



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



2016 年度报告

ANNUAL REPORT

二〇一七年三月二十九日

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人黄万福、主管会计工作负责人黄卫平及会计机构负责人(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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
魏合田	董事	出差	詹祖盛
邓维平	董事	出差	黄万福
杨渊德	独立董事	出差	郭宝华

一、市场风险硝化棉产品市场受供大于求，市场竞争加剧，国际市场准入较难，国内新建 2.2 万吨硝化棉生产线产品投放市场，市场竞争骤然加剧，同质化竞争和价格竞争将长期并存；工业泵领域募集资金投资项目，已具备生产条件并完成竣工验收，但受市场需求减少、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项目建设不能实现预期收益的风险。为降低市场风险，公司将采取以下积极措施：坚持以提质增效为核心，密切围绕优化结构调整、深化精益管理、强化创新驱动为工作重点，持续深化“国际化、高端化”经营战略，拓展硝化棉国内外市场，从产品标准、应用到交付，从配送服务、售后跟踪、及时应变等方面下功夫，有效提升国际化市场运作能力，加强国内市场统筹协调，加强大客户管理，精准定位价值客户，深化中高端产品的价值创造效果，巩固和保持硝化棉产品市场地位；泵产品在传统市场方面，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，有效提高备件销量，在新市场方面，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，充分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、环保风险新《安全生产法》实施两年来，国家安全生产监督管理总局健全配套行业法规，规范监管执法，加大对危化品产、运、储、销等环节的执法力度，对企业安全生产管理要求不断提高，工作面临更大挑战。国家环保部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，未来一段时间公司面临环保投入加大、产品成本增加的风险，也可能随着环保排放标准的提高面临污染物不能达标排放的风险。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。

三、重大资产重组风险

公司目前正在进行重大资产重组，相关工作持续推进，本次交易方案需经股东大会审议通过后报中国证监会核准；因此，该事项是否获得股东大会审议通过、中国证监会核准及最终获得核准的时间等均存在不确定性。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 413,686,536 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.25 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	13
第四节 经营情况讨论与分析.....	39
第五节 重要事项.....	59
第六节 股份变动及股东情况.....	65
第七节 优先股相关情况.....	65
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	66
第九节 公司治理.....	72
第十节 公司债券相关情况.....	79
第十一节 财务报告.....	80
第十二节 备查文件目录.....	180

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、北化股份	指	四川北方硝化棉股份有限公司
兵器集团	指	中国兵器工业集团有限公司
北化集团	指	中国北方化学工业集团有限公司
中兵投资	指	中兵投资管理有限责任公司
泸州北方	指	泸州北方化学工业有限公司
西安惠安	指	西安北方惠安化学工业有限公司
东方化工	指	湖北东方化工有限公司
五二五泵业、泵业公司	指	襄阳五二五泵业有限公司
泸庆公司	指	江西泸庆硝化棉有限公司
广州北化	指	广州北方化工有限公司
世纪纤维素公司	指	北京北方世纪纤维素技术开发有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、万元
报告期、本报告期	指	2016 年 1 月 1 日-2016 年 12 月 31 日
巨潮资讯网	指	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	北化股份	股票代码	002246
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	四川北方硝化棉股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	北化股份		
公司的外文名称缩写（如有）	SICHUAN NITROCELL CO., LTD		
公司的法定代表人	黄万福		
注册地址	四川省泸州市高坝		
注册地址的邮政编码	646605		
办公地址	四川省成都市锦江工业园三色路 209 号火炬动力港南区 8 栋 9 楼		
办公地址的邮政编码	610063		
公司网址	www.sn-nc.com		
电子信箱	snc-office@vip.sina.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄卫平	
联系地址	成都市锦江工业园区三色路 209 号火炬动力港南区 8 栋 9 楼	
电话	0830-2796927	
传真	0830-2796924	
电子信箱	cngchwp@126.com	

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

组织机构代码	915100007422540773
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2013 年 8 月公司收购并控股襄阳五二五泵业有限公司，公司主营范围增加了"通用设备制造业、专用设备制造业、黑色金属冶炼及压延加工业"等业务。
历次控股股东的变更情况（如有）	2015 年 1 月 30 日，相关方在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了证券过户登记手续，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司针对无偿划转与协议转让分别出具了《证券过户登记确认书》，泸州北方将所持北化股份 36,087,049.00 股无偿划转给北化集团、将所持北化股份 70,326,711.00 股协议转让给中兵投资。本报告期末，北化集团直接持有北化股份 50,751,216.00 股，占北化股份总股本的 12.27%，通过其全资子公司泸州北方和西安惠安间接持有北化股份 89,210,939.00 股，占北化股份总股本的 21.56%，合计持有北化股份 33.83% 股权，为本公司控股股东。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	1,279,188,344.05	1,504,869,617.59	-15.00%	2,036,032,841.76
归属于上市公司股东的净利润（元）	83,972,382.26	54,864,865.59	53.05%	72,889,698.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	74,802,057.65	39,889,991.51	87.52%	40,339,967.14
经营活动产生的现金流量净额（元）	72,634,232.23	84,783,692.39	-14.33%	157,061,161.05
基本每股收益（元/股）	0.20	0.13	53.85%	0.18
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.13	53.85%	0.18

加权平均净资产收益率	7.06%	4.85%	2.21%	6.80%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	1,648,601,341.82	1,591,171,781.84	3.61%	1,653,746,549.71
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,228,156,929.92	1,151,344,018.21	6.67%	1,109,667,863.47

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	252,161,538.89	355,106,820.55	330,271,510.86	341,648,473.75
归属于上市公司股东的净利润	8,967,184.08	29,726,027.43	30,090,781.17	15,188,389.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,315,456.15	26,850,681.07	27,722,407.47	12,913,512.96
经营活动产生的现金流量净额	13,793,005.97	82,382,686.98	16,054,415.28	-39,595,876.00

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	2016 年金额	2015 年金额	2014 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）	-606,916.94	582,152.41	-689,802.59	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,376,380.05	15,089,270.35	37,921,072.71	

债务重组损益	-351,458.69			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			2,270,993.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	994,599.00	2,902,251.22	2,061,759.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		147,076.37	-607,919.02	
减：所得税影响额	1,722,379.77	2,820,392.96	6,146,932.09	
少数股东权益影响额（税后）	519,899.04	925,483.31	2,259,440.71	
合计	9,170,324.61	14,974,874.08	32,549,731.15	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

硝化棉板块：公司自2004年以来产销量持续稳居全球第一，是世界硝化棉制造商协会三家执委之一。2016年，硝化棉产品国内市场占有率53%、国际市场占有率25%。特种工业泵板块：公司拥有四十多年的特种工业泵研发和制造经验及核心材料铸造优势，泵产品在国内烟气脱硫用泵和磷化工用泵在国内市场的占有率分别高达40%、70%，2016年，在泵行业整体业绩明显下滑的形势下，实现销售收入5.38亿元，经济效益综合指数蝉联泵行业前二十名，泵阀产品持续保持细分市场领先地位。

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	不适用
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，公司核心竞争力未发生重大变化，主要为：

1、行业地位和品牌优势

硝化棉板块：公司自2004年以来产销量持续稳居全球第一，是世界硝化棉制造商协会三家执委之一。作为硝化棉行业全球产销第一的企业，硝化棉产能约6万吨/年，是唯一可以用棉短绒、精制棉、木浆粕、竹浆作为原料，提供产品牌号最为齐全、不同粘度、不同润湿剂产品的硝化棉制造商。公司“SNC”、“NICELO（莱斯格）”等品牌的硝化棉产品畅销世界50多个国家和地区，拥有完善的营销网络，可以按照客户需求提供不同牌号、润湿剂、产品形态和产品防护的定制产品，同时含能棉细断度、硝化棉溶液、硝基漆片粘度范围等都能按照客户需求进行定制生产，公司依靠较高的产品品质赢得较大市场份额，持续保持了产销量全球第一的地位，在硝化棉行业具有较强话语权。2016年，硝化棉国内市场占有率53%、全球市场占有率25%。

特种工业泵板块：公司特种工业泵系列产品由控股子公司泵业公司承担，泵业公司拥有四十多年的特种工业泵研发和制造经验，是国内唯一引进国外耐腐蚀、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前驱，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。

2、技术创新优势

硝化棉产品：加大科研项目与生产经营紧密结合的力度，利用现有产能实现了L型1/32s牌号硝化棉产品的顺利投产；制定了低氮低粘硝化棉的新产能设计及实施计划，启动了公司级低氮低秒欧美高端油墨市场开拓专项攻关工作；完成了4000吨/年硝基漆片连续化生产线工艺包的定型；召集世界硝化棉制造商协会亚洲小组技术会议，开展硝化棉稳定性测试研究；联合中国纤维素协会开展硝基漆行业舆论引导，推动行业发展。

特种工业泵产品：结合各类燃煤锅炉的不同脱硫工艺要求，规划了6个型号小流量高转速循环泵，开发了4个型号，其中3个型号实现销售21台；设计开发了LC-B单壳体渣浆泵17个型号，试制1台，对化工流程泵传动系统进行了梳理，确定了高、中、低三档传动系统，同时拓展设计了IHK、LCP-K泵型共计16个

型号；PLC型泵升级项目完成了PLC550系列所有泵型设计；PLC-B型泵进行了结构改进，并新设计3个新型号泵；智能化循环泵研究方面有了新进展，公司浆液循环泵远程监测与诊断及数据融合示范项目进入调试阶段，2016年公司申报各类科技项目8项，其中“百万千瓦火电机超大型浆液循环泵”通过了襄阳市科技局专家的鉴定，“湖北省特种工业泵工程技术研究中心”完成了项目验收，ZD/G型重型渣浆泵获得襄阳市科技进步二等奖。

3、质量管理体系标准化优势

切实开展质量管理整顿与工艺纪律执行情况专项检查，建立质量工作月度例会制度和质量问题条款挂账动态管理制度，修订完善《质量管理考核细则》及《质量事故及质量问题处理管理办法》，强化工艺纪律严肃性，保障年度质量目标的达成。泵业公司推动“精品工程”常态化，产品客户满意度达86.3%，同比提升3.6个百分点，产品外观质量持续提升，“五二五”商标获全国驰名商标。

4、核心骨干队伍建设

为了实现公司产业发展战略，依据《科技带头人与科技骨干管理办法》、《科技成果奖励办法》、《科技成果产业化远期激励办法》等系列制度，公司进一步畅通和完善人才职业发展通道，为公司产业、产品发展打造核心骨干队伍，保证了公司发展后劲。

5、本次重大资产重组后公司核心竞争力将发生变化情况

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2016年，全球经济复苏总体缓慢，深度盘整的态势未变，地缘政治更趋复杂，全球化工行业、泵行业经济低迷。面对激烈的市场竞争和严峻的经营环境，公司以创建质量效益型可持续发展企业为工作目标，围绕规范管理、结构调整、降本增效三条工作主线，采取有力措施，在宏观经济下行压力不断加大的形势下，经营质量稳步提升，经营效果持续改善。

报告期内，公司实现营业收入127,918.83万元，同比减少15.00%（扣除广州北化不可比因素后，同比增长3.81%）；报告期成本费用率91.94%，同比下降4.43个百分点；归属于上市公司股东的净利润8,397.24万元，同比增加53.05%；报告期实现经营活动现金净流量7,263.42万元，同比减少1,214.95万元；基本每股收益0.20元，同比增加53.85%。

1、业务板块运行情况

硝化棉业务板块：硝化棉系列产品以效益优先，整合产品资源，优化市场结构，强化对大客户与经销商国内、外市场资源统一调配和渠道全面覆盖的作用发挥，全年实现中、高端产品销售比例达91%，增幅为7%，有效实施“国际化、高端化”经营战略，持续巩固“双主业”的行业领先地位。

特种工业泵业务板块：本年度受宏观经济下行的影响，市场需求疲软，泵业公司加大了精铸件的产量，提升了铸件质量和得率。结合泵业现有生产模式，加大产能布局，实现了日产工业园和深圳工业园的分线生产，整体经营情况平稳，泵产品持续保持细分市场领先地位。

2、2016年公司完成的重点工作

①有效实施“国际化、高端化”经营战略，持续巩固“双主业”的行业领先地位

国际化方面：针对硝化棉行业萎缩的不利态势，重点突破中东、日本及欧美市场，深入市场一线，了解国际竞争局势，掌握用户真实需求，提前抢占市场，成效显著；泵业方面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，明确以印度与东盟十国为主攻方向，积极开拓外贸业务。

高端化方面：硝化棉系列产品突出效益优先，整合产品资源，优化市场结构，强化对大客户与经销商国内、外市场资源统一调配和渠道全面覆盖的作用发挥，有效匹配产品品质与客户价值，实施国内市场产品价格上调策略，量价齐升，价值创造能力得到提高。

②有力实施结构调整，硝化棉系列产品产销实现“双增长”

硝化棉系列产品：公司明确了“以中端为主体、高端占一定比例，逐步减少乃至退出低端市场”的产品结构目标，对三个生产基地实施结构调整。泸州、西安集中优势力量生产硝化棉产品，协调泸庆投入主要精力在硝化棉溶液上，系统策划硝化棉溶液技术标准体系建设，率先在行业内建立企业标准。泵产品：加大了精铸件的产量，提升了铸件质量和得率。在产能布局方面，结合泵业现有生产模式，实现了日产工业园和深圳工业园的分线生产。

③着力开展全面管理整顿

一是改革与优化公司管控模式，调整总部管理范围与监管尺度；二是优化业务流程，调整职能管理部门的职责边界，使管理更趋合理，管控更加清晰；三是进一步规范投资管理，加强项目过程指导、监督、检查，逐步建立健全投资管理体系；四是规范制度建设，重塑制度建设管理运行机制和工作规范，管理风险点和业务流程有力融合，制度建设更趋体系化；五是协调开展各项审计工作。

④切实推进精益管理战略，加大全面深化改革力度

一是着力推进全价值链体系化精益管理战略，全年在生产制造、营销、采购、设计研发等环节采取精益措施，同时公司还注重发挥一线员工智慧，强化员工合理化建议的激励与应用，引导员工积极解决生产经营中的实际难题；二是加大全面深化改革力度，立足于产业结构调整、分配制度、考核激励等方面的改革工作。

⑤抓好泵业公司各项工作，经营实力持续提升

泵业公司持续蝉联泵行业企业前二十名，位列襄阳市高新区纳税前二十强，荣获“经济发展突出贡献企业”荣誉称号，经营实力持续提升。一是围绕“有订单才有作为”的经营理念，应用差别化的营销策略，加强传统市场和客户资源的掌控，积极进行新市场和外贸市场的开发，强化合同管理与回款力度，解决了一大批历史遗留问题；二是强化成本核算和定价工作，从根本上理清“价格与成本、价格与利润、价格与合同订单的关系”，核算盈亏平衡点，定价议价能力得到提升；三是优化生产管理，连续三个月单月产值超过7500万。

⑥双主业科技创新和技术攻关能力明显提高

公司坚定不移地走纤维素及其衍生物和特种工业泵双主业科技开发路线，全年获专利受理50项、授权42项。一是纤维素及其衍生物领域研究方面，加大科研项目与生产经营紧密结合的力度，制定了低氮低粘硝化棉的新产能设计及实施计划，启动了公司级欧美高端油墨市场专项攻关工作，为寻求对外合作提供技术支撑；召集世界硝化棉制造商协会亚洲小组技术会议，开展硝化棉稳定性测试研究，联合中国纤维素协会开展硝基漆行业舆论引导，推动行业发展。二是特种工业泵领域研究方面，按照“生产一代要做精”的要求，加强通用化与系列化改造，结合各类燃煤锅炉的不同脱硫工艺要求，开发小流量高转速循环泵，持续稳固公司在烟气脱硫循环泵市场的领先地位。

⑦加强安全环保质量管理，提升社会责任履职能力

一是根据国家安全总局要求，完成国家级行业规则《硝化纤维素产品安全生产管理指南》的草拟，促进社会各界对硝化棉安全生产管理的科学认识，健全岗位安全生产责任制；二是环保工作以提高基础管理水平和加大新型环保技术研究为重点，持续完善环境保护管理制度体系；三是切实开展质量管理整顿与工艺纪律执行情况专项检查，建立质量工作月度例会制度和质量问题条款挂账动态管理制度，强化工艺纪律严肃性，保障年度质量目标的达成。

⑧资本运作工作稳步推进

一是由于技术许可、资产估值存在较大分歧，双方就相关事项未达成一致，公司已终止本次甲纤企业股权收购。二是积极推进重大资产重组工作。公司股票于2015年11月23日起停牌，启动筹划重大事项，于2015年11月26日起继续停牌，正式启动重大资产重组。公司停牌后，严格按重大资产重组工作计划，全力推进评估、审计、尽职调查、重组预案审议、监管报批等工作。公司于2016年7月17日召开第三届董事会第二十六次会议及第三届监事会第十九次会议分别审议通过了《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。2016年7月29日，公司及相关方根据问询函进行了相关答复，并对本次发行股份购买资产相关的信息披露文件进行了补充和修订，公司股票于8月1日起复牌，该项工作目前正在持续推进。

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

3、行业政策影响及海外业务开展情况

①海外业务开展情况：报告期内，硝化棉系列产品在全球行业萎缩近10%的不利态势下，重点突破中东、日本及欧美市场，深入市场一线，了解国际竞争局势，掌握用户真实需求，提前抢占市场，成效显著，全年新增外贸客户15家，现有79家；外贸销量2.39万吨，同比增长30.67%，出口创汇4226万美元，同比增长17.19%；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，明确以印度与东盟十国为主攻方向，全年签订外贸业务订单1199万元，为2017年深入拓展奠定了基础。

②行业政策影响：报告期内，国家加大环保治理，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环保投入加大、产品成本增加的风险。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

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,279,188,344.05	100%	1,504,869,617.59	100%	-15.00%
分行业					
化学原料及化学制品制造业	741,495,649.82	57.97%	929,054,905.88	61.74%	-20.19%
专用设备制造业	537,692,694.23	42.03%	575,814,711.71	38.26%	-6.62%
分产品					
硝化棉相关产品	726,771,593.80	56.81%	648,473,337.51	43.09%	12.07%
液体化工等			195,392,404.08	12.98%	-100.00%
工业泵	453,572,480.93	35.46%	475,713,705.35	31.61%	-4.65%
TDI			76,361,710.27	5.08%	-100.00%
备件	83,865,359.06	6.56%	100,014,436.28	6.65%	-16.15%
技术服务收入	220,000.00	0.02%	461,504.85	0.03%	-52.33%
其他业务收入	14,758,910.26	1.15%	8,452,519.25	0.56%	74.61%
分地区					
华南片区	247,845,428.81	19.37%	522,537,426.96	34.72%	-52.57%
华东片区	316,968,775.22	24.78%	332,813,789.59	22.12%	-4.76%
国外市场	243,355,133.90	19.02%	203,359,836.87	13.51%	19.67%
华北片区	274,994,802.86	21.50%	218,140,804.75	14.50%	26.06%
西南片区	145,397,234.63	11.37%	171,332,029.80	11.38%	-15.14%
西北片区	50,626,968.63	3.96%	56,685,729.62	3.77%	-10.69%

(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

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	741,495,649.82	574,804,275.93	22.48%	-20.19%	-30.25%	11.18%
专用设备制造业	537,692,694.23	364,014,760.59	32.30%	-6.62%	-10.57%	2.99%
分产品						
硝化棉相关产品	726,771,593.80	563,432,440.40	22.47%	12.07%	2.40%	7.32%
工业泵	453,572,480.93	315,717,473.53	30.39%	-4.65%	-9.60%	3.81%
备件	83,865,359.06	48,297,287.06	42.41%	-16.15%	-16.43%	0.20%
分地区						
华南片区	247,845,428.81	192,338,438.49	22.40%	-52.57%	-58.93%	12.02%
华东片区	316,968,775.22	222,592,016.85	29.77%	-4.76%	-14.49%	7.99%
国外市场	243,355,133.90	187,556,704.23	22.93%	19.67%	4.47%	11.21%
华北片区	274,994,802.86	196,308,597.74	28.61%	26.06%	24.25%	1.04%
西南片区	145,397,234.63	104,126,672.16	28.38%	-15.14%	-16.18%	0.89%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 营业收入变动情况说明

(一)分行业：

报告期，营业收入127,919万元，同比下降15.00%，营业成本93,882万元，同比下降23.74%，营业成本降幅高于营业收入降幅。其中：化学原料及化学制品制造业营业收入74,150万元，同比下降20.19%，营业成本57,480万元，同比下降30.25%，主要原因为广州北化2015年7月后不再纳入合并范围，导致营业收入和营业成本下降。上年同期剔除广州数据后，营业收入上升3.81%，营业成本下降3.02%。

(二)分品种：

报告期内，公司硝化棉相关产品营业收入72,677万元，同比上升12.07%，营业成本56,343万元，同比上升2.40%，上升的主要原因为硝化棉的销售数量和价格上升；公司工业泵营业收入45,357万元，同比下降

4.65%，营业成本31,572万元，同比下降9.60%；公司液体化工等和TDI收入均为0万元，同比下降100.00%，主要原因为主营液体化工和TDI的广州北化2015年7月后不再纳入合并范围，相关的营业收入和营业成本大幅度下降。

(三)分地区：

1、公司华南片区的营业收入24,785万元，同比下降52.57%，营业成本19,234万元，同比下降58.93%，毛利率同比增加12.02%，主要原因是因合并范围变更，广州北化贸易收入下降，导致营业收入和成本同时下降，另外因广州北化经营的液体化工和TDI等产品毛利率较低，毛利低的产品销售收入降低，导致华南片区的毛利升高。

2、公司华东片区营业收入31,697万元，同比下降4.76%，营业成本22,259万元，同比下降14.49%，毛利率同比上升7.99%。

3、国外市场营业收入24,336万元，同比上升19.67%，营业成本18,756万元，同比上升4.47%，毛利率同比上升11.21%，主要原因为硝化棉产品国外市场的销售量上升，同时国外销售的平均价格上涨。

4、公司华北地区营业收入27,499万元，同比上升26.06%，营业成本19,631万元，同比上升24.25%，主要原因为华北地区客户的销售量上升所致。

(4) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
化学原料及化学制品制造业(硝化棉相关产品)	销售量	吨	53,391	50,423	5.89%
	生产量	吨	55,436	49,850	11.21%
	库存量	吨	5,135	3,090	66.18%
专用设备制造业(泵)	销售量	台	5,696	6,542	-12.93%
	生产量	台	5,858	6,180	-5.21%
	库存量	台	1,041	929	12.06%
专用设备制造业(备件)	销售量	件	16,924	18,706	-9.53%
	生产量	件	17,399	18,144	-4.11%
	库存量	件	2,411	3,247	-25.75%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

2016年末化学原料及化学制品制造业（硝化棉相关产品）的库存量较2015年末上升66.18%，主要原因为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年末库存量较2015

年末增加。

(5) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 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	563,432,440.40	60.02%	817,421,793.65	66.40%	-31.07%
化学原料及化学制品制造业	其他业务成本	11,371,835.53	1.21%	6,672,806.42	0.54%	70.42%
专用设备制造业	主营业务成本	364,014,760.59	38.77%	407,042,759.27	33.06%	-10.57%
合计		938,819,036.52	100.00%	1,231,137,359.34	100.00%	-23.74%

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 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	563,432,440.40	60.02%	550,207,221.10	44.69%	2.40%
工业泵	主营业务成本	315,717,473.53	33.63%	349,246,729.94	28.37%	-9.60%
备件	主营业务成本	48,297,287.06	5.14%	57,796,029.33	4.69%	-16.43%
其他业务成本	其他业务成本	11,371,835.53	1.21%	6,672,806.42	0.54%	70.42%
TDI	主营业务成本			74,947,076.97	6.09%	-100.00%
液体化工等	主营业务成本			192,267,495.58	15.62%	-100.00%
合计		938,819,036.52	100.00%	1,231,137,359.34	100.00%	-23.74%

说明

报告期内发生营业成本93,882万元，同比下降29,232万元，降幅为23.74%，营业成本降幅高于营业收入降幅。

(7) 报告期内合并范围是否发生变动

☒ 是 ☐ 否

2015年7月本公司第三届第十六次董事会审议通过了《关于转让子公司股权暨关联交易的议案》，

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

因合并范围发生变更，公司上年同口径数据比较如下：

1) 营业收入构成

单位：元

	2016年		2015年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,279,188,344.05	100%	1,232,274,174.55	100%	3.81%
分行业					
化学原料及化学制品制造业	741,495,649.82	57.97%	656,459,462.84	53.27%	12.95%
专用设备制造业	537,692,694.23	42.03%	575,814,711.71	46.73%	-6.62%
分产品					
硝化棉相关产品	726,771,593.80	56.81%	641,319,105.85	52.04%	13.32%
工业泵	453,572,480.93	35.46%	475,713,705.35	38.60%	-4.65%
备件	83,865,359.06	6.56%	100,014,436.28	8.12%	-16.15%
技术服务收入	220,000.00	0.02%	461,504.85	0.04%	-52.33%
其他业务收入	14,758,910.26	1.15%	7,170,180.76	0.58%	105.84%
液体化工等			7,595,241.46	0.62%	-100.00%
分地区					
华南片区	247,845,428.81	19.37%	240,247,670.55	19.50%	3.16%
华东片区	316,968,775.22	24.78%	340,296,058.52	27.62%	-6.85%
国外市场	243,355,133.90	19.02%	203,359,836.87	16.50%	19.67%
华北片区	274,994,802.86	21.50%	218,140,804.75	17.70%	26.06%
西南片区	145,397,234.63	11.37%	173,544,074.24	14.08%	-16.22%
西北片区	50,626,968.63	3.96%	56,685,729.62	4.60%	-10.69%

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	741,495,649.82	574,804,275.93	22.48%	12.95%	2.46%	7.94%
专用设备制造业	537,692,694.23	364,014,760.59	32.30%	-6.62%	-10.57%	2.99%
分产品						
硝化棉相关产品	726,771,593.80	563,432,440.40	22.47%	13.32%	2.91%	7.85%
工业泵	453,572,480.93	315,717,473.53	30.39%	-4.65%	-9.60%	3.81%
备件	83,865,359.06	48,297,287.06	42.41%	-16.15%	-16.43%	0.20%
分地区						
华南片区	247,845,428.81	192,338,438.49	22.40%	3.16%	-1.62%	3.77%
华东片区	316,968,775.22	222,592,016.85	29.77%	-6.85%	-16.88%	8.47%
国外市场	243,355,133.90	187,556,704.23	22.93%	19.67%	4.47%	11.21%
华北片区	274,994,802.86	196,308,597.74	28.61%	26.06%	24.25%	1.04%
西南片区	145,397,234.63	104,126,672.16	28.38%	-16.22%	-17.65%	1.24%

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	2016年		2015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	563,432,440.40	60.02%	554,456,937.54	57.27%	1.62%
化学原料及化学制品制造业	其他业务成本	11,371,835.53	1.21%	6,545,774.42	0.68%	73.73%
专用设备制造业	主营业务成本	364,014,760.59	38.77%	407,042,759.27	42.05%	-10.57%
合计		938,819,036.52	100.00%	968,045,471.23	100.00%	-3.02%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2016年		2015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	563,432,440.40	60.02%	554,456,937.54	57.27%	1.62%
工业泵	主营业务成本	315,717,473.53	33.63%	349,246,729.94	36.08%	-9.60%

备件	主营业务成本	48,297,287.06	5.14%	57,796,029.33	5.97%	-16.43%
其他业务成本	其他业务成本	11,371,835.53	1.21%	6,545,774.42	0.68%	73.73%
合计		938,819,036.52	100.00%	968,045,471.23	100.00%	-3.02%

(8) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(9) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	327,806,109.72
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	25.63%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	20.96%

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	97,435,101.63	7.62%
2	客户 2	96,238,711.80	7.52%
3	客户 3	59,668,323.17	4.67%
4	客户 4	50,653,404.00	3.96%
5	客户 5	23,810,569.12	1.86%
合计	--	327,806,109.72	25.63%

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）	240,541,536.85
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	21.20%
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	8.58%

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	77,299,321.97	6.81%
2	供应商 2	64,792,440.00	5.71%
3	供应商 3	36,434,130.38	3.21%
4	供应商 4	32,535,060.80	2.87%

5	供应商 5	29,480,583.70	2.60%
合计	--	240,541,536.85	21.20%

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	98,977,739.07	99,159,223.66	-0.18%	
管理费用	131,475,695.54	115,593,055.62	13.74%	管理费用 13,148 万元，同比上升 13.74%，增加的项目主要为：职工薪酬同比上升 918 万元，增加的主要原因是薪酬列支范围发生变化；重大资产重组中介费用同比增加 996 万元；研究开发费同比上升 151 万元，因为公司加大了新产品的研发力度，新增了研发项目，增大了研发投入。
财务费用	-7,715,832.73	-3,976,411.13	-94.04%	2016 年度公司财务费用为-772 万元，同比减少 374 万元。下降主要原因为汇率变动导致 2016 年汇兑收益同比增加 312 万元；同时公司通过加大汇票使用比例，同供应商沟通延长信用期，控制银行贷款额度，同比降低了利息支出 62 万元。

4、研发投入

☒ 适用 ☐ 不适用

序号	项目名称	目的及目标	本年度进展	对公司未来发展的影响
1	L型1/32s硝化棉生产工艺研究	采用棉浆或木浆为原料，经过设备研究、选型以及优化硝化、煮洗、驱水工艺生产出符合要求的L型1/32s硝化棉产品	完成了项目研究内容及总结，针对欧美高端市场攻关，形成了1/32s木浆硝化棉生产工艺研究成果。	该项目的开发，增加了高端产品型谱，有利于提高木浆产品的整体品质，对欧美高端市场的开拓有积极作用。
2	水性NC乳液工艺研究	研发固含量为20-30%的水性自乳化小试放大工艺，为下一步中试工艺提供技术支持	建立起水性硝化纤维素乳液的表征方法，开展水性硝化纤维素乳液合成试验，并给下游厂商提供产品开展应用研究。	该技术研究使公司产品在绿色环保方面由进一步突破，利于提升公司产品市场竞争力。
3	液相色谱法测定乙醇异丙醇及硝化纤维素产品中苯系物	摸索建立液相色谱法测定乙醇、异丙醇及硝化纤维素产品中苯系物含量	建立了分析方法，持续配合泸州基地开展硝化棉、异丙醇、乙醇产品的苯系物含量检测。	该技术研究有利于提高在线检测分析效率，有利于工艺品质严格操控，提高产品品质。

	含量	的方法。		
4	化工渣浆泵系列产品升级	1. 新型水力设计, 提高泵效率; 2. 完成设计开发全系列30个泵型的全套图纸; 3. 对化工渣浆泵进行市场推广。	完成了泵水力及结构规划, 进行了1个型号的试制。	提高产品性能和通用性, 有利于提高产品的市场占有率和提高产品市场影响力。
5	化工泵开式叶轮设计	进行新产品研发, 满足开式化工流程泵需求	完成5套传动系统的简化设计, 开发19个泵型。	解决公司轻型化工渣浆泵的缺失, 同时填补公司在高温、含固工况上的空白。
6	大功率智能脱硫浆液泵的研发及产业化	针对公司脱硫泵产品完成智能化改造	1. 实现了大功率脱硫浆液泵零件制造技术在大批量生产中的运用; 2. 成功研发了新型耐腐蚀材料并在大批量生产中的运用; 3. 实现风险智能识别与风险监控技术在大功率脱硫浆液泵机组上的运用	提高公司脱硫泵产品的市场竞争能力

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量 (人)	87	99	-12.12%
研发人员数量占比	4.14%	4.67%	-0.53%
研发投入金额 (元)	46,343,073.71	44,833,009.62	3.37%
研发投入占营业收入比例	3.62%	2.98%	0.64%
研发投入资本化的金额 (元)	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	883,382,395.88	1,144,255,799.50	-22.80%
经营活动现金流出小计	810,748,163.65	1,059,472,107.11	-23.48%
经营活动产生的现金流量净额	72,634,232.23	84,783,692.39	-14.33%
投资活动现金流入小计		5,068,377.82	-100.00%

投资活动现金流出小计	19,776,464.66	68,740,124.91	-71.23%
投资活动产生的现金流量净额	-19,776,464.66	-63,671,747.09	68.94%
筹资活动现金流入小计		60,000,000.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	10,773,730.72	74,494,914.97	-85.54%
筹资活动产生的现金流量净额	-10,773,730.72	-14,494,914.97	25.67%
现金及现金等价物净增加额	45,793,963.39	6,661,762.35	587.42%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动现金流入量为88,338万元，经营活动现金流出量为81,075万元，经营活动现金净流量7,263万元，同比减少1,215万元。主要原因为公司合并范围变更，合并销售收入下降，产生的经营活动现金流量减少。

2、投资活动现金流入量为0万元，投资活动现金流出量为1,978万元，投资活动净流出为-1,978万元，同比增加4,389万元,增加的主要原因是处置子公司支付的现金净额减少3,113万元。

3、公司筹资活动现金流入量0万元，筹资活动现金流出量1,077元，筹资活动净流出为-1,077万元。流出项目为股利分配。

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

将净利润调节为经营活动现金流量：	本年金额
净利润	87,768,222.34
加：资产减值准备	12,241,114.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,347,227.59
无形资产摊销	4,307,317.02
长期待摊费用摊销	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	606,916.94
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	
财务费用（收益以“—”号填列）	-6,968,446.80
投资损失（收益以“—”号填列）	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-816,376.17
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）	-9,639,908.37
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-27,165,782.81
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-37,046,052.30
其他	

经营活动产生的现金流量净额	72,634,232.23
---------------	---------------

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

	2016 年末		2015 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	161,730,331.71	9.81%	111,107,554.36	6.98%	2.83%	
应收账款	283,167,515.79	17.18%	283,847,684.87	17.84%	-0.66%	
存货	288,815,025.00	17.52%	281,791,632.29	17.71%	-0.19%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	531,936,845.04	32.27%	570,539,474.55	35.86%	-3.59%	
在建工程	15,487,161.37	0.94%	6,212,480.96	0.39%	0.55%	

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	19,430,585.11	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	19,430,585.11	

五、投资状况分析

1、总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况☐ 适用 ☒ 不适用**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**☐ 适用 ☒ 不适用**4、以公允价值计量的金融资产**☐ 适用 ☒ 不适用**5、募集资金使用情况**☒ 适用 ☐ 不适用**(1) 募集资金总体使用情况**☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2013 年	非公开发行募集资金	52,027.91	2,346.74	48,377.51	0	21,801.88	41.90%	3,830.84	存放于募集资金专户	3,830.84
合计	--	52,027.91	2,346.74	48,377.51	0	21,801.88	41.90%	3,830.84	--	3,830.84
募集资金总体使用情况说明										
公司按募集资金监管规定真实、准确、完整、及时地披露了本公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。										

(2) 募集资金承诺项目情况☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
使用本次募集资金收	否	30,199	30,226.03		30,226.03	100.00%	2013 年	5,321.18	是	否

购襄阳五二五泵业有限公司 65.65%股权							08 月 01 日			
襄阳五二五泵业有限公司特种工业泵制造建设项目渣浆泵石化泵工程	是	60,170	35,365	2,346.74	18,151.48	95.82%	2015 年 03 月 31 日	992	否	是
承诺投资项目小计	--	90,369	65,591.03	2,346.74	48,377.51	--	--	6,313.18	--	--
超募资金投向										
无	否									
合计	--	90,369	65,591.03	2,346.74	48,377.51	--	--	6,313.18	--	--
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 2016 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	2,346.74	18,151.48	95.82%	2015 年 03 月 31 日	992	否	否
合计	--	35,365	2,346.74	18,151.48	--	--	992	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		“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。							
未达到计划进度或预计收益的情况		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							

和原因(分具体项目)	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。
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
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	910,270,759.93	666,036,531.42	538,085,830.99	52,031,942.23	53,211,770.29
江西庐庆硝化棉有限公司	子公司	生产、销售民用硝化棉	10,000,000.00	26,160,643.69	19,238,426.05	99,640,316.26	115,827.80	-20,310.38
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	955,172.59	889,601.56	365,000.00	145.65	145.65

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主要控股参股公司情况说明

（1）襄阳五二五泵业有限公司

该子公司全年完成合同订单6.37亿元，收入5.38亿元，利润总额6056万元，主营业务收入、利润总额、经济效益综合指数持续蝉联泵行业企业前二十名，位列襄阳市高新区纳税前二十强，荣获“经济发展突出贡献企业”荣誉称号，经营实力持续提升。一是围绕“有订单才有作为”的经营理念，应用差别化的营销策略，加强传统市场和客户资源的掌控，积极进行新市场和外贸市场的开发，在泵行业整体业绩明显下滑的形势下，实现销售收入5.38亿元。二是强化成本核算和定价工作，从根本上理清“价格与成本、价格与利润、价格与合同订单的关系”，核算盈亏平衡点，定价议价能力得到提升。三是随着募投项目顺利投产，形成了宜城铸造厂、襄阳日产工业园、襄阳深圳工业园三个生产基地。四是优化生产管理。

（2）江西泸庆硝化棉有限公司

该子公司系统策划硝化棉溶液技术标准体系建设，率先在行业内建立企业标准，完成了华东市场布点并开始生产，报告期内，该公司合理调配硝化棉与硝化棉溶液之间的生产组织比例，硝化棉产品、硝化棉溶液产量、销量双双超额完成了产销目标，整体经济运行质量稳定向好。

（3）北京北方世纪纤维素技术开发有限公司

该子公司研发项目有序推进，技术开发整体功能进一步增强。完成了纳米壳聚糖与纳米羧甲基壳聚糖的制备、不同碱浓度纳米用CMC合成、CMCN和NC应用溶解实验、对CMCAP、CMCN的水性涂料进行试制和调配等10项任务；在《中国纤维素》等专业期刊上发表学术论文3篇；申请专利7项；参协助中国纤维素行业协会网站、北京市纤维素及其衍生材料工程技术中心的网站建设，积极参与纤维素协会学术交流。

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司未来发展的展望

1、公司发展战略

继续巩固硝化棉行业全球领先和特种工业泵细分领域国内领先的地位，坚持创新驱动发展，着力实施“国际化、高端化”品牌经营战略，借力于资本市场平台，推动产业发展和结构调整，立志打造全球领先的纤维素产业和环保装备产业集团。

2、2017年度公司经营目标和工作思路

2017年，公司将扎实落实董事会工作会精神和各项战略部署，坚持以提质增效为核心，密切围绕优化结构调整、深化精益管理、强化创新驱动，进一步解放思想、转变观念、真抓实干，努力完成全年各项目标。公司计划实现营业收入13.39亿元，利润总额6,800万元。为确保经营目标的实现，公司将重点开展以

下工作：

（1）全面推进资本运作。积极发挥上市平台优化资源配置的作用，加快推进双主业发展战略和产业结构调整思路，推进存量优质资产上市融资，提高公司实体资产证券化水平，实现北化股份产业资本重组整合。一是结合公司三年滚动计划，发挥公司战略委员会作用，抓紧对纤维素产业、环保用泵产业进行战略研究，分析两个产业现状及发展趋势，前瞻思考，形成规划支撑。二是继续积极配合环保产业重大资产重组和股权收购相关工作及信息披露事务。按进度完成重大资产重组股权交割和管理整合。

（2）持续深化“国际化、高端化”经营战略，提升市场运作实力。

硝化棉产品：要积极顺应低氮、低秒、易流动产品需求趋势，及时调整应对国际化高端竞争对手的策略，从产品标准、应用到交付，从配送服务、售后跟踪、及时应变等方面均要下大力气，有效提升国际化市场运作能力，确保在持续巩固传统东南亚、中东、土耳其、巴基斯坦市场的基础上，拓展美国、加拿大等国际高端市场。加强国内市场统筹协调，加强大客户管理，通过量本利分析，精准定位价值客户，有智慧地推动价格上调策略，深化中高端产品的价值创造效果。

泵产品：在传统市场方面，进一步加强和规范项目合同的集中统一管理，加强销售片区和大客户部的联动，集中公司资源抢抓项目订单，提高项目中标率；开展小锅炉脱硫改造专项攻关，组建小锅炉脱硫改造专业团队，研究小锅炉脱硫改造的产品策略，实行灵活的价格策略和营销策略，抢占小锅炉脱硫改造市场。实行备件销售的精细化管理，开展终端客户用泵普查，有效提高备件销量。在新市场方面，加大对有色金属市场的扶持力度和政策支持，制定和完善新市场拓展激励政策和配套措施，力争量的突破。抓住印度及东盟脱硫市场新建或改造的机遇，充分发挥公司化工渣浆泵在国外已有的业绩效应，加强合作、借船出海，努力使国际市场成为公司新的经济增长点。

（3）优化产品结构调整，充分挖掘生产组织内生动力。

硝化棉系列产品：以生产基地功能定位为导向，结合产能核定情况，梳理生产组织等关键要素，规范设备管理，强化人才、设备、信息化与产品结构调整匹配性，加强生产供应保障，尤其是要加强木浆粕硝化棉的经营运作能力，针对H型、L型木浆粕硝化棉的市场需求量，组织团队专项攻关，提高生产连续性和稳定性，确保以精制棉和木浆粕两种原料生产的产品达到战略目标要求，计划从2017年到2020年，满足市场需要的木浆粕硝化棉产能要每年上一个台阶。加快现有漆片生产线能力的改造与提升，发挥生产线最大产能，满足市场需求。继续推进硝化棉溶液市场布局，做好西安基地废酸处理升级技术改造项目，明确程序、提高效率、落实责任，确保发挥效能。

泵产品：要论证铸造集中生产的可能性，对宣城东方园区、日产工业园区和深圳工业园区的产能进行长远规划、系统思考、分步实施，确保以最小的人力、场地和资源投入，提高公司生产能力，充分发挥产能效益。

（4）深化精益管理战略，促进基础管理能力与发展需求相适应。

一是强化技术攻关，严控能耗物耗。二是提高定额计划准确性，增强实际指导性。三是加强现场管理，提升基础管理水平。四是强化信息化精益管理。五是持续强化财务精益管理。

（5）突出质量安全环保管理实效，夯实经营提质增效的平稳基础。

一是质量管理方面，提升质量基础管理水平，开展质量信息调查，准确把握客户对产品技术指标的具体要求，强化技术指标攻关，提高产品质量，持续开展质量整顿，提高满足客户需求的服务能力，持续提升产品得率。学习借鉴泵行业国外先进工艺技术和质量管理优秀经验，借助工艺技术创新手段，提升产品质量和劳动效率。强力推行精品工程，提升泵产品内在性能、外观油漆和包装质量，继续保持泵产品驰名商标荣誉，稳定品牌地位。

二是安全方面，将目标管理与过程控制相结合，强化安全监管力度，组织切实有效的检查整改。注重实效，修订生产岗位危险预先性分析，改进培训内容和方法，促进安全教育培训到位。以保持和维护安全生产标准化体系运行为基础，按规定程序推进落实，夯实基础管理工作。强化安全生产标准化班组建设工作，促进班组安全管理工作的有效开展，提升班组对安全隐患发现及整改的能力。加强对安全监督管理手段的研究，完善安全监控系统管理制度，切实发挥监控系统的作用。

三是环保方面，进一步开展固废处理技术及处理渠道的研究。加强环保风险管控，强化环保突发事件信息的收集和处理，避免环保事件的发生。全面排查固体废物及危险废物，建立健全档案，规范废物处置程序、方法。

（6）强化创新驱动力度，促进成果共享与转化

一是推进纤维素及其衍生物重点科研项目。全面启动欧美高端油墨市场攻关专项工作，推进高品质L型低粘硝化棉产业化开发，通过研究对L型低粘产品的工艺再设计，初步形成产业化工艺包，并实现产业化技术的局部实施和应用；进一步推进水性硝化纤维乳液的研制工作，联合下游水性涂料配方客户，开展产业化研究，实现硝化棉在水性涂料领域的革新发展；持续服务于火炸药技术革新，开展单基药用硝化棉驱水工艺设计工作；推进近红外光谱法等现代分析技术的应用，提高分析效率，优化现有配酸工艺质量控制模式；加强硝基漆行业舆论引导，组织召开公司科技创新大会，充分调动一切创新要素，形成集创新机制、创新资源、创新人才与创新环境于一体的创新合力。

二是泵产品要紧跟“一带一路”战略，充分利用资源优势，抓紧布局国际市场，从产品性能的提升、外观的改进、制造标准的提高、使用领域的拓展等方面推进产品转型升级，满足开拓海外市场需求。做精做细以化工渣浆泵为代表的成熟产品，着力推进化工渣浆泵系列产品转型升级。加强表面技术应用，将成熟表面处理技术应用推广于常用金属材料零件表面，体现低成本优势，提高零件使用寿命。以“智能化浆液循环泵的研发及产业化”项目为着力点，推动实施在线监测及诊断技术在大型泵方面的应用，适应市场转

型升级的新要求。

三是加大管理创新力度，重点解决管理过程中的瓶颈问题，激发创造活力，降低成本费用，增加经济效益。按管理创新要求，抓紧落实，加快对管理创新的推广应用，促进成果共享和转化。

（7）持续实施全面深化改革，在推进薪酬制度改革和青年骨干与科技人才队伍建设上下功夫

一是对公司薪酬与考核制度进行体系性调整。实施薪酬分配体系优化咨询项目，根据公司组织管控和改革发展需要，全方位、多维度地开展工作，建立以岗位为基础、绩效为导向，岗薪匹配，适应市场，富有竞争力的薪酬分配制度和绩效考评体系。二是全面实施“十三五”青年骨干人才培养与孵化计划，从专业技术、经营管理、市场营销、大学生班组长四个业务领域，选拔35岁以下的大学毕业青年员工，通过开办不脱产业务骨干培训班，对青年骨干进行理想信念教育、专业理论和管理知识的系统培训，以及工作实践的锻炼，提升专业能力、系统思维能力和管理能力，为公司实现国际化、高端化经营战略供给一批能力优秀、素质优良的青年骨干人才。三是着力科技人才队伍建设，完成年度科技人才队伍建设方案的编制，明确重点培养对象及科技创新团队的培养方案，建立并实施公司级科技骨干或带头人年度晋级考评制度。

3、资金需求与计划

2017年，公司将围绕年度生产经营目标，强化内部管理，加大应收账款回收力度，做好产销衔接、降低库存，加快资金周转。公司开展主营业务所需资金将以自有资金为主。重大资产重组方面：公司以发行股份的方式购买新华化工100%的股权，同时募集配套资金。

4、风险分析

（1）市场风险

硝化棉产品市场受供大于求，市场竞争加剧，国际市场准入较难，国内新建2.2万吨硝化棉生产线产品投放市场，市场竞争骤然加剧，同质化竞争和价格竞争将长期并存；工业泵领域募集资金投资项目，已具备生产条件并完成竣工验收，但受市场需求减少、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项目建设不能实现预期收益的风险。

为降低市场风险，公司将采取以下积极措施：坚持以提质增效为核心，密切围绕优化结构调整、深化精益管理、强化创新驱动为工作重点，持续深化“国际化、高端化”经营战略，拓展硝化棉国内外市场，从产品标准、应用到交付，从配送服务、售后跟踪、及时应变等方面下功夫，有效提升国际化市场运作能力，加强国内市场统筹协调，加强大客户管理，精准定位价值客户，深化中高端产品的价值创造效果，巩固和保持硝化棉产品市场地位；泵产品在传统市场方面，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，有效提高备件销量，在新市场方面，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，充分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）环保风险

新《安全生产法》实施两年来，国家安全生产监督管理总局健全配套行业法规，规范监管执法，加大对危化品产、运、储、销等环节的检查执法力度，公司安全生产工作面临更大挑战。国家环保部全面实施控制污染物排污许可制，“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，公司将继续践行“守法履责，持续改进，环境友好”的环境方针，加强污染防治技术创新，不断提升清洁生产水平。

（3）重大资产重组风险

公司目前正在进行重大资产重组，相关工作持续推进，本次交易方案需经股东大会审议通过后报中国证监会核准；因此，该事项是否获得股东大会审议通过、中国证监会核准及最终获得核准的时间等均存在不确定性。

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

一、行业竞争格局

硝化棉行业：全球硝化棉供大于求，巴西和泰国实施市场禁入政策，土耳其、美国等实施贸易保护政策，增加了关税等出口成本，市场竞争加剧，市场准入较难。国内硝化棉行业产能严重过剩，总需求不足总产能的50%，随着国内新建2.2万吨硝化棉生产线产品投放市场，给整体呈现高饱和度的市场竞争雪上加霜，市场主要集中在华南和华东片区，同质化竞争和价格竞争将长期并存，市场竞争日趋激烈。

泵阀行业：据统计，全世界约有近万家泵的生产制造厂，泵产品多达5000余种。目前，世界5大泵出口国是德、美、意大利、日本和法国，占市场销售额的25%，西欧、北美、远东仍然是世界泵的主要销售市场，但所占份额呈下降趋势；中国、印度则呈上升趋势，特别是中国涨幅较大，逐渐成为泵的主要市场。目前，国内泵行业的主要厂商可以划分为国有泵企、外资（合资）泵企以及民营泵企三个阵营。国有泵企具有较丰富的泵生产经验、较强的科研能力，规模较大，在泵的高、中、低端市场均有涉及。外资（合资）泵企凭借其外方股东的资金、技术、管理优势，已经成为我国泵行业的重要竞争力量。受脱硫、磷复肥等市场产能过剩、新增竞争对手低价抢占市场等因素影响，加剧泵阀行业无序竞争。但从竞争格局来看，整个泵产品市场集中度较低，没有培育出行业领军企业。

二、行业发展趋势

硝化棉业务板块：随着全球经济环境 and 安全环保形势的不断变化，涂料巨头兼并重组频繁，8.12”天津港重大火灾爆炸事故发生后，国内下游涂料厂家或跨国集团分支机构继续向东南亚转移，水性涂料每年以5-10%的速度实现增长，以硝基为代表的油性涂料需求略有下降，但涂料产业需求基本稳定；油墨行业近年保持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，预计未来一段时间将

保持较快增长的势头；由于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，近年来含能棉需求有所增长，预计未来国内含能棉需求相对稳定，2016年部份欧洲工厂生产不正常，部份需求转移到国内，随着欧洲工厂生产正常，需求将回流，一增一减叠加影响，预计近年公司含能棉生产将保持稳定。烟花棉市场是一个新兴潜在市场，公司将持续关注烟花棉市场进展及相关应用情况，择机进入该市场。总体来看，全球消费量保持稳中有降的态势没有发生根本改变。木浆粕产品、硝基漆片、运动用含能硝化棉、硝化棉溶液、低氮量、高固含量、无苯、全醇溶性和水性化产品，将引领未来硝化棉行业和技术发展的方向。依据产业链的发展趋势来看，国内市场下游行业的油墨高端产品需求量会增加，预计，但随着国家对硝化棉产品安全环保监管力度加大，人工成本持续上升，下游市场厂商加快外迁步伐，产品需求呈现稳中有降的趋势，客户对产品质量尤其是粘度和水分等技术控制指标的要求越来越高，低氮低秒逐年增多，同质化竞争和价格竞争将长期并存，市场竞争日趋激烈。

特种工业泵业务板块：泵行业是个成熟的行业，发展相对稳定。随着经济发展和全球环保意识的增强，全球泵行业的竞争将进一步加剧，由于美国等发达国家经济出现衰退，估计世界泵业的增长有所放缓，但在未来3到5年，仍会以每年2%左右的增长率持续发展。国内泵业以每年11%至12%的速度增长，高于世界泵业的增长率。脱硫泵国内市场：脱硫市场和磷复肥产能过剩，市场容量逐渐趋小，竞争对手日渐增多且竞争越来越激烈已成为新常态，但是市场机会仍然不少：一是脱硫市场新建项目和升级改造项目，导致脱硫环保产业对相关设备的需求至少在3-5年将保持持续兴旺，预计每年脱硫用泵市场容量至少在15亿元以上。如燃煤电站锅炉初步统计仍有大约45%的市场空间；非电燃煤锅炉领域正迎来难得的历史机遇。钢铁行业的烧结机脱硫达标改造正在向纵深推进；石油、石化行业锅炉及催化裂化装置达标脱硫超低排放即将展开。国外市场：以东盟和印度为代表的新型工业国家电力需求日趋旺盛，新建电厂规模宏大，脱硫市场正在形成。据初步测算，今后十年之内，仅印度市场将会产生近20亿元的脱硫泵总需求。磷复肥泵国内市场：磷复肥市场总体稳定。我国磷复肥产能约为2500万吨/年（以P205计），实现需求600-800万吨，产能已经过剩。预计最近几年，磷复肥不再新建和改扩建项目；同时，将控制总体产量，厂家开工不足的现象一定时间内将会持续；行业发展趋于稳定。但随着磷酸行业的精细化深加工，磷复肥用泵市场存在二次发展机会。有色冶金市场：随着国家对实体经济的关注力度不断加大，以有色金属为代表的矿山冶金正在全面复苏，公司在有色金属市场有一定的基础，有色金属市场备品备件更换频次快，市场前景不容小觑。

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
2016 年 02 月 17 日	电话沟通	个人	询问本次重大资产重组标的资产效益情况及股东大会投票事宜，公司未提供资料。
2016 年 03 月 15 日	电话沟通	个人	询问股票何时复牌，复牌后股价走势、重组收购环保资产情况及去年董事长辞职事项，公司未提供资料。
2016 年 03 月 23 日	电话沟通	个人	询问股票何时复牌，公司未提供资料。
2016 年 04 月 14 日	电话沟通	个人	询问公司年度董事会是否决定送股，公司未提供资料。
2016 年 04 月 26 日	电话沟通	个人	询问股票何时复牌、重组资产及其效益情况，重组能否成功，公司未提供资料。
2016 年 05 月 04 日	电话沟通	个人	询问股票何时复牌，公司未提供资料。
2016 年 05 月 06 日	电话沟通	个人	询问股票何时复牌，是否需要小股东网络投票，公司未提供资料。
2016 年 05 月 12 日	电话沟通	个人	询问重组预案事项及股票停牌时间半年的主要问题，是否会再次延期，公司未提供资料。
2016 年 05 月 12 日	电话沟通	个人	询问网络投票如何操作，公司未提供资料。
2016 年 05 月 16 日	电话沟通	个人	询问重组资产情况，公司未提供资料。
2016 年 06 月 12 日	电话沟通	个人	询问股票何时复牌，公司未提供资料。
2016 年 06 月 13 日	电话沟通	个人	询问 2015 年、2016 年 1-5 月硝化棉销量，公司未提供资料。
2016 年 06 月 20 日	电话沟通	个人	询问证监会重组新规对公司重组方案的影响，公司未提供资料。
2016 年 06 月 22 日	电话沟通	个人	询问股票何时复牌，重组是否成功，公司未提供资料。
2016 年 06 月 24 日	电话沟通	个人	询问股票何时复牌，证监会重组新规对公司重组方案的影响，公司重组是否构成借壳上市，公司未提供资料。
2016 年 07 月 12 日	电话沟通	个人	询问重组成功与否；董事会前所有事情是否做完；国资批准情况，公司未提供资料。
2016 年 07 月 15 日	电话沟通	个人	询问重组是否失败，公司未提供资料。
2016 年 07 月 15 日	电话沟通	个人	询问什么时候能复牌；复牌后股价是否会跌，公司未提供资料。
2016 年 07 月 20 日	电话沟通	个人	询问公司什么时候复牌，公司未提供资料。
2016 年 07 月 21 日	电话沟通	个人	询问公司什么时候复牌，公司未提供资料。
2016 年 07 月 22 日	电话沟通	个人	询问公司什么时候复牌，公司未提供资料。
2016 年 07 月 25 日	电话沟通	个人	询问公司什么时候复牌，公司未提供资料。
2016 年 07 月 25 日	电话沟通	个人	询问公司什么时候复牌，新公布的投资者热线情况，公司未提供资料。
2016 年 07 月 26 日	电话沟通	个人	询问公司什么时候复牌，重组是否成功，股票复牌后是否会涨，公司未提供资料。
2016 年 07 月 27 日	电话沟通	个人	询问公司什么时候复牌，公司未提供资料。
2016 年 07 月 28 日	电话沟通	个人	询问公司什么时候回复深交所问询，公司未提供资料。
2016 年 07 月 28 日	电话沟通	个人	询问公司股票是否会在 8 月 1 日前复牌，公司未提供资料。
2016 年 08 月 16 日	电话沟通	个人	询问公司半年报披露情况，公司回复拟于 2016 年 8 月 20 日披露 2016

			年半年度报告，敬请关注。公司未提供资料。
2016 年 09 月 07 日	电话沟通	个人	询问 2015 年中兵投资是否减持，公司未提供资料。
2016 年 09 月 13 日	实地调研	机构	询问 2016 年上半年净利润增长原因等问题，公司未提供资料，相关情况详见 2016 年 9 月 13 日投资者关系活动记录表。
2016 年 10 月 17 日	电话沟通	个人	询问棉短绒涨价对公司的影响及天津“8.12”事故后竞争对手生产情况，公司未提供资料。
2016 年 10 月 25 日	电话沟通	个人	询问 TDI 收购情况，公司未提供资料。
2016 年 11 月 09 日	电话沟通	个人	询问公司经营状况及重大资产重组进展，公司未提供资料。
2016 年 11 月 29 日	电话沟通	个人	询问公司股价走势及重大资产重组进展，公司未提供资料。
2016 年 12 月 05 日	电话沟通	个人	询问公司截止 11 月 30 日的股东户数，公司未提供资料。
2016 年 12 月 09 日	电话沟通	个人	询问公司新材料研发情况，公司未提供资料。
2016 年 12 月 14 日	电话沟通	个人	询问公司股东人数，公司未提供资料。
2016 年 12 月 19 日	电话沟通	个人	询问公司重大资产重组进展情况，公司未提供资料。
2016 年 12 月 28 日	电话沟通	个人	询问公司重大资产重组进展情况，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、2014年度利润分配：2015年5月15日，经公司2014年度股东大会决议，2014年度利润分配方案是：以公司2014年12月31日总股本413,686,536股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.30元（含税），共计派发现金红利12,410,596.08元；该利润分配方案于2015年6月19日实施完毕。

2、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。

3、2016年度利润分配：经瑞华会计师事务所审计，2016年度实现归属于母公司股东的净利润83,972,382.26元；母公司实现净利润67,554,452.94元，按《公司章程》规定提取10%法定盈余公积6,755,445.29元，加：年初未分配利润102,220,541.12元，减：2015年度利润分配8,273,730.72元，公司期末实际可分配利润154,745,818.05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、2017年资金需求状况、积极回报投资者等因素，公司提出2016年度利润分配预案为：

拟以2016年度末总股本413,686,536股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.25元（含税），共计派

发现金红利10,342,163.40元，剩余未分配利润滚存入下一年度，公司2016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
2016 年	10,342,163.40	83,972,382.26	12.32%	0.00	0.00%
2015 年	8,273,730.72	54,864,865.59	15.08%	0.00	0.00%
2014 年	12,410,596.08	72,889,698.29	17.03%	0.00	0.00%

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）	0.25
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	413,686,536
现金分红总额（元）（含税）	10,342,163.40
可分配利润（元）	463,410,901.37
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以截至 2016 年 12 月 31 日公司总股本 413,686,536 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 0.25 元（含税）。	

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	中兵投资管	关于同业	北化集团、中兵投资出具了关于	2014 年 07 月 25 日	长期	正常履行

动报告书中所作承诺	理有限责任公司;中国北方化学工业集团有限公司	竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	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。			
	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、法规和规范性文件及上市公司《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），	2016 年 06 月 30 日	长期	正常履行

	其董监高		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。			
	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	2016 年 06 月 30 日	长期	正常履行

			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。			
	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《公司章程》等公司管理制度的规定，与	2016 年 06 月 30 日	长期	正常履行

			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。			
	新华防护	其他承诺	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	2016 年 06 月 30 日	长期	正常履行

			诺，本单位愿意承担法律责任。			
	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、	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	2016 年 06 月 30 日	长期	正常履行

	北化股份、新华防护		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。			
	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
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、	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	2012 年 04 月 05 日	长期	正常履行

		资金占用方面的承诺	的同业竞争以及股权收购完成后兵器集团及其下属企业与北化股份及其下属企业之间形成新的同业竞争。对于违反上述承诺的，兵器集团将立即停止或促成下属企业停止与北化股份及其下属企业构成同业竞争之业务，并采取必要措施予以妥善补救。			
	湖北东方化工有限公司	其他承诺	2011 年 12 月，东方化工出具《承诺函》，承诺如下：1、五二五泵业自设立以来的任何实际出资的自然人因五二五泵业设立时代持人代为持有五二五泵业股权、代持人转让五二五泵业的股权以及对五二五泵业增资未取得实际出资人的书面授权，五二五泵业设立时代持人分别代为持有的股权未作明确分配，以及相关代持人代为持有五二五泵业股权过程中的其他任何不规范行为所提出的任何异议、索赔、权利主张或争议程序均由东方化工负责解决，相关的责任以及所发生的费用均由东方化工最终承担。2、东方化工进一步承诺并保证北化股份不因上述异议、索赔、权利主张或争议程序而遭受任何损失，北化股份因前述行为所遭受任何损失的将由东方化工全部承担。	2011 年 12 月 01 日	长期	正常履行
	中国兵器工业集团公司;泸州北方化学工业有限公司;西安北方惠安化学工业有限公司;中国北方化学工业集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	兵器工业集团向公司承诺：1、本公司及所控制的子公司保证不存在与股份公司相竞争的经营业务。2、本公司及所控制的子公司将不经营任何对股份公司经营及拟经营业务构成直接竞争的类同项目；也不会以任何方式投资与股份公司经营业务构成或可能构成竞争的业务，从而确保避免对股份公司的生产经营构成同业竞争。泸州北方作出如下承诺：1、本公司及所控制的下属子公司保证现时不存	2007 年 04 月 25 日	长期	正常履行

			在与股份公司相同或同类的经营业务。2、本公司及所控制的下属公司将不在任何地方以任何方式自营与股份公司相同或相似的经营业务，不自营任何对股份公司及拟经营业务构成直接竞争的类同项目或功能上具有替代作用的项目，也不会以任何方式投资与股份公司经营业务构成或可能构成竞争的业务，从而确保避免对股份公司的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。西安北方及北化总公司也分别出具了避免与发行人发生同业竞争的承诺函。			
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

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

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

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	53
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	张富根、陈忆申
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒ 适用 ☐ 不适用

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

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期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1、2、11。

2、2016年7月17日，公司召开第三届董事会第二十六次会议及第三届监事会第十九次会议分别审议通过了《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。详细信息参见下表列示的公告3-7。

3、2016年7月29日，公司及相关方根据深交所问询函进行了相关答复，并对本次发行股份购买资产相关的信息披露文件进行了补充和修订。详细信息参见下表列示的公告8-10。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于 2016 年度日常关联交易预计公告	2016 年 04 月 15 日	巨潮资讯网
关于签署日常关联交易协议的公告	2016 年 04 月 15 日	巨潮资讯网
独立董事关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的事前认可意见	2016 年 07 月 18 日	巨潮资讯网
独立董事关于第三届董事会第二十六次会议相关事项的独立意见	2016 年 07 月 18 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预案（摘要）	2016 年 07 月 18 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预案	2016 年 07 月 18 日	巨潮资讯网
中信建投证券股份有限公司关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案之独立财务顾问核查意见	2016 年 07 月 18 日	巨潮资讯网
中信建投证券股份有限公司关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之独立财务顾问声明与承诺	2016 年 07 月 18 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预案（修订稿）	2016 年 07 月 30 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预案（摘要）（修订稿）	2016 年 07 月 30 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预案修订说明的公告	2016 年 07 月 30 日	巨潮资讯网
关于调整 2016 年度日常关联交易预计的公告	2016 年 08 月 20 日	巨潮资讯网

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 年度精准扶贫概要

①实施产业帮扶，构筑脱贫之路

公司驻村干部协助红龙乡措柯二村制定了产业扶贫工作规划即旅游合作社规划，已投入产业帮扶资金 10 万元。雅江县红龙乡措柯二村旅游合作社通过政策扶持、财政投入、入股分红、利益共享、股权分配的模式运作合作社。项目规划在措柯二村雷达站附近（318 国道旁）发展帐篷城，以当地资源优势（畜牧产品、药材、骑游观光、民族饰品与生活体验等）为载体，充分发挥藏族文化的浓厚风韵，致力打造雅江县“第一帐篷城”，吸引穿梭在 318 国道上的旅客，形成旅游经济带。7 月 14 日，雅江县红龙乡措柯二村举办了旅游合作社——“雪域风情”接待站的盛大开业庆典。旅游合作社扶贫项目的实施，为红龙乡脱贫致富开辟了一条新的道路。

②帮扶贫困大学生，落实“育苗计划”

公司负责对雅江县八角楼乡王呷一村的贫困大学生扎西志玛进行精准帮扶。2016 年 5 月 5 日，公司驻村干部代表公司领导携带米、油等物资前往贫困大学生家中进行了慰问和致贫原因调查。通过沟通交流了解到，扎西志玛家中只有 1 亩可用土地，主要种植土豆和玉米，属于建档立卡贫困户。其父、母亲均属文盲，母亲患有长期慢性病（需长期治疗、用药），家庭收入以父亲临时外出打散工（时间短）、捡松茸或虫草出售为主。扎西志玛现就读四川现代学院 2015 级法律文秘专业，学习成绩较好，生活节俭，经常利用休息时间参加勤工俭学活动，并担任校图书馆管理员。2016 年 7 月 16 日（大学已放暑假），公司驻村干部代表公司领导再次来到贫困大学生扎西志玛家中，将助学帮扶资金亲自交到她手上，并共同制定了新学期的学习目标和勤工俭学计划，彼此之间建立了深厚的友谊。

③扎实抓好“两节”慰问和爱心捐赠工作

2016 年春节前，在公司驻村干部的筹备和协助下，公司党委领导前往红龙乡措柯二村对 31 户特困村民进行了走访慰问，送去了食用油、大米、青稞等慰问物资（价值约 1.5 万元），并对措柯二村帮扶助困工作情况进行了实地调研，与雅江县委领导、措柯二村村干部等就致贫原因、帮扶措施、教育状况及实施方案等内容进行深入分析和探讨。2016 年 9 月，公司发动职工群众参与“脱贫有我，情‘衣’雅江”捐衣爱心活动，向甘孜州雅江县贫困村民捐赠防寒衣服鞋袜等物品 235 件。

④提升驻村干部工作能力

公司驻村干部克服了高寒缺氧、语言不通、交通等困难，积极主动协助措柯二村书记深入贫困户开展大走访（31 户贫困户全部走访）、大调研，认真倾听贫困群众诉求，耐心询问每户家庭情况，深挖致贫根源，逐户走访建档，与贫困户交心谈心、算账对比，梳理出帮扶措施，并上报雅江县扶贫攻坚办，录入扶贫开发系统。公司驻村干部按照雅江县整村扶贫五年推进计划，积极参与定点村基础设施建设（主要包括道路交通、通水、通电、广播电视及网络信号等）项目的规划工作，已完成整村第三方评估工作。公司驻村干部始终坚持“扶贫先扶志”的工作思路，在入户调研、日常走访等活动中加大对思想教育的宣传力度，通过参与村民大会、贫困户座谈会等机会，积极宣传国家扶贫政策，促进牧民转变思想，重视对子女的学习教育，并主动参与脱贫攻坚活动。公司驻村干部积极协助红龙乡“两委”编制脱贫规划、完善扶贫工作“六有”、“五个一批”等系统资料，并负责编制扶贫工作简报 12 期。

(2) 上市公司年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	10
2.物资折款	万元	1.5
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	31
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	——	旅游扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	10
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	31
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育脱贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(3) 后续精准扶贫计划

（一）贯彻实施脱贫战略，把“攻坚龙头”舞起来。面对新形势，适应新要求，公司将动态推进实施扶贫项目工程建设。

（二）全力推进产业扶贫工作，把“增收支柱”筑起来。一是尝试发展畜牧养殖业。以牦牛养殖为切入点，通过引进肉类加工企业或委托代加工等方式，将肉质优秀的雪域牦牛推广到国内肉制品市场，打造一流的牦牛原产地经济区。二是尝试特殊菌类食物的人工培育开发。加强与科研机构或高等院校的合作，根据红龙乡的地理位置特点，建立高原菌种人工培育示范基地，形成菌类产业园，带动区域经济发展。三是持续探索以民族风情、自然环境等为支撑的旅游经济产业，形成多元化的扶贫产业结构，把贫困群众脱贫致富的产业支柱筑起来。

（三）压实扶贫脱贫任务，把“扶贫责任”担起来。对照雅江县红龙乡的脱贫时间节点目标，把扶贫开

发纳入公司年度目标责任制考核体系，精准发力抓落实，切实把扶贫主体责任担起来。

（四）积极协助村两委班子抓好基层组织建设。持续协助村两委班子加强自身建设，做到对照标准找问题、对照先进找差距，进一步抓好党员、入党积极分子的思想教育培训，切实增强基层党组织的凝聚力、战斗力。

（五）切实加强精神文明建设，解决群众热点、难点问题。一是协助村两委积极宣传国家扶贫政策，促进牧民转变思想；二是协助村两委搞好村容村貌建设和整治工作；三是协助村两委解决群众反映的其他热点、难点问题，进一步密切党群、干群关系。

2、履行其他社会责任的情况

公司《2016年度社会责任报告》全文登载于2017年3月29日巨潮资讯网。

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

公司《2016年度环境报告书》全文登载于2017年3月29日巨潮资讯网。

是否发布社会责任报告

√ 是 □ 否

企业社会责任报告					
企业性质	是否含环境方面信息	是否含社会方面信息	是否含公司治理方面信息	报告披露标准	
				国内标准	国外标准
国企	是	是	是	国资委《关于中央企业履行社会责任的指导意见》（国资发研[2008]1号）、中国社科院《中国企业社会责任报告编写指南》（CASS-CRS3.0）	

具体情况说明

1.公司是否通过环境管理体系认证（ISO14001）	否
2.公司年度环保投支出金额（万元）	2,390
3.公司“废气、废水、废渣”三废减排绩效	详见公司《2016年度环境报告》全文登载于2017年3月29日巨潮资讯网。
4.公司投资于雇员个人知识和技能提高以提升雇员职业发展能力的投入（万元）	63.9
5.公司的社会公益捐赠（资金、物资、无偿专业服务）金额（万元）	11.5

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

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

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

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	27,126	年度报告披露 日前上一月末 普通股股东总 数	46,286	报告期末表决 权恢复的优先 股股东总数 （如有）（参见 注 8）	0	年度报告披露 日前上一月末 表决权恢复的 优先股股东总 数（如有）（参 见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份 状态	数量
中兵投资管理有限责任公司	国有法人	16.15%	66,829,600	0	0	66,829,600		0
中国北方化学工业集团有限公司	国有法人	12.27%	50,751,216	0	0	50,751,216		0
西安北方惠安化学工业有限公司	国有法人	11.27%	46,633,882	0	0	46,633,882		0
泸州北方化学工业有限公司	国有法人	10.29%	42,577,057	0	0	42,577,057		0
褚佩妮	境内自然 人	1.52%	6,290,200	-247,048	0	6,290,200		0

樊春华	境内自然人	1.42%	5,872,111	4,810,471	0	5,872,111		0
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.26%	5,214,200	0	0	5,214,200		0
黄志成	境内自然人	0.84%	3,477,700	3,477,700	0	3,477,700		0
泸州老窖股份有限公司	国有法人	0.38%	1,563,555	0	0	1,563,555		0
顾黎琼	境内自然人	0.35%	1,461,600	1,461,600	0	1,461,600		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用。						
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，泸州北方、西安惠安系北化集团全资子公司，中兵投资、北化集团系中国兵器工业集团公司全资子公司，上述 4 名股东同受中国兵器工业集团公司控制；其余股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量			股份种类			
					股份种类		数量	
中兵投资管理有限责任公司		66,829,600			人民币普通股		66,829,600	
中国北方化学工业集团有限公司		50,751,216			人民币普通股		50,751,216	
西安北方惠安化学工业有限公司		46,633,882			人民币普通股		46,633,882	
泸州北方化学工业有限公司		42,577,057			人民币普通股		42,577,057	
褚佩妮		6,290,200			人民币普通股		6,290,200	
樊春华		5,872,111			人民币普通股		5,872,111	
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	
黄志成		3,477,700			人民币普通股		3,477,700	
泸州老窖股份有限公司		1,563,555			人民币普通股		1,563,555	
顾黎琼		1,461,600			人民币普通股		1,461,600	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		上述股东中，泸州北方、西安惠安系北化集团全资子公司，中兵投资、北化集团系中国兵器工业集团公司全资子公司，上述 4 名股东同受中国兵器工业集团公司控制；其余股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）		樊春华通过客户信用交易担保证券账户持有股份数量是 2,022,111 股。						

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

☐ 是 ☒ 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国北方化学工业集团有限公司	张金鹏	1988 年 11 月 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。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国兵器工业集团公司	尹家绪	1999 年 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；对外派遣境外工业工程所需的劳务人员（有效期至 2013 年 8 月 11 日）。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

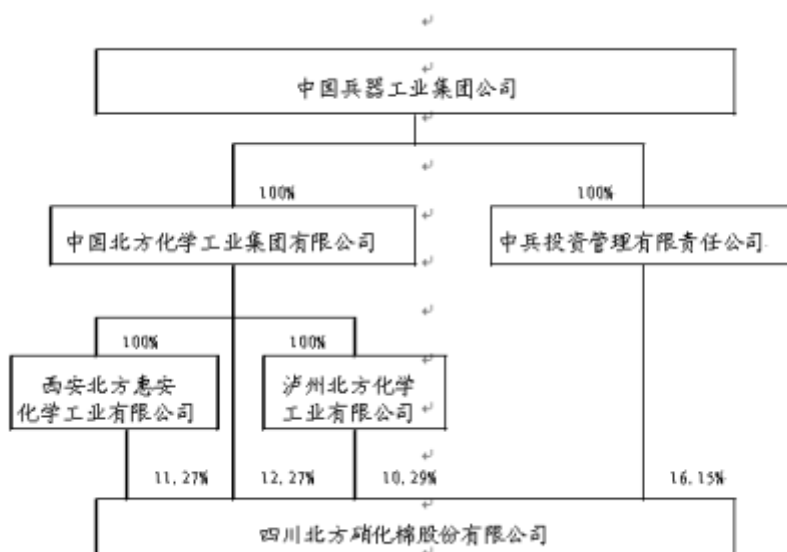
				筑机械、信息与通讯设备、化工材料（危险品除外）、金属与非金属材料及其制品、工程建筑材料的开发、设计、制造、销售；设备维修；民用爆破器材企业的投资管理；货物仓储、工程勘察设计、施工、承包、监理；设备安装；国内展览；种植业、养殖业经营；农副产品深加工；与上述业务相关的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；进出口业务；承包境外工业工程和境内国际招标工程。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内兵器集团通过其下属全资子公司实际控制了其余 10 家境内上市公司和 1 家香港上市公司，具体如下：北方导航、凌云股份、晋西车轴、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

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☒ 适用 ☐ 不适用

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
中兵投资管理有限责任公司	唐斌	2014 年 03 月 18 日	100,000.00	投资管理
西安北方惠安化学工业有限公司	魏合田	2003 年 01 月 22 日	20,247.00	炸药等军品及纤维素系列

				产品生产及销售
泸州北方化学工业有限公司	邓维平	2001 年 10 月 24 日	43,230.00	甲基、双基、多基三大系列枪炮单用发射药生产及销售

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
崔敬学	董事长	现任	男	50	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	43	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	54	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	53	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	53	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	54	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	53	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	48	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	35	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	35	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	51	2016 年 12 月 26 日	2019 年 12 月 25 日	0	0	0	0	0
刘 利	监事	现任	女	50	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	53	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	54	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	53	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	53	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	47	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	36	2016 年 12 月 30 日	2019 年 12 月 29 日	0	0	0	0	0
李小燕	副总经理	现任	女	35	2016 年 12 月 30 日	2019 年 12 月 29 日	0	0	0	0	0
杨庆英	独立董事	离任	女	62	2013 年 12 月 18 日	2016 年 12 月 26 日	0	0	0	0	0
邱 江	监事会主席	离任	男	53	2015 年 06 月 08 日	2016 年 02 月 19 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨庆英	独立董事	任期满离任	2016 年 12 月 26 日	换届选举
邱江	监事会主席	离任	2016 年 02 月 19 日	工作调整

三、任职情况

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

崔敬学先生，1966年2月出生，中共党员，北京理工大学化学工程硕士，研究员级高级工程师。历任山西北方兴安化学工业有限公司副总经理、董事、总经理、党委副书记、董事长、党委书记；中国北方化学工业集团有限公司副总经理。现任中国北方化学工业集团有限公司（公司控股股东，合计持股比例33.83%）董事、总经理、党委副书记；本公司第三届董事会董事长。

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。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33.83%）董事会秘书、权益与风险管理处处长；本公司第三届董事会董事。

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。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33.83%）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、党委副书记；本公司第三届董事会董事。

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。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33.83%）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、党委副书记；本公司第三届董事会董事。

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33.83%）董事；本公司党委副书记；第四届董事会董事、总经理。

詹祖盛先生，1962年10月出生，中共党员，博士，研究员级高级工程师。历任湖北华光器材厂厂长；湖北新华光信息材料股份有限公司总经理、董事长；西安北方光电有限公司监事会主席；西安北方惠安化学工业有限公司副总经理、党委书记；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-至今任清华大学实验室主任、高分子研究所副所长；现任宏达新材、齐翔腾达公司独立董事；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；本公司第三届董事会独立董事。

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。现任中国涂料工业协会秘书长，北京涂博国际展览有限公司董事；本公司第三届董事会独立董事。

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。

马蓉女士，1968 年5 月出生，中共党员，北京理工大学工业管理工程本科，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；本公司监事。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；本公司第三届监事会监事会主席。

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。现任本公司第三届监事会监事。

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，现任本公司纪委副书记、审计部部长，第三届监事会职工监事。

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

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。

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；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。

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		
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		
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
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	淄博齐翔腾达化工股份有限公司	独立董事	2014 年 03 月 19 日		是
杨渊德	中国涂料工业协会	秘书长	2011 年 03 月 10 日		是
杨渊德	北京涂博国际展览有限公司	董 事	2011 年 03 月 26 日		否
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
薛军政	江西泸庆硝化棉有限公司	监 事	2016 年 03 月 23 日		否
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	50	现任		是
丁燕萍	董事	女	43	现任		是
魏合田	董事	男	54	现任		是
邓维平	董事	男	53	现任		是
黄万福	董事、总经理	男	53	现任	37.92	否
詹祖盛	董事、副总经理	男	54	现任	46.79	否
郭宝华	独立董事	男	53	现任	6.32	否
杨渊德	独立董事	男	48	现任	6.32	否
步丹璐	独立董事	女	35	现任		否
马蓉	监事会主席	女	48	现任	25	是
薛军政	监事	男	51	现任	29.37	否
刘 利	监事	女	50	现任	19.4	否
黄卫平	财务负责人、董事会秘书	男	53	现任	44.22	否
薛 刚	副总经理	男	47	现任	32.37	否
张超明	副总经理	男	36	现任	26.52	否
李小燕	副总经理	女	35	现任	23.85	否
杨庆英	独立董事	女	62	离任	6.32	否
邱 江	监事会主席	男	53	离任		是
合计	--	--	--	--	304.4	--

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）	1,092
主要子公司在职员工的数量（人）	1,008
在职员工的数量合计（人）	2,100
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,100
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	362

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,591
销售人员	160
技术人员	193
财务人员	27
行政人员	129
合计	2,100
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	1,294
大专	378
本科	397
硕士	31
合计	2,100

2、薪酬政策

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

3、培训计划

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

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。报告期内，完成了董事会的换届选举工作。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。报告期内，完成了监事会的换届选举工作。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监察部，配备了专门的财务人员和审计人员，建立了独立的会计核算体系，并根据国家有关法律法规制定了会计系统控制制度和内部审计制度。（2）公司在银行开设了独立的账户，不存在与控股股东共用账户的情况。（3）公司依法独立进行纳税申报及履行纳税义务。（4）公司的控股股东及其关联公司未以任何形式占用公司的货币资金或其他资产。

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

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

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
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	50.44%	2016 年 02 月 19 日	2016 年 02 月 19 日	巨潮资讯网《2016 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-015）。
2015 年年度股东大会	年度股东大会	50.39%	2016 年 05 月 09 日	2016 年 05 月 09 日	巨潮资讯网《2015 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2016-046）。
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	59.77%	2016 年 05 月 16 日	2016 年 05 月 16 日	巨潮资讯网《2016 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-049）。
2016 年第三次临时股东大会	临时股东大会	34.25%	2016 年 09 月 06 日	2016 年 09 月 06 日	巨潮资讯网《2016 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-086）。
2016 年第四次临时股东大会	临时股东大会	49.99%	2016 年 12 月 26 日	2016 年 12 月 26 日	巨潮资讯网《2016 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-098）。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
杨庆英	9	1	7	1	0	否
郭宝华	10	2	8	0	0	否
杨渊德	10	2	8	0	0	否
步丹璐	1	0	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事在报告期内勤勉尽责，忠实履行独立董事义务，就公司关联交易、公司发展战略、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2次会议，系统总结分析了公司2016年度整体经营状况，并对相关投资项目进行了讨论和分析；对影响公司发展的重大决策进行研究并提出建议。

2、董事会审计委员会

公司董事会审计委员会由4名董事组成，其中2人为独立董事，召集人由独立董事担任。根据《董事会审计委员会议事规则》报告期内审计委员会召开了5次会议，审议了公司募集资金存放与使用情况、公司定期报告、内审部门日常审计和专项审计、内部控制评价报告等事项。及时掌握公司财务状况和经营情况，重点关注公司内部控制规范运行情况，认真听取公司内审部门2016年内审工作报告及2017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2016年度审计工作，会同独立董事、审计机构及公司相关部门确定了年度审计工作计划和重点审计范围，并要求审计机构密切关注监管部门最新监管政策要求，确保审计质量。

3、董事会薪酬与考核委员会履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会由4名董事担任，其中2人为独立董事，召集人由独立董事担任。根据《董事会薪酬与考核委员会议事规则》的规定，报告期内薪酬与考核委员会召开了1次会议，对董事、高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行考评，并确定了在公司领取薪酬的董事、高管2015年度薪酬方案。

4、董事会提名委员会履职情况

公司董事会提名委员会由4名董事担任，其中2人为独立董事，召集人由独立董事担任。根据《董事会提名委员会议事规则》的规定，报告期内提名委员会召开了2次会议，对9名董事候选人的资质进行了认真审议，对提名的6名高级管理人员的工作经历、经营管理经验、职业素养和职业道德等多方面进行了认真审核，并将审核同意后的人选提交公司董事会审议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了高级管理人员的考评、激励与约束机制，董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，确定其薪酬。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的指导下积极调整经营思路，强化市场运作，加强内部管理，完成了本年度经营目标。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017 年 03 月 29 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 2016 年度内部控制评价报告》，巨潮资讯网。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		99.94%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		99.97%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	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	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。以下迹象通常表明非财务报告内部控制可能存在重要缺

	之外的其他控制缺陷。	陷：(1) 公司民主决策程序存在但不完善；(2) 公司决策程序导致出现一般失误；(3) 公司违反企业内部规章，形成损失；(4) 公司关键岗位业务人员流失严重(总数的 15% > 关键岗位流失人员 ≥ 总数的 5%)；(5) 媒体出现负面新闻，经新闻公关处理后，波及局部区域；(6) 公司重要业务制度或系统存在缺陷；(7) 公司内部控制重要或组合构成重要缺陷的多项一般缺陷未得到整改。以下迹象通常表明非财务报告内部控制可能存在一般缺陷：(1) 公司决策程序效率不高；(2) 公司违反内部规章，但未形成损失；(3) 公司一般岗位业务人员流失严重(一般岗位人员流失率 ≥ 总数的 10%)；(4) 媒体出现负面新闻，经新闻公关处理后消除影响；(5) 公司一般业务制度或系统存在缺陷；(6) 公司一般缺陷未得到整改；(7) 公司存在其他缺陷。
定量标准	1、资产总额潜在错报：重大缺陷标准：错报 ≥ 资产总额的 0.5%；重要缺陷标准：资产总额的 0.1% ≤ 错报 < 资产总额的 0.5%；一般缺陷标准：错报 < 资产总额的 0.1%；2、营业收入潜在错报：重大缺陷标准：错报 ≥ 营业收入总额的 0.5%；重要缺陷标准：经营收入总额的 0.1% ≤ 错报 < 经营收入总额的 0.5%；一般缺陷标准：错报 < 经营收入总额的 0.1%；3、所有者权益潜在错报：重大缺陷标准：错报 ≥ 所有者权益总额的 1%；重要缺陷标准：所有者权益总额的 0.5% ≤ 错报 < 所有者权益总额的 1%；一般缺陷标准：错报 < 所有者权益总额的 0.5%。	1、重大缺陷标准：(单项) 直接财产损失金额 200 万元及以上；(累计) 直接财产损失金额 500 万元及以上；2、重要缺陷标准：(单项) 直接财产损失金额 50 万元-200 万元；(累计) 直接财产损失金额 200 万元-500 万元；3、一般缺陷标准：(单项) 直接财产损失金额 50 万元及以下；(累计) 直接财产损失金额 200 万元及以下。
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

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	2017 年 03 月 28 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[2017] 01300021 号
注册会计师姓名	张富根、陈忆申

审计报告正文

四川北方硝化棉股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川北方硝化棉股份有限公司（以下简称“北化股份”）的财务报表，包括2016年12月31日合并及公司的资产负债表，2016年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了四川北方硝化棉股份有限公司2016年12月31日合并及公司的财务状况以及2016年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：四川北方硝化棉股份有限公司

2016 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	161,730,331.71	111,107,554.36
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	143,273,711.99	89,529,956.60
应收账款	283,167,515.79	283,847,684.87
预付款项	28,135,242.29	52,973,931.97
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	4,986,400.77	6,045,514.59
买入返售金融资产		
存货	288,815,025.00	281,791,632.29
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,218,174.05	6,297,806.43
流动资产合计	921,326,401.60	831,594,081.11
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		
投资性房地产		
固定资产	531,936,845.04	570,539,474.55
在建工程	15,487,161.37	6,212,480.96
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	166,024,570.96	169,940,723.21
开发支出		
商誉	95,935.53	95,935.53
长期待摊费用	124,964.67	
递延所得税资产	12,880,055.90	12,063,679.73
其他非流动资产		
非流动资产合计	727,274,940.22	759,577,700.73
资产总计	1,648,601,341.82	1,591,171,781.84
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	7,060,000.00	9,568,124.84
应付账款	224,436,199.42	242,164,519.36
预收款项	23,050,885.01	32,476,485.32
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	13,862,785.27	14,765,857.52
应交税费	5,426,456.53	5,279,876.21
应付利息		
应付股利		

其他应付款	44,334,834.59	27,048,821.85
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	318,171,160.82	331,303,685.10
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	53,875,708.07	61,495,755.22
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	53,875,708.07	61,495,755.22
负债合计	372,046,868.89	392,799,440.32
所有者权益：		
股本	413,686,536.00	413,686,536.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	304,046,952.61	304,046,952.61
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	3,535,461.32	2,421,201.15
盈余公积	43,477,078.62	36,721,633.33
一般风险准备		

未分配利润	463,410,901.37	394,467,695.12
归属于母公司所有者权益合计	1,228,156,929.92	1,151,344,018.21
少数股东权益	48,397,543.01	47,028,323.31
所有者权益合计	1,276,554,472.93	1,198,372,341.52
负债和所有者权益总计	1,648,601,341.82	1,591,171,781.84

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	99,619,712.37	40,259,667.82
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	67,409,768.14	60,482,875.60
应收账款	48,176,190.00	46,722,387.27
预付款项	23,145,729.68	44,295,320.82
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,985,329.64	1,499,427.26
存货	159,848,410.07	127,986,298.30
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,835,536.17	6,297,806.43
流动资产合计	411,020,676.07	327,543,783.50
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	552,831,428.15	552,831,428.15
投资性房地产		
固定资产	271,991,953.97	298,765,520.08
在建工程	15,487,161.37	6,212,480.96

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	6,011,215.90	6,232,005.64
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	124,964.67	
递延所得税资产	2,910,919.19	2,965,672.60
其他非流动资产		
非流动资产合计	850,083,050.00	867,732,514.18
资产总计	1,261,103,726.07	1,195,276,297.68
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	58,434,332.49	62,313,574.04
预收款项	3,185,938.32	6,386,794.34
应付职工薪酬	6,352,354.71	7,586,729.37
应交税费	1,465,034.60	978,563.59
应付利息		
应付股利		
其他应付款	34,723,499.26	19,544,715.77
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	104,161,159.38	96,810,377.11
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	17,125,890.46	17,929,966.56
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,125,890.46	17,929,966.56
负债合计	121,287,049.84	114,740,343.67
所有者权益：		
股本	413,686,536.00	413,686,536.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	527,907,243.56	527,907,243.56
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	43,477,078.62	36,721,633.33
未分配利润	154,745,818.05	102,220,541.12
所有者权益合计	1,139,816,676.23	1,080,535,954.01
负债和所有者权益总计	1,261,103,726.07	1,195,276,297.68

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,279,188,344.05	1,504,869,617.59
其中：营业收入	1,279,188,344.05	1,504,869,617.59
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,188,335,354.23	1,456,254,180.81
其中：营业成本	938,819,036.52	1,231,137,359.34
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	14,537,601.04	8,393,022.07
销售费用	98,977,739.07	99,159,223.66
管理费用	131,475,695.54	115,593,055.62
财务费用	-7,715,832.73	-3,976,411.13
资产减值损失	12,241,114.79	5,947,931.25
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		147,076.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	90,852,989.82	48,762,513.15
加：营业外收入	12,889,328.46	18,707,727.60
其中：非流动资产处置利得	3,993.93	684,506.62
减：营业外支出	1,476,725.04	134,053.62
其中：非流动资产处置损失	610,910.87	102,354.21
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	102,265,593.24	67,336,187.13
减：所得税费用	14,497,370.90	7,550,234.32
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	87,768,222.34	59,785,952.81
归属于母公司所有者的净利润	83,972,382.26	54,864,865.59
少数股东损益	3,795,840.08	4,921,087.22
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	87,768,222.34	59,785,952.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	83,972,382.26	54,864,865.59
归属于少数股东的综合收益总额	3,795,840.08	4,921,087.22
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.20	0.13
（二）稀释每股收益	0.20	0.13

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	757,822,123.15	657,266,647.57
减：营业成本	600,602,879.53	572,686,509.01
税金及附加	6,251,797.09	3,036,852.26
销售费用	50,823,955.31	47,154,773.18
管理费用	63,591,677.15	44,220,569.53
财务费用	-6,871,945.62	-3,588,426.19
资产减值损失	4,174,296.84	165,931.50

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）	32,500,000.00	26,152,653.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	71,749,462.85	19,743,091.92
加：营业外收入	2,923,914.14	3,317,902.37
其中：非流动资产处置利得		674,882.60
减：营业外支出	145,081.64	66,700.18
其中：非流动资产处置损失	31,701.38	66,700.18
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	74,528,295.35	22,994,294.11
减：所得税费用	6,973,842.41	-746,366.67
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	67,554,452.94	23,740,660.78
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	67,554,452.94	23,740,660.78

七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	858,949,645.67	1,105,010,276.40
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	24,432,750.21	39,245,523.10
经营活动现金流入小计	883,382,395.88	1,144,255,799.50
购买商品、接受劳务支付的现金	472,098,944.75	769,855,366.67
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	169,156,623.97	154,699,108.20
支付的各项税费	111,460,917.40	82,086,270.11

支付其他与经营活动有关的现金	58,031,677.53	52,831,362.13
经营活动现金流出小计	810,748,163.65	1,059,472,107.11
经营活动产生的现金流量净额	72,634,232.23	84,783,692.39
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		4,380,825.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		687,552.20
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		5,068,377.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,776,464.66	37,603,844.25
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		31,136,280.66
投资活动现金流出小计	19,776,464.66	68,740,124.91
投资活动产生的现金流量净额	-19,776,464.66	-63,671,747.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		60,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		60,000,000.00
偿还债务支付的现金		60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,773,730.72	14,494,914.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,500,000.00	1,516,210.27
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	10,773,730.72	74,494,914.97

筹资活动产生的现金流量净额	-10,773,730.72	-14,494,914.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,709,926.54	44,732.02
五、现金及现金等价物净增加额	45,793,963.39	6,661,762.35
加：期初现金及现金等价物余额	96,505,783.21	89,844,020.86
六、期末现金及现金等价物余额	142,299,746.60	96,505,783.21

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	559,288,974.84	461,060,781.28
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,274,844.75	21,788,280.67
经营活动现金流入小计	567,563,819.59	482,849,061.95
购买商品、接受劳务支付的现金	355,938,294.58	341,048,402.17
支付给职工以及为职工支付的现金	91,328,139.92	82,010,300.45
支付的各项税费	52,958,287.90	27,500,954.47
支付其他与经营活动有关的现金	20,524,663.33	19,201,221.12
经营活动现金流出小计	520,749,385.73	469,760,878.21
经营活动产生的现金流量净额	46,814,433.86	13,088,183.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		2,686,000.00
取得投资收益收到的现金	24,991,485.00	19,373,825.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		676,882.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	24,991,485.00	22,736,707.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,863,418.62	10,151,829.94
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	7,863,418.62	10,151,829.94
投资活动产生的现金流量净额	17,128,066.38	12,584,877.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		30,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,273,730.72	12,483,271.08
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	8,273,730.72	42,483,271.08
筹资活动产生的现金流量净额	-8,273,730.72	-12,483,271.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,691,275.03	28,915.58
五、现金及现金等价物净增加额	59,360,044.55	13,218,706.12
加：期初现金及现金等价物余额	40,259,667.82	27,040,961.70
六、期末现金及现金等价物余额	99,619,712.37	40,259,667.82

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股 东权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	413,686,536.00				304,046,952.61			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													
其他													
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,114,260.17	6,755,445.29		68,943,206.25	1,369,219.70	78,182,131.41
（一）综合收益总额											83,972,382.26	3,795,840.08	87,768,222.34
（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	-2,500,000.00	-10,773,730.72
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	-2,500,000.00	-10,773,730.72
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								1,114,260.17				73,379.62	1,187,639.79
1. 本期提取								9,806,859.52				207,734.49	10,014,594.01
2. 本期使用								-8,692,599.35				-134,354.87	-8,826,954.22
(六) 其他													
四、本期期末余额	413,686,536.00				304,046,952.61			3,535,461.32	43,477,078.62		463,410,901.37	48,397,543.01	1,276,554,472.93

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			3,199,315.92	34,347,567.25		354,387,491.69	52,975,801.71	1,162,643,665.18
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	413,686,536.00				304,046,952.61			3,199,315.92	34,347,567.25		354,387,491.69	52,975,801.71	1,162,643,665.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-778,114.77	2,374,066.08		40,080,203.43	-5,947,478.40	35,728,676.34
（一）综合收益总额											54,864,865.59	4,921,087.22	59,785,952.81
（二）所有者投入和减少资本													

1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								2,374,066.08		-14,784,662.16	-10,844,079.56	-23,254,675.64	
1. 提取盈余公积								2,374,066.08		-2,374,066.08			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-12,410,596.08	-10,844,079.56	-23,254,675.64	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备							-778,114.77				-24,486.06	-802,600.83	
1. 本期提取							9,286,835.01				205,468.87	9,492,303.88	
2. 本期使用							-10,064,949.78				-229,954.93	-10,294,904.71	
(六) 其他													
四、本期期末余额	413,686,536.00				304,046,952.61		2,421,201.15	36,721,633.33		394,467,695.12	47,028,323.31	1,198,372,341.52	

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				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
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

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				34,347,567.25	93,264,542.50	1,069,205,889.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	413,686,536.00				527,907,243.56				34,347,567.25	93,264,542.50	1,069,205,889.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									2,374,066.08	8,955,998.62	11,330,064.70
（一）综合收益总额										23,740,660.78	23,740,660.78
（二）所有者投入和减少资本											

1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								2,374,066.08	-14,784,662.16	-12,410,596.08	
1. 提取盈余公积								2,374,066.08	-2,374,066.08		
2. 对所有者（或股东）的分配									-12,410,596.08	-12,410,596.08	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取							5,296,116.81				5,296,116.81
2. 本期使用							-5,296,116.81				-5,296,116.81
(六) 其他											
四、本期期末余额	413,686,536.00				527,907,243.56			36,721,633.33	102,220,541.12	1,080,535,954.01	

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：泸州市高坝。

法定代表人：黄万福。

注册资本：肆亿壹仟叁佰陆拾捌万陆仟伍佰叁拾陆元人民币。

股 本：肆亿壹仟叁佰陆拾捌万陆仟伍佰叁拾陆元人民币。

营业期限：2002年8月23日至长期。

1、公司行业性质、经营范围、主要产品及提供的劳务

公司所属行业性质：化工。

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

本公司现主要生产经营硝化棉、工业用泵阀系列产品。

2、公司上市后股本情况

本公司2008年5月27日公开发行4,950万社会公众股股票，发行价为6.95元，本次共募集资金34,402.50万元，扣除发行费用2,923.64万元，实际募集资金净额31,478.86万元。公司股票于2008年6月5日在深圳证券交易所挂牌交易。

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

2014年4月18日，本公司2013年度股东大会审议通过《四川北方硝化棉股份有限公司2013年年度权益分派方案》，批准向全体股东每10股派发0.50元人民币现金，同时以资本公积向全体股东每10股转增5股。2014年6月6日本公司实施了2013年度权益分派方案，实施本次利润分配后，本公司总股本变更为413,686,536.00股。2014年6月17日，非公开发行限售股份全部上市流通，至此本公司股票全部为流通股。

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

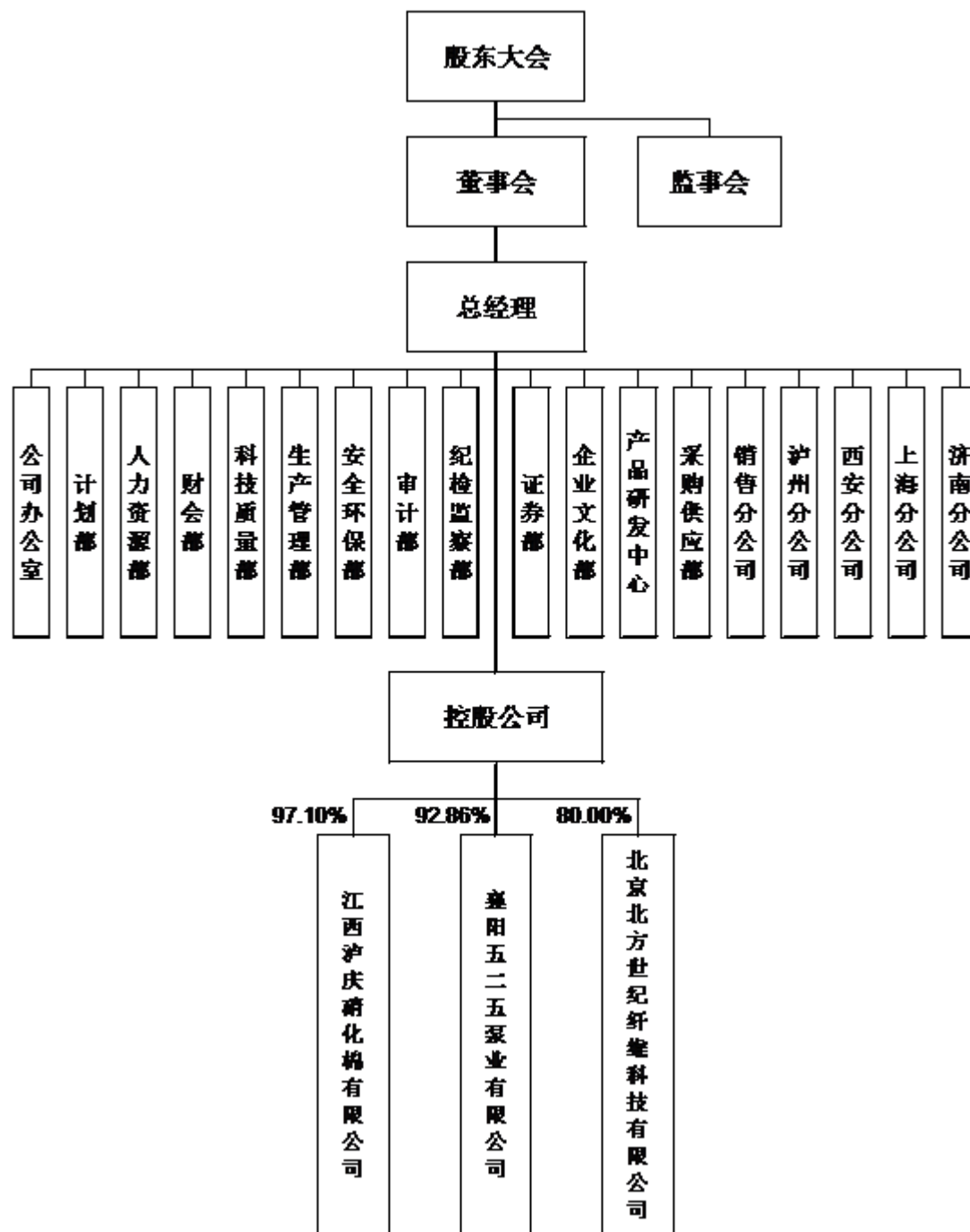
截至2016年12月31日，本公司股本结构为：

股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
泸州北方化学工业有限公司	42,577,057.00	10.29

西安北方惠安化学工业有限公司	46,633,882.00	11.27
中国北方化学工业集团有限公司	50,751,216.00	12.27
中兵投资管理有限责任公司	66,829,600.00	16.15
社会公众股股东	206,894,781.00	50.02
合 计	413,686,536.00	100.00

3、公司的基本组织架构及下属子公司情况

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



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

4、本公司实际控制人情况

实际控制人名称：中国兵器工业集团公司（以下简称“兵器集团公司”）。

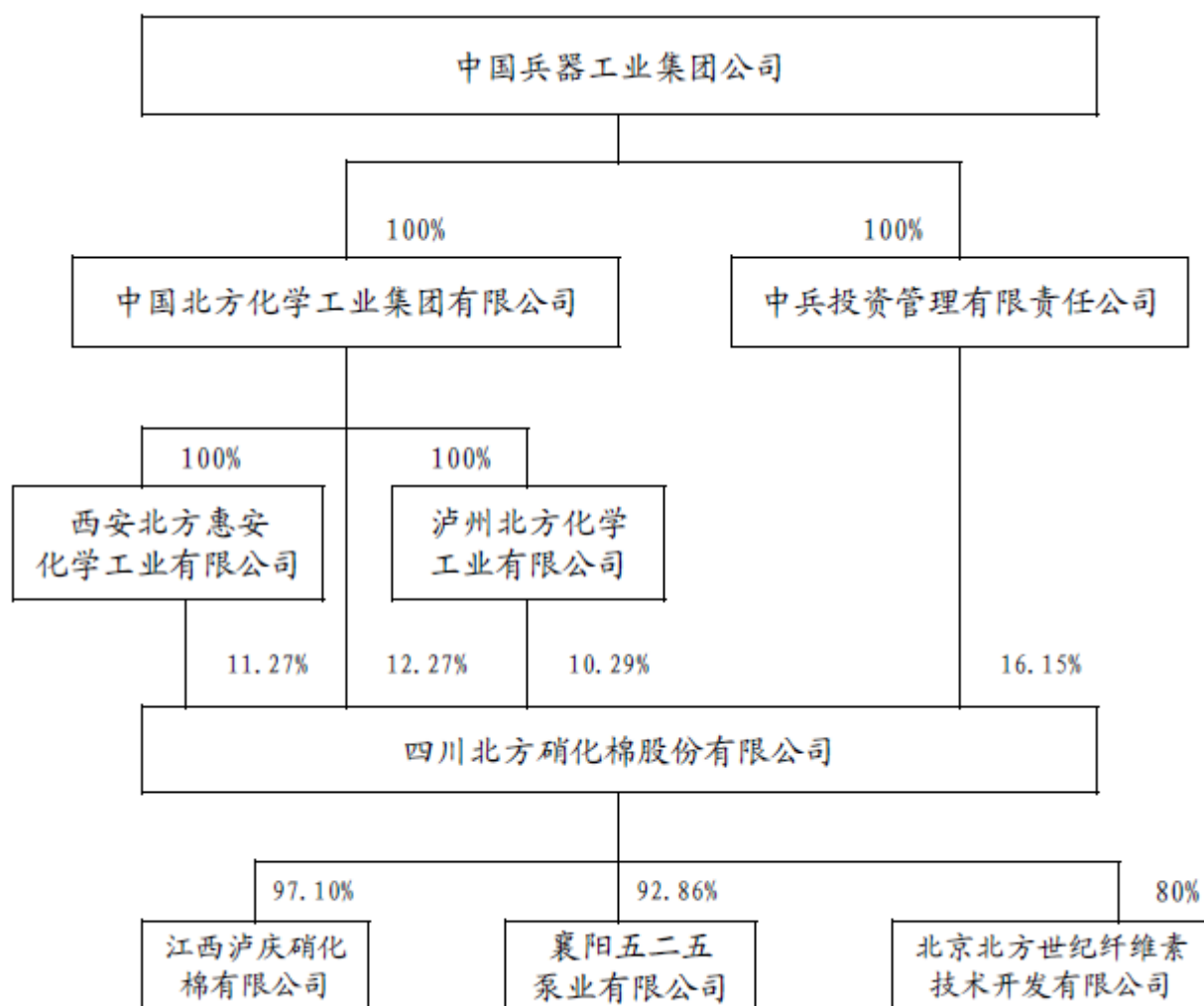
法定代表人：尹家绪。

注册资本：2,535,991万元。

主要经营业务或管理活动：国有资产投资及经营管理等。

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

本公司与实际控制人之间的产权及控制关系如下图所示：



本财务报表业经本公司董事会于2017年 3月28 日决议批准报出。

本公司2016年度纳入合并范围的子公司由4户变为3户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度减少1户，详见本附注 八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。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生产经营硝化棉、工业用泵阀系列产品。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年12月31日的财务状况及2016年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月

作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

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

关会计处理：

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按上月月末中国人民银行公布的外汇市场汇率的中间价折算为记账本位币金额，并于月末、年末将货币性外币账户的余额按期末中国人民银行公布的外汇市场汇率中间价调整折合为人民币金额，调整后折合的人民币余额与原账面余额之差作为汇兑损益，计入“财务费用”等科目，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

9、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实

际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

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

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

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

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

（3）金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

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

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

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

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

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	100 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
----	----------	-----------

1 年以内（含 1 年）	0.00%	0.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

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

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

11、存货

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、周转材料、半成品及委托加工物资等。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

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

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

（1）投资成本的确定

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

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

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

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

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

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

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

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

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

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

13、固定资产

（1）确认条件

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

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

14、在建工程

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。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

15、借款费用

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

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

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

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

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

16、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

17、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、长期待摊费用

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

19、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

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

福利)。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

20、预计负债

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

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

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

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

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

21、收入

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

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

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

（2）提供劳务收入

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

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能

够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

22、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

24、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

①本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

②本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

（2）融资租赁的会计处理方法

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

①本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

②本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

25、其他重要的会计政策和会计估计

专项储备

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

26、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

27、其他

重大会计判断和估计

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

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

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

（1）租赁的归类

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

（2）坏账准备计提

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

（3）存货跌价准备

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

（4）长期资产减值准备

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

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

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

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

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

（5）折旧和摊销

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

（6）开发支出

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

受益期间的假设。

（7）递延所得税资产

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

（8）所得税

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

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

2、税收优惠

（1）根据2012年7月21日财政部、国家税务总局、海关总署联合下发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）、2012年4月6日国家税务总局下发的《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）、2014年10月11日公司取得的四川省经济和信息化委员会《关于确认四川北方硝化棉股份有限公司等14户企业主营业

务为国家鼓励类产业项目的批复》（川经信产业[2014]919号）以及2014年12月2日四川省泸州市国家税务局直属税务分局下发的《税务事项通知书》（泸直国税通[2014]011号），本公司（不含上海分公司、济南分公司）从2011年1月1日至2020年12月31日，如当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上时，可减按15%税率缴纳企业所得税。

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

（3）襄阳五二五泵业有限公司根据《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，经企业申报、专家评审、公示等程序，被湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局认定为高新技术企业，认定有效期为3年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，公司自获得高新技术企业认定后三年内（即2014年至2017年），企业所得税按15%的税率征收。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	22,112.89	39,107.41
银行存款	142,277,633.71	96,466,675.80
其他货币资金	19,430,585.11	14,601,771.15
合计	161,730,331.71	111,107,554.36

其他说明

截至2016年12月31日，本公司所有权受到限制的货币资金为人民币19,430,585.11元（2015年12月31日：人民币14,601,771.15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	133,893,711.99	84,233,186.60
商业承兑票据	9,380,000.00	5,296,770.00
合计	143,273,711.99	89,529,956.60

（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	169,269,409.82	
合计	169,269,409.82	

(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

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	308,909,876.16	99.80%	25,742,360.37	8.33%	283,167,515.79	301,238,311.58	99.80%	17,390,626.71	5.77%	283,847,684.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	605,505.46	0.20%	605,505.46	100.00%		605,105.46	0.20%	605,105.46	100.00%	
合计	309,515,381.62	100.00%	26,347,865.83	8.51%	283,167,515.79	301,843,417.04	100.00%	17,995,732.17	5.96%	283,847,684.87

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	255,705,419.24		
1 至 2 年	31,022,207.72	15,271,708.34	49.23%
2 至 3 年	7,108,523.37	6,927,315.37	97.45%
3 年以上	3,543,336.66	3,543,336.66	100.00%
合计	297,379,486.99	25,742,360.37	8.66%

确定该组合依据的说明：

确定该组合依据见第十一节 五、10（2）、“按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项”。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
关联方组合	11,530,389.17		0.00%
合 计	11,530,389.17		0.00%

（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 8,352,133.66 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为58,062,806.40元，占应收账款年末余额合计数的比例为18.76%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为2,488,069.80元。

4、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	27,753,787.64	98.64%	52,507,567.73	99.12%
1 至 2 年	136,741.74	0.49%	140,517.56	0.26%
2 至 3 年	135,517.56	0.48%	215,157.41	0.41%
3 年以上	109,195.35	0.39%	110,689.27	0.21%
合计	28,135,242.29	--	52,973,931.97	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为18,381,395.98元，占预付账款年末余额合计数的比例为65.33%。

其他说明：

5、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,986,400.77	100.00%			4,986,400.77	6,045,514.59	100.00%			6,045,514.59
合计	4,986,400.77	100.00%			4,986,400.77	6,045,514.59	100.00%			6,045,514.59

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,505,157.89		0.00%
合计	1,505,157.89		

确定该组合依据的说明：

确定该组合依据见第十一节 五、10（2）、“按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项”。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
关联方组合	50,000.00		
押金、备用金和保证金	3,183,941.70		
其他	247,301.18		
合 计	3,481,242.88		

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

（3）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金及备用金	3,233,941.70	4,949,203.46
应收职工社保款	1,200,142.42	720,809.22
其他	552,316.65	375,501.91
合计	4,986,400.77	6,045,514.59

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
存出保证金	备用金	1,340,532.08	1 年以内	26.88%	
公司员工	备用金	448,577.74	1 年以内	9.00%	
合肥办	备用金	276,661.89	1 年以内	5.55%	
武汉办	备用金	229,953.50	1 年以内	4.61%	
中国工商银行	存出保证金	175,625.37	3-4 年	3.52%	
合计	--	2,471,350.58	--	49.56%	

6、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	94,107,566.51	2,616,515.66	91,491,050.85	120,383,228.76		120,383,228.76
在产品	44,251,849.71		44,251,849.71	60,279,547.87		60,279,547.87
库存商品	101,904,817.16		101,904,817.16	79,575,784.40		79,575,784.40
周转材料	14,772,294.84		14,772,294.84	14,341,386.60		14,341,386.60
半成品	181,612.26		181,612.26	242,754.07		242,754.07
委托加工物资	36,213,400.18		36,213,400.18	6,968,930.59		6,968,930.59
合计	291,431,540.66	2,616,515.66	288,815,025.00	281,791,632.29		281,791,632.29

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		2,616,515.66				2,616,515.66
合计		2,616,515.66				2,616,515.66

(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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	9,708,131.68	2,155,396.60
预交企业所得税		3,157,709.87
未认证进项税	1,510,042.37	984,699.96
合计	11,218,174.05	6,297,806.43

其他说明：

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	725,406.75		725,406.75	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%	
合计	725,406.75			725,406.75					--	

(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

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	仪器仪表	运输设备	动力设备	传导设备	管理设备	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	368,964,225.95	470,444,255.32	16,866,999.54	4,784,855.29	35,970,894.02	24,109,493.78	12,751,614.33	933,892,338.23
2.本期增加金额	4,470,187.61	5,953,680.12	188,198.78		678,238.43		280,889.24	11,571,194.18
（1）购置		689,922.22	15,362.56				112,693.68	817,978.46
（2）在建工程转入	4,470,187.61	5,263,757.90	172,836.22		678,238.43		168,195.56	10,753,215.72
（3）企业合并增加								
3.本期减少金额	551,363.13	870,002.62	12,621.36				267,155.39	1,701,142.50
（1）处置或报废	551,363.13	870,002.62	12,621.36				267,155.39	1,701,142.50
4.期末余额	372,883,050.43	475,527,932.82	17,042,576.96	4,784,855.29	36,649,132.45	24,109,493.78	12,765,348.18	943,762,389.91
二、累计折旧								
1.期初余额	80,933,455.58	234,491,630.43	10,616,413.64	2,881,289.57	13,134,910.40	14,040,314.93	6,783,694.52	362,881,709.07
2.本期增加金额	11,467,822.94	33,413,630.19	1,374,842.24	372,209.11	1,682,258.57	2,505.24	1,033,959.30	49,347,227.59

(1) 计提	11,467,822.94	33,413,630.19	1,374,842.24	372,209.11	1,682,258.57	2,505.24	1,033,959.30	49,347,227.59
3.本期减少金额	75,743.31	756,494.14	7,893.68				245,086.98	1,085,218.11
(1) 处置或报废	75,743.31	756,494.14	7,893.68				245,086.98	1,085,218.11
4.期末余额	92,325,535.21	267,148,766.48	11,983,362.20	3,253,498.68	14,817,168.97	14,042,820.17	7,572,566.84	411,143,718.55
三、减值准备								
1.期初余额	297,530.87				173,623.74			471,154.61
2.本期增加金额		210,671.71						210,671.71
(1) 计提		210,671.71						210,671.71
3.本期减少金额								
(1) 处置或报废								
4.期末余额	297,530.87	210,671.71			173,623.74			681,826.32
四、账面价值								
1.期末账面价值	280,259,984.35	208,168,494.63	5,059,214.76	1,531,356.61	21,658,339.74	10,066,673.61	5,192,781.34	531,936,845.04
2.期初账面价值	287,733,239.50	235,952,624.89	6,250,585.90	1,903,565.72	22,662,359.88	10,069,178.85	5,967,919.81	570,539,474.55

(2) 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	70,240,231.96	新增厂房
泸州、西安生产基地部分厂房及库房	40,105,098.15	属于股东的土地使用权尚未过户

其他说明

本公司通用设备已达到报废年限，处于待报废状态，按照该资产的账面净值与预计可收回残值的差额，确认了 210,671.71 元的减值损失。

10、在建工程

（1）在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
废水处理提标改造工程	5,473,135.91		5,473,135.91			
泸州分公司硝化四组技术改造	4,496,505.02		4,496,505.02	388,930.84		388,930.84
泸州分公司硝化五组技术改造	1,666,071.87		1,666,071.87			
CAB 中试线建设项目	1,362,825.56	1,061,793.76	301,031.80	2,556,717.28		2,556,717.28
西安分公司硝化分组改造工程	635,710.07		635,710.07			
泸州分公司配酸冰机设施更新	528,619.17		528,619.17			
固定资产零星购置	380,177.33		380,177.33			
西安分公司冰机增加备用蒸发器	306,533.40		306,533.40			
西安分公司废酸处理生产线技术改造	290,512.71		290,512.71			
硝化系统修复				2,966,043.60		2,966,043.60
其他	1,408,864.09		1,408,864.09	300,789.24		300,789.24
合计	16,548,955.13	1,061,793.76	15,487,161.37	6,212,480.96		6,212,480.96

（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	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-----------	------	-----------	------------	----------	------

				额			比例			金额		
硝化系 统修复	3,200,00 0.00	2,966,04 3.60	234,270. 64	3,200,31 4.24			100.00%	100%				其他
CAB 中 试线建 设项目	30,250,0 00.00	2,556,71 7.28	564,301. 78		1,758,19 3.50	1,362,82 5.56	9.00%	停建				其他
泸州分 公司硝 化四组 技术改 造	5,500,00 0.00	388,930. 84	4,107,57 4.18			4,496,50 5.02	82.00%	100%				其他
沙丘丘 3 号库设 施改造	350,000. 00	114,681. 65	204,600. 21	319,281. 86			91.00%	100%				其他
泸州分 公司新 增稀硝 酸外卖 输酸管 网	220,000. 00	36,303.7 7	129,930. 00	166,233. 77			76.00%	100%				其他
新建研 发实验 大楼	6,600,00 0.00		155,974. 26			155,974. 26	86.00%	100%				其他
泸州分 公司配 酸冰机 设施更 新	820,000. 00		528,619. 17			528,619. 17	64.00%	100%				其他
泸州分 公司配 酸工序 现场环 境治理	3,190,00 0.00		178,140. 54		300.00	177,840. 54	6.00%	40%				其他
废水处 理提标 改造工 程	19,157,2 00.00		5,473,13 5.91			5,473,13 5.91	101.00%	100.00%				其他
泸州分 公司硝 化五组 技术改	5,000,00 0.00		1,666,07 1.87			1,666,07 1.87	33.00%	90%				其他

造												
西安分公司冰机增加备用蒸发器	420,000.00		357,388.10		50,854.70	306,533.40	73.00%	98.00%				其他
西安分公司废酸处理生产线技术改造	910,000.00		290,512.71			290,512.71	32.00%	90%				其他
西安分公司硝化分组改造工程	1,270,000.00		635,710.07			635,710.07	50.00%	98.00%				其他
特种工业泵制造建设项目	353,650,000.00		10,144,979.05	6,443,123.40	3,701,855.65		97.00%	100.00%	5,895,476.98			募股资金
合计	430,537,200.00	6,062,677.14	24,671,208.49	10,128,953.27	5,511,203.85	15,093,728.51	--	--	5,895,476.98			--

(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

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件		合计
一、账面原值						
1.期初余额	181,211,455.57	285,181.98		6,080,236.80		187,576,874.35
2.本期增加金额		6,590.00		384,574.77		391,164.77
(1) 购置		6,590.00		384,574.77		391,164.77

(2) 内部 研发						
(3) 企业 合并增加						
3.本期减少金 额						
(1) 处置						
4.期末余额	181,211,455.57	291,771.98		6,464,811.57		187,968,039.12
二、累计摊销						
1.期初余额	14,783,961.17	123,902.38		2,728,287.59		17,636,151.14
2.本期增加 金额	3,633,073.70	28,902.61		645,340.71		4,307,317.02
(1) 计提	3,633,073.70	28,902.61		645,340.71		4,307,317.02
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额	18,417,034.87	152,804.99		3,373,628.30		21,943,468.16
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	162,794,420.70	138,966.99		3,091,183.27		166,024,570.96
2.期初账面	166,427,494.40	161,279.60		3,351,949.21		169,940,723.21

价值						
----	--	--	--	--	--	--

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：

12、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
化工泵开式叶轮设计		8,076,328.02			8,076,328.02			
化工渣浆泵系列产品升级		7,621,713.85			7,621,713.85			
科 2016-005 水性硝化棉乳液制备工艺研究		6,069,599.21			6,069,599.21			
立式渣浆自吸泵开发		5,255,509.30			5,255,509.30			
新型液下泵开发		5,065,747.26			5,065,747.26			
科 2016-004L 型 1/32s 硝化棉生产工艺研究		2,994,125.25			2,994,125.25			
技 2015-021CA B 中试线建设项目		2,497,771.41			2,497,771.41			
表面技术在泵上的应用		1,986,956.13			1,986,956.13			
科 2013-132CA B 中试技术开发		1,819,771.01			1,819,771.01			

IHE 化工标准泵扩型设计		1,250,878.77				1,250,878.77		
单蜗壳渣浆泵开发								
大功率智能脱硫浆液泵的研发及产业化								
直连型磁力泵开发								
其他								
合计		46,343,073.71				46,343,073.71		

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

(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

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

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

经营租赁固定资产改良支出		249,929.35	124,964.68		124,964.67
合计		249,929.35	124,964.68		124,964.67

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	30,708,001.57	4,606,200.23	18,466,886.78	2,770,033.00
内部交易未实现利润	500,885.30	75,132.80	57,201.67	8,580.25
可抵扣亏损			4,071,354.55	610,703.18
应付职工薪酬	4,113,000.00	616,950.00		
递延收益	50,545,152.52	7,581,772.87	57,829,088.64	8,674,363.30
合计	85,867,039.39	12,880,055.90	80,424,531.64	12,063,679.73

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		12,880,055.90		12,063,679.73

(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	201,125.01	332,633.22
合计	201,125.01	332,633.22

(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
2016 年		131,508.21	
2017 年	200,915.42	200,915.42	
2018 年			
2019 年			
2020 年	209.59	209.59	
合计	201,125.01	332,633.22	--

其他说明：

16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	7,060,000.00	9,568,124.84
合计	7,060,000.00	9,568,124.84

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

17、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）	208,618,561.51	231,698,314.88
1-2 年（含 2 年）	12,587,509.15	6,690,970.57
2-3 年（含 3 年）	1,525,836.71	2,132,409.46
3 年以上	1,704,292.05	1,642,824.45
合计	224,436,199.42	242,164,519.36

(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
泸州市圣和物资有限责任公司	748,749.86	质保金未到期
泸州市三卢五金机电有限公司	607,802.71	质保金未到期

江苏通泰绳带有限公司（原泰州市通泰绳带有限公司）	486,162.29	尚未结算
丹东克隆集团有限责任公司	440,743.74	尚未结算
襄阳市捷鑫达运输有限公司	319,661.00	尚未结算
乐清市昌德成化工机械厂	313,623.99	尚未结算
湘潭电机进出口有限公司	303,589.77	尚未结算
合计	3,220,333.36	--

其他说明：

18、预收款项

（1）预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	21,675,441.74	31,392,623.43
1-2 年（含 2 年）	488,243.94	209,541.63
2-3 年（含 3 年）	113,112.92	103,357.00
3 年以上	774,086.41	770,963.26
合计	23,050,885.01	32,476,485.32

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宜昌枫叶有限公司	250,000.00	尚未结算
湖南金叶众望科技股份有限公司	160,000.00	尚未结算
广东佛山照明	132,240.00	尚未结算
山东白云环保科技有限公司	100,000.00	尚未结算
安宁金地化工有限公司	70,800.00	尚未结算
河南骏化化工装备有限公司贸易分公司	50,000.00	尚未结算
合计	763,040.00	--

（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：

19、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	12,854,684.21	160,430,489.62	161,307,108.65	11,978,065.18
二、离职后福利-设定提存计划	1,911,173.31	17,559,456.33	17,585,909.55	1,884,720.09
三、辞退福利		18,570.96	18,570.96	
合计	14,765,857.52	178,008,516.91	178,911,589.16	13,862,785.27

(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	7,955,940.82	114,837,596.66	115,488,030.27	7,305,507.21
2、职工福利费		5,659,308.66	5,659,308.66	
3、社会保险费	2,528,486.13	8,050,718.24	8,836,326.05	1,742,878.32
其中：医疗保险费	2,202,976.73	6,412,660.72	7,526,491.74	1,089,145.71
工伤保险费	136,166.87	1,212,577.47	948,656.59	400,087.75
生育保险费	189,342.53	425,480.05	361,177.72	253,644.86
4、住房公积金		8,397,358.66	8,287,009.36	110,349.30
5、工会经费和职工教育经费	1,936,815.96	2,903,487.65	2,457,206.56	2,383,097.05
8、其他短期福利	433,441.30	20,582,019.75	20,579,227.75	436,233.30
9、劳务工资				
合计	12,854,684.21	160,430,489.62	161,307,108.65	11,978,065.18

(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	310,628.67	16,691,770.12	16,844,768.82	157,629.97
2、失业保险费	100,544.64	867,686.21	741,140.73	227,090.12
3、企业年金缴费	1,500,000.00			1,500,000.00
合计	1,911,173.31	17,559,456.33	17,585,909.55	1,884,720.09

其他说明：

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

20、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	172,274.03	3,566,558.19
企业所得税	3,016,819.31	517,410.13
个人所得税	608,725.05	468,927.66
城市维护建设税	16,943.17	252,282.46
土地使用税	833,193.04	
营业税		3,210.08
教育费附加	6,563.65	109,939.12
地方教育费附加	4,678.03	73,292.75
印花税	148,339.29	199,300.74
水利建设基金	21,925.40	16,371.62
房产税	496,806.80	
其他	100,188.76	72,583.46
合计	5,426,456.53	5,279,876.21

其他说明：

21、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
职工个人风险金	7,186,559.21	1,641,784.35
预提费用	7,128,190.00	29,519.66
责任金	5,973,932.00	3,535,877.00
服务保证金	4,025,129.10	2,801,296.59
投标、履约保证金、备用金、押金	4,019,138.71	3,357,192.65
应付租赁费及综合服务费	3,363,262.42	2,868,600.00

运保费	2,302,773.48	2,425,471.33
应付个人住房公积金	2,286,522.43	2,875,346.62
已报销未支付费用	1,680,507.53	1,640,327.83
代扣代缴社保款	1,008,189.65	1,590,501.89
代收个人股权转让款	986,152.03	986,152.03
再融资咨询费、评估费	438,349.09	438,349.09
其他	3,936,128.94	2,858,402.81
合计	44,334,834.59	27,048,821.85

(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
职工个人风险抵押金	1,098,188.85	风险金未到期
代收个人股权转让款	986,152.03	无法联系到个人股东
江西大成国有资产经营管理有限责任公司	500,000.00	家属区饮水改造项目款
合计	2,584,340.88	--

其他说明

22、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	61,495,755.22	600,000.00	8,220,047.15	53,875,708.07	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	61,495,755.22	600,000.00	8,220,047.15	53,875,708.07	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高品质硝化棉项目	533,333.38		48,888.94		484,444.44	与资产相关
外贸专项资金	120,000.00		11,000.00		109,000.00	与资产相关
出口产品结构调整奖励基金	213,490.14		19,712.36		193,777.78	与资产相关

废水治理项目	1,519,999.94		116,111.05		1,403,888.89	与资产相关
能源节约费用	40,000.00		18,333.33		21,666.67	与资产相关
硝基漆片	3,666,666.58		336,111.02		3,330,555.56	与资产相关
中水回用处理系统	400,001.35		30,556.91		369,444.44	与资产相关
泸州基地硫酸制备装置改造项目	512,000.00		39,111.11		472,888.89	与资产相关
泸州基地中水回用升级工业节能节水专项资金	2,683,308.50		204,918.04		2,478,390.46	与资产相关
北化股份信息化管控平台	491,666.67		45,833.34		445,833.33	与资产相关
区级工业节能节水项目	214,500.00		20,166.67		194,333.33	与资产相关
废水处理提标技术改造项目节能节水专项资金	2,535,000.00		238,333.33		2,296,666.67	与资产相关
2014 年中央外经贸发展（技改、研发）项目专项资金	2,000,000.00		200,000.00		1,800,000.00	与资产相关
泸州基地中水回用省级工业节能节水专项补助		600,000.00			600,000.00	与资产相关
污染物减排专项资金	3,000,000.00		75,000.00		2,925,000.00	与资产相关
中小企业发展基金技改项目款	1,508,089.60		1,508,089.60			与资产相关
泵阀产品生产能力升级技术改造项目	42,057,699.06		5,307,881.45		36,749,817.61	与资产相关
合计	61,495,755.22	600,000.00	8,220,047.15		53,875,708.07	--

其他说明：

23、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	413,686,536.00						413,686,536.00
------	----------------	--	--	--	--	--	----------------

其他说明：

24、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	283,550,651.93			283,550,651.93
其他资本公积	20,496,300.68			20,496,300.68
合计	304,046,952.61			304,046,952.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

25、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	2,421,201.15	9,806,859.52	8,692,599.35	3,535,461.32
合计	2,421,201.15	9,806,859.52	8,692,599.35	3,535,461.32

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

26、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	36,721,633.33	6,755,445.29		43,477,078.62
合计	36,721,633.33	6,755,445.29		43,477,078.62

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

27、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	394,467,695.12	354,387,491.69
调整后期初未分配利润	394,467,695.12	354,387,491.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	83,972,382.26	54,864,865.59
减：提取法定盈余公积	6,755,445.29	2,374,066.08
应付普通股股利	8,273,730.72	12,410,596.08
期末未分配利润	463,410,901.37	394,467,695.12

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

28、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	1,264,429,433.79	927,447,200.99	1,496,417,098.34	1,224,464,552.92
其他业务	14,758,910.26	11,371,835.53	8,452,519.25	6,672,806.42
合计	1,279,188,344.05	938,819,036.52	1,504,869,617.59	1,231,137,359.34

29、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	5,440,606.57	4,228,306.29
教育费附加	2,441,220.42	1,920,208.07
房产税	1,896,147.15	
土地使用税	2,345,270.82	
印花税	586,078.26	
地方教育费附加	1,508,715.41	1,233,986.10
营业税	22,319.00	126,861.02
其他	297,243.41	883,660.59
合计	14,537,601.04	8,393,022.07

其他说明：

- (1) 各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

(2) 本年根据财会[2016]22号文，调整2016年5月至12月管理费用中的税费入税金及附加。

30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	39,586,771.04	40,781,194.32
职工薪酬	21,678,918.43	19,375,329.86
销售服务费	13,900,369.01	18,197,534.42
自营出口费用	8,372,223.09	4,928,651.74
包装费	4,189,022.27	4,743,450.23
佣金	3,231,238.89	2,739,899.49
差旅费	2,317,736.70	2,642,954.74
租赁费	1,378,988.21	1,146,586.00
装卸费	1,105,941.72	1,061,518.84
业务招待费		167,919.10
其他	3,216,529.71	3,374,184.92
合计	98,977,739.07	99,159,223.66

其他说明：

31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	46,343,073.71	44,833,009.62
职工薪酬	38,483,617.48	29,296,092.17
资产重组中介机构咨询费	9,964,339.61	
修理费	8,014,298.57	9,855,797.83
无形资产摊销	4,307,317.02	4,255,341.70
折旧	3,890,056.55	3,759,003.86
税金	3,190,073.60	6,393,679.71
业务招待费	3,141,698.75	2,863,481.28
差旅费	2,263,337.79	2,192,109.18
办公费	1,664,229.84	1,577,983.51
运输费	1,359,359.33	2,003,492.95

审计及评估费	504,866.57	986,943.39
咨询费	496,136.17	474,755.13
其他	7,853,290.55	7,101,365.29
合计	131,475,695.54	115,593,055.62

其他说明：

32、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		616,598.46
减：利息收入	1,523,717.36	1,358,496.71
汇兑损益	-7,085,647.30	-3,966,381.06
减：汇兑损益资本化金额		
其他	893,531.93	731,868.18
合计	-7,715,832.73	-3,976,411.13

其他说明：

33、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	8,352,133.66	5,947,931.25
二、存货跌价损失	2,616,515.66	
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	
合计	12,241,114.79	5,947,931.25

其他说明：

34、投资收益

单位： 元

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

其他说明：

35、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	3,993.93	684,506.62	3,993.93
其中：固定资产处置利得	3,993.93	684,506.62	3,993.93
债务重组利得	108,535.35		108,535.35
政府补助	11,376,380.05	15,089,270.35	11,376,380.05
违约赔偿收入	8,578.74	18,410.37	8,578.74
罚款收入		44,478.50	
其他	1,391,840.39	2,871,061.76	1,391,840.39
合计	12,889,328.46	18,707,727.60	12,889,328.46

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
失业保险支持企业稳岗补贴	江西省吉安市人力资源和社会保证局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	45,686.68	49,279.50	与收益相关
鼓励利用外资和外贸出口	江西省泰和县对外经济贸易管理局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	63,200.00	37,000.00	与收益相关
泵阀产品生产能力升级技术改造项目	襄阳市高新区管委会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	5,307,881.45	5,427,245.37	与资产相关
发展中小企业专项资金（技改项目）	襄阳市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,508,089.60	1,885,111.98	与资产相关
2013 年度工	襄阳市高新	补助	因研究开发、	否	否		1,000,000.00	与收益相关

业经济平稳发展专项资金	区产业发展促进局		技术更新及改造等获得的补助					
2014 年专利申请资助	襄阳市高新区科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		14,000.00	与收益相关
ZD/G 型重型渣浆泵项目专项经费	襄阳市高新区科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		600,000.00	与收益相关
襄阳市财政局社会保险基金	湖北省人力资源和社会保障局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		459,000.00	与收益相关
高新技术企业复审通过奖励资金	襄阳市高新区科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
大功率智能脱硫浆液的研发及产业化项目	湖北省科技厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		2,000,000.00	与收益相关
湖北名牌	襄阳市政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
工业经济平稳发展专项资金	高新区管委会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		17,800.00	与收益相关
特种工业泵制造建设项目渣浆泵石化泵工程	襄阳市经信委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		987,100.00	与收益相关
2014 年外贸	襄阳市高新区经济贸易	奖励	因符合地方政府招商引资	否	否	25,200.00		与收益相关

出口奖励	发展局		资等地方性扶持政策而获得的补助					
税收奖励	襄阳市高新区地税局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,279,272.22		与收益相关
稳岗补贴	襄阳市人力资源和社会保障局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	285,400.00		与收益相关
专利资助	襄阳市高新区科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	9,000.00		与收益相关
收印尼展会补贴	中国通用机械机械协会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	10,000.00		与收益相关
襄阳市财政局社会保障补助资金专户汇就业见习补贴	襄阳市人力资源和社会保障局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	26,928.00		与收益相关
硝基漆片	泸州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	336,111.02	366,666.72	与资产相关
废水治理项目	泸州市财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价	否	否	116,111.05	126,666.72	与资产相关

			格控制职能而获得的补助					
中水回用工程节能节水项目政策性补贴	泸州市财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	30,556.91	223,546.94	与资产相关
高品质硝化棉项目	泸州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	48,888.94	53,333.32	与资产相关
泸州基地硫酸制备装置改造项目	泸州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	39,111.11	42,666.66	与资产相关
中水回用处理系统	泸州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	204,918.04	33,333.32	与资产相关
出口产品结构调整奖励基金	泸州市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	19,712.36	21,304.93	与资产相关
能源节约费用	泸州市财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	18,333.33	20,000.00	与资产相关
外贸专项资金	泸州市财政局		因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	11,000.00	12,000.00	与资产相关
北化股份信	泸州市经信	补助	因研究开发、	否	否	45,833.34	8,333.33	与资产相关

息化管控平台（50 万，10 年）	委、泸州市财政局		技术更新及改造等获得的补助					
区级工业节能节水项目	泸州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	20,166.67	5,500.00	与资产相关
废水处理提标改造项目节能节水补助	泸州市经信委、泸州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	238,333.33	65,000.00	与资产相关
驱酸工艺技改项目（200 万）	泸州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	200,000.00		与资产相关
商务局 2013 年中小企业国际开拓资金	泸州市商务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		21,900.00	与收益相关
四川省知识产权局转入专利补助款	四川省知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		7,422.00	与收益相关
知识产权局专利补助	四川省知识产权局	补助	为避免上市公司亏损而给予的政府补助	否	否		9,510.00	与收益相关
2014 年跨境人民币结算业务奖励	中国人民银行四川省分行	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否		100,000.00	与收益相关
科技成果转化奖励-竹浆硝化棉产业化项目	泸州市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		300,000.00	与收益相关
黑液处理项目的财政拨款尾款	国防科工局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	155,000.00	95,000.00	与收益相关
外经贸发展促进资金	泸州市财政局、泸州市商	补助	因符合地方政府招商引资	否	否		154,000.00	与收益相关

	务局		资等地方性扶持政策而获得的补助					
泸州市就业服务管理局转入稳岗补贴	泸州市就业服务管理局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		475,035.00	与收益相关
天府高端引智计划醋酸丁酸纤维素（CAB）项目	四川省外国专家局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
中央外经贸发展专项资金	泸州市财政局、泸州市商务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	61,500.00	66,300.00	与收益相关
龙马潭区纳税奖励	泸州市龙马潭区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	106,000.00	101,300.00	与收益相关
万企出国门，欧洲精细化工展补贴	泸州市商务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	105,600.00		与收益相关
四川省知识产权局转入专利资助资金	四川省知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	49,055.00		与收益相关
泸州市就业局转让稳岗补贴	泸州市就业服务管理局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	346,491.00		与收益相关

2016 年科技研发支出补助	泸州市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
2015 年市级排污费补助	泸州市财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	470,000.00		与收益相关
泸州市商务局转入企业补贴款	泸州市商务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	8,000.00		与收益相关
税收贡献突出企业奖励	户县政府	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	60,000.00		与收益相关
污染物减排专项资金	环保局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	75,000.00		与资产相关
其他				否	否		3,914.56	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	11,376,380.05	15,089,270.35	--

其他说明：

36、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	610,910.87	102,354.21	610,910.87
其中：固定资产处置损失	610,910.87	102,354.21	610,910.87

债务重组损失	459,994.04		459,994.04
对外捐赠	100,000.00	4,925.00	100,000.00
其他	305,820.13	26,774.41	305,820.13
合计	1,476,725.04	134,053.62	1,476,725.04

其他说明：

37、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	15,313,747.07	7,709,914.68
递延所得税费用	-816,376.17	-159,680.36
合计	14,497,370.90	7,550,234.32

(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	102,265,593.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,339,838.99
子公司适用不同税率的影响	-44,465.94
调整以前期间所得税的影响	962,814.51
非应税收入的影响	-4,925,416.67
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,512,171.37
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-36.41
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	15,105.76
额外可扣除费用的影响	-2,362,640.71
所得税费用	14,497,370.90

其他说明

38、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
备用金及往来款	510,119.53	13,987,979.73
政府补助	3,916,264.90	11,070,211.50
利息收入	1,076,529.01	1,354,328.70
投标保证金、履约保证金	14,462,808.66	8,852,594.18
违约金、罚款、赔偿款	347,663.20	282,723.42
其他	4,119,364.91	3,697,685.57
合计	24,432,750.21	39,245,523.10

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
日常办公、差旅、招待、交通、会议、修理费等	19,943,630.87	19,654,184.27
备用金及往来款	18,084,416.63	11,843,812.69
销售经费	13,900,369.01	13,365,350.42
租赁费	1,034,609.81	1,071,603.00
工会经费	731,757.68	862,764.63
中介机构费	561,783.57	1,150,978.22
排污费	495,149.38	480,083.62
保险费	474,455.94	832,316.36
银行手续费	382,110.06	548,426.10
广告费、展览费	212,010.75	130,848.86
土地使用费	181,440.00	
其他	2,029,943.83	2,890,993.96
合计	58,031,677.53	52,831,362.13

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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(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
----	-------	-------

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

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

39、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	87,768,222.34	59,785,952.81
加：资产减值准备	12,241,114.79	5,947,931.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,347,227.59	47,473,968.86
无形资产摊销	4,307,317.02	4,255,341.70
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）	606,916.94	66,686.45
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		28,043.74
财务费用（收益以“—”号填列）	-6,968,446.80	662,902.60
投资损失（收益以“—”号填列）		-147,076.37
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-816,376.17	172,417.11
存货的减少（增加以“—”号填列）	-9,639,908.37	43,987,236.50

经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-27,165,782.81	-21,519,606.57
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-37,046,052.30	-55,930,105.69
经营活动产生的现金流量净额	72,634,232.23	84,783,692.39
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	142,299,746.60	96,505,783.21
减：现金的期初余额	96,505,783.21	89,844,020.86
现金及现金等价物净增加额	45,793,963.39	6,661,762.35

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	142,299,746.60	96,505,783.21
其中：库存现金	22,112.89	39,107.41
可随时用于支付的银行存款	142,277,633.71	96,466,675.80
三、期末现金及现金等价物余额	142,299,746.60	96,505,783.21

其他说明：

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

40、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	19,430,585.11	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	19,430,585.11	--

其他说明：

41、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
----	--------	------	-----------

其中：美元	3,051,794.74	6.9370	21,170,300.11
欧元	19,192.44	7.3068	140,235.32
其中：美元	4,035,383.97	6.9370	27,993,458.60
预收款项			
其中：美元	28,142.70	6.9370	195,225.91
其他应付款			
其中：美元	4,042.93	6.9370	28,045.81

其他说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☒ 是 ☐ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
广州北方化工有限公司	2,686,000.00	35.00%	转让	2015年07月01日	签订股权转让协议，收到股权转让款	147,076.37	10.00%	253,239.72	725,406.75	472,167.03	按照被投资单位的账面价值确认	

其他说明：

2015年7月本公司第三届第十六次董事会审议通过了《关于转让子公司股权暨关联交易的议案》，同意转让本公司原持有的广州北方化工有限公司（以下简称“广州北化”）的35%股权。2015年7月本公司与控股股东中国北方化学工业集团有限

公司签订了股权转让协议。根据协议约定，自2015年7月1日起，双方按照本次转让后股权持有比例分享广州北化的利润，分担相应的风险及亏损。本公司于2015年7月收到全部股权转让价款268.60万元人民币。本次股权转让后，本公司丧失了对广州北化财务和经营政策的控制权。自2015年7月开始不再将广州北化纳入合并范围。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
襄阳五二五泵业有限公司	湖北襄阳	襄阳市高新区新光路2号	生产并销售	92.86%		同一控制下企业合并
江西泸庆硝化棉有限公司	江西省泰和县	江西省泰和县苏溪镇	生产并销售	97.10%		非同一控制下企业合并
北京北方世纪纤维素技术开发有限公司	北京	北京市海淀区法华寺27号私摩大厦12层1216房间	技术服务	80.00%		同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
襄阳五二五泵业有限公司	7.14%	3,799,320.40	2,500,000.00	47,553,408.34
江西泸庆硝化棉有限公司	2.90%	-3,509.45		666,214.36
北京北方世纪纤维素技术开发有限公司	20.00%	29.13		177,920.31

合计		3,795,840.08	2,500,000.00	48,397,543.01
----	--	--------------	--------------	---------------

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	494,113,148.47	416,157,611.46	910,270,759.93	207,484,410.90	36,749,817.61	244,234,228.51	488,934,859.24	428,994,970.48	917,929,829.72	227,457,630.66	43,565,788.66	271,023,419.32
江西泸庆硝化棉有限公司	16,234,407.20	9,926,236.49	26,160,643.69	6,922,217.64		6,922,217.64	16,626,777.68	11,693,697.65	28,320,475.33	9,331,027.96		9,331,027.96
北京北方世纪纤维素技术开发有限公司	921,253.29	33,919.30	955,172.59	65,571.03		65,571.03	905,396.19	48,242.92	953,639.11	64,183.20		64,183.20

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	538,085,830.99	53,211,770.29	53,211,770.29	25,841,303.08	576,046,600.60	57,786,825.66	57,786,825.66	40,612,801.10
江西泸庆硝化棉有限公司	99,640,316.26	-20,310.38	-20,310.38	-37,361.81	95,543,173.65	2,783,817.80	2,783,817.80	1,560,637.40
北京北方世纪纤维素技术开发有限公司	365,000.00	145.65	145.65	15,857.10	461,504.85	3,076.20	3,076.20	23,434.31

其他说明：

2、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七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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2016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	3,051,794.74	880,043.23
-欧元	19,192.44	
应收账款-美元	4,035,383.97	3,232,219.08
应付账款-美元		8,770.00
预收款项-美元	28,142.70	
其他应付款-美元	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。

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	汇率变动	本年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响

现金及现金等价物-美元	对人民币升值6.83%	208,384.53	208,384.53
-欧元	对人民币升值2.98%	572.38	572.38
应收账款-美元	对人民币升值6.83%	275,546.58	275,546.58
预收款项-美元	对人民币升值6.83%	-1,921.66	-1,921.66
其他应付款-美元	对人民币升值6.83%	-276.06	-276.06

(续)

项目	汇率变动	上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响
现金及现金等价物-美元	对人民币升值6.12%	53,875.50	53,875.50
应付账款-美元	对人民币升值6.12%	-197,873.72	-197,873.72
预收款项-美元	对人民币升值6.12%	-536.89	-536.89

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	161,730,331.71			161,730,331.71
应收票据	143,273,711.99			143,273,711.99
应收账款	266,917,009.11	41,886,437.05	711,935.46	309,515,381.62
其他应收款	4,731,218.64	205,182.13	50,000.00	4,986,400.77
应付票据	7,060,000.00			7,060,000.00
应付账款	208,618,561.51	15,817,637.91		224,436,199.42
其他应付款	44,334,834.59			44,334,834.59

(二) 金融资产转移

已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

本年度本公司未发生已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

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九、1、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

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

其他说明

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
泸州北方化学工业有限公司及其子公司	液碱、次氯酸钠、 氢气、氮气、水、 电、天然气、蒸汽、 压缩空气、硫酸铝 除盐水、樟脑等	49,736,594.40	51,070,000.00	否	54,598,371.52
西安北方惠安化学	水、电、蒸汽、酒	44,591,173.94	46,890,000.00	否	44,147,104.35

工业有限公司及其子公司	精等				
中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	TDI、异氰酸酯等	34,791,393.97	43,590,000.00	否	123,897,207.90
中国兵器工业集团公司及其他成员单位	聚丙烯、聚乙烯、ABS、乙醇胺、变压器油	53,920.00	3,560,000.00	否	157,197,275.04
泸州北方化学工业有限公司及其子公司	维修维护费、工程、仓储费、租车费、晒图复印、理化分析、试验检验、综合服务	8,244,324.80	11,720,000.00	否	8,440,760.90
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、劳务费	4,804,367.94	4,610,000.00	是	4,256,244.85
中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	运输费、租赁费	9,624,052.10	9,500,000.00	是	10,317,106.10
中国兵器工业集团公司及其他成员单位	工程费、设计费、检测费、评价费、仓储费	5,141,061.53	6,840,000.00	否	3,375,930.54

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
泸州北方化学工业有限公司及其子公司	含能棉、酒精、酸、备件、技术服务	54,258,644.62	61,062,907.49
西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	含能棉、培训费	17,791,752.89	16,161,295.00
中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	含能棉、酒精、备件	140,211,628.00	86,934,386.59
中国兵器工业集团公司及其他成员单位	含能棉、泵、备件、技术服务	71,789,011.20	29,534,164.03

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

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双方续签了有效期为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双方续签了《能源供应协议》。根据合同的规定，西安北方惠安化学工业有限公司向本公司供应的能源包括：水、蒸汽、电等。价格如下（含税价）：水：1.80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双方续签了有效期为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双方续签了有效期为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、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双方续签了有效期为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双方续签了有效期为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、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双方续签了有效期为3年的《产品互供协议》。协议产品包括：西安北方惠安化学工业有限公司根据本公司生产经营的需要，供应精制棉；本公司将根据西安北方惠安化学工业有限公司的需要，供应专用硝化棉。互供产品的价格按照国家物价管理部门规定的价格进行结算；若无国家物价管理部门规定的价格，则比照当地的市场价格；若无可比的当地市场价格，则经双方协商同意，以合理成本费用加上合理的利润确定产品价格。

⑨2012年7月，本公司与西安近代化学研究所签订硝化棉标准物质候选物的制备研究项目技术服务合同，针对不同含氮量硝化棉标准物质的制备路线设计提供相关技术服务，采用标准方

法对制备的样品进行一致性检查，服务有效期为2012年-2017年。

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
泸州北方化学工业有限公司	废酸处理生产线设备	2,393,162.39	2,393,162.39
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	土地使用权	1,338,798.00	1,336,398.00
湖北东方化工有限公司	厂房	1,148,514.13	1,205,939.84
泸州北方化学工业有限公司	库房	510,885.02	389,954.65
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

关联租赁情况说明

① 2016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双方续签了《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双方续签了有效期为3年的《废酸废水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废水处理生产线设备建筑物等资产，租赁费每年280万元（含税）。

④2016年1月1日，本公司与泸州北方化学工业有限公司双方续签了租赁合同，根据合同的规定，由泸州北方化学工业有限公司向本公司提供库房存储产品，租赁费15.00元/平方米/月（不含税），每月按实际租赁库房面积进行结算；

⑤2016年4月14日，本公司与西安北方惠安化学工业有限公司双方续签了《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。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。

⑥2016年4月14日，本公司与西安北方惠安化学工业有限公司双方续签了《废水处理站资产租赁合同》。根据合同规定，本公司向西安北方惠安化学工业有限公司租赁资产包括：硝化棉酸性废水处理设施、精制棉废水处理调节池、公用配套设施、废水处理生化处理设施。租金以资产计提折旧为基础确定，2015年5月1日至2017年4月30日，每月20万元（不含税）。

⑦2016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双方续签了房屋建筑租赁合同。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1,205,939.84元/年。租赁期自2016年1月1日至2016年12月31日。

（3）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,044,099.87	3,119,638.87

（4）其他关联交易

关联方存贷款业务

在兵工财务有限责任公司存款：

户 名	期末余额	存款利率（%）	日均存款余额	存款利息
襄阳五二五泵业有限公司	33,821,237.33	0.370/1.210	34,384,364.48	414,442.08
四川北方硝化棉股份有限公司销售分公司	8,516,539.68	0.370/1.210	8,681,170.24	110,922.61
四川北方硝化棉股份有限公司	26,906,229.55	0.370/1.210	8,869,925.63	108,274.86
合 计	69,244,006.56			633,639.55

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

②2013年本公司第一次临时股东大会审议通过了《关于公司与兵工财务有限责任公司签订金融服务协议的议案》，本公司与兵工财务有限责任公司（以下简称“财务公司”）签订《金融服务协议》，协议有效期3年，协议约定公司在财务公司开设账户，财务公司向本公司及下属子分公司提供存款、信贷、结算及经中国银行业监督管理委员会批准的可从事的其他业务。财务公司向公司提供存款服务，存款利率不低于中国人民银行颁布的同期存款基准利率，不低于同期中国国内主要商业银行同期同类存款利率，也不低于兵器集团公司其他成员单位在财务公司存款利率；在本协议有效期内，经本公司及附属公司申请，财务公司根据自身运营要求有权自行决定并按另行订立的贷款协议（其中列明贷款的条件及条款）向本公司及附属公司提供贷款服务，财务公司收取的贷款利率应不高于中国人民银行的基准贷款利率，不高于公司在其他国内金融机构取得的同期同档次贷款利率，也不高于兵器集团公司其他成员单

位在财务公司的贷款利率；财务公司为本公司及其所属公司提供结算业务服务，结算业务费用一般由财务公司承担，如向本公司收取时应不高于本公司在一般商业银行取得的结算费用标准，且不高于财务公司向兵器集团公司其他成员单位提供的结算费用标准；在本协议有效期内，根据本公司及附属公司的申请，财务公司可以为本公司及其附属公司提供票据类金融服务，费用水平由双方协商确定，但不高于本公司在一般商业银行取得的同期同档次价格标准；经本公司申请，财务公司向本公司提供包括但不限于资金综合管理业务、委托贷款业务、担保业务、财务和融资顾问业务、外汇结售汇业务等其他金融服务，服务收费不高于本公司在一般商业银行取得的同类业务价格标准。

该协议于2016年1月到期，2015年12月公司第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司与兵工财务有限责任公司签订金融服务协议的议案》、《关于公司与关联财务公司关联存贷款风险评估报告的议案》和《关于公司与关联财务公司关联存贷款风险处置预案的议案》等议案。2015年12月第三次临时股东大会审议通过了《关于公司与兵工财务有限责任公司签订金融服务协议的议案》，同意续签金融服务协议。2015年12月19日，公司与兵工财务有限责任公司续签该《金融服务协议》，协议有效期3年。

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

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	8,024,596.43		12,161,819.26	
应收账款	中国兵器工业集团公司其他成员单位	3,354,025.74		678,470.00	
应收账款	泸州北方化学工业有限公司及其子公司	151,767.00		414,329.30	
应收票据	中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	32,765,839.72		5,000,000.00	
应收票据	中国兵器工业集团公司其他成员单位			4,400,000.00	
预付款项	中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	247,472.00			

预付款项	中国兵器工业集团公司其他成员单位			2,049,760.00	
预付款项	泸州北方化学工业有限公司及其子公司			332,719.21	
其他应收款	西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	50,000.00		50,000.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	泸州北方化学工业有限公司及其子公司	6,499,445.82	115,394.01
应付账款	西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	5,374,095.56	4,232,886.75
应付账款	中国兵器工业集团公司其他成员单位	1,903,077.39	417,615.39
应付账款	中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	1,590.00	209,760.00
预收款项	中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	704,884.11	481,712.29
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	中国兵器工业集团公司其他成员单位	222,761.00	2,251,945.46
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	2,868,600.00
其他应付款	中国北方化学工业集团有限公司及其子公司	331,615.01	235,900.43
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	140,804.00
其他应付款	中国兵器工业集团公司其他成员单位	20,000.00	20,000.00

6、其他

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 资本承诺

无

(2) 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	6,171,421.47	1,763,231.47
资产负债表日后第2年	4,933,631.47	1,763,231.47
资产负债表日后第3年	2,515,631.47	1,763,231.47
以后年度	28,838,647.34	24,685,240.58
合 计	42,459,331.75	29,974,934.99

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2016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

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位： 元

拟分配的利润或股利	10,342,163.40
经审议批准宣告发放的利润或股利	10,342,163.40

2、其他资产负债表日后事项说明

不适用。

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为3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3个报告分部，分别为母公司及江西泸庆硝化棉有限公司、襄阳五二五泵业有限公司、北京北方世纪纤维素技术开发有限公司。这些报告分部是以产品类别及经营模式为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为母公司及江西泸庆硝化棉有限公司主要从事硝化棉的生产与销售、襄阳五二五泵业有限公司主要从事泵、阀产品的生产与销售、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	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	743,567,638.19	537,830,976.75	99,390,745.20	365,000.00	116,724,926.35	1,264,429,433.79
主营业务成本	589,540,590.91	364,014,760.59	90,028,092.21		116,136,242.72	927,447,200.99
资产总额	1,261,103,726.07	910,270,759.93	29,895,126.48	955,172.59	553,623,443.25	1,648,601,341.82
负债总额	121,287,049.84	244,234,228.51	6,922,217.64	65,571.03	462,198.13	372,046,868.89

(3) 其他说明

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

资产重组并购

本公司以发行股份方式收购山西新华防护器材有限责任公司持有的山西新华化工有限责任公司（下称“新华化工”）100%的股权；同时，公司面向符合中国证监会规定的证券投资基金管理公司、证券公司、信托投资公司、财务公司、资产管理公司、保险机构投资者、其它境内法人投资者和自然人等特定对象发行，最终发行对象将不超过 10 名发行股份募集配套资

金，募集资金总额预计为不超过 45,500 万元，不超过本次交易总额的 100%，本次募集配套资金的发行数量将根据募集配套资金总额及发行价格确定。最终发行数量不超过发行前总股本的 20%，具体以经中国证监会核准的发行数量为上限，由公司董事会根据股东大会的授权及发行时的实际情况确定。

根据中和资产评估有限公司出具的并经国务院国资委备案的中和评报字（2016）第 BJV3070 号《评估报告》，截至 2016 年 6 月 30 日，标的资产的评估值为人民币 83,543.41 万元；考虑到交易对方于 2016 年 7 月对新华化工进行现金增资 15,000.00 万元，经交易双方协商，本次重组标的资产的交易作价确定为 98,543.41 万元。本次发行股份购买资产项下股份发行以北化股份第三届董事会第二十六次会议决议公告日为定价基准日，发行价格为定价基准日前 60 个交易日北化股份股票交易均价的 90%，即 9.96 元/股，最终发行价格尚需经中国证监会核准。按照上述发行价格 9.96 元/股计算，本公司本次发行股份购买资产项下发行的股份总数为 98,939,160 股。

本次重组中拟发行股份购买的标的资产的资产评估结果已经国务院国资委备案。上述议案已分别经公司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、第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议、第四届董事会第四次会议、第四届监事会第三次会议、2017 年第一次临时股东大会审议通过，本公司已将上述事项进行披露。

3、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					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	48,821,341.81	98.77%	645,151.81	1.32%	48,176,190.00	47,082,623.37	98.73%	360,236.10	0.77%	46,722,387.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	605,505.46	1.23%	605,505.46	100.00%		605,105.46	1.27%	605,105.46	100.00%	
合计	49,426,847.27	100.00%	1,250,657.27	2.53%	48,176,190.00	47,687,728.83	100.00%	965,341.56	2.02%	46,722,387.27

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	43,722,703.86		
1 至 2 年	797,985.06	159,597.01	20.00%
2 至 3 年	362,416.00	181,208.00	50.00%
3 年以上	304,346.80	304,346.80	100.00%
合计	45,187,451.72	645,151.81	1.43%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
关联方组合	3,633,890.09		
合计	3,633,890.09		

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 285,315.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 27,216,746.53 元，占应收账款年末余额合计数的比例 55.06%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 0.00 元。

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,985,329.64	100.00%			1,985,329.64	1,499,427.26	100.00%			1,499,427.26
合计	1,985,329.64	100.00%			1,985,329.64	1,499,427.26	100.00%			1,499,427.26

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,181,828.33		
合计	1,181,828.33		

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
关联方组合	50,000.00		
保证金、押金及备用金组合	506,200.13		
其他	247,301.18		
合计	803,501.31		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收职工社保款	1,125,619.79	667,792.38
保证金、押金及备用金	556,200.13	567,508.32
代垫医疗款	247,301.18	
其他	56,208.54	
外派劳务工资		264,126.56
合计	1,985,329.64	1,499,427.26

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国工商银行	存出保证金	175,625.37	3-4 年	8.85%	
销售部销售人员	销售人员通讯费	72,060.00	1 年以内	3.63%	
西安北方惠安化学工业有限公司	保证金	50,000.00	5 年以上	2.52%	
中国人民财产保险股份有限公司泸州市分公司	运保费	48,283.25	1 年以内	2.43%	
王宇	备用金	42,816.44	1 年以内	2.16%	
合计	--	388,785.06	--		

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	552,831,428.15		552,831,428.15	552,831,428.15		552,831,428.15
合计	552,831,428.15		552,831,428.15	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	减值准备期末余
-------	------	------	------	------	---------	---------

					备	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		
合计	552,831,428.15			552,831,428.15		

(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	其他		
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	743,567,638.19	589,540,590.91	650,518,456.53	566,531,734.07
其他业务	14,254,484.96	11,062,288.62	6,748,191.04	6,154,774.94
合计	757,822,123.15	600,602,879.53	657,266,647.57	572,686,509.01

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	32,500,000.00	19,500,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		6,652,653.64
合计	32,500,000.00	26,152,653.64

6、其他

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-606,916.94	
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）	11,376,380.05	
债务重组损益	-351,458.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	994,599.00	
减：所得税影响额	1,722,379.77	
少数股东权益影响额	519,899.04	
合计	9,170,324.61	--

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	7.06%	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.29%	0.18	0.18

3、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2016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

二〇一七年三月二十九日