



四川北方硝化棉股份有限公司

SICHUAN NITROCELL CORPORATION

**2019年半年度财务报告**

SEMI-ANNUAL REPORT 2019

证券简称：北化股份

证券代码：002246

二〇一九年八月二十三日

## 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	928,186,764.36	446,973,486.88
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
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	124,946,900.41	171,012,325.16
应收账款	773,909,056.39	590,307,415.50
应收款项融资		
预付款项	65,536,616.69	64,617,053.12
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	20,343,010.98	14,808,028.02
其中：应收利息		
应收股利	1,483,100.17	
买入返售金融资产		

存货	474,937,602.54	443,018,579.45
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	96,754,013.69	551,771,176.56
流动资产合计	2,484,613,965.06	2,282,508,064.69
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		725,406.75
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	13,447,773.07	14,003,762.95
其他权益工具投资	725,406.75	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	889,444,989.98	929,444,226.47
在建工程	38,705,100.02	26,057,525.83
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	333,860,038.85	337,665,207.86
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	254,989.99	269,989.39
递延所得税资产	32,488,112.85	29,036,835.77
其他非流动资产		378,067.05
非流动资产合计	1,308,926,411.51	1,337,581,022.07
资产总计	3,793,540,376.57	3,620,089,086.76
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		

交易性金融负债		
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	128,828,108.97	171,308,924.88
应付账款	619,469,763.22	505,762,193.80
预收款项	59,386,494.18	59,860,377.00
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	136,741,902.17	117,631,371.74
应交税费	15,297,601.74	17,977,406.83
其他应付款	79,551,184.36	69,969,952.16
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,039,275,054.64	942,510,226.41
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	10,954,561.42	4,767,931.09
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	38,663,011.29	41,642,989.89

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	49,617,572.71	46,410,920.98
负债合计	1,088,892,627.35	988,921,147.39
所有者权益：		
股本	549,034,794.00	549,034,794.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	995,633,761.72	995,633,761.72
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	20,497,634.03	17,509,511.35
盈余公积	53,290,486.49	53,290,486.49
一般风险准备		
未分配利润	865,748,059.56	792,514,329.26
归属于母公司所有者权益合计	2,484,204,735.80	2,407,982,882.82
少数股东权益	220,443,013.42	223,185,056.55
所有者权益合计	2,704,647,749.22	2,631,167,939.37
负债和所有者权益总计	3,793,540,376.57	3,620,089,086.76

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	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	643,066,220.30	212,813,126.70
交易性金融资产		
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	49,119,324.39	65,011,637.71
应收账款	80,065,277.87	49,160,708.10
应收款项融资		

预付款项	27,938,871.42	35,975,318.38
其他应收款	12,944,582.63	11,574,427.69
其中：应收利息		
应收股利		
存货	123,622,536.26	132,113,537.56
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	82,198,224.49	478,316,213.31
流动资产合计	1,018,955,037.36	984,964,969.45
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		725,406.75
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,096,590,493.67	1,096,590,493.67
其他权益工具投资	725,406.75	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	234,398,305.23	249,531,908.20
在建工程	30,381,838.81	22,422,169.99
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	6,087,155.78	5,590,439.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,878,561.27	2,048,661.99
其他非流动资产		378,067.05
非流动资产合计	1,370,061,761.51	1,377,287,147.50
资产总计	2,389,016,798.87	2,362,252,116.95
流动负债：		

短期借款		
交易性金融负债		
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	24,000,000.00	12,000,000.00
应付账款	59,334,034.45	56,031,467.41
预收款项	3,512,319.98	3,912,315.32
合同负债		
应付职工薪酬	9,986,788.78	2,345,495.84
应交税费	2,702,774.23	776,854.23
其他应付款	103,461,893.16	112,615,039.81
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	202,997,810.60	187,681,172.61
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	12,977,026.58	13,892,801.10
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,977,026.58	13,892,801.10
负债合计	215,974,837.18	201,573,973.71
所有者权益：		
股本	549,034,794.00	549,034,794.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,347,589,926.37	1,347,589,926.37
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,438,679.07	
盈余公积	53,290,486.49	53,290,486.49
未分配利润	221,688,075.76	210,762,936.38
所有者权益合计	2,173,041,961.69	2,160,678,143.24
负债和所有者权益总计	2,389,016,798.87	2,362,252,116.95

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	1,116,236,471.21	1,004,277,791.72
其中：营业收入	1,116,236,471.21	1,004,277,791.72
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,035,704,811.97	927,416,621.62
其中：营业成本	832,778,823.84	767,803,888.43
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	6,112,275.53	7,854,088.37
销售费用	56,458,497.02	48,568,429.16
管理费用	107,547,423.29	78,314,172.56
研发费用	34,474,494.38	29,354,573.60
财务费用	-1,666,702.09	-4,478,530.50

其中：利息费用		-1,926,000.00
利息收入	2,483,186.37	2,508,009.10
加：其他收益	14,081,398.56	3,120,692.01
投资收益（损失以“－”号填列）	13,472,707.80	2,071,545.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-26,883,883.39	-17,258,569.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）	111,779.23	3,636,061.79
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	81,313,661.44	68,430,900.24
加：营业外收入	5,549,800.79	4,332,219.40
减：营业外支出	2,367,572.05	35,398.38
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	84,495,890.18	72,727,721.26
减：所得税费用	12,747,734.30	12,487,384.18
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	71,748,155.88	60,240,337.08
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	71,748,155.88	60,240,337.08
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	73,233,730.30	61,020,493.75
2.少数股东损益	-1,485,574.42	-780,156.67
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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	71,748,155.88	60,240,337.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	73,233,730.30	61,020,493.75
归属于少数股东的综合收益总额	-1,485,574.42	-780,156.67
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.13	0.11
（二）稀释每股收益	0.13	0.11

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

法定代表人：黄万福

主管会计工作负责人：黄卫平

会计机构负责人：蒋时孝

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	333,871,477.84	319,554,389.51
减：营业成本	292,692,233.58	293,513,358.80
税金及附加	1,407,640.63	1,034,464.65
销售费用	24,477,734.06	18,990,641.62
管理费用	31,430,683.97	14,936,246.06
研发费用	4,351,464.62	4,723,026.81
财务费用	-86,779.42	-1,337,464.14
其中：利息费用		
利息收入	662,478.01	1,069,042.08
加：其他收益	2,540,694.48	767,587.80
投资收益（损失以“-”号填列）	29,498,664.18	47,101,473.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	94,939.37	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	56,318.39	3,771,132.56
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	11,789,116.82	39,334,309.73
加：营业外收入	75,999.42	187,330.00
减：营业外支出	769,876.14	5,311.26
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	11,095,240.10	39,516,328.47

减：所得税费用	170,100.72	-314,841.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,925,139.38	39,831,170.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	10,925,139.38	39,831,170.20
（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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	10,925,139.38	39,831,170.20
七、每股收益：		

(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	782,268,827.73	718,282,559.21
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	49,596,979.24	49,225,004.74
经营活动现金流入小计	831,865,806.97	767,507,563.95
购买商品、接受劳务支付的现金	490,806,403.29	498,770,001.60
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	216,666,984.23	189,558,990.62

支付的各项税费	43,039,621.49	52,142,159.37
支付其他与经营活动有关的现金	59,756,651.26	46,563,577.53
经营活动现金流出小计	810,269,660.27	787,034,729.12
经营活动产生的现金流量净额	21,596,146.70	-19,527,165.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	565,958,475.76	230,800,446.29
取得投资收益收到的现金	12,545,597.51	1,613,479.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	85,823.20	1,578,951.99
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	6,006,312.65	7,010,707.21
投资活动现金流入小计	584,596,209.12	241,003,584.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,363,564.87	26,752,673.41
投资支付的现金	110,000,000.00	785,500,000.00
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	1,180,836.19	400,761.74
投资活动现金流出小计	123,544,401.06	812,653,435.15
投资活动产生的现金流量净额	461,051,808.06	-571,649,850.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,101,828.40	7,265,183.00
筹资活动现金流入小计	5,101,828.40	7,265,183.00
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	1,000,000.00	7,003,346.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	2,377,645.97	36,210.03

筹资活动现金流出小计	3,377,645.97	7,039,556.16
筹资活动产生的现金流量净额	1,724,182.43	225,626.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-438,260.82	70,946.84
五、现金及现金等价物净增加额	483,933,876.37	-590,880,441.70
加：期初现金及现金等价物余额	433,868,960.20	910,257,664.05
六、期末现金及现金等价物余额	917,802,836.57	319,377,222.35

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	230,267,025.01	234,018,552.46
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	106,927,192.45	120,234,575.40
经营活动现金流入小计	337,194,217.46	354,253,127.86
购买商品、接受劳务支付的现金	141,203,742.31	153,238,040.45
支付给职工以及为职工支付的现金	51,654,657.14	37,440,203.85
支付的各项税费	6,708,060.20	7,730,847.46
支付其他与经营活动有关的现金	126,918,919.18	128,698,438.46
经营活动现金流出小计	326,485,378.83	327,107,530.22
经营活动产生的现金流量净额	10,708,838.63	27,145,597.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	505,500,000.00	230,800,446.29
取得投资收益收到的现金	29,498,664.18	29,341,179.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	85,823.20	1,555,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	535,084,487.38	261,696,925.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,101,971.59	8,098,259.99
投资支付的现金	110,000,000.00	725,500,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		10,000,000.00
投资活动现金流出小计	115,101,971.59	743,598,259.99
投资活动产生的现金流量净额	419,982,515.79	-481,901,334.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
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		
支付其他与筹资活动有关的现金		36,210.03
筹资活动现金流出小计		36,210.03
筹资活动产生的现金流量净额		-36,210.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-438,260.82	70,946.84
五、现金及现金等价物净增加额	430,253,093.60	-454,720,999.55
加：期初现金及现金等价物余额	212,813,126.70	620,611,510.04
六、期末现金及现金等价物余额	643,066,220.30	165,890,510.49

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	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	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	549,034,794.00				995,633,761.72			17,509,511.35	53,290,486.49		792,514,329.26		2,407,982.88	223,185,056.55	2,631,167.93
加：会计政策变更															









额	4,794.00				9,926.37			86.49	2,936.38		143.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,438,679.07		10,925,139.38		12,363,818.45
（一）综合收益总额									10,925,139.38		10,925,139.38
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
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											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
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．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收											

益												
6. 其他												
(五) 专项储备								1,438,679.07				1,438,679.07
1. 本期提取								2,648,692.68				2,648,692.68
2. 本期使用								-1,210,013.61				-1,210,013.61
(六) 其他												
四、本期期末余额	549,034,794.00				1,347,589,926.37			1,438,679.07	53,290,486.49	221,688,075.76		2,173,041,961.69

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	549,034,794.00				1,347,589,926.37				47,692,891.93	182,345,977.13		2,126,663,589.43
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	549,034,794.00				1,347,589,926.37				47,692,891.93	182,345,977.13		2,126,663,589.43
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								1,157,028.57		39,831,170.20		40,988,198.77
(一)综合收益总额										39,831,170.20		39,831,170.20
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												



	00			37						
--	----	--	--	----	--	--	--	--	--	--

### 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。

2018年，中兵投资管理有限责任公司在二级市场上增持6,065,700.00股。泸州北方化学工业有限公司在二级市场上增持511,450.00股。

2019年1-6月，中兵投资管理有限责任公司在二级市场上减持16,471,000.00股。

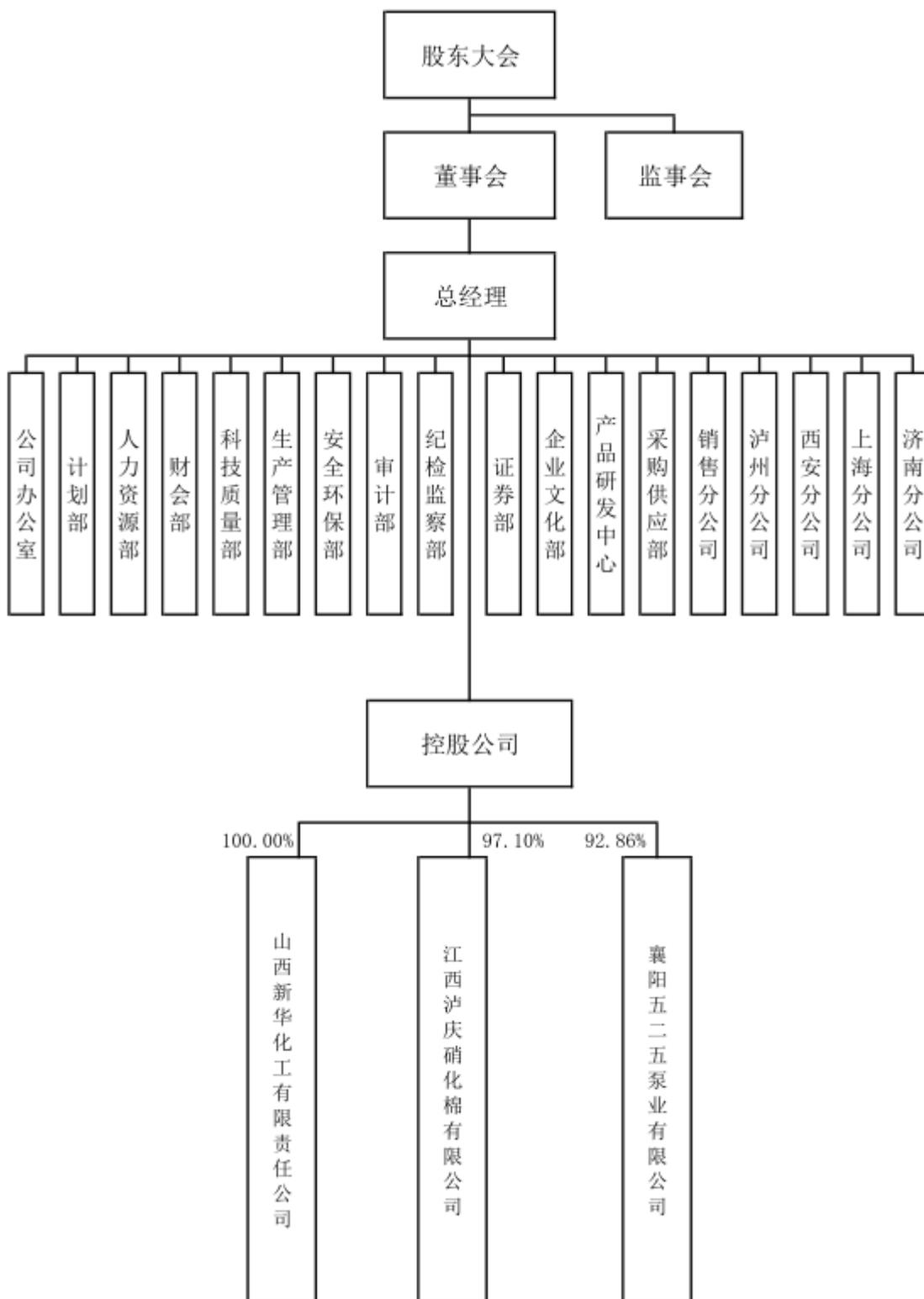
截至2019年6月30日，本公司股本结构为：

股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
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	56,424,300.00	10.28
中国北方化学研究院集团有限公司	50,751,216.00	9.24
泸州北方化学工业有限公司	47,145,332.00	8.59
西安北方惠安化学工业有限公司	46,633,882.00	8.49
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	196,536,906.00	37.79
合 计	549,034,794.00	100.00

### 3、公司的基本组织架构及下属子公司情况

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



本公司及子公司（江西泸庆硝化棉有限公司、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：中国兵器工业集团有限公司（以下简称“兵器集团公司”）。

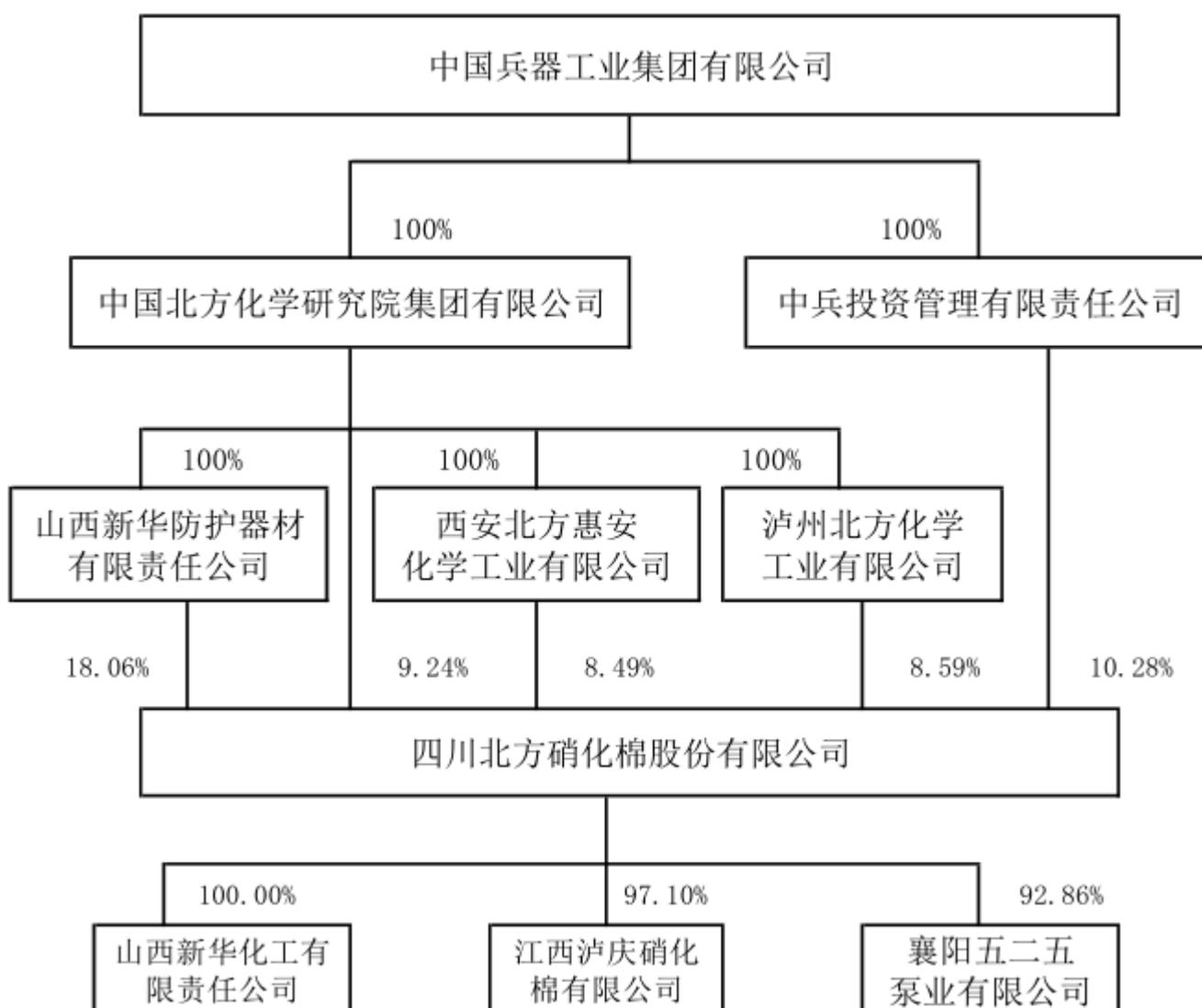
法定代表人：焦开河。

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研究院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2019年1-6月纳入合并范围的子公司为3户，包括襄阳五二五泵业有限公司、江西泸庆硝化棉有限公司、山西新华化工有限责任公司。

详见“本附注九、在其他主体中的权益”相关内容。

## 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为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2、持续经营

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

### 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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 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

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

本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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

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的，如果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，应当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投资损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，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。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且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

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币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，在现金流量表中单独列示。

## 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当期损益；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。当本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》确认的未包含重大融资成分应收账款或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，初始确认的应收账款则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

(1) 金融资产的分类与计量初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

### 1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融

资产分类为以摊余成本计量的金融资产。

该金融资产采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，发生减值时或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

#### 实际利率法与摊余成本

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的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，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本公司对分类为以摊余成本计量的金融资产与分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产按照实际利率法确认利息收入。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### 2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的，则该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

与该金融资产相关的减值损失或利得、采用实际利率法计算的利息收入及汇兑损益计入当期损益，除此以外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的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。

不符合分类为以摊余成本计量的金融资产或分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产不可撤销地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。

除属于套期关系的一部分的金融资产外，以公允价值对该等金融资产进行后续计量，并将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。

#### 4) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

进行指定后，该金融资产的公允价值变动在其他综合收益中进行确认，该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

### (2) 金融工具减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具和应收账款以及贷款承诺以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司对由收入准则规范的交易形成的未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款、由收入准则规范的交易形成的包含重大融资成分的应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### 1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于贷款承诺，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

若现有金融工具在资产负债表日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化（如更严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的收益率等）；

金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）；

金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；

对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；

预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化；

合同付款是否发生逾期。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

## 2) 已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

### 3) 预期信用损失的确定

除以公允价值计量且其变动入当期损益的金融资产外，本公司以预期信用损失为基础对金融资产计提损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指企业按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

#### 应收账款

本公司采用简化方法于应收账款初始确认时确认预期存续期损失。本公司根据客户的信用评级、业务规模、历史回款与坏账损失情况等分别采用以下两种方式估计预期信用损失：①涉及金额重大、有长期合作关系或合作关系有异常情况等的应收账款，本公司不考虑减值矩阵，而是根据应收账款的具体信用风险特征，如客户信用评级、行业及业务特点、历史回款与坏账损失情况等，于应收账款初始确认时按照整个存续期内预期信用损失的金额确认损失准备。本公司于每个报告日重新评估应收账款余下的存续期内预期信用损失的金额变动，调整损失准备。②不属于上述情况的其他应收账款，本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组别，在组合基础上采用减值矩阵确定相关金融工具的信用损失。本公司采用的共同信用风险特征包括：信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业、担保物类型及担保物相对于金融资产的价值等。

本公司在组合基础上对应收账款预期存续期内的历史观察违约率厘定减值矩阵，并就前瞻性估计做出调整。于每个报告日，本公司更新历史观察违约率和分析前瞻性估计的变动，如有需要调整减值矩阵，按变动情况调整减值矩阵并计提损失准备。

#### 其他应收款

其他应收款于初始确认时确认信用损失。如果其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于其他应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

如果其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若其他应收款的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

其他金融资产对其他以摊余成本计量、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以及财务担保合同，本公司结合前瞻性信息进行了预期信用损失评估。本公司在每个报告日确认相关的损失准备，采用的减值方法视信用风险自初始确认后是否显著增加。如信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备；如信用风险自初始确认后显著增加，则减值按照整个存续期预期信用损失确认减值。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

对于金融资产，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

对于未提用的贷款承诺，信用损失应在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致。

对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

#### 4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

### (3) 金融资产的转移

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，虽然本公司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，但是未保留对该金融资产的控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。本公司按照下列方式对相关负债进行计量：

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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。

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，针对分类为以摊余成本计量的金融资产与分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，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。针对被本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继

续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价和原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本公司继续确认所转移的金融资产整体，因资产转移而收到的对价在收到时确认为负债。

#### （4）金融负债的分类及计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

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。

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

在初始确认时，符合下列条件之一的金融负债可不可撤销地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：①该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告；③符合条件的包含嵌入衍生工具的混合工具。

交易性金融负债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负债相关的股利或利息支出计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动应当计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

非同一控制下企业合并本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，本公司按照以公允价值计量且其变动计入当期损益对该金融负债进行会计处理。

##### 2) 其他金融负债

金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

本公司与交易对手方修改或重新议定合同，未导致按摊余成本进行后续计量的金融负债终止确认，但导致合同现金流量发生变化的，本公司重新计算该金融负债的账面价值，并将相关利得或损失

计入当期损益。重新计算的该金融负债的账面价值，本公司根据将重新议定或修改的合同现金流量按金融负债的原实际利率折现的现值确定。对于修改或重新议定合同所产生的所有成本或费用，本公司调整修改后的金融负债的账面价值，并在修改后金融负债的剩余期限内进行摊销。

#### （5）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，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，本公司终止确认原金融负债，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。

#### （6）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分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

#### （7）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，且该种法定权利是当前可执行的，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。

### 11、应收账款

应收款项包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款以及长期应收款等。本公司2019年1月1日起应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10”。

### 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 13、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董

事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司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，根据合并后享有被合并方净资产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。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司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初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因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可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易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，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。

## 14、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、通用设备、仪器仪表、运输设备、动力设备、传导设备、管理设备等。

### (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

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 15、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 16、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，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。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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加权平均利率计算确定。

## 17、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### (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。

## 18、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 19、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括装修费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 20、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、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，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (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费、失业保险以及年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (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。

## 21、股份支付

用以换取职工提供服务的以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，相应增加资本公积。

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，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需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，相应调整负债。

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。

## 22、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

## 23、政府补助

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或

对年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且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

## 25、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司的租赁业务包括经营租赁。

本公司作为经营租赁承租方的租金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。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

## 26、其他重要的会计政策和会计估计

## 27、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
企业自 2019 年 1 月 1 日起施行《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》	相关会计政策变更已经本公司第四届董事会第二十八次会议批准。	根据新旧准则衔接规定，企业无需重述前期可比数。因此，公司将于 2019 年初变更会计政策，自 2019 年第一季度起按新准则要求进行会计报表披露，不重述 2018 年可比数，本次会计政策变更不影响公司 2018 年度相关财务指标。
根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》财会[2019]6 号要求，除执行上述新金融工具准则产生列报变化外，本公司资产负债表中将应收票据及应收账款分拆应收票据、应收账款分别列示；应付票据及应付账款分拆应付票据、应付账款分别列示；利润表中将“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”，并移至“公允价值变动收益”项目后。	相关会计政策变更已经本公司第四届董事会第二十九次会议批准。	应收票据及应收账款分拆应收票据、应收账款分别列示，应收票据期末金额 124,946,900.41 元，期初金额 171,012,325.16 元，应收账款期末金额 773,909,056.39 元，期初金额 590,307,415.50 元；应付票据及应付账款分拆应付票据、应付账款分别列示，应付票据期末金额 128,828,108.97 元，期初金额 171,308,924.88 元，应付账款期末金额 619,469,763.22 元，期初金额 505,762,193.80 元；“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”本期金额 -26,883,883.39 元，上期金额-17,258,569.62 元。

## (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

## (3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	446,973,486.88	446,973,486.88	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			

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	171,012,325.16	171,012,325.16	
应收账款	590,307,415.50	590,307,415.50	
应收款项融资			
预付款项	64,617,053.12	64,617,053.12	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	14,808,028.02	14,808,028.02	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	443,018,579.45	443,018,579.45	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	551,771,176.56	551,771,176.56	
流动资产合计	2,282,508,064.69	2,282,508,064.69	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	725,406.75		-725,406.75
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	14,003,762.95	14,003,762.95	
其他权益工具投资		725,406.75	725,406.75
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	929,444,226.47	929,444,226.47	
在建工程	26,057,525.83	26,057,525.83	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	337,665,207.86	337,665,207.86	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	269,989.39	269,989.39	
递延所得税资产	29,036,835.77	29,036,835.77	
其他非流动资产	378,067.05	378,067.05	
非流动资产合计	1,337,581,022.07	1,337,581,022.07	
资产总计	3,620,089,086.76	3,620,089,086.76	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	171,308,924.88	171,308,924.88	
应付账款	505,762,193.80	505,762,193.80	
预收款项	59,860,377.00	59,860,377.00	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	117,631,371.74	117,631,371.74	
应交税费	17,977,406.83	17,977,406.83	
其他应付款	69,969,952.16	69,969,952.16	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	942,510,226.41	942,510,226.41	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	4,767,931.09	4,767,931.09	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	41,642,989.89	41,642,989.89	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	46,410,920.98	46,410,920.98	
负债合计	988,921,147.39	988,921,147.39	
所有者权益：			
股本	549,034,794.00	549,034,794.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	995,633,761.72	995,633,761.72	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	17,509,511.35	17,509,511.35	
盈余公积	53,290,486.49	53,290,486.49	
一般风险准备			
未分配利润	792,514,329.26	792,514,329.26	
归属于母公司所有者权益合计	2,407,982,882.82	2,407,982,882.82	
少数股东权益	223,185,056.55	223,185,056.55	

所有者权益合计	2,631,167,939.37	2,631,167,939.37	
负债和所有者权益总计	3,620,089,086.76	3,620,089,086.76	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	212,813,126.70	212,813,126.70	
交易性金融资产			
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	65,011,637.71	65,011,637.71	
应收账款	49,160,708.10	49,160,708.10	
应收款项融资			
预付款项	35,975,318.38	35,975,318.38	
其他应收款	11,574,427.69	11,574,427.69	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	132,113,537.56	132,113,537.56	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	478,316,213.31	478,316,213.31	
流动资产合计	984,964,969.45	984,964,969.45	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	725,406.75		-725,406.75
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,096,590,493.67	1,096,590,493.67	
其他权益工具投资		725,406.75	725,406.75

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	249,531,908.20	249,531,908.20	
在建工程	22,422,169.99	22,422,169.99	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	5,590,439.85	5,590,439.85	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	2,048,661.99	2,048,661.99	
其他非流动资产	378,067.05	378,067.05	
非流动资产合计	1,377,287,147.50	1,377,287,147.50	
资产总计	2,362,252,116.95	2,362,252,116.95	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
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	12,000,000.00	12,000,000.00	
应付账款	56,031,467.41	56,031,467.41	
预收款项	3,912,315.32	3,912,315.32	
合同负债			
应付职工薪酬	2,345,495.84	2,345,495.84	
应交税费	776,854.23	776,854.23	
其他应付款	112,615,039.81	112,615,039.81	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

流动负债合计	187,681,172.61	187,681,172.61	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	13,892,801.10	13,892,801.10	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	13,892,801.10	13,892,801.10	
负债合计	201,573,973.71	201,573,973.71	
所有者权益：			
股本	549,034,794.00	549,034,794.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,347,589,926.37	1,347,589,926.37	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	53,290,486.49	53,290,486.49	
未分配利润	210,762,936.38	210,762,936.38	
所有者权益合计	2,160,678,143.24	2,160,678,143.24	
负债和所有者权益总计	2,362,252,116.95	2,362,252,116.95	

调整情况说明

#### (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 28、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售额	16%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

(3) 根据财税[2014]28号文，本公司及下属子公司新华化工军品销售免交增值税。

(4) 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、专家评审、公示等程序，被湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局认定

为高新技术企业，认定有效期为3年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，公司自获得高新技术企业认定后三年内（即2017年至2019年），企业所得税按15%的税率征收。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	11,799.54	26,654.41
银行存款	917,748,058.64	433,770,995.19
其他货币资金	10,426,906.18	13,175,837.28
合计	928,186,764.36	446,973,486.88

其他说明

截至2019年6月30日，本公司所有权受到限制的货币资金为人民币10,383,927.79元（2018年12月31日：人民币13,104,526.68元），系本公司在相关银行开具银行承兑汇票和保函存入的保证金及押金。

### 2、应收票据

#### （1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	63,826,035.06	84,116,006.43
商业承兑票据	61,120,865.35	86,896,318.73
合计	124,946,900.41	171,012,325.16

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

□ 适用 √ 不适用

**(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
----	---------

**(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	173,028,892.46	
商业承兑票据	12,597,345.47	
合计	185,626,237.93	

**(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
----	-----------

其他说明

**(5) 本期实际核销的应收票据情况**

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况:

单位: 元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明:

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	824,942,002.32	100.00%	51,032,945.93	6.19%	773,909,056.39	636,014,492.58	100.00%	45,707,077.08	7.19%	590,307,415.50
其中：										
账龄组合	406,520,548.68	49.28%	51,032,945.93	12.55%	355,487,602.75	321,314,439.45	50.52%	45,707,077.08	14.23%	275,607,362.37
关联方组合	84,249,616.85	10.21%			84,249,616.85	41,782,254.73	6.57%			41,782,254.73
其他组合	334,171,836.79	40.51%			334,171,836.79	272,917,798.40	42.91%			272,917,798.40
合计	824,942,002.32	100.00%	51,032,945.93	6.19%	773,909,056.39	636,014,492.58	100.00%	45,707,077.08	7.19%	590,307,415.50

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：5,325,868.85

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	406,520,548.68	51,032,945.93	12.55%

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	84,249,616.85		

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他组合	334,171,836.79		

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	333,497,991.36
1 至 2 年	43,979,222.79
2 至 3 年	16,440,010.34
3 年以上	12,603,324.19
3 至 4 年	11,675,786.24
4 至 5 年	47,788.13
5 年以上	879,749.82
合计	406,520,548.68

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
账龄组合	45,707,077.08	5,325,868.85			51,032,945.93
合计	45,707,077.08	5,325,868.85			51,032,945.93

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

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	181,371,996.80	1年以内	21.99	
湖北华强科技有限责任公司	52,290,580.00	1年以内	6.34	
内蒙古第一机械集团有限公司（617厂）	43,505,643.10	1年以内	5.27	
云南无线电有限公司	25,101,050.00	1年以内	3.04	
单位二	20,858,960.00	1年以内	2.53	
合计	323,128,229.90		39.17	

## (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：

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	62,359,169.51	95.15%	63,359,268.80	98.05%
1至2年	2,730,892.36	4.17%	425,603.50	0.66%
2至3年	4,423.60	0.01%	351,847.15	0.55%

3 年以上	442,131.22	0.67%	480,333.67	0.74%
合计	65,536,616.69	--	64,617,053.12	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
西安商惠酒精有限公司	5,559,465.80	1 年以内	8.48
北化凯明化工有限公司	4,050,457.95	1 年以内	6.18
如东长新纤维有限公司	3,491,361.38	1 年以内	5.33
Borregaard	3,156,233.73	1 年以内	4.82
重庆铭仁铝业有限公司	3,319,882.00	1 年以内	5.07
合计	19,577,400.86		29.87

其他说明:

## 5、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	1,483,100.17	
其他应收款	18,859,910.81	14,808,028.02
合计	20,343,010.98	14,808,028.02

### (1) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
宁夏广华奇思活性炭有限公司	1,483,100.17	
合计	1,483,100.17	

#### 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

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明:

**(2) 其他应收款**

## 1) 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	7,942,069.29	5,963,757.79
往来款	3,054,493.91	8,012,869.48
应收职工社保款	1,529,017.16	1,053,438.16
其他	6,825,041.12	276,089.26
合计	19,350,621.48	15,306,154.69

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		7,767.00	490,359.67	498,126.67
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		-7,416.00		-7,416.00
2019 年 6 月 30 日余额		351.00	490,359.67	490,710.67

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	405,258.31
2 至 3 年	351.00
合计	405,609.31

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
组合计提	7,767.00	-7,416.00		351.00
单项计提	490,359.67			490,359.67
合计	498,126.67	-7,416.00		490,710.67

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

4) 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：

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
宁夏广华奇思活性炭有限公司	往来款	2,913,091.10	5 年以上	15.05%	
嘉善县水务投资有限公司	投标保证金	408,200.00	1 年以内	2.11%	
中招国际招标有限公司	投标保证金	300,000.00	1 年以内	1.55%	
山西新辉活性炭有限公司	保证金	110,000.00	1 年以内	0.57%	
江西省国际招标公司	保证金	100,000.00	1 年以内	0.52%	
合计	--	3,831,291.10	--	19.80%	

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：

## 6、存货

是否已执行新收入准则

是  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	207,571,951.83	15,370,099.61	192,201,852.22	161,108,946.27	2,680,939.85	158,428,006.42
在产品	75,739,377.58	2,252,873.55	73,486,504.03	91,590,750.32	2,252,873.55	89,337,876.77
库存商品	113,199,990.27	11,721,765.73	101,478,224.54	134,243,917.34	8,316,947.48	125,926,969.86
周转材料	17,002,784.19		17,002,784.19	15,934,289.46		15,934,289.46
发出商品	20,251,990.74		20,251,990.74	18,151,538.41		18,151,538.41
半成品	25,248,726.29		25,248,726.29	10,832,264.90		10,832,264.90
委托加工物资	45,267,520.53		45,267,520.53	24,407,633.63		24,407,633.63
合计	504,282,341.43	29,344,738.89	474,937,602.54	456,269,340.33	13,250,760.88	443,018,579.45

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	2,680,939.85	13,000,000.00		310,840.24		15,370,099.61
在产品	2,252,873.55					2,252,873.55
库存商品	8,316,947.48	3,404,818.25				11,721,765.73
合计	13,250,760.88	16,404,818.25		310,840.24		29,344,738.89

## (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：

## 7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	15,471,943.64	1,895,529.42

预交所得税	892,190.05	892,305.81
未认证进项税		13,483,341.33
一年内到期的理财产品	80,000,000.00	535,500,000.00
库房租赁费	389,880.00	
合计	96,754,013.69	551,771,176.56

其他说明：

## 8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额	
		追加投 资	减少投 资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
宁夏广华奇 思活性炭有 限公司	14,003,76 2.95			927,110.2 9			1,483,100 .17			13,447,77 3.07	
小计	14,003,76 2.95			927,110.2 9			1,483,100 .17			13,447,77 3.07	
合计	14,003,76 2.95			927,110.2 9			1,483,100 .17			13,447,77 3.07	

其他说明

## 9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他权益工具投资	725,406.75	725,406.75
合计	725,406.75	725,406.75

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因

其他说明：

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	889,444,989.98	929,444,226.47
合计	889,444,989.98	929,444,226.47

## (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	636,946,166.37	850,457,850.52	107,946,805.33	13,996,427.61	80,847,243.98	32,172,913.18	28,150,358.29	1,750,517,765.28
2.本期增加金额	224,693.00	5,429,946.04	245,891.82	9,119.02		163,172.18	425,392.66	6,498,214.72
(1) 购置	224,693.00	5,266,633.81	245,891.82	9,119.02		163,172.18	169,099.56	6,078,609.39
(2) 在建工程转入		163,312.23					256,293.10	419,605.33
(3) 企业合并增加								
3.本期减少金额	420,271.44	1,495,740.54	63,860.00	307,920.00			19,872.74	2,307,664.72
(1) 处置或报废	420,271.44	1,495,740.54	63,860.00	307,920.00			19,872.74	2,307,664.72
4.期末余额	636,750,587.93	854,392,056.02	108,128,837.15	13,697,626.63	80,847,243.98	32,336,085.36	28,555,878.21	1,754,708,315.28
二、累计折旧								
1.期初余额	199,358,298.03	447,392,527.64	66,905,097.88	8,170,308.24	24,629,659.85	23,977,356.50	11,350,820.25	781,784,068.39
2.本期增加金额	9,811,905.96	25,807,815.81	3,036,463.58	368,395.08	674,910.96	249,713.96	977,747.95	40,926,953.30
(1) 计提	9,811,905.96	25,807,815.81	3,036,463.58	368,395.08	674,910.96	249,713.96	977,747.95	40,926,953.30

3.本期减少金额	363,461.24	1,158,193.04	60,667.00	292,524.00			10,741.18	1,885,586.46
(1) 处置或报废	363,461.24	1,158,193.04	60,667.00	292,524.00			10,741.18	1,885,586.46
4.期末余额	208,806,742.75	472,042,150.41	69,880,894.46	8,246,179.32	25,304,570.81	24,227,070.46	12,317,827.02	820,825,435.23
三、减值准备								
1.期初余额	12,342,437.53	23,842,384.67	1,224,805.53	445,423.02	211,293.14	6,491.14	1,216,635.39	39,289,470.42
2.本期增加金额	4,437,267.84	709,160.04	7,162.05	6,677.11			345.25	5,160,612.29
(1) 计提	4,437,267.84	709,160.04	7,162.05	6,677.11			345.25	5,160,612.29
3.本期减少金额	12,192.64							12,192.64
(1) 处置或报废	12,192.64							12,192.64
4.期末余额	16,767,512.73	24,551,544.71	1,231,967.58	452,100.13	211,293.14	6,491.14	1,216,980.64	44,437,890.07
四、账面价值								
1.期末账面价值	411,176,332.45	357,798,360.90	37,015,975.11	4,999,347.18	55,331,380.03	8,102,523.76	15,021,070.55	889,444,989.98
2.期初账面价值	425,245,430.81	379,222,938.21	39,816,901.92	5,380,696.35	56,006,290.99	8,189,065.54	15,582,902.65	929,444,226.47

## (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
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
五二五泵业厂房	71,656,795.91	正在办理
合计	110,341,719.21	

其他说明

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	38,705,100.02	26,057,525.83
合计	38,705,100.02	26,057,525.83

## (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
西安分公司废酸处理升级技术改造	17,638,723.48		17,638,723.48	17,020,822.29		17,020,822.29
西安分公司锅炉拆改工程	2,462,318.41		2,462,318.41	57,434.22		57,434.22
安全防爆设备安装	2,392,114.71		2,392,114.71	810,810.81		810,810.81

项目一	1,436,569.08		1,436,569.08	1,112,125.79		1,112,125.79
西安分公司新建 污泥转运场	1,247,604.36		1,247,604.36	1,057,891.38		1,057,891.38
CAB 中试线建设 项目	1,061,793.76	1,061,793.76		1,362,825.56	1,061,793.76	301,031.80
项目四	899,848.56		899,848.56	457,476.98		457,476.98
项目二	694,537.00		694,537.00			
西安分公司含能 棉新增在线洗涤	646,362.72		646,362.72	565,026.78		565,026.78
项目五	636,061.19		636,061.19			
泸州分公司硝 化、精制棉工序 创建安全标准化 优秀班组项目	566,958.72		566,958.72			
物流信息化设备	535,804.34		535,804.34	535,804.34		535,804.34
其他项目	9,548,197.45		9,548,197.45	4,139,101.44		4,139,101.44
合计	39,766,893.78	1,061,793.76	38,705,100.02	27,119,319.59	1,061,793.76	26,057,525.83

## (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
西安分 公司废 酸处理 升级技 术改造	32,500,0 00.00	17,020,8 22.29	617,901. 19			17,638,7 23.48	54.27%	95.00%				其他
西安分 公司锅 炉拆改 工程	4,000,00 0.00	57,434.2 2	2,404,88 4.19			2,462,31 8.41	61.56%	95.00%				其他
安全防 爆设备 安装	4,200,00 0.00	810,810. 81	1,581,30 3.90			2,392,11 4.71	56.96%	95.00%				其他
项目一	173,950, 000.00	1,112,12 5.79	324,443. 29			1,436,56 9.08	0.83%	0.83%				募股资 金

西安分公司新建污泥转运场	1,800,000.00	1,057,891.38	189,712.98			1,247,604.36	69.31%	95.00%				其他
项目四	1,850,000.00	457,476.98	442,371.58			899,848.56	48.64%	90.00%				其他
项目五	68,800,000.00		636,061.19			636,061.19	0.92%	0.92%				其他
物流信息化设备	1,644,100.00	535,804.34				535,804.34	32.59%	90.00%				其他
合计	288,744,100.00	21,052,365.81	6,196,678.32			27,249,044.13	--	--				--

### (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

### (4) 工程物资

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

其他说明：

## 12、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	364,094,345.29	291,771.98		18,324,884.61	382,711,001.88
2.本期增加金额				785,137.60	785,137.60
(1) 购置				785,137.60	785,137.60
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	364,094,345.29	291,771.98		19,110,022.21	383,496,139.48
二、累计摊销					
1.期初余额	33,040,265.27	210,871.48		11,794,657.27	45,045,794.02
2.本期增加金额	3,649,399.56	12,861.60		928,045.45	4,590,306.61
(1) 计提	3,649,399.56	12,861.60		928,045.45	4,590,306.61
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	36,689,664.83	223,733.08		12,722,702.72	49,636,100.63
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	327,404,680.46	68,038.90		6,387,319.49	333,860,038.85
2.期初账面价值	331,054,080.02	80,900.50		6,530,227.34	337,665,207.86

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：

## 13、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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

**(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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

**14、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
装修费	269,989.39		14,999.40		254,989.99
合计	269,989.39		14,999.40		254,989.99

其他说明

**15、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	126,031,604.33	19,060,475.79	99,466,537.82	15,077,676.68
内部交易未实现利润			746,834.87	112,025.23
可抵扣亏损	18,810,205.34	4,702,551.33	18,810,205.34	4,702,551.33
应付职工薪酬	22,289,464.12	3,343,419.61	22,289,464.12	3,343,419.61
递延收益	35,877,774.18	5,381,666.12	38,674,419.43	5,801,162.92
合计	203,009,047.97	32,488,112.85	179,987,461.58	29,036,835.77

**(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		32,488,112.85		29,036,835.77

## (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	25,870,396.37	25,870,396.37
合计	25,870,396.37	25,870,396.37

## (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
2019 年			
2020 年			
2021 年			
2022 年	7,525,790.98	7,525,790.98	
2023 年	18,344,605.39	18,344,605.39	
合计	25,870,396.37	25,870,396.37	--

其他说明：

## 16、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款		378,067.05
合计		378,067.05

其他说明：

## 17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	96,733,258.61	121,057,323.71
银行承兑汇票	32,094,850.36	50,251,601.17
合计	128,828,108.97	171,308,924.88

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 18、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	482,580,899.23	478,438,384.79
1-2年（含2年）	124,485,657.29	9,045,908.99
2-3年（含3年）	3,591,679.75	6,230,297.97
3年以上	8,811,526.95	12,047,602.05
合计	619,469,763.22	505,762,193.80

### (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
山西大众电子信息产业集团有限公司	41,917,000.00	暂未结算
北京市北分仪器技术有限责任公司	24,045,000.00	暂未结算
山西新华塑料厂	13,373,577.54	暂未结算
湖北华强科技有限责任公司	11,510,020.00	暂未结算
山西新华橡胶厂	6,718,342.20	暂未结算
合计	97,563,939.74	--

其他说明：

## 19、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	59,386,494.18	59,860,377.00
合计	59,386,494.18	59,860,377.00

## (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
山东明晟化工工程有限公司	1,112,524.00	尚未发货、项目延期
合计	4,308,477.85	--

## (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：

## 20、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	115,901,186.11	212,077,503.45	193,276,250.06	134,702,439.50
二、离职后福利-设定提存计划	1,730,185.63	20,757,579.56	20,448,302.52	2,039,462.67
三、辞退福利		1,306,664.64	1,306,664.64	
合计	117,631,371.74	234,141,747.65	215,031,217.22	136,741,902.17

## (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	88,446,052.65	168,782,745.00	152,300,758.84	104,928,038.81
2、职工福利费		4,179,303.24	4,179,292.24	11.00
3、社会保险费	726,435.55	11,037,890.13	10,500,467.17	1,263,858.51

其中：医疗保险费	452,143.57	8,798,862.95	8,462,619.68	788,386.84
工伤保险费	105,458.57	815,967.05	626,031.62	295,394.00
生育保险费	168,833.41	958,834.76	947,590.50	180,077.67
其他		464,225.37	464,225.37	
4、住房公积金	1,383,067.74	10,238,103.76	10,233,542.00	1,387,629.50
5、工会经费和职工教育经费	24,914,269.37	4,996,754.11	3,166,039.60	26,744,983.88
劳务工资	60,725.50	12,842,707.21	12,896,150.21	7,282.50
其他短期福利	370,635.30			370,635.30
合计	115,901,186.11	212,077,503.45	193,276,250.06	134,702,439.50

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	156,036.97	19,956,910.17	19,714,682.61	398,264.53
2、失业保险费	74,148.66	800,669.39	733,619.91	141,198.14
3、企业年金缴费	1,500,000.00			1,500,000.00
合计	1,730,185.63	20,757,579.56	20,448,302.52	2,039,462.67

其他说明：

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,391,524.18	2,922,062.94
企业所得税	11,273,837.51	10,975,688.07
个人所得税	565,750.58	546,908.33
城市维护建设税	22,018.34	95,024.20
土地使用税	333,277.20	971,702.16
教育费附加	9,436.44	48,781.13
地方教育费附加	6,290.96	17,893.26
印花税	76,960.19	433,717.56
水利建设基金	7,917.66	7,782.09
房产税	610,588.68	1,957,354.72
其他		492.37
合计	15,297,601.74	17,977,406.83

其他说明：

## 22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	79,551,184.36	69,969,952.16
合计	79,551,184.36	69,969,952.16

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

### (3) 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	12,130,105.08	5,152,343.94
代扣代缴社保款	7,762,985.25	12,379,155.50
投标、履约保证金、备用金、押金	3,140,846.47	2,647,446.87
职工个人风险金	8,956,772.92	5,462,549.95
运保费	3,237,224.81	2,269,154.33
应付个人住房公积金		1,187,676.81
已报销未支付费用	1,567,288.69	1,528,614.25
代收个人股权转让款	986,152.03	986,152.03
暂收款	15,415,549.68	7,010,570.45

其他	26,354,259.43	31,346,288.03
合计	79,551,184.36	69,969,952.16

## 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	未结算
中国兵器工业集团有限公司	9,600,444.40	未结算
山西春雷铜材有限责任公司	2,500,000.00	未结算
合计	19,600,444.40	--

其他说明

## 23、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	10,954,561.42	4,767,931.09
合计	10,954,561.42	4,767,931.09

## (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：

## (2) 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	4,638,566.73			4,638,566.73	国拨项目
科研项目	129,364.36	850,000.00	663,369.67	315,994.69	国拨项目
基建项目		6,000,000.00		6,000,000.00	国拨项目
合计	4,767,931.09	6,850,000.00	663,369.67	10,954,561.42	--

其他说明：

## 24、递延收益

单位：元

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

政府补助	41,642,989.89	667,300.00	3,647,278.60	38,663,011.29	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	41,642,989.89	667,300.00	3,647,278.60	38,663,011.29	--

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	27,348,284.53			2,064,204.08			25,284,080.45	与资产相关
废水处理提标改造项目节能节水补助	2,159,999.94			130,000.01			2,029,999.93	与资产相关
硝基漆片	2,566,666.20			183,333.35			2,383,332.85	与资产相关
废水处理站提标工程	2,730,000.00			210,000.00			2,520,000.00	与资产相关
泸州基地中水回用省级工业节能节水专项	2,012,667.26			111,773.47			1,900,893.79	与资产相关
驱酸工艺技改项目	1,400,000.08			100,000.01			1,300,000.07	与资产相关
废水治理项目	1,139,999.85			63,334.34			1,076,665.51	与资产相关
某项目补助	401,904.26	667,300.00		667,300.00			401,904.26	与收益相关
其他	1,883,467.77			117,333.34			1,766,134.43	与资产相关
合计	41,642,989.89	667,300.00		3,647,278.60			38,663,011.29	

其他说明：

## 25、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	549,034,794.00						549,034,794.00

其他说明：

## 26、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	681,136,910.67			681,136,910.67

其他资本公积	314,496,851.05			314,496,851.05
合计	995,633,761.72			995,633,761.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 27、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	17,509,511.35	5,233,113.24	2,244,990.56	20,497,634.03
合计	17,509,511.35	5,233,113.24	2,244,990.56	20,497,634.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 28、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	53,290,486.49			53,290,486.49
合计	53,290,486.49			53,290,486.49

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 29、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	792,514,329.26	696,393,591.45
调整后期初未分配利润	792,514,329.26	696,393,591.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	73,233,730.30	61,020,493.75
期末未分配利润	865,748,059.56	757,414,085.20

调整期初未分配利润明细：

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

## 30、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,095,534,565.74	815,059,739.94	991,884,107.51	758,100,575.35
其他业务	20,701,905.47	17,719,083.90	12,393,684.21	9,703,313.08
合计	1,116,236,471.21	832,778,823.84	1,004,277,791.72	767,803,888.43

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

### 31、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	943,551.28	1,382,000.13
教育费附加	406,681.04	626,073.19
房产税	2,876,743.98	2,910,611.58
土地使用税	903,467.81	2,107,732.73
车船使用税	6,981.09	7,972.18
印花税	488,516.94	348,809.71
地方教育费附加	224,270.98	355,897.28
地方水利建设基金	31,658.11	71,914.38
其他	230,404.30	43,077.19
合计	6,112,275.53	7,854,088.37

其他说明：

### 32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	21,366,508.59	20,902,057.67
职工薪酬	19,943,986.83	13,697,042.06
销售服务费	4,790,119.37	4,918,580.92
自营出口费用	3,449,439.47	3,015,732.82
差旅费	1,722,370.93	1,780,511.58
包装费	1,698,512.76	1,437,552.68
装卸费	395,430.58	338,815.64
租赁费	372,547.28	309,946.52

其他	2,719,581.21	2,168,189.27
合计	56,458,497.02	48,568,429.16

其他说明：

### 33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	64,799,837.49	42,493,615.79
无形资产摊销	4,590,306.61	4,080,376.83
修理费	3,968,993.42	4,732,105.90
折旧	3,101,028.71	2,508,959.19
办公费	2,825,024.21	2,580,891.64
业务招待费	2,570,844.97	2,955,942.20
差旅费	1,805,744.64	1,542,072.72
聘请中介机构费	1,214,927.94	674,086.49
运输费	739,791.68	1,088,625.57
咨询费	268,014.04	414,571.21
其他	21,662,909.58	15,242,925.02
合计	107,547,423.29	78,314,172.56

其他说明：

### 34、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	18,188,062.91	17,594,803.06
人员人工	10,084,382.68	7,841,038.52
其他	3,232,682.95	2,199,056.18
折旧费	2,171,957.12	1,568,637.24
实验及试制费	645,884.72	55,667.68
新产品设计费	151,524.00	95,370.92
合计	34,474,494.38	29,354,573.60

其他说明：

### 35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		-1,926,000.00
减：利息收入	2,483,186.37	2,508,009.10
加：汇兑损失	341,979.44	-419,241.72
其他支出	474,504.84	374,720.32
合计	-1,666,702.09	-4,478,530.50

其他说明：

### 36、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	14,081,398.56	3,120,692.01

### 37、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	927,110.29	
处置长期股权投资产生的投资收益		458,066.51
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	12,545,597.51	1,613,479.45
合计	13,472,707.80	2,071,545.96

其他说明：

### 38、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-5,318,452.85	-12,934,155.82
二、存货跌价损失	-16,404,818.25	-4,324,413.80
七、固定资产减值损失	-5,160,612.29	
合计	-26,883,883.39	-17,258,569.62

其他说明：

### 39、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	111,779.23	3,636,061.79

### 40、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
政府补助	4,100,000.00	4,100,000.00	
非流动资产毁损报废利得	253,489.71		
清理长期挂账款转入	1,020,769.95		
罚款收入		19,000.00	
其他	175,541.13	213,219.40	
合计	5,549,800.79	4,332,219.40	

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：

### 41、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
对外捐赠		30,000.00	
非流动资产毁损报废损失	19,875.90		
其他	2,347,696.15	5,398.38	
合计	2,367,572.05	35,398.38	

其他说明：

### 42、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	16,199,011.38	13,543,062.11
递延所得税费用	-3,451,277.08	-1,055,677.93
合计	12,747,734.30	12,487,384.18

## (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	84,495,890.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,674,383.53
子公司适用不同税率的影响	-637,952.06
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	128,249.90
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	2,890,059.26
额外可扣除费用的影响	-2,307,006.33
所得税费用	12,747,734.30

其他说明

## 43、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	14,515,750.00	4,541,430.00
投标保证金、履约保证金	2,494,330.10	2,765,007.70
违约金、罚款、赔偿款	2,304,599.58	32,389.23
利息收入	2,476,873.72	1,176,782.32
备用金及往来款	2,347,072.60	2,474,319.61
其他	25,458,353.24	38,235,075.88
合计	49,596,979.24	49,225,004.74

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	4,596,840.32	4,379,848.67
日常办公、差旅、招待、交通、会议、修理费等	19,337,626.74	15,097,697.09
备用金及往来款	11,165,100.55	6,539,278.15
工会经费	2,248,562.28	961,856.06
租赁费	3,854,001.16	3,178,951.51
保险费	1,177,002.36	1,410,786.70
银行手续费	224,154.07	277,560.92
广告费、展览费	213,338.91	24,900.00
中介机构费	449,641.00	1,253,746.61
排污费		45,567.19
其他	16,490,383.87	13,393,384.63
合计	59,756,651.26	46,563,577.53

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
利息收入	6,312.65	10,707.21
其他	6,000,000.00	7,000,000.00
合计	6,006,312.65	7,010,707.21

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司收到的现金净额		400,761.74
其他	1,180,836.19	
合计	1,180,836.19	400,761.74

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

质量保证金、履约保证金	5,101,828.40	7,265,183.00
合计	5,101,828.40	7,265,183.00

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	2,377,645.97	
股权登记费用		36,210.03
合计	2,377,645.97	36,210.03

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 44、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	71,748,155.88	60,240,337.08
加：资产减值准备	26,883,883.39	17,258,569.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,926,953.30	40,167,914.78
无形资产摊销	4,590,306.61	4,183,989.63
长期待摊费用摊销	14,999.40	132,434.76
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）	-111,779.23	-3,636,061.79
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-233,613.81	
财务费用（收益以“-”号填列）	335,666.79	1,926,000.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,472,707.80	-2,071,545.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,451,277.08	-864,520.81
存货的减少（增加以“-”号填列）	-48,013,001.10	-16,583,286.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-147,826,115.35	-101,737,723.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	90,204,675.70	-18,543,272.68
经营活动产生的现金流量净额	21,596,146.70	-19,527,165.17
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	917,802,836.57	319,377,222.35
减：现金的期初余额	433,868,960.20	910,257,664.05
现金及现金等价物净增加额	483,933,876.37	-590,880,441.70

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

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	917,802,836.57	433,868,960.20
其中：库存现金	11,799.54	26,654.41
可随时用于支付的银行存款	917,791,037.03	433,842,305.79
三、期末现金及现金等价物余额	917,802,836.57	433,868,960.20

其他说明：

**45、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：

**46、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	10,383,927.79	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
合计	10,383,927.79	--

其他说明：

#### 47、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	--	--	
其中：美元	398,881.33	6.8747	2,742,189.48
欧元	70,739.56	7.8170	552,971.14
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	5,544,227.29	6.8747	38,114,899.35
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	3,450.00	6.8747	23,717.72
其他应付款			
其中：美元	469,056.14	6.8747	3,224,620.25

其他说明：

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

适用  不适用

## 48、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
省市外经贸发展专项资金	1,540,400.00	其他收益	1,540,400.00
纳税大户奖励	66,150.00	其他收益	66,150.00
物流补贴	18,369.96	其他收益	18,369.96
出口企业奖励	58,200.00	其他收益	58,200.00
某项目补助	667,300.00	其他收益	667,300.00
科技创新推动转型升级补助	8,000,000.00	其他收益	8,000,000.00
园区科技创新鼓励项目	751,000.00	其他收益	751,000.00
亏损补助	4,100,000.00	营业外收入	4,100,000.00

### (2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 49、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

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

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

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
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%	567,734.07	1,406,000.00	46,318,578.09
江西泸庆硝化棉有限公司	2.90%	-77,969.90		235,765.50

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	479,551,000.69	374,169,814.12	853,720,814.81	179,976,641.08	25,284,080.45	205,260,721.53	469,362,787.70	380,067,935.16	849,430,722.86	162,390,279.57	27,348,284.53	189,738,564.10
江西泸庆硝化棉有限公司	2,263,795.70	8,624,362.21	10,888,157.91	2,758,313.03		2,758,313.03	3,371,893.54	9,331,686.60	12,703,580.14	1,850,623.74		1,850,623.74

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	210,264,271.50	7,948,276.99	7,948,276.99	1,670,943.40	207,047,135.00	13,240,866.01	13,240,866.01	23,949,867.06
江西泸庆硝化棉有限公司	2,934,374.39	-2,688,617.11	-2,688,617.11	-126,082.87	31,657,964.95	-1,389,442.20	-1,389,442.20	-324,426.47

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	
宁夏广华奇思活性炭有限公司	宁夏	宁夏	活性炭及炭化料的生产、加工、销售	34.00%		权益法

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

流动资产	25,889,557.18	29,670,454.94
非流动资产	10,567,148.36	11,179,049.12
资产合计	36,456,705.54	40,849,504.06
流动负债	13,091,390.67	15,257,034.73
非流动负债	290,218.32	
负债合计	13,381,608.99	15,257,034.73
按持股比例计算的净资产份额	7,845,532.83	8,701,439.57
营业收入	25,241,763.96	22,861,475.25
净利润	2,726,794.96	-88,800.84
综合收益总额	2,726,794.96	-88,800.84

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（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

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。

### 1. 各类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2019年6月30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	期末数	期初数
现金及现金等价物-美元	398,881.33	6,857,598.24
-欧元	70,739.56	85,123.12
应收账款-美元	5,544,227.29	3,417,565.52
-欧元		
应付账款-美元	3,450.00	780,148.79
预收款项-美元	852,608.32	233,493.05

预付款项-美元	22,600.00	
其他应付款-美元	469,056.14	291,680.35

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	928,186,764.36			928,186,764.36
应收票据	124,946,900.41			124,946,900.41
应收账款	751,919,445.00	72,142,807.50	879,749.82	824,942,002.32
其他应收款	10,503,195.40	5,745,966.61	3,101,459.47	19,350,621.48
应付票据	128,828,108.97			128,828,108.97
应付账款	482,580,899.23	136,888,863.99		619,469,763.22
其他应付款	44,447,473.31	34,996,711.05	107,000.00	79,551,184.36

## 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	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			725,406.75	725,406.75
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**

相关资产不存在市场活动，导致相关观察输入值无法取得，本期投资预计尚未亏损，按投入成本计量。

**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**

相关资产不存在市场活动，导致相关观察输入值无法取得。

**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
中国北方化学研究院集团有限公司	北京市	民用爆炸物品销售； 军火炸药和装药、 军用防护器材及新 材料的开发、组织生 产、销售和服务等	229,000 万元	44.38%	44.38%

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有限公司。

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“九、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

**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“九、3.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。

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
宁夏广华奇思活性炭有限公司	本公司的联营企业

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
中国北方化学研究院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
西安商惠酒精有限公司	其他关联方关键管理人员控制的其他企业

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
中国北方化学研究院集团有限公司其他子公司	硝酸、酒精、电等	18,430,654.14	87,300,000.00	否	15,351,678.19
中国北方化学研究院集团有限公司其他子公司	运输费、综合服务费等	3,733,513.58	14,000,000.00	否	11,278,605.84
西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	水、电、蒸汽等	7,623,112.25	22,500,000.00	否	20,339,359.39
西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	理化分析、仪器校验费用等	99,628.00	4,750,000.00	否	2,171,338.96
泸州北方化学工业有限公司及子公司	氢气、电、空气、蒸汽、天然气、水、除盐水等	20,760,809.57	55,000,000.00	否	17,468,487.68
泸州北方化学工业有限公司及子公司	维修维护费、工程费、仓储费、试验检验费、晒图复印费、硫酸生产租赁费等	2,287,856.08	5,800,000.00	否	383,410.14
中国兵器工业集团公司其他成员单位	辅料、试纸、刀片、钢材、化工材料等	30,268,643.31	50,000,000.00	否	24,100,865.76

中国兵器工业集团公司其他成员单位	港口费、技术服务费、检测费、科技成果申报费、加工费、展位费、调车费、试验费等	3,204,777.04	20,000,000.00	否	3,257,527.81
子公司之少数股东	活性炭				2,710,467.69
本公司的联营企业	活性炭	5,586,394.95	8,000,000.00	否	
其他关联方关键管理人员控制的其他企业	酒精	7,231,510.68	21,000,000.00	否	

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
中国北方化学研究院集团有限公司其他子公司	硝化棉、泵及备件、滤器、炭、动力费等	66,128,641.06	68,034,909.40
西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	硝化棉	1,093,500.00	575,291.93
泸州北方化学工业有限公司及子公司	硝化棉、酸等	49,500,624.76	28,384,501.32
中国兵器工业集团公司其他成员单位	硝化棉、滤器、面具、泵及备件、材料、检测费等	71,423,518.43	76,526,635.20
子公司之少数股东	活性炭		218,119.66

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注：①2019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。价格如下（不含税价）：水：2.08元/吨、电：0.7385元/Kw.h、蒸汽：236元/吨、压缩空气0.1元/立方米、天然气1.953元/立方米。双方也可协商一致，对该价格进行修订。

②2019年3月18日，本公司与西安北方惠安化学工业有限公司续签了有效期为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：2.05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。

③2019年3月15日，本公司与泸州北方化学工业有限公司续签了有效期为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、公共设施、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。

④2019年3月18日，本公司与西安北方惠安化学工业有限公司续签了有效期为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计量器具检定服务。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）。

⑤2019年3月15日，本公司与西安北方惠安化学工业有限公司续签了有效期为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。

⑥2017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。

⑦2019年1月1日，本公司与泸州北方化学工业有限公司签订了有效期为4年的《仪器仪表、DCS/自控PLC控制系统、视频监控系统的维护及计量器具检定/校准合同》，泸州北方化学工业有限公司负责本公司生产一部生产线所有仪器仪表、DCS/自控PLC控制系统和视频监控系统的日常维护维修，以及计量器具的检定/校准。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）。

## （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
泸州北方化学工业有限公司	办公楼	150,000.00	102,000.00

泸州北方化学工业有限公司	土地使用权	952,778.00	600,000.00
泸州北方化学工业有限公司	废酸处理生产线设备	1,456,310.68	1,293,103.45
泸州北方化学工业有限公司	库房		88,125.00
西安北方惠安化学工业有限公司	土地使用权	206,586.06	203,254.02
西安北方惠安化学工业有限公司	废水站租赁费用	1,563,333.33	1,290,000.00
湖北东方化工有限公司	厂房租赁	700,000.00	722,857.14
宁夏广华活性炭有限公司	房租		39,036.84
山西新华防护器材有限责任公司	房租	2,128,863.64	2,126,931.82
西安北方惠安精细化工有限公司	库房租赁	69,171.43	332,022.86
西安商惠酒精有限公司	库房租赁	129,960.00	

#### 关联租赁情况说明

①2019年3月15日，本公司与泸州北方化学工业有限公司续签了有效期为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、公共设施、办公楼租赁等，办公楼租赁费30万元/年。

②2019年3月15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223,133.00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）文件以及《泸州市龙马潭区人民政府关于调整泸州市龙马潭区城镇土地使用税征收范围及税额标准的通知》（泸龙府发（2015）28号），租赁价格为：8.54元/m<sup>2</sup>.年，年租赁费为1,905,555.00元。土地使用税和增值税及附加由泸州北方化学工业有限公司承担。

③2019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《废酸废水处理生产线资产租赁合同》。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300万元（含税）。

④2019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。以上价格如遇市场成本增高等原因，双方再进行商榷确定。

⑤2019年3月15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平方米的土地使用权，租赁期限20年。租赁价格为：3.2元/m<sup>2</sup>.年，年租赁费为447,825.28元。土地使用税和税金及附加由西安北方惠安化学工业有限公司承担。

⑥2019年3月15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》，有效期2年。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废水站围墙范围内（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、废固堆场土地）和废水排放管道，废水处理站中心租金按340万元/年（不含税）价格执行；废水排放管道租金按每年10万元（不含税）价格执行。

⑦2017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）。

⑧2019年1月1日，本公司与西安北方惠安精细化工有限公司签订库房租赁合同，总面积为2421平方米，月租金为12元/平方米，租赁期自2019年1月1日至2019年12月31日。

⑨2019年4月15日，本公司与西安商惠酒精有限公司签订库房租赁合同，房屋租赁期2年，总面积2527平方米，月租金为18元/平方米。

⑩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1474889.84元/年。租赁期自2019年1月1日至2019年12月31日。

#### （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
-----	------	-------	-------	------------

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
薪酬合计	1,992,120.08	1,405,800.00

**(8) 其他关联交易**

## 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	178,352,463.41	0.37/1.21	86,296,492.26	514,576.78
四川北方硝化棉股份有限公司销售分公司	600,163.32	0.50	646,267.68	3,538.36
四川北方硝化棉股份有限公司销售分公司	1,297,345.34	0.20	4,577,826.53	9,341.37
四川北方硝化棉股份有限公司西安分公司	3,496,042.65	1.21	1,932,411.08	12,007.81
四川北方硝化棉股份有限公司上海分公司	42,447.73	0.37/1.21	625,966.92	3,161.94
江西泸庆硝化棉有限公司	642.68	0.37	29,091.82	86.42
襄阳五二五泵业有限公司	1,503,329.68	0.37/1.21	4,552,637.58	30,712.36
襄阳五二五泵业有限公司	6,717,343.09	0.37/1.21	8,398,213.85	53,295.89
山西新华化工有限责任公司	222,953,199.98	0.37-1.75	257,058,015.48	1,496,403.37
<b>合计</b>	<b>414,962,977.88</b>			<b>2,123,124.30</b>

## 2、与关联方共同理财

(1) 公司使用部分闲置自有资金8000万元人民币与中兵财富资产管理有限责任公司（简称“中兵财富”）共同认购《国投泰康信托·有道3号资产配置集合资金信托计划》。产品期限为2019年1月24日至2019年8月22日，预期年收益率5.2%/年，公司为A-1类委托人、中兵财富为Z-1类委托人。

(2) 本公司子公司山西新华化工有限责任公司使用部分闲置自有资金6,000万元人民币与中兵财富资产管理有限责任公司（简称“中兵财富”）共同投资认购华能信托·熙曜3号集合资金信托计划产品（以下简称“华能熙曜3号信托计划”），产品期限为自F类信托单位成立并生效之日起至2019年5月11日，预期年收益率5.6%（信托税前）。山西新华化工有限责任公司所认购的信托计划为优先级信托单位、中兵财富所认购信托计划为劣后级信托单位。新华公司已于2019年5月11日赎回上述理财产品，收回本金人民币6000万元，获得投资收益3406666.66元。

(3) 本公司使用部分闲置自有资金5000万与中兵财富共同认购五矿国际信托有限公司（以下简称“五矿信托”）的五矿信托-幸福11号集合资金信托计划，产品期限为2018年9月26日至2019年8月29日，预期年收益率5.6%，公司为E1类委托人，中兵财富为Z类委托人。2019年6月28日，公司提前赎回上述理财产品，收回本金人民币5000万元，获得理财收益1457534.25元。

## 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	中国北方化学研究院集团有限公司其他子公司	14,008,881.99		11,024,966.13	
应收账款	西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	21,720.00		142,100.00	
应收账款	泸州北方化学工业有限公司及其子公司	6,177,934.26		609,714.00	
应收账款	中国兵器工业集团公司其他成员单位	64,041,080.60		30,005,474.60	
应收票据	中国北方化学研究院集团有限公司其他子公司	162,000.00		10,715,920.00	
应收票据	西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司			420,000.00	
应收票据	泸州北方化学工业有限公司及其子公司			8,292,985.20	
应收票据	中国兵器工业集团公司其他成员单位	21,728,117.70		28,600,000.00	
预付款项	中国北方化学研究院集团有限公司其他子公司	5,698,862.95		1,713,534.00	
预付款项	西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司			54,800.00	
预付款项	中国兵器工业集团公司其他成员单位	40,140.00		572,436.00	
预付款项	宁夏广华奇思活性炭有限公司			5,288,277.54	
预付款项	西安商惠酒精有限公司	5,559,465.80		1,804,357.80	
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	52,248.37		49,165.35	
其他应收款	新疆黑山煤炭化工有限公司	1,065.30		1,065.30	
其他应收款	宁夏广华奇思活性炭有限公司	2,913,091.10		2,913,091.10	

## (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	中国北方化学研究院集团有限公司其他子公司	126,654.47	47,600.00
应付账款	西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	1,964,138.74	146,546.28
应付账款	泸州北方化学工业有限公司及其子公司	406,801.08	10,900.25
应付账款	中国兵器工业集团公司其他成员单位	16,179,398.90	8,823,706.06
应付账款	宁夏广华奇思活性炭有限公司	2,386,140.00	
应付账款	新疆黑山煤炭化工有限公司	2,984.03	2,984.03
应付票据	宁夏广华奇思活性炭有限公司		4,219,000.00

预收款项	中国北方化学研究院集团有限公司其他子公司	349,339.67	8,200.00
预收款项	泸州北方化学工业有限公司化学工业有限公司及其子公司		8,322.00
预收款项	中国兵器工业集团公司其他成员单位	6,991,417.20	14,084,085.30
其他应付款	中国北方化学研究院集团有限公司其他子公司	919,206.08	668,917.08
其他应付款	中国兵器工业集团公司其他成员单位	28,226,644.40	23,409,044.40
其他应付款	新疆黑山煤炭化工有限公司	667,756.69	667,756.69

## 7、关联方承诺

### 重大承诺事项

#### 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	期末余额	期初余额
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	13,099,212.28	6,912,298.14
资产负债表日后第2年	13,099,212.28	5,165,631.47
资产负债表日后第3年	5,753,380.28	5,165,631.47
以后年度	86,602,686.11	78,857,384.40
合 计	118,554,490.95	96,100,945.48

## 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

## 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

## 2、或有事项

## (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

## (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

## 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	累积影响数

		项目名称	
--	--	------	--

## (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

## 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4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。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。

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	分部间抵销	合计
主营业务收入	317,382,962.50	568,786,829.10	210,155,689.28	2,912,338.80	3,703,253.94	1,095,534,565.74
主营业务成本	276,988,433.10	389,666,043.71	150,029,601.00	2,825,750.94	4,450,088.81	815,059,739.94
资产总额	2,389,016,798.87	1,731,645,660.65	853,720,814.81	10,888,157.91	1,191,731,055.67	3,793,540,376.57
负债总额	215,974,837.18	760,039,317.61	205,260,721.53	2,758,313.03	95,140,562.00	1,088,892,627.35

(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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	80,139,092.26	100.00%	73,731.39	0.09%	80,065,277.87	49,329,378.86	100.00%	168,670.76	0.34%	49,160,708.10
其中：										
账龄组合	59,830,186.59	74.66%	73,731.39	0.12%	59,756,455.20	37,902,667.31	76.84%	168,670.76	0.45%	37,733,996.55
关联方组合	20,308,822.67	25.34%			20,308,822.67	11,426,711.55	23.16%			11,426,711.55
合计	80,139,092.26	100.00%	73,731.39	0.09%	80,065,277.87	49,329,378.86	100.00%	168,670.76	0.34%	49,160,708.10

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备：-94,939.37

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	59,830,186.59	73,731.39	0.12%
关联方组合	20,308,822.67		
合计	80,139,009.26	73,731.39	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	59,686,939.81
1 至 2 年	139,030.78
3 年以上	4,216.00
5 年以上	4,216.00
合计	59,830,186.59

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
账龄组合	168,670.76	-94,939.37			73,731.39
合计	168,670.76	-94,939.37			73,731.39

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

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
巴州锦润纤维科技有限公司	13,625,520.46	1年以内	17.00	
美国IPI	9,862,279.63	1年以内	12.31	
广州北方化工有限公司	7,557,783.98	1年以内	9.43	
山西北方兴安化学工业有限公司	5,239,842.63	1年以内	6.54	
泸州北方化学工业有限公司	5,171,946.66	1年以内	6.45	
合计	41,457,373.36		51.73	

## (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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,944,582.63	11,574,427.69
合计	12,944,582.63	11,574,427.69

## (1) 其他应收款

## 1) 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	523,112.82	256,734.75
关联方	10,000,000.00	10,328,933.08
应收职工社保款	1,529,017.16	981,759.86
其他	892,452.65	7,000.00
合计	12,944,582.63	11,574,427.69

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
3 年以上	0.00
合计	0.00

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	

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

## 4) 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:

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
山西新华化工有限责任公司	往来款	10,000,000.00	1-2 年	77.25%	
中国工商银行	保证金	175,625.37	5 年以上	1.36%	
西安北方惠安化学工业有限公司	风险抵押金	50,000.00	1-2 年	0.39%	
龚正春	备用金	40,000.00	1 年以内	0.31%	
周立群	备用金	40,000.00	1 年以内	0.31%	
合计	--	10,305,625.37	--	79.62%	

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	1,096,590,493.67		1,096,590,493.67	1,096,590,493.67		1,096,590,493.67
合计	1,096,590,493.67		1,096,590,493.67	1,096,590,493.67		1,096,590,493.67

#### (1) 对子公司投资

单位: 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
江西泸庆硝化棉有限责任公司	15,388,424.00					15,388,424.00	
山西新华化工有限责任公司	544,571,517.60					544,571,517.60	
襄阳五二五泵业有限公司	536,630,552.07					536,630,552.07	

合计	1,096,590,493.67					1,096,590,493.67
----	------------------	--	--	--	--	------------------

**(2) 对联营、合营企业投资**

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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	317,382,962.50	276,988,433.10	309,415,745.62	284,173,728.13
其他业务	16,488,515.34	15,703,800.48	10,138,643.89	9,339,630.67
合计	333,871,477.84	292,692,233.58	319,554,389.51	293,513,358.80

是否已执行新收入准则

 是  否

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	18,278,400.00	45,500,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		-12,005.79
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	11,220,264.18	1,613,479.45
合计	29,498,664.18	47,101,473.66

## 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	345,393.04	
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）	18,181,398.56	
委托他人投资或管理资产的损益	12,545,597.51	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,151,385.07	
减：所得税影响额	4,494,696.68	
少数股东权益影响额	164,683.22	
合计	25,261,624.14	--

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	2.99%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.96%	0.09	0.09

## 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

四川北方硝化棉股份有限公司

法定代表人：黄万福

二〇一九年八月二十三日