



宁夏华辉

NEEQ : 871487

宁夏华辉活性炭股份有限公司

Ningxia Huahui Activated Carbon Company Limited

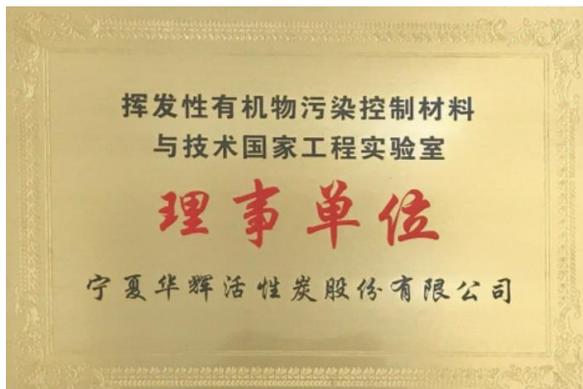


半年度报告

——2019——

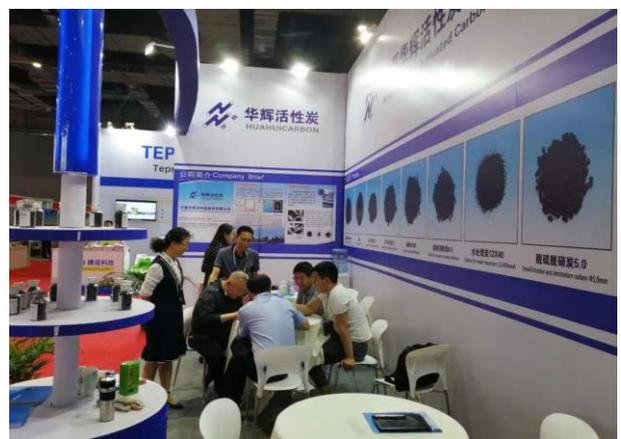
## 公司半年度大事记

1、2019年3月，公司获得编号为NO.CCSC19S20517ROM的职业健康安全管理体系认证证书。



2、2019年4月，由中国科学院大学和中国科学院生态环境研究中心共同建设的“挥发性有机物污染控制材料与技术国家工程实验室”在中国科学院大学雁栖湖校区成立，公司被授予实验室理事单位。公司将积极参与相关课题的研究和检试验工作，这对公司的科技研发水平起到积极的提升促进作用，也对活性炭在VOCs治理领域的推广和应用提供有力帮助。

3、2019年6月，公司参加了第十二届上海国际水处理展览会。上海国际水处理展览会是全球范围内超大规模的水处理展示平台，在传统市政、工业水处理、环境综合治理及智慧环保等领域具有很高的影响力。本次展会公司共接待访客近300名，其中有意向的客户67名，扩大了企业的知名度，为后续销售订单的接入创造了条件。



## 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.....	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	20
第七节 财务报告.....	23
第八节 财务报表附注.....	30

## 释义

释义项目		释义
宁夏华辉、股份公司、本公司或公司	指	宁夏华辉活性炭股份有限公司
新日恒力	指	宁夏新日恒力钢丝绳股份有限公司
恒力国贸	指	宁夏新日恒力国际贸易有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
章程、公司章程	指	宁夏华辉活性炭股份有限公司的公司章程
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
主办券商	指	首创证券有限责任公司
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2019年1月1日至6月30日
报告期末	指	2019年6月30日

## 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。

公司负责人赵丽莉、主管会计工作负责人周彩萍及会计机构负责人（会计主管人员）周彩萍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. 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。 2. 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。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	宁夏华辉活性炭股份有限公司
英文名称及缩写	Ningxia Huahui Activated Carbon Company Limited
证券简称	宁夏华辉
证券代码	871487
法定代表人	赵丽莉
办公地址	银川市金凤区黄河东路 888 号恒泰商务大厦 17 楼

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	周彩萍
电话	0951-5070239
传真	0951-5070248
电子邮箱	zhoucaiping@huahui-carbon.com
公司网址	http://www.huahui-carbon.com
联系地址及邮政编码	银川市金凤区黄河东路 888 号恒泰商务大厦 17 楼 750002
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	1992 年 6 月 18 日
挂牌时间	2017 年 5 月 17 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C26 化学原料和化学制品制造业-C266 专用化学产品制造-C2669 其他专用化学产品制造
主要产品与服务项目	煤质活性炭制品的开发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	169,122,443
优先股总股本（股）	0
控股股东	宁夏新日恒力钢丝绳股份有限公司
实际控制人及其一致行动人	虞建明

### 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	916400006249012888	否
注册地址	宁夏银川市金凤区黄河东路 888-1 号恒泰商务大厦 17 层 7-9 号	是

注册资本（元）	169,122,443.00 元	否
---------	------------------	---

## 五、 中介机构

主办券商	首创证券
主办券商办公地址	北京市西城区德胜门外大街 115 号德胜尚城 E 座
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

项目	本期	上年同期	增减比例
营业收入	88,992,237.34	91,197,942.58	-2.42%
毛利率%	12.65%	17.14%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,043,149.11	4,421,278.63	-168.83%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,360,845.69	1,859,126.49	-280.78%
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)	-1.75%	2.54%	-
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)	-1.93%	1.07%	-
基本每股收益	-0.0180	0.0261	-168.97%

### 二、 偿债能力

单位：元

项目	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	346,537,199.63	352,063,528.66	-1.57%
负债总计	174,041,645.58	176,384,107.93	-1.33%
归属于挂牌公司股东的净资产	172,495,554.05	175,679,420.73	-1.81%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.02	1.04	-1.81%
资产负债率%(母公司)	-	-	-
资产负债率%(合并)	50.22%	50.10%	-
流动比率	0.89	0.90	-
利息保障倍数	-0.12	3.19	-

### 三、 营运情况

单位：元

项目	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	8,277,738.69	13,709,672.67	-39.62%
应收账款周转率	2.29	2.24	-
存货周转率	0.69	0.74	-

### 四、 成长情况

项目	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-1.57%	0.66%	-
营业收入增长率%	-2.42%	10.35%	-

净利润增长率%	-168.83%	94.88%	-
---------	----------	--------	---

## 五、 股本情况

单位：股

项目	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	169,122,443	169,122,443	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-1,451.52
计入当期损益的政府补助	375,212.20
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-
<b>非经常性损益合计</b>	<b>373,760.68</b>
所得税影响数	56,064.10
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>317,696.58</b>

## 七、 补充财务指标

适用 不适用

## 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	本期期初		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	36,173,594.24	33,148,598.26		
其中：应收票据				
应收账款	36,173,594.24	33,148,598.26		
其他应收款	604,154.35	178,686.54		
其中：应收利息				
应收股利				
递延所得税资产	886,662.93	1,404,232.50		
盈余公积	3,667,405.42	3,374,116.00		
未分配利润	4,937,728.96	2,298,124.16		

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011)标准,公司属于“C26 化学原料和化学制品制造业”中的“C2669 其他专用化学产品制造”,主要从事煤质活性炭产品的研发、生产与销售。

公司通过自主研发,可生产脱硫脱硝炭、溶剂回收炭、触媒载体炭、净水活性炭、空气净化炭、化学防护炭和脱汞炭等七大类上百个品种的活性炭产品。按生产工艺状况分为柱状活性炭、柱状破碎炭、浸渍炭、酸洗炭、粉炭及压块破碎炭等。产品主要用于水处理、气体处理、化工冶炼、催化、制药、汽车及溶剂回收、脱色精制等多个领域。

公司依靠多年的经营积累,形成了专业的销售团队、良好的品牌形象、稳定的供应关系以及优质的客户群体。

1、销售模式:公司采取直销与经销相结合的销售模式,产品销售分内销和外销两种。与直接用户和经销商建立了稳定的供应关系,在煤质活性炭行业树立了良好的品牌形象,提升和稳固了产品在行业内的市场占有率。在新领域客户的开发方面,直销模式使公司与直接用户沟通,公司可以有针对性地对客户进行技术支持并及时了解市场信息,在不断开拓新领域新客户的同时更好的开发出更多符合市场需求的新产品,形成新的利润增长点。经销模式主要用于向海外客户销售产品,在降低风险的同时,有助于公司开拓海外市场,提高公司产品知名度。未来随着公司生产、销售规模的不断扩大,公司将不断增加终端客户直销比重。

2、采购模式:公司采购物资为洗精煤、焦油、沥青等原材料,以及包装袋等辅助材料,所需采购的主要能源包括电力和水。公司原材料采购采用“以销定产,以产定购”的模式,辅助材料采购采用“以销定产,保持合理库存”的模式,能源采购采用“预付与先使用后结算相结合”的模式。公司设有供应部,根据月度采购计划负责对公司所需物资的订购、采买、拉运、储备、核销、结算等方面的业务工作,严格执行公司《采购管理程序》,并对购进物资的质量及保障程度负责。目前已经形成了一个覆盖广泛、通畅有序的物资供应网络,并与各主要供应商建立长期稳定的合作关系,使公司物资供应得到了有力的保障。

3、生产模式:公司主要采用订单式的生产模式。销售部根据所签署销售合同汇总交由生产计划部,生产计划部按销售合同中所列产品的种类、交货期,结合公司实际产能、原材料库存及生产适应状况等因素,以“以销定产”和“合理预测”相结合的原则制定月度生产计划,并组织各分厂进行生产。

4、盈利模式:公司拥有独立完整的采购、生产、销售、研发和客户服务体系,采取“以销定产”

的订单式生产模式，并且依据自身销售能力拓展国内外市场，通过直销与经销相结合的销售模式进行产品销售，为各应用领域内的客户提供各类煤质活性炭产品，通过产品销售获取收入和利润。

公司 2003 年被认定为省级活性炭企业技术中心，2012 年被认定为“国家级高新技术企业”，2015 年 8 月、2018 年 10 月通过高新技术企业资格期满后的复审认定。公司有自主知识产权的活性炭生产装置、特殊产品、节能技术等方面专利 19 项，其中：4 项发明专利，15 项实用新型专利。还有一项球形活性炭造粒装置的发明专利，2017 年 9 月受理，现正处于审查阶段。

报告期内，公司的商业模式较上年同期未发生较大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

## 二、 经营情况回顾

报告期内，公司主要经营指标完成情况如下：

### 1、财务状况

截至报告期末，公司资产总额 346,537,199.63 元，较年初减少 5,526,329.03 元，降幅 1.57%；负债总额 174,041,645.58 元，较年初减少 2,342,462.35 元，降幅 1.33%；归属于挂牌公司股东的净资产 172,495,554.05 元，较年初减少 3,183,866.68 元，降幅 1.81%。

### 2、经营成果

截至报告内，公司实现营业收入 88,992,237.34 元，与上年同期相比减少 2.42%；营业成本 77,725,264.16 元，与上年同期相比增加 2.99%；净利润-3,043,149.11 元，与上年同期相比减少 168.83%。

公司营业收入、营业成本、净利润较上年同期均呈现不同程度的变化。首先，公司受部分生产设施技术改造的影响，报告期内主要生产设备开动率不足，造成产品单位生产成本上升、毛利下降。其次，报告期内收到的政府补助较上年同期减少 267 万元。针对上述不利局面，公司及时调整产品品种结构，增加脱硫脱硝炭生产量；继续优化岗位人员配置，提高人均产量。

### 3、现金流量状况

截至报告期末，经营活动产生的现金流量净额为 8,277,738.69 元，较上年同期现金净流入减少了 5,431,933.98 元。主要原因是：2019 年上半年受市场变化的影响，公司产品结构进行了调整，产品销售结构发生了一定变化，其中钢厂用脱硫脱硝活性炭销售占比有较大变化，其结算方式多数以银行承兑汇票为主。

报告期内，公司主营业务未发生变化。

### 三、 风险与价值

#### 1、宏观经济环境变化风险

公司主要产品随国际、国内经济状况及国家产业政策的变化呈现出一定波动性。随着国内环保监管执法趋严，对企业的环保管理标准的提高，促使企业继续加大环保技改投入，将会增加企业的生产运营成本，从而使煤质活性炭的生产成本大幅上涨，对主要产品的价格和毛利造成一定影响。同时，公司产品主要出口北美、欧洲和亚太地区，占公司销售总额的 20%左右。随着世界经济稳步复苏，外部风险和不确定因素依然较多，经济因素和非经济因素相互交织，尤其今年以来，中美贸易摩擦使得我国外贸发展面临诸多困难与挑战，对公司的出口业务产生一定的影响。

应对措施：一方面，公司将进一步提升产品质量，加强现有客户对公司的信任和依赖，保证优质客户源不流失；另一方面，继续加大国内市场的开拓力度，进一步增加利润空间较大产品的销售量。

#### 2、原材料价格波动风险

2017 年度、2018 年度及 2019 年 1-6 月，原材料成本占生产成本总额的比重分别为 57.41%、62.54% 和 54.21%，洗精煤和煤焦油是公司最主要的原材料，受宏观经济波动的影响，其价格具有一定的波动性。若公司的主要原材料波动较大，将影响产品的生产成本和营业成本，从而导致公司产品毛利率的波动，对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司一方面继续坚持“以销定产”的生产模式，在确定合同价格时，锁定原材料价格，另一方面稳固与上游煤炭行业的战略合作关系，强化对未来价格波动趋势的研判，规避原材料价格波动对经营业绩的影响。

#### 3、新产品开发风险

为了扩大市场份额、增强国内外市场竞争力、提高盈利能力，公司需要不断拓宽产品应用领域并开发出高附加值的专用煤质活性炭新产品。随着市场竞争的不断加剧，煤质活性炭产品的专用化等指标要求越来越高，如果公司不能及时准确地把握市场需求，未能研发出满足市场需求的新产品，或者研发的新产品不能获得市场认可，将对公司市场竞争能力产生不利影响。

应对措施：公司将持续加强在技术研发方面人力和财力的投入力度，继续完善和充实公司科研条件，以进一步提升公司的技术水平。整合与提升现有产品设计和研发能力，加强与大专院校、科研单位及国外知名生产企业的技术交流，通过自主研发与引进吸收相结合，不断提升企业技术创新能力和科技成果转化能力。

#### 4、反倾销的风险

随着中国活性炭在全球市场份额的不断扩大，2006 年 3 月，美国开始对原产于中国的物理法活性炭

展开反倾销调查。2016年至2018年，公司适用的税率分别为1.357美元/千克、0.22美元/千克和0.23美元/千克，均低于未应诉公司适用的2.42美元/千克的税率，与其他国内活性炭出口企业相比，公司享有在美国销售活性炭的较低反倾销税率。反倾销税作为关税壁垒，一定程度上提升了中国活性炭产品在美国的价格，近期的中美贸易战，使得中国向美国出口活性炭产品增添了不确定性，将会影响公司产品对美国的出口。

应对措施：对于美国的反倾销调查，公司在继续配合调查的同时，也不断寻求开发除美国以外新的国外市场。

#### 5、汇率波动的风险

报告期内，公司出口实现销售收入17,141,452.86元，占同期主营业务收入的比例为19.56%，汇兑收益为58,767.15元。2018年度，人民币兑美元的汇率整体呈现先升后贬且幅度较大的波动；进入2019年后，受中美贸易摩擦的影响，人民币对美元的汇率不稳定，同时出现贬值。但若人民币未来持续、较大幅度的升值，会对公司的经营业绩造成不利影响。

应对措施：公司在签署销售合同时，尽可能考虑到缩短生产周期和交货周期，提前或推迟结汇，加快出口变现，减少应收外汇账款占用；选择适当的结算币种，部分出口业务采用人民币结算，提升人民币结算比例；加强对国际汇率变动的分析与研究，作好汇率变动的管理，在必要时，将会采取包括利用金融衍生工具等措施来降低汇率变动给公司带来的业绩影响。

#### 6、财政补贴政策变化的风险

公司从事煤质活性炭产品的开发、生产和销售，并从事活性炭产品出口业务。报告期内，公司享受政府多项补助，计入当期损益的政府补助为375,212.20元，对报告期净利润情况具有一定的影响。从报告期内公司享受的政府补助情况分析，部分补助具有持续性，部分补助为一次性补助，政府补助资金的取得受限于政府相关政策的制定和实施，一旦相关补助政策发生变化，可能会对公司的经营业绩产生影响。

应对措施：通过调整产品结构、提高劳动生产率、加大研发力度、加强内部管理等措施提高主营业务的盈利能力。

## 四、 企业社会责任

### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

### （二） 其他社会责任履行情况

公司在报告期内遵纪守法，诚信经营，依法纳税，对社会负责，对股东和员工负责。在追求经济效益和股东利益最大化的同时，注重保护环境，积极承担社会责任，维护职工的合法权益，诚信对待客户等利益相关者。公司始终把社会责任放在发展的重要位置，努力促进所在区域的经济和社会发展。

## 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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	
是否存在股份回购事项	<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.(三)
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.(四)
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及募集资金使用事项	<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

#### (一) 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	152,500,000.00	3,617,876.44
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	6,000,000.00	782,204.13
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）	400,000,000.00	139,421,651.85
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		
注：公司报告期内接受新日恒力财务资助共计 55,871,651.85 元，接受恒力国贸财务资助共计 83,550,000.00 元；同时，报告期内亦偿还新日恒力款项共计 55,871,651.85 元，偿还恒力国贸财务资助共计 83,550,000.00 元；截至 2019 年 6 月 30 日，应付新日恒力款项 12,800,000.00 元。		

## （二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
新日恒力	关联方为本公司银行借款担保	6,000,000.00	已事前及时履行	2017-5-10	
新日恒力	关联方为本公司银行借款担保	3,300,000.00	已事前及时履行	2017-5-10	
新日恒力	关联方为本公司银行借款担保	20,000,000.00	已事前及时履行	2017-5-10	
新日恒力	关联方为本公司银行借款担保	3,600,000.00	已事前及时履行	2018-4-26	2018-008
新日恒力	关联方为本公司银行借款担保	10,700,000.00	已事前及时履行	2018-4-26	2018-008
新日恒力	关联方为本公司银行借款担保	30,000,000.00	已事前及时履行	2018-4-26	2018-008
新日恒力、上海中能、虞建明、高小平	关联方为本公司银行借款担保	15,000,000.00	已事前及时履行	2018-4-26	2018-008
新日恒力	关联方为本公司银行借款担保	6,000,000.00	已事前及时履行	2018-4-26	2018-008
新日恒力	关联方为本公司银行借款担保	3,300,000.00	已事前及时履行	2018-4-26	2018-008
新日恒力	关联方为本公司银行借款担保	20,000,000.00	已事前及时履行	2018-4-26	2018-008
新日恒力	关联方为本公司银行承兑汇票担保	7,000,000.00	已事前及时履行	2018-4-26	2018-008
新日恒力	关联方为本公司银行承兑汇票担保	7,000,000.00	已事前及时履行	2018-4-26	2018-008
注：1、报告期内，因公司到期借款已全部偿还，新日恒力为本公司银行借款合计 32,900,000.00 元提供的担保已解除。					
2、报告期内，因公司到期承兑汇票已全部解付，新日恒力为本公司银行承兑汇票合计 7,000,000.00					

元提供的担保已解除。

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联交易中，关联方为公司银行贷款、承兑汇票提供担保，用以满足公司业务发展和日常经营的需求，符合公司和全体股东的利益，是合理的、必要的。有助于为公司发展筹集资金，对公司持续发展产生积极作用，不存在损害公司和其他股东利益的情形，上述关联交易不影响公司的独立性。

#### (三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
公司	2017/5/17	-	挂牌	办理排污许可证承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/5/17	-	挂牌	办理排污许可证承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/5/17	-	挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/5/17	-	挂牌	注册地与实际经营地不一致的情形出具声明和承诺	详见承诺事项详细情况	已履行完毕
公司	2017/5/17	-	挂牌	保持与上市公司信息披露一致	详见承诺事项详细情况	正在履行中
董监高	2017/5/17	-	挂牌	减少和规范关联交易	详见承诺事项详细情况	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

公司申请挂牌时披露的承诺事项如下：

1、公司、控股股东及实际控制人分别出具《关于积极推进并及时跟进办理排污许可证的承诺》

公司承诺：将及时提交与办理排污许可证有关的申请、资料、数据、文件，全力配合环保部门的审核、审查工作，尽最大努力积极推进并及时跟进公司排污许可证的办理工作，确保尽快取得排污许可证。

控股股东与实际控制人承诺：将督促宁夏华辉及时提交与办理排污许可证有关的申请、资料、数据、文件，全力配合环保部门的审核、审查工作，尽最大努力积极推进并及时跟进公司排污许可证的办理工

作，确保尽快取得排污许可证。

控股股东同时承诺：如宁夏华辉未能及时办理《排污许可证》而招致相关行政部门处罚，将由本公司承担宁夏华辉因此遭受的全部损失，不会给宁夏华辉生产经营造成任何影响。

2、公司控股股东和实际控制人及持有公司 5%以上股份的股东出具了《避免同业竞争的承诺》

承诺事项：表示目前并没有直接或间接地从事任何与宁夏华辉及其合并报表范围内的下属公司实际从事的业务存在竞争的任何业务活动。并承诺在今后的任何时间不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与宁夏华辉及其合并报表范围内的下属公司实际从事的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动。凡有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与宁夏华辉及其合并报表范围内的下属公司生产经营构成竞争的业务，会安排将上述商业机会让予子公司及其合并报表范围内的下属公司。

3、公司控股股东针对公司存在企业注册地与实际经营地不一致的情形出具声明和承诺

承诺事项：目前，公司注册地和实际经营地存在不一致的情形，如公司因该等情形被公司登记机关责令限期登记，公司将立即办理有关登记手续；如公司因该等情形被公司登记机关处罚或遭受损失，本公司将承担由此发生的全部费用，以保证宁夏华辉不会因此遭受任何损失。

4、公司出具了《关于保持与上市公司信息披露一致的承诺》

公司承诺，本次挂牌前所属上市公司符合证券交易所及监管部门要求并充分履行了信息披露义务；公司挂牌前后履行相关信息披露义务并保持与上市公司信息披露的一致和同步。

5、公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于减少和规范关联交易的承诺》

承诺事项：尽量避免本人以及本人实际控制或施加重大影响的企业与宁夏华辉之间产生关联交易事项（自公司领取薪酬或津贴的情况除外），对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定；严格遵守宁夏华辉章程及《关联交易管理制度》关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照宁夏华辉关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露；保证不会利用关联交易转移宁夏华辉利润，不会通过影响宁夏华辉的经营决策来损害宁夏华辉及其股东的合法权益。

截至报告披露之日，以上承诺的责任人均未出现不履行已披露的承诺的情形。

公司控股股东针对公司存在企业注册地与实际经营地不一致的情形出具声明和承诺已履行完毕。

**(四) 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	保证	7,000,000.00	2.02%	银行承兑汇票保证金
投资性房地产	抵押	468,270.44	0.14%	银行贷款抵押
固定资产	抵押	103,239,084.58	29.79%	银行贷款抵押
在建工程	抵押	12,997,816.81	3.75%	银行贷款抵押
无形资产	抵押	8,152,527.02	2.35%	银行贷款抵押
<b>合计</b>	-	131,857,698.85	38.05%	-

## 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	122,152,856	72.23%	3,500,000	125,652,856	74.30%
	其中：控股股东、实际控制人	102,889,174	60.84%	-	102,889,174	60.84%
	董事、监事、高管	3,175,000	1.88%	-	3,175,000	1.88%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	46,969,587	27.77%	-3,500,000	43,469,587	25.70%
	其中：控股股东、实际控制人	33,944,587	20.07%	-	33,944,587	20.07%
	董事、监事、高管	13,025,000	7.70%	-3,500,000	9,525,000	5.63%
	核心员工	-	-	-	-	-
<b>总股本</b>		169,122,443	-	0	169,122,443	-
<b>普通股股东人数</b>		54				

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	宁夏新日恒力钢丝绳股份有限公司	136,833,761	80.91%	136,833,761	80.91%	33,944,587	102,889,174
2	李国栋	4,100,000	2.42%	4,100,000	2.42%	3,075,000	1,025,000
3	赵丽莉	4,000,000	2.37%	4,000,000	2.37%	3,000,000	1,000,000
4	王学忠	3,500,000	2.07%	3,500,000	2.07%	-	3,500,000
5	宁夏电投银川热电有限公司	3,388,682	2.00%	3,388,682	2.00%	-	3,388,682
<b>合计</b>		151,822,443	89.77%	151,822,443	89.77%	40,019,587	111,802,856
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：上述股东间无关联关系。							

## 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

公司控股股东为新日恒力，股票代码：600165。新日恒力直接持有公司的股份数为 136,833,761 股，占公司股份总数的 80.91%。

新日恒力系经宁夏回族自治区人民政府宁政函[1997]83 号文批准，采取募集方式于 1998 年 5 月 14 日设立的股份有限公司。经证监会证监发字[1998]69 号文和证监发字[1998]70 号文批准，新日恒力发行股票并于 1998 年 5 月 29 日在上海证券交易所挂牌上市。新日恒力住所为宁夏石嘴山市惠农区河滨街，注册资本为 684,883,775 元，法定代表人为高小平，经营范围为钢丝、钢丝绳、钢绞线等钢丝及其制品的生产和销售；粮油机械及其他机械制造和销售；针织品、纺织品生产、加工和销售；建筑、装潢、建筑材料加工与生产；洗精煤生产和销售；渔业养殖、加工与销售，经营本企业自产产品及技术的进出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、机械设备、零配件及技术的进出口业务，但国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外。营业期限自 1998 年 5 月 14 日至长期。

2015 年 4 月 16 日，上海中能企业发展（集团）有限公司（以下简称“上海中能”）通过司法拍卖方式持有新日恒力的 80,000,000 股股票，2015 年 5 月 18 日完成过户后，上海中能持有新日恒力的股权比例为 29.20%，成为新日恒力的第一大股东。新日恒力 2015 年 9 月实施资本公积金转增股本，每 10 股转增 15 股，上海中能持有 80,000,000 股股份增加至 200,000,000 股股份，持股比例为 29.20%，仍为新日恒力的第一大股东。

报告期内，公司的控股股东未发生变化。

### (二) 实际控制人情况

虞建明先生直接持有上海中能 97%的股权，为新日恒力的实际控制人，同时为公司的实际控制人。

虞建明，男，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号码 33032319730220\*\*\*\*，住址为上海市浦东新区\*\*\*\*，本科学历。2008 年 9 月至 2015 年 1 月任广东德骏投资有限公司总经理，2015 年 1 月至今任上海中能董事长、法定代表人，2015 年 7 月至 2016 年 8 月任新日恒力董事长。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

## 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	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
赵丽莉	董事长	女	1966年3月	研究生	2017.11.17-2020.11.16	否
李国栋	董事、总经理	男	1971年6月	大学	2017.11.17-2020.11.16	是
周彩萍	董事、董事会秘书、财务总监	女	1967年11月	大学	2017.11.17-2020.11.16	是
董占旺	董事	男	1963年5月	大学	2017.11.17-2020.11.16	否
陈瑞	董事	男	1973年11月	大学	2018.11.07-2020.11.16	否
付建华	生产副总经理	男	1965年6月	研究生	2017.11.17-2020.11.16	是
张炜	销售副总经理	男	1966年5月	高中	2017.11.17-2020.11.16	是
董春香	监事会主席	女	1987年3月	大学	2017.11.17-2020.11.16	否
刘培成	职工代表监事	男	1974年4月	大学	2017.11.17-2020.11.16	是
廖代强	职工代表监事	男	1972年12月	大专	2017.11.17-2020.11.16	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、监事、高级管理人员相互间无关联关系，陈瑞先生现任控股股东新日恒力总经理、财务总监。

#### (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
赵丽莉	董事长	4,000,000	-	4,000,000	2.37%	-
李国栋	董事、总经理	4,100,000	-	4,100,000	2.42%	-
周彩萍	董事、董事会秘书、财务总监	1,600,000	-	1,600,000	0.95%	-
付建华	生产副总经理	1,000,000	-	1,000,000	0.59%	-
张炜	销售副总经理	500,000	-	500,000	0.30%	-
刘培成	职工代表监事	1,400,000	-	1,400,000	0.83%	-
廖代强	职工代表监事	100,000	-	100,000	0.06%	-
董占旺	董事	-	-	-	-	-
陈瑞	董事	-	-	-	-	-

董春香	监事会主席	-	-	-	-	-
合计	-	12,700,000	0	12,700,000	7.52%	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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

#### 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

## 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
生产人员	292	173
销售人员	13	16
技术人员	27	19
财务人员	6	6
行政管理人员	19	19
员工总计	357	233

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	1	1
本科	22	22
专科	36	27
专科以下	298	183
员工总计	357	233

#### 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、员工薪酬政策

公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》及公司《工资管理办法》与员工签订《劳动合同书》，并办理用工手续，及时足额为员工缴纳养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险和住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。根据员工岗位级别向员工支付薪酬，员工薪酬包含基础工资、个人工资、岗位工资、工龄工资和相关津贴。

##### 2、培训计划

公司按照入职培训系统化、岗位培训方案化的要求，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、安全教育培训、员工技能培训、产品培训等，使员工充分了解公司发展历程、企业文化、安全管理及管理制度等，对提高员工工作积极性、归属感、工作效率及综合素质等方面起到了积极作用。

3、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，没有需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

核心员工	期初人数	期末人数
核心员工	-	-
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	2	2

核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心人员构成未发生重大变化。

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) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	10,766,443.76	7,533,165.62
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	32,652,886.26	33,148,598.26
其中：应收票据	五、2.1	3,235,572.01	
应收账款	五、2.2	29,417,314.25	33,148,598.26
应收款项融资			
预付款项	五、3	476,570.43	796,664.19
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、4	56,555.29	178,686.54
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	110,576,689.37	114,856,781.01
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6		1,864,220.14
<b>流动资产合计</b>		<b>154,529,145.11</b>	<b>158,378,115.76</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、7	468,270.44	487,669.22
固定资产	五、8	147,081,053.06	159,517,528.17
在建工程	五、9	34,867,874.32	23,740,040.87
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、10	8,152,527.02	8,262,942.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、11	1,438,329.68	1,404,232.50
其他非流动资产	五、12		273,000.00
<b>非流动资产合计</b>		192,008,054.52	193,685,412.90
<b>资产总计</b>		346,537,199.63	352,063,528.66
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、13	85,000,000.00	88,600,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、14	72,017,803.41	67,613,375.91
其中：应付票据	五、14.1	14,000,000.00	14,000,000.00
应付账款	五、14.2	58,017,803.41	53,613,375.91
预收款项	五、15	1,866,115.38	4,550,852.21
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、16	79,126.39	349,555.68
应交税费	五、17	1,373,576.45	1,018,526.76
其他应付款	五、18	13,084,496.14	13,606,726.81
其中：应付利息	五、18.1	146,166.67	139,482.33
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、19	131,091.09	70,422.54
<b>流动负债合计</b>		173,552,208.86	175,809,459.91
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、20		50,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、21	489,436.72	524,648.02
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		489,436.72	574,648.02
<b>负债合计</b>		174,041,645.58	176,384,107.93
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、22	169,122,443.00	169,122,443.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、23	744,020.00	744,020.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、24		140,717.57
盈余公积	五、25	3,374,116.00	3,374,116.00
一般风险准备			
未分配利润	五、26	-745,024.95	2,298,124.16
归属于母公司所有者权益合计		172,495,554.05	175,679,420.73
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		172,495,554.05	175,679,420.73
<b>负债和所有者权益总计</b>		346,537,199.63	352,063,528.66

法定代表人：赵丽莉

主管会计工作负责人：周彩萍

会计机构负责人：周彩萍

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		88,992,237.34	91,197,942.58
其中：营业收入	五、27	88,992,237.34	91,197,942.58
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		92,443,244.31	89,047,519.02
其中：营业成本	五、27	77,725,264.16	75,471,222.37
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、28	1,095,576.15	950,080.40
销售费用	五、29	6,679,843.23	6,570,093.47
管理费用	五、30	3,658,156.92	3,399,915.93
研发费用	五、31	356,711.67	254,476.12
财务费用	五、32	2,700,377.64	2,193,287.65
其中：利息费用		2,748,901.60	2,045,606.84
利息收入		22,422.19	14,201.42
信用减值损失	五、33	227,314.54	
资产减值损失	五、34		208,443.08
加：其他收益	五、35	375,212.20	986,441.14
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、36	-971.83	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-3,076,766.60	3,136,864.70
加：营业外收入	五、37		2,060,000.00
减：营业外支出	五、38	479.69	32,144.50
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-3,077,246.29	5,164,720.20
减：所得税费用	五、39	-34,097.18	743,441.57
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-3,043,149.11	4,421,278.63
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（净亏损以“-”号填列）		-3,043,149.11	4,421,278.63
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		-3,043,149.11	4,421,278.63
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后			

净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			-
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-3,043,149.11	4,421,278.63
归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,043,149.11	4,421,278.63
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.0180	0.0261
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.0180	0.0261

法定代表人：赵丽莉

主管会计工作负责人：周彩萍

会计机构负责人：周彩萍

### (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		43,462,105.01	87,417,962.58
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			
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			

代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、40	312,423.09	3,032,356.32
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>43,774,528.10</b>	<b>90,450,318.90</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		15,903,098.72	56,681,560.67
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		9,660,403.33	11,237,478.26
支付的各项税费		2,867,054.09	2,916,481.90
支付其他与经营活动有关的现金	五、40	7,066,233.27	5,905,125.40
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>35,496,789.41</b>	<b>76,740,646.23</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>8,277,738.69</b>	<b>13,709,672.67</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		58,714.49	10,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>58,714.49</b>	<b>10,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,904,091.00	6,079,375.73
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,904,091.00</b>	<b>6,079,375.73</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,845,376.51</b>	<b>-6,069,375.73</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		29,300,000.00	29,300,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、40	139,321,651.85	45,002,788.20
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>168,621,651.85</b>	<b>74,302,788.20</b>
偿还债务支付的现金		32,900,000.00	68,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,655,392.26	2,119,762.25
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、40	136,300,000.00	9,000,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		171,855,392.26	79,419,762.25
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-3,233,740.41	-5,116,974.05
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		34,656.37	-315,142.49
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	五、40	3,233,278.14	2,208,180.40
加：期初现金及现金等价物余额	五、40	533,165.62	3,336,935.69
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五、40	3,766,443.76	5,545,116.09

法定代表人：赵丽莉

主管会计工作负责人：周彩萍

会计机构负责人：周彩萍

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
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. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 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	
8. 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	
9. 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	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 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	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

1、根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则 第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则系列准则，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

2、根据财政部 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财会[2019]6 号”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表，企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表以及以后期间的财务报表均按照财会[2019]6 号要求编制执行。

### 二、 报表项目注释

# 宁夏华辉活性炭股份有限公司

## 2018 年半年度财务报表附注

### 一、 公司的基本情况

宁夏华辉活性炭股份有限公司（以下简称本公司或公司）系经宁夏回族自治区人民政府宁政函[2003]181号文件批准，由宁夏新日恒力钢丝绳股份有限公司（原名宁夏恒力钢丝绳股份有限公司，以下简称新日恒力）、伊斯兰国际信托投资有限公司（以下简称伊斯兰投资公司）、宁夏博宇焦铁有限公司（以下简称博宇公司）、杨东先生、贾志鸿先生于1992年6月投资设立。2016年1月6日取得宁夏回族自治区工商行政管理局换发的统一社会信用代码为916400006249012888的营业执照；法定代表人：赵丽莉；注册地址：宁夏银川市金凤区黄河东路888-1号恒泰商务大厦17层7-9号。

根据2004年第二次临时股东会议决议和修改后章程的规定，由伊斯兰投资公司、宁夏电投银川热电有限公司（以下简称银川热电公司）于2004年9月10日增加注册资本412.428万元，变更后的注册资本为4,718.2443万元。

根据2004年第三次临时股东会议决议及伊斯兰投资公司、杨东先生、贾志鸿先生分别与宁夏垣森煤业有限公司（原名宁夏恒力煤业有限公司，以下简称垣森煤业）签订的股权转让协议，伊斯兰投资公司、杨东先生、贾志鸿先生将持有的本公司805.2905万元股权转让给垣森煤业。

根据2007年第一次临时股东大会决议及博宇公司与新日恒力签订的股权转让协议，博宇公司将其持有的本公司6,076,289股股权（占12.88%）转让给新日恒力。

根据2010年1月12日召开第四届董事会第二十次会议，审议并通过了对本公司增资扩股的议案：新日恒力决定与中国华融资产管理股份有限公司（以下简称华融公司）、华融融德资产管理有限公司（以下简称融德公司）以增资扩股的方式增资本公司，增资总额7,000.00万元，其中华融公司增资1,000.00万元、新日恒力增资2,000.00万元、融德公司增资4,000.00万元，同时垣森煤业将其持有的股份878.8503万元转让新日恒力。

2013年9月，华融公司将所持本公司1000万股股权转让给新日恒力。2014年12月，融德公司将所持本公司500万股股权转让给新日恒力。

2015年第一次临时股东大会审议并通过了对本公司增资扩股的议案：新日恒力决定与52位自然人以增资扩股的方式增资本公司，增资总额5,194.00万元，其中新日恒力增资2,304.00万元、52位自然人增资2,890.00万元。

2016年8月，融德公司将所持本公司3,500万股股权转让给宁夏恒力盛泰房地产开发有限公司（以下简称盛泰房地产）。

2018年9月，盛泰房地产将所持本公司3,500万股股权转让给新日恒力。

截至 2018 年 12 月 31 日,本公司注册资本为 16,912.2443 万元,其中新日恒力出资 13,683.3761 万元,出资比例为 80.91%; 银川热电公司出资 338.8682 万元, 出资比例为 2.00%; 52 位自然人出资 2,890.00 万元, 出资比例为 17.09%。

本公司设有董事会, 对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。

本公司的母公司系新日恒力, 其控股股东为上海中能企业发展(集团)有限公司(以下简称上海中能)。本公司设立销售部、供应部、客户服务部、质量管理部、技术中心、质检化验、生产计划部、设备部、安全环境监察部、财务部、证券部、综合管理部、节能部等职能管理部门, 下设宁夏华辉活性炭股份有限公司惠农分公司。

本公司属活性炭行业, 经营范围主要包括: 开发、生产、销售各种规格、类型和性能的活性炭及制品; 煤制品、过滤材料及其他化工产品的生产销售。经营本企业生产所需的原辅材料、机械设备、零配件及技术的进口业务, 但国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外。生产、销售增炭剂和各种包装材料。

## 二、 财务报表的编制基础

### (1) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定, 并基于本附注“三、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### (2) 持续经营

本公司自本报告期末起 12 个月内, 在财务方面和经营方面, 不存在可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项, 因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 三、 重要会计政策及会计估计

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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3. 营业周期

本公司以公历1月1日至12月31日为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5. 现金及现金等价物

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

### 6. 外币业务和外币财务报表折算

#### (1) 外币交易

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

#### (2) 外币财务报表的折算

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

### 7. 金融工具

#### (1) 金融工具的确认和终止确认

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。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：① 收取金融资产现金流量的权利届满；② 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

## （2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。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，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### （3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：① 该项指定能够消除或显著减少会计错配；② 根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；③ 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。金融负债的后续计量取决于其分类：① 以摊余成本计量的金融负债。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。② 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

### （4）金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### （5）金融资产减值

1) 本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备

的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

## 2) 应收款项及租赁应收款

对于应收票据、应收款项及租赁应收款，无论是否存在重大融资成分，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

(a) 基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，不存在预期信用损失，公司一般不计提坏账准备。

(b) 期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计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。

(c) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。具体确定如下：

组合 1	应收合并范围内关联方的款项
组合 2	备用金、押金、保证金、应收利息等信用风险较低的应收款项
组合 3	应收其他客户

对于应收合并范围内关联方的款项，本公司不计提坏账准备。对于划分为风险组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

## (5) 金融资产转移

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 8. 存货

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、周转材料、在制品、自制半成品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## 9. 投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的土地、房屋建筑物。采用成本模式计量。

本公司投资性房地产采用平均年限方法计提折旧或摊销。

## 10. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	15-35	3	2.77-6.47
2	机器设备	12-18	3	5.39-8.08
3	运输设备	8	3	12.125
4	办公设备	5-12	3	8.08-19.40

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、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。

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期

与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### 11. 在建工程

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

#### 12. 借款费用

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

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

#### 13. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

无形资产由于无法预见其为本公司带来经济利益期限，因此其使用寿命不确定。在每个会计期间，本公司对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

#### 14. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。

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

## 15. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险、工伤保险、生育保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是由于本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议产生，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付补偿款，按适用的折现率折现后计入当期损益。

## 16. 收入确认原则和计量方法

(1) 本公司的营业收入主要包括销售商品收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

销售商品收入：本公司在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，确认销售商品收入的实现。

让渡资产收入：与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

(2) 收入确认政策如下：

1) 内销业务：活性炭的国内销售业务，在根据销售合同约定将产品交付给客户，取得客户验收确认后，主要风险和报酬转移给购货方，收入和成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

2) 外销业务：活性炭的国外销售业务，以在中国电子口岸信息系统查询到出口信息后确认销售收入的实现。

## 17. 政府补助

本公司的政府补助包括财政拨款和税收返还等。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取

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

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均分配方法分期计入当期损益。

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

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

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

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

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

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

## 18. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对

于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

## 19. 租赁

本公司的租赁业务为经营租赁。

本公司作为经营租赁出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为租金收入。

出租人发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化,在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

## 20. 终止经营

终止经营,是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分,且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别:(1)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;(2)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;(3)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 21. 重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

1) 根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》4 项新金融工具准则的相关要求,本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则,依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。首次执行新金融工具准则对当年年初财务报表相关项目的影响情况如下:

单位:元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
应收票据及应收账款	36,173,594.24	33,148,598.26	-3,024,995.98
其中:应收票据			
应收账款	36,173,594.24	33,148,598.26	-3,024,995.98
其他应收款	604,154.35	178,686.54	-425,467.81
其中:应收利息			
应收股利			
递延所得税资产	886,662.93	1,404,232.50	517,569.57

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
盈余公积	3,667,405.42	3,374,116.00	-293,289.42
未分配利润	4,937,728.96	2,298,124.16	-2,639,604.80

2) 财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据相关规定，对财务报表的格式进行了相应调整。

(2) 重要会计估计变更

本公司本期未发生重要会计估计变更。

## 四、 税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳增值税的产品销售收入	16%、13%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%
房产税	应缴房产原值的70%	1.2%
土地使用税	土地使用面积	根据土地位置适用相应税率
水利基金	营业收入	0.7‰
企业所得税	应纳税所得额	15%

### 2. 税收优惠

根据银川经济技术开发区国家税务局税开字[2012]03号文件批准，自2011年1月1日至2020年12月31日，享受西部大开发15%优惠税率。

## 五、 财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2019 年 1 月 1 日，“期末”系指 2019 年 6 月 30 日，“本期”系指 2019 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2018 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

### 1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	6,592.62	17,610.11
银行存款	3,759,851.14	515,555.51
其他货币资金	7,000,000.00	7,000,000.00
合计	10,766,443.76	7,533,165.62

注：本公司其他货币资金期末余额 7,000,000.00 元为银行承兑汇票保证金。

### 2. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,235,572.01	-
应收账款	29,417,314.25	33,148,598.26
合计	32,652,886.26	33,148,598.26

#### 2.1 应收票据

##### (1) 应收票据种类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,235,572.01	
合计	3,235,572.01	

##### (2) 期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	40,892,007.62	
合计	40,892,007.62	

##### (3) 期末不存在已质押的应收票据

#### 2.2 应收账款

##### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额
----	------

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	27,709,920.92
7-12 个月	175,250.00
1 年以内小计	27,885,170.92
1-2 年	47,628.13
2-3 年	1,468,359.50
3-4 年	5,225,470.00
4-5 年	2,164,750.00
5 年以上	477,669.30
<b>合计</b>	<b>37,269,047.85</b>

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	37,269,047.85	100.00	7,851,733.60	21.07	29,417,314.25
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	37,269,047.85	100.00	7,851,733.60	21.07	29,417,314.25
<b>合计</b>	<b>37,269,047.85</b>	<b>100.00</b>	<b>7,851,733.60</b>	<b>—</b>	<b>29,417,314.25</b>

续表：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	40,488,083.57	100.00	7,339,485.31	18.13	33,148,598.26
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	40,488,083.57	100.00	7,339,485.31	18.13	33,148,598.26
<b>合计</b>	<b>40,488,083.57</b>	<b>100.00</b>	<b>7,339,485.31</b>	<b>—</b>	<b>33,148,598.26</b>

1) 采用信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	27,885,170.92	755,688.13	2.71

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1-2 年	47,628.13	15,407.70	32.35
2-3 年	1,468,359.50	805,688.86	54.87
3-4 年	5,225,470.00	3,759,203.12	71.94
4-5 年	2,164,750.00	2,060,192.58	95.17
5 年以上	477,669.30	455,553.21	95.37
<b>合计</b>	<b>37,269,047.85</b>	<b>7,851,733.60</b>	—

(3) 应收账款坏账准备

本期计提坏账准备金额 512,248.29 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
南京泽众环保科技有限公司	21,646,150.40	6 个月以内	58.08	586,610.68
上海简约净化科技有限公司	1,367,750.00	2-3 年	21.22	5,810,966.59
	5,017,470.00	3-4 年		
	1,524,550.00	4-5 年		
HAWTHORNE HYDROPONICS LLC (美国)	1,779,469.35	6 个月以内	4.77	48,223.62
Carbo Tech Production GmbH (德国)	1,730,224.50	6 个月以内	4.64	46,889.08
美炭(天津)贸易有限公司	572,780.00	6 个月以内	1.54	15,522.34
<b>合计</b>	<b>33,638,394.25</b>	—	<b>90.25</b>	<b>6,508,212.31</b>

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	476,570.43	100.00	796,664.19	100.00
<b>合计</b>	<b>476,570.43</b>	<b>100.00</b>	<b>796,664.19</b>	<b>100.00</b>

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
西安中民海汇新能源有限公司	150,000.00	1 年以内	31.47
中国石油天然气股份有限公司宁夏石嘴山销售分公司	100,000.00	1 年以内	20.98
神华宁夏煤业集团有限责任公司	94,286.32	1 年以内	19.78

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
国网宁夏电力有限公司石嘴山供电公司	42,240.00	1年以内	8.86
山东华鹏精机股份有限公司	30,320.00	1年以内	6.36
<b>合计</b>	<b>416,846.32</b>	—	<b>87.45</b>

#### 4. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	—	—
应收股利	—	—
其他应收款	56,555.29	178,686.54
<b>合计</b>	<b>56,555.29</b>	<b>178,686.54</b>

#### 其他应收款

##### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
6个月以内	18,000.00
7-12个月	50,000.00
1年以内小计	68,000.00
2-3年	500.00
3-4年	50,600.00
4-5年	1,504,000.00
5年以上	119,400.00
<b>合计</b>	<b>1,742,500.00</b>

##### (2) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		1,970,878.46		1,970,878.46
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第三阶段				
本期计提				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
本期转回		284,933.75		284,933.75
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 6 月 30 日余额		1,685,944.71		1,685,944.71

(3) 其他应收款坏账准备

本期转回坏账准备金额 284,933.75 元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金等	104,100.00	101,100.00
备用金	35,000.00	149,065.00
其他单位往来	1,603,400.00	1,899,400.00
合计	1,742,500.00	2,149,565.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海简约净化科技有限公司	往来款	1,404,000.00	4-5 年	80.57	1,404,000.00
银川天正电器销售有限公司	预付货款	100,000.00	4-5 年	7.46	130,000.00
		30,000.00	5 年以上		
福州龙山花岗岩制品有限公司	工程款	69,400.00	5 年以上	3.98	69,400.00
宁夏宏强广告有限公司	房屋押金	50,600.00	3-4 年	2.90	50,600.00
西安中民海汇新能源有限公司	押金	50,000.00	7-12 个月	2.87	8,635.00
合计	—	1,704,000.00	—	97.78	1,662,635.00

5. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	27,835,889.03		27,835,889.03
自制半成品及在产品	36,258,054.24		36,258,054.24

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	46,482,746.10		46,482,746.10
<b>合计</b>	<b>110,576,689.37</b>		<b>110,576,689.37</b>

续表：

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	32,395,078.40		32,395,078.40
自制半成品及在产品	40,709,059.23		40,709,059.23
库存商品	41,752,643.38		41,752,643.38
<b>合计</b>	<b>114,856,781.01</b>		<b>114,856,781.01</b>

(2) 本公司期末不存在已质押的存货。

#### 6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金		1,864,220.14
<b>合计</b>		<b>1,864,220.14</b>

#### 7. 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
<b>一、账面原值</b>			
1. 期初余额	954,907.90	93,968.72	1,048,876.62
2. 本期增加金额			
(1) 无形资产转入			
3. 本期减少金额			
(1) 转入无形资产			
<b>4. 期末余额</b>	<b>954,907.90</b>	<b>93,968.72</b>	<b>1,048,876.62</b>
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>			
1. 期初余额	552,552.39	8,655.01	561,207.40
2. 本期增加金额	18,162.36	1,236.42	19,398.78
(1) 计提或摊销	18,162.36	1,236.42	19,398.78
(2) 无形资产转入			
3. 本期减少金额			
(1) 转入无形资产			
<b>4. 期末余额</b>	<b>570,714.75</b>	<b>9,891.43</b>	<b>580,606.18</b>
<b>三、减值准备</b>			

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
<b>四、账面价值</b>			
1. 期末账面价值	384,193.15	84,077.29	468,270.44
2. 期初账面价值	402,355.51	85,313.71	487,669.22

(2) 本公司投资性房地产抵押事项详见本附注“五. 41 所有权或使用权受到限制的资产”。

#### 8. 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	147,081,053.06	159,517,528.17
固定资产清理	-	-
<b>合计</b>	<b>147,081,053.06</b>	<b>159,517,528.17</b>

##### (1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
<b>一、账面原值</b>					
1. 期初余额	104,510,406.74	121,913,438.74	2,329,113.20	4,892,171.37	233,645,130.05
2. 本期增加金额				413,440.52	413,440.52
(1) 购置				413,440.52	413,440.52
(2) 在建工程转入					
3. 本期减少金额		9,771,495.74		161,905.60	9,933,401.34
(1) 处置或报废		61,271.28		161,905.60	223,176.88
(2) 转入在建工程		9,710,224.46			9,710,224.46
<b>4. 期末余额</b>	<b>104,510,406.74</b>	<b>112,141,943.00</b>	<b>2,329,113.20</b>	<b>5,143,706.29</b>	<b>224,125,169.23</b>
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额	25,355,983.69	43,141,983.22	1,653,423.69	3,925,025.08	74,076,415.68
2. 本期增加金额	1,923,560.55	4,714,383.97	86,654.15	143,192.49	6,867,791.16
(1) 计提	1,923,560.55	4,525,442.29	86,654.15	143,192.49	6,678,849.48
(2) 其他		188,941.68			188,941.68
3. 本期减少金额		3,628,316.57		322,960.30	3,951,276.87
(1) 处置或报废		38,062.64		134,018.62	172,081.26
(2) 转入在建工程		3,590,253.93			3,590,253.93
(3) 其他				188,941.68	188,941.68
<b>4. 期末余额</b>	<b>27,279,544.24</b>	<b>44,228,050.62</b>	<b>1,740,077.84</b>	<b>3,745,257.27</b>	<b>76,992,929.97</b>
<b>三、减值准备</b>					
1. 期初余额	51,186.20				51,186.20
2. 本期增加金额					

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	51,186.20				51,186.20
四、账面价值					
1. 期末账面价值	77,179,676.30	67,913,892.38	589,035.36	1,398,449.02	147,081,053.06
2. 期初账面价值	79,103,236.85	78,771,455.52	675,689.51	967,146.29	159,517,528.17

(2) 本公司期末固定资产中无通过融资租赁租入的固定资产。

(3) 本公司固定资产抵押事项详见本附注“五.41 所有权或使用权受到限制的资产”。

#### 9. 在建工程

项目	期末账面价值	期初账面价值
在建工程	34,843,686.30	23,715,852.85
工程物资	24,188.02	24,188.02
合计	34,867,874.32	23,740,040.87

#### 9.1 在建工程

##### (1) 在建工程明细表

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一分厂技改项目	34,843,686.30		34,843,686.30	23,715,852.85		23,715,852.85
合计	34,843,686.30		34,843,686.30	23,715,852.85		23,715,852.85

##### (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转入固定资产	其他减少	
新建污水设施处理工程	5,960,309.08	678,147.92			6,638,457.00
炭化炉烟气除尘系统改造工程	2,570,841.63	133,588.03			2,704,429.66
压型车间二次压型改造工程	4,568,705.33	169,087.38			4,737,792.71
原料煤场改造工程	2,893,474.21	2,540,009.53			5,433,483.74
空气压缩机系统工程	247,137.95	375,145.64			622,283.59
天然气项目工程	656,394.38	445,286.04			1,101,680.42
深井项目工程	15,517.24	97,087.38			112,604.62
2#中速磨改造工程	3,064,704.55				3,064,704.55
2#活化炉改造工程	3,738,768.48				3,738,768.48
煤粉输送系统改造工程		460,176.97			460,176.97
5#活化炉改造工程		1,840,251.76			1,840,251.76
7#活化炉改造工程		1,808,975.24			1,808,975.24

工程名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转入固定资产	其他减少	
8#活化炉改造工程		2,580,077.56			2,580,077.56
<b>合计</b>	<b>23,715,852.85</b>	<b>11,127,833.45</b>			<b>34,843,686.30</b>

(续表)

工程名称	预算数	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
新建污水设施处理工程	8,650,000.00	76.75	95.00				自筹
炭化炉烟气除尘系统改造工程	4,000,000.00	67.61	95.00				自筹
压型车间二次压型改造工程	6,000,000.00	78.96	95.00				自筹
原料煤场改造工程	8,600,000.00	41.53	90.00				自筹
空气压缩机系统工程	450,000.00	138.29	95.00				自筹
天然气项目工程	5,000,000.00	22.03	90.00				自筹
深井项目工程	220,000.00	51.18	95.00				自筹
2#中速磨改造工程	1,400,000.00	75.39	95.00				自筹
2#活化炉改造工程	1,600,000.00	90.91	95.00				自筹
煤粉输送系统改造工程	600,000.00	76.70	95.00				自筹
5#活化炉改造工程	1,600,000.00	4.39	90.00				自筹
7#活化炉改造工程	1,600,000.00	2.44	90.00				自筹
8#活化炉改造工程	1,600,000.00		80.00				自筹
<b>合计</b>	<b>41,320,000.00</b>	<b>—</b>	<b>—</b>				<b>—</b>

## 9.2 工程物资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	24,188.02		24,188.02	24,188.02		24,188.02
<b>合计</b>	<b>24,188.02</b>		<b>24,188.02</b>	<b>24,188.02</b>		<b>24,188.02</b>

## 10. 无形资产

### (1) 无形资产明细

项目	土地使用权	计算机软件	合计
<b>一、账面原值</b>			
1. 期初余额	9,823,321.63	41,918.51	9,865,240.14
2. 本期增加金额			
(1) 投资性房地产转入			
3. 本期减少金额			
(1) 转入投资性房地产			
<b>4. 期末余额</b>	<b>9,823,321.63</b>	<b>41,918.51</b>	<b>9,865,240.14</b>

项目	土地使用权	计算机软件	合计
<b>二、累计摊销</b>			
1. 期初余额	1,560,379.49	41,918.51	1,602,298.00
2. 本期增加金额	110,415.12		110,415.12
(1) 计提	110,415.12		110,415.12
(2) 投资性房地产转入			
3. 本期减少金额			
(1) 转入投资性房地产			
<b>4. 期末余额</b>	<b>1,670,794.61</b>	<b>41,918.51</b>	<b>1,712,713.12</b>
<b>三、减值准备</b>			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
<b>4. 期末余额</b>			
<b>四、账面价值</b>			
1. 期末账面价值	8,152,527.02		8,152,527.02
2. 期初账面价值	8,262,942.14		8,262,942.14

(2) 本公司无形资产抵押事项详见本附注“五.41 所有权或使用权受到限制的资产”。

#### 11. 递延所得税资产和递延所得税负债

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,588,864.51	1,438,329.68	9,361,549.97	1,404,232.50
<b>合计</b>	<b>9,588,864.51</b>	<b>1,438,329.68</b>	<b>9,361,549.97</b>	<b>1,404,232.50</b>

##### (2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		1,438,329.68		1,404,232.50

#### 12. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款		273,000.00
<b>合计</b>		<b>273,000.00</b>

#### 13. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	45,000,000.00	45,000,000.00
保证借款	40,000,000.00	43,600,000.00
合计	85,000,000.00	88,600,000.00

(2) 抵押借款说明

本公司本期取得的抵押借款系本公司用土地使用权、房屋建筑物和机器设备提供抵押，抵押资产情况详见本附注“五.41 所有权或使用权受到限制的资产”。

(3) 保证借款说明

本公司本期取得的保证借款系由本公司和新日恒力共同提供担保，并用创新园办公楼房产证提供抵押，抵押资产情况详见本附注“五.41 所有权或使用权受到限制的资产”。

(4) 本公司期末无已逾期未偿还的短期借款。

14. 应付票据及应付账款

类别	期末余额	期初余额
应付票据	14,000,000.00	14,000,000.00
应付账款	58,017,803.41	53,613,375.91
合计	72,017,803.41	67,613,375.91

14.1 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	14,000,000.00	14,000,000.00
合计	14,000,000.00	14,000,000.00

期末无已到期未支付的应付票据。

14.2 应付账款

(1) 应付账款明细

项目	期末余额	期初余额
合计	58,017,803.41	53,613,375.91
其中：一年以上	1,651,361.29	1,504,093.65

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
惠农区冀宁达物资供应站	1,044,945.28	尚未结算

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
宁夏伟弘达工贸有限公司	484,772.55	尚未结算
宁夏百诚卓力物资有限公司	155,206.73	尚未结算
石嘴山市隆湖鑫泰煤业有限公司	118,551.75	尚未结算
榆林市富强化工有限公司	68,748.00	尚未结算
<b>合计</b>	<b>1,872,224.31</b>	—

#### 15. 预收款项

##### 预收款项明细

项目	期末余额	期初余额
<b>合计</b>	<b>1,866,115.38</b>	<b>4,550,852.21</b>
其中：一年以上	1,900.00	1,900.00

#### 16. 应付职工薪酬

##### (1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	349,555.68	8,422,002.84	8,692,432.13	79,126.39
离职后福利-设定提存计划		967,971.20	967,971.20	
<b>合计</b>	<b>349,555.68</b>	<b>9,389,974.04</b>	<b>9,660,403.33</b>	<b>79,126.39</b>

##### (2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	319,393.11	7,145,168.86	7,411,581.07	52,980.90
职工福利费		525,281.94	525,281.94	
社会保险费		496,942.66	496,942.66	
其中：医疗保险费		412,448.56	412,448.56	
工伤保险费		56,973.47	56,973.47	
生育保险费		27,520.63	27,520.63	
住房公积金		99,660.00	99,660.00	
工会经费和职工教育经费	30,162.57	154,949.38	158,966.46	26,145.49
<b>合计</b>	<b>349,555.68</b>	<b>8,422,002.84</b>	<b>8,692,432.13</b>	<b>79,126.39</b>

##### (3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		942,108.60	942,108.60	
失业保险费		25,862.60	25,862.60	
<b>合计</b>		<b>967,971.20</b>	<b>967,971.20</b>	

#### 17. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	712,993.87	
企业所得税		417,341.05
房产税	179,031.73	167,556.01
土地使用税	138,505.55	138,505.55
个人所得税	30,644.21	3,208.67
城市维护建设税	49,909.57	
教育费附加	21,389.81	
地方教育费附加	14,259.87	
水利建设基金	51,453.83	43,802.56
印花税	27,382.30	58,169.80
环保税	81,811.01	114,696.52
资源税	66,194.70	75,246.60
<b>合计</b>	<b>1,373,576.45</b>	<b>1,018,526.76</b>

#### 18. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	146,166.67	139,482.33
应付股利	-	-
其他应付款	12,938,329.47	13,467,244.48
<b>合计</b>	<b>13,084,496.14</b>	<b>13,606,726.81</b>

##### 18.1 应付利息

###### (1) 应付利息分类

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	146,166.67	139,482.33
<b>合计</b>	<b>146,166.67</b>	<b>139,482.33</b>

(2) 本公司期末不存在已逾期未支付的利息。

##### 18.2 其他应付款

###### 其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来款	12,800,000.00	12,800,000.00
租金		38,500.00
保证金、押金等	3,000.00	3,000.00
中介服务费		38,000.00
其他	135,329.47	587,744.48

款项性质	期末余额	期初余额
合计	12,938,329.47	13,467,244.48

#### 19. 其他流动负债

##### (1) 其他流动负债分类

项目	期末余额	期初余额
一年内结转的递延收益	131,091.09	70,422.54
合计	131,091.09	70,422.54

##### (2) 政府补助

政府补助项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入当 期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
结构调整和产业优化 升级技术改造项目	70,422.54		35,211.30	35,211.30	70,422.54	与资产相关
合计	70,422.54		35,211.30	35,211.30	70,422.54	

其他变动系与资产相关的政府补助中将于半年内结转计入其他收益的部分列示至其他流动负债。

#### 20. 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款		50,000.00
合计		50,000.00

##### 专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
两化融合贯标	50,000.00		50,000.00		注
合计	50,000.00		50,000.00		—

注：2017年7月26日，石嘴山市工业和信息化局发布《关于下达企业对标贯标以奖代补及入规企业奖励资金的通知》（石工信发[2017]185号），通知规定：对标管理及两化融合以奖代补资金由各县区工信局根据企业对标、两化融合贯标进展情况分两次拨付，现已验收合格并收到全部补贴款。

#### 21. 递延收益

##### (1) 递延收益分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	524,648.02		35,211.30	489,436.72	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
合计	524,648.02		35,211.30	489,436.72	—

(2) 政府补助项目

政府补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/收益相关
结构调整和产业优化升级技术改造项目	524,648.02			35,211.30	489,436.72	与资产相关
合计	524,648.02			35,211.30	489,436.72	—

其他变动系与资产相关的政府补助中将于半年内结转计入其他收益的部分列示至其他流动负债。

22. 股本

投资者名称	期初金额		本期增加	本期减少	期末金额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
新日恒力	136,833,761.00	80.91			136,833,761.00	80.91
银川热电公司	3,388,682.00	2.00			3,388,682.00	2.00
52位自然人	28,900,000.00	17.09			28,900,000.00	17.09
合计	169,122,443.00	100.00			169,122,443.00	100.00

23. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	744,020.00			744,020.00
合计	744,020.00			744,020.00

24. 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	140,717.57	156,376.22	297,093.79	
合计	140,717.57	156,376.22	297,093.79	

25. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,374,116.00			3,374,116.00
合计	3,374,116.00			3,374,116.00

26. 未分配利润

项目	本期	上期
上期期末余额	4,937,728.96	-1,394,664.39
加：期初未分配利润调整数	-2,639,604.80	
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		

项目	本期	上期
会计政策变更	-2,639,604.80	
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
<b>本期期初余额</b>	<b>2,298,124.16</b>	<b>-1,394,664.39</b>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,043,149.11	7,035,992.61
减：提取法定盈余公积		703,599.26
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
<b>本期期末余额</b>	<b>-745,024.95</b>	<b>4,937,728.96</b>

27. 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
主营业务	87,646,812.86	76,555,111.40	90,716,681.75	75,165,863.33
其他业务	1,345,424.48	1,170,152.76	481,260.83	305,359.04
<b>合计</b>	<b>88,992,237.34</b>	<b>77,725,264.16</b>	<b>91,197,942.58</b>	<b>75,471,222.37</b>

28. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	123,789.61	56,461.48
教育费附加	53,052.67	24,197.78
地方教育费附加	35,368.45	16,131.85
房产税	358,063.46	341,550.35
车船使用税	6,982.80	6,982.80
土地使用税	277,011.10	277,011.10
印花税	89,189.20	99,804.28
水利建设基金	152,118.86	127,940.76
<b>合计</b>	<b>1,095,576.15</b>	<b>950,080.40</b>

29. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	4,763,586.26	4,766,827.22
职工薪酬	929,811.72	606,431.79
港口费	367,446.08	521,705.90
折旧费	121,804.85	125,185.91

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	74,126.95	139,876.06
业务经费	130,349.90	89,532.40
办公费	74,037.26	98,632.09
广告宣传费	167,982.20	83,203.58
咨询费	800.00	
出口信用保险	27,807.98	18,456.35
差旅费	18,396.59	62,196.21
佣金		49,340.06
装卸费	415.09	4,383.29
劳保费	3,278.35	3,283.52
材料费		1,039.09
<b>合计</b>	<b>6,679,843.23</b>	<b>6,570,093.47</b>

### 30. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,474,927.89	2,065,381.51
业务招待费	205,254.78	149,880.04
聘请中介机构费用	153,159.92	200,329.74
租赁费	159,153.00	157,719.19
折旧费	152,856.58	145,397.80
车辆使用费	117,504.19	127,104.38
诉讼费		250,876.00
无形资产摊销	110,415.12	110,523.30
办公费	148,461.08	112,110.70
材料费	85,913.32	55,592.44
差旅费	18,016.14	22,957.56
绿化费	30,000.00	
其他	2,494.90	2,043.27
<b>合计</b>	<b>3,658,156.92</b>	<b>3,399,915.93</b>

### 31. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	267,683.39	184,433.03
其他	47,588.59	59,946.56
折旧	41,439.69	10,096.53
<b>合计</b>	<b>356,711.67</b>	<b>254,476.12</b>

### 32. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,748,901.60	2,045,606.84
减：利息收入	22,422.19	14,201.42
减：汇兑收益	58,767.15	
加：汇兑损失		123,879.49
加：其他支出	32,665.38	38,002.74
<b>合计</b>	<b>2,700,377.64</b>	<b>2,193,287.65</b>

### 33. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	227,314.54	
<b>合计</b>	<b>227,314.54</b>	

### 34. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		208,443.08
<b>合计</b>		<b>208,443.08</b>

### 35. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
促进外经贸回稳向好专项资金	110,600.00	318,600.00
企业科技创新后补助	56,400.00	573,900.00
出口信用保险补贴款	64,000.00	55,000.00
稳岗补贴	9,000.90	3,729.90
递延收益摊销	35,211.30	35,211.24
对标贯标以奖代补及入规企业奖励资金	100,000.00	
<b>合计</b>	<b>375,212.20</b>	<b>986,441.14</b>

### 36. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	-971.83		-971.83
其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益	-971.83		-971.83
其中：固定资产处置收益	-971.83		-971.83
<b>合计</b>	<b>-971.83</b>		<b>-971.83</b>

### 37. 营业外收入

#### (1) 营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
政府补助		2,060,000.00	
其他			
<b>合计</b>		<b>2,060,000.00</b>	

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
新三板上市补贴		1,600,000.00	银开党发[2017]38号、宁财(企)指标[2017]817号	与收益相关
科技发展专项资金		300,000.00	宁财(企)指标[2018]32号	与收益相关
燃煤锅炉淘汰奖励付款		160,000.00	石政办发[2017]147号	与收益相关
<b>合计</b>		<b>2,060,000.00</b>	—	—

38. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失	479.69	315.30	479.69
其他		31,829.20	
<b>合计</b>	<b>479.69</b>	<b>32,144.50</b>	<b>479.69</b>

39. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当年所得税费用		774,708.03
递延所得税费用	-34,097.18	-31,266.46
<b>合计</b>	<b>-34,097.18</b>	<b>743,441.57</b>

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
本期利润总额	-3,077,246.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	-461,586.94
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	427,489.76
税法加计扣除	
所得税费用	-34,097.18

40. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	290,000.90	3,011,229.90
利息收入	22,422.19	14,201.42
个税返还手续费		6,925.00
<b>合计</b>	<b>312,423.09</b>	<b>3,032,356.32</b>

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	7,066,233.27	7,005,125.40
收回冻结银行存款		-1,100,000.00
<b>合计</b>	<b>7,066,233.27</b>	<b>5,905,125.40</b>

3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方往来	139,321,651.85	45,002,788.20
<b>合计</b>	<b>139,321,651.85</b>	<b>45,002,788.20</b>

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方往来款	136,300,000.00	9,000,000.00
<b>合计</b>	<b>136,300,000.00</b>	<b>9,000,000.00</b>

(2) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-3,043,149.11	4,421,278.63
加: 资产减值准备	227,314.54	208,443.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,697,011.84	6,522,708.95
无形资产摊销	111,651.54	113,682.06
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)	971.83	-
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	479.69	315.30
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		-
财务费用(收益以“-”填列)	2,662,076.60	2,045,606.84
投资损失(收益以“-”填列)		-
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-34,097.18	-31,266.46
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		-

项目	本期金额	上期金额
存货的减少（增加以“-”填列）	4,280,091.64	-16,467,355.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-3,906,693.10	11,061,592.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	1,282,080.40	5,834,667.19
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	8,277,738.69	13,709,672.67
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	3,766,443.76	5,545,116.09
减：现金的期初余额	533,165.62	3,336,935.69
加：现金等价物的期末余额		-
减：现金等价物的期初余额		-
现金及现金等价物净增加额	3,233,278.14	2,208,180.40

(3) 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
现金	3,766,443.76	5,545,116.09
其中：库存现金	6,592.62	11,721.70
可随时用于支付的银行存款	3,759,851.14	5,533,394.39
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	3,766,443.76	5,545,116.09
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		

注：期末现金及现金等价物余额与货币资金余额差异 7,000,000.00 元系银行承兑汇票保证金。

41. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,000,000.00	银行承兑汇票保证金
固定资产	59,648,396.20	抵押资产取得短期借款 1,500.00 万元
在建工程	12,997,816.81	
无形资产	2,640,208.89	
投资性房地产	84,077.29	

项目	期末账面价值	受限原因
投资性房地产	384,193.15	抵押资产取得短期借款 4,000.00 万元
固定资产	43,590,688.38	抵押资产取得短期借款 3,000.00 万元
无形资产	5,512,318.13	

#### 42. 外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,635.63	6.8747	11,244.47
应收账款			
其中：美元	678,438.68	6.8747	4,664,062.40
预收款项			
其中：美元	25,400.00	6.8747	174,617.38
预付款项			
其中：美元	5,051.00	6.8747	34,724.11

## 六、关联方及关联交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 控股股东及最终控制方

##### (1) 控股股东及最终控制方

(单位：人民币万元)

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
控股股东					
新日恒力	石嘴山河滨工业园区	钢丝绳生产销售	68,488.3775	80.91	80.91
最终控制方					
上海中能	上海市嘉定区沪宜公路868号9幢	股权投资	165,000.00	-	-
虞建明	中国上海市				

##### (2) 控股股东的注册资本及其变化

(单位：人民币万元)

控股股东	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
新日恒力	68,488.3775			68,488.3775

##### (3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

(单位：人民币万元)

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	期末余额	期初余额	期末比例	期初比例
新日恒力	13,683.3761	13,683.3761	80.91	80.91

## 2. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
垣森煤业	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
宁夏中能恒力钢丝绳有限公司（以下简称中能恒力）	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
宁夏新日恒力国际贸易有限公司（以下简称恒力国贸）	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
盛泰房地产	过去12个月内，持有本公司5%以上股份的法人（历史关联人）
石嘴山市中能钢铁有限公司	过去12个月内，受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业（历史关联人）
宁夏恒运通物流有限公司	过去12个月内，受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业（历史关联人）
高小平	直接或间接地控制本公司的法人的董事

## 3. 董事、监事、高级管理人员

任职	姓名
董事	赵丽莉、陈瑞、董占旺、李国栋、周彩萍
监事	董春香、刘培成、廖代强
高级管理人员	李国栋、周彩萍、张炜、付建华

### （二）关联交易

#### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### （1）采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
恒力国贸	煤	3,041,631.55	
垣森煤业	洗精煤		432,399.66
石嘴山市中能钢铁有限公司	水费	156,101.07	
宁夏恒运通物流有限公司	运输费	743,414.70	
中能恒力	电费	420,143.82	490,625.91
合计		4,361,291.14	923,025.57

##### （2）销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中能恒力	活性炭	38,789.43	89,873.04

#### 2. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新日恒力	本公司	30,000,000.00	2018-11-27	2019-11-25	否

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新日恒力、上海中能、虞建明、高小平	本公司	15,000,000.00	2018-12-29	2019-11-27	否
新日恒力	本公司	10,700,000.00	2018-09-06	2019-09-05	否
新日恒力	本公司	20,000,000.00	2019-04-25	2020-04-24	否
新日恒力	本公司	6,000,000.00	2019-03-08	2020-03-07	否
新日恒力	本公司	3,300,000.00	2019-04-15	2020-04-14	否
新日恒力	本公司	7,000,000.00	2019-01-17	2019-07-08	否

### 3. 关联方资金拆借

关联方名称	2018年12月31日 本公司拆入余额	本公司拆入金额	本公司拆出金额	2019年06月30日 本公司拆入余额
新日恒力	12,800,000.00	55,871,651.85	55,871,651.85	12,800,000.00
恒力国贸		83,550,000.00	83,550,000.00	

### 4. 关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	63.30万元	51.88万元

### (三) 关联方往来余额

#### 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	新日恒力	12,800,000.00	12,800,000.00
应付账款	恒力国贸	3,437,043.65	

## 七、或有事项

截至2019年6月30日，本公司无其他重大或有事项。

## 八、承诺事项

截至2019年6月30日，本公司无需披露重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司无需披露的重大资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

本公司在报告期内无需披露的其他重要事项。

## **十一、 财务报告批准**

本财务报告于 2019 年 8 月 22 日由本公司董事会批准报出。

## 财务报表补充资料

### 1. 本期非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《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(2008)》的规定, 本公司本期非经常性损益如下:

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-1,451.52	
计入当期损益的政府补助	375,212.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
小计	373,760.68	
减: 所得税影响额	-56,064.10	
合计	317,696.58	

### 2. 净资产收益率及每股收益

按照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9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》的规定, 本公司本期加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下:

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
归属于母公司股东的净利润	-1.75	-0.0180	-0.0180
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-1.93	-0.0199	-0.0199

宁夏华辉活性炭股份有限公司

二〇一九年八月二十二日