

宁夏大元化工股份有限公司

600146

2013 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人洪金益、主管会计工作负责人李森柏及会计机构负责人（会计主管人员）李森柏声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：报告期内无可实施利润分配预案或公积金转增股本预案。

六、 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

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	12
第六节 股份变动及股东情况.....	17
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	20
第八节 财务报告（未经审计）	21
第九节 备查文件目录	82

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
大元股份、上市公司、公司	指	宁夏大元化工股份有限公司
上海泓泽、控股股东	指	上海泓泽世纪投资发展有限公司
嘉兴中宝、嘉兴公司	指	嘉兴中宝碳纤维有限责任公司
世峰黄金、世峰公司	指	托里县世峰黄金矿业有限公司
珠拉黄金、珠拉公司	指	阿拉善左旗珠拉黄金开发有限责任公司
大元益祥	指	北京大元益祥矿业投资有限公司
大连创元	指	大连创元新材料有限公司
嘉兴担保	指	嘉兴市中小企业担保有限公司
宝盈通	指	嘉兴宝盈通复合新材料有限公司
公司章程	指	宁夏大元化工股份有限公司章程

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	宁夏大元化工股份有限公司
公司的中文名称简称	大元股份
公司的外文名称	Ningxia Dayuan Chemical Co.,Ltd.
公司的法定代表人	洪金益

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	李智昊
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、 基本情况变更简介

公司注册地址	银川市经济技术开发区经天东路南侧 8 号
公司注册地址的邮政编码	750011
公司办公地址	北京市朝阳区北辰东路 8 号北辰时代大厦 1406 室
公司办公地址的邮政编码	100101
公司网址	http://www.600146.net
电子信箱	dy600146@vip.sina.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司档案室

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
A 股	上海证券交易所	大元股份	600146

六、 公司报告期内的注册变更情况

注册登记日期	1999 年 6 月 29 日
注册登记地点	银川市
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

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1—6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	19,710,342.49	15,635,508.35	26.06
归属于上市公司股东的净利润	-11,114,835.44	13,726,004.66	-180.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-11,032,544.02	-16,812,168.06	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-35,778,669.10	-21,633,674.34	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	222,050,515.17	231,230,984.69	-3.97
总资产	467,139,156.10	466,128,164.53	0.22

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1—6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.056	0.069	-181.16
稀释每股收益(元/股)	-0.056	0.069	-181.16
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.055	-0.084	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-4.94	6.97	减少 11.91 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-4.91	-8.54	不适用

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-109,092.81
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	0
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	0
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0
非货币性资产交换损益	0
委托他人投资或管理资产的损益	0
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0
债务重组损益	0
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0
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	0
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0
对外委托贷款取得的损益	0
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0
受托经营取得的托管费收入	0
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-34,752.89
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0
少数股东权益影响额	61,554.28
合计	-82,291.42

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年上半年，公司董事会继续围绕着主业转型的战略目标，有序开展各项工作，实现营业收入 19,710,342.49 元，净利润-11,114,835.44 元。

嘉兴中宝：2013 年 1-6 月生产预浸料产品 55.54 万米，碳布 0.12 万米，制品 487 件套，实现营业收入 1875.95 万元，相比去年同期，预浸料产品销售量增长 64.71%，销售额增长 30.58%；制品销售量下降 86.49%，销售额下降 75.29%；碳布销售量下降 68.57%，销售额下降 71.48%。2013 年 1-6 月累计净亏损 283.71 万元。

世峰黄金：2013 年 1-6 月世峰黄金大铬门沟金矿采矿工程取得较大进展，大铬门金矿累计出矿石 11565 吨，掘进 942 米。世峰黄金资源勘探方面取得一定成果，基本圈定了小铬门沟地表氧化矿的品位与矿量。

公司总部：公司管理层努力完善会议机制，加大沟通频率，扩大沟通范围，积极听取各方意见、建议，积极推动各项工作有序开展。内控建设方面，公司继续根据《内控建设框架》以及《完善内部控制公司治理专项活动工作方案》，结合 2012 年年底公司总部各项内控制度出台并陆续推广实施的前提，在 2013 年有计划的组织制度培训，加快推进制度有效执行及持续完善工作。

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	19,710,342.49	15,635,508.35	26.06
营业成本	17,276,937.02	18,650,540.49	-7.36
销售费用	698,154.81	891,512.32	-21.69
管理费用	14,161,120.74	14,627,844.70	-3.19
财务费用	923,903.86	1,033,117.77	-10.57
经营活动产生的现金流量净额	-35,778,669.10	-21,633,674.34	
投资活动产生的现金流量净额	-94,615.08	27,510,385.90	-100.34
筹资活动产生的现金流量净额	1,121,647.96	-8,742,354.22	
研发支出	351,861.69	457,288.73	-23.05

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本报告期增加购买商品支出

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本报告期比上期减少金融资产处置损益

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本报告期增加借款。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
化纤行业	13,729,881.88	12,072,173.57	12.07	23.91	-4.72	增加 26.42 个百分点

黄金开采	937,035.93	833,057.47	11.10			增加 11.10 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比 上年增减 (%)
碳 纤 维 及 制品	13,729,881.88	12,072,173.57	12.07	23.91	-4.72	增加 26.42 个百分点
金精粉	937,035.93	833,057.47	11.10			增加 11.10 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
嘉兴	13,729,881.88	23.91
新疆	937,035.93	0.00

(三) 核心竞争力分析

世峰黄金位于新疆塔城托里县地区，处于我国极具开发潜力的十大金矿带之一（扎依尔金成矿带），该地区金矿产地集中、类型多、规模较大、勘查程度较浅。公司完成收购世峰黄金后，通过与国内著名的地质勘探公司合作进行有选择有依据地加大勘查深度，并进一步有重点的开展生产性勘探，极有可能发现新的盲矿体，扩大矿床规模，从而找出大型金矿床。

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

公司名称	行业性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润	变动说明
嘉兴中宝	生产企业	碳纤维及其制品	64,500,000.00	89,126,973.30	21,718,864.58	18,759,458.56	-2,726,058.54	-2,837,104.24	
世峰黄金	生产企业	黄金开采；矿业投资、黄金加工	81,600,000.00	330,709,506.10	280,448,698.74	950,883.93	-3,937,995.20	-3,973,695.20	
大元益祥	投资企业	矿业投资及投资管理	10,000,000.00	10,021,518.06	9,031,198.08	0.00	-754,836.94	-754,836.94	
大连创元	生产企业	生产销售塑料板、管、异型材、塑料家具	50,000,000.00	60,707,526.50	39,194,035.07	2,037,045.77	-1,672,444.54	-1,672,444.54	

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况**(1) 委托理财情况**

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

3、主要子公司、参股公司分析**1、主要子公司分析**

单位:元

公司名称	行业性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
嘉兴中宝	生产企业	碳纤维及其制品	64,500,000.00	89,126,973.30	21,718,864.58	18,759,458.56	-2,837,104.24
世峰黄金	生产企业	黄金开采；矿业投资、黄金加工。	81,600,000.00	330,709,506.10	280,448,698.74	950,883.93	-3,973,695.20
大元益祥	投资企业	矿业投资及投资管理	10,000,000.00	10,021,518.06	9,031,198.08	0.00	-754,836.94

2、参股公司分析

单位:元

公司名称	行业性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
大连创元	生产企业	生产销售塑料板、管、异型材、塑料家具。	50,000,000.00	60,707,526.50	39,194,035.07	2,037,045.77	-1,672,444.54

4、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内，公司无可执行的利润分配方案。

三、其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 其他披露事项

2012 年 8 月，公司启动非公开发行 A 股股票项目。

2012 年 9 月 28 日及 2012 年 12 月 11 日公司分别召开第五届董事会第二十二次临时会议、第五届董事会第二十五次临时会议，审议通过了关于本次非公开发行相关事项的议案。

2012 年 12 月 28 日，公司召开 2012 年第二次临时股东大会，审议通过了关于本次非公开发行相关事项的议案，并按有关规定将申请材料提交至中国证监会。

2013 年 1 月 24 日，中国证监会受理了公司提交的《上市公司非公开发行》行政许可申请材料。

2013 年 7 月 19 日，公司与保荐机构财通证券有限责任公司同时向中国证监会报送了撤回本次非公开发行股票申请文件的请示。根据《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》（[2013]317 号），中国证监会决定终止对公司非公开发行行政许可申请的审查。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
赵 晓 东	大元股份	邓永祥、袁野	民 事 诉 讼(股权转让纠纷)	2011 年 1 月 28 日宁夏大元化工股份有限公司与赵晓东签署了《宁夏大元化工股份有限公司与赵晓东关于托里县世峰黄金矿业有限公司股权转让及回购协议书》(以下简称“《股权转让及回购协议书》”), 合同约定: 上市公司在收购世峰公司股权过程中与赵晓东合作, 赵晓东以 5,000 万元人民币价格受让世峰公司 20%的股权; 赵晓东有权于 2012 年 1 月 31 日前要求上市公司或其指定方以不少于 7,500 万元人民币价格回购其持有的世峰公司 20%股权。(详见 2012 年 6 月 26 日《宁夏大元化工股份有限公司关于自查发现未披露合同的公告》, 编号: 临-2012-17) 公司自查发现上述协议后, 董事会对该协议的签署程序及内容进行了核查, 认为:《股权转让及回购协议书》签订程序不合规,《股权转让及回购协议书》交易定价缺乏依据, 交易的公允性缺乏评估值的支持。(详见 2012 年 6 月 28 日《宁夏大元化工股份有限公司董事会关于公司与赵	70,000,000.00	否。	2013 年 6 月 25 日, 北京市第二中级人民法院对本案进行初审判决。	2013 年 6 月 25 日, 公司收到北京市第二中级人民法院(2012)二中民初字第 15258 号民事判决书, 一审判决结果如下: 一、宁夏大元化工股份有限公司于本判决生效后十日内给付赵晓东股权转让回购余款七千万元; 二、宁夏大元化工股份有限公司于本判决生效后十日内给付赵晓东股权转让回购款违约金(以七千五百万为基数, 自二〇一二年三月六日起, 按照日万分之一标准计算至实际付清之日止); 三、赵晓东于本判决生效后十日内, 将其持有的托里县世峰黄金矿业有限公司百分之二十的股权变更至宁夏大元化工股份有限公司名下, 托里县世峰黄金矿业有限公司予以协助;	公司已提起上诉。

				晓东签署托里县世峰黄金矿业有限公司股权转让及回购协议书的核查意见》，编号：临-2012-18） 公司曾与赵晓东先生就妥善解决《股权转让及回购协议书》事宜进行过沟通，但双方未能达成一致意见。2012 年 9 月 10 日，赵晓东以被告大元股份、邓永祥未依约履行回购义务并支付约定回购款项，给其造成损失为由，向北京市第二中级人民法院递交了《民事起诉状》。2012 年 10 月，公司收到《北京市第二中级人民法院应诉通知书》“（2012）二中民初字第 15258 号”，北京市第二中级人民法院已受理原告赵晓东与被告大元股份、邓永祥之间股权转让合同纠纷一案。（详见 2012 年 10 月 10 日《宁夏大元化工股份有限公司涉及诉讼的公告》，编号：临-2013-43） 2012 年 12 月 7 日、2013 年 4 月 17 日，北京市第二中级人民法院公开开庭进行了审理。目前，本案初审完毕。				四、驳回赵晓东的其他诉讼请求。	
大 连 韵 锐	大 元 股 份	无	民 事 诉 讼（企业 租 赁 合 同 纠 纷）	大连韵锐向大连市甘井子区人民法院提起诉讼，请求判令大元股份支付其租金、水电费及行政费等；要求腾退厂房及土地。 一审判决：宁夏大元化工股份有限公司支付租 851750 元，支付水电费、电话费及行政费 909516.41 元，腾退厂房土地。 二审判决：支持前两项，撤销第三项腾退厂房土地的判决。 再审撤销二审判决，维持一审判决。 公司向最高人民法院申诉。	1,761,266.41	是。金额为 1,761,266.41 元。	公司向最高 人民法院申 诉未受理。	若执行，公司将支付上述款项。	尚 未 执 行。

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
经第五届董事会第二十一次会议审议通过，公司决定将两个采矿权及四个探矿权转让给托里县北方矿业有限公司及其指定方，交易价款 4450 万人民币。相关手续正在办理中。	2012 年 9 月 20 日《宁夏大元化工股份有限公司关于出售托里县世峰黄金矿业有限公司齐求四东、齐求四西两个采矿权及小羊圈子、莫合台一带等四个探矿权的公告》，编号：临-2012-33 2013 年 2 月 20 日《宁夏大元化工股份有限公司 2012 年年度报告》

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、重大关联交易

√ 不适用

六、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
大元股份	公司本部	嘉兴担保	450		2012 年 7 月 26 日	2013 年 7 月 26 日	一般担保	是	否		否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							450						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							450						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							450						

2013 年 5 月 24 日，公司第五届董事会第二十八次临时会议审议通过了《宁夏大元化工股份有限公司关于为参股子公司贷款提供担保的议案》，同意公司为大连创元新材料有限公司的银行贷款提供担保，总金额不超过 1200 万元。详见公司于 2013 年 5 月 25 日在上海证券交易所披露的《宁夏大元化工股份有限公司关于为参股子公司贷款提供担保的公告》。

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
	解决同业竞争	邓永新	邓永新承诺其及其关联方所从事的业务与上市公司的业务之间不存在同业竞争或潜在的同业竞争。	承诺时间：2012 年 8 月 30 日，本承诺在邓永新实际控制大元股份期间均有效。	否	是		
	解决关联交易	邓永新	邓永新承诺其及其关联方所从事的业务与上市公司不存在关联交易。	承诺时间：2012 年 8 月 30 日，本承诺在邓永新实际控制大元股份期间均有效。	否	是		
其他承诺								
	其他	上海泓泽	上海泓泽就赵晓东与大元股份股权回购纠纷一案承诺如下：1、如上市公司与赵晓东就上述回购事项无法达成一致或经司法判决，进而导致上市公司需要继续履行《回购协议》，且上市公司不愿继续履行的情况下（上市公司对是否同意继续履行事项进行决策时，我公司及	承诺时间：2012 年 9 月 19 日，本承诺至相关案件判决执行完毕有效。	否	是		

			我公司关联股东、关联董事将回避表决), 我公司将代上市公司履行回购义务, 向赵晓东支付相应回购款项, 如上市公司因司法判决等原因先行承担上述款项, 我公司亦将及时予以补足; 2、如上市公司经协商或判决, 不再需要履行回购义务, 但需要向赵晓东或其他方赔偿任何损失, 我公司将代上市公司赔偿相应损失, 如上市公司因司法判决等原因先行承担上述款项, 我公司亦将及时予以补足; 3、如上市公司因本次回购事项遭受其他直接经济损失, 我公司将代上市公司承担或及时向上市公司进行补偿。					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
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	200,000,000	100						200,000,000	100
1、人民币普通股	200,000,000	100						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						200,000,000	100

2、股份变动情况说明

报告期内，不存在股份变动情况。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数（户）			26,758			
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	8.500	17,000,000	0		质押 17,000,000
上海旭森世纪投资有限公司	境内非国有法人	2.998	5,995,000	-526,878		未知
徐仁奎	未知	1.806	3,611,243	3,611,243		未知
上海楚华热电有限公司	未知	1.089	2,177,910	2,177,910		未知
泰君安证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	未知	1.000	2,000,000	2,000,000		未知
张志	未知	0.900	1,800,000	325,100		未知
北京广利隆投资有限公司	未知	0.795	1,590,000	485,600		未知
冯波	未知	0.701	1,401,340	0		未知
陈俊英	未知	0.629	1,257,878	1,206,710		未知
任卓超	未知	0.543	1,085,664	359,400		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	17,000,000		人民币普通股 17,000,000			
上海旭森世纪投资有限公司	5,995,000		人民币普通股 5,995,000			
徐仁奎	3,611,243		人民币普通股 3,611,243			
上海楚华热电有限公司	2,177,910		人民币普通股 2,177,910			
国泰君安证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	2,000,000		人民币普通股 2,000,000			
张志	1,800,000		人民币普通股 1,800,000			
北京广利隆投资有限公司	1,590,000		人民币普通股 1,590,000			
冯波	1,401,340		人民币普通股 1,401,340			

陈俊英	1,257,878	人民币普通股	1,257,878
任卓超	1,085,664	人民币普通股	1,085,664
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海泓泽与第 2-10 名股东之间不存在关联关系，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。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于《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。		

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

第八节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表

2013 年 6 月 30 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		5,009,155.24	39,760,791.46
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		8,633,319.75	13,032,101.74
预付款项		48,338,511.58	30,269,671.52
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		31,550,487.37	27,728,003.39
买入返售金融资产			
存货		25,174,477.24	15,521,333.66
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		118,705,951.18	126,311,901.77
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		14,173,644.82	14,976,423.00
投资性房地产			
固定资产		66,256,274.58	69,974,280.46
在建工程		16,548,763.79	15,340,575.60

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		229,981,333.23	229,251,259.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		21,473,188.50	10,273,724.50
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		348,433,204.92	339,816,262.76
资产总计		467,139,156.10	466,128,164.53
流动负债：			
短期借款		29,180,890.25	27,304,468.20
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		12,444,263.86	8,508,072.56
预收款项		3,374,893.18	759,549.22
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,053,012.05	1,035,930.80
应交税费		25,909,875.86	26,321,904.53
应付利息			
应付股利			
其他应付款		25,782,079.13	24,707,996.81
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		97,745,014.33	88,637,922.12
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		97,745,014.33	88,637,922.12
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		128,350,967.57	126,416,601.65
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		4,232,121.61	4,232,121.61
一般风险准备			
未分配利润		-110,532,574.01	-99,417,738.57
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		222,050,515.17	231,230,984.69
少数股东权益		147,343,626.60	146,259,257.72
所有者权益合计		369,394,141.77	377,490,242.41
负债和所有者权益总计		467,139,156.10	466,128,164.53

法定代表人：洪金益

主管会计工作负责人：李森柏

会计机构负责人：李森柏

母公司资产负债表

2013 年 6 月 30 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		94,128.06	633,258.60
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		1,107,203.71	1,380,933.04
预付款项		8,034,446.00	5,891,270.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款		80,251,999.45	80,441,637.5
存货		2,589,265.66	2,589,265.66
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		92,077,042.88	90,936,364.80
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		179,085,925.87	191,433,419.66
投资性房地产			
固定资产		3,516,057.90	3,773,496.52
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		67,290.00	89,720.00
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		182,669,273.77	195,296,636.18

资产总计		274,746,316.65	286,233,000.98
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		2,347,223.83	2,363,223.83
预收款项		236,776.00	236,776.00
应付职工薪酬		633,571.75	879,623.48
应交税费		23,615,211.98	23,630,250.29
应付利息			
应付股利			
其他应付款		24,626,957.31	23,761,371.73
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		51,459,740.87	50,871,245.33
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		51,459,740.87	50,871,245.33
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		119,518,613.54	119,518,613.54
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		-100,370,105.99	-88,294,926.12
所有者权益（或股东权益）合计		223,286,575.78	235,361,755.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计		274,746,316.65	286,233,000.98

法定代表人：洪金益

主管会计工作负责人：李森柏

会计机构负责人：李森柏

合并利润表
2013 年 1—6 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		19,710,342.49	15,635,508.35
其中：营业收入		19,710,342.49	15,635,508.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		33,459,819.25	34,390,270.62
其中：营业成本		17,276,937.02	18,650,540.49
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		5,299.60	64,786.99
销售费用		698,154.81	891,512.32
管理费用		14,161,120.74	14,627,844.70
财务费用		923,903.86	1,033,117.77
资产减值损失		394,403.22	-877,531.65
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）		-802,778.18	25,706,714.54
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）		-14,552,254.94	6,951,952.27
加：营业外收入		50,888.94	3,199,561.27
减：营业外支出		194,734.64	7,310.38
其中：非流动资产处置损失		157,080.08	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-14,696,100.64	10,144,203.16
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-14,696,100.64	10,144,203.16
归属于母公司所有者的净利润		-11,114,835.44	13,726,004.66
少数股东损益		-3,581,265.20	-3,581,801.50

六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.056	0.069
（二）稀释每股收益		-0.056	0.069
七、其他综合收益		-4,944,715.61	-14,986,855.76
八、综合收益总额		-19,640,816.25	-4,842,652.60
归属于母公司所有者的综合收益总额		-16,059,551.05	-1,260,851.10
归属于少数股东的综合收益总额		-3,581,265.20	-3,581,801.50

法定代表人：洪金益

主管会计工作负责人：李森柏

会计机构负责人：李森柏

母公司利润表
2013 年 1—6 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		0	4,485,351.45
减：营业成本			5,930,079.50
营业税金及附加			6,353.25
销售费用			96,843.78
管理费用		8,818,605.60	9,570,247.74
财务费用		-3,090,755.14	-377,419.96
资产减值损失		602,735.62	-921,401.15
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）		-5,747,493.79	25,706,714.54
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）		-12,078,079.87	15,887,362.83
加：营业外收入		2,900.00	3,197,194.81
减：营业外支出		0	0
其中：非流动资产处置损失		0	0
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-12,075,179.87	19,084,557.64
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-12,075,179.87	19,084,557.64
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			-14,986,855.76
七、综合收益总额		-12,075,179.87	4,097,701.87

法定代表人：洪金益

主管会计工作负责人：李森柏

会计机构负责人：李森柏

合并现金流量表
2013 年 1—6 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		28,615,251.94	18,135,482.84
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		10,000.00	633,591.42
收到其他与经营活动有关的现金		9,092,104.44	21,504,742.22
经营活动现金流入小计		37,717,356.38	40,273,816.48
购买商品、接受劳务支付的现金		49,103,854.02	12,584,549.13
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			

支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		8,667,136.52	13,806,573.29
支付的各项税费		3,001,957.28	1,088,595.34
支付其他与经营活动有关的现金		12,723,077.66	34,427,773.06
经营活动现金流出小计		73,496,025.48	61,907,490.82
经营活动产生的现金流量净额		-35,778,669.10	-21,633,674.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			48,132,316.90
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			48,132,316.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		94,615.08	17,621,931.00
投资支付的现金			3,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		94,615.08	20,621,931.00
投资活动产生的现金流量净额		-94,615.08	27,510,385.90
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		26,092,026.26	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		26,092,026.26	
偿还债务支付的现金		24,080,802.32	7,697,769.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		889,575.98	1,044,584.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		24,970,378.30	8,742,354.22
筹资活动产生的现金流量净额		1,121,647.96	-8,742,354.22
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		-34,751,636.22	-2,865,642.66
加：期初现金及现金等价物余额		39,760,791.46	16,858,289.20
六、期末现金及现金等价物余额		5,009,155.24	13,992,646.54

法定代表人：洪金益

主管会计工作负责人：李森柏

会计机构负责人：李森柏

母公司现金流量表
2013 年 1—6 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		0	205,781.82
收到的税费返还		10,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金		12,400,166.94	28,801,119.39
经营活动现金流入小计		12,410,166.94	29,006,901.21
购买商品、接受劳务支付的现金		16,000.00	226,926.91
支付给职工以及为职工支付的现金		3,158,960.02	8,800,089.49
支付的各项税费		42,431.28	216,310.60
支付其他与经营活动有关的现金		9,731,906.18	47,336,431.74
经营活动现金流出小计		12,949,297.48	56,579,758.74
经营活动产生的现金流量净额		-539,130.54	-27,572,857.53
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			48,132,316.90
取得投资收益收到的现金			0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			0
收到其他与投资活动有关的现金			0
投资活动现金流入小计			48,132,316.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			5,000,000.00
投资支付的现金			13,000,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			0
支付其他与投资活动有关的现金			0
投资活动现金流出小计			18,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额			30,132,316.90
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			
筹资活动现金流入小计			
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			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		-539,130.54	2,559,459.37
加：期初现金及现金等价物余额		633,258.60	3,418,777.38
六、期末现金及现金等价物余额		94,128.06	5,978,236.75

法定代表人：洪金益

主管会计工作负责人：李森柏

会计机构负责人：李森柏

合并所有者权益变动表

2013 年 1—6 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
	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	126,416,601.65			4,232,121.61		-99,417,738.57		146,259,257.72
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	126,416,601.65			4,232,121.61		-99,417,738.57		146,259,257.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		1,934,365.92					-11,114,835.44		1,084,368.88
（一）净利润							-11,114,835.44		1,084,368.88
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							-11,114,835.44		1,084,368.88
（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		1,934,365.92								1,934,365.92
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		1,934,365.92								1,934,365.92
（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	128,350,967.57			4,232,121.61		-110,532,574.01		147,343,626.60	369,394,141.77

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	200,000,000.00	96,223,490.99		4,232,121.61			-110,475,524.56		104,720,254.68	294,700,342.72	
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	96,223,490.99		4,232,121.61			-110,475,524.56		104,720,254.68	294,700,342.72
三、本期增减变动 金额(减少以“－” 号填列)		30,193,110.66					11,057,785.99		41,539,003.04	82,789,899.69
(一) 净利润							11,057,785.99		413,187.89	11,470,973.88
(二) 其他综合收 益		-14,359,855.76								-14,359,855.76
上述(一)和(二) 小计		-14,359,855.76					11,057,785.99		413,187.89	-2,888,881.88
(三) 所有者投入 和减少资本		2,900,966.42							41,125,815.15	44,026,781.57
1. 所有者投入资 本		2,900,966.42							41,125,815.15	44,026,781.57
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		41,652,000.00								41,652,000.00
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		41,652,000.00								41,652,000.00
（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	126,416,601.65		4,232,121.61			-99,417,738.57		146,259,257.72	377,490,242.41

法定代表人：洪金益

主管会计工作负责人：李森柏

会计机构负责人：李森柏

母公司所有者权益变动表

2013 年 1—6 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	119,518,613.54			4,138,068.23		-88,294,926.12	235,361,755.65
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	119,518,613.54			4,138,068.23		-88,294,926.12	235,361,755.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-12,075,179.87	-12,075,179.87
（一）净利润							-12,075,179.87	-12,075,179.87
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-12,075,179.87	-12,075,179.87
（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	119,518,613.54			4,138,068.23		-100,370,105.99	223,286,575.78

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	133,878,469.30			4,138,068.23		-101,095,789.58	236,920,747.95
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	200,000,000.00	133,878,469.30	0.00	0.00	4,138,068.23	0.00	-101,095,789.58	236,920,747.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	-14,359,855.76	0.00	0.00	0.00	0.00	12,800,863.46	-1,558,992.30
（一）净利润							12,800,863.46	12,800,863.46
（二）其他综合收益		-14,359,855.76						-14,359,855.76
上述（一）和（二）小计	0.00	-14,359,855.76	0.00	0.00	0.00	0.00	12,800,863.46	-1,558,992.30
（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	119,518,613.54			4,138,068.23		-88,294,926.12	235,361,755.65

法定代表人：洪金益

主管会计工作负责人：李森柏

会计机构负责人：李森柏

公司基本情况

1、历史沿革

宁夏大元化工股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“大元股份”）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：洪金益；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%。

2011 年度，上海泓泽世纪投资发展有限公司通过上海证券交易所大宗交易系统累计减持大元股份 2,280 万股股份，占大元股份总股本的 11.40%。

2011 年 12 月 8 日，上海泓泽世纪投资发展有限公司与上海旭森世纪投资有限公司签署了《股份转让协议书》，向上海旭森世纪投资有限公司转让其合法持有的大元股份 1,100 万股股份（占大元股份总股份的 5.5%）。本次权益变动后，上海泓泽世纪投资发展有限公司持有大元股份的股份 1,700 万股，占总股份的 8.5%，仍为本公司第一大股东。

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、经营范围

本公司经批准的经营范围：生产销售工程用塑料板材、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、环保设备与器材与器材销售。生产销售碳纤维及其制品；矿山投资、黄金加工销售及货物运输（自用）；项目投资；投资管理。

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、金精粉。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一）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，并基于本附注第四部分所述的主要会计政策、会计估计而编制。

(二) 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。

(三) 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。

(四) 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 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。

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、

(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。

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。

(2) 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或出售日。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。

(七) 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。

(八) 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。

(九) 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直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

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。

直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

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：

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。

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。

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。

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。

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。

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。

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。

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：

- 发行方或债务人发生严重财务困难；
- 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；
- 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；
- 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

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；

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；

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；

权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

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。

(十) 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，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。经单独测试未发生减值的，按账龄分析法计提坏账准备。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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。 根据信用风险特征组合确定的应收款项坏账准备计提方法：本公司对于划分为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，采用余额百分比法计提坏账准备；对应收账款余额百分比法计提的比例为 100%，其他应收款余额百分比法计提的比例为 100%。 合并范围内公司之间的应收款项除有确凿证据证明不能收回外不计提坏账准备。

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
账龄分析法项目组合	按账龄划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄分析法项目组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	3%	3%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其已发生减值，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况的应收款项。
坏账准备的计提方法	本公司对于划分为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，采用余额百分比法计提坏账准备；对应收账款余额百分比法计提的比例为 100%，其他应收款余额百分比法计提的比例为 100%。

(十一) 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

存货发出采用加权平均法核算。

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

本公司存货采用永续盘存制。

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

低值易耗品采用一次摊销法。

(2) 包装物

一次摊销法

包装物采用一次摊销法。

(十二) 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当期损益（债券及权益工具的发行费用除外）。

(2) 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。

(1) 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。

(2) 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

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。

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。

(十三) 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。

(十四) 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	20-25	5	4.75-3.80
机器设备	10-14	5	9.50-6.79
电子设备	5-10	5	19.00-9.50
运输设备	10	5	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：

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；

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；

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；

有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；

资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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；
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。

(十五) 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：

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；

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；

其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(十六) 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。

(十七) 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合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

本公司对黄金采矿权采用产量法进行摊销。

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

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，同时计提相无形资产减值准备。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。

(十八) 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。

(十九) 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：

该义务是公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；

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。

(二十) 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。

2、权益工具公允价值的确定方法

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。

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

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。

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。

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。

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。

（二十一）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。

(二十二) 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。

(二十三) 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。

(二十四) 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。

(二十五) 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。

(二十六) 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

(二十七) 前期会计差错更正**1、追溯重述法**

无

2、未来适用法

无

三、税项：

主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3、17
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额 7%	5、7
企业所得税	应纳税所得额	25

(一) 其他说明

注：增值税

本公司银川总部为小规模纳税人，适用 3% 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）。托里县世峰黄金矿业有限公司依据财政部及国家税务总局联合发布的《关于黄金税收政策问题的通知》（财税[2002]142 号）规定，生产的黄金产品免征增值税。

四、企业合并及合并财务报表**(一) 子公司情况****1、通过设立或投资等方式取得的子公司**

单位: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
大元益祥	全资子公司	北京	矿业投资及投资管理	10,000,000	矿业投资及投资管理	10,000,000.00		100	100	是			

2、非同一控制下企业合并取得的子公司

单位: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	参股子公司	嘉兴	碳纤维生产	64,500,000	碳纤维及其制品生产、销售、研发；碳纤维技术咨询、技术服务	24,912,281.05		41	41	是	12,814,130.10		
世峰黄金	控股子公司	新疆	黄金开采	81,600,000	黄金开采；矿业投资、黄金销售、黄金加工及货物运输（自用）	130,000,000.00		52	52	是	134,529,496.50		

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数
	外币金额	折算率	人民币金额	人民币金额
现金：	/	/	23,497.65	123,405.22
人民币	/	/	23,497.65	123,405.22
银行存款：	/	/	4,760,657.59	34,782,825.17
人民币	/	/	4,723,889.25	34,782,825.17
美元	5,950.82	6.1787	36,768.34	
其他货币资金：	/	/	225,000.00	4,854,561.07
人民币	/	/	225,000.00	4,854,561.07
合计	/	/	5,009,155.24	39,760,791.46

(二) 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	0	0	0	5,233,773.37	35.54	157,013.20	3.00
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄分析法项目组合	9,261,572.37	88.46	628,252.62	6.78	8,470,127.19	57.52	514,785.62	6.08
				0	0	0	0	0
组合小计	9,261,572.37	88.46	628,252.62	6.78	8,470,127.19	57.52	514,785.62	6.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,207,673.18	11.54	1,207,673.18	100.00	1,021,258.22	6.94	1,021,258.22	100
合计	10,469,245.55	/	1,835,925.80	/	14,725,158.78	/	1,693,057.04	/

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						
其中：						
	4,481,540.97	48.39	134,446.23			
1 年以内小计	4,481,540.97	48.39	134,446.23	6,707,056.15	79.19	201,211.69
1 至 2 年	3,235,832.19	34.94	97,074.97	782,062.82	9.23	39,103.14
2 至 3 年	141,019.49	1.52	7,050.97	285,573.42	3.37	28,557.35
3 年以上	665,387.16	7.18	66,538.72	509,019.84	6.01	152,705.96
3 至 4 年	228,772.72	2.47	68,631.82			
4 至 5 年	509,019.84	5.50	254,509.91	186,414.96	2.20	93,207.48
5 年以上	0	0	0	0		0
合计	9,261,572.37	100.00	628,252.62	8,470,127.19	100.00	514,785.62

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
威海鲁江实业公司	425,460.24	425,460.24	100	账龄长，无法收回
杭州上威贸易有限公司	141,361.27	141,361.27	100	账龄长，无法收回
北京创明公司	129,128.69	129,128.69	100	账龄长，无法收回
齐鲁置业	65,849.06	65,849.06	100	账龄长，无法收回
北京荔恒元装饰公司	52,083.50	52,083.50	100	账龄长，无法收回
其他	393,790.42	393,790.42	100	账龄长，无法收回
合计	1,207,673.18	1,207,673.18	/	/

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

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 (%)
张家港保税区浩中贸易有限公司	非关联方	2,324,494.40	1 年以内	22.20
上海金若仓储服务有限公司	非关联方	2,157,046.57	1 年以内	20.60
浙江汇泉染织有限公司	非关联方	891,652.80	1 年以内	8.52
威海鲁江实业公司	非关联方	638,594.29	1 年以内，2-3 年	6.10
张家港保税区乐邦贸易有限公司	非关联方	637,992.39	1 年以内	6.09
合计	/	6,649,780.45	/	63.51

(三) 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	27,675,430.98	69.51	830,262.93	3.00	22,000,000.00	61.61	660,000.00	3
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法项目组合	5,092,600.60	12.79	387,281.28	7.60	6,667,826.61	18.67	279,823.22	4.2
组合小计	5,092,600.60	12.79	387,281.28	7.60	6,667,826.61	18.67	279,823.22	4.2
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	7,049,267.76	17.70	7,049,267.76	100.00	7,042,173.09	19.72	7,042,173.09	100
合计	39,817,299.34	/	8,266,811.97	/	35,709,999.70	/	7,981,996.31	/

单项金额重大并单项计提坏帐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
托里县北方矿业有限公司	23,055,430.98	691,662.93	3	一年以内
上海依惠科技发展有限公司	4,620,000.00	138,600.00	3	一年以内
合计	27,675,430.98	830,262.93	/	/

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						
其中：						
				4,218,799.77	63.27	126,564.00
1 年以内小计	0	0	0	4,218,799.77	63.27	126,564.00
1 至 2 年	2,409,458.84	47.31	72,283.77	1,973,052.37	29.59	98,652.60
2 至 3 年	240,848.90	4.73	12,042.45	442,867.25	6.64	44,403.49
3 年以上	0		0			
3 至 4 年	1,961,963.86	38.53	151,305.64	31,752.45	0.48	9,525.74
4 至 5 年	442,575.35	8.69	132,772.61	1,354.77	0.02	677.39
5 年以上	37,753.65	0.74	18,876.83			

合计	5,092,600.60	100.00	387,281.30	6,667,826.61	100.00	279,823.22
----	--------------	--------	------------	--------------	--------	------------

期末单项金额虽不重大但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	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
银川市财政局	4,890,453.82	4,890,453.82	100	6 年以上
珠拉郭文忠	1,400,000.00	1,400,000.00	100	3 年以上收回可能性小
刘光智	231,968.41	231,968.41	100	5 年以上
大连昊元国际贸易有限公司	150,000	150,000	100	5 年以上
其他	376,845.53	376,845.53	100	5 年以上
合计	7,049,267.76	7,049,267.76	/	/

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

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	6 年以上	12.28
郭文忠	非关联方	1,400,000.00	3 年以上	3.52
大连喜美华新材料有限公司	非关联方	1,055,836.14	1-2 年	2.65
嘉兴市担保	非关联方	450,000.00	1 年	1.13
北京北辰时代集团公司	非关联方	180,835.20	2-3 年	0.45
合计	/	7,977,125.16	/	20.03

(四) 预付款项：

1、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	36,293,550.02	75.08	28,854,356.52	95.32
1 至 2 年	11,967,461.56	24.76	1,337,815.00	4.42
2 至 3 年	77,500.00	0.16	77,500.00	0.26
合计	48,338,511.58	100.00	30,269,671.52	100.00

2、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
上海韩物资有限公司	非关联方	15,000,000.00	1 年以内	预付采购款, 货未到。
北京京通海投资有限公司	非关联方	9,960,000.00	1-2 年以内	交易未完成。
赵晓东	非关联方	5,000,000.00	1-2 年以内	交易未完成。

南京鑫集安股权投资基金管理有 限公司	非关联方	2,600,000.00	1 年以内	保证金。
和兴玻璃铝业（上海）有限公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	预付采购款
合计	/	34,560,000.00	/	/

北京京通海投资有限公司 9,960,000.00 元为股权收购预付款，股权过户未完成已终止协议。
赵晓东 5,000,000.00 元为股权收购预付款。上海韩物资有限公司 15,000,000.00 元为嘉兴中宝
预付采购款。

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

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。

(五) 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	18,376,594.27	3,158,453.83	15,218,140.44	14,253,402.17	3,158,453.83	11,094,948.34
在产品	3,895,013.73	390,635.97	3,504,377.76	1,682,037.61	390,635.97	1,291,401.64
库存商品	17,673,044.22	11,766,882.31	5,906,161.91	14,540,256.92	11,766,882.31	2,773,374.61
周转材料	598,094.52	115,297.88	482,796.64	419,139.96	115,297.88	303,842.08
委托加工 物资	168,870.71	111,103.72	57,766.99	168,870.71	111,103.72	57,766.99
发出商品	5,233.50	0.00	5,233.50			
合计	40,716,850.95	15,542,373.71	25,174,477.24	31,063,707.37	15,542,373.71	15,521,333.66

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	3,158,453.83	0	0	0	3,158,453.83
在产品	390,635.97	0	0	0	390,635.97
库存商品	11,766,882.31	0	0	0	11,766,882.31
周转材料	115,297.88	0	0	0	115,297.88
消耗性生物资 产		0	0	0	
委托加工物资	111,103.72	0	0	0	111,103.72
发出商品	0.00	0	0	0	0.00
合计	15,542,373.71	0	0	0	15,542,373.71

(六) 长期股权投资：

1、 长期股权投资情况

按权益法核算：

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	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
大连创元	14,982,907.99	14,976,423.00	-802,778.18	14,173,644.82		48	48

(七) 固定资产:

1、 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:	113,324,510.86	204,359.00		477,188.00	113,051,681.86
其中: 房屋及建筑物	38,645,230.22	0.00		170,000.00	38,475,230.22
机器设备	66,506,018.11	132,300.00		0.00	66,638,318.11
运输工具	5,935,443.11	0.00		307,188.00	5,628,255.11
办公设备及其他	2,237,819.42	72,059.00		0.00	2,309,878.42
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	35,863,451.41		3,729,906.69	284,729.81	39,308,628.29
其中: 房屋及建筑物	7,316,000.23		832,458.42	12,919.92	8,135,538.73
机器设备	24,546,664.72		2,262,822.10	0.00	26,809,486.82
运输工具	2,760,450.10		451,751.69	271,809.89	2,940,391.90
办公设备及其他	1,240,336.36		182,874.48	0.00	1,423,210.84
三、固定资产账面净值合计	77,461,059.45	/		/	73,743,053.57
其中: 房屋及建筑物	31,329,229.99	/		/	30,339,691.49
机器设备	41,959,353.39	/		/	39,828,831.29
运输工具	3,174,993.01	/		/	2,687,863.21
办公设备及其他	997,483.06	/		/	886,667.58
四、减值准备合计	7,486,778.99	/		/	7,486,778.99
其中: 房屋及建筑物		/		/	
机器设备	7,481,646.69	/		/	7,481,646.69
运输工具		/		/	
办公设备及其他	5,132.30	/		/	5,132.30
五、固定资产账面价值合计	69,974,280.46	/		/	66,256,274.58
其中: 房屋及建筑物	31,329,229.99	/		/	30,339,691.49
机器设备	34,477,706.70	/		/	32,347,184.60

运输工具	3,174,993.01	/	/	2,687,863.21
办公设备及其他	992,350.76	/	/	881,535.28

本期折旧额：3,729,906.69 元。

(八) 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	16,548,763.79		16,548,763.79	15,340,575.60	0.00	15,340,575.60

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	期末数
大铬门金矿工程	13,104,678.12	1,208,188.19	0	0	14,312,866.31
板管生产线	2,235,897.48	0	0	0	2,235,897.48
合计	15,340,575.60	1,208,188.19	0	0	16,548,763.79

(九) 无形资产：

1、 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	230,900,597.99	849,378.59	0.00	231,749,976.58
1、土地使用权(嘉兴)	11,594,287.99		0	11,594,287.99
2、采矿权	219,292,950.00	849,378.59	0	220,142,328.59
3、软件	13,360.00			13,360.00
二、累计摊销合计	1,649,338.79	119,304.56	0.00	1,768,643.35
1、土地使用权(嘉兴)	1,645,553.40	117,968.54	0	1,763,521.94
2、采矿权	0		0	0.00
3、软件	3,785.39	1,336.02	0	5,121.41
三、无形资产账面净值合计	229,251,259.20	730,074.03	0.00	229,981,333.23
1、土地使用权(嘉兴)	9,948,734.59	-117,968.54	0.00	9,830,766.05
2、采矿权	219,292,950.00	849,378.59	0.00	220,142,328.59
3、软件	9,574.61	-1,336.02	0.00	8,238.59
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	229,251,259.20	730,074.03	0.00	229,981,333.23
1、土地使用权(嘉兴)	9,948,734.59	-117,968.54	0.00	9,830,766.05
2、采矿权	219,292,950.00	849,378.59	0.00	220,142,328.59
3、软件	9,574.61	-1,336.02	0.00	8,238.59

本期摊销额：119,304.56 元。

(十) 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	1,426,857.16	0	451,838.10	975,019.06	975,019.06
合计	1,426,857.16	0	451,838.10	975,019.06	975,019.06

(十一) 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	89,720.00		22,430.00	0	67,290.00
中色地科矿产勘查公司勘探费	10,184,004.50	11,221,894.00		0	21,405,898.50
合计	10,273,724.50	11,221,894.00	22,430.00	0.00	21,473,188.50

(十二) 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	9,675,053.35	427,684.42			10,102,737.77
二、存货跌价准备	15,542,373.71				15,542,373.71
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					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	7,486,778.99				7,486,778.99
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00				
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					

十三、商誉减值准备	1,426,857.16			451,838.10	975,019.06
十四、其他					
合计	34,131,063.21	427,684.42		451,838.10	34,106,909.53

(十三) 短期借款:

1、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	15,000,000.00	15,000,000.00
保证借款	4,500,000.00	4,500,000.00
信用借款	9,680,890.25	7,804,468.20
合计	29,180,890.25	27,304,468.20

(十四) 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	9,391,913.18	6,787,976.25
1 年以上	3,052,350.68	1,720,096.31
合计	12,444,263.86	8,508,072.56

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

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。

3、账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

无大额应付款。

(十五) 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	3,374,893.18	560,062.90
1 年以上		199,486.32
合计	3,374,893.18	759,549.22

2、本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况:

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。

(十六) 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	915,971.43	7,075,952.29	7,059,130.00	932,793.72
二、职工福利费	0	251,177.41	207,354.50	43,822.91

三、社会保险费	46,918.60	734,249.83	753,580.28	27,588.15
其中：① 医疗保险费	19,525.87	220,995.10	224,855.36	15,665.61
② 基本养老保险费	24,824.79	441,792.23	456,945.27	9,671.75
③ 年金缴费				
④ 失业保险费	745.52	32,541.74	32,858.89	428.37
⑤ 工伤保险费	591.46	22,520.32	22,520.32	591.46
⑥ 生育保险费	1,230.96	16,400.44	16,400.44	1,230.96
四、住房公积金	5,515.00	352,626.00	412,742.00	-54,601.00
五、辞退福利				
六、其他	67,525.77	60,503.85	24,621.35	103,408.27
	0	0	0	0.00
合计	1,035,930.80	8,474,509.38	8,457,428.13	1,053,012.05

工会经费和职工教育经费金额 103,408.27 元。

(十七) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	16,469,695.32	16,883,125.30
消费税	672,311.83	672,311.83
营业税	2,540,436.81	2,540,670.43
企业所得税	0.00	
个人所得税	70,473.80	45,770.41
城市维护建设税	133,330.57	200,190.08
教育费附加	82,537.25	198,097.66
矿产资源补偿费	0.00	
契税	5,730,965.28	5,730,965.28
房产税	0.00	
土地使用税	0.00	
印花税	44,500.00	45,947.74
其它税费 1 地方教育费附加	105,062.50	
其它税费 2	60,562.50	4,825.80
合计	25,909,875.86	26,321,904.53

(十八) 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	2,040,626.59	21,700,785.64
1 年以上	23,741,452.54	3,007,211.17
合计	25,782,079.13	24,707,996.81

2、 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

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、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

金石矿业有限公司 2000 万元为暂收款。

(十九) 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						200,000,000.00

(二十) 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			110,735,659.32
其他资本公积	15,680,942.33	1,934,365.92		17,615,308.25
合计	126,416,601.65	1,934,365.92	0.00	128,350,967.57

(二十一) 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	4,232,121.61	0		4,232,121.61
合计	4,232,121.61	0		4,232,121.61

(二十二) 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	-99,417,738.57	/
调整后 年初未分配利润	-99,417,738.57	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-11,114,835.44	/
期末未分配利润	-110,532,574.01	/

(二十三) 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	14,666,917.81	15,562,879.44
其他业务收入	5,043,424.68	72,628.91
营业成本	17,276,937.02	18,650,540.49

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			4,482,637.46	5,925,348.97
化纤行业	13,729,881.88	12,072,173.57	11,080,241.98	12,669,996.69
黄金开采	937,035.93	833,057.47		
合计	14,666,917.81	12,905,231.04	15,562,879.44	18,595,345.66

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
塑料板材及整樘门等			4,482,637.46	5,925,348.97
碳纤维及制品	13,729,881.88	12,072,173.57	11,080,241.98	12,669,996.69
金精粉	937,035.93	833,057.47		
合计	14,666,917.81	12,905,231.04	15,562,879.44	18,595,345.66

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
嘉兴	13,729,881.88	12,072,173.57	11,080,241.98	12,669,996.69
新疆	937,035.93	833,057.47		
大连			4,482,637.46	5,925,348.97
合计	14,666,917.81	12,905,231.04	15,562,879.44	18,595,345.66

5、 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	7,871,995.57	39.94
张家港保税区浩中贸易有限公司	3,567,943.93	18.10
张家港保税区乐邦贸易有限公司	3,048,919.66	15.47
浙江汇泉染织有限公司	1,702,267.36	8.64
新疆星塔矿业有限公司	937,035.93	4.75
合计	17,128,162.45	86.90

(二十四) 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
营业税	4,556.69		应税收入
城市维护建设税	433.39	37,792.41	应纳流转税额 7%
教育费附加	309.52	26,994.58	应纳流转税额 3%、2%
合计	5,299.60	64,786.99	/

(二十五) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

工资	275,874.63	265,153.94
运输费	250,935.89	169,458.64
差旅费	62,814.35	69,257.00
招待费	65,736.00	154,006.70
售后服务费	9,669.12	111,206.56
物流费		55,200.00
广告费	330.00	67,229.48
其他	32,794.82	
合计	698,154.81	891,512.32

(二十六) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	4,823,829.48	5,327,128.79
折旧	1,348,234.31	1,147,950.87
招待费	1,129,567.13	1,171,353.05
差旅费	961,910.6	1,831,833.69
办公费	893,044.22	1,055,154.35
中介机构费	1,874,180.3	567,513.5
咨询费	769,430.00	10,000.00
租赁费	796,224.96	1,279,366.27
研发费用	351,861.69	457,288.73
其他	1,212,838.05	1,780,255.45
合计	14,161,120.74	14,627,844.70

(二十七) 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	3,981,754.64	1,334,441.98
减：利息收入	-3,144,345.28	-417,041.29
汇兑损益	11,690.80	-17,852.71
银行手续费	74,803.70	22,918.19
其他	0.00	110,651.60
合计	923,903.86	1,033,117.77

(二十八) 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
权益法核算的长期股权投资收益	-802,778.18	
可供出售金融资产等取得的投资收益		25,706,714.54
合计	-802,778.18	25,706,714.54

(二十九) 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	394,403.22	-877,531.65
二、存货跌价损失		
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		
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		
十四、其他		
合计	394,403.22	-877,531.65

(三十) 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	47,987.27	3,197,194.81	
其中：固定资产处置利得	47,987.27	3,197,194.81	
其他	2,901.67	2,366.46	
合计	50,888.94	3,199,561.27	

(三十一) 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	157,080.08		
其中：固定资产处置损失	157,080.08		
其他	37,654.56	7,310.38	
合计	194,734.64	7,310.38	

(三十二) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

报告期利润	本期金额		上期金额	
	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.056	-0.056	0.069	0.069
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.057	-0.055	-0.084	-0.084

基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

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= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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。

(三十三) 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		-14,986,855.76
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		-14,986,855.76
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	-4,944,715.61	
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	-4,944,715.61	
合计	-4,944,715.61	-14,986,855.76

(三十四) 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	4,433.64
往来款	8,857,248.65

保险理赔	11,130.00
其他	219,292.15
合计	9,092,104.44

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	3,599,362.39
往来款	9,123,715.27
合计	12,723,077.66

(三十五) 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	-14,696,100.64	10,144,203.16
加：资产减值准备	394,403.22	-877,531.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,729,906.69	8,090,226.22
无形资产摊销	410,688.95	125,976.79
长期待摊费用摊销	22,430.00	222,428.00
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）	-47,987.27	-2,366.46
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	157,080.08	0
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	0	
财务费用（收益以“－”号填列）	2,962,253.24	301,217.11
投资损失（收益以“－”号填列）	802,778.18	-25,706,714.54
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	0	
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	0	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-9,653,143.58	9,001,703.24
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-13,434,595.04	-29,103,747.13
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-6,426,382.93	6,170,930.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-35,778,669.10	-21,633,674.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,009,155.24	13,992,646.54
减：现金的期初余额	39,760,791.46	16,858,289.20
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-34,751,636.22	-2,865,642.66

2、 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	5,009,155.24	39,760,791.46
其中：库存现金	23,497.65	123,405.22
可随时用于支付的银行存款	4,760,657.59	34,782,825.17
可随时用于支付的其他货币资金	225,000.00	4,854,561.07
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,009,155.24	39,760,791.46

六、 关联方及关联交易

(一) 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	有 限 责 任 公 司	上 海 市 奉 贤 区 金 海 公 路 5885 号 2318 室	顾雷雷	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	8.5	8.5	邓 永 新	75858276-1

(二) 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	有限责任公司	嘉兴	王若晨	碳纤维生产	64,500,000	41	41	70440256-9
世峰黄金	有限责任公司	新疆托里县	易佑福	黄金开采	81,600,000	52	52	78468854-3
大元益祥	有限责任公司	北京	洪金益	矿业投资及投资管理	10,000,000	100	100	59608724-9

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
大连创元	有限责任公司	大连	周平	塑料板材	50,000,000	48	48	58809039-2

(四) 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
上海泓泽资产管理有限公司	母公司的全资子公司	57586179-2
嘉兴宝盈通复合新材料有限公司	母公司的控股子公司	56696997-x
北京市地源投资有限公司	其他	76845640-0
北京地界信息咨询有限公司	其他	76993510-4

(五) 关联交易情况

告期公司无关联交易事项。

七、 股份支付:

八、 或有事项:

九、 承诺事项:

十、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 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

		(%)		(%)		(%)		(%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
	1,496,119.12	65.67	388,915.41	25.99	1,682,534.08	73.85	301,601.04	17.93
组合小计	1,496,119.12	65.67	388,915.41	25.99	1,682,534.08	73.85	301,601.04	17.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	782,212.94	34.33	782,212.94	100.00	595,797.98	26.15	595,797.98	100.00
合计	2,278,332.06	/	1,171,128.35	/	2,278,332.06	/	897,399.02	/

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	104,966.10	7.02	5,248.31	104,966.10	6.24	3,148.98
1 至 2 年	665,387.16	44.47	66,538.72	665,387.16	39.54	33,269.36
2 至 3 年	228,772.72	15.29	68,631.82	228,772.72	13.60	22,877.28
3 至 4 年	496,993.14	33.22	248,496.57	496,993.14	29.54	149,097.94
4 至 5 年		0.00		186,414.96	11.08	93,207.48
合计	1,496,119.12	100.00	388,915.42	1,682,534.08	100.00	301,601.04

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
杭州上威贸易有限公司	141,361.27	141,361.27	100	账龄长, 无法收回。
北京创明公司	129,128.69	129,128.69	100	账龄长, 无法收回。
齐鲁置业	65,849.06	65,849.06	100	账龄长, 无法收回。
北京荔恒元装饰公司	52,083.50	52,083.50	100	账龄长, 无法收回。
其他	393,790.42	393,790.42	100	账龄长, 无法收回。
合计	782,212.94	782,212.94	/	/

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

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	开发商	569,070.00	4-5 年	24.98
北京永隆兴业工贸有限公司	经销商	352,113.73	2-3 年	15.45
杭州汇洋装饰工程有限公司	经销商	260,227.69	2-3 年	11.42
杭州上威贸易有限公司	经销商	141,361.27	5 年以上	6.20

北京创明公司	开发商	129,128.69	5 年以上	5.67
合计	/	1,451,901.38	/	63.72

(二) 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	72,365,962.60	82.43	0.00	0.00	77,129,644.62	87.99		0.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
	8,381,060.51	9.55	495,023.66	5.91	3,485,104.92	3.98	173,112.04	4.97
组合小计	8,381,060.51	9.55	495,023.66	5.91	3,485,104.92	3.98	173,112.04	4.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	7,048,874.56	8.03	7,048,874.56	100.00	7,041,779.89	8.03	7,041,779.89	100.00
合计	87,795,897.67	/	7,543,898.22	/	87,656,529.43	/	7,214,891.93	/

单项金额重大并单项计提坏帐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
世峰黄金	39,260,193.54		0	子公司
嘉兴中宝	32,277,769.06		0	子公司
大元益祥	828,000.00		0	子公司
合计	72,365,962.60	0	/	/

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						
其中:						
	6,219,018.84	74.20	186,570.57	1,597,554.01	45.84	47,926.62
1 年以内小计	6,219,018.84	74.20	186,570.57	1,597,554.01	45.84	47,926.62
1 至 2 年	179,342.51	2.14	8,967.13	1,411,576.44	40.50	70,578.80
2 至 3 年	1,508,371.36	18.00	150,837.14	442,867.25	12.71	44,403.49
3 至 4 年	442,575.35	5.28	132,772.61	31,752.45	0.91	9,525.74
4 至 5 年	31,752.45	0.38	15,876.23	1,354.77	0.04	677.39
合计	8,381,060.51	100.00	495,023.68	3,485,104.92	100.00	173,112.04

期末单项金额虽不重大但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	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
银川市财政局	4,890,453.82	4,890,453.82	100.00	账龄 6 年以上
珠拉郭文忠	1,400,000.00	1,400,000.00	100.00	账龄 3 年以上，收不回。
刘光智	231,968.41	231,968.41	100.00	账龄 5 年以上
大连昊元国际贸易有限公司	150,000.00	150,000.00	100.00	账龄 5 年以上
其他	376,452.33	376,452.33	100.00	账龄 5 年以上
合计	7,048,874.56	7,048,874.56	/	/

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

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(%)
世峰黄金	子公司	39,260,193.54	1 年以内	44.72
嘉兴中宝	子公司	32,277,769.06	1 年以内和 3-4 年	36.76
银川财政局	非关联方	4,890,453.82	6 年以上	5.57
上海依惠科技发展有限公司	非关联方	4,620,000.00	1 年以内	5.26
珠拉郭文忠	非关联方	1,400,000.00	3 年以上	1.59
合计	/	82,448,416.42	/	93.90

(三) 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(%)
嘉兴中宝	24,912,281.05	36,456,996.66	-11,544,715.61	24,912,281.05			41	41
世峰黄金	130,000,000.00	130,000,000.00		130,000,000.00			52	52

大元益祥	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100	100
------	---------------	---------------	--	---------------	--	--	-----	-----

按权益法核算

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	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
大连创元	14,982,907.99	14,976,423.00	-802,778.18	14,173,644.82				48	48

(四) 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	0.00	4,482,637.46
其他业务收入	0.00	2,713.99
营业成本		5,930,079.50

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			4,482,637.46	5,925,348.97
合计	0.00	0	4,482,637.46	5,925,348.97

3、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
大连			4,482,637.46	5,925,348.97
合计	0.00	0	4,482,637.46	5,925,348.97

(五) 投资收益：

1、 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-802,778.18	-454,734.56
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,944,715.61	
可供出售金融资产等取得的投资收益		26,161,449.10
合计	-5,747,493.79	25,706,714.54

(六) 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	-12,075,179.87	19,084,557.64
加: 资产减值准备	602,735.62	-921,401.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	329,497.62	4,577,374.03
无形资产摊销	0	0
长期待摊费用摊销	22,430.00	222,428.00
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)	0.00	0
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	0	0
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	0	0
财务费用(收益以“—”号填列)	0	0
投资损失(收益以“—”号填列)	5,747,493.79	-25,706,714.54
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	0	0
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	0	0
存货的减少(增加以“—”号填列)	0.00	4,991,104.92
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-2,497,891.18	-34,789,975.55
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	7,331,783.48	4,969,769.12
其他	0	0
经营活动产生的现金流量净额	-539,130.54	-27,572,857.53
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	94,128.06	5,978,236.75
减: 现金的期初余额	633,258.60	3,418,777.38
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-539,130.54	2,559,459.37

十一、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-109,092.81

越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	0
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	0
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0
非货币性资产交换损益	0
委托他人投资或管理资产的损益	0
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0
债务重组损益	0
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0
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	0
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0
对外委托贷款取得的损益	0
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0
受托经营取得的托管费收入	0
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-34,752.89
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0
少数股东权益影响额	61,554.28
合计	-82,291.42

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.94	-0.056	-0.056
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.91	-0.055	-0.057

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	期末数	期初数	变动百分比 (%)	原因说明
货币资金	5,009,155.24	39,760,791.46	-87.40	支付采购款和工程款增加。
应收账款	8,633,319.75	13,032,101.74	-33.75	收回货款，降低应收款。
预付款项	48,338,511.58	30,269,671.52	59.69	报告期内预付采购款和工程款增加影响。

存货	25,174,477.24	15,521,333.66	62.19	原料采购增加，库存上升。
长期待摊费用	21,473,188.50	10,273,724.50	109.01	矿山勘探费用增加。
应付账款	12,444,263.86	8,508,072.56	46.26	原料采购增加，应付款上升。
投资收益	-802,778.18	25,706,714.54	-103.12	本报告期无出售可供出售金融资产比上期减少收益。
营业外收入	50,888.94	3,199,561.27	-98.41	本报告期比上期减少非流动资产处置收益。
经营活动产生的现金流量净额	-35,778,669.10	-21,633,674.34	65.38	主要是本报告期增加购买商品支出
投资活动产生的现金流量净额	-94,615.08	27,510,385.90	-100.34	本报告期比上期减少金融资产处置损益
筹资活动产生的现金流量净额	1,121,647.96	-8,742,354.22	-112.83	本报告期增加借款。

第九节 备查文件目录

- 一、 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、 2、载有法定代表人签名的 2012 年半年度报告全文及摘要原件；
- 三、 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：洪金益
宁夏大元化工股份有限公司
2013 年 8 月 23 日