

证券代码：835882

证券简称：贝利特

主办券商：西部证券



贝 利 特

NEEQ:835882

贝利特化学股份有限公司
(Beilite Chemical Co., Ltd.)



半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018年2月，公司取得国家两化融合管理体系评定证书。标志着公司信息化的、自动化建设工作步入新阶段。



2018年6月，公司董事长、总经理李玉忠先生当选由宁夏自治区发改委、国资委、财政厅等单位组织评选的第七届“宁夏十佳企业家”。



2018年上半年，公司加大产品工艺研发力度，获得国家实用新型专利7项。



2018年5月，公司建成智能智慧指挥中心，初步建成生产一体化智能管控平台。

目 录

公司半年度大事记.....	2
声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	24
第八节 财务报表附注	34

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司	指	贝利特化学股份有限公司
投资控股	指	宁夏贝利特投资控股有限公司
生物科技公司、子公司	指	宁夏贝利特生物科技有限公司
西部证券	指	西部证券股份有限公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
报告期末	指	2018年6月30日
公司法	指	中华人民共和国公司法
公司章程	指	贝利特化学股份有限公司章程
股东大会	指	贝利特化学股份有限公司股东大会
董事会	指	贝利特化学股份有限公司董事会
监事会	指	贝利特化学股份有限公司监事会
三会	指	贝利特化学股份有限公司股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人李玉忠、主管会计工作负责人张智龙及会计机构负责人（会计主管人员）王学红保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 2. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	贝利特化学股份有限公司
英文名称及缩写	Beilite Chemical Co., Ltd.
证券简称	贝利特
证券代码	835882
法定代表人	李玉忠
办公地址	宁夏回族自治区平罗县太沙工业区贝利特化学股份有限公司办公楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	顾自安
是否通过董秘资格考试	否
电话	0952-3997211
传真	0952-3950333
电子邮箱	715376519@qq.com
公司网址	http://www.blchemical.com
联系地址及邮政编码	宁夏回族自治区平罗县太沙工业区丽珠大道北侧贝利特化学股份有限公司 753401
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003年12月2日
挂牌时间	2016年3月8日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-化学原料和化学制品制造业-基础化学原料制造-有机化学原料制造
主要产品与服务项目	石灰氮、双氰胺、石灰石、生石灰及辅助的化工原料(不含危险品)生产、销售;石英砂销售,生物制品研发;硝酸胍、硝基胍、咪唑烷、N-甲基硝基胍等农药中间体、医药中间体生产、销售。
普通股股票转让方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	90,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	宁夏贝利特投资控股有限公司
实际控制人及其一致行动人	李玉忠

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	916402007508249067	否
注册地址	宁夏回族自治区平罗县太沙工业区	否
注册资本（元）	90,500,000	否

五、 中介机构

主办券商	西部证券
主办券商办公地址	陕西省西安市新城区东大街 319 号 8 幢 10000 室
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	291,978,135.99	179,947,247.93	62.26%
毛利率	35.69%	19.69%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	70,335,099.71	12,894,635.68	445.46%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	68,498,789.23	12,238,617.51	459.69%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	49.02%	15.82%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	47.74%	15.01%	-
基本每股收益	0.78	0.14	445.46%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	434,545,853.13	377,810,290.67	15.02%
负债总计	255,183,095.93	270,226,648.57	-5.57%
归属于挂牌公司股东的净资产	179,362,757.20	107,583,642.10	66.72%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.98	1.19	66.72%
资产负债率（母公司）	60.21%	60.50%	-
资产负债率（合并）	58.72%	71.52%	-
流动比率	75.00%	53.00%	-
利息保障倍数	15.70	3.84	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	12,255,415.88	-10,014,445.43	222.38%
应收账款周转率	5.49	3.83	-
存货周转率	3.47	4.54	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	15.02%	-0.67%	-

营业收入增长率	62.26%	45.09%	-
净利润增长率	445.46%	596.32%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	90,500,000	90,500,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	0	0	

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司立足于氰胺化工行业，依托宁夏石嘴山地区的资源优势，结合公司强大研发实力，稳定的客户下游资源，务实灵活的生产体系，生产石灰氮、双氰胺、氰基胍、硝酸胍、硝基胍、N-甲基硝基胍、咪唑烷，噁二嗪等产品。公司客户主要分布在上海、江苏、山东、湖北、湖南、宁夏、台湾、印度、日本、欧洲、美洲等地区，涉及农药、医药、印染、环保、电子技术、航天、食品等多个领域。公司与跨国的大型制药企业（印度 USV、印度 AARTI、印度 ABHILASH、德国 BUYER、先正达、法国 MERCK 等）、全球知名的化工品分销商（HELM、BRENGTAG 等）及国内知名药企（国药、中化、富康等）保持长期战略合作关系，通过接受订单方式向其直接销售氰胺及其下游产品。

（一）采购模式：公司采取“集中采购”模式。公司根据全年生产需求签订主要原料采购合同，以保证原材料数量、质量、成本持续稳定。公司生产用原材料主要是电石、石灰石、氮气、二氧化碳气体、萤石、双氰胺、碳酸铵、硝酸铵、乙二胺、一甲胺及各种辅助材料。其中，电石主要采购于宁夏大地循环发展股份有限公司、宁夏锦华化工有限公司，萤石主要采购于石嘴山市元汇工贸有限公司，石灰石主要采购于宁夏龙汇铭博煤业有限公司，胍盐产品的主要原料由陕西兴化集团有限公司，济南百亿化工有限公司等多家厂商提供，这些供应商均为公司长期合作的供应商，有着良好的信誉和质量保障。

（二）生产模式：公司氰胺类产品销售市场稳定，公司采取计划生产模式，各产品依照公司确定的工艺和质量标准全部由公司直接采购原材料进行生产。公司胍盐类产品采取柔性制造生产模式，各产品根据市场行情结合生产成本情况，按照客户要求的产品质量标准由公司直接采购原料进行生产。

（三）销售模式：公司外贸客户及国内客户比较稳定，公司采取“订单销售，价格周更新”模式进行销售。通过国内外展会、网络营销等渠道获得客户订单，根据市场及客户需求确定价格及销售量。

（四）售后服务模式：公司建立了完善的售前售后服务体系以及合同管理、评审、发运资料、销售资料、客户档案整理归档制度。公司对于客户反馈信息、投诉等相关事宜，由业务人员及时通知有关职能部门进行分析处理，确保用户满意。

报告期内，公司的商业模式没有发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司经营管理层根据董事会批准的年度经营计划，结合各类产品的市场行情，合理组织生产经营活动，在确保重点客户对氰胺产品需求的同时，持续拓展胍盐产品市场，公司各类产品销售收入大幅度提升，2018年上半年，公司实现净利润7,033.51万元，上年同期1,289.46万元，同比增长445.46%。

一、财务状况

报告期末总资产43,454.59万元，上年期末37,781.03万元，增长15.02%，主要是流动资产增长4,002.61万元，其中：存货增加1,730.22万元、应收票据及应收账款增加2,904.14万元；非流动资产增长1,670.94万元，其中：在建工程增加1,937.70万元。

二、经营成果

（一）营业收入状况

报告期内公司实现营业收入29,197.81万元，上年同期17,994.72万元，同比增长62.26%，主要

原因是：

1. 报告期内，公司所产的双氰胺销售价格上涨，收入增加 3,557.56 万元。
2. 报告期内，公司所生产的咪唑烷价格上涨、产量增加，收入增加 5,687.33 万元。
3. 报告期内，公司所生产的噁二嗪价格上涨、产量增加，收入增加 3,544.21 万元。

（二）净利润情况

报告期实现净利润 7,033.51 万元，上年同期 1,289.462 万元，同比增长 445.46%，主要原因为：公司全资子公司宁夏贝利特生物科技有限公司氰胺下游产品市场开拓取得成效，新产品市场需求量上扬，价格攀升，子公司实现净利润 4,859.24 万元。

（三）现金流量状况

报告期内经营活动产生的现金流量净额与去年同期相比增加 2,226.99 万元。主要原因为本年度经营活动现金流入同比增加 4,156.06 万元，大于本年度经营活动现金流出同比增加的 1,929.07 万元。

三、研发创新

2018 年上半年，公司加大产品工艺研发力度，先后与兰州大学、天津大学、宁夏大学、浙江工业大学签订新产品、新工艺项目合作协议，获得国家实用新型专利 7 项；与兰州大学、天津大学等五所国内知名高等院校联合申请建设宁夏氰胺产业工程技术研究中心、宁夏氰胺产业技术协同创新中心，与天津大学联合共建氰胺产业技术研究院，目前正在筹建中。

四、业务拓展

2018 年上半年公司全资子公司宁夏贝利特生物科技有限公司持续拓展胍盐类产品市场，取得产品销售收入 16,830.57 万元，上年同期 7,308.64 万元，同比增长 130.28%。

五、团队建设

报告期内，公司持续完善薪酬激励机制，建立绩效考核体系及薪酬岗位体系，加大力度引进各种管理和技术人才，优化人才结构，为公司产品研发、市场开拓、管理提升提供了环境保障。

三、 风险与价值

1. 国家产业政策风险

本公司的产品为化工基础原料及中间体，使用范围涉及化工、化肥、医药、农药等领域。国家对区域性产业政策的调整及相关行业的宏观调控有可能会影响到本公司的经营状况。目前，本公司的产品结构符合国家的产业政策，与宁夏地区的资源优势密切相关。若未来国家政策调整，社会资源在国家宏观调控下进行重新配置，税收制度及法律法规进行改革，则将会影响本公司生产经营情况。

应对措施：公司将积极响应国家和地方产业政策引导，充分发挥公司规模小、转向灵活的特点，根据市场变化不断调整公司产品结构和经营方向。

2. 环境保护的风险

本公司于 2015 年 7 月 15 日持有《宁夏回族自治区排放污染物许可证》，生物科技公司于 2015 年 5 月 10 日持有《宁夏回族自治区排放污染物许可证》，报告期内公司双氰胺及氰胺下游胍盐类产品生产过程中，排放的废水、废气和废渣对环境有一定程度的污染。但经过水质净化等设备的处理及循环综合利用，经环保部门检测验收，公司各项环保指标均达到了国家规定的控制标准，符合 2015 年 1 月 1 日颁布的新《环保法》的各项规定。

应对措施：公司将严格按照《环保法》的规定，优化生产工艺，增加环保投入，发挥公司产业链和资源循环利用的优势，不断提高三废综合循环利用水平，继续保持无污染排放，截止 2018 年 6 月，公司环保投资（建设三效蒸发处理器、四效蒸发处理器、脱氨装置等）达到 1887 万元。

3. 市场风险

公司是宁夏“十三五”规划重点支持的产业，公司石灰氮生产规模和双氰胺生产规模在全国同行业

均位居前列,本公司石灰氮年生产规模 10 万吨,双氰胺年生产规模 3.5 万吨,分别占国内生产总能力的 14.3%和 30.4%。双氰胺出口量占全国出口量 18.4%。国内双氰胺、石灰氮的消费量分别以 6%和 7.5%的速度递增,国外消费需求由于西方国家能源、原材料等因素的制约,70%以上需从中国进口,国外市场的开拓前景广阔。但由于包括关税、运输等诸多因素的影响,也承担着一定的市场风险。

应对措施:公司将利用自身品牌优势整合供应侧资源,积极延伸氰胺产业下游产品,满足细分市场的需求,规避同质化竞争。

4. 主要原材料波动的风险

本公司生产所需的主要原材料为电石、石灰石、焦炭。石灰石主要来源于距本公司所在地 70 公里以外的石灰石矿;电石、焦炭全部外购,来源于附近的电石厂、焦化厂。以上原材料成本占总生产成本比重较大,因此,若原材料价格发生较大幅度的波动,相应会对公司的生产成本带来一定影响。

应对措施:公司将与主要原料供应商建立长期的战略合作伙伴关系,保持供应市场关系稳定;同时,加大设备技术改造和工艺流程优化,控制生产成本,保持产品的成本优势。

5. 汇率风险

报告期,公司销往美国、法国、德国、日本、印度等国家和地区的产品占公司总收入的的产品 25.82%,随着对国际市场的进一步开拓,出口产品比重将会进一步提高,人民币的汇率波动会对本公司财务费用造成较大波动。

应对措施:公司将增加国际贸易中现汇结算、缩短信用证授信期间以及适当调整结算货币,最大化地规避汇率风险。

6. 实际控制人控制不当风险

李玉忠为公司的实际控制人并对公司的经营决策起决定作用,能实际支配公司的行为,一定程度上削弱了中小股东对公司决策的影响能力,从而给本公司其他股东利益带来一定风险。

应对措施:未来公司将确保三会合法合规运行,依法依规进行决策管理;同时,建立外部智囊和咨询团队,确保公司决策依据充分、程序合法、风险可控。

7. 短期偿债压力较大的风险

截至 2018 年 6 月 30 日,公司负债总额为 25,518.31 万元,其中流动负债为 22,809.25 万元,占负债总额的 89.38%,流动比率为 0.75。公司流动负债规模较大,较高的流动负债增加了公司的短期偿债压力。

应对措施:公司将保持与债权人的有效沟通,逐步增加中长期负债额度,优化负债结构,同时,利用资本市场引入战略资本,优化公司产权结构,从根本上优化资产负债率,确保公司长期稳定发展。

8. 为关联方担保风险

截至 2018 年 6 月 30 日,公司为实际控制人李玉忠三年期借款 2,500.00 万元提供担保。公司存在连带担保责任的风险。

应对措施:公司为李玉忠提供关联担保所得资金,已经全部投入公司生产经营和项目建设,报告期,公司与李玉忠签署了借款协议,此项风险已经从实质上转化为公司债务风险,公司与相关贷款银行保持着良好的沟通和协作关系。

9. 社保缴纳不规范风险

截至 2018 年 6 月 30 日,公司为管理人员和技术人员全面缴纳了社保,未对流动性强且不愿缴纳社保的农民工合规缴纳社保,但对员工自己缴纳的新农保、新农合公司以工资的方式补偿。公司已于 2015 年 7 月取得当地社保部门出具的合法合规证明,实际控制人李玉忠出具书面承诺“如公司将来因社保而受到任何行政处罚或经济损失,本人将承担全部费用、罚金和经济损失,以确保公司利益不会受损”。截止 2018 年 6 月 30 日公司未接受到当地社保部门相关处罚。

应对措施:随着公司生产人员逐步稳定,公司决定于 2018 年 12 月 31 日前为全体员工缴纳社保,实际控制人李玉忠已经做出书面承诺,由此引发的风险由公司股东承担。

报告期内,公司风险因素无变化。

四、 企业社会责任

报告期内，公司积极履行扶贫责任，参加公司所在地乡政府捐助活动，援助价值共计 2 万元生活用品。积极支持地方教育事业，为公司所在地中学捐款 10 万元。

报告期内，公司积极履行相应的社会责任，实现公司与社会的协调发展，切实做好安全生产、产品质量、环境保护与资源节约、促进就业与员工权益保护等各项工作。全年重大安全生产事故零起；重大产品质量零起；通过公司氰胺下游产品环境治理和资源综合循环利用项目的建设，有效达到了环境保护与资源节约；严格遵守各项人事制度，确保员工权利。公司建立独立工会组织，维护员工合法权益。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四、二、(一)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四、二、(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四、二、(三)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四、二、(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四、二、(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
李玉忠	17,200,000.00	2016年5月6日-2019年4月24日	抵押、保证	连带	是	是
李玉忠	7,800,000.00	2016年4月27日-2019年4月24日	抵押、保证	连带	是	是
李玉忠	2,400,000.00	2017年2月20日-2021年2月19日	保证	连带	是	是
总计	27,400,000.00	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	27,400,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	27,400,000.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0.00

清偿和违规担保情况：

上述对外担保尚未到期，未有明显迹象表明有可能承担连带清偿责任。

上述第一项、第二项事项于公司2016年第一次临时股东大会审议通过，第三项事项于公司2016年年度股东大会审议通过，以上担保事项公司于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露，编号分别为2016-019、2017-009。

上述对外担保中未履行完毕的担保事项，公司将严格按照规定于股转系统于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露进展状况。

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
赵黎明	否	资金	其他	20,577.37	0.00	0.00	20,577.37	是
总计	-	-	-	20,577.37	0.00	0.00	20,577.37	-

占用原因、归还及整改情况：

以上资金占用为挂牌前发生，并在公开转让说明书中予以披露。

截至2018年6月30日，赵黎明（为公司股东、董事，与控股股东、实际控制人无关联关系）占用公司资金余额20,577.37元，主要是股改时形成的个人所得税欠款，根据税法关于股份制改造的相关条款规定，公司留存收益转增资本所产生的个人所得税可在取得股权收益的五年内分期缴纳，因为2017年度不作利润分配，因此暂作个人欠款处理，详见公司于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）所披露的2016-010公告（贝利特化学股份公司关于补充确认关联方占用并归还资金的关联交易公告）。

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		

5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	152,000,000.00	13,000,000.00
合计	152,000,000.00	13,000,000.00

(四) 承诺事项的履行情况

1. 公司全体董事承诺公司股票进入全国中小企业股份转让系统公开转让的申请文件不存在任何虚假、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。
2. 关联方担保事项的承诺
报告期内，公司以土地使用权证（产权证书编号：2016 第 60082 号）及房屋（产权证书编号：2016-60740、2016-60739、贺兰县习岗镇字第 20124283 号）、机器设备、运输工具提供抵押担保，公司及全资子公司宁夏贝利特生物科技有限公司提供保证担保，宁夏贝利特投资控股有限公司和本公司全资子公司宁夏贝利特生物科技有限公司的股权提供质押担保，李玉忠拥有的一套房产抵押，李玉忠从平罗农村商业银行股份有限公司取得借款 2,500.00 万元。
李玉忠已出具书面承诺，承诺此 2,500.00 万借款将用于公司生产经营，承诺上述资金全部用于公司经营。截至 2018 年 6 月 30 日，李玉忠已将上述款项全部用于公司生产经营活动。
3. 社保缴纳不规范事项的承诺
截至 2018 年 6 月 30 日，公司仅为管理人员及核心技术人员全面缴纳了社保，未对流动性强且不愿缴纳社保的农民工合规缴纳社保，但对员工自己缴纳的新农保、新农合公司以工资的方式补偿。
李玉忠出具书面承诺：如公司将来因社保而受到任何行政处罚或经济损失，本人将承担全部费用、罚金和经济损失，以确保公司利益不会受损。
4. 公司控股股东贝利特投资控股公司、实际控制人李玉忠签署了《避免同业竞争的承诺》，相关内容详见本公司《公开转让说明书》之“第三节 公司治理”之五（二）、“同业竞争情况”；所有董事、监事、高级管理人员均签署了重要声明和承诺，相关内容详见本公司《公开转让说明书》之“第三节 公司治理”之“七（三）”。
5. 公司董监高承诺每年转让的股份不得超过其所持有贝利特股份总数的百分之二十五。
报告期内，以上人员严格履行了相关承诺，未有任何违背承诺事项

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	冻结	10,578,329.98	2.43%	到期日在三个月以上的银行承兑汇票保证金
固定资产	抵押	183,151,870.27	42.15%	短期借款提供抵押担保
无形资产	抵押	36,686,234.78	8.44%	短期借款提供抵押担保
总计	-	230,416,435.03	53.02%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	-	-	-	-	-	
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	90,500,000	100.00%	0	90,500,000	100.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	89,595,000	99.00%	0	89,595,000	99.00%	
	董事、监事、高管	905,000	1.00%	0	905,000	1.00%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		90,500,000	-	0	90,500,000	-	
普通股股东人数							2

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	宁夏贝利特投资控股有限公司	89,595,000	0	89,595,000	99.00%	89,595,000	0
2	赵黎明	905,000	0	905,000	1.00%	905,000	0
合计		90,500,000	0	90,500,000	100.00%	90,500,000	0

前十名股东间相互关系说明：

公司前十名股东之间不存在关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

□是 √否

（一） 控股股东情况

宁夏贝利特投资控股有限公司现持有贝利特 99%的股权，为公司的控股股东。

名称：宁夏贝利特投资控股有限公司

法定代表人：李特特

成立时间：2013 年 11 月 22 日

统一社会信用代码：9164022107384962XP

公司类型：一人有限责任公司(自然人独资)

注册地址：平罗县工业园区丽珠大道北侧、建平路西侧

注册资本及实收资本：5,000.00 万元

经营范围：对生物医药制品行业、化工行业、煤制品行业、机械设备制造业、农牧业、房地产行业、计算机行业、交通运输行业进行投资管理；科技信息咨询服务。

李玉忠之女李特特持有宁夏贝利特投资控股有限公司 100%股权。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

（二） 实际控制人情况

李特特为宁夏贝利特投资控股有限公司的控股股东，宁夏贝利特投资控股有限公司持有公司 99%股份，即李特特间接持有公司 99%股份。李特特出生于 1995 年，年仅 23 周岁，目前在美国纽约大学就读研究生，未参与公司经营。李特特将贝利特控股的经营管理权全权委托给其父亲李玉忠，李特特仅享有投资收益分配权。李玉忠现为公司董事长及法定代表人，全权负责公司的经营管理，根据《公司法》第 216 条的相关规定，认定李玉忠为公司的实际控制人。

李玉忠，男，1970 年出生，中国籍，回族，无境外居留权，大学学历，经济师。1989 年 1 月至 1990 年 3 月在国电石嘴山发电厂工作；1990 年 5 月至 1993 年 12 月创立石嘴山市创艺机电物资有限公司并任总经理；1994 年 1 月至 1998 年 1 月创立石嘴山市银利达物资有限公司并任总经理；1998 年 3 月至 2003 年 8 月创立石嘴山贝特机电有限公司并任总经理；2003 年 9 月至 2007 年 5 月创立西域名都大酒店并任总经理；2007 年 6 月至 2015 年 7 月在宁夏贝利特化工有限公司先后曾担任监事、董事长；2015 年 7 月至今在贝利特化学股份有限公司担任董事长；2018 年 6 月 30 日起兼任公司总经理。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李玉忠	董事长/总经理	男	1970.7.15	本科	2018年6月30日-2021年6月29日	是
孙敏	董事/副总经理	女	1982.7.14	大专	2018年6月30日-2021年6月29日	是
赵黎明	董事	男	1968.4.4	本科	2018年6月30日-2021年6月29日	是
王金华	董事	男	1978.10.29	高中	2018年6月30日-2021年6月29日	是
顾自安	董事/副总经理/信息披露负责人	男	1977.5.20	博士	2018年6月30日-2021年6月29日	是
王新礼	监事会主席	男	1956.1.1	本科	2018年6月30日-2021年6月29日	是
夏学鹏	监事	男	1967.3.13	本科	2018年6月30日-2021年6月29日	是
马学山	职工代表监事	男	1981.9.4	中专	2018年6月30日-2021年6月29日	是
张智龙	财务总监	男	1968.6.20	本科	2018年6月30日-2021年6月29日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事长兼总经理李玉忠与董事兼副总经理孙敏为夫妻关系。除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

公司控股股东贝利特控股是公司董事长李玉忠之女李特特持有的一人有限公司。除此之外，本公司其他董事、监事、高级管理人员本人及其直系亲属与控股股东或实际控制人之间不存在任何关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
李玉忠	董事长/总经理	0	0	0	0.00%	0
孙敏	董事/副总经理	0	0	0	0.00%	0
赵黎明	董事	905,000	0	905,000	1.00%	0
王金华	董事	0	0	0	0.00%	0
顾自安	董事/副总经理/信息披露负责人	0	0	0	0.00%	0
王新礼	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
夏学鹏	监事	0	0	0	0.00%	0
马学山	职工代表代表 监事	0	0	0	0.00%	0
张智龙	财务总监	0	0	0	0.00%	0
合计	-	905,000	0	905,000	1.00%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李玉忠	董事长	换届	董事长/总经理	换届
孙敏	董事/总经理	换届	董事/副总经理	换届
王金华	董事/副总经理	换届	董事	换届
周进华	董事	换届	无	换届
顾自安	无	新任	董事/副总经理/信息披露披露负责人	换届
王新礼	无	新任	监事会主席	换届
夏学鹏	无	新任	监事	换届
张智龙	无	新任	财务总监	换届
杜希征	监事会主席	换届	无	换届

杜莹	监事	换届	无	换届
甘柏林	副总经理	换届	无	换届
周虹	副总经理	换届	无	换届
辛翔宇	财务总监	换届	无	换届

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 □不适用

李玉忠，男，1970年出生，中国籍，回族，无境外居留权，大学本科学历，经济师。1989年1月至1990年3月在国电石嘴山发电厂工作；1990年5月至1993年12月创立石嘴山市创艺机电物资有限公司并任总经理；1994年1月至1998年1月创立石嘴山市银利达物资有限公司并任总经理；1998年3月至2003年8月创立石嘴山贝特机电有限公司并任总经理；2003年9月至2007年5月创立西域名都大酒店并任总经理；2007年6月至2015年7月在宁夏贝利特化工有限公司先后曾担任监事、董事长；2015年6月至2018年6月在贝利特化学股份有限公司担任董事长；2018年6月30日起担任贝利特化学股份有限公司担任董事长、总经理；

顾自安，男，1977年出生，中国籍，汉族，无境外居留权，经济学博士，高级经济师，2006年8月至2008年9月在温州市经济建设规划院任副总经济师，2008年10月至2010年8月在温州市经济建设规划院任副院长，2010年8月至2013年4月在宁夏新华发行集团有限公司任常务副总经理，2013年5月至2015年10月在宝塔石化集团宁夏区总裁办任副总裁，2015年10月至2016年10月在宝塔石化集团宁夏区总裁办任常务副总裁；2014年4月至2016年10月在宁夏宝源投资管理有限公司任执行副总裁，2016年10月至2017年12月在宝塔石化集团有限公司任常务副总经理；2016年10月至2017年12月在宝塔石化集团有限公司董事局工作，2018年3月至今在贝利特化学股份有限公司工作；2018年6月30日起担任贝利特化学股份有限公司担任董事、副总经理、信息披露负责人；

孙敏，女，1982年出生，中国籍，无境外居留权，2005年7月枣庄学院毕业，大专学历。2007年5月至2010年12月在山东泰和水处理有限公司担任分公司总经理；2011年1月至2014年5月在上海立科药物化学有限公司担任副总经理、销售总监；2014年6月至2015年6月在宁夏贝利特化工有限公司任总经理，2015年6月至2018年6月在贝利特化学股份有限公司担任董事、总经理；2018年6月30日起担任贝利特化学股份有限公司担任董事、副总经理；

王金华，男，1978年出生，中国籍，无境外居留权，1997年07月平罗县二中毕业，高中学历。1998年08月至2003年12月在家务农；2004年1月至2008年11月在凌云化工任班长；2008年12月至2015年6月在宁夏贝利特化工有限公司工作，任公司董事，氰胺事业部总经理，2015年6月至2018年6月在贝利特化学股份有限公司担任董事，2016年6月至2018年6月任贝利特化学股份有限公司副总经理；2018年6月30日起担任贝利特化学股份有限公司担任董事；

王新礼，男，1956年出生，中国籍，回族，无境外居留权，大学本科学历，副教授。1975年10月至1980年11月在石嘴山市新区礼和乡任党委秘书；1980年12月至1991年12月在石嘴山市委组织部任科长；1991年12月至1995年12月在石嘴山市监察局任副局长；1995年12月至2002年04月在石嘴山市纪检委任副书记；2002年4月至2007年11月在石嘴山市委党校任党委书记、常务副校长；2007年11月至2014年6月在石嘴山市人大民宗侨委任主任；2014年6月退休。2018年6月30日起担任贝利特化学股份有限公司担任监事会主席；

夏学鹏，男，1967年出生，中国籍，汉族，无境外居留权，大学本科学历，高级化工工程师。1992年7月至2003年8月在临泽淀粉厂技术科工作；2003年9月至2005年12月在核工业昆仑公司技术科工作；2006年1月至2013年11月在甘肃雪晶生化公司总工办工作；2013年12月至2016年5月在张掖市珠峰矿业公司研发部工作；2016年6月至2017年4月在甘肃三一生物科技公司生产部工作；2017年5月至今在贝利特化学股份有限公司工作。2018年6月30日起担任贝利特化学股份有限公司

担任监事：

张智龙，男，1968年出生，中国籍，无境外居留权，1988年6月中央财经学院毕业，大学学历，高级会计师。1988年6月至1993年12月在灵武矿务局财务处任助理会计师；1993年12月至1998年12月在灵武矿务局医疗卫生中心任副总会/财务科长；1998年12月至1999年6月在宁夏东亚汽修厂任总会/财务部长；1999年6月至2000年3月在宁夏天天食品集团任人力资源总监；2000年3月至2003年12月在宁夏灵原药业科技有限公司任销售副总；2003年12月至2007年10月在神华宁煤集团财务公司任预算主管；2007年10月至2012年9月在宁夏国华实业公司任经营副总经理；2012年9月至2013年7月在宁夏天和股份公司任行政总监；2013年7月至2013年9月在中国重汽宁夏销售公司任运营总监；2013年10月至2015年6月在宁夏贝利特化工有限公司任财务总监，2015年7月至2017年9月在贝利特化学股份有限公司任董事会秘书兼财务总监；2017年9月至2018年6月因个人事务离岗休假，2018年6月30日起担任贝利特化学股份有限公司担任财务总监；

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	69	86
技术人员	49	57
销售人员	12	10
工勤人员	29	48
生产人员	466	494
员工总计	625	695

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	1	1
本科	30	45
专科	47	54
专科以下	547	594
员工总计	625	695

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1. 培训计划：公司已建立“公司培训与部门培训相结合、自我培训与讲授培训相结合、基础培训与业务培训相结合”的全员培训机制。严格按照计划开展新入职员工培训、基层管理员工培训、基层生产员工培训、管理层（职能）干部培训、管理层（生产）干部培训、外派培训。

2. 薪酬政策：公司已建立薪酬福利体系与绩效考核体系，按时支付工资性报酬以及奖金福利，对部分员工办理社会保险。

3. 截止报告期末，公司暂无在本单位办理离退休手续的人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

报告期内，本公司未认定核心员工。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五. (一)	21,893,261.89	29,225,375.30
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		-	-
应收票据及应收账款	五. (二) (三)	75,527,212.07	46,485,793.54
预付款项	五. (四)	7,374,895.32	8,315,376.83
应收保费			
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五. (五)	2,309,487.19	1,269,325.32
买入返售金融资产			
存货	五. (六)	62,742,254.81	45,440,067.61
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五. (七)	1,224,198.49	309,221.26
流动资产合计		171,071,309.77	131,045,159.86
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		3,030,000.00	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五. (八)	187,761,227.34	191,371,769.19
在建工程	五. (九)	33,261,081.00	13,884,060.62

生产性生物资产		-	-
油气资产			
无形资产	五. (十)	36,833,778.76	37,503,158.70
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五. (十一)	1,502,017.53	1,773,238.30
其他非流动资产	五. (十二)	1,086,438.73	2,232,904.00
非流动资产合计		263,474,543.36	246,765,130.81
资产总计		434,545,853.13	377,810,290.67
流动负债：		-	-
短期借款	五. (十三)	97,073,103.13	102,047,185.41
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			
应付票据及应付账款	五. (十四) (十五)	90,045,851.97	107,824,020.60
预收款项	五. (十六)	15,495,477.63	6,723,169.54
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五. (十七)	3,432,894.40	5,572,086.36
应交税费	五. (十八)	4,125,317.63	3,752,159.20
其他应付款	五. (十九)	17,919,896.80	19,217,473.09
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		228,092,541.56	245,136,094.20
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		-	-
预计负债			
递延收益	五. (二十)	27,090,554.37	25,090,554.37
递延所得税负债		-	-

其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		27,090,554.37	25,090,554.37
负债合计		255,183,095.93	270,226,648.57
所有者权益（或股东权益）：		-	-
股本	五.（二十一）	90,500,000.00	90,500,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债			
资本公积		16,642,446.89	16,642,446.89
减：库存股		-	-
其他综合收益			
专项储备	五.（二十二）	7,724,431.01	6,280,415.62
盈余公积		211,588.74	211,588.74
一般风险准备		-	-
未分配利润	五.（二十三）	64,284,290.56	-6,050,809.15
归属于母公司所有者权益合计		179,362,757.20	107,583,642.10
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		179,362,757.20	107,583,642.10
负债和所有者权益总计		434,545,853.13	377,810,290.67

法定代表人：李玉忠

主管会计工作负责人：张智龙

会计机构负责人：王学红

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		16,695,900.51	27,357,582.78
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		-	-
应收票据及应收账款	十三.（一）	36,911,758.30	38,020,654.31
预付款项		5,193,268.94	6,550,558.11
其他应收款	十三.（二）	1,678,794.76	11,919,509.87
存货		3,657,888.81	9,757,695.66
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,224,198.49	309,221.26
流动资产合计		65,361,809.81	93,915,221.99
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	十三.（三）	200,000,000.00	174,032,106.64

投资性房地产		-	-
固定资产		4,419,701.20	2,953,656.70
在建工程		31,322,545.44	13,468,464.68
生产性生物资产		-	-
油气资产			
无形资产		147,543.98	191,822.60
开发支出			
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		1,459,462.08	1,730,682.85
其他非流动资产		1,086,438.73	2,232,904.00
非流动资产合计		238,435,691.43	194,609,637.47
资产总计		303,797,501.24	288,524,859.46
流动负债：			
短期借款		57,573,103.13	60,717,217.36
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		-	-
应付票据及应付账款		64,697,316.21	82,601,601.42
预收款项		1,243,563.16	1,820,163.09
应付职工薪酬		770,854.19	1,086,145.64
应交税费		-	1,385,444.67
其他应付款		48,574,984.79	18,871,750.60
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		172,859,821.48	166,482,322.78
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		-	-
预计负债		-	-
递延收益		10,070,040.37	8,070,040.37
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		10,070,040.37	8,070,040.37
负债合计		182,929,861.85	174,552,363.15
所有者权益：			
股本		90,500,000.00	90,500,000.00
其他权益工具		-	-

其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		16,642,446.89	16,642,446.89
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		5,793,350.93	5,819,689.28
盈余公积		211,588.74	211,588.74
一般风险准备			
未分配利润		7,720,252.83	798,771.40
所有者权益合计		120,867,639.39	113,972,496.31
负债和所有者权益合计		303,797,501.24	288,524,859.46

法定代表人：李玉忠

主管会计工作负责人：张智龙

会计机构负责人：王学红

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		291,978,135.99	179,947,247.93
其中：营业收入	五.(二十四)	291,978,135.99	179,947,247.93
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		217,924,871.06	167,703,820.15
其中：营业成本	五.(二十四)	187,765,022.67	144,522,961.90
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	五.(二十五)	2,469,842.50	1,766,163.23
销售费用	五.(二十六)	10,211,843.24	9,018,718.95
管理费用	五.(二十七)	10,459,060.67	6,680,774.09
研发费用	五.(二十八)	1,894,329.96	547,751.15
财务费用	五.(二十九)	4,914,960.29	4,764,265.34
资产减值损失	五.(三十)	209,811.73	403,185.49
加：其他收益	五.(三十一)	449,800.00	828,407.73
投资收益（损失以“-”号填列）			-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		74,503,064.93	13,071,835.51
加：营业外收入	五.（三十二）	1,915,845.88	82,529.55
减：营业外支出	五.（三十三）	278,929.42	36,246.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		76,139,981.39	13,118,118.68
减：所得税费用	五.（三十四）	5,804,881.68	223,483.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		70,335,099.71	12,894,635.68
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润		70,335,099.71	12,894,635.68
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润		70,335,099.71	12,894,635.68
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于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		70,335,099.71	12,894,635.68
归属于母公司所有者的综合收益总额		70,335,099.71	12,894,635.68
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		0.78	0.14
（二）稀释每股收益		0.78	0.14

法定代表人：李玉忠

主管会计工作负责人：张智龙

会计机构负责人：王学红

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三.(四)	145,859,311.06	162,939,777.60
减：营业成本	十三.(四)	127,656,229.42	140,478,391.12
税金及附加		776,751.99	1,246,737.50
销售费用		6,625,510.35	8,114,295.95
管理费用		1,679,321.15	3,708,314.38
研发费用		524,319.94	547,751.15
财务费用	十三.(五)	2,857,467.48	2,785,802.49
其中：利息费用		3,146,569.73	2,415,654.38
利息收入		123,819.14	253,896.43
资产减值损失		-20,418.68	240,234.48
加：其他收益		449,800.00	646,381.72
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,209,929.41	6,464,632.25
加：营业外收入		1,391,998.65	44,972.18
减：营业外支出		258,771.78	29,566.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,343,156.28	6,480,038.05
减：所得税费用		421,674.85	223,483.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,921,481.43	6,256,555.05
（一）持续经营净利润		6,921,481.43	6,256,555.05
（二）终止经营净利润		-	-
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		6,921,481.43	6,256,555.05
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：李玉忠

主管会计工作负责人：张智龙

会计机构负责人：王学红

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	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		138,150,983.93	107,074,593.25
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		8,795,552.60	2,480,444.21
收到其他与经营活动有关的现金	五. (三十五)	9,295,964.65	5,126,900.42
经营活动现金流入小计		156,242,501.18	114,681,937.88
购买商品、接受劳务支付的现金		93,908,883.84	100,366,505.13
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		22,164,556.94	15,354,739.50
支付的各项税费		15,763,930.90	2,585,537.40
支付其他与经营活动有关的现金	五. (三十五)	12,149,713.62	6,389,601.28
经营活动现金流出小计		143,987,085.30	124,696,383.31
经营活动产生的现金流量净额		12,255,415.88	-10,014,445.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
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		3,055,715.50	1,110,051.00
投资支付的现金		3,030,000.00	-
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		6,085,715.50	1,110,051.00
投资活动产生的现金流量净额		-6,085,715.50	-1,110,051.00
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		83,030,565.71	79,502,831.75
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五.（三十五）	26,511,508.97	60,577,198.19
筹资活动现金流入小计		109,542,074.68	140,080,029.94
偿还债务支付的现金		87,044,036.12	79,376,423.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,617,022.08	4,182,466.86
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	五.（三十五）	18,511,160.25	57,143,069.46
筹资活动现金流出小计		109,172,218.45	140,701,959.57
筹资活动产生的现金流量净额		369,856.23	-621,929.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	393,313.39
五、现金及现金等价物净增加额		6,539,556.61	-11,353,112.67
加：期初现金及现金等价物余额		4,775,375.30	12,794,613.04
六、期末现金及现金等价物余额		11,314,931.91	1,441,500.37

法定代表人：李玉忠

主管会计工作负责人：张智龙

会计机构负责人：王学红

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	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		97,836,642.57	82,827,964.13
收到的税费返还		8,795,552.60	2,480,444.21
收到其他与经营活动有关的现金		6,351,178.43	30,680,197.03
经营活动现金流入小计		112,983,373.60	115,988,605.37
购买商品、接受劳务支付的现金		69,236,731.98	109,996,276.89
支付给职工以及为职工支付的现金		10,454,662.22	11,288,953.57
支付的各项税费		1,781,679.82	1,999,644.62

支付其他与经营活动有关的现金		8,118,246.31	4,483,658.30
经营活动现金流出小计		89,591,320.33	127,768,533.38
经营活动产生的现金流量净额		23,392,053.27	-11,779,928.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
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		1,337,394.00	110,000.00
投资支付的现金		25,967,893.36	-
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		37,304,599.99	-
投资活动现金流出小计		64,609,887.35	110,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-64,609,887.35	-110,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		56,536,619.09	80,257,792.73
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		66,211,508.97	60,577,198.19
筹资活动现金流入小计		122,748,128.06	140,834,990.92
偿还债务支付的现金		58,558,576.40	81,171,360.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,000,569.58	2,415,654.38
支付其他与筹资活动有关的现金		18,511,160.25	57,143,069.46
筹资活动现金流出小计		79,070,306.23	140,730,084.19
筹资活动产生的现金流量净额		43,677,821.83	104,906.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			393,313.39
五、现金及现金等价物净增加额		2,459,987.75	-11,391,707.89
加：期初现金及现金等价物余额		3,657,582.78	12,788,395.36
六、期末现金及现金等价物余额		6,117,570.53	1,396,687.47

法定代表人：李玉忠

主管会计工作负责人：张智龙

会计机构负责人：王学红

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

二、 报表项目注释

(一) 基本情况

1. 股权结构：

股东名称或姓名	出资金额（万元）	持股比例（%）
宁夏贝利特投资控股有限公司	8,959.50	99.00
赵黎明	90.50	1.00
合计	9,050.00	100.00

2. 所属行业：化学原料和化学制品制造业

3. 公司住所：宁夏回族自治区平罗县太沙工业区

4. 法定代表人：李玉忠

5. 注册资本：人民币玖仟零伍拾万元整

6. 组织形式：股份有限公司（自然人投资或控股）

7. 经营范围：石灰氮、双氰胺、石灰石、生石灰及辅助的化工原料（不含危险品）生产、销售；石英砂销售，生物制品研发；硝酸胍、硝基胍、咪唑烷、N-甲基硝基胍等农药中间体、医药中间体生产、化肥销售***（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（二）合并财务报表范围及其变化情况

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

期 间	2018 年 6 月 30 日
纳入合并财务报表范围子公司名称	宁夏贝利特生物科技有限公司
	宁夏贝利特氰胺发展有限公司

（三）财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司的 2018 年度中期财务报表以持续经营为前提，依据中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定编制。

2. 持续经营

本公司自 2018 年 6 月 30 日起至少十二个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

（四）重要会计政策和会计估计

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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，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

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及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。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照相关资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值入账。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以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，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值入账。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并

资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，被合并方有关资产、负债以最终控制方合并财务报表中的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照一合并财务报表有关原则进行抵销；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的净利润及现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵销。

2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前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。

本公司非同一控制下的企业合并，在购买日按照下列规定确定其初始投资成本：

(1) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

(2) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，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，作为该项投资的合并成本；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转为购买日所属当期投资收益。购买日之前所持被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本。

(3) 本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

(4) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投

资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业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差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6. 合并财务报表的编制方法

1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。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。所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

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) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司

的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关

的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

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，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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

1) 共同经营

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

2) 合营企业

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“（三）14. 长期股权投资”。

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的现金、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

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

3) 外币财务报表的折算方法

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

10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1) 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，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

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

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

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。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，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

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，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

5) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，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，确认减值损失。

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确认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，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：①被投资人发生严重财务困难，很可能倒闭或者财务重组；②被投资人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，可能无法收回投资成本。

(2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收款项

应收款项是指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，包括本公司销售商品或提供劳务形成的应收票据、应收账款和长期应收款，以及本公司对其他单位或个人的其他应收款。

1) 应收款项坏账的确认标准

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

2) 应收款项坏账准备的计提

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额超过 200 万元的应收款项视为重大应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；本公司对单项测试未减值的重大应收款项，并入下述（2）计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的情况如下：

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
一年以内（含一年，下同）	3	3
一至两年	10	10
两至三年	20	20
三至四年	50	50
四至五年	80	80
五年以上	100	100

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	（1）债务单位破产，但清算尚未结束；（2）债务单位资不抵债，无力偿付到期债务；（3）债务单位现金流量严重不足，财务状况恶化；（4）债务单位发生严重自然灾害导致其停产，在短期内无法偿付债务；（5）债务单位逾期三年以上未偿付债务以及其他足以证明可能应收账款发生坏账的证据。但对应收款项进行债务重组、或以其他方式进行重组的除外。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

本公司应收款项坏账准备主要按信用风险特征组合计提。

（4）对本公司与本公司股东之间、本公司与子公司之间、本公司与分公司之间、子公司与子公司之间、子公司与分公司之间等的内部应收款项不计提坏账准备。

12. 存货

1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、委托加工物资、库存商品、发出商品等。

2) 发出存货的计价方法

存货按照实际成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出按加权平均法计价。

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

期末本公司对存货进行全面检查,对单价较高的存货按单个项目成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备,对于数量繁多、单价较低的存货,按存货类别计提存货跌价准备,并计入当期损益。存货可变现净值的确定以取得的可靠证据为基础,并且考虑取得存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素,具体方法如下:

(1) 产成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;

(2) 需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;

(3) 资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定,其他部分不存在合同价格的,分别确定其可变现净值,并与其相对应的成本进行比较,分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司采用一次转销法对低值易耗品和包装物进行摊销。

5) 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存法。

13. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分(或非流动资产)确认为持有待售资产:

- 1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售;
- 2) 公司已经就处置该组成部分(或非流动资产)作出决议,如按规定需得到股东批准的,已经取得股东大会或相应权力机构的批准;
- 3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议;

4) 该项转让将在一年内完成。

14. 长期股权投资

1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2) 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3) 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照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。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“（三）、5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“（三）、6. 合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩

余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15. 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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16. 固定资产

1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2) 固定资产计价

固定资产按其取得时的成本作为入账价值，并根据具体情况分别确定：

(1) 外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等；

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支

出构成：

(3) 投资者投入的固定资产，按投资各方投资合同或协议约定的价值确认；

(4) 融资租入的固定资产，按租赁期开始日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确认。

(5) 接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产或以应收债权换入的固定资产，按受让的非现金资产公允价值确认；

(6) 以非货币性交易换入的固定资产，按换出资产的公允价值和支付的相关税费确认。

(7) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3) 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧方法	预计使用年限 (年)	预计残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	年限平均法	20	3	4.85
机器设备	年限平均法	10	3	9.70
运输工具	年限平均法	4-10	3	9.7-24.25
其他设备	年限平均法	3	3	32.33

4) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，本公司认定为融资租赁固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租入固定资产的计价方法、折旧方法与其他固定资产一致。

5) 其他说明

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

17. 在建工程

本公司在建工程包括建筑安装工程、技术改造工程等。在建工程按实际成本计价。

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

18. 借款费用

1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资

本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售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

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发

生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19. 生物资产

本公司生物资产同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- (2) 与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- (3) 该生物资产的成本能够可靠地计量。

生物资产按照成本进行初始计量。分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。生产性生物资产分为成熟的生产性生物资产和未成熟的生产性生物资产。

对成熟的生产性生物资产按期计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

成熟的生产性生物资产按照生物资产的使用寿命和种植生物资产的土地租赁年限孰低的原则确定折旧年限，残值率 5%，采用年限平均法计提折旧。

本公司在每年年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

20. 无形资产

1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损

益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

(1) 专利权法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按 10 年摊销；

(2) 商标权法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按 10 年摊销；

(3) 非专利技术法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按 10 年摊销；

(4) 土地使用权按购置使用年限的规定摊销；

(5) 软件使用权在预计经济寿命 5 年内摊销。

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，对使用寿命和摊销方法进行调整。

3) 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。

21. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或

者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22. 长期待摊费用

开办费用发生时计入长期待摊费用，在公司开始生产经营当月起一次摊销。其他长期待摊费用均按受益期限平均摊销。

23. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

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

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。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，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

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

4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

24. 预计负债

1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (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本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

25. 股份支付

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

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

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

本公司在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

26. 优先股、永续债等其他金融工具

归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

27. 收入

1) 销售商品收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；本公司既没有保留通常与所

有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益很可能流入企业；并且相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

2) 提供劳务收入

以劳务的收入、劳务的完工程度能够可靠地确定；与交易相关的经济利益很可能流入企业；劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认营业收入的实现。

3) 让渡资产使用权收入

同时满足相关的经济利益很可能流入企业及收入的金额能够可靠地计量时予以确认。其中利息收入金额按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定，使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

28. 政府补助

1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的

政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

2) 确认时点

本公司与资产相关的政府补助的确认时点为：实际收到政府补助，并自长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

本公司与收益相关的政府补助的确认时点为：实际收到政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

3) 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

29. 递延所得税资产和递延所得税负债

1) 递延所得税资产的确认

(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暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 本公司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。

2) 递延所得税负债的确认

除下列情况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：

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)。

(3) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

①投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3) 所得税费用计量

本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

(1) 企业合并；

(2) 直接在所有者权益中确认的交易或事项。

30. 租赁

1) 经营租赁会计处理

(1) 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。

(2) 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，确认为租赁相关收入。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相关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

(1) 融资租入资产：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用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

31. 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

1) 会计政策变更

本公司本报告期主要会计政策未发生变更。

2) 会计估计变更

本公司本报告期主要会计估计未发生变更。

3) 重要前期差错更正

本公司本报告期未发生前期差错更正事项。

(四) 税项

1. 主要税种及税率

税 种	计税依据	适用税率
增值税	应税收入	10% 11% 16%

		17%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
水利基金	营业收入	0.07%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

2. 税收优惠政策

1) 根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告2012年第12号)和《宁夏回族自治区平罗县国家税务局税收优惠批准通知书》(平国税优字[2013]004号)的规定,本公司企业所得税享受西部大开发15%的优惠税率。

2) 根据《宁夏回族自治区招商引资优惠政策》(宁招商发[2013]195号)、《宁夏回族自治区平罗县国家税务局税收优惠事项受理通知书》和《宁夏回族自治区平罗县国家税务局税务事项通知书》(石平国税通[2014]002号)的规定,本公司自2013年起享受第1年至第3年免征企业所得税地方分享部分,第4年至第6年减半征收企业所得税地方分享部分税收优惠。

3) 根据《宁夏回族自治区地税局关于贯彻执行自治区加快发展非公有制经济有关税收政策的通知》(宁地税发[2013]52号)对新办小微企业,对房产税实行三免三减半政策,2015年3月12日子公司宁夏贝利特生物科技有限公司经平罗县地方税务局批准,依法享受房产税减免。

4) 根据《宁夏回族自治区地税局关于贯彻执行自治区加快发展非公有制经济有关税收政策的通知》(宁地税发[2013]52号)对新办小微企业,对城镇土地使用税实行三免三减半政策。2015年3月12日子公司宁夏贝利特生物科技有限公司经平罗县地方税务局批准,依法享受城镇土地使用税减免。

五、合并财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	2,440.09	4,203.26
银行存款	11,312,491.82	4,608,182.45
其他货币资金	10,578,329.98	24,612,989.59
合 计	21,893,261.89	29,225,375.30

(二) 应收票据

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	16,214,288.62	3,167,283.95
合 计	16,214,288.62	3,167,283.95

本年期初未背书的承兑汇票余额为 3,167,283.95 元，本年 1-6 月收到承兑汇票总额 153,827,151.67 元，本年 1-6 月已背书转让 140,780,147.00 元，截止报告期末未到期金额 89,084,630.55 元，已到期金额 51,695,516.45 元。

(三) 应收账款

种 类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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					
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合：账龄组合	60,947,059.00	100.00	1,634,135.55	2.68	59,312,923.45
组合小计	60,947,059.00	100.00	1,634,135.55	2.68	59,312,923.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	60,947,059.00	100.00	1,634,135.55	2.68	59,312,923.45

续：

种 类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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					
按组合计提坏账准备的应收账款					

种 类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
组合：账龄组合	44,763,685.60	98.43	1,445,176.01	3.23	43,318,509.59
组合小计	44,763,685.60	98.43	1,445,176.01	3.23	43,318,509.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	715,981.82	1.57	715,981.82	100	
合 计	45,479,667.42	100	2,161,157.83	4.75	43,318,509.59

1. 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	60,459,382.12	99.20	1,559,111.56	43,921,757.88	98.12	1,317,652.74
一至二年	335,285.76	0.55	33,528.58	509,760.12	1.14	50,976.01
二至三年	134,029.15	0.22	26,805.83	313,805.63	0.7	62,761.13
三至四年	-	-	-	3,011.47	0.01	1,505.74
四至五年	18,361.97	0.03	14,689.58	15,350.50	0.03	12,280.40
合 计	60,947,059.00	100.00	1,634,135.55	44,763,685.60	100.00	1,445,176.02

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 188,959.54 元。本年无收回或转回的坏账准备。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
SMRUTHI ORGANICS LTD	5,948,921.14	9.76%	178,467.63
USV PRIVATE LIMITED	4,110,544.20	6.74%	123,316.33
江苏长青农化股份有限公司	3,536,028.05	5.80%	106,080.84
AARTI DRUGS LTD	3,521,688.25	5.79%	105,650.65
山东海利尔化工有限公司	3,131,660.00	5.14%	93,949.80
合计	20,248,841.64	33.23%	607,465.25

(四) 预付账款

1. 按账龄列示如下：

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
一年以内	4,747,850.18	64.38	7,552,344.28	90.82
一至二年	1,927,206.34	26.13	399,198.36	4.80
二至三年	545,480.38	7.40	338,190.44	4.07
三年以上	154,358.42	2.09	25,643.75	0.31
合 计	7,374,895.32	100.00	8,315,376.83	100.00

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况：

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例（%）
宁夏国龙盛达煤业有限公司	1,180,332.94	16.00
桓台华茂建材机械有限公司	1,099,569.00	14.91
宁夏大地循环发展股份有限公司	610,047.65	8.27
宁夏锦华化工有限公司	335,394.97	4.55
北京德世亚机电技术有限公司	323,000.00	4.38
合 计	3,548,344.56	48.11

(五) 其他应收款

种 类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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					
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合1：账龄组合	3,966,149.12	100.00	1,656,661.93	41.77	2,309,487.19
组合2：关联方组合					
组合小计	3,966,149.12	100.00	1,656,661.93	41.77	2,309,487.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	3,966,149.12	100.00	1,656,661.93	41.77	2,309,487.19

续：

种 类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1: 账龄组合	2,884,557.69	99.29	1,635,809.74	56.71	1,248,747.95
组合 2: 关联方组合	20,577.37	0.71			20,577.37
组合小计	2,905,135.06	100	1,635,809.74	56.31	1,269,325.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	2,905,135.06	100	1,635,809.74	56.31	1,269,325.32

1. 按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	1,866,428.63	47.06	43,282.79	822,799.18	28.52	24,683.98
一至二年	43,644.21	1.10	4,364.42	23,000.00	0.80	2,300.00
二至三年	128,233.07	3.23	25,646.61	100,000.00	3.47	20,000.00
三是四年	16,150.20	0.41	8,075.10	27,065.50	0.94	13,532.75
四至五年	1,682,000.00	42.41	1,345,600.00	1,682,000.00	58.31	1,345,600.00
五年以上	229,693.01	5.79	229,693.01	229,693.01	7.96	229,693.01
合 计	3,966,149.12	100.00	1,656,661.93	2,884,557.69	100.00	1,635,809.74

2. 按关联方组合的其他应收款

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内				20,577.37	100	
合 计				20,577.37	100	

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 20,852.19 元，本年无收回或转回的坏账准备。

4. 其他应收款按性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
个人备用金	1,455,420.91	569,464.30
担保代偿款	1,660,000.00	1,660,000.00
代付工伤款	330,000.00	300,000.00
往来款	520,728.21	375,670.76
合计	3,966,149.12	2,905,135.06

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计数的比例 (%)	是否为关联方
宁夏华瑞晶体材料有限公司	担保代偿款	1,660,000.00	四至五年	41.85%	非关联方
孙敏	备用金	341,923.21	一年以内	8.62%	关联方
马志国	工伤借支	360,000.00	一年以内	9.08%	非关联方
陈永兴	往来款	229,693.01	五年以上	5.79%	非关联方
平罗县住房和城乡建设局	职工公寓押金	127,059.00	二至三年	3.20%	非关联方
合计		2,718,675.22		68.55%	

(六) 存货

项 目	期末余额			年初余额		
	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	15,252,297.83		15,252,297.83	18,552,443.08		18,552,443.08
库存商品	47,489,956.98		47,489,956.98	26,887,624.53		26,887,624.53
周转材料	-		-			
合计	62,742,254.81	-	62,742,254.81	45,440,067.61		45,440,067.61

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税额	1,224,198.49	309,221.26
合计	1,224,198.49	309,221.26

（八）固定资产

1. 分项列示如下：

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值合计					
1、年初余额	154,664,616.17	91,532,717.12	4,995,248.41	1,243,397.74	252,435,979.44
2、本期增加金额	475,465.28	1,867,453.18	1,585,410.28	452,053.00	4,380,381.74
购置	475,465.28	1,867,453.18	1,585,410.28	452,053.00	4,380,381.74
在建工程转入					
其他转入					-
3、本期减少金额					
4、期末余额	155,140,081.45	93,400,170.30	6,580,658.69	1,695,450.74	256,816,361.18
二、累计折旧					
1、年初余额	23,405,098.48	34,581,979.29	2,107,537.85	969,594.64	61,064,210.26
2、本期增加金额	3,764,254.88	3,637,048.83	451,427.53	138,192.34	7,990,923.58
计提	3,764,254.88	3,637,048.83	451,427.53	138,192.34	7,990,923.58
3、本期减少金额					
4、期末余额	27,169,353.36	38,219,028.12	2,558,965.38	1,107,786.98	69,055,133.84
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本期增加金额					
计提					
3、本期减少金额					
4、期末余额					
四、账面价值合计					
1、期末账面价值	127,970,728.09	55,181,142.18	4,021,693.31	587,663.76	187,761,227.34
2、年初账面价值	131,259,517.69	56,950,737.83	2,887,710.56	273,803.10	191,371,769.18

本公司年末固定资产抵押情况详见附注“五（十三）短期借款”、附注“五（十五）应付票据”。

（九）在建工程

1. 在建工程情况：

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
氰氨下游产品深加工项目						
双氰胺设备投资改造项目	1,938,535.56		1,938,535.56	415,595.94		415,595.94
噁二嗪项目	31,322,545.44		31,322,545.44	13,468,464.68		13,468,464.68
合计	33,261,081.00		33,261,081.00	13,884,060.62		13,884,060.62

2. 重要在建工程项目本期变动情况：

项目名称	预算数	年初余额	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
氰氨下游产品深加工项目						
双氰胺设备投资改造项目	100,000,000.00	415,595.94	1,522,939.62			1,938,535.56
噁二嗪项目		13,468,464.68	17,854,080.76			31,322,545.44
合计	100,000,000.00	13,884,060.62	19,377,020.38			33,261,081.00

续

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
双氰胺设备投资改造项目	33.26	85				自筹
噁二嗪项目		90				自筹
合计	33.26					

本公司氰氨下游产品环境治理及资源综合利用项目总投资预算 18,000.00 万元，一期投资 10,000.00 万元，二期投资 8,000.00 万元，上述在建工程列示项目为一期开始建设的项目，二期尚未开始建设。

(十) 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1、年初余额	40,566,720.28	442,785.90	41,009,506.18
2、本期增加金额			
3、本期减少金额			
4、期末余额	40,566,720.28	442,785.90	41,009,506.18
二、累计摊销			
1、年初余额	3,255,384.18	250,963.30	3,506,347.48
2、本期增加金额	625,101.32	44,278.62	669,379.94
(1) 计提	625,101.32	44,278.62	669,379.94
3、本期减少金额			
4、期末余额	3,880,485.50	295,241.92	4,175,727.42
三、减值准备			
四、账面价值			
1、期末账面价值	36,686,234.78	147,543.98	36,833,778.76
2、年初账面价值	37,311,336.10	191,822.60	37,503,158.70

本公司年末无形资产抵押情况详见附注“五（十三）短期借款”、附注“五（十五）应付票据”。

(十一) 递延所得税资产

1. 已确认递延所得税资产明细

项目	期末余额		年初余额	
	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	3,290,797.48	493,619.62	3,796,967.57	569,545.14
递延收益	6,026,471.81	1,008,397.91	8,070,040.38	1,203,693.16
合计	9,317,269.29	1,502,017.53	11,867,007.95	1,773,238.30

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	1,664,740.67	1,664,740.67
合计	1,664,740.67	1,664,740.67

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	年初金额
2019		
2020		
2021	1,664,740.67	1,664,740.67
合计	1,664,740.67	1,664,740.67

(十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付工程款	1,086,438.73	2,232,904.00
合计	1,086,438.73	2,232,904.00

(十三) 短期借款

1. 短期借款分类：

项目	期末余额	年初余额
保证借款	5,000,000.00	5,000,000.00
抵押借款	74,500,000.00	74,500,000.00
押汇借款	15,333,103.13	17,607,185.41
打包借款	2,240,000.00	4,940,000.00
合计	97,073,103.13	102,047,185.41

(1) 期末保证借款情况如下：

本公司全资子公司宁夏贝利特生物科技有限公司由石嘴山市鑫鼎担保有限公司提供的担保，从宁夏平罗农村商业银行股份有限公司取得短期借款 500.00 万元，借款期限自 2017 年 9 月 25 日至 2018 年 9 月 20 日，借款用途：购买原材料。

(2) 期末抵押借款情况如下：

①本公司由全资子公司宁夏贝利特生物科技有限公司以房屋（房权证编号：房权证平字第 2014-48597 号，面积 4,569.97 平方米）、土地使用权（土地证编号：平国用（2014）第 60371 号，面积 142,820.00 平方米）作抵押，并由本公司全资子公司宁夏贝利特生物科技有限公司、本公司控股股东宁夏贝利特投资控股有限公司、李玉忠、赵黎明、孙敏、李特特提供的连带责任保证担保，从石嘴山银行股份有限公司平罗支行取得短期借款 1,300.00 万元，借款期限：2017 年 11 月 16 日至 2018 年 11 月 9 日，借款用途：采购电石等原材料。

②本公司由控股股东宁夏贝利特投资控股有限公司以 3000 万股的股票（宁夏贝利特

投资控股有限公司购买本公司的证券，证券代码 835882）为质押物提供最高额质押，并由本公司法定代表人李玉忠哥哥李玉成自有房屋（房权证编号：房权证兴庆区字第 2010026041 号，面积 244.29 平方米）提供抵押，并由本公司全资子公司宁夏贝利特生物科技有限公司、李玉忠提供连带责任保证担保，从宁夏银行股份有限公司平罗支行取得短期借款 1,300.00 万元，借款期限：2018 年 6 月 28 日至 2019 年 6 月 27 日，借款用途：采购生产所用原材料。

③本公司以评估价值为 15,162,323.00 元的房屋（房权证编号：平房权证平罗县字第 2015-56930 号，面积 6827.6 平方米），评估价值为 13,025,660.00 元土地使用权（土地证编号：平国用（2015）第 60159 号），以及评估价值为 14,788,391.00 元的双氰胺与石灰氮生产线配套设备提供最高额抵押，并由本公司控股股东宁夏贝利特投资控股有限公司、李玉忠、李特特提供连带责任保证担保，从中国银行石嘴山市分行平罗支行取得短期借款 1,400.00 万元，年利率 5.66%，借款期限 2017 年 9 月 18 日至 2018 年 9 月 18 日，借款用途：采购原材料等流动性经营周转。

④本公司全资子公司宁夏贝利特生物科技有限公司以评估价值 1,720.00 万元（设定抵押价值 1,720.00 万元）的房产（房权证编号为：平房权证平罗县字第 2014-52505 号，面积为 7,733.45 平方米）、评估价值为 1,300.00 万元（设定抵押价值 1,170.00 万元）的土地（土地证编号为：平国用（2014）第 60421 号，面积 132,974.00 平方米）、评估价值 2,537.00 万元（设定抵押价值 2,537.00 万元）的机器设备以及由宁夏贝利特投资控股有限公司持有的本公司评估价值 1,959.50 万元（设定质押价值 900.00 万元）的股权（已在中国证券登记结算有限责任公司办理质押登记，质押登记编号为：1708240006）为抵押、质押物担保，并由本公司及本公司子公司宁夏贝利特生物科技有限公司、宁夏贝利特投资控股有限公司、李玉忠、孙敏、赵黎明、李特特提供担保，从石嘴山银行股份有限公司平罗支行取得短期借款 3,450.00 万元，月利率为 6.8%，借款期限为 2017 年 8 月 22 日至 2018 年 8 月 21 日，借款用途：购买双氰胺等原材料。

（3）本公司在国际贸易中，以出口外贸合同取得信用证为信用担保，从宁夏银行股份有限公司总行营业部取得的循环押汇借款，截止 2018 年 6 月 30 日此类借款余额为人民币 15,333,103.13 元（2,317,368.91 美元，美元兑人民币汇率 6.6166）。

（4）本公司在国际贸易中，以出口外贸合同取得信用证，且以评估价值为 15,162,323.00 元的房屋（房权证编号：平房权证平罗县字第 2015-56930 号，面积 6827.6 平方米），评估价值为 13,025,660.00 元土地使用权（土地证编号：平国用（2015）第 60159

号), 以及评估价值为 14,788,391.00 元的双氰胺与石灰氮生产线配套设备提供最高额抵押, 由本公司控股股东宁夏贝利特投资控股有限公司、李玉忠、李特特提供连带责任保证担保, 从中国银行石嘴山市分行平罗支行取得循环打包借款, 期末此类借款余额为人民币 224.00 万元。

(十四) 应付票据及应付账款 1

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	17,000,000.00	39,050,000.00
合计	17,000,000.00	39,050,000.00

1. 应付票据明细如下

票据种类	承兑银行	余额	备注
银行承兑汇票	石嘴山银行平罗支行	16,000,000.00	
银行承兑汇票	民生银行银川分行	1,000,000.00	
合计		17,000,000.00	

2. 应付票据抵押或担保情况如下:

本公司在石嘴山银行股份有限公司平罗支行开具承兑汇票 1,600.00 万元, 其中签订合同金额 2,900.00 万元, 截止报告期本公司以缴纳 50%保证金, 签发敞口承兑汇票 1,300.00 万元, 及本公司自用房产(平房权证平罗县字第 2015-56846 号、平房权证平罗县字第 2015-56847 号)、土地使用权(平国用(2015)60153 号)、机器设备为抵押物, 并由李玉忠、赵黎明、孙敏、李特特、宁夏贝利特投资控股有限公司提供保证担保取得。300.00 万元本公司以缴纳 100%保证金取得。

民生银行银川分行承兑汇票金额 100.00 万元, 系本公司以缴纳 100%保证金取得。

(十五) 应付票据及应付账款 2

1. 按账龄列示如下:

账龄	期末余额	年初余额
一年以内	60,360,139.21	50,273,407.75
一至二年	6,394,810.11	12,385,180.31
二至三年	4,671,621.24	3,423,196.84
三年以上	1,619,281.41	2,692,235.70
合计	73,045,851.97	68,774,020.60

2. 账龄超过一年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
安徽省春城建设工程有限公司石嘴山分公司	4,560,000.00	工程未办理决算
宁夏龙汇铭博煤业有限公司	1,590,184.92	按权责发生制，不能按发票确认
宁夏国龙盛达煤业有限公司	885,152.07	需办理顶账业务
石嘴山市荣达建筑工程有限公司	898,862.18	工程未办理决算
宁夏昊源锅炉设备安装有限公司	760,369.60	工程未办理决算
合 计	8,694,568.77	——

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应付账款项情况：

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占应付账款合计数的比例(%)
江苏瑞达环保科技有限公司	设备款	2,051,282.05	一年以内	2.81
青铜峡市利源工贸有限公司	材料款	1,672,161.75	一年以内	2.29
无锡永进化工设备制造有限公司	设备款	1,540,485.71	一至两年	2.11
东海县通泰物流有限公司	运输费	1,379,832.71	一年以内	1.89
内蒙古佳醛化工科技有限公司	材料款	1,215,652.39	一年以内	1.66
合 计		7,859,414.61		10.76

(十六) 预收款项

账 龄	期末余额	年初余额
一年以内	15,395,145.63	6,689,374.73
一至二年	85,088.40	18,551.21
二至三年	6,793.80	6,793.80
三年以上	8,449.80	8,449.80
合 计	15,495,477.63	6,723,169.54

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的预收账款项情况：

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占预收账款合计数的比例(%)
苏州遍净植保科技有限公司	咪唑烷货款	9,036,375.00	一年以内	58.32%
河北德瑞化工有限公司	噁二嗪货款	2,581,972.53	一年以内	16.66%
如皋市中如化工有限公司	石灰氮货款	769,812.96	一年以内	4.97%
石海化工(上海)有限公司	氰基胍货款	560,713.62	一年以内	3.62%

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占预收账款合计数的比例(%)
上海绩曲商贸中心	氨基胍货款	528,000.00	一年以内	3.41%
合计		13,476,874.11		86.97%

(十七) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、短期薪酬	5,498,659.86	19,195,774.30	21,329,466.66	3,364,967.50
二、离职后福利-设定提存计划	73,426.50	342,125.40	347,625.00	67,926.90
合计	5,572,086.36	19,537,899.70	21,677,091.66	3,432,894.40

2. 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,384,379.82	18,335,399.04	20,502,080.44	3,217,698.42
二、职工福利费		536,187.48	536,187.48	0.00
三、社会保险费	32,764.92	324,187.78	278,256.74	78,695.96
其中：医疗保险费	12,482.56	134,055.32	119,017.52	27,520.36
工伤保险费	19,580.40	182,609.28	153,150.48	49,039.20
生育保险费	701.96	7,523.18	6,088.74	2,136.40
四、住房公积金	306.00	0.00	6,942.00	-6,636.00
五、工会经费和职工教育经费	81,209.12	0.00	6,000.00	75,209.12
合计	5,498,659.86	19,195,774.30	21,329,466.66	3,364,967.50

3. 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	71,539.50	326,368.60	339,057.00	58,851.10
二、失业保险费	1,887.00	15,756.80	8,568.00	9,075.80
合计	73,426.50	342,125.40	347,625.00	67,926.90

(十八) 应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	1,222,896.26	1,992,633.81
城建税	171,725.10	182,641.14

项 目	期末余额	年初余额
教育费附加	103,106.82	109,616.15
地方教育费	68,737.86	73,077.45
企业所得税	1,883,930.87	773,473.88
房产税	167,733.18	87,733.18
土地使用税	301,807.74	301,807.34
车船使用税	720.00	720.00
印花税	9,192.99	30,351.46
水利基金	46,306.15	16,803.56
个人所得税	149,160.66	183,301.23
合 计	4,125,317.63	3,752,159.20

（十九）其他应付款

1. 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
代收代付款项	94,269.35	72,151.31
个人借款	17,719,449.50	17,387,510.63
其他	106,177.95	2,466.73
合 计	17,919,896.80	19,217,473.09

（2）账龄超过1年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
李玉忠	17,041,440.08	往来借款，未支付
李育勤	600,000.00	往来借款，未支付
合 计	17,667,540.08	

（2）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应付账款情况：

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占预收账款合计数的比例(%)
李玉忠	借款	17,041,440.08	一至两年	95.10%
李育勤	借款	600,000.00	二至三年	3.49%
	报销款	26,100.00	一年以内	
李育财	报销款	15,200.00	一年以内	0.08%
白宗庆	报销款	2,069.24	一年以内	0.01%
海有仓	报销款	3,767.85	一年以内	0.02%
合 计		17,688,577.17		98.71%

(二十) 递延收益

1. 递延收益情况如下

项目	年初余额	本年增加	本期转回	本年摊销	年末余额
土地出让金返还（注1）	17,020,514.00				17,020,514.00
与土地相关的政府补助（注2）	3,735,040.38				3,735,040.38
与软件相关的政府补助（注3）	124,999.99				124,999.99
与资产相关的政府补助（注4）	4,210,000.00	2,000,000.00			6,210,000.00
合计	25,090,554.37	2,000,000.00			27,090,554.37

注1：2014年3月13日，根据宁夏回族自治区平罗县工业和商务局《关于拨付宁夏贝利特化工有限公司基础设施建设补助资金的请示》（平工业和商务发[2014]26号）文件的申请，本公司收到平罗县财政局国库集中支付中心拨付基础设施补助资金9,426,200.00元计入了递延收益；2014年11月15日，根据宁夏回族自治区平罗县工业和商务局《关于拨付宁夏贝利特化工有限公司基础设施建设补助资金的请示》（平工业和商务发[2014]197号）文件的申请，本公司收到平罗县工业和商务局拨付基础设施补助资金8,776,400.00元递延收益。前述政府补助合计18,202,600.00元，本公司按照土地使用权摊销年限平均予以摊销计入营业外收入，全年经审计一次性摊销。

注2：本公司2013年度收到与土地相关的政府补助4,220,000.00元，本公司按照土地使用权摊销年限平均予以摊销计入营业外收入，全年经审计一次性摊销。

注3：2015年8月14日，根据宁夏回族自治区经济和信息化委员会和宁夏回族自治区财政厅《关于下达2015年自治区新型工业化发展资金项目计划（第二批）的通知》（宁经信技改发[2014]26号）文件的申请，本公司收到平罗县工业和信息化局拨付U8ERP信息化建设项目补助资金500,000.00元计入递延收益，本公司按照软件摊销年限平均予以摊销计入营业外收入，全年经审计一次性摊销。

注4：2017年3月28日，根据平罗县环境保护局《关于贝利特化学股份有限公司氰胺下游产品环境整治及资源综合利用项目环境影响报告书的批复》（平环复（2017）3号），本公司收到氰胺下游产品环境整治及资源综合利用项目补助资金621.00万元计入递延收益，本期项目尚未建设完成。

2. 涉及的政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本期转回	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产/收益相关
土地出让金返还	17,020,514.00					17,020,514.00	与资产相关
与土地相关的政府补助	3,735,040.38					3,735,040.38	与资产相关
与软件相关的政府补助	124,999.99					124,999.99	与资产相关
与资产相关的政府补助	4,210,000.00	2,000,000.00				6,210,000.00	与资产相关
合计	25,090,554.37	2,000,000.00				27,090,554.37	

(二十一) 股本

投资者类别	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
法人股东	89,595,000.00	99.00			89,595,000.00	99.00
自然人股东	905,000.00	1.00			905,000.00	1.00
合计	90,500,000.00	100.00			90,500,000.00	100.00

(二十二) 专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	6,280,415.62	2,952,212.33	1,508,196.94	7,724,431.01
合计	6,280,415.62	2,952,212.33	1,508,196.94	7,724,431.01

(二十三) 未分配利润

项目	期末余额	年初余额
本期年初余额	-6,050,809.15	-36,178,628.82
本期增加额	70,335,099.71	30,127,819.67
其中：本期净利润转入	70,335,099.71	30,127,819.67
其他调整因素		
本期减少额		
其中：本期提取盈余公积数		
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数		
转增资本		

其他减少		
本期期末余额	64,284,290.56	-6,050,809.15

(二十四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	291,978,135.99	187,765,022.67	179,947,247.93	144,522,961.90
其中：甲基硝基胍	1,824,827.57	1,475,412.38	200,854.70	209,450.00
咪唑烷	100,671,662.62	56,633,392.20	43,798,354.56	32,484,205.54
氰基胍	6,149,118.91	6,837,015.16	9,917,213.48	9,496,491.87
双氰胺	119,355,725.52	81,493,474.69	83,780,105.80	68,011,045.31
硝酸胍			187,179.48	137,150.40
生石灰	4,132,990.53	4,284,755.09	8,527,302.63	5,969,799.97
噁二嗪	52,084,083.61	31,474,597.63	16,642,013.32	15,426,618.45
硝基胍			2,978,728.24	2,225,334.42
石灰氮	7,759,727.23	5,566,375.52	13,915,495.72	10,562,865.94
合 计	291,978,135.99	187,765,022.67	179,947,247.93	144,522,961.90

公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	2018-6-30		2017-6-30	
	营业收入	占全部收入比例	营业收入	占全部收入比例
江苏长青农化股份有限公司	37,868,258.38	12.97%	18,899,384.43	10.50%
江苏扬农化工股份有限公司	22,377,059.20	7.66%	0.00	0.00%
河北德瑞化工有限公司	12,907,384.80	4.42%	945,606.82	0.53%
寿光富康制药有限公司	12,615,197.54	4.32%	11,884,743.64	6.60%
HELM U. S. CORPORATION	11,955,145.50	4.09%	3,597,435.63	2.00%
合 计	97,723,045.42	33.47%	35,327,170.52	19.63%

(二十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	502,633.98	291,187.14
教育费附加	301,580.35	174,712.29

项目	本期发生额	上期发生额
地方教育费附加	201,053.55	116,474.86
房产税	335,466.36	335,466.35
土地使用税	603,615.08	603,614.68
车船使用税	239,162.30	142,701.03
水利基金	270,466.12	100,821.68
印花税	15,864.76	1,185.20
合计	2,469,842.50	1,766,163.23

(二十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	124,238.11	54,985.77
差旅费	7,615.97	
职工薪酬	191,888.74	63,924.50
通讯信息费	138.02	1,405.26
运输装卸费	9,665,146.66	8,799,156.00
鉴证费	690.57	2,930.19
折旧费	1,477.43	1,841.75
参展宣传费	156,035.23	60,890.57
其他	64,612.51	33,584.91
合计	10,211,843.24	9,018,718.95

(二十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	532,071.14	231,546.39
财产保险费	87,239.25	183,164.82
租赁费	-	21,200.52
差旅费	135,121.21	63,551.45
职工薪酬	4,595,930.21	3,619,511.52
绿化排污费	667,777.63	88,284.00
交通运输费	207,706.67	66,888.20

项目	本期发生额	上期发生额
水电费	61,466.94	29,444.63
通讯费	21,005.58	10,549.77
无形资产摊销	483,576.47	483,576.48
修理费	15,813.58	10,521.94
业务招待费	520,900.68	258,414.27
折旧费	1,412,454.26	1,156,769.40
中介机构费	958,509.90	307,193.10
会务费	101,464.72	128,048.69
其他	658,022.43	22,108.91
合计	10,459,060.67	6,680,774.09

(二十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	945,795.17	373,975.25
材料费	470,142.88	142,588.46
评审费	10,720.00	18,837.26
资料费	660.00	-
设计费	339,622.64	2,053.20
检验费	266.00	-
办公费	4,330.97	-
折旧费	47,629.69	6,581.22
其他	75,162.61	3,715.77
合计	1,894,329.96	547,751.15

(二十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,181,187.84	4,414,587.74
减：利息收入	132,250.25	278,268.71
加：汇兑损失	-432,467.61	393,313.39
手续费	298,490.31	234,632.92
合计	4,914,960.29	4,764,265.34

(三十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	209,811.73	403,185.49
合 计	209,811.73	403,185.49

(三十一) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	449,800.00	828,407.73
合 计	449,800.00	828,407.73

政府补助收入明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额
出口内路运输补贴款	249,800.00	169,000.00
跨境电商补贴资金		279,000.00
两化融合管理体系建设项目专项资金	200,000.00	64,000.00
递延收益摊销		316,407.73
合 计	449,800.00	828,407.73

(三十二) 营业外收入

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	1,825,000.00	-	1,825,000.00
罚款净收入	90,845.69	37,581.46	90,845.69
无法支付的款项转入	-	19.07	-
其他利得	0.19	44,929.02	0.19
合计	1,915,845.88	82,529.55	1,915,845.88

(三十三) 营业外支出

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
税收滞纳金及罚款	4,111.93	21,240.37	4,111.93
捐赠支出	183,080.00	11,680.00	183,080.00
其他支出	91,737.49	3,326.01	91,737.49

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
合计	278,929.42	36,246.38	278,929.42

(三十四) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	5,533,660.91	275,643.98
递延所得税费用	271,220.77	-52,160.98
合计	5,804,881.68	223,483.00

(三十五) 现金流量表有关项目

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
接受捐赠的现金		
罚款收入	90,845.69	
政府补助收入	2,274,800.00	512,000.00
利息收入	132,250.25	278,268.71
备用金及往来款	6,798,068.71	4,336,631.71
保证金及押金		
财产保险赔款		
合计	9,295,964.65	5,126,900.42

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
办公费等管理费用	5,861,429.69	2,815,096.59
运费等销售费用	4,090,573.61	3,070,169.43
手续费等财务费用	298,490.31	466,753.80
罚款、滞纳金支出	34,111.93	37,581.46
税收罚款		
捐赠支出	183,080.00	
备用金及往来款	1,682,028.08	
合计	12,149,713.62	6,389,601.28

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
三个月以上的银行承兑汇票保证金		59,656,916.96

项目	本年发生额	上年发生额
其他	26,511,508.97	920,281.23
合计	26,511,508.97	60,577,198.19

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
银行承兑汇票保证金		57,063,069.46
融资担保费		80,000.00
其他	18,511,160.25	
合计	18,511,160.25	57,143,069.46

(三十六) 合并现金流量表补充资料

1. 具体列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	70,335,099.71	12,894,635.68
加：资产减值准备	209,811.73	403,185.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,990,923.58	7,744,763.01
无形资产摊销	669,379.94	483,576.48
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	5,181,187.84	4,414,587.74
投资损失（收益以“-”填列）		
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	271,220.77	-52,160.98
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-17,302,187.20	-13,534,120.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-16,094,094.22	-6,784,190.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-37,561,910.88	-15,584,721.72
其他	-1,444,015.39	
经营活动产生的现金流量净额	12,255,415.88	-10,014,445.43
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

项目	本期发生额	上期发生额
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	11,314,931.91	1,441,500.37
减：现金的年初余额	4,775,375.30	12,794,613.04
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	6,539,556.61	-11,353,112.67

2. 现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
一、现金	11,314,931.91	1,441,500.37
其中：库存现金	2,440.09	4,203.26
可随时用于支付的银行存款	11,312,491.82	1,437,297.11
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	11,314,931.91	1,441,500.37
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(三十七) 所有权受限的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,578,329.98	到期日在三个月以上的银行承兑汇票保证金
固定资产	183,151,870.27	短期借款提供抵押担保
无形资产	36,686,234.78	短期借款提供抵押担保

(一) 公司以本公司自用房产(房产证号：平房权证平罗县字第 2015-56930 号)、土地使用权(土地证编号：平国用(2015)第 60159 号)、机器设备为抵押物，并由李玉忠、李特特、宁夏贝利特投资控股有限公司提供保证担保，在中国银行股份有限公司石嘴山市分行办理 1900.00 万元的授信类业务。抵押担保期限为 2017 年 9 月 18 日至 2018 年 9 月 18 日。

(二) 公司以本公司自用房产(房产证号：平房权证平罗县字第 2015-56847 号、平房权证平罗县字第 2015-56846 号)、土地使用权(土地证编号：平国用(2015)第 60153 号)、机器设备为抵押物，并由李玉忠、赵黎明、孙敏、李特特、宁夏贝利特投资控股有限公司提

供保证担保，向石嘴山银行股份有限公司平罗支行申请签发银行承兑汇票 2900.00 万元。抵押担保期限为 2017 年 9 月 15 日至 2018 年 9 月 14 日。

(三) 本公司全资子公司宁夏贝利特生物科技有限公司以子公司房屋(房权证编号：平房权证平罗县字第 2014-52505 号，面积 7,733.45 平方米)、土地使用权(土地证编号：平国用(2014)第 60421 号，面积 132,974.00 平方米)、机器设备为抵押物、宁夏贝利特投资控股有限公司对本公司的股权(19,595,000 股)为质押物，并由贝利特化学股份有限公司、宁夏贝利特投资控股有限公司、李玉忠、孙敏、赵黎明提供的连带责任保证担保，向石嘴山银行股份有限公司平罗支行取贷款 3,450.00 万元，该贷款用于本公司全资子公司宁夏贝利特生物科技有限公司购买双氰胺等原料。抵押担保期限为 2017 年 8 月 22 日至 2018 年 8 月 21 日。

(四) 公司以本公司全资子公司宁夏贝利特生物科技有限公司房屋(房权证编号：房权证平字第 2014-48597 号)、土地使用权(土地证编号：平国用(2014)第 60371 号)为抵押物，并由宁夏贝利特投资控股有限公司、李玉忠、孙敏、赵黎明、李特特提供的连带责任保证担保，向石嘴山银行股份有限公司平罗支行获取贷款 1,300.00 万元，该贷款用于本公司购买原料。抵押担保期限为 2017 年 11 月 16 日至 2018 年 11 月 9 日。

(三十八) 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	145,678.94	6.6166	963,899.27
其中：美元	145,678.94	6.6166	963,899.27
应收账款	5,298,829.68	6.6166	35,060,231.48
其中：美元	5,298,829.68	6.6166	35,060,231.48
短期借款	2,317,368.91	6.6166	15,333,103.13
其中：美元	2,317,368.91	6.6166	15,333,103.13

六、合并范围的变更

无。

七、在其他主体中的权益

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	
宁夏贝利特生物科技有限公司	宁夏平罗太沙工业园区	平罗	生物制品研发；双氰胺、硝酸胍、硝基胍、咪唑烷、N-甲基硝基胍等农药中间体、医药中间体生产、销售。	100		投资设立
宁夏贝利特氰胺产业发展有限公司	宁夏平罗太沙工业园区	平罗	石灰氮、双氰胺、生石灰、氧化镁、硫酸镁、硫酸铵、盐酸胍、碳酸胍、安吉磺酸胍的研发、生产、加工、销售	100		投资设立

八、关联方及关联交易

(一) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的 持股比例 (%)	对本公司的 表决权 比例(%)
宁夏贝利特投资控股有限公司	宁夏平罗	投资管理、咨询服务	5,000.00	99.00	99.00

(二) 本企业的子企业有关信息详见本附注在“七、其他主体中的权益”。

(三) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称或姓名	与本公司的关系
李玉忠	董事长、法定代表人
赵黎明	公司股东
郭嘉丽	公司原股东
李玉成	实际控制人关系密切近亲属
孙敏	实际控制人关系密切近亲属
王新礼	实际控制人关系密切近亲属

(四) 关联方交易

1. 从关联方拆入资金

关联方名称	期初余额	本期增加	本期归还	期末余额
李玉忠	17,901,762.19		860,322.11	17,041,440.08

2. 关联方担保情况

(1) 本公司作为担保方

被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
李玉忠	17,200,000.00	2016.5.6	2019.4.24	否
李玉忠	7,800,000.00	2016.4.27	2019.4.24	否
李玉忠	2,400,000.00	2017.2.20	2019.2.19	否
合计	27,400,000.00			

(2) 本公司作为被担保方

担保方名称	担保事项	担保金额	担保期限	担保是否已经履行完毕
宁夏贝利特投资控股有限公司、李玉忠、李特特	为公司担保借款	14,000,000.00	2017.9.18-2018.9.18	是
宁夏贝利特投资控股有限公司、李玉忠、李特特	为子公司担保借款	4,120,000.00	2017.9.19-2018.3.15	否
宁夏贝利特投资控股有限公司、李玉忠、	为公司担保授信	820,000.00	2017.9.19-2018.2.13	否

担保方名称	担保事项	担保金额	担保期限	担保是否已经履行完毕
李特特				
李玉忠、孙敏、赵黎明、李特特、宁夏贝利特投资控股有限公司	为公司担保获得承兑汇票	29,000,000.00	2017.9.15-2018.9.14	否
李玉忠、孙敏、宁夏贝利特投资控股有限公司(反担保)	为公司担保借款	5,000,000.00	2017.9.25-2018.9.20	否
李玉忠、孙敏、赵黎明、李特特、宁夏贝利特投资控股有限公司	为子公司担保借款	34,500,000.00	2017.8.22-2018.8.21	否
宁夏贝利特投资控股有限公司、李玉忠、赵黎明、孙敏、李特特	为公司担保借款	13,000,000.00	2017.11.16-2018.11.9	否
宁夏贝利特投资控股有限公司、李玉忠、李玉成	为公司担保借款	13,000,000.00	2018.6.28-2019.6.27	否
合 计		109,320,000.00		

(五) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应收款	赵黎明	120,577.37	20,577.37

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款	宁夏贝利特投资控股有限公司	300,000.00	300,000.00
其他应付款	李玉忠	17,041,440.08	16,787,510.63

九、或有事项

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司作为担保方，担保事项如下：

被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
李玉忠	17,200,000.00	2016.5.6	2019.4.24	否
李玉忠	7,800,000.00	2016.4.27	2019.4.24	否
李玉忠	2,400,000.00	2017.2.20	2019.2.19	否
合 计	27,400,000.00			

十、承诺事项

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截止本报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

本公司本期无其他重要事项。

十三、母公司财务报表项目注释

(一) 应收账款

种 类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合：账龄分析法组合	36,270,863.22	100	1,126,604.92	3.11	35,144,258.30
组合小计	36,270,863.22	100	1,126,604.92	3.11	35,144,258.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	36,270,863.22	100	1,126,604.92	3.11	35,144,258.30

续

种 类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合：账龄分析法组合	36,466,299.54	98.07	1,162,929.18	3.19	35,303,370.36
组合小计	36,466,299.54	98.07	1,162,929.18	3.19	35,303,370.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	715,981.82	1.93	715,981.82	100	
合 计	37,182,281.36	100	1,878,911.00	5.05	35,303,370.36

1. 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	35,783,186.34	98.66	1,051,580.93	36,100,446.82	99.00	1,083,013.40

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一至二年	335,285.76	0.92	33,528.58	33,685.12	0.09	3,368.51
二至三年	134,029.15	0.37	26,805.83	313,805.63	0.86	62,761.13
三至四年		-	-	3,011.47	0.01	1,505.74
四至五年	18,361.97	0.05	14,689.58	15,350.50	0.04	12,280.40
合 计	36,270,863.22	100.00	1,126,604.92	36,466,299.54	100	1,162,929.18

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本年转回坏账准备金额 36,324.26 元；本年无收回或转回的坏账准备。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
SMRUTHI ORGANICS LTD	5,948,921.14	16.40	178,467.63
USV PRIVATE LIMITED	4,110,544.20	11.33	123,316.33
AARTI DRUGS LTD	3,521,688.25	9.71	105,650.65
EXEMED PHARMACEUTICA	1,743,810.39	4.81	52,314.31
Insecticides (India)	1,524,723.20	4.20	45,741.70
合 计	16,849,687.18	46.46	505,490.62

(二) 其他应收款

种 类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 账龄组合	3,329,053.91	100.00	1,650,259.15	49.57	1,678,794.76
组合 2: 关联方组合					
组合小计	3,329,053.91	100.00	1,650,259.15	49.57	1,678,794.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
合计	3,329,053.91	100.00	1,650,259.15	49.57	1,678,794.76

续

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1：账龄组合	2,836,018.69	20.92	1,634,353.57	57.63	1,201,665.12
组合2：关联方组合	10,717,844.75	79.08			10,717,844.75
组合小计	13,553,863.44	100.00	1,634,353.57	12.06	11,919,509.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	13,553,863.44	100.00	1,634,353.57	12.06	11,919,509.87

1. 按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	1,229,333.42	36.93	36,880.00	11,492,104.93	84.79	23,227.81
一至二年	43,644.21	1.31	4,364.43	23,000.00	0.17	2,300.00
二至三年	128,233.07	3.85	25,646.61	100,000.00	0.74	20,000.00
三至四年	16,150.20	0.49	8,075.10	27,065.50	0.20	13,532.75
四至五年	1,682,000.00	50.52	1,345,600.00	1,682,000.00	12.41	1,345,600.00
五年以上	229,693.01	6.90	229,693.01	229,693.01	1.69	229,693.01
合计	3,329,053.91	100.00	1,650,259.15	13,553,863.44	100.00	1,634,353.57

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 15,905.58 元；本年无收回或转回的坏账准备。

3. 其他应收款按性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金	1,669,053.90	456,925.30
宁夏华瑞晶体材料有限公司	1,660,000.00	1,660,000.00
代付工伤款		300,000.00
往来款		11,136,938.14
合计	3,329,053.90	13,553,863.44

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	是否为关联方
宁夏华瑞晶体材料有限公司	担保代偿款	1,660,000.00	四至五年	49.86	否
马志国	工伤借支	330,000.00	一年以内	9.91	否
孙敏	备用金	341,923.21	一年以内	10.27	是
陈永兴	备用金	229,693.01	五年以上	6.90	否
平罗县住房和城乡建设局	职工住房押金	127,059.00	二至三年	3.82	否
合计		2,688,675.22		80.76	

(三) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类：

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	174,032,106.64	25,967,893.36		200,000,000.00
减：长期股权投资减值准备				
合计	174,032,106.64	25,967,893.36		200,000,000.00

2. 长期股权投资明细

被投资单位	年初余额	本期增减变动				减值准备 期末余额
		投资	减少 投资	本期计 提减值 准备	期末余额	
宁夏贝利特生物科技有限公司	100,000,000.00				100,000,000.00	
宁夏贝利特氰胺产	74,032,106.64	25,967,893.36			100,000,000.00	

被投资单位	年初余额	本期增减变动				减值准备 期末余额
		投资	减少 投资	本期计 提减值 准备	期末余额	
业发展有限公司						
合 计	174,032,106.64	74,032,106.64			200,000,000.00	

（四）营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	145,859,311.06	127,656,229.42	162,939,777.60	140,478,391.12
其中：咪唑烷	5,011,923.18	4,951,538.66	14,124,999.75	13,644,179.68
双氰胺	112,221,553.17	96,236,705.43	121,444,684.18	105,754,536.85
生石灰	2,682,799.84	2,845,395.31	8,527,302.63	5,969,799.97
噁二嗪	6,545,164.28	8,643,236.31	4,927,295.32	4,547,008.68
石灰氮	7,369,775.41	5,781,016.02	13,915,495.72	10,562,865.94
其他	12,028,095.18	9,198,337.69		
合 计	145,859,311.06	127,656,229.42	162,939,777.60	140,478,391.12

（五）财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,146,569.73	2,415,654.38
减：利息收入	123,819.14	253,896.43
加：汇兑损失	-426,889.68	393,313.39
手续费	261,606.57	230,731.15
合 计	2,857,467.48	2,785,802.49

十四、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	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）	2,274,800.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-188,083.54	
小 计	2,086,716.46	
减：所得税影响额	250,405.98	
少数股东权益影响额		
合 计	1,836,310.48	

（二）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	49.27%	0.78	0.78
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	47.98%	0.76	0.76

财务报告批准

本财务报告于 2018 年 8 月 19 日由本公司董事会批准报出。

贝利特化学股份有限公司

二〇一八年八月二十一日