



中国国电

CHINA GUODIAN

宁夏英力特化工股份有限公司

NINGXIA YOUNGLIGHT CHEMICALS CO.,LTD.

宁夏英力特化工股份有限公司

2013 年半年度报告

披露时间：2013 年 8 月 15 日

目 录

第一节 重要提示和释义.....	3
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	17
第六节 股份变动及股东情况.....	24
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第八节 财务报告.....	28
第九节 备查文件目录.....	127

第一节 重要提示和释义

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人秦江玉、主管会计工作负责人唐新军及会计机构负责人(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。

释 义

释义项	指	释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
国电集团/公司实际控制人	指	中国国电集团公司
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
特种树脂公司	指	宁夏英力特特种树脂有限公司
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
新源实业	指	银川新源实业有限公司
中瑞岳华	指	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
PVC	指	聚氯乙烯树脂
P-PVC	指	聚氯乙烯糊树脂

第二节 公司简介

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）	英力特化工		
公司的外文名称（如有）	NINGXIA YOUNGLIGHT CHEMICALS CO.,LTD		
公司的法定代表人	秦江玉		

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	李学军
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、电子信箱在报告期无变化。

2、信息披露及备置地点

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。

3、注册变更情况

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期无变更情况。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减 (%)
营业收入 (元)	1,386,739,434.30	1,244,906,075.77	11.39
归属于上市公司股东的净利润 (元)	50,971,869.02	-38,523,950.40	232.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润 (元)	43,612,924.96	-49,470,724.67	188.16
经营活动产生的现金流量净额 (元)	80,337,854.07	61,054,309.58	31.58
基本每股收益 (元/股)	0.168	-0.160	205.11
稀释每股收益 (元/股)	0.168	-0.160	205.11
加权平均净资产收益率 (%)	1.89	-2.01	3.9
	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)	3,703,397,036.71	3,625,969,165.04	2.14
归属于上市公司股东的净资产 (元)	2,716,060,408.61	2,680,242,919.69	1.34

二、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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	50,971,869.02	-38,523,950.40	2,716,060,408.61	2,680,242,919.69

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	50,971,869.02	-38,523,950.40	2,716,060,408.61	2,680,242,919.69

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

不适用

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
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）	5,231,093.53	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,474,100.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	106,731.72	
减：所得税影响额	2,452,981.35	
合计	7,358,944.06	--

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

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，面对国内外复杂的经济环境，公司紧紧围绕“深化管理提升，力行成本革命”的工作主线，调结构，盯管理，挖潜力，增效益，在全体员工的共同努力下，产品质量稳中有升，成本控制效果明显，各项管理持续提升，与同期相比实现扭亏为盈，为全面完成年度经营目标奠定了良好基础。

2013年上半年，公司实现营业收入138,673.94万元，利润总额6,784.34万元，归属于母公司所有者的净利润5,097.19万元。

（一）夯实基础提升安全管理水平

报告期内，公司确立了安全是最大政治、最好和谐、最高责任、最佳业绩的理念，着重从三个方面提升本质安全管理。一是提升人的本质安全。把全员岗位安全资格取证培训同案例培训、各种演练相结合，员工的安全意识与操作技能得到了提升。二是提升设备本质安全。投入专项资金用于设备消缺检修，排查整改安全隐患，确保设备设施的安全可靠。三是提升安全基础管理。进一步推进车间管理达标和班组建设工作，突出安全与和谐建设，使安全基础进一步夯实。

（二）精细生产深挖潜力

报告期内，公司制定了节能降耗攻关方案，节能降耗指标覆盖了公司生产经营的所有环节，坚持“凡事必考，凡失必究”的原则，抓考核、促对标，生产经营指标实行“旬测、月考、季评价”，全方位推进节能降耗工作。

一是以降低电石成本为核心。电石生产单位选择行业先进进行对标学习，转变观念，把好原料验收关，提升设备维护质量，改进工艺操作，电石的各项生产指标同比明显改善。二是两条氯碱生产线紧盯国家、行业先进标准，以抓开车率为突破口，开展工艺查定，实现了“稳产、高产、低耗”的目标。三是严格控制非生产性费用支出，积极争取政策补助。四是抓好生产物料平衡管理，按照效益原则配置生产要素，积极与供电部门进行协调，实现发电、供电的平衡。在保证安全生产的前提下，根据市场变化调整产品结构，增加PPVC、烧碱等盈利水平较高的产品产量，压缩了盐酸、液氯等不盈利的产品产量，最大限度的提升公司整体经营绩效。五是优化人员结构，精简管理层次，推行“以机带人”，实现减员增效。

（三）抓好供应降低采购成本

报告期内，紧盯原料市场价格走向，通过招标和比价，使原煤、兰炭、白灰、工业盐等原料价格持续下降。生产单位与供应部门密切配合，改进工艺配方，引入新厂家参与竞争，降低了辅料助剂采购成本。

（四）开拓市场提升绩效

报告期内，积极应对市场变化，以优化结构，开拓市场提升经营绩效。一是根据市场需求，生产了八型树脂，并成功投放了市场。加大糊状树脂、三型树脂、颗粒石灰氮的销售，提高了产品的整体收益。二是优化碱、氯、酸产品客户结构，确保了液体产品的稳定销售，为满负荷生产提供了有力的支撑。三是认真研究期货市场走势，严控风险，做好PVC套期保值业务。

报告期内，公司董事会按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等有关规定开展各项工作。各位董事履行了忠实勤勉义务，独立董事对董事会讨论事项发表了客观、公正的独立意见，为董事会科学决策提供有力保障。报告期内，公司董事会按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》及《公司章程》的有关规定，结合公司实际情况，大力开展管理提升活动，不断提高、改进公司内部管理，有效防范了经营风险，保证公司正常运行和健康发展。

二、主营业务分析

报告期内，公司实现主营业务收入137,619.08万元，较上年同期122,166.17万元上升12.65%；主营业务成本118,850.26万元，较上年同期109,136.61万元上升8.90%；主营业务毛利18,768.81万元，较上年同期13,029.57万元上升44.05%。公司销售收入、利润与去年同期相比均有较大幅度的上涨，主要原因是2013年上半年公司产品销售量增加，生产成本及期间费用降低所致。

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	1,386,739,434.30	1,244,906,075.77	11.39	
营业成本	1,198,790,042.88	1,113,624,952.45	7.65	
销售费用	26,615,489.95	31,018,845.42	-14.2	

管理费用	63,358,961.27	83,589,288.49	-24.2	
财务费用	16,628,442.46	51,620,684.66	-67.79	偿还部分借款，利息支出减少
所得税费用	16,871,513.79	1,747,891.13	865.25	盈利增加，当期所得税增加
经营活动产生的现金流量净额	80,337,854.07	61,054,309.58	31.58	公司本期使用承兑汇票结算货款比例增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-4,449,121.82	-137,949,615.92	-96.77	公司上期支付特种树脂公司股权收购款所致
筹资活动产生的现金流量净额	-87,895,150.02	-51,013,731.04	72.3	上期非公开发行股票完成，收到投资款 5.08 亿元
现金及现金等价物净增加额	-12,079,980.18	-127,845,501.42	-90.55	

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。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司按照年度经营计划，组织开展生产经营活动，实现主营业务收入 137,619.08 万元，主营业务成本 118,850.26 万元，利润总额 6,784.34 万元，归属于母公司所有者的净利润 5,097.19 万元。

三、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	1,110,804,885.08	992,737,592.47	10.63	11.86	10.54	1.07
电力行业	253,797,208.47	186,118,050.93	26.67	17.67	1.12	12
酒店行业	11,588,658.99	9,646,965.68	16.76	-10.24	4.69	-11.87
分产品						
pvc 树脂	643,593,681.94	600,668,430.48	6.67	12.81	4.54	7.39
ppvc 糊状树脂	164,391,530.93	126,961,009.43	22.77	14.9	-0.88	12.3
烧碱	140,675,012.63	98,834,017.72	29.74	-19.57	1.18	-14.41
电石	102,824,726.53	100,620,181.43	2.14	268.13	267.61	0.14

双氰胺	31,729,037.47	36,955,300.64	-16.47	-29.54	-10.8	-24.46
石灰氮	18,987,238.80	18,783,579.87	1.07	-6.79	0.93	-7.57
其他化工产品	8,603,656.78	9,915,072.90	-15.24	-23.61	-3.9	-23.64
供电	253,797,208.47	186,118,050.93	26.67	17.67	1.12	12
餐饮、住宿	11,588,658.99	9,646,965.68	16.76	-10.24	4.69	-11.87
分地区						
东北	646,314.22	791,458.13	-22.46	-98.01	-97.3	-32.44
华北	99,455,559.14	74,522,236.30	25.07	215.03	178.09	9.95
华东	532,806,363.90	480,450,568.83	9.83	19.27	10.82	6.88
华南	68,293,299.62	61,631,962.15	9.75	105.58	109.45	-1.67
华中	11,554,093.41	10,941,574.55	5.3	-17.04	8.66	-22.4
西北	534,366,000.29	438,841,169.83	17.88	-5.88	-6.21	0.29
西南	117,161,107.66	109,309,435.91	6.7	59.48	47.91	7.3
国外	11,908,014.30	12,014,203.38	-0.89	-47	-41.23	-9.91

四、核心竞争力分析

（一）一体化产业链优势

公司拥有的300MW热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；盐水工序采用膜法除硝技术；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108m³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，降低了废气排放，达到了国家废气排放标准。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
0.00	130,310,000.00	100

说明：2012年6月28日公司收购了国电英力特集团拥有的特种树脂公司100%股权。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

(3) 证券投资情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例（%）	报告期实际损益金额
PVC 期货	-	否	套期保值	500 万元额度	2013 年 01 月 01 日	2013 年 06 月 30 日	1,883.39	-	7,892.86	2.91	447.41
合计				500	--	--	1,883.39	-	7,892.86	2.91	447.41
衍生品投资资金来源				自有资金							

涉诉情况（如适用）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2011 年 08 月 25 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2011 年 09 月 15 日
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	公司建立了完备的风险控制制度，PVC 的套期保值业务开仓保证金不超过 5,000 万元，对可能出现的法律法规风险、信用风险、操作风险以及现金流风险进行了充分的评估和有效控制；公司制订 PVC 期货套期保值业务方案，规范履行审核、审批程序，严格按照审核后的套保方案操作。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司利用比率分析法对套期的有效性进行评价，评价结果认为该套期在套期关系被指定的会计期间内非高度有效，故将该金融工具确定为交易性金融资产或负债。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	没有发生重大变化
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	独立董事对公司 PVC 套期保值业务专项意见如下：1. 公司开展 PVC 期货套期保值业务的审批程序符合国家相关法律、法规的要求。2. 公司已建立了套期保值组织机构，制定了《套期保值内部控制制度》，明确了业务流程、审批流程，PVC 套期保值业务严格按照制度的规定进行操作。

注：2009 年 6 月 18 日，公司第四届董事会第二十八次会议，同意公司开展 PVC 套期保值业务。业务量限制在不超过公司 PVC 每月实际产量的 25%（即每月套保数量不超过 5000 吨），投入的总的保证金金额不超过 500 万元。2010 年 2 月 10 日，公司召开第五届董事会第五次会议，同意将 PVC 套期保值业务保证金额度由目前的 500 万元增加到 2500 万元。在现有的 500 万元套期保值投资规模上，增加 2000 万元，业务量限制在不超过公司 PVC 实际产量的 50%，投入的保证金金额不超过 2500 万元。2011 年 8 月 25 日，公司召开了第五届董事会第二十一次会议，审议通过了将 PVC 套期保值业务保证金额度由目前的 2500 万元增加至 5000 万元的议案，持仓数量不超过 60000 吨。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 募集资金项目情况

□ 适用 √ 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	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	酒店	住宿； 餐饮	500 万元 人民币	24,656,944.71	15,826,032.85	11,588,658.99	-1,275,741.66	-1,253,835.46
威宁公司	参股公司	化工	活性炭	930 万美 元	27,763,682.66	10,460,488.63	0.00	0.00	0.00
昊凯生物	参股公司	化工	L 乳酸	17,067 万 元人民 币	623,165,726.24	63,512,855.32	116,528.21	-16,977,117.00	-25,705,978.54

说明：2012 年 12 月 13 日，公司召开了第六届董事会第四次会议审议通过了《关于注销全资子公司宁夏英力特特种树脂有限公司的议案》，并经 2012 年第五次临时股东大会审议通过。目前，公司正在办理特种树脂公司的注销手续。

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
固原盐化工循环经济示范区项目	-	188.46	2,968.3	项目前期工作	-
10 万吨氯乙烯单体技改项目	-	64.65	530.38	项目前期工作	-
合计	-	253.11	3,498.68	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2011 年 01 月 17 日				

临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	公司于 2011 年 1 月 17 日召开了第五届董事会第十六次会议，审议通过了《关于开展固原盐化工循环经济示范区项目前期工作的议案》和《关于开展 10 万吨氯乙烯单体技改项目前期工作的议案》，公司在证券时报、巨潮资讯网进行了刊载《第五届董事会第十六次会议决议公告》（公告编号：2011-004）。
---------------------	---

六、对 2013 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

七、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

公司2013年半年度财务报告，未经会计师事务所审计。

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

中瑞岳华会计师事务所对公司2012年年度报告，出具了标准无保留审计报告。

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

2013年3月22日，公司召开2012年年度股东大会审议通过了《2012年年度利润分配预案》，公司利润分配预案为：以2012年12月31日的公司总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税），送红股0股（含税），不以公积金转增股本。

2013年5月14日，公司发布了《2012年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2013年5月20日，除权除息日为：2013年5月21日，对投资者现金分红1515.44万元，占2012年度净利润的49.91%。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

本报告期不进行利润分配及资本公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

报告期内，没有投资者到公司调研、沟通、采访。

2013 年 4 月 26 日，公司参加宁夏证监局与深圳证券信息有限公司联合举办“宁夏上市公司 2012 年度集体业绩说明会”活动，公司总经理胡占东先生、副总经理兼董事会秘书李学军先生就公司生产经营情况以及公司 2012 年业绩情况对部分投资者的提问做出了解答。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规、部门规章的要求，不断完善内部控制体系。公司治理状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

(一) 公司严格执行《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及各专业委员会工作实施细则等基本管理制度。公司股东大会、董事会、监事会和经营层责权分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运营，确保了内部控制制度的有效执行。

(二) 报告期内，公司建立和修订的治理制度如下：

序号	制度名称	最近一次审议通过该制度的会议届次	披露媒体	披露时间
1	宁夏英力特化工股份有限公司防范控股股东及其关联方资金占用制度	第六届董事会第六次会议	巨潮资讯网	2013/04/18

截至报告期末，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

无

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	是否为关联交易	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
北京天利诚信建筑物拆除有限公司、上海良凯废旧物资回收有限公司	3万吨聚氯乙烯装置、精制双氧胺装置、石灰氮装置、电石炉装置的设备	2013年8月6日	1041.27	否	否	否	2013年4月18日	巨潮咨询网《关于拟以公开挂牌方式出售关停资产的公告2013-19》

说明：公司于 2013 年 4 月 16 日召开的第六届董事会第六次会议审议通过了《关于拟以公开挂牌方式出售关停资产的议案》，出售相关关停资产设备、房屋建筑物拆除已在北京产权交易所挂牌，关停资产设备已被北京天利诚信建筑物拆除有限公司、上海良凯废旧物资回收有限公司拍得，2013 年 8 月 6 日，公司与上述单位签订了合同。房屋建筑物拆除目前正在组织竞拍，进展情况公司将及时公告。

3、企业合并情况

无

六、公司股权激励的实施情况及其影响

无

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

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(不含税)(万元)	占同类交易金额的比例(%)	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
南京龙源环保有限公司	同受中国国电集团控制	采购商品	采购设备	市场价	256.15	256.15	3.43	转账、票据	256.15	2013年02月27日	巨潮资讯网-《关于预计2013年年度日常关联交

											易的公告 2013-007》
宁夏英力特物流有限责任公司	同一母公司	接受劳务	运输代理	市场价	115.38	115.38	100	转账、 票据	115.38	2013年02月27日	巨潮资讯网-《关于预计2013年年度日常关联交易的公告2013-007》
宁夏英力特煤业有限公司	同一母公司	采购商品	购买原料	市场价	1,324.16	1,324.16	3	转账、 票据	1,324.16	2013年04月18日	巨潮资讯网-《关于预计2013年公司 与宁夏英力特煤业有限公司日常关联交易公告2013-018》
远光软件股份有限公司	控制方 派驻董事的 关联法人	采购商品	购买软件	市场价	96.42	96.42	100	转账、 票据	96.42		
宁夏元嘉电力燃料有限公司	同一母公司	采购商品	购买原料及运输代理	市场价	1,249.51	1,249.51	2.83	转账、 票据	1,249.51	2013年02月27日	巨潮资讯网-《关于预计2013年年度日常关联交易的公告2013-007》
国电中国石化宁夏能源化工有限公司	同一母公司	提供劳务	提供培训、劳务	协议价	471.73	471.73	100	转账、 票据	471.73	2013年02月27日	巨潮资讯网-《关于预计2013年年度日常关联交易的公告2013-007》
北京国电龙源环保工程有限公司	同受中国国电集团控制	出售商品	出售电石渣	市场价	810.17	810.17	100	转账、 票据	810.17	2013年02月27日	巨潮资讯网-《关于预计2013年年度日常关联交易的公告2013-007》
国电宁夏石嘴山发电有限责任公司	同受中国国电集团控制	出售商品	销售酸碱	市场价	6.04	6.04	0.04	转账、 票据	6.04		
宁夏英	同一母	出售商	销售酸	市场价	2.05	2.05	0.01	转账、	2.05	2013	巨潮资讯网-

力特河滨冶金有限公司	公司	品	碱、服务费					票据		年 02 月 27 日	《关于预计 2013 年年度日常关联交易的公告 2013-007》
国电宁夏太阳能有限公司	同受中国国电集团控制	出售商品	销售蒸汽、酸碱	市场价	36.50	36.5	0.26	转账、票据	36.50	2013 年 02 月 27 日	巨潮资讯网-《关于预计 2013 年年度日常关联交易的公告 2013-007》
青铜峡铝业发电有限责任公司	同一母公司	出售商品	销售酸碱	市场价	7.11	7.11	0.05	转账、票据	7.11		
合计				--	--	4,375.22	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
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、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

是 否

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

5、其他重大关联交易

2013年1月1日至2013年6月30日，公司控股股东国电英力特能源化工集团股份有限公司通过石嘴银行向本公司提供委托贷款35,000万元，公司共支付委托贷款利息484.5万元，支付石嘴山银行委托贷款手续费7万元。

2013年4月15日，公司与国电财务有限公司（以下简称“财务公司”）签署了《金融服务协议》，约定由财务公司为公司提供存款、结算、贷款、融资租赁、委托贷款、办理

票据承兑及贴现等金融服务。公司与财务公司的实际控制人均为中国国电集团公司，本次交易构成了关联交易。2013 年 4 月 16 日，公司第六届董事会第六次会议审议通过了《关于公司与国电财务有限公司签署〈金融服务协议〉暨关联交易的议案》，该议案经 2013 年 5 月 7 日召开的公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过。

根据深圳证券交易所《信息披露业务备忘录第 37 号—涉及财务公司关联存贷款等金融业务的信息披露》的规定，公司在 2013 年上半年对国电财务有限公司进行了风险评估，形成了评估报告。详见巨潮资讯网《关于 2013 年上半年与国电财务有限公司关联存贷款等金融业务风险评估报告》。

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
关于公司预计 2013 年年度日常关联交易的公告	2013 年 02 月 27 日	巨潮资讯网
关于预计 2013 年公司与石嘴山银行股份有限公司关联交易的公告	2013 年 04 月 18 日	巨潮资讯网
关于公司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	2013 年 04 月 18 日	巨潮资讯网
关于 2013 年上半年与国电财务有限公司关联存贷款等金融业务风险评估报告	2013 年 08 月 15 日	巨潮资讯网

八、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

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

是 否

采用复合方式担保的具体情况说明

是 否

3、其他重大合同

是 否

4、其他重大交易

无

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
其他对公司中小股东所作承诺	国电集团	关于避免与宁夏英力特化工股份有限公司存在同业竞争关系的承诺函	2010 年 12 月 16 日	长期有效	履行中
	国电英力特集团	关于避免与宁夏英力特化工股份有限公司存在同业竞争关系的承诺函	2010 年 12 月 16 日		履行中
	国电英力特集团	承诺本次认购的股份自本次新增股份上市之日起 36 个月内不得转让	2012 年 04 月 20 日	限售期为 36 个月	履行中
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

十、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

十一、处罚及整改情况

整改情况说明

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	126,026,470	41.58	0	0	0	0	0	126,026,470	41.58
2、国有法人持股	126,026,470	41.58	0	0	0	0	0	126,026,470	41.58
二、无限售条件股份	177,061,132	58.42	0	0	0	0	0	177,061,132	58.42
1、人民币普通股	177,061,132	58.42	0	0	0	0	0	177,061,132	58.42
三、股份总数	303,087,602	100	0	0	0	0	0	303,087,602	100

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

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		25,759						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例(%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
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		115,879,412	39,443,275		

厦门象屿集团有限公司	国有法人	3.35	10,147,058		10,147,058	0	冻结	10,000,000
银川新源实业有限公司	境内非国有法人	1.94	5,884,170			5,884,170		
中国工商银行—宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金	境内非国有法人	1.79	5,410,497			5,410,497		
中国信达资产管理股份有限公司	国有法人	0.95	2,889,428			2,889,428		
庄超伟	境内自然人	0.35	1,074,565			1,074,565		
宁夏电力集体资产投资集团有限公司	境内非国有法人	0.33	1,000,000			1,000,000		
宝盈鸿利收益证券投资基金	境内非国有法人	0.32	965,614			965,614		
中海信托股份有限公司—保证金 1 号	境内非国有法人	0.30	834,200			834,200		
王欣	境内非国有法人	0.23	696,420			696,420		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	厦门象屿集团有限公司：2012 年 4 月 20 日，公司非公开发行股票 126,026,470 股在深圳证券交易所上市，厦门象屿集团有限公司持有 10,147,058 股，限售期为 2012 年 4 月 20 日至 2015 年 4 月 20 日。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，国电英力特集团持有银川新源实业有限公司 27.91% 的股权，为新源实业的参股股东，存在关联关系，但不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。其他股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
国电英力特能源化工集团股份有限公司	39,443,275	人民币普通股	39,443,275					
银川新源实业有限公司	5,884,170	人民币普通股	5,884,170					
中国工商银行—宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金	5,410,497	人民币普通股	5,410,497					
中国信达资产管理股份有限公司	2,889,428	人民币普通股	2,889,428					
庄超伟	1,074,565	人民币普通股	1,074,565					
宁夏电力集体资产投资集团有限公司	1,000,000	人民币普通股	1,000,000					

宝盈鸿利收益证券投资基金	965,614	人民币普通股	965,614
中海信托股份有限公司－保证金 1 号	834,200	人民币普通股	834,200
王欣	696,420	人民币普通股	696,420
# 谢士臣	589,800	人民币普通股	589,800
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，国电英力特集团持有银川新源实业有限公司 27.91%的股权，为新源实业的参股股东，存在关联关系，但不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。其他股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	股东谢士臣通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 500,000 股，通过普通股股票账户持有 89,800 股，合计持有 589,800 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、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

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有持有公司股票的情况。

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

适用 不适用

第八节 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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	19,828,238.73	25,074,600.75
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,191,425.00	357,850.00
应收票据	454,184,438.06	183,743,563.46
应收账款	76,527,017.46	75,160,726.95
预付款项	11,506,133.59	5,965,411.18
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,077,016.40	2,343,650.65
买入返售金融资产		
存货	249,827,408.78	318,083,874.61
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	815,141,678.02	610,729,677.60

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
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	6,351,285.53	8,922,314.10
投资性房地产		
固定资产	2,723,951,243.84	2,856,112,421.67
在建工程	47,176,396.66	41,027,942.48
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	88,253,782.38	88,566,540.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	22,522,650.28	20,610,268.90
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,888,255,358.69	3,015,239,487.44
资产总计	3,703,397,036.71	3,625,969,165.04
流动负债：		
短期借款	475,000,000.00	151,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	299,894,540.99	273,052,772.73
预收款项	80,012,223.07	31,899,892.84
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,241,033.24	2,518,682.25
应交税费	30,891,003.39	-4,081,383.39

应付利息	861,455.53	1,101,924.97
应付股利		
其他应付款	28,060,111.87	37,273,191.61
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		
一年内到期的非流动负债		38,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	916,960,368.09	530,765,081.01
非流动负债：		
长期借款	24,000,000.00	366,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	46,376,260.01	48,961,164.34
非流动负债合计	70,376,260.01	414,961,164.34
负债合计	987,336,628.10	945,726,245.35
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	303,087,602.00	303,087,602.00
资本公积	1,878,564,370.05	1,878,564,370.05
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	66,676,902.38	66,676,902.38
一般风险准备		
未分配利润	467,731,534.18	431,914,045.26
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,716,060,408.61	2,680,242,919.69
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	2,716,060,408.61	2,680,242,919.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,703,397,036.71	3,625,969,165.04

法定代表人：秦江玉

主管会计工作负责人：唐新军

会计机构负责人：涂华东

2、母公司资产负债表

编制单位：宁夏英力特化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	18,308,718.98	22,122,996.57
交易性金融资产	1,191,425.00	357,850.00
应收票据	454,184,438.06	183,743,563.46
应收账款	74,880,656.61	72,655,255.47
预付款项	11,455,405.59	5,925,411.18
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,997,758.30	62,466,103.04
存货	249,638,363.29	298,388,165.20
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	817,656,765.83	645,659,344.92
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	24,545,690.24	106,266,713.38
投资性房地产		8,487,685.90
固定资产	2,711,897,368.22	2,673,837,756.87
在建工程	47,176,396.66	41,027,942.48
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	79,081,663.74	72,113,427.49
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	22,500,100.67	20,574,487.22

其他非流动资产		
非流动资产合计	2,885,201,219.53	2,922,308,013.34
资产总计	3,702,857,985.36	3,567,967,358.26
流动负债：		
短期借款	475,000,000.00	151,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	298,239,981.71	262,254,158.27
预收款项	79,661,856.07	57,841,790.92
应付职工薪酬	2,211,336.23	2,361,084.14
应交税费	30,738,569.40	-7,530,976.17
应付利息	861,455.53	981,169.45
应付股利		
其他应付款	27,339,745.94	35,944,084.14
一年内到期的非流动负债		22,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	914,052,944.88	524,851,310.75
非流动负债：		
长期借款	24,000,000.00	342,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	46,376,260.01	24,172,969.87
非流动负债合计	70,376,260.01	366,172,969.87
负债合计	984,429,204.89	891,024,280.62
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	303,087,602.00	303,087,602.00
资本公积	1,877,859,169.70	1,885,509,164.27
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	66,773,102.46	63,476,942.18
一般风险准备		

未分配利润	470,708,906.31	424,869,369.19
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,718,428,780.47	2,676,943,077.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,702,857,985.36	3,567,967,358.26

法定代表人：秦江玉

主管会计工作负责人：唐新军

会计机构负责人：涂华东

3、合并利润表

编制单位：宁夏英力特化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,386,739,434.30	1,244,906,075.77
其中：营业收入	1,386,739,434.30	1,244,906,075.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,328,707,976.90	1,289,504,241.68
其中：营业成本	1,198,790,042.88	1,113,624,952.45
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	11,795,201.05	6,588,093.88
销售费用	26,615,489.95	31,018,845.42
管理费用	63,358,961.27	83,589,288.49
财务费用	16,628,442.46	51,620,684.66
资产减值损失	11,519,839.29	3,062,376.78
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,191,425.00	38,725.00
投资收益（损失以“-”号填列）	3,282,675.16	3,365,822.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	62,505,557.56	-41,193,618.91

加：营业外收入	5,337,825.25	4,417,559.64
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	67,843,382.81	-36,776,059.27
减：所得税费用	16,871,513.79	1,747,891.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	50,971,869.02	-38,523,950.40
其中：被合并方在合并前实现的净利润		4,353,834.29
归属于母公司所有者的净利润	50,971,869.02	-38,523,950.40
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.168	-0.16
（二）稀释每股收益	0.168	-0.16
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	50,971,869.02	-38,523,950.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	50,971,869.02	-38,523,950.40
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：秦江玉

主管会计工作负责人：唐新军

会计机构负责人：涂华东

4、母公司利润表

编制单位：宁夏英力特化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,375,150,775.31	1,199,175,158.49
减：营业成本	1,189,143,077.20	1,083,954,926.83
营业税金及附加	11,148,549.08	5,765,312.91
销售费用	26,470,109.20	30,405,677.65
管理费用	60,969,239.05	77,848,364.88
财务费用	16,619,775.25	48,462,429.23
资产减值损失	11,492,826.47	3,053,727.65
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,191,425.00	38,725.00
投资收益（损失以“-”号填列）	3,282,675.16	3,365,822.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	63,781,299.22	-46,910,733.66
加：营业外收入	5,322,672.25	3,178,956.68

减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	69,103,971.47	-43,731,776.98
减：所得税费用	16,878,267.00	298,775.31
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	52,225,704.47	-44,030,552.29
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	52,225,704.47	-44,030,552.29

法定代表人：秦江玉

主管会计工作负责人：唐新军

会计机构负责人：涂华东

5、合并现金流量表

编制单位：宁夏英力特化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	433,135,473.32	418,464,414.24
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		
处置交易性金融资产净增加额		
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	554,274.67	1,329,204.29
收到其他与经营活动有关的现金	32,259,025.38	22,116,655.06
经营活动现金流入小计	465,948,773.37	441,910,273.59
购买商品、接受劳务支付的现金	147,719,512.82	201,440,063.39
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	98,338,869.57	91,488,514.27
支付的各项税费	98,961,811.49	58,737,614.43
支付其他与经营活动有关的现金	40,590,725.42	29,189,771.92
经营活动现金流出小计	385,610,919.30	380,855,964.01
经营活动产生的现金流量净额	80,337,854.07	61,054,309.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,449,121.82	7,639,615.92
投资支付的现金		130,310,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,449,121.82	137,949,615.92
投资活动产生的现金流量净额	-4,449,121.82	-137,949,615.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		507,960,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	350,000,000.00	115,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	350,000,000.00	622,960,000.00
偿还债务支付的现金	406,000,000.00	604,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,895,150.02	69,973,731.04
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	437,895,150.02	673,973,731.04
筹资活动产生的现金流量净额	-87,895,150.02	-51,013,731.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-73,562.41	63,535.96
五、现金及现金等价物净增加额	-12,079,980.18	-127,845,501.42
加：期初现金及现金等价物余额	22,937,015.36	135,315,935.06
六、期末现金及现金等价物余额	10,857,035.18	7,470,433.64

法定代表人：秦江玉

主管会计工作负责人：唐新军

会计机构负责人：涂华东

6、母公司现金流量表

编制单位：宁夏英力特化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	422,081,925.09	391,448,998.95
收到的税费返还	554,274.67	1,329,204.29
收到其他与经营活动有关的现金	31,606,848.61	21,614,365.34
经营活动现金流入小计	454,243,048.37	414,392,568.58
购买商品、接受劳务支付的现金	139,000,728.38	190,825,078.03
支付给职工以及为职工支付的现金	95,714,952.84	86,269,609.17
支付的各项税费	97,993,224.24	54,618,539.00
支付其他与经营活动有关的现金	39,764,204.41	28,002,774.40
经营活动现金流出小计	372,473,109.87	359,716,000.60
经营活动产生的现金流量净额	81,769,938.50	54,676,567.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,449,121.82	7,639,615.92
投资支付的现金		130,310,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	4,449,121.82	137,949,615.92
投资活动产生的现金流量净额	-4,449,121.82	-137,949,615.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		507,960,000.00
取得借款收到的现金	350,000,000.00	95,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	350,000,000.00	602,960,000.00
偿还债务支付的现金	406,000,000.00	596,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,895,150.02	52,167,423.47
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	437,895,150.02	648,167,423.47
筹资活动产生的现金流量净额	-87,895,150.02	-45,207,423.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-73,562.41	63,535.96
五、现金及现金等价物净增加额	-10,647,895.75	-128,416,935.45
加：期初现金及现金等价物余额	19,985,411.18	131,699,365.31
六、期末现金及现金等价物余额	9,337,515.43	3,282,429.86

法定代表人：秦江玉

主管会计工作负责人：唐新军

会计机构负责人：涂华东

7、合并所有者权益变动表

编制单位：宁夏英力特化工股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	303,087,602.00	1,878,564,370.05			66,676,902.38		431,914,045.26		2,680,242,919.69
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	303,087,602.00	1,878,564,370.05			66,676,902.38		431,914,045.26		2,680,242,919.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							35,817,488.92		35,817,488.92
（一）净利润							50,971,869.02		50,971,869.02
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							50,971,869.02		50,971,869.02
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									

(四) 利润分配							-15,154,380.10			-15,154,380.10
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							-15,154,380.10			-15,154,380.10
4. 其他										
(五) 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										
(六) 专项储备										
1. 本期提取				7,379,262.26						7,379,262.26
2. 本期使用				7,379,262.26						7,379,262.26
(七) 其他										
四、本期期末余额	303,087,602.00	1,878,564,370.05			66,676,902.38		467,731,534.18			2,716,060,408.61

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库 存股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他			

一、上年年末余额	177,061,132.00	431,710,840.05		3,033,422.51	65,359,287.22		402,866,043.46			1,080,030,725.24
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	177,061,132.00	431,710,840.05		3,033,422.51	65,359,287.22		402,866,043.46			1,080,030,725.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	126,026,470.00	1,446,853,530.00		-3,033,422.51	1,317,615.16		29,048,001.80			1,600,212,194.45
（一）净利润							30,365,616.96			30,365,616.96
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							30,365,616.96			30,365,616.96
（三）所有者投入和减少资本	126,026,470.00	1,446,853,530.00								1,572,880,000.00
1. 所有者投入资本	126,026,470.00	1,577,163,530.00								1,703,190,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-130,310,000.00								-130,310,000.00
（四）利润分配					1,317,615.16		-1,317,615.16			
1. 提取盈余公积					1,317,615.16		-1,317,615.16			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）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									
（六）专项储备				-3,033,422.51					-3,033,422.51
1. 本期提取				10,169,533.59					10,169,533.59
2. 本期使用				13,202,956.10					13,202,956.10
（七）其他									
四、本期期末余额	303,087,602.00	1,878,564,370.05			66,676,902.38		431,914,045.26		2,680,242,919.69

法定代表人：秦江玉

主管会计工作负责人：唐新军

会计机构负责人：涂华东

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：宁夏英力特化工股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	303,087,602.00	1,885,509,164.27			63,476,942.18		424,869,369.19	2,676,943,077.64
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他		-7,649,994.57			3,296,160.28		8,768,212.75	4,414,378.46

二、本年年初余额	303,087,602.00	1,877,859,169.70			66,773,102.46		433,637,581.94	2,681,357,456.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							37,071,324.37	37,071,324.37
（一）净利润							52,225,704.47	52,225,704.47
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							52,225,704.47	52,225,704.47
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-15,154,380.10	-15,154,380.10
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							-15,154,380.10	-15,154,380.10
4. 其他								
（五）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								
（六）专项储备								
1. 本期提取					7,379,262.26			7,379,262.26
2. 本期使用					7,379,262.26			7,379,262.26

(七) 其他								
四、本期期末余额	303,087,602.00	1,877,859,169.70			66,773,102.46		470,708,906.31	2,718,428,780.47

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	177,061,132.00	359,505,639.70		3,033,422.51	62,159,327.02		413,010,832.74	1,014,770,353.97
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	177,061,132.00	359,505,639.70		3,033,422.51	62,159,327.02		413,010,832.74	1,014,770,353.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	126,026,470.00	1,526,003,524.57		-3,033,422.51	1,317,615.16		11,858,536.45	1,662,172,723.67
（一）净利润							13,176,151.61	13,176,151.61
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							13,176,151.61	13,176,151.61
（三）所有者投入和减少资本	126,026,470.00	1,526,003,524.57						1,652,029,994.57
1. 所有者投入资本	126,026,470.00	1,577,163,530.00						1,703,190,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-51,160,005.43						-51,160,005.43
（四）利润分配					1,317,615.16		-1,317,615.16	

1. 提取盈余公积					1,317,615.16		-1,317,615.16	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）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								
（六）专项储备					-3,033,422.51			-3,033,422.51
1. 本期提取					10,169,533.59			10,169,533.59
2. 本期使用					13,202,956.10			13,202,956.10
（七）其他								
四、本期期末余额	303,087,602.00	1,885,509,164.27			63,476,942.18		424,869,369.19	2,676,943,077.64

法定代表人：秦江玉

主管会计工作负责人：唐新军

会计机构负责人：涂华东

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，由宁夏民族化工集团有限责任公司、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，公司注册地为中华人民共和国石嘴山市。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，企业法人营业执照注册号：640000004886。

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2013年6月30日，本公司累计发行股本总数303,087,602股，详见附注七、24。

公司法定代表人：秦江玉；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、氰胺分公司、氯碱分公司、乌海石灰制品分公司、销售分公司、检修分公司等生产经营单位和办公室、财务部、证券部、生产技术部、安全监察部、人力资源部、企业管理部、审计监察部等职能部门；拥有2个全资子公司—宁夏石嘴山市青山宾

馆有限责任公司（以下简称“青山宾馆”）、宁夏英力特特种树脂有限公司（以下简称“特种树脂公司”）。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的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》（2010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、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2013年6月30日的财务状况及2013年度中期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2010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。

3、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。

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

(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) 非同一控制下的企业合并

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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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。

集团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所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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) 外币财务报表的折算

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

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

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的分类

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类：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、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司于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。
企业初始确认金融资产或金融负债，应当按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相

关交易费用应当计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债采用公允价值进行后续计量。除作为有效的套期工具外，此类金融资产或金融负债所有已实现和未实现损益均计入当期损益。

②持有至到期投资在持有期间采用实际利率法、按照摊余成本计量。持有至到期投资发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，均应当计入当期损益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额，在持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

⑤其他金融负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失，应当计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

平。

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

①持有至到期投资

根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

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(如债务人的信用评级已提高等)，原确

认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当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

有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供

出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值

损失时，应当将原直接计入所有者权

益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣

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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的

事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升

时，通过权益转回，不通过损益转回。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄作为信用风险特征划分组合

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	5
1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照账龄组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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定依据及存货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

盘存制度：永续盘存制

存货实行永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业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；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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，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。

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，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，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算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，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

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所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（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，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或者两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

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

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

投资性房地产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。

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

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

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或者经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司； 2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值； 3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分； 4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

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。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

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。

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。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产并于次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再作调整。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

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。

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。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本： 1) 资产支出已经发生。2) 借款费用已经发生。3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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；

(3) 暂停资本化期间

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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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计算。

17、生物资产

不适用

18、油气资产

不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产在取得时，按实际成本计量；购入的无形资产，按实际支付的价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出作为实际成本；自行开发的无形资产，符合予以资本化条件，自开发阶段开始至达到预定用途前所发生的支出总额作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司拥有或者控制的来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命；合同或法律没有规定使用寿命的，无形资产的使用寿命参考历史经验或聘请相关专家进行论证等确定。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，本公司将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。本公司于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

项目	预计使用寿命	依据
土地	30-50	土地使用证
软件	5	合同

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产，不进行摊销，于资产负债表日，进行减值测试。

(4) 无形资产减值准备的计提

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收

回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。开发阶段：

在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

（6）内部研究开发项目支出的核算

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。

20、长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出但摊销期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按照预计受益期间分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目摊余价值全部转入当期损益。

21、附回购条件的资产转让

不适用

22、预计负债

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：1) 该义务是企业承担的现时义务；2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；3) 该义务的金额能够可靠的计量。

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：1) 该义务是企业承担的现时义务；2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；3) 该义务的金额能够可靠的计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

不适用

(2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

24、回购本公司股份

不适用

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在与交易相关的经济利益能够流入，收入的金额能够可靠计量的情况下，按有关合同、协议规定的时间和方式确认收入的实现。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

劳务交易的完工进度按【已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/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。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

1) 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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响

会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。2）本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。3）对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，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。

（2）确认递延所得税负债的依据

1）除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：A、该项交易不是企业合并；B、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。2）本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁会计处理

融资租赁中本公司作为出租人，在租赁开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

融资租赁中本公司作为承租人，在租赁开始日本公司将租赁资产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。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

(3) 售后租回的会计处理

不适用

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：

一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

持有待售期间：不计提折旧，按账面价值和公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

为规避某些风险，本公司把某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本公司采用套期会计方法进行处理。本公司的套期为公允价值套期。

本公司在套期开始时，记录套期工具与被套期项目之间的关系，以及风险管理目标和进行不同套期交易的策略。此外，在套期开始及之后，本公司会持续地对套期有效性进行评价，以检查有关套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。

被指定为公允价值套期且符合条件的的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。被套期项目因被套期风险形成的利得或损失也计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

当本公司撤销对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止或已行使、或不再符合运用套期会计的条件时，终止运用套期会计。

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期内，会计政策、会计估计无变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	13% 17%
消费税	应税消费品销售额或数量	不适用
营业税	营业收入	5%
城市维护建设税	应交增值税、营业税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应交增值税、营业税	3%
地方教育费附加	应交增值税、营业税	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

不适用

2、税收优惠及批文

不适用

3、其他说明

不适用

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

宁夏石嘴山市青山宾馆有限责任公司(以下简称“青山宾馆”),组织机构代码:45436006X,经营范围:住宿、餐饮,企业类型:有限责任公司,法定代表人:杨杏萍。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位: 元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
青山宾馆	全资子公司	石嘴山市大武口区	服务	5000000	住宿、餐饮	5000000	100	100	是
特种树脂公司	全资子公司	石嘴山惠农区	化工	71500000	特种树脂生产和销售	71500000	100	100	是

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

2012 年 12 月 13 日，公司召开了第六届董事会第四次会议审议通过了《关于注销全资子公司宁夏英力特特种树脂有限公司的议案》，该议案经 2012 年 12 月 31 日召开的 2012 年第五次临时股东大会审议批准。特种树脂公司所有业务已由公司树脂分公司承接，截至 2013 年 6 月 30 日，公司正在办理宁夏英力特特种树脂有限公司注销手续。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

无

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

不适用

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

不适用

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

不适用

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用

同一控制下企业合并的其他说明

不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

不适用

非同一控制下企业合并的其他说明

不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

不适用

8、报告期内发生的反向购买

不适用

反向购买的其他说明

不适用

9、本报告期发生的吸收合并

不适用

吸收合并的其他说明

不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用

七、合并财务报表主要项目注释**1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	99.60	--	--	103,016.30
人民币	--	--	99.60	--	--	103,016.30
银行存款：	--	--	10,856,935.58	--	--	22,833,999.06
人民币	--	--	10,856,464.69	--	--	22,833,999.06
美元	76.21	6.1787	470.89			
其他货币资金：	--	--	8,971,203.55	--	--	2,137,585.39

人民币	--	--	8,971,203.55	--	--	2,137,585.39
合计	--	--	19,828,238.73	--	--	25,074,600.75

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

(1) 期末其他货币资金为期货保证金。

(2) 银行存款期末余额中存放于中国国电集团公司控股子公司国电财务有限公司的款项为10,376,924.29元。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,191,425.00	357,850.00
合计	1,191,425.00	357,850.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

不适用

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

本公司为了利用期货套期保值工具规避PVC市场价格波动带来的经营风险，锁定部分产品利润，本公司于2009年6月18日召开第四届董事会第二十八次会议同意公司开展PVC套期保值业务。本公司利用比率分析法对套期的有效性进行评价，评价结果认为该套期在套期关系被指定的会计期间内非高度有效，故将该金融工具认定为交易性金融资产。本公司期末持仓合约78,928,550.00元，期末持仓合约市值80,119,975.00元，浮动盈利1,191,425.00元，确认为交易性金融资产。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	454,184,438.06	183,743,563.46
商业承兑汇票		

合计	454,184,438.06	183,743,563.46
----	----------------	----------------

(2) 期末已质押的应收票据情况

不适用

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

不适用

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
宁夏华夏特钢有限公司	2013 年 02 月 28 日	2013 年 08 月 28 日	10,000,000.00	
中宁县锦宁铝镁新材料有限公司	2013 年 01 月 10 日	2013 年 07 月 10 日	10,000,000.00	
中宁县锦宁铝镁新材料有限公司	2013 年 01 月 10 日	2013 年 07 月 10 日	10,000,000.00	
宁夏华夏特钢有限公司	2013 年 02 月 28 日	2013 年 08 月 28 日	10,000,000.00	
宁夏华辉活性炭股份有限公司	2013 年 04 月 16 日	2013 年 10 月 15 日	5,000,000.00	
合计	--	--	45,000,000.00	--

说明

不适用

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

不适用

4、应收股利

不适用

5、应收利息**(1) 应收利息**

不适用

(2) 逾期利息

不适用

(3) 应收利息的说明

不适用

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	4,118,120.51	4.78	4,118,120.51	100	4,118,120.51	4.89	4,118,120.51	100
按组合计提坏账准备的应收账款								
种类	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
账龄组合	82,059,361.71	95.22	5,532,344.25	6.74	80,160,843.03	95.11	5,000,116.08	6.24
组合小计	82,059,361.71	95.22	5,532,344.25	6.74	80,160,843.03	95.11	5,000,116.08	6.24
合计	86,177,482.22	--	9,650,464.76	--	84,278,963.54	--	9,118,236.59	--

应收账款种类的说明

无

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

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
宁夏昊凯生物科技有限公司	4,118,120.51	4,118,120.51	100	已处于停产状态，经营状况恶化，预计无法收回。
合计	4,118,120.51	4,118,120.51	--	--

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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	

1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	78,759,220.29	95.99	3,937,961.03	78,591,895.54	98.03	3,929,594.78
1 至 2 年	1,817,280.93	2.21	363,456.19	575,082.93	0.72	115,016.59
2 至 3 年	503,866.93	0.61	251,933.47	76,719.71	0.1	38,359.86
3 年以上	978,993.56	1.19	978,993.56	917,144.85	1.14	917,144.85
合计	82,059,361.71	--	5,532,344.25	80,160,843.03	--	5,000,116.08

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

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

不适用

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
宁夏电力公司	非关联方	47,962,791.66	1 年以内	55.66
北京国电龙源环保工程有限公司	关联方	10,044,655.54	1 年以内	11.66
宁夏昊凯生物科技有限公司	关联方	4,118,120.51	2 至 3 年	4.78
孝义市兴安化工有限公司	非关联方	3,519,817.81	1 年以内	4.08
MERCK SANTE	非关联方	2,872,628.24	1 年以内	3.33

合计	--	68,518,013.76	--	79.51
----	----	---------------	----	-------

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
北京国电龙源环保工程有限公司	同受中国国电集团控制	10,044,655.54	11.66
宁夏昊凯生物科技有限公司	高管担任董事的关联法人	4,118,120.51	4.78
国电中国石化宁夏能源化工有限公司	同一母公司	1,107,360.00	1.28
国电宁夏石嘴山发电有限责任公司	同受中国国电集团控制	37,440.00	0.04
青铜峡铝业发电有限责任公司	同一母公司	25,824.80	0.03
合计	--	15,333,400.85	17.79

(7) 终止确认的应收款项情况

不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	3,816,354.60	88.92	1,739,338.20	45.58	4,022,164.38	89.43	1,678,513.73	41.73
组合小计	3,816,354.60	88.92	1,739,338.20	45.58	4,022,164.38	89.43	1,678,513.73	41.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	475,418.09	11.08	475,418.09	100	475,418.09	10.57	475,418.09	100
合计	4,291,772.69	--	2,214,756.29	--	4,497,582.47	--	2,153,931.82	--

其他应收款种类的说明

无

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，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	1,950,104.79	51.1	97,505.23	2,242,462.66	55.76	112,123.13
1 至 2 年	156,702.83	4.11	31,340.57	264,763.90	6.58	52,952.78
2 至 3 年	198,109.16	5.19	99,054.58	3,000.00	0.07	1,500.00
3 年以上	1,511,437.82	39.6	1,511,437.82	1,511,937.82	37.59	1,511,937.82
合计	3,816,354.60	--	1,739,338.20	4,022,164.38	--	1,678,513.73

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁夏威宁活性炭有限公司	475,418.09	475,418.09	100	破产清算
合计	475,418.09	475,418.09	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
宁夏威宁活性炭有限公司	475,418.09	475,418.09	100	破产清算
合计	475,418.09	475,418.09	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

宁夏威宁活性炭有限公司（以下简称“威宁公司”）系经宁夏人民政府对外经济贸易委员会[外经贸字（2000）0012号]文批准，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1,049.34万元,对威宁公司的投资账面价值已减至零。2012年4月16日,公司收到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,准许宁夏威宁活性炭有限公司解散,该判决生效之日起十五日内成立清算组进行清算。截止报告期末,正在等待人民法院指定清算组进行清算。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

(4) 本报告期其他应收款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位:元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
田超	非关联方	639,480.96	1年以内	14.9
宁夏威宁活性炭有限公司	关联方	475,418.09	3年以上	11.08
青铜峡华峰塑胶公司	非关联方	355,438.13	3年以上	8.28
惠农鑫磊建材有限公司	非关联方	266,950.00	3年以上	6.22
惠农区国金装卸队	非关联方	253,901.34	1年以内	5.92
合计	--	1,991,188.52	--	46.4

(7) 其他应收关联方账款情况

单位:元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
宁夏威宁活性炭有限公司	参股公司	475,418.09	11.08

合计	--	475,418.09	11.08
----	----	------------	-------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

不适用

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

8、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	11,506,133.59	100	5,965,411.18	100
合计	11,506,133.59	--	5,965,411.18	--

预付款项账龄的说明

无

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海锡达通国际贸易有限公司	非关联方	2,359,999.99	1 年以内	合同尚未执行完毕
中国化学工程第十四建设有限公司	非关联方	2,681,682.00	1 年以内	合同尚未执行完毕
河南省德耀机械制造有限公司	非关联方	1,500,000.00	1 年以内	合同尚未执行完毕
兰州铁路局惠农车站	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	合同尚未执行完毕
湖北天中石化设备有限公司	非关联方	900,000.00	1 年以内	合同尚未执行完毕
合计	--	8,441,681.99	--	--

预付款项主要单位的说明

无

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

不适用

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	92,462,476.69		92,462,476.69	119,666,437.85		119,666,437.85
在产品	2,239,514.75		2,239,514.75	15,915,315.76		15,915,315.76
库存商品	156,681,984.84	3,306,860.38	153,375,124.46	181,363,393.98	2,188,391.83	179,175,002.15
周转材料	1,750,292.88		1,750,292.88	3,327,118.85		3,327,118.85
合计	253,134,269.16	3,306,860.38	249,827,408.78	320,272,266.44	2,188,391.83	318,083,874.61

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	2,188,391.83	3,306,860.38		2,188,391.83	3,306,860.38
合计	2,188,391.83	3,306,860.38		2,188,391.83	3,306,860.38

(3) 存货跌价准备情况

不适用

10、其他流动资产

不适用

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

不适用

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

无

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

不适用

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

无

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

不适用

持有至到期投资的说明

无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

不适用

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

无

13、长期应收款

不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

不适用

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

无

15、长期股权投资**(1) 长期股权投资明细情况**

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备

宁夏威宁活性炭有限公司	成本法	23,092,272.00	10,493,422.62	10,493,422.62	30	30	10,493,422.62	0
宁夏昊凯生物科技有限公司	成本法	17,067,000.00	17,067,000.00	17,067,000.00	10	10	10,715,714.47	2,571,028.57
合计	--	40,159,272.00	27,560,422.62	27,560,422.62	--	--	21,209,137.09	2,571,028.57

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

不适用

长期股权投资的说明

(1) 宁夏威宁活性炭有限公司（以下简称“威宁公司”）系经宁夏人民政府对外经济贸易委员会[外经贸字（2000）0012号]文批准，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1,049.34万元，对威宁公司的投资账面价值已减至零。2012年4月16日，公司收到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，准许宁夏威宁活性炭有限公司解散，该判决生效之日起十五日内成立清算组进行清算。截止报告期末，正在等待人民法院指定清算组进行清算。

(2) 宁夏昊凯生物科技有限公司（以下简称“昊凯生物”）于2011年停产，停产期间，昊凯生物及其股东方积极寻找战略投资者，推进昊凯生物重组事宜。本公司本期对持有的昊凯生物长期股权投资计提减值准备2,571,028.57元，累计计提减值准备10,715,714.47元。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况,说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

无

17、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	4,457,624,238.41	383,901.71			4,458,008,140.12
其中: 房屋及建筑物	1,356,231,686.43				1,356,231,686.43
机器设备	3,046,185,029.69				3,046,185,029.69
运输工具	24,270,059.05	290,598.29			24,560,657.34
其他设备	30,937,463.24	93,303.42			31,030,766.66
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计:	1,575,700,229.74		127,496,181.84		1,703,196,411.58
其中: 房屋及建筑物	287,822,756.26		22,368,297.75		310,191,054.01
机器设备	1,251,679,834.70		102,808,813.14		1,354,488,647.84
运输工具	13,976,569.65		1,122,418.47		15,098,988.12
其他设备	22,221,069.13		1,196,652.48		23,417,721.61
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	2,881,924,008.67	--			2,754,811,728.54
其中: 房屋及建筑物	1,068,408,930.17	--			1,046,040,632.42
机器设备	1,794,505,194.99	--			1,691,696,381.85
运输工具	10,293,489.40	--			9,461,669.22
其他设备	8,716,394.11	--			7,613,045.05
四、减值准备合计	25,811,587.00	--			30,860,484.70
其中: 房屋及建筑物	15,922,169.87	--			16,187,826.70
机器设备	9,688,347.08	--			14,367,268.06
运输工具	199,090.55	--			287,703.05
其他设备	1,979.50	--			17,686.89

五、固定资产账面价值合计	2,856,112,421.67	--	2,723,951,243.84
其中：房屋及建筑物	1,052,486,760.30	--	1,029,852,805.72
机器设备	1,784,816,847.91	--	1,677,329,113.79
运输工具	10,094,398.85	--	9,173,966.17
其他设备	8,714,414.61	--	7,595,358.16

本期折旧额 127,496,181.84 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

不适用

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
基建项目	42,337,153.30		42,337,153.30	39,806,139.86		39,806,139.86
技改项目	4,839,243.36		4,839,243.36	1,221,802.62		1,221,802.62
合计	47,176,396.66		47,176,396.66	41,027,942.48		41,027,942.48

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	工程投入占 预算比例 (%)	资金来源	期末数
固原盐化工项目		27,798,427.82	1,884,552.25		自有资金	29,682,980.07
电石炉尾气净化项目	11,000,000.00	7,350,393.01		66.82	自有资金	7,350,393.01
年产 10 万吨聚氯乙烯项目		4,657,319.03	646,461.19		自有资金	5,303,780.22
兰炭烘干系统改造	4,500,000.00	1,032,445.53		22.94	自有资金	1,032,445.53
电石渣脱硫系统新增浓缩池	3,800,000.00	189,357.09		4.98	自有资金	189,357.09
14.5 万吨/年 PVC 生产线系统节能优化项目	37,000,000.00		3,517,440.74	9.51	自有资金	3,517,440.74
全封闭储煤仓建设	35,460,000.00		100,000.00	0.28	自有资金	100,000.00
合计	91,760,000.00	41,027,942.48	6,148,454.18	--	--	47,176,396.66

在建工程项目变动情况的说明

无

(3) 在建工程减值准备

不适用

(4) 重大在建工程的工程进度情况

不适用

(5) 在建工程的说明**19、工程物资**

不适用

20、固定资产清理

不适用

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

不适用

(2) 以公允价值计量

不适用

22、油气资产

不适用

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	110,252,178.18	964,216.99		111,216,395.17
土地使用权	109,514,395.10			109,514,395.10
软件	737,783.08	964,216.99		1,702,000.07
二、累计摊销合计	21,685,637.89	1,276,974.90		22,962,612.79
土地使用权	21,063,518.06	1,180,580.93		22,244,098.99
软件	622,119.83	96,393.97		718,513.80
三、无形资产账面净值合计	88,566,540.29	-312,757.91		88,253,782.38
土地使用权	88,450,877.04			87,270,296.11
软件	115,663.25			983,486.27
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	88,566,540.29	-312,757.91		88,253,782.38
土地使用权	88,450,877.04			87,270,296.11
软件	115,663.25			983,486.27

本期摊销额 1,276,974.90 元。

(2) 公司开发项目支出

不适用

24、商誉

不适用

25、长期待摊费用

不适用

26、递延所得税资产和递延所得税负债**(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	16,810,425.83	14,477,563.94
递延收益	5,712,224.45	6,043,242.46
其他		89,462.50
小计	22,522,650.28	20,610,268.90
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

不适用

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	67,241,703.22	57,910,255.76

递延收益	22,848,897.80	24,172,969.87
其他		357,850.00
小计	90,090,601.02	82,441,075.63

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	22,522,650.28	90,090,601.02	20,610,268.90	82,441,075.63

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	11,272,168.41	593,052.64			11,865,221.05
二、存货跌价准备	2,188,391.83	3,306,860.38		2,188,391.83	3,306,860.38
五、长期股权投资减值准备	18,638,108.52	2,571,028.57			21,209,137.09
七、固定资产减值准备	25,811,587.00	5,048,897.70			30,860,484.70
合计	57,910,255.76	11,519,839.29		2,188,391.83	67,241,703.22

资产减值明细情况的说明

无

28、其他非流动资产

不适用

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

保证借款	125,000,000.00	151,000,000.00
信用借款	350,000,000.00	
合计	475,000,000.00	151,000,000.00

短期借款分类的说明

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

不适用

资产负债表日后已偿还金额 0.00 元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

无

30、交易性金融负债

不适用

31、应付票据

不适用

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	261,093,088.20	198,223,894.73
1 至 2 年	19,657,684.18	55,077,556.82
2 至 3 年	10,572,517.20	6,242,254.28
3 年以上	8,571,251.41	13,509,066.90
合计	299,894,540.99	273,052,772.73

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

不适用

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
中国化学工程第十六建设公司	3,744,277.73	未结算	否

凯膜特种分离技术（上海）有限公司	1,885,600.00	未结算	否
乌海市众和商贸有限责任公司	1,319,401.32	未结算	否
北京恩菲科技产业集团	1,174,000.00	未结算	否
武汉尚远环保股份有限公司	1,152,000.00	未结算	否
银川华润通油品有限公司	1,109,340.58	未结算	否
合 计	10,384,619.63	-	-

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	78,081,547.82	29,236,440.43
1 至 2 年	604,468.23	1,157,172.63
2 至 3 年	414,925.57	1,367,247.16
3 年以上	911,281.45	139,032.62
合计	80,012,223.07	31,899,892.84

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

不适用

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		71,578,865.49	71,578,865.49	
二、职工福利费		5,866,778.60	5,866,778.60	
三、社会保险费		14,921,373.99	14,921,373.99	
其中:1.医疗保险费		2,607,991.93	2,607,991.93	
2.基本养老保险费		9,733,455.32	9,733,455.32	
3.年金缴费		346,058.00	346,058.00	
4.失业保险费		980,051.00	980,051.00	

5.工伤保险费		1,016,513.34	1,016,513.34	
6.生育保险费		237,304.40	237,304.40	
四、住房公积金		6,251,715.00	6,251,715.00	
六、其他	2,518,682.25	3,966,470.94	4,244,119.95	2,241,033.24
1.工会经费及职工教育经费	2,518,682.25	2,461,256.96	2,738,905.97	2,241,033.24
2.劳动保护费		1,505,213.98	1,505,213.98	
合计	2,518,682.25	102,585,204.02	102,862,853.03	2,241,033.24

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,241,033.24 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

无

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	16,699,404.20	-2,941,184.56
营业税	-54,775.43	39,397.56
企业所得税	10,707,491.30	-2,853,562.83
个人所得税	486,475.18	443,102.74
城市维护建设税	1,219,178.75	80,013.78
教育费附加	1,349,025.02	534,395.61
房产税	3,155,301.41	2,979,389.53
土地使用税	-4,128,638.11	-4,072,761.64
水利建设基金	606,959.03	683,331.61
印花税	138,820.82	315,728.45
其他	711,761.22	710,766.36
合计	30,891,003.39	-4,081,383.39

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

无

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	817,788.86	253,916.67
长期借款应付利息	43,666.67	848,008.30

合计	861,455.53	1,101,924.97
----	------------	--------------

应付利息说明

无

37、应付股利

不适用

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	6,450,981.71	13,393,532.99
1 至 2 年	1,841,971.00	3,478,035.12
2 至 3 年	945,491.17	536,920.00
3 年以上	18,821,667.99	19,864,703.50
合计	28,060,111.87	37,273,191.61

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金融	未偿还的原因	报表日后是否归还
广州新普利水处理科技有限公司	1,320,000.00	未结算	否
合计	1,320,000.00		

预计负债说明

无

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		38,000,000.00
合计		38,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款		38,000,000.00
合计		38,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行 惠农支行	2011年02 月01日	2013年12 月01日	人民币元	6.55				16,000,000.00
中国建设 银行惠农 支行	2006年04 月30日	2013年04 月29日	人民币元	6.35				20,000,000.00
国家开发 银行宁夏 分行	2007年01 月10日	2013年11 月20日	人民币元	6.55				2,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	38,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

无

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明

无

(3) 一年内到期的应付债券

不适用

(4) 一年内到期的长期应付款

不适用

41、其他流动负债

不适用

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	24,000,000.00	366,000,000.00
合计	24,000,000.00	366,000,000.00

长期借款分类的说明

无

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行 惠农支行	2011年02 月01日	2015年06 月30日	人民币元	6.55		24,000,000.00		24,000,000.00
国家开发 银行宁夏 分行	2007年01 月10日	2019年01 月09日	人民币元	6.55				342,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	24,000,000.00	--	366,000,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

无

43、应付债券

不适用

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

不适用

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

不适用

45、专项应付款

不适用

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	46,376,260.01	48,961,164.34
合计	46,376,260.01	48,961,164.34

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

项目	期末数	期初数
与资产相关的政府补助	46,376,260.01	48,961,164.34
技术改造扩大内需专项资金	23,527,362.21	24,788,194.47
烧碱科技三项费	442,500.00	472,000.00
环保技改资金	112,500.00	120,000.00
电石渣制备脱硫剂	7,158,907.73	7,645,029.07
大型密闭电石炉尾气制氢	2,025,000.00	2,160,000.00
20万吨PVC一期	742,500.00	792,000.00
20万吨PVC二期	1,125,000.00	1,200,000.00
财政扶持企业发展资金	750,000.00	800,000.00
政府节能减排补助资金	2,250,000.00	2,400,000.00
精馏尾气吸附	56,459.80	60,418.00
离子膜烧碱	802,090.00	841,672.00
CIM膜法除硝技术	320,836.00	336,668.80
污水治理工程资金	790,437.20	845,852.00
余热锅炉	1,195,166.00	1,274,330.00
污染防治治理资金	400,000.00	425,000.00
环保科技项目补助资金	112,500.00	120,000.00
循环冷却塔改造	1,666,666.67	1,680,000.00
含汞废水处理	2,898,334.40	3,000,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

	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	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	126,026,470	41.57	0	0	0	0	126,026,470	41.57
国有法人持股	126,026,470	41.57	0	0	0	0	126,026,470	41.57
二、无限售条件股份	177,061,132	58.42					177,061,132	58.42
人民币普通股	177,061,132	58.42	0	0	0	0	177,061,132	58.42
三、股份总数	303,087,602	100	0	0	0	0	303,087,602	100

资本公积说明

无

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	66,676,902.38			66,676,902.38
合计	66,676,902.38			66,676,902.38

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

根据《公司法》、《公司章程》的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

无

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	431,914,045.26	--
调整后年初未分配利润	431,914,045.26	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	50,971,869.02	--
应付普通股股利	15,154,380.10	
期末未分配利润	467,731,534.18	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

2013年3月22日经本公司2013年度股东大会批准的《公司2012年度利润分配方案》，本公

公司向全体股东派发现金股利，每10股派发现金股利人民币0.5元（含税），按照已发行股份数303,087,602.00股计算，共计15,154,380.10元。

54、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,376,190,752.54	1,221,661,736.19
其他业务收入	10,548,681.76	23,244,339.58
营业成本	1,198,790,042.88	1,113,624,952.45

（2）主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工行业	1,110,804,885.08	992,737,592.47	993,073,623.50	898,100,960.01
电力行业	253,797,208.47	186,118,050.93	215,678,006.79	184,050,705.63
酒店行业	11,588,658.99	9,646,965.68	12,910,105.90	9,214,405.36
合计	1,376,190,752.54	1,188,502,609.08	1,221,661,736.19	1,091,366,071.00

（3）主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
pvc 树脂	643,593,681.94	600,668,430.48	570,512,229.10	574,601,376.60
ppvc 糊状树脂	164,391,530.93	126,961,009.43	143,067,366.43	128,089,275.34
烧碱	140,675,012.63	98,834,017.72	174,900,996.94	97,681,883.27
电石	102,824,726.53	100,620,181.43	27,931,265.15	27,371,325.50
双氰胺	31,729,037.47	36,955,300.64	45,028,548.36	41,429,703.61
石灰氮	18,987,238.80	18,783,579.87	20,369,760.15	18,610,058.72
其他化工产品	8,603,656.78	9,915,072.90	11,263,457.37	10,317,336.97
供电	253,797,208.47	186,118,050.93	215,678,006.79	184,050,705.63
餐饮、住宿	11,588,658.99	9,646,965.68	12,910,105.90	9,214,405.36

合计	1,376,190,752.54	1,188,502,609.08	1,221,661,736.19	1,091,366,071.00
----	------------------	------------------	------------------	------------------

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,364,282,738.24	1,176,488,405.70	1,199,192,572.27	1,070,923,988.88
国外	11,908,014.30	12,014,203.38	22,469,163.92	20,442,082.12
合计	1,376,190,752.54	1,188,502,609.08	1,221,661,736.19	1,091,366,071.00

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
宁夏电力公司	253,797,208.47	18.3
浙江康佰化工有限公司	57,780,598.29	4.17
浙江亿兆科技有限公司	45,976,809.83	3.32
江苏宝泰塑业有限公司	29,079,175.73	2.1
成都兴顺风塑胶有限公司	27,707,098.68	2
合计	414,340,891.00	29.89

营业收入的说明

无

55、合同项目收入

不适用

合同项目的说明

无

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,476,198.24	1,406,698.00	
城市维护建设税	6,019,418.30	3,022,480.78	
教育费附加	4,299,584.51	2,158,915.10	
合计	11,795,201.05	6,588,093.88	--

营业税金及附加的说明税种

税种	具体税率情况
增值税	石灰氮收入按13%的税率、其他应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
修理费	25,844,569.39	39,789,766.51
职工薪酬	8,900,716.64	7,885,278.58
税金	9,682,681.09	11,074,611.02
折旧费	2,867,984.17	2,894,746.23
办公费	1,964,079.18	2,891,551.28
水电费	1,999,575.76	2,413,599.00
无形资产摊销	1,239,608.32	1,210,986.36
保险费	1,984,524.85	2,540,258.49
排污费	156,778.00	277,007.00
咨询费	247,116.98	1,479,471.63
研究与开发费用	1,092,064.63	2,984,947.98
其他	7,379,262.26	8,147,064.41
合计	63,358,961.27	83,589,288.49

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,746,666.66	51,918,309.76
利息收入	-189,442.80	-405,042.61
汇兑损益	-73,562.41	-46,820.84
其他	144,781.01	154,238.35
合计	16,628,442.46	51,620,684.66

60、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
交易性金融资产	1,191,425.00	38,725.00
合计	1,191,425.00	38,725.00

公允价值变动收益的说明

本公司为了利用期货套期保值工具规避PVC市场价格波动带来的经营风险，锁定部分产品利润，本公司于2009年6月18日召开第四届董事会第二十八次会议同意公司开展PVC套期保值业务。本公司利用比率分析法对套期的有效性进行评价，评价结果认为该套期在套期关系被指定的会计期间内非高度有效，故将该金融工具认定为交易性金融资产。本公司期末持仓合约78,928,550.00元，期末持仓合约市值80,119,975.00元，浮动盈利1,191,425.00元，确认为交易性金融资产。

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,282,675.16	3,365,822.00
合计	3,282,675.16	3,365,822.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

不适用

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

注：本公司为了利用期货套期保值工具规避PVC市场价格波动给本公司带来的经营风险，锁定部分产品利润，本公司于2009年6月18日召开第四届董事会第二十八次会议同意公司开展PVC套期保值业务。本公司利用比率分析法对套期的有效性进行评价，评价结果认为该套期在套期关系被指定的会计期间内非高度有效，故将该金融工具认定为交易性金融资产。本公司本期取得平仓收益3,282,675.16元。

62、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	593,052.64	174,903.20
二、存货跌价损失	3,306,860.38	
五、长期股权投资减值损失	2,571,028.57	2,887,473.58
七、固定资产减值损失	5,048,897.70	
合计	11,519,839.29	3,062,376.78

63、营业外收入**(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	5,231,093.53	4,148,213.16	5,231,093.53
罚没收入	106,731.72	269,346.48	106,731.72
合计	5,337,825.25	4,417,559.64	5,337,825.25

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
递延收益摊销	2,584,904.33	2,444,573.16	
本期收到的与收益相关的政府补助	2,646,189.20	1,703,640.00	
合计	5,231,093.53	4,148,213.16	--

营业外收入说明

收到的与收益相关的政府补助明细

项目	本期发生数	上期发生数	说明
职工转岗培训和社保补贴		452,640.00	
电价补贴	818,189.20	1,200,000.00	
环保奖励	59,200.00		
出口奖励	50,000.00	50,000.00	
扩大销售工业产品补助	118,800.00		
科协先进集体		1,000.00	
淘汰落后产能中央财政奖励	1,600,000.00		

合 计	2,646,189.20	1,703,640.00	
-----	--------------	--------------	--

营业外支出说明

无

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	18,783,895.17	1,451,278.11
递延所得税调整	-1,912,381.38	296,613.02
合计	16,871,513.79	1,747,891.13

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净	0.168	0.168	-0.160	-0.160
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.144	0.144	-0.206	-0.206

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	50,971,869.02	-38,523,950.40
其中：归属于持续经营的净利润	50,971,869.02	-38,523,950.40
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	43,612,924.96	-49,470,724.67
其中：归属于持续经营的净利润	43,612,924.96	-49,470,724.67
归属于终止经营的净利润		

②计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本期发生数	上期发生数
年初发行在外的普通股股数	303,087,602.00	177,061,132.00
加：本期发行的普通股加权数		63,013,235.00
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	303,087,602.00	240,074,367.00

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回的代垫款项	486,862.70
期货交易	21,306,907.00
收投标保证金及标书费	4,592,100.00
职工借款	510,538.02
收到的政府补助资金	2,646,189.20
收到银行利息	189,442.80
工伤返款	1,057,893.43
保险赔款	933,838.55
其他	535,253.68
合计	32,259,025.38

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
期货交易	24,500,000.00
支付的往来款项	672,429.51
支付借款	2,252,578.27
支付手续费	144,781.01
支付保险费	2,746,026.94
办公费支出	3,644,462.69
排污费支出	4,220,147.00
支付保证金	2,410,300.00
合计	40,590,725.42

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

不适用

69、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	50,971,869.02	-38,523,950.40

加：资产减值准备	11,519,839.29	3,062,376.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	127,496,181.84	127,417,359.69
无形资产摊销	1,276,974.90	1,235,852.94
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,191,425.00	-38,725.00
财务费用（收益以“-”号填列）	16,746,666.66	51,918,309.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,282,675.16	-3,365,822.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,912,381.38	296,613.02
存货的减少（增加以“-”号填列）	68,256,465.83	-3,257,044.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-289,979,418.45	45,994,164.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	100,435,756.52	-123,684,825.57
经营活动产生的现金流量净额	80,337,854.07	61,054,309.58
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	10,857,035.18	7,470,433.64
减：现金的期初余额	22,937,015.36	135,315,935.06
现金及现金等价物净增加额	-12,079,980.18	-127,845,501.42

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	10,857,035.18	22,937,015.36
其中：库存现金	99.60	103,016.30
可随时用于支付的银行存款	10,856,935.58	22,833,999.06
三、期末现金及现金等价物余额	10,857,035.18	22,937,015.36

现金流量表补充资料的说明

无

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项
无

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

不适用

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
国电英力特集团	控股股东	股份公司	银川市高新技术开发区2号办公楼	冯树臣	化工、电力、热力、冶金生产及销售等	89,137.60万元	51.25	51.25	国电集团	715011387

本企业的母公司情况的说明

无

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
青山宾馆	控股子公司	有限责任公司	石嘴山市大武口区	杨杏萍	服务\住宿、餐饮	500万元	100	100	45436006X
特种树脂公司	控股子公司	有限责任公司	石嘴山市惠农区	胡占东	特种树脂生产销售	7150万元	100	100	69430602X

3、本企业的合营和联营企业情况

不适用

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
宁夏英力特物流有限责任公司	同一母公司	78824363X
宁夏元嘉电力燃料有限公司	同一母公司	227682915
国电中国石化宁夏能源化工有限公司	同一母公司	554161682
宁夏英力特河滨冶金有限公司	同一母公司	735962024
国电新能源技术研究院	同受中国国电集团控制	558515062
国电宁夏石嘴山发电有限责任公司	同受中国国电集团控制	710627078
国电宁夏太阳能有限公司	同受中国国电集团控制	670434078
北京国电龙源环保工程有限公司	同受中国国电集团控制	69433985X
南京龙源环保有限公司	同受中国国电集团控制	100000827
宁夏威宁活性炭有限公司	参股公司	715011221
宁夏昊凯生物科技有限公司	高管担任董事的关联法人	715051880
宁夏明迈特科工贸有限公司	董事实际控制公司	715076412
远光软件股份有限公司	控制方派驻董事的关联法人	707956364
青铜峡铝业发电有限责任公司	同一母公司	788208092
国电财务有限公司	同受中国国电集团控制	18376896X
石嘴山银行股份有限公司	同受中国国电集团控制	228070689

本企业的其他关联方情况的说明

无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
南京龙源环保有限公司	采购设备	市场价	2,561,456.22	3.43		

宁夏英力特物流有限责任公司	运输代理	市场价	1,153,833.72	100	1,035,249.46	100
宁夏英力特煤业有限公司	购买原料	市场价	13,241,568.60	3		
国电新能源技术研究院	技术服务	市场价			2,214,120.00	100
远光软件股份有限公司	购买软件	市场价	964,216.99	100		
宁夏元嘉电力燃料有限公司	购买原料及运输代理	市场价	12,495,052.63	2.83	361,731.29	

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
国电中国石化宁夏能源化工有限公司	提供培训、劳务	协议价	4,717,290.00	100	7,376,937.52	100
北京国电龙源环保工程有限公司	出售电石渣	市场价	8,101,710.00	100	11,044,159.83	100
国电宁夏石嘴山发电有限责任公司	销售酸碱	市场价	60,388.89	0.04		
宁夏英力特河滨冶金有限公司	销售酸碱、服务费	市场价	20,468.37	0.01	14,171.78	0.01
国电宁夏太阳能有限公司	销售蒸汽、酸碱	市场价	364,964.50	0.26		
青铜峡铝业发电有限责任公司	销售酸碱	市场价	71,073.85	0.05		

(2) 关联托管/承包情况

不适用

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

不适用

公司承租情况表

不适用

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
国电英力特能源化工集团股份有限公司	宁夏英力特化工股份有限公司	75,000,000.00	2012年11月23日	2013年11月22日	否
国电英力特能源化工集团股份有限公司	宁夏英力特化工股份有限公司	25,000,000.00	2012年11月26日	2013年11月25日	否
国电英力特能源化工集团股份有限公司	宁夏英力特化工股份有限公司	25,000,000.00	2012年11月26日	2013年11月25日	否
国电英力特能源化工集团股份有限公司	宁夏英力特化工股份有限公司	24,000,000.00	2011年02月01日	2015年06月30日	否

关联担保情况说明

担保期限为债务履行期限届满之日后两年止

(5) 关联方资金拆借

不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 其他关联交易

2013年1月1日至2013年6月30日，本公司的母公司国电英力特能源化工集团股份有限公司通过银行向本公司提供委托贷款35,000.00万元，本公司共支付委托贷款利息4,845,000.00元，支付石嘴山银行委托贷款手续费7万元。

2013年1月1日至2013年6月30日，本公司在国电财务有限公司存款，收到存款利息58,339.49元。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

不适用

上市公司应付关联方款项

不适用

十、股份支付

1、股份支付总体情况

不适用

2、以权益结算的股份支付情况

不适用

3、以现金结算的股份支付情况

不适用

4、以股份支付服务情况

不适用

5、股份支付的修改、终止情况

无

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响

无

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

不适用

2、资产负债表日后利润分配情况说明

不适用

3、其他资产负债表日后事项说明

2013 年 7 月 31 日，公司 3 万吨聚氯乙烯装置、精致双氰胺、石灰氮装置、电石炉装置的设备，被北京天利诚信建筑物拆除有限公司、上海良凯废旧物资回收有限公司通过网络竞价以 1,041.27 万元联合拍得。公司与 2013 年 8 月 6 日与其签订《实物资产交易合同》。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
2.衍生金融资产	357,850.00	4,474,100.16			1,191,425.00
金融资产小计	357,850.00	4,474,100.16			1,191,425.00
上述合计	357,850.00	4,474,100.16			1,191,425.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

无

9、其他

无

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	4,118,120.51	4.88	4,118,120.51	100	4,118,120.51	5.04	4,118,120.51	100
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	80,322,946.71	95.12	5,442,290.10	6.78	77,512,244.83	94.96	4,856,989.36	6.27
组合小计	80,322,946.71	95.12	5,442,290.10	6.78	77,512,244.83	94.96	4,856,989.36	6.27
合计	84,441,067.22	--	9,560,410.61	--	81,630,365.34	--	8,975,109.87	--

应收账款种类的说明

无

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

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁夏昊凯生物科技有限公司	4,118,120.51	4,118,120.51	100	已处于停产状态，经营状况恶化，预计无法收回。
合计	4,118,120.51	4,118,120.51	--	--

组合中，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	77,044,359.29	95.91	3,852,217.68	76,014,545.34	98.07	3,800,727.27
1 至 2 年	1,795,726.93	2.24	359,145.39	503,866.93	0.65	100,773.39
2 至 3 年	503,866.93	0.63	251,933.47	76,687.71	0.1	38,343.85
3 年以上	978,993.56	1.22	978,993.56	917,144.85	1.18	917,144.85
合计	80,322,946.71	--	5,442,290.10	77,512,244.83	--	4,856,989.36

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

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
宁夏电力公司	非关联方	47,962,791.66	1 年以内	56.8
北京国电龙源环保工程有限公司	关联方	10,044,655.54	1 年以内	11.9
宁夏昊凯生物科技有限公司	关联方	4,118,120.51	2 至 3 年	4.88
孝义市兴安化工有限公司	非关联方	3,519,817.81	1 年以内	4.17
MERCK SANTE	非关联方	2,872,628.24	1 年以内	3.4
合计	--	68,518,013.76	--	81.15

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
北京国电龙源环保工程有限公司	同受中国国电集团控制	10,044,655.54	11.9
宁夏昊凯生物科技有限公司	高管担任董事的关联法人	4,118,120.51	4.88
国电中国石化宁夏能源化工有限公司	同一母公司	1,107,360.00	1.31
国电宁夏石嘴山发电有限责任公司	同受中国国电集团控制	37,440.00	0.04

青铜峡铝业发电有限责任公司	同一母公司	25,824.80	0.03
合计	--	15,333,400.85	18.16

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,923,482.65	58			60,122,452.39	93.04		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	3,813,469.60	37.34	1,739,193.95	45.61	4,022,164.38	6.22	1,678,513.73	41.73
组合小计	3,813,469.60	37.34	1,739,193.95	45.61	4,022,164.38	6.22	1,678,513.73	41.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	475,418.09	4.66	475,418.09	100	475,418.09	0.74	475,418.09	100
合计	10,212,370.34	--	2,214,612.04	--	64,620,034.86	--	2,153,931.82	--

其他应收款种类的说明

无

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

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
宁夏石嘴山市青山宾馆有限责任公司	5,923,482.65			合并范围内未计提坏账准备
合计	5,923,482.65		--	--

组合中，采用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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	1,947,219.79	51.07	97,360.98	2,242,462.66	55.75	112,123.13
1 至 2 年	156,702.83	4.11	31,340.57	264,763.90	6.58	52,952.78
2 至 3 年	198,109.16	5.19	99,054.58	3,000.00	0.08	1,500.00
3 年以上	1,511,437.82	39.63	1,511,437.82	1,511,937.82	37.59	1,511,937.82
合计	3,813,469.60	--	1,739,193.95	4,022,164.38	--	1,678,513.73

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁夏威宁活性炭有限公司	475,418.09	475,418.09	100	破产清算
合计	475,418.09	475,418.09	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

不适用

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

注：宁夏威宁活性炭有限公司（以下简称“威宁公司”）系经宁夏人民政府对外经济贸易委员会[外经贸字（2000）0012号]文批准，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1,049.34万元，对威宁公司的投资账面价值已减至零。2012年4月16日，公司收到宁夏回族自治

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，准许宁夏威宁活性炭有限公司解散，该判决生效之日起十五日内成立清算组进行清算。截止报告期末，正在等待人民法院指定清算组进行清算。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
宁夏石嘴山市青山宾馆有限责任公司	全资子公司	5,923,482.65	3 年以上	58
田超	非关联方	639,480.96	1 年以内	6.26
宁夏威宁活性炭有限公司	关联方	475,418.09	3 年以上	4.66
青铜峡华峰塑胶公司	非关联方	355,438.13	3 年以上	3.48
惠农鑫磊建材有限公司	非关联方	266,950.00	3 年以上	2.61
合计	--	7,660,769.83	--	75.01

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
宁夏威宁活性炭有限公司	参股公司	475,418.09	4.66
宁夏石嘴山市青山宾馆有限责任公司	全资子公司	5,923,482.65	58
合计	--	6,398,900.74	62.66

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
宁夏石嘴山市青山宾馆有限责任公司	成本法	18,194,404.71	18,194,404.71		18,194,404.71	100	100			
宁夏威宁活性炭有限公司	成本法	23,092,272.00	10,493,422.62		10,493,422.62	30	30	10,493,422.62		
宁夏昊凯生物科技有限公司	成本法	17,067,000.00	17,067,000.00		17,067,000.00	10	10	10,715,714.47	2,571,028.57	
宁夏英力特特种树脂有限公司	成本法	79,149,994.57	79,149,994.57	-79,149,994.57		100	100			
减：长期股权投资减值准备			-18,638,108.52	-2,571,028.57	-21,209,137.09					
合计	--	137,503,671.28	106,266,713.38	-81,721,023.14	24,545,690.24	--	--	21,209,137.09	2,571,028.57	

长期股权投资的说明

无

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,364,602,093.55	1,164,933,006.91
其他业务收入	10,548,681.76	34,242,151.58
合计	1,375,150,775.31	1,199,175,158.49
营业成本	1,189,143,077.20	1,083,954,926.83

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工行业	1,110,804,885.08	992,737,592.47	949,255,000.12	867,356,713.68
电力行业	253,797,208.47	186,118,050.93	215,678,006.79	184,050,705.63
合计	1,364,602,093.55	1,178,855,643.40	1,164,933,006.91	1,051,407,419.31

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
pvc 树脂	807,985,212.87	727,629,439.91	570,512,229.10	574,601,376.60
烧碱	140,675,012.63	98,834,017.72	174,900,996.94	97,681,883.27
电石	102,824,726.53	100,620,181.43	27,931,265.15	27,371,325.50
双氰胺	31,729,037.47	36,955,300.64	45,028,548.36	41,429,703.61
石灰氮	18,987,238.80	18,783,579.87	20,369,760.15	18,610,058.72
VCM 单体			99,248,743.05	97,345,029.01
其他化工产品	8,603,656.78	9,915,072.90	11,263,457.37	10,317,336.97
供电	253,797,208.47	186,118,050.93	215,678,006.79	184,050,705.63
合计	1,364,602,093.55	1,178,855,643.40	1,164,933,006.91	1,051,407,419.31

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,352,694,079.25	1,166,841,440.02	1,142,463,842.99	1,030,965,337.19
国外	11,908,014.30	12,014,203.38	22,469,163.92	20,442,082.12
合计	1,364,602,093.55	1,178,855,643.40	1,164,933,006.91	1,051,407,419.31

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
宁夏电力公司	253,797,208.47	18.47
浙江康佰化工有限公司	57,780,598.29	4.2
浙江亿兆科技有限公司	45,976,809.83	3.34
江苏宝泰塑业有限公司	29,079,175.73	2.11
成都兴顺风塑胶有限公司	27,707,098.68	2.01
合计	414,340,891.00	30.13

营业收入的说明

无

5、投资收益**(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	3,282,675.16	3,365,822.00
合计	3,282,675.16	3,365,822.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

不适用

投资收益的说明

注：本公司为了利用期货套期保值工具规避PVC市场价格波动给本公司带来的经营风险，锁定部分产品利润，本公司于2009年6月18日召开第四届董事会第二十八次会议同意公司开展PVC套期保值业务。本公司利用比率分析法对套期的有效性进行评价，评价结果认为该套期在套期关系被指定的会计期间内非高度有效，故将该金融工具认定为交易性金融资产。本公司本期取得平仓收益3,282,675.16元。

6、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	52,225,704.47	-44,030,552.29
加：资产减值准备	11,492,826.47	3,053,727.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	126,751,318.57	119,207,100.91
无形资产摊销	1,110,927.45	1,066,804.94
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,191,425.00	-38,725.00
财务费用（收益以“-”号填列）	16,746,666.66	48,840,065.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,282,675.16	-3,365,822.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,925,613.45	298,775.31
存货的减少（增加以“-”号填列）	48,749,801.91	-4,258,281.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-223,727,925.41	35,197,044.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	54,820,331.99	-101,293,569.72
经营活动产生的现金流量净额	81,769,938.50	54,676,567.98
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	9,337,515.43	3,282,429.86
减：现金的期初余额	19,985,411.18	131,699,365.31
现金及现金等价物净增加额	-10,647,895.75	-128,416,935.45

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

不适用

反向购买形成长期股权投资的情况

不适用

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
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）	5,231,093.53	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,474,100.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	106,731.72	
减：所得税影响额	2,452,981.35	
合计	7,358,944.06	--

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、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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	50,971,869.02	-38,523,950.40	2,716,060,408.61	2,680,242,919.69
按国际会计准则调整的项目及金额				

(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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	50,971,869.02	-38,523,950.40	2,716,060,408.61	2,680,242,919.69
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.89	0.168	0.168
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.62	0.144	0.144

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目：

货币资金期末数为19,828,238.73元，比期初数减少20.92%，其主要原因是：本期归还银行借款、分配股利所致。

交易性金融资产期末数为1,191,425.00元，比期初增加232.94%，其主要原因是：公司pvc套期保值业务期末持仓合约78,928,550.00元，期末持仓合约市值80,119,975.00元，浮动盈利1,191,425.00元所致。

应收票据期末数为454,184,438.06元，比期初增加147.18%，其主要原因是：公司本期销售业务货款回收银行承兑汇票比例上升所致。

预付款项期末数为11,506,133.59元，比期初增加92.88%，其主要原因是：本期增加工程预付款所致。

存货期末数为249,827,408.78元，比期初减少21.46%，其主要原因是：本期公司产品销售量增加、存货单价降低所致。

长期股权投资期末数为6,351,285.53元，比期初数减少28.82%，其主要原因为公司本期计提长期股权投资减值准备所致。

短期借款期末数为475,000,000.00元，比期初数增加214.57%，其主要原因为公司本期新增短期借款用于偿还长期借款所致。

预收款项期末数为80,012,223.07元，比期初数增加150.82%，其主要原因是公司产品销售预收款增加所致。

应交税费期末数30,891,003.39元，比期初数增加856.88%，其主要原因是公司盈利情况好转，应交增值税、所得税增加所致。

应付利息期末数为861,455.53元,比期初数减少21.82%,其主要原因是公司本期偿还银行借款导致利息支出减少所致。

其他应付款期末数为28,060,111.87元,比期初数减少24.72%,其主要原因是公司本期支付其他应付款项所致。

长期借款期末数24,000,000.00元,比期初数减少93.44%,其主要原因是公司本期偿还长期借款所致。

(2) 利润表项目:

营业税金及附加本期发生数为11,795,201.05元,比上期数增加79.04%,其主要原因是公司盈利情况好转,附税增加所致。

管理费用本期发生数为63,358,961.27元,比上期数减少24.20%,其主要原因是公司本期修理费减少所致。

财务费用本期发生数为16,628,442.46元,比上期数减少67.79%,其主要原因是本公司本期偿还部分借款,利息支出减少所致。

资产减值损失本期发生数为11,519,839.29元,比上期数增加276.17%,其主要原因是本公司计提固定资产、存货、长期股权投资减值准备所致。

营业外收入本期发生数为5,337,825.25元,比上期数增加20.83%,其主要原因是本期收到政府补助增加。

(3) 现金流量表项目:

经营活动产生的现金净流量本期金额为80,337,854.07元,比上期数增加31.58%,其主要原因是公司本期使用承兑汇票结算货款比例增加所致。

投资活动产生的净流量本期金额为-4,449,121.82元,比上期数减少96.77%,其主要原因是公司上期支付特种树脂公司股权收购款所致。

筹资活动产生的净流量本期金额为-87,895,150.02元,比上期数增加72.30%,其主要原因是公司上期非公开发行股票完成,收到投资款5.08亿元。

第九节 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。

宁夏英力特化工股份有限公司董事会

董事长：秦江玉

二〇一三年八月十三日