

宁夏英力特化工股份有限公司

2026 年半年度报告

2026 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李勇、主管会计工作负责人涂华东及会计机构负责人(会计主管人员)张晓声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理、环境和社会	24
第五节 重要事项	26
第六节 股份变动及股东情况	38
第七节 债券相关情况	42
第八节 财务报告	43

备查文件目录

一、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。

二、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

法定代表人：李勇

宁夏英力特化工股份有限公司

日期：2025 年 8 月 15 日

释义

释义项	指	释义内容
国家能源集团	指	国家能源投资集团有限责任公司
宁夏电力	指	国家能源宁夏电力有限公司
腾格里能源	指	国家能源集团宁夏腾格里能源开发有限公司
英力特集团、公司控股股东	指	国能英力特能源化工集团股份有限公司
公司/本公司	指	宁夏英力特化工股份有限公司
PVC	指	聚氯乙烯树脂
E-PVC	指	聚氯乙烯糊树脂
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	英力特	股票代码	000635
变更前的股票简称（如有）	民族化工		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	宁夏英力特化工股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	宁夏英力特化工股份有限公司		
公司的法定代表人	李勇		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘雨	郭宗鹏
联系地址	宁夏石嘴山市惠农区钢电路	宁夏石嘴山市惠农区钢电路
电话	(0952) 3820006	(0952) 3820080
传真	(0952) 3820083	(0952) 3820083
电子信箱	12036278@ceic.com	12093417@ceic.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	804,918,668.88	866,974,505.74	-7.16%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-246,806,972.09	-155,576,093.01	-58.64%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-248,637,716.35	-159,203,515.45	-56.18%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-180,279,985.05	-318,313,310.87	43.36%
基本每股收益（元/股）	-0.63	-0.51	-23.53%
稀释每股收益（元/股）	-0.63	-0.51	-23.53%
加权平均净资产收益率	-22.38%	-15.22%	-7.16%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,366,412,788.56	2,481,923,031.84	-4.65%
归属于上市公司股东的净资产（元）	984,117,723.58	1,226,353,429.17	-19.75%

存在股权激励、员工持股计划的公司，可以披露扣除股份支付影响后的净利润

主要会计数据	本报告期	上年同期	本期比上年同期增减
扣除股份支付影响后的净利润（元）	0.00	0.00	0.00%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-41,707.50	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,032,772.20	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	177,478.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	167,894.22	
减：所得税影响额	505,693.05	
合计	1,830,744.26	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

根据中国证监会行业分类，公司属于“制造业——化学原料及化学制品制造业”，主要从事电石及其系列延伸产品的生产和销售；聚氯乙烯、烧碱及其系列延伸产品的生产和销售；特种树脂生产及销售；电力、热力的生产及销售，主营产品有 PVC、E-PVC、烧碱、电石等。公司原料、物资及设备采购采用公开招标、询比价等市场化方式，产品销售采用“线上+线下”及终端用户与贸易商结合模式，公司拥有较为稳定的供应商和客户群体，主要的业绩驱动因素包括宏观经济增长速度、房地产行业景气度，下游市场的需求量、氯碱行业整体的产能水平和原料价格波动等。报告期内，公司主营产品工艺流程、用途未发生重大变化，经营模式未发生重大变化。

2026 年上半年，国内聚氯乙烯市场偏弱的情形未发生实质性改变，聚氯乙烯、烧碱及氯产品一体化高效运营是保持行业竞争力的主要方式，公司涉及产品具体情况如下：

1. 电石：

电石是重要的基础化工原料，上游主要为兰炭、白灰及电力，下游主要产品包括：聚氯乙烯（PVC）、1，4-丁二醇（BDO）、醋酸乙烯、氯丁橡胶、石灰氮及其衍生物、溶解乙炔等。2026 年上半年，国内电石市场整体呈现震荡中价格重心下滑态势，3 月份受中东地缘局势扰动影响，电石价格波动剧烈，期间价格在 2100 元/吨-2750 元/吨之间（西北地区价格），2026 年上半年国内电石产能未发生重大变动，约 4100 万吨/年，行业开工率约 70%，上半年公司电石生产稳定，公司产能及开工率略高于行业平均水平。

2. 聚氯乙烯：

PVC 是世界五大通用树脂之一，下游主要用于管材管件、PVC 地板/墙板、型材/门窗、薄膜、鞋及鞋底材料、人造革、电线电缆、壁纸、建筑革、发泡材料、硬质品、软制品等领域。2026 年上半年国内 PVC 产能未发生重大变化，约 3000 万吨（含糊树脂），行业开工率 75%左右。受中东冲突、抢出口等因素影响，国内 PVC 粉市场先涨后跌，整体宽幅波动，期货主力 9 月合约从年初 4895 元/吨附近跌至 6 月末的 4456 元/吨，现货市场趋势与

期货基本保持一致。公司属于电石法 PVC 生产工艺，年生产规模 26 万吨（含糊树脂 4 万吨），半年度生产稳定，产能低于行业平均水平，开工率高于行业平均水平。

3. 烧碱：

烧碱是重要的基础化工原料，上游原料及能源主要为原盐、电力，主要应用于氧化铝、化工、造纸、纺织印染、轻工、水处理、医药、石油、军工等方面，消费领域基本涵盖国民生活的“衣食住行”各个领域，消费领域与国民生活紧密相关。2026 年上半年国内烧碱产能略有增加，约 5250 万吨/年，行业开工率约 90%。受供需变动及阶段性地缘因素影响，上半年国内烧碱市场价格重心震荡下行，期间价格在 1900 元/吨至 2100 元/吨。上半年公司烧碱生产稳定，烧碱产量 10.30 万吨，保持高负荷生产，开工率高于行业平均水平。

二、核心竞争力分析

（一）一体化产业链优势

报告期内，公司构建了“自备电力→电石→聚氯乙烯”一体化产业链，热电机组为电石的生产提供了电力，自产电石又为下游产品聚氯乙烯提供了生产原料，形成了以西部煤炭资源为依托、以电力生产为基础、以聚氯乙烯和烧碱生产为核心、废物综合利用为一体的产业链，一体化产业链进一步巩固。

（二）技术装备优势

公司离子膜烧碱采用先进的高电流密度自然循环电解槽，电解槽离子膜采用全氟离子交换膜；固体烧碱采用煤熔盐降膜蒸发技术；聚合装置采用单台 108m³ 反应釜，聚合工序采用热水入料工艺技术。上述技术和装备在降低生产成本、环境保护方面发挥了显著的作用。

（三）循环经济优势

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

三、主营业务分析

概述

2026 年上半年，公司生产电石 20.13 万吨，较上年同期上升 6.96%，PVC 10.78 万吨，较上年同期上升 0.65%；E-PVC 2.38 万吨，较上年同期上升 7.69%；烧碱 10.30 万吨，较上年同期上升 4.67%。

报告期末，公司总资产 236,641.28 万元，较年初下降 4.65%；归属于上市公司股东的净资产 98,411.77 万元，较年初下降 19.75%。公司实现营业收入 80,491.87 万元，较上年同期下降 7.16%，实现归属于母公司所有者的净利润亏损 24,680.70 万元，较上年同期增亏 9,123.09 万元。同比增亏的主要原因是主营产品聚氯乙烯、烧碱销售价格同比下降影响。

报告期公司主营业务及其结构未发生重大变化，主要做了以下几方面工作：

1. 紧盯安全环保管理，夯实企业发展基础。一是严格落实公司安全生产 1 号文，梳理重点任务细化具体举措，分层压实责任，常态化推进任务落地，无逾期滞后事项。安全生产治本攻坚三年行动纵深推进安全生产、职业健康、消防、基建等专项工作方案有序推进。持续优化安全生产管理体系，制修《不安全行为和行为观察管理实施办法》《重大危险源安全包保责任制实施办法》等制度，标准化管理体系持续完善。全面推行领导班子“划片包干”与现场作业“安全互保”双机制，深入开展反违章专项竞赛，常态化开展安全警示教育与多元化安全教育培训，各级安全责任得到传导压实。生态环境治理、无废企业创建、VOCs 综合治理等重点工作步推进，安全环保基础持续夯实，报告期末，实现安全生产 3828 天。

2. 紧盯精益管理提升，深挖经营创效潜能。报告期内，公司扎实推进生产运维、技改攻坚、设备管控等各项重点工作，生产运行总体平稳向好，装置开车率、负荷率优于去年同期水平，工艺指标、物耗能耗等指标持续向好。严格对标新版行业安全规范，常态化开展事故案例警示教育，筑牢生产风控防线。年度技改项目有序推进，高效完成各类炉窑、机组检修及设备标准化改造工作。深化设备全生命周期管理，常态化开展多层级隐患排查整治，完成设备规范化建档、老旧设备升级换代，修旧利废工作成效显著。同时抓实质量、能源及外委管控，PVC 优级品率达到 99.55%；E-PVC 一级品率达到 99.83%；烧碱一级品率达到 100%，产品优质率较好。

3. 紧盯依法合规运行，护航企业行稳致远。2026 年上半年，公司扎实推进各项事务落地见效。持续推动股东会、董事会、专门委员会等规范召开，审议通过重大议案 34 项。严格落实上市公司监管要求，按期完成定期报告及临时公告披露累计发布公告 68 篇，。深耕内控合同管理，完成制度立改废 55 项，管理制度持续优化；开展多轮合同专项检查，闭环整改全部问题，上线合同履约信息化系统，规范合同管理流程。常态化开展法治建设与合规培训，严格落实各类合同、制度及涉法事项合规审核。同时畅通沟通渠道、全面回应投资者诉求投资者关系进一步巩固。

4. 紧盯职工队伍建设，锻造价值创造合力。报告期内，聚焦人事管理、干部培育、绩效激励、教育培训重点工作，锚定正确政绩观开展中层管理人员履职测评，健全干部考核机制，修订中层考评管理办法，完成在岗及试聘中层、首席师全覆盖考核，精准搭建干部评价体系；持续规范用工管理，完成特殊工时申报、领导人员从业排查、敏感岗位轮岗等工作，人事管理标准化、精细化共组持续深入。持续完善薪酬绩效体系，修订薪酬与考核管理制度，设立专项奖励项目，推行四级联动考核机制，拉大绩效分配差距，充分发挥薪酬激励导向作用。抓实全员教育培训，累计开展百余项培训、覆盖五千余人次，迭代更新专业题库，常态化开展现场督导。严格落实特种作业持证管理，有序推进员工技能等级认定与学历提升工作，针对性开展青年英才素质提升培训，全方位锤炼队伍履职能力。

5. 紧盯党建项目融合，凝聚企业发展动力。报告期内，公司坚持以党建为引领、群团为支撑、融合为抓手，扎实推进思想政治建设、基层组织建设、宣传文化建设和工会暖心服务。强化政治思想引领，常态化开展正确政绩观教育、全会精神学习和警示教育，通过读书班、三会一课、主题党日、专题党课等形式深化理论学习，高质量完成民主生活会、组织生活会及党员民主评议工作。严格落实违规吃喝专项整治要求，全员按制度办事的思想和行动自觉持续增强。深化党建生产融合，落地党建赋能攻坚行动，立项多项支部攻坚项目、创新创效课题，设立党员示范岗、责任区，依托党员建言献策、联建共建破解生产难题。抓实宣传文化建设，深耕内外宣传阵地，挖掘一线攻坚事迹、选树先进典型，营造浓厚奋进氛围。扎实开展群团工作，常态化举办劳动技能竞赛、创新成果评审，职工岗位

创新创效及文体活动，暖心帮扶、医疗互助、求学补助等惠民举措得到有效落实，切实增强职工归属感与企业凝聚力。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增 减	变动原因
营业收入	804,918,668.88	866,974,505.74	-7.16%	
营业成本	944,079,640.23	948,048,965.69	-0.42%	
销售费用	2,371,441.29	2,318,825.67	2.27%	
管理费用	47,089,066.63	39,445,502.78	19.38%	
财务费用	8,208,037.09	6,967,477.77	17.80%	
所得税费用	4,333,215.78	6,725,486.16	-35.57%	
经营活动产生的现金流量净额	-180,279,985.05	-318,313,310.87	-43.36%	上年同期收到房产土地减免退税影响，本期无此事项
投资活动产生的现金流量净额	-59,902,431.87	-23,161,111.22	158.63%	本期技改项目支出增加
筹资活动产生的现金流量净额	223,346,949.55	332,934,971.55	-32.92%	本期借款减少
现金及现金等价物净增加额	-16,835,467.37	-8,539,450.54	-97.15%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	804,918,668.88	100%	866,974,505.74	100%	-7.16%
分行业					
化工行业	804,918,668.88	100.00%	866,974,505.74	100.00%	-7.16%
分产品					
PVC	443,042,237.34	55.04%	452,650,331.93	52.21%	2.83%
E-PVC	119,646,268.98	14.86%	111,239,043.85	12.83%	2.03%
烧碱	168,845,568.68	20.98%	244,524,560.57	28.20%	-7.22%
电石	41,269,017.22	5.13%	19,403,125.56	2.24%	2.89%
电力	1,108,064.46	0.14%	5,793,261.82	0.67%	-0.53%
其他化工产品	20,499,548.34	2.55%	20,396,564.93	2.35%	0.20%
其他业务	10,507,963.86	1.31%	12,967,617.08	1.50%	-0.19%
分地区					

华北	76,264,853.77	9.47%	48,392,775.58	5.58%	3.89%
华东	438,047,107.86	54.42%	434,842,389.05	50.16%	4.26%
华南	98,480,812.83	12.23%	90,442,105.31	10.43%	1.80%
华中	3,126,176.99	0.39%	3,408,331.85	0.39%	0.00%
西北	188,999,717.43	23.48%	289,888,903.95	33.44%	-9.96%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
化工行业	804,918,668.88	944,079,640.23	-17.29%	-7.16%	-0.42%	-7.94%
分产品						
PVC	443,042,237.34	604,420,206.92	-36.42%	-2.12%	-5.78%	5.30%
E-PVC	119,646,268.98	151,568,174.46	-26.68%	7.56%	7.36%	0.23%
烧碱	168,845,568.68	95,139,750.50	43.65%	-30.95%	-7.87%	-14.12%
分地区						
华东	438,047,107.86	558,069,230.84	-27.40%	0.74%	-4.01%	6.30%
华南	98,480,812.83	134,038,133.03	-36.11%	8.89%	4.18%	6.14%
西北	188,999,717.43	141,164,560.10	25.31%	-34.80%	-13.94%	-18.11%

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

☐适用 ☒不适用

四、非主营业务分析

☐适用 ☒不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	62,627,252.41	2.65%	8,966,387.74	0.34%	2.31%	
应收账款	9,155,067.32	0.39%	50,909,303.83	1.93%	-1.54%	
存货	82,883,870.10	3.50%	110,820,529.73	4.21%	-0.71%	
投资性房地产	2,394,037.88	0.10%	2,257,538.15	0.09%	0.01%	
固定资产	1,877,110,515.97	79.32%	1,985,186,729.60	75.34%	3.98%	
在建工程	14,165,556.28	0.60%	108,288,187.23	4.11%	-3.51%	
使用权资产	5,976,048.48	0.25%	6,267,563.04	0.24%	0.01%	
短期借款	408,326,706.54	17.26%	925,441,258.44	35.12%	-17.86%	

合同负债	27,049,351.38	1.14%	41,968,791.59	1.59%	-0.45%	
长期借款	39,633,800.00	1.67%	70,000,000.00	2.66%	-0.99%	

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☐适用 ☒不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,000,001.00	1,000,001.00	期货保证金	期货保证金，存放在东方期货公司	1,999,514.80	1,999,514.80	期货保证金	期货保证金，存放在东方期货公司
固定资产	133,221,424.98	107,909,740.06	融资租赁抵押借款	融资租赁抵押借款	133,221,424.98	108,183,741.46	融资租赁抵押借款	融资租赁抵押借款
无形资产	59,431,815.92	31,601,156.57	抵押贷款资产	抵押贷款资产（应付票据）	59,431,815.92	32,231,168.29	抵押贷款资产	抵押贷款资产（应付票据）
货币资金	112,500.00	112,500.00	土地复垦保证金	土地复垦保证金	112,500.00	112,500.00	土地复垦保证金	土地复垦保证金
应收账款	4,886,963.75	4,886,963.75	保理公司抵押借款	保理公司抵押借款	31,802,976.07	31,802,976.07	保理公司抵押借款	保理公司抵押借款
固定资产	153,118,632.87	50,286,286.78	抵押贷款资产	抵押贷款资产（应付票据）	153,118,632.87	53,694,412.77	抵押贷款资产	抵押贷款资产（应付票据）
合计	351,771,338.52	195,796,648.16			379,686,864.64	228,024,313.39		

六、投资状况分析

1、总体情况

☐适用 ☒不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

☒适用 ☐不适用

1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

☒适用 ☐不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资 金额	期初金 额	本期公 允价值 变动损 益	计入权益的 累计公允价 值变动	报告期 内购入 金额	报告期内 售出金额	期末 金额	期末投资 金额占公 司报告期 末净资产 比例
PVC 期货合约	10	199.95	0	0	100	199.95	100	0.10%
合计	10	199.95	0	0	100	199.95	100	0.10%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及 与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无							
报告期实际损益情况的说明	本报告期期货平仓产生投资收益 17.75 万元。							
套期保值效果的说明	有效规避价格波动带来的风险，提高公司应对市场波动的能力，符合公司销售策略。							
衍生品投资资金来源	自有资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	公司通过大连商品交易所开展 PVC 套期保值业务，报告期内未进行开仓操作。公司开展期货套期保值业务主要为规避商品价格波动对公司的影响，针对市场风险、操作风险、资金风险等制定了风险防控措施，报告期内，公司开展期货套期保值业务未发生风险事件。							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司利用比率分析法对套期的有效性进行评价，评价结果认为该套期在套期关系被指定的会计期间内非高度有效，故将该金融工具确定为衍生金融资产。							
涉诉情况（如适用）	不适用							
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2025 年 08 月 06 日							

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

本报告期内公司未进行开仓操作，期货平仓产生投资收益 17.75 万元。

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3) = (2)/(1)	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2025年	向特定对象发行股票	2025年08月26日	68,375.56	67,948.39	3,877.83	65,146.19	95.88%	0	0	0.00%	2,877.49	尚未使用的募集资金全部存放于公司募集资金专户。	0
合计	--	--	68,375.56	67,948.39	3,877.83	65,146.19	95.88%	0	0	0.00%	2,877.49	--	0

募集资金总体使用情况说明：

截至 2026 年 6 月 30 日，公司募集资金累计投入 65,146.19 万元，含使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 399,358,732.29 元和预先支付发行费用的自筹资金 470,377.36 元，报告期末募集资金使用比例 95.88%。已累计投入募集资金总额 65,146.19 万元与后续《募集资金承诺项目情况》明细表中截至期末累计投入金额 65,099.15 万元差异为置换的预先支付发行费用的自筹资金 47.04 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目														
年产 30 万吨电石技改工程项目	2025 年 08 月 26 日	年产 30 万吨电石技改工程项目	生产建设	否	25,000	25,000	0	25,000	100.00%	2024 年 03 月 31 日	0	0	不适用	否
热电分公司储灰场自发自用分布式光伏发电项目	2025 年 08 月 26 日	热电分公司储灰场自发自用分布式光伏发电项目	生产建设	否	10,000	10,000	0	10,000	100.00%	2023 年 12 月 31 日	0	0	不适用	否
氯碱和树脂分公司污水零排技改项目	2025 年 08 月 26 日	氯碱和树脂分公司污水零排技改项目	生产建设	否	15,000	12,948.39	3,877.83	10,099.15	77.80%	2025 年 10 月 31 日	0	0	不适用	否
补充流动资金	2025 年 08 月 26 日	补充流动资金	补流	否	20,000	20,000	0	20,000	100.00%	2025 年 08 月 05 日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计				--	70,000	67,948.39	3,877.83	65,099.15	--	--			--	--
超募资金投向														
无	2025 年 08 月 26 日	不涉及	不涉及	否	0	0	0	0	0.00%	2025 年 08 月 06 日	0	0	不适用	否
归还银行贷款（如有）				--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）				--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--

超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	0	--	--
合计	--	70,000	67,948.39	3,877.83	65,099.15	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
存在擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的情形	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具《宁夏英力特化工股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》（信会师报字[2025]第 ZG12818 号），截至 2025 年 8 月 5 日，公司以自筹资金预先投入募投项目的实际投资金额为 41,413.90 万元。2025 年 9 月 29 日，公司第九届董事会第四十二次（临时）会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，公司董事会同意公司使用募集资金 39,982.91 万元置换预先投入募投项目和预先支付发行费用的自筹资金。2025 年前述募集资金置换已实施完成，本报告期不存在募集资金置换事宜。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截至 2026 年 6 月 30 日，募集资金余额为 2,877.49 万元（含活期存款利息收入 1.28 万元），氯碱和树脂分公司污水零排技改项目投资金额略低于预算金额，存在部分募集资金结余。										
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金全部存放于公司募集资金专户。										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无										

(3) 募集资金变更项目情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☐适用 ☒不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 市场竞争风险

一季度抢出口窗口关闭、出口增量收缩，叠加中东地缘冲突推高物流与原料成本，行业竞争从成本优势转向供应链安全，市场不确定性激增。整体来看 2026 年上半年行业整体产能、供应韧性偏高，电石法企业稳产对冲供应收缩，叠加终端地产新开工、竣工面积大幅下滑，聚氯乙烯需求低迷，同时宁蒙烧碱市场震荡波动，进一步加剧市场竞争风险。

应对措施：一是拓展终端用户，保证客户规模；二是降低产品发运破损率及产品防护费，降低仓储费用；三是紧盯 PVC 期货与现货价格基差变化，择机开展套期保值期货业务；四是积极推动液碱等产品直供工作开展。

2. 投资风险

因对影响投资项目的法律、法规、政策掌握不精准，出现合规风险；因对投资项目可行性研究不充分或不准确，经济可行性的论证不足，造成项目效益不及预期；因对公司现金流及投资项目估计不充分，投入资金规划不合理，造成资金链断裂的投资风险。

应对措施：一是及时关注并掌握国家相关法律、法规、政策变化情况；二是做好项目考察、调研及可行性研究，采用新技术、新工艺、先进设备设施，确保投资项目技术方案，设计、施工过程符合国家、行业相关安全、环保、职业卫生、节能等法律法规及标准要求，产品生产原料与公司资源协同；三是深入项目学习研究，提升开展投资项目评估、验收、竣工决算、后评价业务专业化水平。

3. 现金流风险

由于公司主营产品市场价格长期低位运行，经营活动产生的现金流量净额为负，无法产生现金回报，若主营产品价格好转不及预期且未获取到新的信贷资金，存在物资采购等现金流支出不足的风险。

应对措施：一是建立准确的现金流预测模型，及时发现现金流的变化和风险，通过对关键指标的监测，确保对现金流状况的准确把握。二是加强供应链管理，与供应商（包含资金供应）建立良好的合作关系，减少供应链风险。三是通过优化物资及产品库存管理、提高资金配置效率等方式，提高资金使用效率。四是严格执行客户信用管理，加强应收账款的源头控制，堵住坏账风险。五是加强与内外部金融机构的沟通交流，积极获取有力的信贷支持。

4. 经营效益风险

因主营产品、大宗原料市场价格波动不及预期，可能出现收入减少、成本增加的情况，降低经营效益；因安全、环保、产业政策日趋严格，标准逐步提高，需加大投入；因内部生产管控不到位，精细化管控不深不细，部分生产装置效能低下，一体化产业链优势不能充分发挥，消耗指标偏高，增加成本费用。

应对措施：一是落地公司专项治理减亏方案，依托多维度精准施策，细化量化指标举措，搭建闭环考核管理体系。二是常态化开展经营日平衡、盈利周测算及生产经济性分析，动态优化生产经营策略。三是严格执行精益化对标转化方案，多部门按月对标整改、建立

指标台账，持续补齐管理短板。四是深耕降本增效，通过固废资源化利用、压降备容费、修旧利废、盘活闲置物资降低各项成本，优化热电供需协同模式，且主产品产量持续超计划完成，有效对冲市场及生产端效益风险，稳步提升经营质效。

5. 安全、环保、质量风险

因安全管理制度、标准、措施等贯彻落实不到位，而产生安全风险；因对环保政策和制度执行不到位，而产生环保风险；因工艺及质检制度执行不严、检验标准更新不及时而产生质量风险。

应对措施：

（1）安全生产管理

一是全面开展液氯压力管道、压力容器、特种设备等重点风险领域排查整治，确保设备运行机能有效；二是健全安全责任标准，抓好全员安全责任制落实。三是加强现场安全监督与管控，规范各类作业行为。四是加大安全培训力度，切实提高全员安全意识和安全技能。五是强化应急演练，提升员工应急处置能力。

（2）环保管理

一是定期梳理国家及地方环保标准更新情况，强化环政策、制度的宣贯培训，持续提升环保制度刚性执行；二是持续落实污水零排技改项目等环保设施的稳定运行、常态化开展污染物在线监测，同时积极推动 VOCs 深度治理、固废资源化利用；三是强化危险废物产生、储存、转移、处置全流程管控，落实“一物一码”追溯管理。四是严格落实“环保一票否决制”考核机制，督促环保治理水平提升。

（3）质量管理

一是强化原料源头控制，引入更多优质的供应商，同时强化原料入厂审核监督，从源头上掌控原料品质。二是常态化开展设备维护保养，提高生产设备、设施的可靠性和稳定性。三是严格执行作业指导书，强化工艺指标管控，推广应用先进的质量管理方法，严肃变更管理，保证产品指标的稳定性。四是强化生产运行、质检化验岗位人员的培训，提升生产人员的操作技能。五是建立客户质量反馈快速响应机制，对产品质量问题开展根源分析查找原因，制定纠正预防措施，持续改进。

十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☒是 ☐否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

2025 年 7 月 4 日公司第九届董事会第三十九次会议审议通过了《关于新增〈宁夏英力特化工股份有限公司市值管理制度〉的议案》，并于 2025 年 7 月 7 日在巨潮资讯网披露了《宁夏英力特化工股份有限公司市值管理制度》。

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☒是 ☐否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		1
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	宁夏英力特化工股份有限公司	https://222.75.41.50:10958

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

上市公司发生环境事故的相关情况

2026 年上半年公司未发生环境事故

五、社会责任情况

客户产品供应方面：公司坚持产品质量为根、诚信为本的质量方针，以持续改善产品质量为永恒目标，建立健全质量管理体系，消除可能影响产品质量的隐患，为客户提供高质量的产品。报告期内，公司生产 PVC10.78 万吨、优级品率 99.55%；E-PVC2.38 万吨，一级品率 99.83%；烧碱 10.30 万吨，一级品率 100%，产品能够较好的满足客户的需求。

供应商权益保护方面：公司严格遵守国家招投标法律法规，执行公司采购及供应商管理的各项规章制度，规范开展采购活动，按照合同约定及时办理结算，按时支付货款，采购声誉良好，未发生损害供应商权益、拖欠供应商货款等情况。

员工保障方面：报告期内，公司严格按照《劳动法》《劳动合同法》和《劳动合同法实施条例》等法律法规要求，健全完善企业劳动用工规章制度，努力稳定就业，以业绩、能力、素质为导向完善薪酬待遇、合理安排生产经营工作、保障员工享受带薪年假、探亲假、产假、婚假、病假等的权利；严格落实职业病防治相关法律法规及政策，坚持“预防为主、防治结合”的方针，坚持“分类管理、综合治理”的原则，加强职业健康危害因素源头治理，持续提升员工健康水平和健康素养；严格按照《个体防护装备配备规范(GB 39800)》等国家、行业基本配置标准、规范要求给每位员工配发劳动保护用品；定期组织职工职业健康体检，建立职业健康监护电子档案；落实《女职工权益保护专项集体合同》，完善工会女职工工作制度，保障女职工在公司平等地享受各项权益。开展女职工专项妇科检查，发放卫生保护用品。充分发挥工会的保护功能，提升工会组织建设、经费管理、创新创效水平。积极开展员工培训，提升员工技能，努力打造职业化、专业化的员工队伍。依法为员工参加基本养老保险、失业保险、基本医疗保险、生育保险、工伤保险、住房公积金、企业年金，建立企业补充医疗保障计划，并按期足额缴费。同时，公司积极开展困难摸底帮扶工作，针对因病致困的职工，协助其办理社会保险，及时申报困难大病救助，鼓励职工参加在职职工医疗互助保障活动，为符合享受低保条件的困难职工申请了低保。

社区公益方面：报告期内，公司通过组织员工参加石嘴山市创建文明城市志愿活动开展志愿服务，通过公司消防救援中心优势，配合地方政府支援周边事故应急救援，通过“以买代扶”开展集采消费帮扶，从陕西榆林、内蒙赤峰等地集采消费 38.89 万元，为履行社会责任贡献企业力量。

第五节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☒适用 ☐不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	国家能源集团	关于上市公司独立性的承诺	本次收购完成后，在本公司控制上市公司期间，国家能源集团将持续在人员、资产、业务、财务、机构等方面与上市公司保持相互独立，并严格遵守中国证券监督管理委员会关于上市公司独立性的相关规定，不利用对上市公司的控制关系违反上市公司规范运作程序，干预上市公司经营决策，损害上市公司和其他股东的合法权益。	2018年02月07日	收购完成后长期有效	正在履行
	国家能源集团	关于同业竞争关系的承诺	本次合并完成后，国家能源集团与上市公司的主营业务不构成实质性同业竞争。国家能源集团将按照适用法律法规及相关监管规则的要求，采取必要和可能的措施尽力避免从事与上市公司主营业务构成实质性同业竞争的业务或活动，并促使国家能源集团控制的其他企业避免从事与上市公司主营业务构成实质性同业竞争的业务或活动。	2018年02月07日	收购完成后长期有效	正在履行
	国家能源集团	关于关联交易关系的承诺	国家能源集团将避免、减少与上市公司之间不必要的关联交易。若存在确有必要且不可避免的关联交易，国家能源集团将按照公平、公允的原则进行相关关联交易，并将按照有关法律、法规及规范性文件的要求和上市公司章程的规定，依法履行信息披露义务及必要的内部审批程序。	2018年02月07日	收购完成后长期有效	正在履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	国能英力特集团	关于同业竞争关系的承诺	在作为英力特控股股东或第一大股东期间，英力特集团及控制的企业不从事与英力特主营业务构成实质性同业竞争关系的业务活动；按公平、合理的原则正确处理与英力特的各项关系，对于在同一市场内与英力特形成实质性竞争的业务，英力特有权选择国家法律、法规及有关监管部门许可的方式加以解决；避免不利于英力特及其他股东的行为，避免英力特与英力特集团之间的同业竞争，维护英力特在中国证券市场的良好形象；英力特集团除行使正常的股东权利外，不干涉英力特的经营管理，不出现英力特集团除董事以外人员兼任英力特高级管理人员情况（包括但不限于：总经理、副总经理、董事会秘书及财务负责人）。	2010年12月18日	长期有效	履行中
	国能英力特集团	特定期间不减持公司股份承诺函	1. 英力特集团在本次发行定价基准日前六个月内不通过任何方式减持过所持发行人的股份。 2. 自本次发行定价基准日至本次发行完成后十八个月内，英力特集团承诺不减持所持有的发行人的股份，并遵守中国证监会和深圳证券交易所其他相关规定。 3. 承诺函为不可撤销承诺，承诺函自签署之日起对英力特集团具有约束力，若英力特集团违反上述承诺减持发行人的股份，则减持股份所得收益全部归发行人所有，同时英力特集团将承担由此引发的全部法律责任。	2024年06月04日	至发行完成后十八个月内	履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当	无					

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐适用 ☒不适用

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒适用 ☐不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
国能易购（北京）科技有限公司	同受国家能源投资集团控制	采购商品/接受劳务	采购材料	市场价	1,571.67	1,571.67	2.32%	3,016.96	否	转账/票据	1,571.67	2026年01月20日	关于预计 2026 年度日常关联交易的公告（公告编号：2026-004）
国能宁夏能源销售有限公司	同受国家能源投资集团控制	采购商品/接受劳务	采购燃料	市场价	7,951.63	7,951.63	11.74%	4,368	是	转账/票据	7,951.63	2026年01月20日	关于预计 2026 年度日常关联交易的公告（公告编号：2026-004）
国能科慧（北京）置业有限责任公司	同受国家能源投资集团控制	采购商品/接受劳务	采购材料	市场价	85.07	85.07	0.13%	394.25	否	转账/票据	85.07	2026年01月20日	关于预计 2026 年度日常关联交易的公告（公告编号：2026-004）
国能宁夏电力共享服务有限公司	同受国家能源投资集团控制	采购商品/接受劳务	采购服务	市场价	1,818.75	1,818.75	2.69%	3,746	否	转账/票据	1,818.75	2026年01月20日	关于预计 2026 年度日常关联交易的公告（公告编号：2026-004）
国家能源集团共享服务中心有限公司	同受国家能源投资集团控制	采购商品/接受劳务	采购服务	市场价	41.12	41.12	0.06%	220	否	转账/票据	41.12	2026年01月20日	关于预计 2026 年度日常关联交易的公告（公告编号：2026-004）
国家能源集团电子商务有限公司	同受国家能源投资集团控制	采购商品/接受劳务	采购服务	市场价	30.51	30.51	0.05%	134.6	否	转账/票据	30.51	2026年01月20日	关于预计 2026 年度日常关联交易的公告（公告编号：2026-004）

	团控制	受劳务										日	
国家能源集团科学技术研究院有限公司银川分公司	同受国家能源投资集团控制	采购商品/接受劳务	采购服务	市场价	34.91	34.91	0.05%	200	否	转账/票据	34.91	2026年01月20日	关于预计 2026 年度日常关联交易的公告（公告编号：2026-004）
国能锅炉压力容器检验有限公司	同受国家能源投资集团控制	采购商品/接受劳务	采购服务	市场价	39.86	39.86	0.06%	90	否	转账/票据	39.86	2026年01月20日	关于预计 2026 年度日常关联交易的公告（公告编号：2026-004）
国能宁夏煤业报业有限责任公司	同受国家能源投资集团控制	采购商品/接受劳务	采购服务	市场价	6.36	6.36	0.01%	6.59	否	转账/票据	6.36	2026年01月20日	关于预计 2026 年度日常关联交易的公告（公告编号：2026-004）
国家能源集团传媒中心有限公司	同受国家能源投资集团控制	采购商品/接受劳务	采购服务	市场价	11.04	11.04	0.02%	11.26	否	转账/票据	11.04	2026年01月20日	关于预计 2026 年度日常关联交易的公告（公告编号：2026-004）
国能水务环保有限公司	同受国家能源投资集团控制	采购商品/接受劳务	采购服务	市场价	96.41	96.41	0.14%	96.41	否	转账/票据	96.41	2024年07月4日	关于预计与国能水务环保有限公司开展日常关联交易的公告（公告编号：2024-052）
国能（北京）商业保理有限公司	同受国家能源投资集团控制	采购商品/接受劳务	利息费用	市场价	247.31	247.31	29.51%	300	否	转账/票据	247.31	2026年01月20日	关于预计 2026 年开展保理业务暨关联交易的公告（公告编号：2026-007）
国能融资租赁有限公司	同受国家能源投资集团控制	采购商品/接受劳务	利息费用	市场价	179.63	179.63	21.43%	300	否	转账/票据	179.63	2026年01月20日	关于预计 2026 年开展融资租赁业务暨关联交易的公告（公告编号：2026-006）
国家能源集团财务有限	同受国家能源	采购商品	利息支出	市场价	31.61	31.61	3.76%	1,000	否	转账/票	31.61	2026年01	关于预计 2026 年与国家能源集团财务有限公司

公司	投资集团控制	/接受劳务	和手续费							据		月 20 日	关联存贷款等金融业务的公告（公告编号：2026-005）
国家能源集团宁夏煤业有限责任公司	同受国家能源投资集团控制	销售商品/提供劳务	销售产品	市场价	624.96	624.96	0.78%	19,741.86	否	转账/票据	624.96	2026 年 01 月 20 日	关于预计 2026 年度日常关联交易的公告（公告编号：2026-004）
国能平罗发电有限公司	同受国家能源投资集团控制	销售商品/提供劳务	销售废料	市场价	29.42	29.42	3.50%	95	否	转账/票据	29.42	2026 年 01 月 20 日	关于预计 2026 年度日常关联交易的公告（公告编号：2026-004）
国能宁夏石嘴山发电有限责任公司	同受国家能源投资集团控制	销售商品/提供劳务	销售废料	市场价	5.03	5.03	0.60%	70	否	转账/票据	5.03	2026 年 01 月 20 日	关于预计 2026 年度日常关联交易的公告（公告编号：2026-004）
国能宁夏鸳鸯湖第一发电有限公司	同受国家能源投资集团控制	销售商品/提供劳务	提供服务	市场价	10.36	10.36	6.87%	80	否	转账/票据	10.36	2026 年 01 月 20 日	关于预计 2026 年度日常关联交易的公告（公告编号：2026-004）
国能大武口热电有限公司	同受国家能源投资集团控制	销售商品/提供劳务	提供服务	市场价	13.01	13.01	8.63%	80	否	转账/票据	13.01	2026 年 01 月 20 日	关于预计 2026 年度日常关联交易的公告（公告编号：2026-004）
国能宁夏石嘴山发电有限责任公司	同受国家能源投资集团控制	销售商品/提供劳务	提供服务	市场价	12.41	12.41	8.23%	80	否	转账/票据	12.41	2026 年 01 月 20 日	关于预计 2026 年度日常关联交易的公告（公告编号：2026-004）
国能浙能宁东发电有限公司	同受国家能源投资集团控制	销售商品/提供劳务	提供服务	市场价	9.10	9.1	6.03%	80	否	转账/票据	9.10	2026 年 01 月 20 日	关于预计 2026 年度日常关联交易的公告（公告编号：2026-004）
国能宁东第	同受国	销售	提供	市场	4.31	4.31	2.86%	80	否	转账	4.31	2026	关于预计 2026 年度日常

一发电有限公司	家能源投资集团控制	商品/提供劳务	服务	价						/票 据		年 01 月 20 日	关联交易的公告（公告 编号：2026-004）
国能宁东第二发电有限公司	同受国家能源投资集团控制	销售商品/提供劳务	提供服务	市场价	5.23	5.23	3.47%	80	否	转账/ 票 据	5.23	2026 年 01 月 20 日	关于预计 2026 年度日常 关联交易的公告（公告 编号：2026-004）
国能宁夏大坝四期发电有限公司	同受国家能源投资集团控制	销售商品/提供劳务	提供服务	市场价	4.17	4.17	2.77%	80	否	转账/ 票 据	4.17	2026 年 01 月 20 日	关于预计 2026 年度日常 关联交易的公告（公告 编号：2026-004）
国能中卫热电有限公司	同受国家能源投资集团控制	销售商品/提供劳务	提供服务	市场价	6.63	6.63	4.39%	80	否	转账/ 票 据	6.63	2026 年 01 月 20 日	关于预计 2026 年度日常 关联交易的公告（公告 编号：2026-004）
国能宁夏大坝发电有限责任公司	同受国家能源投资集团控制	销售商品/提供劳务	提供服务	市场价	4.15	4.15	2.75%	80	否	转账/ 票 据	4.15	2026 年 01 月 20 日	关于预计 2026 年度日常 关联交易的公告（公告 编号：2026-004）
国能平罗发电有限公司	同受国家能源投资集团控制	销售商品/提供劳务	提供服务	市场价	9.09	9.09	6.03%	80	否	转账/ 票 据	9.09	2026 年 01 月 20 日	关于预计 2026 年度日常 关联交易的公告（公告 编号：2026-004）
国能宁夏大坝三期发电有限公司	同受国家能源投资集团控制	销售商品/提供劳务	提供服务	市场价	4.62	4.62	3.06%	80	否	转账/ 票 据	4.62	2026 年 01 月 20 日	关于预计 2026 年度日常 关联交易的公告（公告 编号：2026-004）
国家能源集团宁夏电力有限公司新能源分公司	同受国家能源投资集团控制	销售商品/提供劳务	提供服务	市场价	5.29	5.29	3.51%	80	否	转账/ 票 据	5.29	2026 年 01 月 20 日	关于预计 2026 年度日常 关联交易的公告（公告 编号：2026-004）

国能宁夏灵武发电有限公司	同受国家能源投资集团控制	销售商品/提供劳务	提供服务	市场价	11.85	11.85	7.86%	80	否	转账/票据	11.85	2026年01月20日	关于预计 2026 年度日常关联交易的公告（公告编号：2026-004）
国能宁夏供热有限公司	同受国家能源投资集团控制	销售商品/提供劳务	提供服务	市场价	23.33	23.33	15.47%	160	否	转账/票据	23.33	2026年01月20日	关于预计 2026 年度日常关联交易的公告（公告编号：2026-004）
国能宁夏能源销售有限公司	同受国家能源投资集团控制	销售商品/提供劳务	提供服务	市场价	5.78	5.78	3.84%	50	否	转账/票据	5.78	2026年01月20日	关于预计 2026 年度日常关联交易的公告（公告编号：2026-004）
国家能源集团宁夏电力有限公司	同受国家能源投资集团控制	销售商品/提供劳务	提供服务	市场价	5.69	5.69	3.77%	80	否	转账/票据	5.69	2026年01月20日	关于预计 2026 年度日常关联交易的公告（公告编号：2026-004）
国能宁夏六盘山能源发展有限公司	同受国家能源投资集团控制	销售商品/提供劳务	提供服务	市场价	8.04	8.04	5.33%	80	否	转账/票据	8.04	2026年01月20日	关于预计 2026 年度日常关联交易的公告（公告编号：2026-004）
国能宁夏电力共享服务有限公司	同受国家能源投资集团控制	销售商品/提供劳务	提供服务	市场价	2.64	2.64	1.75%	50	否	转账/票据	2.64	2026年01月20日	关于预计 2026 年度日常关联交易的公告（公告编号：2026-004）
国能中卫发电有限公司	同受国家能源投资集团控制	销售商品/提供劳务	提供服务	市场价	2.67	2.67	1.77%	80	否	转账/票据	2.67	2026年01月20日	关于预计 2026 年度日常关联交易的公告（公告编号：2026-004）
国能固原新能源有限公司	同受国家能源投资集团控制	销售商品/提供劳务	提供服务	市场价	0.62	0.62	0.41%	80	否	转账/票据	0.62	2026年01月20日	关于预计 2026 年度日常关联交易的公告（公告编号：2026-004）

		务											
国能灵武新 能源有限公 司	同受国 家能源 投资集 团控制	销售 商品 /提 供劳 务	提供 服务	市场 价	0.20	0.2	0.13%	0.2	否	转账 /票 据	0.20	2026 年 01 月 20 日	关于预计 2026 年度日常 关联交易的公告（公告 编号：2026-004）
国家能源集 团财务有限 公司	同受国 家能源 投资集 团控制	销售 商品 /提 供劳 务	利息 收入	市场 价	17.11	17.11	89.37%	20	否	转账 /票 据	17.11	2026 年 01 月 20 日	关于预计 2026 年与国家 能源集团财务有限公司 关联存贷款等金融业务 的公告（公告编号： 2026-005）
合计				--	--	12,971.59	--	35,431.13	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进 行总金额预计的，在报告期内的实际履 行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原 因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒适用 ☐不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐是 ☒否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☒适用 ☐不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计存入金额（万元）	本期合计取出金额（万元）	
国家能源集团财务有限公司	同受国家能源投资集团控制	160,000	0.1%-3.20%	1,092.92	115,497.99	113,416.39	3,174.52

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度（万元）	贷款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计贷款金额（万元）	本期合计还款金额（万元）	
国家能源集团财务有限公司	同受国家能源投资集团控制	300,000	1.85%-3.30%	0	9,114.94	0	9,114.94

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
-----	------	------	--------	-----------

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2026 年 1 月 1 日-6 月 30 日	公司	电话沟通	个人	投资者或潜在投资者	公司生产经营情况、规划发展情况,主营产品市场情况。	不适用

十四、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十五、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	91,046,021	23.10%				-63,732,214	-63,732,214	27,313,807	6.93%
1、国家持股									
2、国有法人持股	36,634,712	9.29%				-9,320,905	-9,320,905	27,313,807	6.93%
3、其他内资持股	54,411,309	13.81%				-54,411,309	-54,411,309	0	0.00%
其中：境内法人持股	44,247,663	11.23%				-44,247,663	-44,247,663	0	0.00%
境内自然人持股	10,163,646	2.58%				-10,163,646	-10,163,646	0	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	303,087,602	76.90%				63,732,214	63,732,214	366,819,816	93.07%
1、人民币普通股	303,087,602	76.90%				63,732,214	63,732,214	366,819,816	93.07%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	394,133,623	100.00%				0	0	394,133,623	100.00%

股份变动的原因

☐适用 ☒不适用

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
国能英力特能源化工集团股份有限公司	27,313,807	0	0	27,313,807	再融资限售股，限售期 18 个月	2027 年 2 月 27 日
财通基金管理有限公司	14,394,141	0	14,394,141	0	再融资限售股，限售期 6 个月	2026 年 2 月 27 日
中国长城资产管理股份有限公司	9,320,905	0	9,320,905	0	再融资限售股，限售期 6 个月	2026 年 2 月 27 日
李天虹	6,657,789	0	6,657,789	0	再融资限售股，限售期 6 个月	2026 年 2 月 27 日
华安证券资产管理有限公司	5,619,174	0	5,619,174	0	再融资限售股，限售期 6 个月	2026 年 2 月 27 日
玄元私募基金投资管理（广东）有限公司-玄元科新 122 号私募证券投资基金	3,994,673	0	3,994,673	0	再融资限售股，限售期 6 个月	2026 年 2 月 27 日
济南瀚祥投资管理合伙企业（有限合伙）	3,994,673	0	3,994,673	0	再融资限售股，限售期 6 个月	2026 年 2 月 27 日
华泰资产管理有限公司	3,328,894	0	3,328,894	0	再融资限售股，限售期 6 个月	2026 年 2 月 27 日
华夏基金管理有限公司	3,275,632	0	3,275,632	0	再融资限售股，限售期 6 个月	2026 年 2 月 27 日

					个月	
诺德基金管理有限公司	2,849,533	0	2,849,533	0	再融资限售股，限售期 6 个月	2026 年 2 月 27 日
易米基金管理有限公司	2,663,115	0	2,663,115	0	再融资限售股，限售期 6 个月	2026 年 2 月 27 日
广发证券股份有限公司	2,130,492	0	2,130,492	0	再融资限售股，限售期 6 个月	2026 年 2 月 27 日
杨岳智	1,997,336	0	1,997,336	0	再融资限售股，限售期 6 个月	2026 年 2 月 27 日
中信证券资产管理有限公司	1,997,336	0	1,997,336	0	再融资限售股，限售期 6 个月	2026 年 2 月 27 日
陈学庚	1,508,521	0	1,508,521	0	再融资限售股，限售期 6 个月	2026 年 2 月 27 日
合计	91,046,021	0	63,732,214	27,313,807	--	--

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		21,606		报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有) (参见注 8)			0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 (不含通过转融通出借股份)								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
国能英力特能源化工集团股份有限公司	国有法人	46.34%	182,636,494	0	27,313,807	155,322,687	不适用	0
中国长城资产管理股份有限公司	国有法人	2.29%	9,016,905	-304000	0	9,016,905	不适用	0
济南瀚祥投资管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	0.93%	3,674,673	-320000	0	3,674,673	不适用	0
陈蓓文	境内自然人	0.93%	3,664,000	3664000	0	3,664,000	不适用	0
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.66%	2,603,578	1983342	0	2,603,578	不适用	0
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.62%	2,444,489	95362	0	2,444,489	不适用	0
徐晖	境内自	0.56%	2,195,800	848500	0	2,195,800	不适用	0

	然人							
姚天燕	境内自然人	0.49%	1,940,378	1940378	0	1,940,378	不适用	0
王蕾	境内自然人	0.49%	1,931,900	46900	0	1,931,900	不适用	0
中国民生银行股份有限公司 一金元顺安元启灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.46%	1,826,600	1826600	0	1,826,600	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知以上前 10 名无限售条件股东是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		无						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）		无						
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
国能英力特能源化工集团股份有限公司	155,322,687	人民币普通股	155,322,687					
中国长城资产管理股份有限公司	9,016,905	人民币普通股	9,016,905					
济南瀚祥投资管理合伙企业（有限合伙）	3,674,673	人民币普通股	3,674,673					
陈蓓文	3,664,000	人民币普通股	3,664,000					
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,603,578	人民币普通股	2,603,578					
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,444,489	人民币普通股	2,444,489					
徐晖	2,195,800	人民币普通股	2,195,800					
姚天燕	1,940,378	人民币普通股	1,940,378					
王蕾	1,931,900	人民币普通股	1,931,900					
中国民生银行股份有限公司 一金元顺安元启灵活配置混合型证券投资基金	1,826,600	人民币普通股	1,826,600					
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		公司未知以上前 10 名无限售条件股东是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）		无						

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

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

☐是 ☒否

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

四、董事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、资产负债表

编制单位：宁夏英力特化工股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	62,627,252.41	81,574,734.58
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		2,322,468.00
应收票据		
应收账款	9,155,067.32	36,800,746.15
应收款项融资	163,324,582.86	134,398,883.53
预付款项	12,598,166.57	10,748,361.75
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	515,309.36	157,082.60
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	82,883,870.10	87,728,149.57
其中：数据资源		
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		3,435,669.87
流动资产合计	331,104,248.62	357,166,096.05
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
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	2,394,037.88	2,449,114.91
固定资产	1,877,110,515.97	1,964,586,551.15
在建工程	14,165,556.28	8,997,091.25
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,976,048.48	6,121,805.76
无形资产	59,882,419.55	62,489,195.16
其中：数据资源		
开发支出	1,768,141.59	1,768,141.59
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	74,011,820.19	78,345,035.97
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,035,308,539.94	2,124,756,935.79
资产总计	2,366,412,788.56	2,481,923,031.84
流动负债：		
短期借款	408,326,706.54	189,516,444.30
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	27,792,081.32	14,916,603.73
应付账款	229,315,172.84	322,723,004.96
预收款项	3,150,058.93	9,017,796.04
合同负债	27,049,351.38	40,194,723.03
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	26,096,052.95	23,870,420.77
应交税费	8,175,623.50	11,450,329.39

其他应付款	58,762,471.29	59,741,048.39
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	52,550,342.52	70,063,265.51
其他流动负债	396,779,505.10	364,839,295.74
流动负债合计	1,237,997,366.37	1,106,332,931.86
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	39,633,800.00	42,550,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	50,400,000.00	50,400,000.00
预计负债		
递延收益	54,263,898.61	56,286,670.81
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	144,297,698.61	149,236,670.81
负债合计	1,382,295,064.98	1,255,569,602.67
所有者权益：		
股本	394,133,623.00	394,133,623.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,467,393,900.57	2,467,393,900.57
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	6,088,491.86	1,517,225.36
盈余公积	120,787,179.53	120,787,179.53
一般风险准备		
未分配利润	-2,004,285,471.38	-1,757,478,499.29
归属于母公司所有者权益合计	984,117,723.58	1,226,353,429.17
少数股东权益		
所有者权益合计	984,117,723.58	1,226,353,429.17
负债和所有者权益总计	2,366,412,788.56	2,481,923,031.84

法定代表人：李勇

主管会计工作负责人：涂华东

会计机构负责人：张晓

2、利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业总收入	804,918,668.88	866,974,505.74
其中：营业收入	804,918,668.88	866,974,505.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,013,441,454.22	993,934,551.89
其中：营业成本	944,079,640.23	948,048,965.69
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	9,841,716.08	-3,601,715.41
销售费用	2,371,441.29	2,318,825.67
管理费用	47,089,066.63	39,445,502.78
研发费用	1,851,552.90	755,495.39
财务费用	8,208,037.09	6,967,477.77
其中：利息费用	8,381,185.55	7,010,914.18
利息收入	191,445.52	47,449.41
加：其他收益	2,192,737.18	2,120,343.71
投资收益（损失以“—”号填列）	-732,649.36	103,477.44
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	-910,127.75	
汇兑收益（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）		-17,550.00
信用减值损失（损失以“—”号填列）	55,061.58	149,087.11
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-35,592,307.09	-26,298,992.87
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-242,599,943.03	-150,903,680.76
加：营业外收入	257,968.08	2,083,767.99
减：营业外支出	131,781.36	30,694.08
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-242,473,756.31	-148,850,606.85
减：所得税费用	4,333,215.78	6,725,486.16
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-246,806,972.09	-155,576,093.01
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-246,806,972.09	-155,576,093.01
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	-246,806,972.09	-155,576,093.01
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 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	-246,806,972.09	-155,576,093.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	-246,806,972.09	-155,576,093.01
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	-0.63	-0.51
（二）稀释每股收益	-0.63	-0.51

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

法定代表人：李勇

主管会计工作负责人：涂华东

会计机构负责人：张晓

3、现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
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	414,148,639.61	335,490,445.02
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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	3,316,859.73	
收到其他与经营活动有关的现金	21,335,389.32	42,000,097.58

经营活动现金流入小计	438,800,888.66	377,490,542.60
购买商品、接受劳务支付的现金	356,893,830.87	445,962,288.12
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		
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	217,789,795.54	201,663,793.48
支付的各项税费	22,882,926.38	24,483,861.80
支付其他与经营活动有关的现金	21,514,320.92	23,693,910.07
经营活动现金流出小计	619,080,873.71	695,803,853.47
经营活动产生的现金流量净额	-180,279,985.05	-318,313,310.87
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	59,902,431.87	23,161,111.22
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		
投资活动现金流出小计	59,902,431.87	23,161,111.22
投资活动产生的现金流量净额	-59,902,431.87	-23,161,111.22
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	382,679,788.00	641,978,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	160,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	542,679,788.00	641,978,000.00
偿还债务支付的现金	309,400,000.00	299,753,247.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,932,838.45	9,289,780.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	319,332,838.45	309,043,028.45
筹资活动产生的现金流量净额	223,346,949.55	332,934,971.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-16,835,467.37	-8,539,450.54
加：期初现金及现金等价物余额	79,462,719.78	17,505,838.28
六、期末现金及现金等价物余额	62,627,252.41	8,966,387.74

4、所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工 具			资本公积	减 ： 库 存 股	其他 综 合 收 益	专项储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他			小计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	394,133,623.0 0				2,467,393,900.5 7			1,517,225.3 6	120,787,179.5 3		- 1,757,478,499.2 9		1,226,353,429.1 7		1,226,353,429.1 7
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
其他															
二、本年期初 余额	394,133,623.0 0				2,467,393,900.5 7			1,517,225.3 6	120,787,179.5 3		- 1,757,478,499.2 9		1,226,353,429.1 7		1,226,353,429.1 7
三、本期增减 变动金额（减 少以“—”号 填列）								4,571,266.5 0			-246,806,972.09		-242,235,705.59		-242,235,705.59
（一）综合收 益总额											-246,806,972.09		-246,806,972.09		-246,806,972.09
（二）所有者 投入和减少资 本															
1. 所有者投															

入的普通股															
2. 其他权益 工具持有者投 入资本															
3. 股份支付 计入所有者权 益的金额															
4. 其他															
（三）利润分 配															
1. 提取盈余 公积															
2. 提取一般 风险准备															
3. 对所有 （或股东）的 分配															
4. 其他															
（四）所有者 权益内部结转															
1. 资本公积 转增资本（或 股本）															
2. 盈余公积 转增资本（或 股本）															
3. 盈余公积 弥补亏损															
4. 设定受益 计划变动额结 转留存收益															
5. 其他综合 收益结转留存 收益															

6. 其他													
（五）专项储备							4,571,266.50					4,571,266.50	4,571,266.50
1. 本期提取							8,554,310.48					8,554,310.48	8,554,310.48
2. 本期使用							3,983,043.98					3,983,043.98	3,983,043.98
（六）其他												0.00	0.00
四、本期期末余额	394,133,623.00				2,467,393,900.57		6,088,491.86	120,787,179.53		- 2,004,285,471.38		984,117,723.58	984,117,723.58

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工 具			资本公积	减：库存股	其 他 综 合 收 益	专项储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他	小计		
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	303,486,737.00				1,881,478,535.17	2,921,668.20		1,208,156.08	120,787,179.53		- 1,203,922,119.33		1,100,116,820.25		1,100,116,820.25
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	303,486,737.00				1,881,478,535.17	2,921,668.20		1,208,156.08	120,787,179.53		- 1,203,922,119.33		1,100,116,820.25		1,100,116,820.25
三、本期增								8,720,605.41			-		-		-

减变动金额 （减少以 “—”号填 列）										155,576,093.01		146,855,487.60		146,855,487.60
（一）综合 收益总额										- 155,576,093.01		- 155,576,093.01		- 155,576,093.01
（二）所有 者投入和减 少资本														
1. 所有者投 入的普通股														
2. 其他权益 工具持有者 投入资本														
3. 股份支付 计入所有者 权益的金额														
4. 其他														
（三）利润 分配														
1. 提取盈余 公积														
2. 提取一般 风险准备														
3. 对所有 者（或股 东）的分 配														
4. 其他														
（四）所有 者权益内部 结转														
1. 资本公积 转增资本 （或股本）														

2. 盈余公积 转增资本 （或股本）														
3. 盈余公积 弥补亏损														
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益														
5. 其他综合 收益结转留 存收益														
6. 其他														
（五）专项 储备							8,720,605.41					8,720,605.41		8,720,605.41
1. 本期提取							11,426,349.85					11,426,349.85		11,426,349.85
2. 本期使用							2,705,744.44					2,705,744.44		2,705,744.44
（六）其他														
四、本期期 末余额	303,486,737.00				1,881,478,535.17	2,921,668.20	9,928,761.49	120,787,179.53		- 1,359,498,212.34		953,261,332.65		953,261,332.65

三、公司基本情况

宁夏英力特化工股份有限公司（以下简称公司或本公司）系于 1996 年 11 月 12 日经石嘴山市市场监督管理局批准成立。公司的统一社会信用代码： 91640000227693163J。1996 年 11 月 26 日在深圳证券交易所上市。所属行业为化学原料和化学制品制造业。

截至 2026 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 39,413.36 万股，注册资本为 39,413.36 万元，注册地：宁夏石嘴山市惠农区钢电路。本公司实际从事的主要经营活动为：初级形态塑料及合成树脂制造。本公司的母公司为国能英力特能源化工集团股份有限公司，本公司的实际控制人为国家能源投资集团有限责任公司。

本财务报表业经公司董事会于 2026 年 8 月 15 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了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。详见本附注“五、（十一）金融工具、（十七）存货、（二十四）固定资产、（三十七）收入。”

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2026 年 6 月 30 日的财务状况以及 2026 年半年度的经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	金额 200 万以上
账龄超过一年或逾期的重要应付款项	账龄超过一年或逾期的前 5 大
重要的在建工程	单项在建工程截至本期累计投入金额超过最近一期经审计净利润绝对值的 1%

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

不涉及

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

不涉及

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不涉及

9、现金及现金等价物的确定标准

不涉及

10、外币业务和外币报表折算

不涉及

11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

• 金融工具的分类

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，金融资产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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。

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负债和以摊余成本计量的金融负债。

- 金融工具的确认依据和计量方法

- （1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，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金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，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金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

• 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

- 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然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，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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。

- 金融负债终止确认

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订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，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。

- 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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。

- 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对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（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	确定依据
组合 1：单独计提坏账准备的应收款项	具备以下特征的应收款项，单独计算预期信用损失：有客观证据表明其发生了损失的；与对方存在争议或诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；按照组合计算预期信用损失不能反映其风险特征的应收款项。

组合 2：根据信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	对划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款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；对划分到组合的其他应收款，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，通过违约风险敞口和未来 12 个月或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
----------------------------	--

除单独计提坏账准备的应收款项外，预期信用损失率如下：

账龄	预期信用损失比例（%）
1 年以内（含 1 年）	6.00
1—2 年	10.00
2—3 年	20.00
3—4 年	50.00
4—5 年	80.00
5 年以上	100.00

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

12、应收票据

不涉及

13、应收账款

本公司对应收账款计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	确定依据
组合 1：单独计提坏账准备的应收账款	具备以下特征的应收账款，单独计算预期信用损失：有客观证据表明其发生了损失的；与对方存在争议或诉讼、仲裁的应收账款；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；按照组合计算预期信用损失不能反映其风险特征的应收账款。
组合 2：根据信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	对划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款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。

除单独计提坏账准备的应收账款外，预期信用损失率如下：

账龄	预期信用损失比例（%）
1 年以内（含 1 年）	6.00
1—2 年	10.00
2—3 年	20.00
3—4 年	50.00
4—5 年	80.00
5 年以上	100.00

14、应收款项融资

本公司对应收款项融资计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	确定依据
----	------

组合 1：单独计提坏账准备的应收款项融资	具备以下特征的应收款项融资，单独计算预期信用损失：有客观证据表明其发生了损失的；与对方存在争议或诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；按照组合计算预期信用损失不能反映其风险特征的应收款项融资。
组合 2：根据信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项融资	对划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款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

除单独计提坏账准备的应收款项融资外，预期信用损失率如下：

账龄	预期信用损失比例（%）
1 年以内（含 1 年）	6.00
1—2 年	10.00
2—3 年	20.00
3—4 年	50.00
4—5 年	80.00
5 年以上	100.00

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	确定依据
组合 1：单独计提坏账准备的其他应收款	具备以下特征的其他应收款，单独计算预期信用损失：有客观证据表明其发生了损失的；与对方存在争议或诉讼、仲裁的其他应收款；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；按照组合计算预期信用损失不能反映其风险特征的应收款项。
组合 2：根据信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	对划分到组合的其他应收款，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，通过违约风险敞口和未来 12 个月或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

除单独计提坏账准备的其他应收款外，预期信用损失率如下：

账龄	预期信用损失比例（%）
1 年以内（含 1 年）	6.00
1—2 年	10.00
2—3 年	20.00
3—4 年	50.00
4—5 年	80.00
5 年以上	100.00

16、合同资产

不涉及

17、存货

- 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品及自制半成品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

- 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

- 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

- 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

- 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商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；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，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

18、持有待售资产

不涉及

19、债权投资

不涉及

20、其他债权投资

不涉及

21、长期应收款

不涉及

22、长期股权投资

不涉及

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本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一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。

24、固定资产

（1） 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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

（2） 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-45	0	2.22-10.00
机器设备	年限平均法	8-35	0-5	2.71-12.50
运输设备	年限平均法	8-10	5	9.50-11.88
其他设备	年限平均法	5-10	0	10.00-20.00

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。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。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提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

（3） 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	（1）主体建设工程及配套工程已实质上完工；（2）建造工程在达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收；（3）经消防、国土、规划等外部部门验收；（4）建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
需安装调试的机器设备等	（1）相关设备及其他配套设施已安装完毕；（2）设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；（3）生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；（4）设备经过资产管理人员和使用人员验收。

26、借款费用

• 借款费用资本化的确认原则

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。

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。

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。

• 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。

- 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实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

不涉及

28、油气资产

不涉及

29、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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。

（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。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	40-50	直线法	-	预计使用年限
专利权	5-10	直线法	-	预计使用年限
软件	3-5	直线法	-	预计使用年限
电石容量指标	15	直线法	-	预计使用年限

使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括职工薪酬、委外服务费、折旧费及摊销、材料费、水电气费、办公费用、其他费用等。

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

开发阶段支出资本化的具体条件

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。

30、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、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

31、长期待摊费用

不涉及

32、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

②设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列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：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

（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。

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。

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。

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。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

35、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

- 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

36、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

- 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

- 按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

（1）本公司主要生产、销售 PVC 和烧碱等化工产品，本公司与客户签订销售合同。本公司收入确认的具体标准为：

①客户指定商品交付地点

本公司根据与客户签订的合同，将商品发运到指定地点，客户签收确认。本公司在发货并取得客户签收时确认收入。

②客户自提货

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

③客户委托本公司办理商品货运

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

（2）提供劳务收入

本公司提供的劳务收入，在劳务已经提供，且劳务收入和成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入本公司时确认。

（3）售电收入于电力已传输上网，取得价款或已取得索款凭据时予以确认收入。

（4）供热收入于热气已输送，取得价款或已取得索款凭据时予以确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化

工行业相关业务”的披露要求

38、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- （1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- （2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

39、政府补助

- 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，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。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：政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益；

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

- 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

- 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（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。

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

40、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外, 本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。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。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产, 以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异, 除特殊情况外, 确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

- 商誉的初始确认;
 - 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损), 且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。
- 对与联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异, 确认递延所得税负债, 除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异, 当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时, 确认递延所得税资产。

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

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

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

- 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、（三十）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

- 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。
- 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在

租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 4 万元的租赁作为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

- 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、（十一）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、（十一）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

售后租回交易

公司按照本附注“五、（三十七）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

在租赁期开始日后，使用权资产和租赁负债的后续计量及租赁变更详见本附注“五、（四十一）租赁 1、本公司作为承租人”。在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，公司确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不会导致确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、（十一）金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、（十一）金融工具”。

42、其他重要的会计政策和会计估计

无

43、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

（2）重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

（3）2026 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	本公司应税收入按 13%、9%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。租赁收入按 5%的税率计算增值税。

企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
房产税	从价计征：依照房产余值计算缴纳。从租计征：依照房产租金收入计算缴纳。	1.2%、12%
土地使用税	实际占用应税土地面积	2 元/平方米、4 元/平方米
车船使用税	整备质量每吨	60 元/升

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

依据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(2019 年第 39 号)

《财政部 税务总局关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》(2022 年第 14 号)和 425《国家税务总局关于办理增值税期末留抵税额退税有关事项的公告》(2019 年第 20 号)，本期取得增值税留底退税 3316859.73 元。

3、其他

七、财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	29,769,598.41	68,533,543.92
其他货币资金	1,112,501.00	2,112,014.80
存放财务公司款项	31,745,153.00	10,929,175.86
合计	62,627,252.41	81,574,734.58

其他说明

其他货币资金中土地复垦保证金被冻结受限 112,500.00 元，期货保证金受限 1,000,001.00 元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

PVC 套期保值业务	0.00	2,322,468.00
合计		2,322,468.00

其他说明

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										
合计	0.00									

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

（1）按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	9,411,971.96	37,112,712.37
其中：1 年以内分项		
6 个月以内	9,411,971.96	37,112,712.37
6 个月—1 年		
1 年以内小计	9,411,971.96	37,112,712.37
1 至 2 年		2,041,834.04
2 至 3 年	1,291,333.88	
3 年以上	750,500.16	
3 至 4 年	750,500.16	
合计	11,453,806.00	39,154,546.41

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,041,834.04	17.83%	2,041,834.04	100.00%	0.00	2,041,834.04	5.21%	2,041,834.04	100.00%	
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	9,411,971.96		256,904.64	2.73%	9,155,067.32	37,112,712.37	94.79%	311,966.22	0.84%	36,800,746.15
按组合计提坏账准备的应收账款	9,411,971.96	82.17%	256,904.64	2.73%	9,155,067.32	37,112,712.37	94.79%	311,966.22	0.84%	36,800,746.15
其中：										
账龄组合	4,281,743.96		256,904.64	6.00%		5,199,436.90	13.28%	311,966.22	6.00%	4,887,470.68
无风险组合	5,130,228.00				5,130,228.00	31,913,275.47	81.51%			31,913,275.47
合计	11,453,806.00	100.00%	2,298,738.68		9,155,067.32	39,154,546.41	100.00%	2,353,800.26		36,800,746.15

按单项计提坏账准备类别名称：2,041,834.04 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
宁夏启玉生物新材料有限公司	2,041,834.04	2,041,834.04	2,041,834.04	2,041,834.04	100.00%	预计无法收回
合计	2,041,834.04	2,041,834.04	2,041,834.04	2,041,834.04		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合计提坏账	4,281,743.96	256,904.64	6.00%

合计	4,281,743.96	256,904.64	
----	--------------	------------	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	2,041,834.04					2,041,834.04
按账龄组合计提坏账准备	311,966.22		55,061.58			256,904.64
合计	2,353,800.26		55,061.58			2,298,738.68

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
国家能源集团宁夏煤业有限责任公司	4,886,963.75		4,886,963.75	42.67%	
石嘴山经济技术开发区实业开发有限公司	3,751,490.96		3,751,490.96	32.75%	225,089.46
宁夏启玉生物新材料有限公司	2,041,834.04		2,041,834.04	17.83%	2,041,834.04
宁夏荷花物业管理有限公司	530,253.00		530,253.00	4.63%	31,815.18
国网宁夏电力有限公司石嘴山供电公司	211,200.00		211,200.00	1.84%	
合计	11,421,741.75		11,421,741.75	99.72%	2,298,738.68

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合计	0.00					

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	163,324,582.86	134,398,883.53
合计	163,324,582.86	134,398,883.53

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
其中:										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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	整个存续期预期信用损失（未发生信用减	整个存续期预期信用损失（已发生信用减	

	损失	值)	值)	
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	706,498,064.88	
合计	706,498,064.88	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	515,309.36	157,082.60
合计	515,309.36	157,082.60

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
商旅平台款项	515,309.36	157,082.60
合计	515,309.36	157,082.60

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	515,309.36	157,082.60
其中：1 年以内分项		
6 个月以内（含）	515,309.36	157,082.60
6 个月-1 年（含）		
合计	515,309.36	157,082.60

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	515,309.36	100.00%				157,082.60	100.00%			157,082.60
按组合计提坏账准备	515,309.36	100.00%				157,082.60	100.00%			157,082.60
其中：										
账龄组合										
无风险组合	515,309.36	100.00%				157,082.60	100.00%			157,082.60
合计	515,309.36	100.00%				157,082.60	100.00%			157,082.60

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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）	
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国家能源集团共享服务中心有限公司	商旅平台款项	515,309.36	6 个月以内(含)	100.00%	0.00
合计		515,309.36		100.00%	0.00

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	12,598,166.57	100.00%	10,748,361.75	100.00%
合计	12,598,166.57		10,748,361.75	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
国能易购（北京）科技有限公司	4,960,134.90	39.37%
国能宁夏能源销售有限公司	4,405,206.11	34.97%
国能科慧（北京）置业有限责任公司	1,141,061.24	9.06%
中国铁路兰州局集团有限公司银川铁路物流中心	935,003.40	7.42%
国能新疆能源化工有限公司	790,249.50	6.27%
合计	12,231,655.15	97.09%

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

（1）存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	49,885,066.16	739,797.75	49,145,268.41	55,192,068.66	1,073,165.19	54,118,903.47
库存商品	43,846,457.43	14,518,776.25	29,327,681.18	46,770,744.42	21,998,234.48	24,772,509.94
周转材料	4,017,245.25	0.00	4,017,245.25	8,034,490.50	0.00	8,034,490.50
自制半成品	689,165.36	295,490.10	393,675.26	1,963,044.04	1,160,798.38	802,245.66
合计	98,437,934.20	15,554,064.10	82,883,870.10	111,960,347.62	24,232,198.05	87,728,149.57

（2）确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源	其他方式取得的数据	合计
----	-----------	-----------	-----------	----

		存货	资源存货	
--	--	----	------	--

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,073,165.19			333,367.44		739,797.75
库存商品	21,998,234.48	35,217,511.93		42,696,970.16		14,518,776.25
周转材料	0.00					0.00
自制半成品	1,160,798.38	374,795.16		1,240,103.44		295,490.10
合计	24,232,198.05	35,592,307.09		44,270,441.04		15,554,064.10

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	0.00	3,435,669.87
合计		3,435,669.87

补偿性资产相关信息

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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)	
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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)	
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	------	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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)	
2026 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投 资单 位	期初 余额 （账 面价 值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末 余额 （账 面价 值）	减值 准备 期末 余额
			追加 投资	减少 投资	权益 法下 确认 的投资 损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	6,254,134.70			6,254,134.70
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	6,254,134.70			6,254,134.70
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	3,805,019.79			3,805,019.79
2. 本期增加金额	55,077.03			55,077.03
(1) 计提或摊销	55,077.03			55,077.03
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,860,096.82			3,860,096.82
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,394,037.88			2,394,037.88
2. 期初账面价值	2,449,114.91			2,449,114.91

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
办公楼 3 楼综合楼	425,771.80	土地证未办理完毕

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,877,110,515.97	1,964,586,551.15
合计	1,877,110,515.97	1,964,586,551.15

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,568,091,821.79	3,973,329,812.77	18,628,887.99	54,746,283.24	5,614,796,805.79
2. 本期增加金额	2,672,817.46	98,902.64	0.00	73,630.10	2,845,350.20
(1) 购置	0.00	5,982.29	0.00	73,630.10	79,612.39

（2）在建工程 转入	0.00	716,839.88			716,839.88
（3）企业合并 增加					
（4）价值调整	2,672,817.46				2,672,817.46
3. 本期减少金额					
（1）处置或报 废		26,724,436.11	710,500.00	16,627.06	27,451,563.17
（2）其他	2,672,817.46				2,672,817.46
4. 期末余额	1,568,091,821.79	3,947,328,198.83	17,918,387.99	54,803,286.28	5,588,141,694.89
二、累计折旧					
1. 期初余额	740,630,845.22	2,689,828,333.64	14,312,516.40	38,431,084.68	3,483,202,779.94
2. 本期增加金额					
（1）计提	16,976,861.79	64,056,965.54	441,999.50	2,697,902.87	84,173,729.70
3. 本期减少金额					
（1）处置或报 废		22,661,203.36	674,975.00	16,627.06	23,352,805.42
4. 期末余额	757,607,707.01	2,731,224,095.82	14,079,540.90	41,112,360.49	3,544,023,704.22
三、减值准备					
1. 期初余额	106,290,613.86	60,337,496.34	371,520.90	7,843.60	167,007,474.70
2. 本期增加金额					
（1）计提					
3. 本期减少金额					
（1）处置或报 废					
4. 期末余额	106,290,613.86	60,337,496.34	371,520.90	7,843.60	167,007,474.70
四、账面价值					
1. 期末账面价值	704,193,500.92	1,155,766,606.67	3,467,326.19	13,683,082.19	1,877,110,515.97
2. 期初账面价值	721,170,362.71	1,223,163,982.79	3,944,850.69	16,307,354.96	1,964,586,551.15

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋构筑物	12,144,832.63	6,342,287.85	5,636,434.06	166,110.72	
车辆	301,702.79	299,063.48	0.00	2,639.31	
通用设备	129,280.66	129,280.66	0.00	0.00	

（3）通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

（4）未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	358,074,041.05	由于历史原因，产权证书办理中

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	14,165,556.28	8,997,091.25
合计	14,165,556.28	8,997,091.25

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
宁夏英力特化工“低碳新材料产业园”项目	1,839,622.65		1,839,622.65	1,839,622.65		1,839,622.65
宁夏英力特化工低碳新材料产业园年产 2 万吨电子级双氧水及配套原料项目	202,830.19		202,830.19	202,830.19		202,830.19
宁夏英力特化工低碳新材料产业园废盐综合利用项目	254,716.98		254,716.98	254,716.98		254,716.98
宁夏英力特化工低碳新材料产业园年产 2 万吨聚苯硫醚项目	471,698.11		471,698.11	471,698.11		471,698.11
英力特化工低碳新材料产业园高端氟化工合成材料及年产 3 万吨超净高纯电子级氟化氢项目	589,622.64		589,622.64	589,622.64		589,622.64
宁夏英力特化工低碳新材料产业园废盐酸综合利用项目	188,679.25		188,679.25	188,679.25		188,679.25
乙炔浓缩池废气治理项目可研	139,622.64		139,622.64	139,622.64		139,622.64
树脂分公司乙炔浓缩池废气治理	2,549,376.83		2,549,376.83	2,549,376.83		2,549,376.83
树脂分公司乙炔发生器电石上料系统改造项目（前期项目）	438,679.25		438,679.25	438,679.25		438,679.25
英化公司 VOCs 治理项目（前期项目）	820,754.72		820,754.72	820,754.72		820,754.72
集团化工生产智能物流系统建设项目—宁夏公司分摊	325,860.00		325,860.00	325,860.00		325,860.00
基于基石系统支撑的生产协同管控提升项目-英化热电公司	60,849.06		60,849.06	60,849.06		60,849.06
宁夏英力特化工股份有限公司热电分公司储灰场 10MW 自发自用分散式风电项目	4,831,684.32		4,831,684.32	1,114,778.93		1,114,778.93
消防应急救援装备、器材更新改造项目	1,451,559.64		1,451,559.64			
合计	14,165,556.28		14,165,556.28	8,997,091.25		8,997,091.25

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入 固定资产 金额	本期其 他减少 金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例	工程进度	利息资本 化累计金 额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利息 资本化率	资金来源
基于基石系统支撑的生产协同管控提升项目	215,100.00	60,849.06				60,849.06	30.00%	30.00%				其他
宁夏英力特化工股份有限公司热电分公司储灰场 10MW 自发自用分散式风电项目	43,233,000.00	1,114,778.93	3,716,905.39			4,831,684.32	12.00%	12.00%				其他
2026 年技改零购	3,000,000.00	0.00	92,920.35	92,920.35		0.00	65.00%	65.00%				其他
宁夏英力特化工“低碳新材料产业园”项目	3,000,000.00	1,839,622.65				1,839,622.65	27.00%	25.47%				其他
英化股份：树脂分公司乙炔浓缩池废气治理	3,000,000.00	2,549,376.83				2,549,376.83	84.98%	84.98%				其他
消防应急救援装备、器材更新改造项目	7,570,000.00	0.00	1,451,559.64			1,451,559.64	81.26%	81.26%				其他
英化公司	1,010,000.00	820,754.72				820,754.72	3.10%	3.10%				其他

VOCs 治理项目 (前期项目)												
集团化工生产智能物流系统建设项目—宁夏公司分摊	543,100.00	325,860.00				325,860.00	19.18%	19.18%				其他
合计	61,571,200.00	6,711,242.19	5,261,385.38	92,920.35	0.00	11,879,707.22						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 ☒不适用

24、油气资产

□适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	7,287,864.00	7,287,864.00
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,166,058.24	1,166,058.24
2. 本期增加金额	145,757.28	145,757.28
(1) 计提	145,757.28	145,757.28
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,311,815.52	1,311,815.52
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值		
2. 期初账面价值	6,121,805.76	6,121,805.76

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	著作权	电石容量指标	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	81,356,169.15	115,094.34		29,081,763.25	9,433.96	3,271,698.11	113,834,158.81
2. 本期增加金额							
(1) 购置							
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额							
二、累计摊销							
1. 期初余额	37,904,771.24	21,902.48		12,962,865.37	1,022.06	454,402.50	51,344,963.65
2. 本期增加金额	872,274.23	5,754.72		1,619,218.34	471.72	109,056.60	2,606,775.61
(1) 计提	872,274.23	5,754.72		1,619,218.34	471.72	109,056.60	2,606,775.61
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额							
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							

3. 本期减少金额							
（1）处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	42, 579, 123. 68	87, 437. 14		14, 499, 679. 54	7, 940. 18	2, 708, 239. 01	59, 882, 419. 55
2. 期初账面价值	43, 451, 397. 91	93, 191. 86		16, 118, 897. 88	8, 411. 90	2, 817, 295. 61	62, 489, 195. 16

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

（2）确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计
----	-------------	---------------	-----------------	----

（3）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
倒班楼土地		本公司倒班楼所占用的土地尚未办妥土地使用证，该土地属于划拨地，目前该土地权证正在办理中

其他说明

（4）无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	182,561,538.80	45,640,384.71	191,239,672.75	47,809,918.20
递延收益	54,263,898.61	13,565,974.66	56,286,670.81	14,071,667.70
内退人员薪酬	56,923,104.58	14,230,776.15	63,500,000.00	15,875,000.00
信用减值准备	2,298,738.68	574,684.67	2,353,800.26	588,450.07
合计	296,047,280.67	74,011,820.19	313,380,143.82	78,345,035.97

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		74,011,820.19		78,345,035.97

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	2,150,475,259.58	1,906,263,050.81
合计	2,150,475,259.58	1,906,263,050.81

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2027	290,294,745.15	290,294,745.15	
2028	698,302,179.50	698,302,179.50	
2029	444,811,822.00	444,811,822.00	
2030	474,592,756.62	472,854,304.16	
2031	242,473,756.31		
合计	2,150,475,259.58	1,906,263,050.81	

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

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

补偿性资产相关信息

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,000,001.00	1,000,001.00	期货保证金	期货保证金，存放在东方期货公司	1,999,514.80	1,999,514.80	期货保证金	期货保证金，存放在东方期货公司
固定资产	133,221,424.98	107,909,740.06	融资租赁抵押借款	融资租赁抵押借款	133,221,424.98	108,183,741.46	融资租赁抵押借款	融资租赁抵押借款
无形资产	59,431,815.92	31,601,156.57	抵押贷款资产	抵押贷款资产（应付票据）	59,431,815.92	32,231,168.29	抵押贷款资产	抵押贷款资产（应付票据）
货币资金	112,500.00	112,500.00	土地复垦保证金	土地复垦保证金	112,500.00	112,500.00	土地复垦保证金	土地复垦保证金
应收账款	4,886,963.75	4,886,963.75	保理公司抵押借款	保理公司抵押借款	31,802,976.07	31,802,976.07	保理公司抵押借款	保理公司抵押借款
固定资产	153,118,632.87	50,286,286.78	抵押贷款资产	抵押贷款资产（应付票据）	153,118,632.87	53,694,412.77	抵押贷款资产	抵押贷款资产（应付票据）
合计	351,771,338.52	195,796,648.16			379,686,864.64	228,024,313.39		

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	408,326,706.54	189,516,444.30
合计	408,326,706.54	189,516,444.30

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	27,792,081.32	14,916,603.73
合计	27,792,081.32	14,916,603.73

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

36、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	212,810,192.94	310,908,185.42
1-2 年（含 2 年）	12,319,989.47	7,387,637.79
2-3 年（含 3 年）	4,133,290.95	4,427,181.75
3 年以上	51,699.48	
合计	229,315,172.84	322,723,004.96

（2）账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
国能数智科技开发（北京）有限公司	4,969,680.00	尚未达到付款条件
南通星球石墨股份有限公司	3,026,250.00	尚未达到付款条件
上海三友宝发环保工程技术有限公司	1,820,000.00	尚未达到付款条件
宁夏煤炭基本建设有限公司	1,682,469.64	尚未达到付款条件
中电建宁夏工程有限公司	1,368,541.76	尚未达到付款条件
合计	12,866,941.40	

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	58,762,471.29	59,741,048.39
合计	58,762,471.29	59,741,048.39

（1）应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

（2）应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

（3）其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位间往来款	1,914,385.30	2,052,989.42
保证金	49,234,238.79	50,119,173.45
其他	7,613,847.20	7,568,885.52
合计	58,762,471.29	59,741,048.39

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
乌海阳光炭素有限公司	6,907,320.00	尚未达到付款条件
国能水务环保有限公司	3,247,044.82	尚未达到付款条件
石嘴山市恒运祥商贸有限公司	1,934,414.40	尚未达到付款条件
宁夏亨泰物流有限公司	1,377,200.00	尚未达到付款条件

宁夏英力特煤业有限公司管理人	1,205,319.30	尚未达到付款条件
合计	14,671,298.52	

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收产品销售款	3,133,561.28	9,003,362.45
预收租金	14,830.58	13,503.59
预收客房费	283.07	590.00
预收劳务费		340.00
预收培训费	1,384.00	
合计	3,150,058.93	9,017,796.04

(2) 账龄超过 1 年或逾期的的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
灵武市金栋再生资源回收有限公司	101,845.85	销售尾款，对方后期仍想合作，暂不退
格调（山东）新材料科技有限公司	75,879.45	销售尾款，对方后期仍想合作，暂不退
宁夏盛友泰化工有限公司	71,783.68	销售尾款，对方后期仍想合作，暂不退
山东儒发新材料有限公司	62,136.00	销售尾款，对方后期仍想合作，暂不退
宁夏仁鼎仁化工有限公司	59,715.36	销售尾款，对方后期仍想合作，暂不退
合计	371,360.34	

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

其他说明：

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收产品销售款	26,114,502.40	39,502,078.20
预收售热款	934,848.98	692,644.83
合计	27,049,351.38	40,194,723.03

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金	变动原因
----	-----	------

	额	
--	---	--

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,770,420.77	186,550,308.58	177,747,780.98	19,572,948.37
二、离职后福利-设定提存计划		34,716,683.65	34,716,683.65	
三、辞退福利	13,100,000.00		6,576,895.42	6,523,104.58
合计	23,870,420.77	221,266,992.23	219,041,360.05	26,096,052.95

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		124,509,937.66	114,023,467.06	10,486,470.60
2、职工福利费		17,232,876.54	17,232,876.54	
3、社会保险费		26,033,127.23	26,033,127.23	
其中：医疗保险费		23,808,238.60	23,808,238.60	
工伤保险费		2,217,488.63	2,217,488.63	
其他		7,400.00	7,400.00	
4、住房公积金		16,079,527.00	16,079,527.00	
5、工会经费和职工教育经费	10,770,420.77	2,694,840.15	4,378,783.15	9,086,477.77
合计	10,770,420.77	186,550,308.58	177,747,780.98	19,572,948.37

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		22,851,478.88	22,851,478.88	
2、失业保险费		715,373.32	715,373.32	
3、企业年金缴费		11,149,831.45	11,149,831.45	
合计		34,716,683.65	34,716,683.65	

其他说明

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,241,133.50	361,346.05
个人所得税	256,614.05	6,374,645.19
环境保护税	569,749.44	402,991.59
房产税	2,252,373.41	2,213,319.24

印花税	223,321.82	459,305.89
车船使用税		13,155.06
土地使用税	1,542,675.32	1,528,645.32
水利建设基金	89,755.96	96,921.05
合计	8,175,623.50	11,450,329.39

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	52,550,342.52	70,063,265.51
合计	52,550,342.52	70,063,265.51

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	3,479,021.72	5,197,608.21
未终止确认的应收保理款	241,631,733.38	258,389,187.53
融资租赁借款（合同为一年内）	151,668,750.00	101,252,500.00
合计	396,779,505.10	364,839,295.74

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	39,633,800.00	42,550,000.00
合计	39,633,800.00	42,550,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

（2）专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
二、辞退福利	50,400,000.00	50,400,000.00
合计	50,400,000.00	50,400,000.00

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	56,286,670.81		2,022,772.20	54,263,898.61	用于购置资产补助或环保技改等补助
合计	56,286,670.81		2,022,772.20	54,263,898.61	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	394,133,623.00						394,133,623.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1） 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2） 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,447,844,840.44			2,447,844,840.44
其他资本公积	19,549,060.13			19,549,060.13
合计	2,467,393,900.57			2,467,393,900.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,517,225.36	8,554,310.48	3,983,043.98	6,088,491.86
合计	1,517,225.36	8,554,310.48	3,983,043.98	6,088,491.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增减变动原因为本期计提和使用安全生产费。公司按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资【2022】136号）规定计提和使用专项储备。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	120,787,179.53			120,787,179.53
合计	120,787,179.53			120,787,179.53

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,757,478,499.29	-1,203,922,119.33
调整后期初未分配利润	-1,757,478,499.29	-1,203,922,119.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-246,806,972.09	-553,556,379.96
期末未分配利润	-2,004,285,471.38	-1,757,478,499.29

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。

- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

使用资本公积弥补亏损详细说明:

61、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	794,410,705.02	931,671,874.97	854,006,888.66	935,382,554.76
其他业务	10,507,963.86	12,407,765.26	12,967,617.08	12,666,410.93
合计	804,918,668.88	944,079,640.23	866,974,505.74	948,048,965.69

营业收入、营业成本的分解信息:

单位: 元

合同分类	分部 1		分部 2		分部间抵消		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中:								
PVC	443,042,237.34	604,420,206.92					443,042,237.34	604,420,206.92
E-PVC	119,646,268.98	151,568,174.46					119,646,268.98	151,568,174.46
烧碱	168,845,568.68	95,139,750.50					168,845,568.68	95,139,750.50
电石	41,269,017.22	51,970,064.84					41,269,017.22	51,970,064.84
电力			297,716,693.96	282,204,689.46	296,608,629.50	281,180,423.00	1,108,064.46	1,024,266.46
其他化工产品	89,760.06	11,505,518.74	69,958,825.42	62,024,092.30	49,549,037.14	45,980,199.25	20,499,548.34	27,549,411.79
其他业务	10,178,256.76	12,407,765.26	329,707.10				10,507,963.86	12,407,765.26
按经营地区分类								
其中:								
华北	76,264,853.77	106,669,716.74					76,264,853.77	106,669,716.74
华东	438,047,107.86	558,069,230.84					438,047,107.86	558,069,230.84
华南	98,480,812.83	134,038,133.03					98,480,812.83	134,038,133.03
华中	3,126,176.99	4,137,999.52					3,126,176.99	4,137,999.52
西北	167,152,1	124,096,4	368,005,2	344,228,7	346,157,6	327,160,6	188,999,7	141,164,5

	57.58	00.59	26.48	81.76	66.64	22.25	17.42	60.10
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	783,071,109.04	927,011,480.72	368,005,226.48	344,228,781.76	346,157,666.64	327,160,622.25	804,918,668.88	944,079,640.23

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 27,049,351.38 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

房产税	4,487,563.08	-2,463,487.98
土地使用税	3,082,545.04	-3,375,584.80
车船使用税	9,602.04	11,846.40
印花税	542,540.05	665,941.26
环境保护税	1,180,930.11	978,028.29
水利建设基金	538,535.76	581,541.42
合计	9,841,716.08	-3,601,715.41

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,759,074.51	27,512,887.28
安全管理费	4,422,137.34	4,558,615.19
折旧费	730,572.52	779,194.12
水电费	306,260.86	416,264.25
无形资产摊销	1,915,894.08	1,927,519.47
保险费	207,828.25	294,010.47
咨询费及中介费	400,553.97	432,302.40
办公费	231,187.58	216,671.06
差旅费	136,860.25	177,525.53
业务招待费	0.00	985.00
其他	1,049,917.06	1,568,687.98
公务车辆费	101,928.46	194,173.99
技术服务费	177,999.76	562,037.74
物业服务费	648,851.99	804,628.30
合计	47,089,066.63	39,445,502.78

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,196,278.13	1,955,703.90
仓储保管费	85,886.04	98,264.28
业务经费		42,259.14
其他	89,277.12	222,598.35
合计	2,371,441.29	2,318,825.67

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,851,552.90	755,495.39
合计	1,851,552.90	755,495.39

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	8,381,185.55	7,010,914.18
减：利息收入	191,445.52	47,449.41
手续费支出	18,297.06	3,774.35
其他		238.65
合计	8,208,037.09	6,967,477.77

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益摊销	2,022,772.20	1,953,094.79
代扣个人所得税手续费返还	159,964.98	143,648.92
其他日常补助	10,000.00	23,600.00
合计	2,192,737.18	2,120,343.71

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
PVC 套期保值业务		-17,550.00
合计		-17,550.00

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
PVC 套期保值业务	177,478.39	103,477.44
票据贴现息	-910,127.75	
合计	-732,649.36	103,477.44

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	55,061.58	149,087.11
合计	55,061.58	149,087.11

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-35,592,307.09	-26,298,992.87
合计	-35,592,307.09	-26,298,992.87

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款利得	173,854.87	68,900.03	173,854.87
违约赔偿收入	84,113.21	10,841.56	84,113.21
应付款项核销利得		-6,000.00	
非流动资产毁损报废利得		2,010,026.40	
合计	257,968.08	2,083,767.99	257,968.08

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿金	78,663.64	13,446.00	78,663.64
滞纳金	11,410.22	17,248.08	11,410.22
固定资产毁损报废损失	41,707.50		41,707.50
合计	131,781.36	30,694.08	131,781.36

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		29,560.42
递延所得税费用	4,333,215.78	6,695,925.74
合计	4,333,215.78	6,725,486.16

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
----	-------

利润总额	-242,473,756.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	-60,618,439.07
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	64,951,654.85
所得税费用	4,333,215.78

其他说明

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保险赔款	725,770.00	654,361.56
收到往来款	1,577,702.82	10,360,417.94
收到的保证金	18,349,108.10	16,855,291.52
其他	481,362.88	799,739.14
利息收入	191,445.52	47,449.41
收到的政府补助	10,000.00	10,000.00
收退回房产土地税		13,272,838.01
合计	21,335,389.32	42,000,097.58

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费支出	373,908.76	476,316.47
保险费支出	1,044,598.13	1,173,899.30
差旅费支出	568,773.72	276,363.50
保证金及代收代付款	10,307,288.39	14,710,225.95
运输费支出	1,536,273.81	2,236,005.30
其他	7,191,164.11	4,042,880.73
讲师授课费	492,314.00	778,218.82
合计	21,514,320.92	23,693,910.07

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保理、融资租赁款项	160,000,000.00	
合计	160,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
其他流动负债	359,641,687.53	160,000,000.00	4,269,345.85	130,610,550.00		393,300,483.38
短期借款	189,516,444.30	371,378,614.68		152,568,352.44		408,326,706.54
长期借款	42,550,000.00	14,583,800.00			17,500,000.00	39,633,800.00
一年内到期的非流动负债	70,063,265.51		18,641,013.02	36,153,936.01		52,550,342.52
合计	661,771,397.34	545,962,414.68	22,910,358.87	319,332,838.45	17,500,000.00	893,811,332.44

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-246,806,972.09	-155,576,093.01
加：资产减值准备	35,537,245.51	26,149,905.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	87,116,707.84	88,309,472.03
使用权资产折旧	145,757.28	145,757.28
无形资产摊销	2,606,775.61	2,439,979.09
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		17,550.00
财务费用（收益以“－”号填列）	8,381,185.55	7,010,914.18
投资损失（收益以“－”号填列）	-732,649.36	-103,477.44
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	4,333,215.78	6,695,925.74
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-30,748,027.62	-13,306,914.33
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	48,314,518.90	-186,584,303.61
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-88,427,742.45	-93,512,026.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-180,279,985.05	-318,313,310.87
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		
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	62,627,252.41	8,966,387.74
减：现金的期初余额	79,462,719.78	17,505,838.28
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	-16,835,467.37	-8,539,450.54

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	

其中：	
其中：	

其他说明：

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（4） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	62,627,252.41	79,462,719.78
可随时用于支付的银行存款	62,627,252.41	79,462,719.78
三、期末现金及现金等价物余额	62,627,252.41	79,462,719.78

（5） 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

（6） 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
货币资金	1,000,001.00	0.00	期货保证金使用受限
货币资金	112,500.00	0.00	土地复垦保证金使用受限
合计	1,112,501.00	0.00	

其他说明：

（7） 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

（1） 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			

其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	298,085.47	210,536.42
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		

与租赁相关的总现金流出	342,488.40	210,536.42
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	371,010.58	
合计	371,010.58	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	110,493.33	120,139.21
第二年	25,150.50	25,150.50
五年后未折现租赁收款额总额	135,643.83	145,289.71

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,851,552.90	755,495.39
委外服务费		727,787.61
合计	1,851,552.90	1,483,283.00
其中：费用化研发支出	1,851,552.90	755,495.39
资本化研发支出		727,787.61

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
化工生产智能物流系统研究与应用	1,768,141.59							1,768,141.59
基于氯碱化工生产精馏尾气 VOC s 的研究治理		1,851,552.90				1,851,552.90		0.00
合计	1,768,141.59	1,851,552.90				1,851,552.90		1,768,141.59

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	

一其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐是 ☒否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		

减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
无	0.00	无	无	无	0.00%	0.00%	无

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的 公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	56,286,670.81			2,022,772.20		54,263,898.61	与资产相关的政府补助

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	2,192,737.18	2,120,343.71

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括应收款项、应收票据、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

a. 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

b. 与这些金融工具有关的风险

1. 市场风险

利率风险—现金流量变动风险利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- ①市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- ②对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

③对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；

④以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

本公司管理层持续监控公司利率水平，评估利率变动对本公司产生的影响，依据最新的市场状况及时作出调整。

2. 信用风险

2025 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

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

为降低信用风险，本公司由业务部门实施监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权；此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

（1）已逾期未减值的金融资产的账龄分析

无。

（2）已发生单项减值的金融资产的分析，包括判断该金融资产发生减值所考虑的因素

无。

（3）关于集中风险

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

3. 流动性风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要。

4.套期业务风险管理

未应用套期会计的套期业务

本公司从事 PVC 产品的生产业务，持有的 PVC 产品面临 PVC 的价格变动风险，因此本公司采用期货交易所的 PVC 期货合同管理持有的全部 PVC 产品所面临的商品价格风险。公司未运用“套期会计”会计准则处理 PVC 期货业务，而按照“金融工具”会计准则进行处理，原因是公司套期在套期关系被指定的会计期间内非高度有效，不适用“套期会计”会计准则。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书转让或贴现	应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	706,498,064.88	期末已终止确认	信用等级较高
合计		706,498,064.88		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资中尚未到期的 银行承兑汇票	背书转让或贴现	706,498,064.88	-910,127.75
合计		706,498,064.88	-910,127.75

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
国能英力特能源化工集团股份有限公司	宁夏银川	电力、热力生产和供应业	96,215.10	46.34%	46.34%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是国家能源投资集团有限责任公司。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
国能易购（北京）科技有限公司	同一最终控制方
国能宁夏能源销售有限公司	同一最终控制方
国能科慧（北京）置业有限责任公司	同一最终控制方
国能宁夏电力共享服务有限公司	同一最终控制方
国家能源集团共享服务中心有限公司	同一最终控制方
国家能源集团电子商务有限公司	同一最终控制方
国家能源集团科学技术研究院有限公司银川分公司	同一最终控制方
国能锅炉压力容器检验有限公司	同一最终控制方
国能宁夏煤业报业有限责任公司	同一最终控制方
国家能源集团传媒中心有限公司	同一最终控制方
国能水务环保有限公司	同一最终控制方
国家能源集团宁夏煤业有限责任公司	同一最终控制方
国能平罗发电有限公司	同一最终控制方
国能宁夏石嘴山发电有限责任公司	同一最终控制方
国能宁夏鸳鸯湖第一发电有限公司	同一最终控制方
国能大武口热电有限公司	同一最终控制方
国能宁夏石嘴山发电有限责任公司	同一最终控制方
国能浙能宁东发电有限公司	同一最终控制方
国能宁东第一发电有限公司	同一最终控制方
国能宁东第二发电有限公司	同一最终控制方
国能宁夏大坝四期发电有限公司	同一最终控制方
国能中卫热电有限公司	同一最终控制方
国能宁夏大坝发电有限责任公司	同一最终控制方
国能平罗发电有限公司	同一最终控制方
国能宁夏大坝三期发电有限公司	同一最终控制方
国家能源集团宁夏电力有限公司新能源分公司	同一最终控制方
国能宁夏灵武发电有限公司	同一最终控制方
国能宁夏供热有限公司	同一最终控制方
国能宁夏能源销售有限公司	同一最终控制方
国家能源集团宁夏电力有限公司	同一最终控制方
国能宁夏六盘山能源发展有限公司	同一最终控制方
国能宁夏电力共享服务有限公司	同一最终控制方
国能中卫发电有限公司	同一最终控制方
国能固原新能源有限公司	同一最终控制方
国能灵武新能源有限公司	同一最终控制方
国能东方期货（上海）有限公司	同一最终控制方
国家能源集团财务有限公司	同一最终控制方
国能（北京）商业保理有限公司	同一最终控制方
国能融资租赁有限公司	同一最终控制方

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
国能易购（北京）科技有限公司	采购材料	15,716,668.30	30,169,600.00	否	17,274,541.13

国家能源集团宁夏电力有限公司	采购燃料	0.00	0.00	否	99,513,494.61
国能宁夏电力共享服务有限公司	采购服务	18,187,491.16	37,460,000.00	否	13,517,850.85
国家能源集团共享服务中心有限公司	采购服务	411,240.01	2,200,000.00	否	435,013.13
神华工程技术有限公司	采购服务	0.00	1,686,900.00	否	443,396.23
国家能源集团电子商务有限公司	采购服务	305,094.35	1,346,000.00	否	240,177.35
国家能源集团科学技术研究院有限公司银川分公司	采购服务	349,056.60	2,000,000.00	否	2,283,018.88
国能信控技术股份有限公司	采购服务	0.00	180,000.00	否	143,396.22
国能锅炉压力容器检验有限公司	采购服务	398,584.91	900,000.00	否	825,688.07
国能宁夏煤业报业集团有限责任公司	采购服务	63,577.98	65,900.00	否	63,577.98
国家能源集团传媒中心有限公司	采购服务	110,385.32	112,600.00	否	111,339.45
宁夏工业职业学院	采购服务	0.00	0.00	否	28,867.93
国能宁夏能源销售有限公司	采购燃料	79,516,272.29	43,680,000.00	是	0.00
国能科慧（北京）置业有限责任公司	采购材料	850,729.88	3,942,500.00	否	0.00
国能水务环保有限公司	采购服务	964,064.07	964,064.07	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国家能源集团宁夏煤业有限责任公司	销售产品	6,249,635.87	100,718,606.47
国能宁夏石嘴山发电有限责任公司	销售产品	50,307.26	255.93
中国神华煤制油化工有限公司销售分公司	销售产品	0.00	347,150.44
国能卓越（北京）科技发展有限公司	销售产品	0.00	4,141,380.53
国能卓越（山东）能源科技有限公司	销售产品	0.00	819,230.09
国能平罗发电有限公司	销售废料	294,190.84	83,860.11
国能宁夏鸳鸯湖第一发电有限公司	提供服务	103,619.63	191,396.03
国能大武口热电有限公司	提供服务	130,073.60	173,651.00
国能宁夏石嘴山发电有限责任公司	提供服务	124,103.24	262,915.10
国能浙能宁东发电有限公司	提供服务	90,970.92	126,311.37
国能宁东第一发电有限公司	提供服务	43,095.90	139,528.30
国能宁东第二发电有限公司	提供服务	52,305.64	30,471.70
国能宁夏大坝四期发电有限公司	提供服务	41,711.14	55,160.42
国能中卫热电有限公司	提供服务	66,269.43	160,000.10
国能宁夏大坝发电有限责任公司	提供服务	41,467.18	141,009.40
国能平罗发电有限公司	提供服务	90,944.15	167,428.82
国能宁夏大坝三期发电有限公司	提供服务	46,214.17	86,047.19
国家能源集团宁夏电力有限公司新能源分公司	提供服务	52,943.19	101,660.45
国能宁夏灵武发电有限公司	提供服务	118,505.33	215,358.65
国能宁夏供热有限公司	提供服务	233,287.57	168,226.47
国能宁夏能源销售有限公司	提供服务	57,827.56	34,141.53
国家能源集团宁夏电力有限公司	提供服务	56,850.90	60,754.75
国能宁夏六盘山能源发展有限公司	提供服务	80,404.69	59,566.12
国能宁夏电力共享服务有限公司	提供服务	26,449.43	28,603.80
国能中卫发电有限公司	提供服务	26,703.39	28,915.13
国能固原新能源有限公司	提供服务	6,244.52	3,084.91
国能灵武新能源有限公司	提供服务	2,010.00	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包	受托方/承包	受托/承包资	受托/承包起	受托/承包终	托管收益/承	本期确认的托
--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

方名称	方名称	产类型	始日	止日	包收益定价依据	管收益/承包收益
-----	-----	-----	----	----	---------	----------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

国能（北京）商业保理有限公司	30,000,000.00	2025 年 04 月 23 日	2026 年 07 月 17 日	无
国能（北京）商业保理有限公司	60,000,000.00	2026 年 02 月 06 日	2026 年 09 月 18 日	无
国能（北京）商业保理有限公司	50,000,000.00	2026 年 04 月 22 日	2027 年 04 月 22 日	无
国能（北京）商业保理有限公司	40,000,000.00	2026 年 05 月 19 日	2027 年 05 月 19 日	无
国能（北京）商业保理有限公司	60,000,000.00	2026 年 06 月 16 日	2027 年 12 月 16 日	无
国能融资租赁有限公司	100,000,000.00	2025 年 07 月 18 日	2026 年 07 月 18 日	无
国能融资租赁有限公司	50,000,000.00	2026 年 02 月 11 日	2027 年 02 月 11 日	无
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,172,929.00	2,055,251.00

（8）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	国家能源集团财务有限公司	31,745,153.00		10,929,175.86	
货币资金	国能东方期货（上海）有限公司	1,000,001.00		1,999,514.80	
应收账款	国家能源集团宁夏煤业有限责任公司	4,886,963.75		31,802,976.07	
应收账款	国能宁夏石嘴山发电有限责任公司	0.00		13,020.80	
应收账款	国能平罗发电有限公司	29,664.25		57,271.80	
应收账款	国家能源集团宁夏电力有限公司	2,040.00			
应收账款	国能宁夏六盘山能源发展有限公司	360.00			
应收账款	国能石嘴山第一发电有限公司	0.00		15,971.60	
应收账款	国能宁夏电力共享服务有限公司	0.00		935.20	
预付款项	国能易购（北京）科技有限公司	4,960,134.90		4,157,163.28	
预付款项	国能宁夏能源销售有限公司	4,405,206.11		5,540,267.66	
预付款项	国能科慧（北京）置业有限责任公司	1,141,061.24		46,703.50	
预付款项	国能新疆能源化工有限公司	790,249.50		790,249.50	
其他应收款	国家能源集团共享服务中心有限公司	515,309.36		157,082.60	

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	国家能源集团电子商务有限公司	324,348.11	164,348.11
应付账款	国家能源集团国际工程咨询有限公司	0.00	1,394,339.62
应付账款	国家能源集团科学技术研究院有限公司银川分公司	354,150.95	84,905.67
应付账款	国家能源集团宁夏电力有限公司	0.00	16,000.00
应付账款	国能宁夏电力共享服务有限公司	0.00	257,178.28
应付账款	国能深智控制技术有限公司	0.00	978,063.70
应付账款	国能数智科技开发（北京）有限公司	10,538,762.57	10,538,762.57
应付账款	国能水务环保有限公司	5,960,617.59	40,703,972.20

应付账款	龙源（北京）碳资产管理技术有限公司	0.00	150,000.00
应付账款	宁夏煤炭基本建设有限公司	1,682,469.64	1,682,469.64
应付账款	神华工程技术有限公司	1,090,067.82	1,772,067.82
应付账款	国能锅炉压力容器检验有限公司	398,584.91	0.00
其他应付款	国能水务环保有限公司	3,247,044.82	3,247,044.82
其他应付款	国能数智科技开发（北京）有限公司	199,800.00	199,800.00
其他应付款	国家能源集团宁夏电力有限公司	1,645.50	1,645.50
其他应付款	国能信控技术股份有限公司	88,800.00	88,800.00
短期借款	国家能源集团财务有限公司	91,149,380.37	0.00
其他流动负债	国能（北京）商业保理有限公司	241,631,733.38	258,389,187.53
其他流动负债	国能融资租赁有限公司	151,668,750.00	101,252,500.00

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

无

6、其他

无

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

- (1) 资产负债表日存在的重要或有事项
- (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

- (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

- (2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

- (1) 非货币性资产交换
- (2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 2 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 2 个报告分部，分别为氯碱分部、热电分部。这些报告分部以行业为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为氯碱分部：生产、销售树脂及碱系列产品，热电分部：火力发售电。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	氯碱分部	热电分部	分部间抵销	合计
对外交易收入	783,071,109.04	21,847,559.84	0.00	804,918,668.88
分部间交易收入		346,157,666.64	- 346,157,666.64	0.00
对联营和合营企业的投资收益			0.00	0.00
信用减值损失	2,350.08	52,711.50	0.00	55,061.58
资产减值损失	-45,592,307.09	10,000,000.00	0.00	-35,592,307.09
折旧费和摊销费	55,599,970.96	34,287,557.65	-18,287.88	89,869,240.73
利润总额（亏损总额）	-272,955,610.97	30,463,566.78	18,287.88	-242,473,756.31
所得税费用	1,808,854.52	2,524,361.26	0.00	4,333,215.78
净利润（净亏损）	-274,764,465.49	27,939,205.52	18,287.88	-246,806,972.09
资产总额	2,497,265,594.01	586,796,871.74	- 717,649,677.19	2,366,412,788.56
负债总额	1,305,007,732.07	793,601,354.08	- 716,314,021.17	1,382,295,064.98
其他重要的非现金项目				
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用				
对联营和合营企业的长期股权投资				
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额				

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-41,707.50	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,032,772.20	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	177,478.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	167,894.22	
减：所得税影响额	505,693.05	
合计	1,830,744.26	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-22.38%	-0.63	-0.63
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-22.56%	-0.64	-0.64

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

4、其他