

宁夏大元化工股份有限公司

600146

2010 年年度报告

重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 利安达会计师事务所有限责任公司为本公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已作详细说明，请投资者注意阅读。

对于 2010 年度财务报告，利安达会计师事务所出具了有强调事项的无保留意见审计报告。对于会计师事务所提出的强调事项，公司董事会认为并不影响 2010 年 12 月 31 日的财务决算报告数据。

出具带强调事项段无保留审计报告的依据和理由：如大元股份财务报告附注十一、1 及十一、2 所述。截止财无报告日，大元股份已向珠拉黄金有限责任公司的股东支付股权收购款 14800 万元，如果《宁夏大元化工股份有限公司与郭文军附生效条件的股权转让框架协议》及非公开发行 A 股股票事项不能获得股东大会及相关监管部门批准，则大元股份不能完成本次重大的股权收购事项，对该公司的经营将产生重大影响。

本公司董事会、监事会认为：由于公司原有主业不突出，盈利能力欠佳，公司董事会通过充分的调研和论证，做出了转型的公司战略。并在 2009 年、2010 年董事会工作报告和总经理工作报告中明确黄金开采行业为公司转型的方向。

2010 年 1 月 10 日，公司董事会审议通过了《非公开发行股票预案》及相关决议，16.75 亿元用于收购阿拉善左旗珠拉黄金开发有限责任公司（以下简称“珠拉黄金”）100%的股权，3 亿元用于珠拉黄金低品位含金矿石堆浸二期项目，1.25 亿元用于补充流动资金。并于 2010 年 2 月 3 日进行了公告。

根据《宁夏大元化工股份有限公司与郭文军附生效条件的股权转让框架协议》，公司应在董事会审议通过后 5 日内支付股权转让款 5000 万（董事会审议通过后 5 日内已支付），在股东大会审议通过后 5 日内支付股权转让款 1.1 亿元。因在中介机构尽职调查过程中，发现交易对方郭文军持有珠拉黄金的 100%股权，在历次国有股权转让过程中存在瑕疵。因此，其中的 20.36%采用国有国有股权回转的方式，转回阿拉善左旗国资公司。关于珠拉黄金历次国有股股权及采矿权转让事宜，需获得内蒙古自治区阿拉善左旗人民政府、内蒙古自治区阿拉善盟行政公署、内蒙古自治区人民政府的确认。非公开发行的事宜的进展相对缓慢，为推进非公开发行的进展及应交易对方郭文军的合作要求，9 月~11 月支付其股权转让款 9800

万。

2011 年 1 月 17 日，本公司董事会五届二次临时会议审议通过了《宁夏大元化工股份有限公司董事会关于收购新疆托里县世峰黄金矿业有限公司 52% 股权的预案》，根据该预案，公司与核工业二〇八大队签订《合作收购合同》，公司及其指定受让人拟以 2.5 亿人民币的价格收购新疆托里县世峰黄金矿业有限公司 100% 股权，其中公司拟以 1.3 亿人民币的价格收购新疆托里县世峰黄金矿业有限公司 52% 股权。公司向黄金开采行业转型是坚定明确的。2010 年非公开发行工作，公司推进完成了珠拉黄金储量核实工作取得《矿产资源储量审查意见书》；审计评估进场进行基础工作；珠拉黄金历次国有股股权及采矿权转让事宜，已获得内蒙古自治区阿拉善左旗人民政府、内蒙古自治区阿拉善盟行政公署的确认，现已上报内蒙古自治区人民政府，目前等待审批中。非公开发行存在重大不确定性，公司将继续稳步推进非公开发行工作，完成新疆托里县世峰黄金矿业有限公司 52% 股权收购工作，尽快完成公司的战略转型，形成公司新的盈利增长点，提高公司盈利能力。

(四)

公司负责人姓名	赵海
主管会计工作负责人姓名	魏明杰
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	魏明杰

公司负责人赵海、主管会计工作负责人魏明杰及会计机构负责人（会计主管人员）魏明杰声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？ 否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？ 否

二、 公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	宁夏大元化工股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	大元股份
公司的法定英文名称	NINGXIA DAYUAN CHEMICAL CO.,LTD.
公司法定代表人	赵 海

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	张冬梅
联系地址	北京市朝阳区北辰东路 8 号北辰时代大厦 1406 室
电话	010-84989022
传真	010-84989025

电子信箱	dy600146@vip.sina.com
------	-----------------------

(三) 基本情况简介

注册地址	银川市经济技术开发区经天东路南侧 8 号
办公地址	北京市朝阳区北辰东路 8 号北辰时代大厦 1406 室
办公地址的邮政编码	100101
公司国际互联网网址	http://irm.p5w.net/600146/index.html;http://www.600146.net
电子信箱	dy600146@vip.sina.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	大元股份	600146	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1999 年 6 月 29 日	
公司首次注册登记地点	银川市	
首次变更	公司变更注册登记日期	2010 年 6 月 28 日
	公司变更注册登记地点	银川市经济技术开发区经天东路南侧 8 号
	企业法人营业执照注册号	641100000006503
	税务登记号码	640105710658608
	组织机构代码	71065860-8
公司聘请的会计师事务所名称	利安达会计师事务所有限责任公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市朝阳区八里庄西里 100 号住邦 2000 一号楼东区 2008 室	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	72,780.19
利润总额	4,006,427.14
归属于上市公司股东的净利润	4,006,427.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-19,976,703.57
经营活动产生的现金流量净额	7,294,429.89

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	2,405,806.10
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,021,142.86
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	17,643,677.66
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-87,495.91
合计	23,983,130.71

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010 年	2009 年	本期比上年同期 增减(%)	2008 年
营业收入	72,105,298.75	86,207,034.37	-16.36	120,712,291.47
利润总额	4,006,427.14	-47,801,109.90	不适用	3,265,304.41
归属于上市公司股东的净利润	4,006,427.14	-48,045,592.80	不适用	2,248,418.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-19,976,703.57	-52,446,263.79	不适用	-12,832,587.22
经营活动产生的现金流量净额	7,294,429.89	1,160,977.65	528.30	-4,707,415.86
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2008 年末
总资产	437,673,453.17	370,870,094.76	18.01	426,091,513.38
所有者权益（或股东权益）	280,426,412.03	287,298,021.13	-2.39	324,212,389.98

	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.02	-0.24	不适用	0.011
稀释每股收益 (元 / 股)	0.02	-0.24	不适用	0.011
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.104	-0.262	不适用	-0.064
加权平均净资产收益率 (%)	1.38	-16.01	不适用	0.62
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-7.20	-17.47	不适用	-3.56
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.0365	0.0058	528.30	-0.0235
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	1.40	1.44	-2.39	1.62

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

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	120,800,000	60.40				-120,800,000	-120,800,000	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	120,800,000	60.40				-120,800,000	-120,800,000	0	0
其中： 境内非国有法人持股	120,800,000	60.40				-120,800,000	-120,800,000	0	0
境内自然人持股									
4、外资持股									

其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	79,200,000	39.60				120,800,000	120,800,000	200,000,000	100
1、人民币普通股	79,200,000	39.60				120,800,000	120,800,000	200,000,000	100
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	200,000,000	100				0	0	200,000,000	100

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

公司股权分置改革方案于 2005 年 12 月 29 日召开的公司相关股东会议审议通过。公司股权分置改革相关会议表决结果公告刊登在 2005 年 12 月 30 日的《上海证券报》及上海证券交易所网站，2006 年 2 月 21 日作为方案实施股权登记日，2006 年 2 月 23 日实施后首次复牌。当时公司唯一的非流通股股东大连实德投资有限公司向流通股股东安排 19,200,000 股股份作为股权分置改革的对价，即方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每持有 10 股流通股获得 3.2 股股份。大连实德投资有限公司承诺在法定承诺禁售期（即其所持股票获得上市流通权之日起 12 个月）期满后 24 个月内不通过市场挂牌交易方式减持公司股票。2009 年 2 月 23 日，120,800,000 股有限售条件的流通股上市。

(二) 证券发行与上市情况

- 1、前三年历次证券发行情况：截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。
- 2、公司股份总数及结构的变动情况：报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。
- 3、现存的内部职工股情况：本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		21,811 户				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海泓泽世纪投资发展有限公司	境内非国有法人	0.254	50,800,000			质押 50,800,000
全国社保基金一零四组合	未知	0.0225	4,499,746	4,499,746		未知
刘广辉	未知	0.014	2,800,000	-138,000		未知
中国工商银行—汇添富成长焦点股票型证券投资基金	未知	0.01257	2,513,746	2,513,746		未知
中信证券股份有限公司	未知	0.0112	2,240,897	2,240,897		未知
闫世刚	未知	0.0112	2,239,800	2,239,800		未知
博时基金公司—农行—中国农业银行股份有限公司企业年金理事会	未知	0.0105	2,099,858	2,099,858		未知
中国工商银行股份有限公司—汇添富民营活力股票型证券投资基金	未知	0.00896	1,791,748	1,791,748		未知
林雅芬	未知	0.00759	1,518,150	1,518,150		未知
中国银行—泰信优质生活股票型证券投资基金	未知	0.00715	1,429,000	1,429,000		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
上海泓泽世纪投资发展有限公司	50,800,000		人民币普通股 50,800,000			
全国社保基金一零四组合	4,499,746		人民币普通股 4,499,746			
刘广辉	2,800,000		人民币普通股 2,800,000			
中国工商银行—汇添富成长焦点股票型证券投资基金	2,513,746		人民币普通股 2,513,746			
中信证券股份有限公司	2,240,897		人民币普通股 2,240,897			
闫世刚	2,239,800		人民币普通股 2,239,800			
博时基金公司—农行—中国农业银行股份有限公司企业年金理事会	2,099,858		人民币普通股 2,099,858			

中国工商银行股份有限公司—汇添富民营活力股票型证券投资基金	1,791,748	人民币普通股 1,791,748
林雅芬	1,518,150	人民币普通股 1,518,150
中国银行—泰信优质生活股票型证券投资基金	1,429,000	人民币普通股 1,429,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，第一大股东上海泓泽世纪投资发展有限公司与其他流通股股东不存在关联关系也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。公司未知 2-10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动情况。	

2、 控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍：2009 年 7 月 31 日，大连实德投资有限公司与上海泓泽世纪投资发展有限公司签署《股份转让协议》，将其所持有的本公司 5,080 万股（占本公司已发行股份的 25.4%）转让给上海泓泽世纪投资发展有限公司，转让价格为 11 元/股，总价款为 55,880 万元。本次股份转让完成后，大连实德投资有限公司不再持有本公司股份；上海泓泽世纪投资发展有限公司成为本公司第一大股东，实际控制人为自然人杨军。（已于 2009 年 8 月 1 日在上海证券报和上海证券交易所网站披露）

2009 年 8 月 8 日在上海证券报和上海证券交易所网站上披露的《上海泓泽世纪投资发展有限公司关于宁夏大元化工股份有限公司详式权益变动报告书》中上海泓泽世纪投资发展有限公司承诺将用其公司实际控制人杨军和其公司的股东王强的银行账户资金对上海泓泽世纪投资发展有限公司进行增资，使上海泓泽世纪投资发展有限公司注册资本不少于 55,880 万元，上海泓泽世纪投资发展有限公司将用新增资的资金完成本次交易。

根据上海海明会计师事务所有限公司 2009 年 8 月 19 日出具的沪海验内字（2009）第 2367 号验资报告，由上海泓泽世纪投资发展有限公司的股东杨军出资人民币 22,200 万元对其进行增资，增资后的注册资本由人民币 10,388 万元变更为人民币 32,588 万元。根据上海立德会计师事务所 2009 年 8 月 20 日出具的沪立德会验字（2009）D980 号验资报告，由上海泓泽世纪投资发展有限公司的股东杨军出资人民币 21,595.92 万元、王强出资人民币 1,804.08 万元对其进行增资，增资后的注册资本由人民币 32,588 万元变更为人民币 55,988 万元。增资完成后上海泓泽世纪投资发展有限公司股权结构由杨军 85%、王强 15%，变更为杨军 94%、王强 6%。（已于 2009 年 8 月 26 日在上海证券报和上海证券交易所网站披露）

2009 年 9 月 2 日，公司接大连实德投资有限公司通知，其与上海泓泽世纪投资发展有限公司股权转让事宜已于 2009 年 9 月 1 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成过户手续，上海泓泽世纪投资发展有限公司取得了《中国证券登记结算有限责任公司上海分公司过户登记确认书》。(已于 2009 年 9 月 3 日在上海证券报和上海证券交易所网站披露)

(2) 控股股东情况

法人

单位：万元 币种：人民币

名称	上海泓泽世纪投资发展有限公司
单位负责人或法定代表人	顾雷雷
成立日期	2004 年 2 月 10 日
注册资本	55,988
主要经营业务或管理活动	实业投资（除股权投资和股权投资管理），投资管理（除股权投资和股权投资管理），投资信息咨询（除经纪），市政工程施工，城市建设道路施工，绿化项目投资、施工，钢结构工程施工，水电工程施工，管道施工，室内外装潢，建筑劳务分包，企业管理及咨询，商务信息咨询，电线电缆制造、加工、批发、零售。

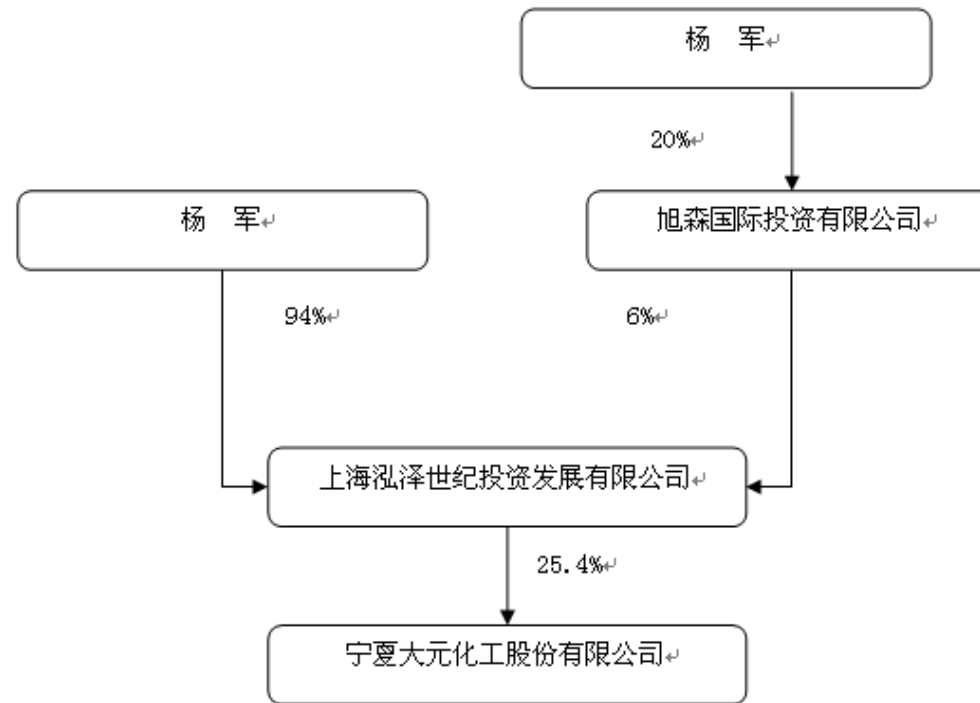
自然人

姓名	杨 军
国籍	中 国
是否取得其他国家或地区居留权	否

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

新控股股东名称	上海泓泽世纪投资发展有限公司
新控股股东变更日期	2009 年 7 月 31 日，大连实德投资有限公司与上海泓泽世纪投资发展有限公司签署《股份转让协议》，将其所持有的本公司 5,080 万股（占本公司已发行股份的 25.4%）转让给上海泓泽世纪投资发展有限公司。本次股份转让完成后，大连实德投资有限公司不再持有本公司股份；上海泓泽世纪投资发展有限公司成为本公司第一大股东，实际控制人为自然人杨军。（已于 2009 年 8 月 1 日在上海证券报和上海证券交易所网站披露）2009 年 9 月 2 日，公司接大连实德投资有限公司通知，其与上海泓泽世纪投资发展有限公司股权转让事宜已于 2009 年 9 月 1 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成过户手续，上海泓泽世纪投资发展有限公司取得了《中国证券登记结算有限责任公司上海分公司过户登记确认书》。（已于 2009 年 9 月 3 日在上海证券报和上海证券交易所网站披露）
新控股股东变更情况刊登日期	
新控股股东变更情况刊登报刊	上海证券报
新实际控制人名称	杨 军
新实际控制人变更日期	2009 年 7 月 31 日，大连实德投资有限公司与上海泓泽世纪投资发展有限公司签署《股份转让协议》，将其所持有的本公司 5,080 万股（占本公司已发行股份的 25.4%）转让给上海泓泽世纪投资发展有限公司。本次股份转让完成后，大连实德投资有限公司不再持有本公司股份；上海泓泽世纪投资发展有限公司成为本公司第一大股东，实际控制人为自然人杨军。（已于 2009 年 8 月 1 日在上海证券报和上海证券交易所网站披露）2009 年 9 月 2 日，公司接大连实德投资有限公司通知，其与上海泓泽世纪投资发展有限公司股权转让事宜已于 2009 年 9 月 1 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成过户手续，上海泓泽世纪投资发展有限公司取得了《中国证券登记结算有限责任公司上海分公司过户登记确认书》。（已于 2009 年 9 月 3 日在上海证券报和上海证券交易所网站披露）
新实际控制人变更情况刊登日期	
新实际控制人变更情况刊登报刊	上海证券报

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
赵海	董事长	男	52	2009年9月30日	2013年11月27日				5	否
邓永祥	董事、总经理	男	40	2010年6月11日	2013年1月27日				13.1	否
汤闯	董事	男	65	2009年9月30日	2013年11月27日				5	否
宫国魁	董事	男	63	2010年11月27日	2013年11月27日				5	否
郑本席	董事、副总经理	女	39	2009年9月30日	2013年11月27日				26.7	否
王蓓莉	董事	女	38	2009年9月30日	2013年11月27日				5	是
濮文斌	独立董事	男	40	2010年11月27日	2013年11月27日					否
洪金益	独立董事	男	56	2010年11月27日	2013年11月27日					否
陈路	独立董事	男	42	2009年9月30日	2013年11月27日				6	否
凌湧	监事	男	41	2009年9月30日	2013年11月27日				16.44	否
顾跃定	监事	男	45	2010年11月27日	2013年11月27日				10.56	否
李智昊	职工监事	男	33	2010年11月27日	2013年11月27日				10.4	否
张冬梅	董事会秘书	女	31	2008年7月22日	2013年11月27日				21.7	否
袁野	副总经理	男	40	2010年11月27日	2013年11月27日				0.64	否
魏明杰	财务总监	男	35	2010年3月24日	2013年11月27日				13.9	否
李云	董事、总经理(离任)	男	35	2007年12月14日	2010年6月9日				40.7	否
陈曦	财务总监(离任)	男	37	2009年9月30日	2010年3月22日					否

杨金观	独立董事（离任）	男	48	2007 年 12 月 14 日	2010 年 12 月 14 日				6	否
胡俞越	独立董事（离任）	男	50	2007 年 12 月 14 日	2010 年 12 月 14 日				6	否
周家华	监事	男	48	2007 年 12 月 14 日	2010 年 12 月 14 日				11.5	否
黄 勇	职工监事	男	44	2007 年 12 月 14 日	2010 年 12 月 14 日				10.6	否

赵 海：1959 年出生，博士学历，教授职称，曾任沈阳东大新业信息技术股份有限公司董事总经理。现任东北大学教授、博导，公司董事长。

邓永祥：1971 年出生，本科学历，曾任上海泓泽世纪投资发展有限公司总裁，沈阳东大新业信息技术股份有限公司董事长。现任公司董事、总经理。

汤 闯：1946 年出生，研究生学历，高级经济师职称。曾任大连渤海饭店（集团）股份有限公司董事长。现任中国商业企业管理协会副会长，中国中小商业企业协会副会长，公司董事。

宫国魁：1948 年出生，专科学历，曾任中国国际航空公司党委书记、副总裁，中国航空集团党组成员、副总经理。现任北京市地源投资有限公司董事长，北京地界信息咨询有限公司董事长，公司董事。

郑本席：1972 年出生，本科学历，曾任大连铭源控股集团有限公司投资发展部经理，上海泓泽世纪投资发展有限公司投资发展部经理。现任公司董事、副总经理。

王蓓莉：1973 年出生，大专学历，曾任上海久而瑞投资顾问有限公司财务主管，新希望投资有限公司综合管理部主任。现任上海泓泽世纪投资发展有限公司财务人员，公司董事。

濮文斌：1971 年出生，硕士学位，注册会计师，高级会计师。曾就职于嘉兴中明会计师事务所，曾任浙江新嘉联电子股份有限公司（002188）董事会独立董事、浙江禾欣实业集团股份有限公司（002343）董事会独立董事。现任中磊会计师事务所副主任会计师、分所所长，现任公司独立董事。洪金益：1955

年出生，矿产地质勘查专业研究生学历。曾就任马来西亚常青矿业公司总地质师、西部矿业集团副总裁。现任湖南长沙中南大学地学院教授，公司独立董事。

陈 路：1969 年出生，硕士学位。曾任中国物资储运西安公司黑色金属市场部经理，北京销售分公司经理；西安交通大学瑞森集团总裁助理、总经理；金花股份（600080）第三届、第四届董事会独立董事。现任中国国际旅行社总社投资与企业管理部总经理、公司独立董事。

凌 湧：1970 年出生，大专学历。曾任华资投资有限公司总经理、深圳市明朗天成科技有限公司副总经理、监事，摩奇地带控股有限公司行政副总裁。现任公司监事会主席。

顾跃定：1966 年出生，本科学历，高级工程师。曾任浙江永庆塑胶股份有限公司技术员、工程师、生产技术处处长兼技术开发中心主任。现任嘉兴中宝碳纤维有限责任公司副总经理，公司监事。

李智昊：1978 年出生，硕士学历。曾在海通证券股份有限公司任职。现任公司总经理秘书，公司职工监事。

张冬梅：1980 年出生，曾在大连实德集团有限公司工作。现任公司董事会秘书。

袁野：1971 年出生，硕士学历，曾任北京视网通视频技术有限公司董事总经理，清华同方视讯公司董事总经理，深圳方洲实业有限公司董事长、总经理。现任公司副总经理。

魏明杰：1976 年出生，本科学历，中国注册会计师。曾在北京中谷建筑工程股份有限公司、北京中关村科技发展（控股）股份有限公司从事投资管理、预算、财务工作。现任公司财务总监。

李 云：曾任北京创都科技发展有限公司副总裁，公司董事、总经理。

陈 曦：曾任深圳盐田拖轮有限公司财务部经理、深圳市盐田港集团有限公司财务部财务主管，公司财务总监。

杨金观：曾在日本国 AZSA 监查法人、北京中惠会计师事务所、北京天华会计师事务所兼职注册会计师等工作。现任中央财经大学教务处处长、兼任中国内部审计协会常务理事、中国注册税务师协会理事等职务。曾任公司独立董事。

胡俞越：长期从事证券期货市场理论、流通理论和现代市场等方面的教学研究工作。现任北京工商大学证券期货研究所所长、中国期货业协会专家委员会委员、上海期货交易所产品委员会委员、新华社特约财经分析师等职务。曾任公司独立董事。

周家华：现任大连分公司总经理。曾任公司监事。

黄勇：曾任本公司大连分公司车间主任等职务，公司职工监事。现任本公司大连分公司总工程师。

(二) 在股东单位任职情况

姓 名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
王蓓莉	上海泓泽世纪投资发展有限公司	财务人员	2009 年 9 月 10 日		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	是否领取报酬津贴
赵海	东北大学教授、博导	是
汤闯	中国商业企业管理协会副会长，中国中小商业企业协会副会长	否
宫国魁	北京市地源投资有限公司董事长，北京地界信息咨询有限公司董事长	是
洪金益	湖南长沙中南大学地学院教授	是
濮文斌	中磊会计师事务所副主任会计师、分所所长	是
陈路	中国国际旅行社总社投资与企业管理部总经理	是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事报酬由公司股东大会确定，高级管理人员报酬由董事会审议确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司所处行业及地区的薪酬水平，结合公司的实际经营情况制定。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈曦	财务总监	离任	个人原因
李云	董事、总经理	离任	个人原因
邓永祥	董事、总经理	聘任	董事会聘任
袁野	副总经理	聘任	董事会聘任
魏明杰	财务总监	聘任	董事会聘任
杨金观	独立董事	解任	任期届满
胡俞越	独立董事	解任	任期届满

(五) 公司员工情况

在职员工总数	181
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	70
财务人员	8
生产人员	61
技术人员	4
销售人员	38
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生及以上	5
本科	53
大专	44
中专及以下	79

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证券监督管理委员会有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构和内控制度，努力使公司股东大会、董事会、监事会及管理層形成规范、科学的决策机制。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，充分考虑股东利益。确保所有股东（特别是中小股东）享有平等的地位并充分行使自己的权利。

2、关于控股股东与上市公司：公司控股股东严格规范自己的行为，不存在直接或间接干预上市公司的决策和经营活动的情形，没有占用上市公司资金或要求为其担保或替他人担保，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司所有董事均能按照《董事会议事规则》等制度履行职责和义务。公司充分发挥董事会专门委员会在规范公司治理方面的作用，有效地保证了公司决策的科学性。

4、关于监事和监事会：公司严格执行《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司所有监事能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于信息披露：公司指定董事会秘书负责信息披露工作，公司制定了《信息披露事务管理制度》，强化相关人员的信息披露意识，避免信息披露违规事件的发生。

6、关于投资者关系管理：公司按照中国证券监督管理委员会颁布的《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》的要求，切实做好公司社会公众股股东权益保护工作。公司注重与投资者的沟通，制定了《投资者关系管理制度》，公司投资者关系管理工作由证券部负责，通过电话、传真、网络等方式搭建与投资者沟通的桥梁，及时处理和接待投资者的来电、来函、来访，在不违反规定的前提下，最大程度地满足投资者的信息需求。

7、关于利益相关者：公司充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者、供应商、所在地方等利益相关者的合法权益，相互之间能够实现良好沟通，共同推进公司持续、健康、稳定地发展。

8、关于公司的内部控制制度：报告期内，公司认真对照五部委联合下发《企业内部控

制基本规范》，进一步建立健全和规范了公司的各项管理制度，确保公司的内部控制制度切实起到防范公司重大经营管理风险的作用。

9、关于绩效评价与激励约束机制：公司正逐步建立起公正、透明的董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，并得到认真的落实执行。

公司治理是一项长期的工作。今后，公司将一如既往地按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等证券监管部门的要求，严格遵守《公司法》、《证券法》、《信息披露管理办法》、

《股票上市规则》等法律、法规及相关规定的要求，不断完善公司治理结构，积累公司治理经验，建立健全各项治理制度，进一步提高公司规范运作水平。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
赵海	否	11	11	6	0	0	否
李云	否	10	9	6	0	1	否
汤闯	否	11	10	6	0	1	否
宫国魁	否	11	9	6	1	1	否
郑本席	否	11	11	6	0	0	否
王蓓莉	否	11	11	6	0	0	否
杨金观	是	10	9	6	1	0	否
胡俞越	是	10	8	6	2	0	否
陈路	是	11	10	6	1	0	否
洪金益	是	1	1	0	0	0	否
濮文斌	是	1	1	0	0	0	否
邓永祥	否	1	1	0	0	0	否

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。公司独立董事在充分保证其独立性的情况下，以认真、负责、科学的态度履行职责，对报告期内公司发生的有关事项发表了独立、公正的意见。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

(1) 独立董事相关工作制度的建立健全情况：公司先后制定了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》,《独立董事年报工作制度》等制度，对独立董事的相关工作进行了规定。

(2) 独立董事相关工作制度主要内容：《独立董事工作制度》主要从独立董事的任职条件、独立董事职责和权利等方面对独立董事相关工作做出了明确的规定；《独立董事年报工作制度》主要对独立董事在年报编制过程与披露过程中了解公司经营以及与年审注册会计师保持沟通、检查监督等方面进行了要求。

(3) 独立董事履职情况：本报告期，公司独立董事本着对全体股东负责的态度，认真履行法律、法规和《公司章程》、《独立董事工作制度》赋予的职责和义务，关心公司的生产经营和依法运作情况，积极参加董事会及相关会议，认真负责地审议了会议的各项议案，利用专业知识对公司重大项目投资、经营管理等方面提出许多有价值的建议，还按规定和掌握的实际情况，对公司 2010 年度累计担保情况、关联交易、高级管理人员的聘任等重大事项发表了独立意见，对董事会的科学决策和公司的健康发展起到了积极作用。特别是在 2010 年年报的编制及披露过程中，公司独立董事严格按照证券监管部门的要求及规定，积极履行职责，与公司及财务审计机构进行了充分、细致的沟通，并提出相关有益建议，充分发挥了独立董事的独立作用，切实保障了广大股东尤其是中小股东的合法权益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司拥有独立完整的生产经营计划、财务核算、劳务人事、原材料供应和产品销售等业务体系，并具有自主经营能力。本公司业务独立于控股股东，控股股东除按照《公司章程》的规定行使股东权利外，未以其他方式对公司业务进行干涉。	有助于本公司的独立规范运营、保障全体股东的利益	不适用
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资管理等方面相互独立，总经理、副总经理及其他高级管理人员均在本公司领取报酬，未在控股股东单位领取报酬和担任重要行政职务。		
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立完整的产、供销系统，工业产权、非专利技术无形资产均由本公司所有。		
机构方面独立完整情况	是	公司组织机构体系健全，内部机构独立，与控股股东保持完整独立，无从属关系并能保证正常经营业务工作的开展。		
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算系统和财务管理制度，公司拥有银行独立账户并独自纳税。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	根据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等有关法律、法规要求，建立健全以“三会”议事规则等为基础的基本管理制度，下设各业务制度、工作制度，部门职能、岗位职责等涵盖公司生产经营的各层面和各环节，体系完整、层次分明的内部控制制度，并使之得到有效运行。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	为了保证公司战略目标的实现，对公司战略制定和经营活动中存在的风险进行管理，公司按照相关法律、法规的要求，建立了涵盖公司、各部门、各分、子公司各层面、各业务环节及各项管理环节的内部控制体系。整个内部控制体系主要包括：内部控制目标、控制环境、内部控制制度、财务控制、控制程序等。内部控制制度涉及生产经营、管理、物资供应、人事、薪酬、财务管理、审计及信息披露等整个生产经营过程，确保各项工作有章可循，从而保证公司内部控制目标的实现。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司确定审计部作为内部控制检查监督的具体职能部门，在董事会及审计委员会的领导下开展相关工作。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	本报告期，公司董事会及审计委员会根据上海证券本报告期，公司董事会及审计委员会根据上海证券交易所《上市公司内部控制指引》标准，布置审计部负责对公司内控制度的落实情况进行了监督、检查，对相关内控制度的合理性、有效性进行了测试，并通过开展财务预算执行情况审计、财务收支及其有关的经济活动审计、离任审计等专项审计，提出审计建议及整改措施，及时予以改进，确保内控制度有效实施。
董事会对内部控制有关工作的安排	董事会通过下设审计委员会，定期听取公司各项制度的执行情况，审计委员会定期组织审计部对公司内部控制制度执行情况进行检查。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司在贯彻执行《企业会计准则》及国家其他规定的前提下，制定了《财务管理办法》、《费用借支及报销审批程序的规定》、《差旅费开支标准及管理辦法》、《通讯费用管理办法》等一系列基本财务管理制度，并在实际工作中给予了有效实施与执行。
内部控制存在的缺陷及整改情况	在实际运行过程中，公司内部控制体系运作良好，未发现内部控制设计及执行方面的重大缺陷。

(五) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(六) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况：根据《信息披露事务管理制度》的规定：公司出现信息披露（包括年报、半年报、季报等定期报告和其它临时公告）违规行为被中国证券监督管理委员会依照《上市公司信息披露管理办法》采取监管措施、或被上海证券交易所依据《上海证券交易所股票上市规则》通报批评或公开谴责的，公司董事会应当及时组织对信息披露事务管理制度及其实施情况的检查，采取相应的更正措施。公司应当对有关责任人及时进行内部处分，并将有关处理结果在 5 个工作日内报上海证券交易所备案。公司董事、监事、高级管理人员应当对公司信息披露的真实性、准确性、完整性、及时性、公平性负责，但有充分依据表明其已履行勤勉尽责义务除外。公司董事长、经理、财务负责人应对公司财务报告的真实性、准确性、完整性、及时性、公平性承担主要责任。

报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正的情况。

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年度股东大会	2010 年 4 月 27 日	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010 年 4 月 28 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度第一次临时股东大会	2010 年 11 月 27 日	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2010 年 11 月 30 日
2010 年度第二次临时股东大会	2010 年 12 月 18 日	中国证券报、上海证券报、 证券时报、证券日报	2010 年 12 月 21 日

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

大元股份大连分公司

产销量方面：本报告期，销售完成情况不是很理想，各销售区域任务完成率不高，国内订单受到的影响比较大，销售收入较上一报告期下滑 40.4%。

截止本报告期末，挤出车间产量为 1208.814 吨；截止本报告期末，转印车间产量为 227342.7 平方米。

嘉兴中宝碳纤维有限责任公司

产销量方面：全年生产预浸料 103 万米，比上年度增长 84.3%。全年累计销量为 107.8 万米，比上年度增长 99.6%。

2010 年度完成经营计划，其主要原因有：

(1)、准确掌握市场信息，积极应对原材料涨价。2010 年 3 月份得到主要原材料将大幅涨价的信息后，从第二季度开始，积极筹措资金，囤积了一批碳纤维，控制了成本。在 8 月份预浸料产品开始涨价后，毛利得到明显提高。

(2)、稳定了树脂生产，改进涂胶技术确保生产的顺利进行。今年下半年对原有树脂配方进行了重大改进，同时对涂胶工艺进行改进，解决了预浸料生产关键技术，确保了生产的顺利进行。

(3)、扩大了销售量，降低了生产制造费用。

(4)、加强内部管理,生产消耗有了明显下降,主要原材料碳纤维的消耗率为 1.018,计划指标为 1.027;树脂消耗率 1.194,计划指标为 1.22;离型纸消耗率为 1.17,指标为 1.18。产品合格率 96.37%,高于指标 96.2%。

公司是否披露过盈利预测或经营计划: 否

1、公司主营业务及其经营状况

主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
化工行业	0	0				
家装建材行业	23,641,652.08	23,222,069.43	1.77	6.21	13.71	增加 8.54 个百分点
化纤行业	39,867,376.67	33,339,549.32	16.37	-85.93	-40.42	增加 27.10 个百分点
其他	0	0				

2、对公司未来发展的展望

公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

(二)公司投资情况

1、 报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 报告期内,公司无非募集资金投资项目。

(三)对于 2010 年度财务报告,利安达会计师事务所出具了有强调事项的无保留意见审计报告。对于会计师事务所提出的强调事项,公司董事会认为并不影响 2010 年 12 月 31 日的财务决算报告数据。

出具带强调事项段无保留审计报告的依据和理由:如大元股份财务报告附注十一、1 及十一、2 所述。截止财无报告日,大元股份已向珠拉黄金开发有限责任公司的股东支付股权收购款 14800 万元,如果《宁夏大元化工股份有限公司与郭文军附生效条件的股权转让框架协议》及非公开发行 A 股股票事项不能获得股东大会及相关监管部门批准,则大元股份不能完成本次重大的股权收购事项,对该公司的经营将产生重大影响。

本公司董事会认为:由于公司原有主业不突出,盈利能力欠佳,公司董事会通过充分的调研和论证,做出了转型的公司战略。并在 2009 年、2010 年董事会工作报告和总经理工作报告中明确黄金开采行业为公司转型的方向。

2010 年 1 月 10 日,公司董事会审议通过了《非公开发行股票预案》及相关决议,16.75 亿元用于收购阿拉善左旗珠拉黄金开发有限责任公司(以下简称"珠拉黄金")100%的股权,

3 亿元用于珠拉黄金低品位含金矿石堆浸二期项目，1.25 亿元用于补充流动资金。并于 2010 年 2 月 3 日进行了公告。

根据《宁夏大元化工股份有限公司与郭文军附生效条件的股权转让框架协议》，公司应在董事会审议通过后 5 日内支付股权转让款 5000 万（董事会审议通过后 5 日内已支付），在股东大会审议通过后 5 日内支付股权转让款 1.1 亿元。因在中介机构尽职调查过程中，发现交易对方郭文军持有珠拉黄金的 100% 股权，在历次国有股权转让过程中存在瑕疵。因此，其中的 20.36% 采用国有国有股权回转的方式，转回阿拉善左旗国资公司。关于珠拉黄金历次国有股股权及采矿权转让事宜，需获得内蒙古自治区阿拉善左旗人民政府、内蒙古自治区阿拉善盟行政公署、内蒙古自治区人民政府的确认。非公开发行的事宜的进展相对缓慢，为推进非公开发行的进展及应交易对方郭文军的合作要求，9 月~11 月支付其股权转让款 9800 万。

2011 年 1 月 17 日，本公司董事会五届二次临时会议审议通过了《宁夏大元化工股份有限公司董事会关于收购新疆托里县世峰黄金矿业有限公司 52% 股权的预案》，根据该预案，公司与核工业二〇八大队签订《合作收购合同》，公司及其指定受让人拟以 2.5 亿人民币的价格收购新疆托里县世峰黄金矿业有限公司 100% 股权，其中公司拟以 1.3 亿人民币的价格收购新疆托里县世峰黄金矿业有限公司 52% 股权。公司向黄金开采行业转型是坚定明确的。九、2010 年非公开发行工作，公司推进完成了珠拉黄金储量核实工作取得《矿产资源储量审查意见书》；审计评估进场进行基础工作；珠拉黄金历次国有股股权及采矿权转让事宜，已获得内蒙古自治区阿拉善左旗人民政府、内蒙古自治区阿拉善盟行政公署的确认，现已上报内蒙古自治区人民政府，目前等待审批中。非公开发行存在重大不确定性，公司将继续稳步推进非公开发行工作，完成新疆托里县世峰黄金矿业有限公司 52% 股权收购工作，尽快完成公司的战略转型，形成公司新的盈利增长点，提高公司盈利能力。

6.5 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案：适用 不适用

（四）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果：报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(五) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
董事会四届二十次临时会议	2010年1月4日	审议通过《宁夏大元化工股份有限公司董事会关于授权出售公司所持金融资产的议案》、审议通过《宁夏大元化工股份有限公司董事会关于授权公司管理层用不超过2000万自有资金从事股票大宗交易的议案》。	中国证券报	2010年1月5日
董事会四届二十一次临时会议	2010年1月10日	审议通过《宁夏大元化工股份有限公司关于公司符合非公开发行A股股票条件的议案》、审议通过《宁夏大元化工股份有限公司关于公司非公开发行A股股票方案的议案》、审议通过《宁夏大元化工股份有限公司关于本次非公开发行股票预案的议案》、审议通过《宁夏大元化工股份有限公司关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》、审议通过《宁夏大元化工股份有限公司关于公司与郭文军签订的<附生效条件的股权转让框架协议>的议案》、审议通过《宁夏大元化工股份有限公司关于向郭文军支付股权转让金预付款的议案》、审议通过《宁夏大元化工股份有限公司关于公司重大战略转型的议案》、审议通过《宁夏大元化工股份有限公司关于公司与阿拉善左旗人民政府<黄金及贵金属产业发展战略合作协议>的议案》。	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010年2月3日
董事会四届二十二次临时会议	2010年2月8日	审议通过《宁夏大元化工股份有限公司2009年度董事会工作报告》、审议通过《宁夏大元化工股份有限公司2009年度独立董事述职报告》、审议通过《宁夏大元化工股份有限公司2009年度总经理工作报告》、审议通过《宁夏大元化工股份有限公司2009年度报告》正文及摘要、审议通过《宁夏大元化工股份有限公司2009年度财务决算报告》、审议通过《宁夏大元化工股份有限公司2009年度利润分配的预案》、审议通过《宁夏大元化工股份有限公司2010年续聘会计师事务所的预案》。	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010年2月8日
董事会四届二十三次临时会议	2010年3月23日	审议通过《宁夏大元化工股份有限公司董事会关于聘任高级管理人员的议案》。	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010年3月23日

董事会四届二十四次临时会议	2010 年 4 月 6 日	审议通过《宁夏大元化工股份有限公司董事会关于修改公司经营范围的预案》。	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010 年 4 月 8 日
董事会四届二十五次会议	2010 年 4 月 27 日	审议通过《宁夏大元化工股份有限公司 2010 年第一季度报告》、审议通过《宁夏大元化工股份有限公司董事会关于修改公司<董事会议事规则>的预案》、审议通过《宁夏大元化工股份有限公司董事会关于修改公司<总经理工作细则>的议案》、审议通过《宁夏大元化工股份有限公司董事会关于修改公司<控股子公司管理制度>的议案》。	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010 年 4 月 27 日
董事会四届二十六次临时会议	2010 年 6 月 10 日	审议通过《宁夏大元化工股份有限公司董事会关于选举副董事长的议案》、审议通过《宁夏大元化工股份有限公司董事会关于聘任高级管理人员的议案》。	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010 年 6 月 10 日
董事会四届二十七次临时会议	2010 年 7 月 21 日	审议通过《宁夏大元化工股份有限公司 2010 半年度报告》及摘要	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2010 年 7 月 21 日
董事会四届二十八次会议	2010 年 10 月 20 日	审议通过《宁夏大元化工股份有限公司 2010 年第三季度报告》全文及正文、审议通过《宁夏大元化工股份有限公司董事会关于授权公司管理层用不超过 2000 万自有资金从事证券投资的议案》。	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2010 年 10 月 20 日
董事会四届二十九次临时会议	2010 年 11 月 11 日	审议通过《宁夏大元化工股份有限公司董事会关于公司董事会换届选举方案的预案》、审议通过《宁夏大元化工股份有限公司关于审议李云先生离任审计结果的议案》、审议通过《宁夏大元化工股份有限公司董事会关于召开公司 2010 年度第一次临时股东大会的议案》。	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2010 年 11 月 11 日
董事会五届一次会议	2010 年 11 月 27 日	审议通过《宁夏大元化工股份有限公司董事会关于审议选举董事长的议案》、审议通过《宁夏大元化工股份有限公司董事会关于聘任高级管理人员的议案》、审议通过《宁夏大元化工股份有限公司董事会关于审议选举董事会专门委员会组成人员的议案》、审议通过《宁夏大元化工股份有限公司董事会关于董事、独立董事年度津贴的预案》、审议通过《宁夏大元化工股份有限公司董事会关于出让持有嘉兴中宝碳纤维有限责任公司 30% 股权的议案》、审议通过《宁夏大元化工股份有限公司董事会关于向嘉兴市中小企业担保有限公司提供反担保的议案》、审议通过《宁夏大元化工股份有限公司董事会审议 2010 年度审计费用的议案》、审议通过《宁夏大元化工股份有限公司董事会关于修改<公司章程>的预案》、审议通过《宁夏大元化工股份有限公司董事会关于召开 2010 年度第二次临时股东大会的议案》。	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报	2010 年 11 月 27 日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况：报告期内，董事会能够按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》的有关规定，严格在股东大会授权的范围内进行决策，认真履行董事会职责，逐项落实股东大会决议内容。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告：按照中国证监会《关于做好上市公司 2010 年度报告工作的通知》和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号<年度报告的内容与格式>》(2007 年修订)的有关要求，现对利安达会计师事务所有限责任公司（以下简称“会计师事务所”）对公司 2010 年度审计工作总结如下：

确定公司 2010 年度审计工作计划：2011 年 1 月 4 日审计委员会与会计师事务所协商确定审计工作计划，并由公司财务总监向公司独立董事提交了书面的审计工作计划。

审阅公司编制的送审财务会计报表，形成书面意见。

2011 年 1 月 4 日，审计委员会在公司会议室召开了审计委员会第一次会议，会议主要审议了公司编制的 2010 年度财务会计报表，认为：公司所有交易均已记录，交易事项真实、资料完整，会计政策选用恰当，会计估计合理；未发现重大错报、漏报情况；未发现大股东占用公司资金情况；未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况。公司 2010 年度送审财务报表的编制基本符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定；所包含的信息能从重大方面公允地反映出公司年度的财务状况和经营成果。在提出意见前，审计委员会未发现参与年报编制和审议的人员有违反保密规定的行为。要求担任审计工作的会计师事务所和公司财务部等相关部门相互配合，作好本年度的审计工作。

审计委员会以书面函件督促审计工作：审计委员会严格执行《公司审计委员会年度报告工作规程》，在审计期间，审计委员会发出《审计督促函》，要求会计师事务所按照审计总体工作计划完成审计工作，并将有关进展情况报告给审计委员会。

四、会计师事务所出具初步审计意见，审计委员会审阅公司财务会计报表，形成书面意见
2011 年 1 月 22 日，会计师事务所如期按照总体审计安排出具了公司初步审计意见，审计委员会于 2011 年 1 月 27 日召开了审计委员会第二次会议，审阅了出具初步审计意见后的财务会计报表，认为：保持原有的审阅意见，公司已严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。在提出本次意见前，审计委员会未发现参与年报编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

审计委员会审议公司 2010 年度审计报告定稿。

审计委员会于 2011 年 1 月 28 日召开了审计委员会第三次会议，审议了经利安达会计师事务所有限责任公司审计的 2010 年度财务报告，审议通过了如下决议：同意由利安达会计师事务所有限责任公司审计的 2010 年度财务报告提交公司年度董事会审议。同意续聘利安达会计师事务所有限责任公司为公司 2011 年审计机构。审议通过了《审计委员会关于利安达会计师事务所有限责任公司 2010 年度审计工作总结》。审计委员会同意将上述议案提交董事会审议。至此，公司 2010 年度审计工作圆满完成。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告：2010 年，董事会薪酬与考核委员会根据《公司章程》和公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》赋予的职责积极开展工作，对公司董事、高管人员年度薪酬和职务津贴的发放进行审核，对财务报告进行了审阅，审核公司董事和高级管理人员的述职报告，进行业绩考核，认为公司董事和高级管理人员均履行勤勉尽责的义务，完成年度经营指标，薪酬发放符合制度规定。公司没有实施股权激励计划。

5、 内幕信息知情人管理制度的执行情况：公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

（六） 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
由于可供投资者（股东）分配的利润为负数，因此公司 2010 年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。	弥补亏损

（七） 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2007	0	-18,703,272.97	0
2008	0	2,248,418.94	0
2009	0	-48,045,592.80	0

十、 监事会报告

（一） 监事会的工作情况

监事会会议情况	监事会会议议题
监事会四届十二次会议	审议通过《宁夏大元化工股份有限公司 2009 年度监事会工作报告》、审议通过了《宁夏大元化工股份有限公司 2009 年度报告》及摘要、审议通过了《宁夏大元化工股份有限公司 2009 年度财务决算报告》、审议通过了《宁夏大元化工股份有限公司 2009 年度利润分配的预案》。
监事会四届十三次会议	审议通过《宁夏大元化工股份有限公司 2010 年第一季度报告》
监事会四届十四次会议	审议通过《宁夏大元化工股份有限公司 2010 半年度报告》
监事会四届十五次会议	审议通过《宁夏大元化工股份有限公司 2010 年第三季度报告》

监事会四届十六次临时会议	审议通过《宁夏大元化工股份有限公司监事会关于推选第五届监事会主席的议案》、审议通过《宁夏大元化工股份有限公司监事会关于监事会年度津贴的预案》。
监事会五届一次会议	审议通过《宁夏大元化工股份有限公司监事会关于推选第五届监事会主席的议案》、审议通过《宁夏大元化工股份有限公司监事会关于监事会年度津贴的预案》。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见：报告期内，公司监事会依照国家有关法律、法规和《公司章程》的规定，对公司股东大会、董事会的召开是否符合规定程序、重大决策程序是否合法进行了监督和检查，对董事会贯彻实施股东大会决议的情况和公司高级管理人员履行职责的情况进行了监督检查。监事会认为：公司遵守国家有关法律法规的规定，决策程序合法，内部控制制度比较完善，基本形成了权力机构、决策机构、执行机构和监督机构相互制约又相互衔接的制衡机制。公司董事和高级管理人员在执行公司职务时未发生违反法律、法规和《公司章程》及损害公司利益、股东利益的行为。公司披露信息真实、完整、准确、及时，不存在误导、虚假信息。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见：报告期内，监事会重点审查了月、季度、年度财务报告和董事会向股东大会提交的会议资料，认为利安达会计师事务所有限责任公司对公司财务状况出具的 2009 年度标准无保留意见的审计报告，真实反映了公司财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见：报告期内，公司出售资产交易价格合理，未发现内幕交易，没有损害股东的权益或造成公司资产流失。

(五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见：报告期内公司发生的关联交易按照三公原则和关联交易协议执行，并按有关规定进行披露，无损害公司利益和股东利益的行为。与关联方的资金往来均属正常经营性资金往来，不存在关联方违规占用公司资金的情况。

(六) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

本公司监事会认为：由于公司原有主业不突出，盈利能力欠佳，公司董事会通过充分的调研和论证，做出了转型的公司战略。并在 2009 年、2010 年董事会工作报告和总经理工作报告中明确黄金开采行业为公司转型的方向。

2010 年 1 月 10 日，公司董事会审议通过了《非公开发行股票预案》及相关决议，16.75 亿元用于收购阿拉善左旗珠拉黄金开发有限责任公司（以下简称“珠拉黄金”）100% 的股权，3 亿元用于珠拉黄金低品位含金矿石堆浸二期项目，1.25 亿元用于补充流动资金。并于 2010 年 2 月 3 日进行了公告。

根据《宁夏大元化工股份有限公司与郭文军附生效条件的股权转让框架协议》，公司应在董事会审议通过后 5 日内支付股权转让款 5000 万（董事会审议通过后 5 日内已支付），在股东大会审议通过后 5 日内支付股权转让款 1.1 亿元。因在中介机构尽职调查过程中，发现交易对方郭文军持有珠拉黄金的 100% 股权，在历次国有股权转让过程中存在瑕疵。因此，其中的 20.36% 采用国有国有股权回转的方式，转回阿拉善左旗国资公司。关于珠拉黄金历次国有股股权及采矿权转让事宜，需获得内蒙古自治区阿拉善左旗人民政府、内蒙古自治区阿拉善盟行政公署、内蒙古自治区人民政府的确认。非公开发行的事宜的进展相对缓慢，为推进非公开发行的进展及应交易对方郭文军的合作要求，9 月~11 月支付其股权转让款 9800 万。

2011 年 1 月 17 日，本公司董事会五届二次临时会议审议通过了《宁夏大元化工股份有限公司董事会关于收购新疆托里县世峰黄金矿业有限公司 52% 股权的预案》，根据该预案，公司与核工业二〇八大队签订《合作收购合同》，公司及其指定受让人拟以 2.5 亿人民币的价格收购新疆托里县世峰黄金矿业有限公司 100% 股权，其中公司拟以 1.3 亿人民币的价格收购新疆托里县世峰黄金矿业有限公司 52% 股权。公司向黄金开采行业转型是坚定明确的。

2010 年非公开发行工作，公司推进完成了珠拉黄金储量核实工作取得《矿产资源储量审查意见书》；审计评估进场进行基础工作；珠拉黄金历次国有股股权及采矿权转让事宜，已获得内蒙古自治区阿拉善左旗人民政府、内蒙古自治区阿拉善盟行政公署的确认，现已上报内蒙古自治区人民政府，目前等待审批中。非公开发行存在重大不确定性，公司将继续稳步推进非公开发行工作，完成新疆托里县世峰黄金矿业有限公司 52% 股权收购工作，尽快完成公司的战略转型，形成公司新的盈利增长点，提高公司盈利能力。

十一、重要事项

(一) 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
000587	S*ST 光明公司	20,000,000	1.07	25,027,230.76	0	5,027,230.76	可供出售净资产	购买
合计		20,000,000	/	25,027,230.76	0	5,027,230.76	/	/

(四) 资产交易事项: 出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
张政、张振峰	大连喜美华新材料有限公司股权	2010年11月30日	1,500,000	-8,720.25	752,755.48	否	公允	是	是	18.78	

(五) 本年度公司无重大关联交易事项。

(六) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 本年度公司无托管事项。

(2) 本年度公司无承包事项。

(3) 本年度公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	500
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	2,000
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	2,000
担保总额占公司净资产的比例(%)	7.14

3、 本年度公司无委托理财事项。

4、 本年度公司无其他重大合同。

5、 本年度或持续到报告期内, 公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(七) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	利安达会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬	35
境内会计师事务所审计年限	6 年

(八) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(九) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

(十) 其他重大事项的说明

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
宁夏大元化工股份有限公司股票连续停牌公告	上海证券报 A7	2010 年 1 月 5 日	http://www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司董事会四届二十次临时会议决议公告	上海证券报 A7	2010 年 1 月 5 日	http://www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司董事会非公开发行股份事项进展公告	上海证券报 24	2010 年 1 月 11 日	http://www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司董事会非公开发行股份事宜进展公告	上海证券报 B27	2010 年 1 月 19 日	http://www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司董事会非公开发行股份事宜进展公告	上海证券报 23	2010 年 1 月 25 日	http://www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司董事会非公开发行股份事宜进展公告	上海证券报 22	2010 年 2 月 1 日	http://www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司董事会四届二十一次临时会议决议公告	上海证券报 B10, 中国证券报 A13, 证券时报 D13	2010 年 2 月 3 日	http://www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司非公开发行股票预案	上海证券报 B10, B11 中国证券报 A13, A16 证券时报 D13, D16	2010 年 2 月 3 日	http://www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司股票交易异常波动公告	上海证券报 20, 中国证券报 A16, 证券时报 A5	2010 年 2 月 8 日	http://www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司 2009 年度报告及摘要	上海证券报 B20, B21 中国证券报 D008, 证券时报 D23, D24	2010 年 2 月 10 日	http://www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司董事会四届二十二次会议决议公告暨召开 2009 年度股东大会的通知	上海证券报 B20, 中国证券报 D008, 证券时报 D23	2010 年 2 月 10 日	http://www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司监事会四届十二次会议决议公告	上海证券报 B20, 中国证券报 D008, 证券时报 D23	2010 年 2 月 10 日	http://www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司董事会关于财务总监辞职的公告	上海证券报 B40, 中国证券报 D016, 证券时报 D22	2010 年 3 月 24 日	http://www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司董事会四届二十三次临时会议决议公告	上海证券报 B40, 中国证券报 D016, 证券时报 D22	2010 年 3 月 24 日	http://www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司董事会 2010 年一季度业绩扭亏公告	上海证券报 B63, 中国证券报 B01, 证券时报 C8	2010 年 4 月 2 日	http://www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司董事会四届二十四次临时会议决议公告	上海证券报 65, 中国证券报 C020, 证券时报 B71	2010 年 4 月 10 日	http://www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司 2009 年度股东大会会议决议公告	上海证券报 B140, 中国证券报 D028, 证券时报 D111	2010 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司 2010 年第一季度报告	上海证券报 B140, 中国证券报 D028, 证券时报 D111	2010 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn

宁夏大元化工股份有限公司董事会四届二十五次会议决议公告	上海证券报 B140, 中国证券报 D028, 证券时报 D111	2010 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司董事会非公开发行股份事宜进展公告	上海证券报 19, 中国证券报 B012, 证券时报 C11	2010 年 5 月 4 日	http://www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司关于实际控制人增持公司股权的公告	上海证券报 B34, 中国证券报 B017, 证券时报 A9	2010 年 5 月 21 日	http://www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司董事会关于公司高管辞职的公告	上海证券报 B27, 中国证券报 A29, 证券时报 C8	2010 年 6 月 11 日	http://www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司董事会四届二十六次临时会议决议公告	上海证券报 B27, 中国证券报 A29, 证券时报 C8	2010 年 6 月 11 日	http://www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司关于举行 2009 年年度报告网上业绩说明会的公告	上海证券报 B22, 中国证券报 A05, 证券时报 A7	2010 年 6 月 23 日	http://www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司 2010 年半年度报告	上海证券报 B6, 中国证券报 B008, 证券时报 B6	2010 年 7 月 21 日	http://www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司董事会非公开发行股份事宜进展公告	上海证券报 11, 中国证券报 A16, 证券时报 A4	2010 年 8 月 9 日	http://www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司董事会非公开发行股份事宜进展公告(二)	上海证券报 B7, 中国证券报 B008, 证券时报 D002	2010 年 9 月 7 日	http://www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司董事会非公开发行股份事宜进展公告(三)	上海证券报 16, 中国证券报 B001, 证券时报 A007	2010 年 9 月 10 日	http://www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司关于全资子公司嘉兴中宝碳纤维有限责任公司发明专利初审合格的公告	上海证券报 22, 中国证券报 A21, 证券时报 A013	2010 年 9 月 16 日	http://www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司澄清公告	上海证券报 22, 中国证券报 A21, 证券时报 A013	2010 年 9 月 16 日	http://www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司关于大股东将所持公司部分股权解除质押及质押的公告	上海证券报 22, 中国证券报 A21, 证券时报 A013	2010 年 9 月 16 日	http://www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司关于大股东将所持有公司部分股权质押的公告	上海证券报 20, 中国证券报 B008, 证券时报 D014	2010 年 9 月 21 日	http://www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司关于建立中国硬质 PVC 发泡制品研发中心的公告	上海证券报 B7, 中国证券报 A40, 证券时报 C012	2010 年 9 月 28 日	http://www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司董事会非公开发行股份事宜进展公告(四)	上海证券报 B21, 中国证券报 B004, 证券时报 C012	2010 年 10 月 12 日	http://www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司董事会四届二十八次会议决议公告	上海证券报 B41, 中国证券报 B021, 证券时报 D040,	2010 年 10 月 20 日	http://www.sse.com.cn

	证券日报 E10		
宁夏大元化工股份有限公司 2010 第三季度报告	上海证券报 B41, 中国证券报 B021, 证券时报 D040, 证券日报 E10	2010 年 7 月 5 日	http://www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司董事会非公开发行股份事宜进展公告 (五)	上海证券报 B85, 中国证券报 B005, 证券时报 A012, 证券日报 E8	2010 年 10 月 27 日	http://www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司更正公告	上海证券报 B15, 中国证券报 A43, 证券时报 A014	2010 年 10 月 28 日	http://www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司董事会四届二十九次临时会议决议公告暨召开 2010 年度第一次临时股东大会的通知	上海证券报 B42, 中国证券报 A20, 证券时报 D022	2010 年 11 月 11 日	http://www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司监事会四届十六次临时会议决议公告	上海证券报 B42, 中国证券报 A20, 证券时报 D022	2010 年 11 月 11 日	http://www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司董事会非公开发行股份事宜进展公告 (六)	上海证券报 B42, 中国证券报 A20, 证券时报 D022	2010 年 11 月 11 日	http://www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司关于签订战略合作协议的公告	上海证券报 B18, 中国证券报 B005, 证券时报 D002, 证券日报 D4	2010 年 11 月 17 日	http://www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司关于大股东将所持有公司部分股权质押的公告	上海证券报 B26, 中国证券报 A37, 证券时报 D019, 证券日报 D4	2010 年 11 月 24 日	http://www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司 2010 年度第一次临时股东大会的法律意见书	上海证券报 B19, 中国证券报 A29, 证券时报 D007, 证券日报 D8	2010 年 11 月 30 日	http://www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司 2010 年度第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 B19, 中国证券报 A29, 证券时报 D007, 证券日报 D8	2010 年 11 月 30 日	http://www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司对外提供反担保公告	上海证券报 B19, 中国证券报 B012, 证券时报 D015, 证券日报 C4	2010 年 12 月 1 日	http://www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司五届一次会议决议公告	上海证券报 B19, 中国证券报 B012, 证券时报 D015, 证券日报 C4	2010 年 12 月 1 日	http://www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司董事会五届一次会议决议公告暨召开 2010 年度第二次临时股东大会的通知	上海证券报 B13, 中国证券报 B008, 证券日报 D3	2010 年 12 月 3 日	http://www.sse.com.cn

宁夏大元化工股份有限公司 2010 年度第二次临时股东大会的法律意见书	上海证券报 B31, 中国证券报 B009, 证券时报 D023, 证券日报 D12	2010 年 12 月 21 日	http://www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司 2010 年度第二次临时股东大会决议公告	上海证券报 B31, 中国证券报 B009, 证券时报 D023, 证券日报 D12	2010 年 12 月 21 日	http://www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司澄清公告	上海证券报 B20, 中国证券报 A32, 证券时报 C007, 证券日报 E1	2010 年 12 月 22 日	http://www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司董事会非公开发行股份事宜进展公告(七)	上海证券报 B31, 中国证券报 A20, 证券时报 D007, 证券日报 E11	2010 年 12 月 24 日	http://www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司 2010 年度业绩扭亏公告	上海证券报 B5, 中国证券报 B022, 证券时报 D020, 证券日报 D7	2011 年 1 月 12 日	http://www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司董事会五届二次临时会议决议公告	上海证券报 B12, 中国证券报 B007, 证券时报 B003	2011 年 1 月 18 日	http://www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司关于矿业取得的提示性公告	上海证券报 B23, 中国证券报 B015, 证券时报 D014, 证券日报 B3	2011 年 1 月 19 日	http://www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司关联交易公告	上海证券报 B23, 中国证券报 B015, 证券时报 D014, 证券日报 B3	2011 年 1 月 19 日	http://www.sse.com.cn

十二、 财务会计报告

公司年度财务报告已经利安达会计师事务所有限责任公司注册会计师李耀堂、吕庆翔审计，并出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审 计 报 告

利安达审字[2011]第 1040 号

宁夏大元化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宁夏大元化工股份有限公司（以下简称大元股份公司）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2010 年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表和所有者权益变动表及合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是大元股份公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，大元股份公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了大元股份公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十一、1 及十一、2 所述，大元股份公司拟非公开发行不超过 11000 万股人民币普通股，用于收购珠拉黄金开发有限责任公司的股权等。截止财务报告日，《宁夏大元化工股份有限公司与郭文军附生效条件的股权转让框架协议》及非公开发行 A 股股票事项尚未经过股东大会及相关监管部门批准，前述事项存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

利安达会计师事务所 有限责任公司

中国注册会计师：李耀堂、吕庆翔

中国·北京 二〇一一年一月二十七日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位:宁夏大元化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		119,368,462.47	51,227,681.79
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			2,500,000.00
应收票据			170,000.00
应收账款		13,138,799.30	7,458,467.98
预付款项		153,163,934.39	29,771,439.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		3,517,375.49	102,838,530.86
买入返售金融资产			
存货		59,878,240.95	52,064,078.97
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		349,066,812.60	246,030,198.78
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		25,027,230.76	19,378,100.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			44,345,290.50
投资性房地产			
固定资产		58,655,219.82	43,729,542.73

在建工程		158,054.67	12,414,180.36
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		4,586,695.32	4,748,482.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		179,440.00	224,300.00
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		88,606,640.57	124,839,895.98
资产总计		437,673,453.17	370,870,094.76
流动负债:			
短期借款		20,000,000.00	21,204,695.40
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		9,132,676.02	9,234,976.66
预收款项		1,457,079.27	20,290,765.55
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		348,049.42	896,835.25
应交税费		23,096,841.70	24,066,005.07
应付利息			
应付股利			
其他应付款		103,212,394.73	4,321,652.84
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

流动负债合计		157,247,041.14	80,014,930.77
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			3,557,142.86
非流动负债合计			3,557,142.86
负债合计		157,247,041.14	83,572,073.63
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		200,000,000.00	200,000,000.00
资本公积		124,545,844.30	135,423,880.54
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		4,294,823.86	4,294,823.86
一般风险准备			
未分配利润		-48,414,256.13	-52,420,683.27
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		280,426,412.03	287,298,021.13
少数股东权益			
所有者权益合计		280,426,412.03	287,298,021.13
负债和所有者权益总计		437,673,453.17	370,870,094.76

法定代表人：赵海

主管会计工作负责人：魏明杰

会计机构负责人：魏明杰

母公司资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位:宁夏大元化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		44,606,139.79	36,512,780.27
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		3,223,888.34	1,727,959.71
预付款项		152,943,302.39	6,773,429.53
应收利息			
应收股利			
其他应收款		10,123,064.60	118,240,403.95
存货		47,300,478.27	44,888,542.32
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		258,196,873.39	208,143,115.78
非流动资产:			
可供出售金融资产		25,027,230.76	19,378,100.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		60,761,661.10	106,106,951.60
投资性房地产			
固定资产		10,946,942.55	15,360,497.49
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		179,440.00	224,300.00
递延所得税资产			

其他非流动资产			
非流动资产合计		96,915,274.41	141,069,849.09
资产总计		355,112,147.80	349,212,964.87
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		3,464,532.08	5,258,799.01
预收款项		1,129,333.90	19,871,317.49
应付职工薪酬		10,388.79	467,144.32
应交税费		23,950,651.47	24,920,072.23
应付利息			
应付股利			
其他应付款		40,533,369.84	2,920,269.28
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		69,088,276.08	53,437,602.33
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		69,088,276.08	53,437,602.33
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		200,000,000.00	200,000,000.00
资本公积		124,545,844.30	135,423,880.54
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		4,138,068.23	4,138,068.23
一般风险准备			
未分配利润		-42,660,040.81	-43,786,586.23

所有者权益（或股东权益）合计		286,023,871.72	295,775,362.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计		355,112,147.80	349,212,964.87

法定代表人：赵海

主管会计工作负责人：魏明杰

会计机构负责人：魏明杰

合并利润表

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		72,105,298.75	86,207,034.37
其中：营业收入		72,105,298.75	86,207,034.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		92,083,661.20	139,719,029.91
其中：营业成本		62,056,360.15	83,773,139.77
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		314,943.76	227,774.33
销售费用		6,584,306.98	7,916,535.14
管理费用		23,014,433.54	19,512,873.33
财务费用		1,477,813.95	1,716,899.00
资产减值损失		-1,364,197.18	26,571,808.34
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		20,051,142.64	1,310,214.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		72,780.19	-52,201,780.89
加：营业外收入		4,223,630.93	4,692,624.94
减：营业外支出		289,983.98	291,953.95
其中：非流动资产处置损失		1,658.88	26,074.67
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		4,006,427.14	-47,801,109.90
减：所得税费用			39,424.34
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		4,006,427.14	-47,840,534.24
归属于母公司所有者的净利润		4,006,427.14	-48,045,592.80
少数股东损益			205,058.56
六、每股收益：			

（一）基本每股收益		0.02	-0.24
（二）稀释每股收益		0.02	-0.24
七、其他综合收益		-10,878,036.24	11,646,600.00
八、综合收益总额		-6,871,609.10	-36,193,934.24
归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,871,609.10	-36,398,992.80
归属于少数股东的综合收益总额			205,058.56

法定代表人：赵海

主管会计工作负责人：魏明杰

会计机构负责人：魏明杰

母公司利润表
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		24,278,567.20	34,094,666.86
减：营业成本		23,758,098.11	36,128,085.45
营业税金及附加		312,166.35	67,329.02
销售费用		4,881,596.67	3,832,842.70
管理费用		15,711,018.76	7,609,469.90
财务费用		-114,007.66	-122,515.15
资产减值损失		-1,815,703.93	20,833,284.35
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		19,798,387.16	1,246,129.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,343,786.06	-33,007,700.18
加：营业外收入		15,959.69	531,111.17
减：营业外支出		233,200.33	26,544.54
其中：非流动资产处置损失		1,658.88	26,074.67
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,126,545.42	-32,503,133.55
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,126,545.42	-32,503,133.55
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		-10,878,036.24	11,646,600.00
七、综合收益总额		-9,751,490.82	-20,856,533.55

法定代表人：赵海

主管会计工作负责人：魏明杰

会计机构负责人：魏明杰

合并现金流量表

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		63,515,070.15	84,674,879.88
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		61,017.20	220,223.61
收到其他与经营活动有关的现金		107,377,832.10	45,420,935.02
经营活动现金流入小计		170,953,919.45	130,316,038.51
购买商品、接受劳务支付的现金		80,736,905.71	48,175,317.87
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		15,537,939.42	12,004,103.23
支付的各项税费		3,421,018.68	4,835,311.29
支付其他与经营活动有关的现金		63,963,625.75	64,140,328.47
经营活动现金流出小计		163,659,489.56	129,155,060.86
经营活动产生的现金流量净额		7,294,429.89	1,160,977.65
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		126,407,394.94	34,572,758.00
取得投资收益收到的现金			500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			43,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		29,500,000.00	

收到其他与投资活动有关的现金			18,000,000.00
投资活动现金流入小计		155,907,394.94	53,116,258.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,813,447.99	31,475,311.84
投资支付的现金		185,044,850.50	
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		488,965.86	6,008,972.48
投资活动现金流出小计		192,347,264.35	37,484,284.32
投资活动产生的现金流量净额		-36,439,869.41	15,631,973.68
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		22,768,334.92	41,250,857.60
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		98,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		120,768,334.92	41,250,857.60
偿还债务支付的现金		22,260,088.30	38,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,080,380.81	1,638,371.33
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		2,620,000.00	
筹资活动现金流出小计		25,960,469.11	39,638,371.33
筹资活动产生的现金流量净额		94,807,865.81	1,612,486.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-21,645.61	-32,357.03
五、现金及现金等价物净增加额		65,640,780.68	18,373,080.57
加：期初现金及现金等价物余额		53,727,681.79	35,354,601.22
六、期末现金及现金等价物余额		119,368,462.47	53,727,681.79

法定代表人：赵海

主管会计工作负责人：魏明杰

会计机构负责人：魏明杰

母公司现金流量表

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		17,419,527.67	38,909,361.23
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		94,361,896.04	58,577,926.21
经营活动现金流入小计		111,781,423.71	97,487,287.44
购买商品、接受劳务支付的现金		52,753,549.77	17,692,285.34
支付给职工以及为职工支付的现金		8,350,994.38	5,865,555.13
支付的各项税费		2,077,615.69	811,944.16
支付其他与经营活动有关的现金		46,587,813.55	52,670,675.59
经营活动现金流出小计		109,769,973.39	77,040,460.22
经营活动产生的现金流量净额		2,011,450.32	20,446,827.22
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		126,407,394.94	34,572,758.00
取得投资收益收到的现金			500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			43,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		29,500,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			18,000,000.00
投资活动现金流入小计		155,907,394.94	53,116,258.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		160,635.24	2,613,533.96
投资支付的现金		185,044,850.50	46,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		185,205,485.74	48,613,533.96
投资活动产生的现金流量净额		-29,298,090.80	4,502,724.04
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		38,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		38,000,000.00	
偿还债务支付的现金			

分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		2,620,000.00	
筹资活动现金流出小计		2,620,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		35,380,000.00	
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		8,093,359.52	24,949,551.26
加：期初现金及现金等价物余额		36,512,780.27	11,563,229.01
六、期末现金及现金等价物余额		44,606,139.79	36,512,780.27

法定代表人：赵海

主管会计工作负责人：魏明杰

会计机构负责人：魏明杰

合并所有者权益变动表

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	200,000,000.00	135,423,880.54			4,294,823.86		-52,420,683.27		287,298,021.13	
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	200,000,000.00	135,423,880.54			4,294,823.86		-52,420,683.27		287,298,021.13	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-10,878,036.24					4,006,427.14		-6,871,609.10	
(一) 净利润							4,006,427.14		4,006,427.14	
(二) 其他综合收益		-10,878,036.24							-10,878,036.24	
上述(一)和(二)小计		-10,878,036.24					4,006,427.14		-6,871,609.10	
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
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										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	200,000,000.00	124,545,844.30			4,294,823.86		-48,414,256.13			280,426,412.03

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	200,000,000.00	123,777,280.54			4,810,199.91		-4,375,090.47		16,238,830.44	340,451,220.42
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	200,000,000.00	123,777,280.54			4,810,199.91		-4,375,090.47		16,238,830.44	340,451,220.42
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		11,646,600.00			-515,376.05		-48,045,592.80		-16,238,830.44	-53,153,199.29
(一)净利润							-48,045,592.80		205,058.56	-47,840,534.24
(二)其他综合收益		11,646,600.00								11,646,600.00
上述(一)和(二)小计		11,646,600.00					-48,045,592.80		205,058.56	-36,193,934.24
(三)所有者投入和减少资本					-515,376.05				-16,443,889.00	-16,959,265.05
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他					-515,376.05				-16,443,889.00	-16,959,265.05
(四)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										
(五)所有者权益内部结转										

1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	200,000,000.00	135,423,880.54			4,294,823.86		-52,420,683.27		287,298,021.13

法定代表人：赵海

主管会计工作负责人：魏明杰

会计机构负责人：魏明杰

母公司所有者权益变动表
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	200,000,000.00	135,423,880.54			4,138,068.23		-43,786,586.23	295,775,362.54
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	200,000,000.00	135,423,880.54			4,138,068.23		-43,786,586.23	295,775,362.54
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-10,878,036.24					1,126,545.42	-9,751,490.82
(一)净利润							1,126,545.42	1,126,545.42
(二)其他综合收益		-10,878,036.24						-10,878,036.24
上述(一)和(二)小计		-10,878,036.24					1,126,545.42	-9,751,490.82
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
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								

(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	200,000,000.00	124,545,844.30			4,138,068.23		-42,660,040.81	286,023,871.72

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	200,000,000.00	123,777,280.54			4,138,068.23		-11,283,452.68	316,631,896.09
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	200,000,000.00	123,777,280.54			4,138,068.23		-11,283,452.68	316,631,896.09
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		11,646,600.00					-32,503,133.55	-20,856,533.55
(一)净利润							-32,503,133.55	-32,503,133.55
(二)其他综合收益		11,646,600.00						11,646,600.00
上述(一)和(二)小计		11,646,600.00					-32,503,133.55	-20,856,533.55
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
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								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	200,000,000.00	135,423,880.54			4,138,068.23		-43,786,586.23	295,775,362.54

法定代表人：赵海

主管会计工作负责人：魏明杰

会计机构负责人：魏明杰

(三) 公司概况

1、历史沿革：宁夏大元化工股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经宁夏回族自治区政府宁政函[1998]121 号《关于设立宁夏大元化工股份有限公司的批复》批准，由宁夏大元炼油化工有限责任公司独家发起，采取募集方式设立的股份有限公司，于 1999 年 6 月 29 日向宁夏回族自治区工商行政管理局申请工商注册登记。本公司企业法人营业执照号：641100000006503；注册资本：人民币 20,000 万元；法定代表人：赵海；住所：宁夏银川经济技术开发区经天东路南侧 8 号。根据宁夏回族自治区人民政府宁政函[2001]203 号和国务院国有资产监督管理委员会国资产权函[2003]107 号文件，宁夏大元炼油化工有限责任公司将所持有的本公司 14,000 万股国家股无偿划拨给宁夏回族自治区综合投资公司，2003 年 12 月 22 日中国证券监督管理委员会审核无异议，2004 年 5 月 14 日办理了股权过户手续。2005 年 6 月 16 日，宁夏回族自治区综合投资公司与大连实德投资有限公司签订《股权转让协议》，将其持有的本公司 14,000 万股国家股转让给大连实德投资有限公司；该项股权转让已于 2005 年 7 月 13 日经宁夏回族自治区人民政府宁政函[2005]95 号文批准，2005 年 8 月 26 日国务院国有资产监督管理委员会以国资产权[2005]1016 号文批准上述股权转让事宜。大连实德投资有限公司于 2006 年 2 月 15 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成股权过户手续，取得本公司 14,000 万股股份。根据《宁夏大元化工股份有限公司股权分置改革方案实施公告》，本公司唯一的非流通股股东大连实德投资有限公司向流通股股东安排 1,920 万股股份作为本次股权分置改革的对价，即方案实施股权登记日（2006 年 2 月 21 日）登记在册的流通股股东每持有 10 股流通股将获得 3.2 股股份，2006 年 2 月 23 日为对价股份上市日。大连实德投资有限公司减持后拥有本公司 12,080 万股股份，占总股本的 60.40%。2009 年大连实德投资有限公司通过上海证券交易所大宗交易系统累计减持本公司 7,000 万股股份后，将其余 5,080 万股股份通过协议转让方式全部转让给上海泓泽世纪投资发展有限公司，于 2009 年 9 月 1 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成过户手续。上海泓泽世纪投资发展有限公司成为本公司的控股股东，持有本公司 5,080 万股股份，占总股本的 25.40%。

本公司的母公司：上海泓泽世纪投资发展有限公司。

2、所处行业：本公司所属行业为化工行业。

3、本公司经批准的经营范围：生产销售碳纤维及其制品、工程用塑料板材、管材、异型材、电线、电缆；兼营：国内贸易（国家专项审批项目、取得许可证后方可经营）；化工原材料、化学试剂（不含危险品）、机电设备、环保设备与器材及进出口贸易。

4、主要产品：本公司主要产品为碳纤维及其制品，工程用塑料板材。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则，并基于本附注第二部分所述的主要会计政策、会计估计而编制。

2、 遵循企业会计准则的声明：本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、 会计期间：本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币：本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法：本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

6、 合并财务报表的编制方法：

(1) 合并范围的确定：合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

(2) 有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

购买或出售子公司股权的处理：本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中并单独列示，合并财务报表的比较数

也已作出了相应的调整。购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，公司在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整所有者权益（资本公积），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（3）当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整。如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

（4）合并方法：在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账户及交易将予以抵销。被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。

7、 现金及现金等价物的确定标准：现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务和外币报表折算：

（1）外币交易：本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合算成人民币记账。

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

③ 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

9、 金融工具：

(1) 金融资产和金融负债的分类：本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。

按照经济实质将金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两大类。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：包括交易性金融资产或金融负债和指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

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

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融：a、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；b、企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

② 持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

③ 应收款项：是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

④ 可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

⑤ 其他金融负债：指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变

动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。② 持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。③ 应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。④ 可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。⑤ 其他金融负债，与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债按照成本进行后续计量。

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a、《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额；b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号-收入》的原则确定的累计摊销额的余额。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

⑥ 公允价值：是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方应当是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。

⑦ 摊余成本：金融资产或金融负债的摊余成本，是指该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

⑧ 实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时，应当在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权、看涨期权、类似期权等）的基础上预计未来现金流量，但不应当考虑未来信用损失。

（3）金融资产的转移及终止确认

① 满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：a、将收取金融资产现金流量的合同权利终止；b、该金融资产已经转移，且该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；c、该金融资产已经转移，但是企业既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且放弃了对该金融资产的控制。

② 本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：a、所转移金融资产的账面价值；b、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之和。

③ 本公司的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：a、终止确认部分的账面价值；b、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之和。

④ 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，将所收到的对价确认为一项金融负债。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

（4）金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：a、发行方或债务人发生严重财务困难；b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；c、债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；d、债务人可能倒闭或进行其他财务重组；e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；f、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；g、债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下

跌；i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

② 本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：**a、持有至到期投资**：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。**b、可供出售金融资产**：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司于资产负债表日，将应收账款余额大于 500 万元，其他应收款余额大于 500 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备	本公司将账龄超过 5 年的应收款项分类为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大确定的应收款项	余额百分比法

11、 存货：

(1) 存货的分类：本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括在途物资、原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等大类。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法：存货发出采用加权平均法核算；存货日常核算以计划成本计价的,年末结转材

料成本差异,将计划成本调整为实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

① 存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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，以所生产的产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应当以一般销售价格为基础计算。

② 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

计提存货减值准备以后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品：一次摊销法

2) 包装物：一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。b、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本

为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益（营业外收入）。为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本（债券及权益工具的发行费用除外）。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。e、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用的成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。a、采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。b、采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。

当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定

资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额,以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整,并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销,在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失,按照《企业会计准则第8号-资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时,以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限(投资企业负有承担额外损失义务的除外);如果被投资单位以后各期实现盈利的,在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后,按超过未确认的亏损分担额的金额,依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资,如存在与该投资相关的股权投资借方差额,按原剩余期限直线法摊销,摊销金额计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 存在以下一种或几种情况时,确定对被投资单位具有共同控制:**A**、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。**B**、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。**C**、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中,或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时,通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制,合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

② 存在以下一种或几种情况时,确定对被投资单位具有重大影响:**A**、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。**B**、参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。**C**、与被投资单位之间发生重要交易。**D**、向被投资单位派出管理人员。**E**、向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法:本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查,根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时,将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产:投资性房地产指为赚取租金或为资本增值而持有的房地产,包括已出租或准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。本公司采用成本模式对所有投资性房

地产进行后续计量，采用与本公司固定资产、无形资产相同的折旧或摊销政策。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照《企业会计准则第 8 号-资产减值》的规定计提投资性房地产减值准备。

14、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5%	20-25	4.75%-3.80%
机器设备	5%	10-14	9.50%-6.79%
运输设备	5%	10	9.50%
办公设备及其他	5%	5-10	19.00%-9.50%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法：本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，表明固定资产资产可能发生了减值：① 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；② 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；③ 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；④ 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；⑥ 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等；⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法：本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁

期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15、 在建工程：

(1) 在建工程的分类：本公司在建工程以立项项目进行分类。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，应当对在建工程进行减值测试：① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

16、 借款费用：

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

17、 无形资产：

(1) 无形资产的计价方法：无形资产按成本进行初始计量。

(2) 无形资产使用寿命及摊销：根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

① 对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：a、运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；b、技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；c、以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；d、现在或潜在的竞争者预期采取的行动；e、为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；f、对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；g、与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

② 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

(3) 寿命不确定的无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

① 公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：a、该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；b、该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；c、其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(4) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：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，可证明其有用性；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。

18、 长期待摊费用：本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

19、 预计负债：

(1) 预计负债的确认标准

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

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量：预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。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。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

(3) 最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：① 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；② 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

20、 股份支付及权益工具：

(1) 股份支付的种类：本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

① 以现金结算的股份支付：以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

② 以权益工具结算的股份支付：以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以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。

存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

① 对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

② 对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

① 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

② 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③ 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以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。

④ 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股

份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

21、 收入：

收入确认原则和计量方法：

（1）商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；② 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③ 收入的金额能够可靠地计量；④ 相关的经济利益很可能流入企业；⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）建造合同收入

① 当建造合同的结果可以可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工程度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：a、合同总收入能够可靠地计量；b、与合同相关的经济利益很可能流入企业；c、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；d、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：a、与合同相关的经济利益很可能流入企业；b、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金

额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。因合同工程变更而产生的收入、索赔及奖励会在与客户达成协议时记入合同收入。

② 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：a、合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。b、合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

③ 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

（3）提供劳务

① 本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：a、收入的金额能够可靠地计量；b、相关的经济利益很可能流入企业；c、交易的完工进度能够可靠地确定；d、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

② 提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

（4）让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：① 与交易相关的经济利益能够流入企业公司；② 收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

22、 政府补助：

（1）政府补助的确认条件：① 企业能够满足政府补助所附条件；② 企业能够收到政府补助。

（2）政府补助的类型及会计处理方法：① 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。② 与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；

用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

(3) 政府补助的计量：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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(4) 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：① 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。② 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产/递延所得税负债：本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(1) 递延所得税资产的确认依据

① 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：a、该项交易不是企业合并；b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

② 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③ 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

① 商誉的初始确认；

② 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：a、该项交易不是企业合并；b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

③ 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获

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，转回减记的金额。

24、 经营租赁、融资租赁：

（1）经营租赁

① 本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有租金于发生时确认为当期费用。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

② 本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

（2）融资租赁

① 本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。发生的初始直接费用，应当计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

② 本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。

25、 持有待售资产：

(1) 持有待售资产的确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：① 公司已经就处置该非流动资产作出决议；② 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

(2) 会计处理方法

对于持有待售的固定资产，公司将调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司将停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；② 决定不再出售之日的再收回金额。

26、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更：无

(2) 会计估计变更：无

27、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法：无

(2) 未来适用法：无

(五) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	6%、17%
消费税	应税营业收入	5%
营业税	应缴纳流转税额	5%、7%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	3%、4%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、 其他说明

注 1：增值税

本公司银川总部为小规模纳税人，适用 6% 的税率；大连分公司及其他子公司经税务机关认

定为一般纳税人，国内产品的销售适用增值税率为 17%，以产品、原材料销售收入为计税依据（计征时抵扣同期进项税额）。

注 2：企业所得税

本公司本年度企业所得税税率为 25%。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
嘉兴中宝碳纤维有限责任公司	全资子公司	嘉兴	化工生产	6,450	碳纤维及其制品生产、销售、研究开发；碳纤维技术咨询服务	6,076.17	0.00	100	100	是	0	0	0

2、 合并范围发生变更的说明

本公司于 2010 年 12 月将编制 2009 年度合并财务报表时纳入合并范围的大连喜美华新材料有限公司 100%股权转让给了自然人张政、张振峰 2 人，因此本报告合并财务报表的合并范围与上年度相比，减少了大连喜美华新材料有限公司。

(七) 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元

项目	期末数		期初数	
	人民币金额		人民币金额	
现金：				
人民币		138,392.78		131,543.47
银行存款：				
人民币		116,825,593.51		17,536,110.04
其他货币资金：				
人民币		2,404,476.18		33,560,028.28
合计		119,368,462.47		51,227,681.79

2、 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资		
3.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		2,500,000.00
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计		2,500,000.00

3、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		170,000.00
合计		170,000.00

4、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	6,591,146.68	47.03	197,734.40	22.57	0.00	0	0.00	0	
按组合计提坏账准备的应收账款：									
单项金额不重大但按信用风险特征组合后	371,089.52	2.65	371,089.52	42.36	147,640.35	1.85	147,640.35	27.22	

该组合的风险较大的 应收账款								
组合小计	371,089.52	2.65	371,089.52	42.36	147,640.35	1.85	147,640.35	27.22
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款	7,052,700.54	50.32	307,313.52	35.08	7,853,323.11	98.15	394,855.13	72.78
合计	14,014,936.74	/	876,137.44	/	8,000,963.46	/	542,495.48	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	0.00	0	0.00	0.00	0	0.00
1 至 2 年	0.00	0	0.00	0.00	0	0.00
2 至 3 年	0.00	0	0.00	0.00	0	0.00
3 年以上	0.00	0	0.00	0.00	0	0.00
3 至 4 年	0.00	0	0.00	0.00	0	0.00
4 至 5 年	0.00	0	0.00	0.00	0	0.00
5 年以上	371,089.52	100	371,089.52	147,640.35	100	147,640.35
合计	371,089.52	100	371,089.52	147,640.35	100	147,640.35

(1) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(2) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
上海金若仓储服务有限公司	非关联方	6,591,146.68	1 年以内	47.03
上海外高桥金湾国际贸易有限公司	非关联方	1,300,044.88	1 年以内	9.28
济南胜明房地产	非关联方	569,070.00	1-3 年	4.06
东营名雅家居店	非关联方	552,883.74	1 年以内	3.94
威海(文登)天洋渔具有限公司	非关联方	509,808.10	1 年以内	3.64
合计	/	9,522,953.40	/	67.95

5、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准	0	0	0	0	96,291,030.94	86.59	2,888,730.93	34.53

备的其他应收账款								
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	5,101,288.64	58.43	5,101,288.64	76.68	5,073,372.32	4.56	5,073,372.32	60.64
组合小计	5,101,288.64	58.43	5,101,288.64	76.68	5,073,372.32	4.56	5,073,372.32	60.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	3,628,696.51	41.57	111,321.02	1.67	9,840,544.49	8.85	404,313.64	4.83
合计	8,729,985.15	/	5,212,609.66	/	111,204,947.75	/	8,366,416.89	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1至2年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2至3年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3年以上	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3至4年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4至5年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5年以上	5,101,288.64	100.00	5,101,288.64	5,073,372.32	100.00	5,073,372.32
合计	5,101,288.64	100.00	5,101,288.64	5,073,372.32	100.00	5,073,372.32

(2)本报告期其他应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3)其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
银川市财政局	非关联方	4,890,453.82	5年以上	56.02
郭文忠	非关联方	1,400,000.00	1年以内	16.04
大连香蕉酥了机械股份有限公司	非关联方	150,621.96	1年以内	1.73
北京北辰时代集团公司	非关联方	167,918.40	1-2年	1.93
预缴海关税金	非关联方	203,446.40	1年以内	2.33
合计	/	6,812,440.58	/	78.04

6、预付款项：

(2) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	153,163,934.39	100.00	29,633,580.17	99.54
1至2年	0.00	0.00	32,474.00	0.11

2 至 3 年	0.00	0.00	17,599.01	0.06
3 年以上	0.00	0.00	87,786.00	0.29
合计	153,163,934.39		29,771,439.18	

(3) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
郭文军	非关联方	148,000,000.00	1 年以内	
大连喜美华新材料有限公司	1 至 11 月为全资子公司	1,223,209.64	1 年以内	
国盛证券公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	
中通诚资产评估公司	非关联方	400,000.00	1 年以内	
北辰时代大厦	非关联方	335,836.80	1 年以内	
合计	/	150,459,046.44	/	/

(4) 本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

7、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,167,528.41	280,681.63	16,886,846.78	9,653,119.54	1,190,502.14	8,462,617.40
在产品	13,581,897.76	3,228,137.48	10,353,760.28	24,225,459.62	4,688,757.41	19,536,702.21
库存商品	42,925,792.23	10,522,206.79	32,403,585.44	33,190,667.89	9,376,217.94	23,814,449.95
周转材料	31,133.08	0.00	31,133.08	53,762.25	0.00	53,762.25
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
在途物资	0.00	0.00	0.00	289.74	0.00	289.74
委托加工物资	202,915.37	0.00	202,915.37	196,257.42	0.00	196,257.42
合计	73,909,266.85	14,031,025.90	59,878,240.95	67,319,556.46	15,255,477.49	52,064,078.97

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,190,502.14	0.00	0.00	909,820.51	280,681.63
在产品	4,688,757.41	0.00	449,013.56	1,011,606.37	3,228,137.48
库存商品	9,376,217.94	2,786,949.21	995,840.83	645,119.53	10,522,206.79
周转材料	0.00				0.00
消耗性生物资产	0.00				0.00
合计	15,255,477.49	2,786,949.21	1,444,854.39	2,566,546.41	14,031,025.90

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	预计可变现净值低于账面成本部分		
在产品	预计可变现净值低于账面成本部分		
库存商品	预计可变现净值低于账面成本部分		

8、可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	25,027,230.76	19,378,100.00
合计	25,027,230.76	19,378,100.00

注 1：截止 2010 年 12 月 31 日，本公司持有 S*ST 光明公司 2008606 股，期末按公允价值计量，公允价值变动计入资本公积，待出售时再将原计入资本公积的金额转入当期损益。

注 2：2010 年 1 月，本公司将持有金城造纸股份有限公司 329 万股在二级市场进行了转让，成交价格 18,424,000.00 元，转让收益为 14,923,531.00 元。

注 3：2010 年 8 月，本公司将持有亿阳信通股份有限公司 208 万股在二级市场进行了转让，成交价格 22,720,000.00 元，转让收益为 2,720,146.66 元。

9、长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
银川经济技术开发区投资控股有限公司	50,000,000.00	49,415,754.83	-49,415,754.83	0		0	0	0
南京国海生物工程有限公司	4,345,290.50	4,345,290.50	-4,345,290.50	0			0	0

注 1：2010 年 1 月，银控公司原股东深圳市北大青鸟科技有限公司行使优先购买权，受让银控公司 16.39% 股权，转让对价为人民币 4000 万元。截止本财务报表批准报出日，本公司已收到全部股权转让款项。

注 2：2009 年 12 月，本公司董事会四届十九次临时会议通过《宁夏大元化工股份有限公司董事会关于出让持有南京国海生物工程有限公司 17% 股权的议案》，本期完成股权交割，相关工商变更手续于 2010 年 1 月 11 日办理完毕。

注 3：(1) 2010 年 11 月，本公司将全资子公司大连喜美华新材料有限公司 100% 股权转让给

了自然人张政、张振峰 2 人，转让对价为 150 万元，公司已收到全部股权转让款项，并于 12 月 21 日完成了办理了工商变更手续。

10、固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	106,958,832.16	23,569,148.56		520,410.96	130,007,569.76
其中：房屋及建筑物	14,350,372.39	2,265,367.90		0.00	16,615,740.29
机器设备	86,737,459.70	20,714,167.42		47,008.55	107,404,618.57
运输工具	3,786,450.40	420,266.00		425,505.40	3,781,211.00
办公设备及其他	2,084,549.67	169,347.24		47,897.01	2,205,999.90
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	63,229,289.43		8,190,374.89	67,314.38	71,352,349.94
其中：房屋及建筑物	3,115,927.54		574,255.36	0.00	3,690,182.90
机器设备	57,934,280.29		6,770,464.33	2,232.90	64,702,511.72
运输工具	659,618.26		328,541.74	58,291.08	929,868.92
办公设备及其他	1,519,463.34		517,113.46	6,790.40	2,029,786.40
三、固定资产账面净值合计	43,729,542.73	/		/	58,655,219.82
其中：房屋及建筑物	11,234,444.85	/		/	12,925,557.39
机器设备	28,803,179.41	/		/	42,702,106.85
运输工具	3,126,832.14	/		/	2,851,342.08
办公设备及其他	565,086.33	/		/	176,213.50
四、减值准备合计		/		/	
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
办公设备及其他		/		/	
五、固定资产账面价值合计	43,729,542.73	/		/	58,655,219.82
其中：房屋及建筑物	11,234,444.85	/		/	12,925,557.39
机器设备	28,803,179.41	/		/	42,702,106.85
运输工具	3,126,832.14	/		/	2,851,342.08
办公设备及其他	565,086.33	/		/	176,213.50

注 1：固定资产累计折旧增加额中，本年计提 8,190,374.89 元。

注 2：固定资产原价年末比期初增加 23.20%，主要原因是本公司的全资子公司嘉兴中宝碳纤维有限责任公司本期碳纤维国产化二期项目完工转固定资产较大。

注 3：用于借款抵押的固定资产状况见本附注八、1。

11、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	158,054.67		158,054.67	12,414,180.36		12,414,180.36

(2) 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	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	期末数
碳纤维国产化项目二期	12,414,180.36	10,954,378.43	22,065,504.59	1,144,999.53	0.00	0.00	0.00	其他 来源	158,054.67

12、 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	5,752,048.99	0.00	0.00	5,752,048.99
1、土地使用权（嘉兴）	5,752,048.99	0.00	0.00	5,752,048.99
二、累计摊销合计	1,003,566.60	161,787.07	0.00	1,165,353.67
1、土地使用权（嘉兴）	1,003,566.60	161,787.07	0.00	1,165,353.67
三、无形资产账面净值合计	4,748,482.39	-161,787.07		4,586,695.32
1、土地使用权（嘉兴）	4,748,482.39	-161,787.07		4,586,695.32
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1、土地使用权（嘉兴）	0.00	0.00	0.00	0.00
五、无形资产账面价值合计	4,748,482.39	-161,787.07		4,586,695.32
1、土地使用权（嘉兴）	4,748,482.39	-161,787.07		4,586,695.32

注 1：本年无形资产的摊销额为 161,787.07 元。

注 2：用于借款抵押的无形资产状况见本注释八、1。

13、 商誉：

单位：元 币种：人民币

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	期末减值准备
嘉兴中宝碳纤维有限责任公司	0	0	0.00	0.00	2,378,095.27
合计	0	0	0.00	0.00	2,378,095.27

注：本公司以前年度购入子公司嘉兴中宝碳纤维有限责任公司股权，购买溢价 2,378,095.27 元在合并报表中以商誉列示。由于受全球金融危机影响深化，嘉兴中宝碳纤维有限责任公司 2009 年度出现较大亏损，09 年经减值测试，对该商誉提取减值准备 2,378,095.27 元。

14、 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
租入固定资产的改建支出	224,300.00	0.00	44,860.00	0.00	179,440.00
合计	224,300.00	0	44,860.00	0	179,440.00

15、 资产减值准备明细:

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	8,990,706.37	-2,706,292.00	0.00	29,687.27	6,254,727.10
二、存货跌价准备	15,255,477.49	2,786,949.21	1,444,854.39	2,566,546.41	14,031,025.90
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	9,415,754.83	0	0.00	9,415,754.83	0.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备	2,378,095.27	0.00	0.00	0.00	2,378,095.27
十四、其他					
合计	36,040,033.96	80,657.21	1,444,854.39	12,011,988.51	22,663,848.27

16、 短期借款分类:

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	19,500,000.00	19,500,000.00
保证借款	500,000.00	0.00
信用借款	0.00	1,704,695.40
合计	20,000,000.00	21,204,695.40

注：用于借款抵押的资产状况见本附注八、1。

17、 应付账款:

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	7,823,462.06	8,321,828.16
1 年以上	1,309,213.96	913,148.50
合计	9,132,676.02	9,234,976.66

(2)本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

18、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,354,977.69	20,034,825.55
1 年以上	102,101.58	255,940.00
合计	1,457,079.27	20,290,765.55

(2) 本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

19、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	405,785.45	11,758,768.30	11,832,218.30	332,335.45
二、职工福利费	0.00	739,385.78	739,385.78	0.00
三、社会保险费	33,274.61	1,682,288.87	1,737,036.69	-21,473.21
其中：① 医疗保险费	15,850.96	482,812.12	492,587.58	6,075.50
② 基本养老保险费	12,172.93	1,032,329.99	1,068,985.18	-24,482.26
③ 年金缴费	0.00	76,160.03	79,064.13	-2,904.10
④ 失业保险费	2,316.10	46,242.88	47,566.94	992.04
⑤ 工伤保险费	942.57	30,162.33	32,259.29	-1,154.39
⑥ 生育保险费	1,992.05	14,581.52	16,573.57	0.00
四、住房公积金	38,204.50	545,489.00	599,157.50	-15,464.00
五、辞退福利	0.00	149,610.73	149,610.73	0.00
六、其他	0.00	0.00	0.00	0.00
七、工会经费和职工教育经费	419,570.69	128,192.43	495,111.94	52,651.18
八、非货币性福利	0.00	0.00	0.00	0.00
九、因解除劳动关系给予的补偿	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	896,835.25	15,003,735.11	15,552,520.94	348,049.42

20、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	16,331,413.52	17,514,526.36
消费税	672,311.83	672,311.83
营业税		
企业所得税		
个人所得税	57,897.06	27,061.20

城市维护建设税	100,084.52	60,562.49
教育费附加	83,161.92	60,577.91
契税	5,730,965.28	5,730,965.28
房产税	63,831.57	0.00
土地使用税	57,176.00	0.00
合计	23,096,841.70	24,066,005.07

21、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	100,970,974.61	3,019,096.27
1 年以上	2,241,420.12	1,302,556.57
合计	103,212,394.73	4,321,652.84

(2) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	与本公司关系	年末金额	时 间
上海鸿泰钢管制造有限公司	非关联方	53,000,000.00	1 年以内
上海营尊贸易有限公司	非关联方	18,000,000.00	1 年以内
威海银湾渔具有限公司	非关联方	17,000,000.00	1 年以内
上海久金财务咨询有限公司	非关联方	10,000,000.00	1 年以内
合 计		98,000,000.00	

22、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	200,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200,000,000.00

23、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	110,735,659.32	0.00	0.00	110,735,659.32
其他资本公积	24,688,221.22	10,713,430.76	21,591,467.00	13,810,184.98
合计	135,423,880.54	10,713,430.76	21,591,467.00	124,545,844.30

注：本年度资本公积减少的原因见注释五、8。

24、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	4,294,823.86	0.00	0.00	4,294,823.86
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	4,294,823.86			4,294,823.86

25、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	-52,420,683.27	/
调整后 年初未分配利润	-52,420,683.27	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,006,427.14	/
期末未分配利润	-48,414,256.13	/

26、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	63,509,028.75	76,540,483.62
其他业务收入	8,596,270.00	9,666,550.75
营业成本	62,056,360.15	83,773,139.77

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工行业	0.00	0.00	29,891,757.46	23,076,666.41
家装建材行业	23,641,652.08	23,222,069.43	25,206,405.41	26,912,586.75
化纤行业	39,867,376.67	33,339,549.32	21,442,320.75	23,742,378.43
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	63,509,028.75	56,561,618.75	76,540,483.62	73,731,631.59

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
苹果酸及防老剂	0.00	0.00	29,891,757.46	23,076,666.41
塑料板材及整樘门等	23,641,652.08	23,222,069.43	25,206,405.41	26,912,586.75
碳纤维及制品	39,867,376.67	33,339,549.32	21,442,320.75	23,742,378.43
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	63,509,028.75	56,561,618.75	76,540,483.62	73,731,631.59

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
上海金若仓储服务有限公司	18,161,994.91	28.86
上海外高桥金溥国际贸易有限公司	11,966,736.55	19.02
东营名雅家居店	5,742,837.58	9.13
SOLAR CO	2,884,993.35	4.58
大连稳多商贸有限公司	2,612,826.39	4.15
合计	41,369,388.78	65.74

27、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			应税营业收入
营业税			应缴纳流转税额
城市维护建设税	200,271.48	132,413.12	应缴纳流转税额
教育费附加	114,672.28	95,361.21	3%、4%
合计	314,943.76	227,774.33	/

28、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,080,917.91	1,740,795.33
利息收入	-151,446.95	-186,537.97
汇兑损益	111,695.78	-11,897.34
银行手续费	427,387.21	174,516.98
其他	9,260.00	22.00
合计	1,477,813.95	1,716,899.00

29、 投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	2,407,464.98	1,310,214.65
可供出售金融资产等取得的投资收益	17,643,677.66	0.00
合计	20,051,142.64	1,310,214.65

(2) 本年度投资收益比上年度增加 1,430.37%，主要原因为本期处置可供出售金融资产金城造纸股份有限公司和亿阳信通股份有限公司取得收益增加较大。

30、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,706,292.00	3,661,327.46
二、存货跌价损失	1,342,094.82	11,116,630.78

三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失	0.00	9,415,754.83
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失	0.00	2,378,095.27
十四、其他		
合计	-1,364,197.18	26,571,808.34

31、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计	10,779.91	0.00	
其中：固定资产处置利得	10,779.91	0.00	
无形资产处置利得		0.00	
政府补助	4,021,142.86	4,335,157.14	
其他	191,708.16	357,467.80	
合计	4,223,630.93	4,692,624.94	

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
碳纤维高韧性树脂浸料的研制	3,557,142.86	4,192,857.14	浙江省科学技术厅
财政局补贴款	300,000.00	22,300.00	南京市财政局
中小企业国际市场开拓资金	44,000.00	0.00	大连市财政局按大财指企【2010】368号文件
风力发电机叶片用碳纤维的研制	0.00	120,000.00	
架空铝绞线用碳纤维复合芯材的研制	120,000.00	0.00	嘉财政（2010）338号
合计	4,021,142.86	4,335,157.14	/

32、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	1,658.88	26,074.67	
其中：固定资产处置损失	1,658.88	26,074.67	
无形资产处置损失	0.00	0.00	
其他	288,325.10	265,879.28	
合计	289,983.98	291,953.95	

33、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

报告期利润	本年金额		上年金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.020	0.020	-0.240	-0.240
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.100	-0.100	-0.262	-0.262

基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益=P1/（S0+S1+Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0 - Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数）

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

34、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-10,878,036.24	11,646,600.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		

小计		
合计	-10,878,036.24	11,646,600.00

注：其他综合收益的相关情况见本注释五、10。

35、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	151,446.95
往来款	106,762,385.15
政府补助拨款	464,000.00
其他	0.00
合计	107,377,832.10

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
付现费用	17,401,644.30
往来款	46,561,981.45
合计	63,963,625.75

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
合并范围减少	488,965.86
合计	488,965.86

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付非公开发行费用	2,620,000.00
合计	2,620,000.00

36、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

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	4,006,427.14	-47,840,534.24
加：资产减值准备	-1,364,197.18	26,571,808.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,190,374.89	9,520,605.67
无形资产摊销	161,787.07	1,308,329.44
长期待摊费用摊销	44,860.00	23,227.19

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）	-9,121.03	26,074.67
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	1,080,917.91	1,740,795.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-20,051,142.64	-1,310,214.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	37,256.14
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,365,258.80	18,310,208.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	70,324,546.28	-12,515,973.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-49,724,763.75	5,289,394.37
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	7,294,429.89	1,160,977.65
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	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	119,368,462.47	51,227,681.79
减：现金的期初余额	51,227,681.79	35,354,601.22
加：现金等价物的期末余额	0.00	2,500,000.00
减：现金等价物的期初余额	2,500,000.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	65,640,780.68	18,373,080.57

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	1,500,000.00	130,863,788.94
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	1,500,000.00	34,572,758.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	488,965.86	0.00
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,011,034.14	34,572,758.00
4. 处置子公司的净资产	747,244.52	128,864,109.20

流动资产	1,630,545.74	8,421,230.88
非流动资产	33,285.41	131,607,613.42
流动负债	916,586.63	11,064,189.51
非流动负债	0.00	100,545.59

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	119,368,462.47	51,227,681.79
其中：库存现金	138,392.78	131,543.47
可随时用于支付的银行存款	116,825,593.51	17,536,110.04
可随时用于支付的其他货币资金	2,404,476.18	33,560,028.28
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	2,500,000.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	119,368,462.47	53,727,681.79

(七) 关联方及关联交易

7、 本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
上海泓泽世纪投资发展有限公司	有限责任公司	上海市奉贤区金海公路 5885 号 2318 室	顾雷	实业投资（除股权投资和股权投资管理），投资管理（除股权投资和股权投资管理），投资信息咨询（除经纪），市政工程施工，城市建设道路施工，绿化项目投资、施工，钢结构工程施工，水电工程施工，管道施工，室内外装潢、建筑劳务分包，企业管理及咨询，商务信息咨询，电线电缆制造、加工、批发、零售。	559,880,000.00	25.40	25.40	杨军	75858276-1

8、 本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
嘉兴中宝碳纤维有限责任公司	有限责任公司	嘉兴	李云	化工生产	64,500,000	100	100	

9、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
上海乐源实业发展有限公司	其他	68734664-1
上海好美园艺有限公司	其他	63094264-1
上海索谷特种电缆有限公司	其他	79148078-3
上海易同信息技术有限公司	其他	70308011-5
沈阳东大新业信息技术股份有限公司	其他	71578531-5
上海旭森置业有限公司	其他	69419975-4
上海旭森世纪投资有限公司	其他	69161607-3
旭森国际投资有限公司	其他	69423075-8
北京市地源投资有限公司	其他	
北京地界信息咨询有限公司	其他	
嘉兴宝盈通复合新材料有限公司	其他	
大连喜美华新材料有限公司	其他	

10、关联交易情况：本报告期公司无关联交易事项。

(八) 股份支付：无

(九) 或有事项：

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：本公司控股子公司嘉兴中宝碳纤维有限责任公司（以下简称“嘉兴中宝”），因经营需要，向嘉兴商业银行申请了最高限额 500 万元贷款，截止 2010 年 12 月 31 日，嘉兴中宝已向嘉兴商业银行申请 50 万元贷款，嘉兴市中小企业担保有限公司为嘉兴中宝上述贷款提供担保。2010 年 11 月 27 日革公司董事会五届一次会议审议通过了《宁夏大元化工股份有限公司董事会关于向嘉兴市中小企业担保有限公司提供反担保的议案》，同意提供 500 万元反担保，保证期限为两年。

其他或有负债及其财务影响：本公司的子公司嘉兴中宝碳纤维有限责任公司以其嘉土国用（2008）342583 号土地使用权、禾字 00108726、00108700 号房屋产权作为最高额贷款抵押物，向中国建设银行股份有限公司嘉兴分行短期贷款 1,450 万元；以机器设备为抵押物，向中国建设银行股份有限公司嘉兴分行短期贷款 5,000,000.00 元。

(十) 承诺事项：无

(十一) 资产负债表日后事项：

7、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元 币种：人民币

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
《宁夏大元化工股份有限	(1) 2011 年 1 月 17 日，本公司董事会五届二		截止本财务报

<p>公司董事会关于出售嘉兴中宝碳纤维有限责任公司 40% 股权的预案》</p>	<p>次临时会议通过了《宁夏大元化工股份有限公司董事会关于出售嘉兴中宝碳纤维有限责任公司 40% 股权的预案》，以 2600 万元人民币的价格向本公司其他关联方企业嘉兴宝盈通复合新材料有限公司（以下简称“宝盈通”）出售本公司持有的嘉兴中宝碳纤维有限责任公司（以下简称“嘉兴中宝”）40% 股权。</p>		<p>表批准报出日，上述股权转让尚未完成。</p>
<p>《宁夏大元化工股份有限公司董事会关于收购新疆托里县世峰黄金矿业有限公司 52% 股权的预案》</p>	<p>2011 年 1 月 17 日，本公司董事会五届二次临时会议审议通过了《宁夏大元化工股份有限公司董事会关于收购新疆托里县世峰黄金矿业有限公司 52% 股权的预案》，根据该预案，公司与核工业二〇八大队签订《合作收购合同》，公司及其指定受让人拟以 2.5 亿人民币的价格收购新疆托里县世峰黄金矿业有限公司 100% 股权，其中公司拟以 1.3 亿人民币的价格收购新疆托里县世峰黄金矿业有限公司 52% 股权。本预案将提交下次股东大会审议。</p>		

(十二) 其他重要事项:

7、其他

1、公司非公开发行 A 股股票事项

(1) 2010 年 1 月 10 日，本公司董事会四届二十一次临时会议通过《宁夏大元化工股份有限公司关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》，拟向不超过 10 名特定投资者非公开发行不超过 11000 万股人民币普通股，发行底价为 19.49 元/股，计划募集资金净额不超过 21 亿元，募集资金依照轻重缓急的顺序投入如下项目：16.75 亿元用于收购珠拉黄金开发有限责任公司（以下简称珠拉黄金）100% 的股权，3 亿元用于珠拉黄金低品位含金矿石堆浸二期项目，1.25 亿元用于补充流动资金。截止审计报告日，非公开发行尚未完成。目前本公司聘请的中介机构已在现场开展工作，阿拉善左旗人民政府积极推进非公开发行股份事宜，截止财务报告批准报出日，收购珠拉黄金的股权尚未完成。

(2) 根据本公司账务记录，截止 2010 年 12 月 31 日公司累计预付郭文军 14800 万元收购款。

2、公司收购珠拉黄金开发有限责任公司股权事项

大元股份公司在 2010 年 1 月 10 日与自然人郭文军签订了《宁夏大元化工股份有限公司与郭文军附生效条件的股权转让框架协议》，拟收购珠拉黄金开发有限责任公司的股权，上述协议尚未获得股东大会批准。

3、其他重要事项

(1) 公司于 2010 年 9 月 20 日接到通知, 第一大股东上海泓泽世纪投资发展有限公司 (持有本公司无限售流通股 50,800,000 股, 占本公司总股本的 25.4%) 与国联信托股份有限公司签订《股权质押合同》《贷款合同》以及《保证合同》, 将其所持有的公司 1000 万股 (占公司总股本的 5%) 无限售流通股质押给国联信托股份有限公司, 用于贷款人民币一亿零叁佰万元整, 贷款期限为 2010 年 9 月 21 日起至 2011 年 9 月 21 日, 贷款年利率为 14.5%。上述质押股份已于 2010 年 9 月 20 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押登记手续, 质押期限为 2010 年 9 月 20 日至质权人申请解冻为止。

(2) 公司于 2010 年 11 月 23 日接到通知, 第一大股东上海泓泽世纪投资发展有限公司 (持有本公司无限售流通股 50,800,000 股, 占本公司总股本的 25.4%) 于 2010 年 11 月 23 日向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押解除手续, 将其质押在吉林省信托有限责任公司的本公司无限售流通股 1750 万股 (占公司总股本的 8.75%) 解除质押。当日上海泓泽世纪投资发展有限公司又与江西江南信托股份有限公司签订股权质押合同, 将其所持有的公司 1750 万股 (占公司总股本的 8.75%) 无限售流通股质押给江西江南信托股份有限公司。上述质押股份已于 2010 年 11 月 23 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押登记手续, 质押期限为 2010 年 11 月 23 日至质权人申请解冻为止。截至目前, 上海泓泽世纪投资发展有限公司共质押所持有的公司股份 5080 万股。

(3) 公司于 2010 年 9 月 16 日接到通知, 第一大股东上海泓泽世纪投资发展有限公司 (持有本公司无限售流通股 50,800,000 股, 占本公司总股本的 25.4%) 于 2010 年 9 月 16 日向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押解除手续, 将其质押在华宸信托有限责任公司的本公司无限售流通股 3330 万股 (占公司总股本的 16.65%) 解除质押。当日上海泓泽世纪投资发展有限公司又与国联信托股份有限公司签订股权质押合同, 将其所持有的公司 2330 万股 (占公司总股本的 11.65%) 无限售流通股质押给国联信托股份有限公司。上述质押股份已于 2010 年 9 月 16 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押登记手续, 质押期限为 2010 年 9 月 16 日至质权人申请解冻为止。

截至目前, 上海泓泽世纪投资发展有限公司共质押所持有的公司股份 5080 万股。

3、截止本报告批准报出日, 本公司无其他重要事项。

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

2、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款：								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	371,089.52	9.80	371,089.52	66.15	147,640.35	7.07	147,640.35	40.96
组合小计	371,089.52	9.80	371,089.52	66.15	147,640.35	7.07	147,640.35	40.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,413,796.00	90.20	189,907.66	33.85	1,940,805.18	92.93	212,845.47	59.04
合计	3,784,885.52	/	560,997.18	/	2,088,445.53	/	360,485.82	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 至 2 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 至 4 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 年以上	371,089.52	100.00	371,089.52	147,640.35	100.00	147,640.35
合计	371,089.52	100.00	371,089.52	147,640.35	100.00	147,640.35

(2) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
济南胜明房地产	非关联方	569,070.00	1-3 年	15.04
东营名雅家居店	非关联方	552,883.74	1 年以内	14.61
大连喜美华新材料有限公司	非关联方	464,160.00	1 年以内	12.26
大连稳多商贸有限公司	非关联方	440,688.57	1 年以内	11.64
北京永隆兴业工贸有限公司	非关联方	315,735.12	1 年以内	8.34
合计	/	2,342,537.43	/	61.89

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	67,302,771.78	89.45	0.00	0.00	121,061,030.94	95.38	3,631,830.93	41.80
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	5,029,033.84	6.68	5,029,033.84	98.26	5,024,010.72	3.96	5,024,010.72	57.83
组合小计	5,029,033.84	6.68	5,029,033.84	98.26	5,024,010.72	3.96	5,024,010.72	57.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	2,909,189.04	3.87	88,896.22	1.74	842,953.48	0.66	31,749.54	0.37
合计	75,240,994.66	/	5,117,930.06	/	126,927,995.14	/	8,687,591.19	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
嘉兴中宝碳纤维有限责任公司	67,302,771.78	0.00	0.00	
合计	67,302,771.78	0.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 至 2 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 至 4 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 年以上	5,029,033.84	100.00	5,029,033.84	5,024,010.72	100.00	5,024,010.72
合计	5,029,033.84	100.00	5,029,033.84	5,024,010.72	100.00	5,024,010.72

(2) 本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
嘉兴中宝碳纤维有限责任公司	子公司	67,302,771.78	1 年以内	89.45
银川市财政局	非关联方	4,890,453.82	5 年以上	6.50
郭文忠	非关联方	1,400,000.00	1 年以内	1.86
北京北辰时代集团公司	非关联方	167,918.40	1-2 年	0.22
深圳民鑫实业有限公司	非关联方	130,000.00	1 年以内	0.17
合计	/	73,891,144.00	/	98.20

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
嘉兴中宝碳纤维有限责任公司	子公司	67,302,771.78	89.45
合计	/	67,302,771.78	89.45

3、 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
大连喜美华新材料有限公司(斯柏丽)	1,000,000.00	1,000,000.00	-1,000,000.00	0.00			0.00	0.00
嘉兴中宝碳纤维有限责任公司	60,761,661.10	60,761,661.10	0	60,761,661.10		0	100	100
南京国海生物工程有限公司	12,013,450.21	4,345,290.50	-4,345,290.50	0.00				
银川经济技术开发区投资控股有限公司	50,000,000.00	49,415,754.83	-49,415,754.83	0.00				
合计	123,775,111.31	115,522,706.43	-54,761,045.33	60,761,661.10				

3、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	23,614,938.93	25,268,141.99
其他业务收入	663,628.27	8,826,524.87
营业成本	23,758,098.11	36,128,085.45

(2) 主营业务(分行业)

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
家装建材行业	23,614,938.93	23,180,928.05	25,268,141.99	27,000,926.96
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	23,614,938.93	23,180,928.05	25,268,141.99	27,000,926.96

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
塑料板材	23,614,938.93	23,180,928.05	25,268,141.99	27,000,926.96
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	23,614,938.93	23,180,928.05	25,268,141.99	27,000,926.96

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
东营名雅家居店	5,742,837.58	24.93
大连稳多商贸有限公司	2,612,826.39	11.34
实德建材	1,636,221.00	7.10
北京永隆兴业工贸有限公司	1,406,373.83	6.10
连云港博爱木业有限公司	1,273,617.00	5.53
合计	12,671,875.80	55.00

5、投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	2,154,709.50	1,246,129.23
可供出售金融资产等取得的投资收益	17,643,677.66	
合计	19,798,387.16	1,246,129.23

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

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	1,126,545.42	-32,503,133.55
加：资产减值准备	-1,815,703.93	20,833,284.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,688,214.67	4,983,046.61
无形资产摊销	0.00	532,688.01
长期待摊费用摊销	44,860.00	0.00
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）	-9,121.03	-150,068.70
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,798,387.16	-1,246,129.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,229,488.58	11,039,001.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	91,248,576.90	27,652,969.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-70,244,049.97	-10,694,831.39
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	2,011,450.32	20,446,827.22
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	44,606,139.79	36,512,780.27
减：现金的期初余额	36,512,780.27	11,563,229.01
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	8,093,359.52	24,949,551.26

（十四） 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	2,405,806.10
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,021,142.86
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	17,643,677.66
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-87,495.91
合计	23,983,130.71

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.38	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.20	-0.104	-0.104

3、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- 1) 货币资金年末较期初增加 133.02%，主要原因是本期收回银川经济技术开发区投资控股有限公司 16.39% 股权款及收到大连实德塑胶公司还款所致。
- 2) 应收账款年末较期初增加 75.17%，主要原因是本期本公司子公司嘉兴中宝碳纤维有限责任公司应收上海金若仓储服务有限公司货款增加较大。
- 3) 其他应收款年末原值较期初减少 92.15%，主要原因是本期收回原控股股东的关联企业大连实德塑胶工业有限公司股权转让款 96,291,030.94 元，使其他应收款减少较大。
- 4) 预付款项年末比期初增加 414.47%，主要原因是本期预付收购珠拉黄金开发有限责任公司股权转让款，使预付款项增加较大。
- 5) 期末预收款项较期初减少较大，主要原因为本期退回预收苏州爱博创业投资有限公司的股权转让款 1,200.00 万元和将预收李云政的南京国海生物工程有限公司 17% 股权转让款转销 600 万元，使预收账款减少较大。

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：赵海

宁夏大元化工股份有限公司

2011 年 1 月 28 日

关于宁夏大元化工股份有限公司 2010 年 度审计报告非标意见的专项说明

利安达专字[2011]第 1096 号

上海证券交易所：

我们接受宁夏大元化工股份有限公司（以下简称“大元股份”）的委托，根据中国注册会计师执业准则审计了大元股份 2010 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表，2010 年度公司及合并利润表、公司及合并现金流量表、公司及合并股东权益变动表和财务报表附注，并出具了利安达审字[2011]第 1040 号带强调事项段无保留意见审计报告。根据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号 14 号—非标准无保留审计意见及其涉及事项的处理》及上海证券交易所《上海证券交易所股票上市规则（2008 年修订）》的相关要求，我们对本所就该公司上述财务报表出具的强调事项说明如下：

一、审计报告中强调事项段的内容

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十一、1 及十一、2 所述，大元股份公司拟非公开发行不超过 11000 万股人民币普通股，用于收购珠拉黄金开发有限责任公司的股权等。截止财务报告日，《宁夏大元化工股份有限公司与郭文军附生效条件的股权转让框架协议》及非公开发行 A 股股票事项尚未经过股东大会及相关监管部门批准，前述事项存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

二、出具带强调事项段无保留审计报告的依据和理由

如大元股份财务报告附注十一、1 及十一、2 所述，截止财务报告日，大元股份已向珠拉黄金开发有限责任公司的股东支付股权收购款 14800 万元，如果《宁夏大元化工股份有限公司与郭文军附生效条件的股权转让框架

协议》及非公开发行 A 股股票事项不能获得股东大会及相关监管部门批准，则大元股份不能完成本次重大的股权收购事项，对该公司的经营将产生重大影响。

根据中国注册会计师审计准则第 1502 号—非标准审计报告第七条“当存在可能对财务报表产生重大影响的不确定事项（持续经营问题除外）、但不影响已发表的审计意见时，注册会计师应当考虑在审计意见段之后增加强调事项段对此予以强调”，因此我们对大元股份公司股权收购事项作为强调事项予以说明。

三、强调事项段中涉及事项对报告期财务状况和经营成果的影响

强调事项段中涉及事项对报告期财务状况和经营成果无重大影响。

四、强调事项段中涉及事项是否明显违反会计准则及相关信息披露规范性规定

强调事项段中涉及事项不违反会计准则及相关信息披露规范性规定。

利安达会计师事务所有限责任公司

二〇一一年一月二十七日

