

# 宁夏英力特化工股份有限公司

## 2018 年半年度报告

2018 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

公司负责人宗维海、主管会计工作负责人李贤及会计机构负责人(会计主管人员)涂华东声明：保证本半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半年报的董事会会议

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
李耀忠	独立董事	工作原因	王宁刚

公司在生产运营中主要存在市场环境、安全与环保、人力资源不能应对发展等风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第四节经营情况讨论与分析，十、公司面临的风险及应对措施”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 303087602 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 12 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	10
第五节 重要事项 .....	17
第六节 股份变动及股东情况 .....	28
第七节 优先股相关情况 .....	31
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	32
第九节 公司债相关情况 .....	34
第十节 财务报告 .....	35
第十一节 备查文件目录 .....	134

## 释义

释义项		释义内容
国家能源集团	指	国家能源投资集团有限责任公司
国电集团/公司实际控制人	指	中国国电集团有限公司
国电英力特集团/公司控股股东	指	国电英力特能源化工集团股份有限公司
公司、本公司	指	宁夏英力特化工股份有限公司
青山宾馆	指	宁夏石嘴山市青山宾馆有限责任公司
威宁公司	指	宁夏威宁活性炭有限公司
昊凯生物	指	宁夏昊凯生物科技有限公司
瑞华	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
PVC	指	聚氯乙烯树脂
E-PVC	指	聚氯乙烯糊树脂
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	英力特	股票代码	000635
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	宁夏英力特化工股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	英力特		
公司的外文名称（如有）	NINGXIA YOUNGLIGHT CHEMICALS CO.,LTD		
公司的法定代表人	宗维海		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李学军	杨向前
联系地址	宁夏石嘴山市惠农区钢电路	宁夏石嘴山市惠农区钢电路
电话	(0952) 3689323	(0952) 3689323
传真	(0952) 3689589	(0952) 3689589
电子信箱	ylt_zqb@yinglitechem.com	ylt_zqb@yinglitechem.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,004,259,976.29	1,007,660,819.50	-0.34%
归属于上市公司股东的净利润（元）	85,862,689.66	71,081,023.25	20.80%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	83,843,813.13	68,504,577.51	22.39%
经营活动产生的现金流量净额（元）	60,779,379.73	125,029,899.49	-51.39%
基本每股收益（元/股）	0.28	0.23	21.74%
稀释每股收益（元/股）	0.28	0.23	21.74%
加权平均净资产收益率	2.84%	2.43%	0.41%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,525,397,933.96	3,444,162,222.24	2.36%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,068,156,337.24	2,985,502,002.27	2.77%

#### 五、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。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	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）	-331,349.39	
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）	3,093,914.39	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-70,885.34	
减：所得税影响额	672,803.13	
合计	2,018,876.53	--

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

否

报告期内，公司主要业务为电石及其系列延伸产品的生产和销售；聚氯乙烯、烧碱及其系列延伸产品的生产和销售；特种树脂生产及销售；电力、热力的生产及销售。公司主要产品有PVC、E-PVC、烧碱、电石等产品。其中PVC主要应用于各种型材、板材、管材、硬片、电线电缆等行业；E-PVC主要应用于人造革、地板革、壁纸等行业；烧碱在国民经济中应用非常广泛，主要应用于冶金、轻工、化工、纺织、印染、医药、电力等行业；电石主要用来生产乙炔气体，制取多种化工产品的原料。

公司行业属于初级形态塑料及合成树脂制造，产品销售采用终端用户与贸易商结合的方式，目前公司拥有较为稳定的客户群体。公司主要的业绩驱动因素包括宏观经济增长速度、房地产行业景气度，下游市场的需求量、氯碱行业整体的产能水平和原料价格振荡波动等。

#### 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	未发生重大变化
固定资产	未发生重大变化
无形资产	未发生重大变化
在建工程	未发生重大变化

##### 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



否

（一）一体化产业链优势

公司拥有的热发电机组为电石的生产提供了电力，自产电石又为下游产品聚氯乙烯提供了生产原料，形成了以地方煤炭资源为依托、以电力生产为基础、以聚氯乙烯和烧碱生产为核心、废物综合利用为一体的产业链。

（二）技术装备优势

公司离子膜烧碱采用世界上先进的高电流密度自然循环电解槽，电解槽离子膜采用杜邦第四代全氟离子交换膜；固体烧碱采用瑞士博特公司煤熔盐降膜蒸发技术；DCS控制系统采用美国爱默生公司技术；聚合装置采用单台108m<sup>3</sup>反应釜，聚合工序采用热水入料工艺技术。上述技术和装备在降低生产成本、环境保护发挥了显著的作用。

（三）循环经济优势

采用超滤反渗透技术，氯碱生产线的用水实现了闭路循环；利用电石渣制取固体脱硫剂，减少了废渣排放；利用了电石炉净化后的一氧化碳烧制白灰及制取蒸汽。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年上半年，随着国家供给侧结构性改革步伐加快，安全环保节能政策日趋严格，面对原料市场供应紧张、市场竞争激烈等考验，公司认真贯彻落实股东大会、董事会各项决策，紧紧围绕“扛责任、夯基础、谋发展”工作主线，狠抓各项工作落实，管理、效益稳步提升。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期内，公司实现主营业务收入99,084.76万元，较上年同期降低 1.29%，实现归属于母公司的净利润 8,586.27 万元，较上年同期提高 20.80%，主营业务及其结构未发生重大变化。

报告期内，生产电石 15.31 万吨，完成年度计划 51.88%；PVC 11.70 万吨，完成年度计划 53.16%；E-PVC 1.83 万吨，完成年度计划 39.83%；烧碱 10.07 万吨，完成年度计划 51.47%。

报告期末，公司总资产 352,539.79 万元，较年初增加 2.36%；归属于上市公司股东的净资产 306,815.63 万元，较年初增加 2.77%。

2018年上半年主要做了以下几方面工作：

#### 1. 狠抓安全管理，夯实公司发展的基石

安全是企业发展的基石，公司严格落实“规定动作”，全员安全责任有效落地。深化安全文明生产标准化创建，完善标准体系，加强贯标力度和评标考核，确保全面达标。开展年度安全“无违章”竞赛，违章治理成效持续深化。狠抓全员安全素质提升，开展全员应知应会培训和警示教育，全面提升员工事故防范意识。加大隐患排查治理，做到隐患闭环、风险有效管控。强化应急管理，组织应急演练，保持应急救援战斗力，守好安全生产应急防线。

#### 2. 加强环保管理, 树立绿色发展理念

一是树立绿色发展理念，全面落实清洁生产标准，加大废气、废水与固废治理，环保设施100%投运，危险废物100%合规合法处置。二是实施碳素材料封闭堆放整治，确保公司废水排放与扬尘治理符合环保标准。三是加强能源“双控”管理，持续降低能源消费总量。

### 3. 细化生产管理，保持生产稳定运行

加强三级工艺检查，强化岗位练兵，组织开展“先进性指标、工艺管理、优秀技术改造、降低原料成本”等竞赛评比，提高精益生产能力。加强设备专业化管理，严格设备包机责任制，对关键设备和大型机组实行特级维护管理，强化电气、仪表专业技术培训。深化设备“零缺陷”竞赛活动，排查设备缺陷，提升设备完好率。针对客户需求，制定产品质量提升方案，着力提高产品供给质量。

### 4. 抓好提质增效，提升企业发展质量

全面梳理生产经营问题清单，制定年度提质增效措施，每月督办通报，推动提质增效目标按时按质完成。持续强化对标，紧盯节能降耗目标，扎实开展指标竞赛，降低主要产品消耗。严控采购成本与质量，降低产品生产成本。加强销售市场研判，关注PVC期货走势，确保产品平稳销售。加强法治建设，加大普法宣传，形成常态化合同监督检查机制，规范运营行为，强化审计、纪检监督，提高规范治企水平。

### 5. 着力提升员工队伍素质，奠定公司发展人才保障

人才是公司发展的关键，通过培训着力提升存量人力资源素质，加快培养能够胜任现代化企业发展需要的专业化员工队伍。充分发挥薪酬绩效激励作用，制定专项奖励、总经理奖励基金和津补贴管理办法，实现薪酬与绩效的相互促进。落实员工职业发展双通道机制，加强人才队伍建设，为公司持续健康发展提供了人才保障。

### 6. 落实全面从严治党，党的建设进一步加强

一是深入学习贯彻十九大精神。制定学习贯彻措施，组织分批轮训和进班组宣讲。二是国企党建会精神落地生根。严格党委前置决策程序，党委把方向、管大局、保落实作用充分发挥。三是从严治党责任全面落实。严格落实党建、党风廉政建设“四同步”，细化“两个责任”任务措施，明确党建清廉规定动作清单，推动党建清廉责任逐级落实。四是严格监督执纪问

责，修订廉洁风险防控体系，聚焦“四风”新形式、新动向，加强检查力度和廉政教育提醒，持之以恒正风肃纪。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,004,259,976.29	1,007,660,819.50	-0.34%	
营业成本	803,056,859.90	828,309,727.47	-3.05%	
销售费用	19,813,146.49	10,677,733.85	85.56%	主要产品 PVC 运费增加
管理费用	59,408,354.34	62,048,855.54	-4.26%	
财务费用	-1,712,845.48	-1,416,150.65	-20.95%	
所得税费用	27,717,568.43	24,240,298.86	14.34%	
经营活动产生的现金流量净额	60,779,379.73	125,029,899.49	-51.39%	销售商品、提供劳务收到的现金减少
投资活动产生的现金流量净额	-250,460,897.61	21,614,154.89	-1,258.78%	定期存款增加
现金及现金等价物净增加额	-189,681,517.88	146,644,054.38	-229.35%	投资活动现金流出增加

#### 公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

#### 主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
化工行业	989,655,728.20	789,230,134.52	20.25%	-1.33%	-4.15%	2.34%
酒店行业	1,191,877.20	1,197,721.61	-0.49%	51.45%	5.91%	43.22%
合计	990,847,605.40	790,427,856.13	20.23%	-1.29%	-4.13%	2.37%
分产品						
PVC	656,412,652.72	592,622,142.42	9.72%	5.53%	-0.43%	5.40%
E-PVC	94,923,639.50	105,457,918.38	-11.10%	-34.54%	-16.14%	-24.38%
烧碱	238,178,672.98	87,594,739.15	63.22%	2.49%	-8.97%	4.63%
其他化工产品	140,763.00	3,555,334.57	-2,425.76%	105.72%	28.79%	1,508.83%
餐饮、住宿	1,191,877.20	1,197,721.61	-0.49%	51.45%	5.91%	43.22%
合计	990,847,605.40	790,427,856.13	20.23%	-1.29%	-4.13%	2.37%
分地区						

华北	81,283,046.03	70,803,421.99	12.89%	14.98%	22.05%	-5.04%
华东	651,681,497.86	601,905,538.76	7.64%	2.81%	0.77%	1.87%
华南	176,434.30	154,568.53	12.39%	-97.49%	-97.61%	4.47%
华中	8,594,351.97	6,892,393.86	19.80%	-46.32%	-46.76%	0.67%
西北	244,551,130.40	106,658,218.94	56.39%	-4.43%	-20.36%	8.73%
西南	4,182,146.39	3,689,373.52	11.78%	-79.40%	-76.72%	-10.18%
东北	378,998.45	324,340.53	14.42%	100.00%	100.00%	14.42%
合计	990,847,605.40	790,427,856.13	20.23%	-1.29%	-4.13%	2.37%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	118,972,415.81	3.37%	515,497,514.20	15.15%	-11.78%	定期存款计入“其他流动资产”。
应收账款	64,670.25	0.00%	967,664.76	0.03%	-0.03%	
存货	198,358,596.06	5.63%	237,187,688.73	6.97%	-1.34%	原材料、库存商品库存减少。
固定资产	1,810,496,328.05	51.36%	1,983,474,194.96	58.29%	-6.93%	计提折旧。
在建工程	48,020,991.39	1.36%	3,659,513.45	0.11%	1.25%	

#### 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

不适用

### 五、投资状况分析

#### 1、总体情况

适用  不适用

#### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 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
青山宾馆	子公司	住宿、餐饮	500 万元人民币	16,663,496.21	2,282,158.75	2,048,361.38	-81,623.64	-285,561.02
威宁公司	参股公司	活性炭	930 万美元	9,057,117.66	-5,279,449.23	0.00	0.00	0.00
昊凯生物	参股公司	L 乳酸	17,067 万元人民币	370,728,782.37	-235,660,386.33	19,008.38	-15,024,528.29	-8,967,974.35

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

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1.市场环境风险

目前公司的主营产品是PVC、E-PVC、烧碱，盈利能力受价格影响重大，产品结构相对单一。

应对措施：一是紧盯产品销售市场和原材料采购市场，充分了解市场的变化，全方位开展与同行业产品销售和原材料采购价格对标，准确把握市场趋势。二是及时根据市场变化调整公司产品生产品种、生产结构、生产检修安排，使生产体系适应市场的变化。三是加强技术改造力度，优化生产消耗指标，使生产成本具有市场竞争力。

### 2.安全、环保风险

随着国家安全环保管理力度的加强，有关标准和要求将逐步提高，公司如不能及时适应相应变化，生产和发展将受到限制。

应对措施：一是及时识别并贯彻国家最新的安全、环保方面的法律、法规及标准，使公司安全、环保管理适应法律、法规的要求。二是建立健全公司安全文明生产标准，落实安全、环保责任，夯实安全、环保基础管理。三是加大员工安全、环保的培训力度，强化应急体系建设，完善风险防控机制，开展事故应急演练，提升安全、环保风险预防管控能力。四是加大安全、环保投入，保证安全、环保经费定额投入、确保安全环保设施的运行。

### 3.人力资源不能应对发展的风险

公司行业产能规模低于行业平均规模，人力资源目前能够满足公司生产经营的需要，但由于生产人员知识结构不均衡，难以应对发展的需要。

应对措施：一是大力推行职业技能等级鉴定，通过培训提升存量人力资源的专业技术水

平。二是招聘专业技术人员，改善现有人力资源结构。三是通过进一步优化薪酬结构，引导员工提升自身素质。



## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度股东大会	年度股东大会	51.54%	2018 年 04 月 18 日	2018 年 04 月 19 日	《2017 年度股东大会决议公告》 (公告编号: 2018-024)
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	3.09%	2018 年 06 月 28 日	2018 年 06 月 29 日	《2018 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-039)

#### 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

### 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)	12
分配预案的股本基数 (股)	303,087,602
现金分红总额 (元) (含税)	363,705,122.4
可分配利润 (元)	780,315,766.26
现金分红占利润分配总额的比例	46.61%
本次现金分红情况:	
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%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

### 三、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超期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

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	国家能源集团	关于上市公司独立性的承诺	本次收购完成后, 在本公司控制上市公司期间, 国家能源集团将持续在人员、资产、业务、财务、机构等方面与上市公司保持相互独立, 并严格遵守中国证券监督管理委员会关于上市公司独立性的相关规定, 不利用对上市公司的控制关系违反上市公司规范运作程序, 干预上市公司经营决策, 损害上市公司和其他股东的合法权益。	2018年02月07日	收购完成后长期有效	尚未开始履行
	国家能源集团	关于同业竞争关系的承诺	本次合并完成后, 国家能源集团与上市公司的主营业务不构成实质性同业竞争。国家能源集团将按照适用法律法规及相关监管规则的要求, 采取必要和可能的措施尽力避免从事与上市公司主营业务构成实质性同业竞争的业务或活动, 并促使国家能源集团控制的其他企业避免从事与上市公司主营业务构成实质性同业竞争的业务或活动。	2018年02月07日	收购完成后长期有效	尚未开始履行
	国家能源集团	关于关联关系的承诺	国家能源集团将避免、减少与上市公司之间不必要的关联交易。若存在确有必要且不可避免的关联交易, 国家能源集团将按照公平、公允的原则进行相关关联交易, 并将按照有关法律、法规及规范性文件的要求和上市公司章程的规定, 依法履行信息披露义务及必要的内部审批程序。	2018年02月07日	收购完成后长期有效	尚未开始履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	国电集团	关于同业竞争关系的承诺	在对英力特具有实际控制权期间, 国电集团直接及间接控制的企业不从事与英力特主营业务构成实质性同业竞争关系的业务活动; 按公平、合理的原则正确处理国电集团与英力特的各项关系, 对于在同一市场内与英力特形成实质性竞争的业务, 英力特有权选择国家法律、法规及有关监管部门许可的方式加以解决; 避免利用实际控制人地位进行不利于英力特及其他股东的行为, 避免英力特与国电集团之间的同业竞争, 维护英力特在中国证券市场的良好形象; 国电集团除通过国电电力发展股份有限公司(以下简称“国电电力”)及国电英力特能源化工集团股份有限公司行使正常的股东权利外, 不干涉英力特的经营管理, 不出现国电集团、国电电力及英力特集团除董事以外人员兼任英力特高级管理人员情况(包括但不限于: 总经理、副总经理、董事会秘书及财务负责人)。	2010年12月18日	长期有效	履行中
	国电英力特集团	关于同业竞争关系的承诺	在作为英力特控股股东或第一大股东期间, 英力特集团及控制的企业不从事与英力特主营业务构成实质性同业竞争关系的业务活动; 按公平、合理的原则正确处理与英力特的各项关系, 对于在同一市场内与英力特形成实质性竞争的业务, 英力特有权选择国家法律、法规及有关监管部门许可的方式加以解决; 避免不利于英力特及其他股东的行为, 避免英力特与英力特集团之间的同业竞争, 维护英力特在中国证券市场的良好形象; 英力特集团除行使正常的股东权利外, 不干涉英力特的经营管理, 不出现英力特集团除董事以外人员兼任英力特高级管理人员情况(包括但不限于: 总经理、副总经理、董事会秘书及财务负责人)。	2010年12月18日	长期有效	履行中
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的, 应当详	无					

细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	
------------------------	--

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用  不适用

#### 九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

#### 十一、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。

## 十二、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
国电科学技术研究院	同受国家能源集团控制	接受劳务	技术鉴定服务	市场价	24.06	24.06	15.75%	371	否	转账、票据	24.06	2018年03月28日	巨潮资讯网《关于预计2018年度日常关联交易的公告》
长江财产保险股份有限公司	同受国家能源集团控制	接受劳务	采购保险	市场价	156.19	156.19	70.86%	160	否	转账、票据	156.19	2018年03月28日	巨潮资讯网《关于预计2018年度日常关联交易的公告》
国电物流有限公司	同受国家能源集团控制	采购商品	采购材料	市场价	158.22	158.22	0.26%	1,000	否	转账、票据	158.22	2018年03月28日	巨潮资讯网《关于预计2018年度日常关联交易的公告》
国电国际经贸有限公司	同受国家能源集团控制	采购商品	采购材料	市场价	32.76	32.76	0.05%		是	转账、票据	32.76		
神华乌海能源有限责任公司	同受国家能源集团控制	采购商品	采购原料	市场价	1171.48	1,171.48	1.93%		是	转账、票据	1,171.48		
合计				--	--	1,542.71	--	1,531	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司按类别对报告期内发生的日常关联交易进行了总金额预计，实际执行情况已在上表列示，关联建议总金额在预计范围内									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 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

单位：元

存款机构	期初存款	本期存入	本期支出	期末存款	存款利息收入
国电财务有限公司	714,651,440.96	694,981,380.63	603,374,663.31	806,258,158.28	7,407,457.39
石嘴山银行股份有限公司	11,873.75	93,335,132.15	93,270,847.38	76,158.52	3,331.56
合计	714,663,314.71	788,316,512.78	696,645,510.69	806,334,316.80	7,410,788.95

## 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
关于预计 2018 年度日常关联交易的公告	2018 年 03 月 28 日	巨潮资讯网
关于与国电财务有限公司签署《金融服务协议》暨关联交易的公告	2018 年 06 月 13 日	巨潮资讯网

## 十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 十四、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、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。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
宁夏英力特化工股份有限公司	COD	不连续排放	2 个	氯碱分公司、树脂分公司	60mg/l	100 mg/l	36 t	96 t/a	无
宁夏英力特化工股份有限公司	氨氮	不连续排放	2 个	氯碱分公司、树脂分公司	3mg/l	15mg/l	1.8 t	15 t/a	无
宁夏英力特化工股份有限公司	二氧化硫	机组正常生产时间连续排放	2 个	树脂分公司	#1 热电机组： ≤200mg/Nm <sup>3</sup> ； #2 热电机组： ≤35mg/Nm <sup>3</sup>	#1 热电机组烟气污染物执行标准《火电厂大气污染物排放（GB13223-2011）》； #2 热电机组烟气污染物执行超低	753t/a	1762.05 t/a	无

						排放标准			
宁夏英力特化工股份有限公司	氮氧化物	机组正常生产时间连续排放	2 个	树脂分公司	#1 热机组: ≤100mg/Nm <sup>3</sup> ; #2 热机组: ≤50mg/Nm <sup>3</sup>	#1 热机组烟气污染物执行标准《火电厂大气污染物排放(GB13223-2011)》; #2 热机组烟气污染物执行超低排放标准	624 t/a;	971.215t/a	无
宁夏英力特化工股份有限公司	粉尘	机组正常生产时间连续排放	2 个	树脂分公司	#1 热机组: ≤30mg/Nm <sup>3</sup> ; #2 热机组: ≤10mg/Nm <sup>3</sup>	#1 热机组烟气污染物执行标准《火电厂大气污染物排放(GB13223-2011)》; #2 热机组烟气污染物执行超低排放标准	192t/a	277.44 t/a	无

### 防治污染设施的建设和运行情况

公司自备热机组先后完成脱硫系统、脱硝系统、湿式电除尘系统、废水综合利用系统改造并投入运行。2017年完成了#2热机组烟气污染物超低排放改造工程。公司环保设施运行稳定。

### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

年产20万吨聚氯乙烯17万吨烧碱技改项目一期10万吨/年PVC、9万吨/年烧碱工程项目于2006年4月28日取得宁夏环境保护厅环评批复（宁环函[2006]95号）。2008年6月17日通过了宁夏环境保护厅的验收（宁环验[2008]27号）；

年产10万吨聚氯乙烯、10万吨烧碱工程项目于2002年12月31日取得宁夏环境保护厅环评批复（宁环函[2002]196号），2006年12月18日取得宁夏环境保护厅的验收（宁环验[2006]22号）。该项目于2014年4月完成技术改造，2014年12月31日取得石嘴山市环境保护局验收（环验[2014]07号）。

### 突发环境事件应急预案

公司根据产业特点分别编制了火电、化工《突发环境事件应急预案》、《突发环境事件应急资源调查报告》、《突发环境事件风险评估》等预案，并在石嘴山市环境保护局备案。

按照年初制定的安全环保演练计划进行环境事件演练，2018年1-6月，开展多次演练，进一步提高了员工应对、处置突发环境事件的能力。

### 环境自行监测方案

公司委托石嘴山市科安众诚环保科技有限公司对氯碱生产厂界噪声每月检测一次，TSP、SO<sub>2</sub>、氯乙烯、氯气每季度检测一次。公司委托宁夏华正检测技术有限公司对热机组每季度



开展监测工作，根据检测报告结果显示，废气、废水、噪声均达标。

委托专业环境检测公司每年对公司所有污染物进行一次年度检测，检测结果显示，废气、废水、噪声、固体废物均达标。

公司分别在氯碱、树脂分公司总排口安装了 COD、氨氮在线监测系统。委托第三方进行运行维护，每 2 小时实时检测一次，检测数据同步上传至石嘴山市环境保护局、自治区环保厅、国家生态环境部。

### 其他应当公开的环境信息

公司 2018 年 1-6 月环保投入 2,452.71 万元，主要用于环境污染防治设施的技术改造、运行维护及“三废”综合治理。

报告期内，严格执行《危险废物转移联单管理制度》，并按规定进行报批、处置，处置率 100%。电石炉废气采用覆膜布袋除尘，达到《工业炉窑大气污染物排放标准》。废水经公司内部污水处理车间处理后，达到《污水处理服务协议》执行标准，排入园区东区污水处理厂。公司基本信息、履行社会责任情况、公司环保设施建设和运行情况、固废处置情况、污染物排放情况、环境污染事件应急预案、自行监测等信息均能及时公开。

### 其他环保相关信息

无

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### （1）精准扶贫规划

2018 年上半年，公司集中精力、强化措施，加快推进新一轮精准扶贫，按照工作计划，圆满完成年度精准扶贫工作任务。一是做好扶贫工作的“回头看”，确保前期扶贫工作有措施、有资料、有落实。二是对困难职工情况进行动态调查摸底。明确帮扶责任人、帮扶措施以及帮扶具体目标。三是完善工会网络服务平台困难职工帮扶管理工作，精准分辨贫困户，确定帮扶措施。四是组织动员公司员工注册使用“公益国电”精准扶贫平台，加大精准扶贫力度，营造全员参与扶贫、人人实施公益的良好企业文化。

### （2）半年度精准扶贫概要

公司以“分级负责、精准识别、一户一档、动态管理”为原则，为 54 名困难职工完善了解困脱困档案，并确定每户困难职工帮扶单位和帮扶责任人，制定了帮扶计划，推进了“精

准”帮扶工作。2018 年上半年发放帮扶资金 38.6 万元，参与扶贫工作支付劳务移民安置劳务费 31.38 万元。选派一名中层干部参加驻村扶贫工作队，派驻到宁夏固原市西吉县西滩乡五岔村开展定点扶贫工作。

### （3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	69.98
2.物资折款	万元	0
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	54
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

### （4）后续精准扶贫计划

公司制定《困难职工脱困解困工作规划和实施细则》，进一步履行精准扶贫社会责任。主要措施：一是针对有劳动能力的困难职工，通过加强技能培训、提供良好就业机会，解困脱困一批。二是针对因病致困的职工，积极推动因病致困职工享受社会保险，帮扶其申请大病救助，同时申请其加入各级工会的帮扶范围，降低因病致困员工的经济负担。三是针对符合低保条件的困难职工，通过社会救助兜底一批。四是深入开展“一帮一”结对帮扶工作，确保每个困难职工家庭都有单位帮扶，都有解困脱困责任人，坚持一帮到底。五是做实做细为困难职工送温暖工作。进一步健全送温暖机制，把有限的资金瞄准最困难的职工。

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

项目	披露日期	披露索引（巨潮资讯网）
关于实际控制人变更进展	2018年01月05日	《关于实际控制人变更进展情况的提示性公告》（公告编号：2018-001）
关于实际控制人变更进展	2018年02月06日	《关于实际控制人重组进展的提示性公告》（公告编号：2018-006）
关于实际控制人变更进展	2018年02月07日	《关于实际控制人重组进展的提示性公告》（公告编号：2018-007）
关于实际控制人变更进展	2018年03月14日	《关于国家能源投资集团有限责任公司申请豁免要约收购义务获得中国证监会核准的公告》（公告编号：2018-003）
关于控股股东转让所持公司股份进展	2018年1月22日	《关于控股股东转让所持公司股份的进展公告》（公告编号：2018-003）
关于控股股东转让所持公司股份进展	2018年2月22日	《关于收到股份转让双方<民事判决书>的公告》（公告编号：2018-008）
关于控股股东转让所持公司股份进展	2018年2月23日	《关于控股股东转让所持公司股份的进展公告》（公告编号：2018-009）
关于控股股东转让所持公司股份进展	2018年03月02日	《关于收到股份转让双方告知函的公告》（公告编号：2018-010）
关于控股股东转让所持公司股份进展	2018年03月28日	《关于英力特集团与天元锰业签署协议终止转让所持公司股份的公告》（公告编号：2018-021）

## 十七、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
二、无限售条件股份	303,087,602	100.00%	0	0	0	0	0	303,087,602	100.00%
1、人民币普通股	303,087,602							303,087,602	
三、股份总数	303,087,602	100.00%	0	0	0	0	0	303,087,602	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

适用  不适用

### 三、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	28,125		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
国电英力特能源化工集团股份有限公司	国有法人	51.25%	155,322,687	0		155,322,687		
北京紫光通信科技集团有限公司	国有法人	4.45%	13,491,534	0		13,491,534		
朴永松	境内自然人	1.16%	3,518,100	-302600		3,518,100		
重庆国际信托股份有限公司—融信通系列单一信托 10 号	境内非国有法人	1.04%	3,141,500	3141500		3,141,500		
梁浩权	境内自然人	0.68%	2,056,200	308000		2,056,200		
蔡学慧	境内自然人	0.45%	1,371,900	175500		1,371,900		
谢红秀	境内自然人	0.37%	1,130,000	-830000		1,130,000		
彭帅	境内自然人	0.31%	927,735	21400		927,735		
张冰	境内自然人	0.28%	845,000	315500		845,000		
陆宗恺	境内自然人	0.20%	605,817	0		605,817		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知以上前 10 名无限售条件股东是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
国电英力特能源化工集团股份有限公司	155,322,687		人民币普通股	155,322,687				
北京紫光通信科技集团有限公司	13,491,534		人民币普通股	13,491,534				
朴永松	3,518,100		人民币普通股	3,518,100				
重庆国际信托股份有限公司—融信通系列单一信托 10 号	3,141,500		人民币普通股	3,141,500				
梁浩权	2,056,200		人民币普通股	2,056,200				
蔡学慧	1,371,900		人民币普通股	1,371,900				

谢红秀	1,130,000	人民币普通股	1,130,000
彭帅	927,735	人民币普通股	927,735
张冰	845,000	人民币普通股	845,000
陆宗恺	605,817	人民币普通股	605,817
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知以上前 10 名无限售条件股东是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东谢红秀，通过信用交易担保证券账户持有本公司股票 1,130,000 股，通过普通证券账户持有本公司股票 0 股，合计持有本公司股票 1,130,000 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。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

## 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、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
宗维海	董事、董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
殷玉荣	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
姜汉国	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵晓莉	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李耀忠	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张惠宁	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王宁刚	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王淑萍	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
卢琦	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨杏萍	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张永璞	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
田少平	总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
李勇	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
李智钦	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
李学军	副总经理、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
解传明	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
李贤	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
李凡禄	总工程师	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐安龙	董事、总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0
刘新礼	副总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	0	0	0	0	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用



姓名	担任的职务	类型	日期	原因
田少平	总经理	聘任	2018 年 05 月 22 日	
李勇	副总经理	聘任	2018 年 05 月 22 日	
徐安龙	董事、总经理	解聘	2018 年 05 月 12 日	因个人原因辞去董事、总经理职务
刘新礼	副总经理	解聘	2018 年 06 月 08 日	因工作变动辞去副总经理职务

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：宁夏英力特化工股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	118,972,415.81	308,653,933.69
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	539,244,318.03	398,802,533.92
应收账款	64,670.25	25,693.79
预付款项	7,656,575.90	1,381,728.35
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	7,713,006.16	3,132,683.33
应收股利		
其他应收款	1,129,765.23	975,516.96
买入返售金融资产		

存货	198,358,596.06	215,010,450.37
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	688,000,000.00	446,009,623.62
流动资产合计	1,561,139,347.44	1,373,992,164.03
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	1,810,496,328.05	1,913,639,256.33
在建工程	48,020,991.39	46,681,358.54
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	79,020,176.52	80,789,038.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	26,721,090.56	29,060,405.33
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,964,258,586.52	2,070,170,058.21
资产总计	3,525,397,933.96	3,444,162,222.24
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		

应付账款	271,397,718.64	265,461,981.53
预收款项	78,705,017.57	51,891,582.35
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,153,446.47	6,424,214.90
应交税费	31,949,812.86	23,814,302.35
应付利息		
应付股利		
其他应付款	45,745,220.19	85,990,507.97
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	434,951,215.73	433,582,589.10
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	22,290,380.99	25,077,630.87
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	22,290,380.99	25,077,630.87
负债合计	457,241,596.72	458,660,219.97
所有者权益：		
股本	303,087,602.00	303,087,602.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,878,568,841.02	1,878,568,841.02
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	541,211.81	3,749,566.50
盈余公积	105,642,916.15	105,642,916.15
一般风险准备		
未分配利润	780,315,766.26	694,453,076.60
归属于母公司所有者权益合计	3,068,156,337.24	2,985,502,002.27
少数股东权益		
所有者权益合计	3,068,156,337.24	2,985,502,002.27
负债和所有者权益总计	3,525,397,933.96	3,444,162,222.24

法定代表人：宗维海

主管会计工作负责人：李贤

会计机构负责人：涂华东

## 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	118,687,693.51	308,117,759.73
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	539,244,318.03	398,802,533.92
应收账款		3,906.06
预付款项	7,648,729.03	1,381,728.35
应收利息	7,713,006.16	3,132,683.33
应收股利		
其他应收款	12,153,247.88	11,998,999.61
存货	198,271,579.25	214,925,590.74
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	688,000,000.00	446,009,623.62
流动资产合计	1,571,718,573.86	1,384,372,825.36
非流动资产：		

可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	18,194,404.71	18,194,404.71
投资性房地产		
固定资产	1,809,408,194.92	1,912,397,466.98
在建工程	48,020,991.39	46,681,358.54
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	72,500,114.96	74,099,256.20
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	26,721,090.56	29,060,405.33
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,974,844,796.54	2,080,432,891.76
资产总计	3,546,563,370.40	3,464,805,717.12
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	270,870,532.29	264,835,642.09
预收款项	78,535,663.24	51,582,513.14
应付职工薪酬	5,235,235.58	4,515,075.25
应交税费	31,836,595.02	23,695,570.70
应付利息		
应付股利		
其他应付款	45,115,334.79	85,359,552.57
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	431,593,360.92	429,988,353.75
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	22,290,380.99	25,077,630.87
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	22,290,380.99	25,077,630.87
负债合计	453,883,741.91	455,065,984.62
所有者权益：		
股本	303,087,602.00	303,087,602.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,885,513,635.24	1,885,513,635.24
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	541,211.81	3,749,566.50
盈余公积	102,442,955.95	102,442,955.95
未分配利润	801,094,223.49	714,945,972.81
所有者权益合计	3,092,679,628.49	3,009,739,732.50
负债和所有者权益总计	3,546,563,370.40	3,464,805,717.12

### 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	1,004,259,976.29	1,007,660,819.50
其中：营业收入	1,004,259,976.29	1,007,660,819.50
利息收入		



已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	899,098,720.69	915,774,758.38
其中：营业成本	803,056,859.90	828,309,727.47
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	16,017,125.82	15,751,172.37
销售费用	19,813,146.49	10,677,733.85
管理费用	59,408,354.34	62,048,855.54
财务费用	-1,712,845.48	-1,416,150.65
资产减值损失	2,516,079.62	403,419.80
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-75,250.00
投资收益（损失以“-”号填列）	5,727,322.83	539,425.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-331,349.39	
其他收益	3,093,914.39	2,862,766.55
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	113,651,143.43	95,213,003.22
加：营业外收入	140,272.04	108,318.89
减：营业外支出	211,157.38	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	113,580,258.09	95,321,322.11
减：所得税费用	27,717,568.43	24,240,298.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	85,862,689.66	71,081,023.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	85,862,689.66	71,081,023.25
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	85,862,689.66	71,081,023.25
少数股东损益		
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	85,862,689.66	71,081,023.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	85,862,689.66	71,081,023.25
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.28	0.23
(二) 稀释每股收益	0.28	0.23

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

法定代表人：宗维海

主管会计工作负责人：李贤

会计机构负责人：涂华东

#### 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	1,002,211,614.91	1,006,142,124.96
减：营业成本	801,729,207.21	827,052,665.79
税金及附加	15,868,402.57	15,608,056.51
销售费用	19,727,146.01	10,617,881.95
管理费用	58,637,236.62	61,157,412.56
财务费用	-1,716,209.08	-1,418,687.96
资产减值损失	2,516,287.83	400,081.47
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-75,250.00

投资收益（损失以“-”号填列）	5,727,322.83	539,425.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-331,349.39	
其他收益	2,887,249.88	2,862,766.55
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	113,732,767.07	96,051,656.74
加：营业外收入	138,012.04	108,318.89
减：营业外支出	4,960.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	113,865,819.11	96,159,975.63
减：所得税费用	27,717,568.43	23,978,403.28
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	86,148,250.68	72,181,572.35
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	86,148,250.68	72,181,572.35
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	86,148,250.68	72,181,572.35
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	401,720,217.41	498,168,534.73

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	7,714,752.36	3,584,550.10
经营活动现金流入小计	409,434,969.77	501,753,084.83
购买商品、接受劳务支付的现金	109,501,442.09	133,113,053.58
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	110,262,270.86	114,403,588.68
支付的各项税费	98,855,423.55	112,337,571.00
支付其他与经营活动有关的现金	30,036,453.54	16,868,972.08
经营活动现金流出小计	348,655,590.04	376,723,185.34
经营活动产生的现金流量净额	60,779,379.73	125,029,899.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		16,391,214.00
取得投资收益收到的现金	1,147,000.00	6,601,575.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	26,856.50	
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	148,000,000.00	
投资活动现金流入小计	149,173,856.50	22,992,789.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,634,754.11	501,644.11
投资支付的现金		876,990.00
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	398,000,000.00	
投资活动现金流出小计	399,634,754.11	1,378,634.11
投资活动产生的现金流量净额	-250,460,897.61	21,614,154.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-189,681,517.88	146,644,054.38
加：期初现金及现金等价物余额	308,653,933.69	367,976,469.82
六、期末现金及现金等价物余额	118,972,415.81	514,620,524.20

## 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	400,127,582.31	498,168,534.73
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,039,997.02	3,584,550.10
经营活动现金流入小计	407,167,579.33	501,753,084.83
购买商品、接受劳务支付的现金	108,617,079.57	133,113,053.58
支付给职工以及为职工支付的现金	109,102,403.68	114,403,588.68
支付的各项税费	98,630,507.22	112,337,571.00
支付其他与经营活动有关的现金	29,786,757.47	16,868,972.08
经营活动现金流出小计	346,136,747.94	376,723,185.34

经营活动产生的现金流量净额	61,030,831.39	125,029,899.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		16,391,214.00
取得投资收益收到的现金	1,147,000.00	6,601,575.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	26,856.50	
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	148,000,000.00	
投资活动现金流入小计	149,173,856.50	22,992,789.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,634,754.11	501,644.11
投资支付的现金		876,990.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	398,000,000.00	
投资活动现金流出小计	399,634,754.11	1,378,634.11
投资活动产生的现金流量净额	-250,460,897.61	21,614,154.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-189,430,066.22	146,644,054.38
加：期初现金及现金等价物余额	308,117,759.73	367,976,469.82
六、期末现金及现金等价物余额	118,687,693.51	514,620,524.20

## 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	303,087,602.00				1,878,568,841.02			3,749,566.50	105,642,916.15		694,453,076.60		2,985,502,002.27
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	303,087,602.00				1,878,568,841.02			3,749,566.50	105,642,916.15		694,453,076.60		2,985,502,002.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-3,208,354.69			85,862,689.66		82,654,334.97
（一）综合收益总额											85,862,689.66		85,862,689.66
（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													

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
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								-3,208,354.69					-3,208,354.69
1. 本期提取								4,311,552.48					4,311,552.48
2. 本期使用								7,519,907.17					7,519,907.17
（六）其他													
四、本期期末余额	303,087,602.00				1,878,568,841.02			541,211.81	105,642,916.15		780,315,766.26		3,068,156,337.24

上年金额

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	303,087,602.00				1,878,568,841.02			6,660,196.38	96,150,470.22		610,632,568.09		2,895,099,677.71
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	303,087,602.00				1,878,568,841.02			6,660,196.38	96,150,470.22		610,632,568.09	2,895,099,677.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,008,463.16			71,081,023.25	72,089,486.41
（一）综合收益总额											71,081,023.25	71,081,023.25
（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												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
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								1,008,463.16				1,008,463.16
1. 本期提取								5,852,706.56				5,852,706.56

2. 本期使用							4,844,243.40					4,844,243.40
(六) 其他												
四、本期期末余额	303,087,602.00				1,878,568,841.02		7,668,659.54	96,150,470.22		681,713,591.34		2,967,189,164.12

## 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	303,087,602.00				1,885,513,635.24			3,749,566.50	102,442,955.95	714,945,972.81	3,009,739,732.50
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	303,087,602.00				1,885,513,635.24			3,749,566.50	102,442,955.95	714,945,972.81	3,009,739,732.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-3,208,354.69		86,148,250.68	82,939,895.99
（一）综合收益总额										86,148,250.68	86,148,250.68
（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											
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备								-3,208,354.69			-3,208,354.69
1. 本期提取								4,311,552.48			4,311,552.48
2. 本期使用								7,519,907.17			7,519,907.17
（六）其他											
四、本期期末余额	303,087,602.00				1,885,513,635.24			541,211.81	102,442,955.95	801,094,223.49	3,092,679,628.49

## 上年金额

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	303,087,602.00				1,885,513,635.24			6,660,196.38	92,950,510.02	629,513,959.44	2,917,725,903.08
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	303,087,602.00				1,885,513,635.24			6,660,196.38	92,950,510.02	629,513,959.44	2,917,725,903.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,008,463.16		72,181,572.35	73,190,035.51

(一) 综合收益总额										72,181,572.35	72,181,572.35
(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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								1,008,463.16			1,008,463.16
1. 本期提取								5,852,706.56			5,852,706.56
2. 本期使用								4,844,243.40			4,844,243.40
(六) 其他											
四、本期期末余额	303,087,602.00				1,885,513,635.24			7,668,659.54	92,950,510.02	701,695,531.79	2,990,915,938.59

### 三、公司基本情况

宁夏英力特化工股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经宁夏回族自治区经济体制改革委员会宁体改发[1996]29号《关于设立宁夏宁河民族化工股份有限公司的复函》的批准，由宁夏民族化工有限责任公司、宁夏亘元集团有限公司、宁夏机械化工进出口公司、宁夏机械设备进出口公司、宁夏五金矿产进出口公司5家单位共同发起设立的股份有限公司，公司注册地为宁夏石嘴山市。本公司于1996年11月12日向宁夏回族自治区工商行政管理局申请工商注册登记，统一社会信用代码：91640000227693163J。

2003年5月19日，宁夏英力特电力(集团)股份有限公司受让宁夏民族化工集团有限公司持有的本公司3,422.2万股股权得到有关部门的批准并完成了股权过户手续，成为本公司的第一大股东。2003年6月30日，本公司变更了营业执照及法定代表人，并更名为宁夏英力特化工股份有限公司。本公司于2005年11月实施了股权分置改革，流通股股东每持有10股流通股获得非流通股股东支付的3.5股股份对价。

本公司原注册资本为人民币5,180万元，其后本公司于1998年实行每10股送2股的利润分配方案及每10股转增5股的资本公积金转增股本方案并向全体股东配售1,254万股、2000年向全体股东配售1,396.2万股、2005年实行每10股送2股的利润分配方案向全体股东配售2,291.24万股，2009年向全体股东配售3,958.67万股，配股后，本公司注册资本增加至人民币17,706.11万元。

根据本公司2011年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]390号《关于核准宁夏英力特化工股份有限公司非公开发行股票批复》核准的非公开发行股票方案，核准公司非公开发行不超过126,026,470股人民币普通股（A股），并于2012年度实施。变更后，注册资本增加至303,087,602元。

截至2018年6月30日，本公司累计发行股本总数303,087,602股。

公司法定代表人：宗维海；公司住所：宁夏石嘴山市惠农区河滨工业园钢电路；公司主要经营范围：电石及其系列延伸产品的生产和销售，聚氯乙烯、烧碱及其系列延伸产品的生产和销售，电力、热力的生产和销售，硅系列延伸产品的生产、经营和开发，活性炭、石灰的生产和销售，机械设备制造和维修；对外投资及贸易；餐饮、住宿服务。

本公司下设树脂分公司、氯碱分公司、电石分公司、检修分公司、销售分公司5个分公司，

办公室、财务产权部、证券部、生产技术部、安全环保部、设备管理部、人力资源部、企业管理部、审计部、纪检监察部、党群工作部、物资部等12个职能管理部门；拥有1个全资子公司—宁夏石嘴山市青山宾馆有限责任公司。

本公司财务报表于2018年8月9日经公司董事会批准报出。

本公司2018年中期纳入合并范围的子公司共1户，为宁夏石嘴山市青山宾馆有限责任公司（以下简称“青山宾馆”），本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。本公司及各分子公司主要从事电石及其系列延伸产品，聚氯乙烯、烧碱及其系列延伸产品，电力、热力的生产和销售，对外投资及贸易，餐饮、住宿服务。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

##### 2、持续经营

本公司目前经营情况正常，经营性现金流量为正，预计未来12个月公司经营活动仍将继续。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事电石及其系列延伸产品，聚氯乙烯、烧碱及其系列延伸产品，电力、热力的生产和销售，餐饮、住宿服务。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

见本附注五、28“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、32“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2018年6月30日的财务状况及2018年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

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

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### (1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、11“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，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布

的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

#### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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，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。

## 10、金融工具

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

#### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

#### （2）金融资产的分类、确认和计量

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

### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

### ② 持有至到期投资

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

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

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

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

### ③ 贷款和应收款项

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

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

#### ④ 可供出售金融资产

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

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

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

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

### (3) 金融资产减值

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

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

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### ② 可供出售金融资产减值

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

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

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

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

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到

的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

#### （5）金融负债的分类和计量

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

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

##### ② 其他金融负债

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

#### （6）金融负债的终止确认



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

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

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

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

#### （9）权益工具

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

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

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，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	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品等。

## （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。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

## （4）存货的盘存制度为永续盘存制。

## （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 13、持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确切条

件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

#### 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

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。

## （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。

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。

### 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，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者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。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-35	0-5	2.71-6.67
机器设备	年限平均法	6-22	3-5	4.32-16.17
运输设备	年限平均法	6-12	3-5	7.92-16.17
其他设备	年限平均法	5-14	0-5	6.79-20.00

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 17、在建工程

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以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

3 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

## 18、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入

或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

## **19、生物资产**

不适用

## **20、油气资产**

不适用

## **21、无形资产**

### **(1) 计价方法、使用寿命、减值测试**

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为



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

## （2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司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。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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、长期待摊费用

不适用

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

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

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

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

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行

会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 25、预计负债

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

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

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

## 26、股份支付

不适用

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （1）商品销售收入

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

本公司主要生产、销售氯碱、石灰氮及双氰胺等工业品，本公司与客户签订销售合同。本公司收入确认的具体标准为：

#### A、客户指定商品交付地点

本公司根据与客户签订的合同，将商品发运到指定地点，客户签收确认，此时商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入，因此本公司在发货并取得客户签收时确认收入。

## B、客户自提货

客户自提货模式下，客户自行取货，双方确认后实现销售，结算方式为现款现货结算或预收款结算。

## C、客户委托本公司办理商品货运

合同约定由本公司代为办理货运手续的销售业务，在本公司按照合同约定将商品交付运输商，办妥代理运输手续后确认收入。

### (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) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定

补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

## （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成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 30、递延所得税资产/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。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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。

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

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。

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

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

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

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）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。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项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款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

#### （2）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。

#### （3）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### （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。

#### （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）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。

#### （7）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。

#### （8）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判

断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017 年 4 月 28 日，财政部以财会[2017]13 号发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起实施。	经本公司第七届董事会第 13 次会议于 2018 年 3 月 26 日决议通过。	
2017 年 5 月 10 日，财政部以财会[2017]15 号发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》，自 2017 年 1 月 1 日起实施。	经本公司第七届董事会第 13 次会议于 2018 年 3 月 26 日决议通过。	

#### 1、因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起实施。2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。经本公司第七届董事会第13次会议于2018年3月26日决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

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

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

#### 2、本次会计政策变更的具体内容及对公司的影响

(1) 《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。采用该准则未对本公司本报告期财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 根据财政部关于印发修订《企业会计准则第 16 号——政府补助》的通知（财会[2017]15 号）的要求，公司修改了财务报表列报，在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，将自 2017 年 1 月 1 日起与企业日常活动有关的政府补助从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。“其他收益”科目上期金额增加 2,862,766.55 元，“营业外收入”科目上期金额减少 2,862,766.55 元。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、16%、6%、3%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
水资源税	按实际取水量	1.2 元/吨
环境保护税	按实际废气排放量	1.2 元/当量
企业所得税	按应纳税所得额	按应纳税所得额的 25% 计缴。

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
无	

### 2、税收优惠

不适用

### 3、其他

不适用

## 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		2,853.00
银行存款	118,972,415.81	276,663,316.67
其他货币资金		31,987,764.02
合计	118,972,415.81	308,653,933.69

其他说明

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	539,244,318.03	398,802,533.92
合计	539,244,318.03	398,802,533.92

## (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	507,769,425.70	
合计	507,769,425.70	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## 5、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,872,302.76	65.35%	3,872,302.76	100.00%		3,872,302.76	65.78%	3,872,302.76	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,992,433.76	33.62%	1,927,763.51	96.75%	64,670.25	1,953,885.09	33.19%	1,928,191.30	98.68%	25,693.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	60,942.29	1.03%	60,942.29	100.00%		60,942.29	1.03%	60,942.29	100.00%	
合计	5,925,678.81	100.00%	5,861,008.56	98.91%	64,670.25	5,887,130.14	100.00%	5,861,436.35	99.56%	25,693.79

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

单位：元

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
宁夏昊凯生物科技有限公司	3,872,302.76	3,872,302.76	100.00%	宁夏昊凯生物科技有限公司（以下简称“昊凯生物”）由本公司、宁夏电力投资有限公司、凯发高科技公司共同出资建立，其中本公司出资占比 10%。昊凯生物主要为生产、销售玉米淀粉葡萄糖、L-乳酸。其中 L-乳酸项目自 2008 年 9 月调试以来，至今未能达到竣工验收要求，项目一直未能投产；淀粉生产线于 2011 年停产至今。昊凯生物自身现金流已趋于枯竭。基于谨慎性原则，本公司于 2013 年对应收账款 3,872,302.72 元全额计提减值准备。”
合计	3,872,302.76	3,872,302.76	--	--

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	67,885.32	3,394.27	5.00%
1 至 2 年	99.00	19.80	20.00%
2 至 3 年	200.00	100.00	50.00%
3 年以上	1,924,249.44	1,924,249.44	100.00%
合计	1,992,433.76	1,927,763.51	96.75%

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：

**(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-427.79 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) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为5,389,575.47元，占应收账款期末余额合计数的比例为90.95%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为5,389,575.47元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

不适用

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

不适用

其他说明：

不适用

**6、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	7,656,575.90	100.00%	1,381,728.35	100.00%
合计	7,656,575.90	--	1,381,728.35	--

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期末余额前五名预付账款汇总金额为7,487,414.99元，占预付账款期末余额合计数的比例为97.79%。

其他说明：

**7、应收利息****(1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	7,713,006.16	3,132,683.33
合计	7,713,006.16	3,132,683.33

**(2) 重要逾期利息**

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

其他说明：

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

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

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,662,848.90	81.56%	1,533,083.67	57.57%	1,129,765.23	2,297,983.64	79.24%	1,322,466.68	57.55%	975,516.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	601,958.09	18.44%	601,958.09	100.00%		601,958.09	20.76%	601,958.09	100.00%	
合计	3,264,806.99	100.00%	2,135,041.76	65.40%	1,129,765.23	2,899,941.73	100.00%	1,924,424.77	66.36%	975,516.96

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	578,356.52	28,917.83	5.00%
1 至 2 年	669,158.17	133,831.63	20.00%
2 至 3 年	90,000.00	45,000.00	50.00%
3 年以上	1,325,334.21	1,325,334.21	100.00%
合计	2,662,848.90	1,533,083.67	57.57%

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

### (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 210,616.99 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	500,000.00	500,000.00
备用金	659,720.88	455,775.82
往来款项等	2,105,086.11	1,944,165.91
合计	3,264,806.99	2,899,941.73

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
大连商品交易所	保证金	500,000.00	1-2 年	15.31%	100,000.00
宁夏威宁活性炭有限公司	往来款	475,418.09	5 年以上	14.56%	475,418.09
青铜峡华峰塑胶公司	往来款	355,438.13	5 年以上	10.89%	355,438.13
陈崇运	备用金	307,430.51	1 年以内	9.42%	15,371.53
惠农鑫磊建材有限公司	往来款	266,950.00	5 年以上	8.18%	266,950.00
合计	--	1,905,236.73	--	58.36%	1,213,177.75

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

不适用

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

不适用

其他说明：

注：“单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款”为应收宁夏威宁活性炭有限公司（以下简称“威宁公司”）与宁夏伊盛达贸易有限公司款项。

威宁公司系由公司、美国中国工业和技术投资公司（现威利国际企业有限公司）共同投资组建，其中：公司出资占30%，威利国际企业有限公司出资占70%。威宁公司成立后，因外方股东出资长期不到位，威宁公司流动资金匮乏，始终处于断续生产状态，2006年至今处于停产状态。2007年末，公司全额计提长期股权投资减值准备。2012年4月16日，宁夏回族自治区银川市中级人民法院(2010)银民商外初字第3号民事判决书判决准许威宁公司解散。2013年8月26日，宁夏回族自治区石嘴山市中级人民法院指定成立清算组。2016年9月22日，宁夏回族自治区石嘴山市中级人民法院(2016)宁02民破1号民事裁定书宣告威宁公司破产。截止2018年6月30日相关清算工作仍在进行之中。

宁夏伊盛达贸易有限公司工商营业执照已被吊销。

## 10、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	90,887,081.39		90,887,081.39	117,584,702.68		117,584,702.68
在产品	7,013,338.08		7,013,338.08	7,216,633.88	321,895.28	6,894,738.60
库存商品	102,764,067.01	2,305,890.42	100,458,176.59	99,617,644.16	9,086,635.07	90,531,009.09
合计	200,664,486.48	2,305,890.42	198,358,596.06	224,418,980.72	9,408,530.35	215,010,450.37

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	
在产品	321,895.28			321,895.28		
库存商品	9,086,635.07	2,305,890.42		9,086,635.07		2,305,890.42
合计	9,408,530.35	2,305,890.42		9,408,530.35		2,305,890.42

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
在产品			上年年末计提跌价准备之在产品本期用于生产产品并对外销售。
库存商品	报告期末糊树脂、盐酸、液氯等产品市场价格下跌，导致其可变现净值低于存货成本		上年年末计提跌价准备之库存商品本年度对外销售。

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

## 11、持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	688,000,000.00	438,000,000.00
增值税留抵		8,009,623.62
合计	688,000,000.00	446,009,623.62

其他说明：

## 14、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	27,560,422.62	27,560,422.62		27,560,422.62	27,560,422.62	
按成本计量的	27,560,422.62	27,560,422.62		27,560,422.62	27,560,422.62	
合计	27,560,422.62	27,560,422.62		27,560,422.62	27,560,422.62	

### (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		
宁夏威宁活性炭有限公司	10,493,422.62			10,493,422.62	10,493,422.62			10,493,422.62	30.00%	
宁夏昊凯生物科技有限公司	17,067,000.00			17,067,000.00	17,067,000.00			17,067,000.00	10.00%	
合计	27,560,422.62			27,560,422.62	27,560,422.62			27,560,422.62	--	

**(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
期初已计提减值余额	27,560,422.62			27,560,422.62
期末已计提减值余额	27,560,422.62			27,560,422.62

**(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

注：①有关宁夏威宁活性炭有限公司事项详见本附注七、9。

②宁夏昊凯生物科技有限公司（以下简称“昊凯生物”）由本公司、宁夏电力投资有限公司、凯发高科技公司共同出资建立，其中本公司出资占比10%。昊凯生物主要为生产、销售玉米淀粉葡萄糖、L-乳酸。其中L-乳酸项目自2008年9月调试以来，至今未能达到竣工验收要求，项目一直未能投产；淀粉生产线于2011年停产至今。昊凯生物自身现金流已趋于枯竭。基于谨慎性原则，本公司于2013年对昊凯生物股权投资17,067,000.00元全额计提减值准备。”

**15、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

**(2) 期末重要的持有至到期投资**

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

**(3) 本期重分类的持有至到期投资**

其他说明

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

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

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

## 18、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,378,899,856.78	3,282,210,621.37	21,108,446.02	32,382,782.55	4,714,601,706.72
2.本期增加金额		50,418.12	43,589.74	33,728.00	127,735.86
(1) 购置		50,418.12	43,589.74	33,728.00	127,735.86
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					

3.本期减少金额		3,742,728.39		2,173,523.54	5,916,251.93
（1）处置或报废		3,742,728.39		2,173,523.54	5,916,251.93
4.期末余额	1,378,899,856.78	3,278,518,311.10	21,152,035.76	30,242,987.01	4,708,813,190.65
二、累计折旧					
1.期初余额	505,092,685.19	2,190,621,979.70	17,191,204.85	29,139,810.19	2,742,045,679.93
2.本期增加金额	18,955,086.36	82,973,487.92	366,872.55	617,894.71	102,913,341.54
（1）计提	18,955,086.36	82,973,487.92	366,872.55	617,894.71	102,913,341.54
3.本期减少金额		2,658,780.60		1,993,215.49	4,651,996.09
（1）处置或报废		2,658,780.60		1,993,215.49	4,651,996.09
4.期末余额	524,047,771.55	2,270,936,687.02	17,558,077.40	27,764,489.41	2,840,307,025.38
三、减值准备					
1.期初余额	28,376,539.23	29,853,075.50	676,733.12	10,422.61	58,916,770.46
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额		896,811.37		10,121.87	906,933.24
（1）处置或报废		896,811.37		10,121.87	906,933.24
4.期末余额	28,376,539.23	28,956,264.13	676,733.12	300.74	58,009,837.22
四、账面价值					
1.期末账面价值	826,475,546.00	978,625,359.95	2,917,225.24	2,478,196.86	1,810,496,328.05
2.期初账面价值	845,430,632.36	1,061,735,566.17	3,240,508.05	3,232,549.75	1,913,639,256.33

## （2）暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	68,867,751.74	30,544,258.90	27,446,291.09	10,877,201.75	
机器设备	180,373,032.91	139,561,795.90	27,348,837.07	13,462,399.94	
运输工具	2,380,263.60	1,816,032.56	469,326.28	94,904.76	
其他	76,900.96	51,030.21	300.74	25,570.01	
合计	251,697,949.21	171,973,117.57	55,264,755.18	24,460,076.46	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	21,985,068.18	由于相应的土地证尚未办理完毕

其他说明

## 20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1#、2#机组烟气脱硫超低排放改造（环保类）	45,413,170.72		45,413,170.72	45,413,170.72		45,413,170.72
氯碱分公司水电解制氢	918,117.61		918,117.61			
储灰场闭库(环保类)	564,150.94		564,150.94	564,150.94		564,150.94
电石自动化升级改造	336,666.70		336,666.70	336,666.70		336,666.70
变电所改造	284,700.91		284,700.91	284,700.91		284,700.91
乙炔破碎厂房改造	61,914.55		61,914.55	61,914.55		61,914.55
氯碱分公司应急池改造	20,754.72		20,754.72	20,754.72		20,754.72
树脂分公司、氯碱分公司设备维修厂房改造	133,962.26		133,962.26			
树脂分公司氯气洗涤塔、酸储槽更新改造	128,034.18		128,034.18			
树脂分公司废硫酸储槽	104,388.89		104,388.89			
氯碱分公司酸碱槽	34,188.03		34,188.03			
树脂分公司二氯乙烷储槽	20,941.88		20,941.88			
合计	48,020,991.39		48,020,991.39	46,681,358.54		46,681,358.54

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
1#、2#机组烟气脱硫超低排放改造	54,000,000.00	45,413,170.72				45,413,170.72	84.10%	100.00%				其他



(环保类)												
氯碱分公司 水电解制氢	2,960,000.00		918,117.61			918,117.61	31.02%	100.00%				其他
合计	56,960,000.00	45,413,170.72	918,117.61			46,331,288.33	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况：无

21、工程物资：无

22、固定资产清理：无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

24、油气资产

适用  不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	110,208,203.10			7,404,522.40	117,612,725.50
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(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	110,208,203.10			7,404,522.40	117,612,725.50
二、累计摊销					
1.期初余额	32,922,064.40			3,901,623.09	36,823,687.49
2.本期增加金额	1,193,169.70			575,691.79	1,768,861.49

(1) 计提	1,193,169.70			575,691.79	1,768,861.49
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	34,115,234.10			4,477,314.88	38,592,548.98
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	76,092,969.00			2,927,207.52	79,020,176.52
2.期初账面价值	77,286,138.70			3,502,899.31	80,789,038.01

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：

公司倒班楼所占用的土地尚未办妥土地使用证，该土地属于划拨地，目前该土地权证正在办理中。

26、开发支出：无

27、商誉：无

28、长期待摊费用：无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	95,861,342.51	23,965,335.62	103,660,518.27	25,915,129.58
递延收益	11,023,019.78	2,755,754.94	12,581,103.00	3,145,275.75
合计	106,884,362.29	26,721,090.56	116,241,621.27	29,060,405.33

(2) 未经抵销的递延所得税负债：无

(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		26,721,090.56		29,060,405.33

(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
可抵扣暂时性差异	10,858.07	11,066.28
可抵扣亏损	14,535,813.97	14,250,252.95
合计	14,546,672.04	14,261,319.23

(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
2018 年	2,411,715.15	2,411,715.15	
2019 年	6,727,193.00	6,727,193.00	
2020 年	1,261,950.04	1,261,950.04	
2021 年	1,519,248.63	1,519,248.63	
2023 年	285,561.02		
合计	12,205,667.84	11,920,106.82	--

其他说明：

30、其他非流动资产：无

31、短期借款：无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：无

33、衍生金融负债

适用  不适用

**34、应付票据：无****35、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
燃料款	20,064,234.51	20,693,578.10
材料款	211,346,076.23	204,017,587.91
设备款	38,886,837.29	39,265,037.29
其他	1,100,570.61	1,485,778.23
合计	271,397,718.64	265,461,981.53

**(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
北京恩菲科技产业集团	1,174,000.00	未到支付期
中国化学工程第三建设公司宁夏分公司	911,169.98	未到支付期
合计	2,085,169.98	--

其他说明：

**36、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	78,535,663.24	51,582,513.14
预收宾馆服务款	169,354.33	309,069.21
合计	78,705,017.57	51,891,582.35

**(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
浙江特产石化有限公司	667,671.26	销售尾款
石嘴山市盛港煤焦化有限公司	494,213.30	销售尾款
WEIFA	165,246.44	销售尾款
宁夏富鹏工贸有限责任公司	160,000.00	销售尾款
陕西恒盛诺德高科技有限公司	124,731.53	销售尾款

宁夏然尔特实业集团有限公司	86,357.00	销售尾款
包头市盈福物资贸易有限责任公司	85,000.00	销售尾款
山东亚京进出口有限公司	73,875.00	销售尾款
合计	1,857,094.53	--

### (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：

注：于2018年6月30日，账龄超过一年的预收款项为5,624,911.48元（2017年12月31日：3,257,422.38元），为销售化工产品的预收款，主要系尚结算的销售合同尾款。

## 37、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,603,877.04	95,199,777.11	94,470,545.54	5,333,108.61
二、离职后福利-设定提存计划		14,062,705.30	14,062,705.30	0.00
三、辞退福利	1,820,337.86			1,820,337.86
四、一年内到期的其他福利		3,236,698.04	3,236,698.04	0.00
合计	6,424,214.90	112,499,180.45	111,769,948.88	7,153,446.47

### (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		74,665,678.24	74,665,678.24	
2、职工福利费		4,391,516.79	4,391,516.79	
3、社会保险费		5,275,336.01	5,275,336.01	
其中：医疗保险费		4,071,734.52	4,071,734.52	
工伤保险费		963,462.68	963,462.68	
生育保险费		240,138.81	240,138.81	
4、住房公积金		8,225,724.93	8,225,724.93	
5、工会经费和职工教育经费	4,603,877.04	2,641,521.14	1,912,289.57	5,333,108.61
合计	4,603,877.04	95,199,777.11	94,470,545.54	5,333,108.61

**(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		12,998,695.25	12,998,695.25	
2、失业保险费		357,467.55	357,467.55	
3、企业年金缴费		706,542.50	706,542.50	
合计		14,062,705.30	14,062,705.30	0.00

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的19.00%、0.50%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

**38、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,758,466.28	246,439.01
企业所得税	15,798,544.53	18,200,963.99
个人所得税	356,238.96	126,283.77
城市维护建设税	598,294.67	942.17
房产税	2,770,216.87	2,745,884.19
车船使用税		6,699.60
土地使用税	1,564,291.05	1,564,290.45
印花税	279,694.23	66,665.39
教育费附加	427,353.35	672.97
水利建设基金	133,256.45	116,306.05
环保税	385,030.91	
水资源税	139,270.80	
其他	739,154.76	739,154.76
合计	31,949,812.86	23,814,302.35

其他说明：

**39、应付利息：无****40、应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### 41、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	27,795,945.15	64,152,458.03
单位间往来	11,183,330.44	11,818,524.78
投标保证金	3,155,020.49	3,195,020.49
安全保证金	1,188,997.53	3,423,253.74
押金	692,285.30	673,506.30
其他	1,729,641.28	2,727,744.63
合计	45,745,220.19	85,990,507.97

##### (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
宁夏童龙装备制造业中小企业孵化股份有限公司	1,000,000.00	尚未结算
宁夏华建建筑有限责任公司	900,000.00	尚未结算
甘肃省第三建筑工程公司	870,000.00	尚未结算
成都博有实业有限公司	810,000.00	尚未结算
上海宝冶集团有限公司	440,400.00	尚未结算
深圳维业装饰设计有限公司	400,000.00	尚未结算
石嘴山市君再来餐饮服务有限公司	300,000.00	押金，尚未到归还期
合计	4,720,400.00	--

其他说明

42、持有待售的负债：无

43、一年内到期的非流动负债：无

44、其他流动负债：无

45、长期借款：无

46、应付债券：无

47、长期应付款：无

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表：无

49、专项应付款：无

50、预计负债：无

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	25,077,630.87		2,787,249.88	22,290,380.99	用于购置资产补助
合计	25,077,630.87		2,787,249.88	22,290,380.99	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
离子膜烧碱	433,344.08			41,666.64			391,677.44	与资产相关
循环冷却塔风机改造资金	720,000.00			96,000.00			624,000.00	与资产相关
重金属污染防治专项资金	743,055.64			41,666.64			701,389.00	与资产相关
CIM 膜法除硝技术	173,337.64			16,666.68			156,670.96	与资产相关
余热锅炉	457,673.96			83,333.34			374,340.62	与资产相关
含汞废水处理	1,646,675.24			136,666.66			1,510,008.58	与资产相关
精馏尾气吸附	19,585.28			4,166.64			15,418.64	与资产相关
电石渣制备脱硫剂	2,332,543.20			342,500.00			1,990,043.20	与资产相关
09 年产业技术进步项目建设专项资金	12,496,527.87			1,229,166.66			11,267,361.21	与资产相关
污水治理	274,192.76			58,333.32			215,859.44	与资产相关
电石废气在线监控设备补助资	32,000.00			2,000.00			30,000.00	与资产相关



金								
COD、氨氮在线监控设备补助资金	112,000.00			7,000.00			105,000.00	与资产相关
脱硫项目补助	963,611.87			104,583.30			859,028.57	与资产相关
环保技改资金	90,000.00			15,000.00			75,000.00	与资产相关
大型密闭电石炉尾气制氢	810,000.00			135,000.00			675,000.00	与资产相关
30M3 聚合釜应用	300,000.00			50,000.00			250,000.00	与资产相关
20 万吨一期	321,750.00			49,500.00			272,250.00	与资产相关
烧碱科技三项费	152,250.00			29,500.00			122,750.00	与资产相关
政府节能减排补助资金	900,000.00			150,000.00			750,000.00	与资产相关
20 万吨二期	450,000.00			75,000.00			375,000.00	与资产相关
污染防治治理资金	175,000.00			25,000.00			150,000.00	与资产相关
14.5 万吨 PVC 节能优化项目补助资金	1,395,000.00			90,000.00			1,305,000.00	与资产相关
重点污染源在线监控补助资金	32,000.00			2,000.00			30,000.00	与资产相关
污染防治治理资金	47,083.33			2,500.00			44,583.33	与资产相关
合计	25,077,630.87			2,787,249.88			22,290,380.99	--

其他说明：

52、其他非流动负债：无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	303,087,602.00						303,087,602.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表：无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,859,019,780.89			1,859,019,780.89
其他资本公积	19,549,060.13			19,549,060.13

合计	1,878,568,841.02			1,878,568,841.02
----	------------------	--	--	------------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益：无

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,749,566.50	4,311,552.48	7,519,907.17	541,211.81
合计	3,749,566.50	4,311,552.48	7,519,907.17	541,211.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	105,642,916.15			105,642,916.15
合计	105,642,916.15			105,642,916.15

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	694,453,076.60	610,632,568.09
调整后期初未分配利润	694,453,076.60	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	85,862,689.66	71,081,023.25
期末未分配利润	780,315,766.26	681,713,591.34

调整期初未分配利润明细：

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

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	990,847,605.40	790,427,856.13	1,003,786,658.56	824,521,504.23
其他业务	13,412,370.89	12,629,003.77	3,874,160.94	3,788,223.24
合计	1,004,259,976.29	803,056,859.90	1,007,660,819.50	828,309,727.47

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,502,602.32	4,937,965.07
教育费附加	3,216,144.52	3,375,436.60
房产税	3,462,502.55	3,619,716.79
土地使用税	3,134,400.81	3,130,157.85
车船使用税	12,537.00	93,371.93
印花税	398,442.34	523,904.43
营业税		70,619.70
环境保护税	928,584.68	
水资源税	361,911.60	
合计	16,017,125.82	15,751,172.37

其他说明：

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	16,562,714.10	7,630,649.69
职工薪酬	1,664,575.49	1,822,586.49
仓储保管费	1,265,214.59	864,925.12
包装费	180,564.21	142,976.06
业务经费	140,078.10	216,596.49
合计	19,813,146.49	10,677,733.85

其他说明：

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
修理费	33,484,190.81	36,444,975.03
职工薪酬	12,015,999.04	12,331,482.98
安全管理费	4,311,552.48	5,852,706.56
税费	1,006,984.96	1,381,220.10
折旧费	1,414,618.29	1,669,985.67
水电费	454,111.13	551,066.85
无形资产摊销	1,251,203.84	1,301,727.33
保险费	1,314,474.24	1,355,311.12
咨询费及中介费	1,286,984.83	116,155.18
办公费	330,943.47	247,071.41
差旅费	126,917.86	150,001.38
业务招待费	32,419.00	72,748.59
其他	2,377,954.39	574,403.34
合计	59,408,354.34	62,048,855.54

其他说明：

**65、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	1,726,264.11	1,430,268.89
汇兑损益	-576.07	-4,126.40
其他	13,994.70	18,244.64
合计	-1,712,845.48	-1,416,150.65

其他说明：

**66、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	210,189.20	189,696.95
二、存货跌价损失	2,305,890.42	213,722.85
合计	2,516,079.62	403,419.80

其他说明：

**67、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		-75,250.00
合计		-75,250.00

其他说明：

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		539,425.55
定期存款利息收入	5,727,322.83	
合计	5,727,322.83	539,425.55

其他说明：

**69、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产报废处置	-331,349.39	

**70、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
重点污染源监控资金	2,000.00	2,000.00
重点污染项目专项防治资金	2,500.00	416.67
政府节能减排补助资金	150,000.00	150,000.00
余热锅炉	83,333.34	83,333.34
循环冷却塔风机改造资金	96,000.00	96,000.00
污水治理	58,333.32	58,333.34
污染防治治理资金	25,000.00	25,000.00
脱硫项目补助	104,583.30	104,583.30
重金属污染防治专项资金	41,666.64	41,666.66
烧碱科技三项费	29,500.00	29,500.00
离子膜烧碱	41,666.64	41,666.66

精馏尾气吸附	4,166.64	4,166.66
环保科技项目补助资金	15,000.00	15,000.00
含汞废水处理技改项目	136,666.66	136,666.66
电石渣制取脱硫剂	342,500.00	342,500.00
COD、氨氮在线监控设备补助资金	7,000.00	7,000.00
大型密闭电石炉尾气制氢	135,000.00	135,000.00
电石废气在线监控设备补助资金	2,000.00	2,000.00
CIM 膜法除硝技术	16,666.68	16,666.66
30M3 聚合釜应用	50,000.00	50,000.00
20 万吨一期	49,500.00	49,500.00
20 万吨二期	75,000.00	75,000.00
14.5 万吨 PVC 节能优化项目补助资金	90,000.00	90,000.00
09 年产业技术进步项目建设专项资金	1,229,166.66	1,229,166.60
房产税、土地税减免	206,664.51	
人才引进补助	100,000.00	
技能培训补贴		77,600.00
合 计	3,093,914.39	2,862,766.55

## 71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
罚款利得	85,048.00	108,318.89	85,048.00
其他	55,224.04		55,224.04
合计	140,272.04	108,318.89	140,272.04

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：无

注：其他主要是代征个人所得税返还。

## 72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额

罚款支出	206,197.38		206,197.38
其他	4,960.00		4,960.00
合计	211,157.38		211,157.38

其他说明：

罚款支出的情况

注：罚款支出为缴纳企业所得税罚款及滞纳金 206,197.38 元。

### 73、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	25,378,253.66	25,506,763.39
递延所得税费用	2,339,314.77	-1,266,464.53
合计	27,717,568.43	24,240,298.86

#### (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	113,580,258.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	28,395,064.52
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	80,640.06
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	-686,745.89
所得税费用	27,717,568.43

其他说明

### 74、其他综合收益

详见附注。

### 75、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保险赔款	1,247,050.00	
收到的政府补助资金	306,664.51	127,600.00
收投标保证金及代垫款	3,963,701.81	1,423,186.85

利息收入	1,726,264.11	1,430,268.89
收回职工借款	309,841.19	398,003.72
其他	161,230.74	205,490.64
合计	7,714,752.36	3,584,550.10

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
支付的运输、仓储费用	18,956,800.86	8,097,126.52
排污费支出	370,659.00	1,711,916.00
退回保证金及代垫款	1,766,235.00	1,035,330.33
职工备用金借款	1,213,674.00	757,432.00
保险费支出	2,925,599.36	2,024,720.07
管理性费用	4,387,109.02	2,945,048.87
罚款支出	206,197.38	
差旅费支出	210,178.92	297,398.29
合计	30,036,453.54	16,868,972.08

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
到期定期存款	148,000,000.00	
合计	148,000,000.00	

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
定期存款	398,000,000.00	
合计	398,000,000.00	

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：

## 76、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	85,862,689.66	71,081,023.25
加：资产减值准备	2,516,079.62	403,419.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	102,913,341.54	126,120,935.16
无形资产摊销	1,768,861.49	1,672,751.73
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）	331,349.39	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		75,250.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,727,322.83	-539,425.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,339,314.77	289,204.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-1,555,668.75
存货的减少（增加以“-”号填列）	23,754,494.24	-4,871,355.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-147,120,045.59	-75,934,839.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,859,382.56	8,288,603.98
经营活动产生的现金流量净额	60,779,379.73	125,029,899.49
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	118,972,415.81	514,620,524.20
减：现金的期初余额	308,653,933.69	367,976,469.82
现金及现金等价物净增加额	-189,681,517.88	146,644,054.38

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额：无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额：无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	118,972,415.81	308,653,933.69
其中：库存现金	0.00	2,853.00
可随时用于支付的银行存款	118,972,415.81	276,663,316.67
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	31,987,764.02
三、期末现金及现金等价物余额	118,972,415.81	308,653,933.69

其他说明：

注：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。

#### 77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

78、所有权或使用权受到限制的资产：无

79、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目：无

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

适用  不适用

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

81、其他

不适用

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并：无

(2) 合并成本及商誉：无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并：**无

**(2) 合并成本：**无

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值：**无

**3、反向购买**

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

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

**5、其他原因的合并范围变动**

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

## 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
宁夏石嘴山市青山宾馆有限责任公司	石嘴山	石嘴山	服务业	100.00%		购买

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

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：无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

#### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：无

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息：无

(3) 重要联营企业的主要财务信息：无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息：无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损：无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营：无

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收账款、应付账款等，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

### (1) 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，除本公司的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2018年6月30日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	25,377.63	25,377.63

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：

单位：元

项目	汇率变动	本期度		上期度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
现金及现金等价物及预收账款	对人民币升值1%	-1,679.14	-1,679.14	-1,719.18	-1,719.18
现金及现金等价物及预收账款	对人民币贬值1%	1,679.14	1,679.14	1,719.18	1,719.18

## 2、信用风险

2018年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

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。

资产负债表日，单项确定已发生减值的应收宁夏昊凯生物科技有限公司、宁夏威宁活性炭有限公司款项和宁夏伊盛达贸易有限公司，由于该公司已停产，本公司已全额计提坏账准备。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除下表所列项目外，本公司无其他重大信用集中风险。

单位：元

项 目	年末数	年初数
应收账款—宁夏昊凯生物科技有限公司	3,872,302.76	3,872,302.76
其他应收款—宁夏威宁活性炭有限公司	475,418.09	475,418.09
其他应收款—宁夏伊盛达贸易有限公司	126,540.00	

### 3、流动风险

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

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

单位：元

项 目	1 个月以内	1-3 个月	3-12 个月	1-5 年	5 年以上
非衍生金融资产及负债：					
应付账款	119,393,937.08	93,211,167.73	33,650,834.27	24,614,593.20	
其他应付款	1,349,817.81	3,086,053.48	17,097,801.58	23,581,661.92	

#### (二) 金融资产转移

本公司2018年1-6月未发生银行承兑汇票向商业银行贴现的业务。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
国电英力特能源化工集团股份有限公司	银川	化工、电力、热力、冶金生产及销售等	96,215.10 万元	51.25%	51.25%

本企业的母公司情况的说明

本企业实际控制人是国电集团。

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、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南京龙源环保有限公司	同受国家能源投资集团控制
宁夏威宁活性炭有限公司	参股公司
宁夏昊凯生物科技有限公司	参股公司
远光软件股份有限公司	国电电力高管担任董事的关联企业
国电财务有限公司	同受国家能源投资集团控制
国电科学技术研究院	同受国家能源投资集团控制
石嘴山银行股份有限公司	同受国家能源投资集团控制
北京华电天仁电力控制技术有限公司	同受国家能源投资集团控制
国电南京煤炭质量监督检验中心	同受国家能源投资集团控制
国电物流有限公司	同受国家能源投资集团控制
长江财产保险股份有限公司	同受国家能源投资集团控制
北京国电智深控制技术有限公司	同受国家能源投资集团控制
江苏龙源催化剂有限公司	同受国家能源投资集团控制
国电国际经贸有限公司	同受国家能源投资集团控制
神华乌海能源有限责任公司	同受国家能源投资集团控制

其他说明

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
南京国电环保科技有限公司	技术鉴定服务				1,931.62
国电科学技术研究院	技术鉴定服务	240,566.04	3,710,000.00	否	
国电南京煤炭质量监督检验中心	建造安装及服务				94,339.62

长江财产保险股份有限公司	采购保险	1,561,908.92	1,600,000.00	否	1,557,535.33
国电物流有限公司	采购原料	1,582,245.13	10,000,000.00	否	36,867.56
国电石嘴山第一发电有限公司	采购原料				1,941,824.00
国电国际经贸有限公司	采购材料	327,607.69		是	
神华乌海能源有限责任公司	采购原料	11,714,843.23		是	

## 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
国电宁夏太阳能有限公司	销售蒸汽、酸碱	168,108.11	

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无

(3) 关联租赁情况：无

(4) 关联担保情况：无

(5) 关联方资金拆借：无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	121.56	117.67

(8) 其他关联交易

单位：元

存款机构	期初存款	本期存入	本期支出	期末存款	存款利息收入
国电财务有限公司	714,651,440.96	694,981,380.63	603,374,663.31	806,258,158.28	7,407,457.39
石嘴山银行股份有限公司	11,873.75	93,335,132.15	93,270,847.38	76,158.52	3,331.56
合计	714,663,314.71	788,316,512.78	696,645,510.69	806,334,316.80	7,410,788.95

## 6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	宁夏昊凯生物科技有限公司	3,872,302.76	3,872,302.76	3,872,302.76	3,872,302.76
预付款项	国电物流有限公司	5,648,234.89		630,480.35	
其他应收款	宁夏威宁活性炭有限公司	475,418.09	475,418.09	475,418.09	475,418.09

## (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	北京国电智深控制技术有限公司	408,000.00	408,000.00
应付账款	远光软件股份有限公司	172,000.00	172,000.00
应付账款	国电国际经贸有限公司	45,540.00	
应付账款	国电科学技术研究院有限公司	255,000.00	
应付账款	南京龙源环保有限公司	22,727,248.03	22,727,248.03
其他应付款	南京龙源环保有限公司		19,025,747.20
其他应付款	北京华电天仁电力控制技术有限公司	171,000.00	171,000.00
其他应付款	北京朗新明环保科技有限公司	100,000.00	100,000.00
其他应付款	北京国电龙源环保工程有限公司	54,000.00	54,000.00
其他应付款	国电大渡河新能源投资有限公司	40,000.00	40,000.00

## 7、关联方承诺

不适用

## 8、其他

不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2018年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2018年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项：

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

#### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	363,705,122.40
-----------	----------------

#### 3、销售退回

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

### 十六、其他重要事项

#### 1、前期会计差错更正

##### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

**(2) 未来适用法**

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

**2、债务重组****3、资产置换****(1) 非货币性资产交换****(2) 其他资产置换****4、年金计划****5、终止经营：无****6、分部信息****(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为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，分别为氯碱分部、热电分部和宾馆服务分部。这些报告分部是以行业为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为氯碱分部：生产、销售树脂及碱系列产品，热电分部：火力发售电，宾馆服务分部：提供宾馆住宿及餐饮服务。

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	氯碱分部	热电分部	宾馆服务	分部间抵销	合计
主营业务收入	989,655,728.20	235,856,232.59	1,191,877.20	235,856,232.59	990,847,605.40
主营业务成本	789,533,209.12	235,856,232.59	1,197,721.61	236,159,307.19	790,427,856.13
资产总额	2,616,674,288.58	924,425,919.47	16,663,496.21	32,365,770.30	3,525,397,933.96
负债总额	-487,713,886.66	941,597,628.57	14,381,337.46	11,023,482.65	457,241,596.72

**(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因****(4) 其他说明**

注1：主要是氯碱分部从热电分部采购电，挂账在内部往来科目，且与热电的往来均挂在内部往来科目为负数，导致氯碱分部负债总额为负数。

注2：2013年8月13日，本公司六届七次董事会通过决议，拟转让全资子公司宁夏石嘴山市青山宾馆有限责任公司100%股权。2014年1月2日，公司六届十次董事会决议拟以公开挂牌方式转让青山宾馆全部股权，并经2014年1月20日召开之2014年度第一次临时股东大会批准。2014年3月10日，公司首次在北京产权交易所挂牌转让青山宾馆股权，挂牌价为6900万元，挂牌时间为40个工作日，截至挂牌截止日，未征得意向受让方。

2014年5月9日，公司进行了第二次挂牌，挂牌价格在第一次挂牌价格的基础上下浮10%，即挂牌价为6210万元，挂牌时间为20个工作日，截至挂牌截止日，未征得意向受让方。

2014年6月17日，公司进行了第三次挂牌，在第二次挂牌价格的基础上下浮10%，即挂牌价5590万元，挂牌时间为20个工作日，截至挂牌截止日，未征得意向受让方。

2015年4月15日拟在北京产权交易所四次挂牌拟以5590万元第四次挂牌交易其股权，公开征集意向受让方，未征得意向受让方。公司将按照国有资产处置的规定推进相关工作。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

### 十七、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,872,302.76	66.19%	3,872,302.76	100.00%		3,872,302.76	66.14%	3,872,302.76	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,916,905.44	32.77%	1,916,905.44	100.00%		1,921,031.08	32.82%	1,917,125.02	99.80%	3,906.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	60,942.29	1.04%	60,942.29	100.00%		60,942.29	1.04%	60,942.29	100.00%	
合计	5,850,150.49	100.00%	5,850,150.49	100.00%		5,854,276.13	100.00%	5,850,370.07	99.93%	3,906.06

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
宁夏昊凯生物科技有限公司	3,872,302.76	3,872,302.76	100.00%	详见附注七、14
合计	3,872,302.76	3,872,302.76	--	--

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			
3 年以上	1,916,919.44	1,916,919.44	100.00%
合计	1,916,919.44	1,916,919.44	100.00%

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：

### （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-219.58 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）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额5,389,575.47元，占应收账款年末余额合计数的比例92.13%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额5,389,575.47元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

不适用

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

不适用

其他说明：

**2、其他应收款**

**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	11,023,482.65	77.15%			11,023,482.65	11,023,482.65	79.17%			11,023,482.65
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,662,848.90	18.64%	1,533,083.67	57.57%	1,129,765.23	2,297,983.64	16.51%	1,322,466.68	57.55%	975,516.96



备的其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	601,958.09	4.21%	601,958.09	100.00%	0.00	601,958.09	4.32%	601,958.09	100.00%	
合计	14,288,289.64	100.00%	2,135,041.76	14.94%	12,153,247.88	13,923,424.38	100.00%	1,924,424.77	13.82%	11,998,999.61

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
宁夏石嘴山市青山宾馆有限责任公司	11,023,482.65			子公司应收款，合并时抵消，未计提
合计	11,023,482.65		--	--

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	578,356.52	28,917.83	5.00%
1 至 2 年	669,158.17	133,831.63	20.00%
2 至 3 年	90,000.00	45,000.00	50.00%
3 年以上	1,325,334.21	1,325,334.21	100.00%
合计	2,662,848.90	1,533,083.67	57.57%

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

### (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 210,616.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	500,000.00	500,000.00
备用金	659,720.88	455,775.82
往来款项等	13,128,568.76	12,967,648.56
合计	14,288,289.64	13,923,424.38

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
宁夏石嘴山市青山宾馆有限责任公司	往来款	11,023,482.65	1-2 年 800000； 2-3 年 250000； 3-4 年 1800000； 4-5 年 2250000； 5 年以上 5923482.65；	77.15%	
大连商品交易所	保证金	500,000.00	1-2 年	3.50%	100,000.00

宁夏威宁活性炭有限公司	往来款	475,418.09	5 年以上	3.33%	475,418.09
青铜峡华峰塑胶公司	往来款	355,438.13	5 年以上	2.49%	355,438.13
陈崇运	备用金	307,430.51	1 年以内	2.15%	15,371.53
合计	--	12,661,769.38	--	88.62%	946,227.75

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

不适用

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

不适用

其他说明：

**3、长期股权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	18,194,404.71		18,194,404.71	18,194,404.71		18,194,404.71
合计	18,194,404.71		18,194,404.71	18,194,404.71		18,194,404.71

**(1) 对子公司投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宁夏石嘴山市青山宾馆有限责任公司	18,194,404.71			18,194,404.71		
合计	18,194,404.71			18,194,404.71		

**(2) 对联营、合营企业投资：无****(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	989,655,728.20	789,230,134.52	1,002,999,699.77	823,390,577.00

其他业务	12,555,886.71	12,499,072.69	3,142,425.19	3,662,088.79
合计	1,002,211,614.91	801,729,207.21	1,006,142,124.96	827,052,665.79

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		539,425.55
定期存款利息收入	5,727,322.83	
合计	5,727,322.83	539,425.55

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-331,349.39	
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）	3,093,914.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-70,885.34	
减：所得税影响额	672,803.13	
合计	2,018,876.53	--

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

适用  不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.84%	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.77%	0.28	0.28

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

### 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

二、报告期内在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原稿。

三、上述文件的备置地点：本公司证券部。

董事长：宗维海

宁夏英力特化工股份有限公司

二零一八年八月七日