

公司代码：600146

公司简称：商赢环球

商赢环球股份有限公司



600146

2015 年年度报告

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、中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段的无保留意见审计报告。

四、公司负责人罗俊、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

根据中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具带强调事项段的无保留意见审计报告（中兴财光华审会字(2016)第104010号），本公司2015年度归属于上市公司股东的净利润为-61,072,887.80元，可供投资者（股东）分配的利润为-239,108,580.39元。

由于可供投资者（股东）分配的利润为负数，因此公司2015年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

年度报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节管理层讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中“可能面对的风险”部分的内容。

十、其他

无

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	管理层讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	21
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	36
第七节	优先股相关情况.....	40
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	41
第九节	公司治理.....	45
第十节	公司债券相关情况.....	49
第十一节	财务报告.....	50
第十二节	备查文件目录.....	135

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		
商赢环球、上市公司、公司、大元股份（曾用名）、宁夏大元化工股份有限公司（曾用名）	指	商赢环球股份有限公司
乐源控股、控股股东	指	乐源控股有限公司
上海泓泽	指	上海泓泽世纪投资发展有限公司
旭森世纪	指	上海旭森世纪投资有限公司
台州泰润通宝、交易对方	指	台州泰润通宝股权投资管理有限公司
亚孚投资	指	亚孚投资担保有限公司
商赢乐点	指	上海商赢乐点互联网金融信息服务有限公司
嘉兴中宝、嘉兴公司	指	嘉兴中宝碳纤维有限责任公司
环球星光	指	环球星光国际控股有限公司
世峰黄金、世峰公司、目标公司	指	托里县世峰黄金矿业有限公司
喀什双子	指	喀什双子股权投资有限公司
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
大连韵锐	指	大连韵锐装饰材料有限公司
大连创元	指	大连创元新材料有限公司
中兴财光华、会计师	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
公司章程	指	商赢环球股份有限公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	商赢环球股份有限公司
公司的中文简称	商赢环球
公司的外文名称	Shangying Global Co., Ltd.
公司的法定代表人	罗俊

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	张子君
联系地址	上海市徐汇区中山西路1600号 宏汇国际广场A座606室-608室
电话	021-64698868-3018
传真	021-64699688
电子信箱	zhang.zi.jun@600146.net

三、基本情况简介

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	上海市徐汇区中山西路1600号 宏汇国际广场A座606室-608室
公司办公地址的邮政编码	200235
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

公司选定的信息披露媒体名称	《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	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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	商赢环球	600146

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	石家庄市广安大街77号安侨商务四楼
	签字会计师姓名	张培军、社会冉

七、近三年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	2015年	2014年	本期比上年同期增减 (%)	2013年
营业收入	14,860,235.66	21,621,187.17	-31.27	40,998,465.94
归属于上市公司股东的净利润	-61,072,887.80	13,200,992.34	-562.64	-92,005,553.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-55,925,270.72	-30,866,262.28		-92,960,804.89
经营活动产生的现金流量净额	-41,592,589.55	-29,611,055.68		-37,229,433.21
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	84,548,101.38	148,428,920.13	-43.04	141,159,797.24
总资产	196,782,447.81	295,742,815.04	-33.46	331,961,148.07
期末总股本	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减 (%)	2013年
--------	-------	-------	---------------	-------

基本每股收益（元/股）	-0.305	0.066	-562.12	-0.460
稀释每股收益（元/股）	-0.305	0.066	-562.12	-0.460
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.280	-0.154		-0.465
加权平均净资产收益率（%）	-51.80	9.09	减少 60.89 个百分点	-49.37
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-47.44	-21.24		-49.88

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

报告期总资产和净资产比上年分别下降 33.46%和 43.04%，专业原因是本期公司筹划重大资产重组处置子公司世峰黄金 72%股权的影响。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

无

九、2015 年分季度主要财务数据

单位：元币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	162,858.79	2,171,357.20	1,606,479.24	10,919,540.43
归属于上市公司股东的净利润	-2,437,557.51	-9,280,682.60	-8,900,390.20	-40,454,257.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,437,557.51	-8,901,797.38	-8,469,305.48	-36,116,610.35
经营活动产生的现金流量净额	-7,153,211.03	-2,152,658.16	-15,716,525.77	-16,570,194.59

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	2015 年金额	附注（如适用）	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	-3,561,367.25	本期出售子公司及报废固定资产损益	25,731,610.88	726,431.36
越权审批，或无正式批准文件，或偶				

发性的税收返还、减免				
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				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
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			19,513,346.57	
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
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				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
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				
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				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
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				
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				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,844,798.31		-1,995,904.50	5,563.34
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	1,258,548.48		818,201.67	223,256.82
所得税影响额				
合计	-5,147,617.08		44,067,254.62	955,251.52

十一、 采用公允价值计量的项目

报告期内，公司无以公允价值计量的项目。

十二、 其他

无

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 报告期内，公司现有经营业务主要在控股子公司大连创元新材料有限公司。

① 主要产品及其用途

公司于 2014 年年末完成对大连创元 52% 股权的收购及相关过户手续。大连创元生产场地为租赁大连经济开发区厂房，主要研发及生产产品为 PVC 发泡（环保）室内门、PVC 发泡装饰型材、PVC 发泡装饰及家具用板材等，属于塑料建材行业。

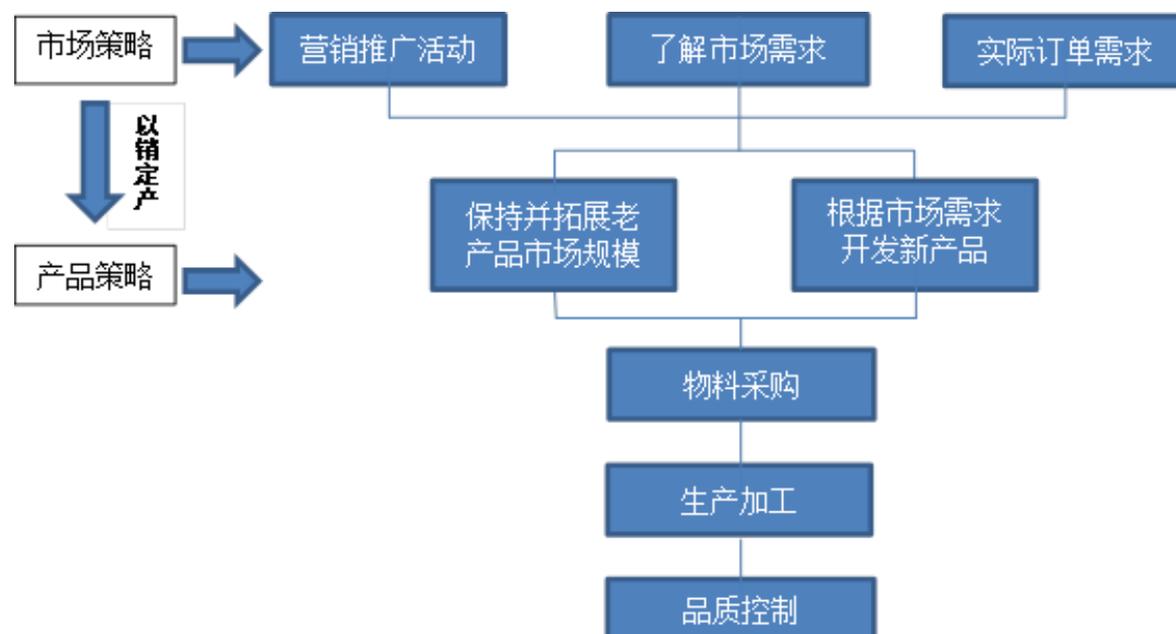
硬质 PVC 发泡制品具有重量轻、强度高、防水防潮、隔热保温、阻燃性能好、无需油漆、可循环利用等优良特性，节能环保效果显著，目前国内外的用量增长很快，是继塑料管材和塑料异型材之后，需求巨大的新型塑料建材之一。特别是近几年我国对节能减排产品的大力引导，加之 PVC 发泡技术的快速发展，PVC 发泡制品有很大的市场空间。

同传统建材——木材制品相比，PVC 发泡制品除具备木材相近的密度和外观（通过热转印）、可采用常规木工方式二次加工等特性外，该产品还具备木制品不具备的优点：防水、无需油漆、阻燃、可循环使用等。随着人们的环保意识提高及国家对环保产品的推广，该产品将在很多领域替代木材，从而减少森林砍伐。

同普通塑料建材相比，PVC 发泡制品具有重量轻、成本低的优势，并且还具有木材的质感，在塑料装饰产品方面具有较强的竞争力。

② 经营模式及主要业绩驱动因素

大连创元以市场需求为导向，以适销对路为原则，通过自主设计开发、物料采购、产品生产和品质控制等环节逐步形成适合公司自身情况、适应市场需求的经营模式，为公司长期稳定、持续、健康发展提供了良好的保证。



(二) 报告期内公司业务的重大变化

① 重大资产出售

子公司世峰黄金矿业有限公司因国际金价大幅下跌及资金短缺，恢复生产工作被迫暂停。报告期内，公司筹划重大资产重组处置持有的世峰黄金 72% 股权。目前世峰黄金正在整体处置中。

② 非公开发行股票

公司非公开发行股票收购环球星光项目正在积极有序地推进中，本次收购成功后上市公司主营业务将由目前的生产销售塑料建材行业扩展到国际化的纺织服装、服饰业。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

报告期内，公司筹划重大资产重组将持有的托里县世峰黄金 72%股权以现金方式出售给台州泰润通宝，本次股权转让价款为人民币 7,700 万元。交易对方已经取得了托里县世峰黄金矿业有限公司 25%股权并且完成了工商变更登记手续，并且根据《股权转让协议》已经取得了托里县世峰黄金矿业有限公司的经营管理和控制权。公司于 2015 年 12 月 30 日收到台州泰润通宝、亚孚投资担保有限公司签订的《托里县世峰黄金矿业有限公司股东一致行动人协议》，公司失去对世峰黄金的控制权。根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定，世峰黄金自 2015 年 12 月 28 日起不再纳入公司合并报表范围。详见公司分别于 2015 年 12 月 8 日、2015 年 12 月 24 日、2015 年 12 月 31 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。

三、报告期内核心竞争力分析

(一)公司正积极推进本次非公开发行股票项目，拟募集资金收购环球星光国际控股有限公司的 95%股权，该项目已获得中国证监会审核通过。环球星光拥有较强的品牌优势、设计优势、供应链管理优势、专业化管理团队优势、应收账款管理优势、销售渠道优势、生产管理优势，本次收购完成后，上述优势将转化成为公司核心竞争力；

(二)公司将支持并扩大子公司大连创元生产经营，组建核心管理及技术团队，加大研发投入，扩大生产规模，创造新的盈利增长点及核心竞争力；

(三)公司于 2015 年 3 月合资设立上海商赢乐点互联网金融信息服务有限公司，力争抓住互联网金融发展的机遇，拓展公司业务范围，增强公司盈利能力。

第四节 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

回顾 2015 年，全球经济复苏乏力，企业外部环境复杂严峻，公司近年来主业不突出，主业盈利能力弱。面对内、外因共同作用下的困难和挑战，公司管理层不断探索、持续创新，努力寻求新的发展机遇，围绕年初制订的“盘活存量资产、拓展业务范围、推进主业转型、力争扭亏为盈”的战略目标采取了一系列有效措施，积极推进主业转型，剥离处置不良资产，大力支持子公司大连创元的新产品开发及业务拓展，基本完成了年度各项工作任务，为公司的转型升级发展奠定了良好基础。

报告期内，公司董事会进一步优化公司结构，强化内部管理，对已有资产及业务进行全面梳理，制定切实可行的经营方针，积极采取各项措施并有效实施，具体内容如下：

(一) 公司经营情况

随着宏观经济下行及行业竞争加剧，公司现有主业塑料建材业受到一定的市场冲击。2015 年，公司实现营业收入 1,486.02 万元，归属于母公司股东的净利润-6,107.29 万元，未能完成年初制定的经营目标。公司现有营业收入主要来源于公司 2014 年末完成收购的大连创元，而大连创元厂房建设尚未完工，新生产线仅部分投产运营。同时，受伤大理石板市场价格竞争激烈，毛利率大幅下降的影响，大连创元盈利能力未达预期。公司于年内筹划重大资产重组，处置持有的子公司世峰黄金 72%股权，该子公司持续停产以及处置该公司股权形成损失，共同导致 2015 年业绩亏损。

(二) 公司资产运作情况

2015 年，为整体解决世峰黄金历史遗留问题，降低经营风险，公司发布了《商赢环球股份有限公司重大资产出售交易报告书》分步出售所持有的世峰黄金全部股权，交易双方已于年内完成了世峰黄金 25% 股份的相关转让手续，交易对方取得世峰黄金的经营管理及控制权，同时将承担世峰黄金经营管理过程中出现的任何风险责任。在此期间，公司管理层积极推进本次重组进程，努力剥离不良资产，减轻公司的运营、财务负担。

鉴于前期对公司的立案调查已结束，报告期内，公司重新启动了非公开发行程序，拟向商赢控股有限公司等 10 名投资者定向增发不超过 2.69 亿股，作价 10.41 元/股，募集资金不超过 28 亿元，以其中 18.8 亿现金认购环球星光公司股权 95% 股权，其余资金用于品牌推广、购买物流基地以及补充流动资金。公司上下同心协力推进本次非公开发行项目，相关申请已于 2016 年 3 月 23 日获得中国证监会发行审核委员会审核通过。本次非公开发行注入优质资产有助于公司战略转型，迅速提升公司盈利能力，从真正意义上实现主业的脱胎换骨。

(三) 公司人才储备及内控建设情况

公司加快人才储备建设，以提升团队职业能力和专业能力为目标，在公司各重要部门引入专业人才。报告期内，公司聘请了具有服装零售行业经验、具有丰富投资经验的副总经理以及来自专业机构的内部审计和法务等专业人员为公司未来战略转型和风险管控做了相应准备。

公司进一步加强内部控制体系建设，完善法人治理结构，有效保障公司规范运作。报告期内，结合实际情况，对公司《股东大会议事规则》、《募集资金管理制度》以及《公司章程》进行了修订和完善。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 1,486.02 万元，归属于上市公司股东的净利润-6,107.29 万元，分别比上年下降 31.27% 和 562.64%，净利润大幅下降主要因素系处置持有的世峰黄金全部股权产生损失及重组项目中介费用增加的影响。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量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	14,860,235.66	21,621,187.17	-31.27
营业成本	16,156,983.97	20,758,751.77	-22.17
销售费用	493,139.90	1,157,702.79	-57.40
管理费用	44,383,474.07	27,636,977.86	60.59
财务费用	2,153,150.63	2,099,010.71	2.58
经营活动产生的现金流量净额	-41,592,589.55	-29,611,055.68	-40.46
投资活动产生的现金流量净额	-4,098,206.76	5,335,203.29	-176.81
筹资活动产生的现金流量净额	49,122,146.12	6,065,173.26	709.91

1. 收入和成本分析

报告期营业收入为 1,486.02 万元，营业成本 1,615.70 万元。分别比上年同期下降 31.27%、22.17%。主要因素为报告期合并范围变化及受经济不景气影响，产品市场开发受阻，销售额下降。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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(%)
建材行业	11,429,576.71	11,799,443.91	-3.24	100.00	100.00	增加100个百分点
矿业	3,394,500.00	4,346,746.42	-28.05	100.00	100.00	增加100个百分点
合计	14,824,076.71	16,146,190.33	-8.92			
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(%)
PVC 板材	11,429,576.71	11,799,443.91	-3.24	100.00	100.00	增加100个百分点
金矿石	3,394,500.00	4,346,746.42	-28.05	100.00	100.00	增加100个百分点
合计	14,824,076.71	16,146,190.33	-8.92			
主营业务分地区情况						
分地区	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(%)
大连	11,429,576.71	11,799,443.91	-3.24	100.00	100.00	增加100个百分点
新疆	3,394,500.00	4,346,746.42	-28.05	100.00	100.00	增加100个百分点
合计	14,824,076.71	16,146,190.33	-8.92			

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

报告期公司主要产品由碳纤维复合材料转为塑料建材产品,因市场价格竞争激烈毛利率为-3.24%,盈利能力比上年下降。

(2). 产销量情况分析表

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
PVC 板材	62,394.00	60,652.00	1,742.00	100.00	100.00	100.00
合计	62,394.00	60,652.00	1,742.00	100.00	100.00	100.00

(3). 成本分析表

单位:元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
建材行业	材料	8,262,523.50	80.32				合并范围
建材行业	人工	484,495.36	4.71				

建材行业	动力	425,359.04	4.14				变化
建材行业	制造费用	1,114,049.80	10.83				
化纤行业	材料			10,168,241.12	79.64		
化纤行业	人工			896,097.03	7.02		
化纤行业	动力			328,259.75	2.57		
化纤行业	制造费用			1,374,632.11	10.77		
	小计	10,286,427.70	100.00	12,767,230.01	100.00		
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
PVC 板材	材料	8,262,523.50	80.32				合并范围变化
PVC 板材	人工	484,495.36	4.71				
PVC 板材	动力	425,359.04	4.14				
PVC 板材	制造费用	1,114,049.80	10.83				
碳纤维预浸料	材料			10,168,241.12	79.64		
碳纤维预浸料	人工			896,097.03	7.02		
碳纤维预浸料	动力			328,259.75	2.57		
碳纤维预浸料	制造费用			1,374,632.11	10.77		
	小计	10,286,427.70	100.00	12,767,230.01	100.00		

2. 费用

费用项目	2015 年度	2014 年度	增减额	增减率%
销售费用	493,139.90	1,157,702.79	-664,562.89	-57.40
管理费用	44,383,474.07	27,636,977.86	16,746,496.21	60.59
财务费用	2,153,150.63	2,099,010.71	54,139.92	2.58
合计	47,029,764.60	30,893,691.36	16,136,073.24	52.23

3. 研发投入

情况说明

无

4. 现金流

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-41,592,589.55	-29,611,055.68	-40.46
投资活动产生的现金流量净额	-4,098,206.76	5,335,203.29	-176.81
筹资活动产生的现金流量净额	49,122,146.12	6,065,173.26	709.91

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用□不适用

- 1、本报告期公司根据和解协议受让赵晓东持有的世峰黄金 20%股权，产生减值损失 761.11 万元。
2、公司进行重大资产重组，处置世峰黄金 25%股权产生投资损失 355.28 万元。

(三) 资产、负债情况分析**资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收账款	5,910,928.97	3.00	3,152,539.20	1.07	87.50	主要公司适当调整销售信用政策
预付款项	15,882,104.54	8.07	6,647,166.42	2.25	138.93	支付中介机构非公发行费用增加
其他应收款	57,192,159.25	29.06	39,688,351.69	13.42	44.10	合并范围变化影响
存货	1,290,079.41	0.66	6,763,981.75	2.29	-80.93	合并范围变化影响
划分为持有待售的资产	50,263,888.89	25.54				处置世峰黄金股权转让待售资产
固定资产	4,320,710.43	2.20	31,594,254.64	10.68	-86.32	合并范围变化影响
在建工程	24,358,423.00	12.38	44,472,588.19	15.04	-45.23	合并范围变化影响
无形资产	22,506,661.02	11.44	123,763,422.01	41.85	-81.81	合并范围变化影响
长期待摊费用			29,061,241.43	9.83		合并范围变化影响
其他非流动资产	5,000,000.00	2.54				预付工程款影响
应付账款	4,093,119.53	2.08	27,846,034.48	9.42	-85.30	合并范围变化影响
应付职工薪酬	6,455,295.08	3.28	4,546,537.39	1.54	41.98	未支付工资增加。
其他应付款	62,898,934.62	31.96	7,312,784.17	2.47	760.12	合并范围变化影响
预计负债	15,330.00	0.01	1,887,929.73	0.64	-99.19	合并范围变化影响
少数股东权益			64,620,197.79	21.85		合并范围变化影响
总资产	196,782,447.81	100.00	295,742,815.04	100.00	-33.46	合并范围变化影响

其他说明

无

(四) 行业经营性信息分析

详见“三、公司关于公司未来发展的讨论与分析”。

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

公司因看好环保装饰材料的发展前景，于 2014 年年底完成对大连创元 52%股权的收购及相关股权过户手续；报告期内，为减轻财务负担，剥离不良资产，筹划重大资产重组对子公司世峰黄金整体处置；因公司收到中国证监会《行政处罚决定书》，原《上市公司证券发行管理办法》第三十九条第五款规定的不满足非公开发行的不利因素已消除。公司重新启动非公开发行 A 股股票程序，目前非公开发行项目已经中国证监会审核通过。

(1) 重大的股权投资

被投资的公司名称	主要业务	占被投资公司的权益比例	本年股权投资额	上年股权投资额	增减变动 (%)
世峰黄金	黄金开采；矿业投资、黄金加工销售。	47%	5,026.39 万元	13,000 万元	-61.34
大连创元	生产销售塑料板、管、异型材、塑料家具。	100%	1,749.24 万元	1,749.24 万元	-
大元盛世	资产管理，投资管理，投资咨询，实业投资，企业管理投资。	100%	900 万元	900 万元	-

(2) 重大的非股权投资

无

(3) 以公允价值计量的金融资产

报告期内，公司无以公允价值计量的金融资产。

(六) 重大资产和股权出售

公司于 2015 年 10 月 21 日召开第六届董事会第二十七次会议，审议通过了本次重大资产出售预案等相关议案，于 2015 年 12 月 7 日召开第六届董事会第三十一次临时会议，审议通过了本次重大资产出售报告书等相关议案，公司又于 2015 年 12 月 23 日召开 2015 年第三次临时股东大会，审议通过了本次重大资产出售上述相关议案。公司拟将持有的世峰黄金 72%股权以现金方式出售给台州泰润通宝，本次股权转让价款为人民币 7,700 万元。详见公司于 2015 年 12 月 24 日披露的《商赢环球股份有限公司重大资产出售交易报告书》。

截至 2015 年 12 月 31 日，交易对方已经取得了托里县世峰黄金矿业有限公司 25%股权并且完成了工商变更登记手续，并且已经取得了托里县世峰黄金矿业有限公司的经营管理和控制权，世峰黄金 25%股份对应的股权转让款的 60%支付完毕。公司于 2016 年 1 月 1 日披露收到台州泰润通宝、亚孚投资担保有限公司签订的《托里县世峰黄金矿业有限公司股东一致行动人协议》，公司失去对世峰黄金的控制权。根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定，世峰黄金不再纳入公司合并报表范围。详见公司刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的相关重组实施进展公告。

(七) 主要控股参股公司分析

单位：元 币种：人民币

公司名称	大连创元	大元盛世	商赢乐点
------	------	------	------

主要产品或服务	生产销售塑料板、管、异型材、塑料家具。	矿业投资及投资管理	互联网金融
持股比例%	100%	100%	20%
注册资本	50,000,000.00	9,000,000.00	18,000,000.00
总资产	76,371,100.68	7,846,154.62	1,840,931.91
净资产	37,177,241.63	1,244,097.23	-4,914,433.54
营业收入	11,435,735.66	0.00	
营业利润	-5,068,838.01	-6,004,249.55	-4,914,433.54
净利润	-4,949,205.85	-6,005,237.09	-4,914,433.54

(八) 公司控制的结构化主体情况

无

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

一、塑料建材行业

(一) 塑料建材行业竞争格局

硬质 PVC 发泡制品作为新型建筑材料，在建筑业主要用于建筑装饰装修、建筑施工模板，以及建筑排水管道等。由于硬质 PVC 发泡制品具有防潮、防霉、不吸水，以及隔音/吸音、隔热/保温等诸多特点，是一种节能环保产品。近年来，化学建材在我国迅猛发展，尤其是新型环保塑料管材的广泛应用，掀起了一场替代传统建材的革命。住建部在《建筑业发展“十二五”规划》中明确提出，“十二五”建筑业的发展要以建筑节能减排为重点，发展绿色建筑，使节能减排成为建筑业发展新的增长点。塑料型材具有良好的隔热性能，在同等条件下，塑料型材的导热系数是铝合金的 1/1250，而由塑料型材制作的塑料门窗在生产使用过程中以及回收再利用方面具有明显的节能环保优势，国家规定新型节能建筑和现有住宅节能改造工程必须使用节能门窗，优先使用 PVC 塑料门窗，这为 PVC 型材提供了持续的良好发展机遇。

受全球经济下滑影响，2015 年我国 PVC 发泡制品增速回落，较 2014 年增长约 12%，即总产量超过 67 万吨，出口约 25 万吨。目前，塑料建材行业总体产能供大于求，在市场竞争激烈的形势下，公司制订以市场为出发点的策略将具有一定的优势，能够较好地应对行业调整及市场竞争带来的困难和挑战。

(二) 塑料建材行业的未来发展趋势

供给侧改革，降库存，有利于建筑行业。2016 年 3 月 1 日，国家发改委网站发布了发改委、科技部、财政部、商务部、环保部等十部门联合制定了《关于促进绿色消费的指导意见》（以下简称“意见”）。意见提出鼓励绿色产品消费、扩大绿色消费市场、推行绿色办公、健全标识认证体系、完善标准体系、加强金融扶持等 17 条具体举措，力促绿色消费发展。在鼓励绿色消费方面，意见明确提出，“要实施绿色建材生产和应用行动计划，推广使用节能门窗、建筑垃圾再生产品等绿色建材和环保装修材料。” PVC 发泡制品作为一项绿色环保产品，在国家大力提倡绿色施工、绿色建筑的时代背景下，未来将有无法估量的发展空间，同时，随着技术的不断创新，PVC 发泡制品将会在建材、包装、高性能复合材料等领域应用的越来越广。

二、服装行业

(一) 服装行业竞争格局

① 美国服装市场

美国国际贸易及国内消费市场近 25 年都呈上升趋势，虽增速放缓且在 2008 年次贷危机后出现负增长，但 2009-2010 年迅速恢复，整体零售规模向上，有利于服装行业的发展。1992 年美国服装行业零售规模为 853.70 亿美元，1998 年突破千亿美元，达到 1,041.28 亿美元。2008 年-2009 年服装行业零售额首次出现了负增长，2010 年开始又迅速回升，2014 年销售规模达到了 1,854.20 亿美元。

因受益于经济的高速增长，零售渠道及销售规模的扩大等因素，美国服装产业在过去近一个世纪得到了很好的发展。服装企业都具有很好的市场灵敏度，他们贴近顾客，能开发出适合多国籍、多种族、多肤色人群的服装，顺应美国的社会多元化特征。此外，在过去的几十年中，美国零售代理商体系已高度成熟，加快了服装企业的开拓市场速度。据美国纺织服装协会统计，2000 年美国前 10 大零售企业就控制了美国 90% 的服装销量。

② 中国服装市场

自改革开放以来，我国服装业取得了长足的发展，我国成为世界服装的生产、消费、进出口大国，服装品牌也随之发展壮大。我国服装行业目前已经呈现出整合、调整和提升的趋势，进入更加复杂的经营竞争格局，已进入产业、品牌、商务、文化、社会以及资源价值、商业规则和社会责任的系统复合经营的深度竞争时代。

随着国内消费市场规模不断扩大，越来越多的国际品牌进入中国市场，无论是一线大品牌，还是快时尚的服装品牌，都纷纷进驻中国各大城市。随着消费观念的转变，外国时装品牌因其时尚性、高品质和品牌效应而更受中国消费者的喜爱。随着电商、互联网等新经营模式的蓬勃发展，消费已进入信息对称、价格透明的时代，以往的高投入、高增长、高回报率的传统服装行业模式已发生颠覆性的变化。行业的智能化带来了产业转型升级机遇，区域协同化带来了产业转移合作利好。这些要素一起成为中国服装产业发展的新常态。

(二) 服装行业的未来发展趋势

① 品牌竞争取代价格竞争

随着消费者理念的转变，单纯依靠制造环节低成本和低售价，已无法占领市场，品牌的影响力变得越来越重要。品牌服装通常具有更好的品质和服务，可使消费者获得良好的消费体验，这在很大程度上提升了品牌服装的市场竞争力。因此，具有较高品牌知名度、美誉度及忠诚度的服装企业将更具市场竞争优势。

② 设计水平主导溢价能力

服装行业开始进入个性化、多元化和时尚化消费的时代，研发设计水平已成为服装企业在竞争中取胜的最重要的因素之一。款式设计、色彩应用、版型制作、裁剪工艺、风格定位等已成为服装企业提高销售业绩的关键，设计水平将直接影响品牌的溢价能力，因此越来越多的服装企业开始在研发设计上加大投入，从而获得消费者的认可，在未来的市场竞争中占据领先地位。

③ 营销网络渠道价值显现

对服装企业来说，未来的竞争将更多集中在终端环节，拥有营销网络渠道资源可以提升企业的核心竞争力。鲜明的品牌形象和定位，结合强大的终端运营能力，提高服务的质量和水平，可以影响顾客对品牌的印象并得到更多的认可。

④行业纵向整合

近年来，无论是国际一线品牌，还是一些快销时尚的服装品牌 Zara、H&M 等都采用了纵向整合的运营模式。通过全球性的纵向整合，服装企业只需要保留最关键的设计和营销团队，把采购、生产、仓储和物流都外包，以实现资源的最优配置和利益最大化。

⑤快速反应的运作模式

由于消费者对时尚的需求在不断的变化，而且变化的速度也越来越来，服装企业要应对快速变化的时尚潮流，就得建立起一整套快速反应的机制，“快”成了服装企业最重要的制胜法宝。整个过程中涉及的各个流程都需要有现代化的信息系统以及丰富全面的管理能力才能在市场竞争中取胜。

(二) 公司发展战略

经公司董事会战略委员会 2016 年第一次会议审议，根据目前公司实际经营状况，结合战略转型的目标与进展，特制定公司未来发展战略及 2016 年经营计划，具体内容如下：

1、逐步清理历史遗留问题，稳定并扩大现有业务

公司已筹划重大资产重组，出售业已处于停产状态的子公司世峰黄金，剥离与未来战略不符的黄金业务，减轻公司财务负担。公司已披露上述重大资产出售报告书，并将严格按照转让协议条款于 2016 年前分步剥离世峰黄金，降低公司经营风险，为公司未来发展提供一个稳定、健康的架构。稳定并扩大子公司大连创元现有业务，以市场为导向，加大力度开拓新产品市场，促进子公司良性发展。

2、向“大消费+大金融”双主业转型

公司围绕本次非公开发行收购环球星光项目向“大消费平台”转型，本次收购美国环球星光后，公司将实现与交易对方管理层及整体经营管理平台的稳步对接。通过收购环球星光，一方面，公司未来将拥有稳定的盈利业务；同时，公司将运用自身资本平台优势加速环球星光进一步扩张整合、横向及垂直整合以及全球化发展，将其打造为上市公司的盈利增长点和核心竞争力，充分利用环球星光现有的研发设计和供应链管理能力和渠道资源，将资本与渠道相链接，深度挖掘其现有供应链的价值。如本次收购成功后，未来公司将进一步打造和提升环球星光的品牌形象和企业价值，并借助上市公司的影响力依托各种渠道进入中国市场，如搭建跨境电商平台、直营零售店等，同时加大品类扩张及外延并购，为公司带来新的业绩增长点。

公司因看好互联网金融市场的巨大潜力及发展前景，利用和借鉴控股股东近几年来在金融方面的经验，于 2015 年 5 月参股设立上海商赢乐点互联网金融信息服务有限公司，并于 2016 年初对该参股公司进行增资，支持参股公司积极开拓互联网金融市场，规范治理完善风控，打造以典当、小额贷款、融资租赁和供应链金融等业务为核心“一站式解决中小企业融资难”的金融服务平台。

公司“大金融+大消费”双主业战略明确，大消费将为大金融提供成本较低的现金流，大金融可为大消费提供供应链金融服务，双主业共同推进公司盈利能力的稳步提升。

(三) 经营计划

(一) 经营方针

根据公司未来发展规划，在认真审视分析公司经营现状的基础上，公司董事会战略委员会对当前行业竞争形势和趋势作出基本研判，将 2016 年公司经营目标定为：

- 1、推动非公开发行项目的顺利完成，实现经营管理各层级的稳步对接；
- 2、完成重大资产出售项目的实施工作，逐步减轻公司经营、财务负担；
- 3、全力提高经营业绩，全面拓展经营范围，保证公司实现盈利。

（二）经营目标与策略

● 经营目标

2016 年公司现有存量资产经营目标为：年度保底实现营业收入 1,200 万元以上，力争实现 3,000 万元，全年净利润亏损控制在 3,000 万元以内。预计营业收入包括自营产品销售收入 1,200 万元，加工贸易营业收入 1,800 万元。

基于公司非公开发行 A 股股票收购美国环球星光项目已获中国证监会审核通过，2016 年公司努力推动环球星光收购项目尽快完成，力争实现增量资产经营实现营业收入 24.02 亿元以上，利润 1.86 亿元以上。

争取实现上市公司全年整体盈利 1.56 亿元以上。

● 经营策略

1、大连创元市场及产品策略

（1）市场策略

2016 年子公司大连创元主要产品为 PVC 门板、仿大理石板和新产品发泡实心板。鉴于 PVC 门板销量萎缩，仿大理石板市场价格竞争激烈，毛利率大幅下降的影响，2016 年大连创元在保持现有两个产品销售计划的基础上，重点开发市场前景较好的发泡实心板，以提高公司盈利能力。

对此，应采取措施，必须以市场为导向，以营销为龙头开展经营和管理活动。加大开拓市场，发展客户并制定相关政策。PVC 门板、仿大理石板巩固现有市场、扩大潜在市场。同时，整合各项资源，加强贸易业务发展，采取一切措施集中精力做好国内、国外市场拓展工作。

（2）产品策略

市场策略需要产品策略和价格策略的强力支撑和支持。

2016 年公司的整体产品策略是“务实”“环保”，即：在确保原有产品市场销售规模和公司实际开发能力的基础上，围绕市场需求，以环保为市场开发理念及以市场需求为出发点和归属点，以适销对路为原则，在国家大力提倡绿色施工、绿色建筑的时代背景下，提升总体销量，实现利润总量最大化。为此，应采取下列措施：

① 保持老产品市场规模，力争拓展门板销售市场，并适当开发新品种，向现代产品过渡。

② 新产品策略按期推进：发泡实心板产品，应加强研发，争取 5 月底推出。该产品是公司 2016 年主打新产品，市场开发推行“整合资源、全新导入、销量为先、保本经营、全力推进”的策略，以行业中低等价位推广产品。

③根据上述策略和业务实际需求，制定产品的开发、采购和品质保证的相应计划，采取必要的行政措施，确保产品开发结构和生产结构的调整到位。

2、完善内控体系建设，做好并购整合工作

2016年3月24日，公司非公开发行A股股票收购美国环球星光项目已获中国证监会审核通过。本次收购成功后公司主营业务将由目前的生产销售塑料建材拓展到国际化的纺织服装、服饰业。公司将在以下几方面做相关部署以实现新业务的顺利过渡与对接：

(1) 人员的引进及管控策略

本次收购成功后，公司将继续引进相关专业人才，建立适用于跨国公司的人力资源体系，定期进行各类专业技能培训；同时，在保证公司现有经营管理团队稳定的基础上，按上市公司管控要求做好环球星光对接工作。

(2) 业务经营的对接及管控策略

本次收购完成后，公司将在保持环球星光现有经营、商业模式稳定的基础上，根据行业和市场发展需求及公司发展战略要求，在充分调研、分析论证的基础上，制订公司经营战略，明确相关权责并严格按照决策程序执行。同时，上市公司管理层将深入了解环球星光现有业务经营模式，建立定期与其管理团队充分沟通机制，及时了解掌握公司经营状况，以保障上市公司核心业务健康稳定持续发展。

(3) 财务管理的对接及管控策略

公司将按上市公司内控规范要求，结合环球星光经营实际，做好财务管理体制、会计核算、财务报告编制、财务重大事项申报、内部审计等方面管理对接，保障上市公司财务信息及时、真实、准确、完整，实现财务资源整合，降低财务风险及经营风险。同时，公司将进一步完善财务监督机制，强化内部审计监督机制，充分发挥财务监督和审计监督的作用，保障公司健康良性运营。

(4) 信息披露方面的传导及管控策略

公司将建立适用于双方的信息传导机制，并定期组织环球星光主要管理决策层进行培训，建立高效和准确的信息传递渠道，为相关决策和信息披露提供及时准确信息。

(四) 可能面对的风险

(一) 退市风险

2015年，公司实现营业收入1,486.02万元。子公司大连创元的新厂房正在建设、新生产线尚未投产；公司已于报告期内处置持有的子公司世峰黄金全部股权，世峰黄金自2015年12月28日起不再纳入公司合并报表范围；公司非公开发行A股股票申请已得到中国证监会审核通过，但尚未收到书面核准文件；上述公司目前经营情况尚存在不确定性，公司存在2016年营业收入低于1,000万元的风险。根据《上海证券交易所股票上市规则》第13.2.1第三款“最近一个会计年度经审计的营业收入低于1,000万元或者被追溯重述后低于1,000万元”之规定，若公司2016年经审计后的营业收入低于1,000万元或者被追溯重述后低于1,000万元，公司股票可能在2016年年度报告披露后被上海证券交易所实施退市风险警示。

(二) 财务风险

公司近年来主业不突出，主业盈利能力弱，并且整体资金短缺，对公司营运资金周转产生较大的压力。公司非公开发行再融资事项尚在积极推进中，如果公司未来无法获得足够的资金满足经营所需，将对公司的日常经营和未来发展战略产生较大不利影响。

(三) 非公开发行项目风险

2014年10月18日，公司发布《宁夏大元化工股份有限公司非公开发行股票预案》。公司拟非公开发行股票募集资金用于收购环球星光国际控股有限公司的95%股权、环球星光品牌推广项目、环球星光美国物流基地项目和补充流动资金项目。2016年3月23日，公司本次非公开发行A股股票的申请获得中国证监会发行审核委员会无条件审核通过。目前，公司及相关各方正在积极推进各项工作，但本次非公开发行项目尚存在如下不确定性及风险：

(1) 本次非公开发行募集资金拟投资项目已获得宁夏回族自治区发展和改革委员会的备案；上市公司已获得宁夏回族自治区商务厅下发的《企业境外投资证书》，对申请人收购环球星光95%股权事宜进行了备案；本次募集资金投资项目无需取得宁夏回族自治区外管局及其分支机构的相关批准；募投项目中“环球星光美国物流基地项目”无需获得土地使用权证及相关许可或备案文件；本次募集资金投资项目“环球星光品牌推广项目”及“环球星光美国物流基地项目”需待收购环球星光95%股权事宜完成后方能取得宁夏回族自治区商务厅备案，不会对本次非公开发行募投项目实施构成实质性障碍；上市公司正在向美国司法部下属反垄断部门申请的反垄断审查没有实质性障碍，不会影响本次非公开发行的实施；

(2) 本次非公开发行尚未收到书面核准文件；

(3) 本次非公开发行公司已与相关战略投资者分别签订了附条件生效的《股份认购协议》并约定了违约责任，但仍存在因市场环境、公司股价下滑或认购对象自身因素等情况导致认购对象违约、发行失败的风险。

其他非公开发行项目相关风险详见公司于2015年12月22日发布的《商赢环球股份有限公司非公开发行股票预案（二次修订稿）》

(四) 重大资产重组项目风险

2015年12月8日，公司发布《商赢环球股份有限公司重大资产出售交易报告书》。公司拟将持有的托里县世峰黄金矿业有限公司72%股权以现金方式出售给台州泰润通宝股权投资管理有限公司，本次股权转让价款为人民币7,700万元。目前，公司及相关各方正根据本次股权转让协议积极推进各项实施工作。虽然交易双方在《股权转让协议》中对本次交易的款项支付、股权交割、违约条款等做出了明确的约定以保证交易顺利完成，但仍存在交易对方违约的可能。

其他重大资产重组项目相关风险详见公司于2015年12月8日发布的《商赢环球股份有限公司重大资产出售交易报告书》。

(五) 其他

无

四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

报告期内，无现金分红政策的制定、执行或调整情况。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	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（%）
2015 年	0	0	0	0	-61,072,887.80	0
2014 年	0	0	0	0	13,200,992.34	0
2013 年	0	0	0	0	-92,005,553.37	0

(三) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方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	其他	乐源控股	乐源控股有限公司保证继续保持上市公司的人员独立、财务独立、业务独立、机构独立、资产独立完整，不进行任何有关影响上市公司独立性的安排。	承诺时间：2014年5月6日；承诺期限：2014年5月6日至乐源控股为上市公司第一大股东期间。	否	是		
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	乐源控股	乐源控股及其关联企业不以任何形式直接或间接从事与上市公司主营业务相竞争的业务活动。	承诺时间：2014年5月6日；承诺期限：2014年5月6日至乐源控股为上市公司第一大股东期间。	否	是		
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决关联交易	乐源控股	乐源控股有限公司作为上市公司大股东期间，将尽量减少并规范与上市公司的关联交易。若有不可避免的关联交易，乐源控股有限公司将与上市公司依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律法规及《上海证券交易所股票上市规则》、《宁夏大元化工股份有限公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害上市公司及其	承诺时间：2014年5月6日；承诺期限：2014年5月6日至乐源控股为上市公司第一大股东期间。	否	是		

			他股东的合法权益。					
其他承诺	其他	乐源控股	<p>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。2014年5月6日，上海泓泽与乐源控股经协商，承诺：1、若大元股份与赵晓东股权回购纠纷一案终审判决结果触发了承诺中的任一条件，上海泓泽将在终审判决后6个月内履行相关义务并承担相应损失。2、若大元股份回购赵晓东所持托里县世峰黄金矿业有限公司20%的股权，则大元股份只需支付以世峰黄金最近一期经审计的账面净资产为计算依据的该20%股权对应的价款，差额部分由上海泓泽以现金方式补足。3、若上海泓泽在终审判决后6个月期满未履行承诺义务，乐源控股愿意代上海泓泽向大元股份履行相应的债务并承担相应的责任，且在承责之日起3个月内以现金方式补足差额部分。</p>	<p>承诺时间：2014年5月6日；承诺期限：2014年5月6日至相关案件判决执行完毕。</p>	否	是		

关于控股股东及实际控制人承诺履行的说明：

2013年6月20日，北京市第二中级人民法院对本案做出一审判决（案号为（2012）二中民初字第15258号）。公司不服一审判决提起上诉，二审经北京市高级人民法院审理后维持原判（案号为（2013）高民终字第3122号）。相关情况详见2012年10月10日披露的《宁夏大元化工股份有限公司涉及诉讼公告》（公告编号：临-2012-43）、2013年6月26日披露的《宁夏大元化工股份有限公司诉讼进展公告》（公告编号：临-2013-15）及2015年3月13日披露的《宁夏大元化工股份有限公司诉讼进展公告》（公告编号：临-2015-015）。

根据（2012）二中民初字第15258号《民事判决书》，判决结果如下：

（1）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；

（2）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）；

（3）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。”

（4）一审应付诉讼费436,800元。

（上述款项具体为：转让余款7,000万元、违约金8,212,500元（截止2015年2月底），应付诉讼费436,800元及迟延履行金。）

本案已进入执行程序，为妥善解决历史遗留问题，履行承诺义务，切实维护上市公司及广大投资者利益，2015年4月22日，公司控股股东乐源控股及实际控制人杨军与赵晓东签订了《执行和解协议书》。

经赵晓东同意，并经公司第六届董事会第十五次临时会议、第六届监事会第十次临时会议审议通过，公司以人民币2,900万元（即世峰黄金2013年账面净资产20%）收购赵晓东持有的世峰黄金20%股权。同时，赵晓东豁免了公司违约金8,212,500元（截至2015年2月底）和应付诉讼费436,800元。详见同日披露的《宁夏大元化工股份有限公司关于收购托里县世峰黄金矿业有限公司20%暨关联交易的公告》（公告编号：临-2015-022）。

乐源控股按照《执行和解协议书》约定代大元股份应向赵晓东支付的余款款项，向赵晓东承担直接支付责任。杨军为乐源控股于《执行和解协议书》项下的支付义务承担连带担保责任。详见于2015年4月24日披露的《宁夏大元化工股份有限公司控股股东及实际控制人关于承诺履行的公告》（公告编号：临-2015-024）。截至2015年8月31日，公司收购赵晓东所持世峰黄金20%股权的对价2,900万元已全部支付完毕；乐源控股已履行其股东承诺，并按《执行和解协议书》中的约定支付了全部款项，其中：股权转让回购款4,100万元，迟延履行金772.07万元。即本次赵晓东一案涉诉股权转让回购款及迟延履行金已全部支付完毕。详见于2015年9月8日披露的《宁夏大元化工股份有限公司关于赵晓东一案暨收购托里县世峰黄金矿业有限公司20%股权进展公告》（公告编号：临-2015-078）。

目前，由于股权交易涉及的税款尚未缴清，股权工商变更尚未完成，公司已积极与赵晓东进行了沟通，将于2016年6月底之前完成股权过户手续，以便《托里县世峰黄金矿业有限公司股权转让协议》顺利进行。若由于该事项对公司产生支出或罚款等费用，控股股东乐源控股有限公司承诺承担该损失。

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

□适用 √不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

五、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	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	55
境内会计师事务所审计年限	4

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）	25

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无

六、面临暂停上市风险的情况**(一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施**

无

七、破产重整相关事项

□适用 √不适用

八、重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
事项概述：因新三板公司易同科技公司未能及时履行法定的超比例持股信息披露义务，导致其与杨军、上海旭森、乐源控股合计持有“大元股份”的股权份额于2013年8月8日达到5%比例时，相关的一致行动人未能按法律规定在三日内发布超比例持股公告，而在其后进行的相关信息披露中遗漏了一致行动人上海易同及其持股情况，造成超比例公告的不完整、不准确，中国证监会大连监管局决定对其立案调	1、2014年7月22日披露的《宁夏大元化工股份有限公司关于对上海证券交易所问询函回复的公告》；2、2015年1月20日披露的《宁夏大元化工股份有限公司关于上海易同科技股份有限公司受到中国证监会处罚的公告》。

查, 并于 2015 年 1 月出具行政处罚决定书, 对易同科技予以警告并处 30 万元的罚款。	
--	--

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

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
郭文军	大元股份、上海泓泽	无	合同效力纠纷	就郭文军诉公司及公司原股东上海泓泽合同效力纠纷一案,阿拉善左旗人民法院于2014年3月19日一审开庭审理。后,因原告代理人长期拒接电话,原告公司工作人员拒绝接受交纳公告费通知,故无法通知原告到庭办理交纳公告费事宜,致诉讼无法进行。据此,阿拉善左旗人民法院裁定该案按原告郭文军自动撤诉处理。2014年5月7日,郭文军再次向阿拉善左旗人民法院递交《民事诉状》,对公司原股东上海泓泽及公司提起民事诉讼,请求对相关文件确认法律效力。		否	该案将已于2015年11月2日开庭审理。		尚未判决
赵晓东	大元股份	袁野、邓永祥	股权转让纠纷	2011年1月28日,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》(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》(公告编号:临-2012-18)。公司曾与赵晓东就妥善解决《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,	78,649,300.00	否	2015年2月10日,北京市高级人民法院对本案予以终审判决:驳回上诉,维持原判。	根据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,公司应付转让余款7,000万元、违约金8,212,500元(截止2015年2月底),应付诉讼费436,800元及迟延履行金。	执行中

				<p>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》(公告编号:临-2013-43)。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:1、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;2、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);3、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;4、驳回赵晓东的其他诉讼请求。详见 2013 年 6 月 26 日《宁夏大元化工股份有限公司诉讼进展公告》(公告编号:临-2013-15。)一审判决后,公司向北京市高级人民法院提请上诉。近日,公司收到北京市高级人民法院(2013)高民终字第 3122 号民事判决书,北京市高级人民法院对本案予以终审判决。</p>					
张新维	商赢环球	无	劳动仲裁	<p>上市公司北京分公司原员工张新维于 2016 年 1 月 4 日向北京市朝阳区劳动人事争议仲裁委员会提出仲裁申请,请求被申请人即上市公司北京分公司向其支付 2014 年 4 月 1 日至 2015 年 2 月 15 日工资,共计人民币 35 万元。</p>	350,000.00	否	2016 年 4 月 15 日,北京市朝阳区劳动人事争议仲裁委员会对该案进行开庭审理。	尚未裁决	

(三) 其他说明

无

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

√适用 □不适用

(一)报告期内处罚情况：

中国证券监督管理委员会《行政处罚及市场禁入事先告知书》（处罚字[2015]13号）、《行政处罚决定书》（[2015]14号）：

（1）子公司托里县世峰黄金矿业有限公司 2012 年 9 月以 4,450 万元出售 6 个矿权给托里县北方矿业有限公司的交易构成关联交易，公司未按照关联交易履行审议程序和信息披露义务。

（2）子公司北京大元益祥矿业投资有限公司 2012 年 5 月以 996 万元向北京京通海投资有限公司收购贵州黔锦矿业有限公司部分股权的交易构成关联交易，但公司未在 2012 年年报中如实披露。

根据上述违法事实，中国证监会认定：邓永新作为当时公司实际控制人，未如实告知上市公司有关情况，以致公司未按规定披露关联交易事项，认定其为对公司信息披露违法行为直接负责的主管人员；时任大元股份董事长洪金益、董事郑本席、董事会秘书李志昊在审议 2012 年年报的董事会会议上未就相关事项给予合理关注，未勤勉尽责，是其他直接责任人员。

上述当事人的行为违反了《证券法》第六十三条、第六十六条和第六十八条关于信息披露的规定，构成《证券法》第一百九十三条所述的信息披露违法行为。

根据当事人违法行为的事实、性质、情节与社会危害程度，依据《证券法》第一百九十三条规定，中国证监会决定：

- 一、对大元股份给予警告，并处以 30 万元罚款；
- 二、对邓永新给予警告，并处以 30 万元罚款；
- 三、对洪金益、郑本席、李志昊给予警告，并分别处以 3 万元罚款。

相关内容详见 2015 年 7 月 17 日披露的《宁夏大元化工股份有限公司关于收到中国证监会行政处罚决定书的公告》（公告编号：临-2015-050）

(二)报告期内整改情况：

上述人员，均不再担任公司任何职务。公司及现任董事、监事、高级管理人员以此为戒，不断提高规范运作意识，强化内部控制体系建设，严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等法律法规的要求，规范运作，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务。

十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

无

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

√适用 □不适用

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引
<p>公司召开第六届董事会第十七次临时会议、第六届董事会第十九次临时会议、2015 年第一次临时股东大会、第六届董事会第三十次临时会议、2015 年第三次临时股东大会，审议通过了《商赢环球股份有限公司第一期员工持股计划（修订案）》及摘要，本次员工持股计划的资金总额上限为 2,000 万元，参加对象为公司董事、监事及高级管理人员。</p> <p>2016 年 1 月 12 日，公司召开第六届董事会第三十三次临时会议，鉴于近期国内二级市场动荡等原因，公司取消了本次员工持股计划，改由公司董事长罗俊先生通过上海证券交易所证券交易系统增持等额的公司股票。2016 年 1 月，董事长罗俊先生通过二级市场持有本公司股票 785,501 股，占公司总股本的 0.39%。</p>	<p>详见于 2015 年 7 月 16 日、2015 年 7 月 23 日、2015 年 8 月 3 日、2015 年 12 月 4 日、2015 年 12 月 24 日、2016 年 1 月 6 日、2016 年 1 月 13 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn）上的相关公告内容。</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 报告期公司激励事项相关情况说明

无

十二、重大关联交易

适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2015年7月16日,公司与上海市白玉兰律师事务所签订《关于聘用常年法律顾问法律服务协议》,该日常关联交易经公司第六届董事会第十七次临时会议审议通过。2015年8月18日,公司第六届董事会第二十一次会议审议通过《关于终止常年法律顾问协议的议案》,公司目前着力于完善公司内部控制制度,加强内部法务建设,加大内部法务团队编制,以内部机制约束公司日常经营活动中的相关合规问题。公司经与上海白玉兰律师事务所协商一致,终止本次常年法律顾问协议。	1、2015年7月18日披露的《宁夏大元化工股份有限公司关于日常关联交易的公告》(公告编号:临-2015-051); 2、2015年8月20日披露的《宁夏大元化工股份有限公司关于终止常年法律顾问协议暨日常关联交易的公告》(公告编号:临-2015-068)。

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

无

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

2015年4月23日,公司第六届董事会第十五次临时会议、第六届监事会第十次临时会议审议通过《宁夏大元化工股份有限公司关于收购托里县世峰黄金矿业有限公司20%股权暨关联交易的议案》。公司与赵晓东关于托里县世峰黄金矿业有限公司20%股权回购纠纷一案,二审经北京市高级人民法院审理后维持原判(案号为(2013)高民终字第3122号)。公司原控股股东上海泓泽世纪投资发展有限公司及现控股股东乐源控股有限公司分别于2012年9月19日、2014年5月6日就上述案件作出承诺。根据上述两方承诺,上述案件终审判决后,大元股份只需以世峰黄金最近一期经审计的账面净资产20%作为对价收购赵晓东所持的世峰黄金20%股权,差额部分及相关损失由上述两方承担。关于上述违约金及应付诉讼费,赵晓东出具不可撤销的《豁免承诺函》:“对判决书中确定的大元股份需支付的违约金8,212,500元及诉讼费436,800元予以豁免。”关于延迟履行金,乐源控股将直接支付。鉴于以上情况,经赵晓东同意,公司拟以人民币2,900万元收购赵晓东所持的世峰黄金20%股权。公司收购赵晓东所持的世峰黄金20%股权的对价(即人民币2,900万元)已全部支付完毕。控股股东乐源控股已根据《执行和解协议书》于2015年8月31日之前按协议书金额付清剩余款项。详见公司于2015年4月24日披露的《宁夏大元化工股份

有限公司关于收购托里县世峰黄金矿业有限公司 20%股权暨关联交易的公告》（公告编号：临-2015-022）、《宁夏大元化工股份有限公司控股股东及实际控制人关于承诺履行的公告》（公告编号：临-2015-024）以及于 2015 年 8 月 13 日《宁夏大元化工股份有限公司关于赵晓东一案暨收购托里县世峰黄金矿业有限公司 20%股权进展公告》（公告编号：临-2015-064）。

目前，由于股权交易涉及的税款尚未缴清，股权工商变更尚未完成，公司已积极与赵晓东进行了沟通，将于 2016 年 6 月底之前完成股权过户手续，以便《托里县世峰黄金矿业有限公司股权转让协议》顺利进行。若由于该事项对公司产生支出或罚款等费用，控股股东乐源控股有限公司承诺承担该损失。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

无

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2015 年 3 月 2 日，公司召开第六届董事会第十三次临时会议，审议通过了《宁夏大元化工股份有限公司关于合资设立互联网金融公司暨关联交易的议案》。公司与商赢控股有限公司、上海易同科技股份有限公司及自然人罗俊、范瑶瑶、曾而新共同发起设立上海商赢乐点互联网金融信息服务有限公司。该公司注册资本为 1,800 万元人民币，本公司以货币方式出资 360 万元，占该公司 20%股份。商赢乐点已于 2015 年 5 月 4 日办理完成工商设立登记手续。	详见公司分别于 2015 年 3 月 3 日披露的《宁夏大元化工股份有限公司关于合资设立互联网金融公司暨关联交易的公告》（公告编号：临-2015-012）、于 2015 年 5 月 9 日披露的《宁夏大元化工股份有限公司关于参股子公司注册成立的公告》（公告编号：临-2015-031）。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
为协助公司妥善解决历史遗留问题，积极履行相关法定义务，同时满足子公司大连创元新材料有限公司业务开展资金需求，保证公司日常资金周转，公司控股股东乐源控股有限公司拟以借款形式向公司提供不超过 6,000 万元人民币额度的财务资助，借款期限为一年，借款利率不高于同期银行贷款基准利率。上述关联交易经公司第六届董事会第十五次临时会议审议通过。	2015 年 4 月 24 日披露的《宁夏大元化工股份有限公司关于接受控股股东提供财务资助暨关联交易的公告》（公告编号：临-2015-023）。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他

无

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：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
本公司	公司本部	大连创元	8,000,000.00	2015年11月19日	2015年11月19日	2016年11月18日	连带责任担保	否	否	0	否	是	控股子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						8,000,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						8,000,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						8,000,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						9.46							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						因经营需要，大连创元向哈尔滨银行股份有限公司大连分行申请流动资金贷款人民币8,000,000.00元，贷款期限一年，为促进大连创元经营发展，公司为该笔贷款承担连带保证责任。							

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1、委托理财情况**

□适用 √不适用

2、委托贷款情况

□适用 √不适用

3、其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

2015年3月13日，公司召开第六届董事会第十四次临时会议，审议通过了《宁夏大元化工股份有限公司关于同意子公司大连创元新材料有限公司签订重大合同的议案》。公司子公司大连创元与上海尊龙建设有限公司签订《工程承包合同书》，工程内容：大连创元新材料有限公司新建厂房及办公楼全部工程建筑面积中包含的消防、通风、园区内管网、道路、水、电、绿化部分。工程造价：全部工程施工预算造价人民币2,800万元。详见2015年3月14日披露的宁夏大元化工股份有限公司关于子公司签订重大合同的公告》（公告编号：临-2015-016）。

十四、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

(一) 公司名称、证券简称及经营范围变更

公司于2015年7月16日召开第六届董事会第十七次临时会议、2015年7月18日召开第六届董事会第十八次临时会议以及2015年8月3日召开2015年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司名称的议案》、《关于变更公司经营范围的议案》以及《关于修改〈公司章程〉的议案》。公司中文名称由“宁夏大元化工股份有限公司”变更为“商赢环球股份有限公司”，英文名称由“NINGXIA DAYUAN CHEMICAL CO., LTD.”变更为“Shangying Global Co., Ltd.”。公司经营范围由“主营：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、货物技术进出口（法律、法规不允许的凭许可证）、化工原材料、石油化工产品、化学试剂、机电设备、环保设备与器材、生物制品、碳纤维及其制品的生产、销售、研究开发。”变更为“生产销售工程用塑料、板材、管材、导型材等；国际贸易；实业投资等。”详见于2015年8月22日披露的《宁夏大元化工股份有限公司关于公司名称、经营范围变更的公告》（公告编号：临-2015-072）。

经公司申请，并经上海证券交易所同意，公司证券简称自2015年8月31日起由“大元股份”变更为“商赢环球”，公司证券代码“600146”不变。详见于2015年8月26日披露的《宁夏大元化工股份有限公司关于公司名称、经营范围变更的公告》（公告编号：临-2015-074）。

(二) 《公司章程》变更

经公司第六届董事会第八次会议、2014年年度股东大会审议通过，对《公司章程》中涉及中小投资者单独计票、网络投票等公司股东大会表决程序的相关条款予以修订；

经公司第六届董事会第十八次临时会议、2015年第一次临时股东大会审议通过，对《公司章程》中关于公司名称、经营范围等相关条款予以修订；

经公司第六届董事会第二十五次临时会议、2015年第二次临时股东大会审议通过，对《公司章程》中关于部分条款予以补充与修订。根据上海证券交易所出具的《监管工作函》，公司对本次修改《公司章程》事项作了相关补充说明。详见公司于2015年7月17日披露的《商赢环球股份有限公司董事会关于修改〈公司章程〉相关说明的公告》（公告编号：临-2015-091）。

十五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

无

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

无

十六、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

无

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

无

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

无

(三) 现存的内部职工股情况

无

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	13,967
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	15,486
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
乐源控股有限公司	0	11,300,000	5.65	0	质押	5,800,000	境内非国有法人
陈军锋	5,178,897	5,178,897	2.59	0	未知		境内自然人
上海旭森世纪投资有限公司	0	5,041,200	2.52	0	质押	5,041,200	未知
中国工商银行—南方绩优成长股票型证券投资基金	4,054,649	4,054,649	2.03	0	未知		未知
张逸君	1,747,479	3,936,471	1.97	0	未知		境内自然人
陈献明	187,185	3,921,422	1.96	0	未知		境内自然人
上海浦东发展银行股份有限公司—长信金利趋势混合型证券投资基金	3,875,693	3,875,693	1.94	0	未知		未知
陈犟	566,700	3,517,664	1.76	0	未知		境内自然人
俞明芳	2,622,470	2,775,976	1.39	0	未知		境内自然人
杨辰龙	868,674	2,713,000	1.36	0	未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售 条件流通股 的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
乐源控股有限公司	11,300,000	人民币普通股	11,300,000				
陈军锋	5,178,897	人民币普通股	5,178,897				
上海旭森世纪投资有限公司	5,041,200	人民币普通股	5,041,200				
中国工商银行—南方绩优成长股票型证券投资基金	4,054,649	人民币普通股	4,054,649				
张逸君	3,936,471	人民币普通股	3,936,471				
陈献明	3,921,422	人民币普通股	3,921,422				
上海浦东发展银行股份有限公司—长信金利趋势混合型证券投资基金	3,875,693	人民币普通股	3,875,693				
陈犟	3,517,664	人民币普通股	3,517,664				
俞明芳	2,775,976	人民币普通股	2,775,976				
杨辰龙	2,713,000	人民币普通股	2,713,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	乐源控股与旭森世纪的实际控制人均为杨军，两者系一致行动人。乐源控股与其他前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。						

相关情况说明：

1、乐源控股将其持有的3,500,000股（占公司总股本的1.75%）本公司股票与东北证券股份有限公司进行了股票质押式回购交易。截至2015年12月31日，乐源控股共计持有本公司股份

11,300,000 股, 占公司总股本的 5.65%, 累计质押本公司股票 5,800,000 股, 占公司总股本的 2.90%。详见公司于 2016 年 1 月 13 日、2016 年 1 月 14 日披露的相关公告(公告编号: 临-2016-005、临-2016-006)。

2、一致行动人旭森世纪将其持有的 5,041,200 股(占公司总股本的 2.52%) 本公司股票与东方证券股份有限公司股票质押式回购交易。截至 2015 年 12 月 31 日, 旭森世纪合计持有本公司股份 5,041,200 股, 占公司总股本的 2.52%, 累计质押本公司股票 5,041,200 股, 占公司总股本的 2.52%。

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

名称	乐源控股有限公司
单位负责人或法定代表人	陈永贵
成立日期	2013年1月18日
主要经营业务	实业投资，资产管理，投资管理，从事网络科技、电子科技专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，通讯建设工程施工，计算机系统集成，图文设计，市场营销策划，设计、制作各类广告，利用自有媒体发布广告，公关活动策划，会务服务，礼仪服务，摄影服务，电子商务，通讯设备、专用设备、办公设备、家用电器、计算机、软件及辅助设备、儿童服装、玩具、文具用品、电子产品、金属制品、纸制品、纺织品、皮革制品、鞋帽、日用百货、机械设备的批发与零售。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 报告期内控股股东变更情况索引及日期

报告期内控股股东未发生变更。

(二) 实际控制人情况

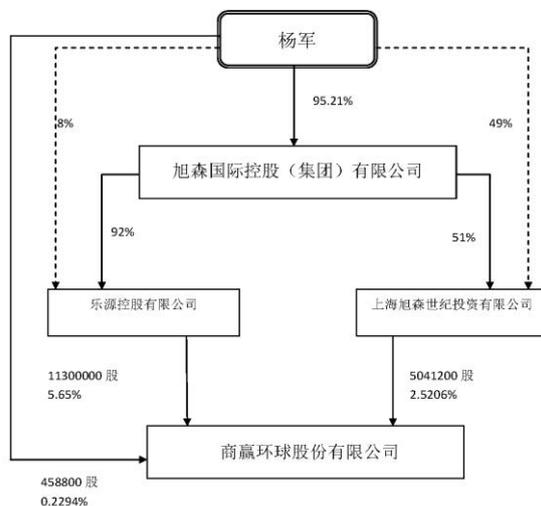
1 自然人

姓名	杨军
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	旭森国际控股（集团）有限公司董事长
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无

2 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

报告期内实际控制人未发生变更。

3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

无

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

无

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

无

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
罗俊	董事长	男	42	2014年3月27日	2017年3月27日	0	0	0		80	否
顾雷雷	董事、总经理	男	36	2014年3月27日	2017年3月27日	0	0	0		80	否
戚时明	董事	男	50	2014年3月27日	2017年3月27日	0	0	0		8	否
朱玉明	董事	男	52	2014年3月27日	2017年3月27日	0	0	0		8	否
范瑶瑶	董事	女	40	2014年3月27日	2017年3月27日	0	0	0		8	否
王绍东	董事(离任)	男	44	2014年3月27日	2015年3月5日	0	0	0		2	否
林志彬	独立董事	男	37	2014年3月27日	2017年3月27日	0	0	0		10	否
陈惠岗	独立董事	男	53	2014年3月27日	2017年3月27日	0	0	0		10	否
曹丹	独立董事	男	41	2014年3月27日	2017年3月27日	0	0	0		10	否
林钧	监事会主席	男	37	2014年3月27日	2017年3月27日	0	0	0		3	否
卜峰平	监事	男	38	2014年3月27日	2017年3月27日	0	0	0		3	否
费翠	职工监事	女	33	2015年8月4日	2017年3月27日	0	0	0		7.25	否
童向阳	职工监事、证券事务代表(离任)	男	29	2014年3月10日	2015年6月11日	0	0	0		13.75	否
李森柏	副总经理、财务总监	男	45	2014年3月31日	2017年3月27日	0	0	0		60	否
刘捷	副总经理	男	43	2015年11月5日	2017年3月27日	0	0	0		9.07	否
俞坚	副总经理	男	44	2015年11月5日	2017年3月27日	0	0	0		13.15	否
张子君	董事会秘书	女	32	2015年7月24日	2017年3月27日	0	0	0		15.71	否
李智昊	董事会秘书(离任)	男	38	2014年3月31日	2015年4月10日	0	0	0		30	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	370.93	/

姓名	主要工作经历
罗俊	曾任上海泛联科技股份有限公司董事、副总经理；上海欣然投资管理有限公司董事长；现任旭森国际控股（集团）有限公司董事、副总裁；商赢乐点互联网金融信息服务有限公司董事长；商赢环球（香港）股份有限公司董事长；商赢环球投资有限公司董事长；公司董事长。
顾雷雷	现任上海泓泽世纪投资发展有限公司董事长；公司董事、总经理。
戚时明	曾任上海市奉贤区住宅发展局科长；上海市奉贤区住宅建设总公司副总经理，现任上海金闵房地产开发有限公司董事，上海巨龙房地产有限公司董事长；公司董事。
朱玉明	曾任上海航天局 805 研究所主管设计师；上海广电电气（集团）有限公司计算机中心主任；上海通用电气开关有限公司 IT 部经理，现任上海易同科技股份有限公司董事长；公司董事。
范瑶瑶	曾任上海市闸北区司法局科员；上海光明律师事务所律师；现任上海市白玉兰律师事务所合伙人；公司董事。
林志彬	曾任乐清迪诺电气有限公司副总经理，现任上海索谷电缆集团有限公司总裁；公司独立董事。
陈惠岗	曾任中国高科集团期货部总经理；上海宏大东亚会计师事务所项目经理，现任上海中勤万信会计师事务所副主任会计师；公司独立董事。
曹丹	曾任上海海事法院法官，现任上海市瀚元律师事务所合伙人；公司独立董事。
林钧	现任上海市白玉兰律师事务所合伙人。上海市司法局直属律师事务所优秀党员，两届上海市优秀青年律师提名奖；公司监事会主席。
卜峰平	曾任上海市工业综合开发区项目经理；盐城市上海工业园项目经理；现任上海旭森置业有限公司总经理助理；公司监事。
费翠	曾任嘉里大通物流有限公司财务主管；上海连运物流有限公司财务经理；现任公司财务副经理。
李森柏	曾任浙江兰宝集团公司财务处会计、审计主管，浙江生化股份有限公司财务经理，嘉兴中宝碳纤维有限公司任财务经理、财务总监、董事；现任公司财务总监、副总经理；上海大元盛世资产管理有限公司法定代表人、董事。
刘捷	曾任上海外高桥保税区开发股份有限公司董事会秘书、证券部经理，东方希望集团董事长助理，证大集团投资总监、喜马拉雅网络科技有限公司董事，宝象金融信息服务公司 CEO；现任公司副总经理。
俞坚	曾任利丰零售集团 FUNGKIDS 中国区零售总经理、中国区店铺运营总经理；BERNINI GROUP 中国区营运总监、GRI 中国区营运总监等职；现任公司副总经理。
张子君	曾任上海九百股份有限公司职工监事、证券事务代表、资金财务部经理；现任公司董事会秘书。

其它情况说明

无

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**(一) 在股东单位任职情况**

□适用 √不适用

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
罗俊	旭森国际控股（集团）有限公司	董事、副总裁		
罗俊	商赢乐点互联网金融信息服务有限公司	董事长		
顾雷雷	上海泓泽世纪投资发展有限公司	董事长		
戚时明	上海金闵房地产开发有限公司	董事		
戚时明	上海巨龙房地产有限公司	董事		
朱玉明	上海易同科技股份有限公司	董事长		
范瑶瑶	上海市白玉兰律师事务所	合伙人		
林志彬	上海索谷电缆集团有限公司	总裁		
林志彬	上海索谷新能源科技有限公司	总裁		
林志彬	上海安泊瑞电气有限公司	总裁		
林志彬	上海索谷铜业发展有限公司	总裁		
陈惠岗	上海中勤万信会计师事务所	副主任会计师		
曹丹	上海市瀚元律师事务所	合伙人		
林钧	上海市白玉兰律师事务所	合伙人		
卜峰平	上海旭森置业有限公司	总经理助理		
在其他单位任职情况的说明				

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	根据公司章程的有关规定，公司董事、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决定。
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。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	应付 370.93 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	实付 370.93 万元。

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
王绍东	董事	离任	个人原因
李智昊	董事会秘书	离任	个人原因
费翠	职工监事	选举	职工代表大会选举

张子君	董事会秘书	聘任	董事会聘任
李森柏	副总经理	聘任	董事会聘任
刘捷	副总经理	聘任	董事会聘任
俞捷	副总经理	聘任	董事会聘任

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

根据中国证券监督管理委员会《行政处罚决定书》（[2015]14号），对公司原董事会秘书李志昊给予警告，并处以3万元罚款。李志昊先生已于2015年4月10日离任，不再担任公司董事会秘书职务。

相关内容详见2015年7月17日披露的《宁夏大元化工股份有限公司关于收到中国证监会行政处罚决定书的公告》（公告编号：临-2015-050）

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	19
主要子公司在职员工的数量	43
在职员工的数量合计	62
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	30
销售人员	2
技术人员	9
财务人员	7
行政人员	14
合计	62
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	3
本科	19
专科	10
初中、高中、中专或技校	30
合计	62

(二) 薪酬政策

公司薪酬政策是在国家法律法规框架内，基于公司发展战略和公司组织结构特色而制定，为了保证公司经营战略实施及人才战略实施，公司实行宽幅薪酬，以员工对组织绩效的支持为最主要的衡量标准，结合员工个人素质确定其薪酬标准，保证薪酬的牵引性和浮动性。

(三) 培训计划

为了规范员工的培训工作，提高员工的队伍素质，增强员工的工作能力，公司根据国家人力资源和社会保障部的相关规定，并结合实际情况开展员工培训。

(四) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

七、其他

无

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会、上海证券交易所的相关规定，严格内幕信息管理，强化信息披露工作，进一步完善公司法人治理结构。公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、规范运作，切实维护公司及全体股东特别是中小股东利益。报告期内，根据实际情况，对公司《股东大会议事规则》、《募集资金管理制度》以及《公司章程》进行了修订和完善。

(一) 关于股东与股东大会

2015 年度，公司共召开股东大会 4 次，其中年度股东大会 1 次，临时股东大会 3 次，对涉及公司董事会年度报告、公司章程修订、公司名称变更、员工持股计划、公司非公开发行股票、公司重大资产重组以及对外担保等重大事项进行了审议。股东大会均提供网络投票，并对中小投资者实行单独计票，为投资者特别是中小投资者参与上市公司重大事项决策提供了便利及可能，切实保障了广大投资者的权益。

(二) 关于董事及董事会

公司董事会由 8 名董事组成，其中独立董事 3 名。公司董事的提名和选举严格按照《公司章程》的有关规定执行，董事会的人员构成符合法律、法规的要求。董事会会议的召集、召开及表决程序合法有效，公司全体董事能够按照相关规定勤勉尽责地履行职责，维护公司和全体股东的利益。报告期内，公司共召开董事会会议 21 次。

(三) 关于监事和监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名。公司监事会认真履行监督职能，对公司重大事项特别是对外担保、关联交易等事项审议执行过程进行了有效监督。报告期内，公司共召开监事会会议 13 次。

(四) 信息披露

报告期内，公司严格遵循《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规，以及公司内部信息披露有关制度规定，不断提高信息披露质量。报告期内，公司在上海证券交易所网站及公司信息披露指定媒体发布临时公告 123 份，定期报告 4 份，使广大投资者及时、准确、完整、真实的了解公司运营情况，确保投资者合法权益。

报告期内，严格按照公司《内幕信息知情人登记管理制度》的规定，对公司定期报告披露以及公司重大资产重组涉及内幕信息的相关人员情况作了登记备案。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014 年年度股东大会	2015 年 5 月 22 日	www.sse.com.cn	2015 年 5 月 23 日
2015 年第一次临时股东大会	2015 年 8 月 3 日	www.sse.com.cn	2015 年 8 月 4 日
2015 年第二次临时股东大会	2015 年 10 月 14 日	www.sse.com.cn	2015 年 10 月 15 日
2015 年第三次临时股东大会	2015 年 12 月 23 日	www.sse.com.cn	2015 年 12 月 24 日

股东大会情况说明

(一) 2015 年 5 月 22 日，公司采用现场投票及网络投票相结合的表决方式召开了 2014 年年度股东大会，会议审议并通过了《宁夏大元化工股份有限公司 2014 年度董事会工作报告》、《宁夏大元化工股份有限公司 2014 年度独立董事述职报告》、《宁夏大元化工股份有限公司 2014 年度监事会工作报告》、《宁夏大元化工股份有限公司 2014 年度报告》及摘要、《宁夏大元化工股份有限公司 2014 年度财务决算报告》、《宁夏大元化工股份有限公司 2014 年度利润分配的预案》、《宁夏大元化工股份有限公司关于续聘会计师事务所的议案》、《宁夏大元化工股份有限公司关于修改宁夏大元化工股份有限公司章程》、《宁夏大元化工股份有限公司股东大会会议事规则》及《宁夏大元化工股份有限公司募集资金管理制度》的议案》。

(二) 2015 年 8 月 3 日，公司采用现场投票及网络投票相结合的表决方式召开了 2015 年第一次临时股东大会，会议审议并通过了《宁夏大元化工股份有限公司第一期员工持股计划（修订案）》及摘要、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第一期员工持股计划相关事宜的议案》、《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》、《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》、《关于公司非公开发行股票预案（修订稿）的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行 A 股股票相关事宜的议案》、《关于公司本次非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告（修订稿）的议案》、《关于公司非公开发行涉及

关联交易事项的议案》、《关于与认购对象签署附条件生效的〈股份认购协议〉的议案》、《关于与环球星光国际控股有限公司及其股东、杨军签署附条件生效的〈资产收购协议〉的议案》、《关于与环球星光国际控股有限公司及其股东、杨军签署〈资产收购补充协议〉等相关协议的议案》、《关于本次非公开发行收购环球星光国际控股有限公司涉及的审计报告、评估报告、盈利预测报告的议案》、《关于本次评估机构独立性、评估假设前提合理性、评估方法选取与评估目的及评估资产状况的相关性及定价的公允性意见的议案》、《关于制定未来三年（2015年-2017年）股东回报规划的议案》、《关于聘请兴业证券股份有限公司作为本次非公开发行股票的保荐机构和主承销商的议案》、《关于变更公司名称的议案》、《关于变更公司经营范围议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》。

（三）2015年10月14日，公司采用现场投票及网络投票相结合的表决方式召开了2015年第二次临时股东大会，会议审议并通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》。

（四）2015年12月23日，公司采用现场投票及网络投票相结合的表决方式召开了2015年第三次临时股东大会，会议审议并通过了《关于公司符合重大资产重组条件的议案》、《关于公司重大资产出售方案的议案》、《关于〈商赢环球股份有限公司重大资产出售交易报告书〉及其摘要的议案》、《关于批准本次重组相关审计报告的议案》、《关于本次重大资产出售符合〈关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定〉第四条规定的议案》、《关于本次重大资产出售不构成关联交易的议案》、《关于与交易对方签署附生效条件的〈托里县世峰黄金矿业有限公司股权转让协议〉的议案》、《关于重大资产重组履行法定程序的完备性、合规性和提交的法律文件的有效性的说明的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次重大资产出售相关事宜的议案》、《关于修订第一期员工持股计划的议案》、《关于为控股子公司大连创元新材料有限公司贷款提供担保的议案》。

三、董事履行职责情况

（一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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	出席股东大会的次数
罗俊	否	21	4	17	0	0	否	3
顾雷雷	否	21	4	17	0	0	否	3
范瑶瑶	否	21	4	14	3	0	是	1
戚时明	否	21	2	17	2	0	否	0
朱玉明	否	21	3	17	1	0	否	0
林志彬	是	21	2	17	2	0	否	1
陈惠岗	是	21	4	17	0	0	否	1
曹丹	是	21	3	17	1	0	否	1
王绍东 (离任)	否	2	1	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

公司董事范瑶瑶女士因公务出差原因连续两次未亲自参加会议，委托其他董事代为表决。

年内召开董事会会议次数	21
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	17
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 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。

(三) 其他

无

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

报告期内，董事会各专门委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《各专门委员会工作细则》等规范性文件的相关规定，认真开展各项工作，充分发挥专业职能作用，为公司在重大事项决策、公司治理和规范运作等方面做出了积极贡献。

(一) 审计委员会在聘请为公司提供年度财务报告及内控审计机构，编制定期报告、内控自我评价报告，关联交易等过程中实施了有效监督，并保持与内外部审计机构的有效沟通；

(二) 提名委员会就选举或聘任的监事及高级管理人员的职业、学历、职称、详细的工作经历、全部兼职等情况予以核查后，发表审核意见并提交董事会审议；

(三) 薪酬与考核委员会根据中国证监会、上海证券交易所有关法律法规和《董事会薪酬与考核委员会议事规则》等的有关规定，认真审核了在本公司领取年薪报酬的董事、高级管理人员的绩效考核和年薪报酬的执行情况，认为：2015 年度，公司董事、监事及高管人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生；

(四) 战略委员会就公司经营现状及未来发展模式等问题进行研讨，确定公司发展战略规划，实施主业战略转型，剥离不良资产，提高公司持续盈利能力。

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能独立的情况，也不存在不能保持自主经营能力的情况。

公司与控股股东不存在同业竞争。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司根据《公司高级管理人员薪酬考核方案》对高级管理人员进行考核，根据岗位确定基本报酬，根据年度经营指标完成情况确定奖金。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

2016 年 4 月 29 日，《商赢环球股份有限公司 2015 年度内部控制评价报告》全文刊载于上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请了中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2015 年度内部控制进行了审计,并出具了带强调事项段的无保留意见内控审计报告(中兴财光华审专字(2016)第 104005 号)。《内部控制审计报告》详见上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

是否披露内部控制审计报告: 是

十、其他

无

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用□不适用

审计报告

中兴财光华审会字(2016)第 104010 号

商赢环球股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的商赢环球股份有限公司（以下简称“商赢环球公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东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

编制和公允列报财务报表是商赢环球公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，商赢环球公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了商赢环球公司 2015 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2015 年度的合并及母公司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：如财务报表附注十二所述，截止 2015 年 12 月 31 日商赢环球公司累计亏损 23,910.86 万元，子公司大连创元新材料有限公司盈利能力较弱。2016 年 3 月，商赢环球公司非公开发行 A 股股票的申请通过了中国证券监督管理委员会审核，截止审计报告日尚未收到书面核准文件，非公开发行工作仍在进行中。虽然商赢环球公司管理层披露了拟采取的改善措施，但其持续经营能力仍存在不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国·北京

中国注册会计师：张培军

中国注册会计师：杜会冉

二〇一六年四月二十七日

二、财务报表

合并资产负债表
2015 年 12 月 31 日

编制单位：商赢环球股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		10,057,492.30	10,599,269.71
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		5,910,928.97	3,152,539.20
预付款项		15,882,104.54	6,647,166.42
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		57,192,159.25	39,688,351.69
买入返售金融资产			
存货		1,290,079.41	6,763,981.75
划分为持有待售的资产		50,263,888.89	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		140,596,653.36	66,851,308.77
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
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			
投资性房地产			
固定资产		4,320,710.43	31,594,254.64
在建工程		24,358,423.00	44,472,588.19
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		22,506,661.02	123,763,422.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			29,061,241.43
递延所得税资产			
其他非流动资产		5,000,000.00	

非流动资产合计		56,185,794.45	228,891,506.27
资产总计		196,782,447.81	295,742,815.04
流动负债:			
短期借款		8,000,000.00	8,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		4,093,119.53	27,846,034.48
预收款项		254,407.90	284,849.52
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		6,455,295.08	4,546,537.39
应交税费		24,413,694.63	27,694,883.87
应付利息			
应付股利			
其他应付款		62,898,934.62	7,312,784.17
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		982,886.71	
流动负债合计		107,098,338.47	75,685,089.43
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		15,330.00	1,887,929.73
递延收益			
递延所得税负债		5,120,677.96	5,120,677.96
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,136,007.96	7,008,607.69
负债合计		112,234,346.43	82,693,697.12
所有者权益			
股本		200,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		119,518,613.54	122,419,579.96

减：库存股			
其他综合收益			
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		-239,108,580.39	-178,128,728.06
归属于母公司所有者权益合计		84,548,101.38	148,428,920.13
少数股东权益			64,620,197.79
所有者权益合计		84,548,101.38	213,049,117.92
负债和所有者权益总计		196,782,447.81	295,742,815.04

法定代表人：罗俊

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

2015 年 12 月 31 日

编制单位：商赢环球股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		7,915,976.81	6,450,191.37
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		6,500,000.00	6,400,000.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款		88,211,097.83	66,799,546.63
存货			
划分为持有待售的资产		50,263,888.89	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		152,890,963.53	79,649,738.00
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		19,492,422.95	149,492,422.95
投资性房地产			
固定资产		356,496.36	438,708.74
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			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		19,848,919.31	149,931,131.69
资产总计		172,739,882.84	229,580,869.69
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,563,186.80	3,263,186.80
预收款项		233,967.32	233,967.32
应付职工薪酬		5,177,737.64	3,288,717.62
应交税费		23,920,151.82	24,352,140.81
应付利息			
应付股利			
其他应付款		62,084,915.14	7,705,873.44
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		982,886.71	
流动负债合计		94,962,845.43	38,843,885.99
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		15,330.00	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		15,330.00	
负债合计		94,978,175.43	38,843,885.99
所有者权益：			
股本		200,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		119,518,613.54	119,518,613.54
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积		4,138,068.23	4,138,068.23
未分配利润		-245,894,974.36	-132,919,698.07
所有者权益合计		77,761,707.41	190,736,983.70
负债和所有者权益总计		172,739,882.84	229,580,869.69

法定代表人：罗俊

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

2015 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		14,860,235.66	21,621,187.17
其中：营业收入		14,860,235.66	21,621,187.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		75,959,508.14	55,322,571.64
其中：营业成本		16,156,983.97	20,758,751.77
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		193,383.43	52,541.55
销售费用		493,139.90	1,157,702.79
管理费用		44,383,474.07	27,636,977.86
财务费用		2,153,150.63	2,099,010.71
资产减值损失		12,579,376.14	3,617,586.96
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）		-4,535,668.89	31,128,239.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-4,422,024.60
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-65,634,941.37	-2,573,144.78
加：营业外收入		192,161.66	9,856,599.01
其中：非流动资产处置利得			71,522.68
减：营业外支出		3,045,545.04	2,157,810.36
其中：非流动资产处置损失		8,585.07	161,904.26
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-68,488,324.75	5,125,643.87
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-68,488,324.75	5,125,643.87
归属于母公司所有者的净利润		-61,072,887.80	13,200,992.34
少数股东损益		-7,415,436.95	-8,075,348.47
六、其他综合收益的税后净额			

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-68,488,324.75	5,125,643.87
归属于母公司所有者的综合收益总额		-61,072,887.80	13,200,992.34
归属于少数股东的综合收益总额		-7,415,436.95	-8,075,348.47
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.305	0.066
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.305	0.066

法定代表人：罗俊

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
2015年1—12月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入			2,564,102.56
减：营业成本			2,589,265.66
营业税金及附加			52,307.69
销售费用			
管理费用		25,997,738.84	15,095,762.49
财务费用		1,031,822.36	-4,341.61
资产减值损失		10,223,887.48	2,744,219.06
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）		-75,371,775.60	13,396,191.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-6,494,413.02
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-112,625,224.28	-4,516,918.91
加：营业外收入			71,522.68

其中：非流动资产处置利得			71,522.68
减：营业外支出		350,052.01	454,162.64
其中：非流动资产处置损失		8,585.07	161,904.26
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-112,975,276.29	-4,899,558.87
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-112,975,276.29	-4,899,558.87
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-112,975,276.29	-4,899,558.87
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：罗俊

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

2015年1—12月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		12,719,688.93	29,516,911.55
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			

回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		22,980,422.93	50,755,154.44
经营活动现金流入小计		35,700,111.86	80,272,065.99
购买商品、接受劳务支付的现金		15,659,251.77	25,497,176.59
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		10,715,321.39	9,942,552.65
支付的各项税费		4,795,482.80	3,566,485.32
支付其他与经营活动有关的现金		46,122,645.45	70,876,907.11
经营活动现金流出小计		77,292,701.41	109,883,121.67
经营活动产生的现金流量净额		-41,592,589.55	-29,611,055.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		11,940,000.00	
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			110,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		16,299,552.42	10,748,369.70
收到其他与投资活动有关的现金		2,500,000.00	
投资活动现金流入小计		30,739,552.42	10,859,169.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,037,759.18	1,426,182.05
投资支付的现金		26,800,000.00	
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			4,097,784.36
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		34,837,759.18	5,523,966.41
投资活动产生的现金流量净额		-4,098,206.76	5,335,203.29
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		8,000,000.00	43,119,040.03
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		76,997,195.00	25,910,000.00
筹资活动现金流入小计		84,997,195.00	69,029,040.03
偿还债务支付的现金		8,000,000.00	37,329,350.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		535,048.88	1,634,515.90
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		27,340,000.00	24,000,000.00
筹资活动现金流出小计		35,875,048.88	62,963,866.77

筹资活动产生的现金流量净额		49,122,146.12	6,065,173.26
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		3,431,349.81	-18,210,679.13
加：期初现金及现金等价物余额		6,626,142.49	24,836,821.62
六、期末现金及现金等价物余额		10,057,492.30	6,626,142.49

法定代表人：罗俊

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

2015年1—12月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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			2,800,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		55,833,673.83	29,499,786.97
经营活动现金流入小计		55,833,673.83	32,299,786.97
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		5,518,134.14	6,012,714.38
支付的各项税费		489,038.46	
支付其他与经营活动有关的现金		104,757,910.79	46,353,168.11
经营活动现金流出小计		110,765,083.39	52,365,882.49
经营活动产生的现金流量净额		-54,931,409.56	-20,066,095.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		28,240,000.00	14,100,000.00
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			10,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		2,500,000.00	
投资活动现金流入小计		30,740,000.00	14,110,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		24,000,000.00	9,000,000.00
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		24,000,000.00	9,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		6,740,000.00	5,110,800.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		76,997,195.00	25,910,000.00
筹资活动现金流入小计		76,997,195.00	25,910,000.00
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		27,340,000.00	24,000,000.00
筹资活动现金流出小计		27,340,000.00	24,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		49,657,195.00	1,910,000.00
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		1,465,785.44	-13,045,295.52
加：期初现金及现金等价物余额		6,450,191.37	19,495,486.89
六、期末现金及现金等价物余额		7,915,976.81	6,450,191.37

法定代表人：罗俊

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

2015 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	200,000,000.00				122,419,579.96				4,138,068.23		-178,128,728.06	64,620,197.79	213,049,117.92
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	200,000,000.00				122,419,579.96				4,138,068.23		-178,128,728.06	64,620,197.79	213,049,117.92
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-2,900,966.42						-60,979,852.33	-64,620,197.79	-128,501,016.54
(一) 综合收益总额											-61,072,887.80	-7,415,436.95	-68,488,324.75
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					-5,931,387.61				-94,053.38		93,571.54	-7,302,692.45	-13,234,561.90
四、本期期末余额	200,000,000.00				122,419,579.96				4,138,068.23		-178,128,728.06	64,620,197.79	213,049,117.92

法定代表人：罗俊

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
2015 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	200,000,000.00				119,518,613.54				4,138,068.23	-132,919,698.07	190,736,983.70
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,000,000.00				119,518,613.54				4,138,068.23	-132,919,698.07	190,736,983.70
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-112,975,276.29	-112,975,276.29
(一) 综合收益总额										-112,975,276.29	-112,975,276.29
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	200,000,000.00				119,518,613.54				4,138,068.23	-245,894,974.36	77,761,707.41
项目	上期										

2015 年年度报告

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	200,000,000.00				119,518,613.54				4,138,068.23	-110,254,517.13	213,402,164.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,000,000.00				119,518,613.54				4,138,068.23	-110,254,517.13	213,402,164.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-22,665,180.94	-22,665,180.94
（一）综合收益总额										-4,899,558.87	-4,899,558.87
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他										-17,765,622.07	-17,765,622.07
四、本期期末余额	200,000,000.00				119,518,613.54				4,138,068.23	-132,919,698.07	190,736,983.70

法定代表人：罗俊

主管会计工作负责人：李森柏

会计机构负责人：李森柏

三、公司基本情况

1. 公司概况

商赢环球股份有限公司原名称宁夏大元化工股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”、“商赢环球”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。本公司于2015年8月更名为商赢环球股份有限公司，并于2015年10月20日取得统一社会信用代码证为916411007106586008的营业执照；注册资本：人民币20,000万元；法定代表人：罗俊；营业期限至2024年2月9日；住所：宁夏银川经济技术开发区经天东路南侧8号。总部地址：上海市徐汇区中山西路1600号宏汇国际广场A座606-608室。

2009年上海泓泽世纪投资发展有限公司成为本公司的第一大股东。

2014年4月15日，乐源控股有限公司成为本公司第一大股东，共持有本公司1130万股股份（占商赢环球总股份的5.65%）。

本公司的母公司：乐源控股有限公司。乐源控股有限公司控股股东为旭森国际控股（集团）有限公司，实际控制人杨军。

2. 公司业务性质及主要经营活动

本公司所属行业为化工行业，本年度主要产品为塑料板材。

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、异型材等；国际贸易、实业投资等。

4. 合并财务报表范围

①本期纳入合并报表的范围共4户，主要包括：

子公司全称	企业类型	注册地	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
大连创元新材料有限公司	制造业	辽宁省大连	100	100
上海大元盛世资产管理有限公司	投资咨询	上海市虹口区	100	100
申润（香港）有限公司	贸易	中国香港	100	100
上海焜歆贸易有限公司	贸易	上海自由贸易试验区	100	100

详见第十一节

财务报告、九“在其他主体中的权益”。

②本期纳入合并报表范围的子公司较上年减少1户，其中：

本期出售原子公司托里县世峰黄金矿业有限公司25%股权，丧失对托里县世峰黄金矿业有限公司的控制权，合并范围减少1户。详见第十一节财务报告、八“合并范围的变更”。

5. 财务报告批准报出日

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第三十四次会议于 2016 年 4 月 27 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

2. 持续经营

公司自本报告期末起 12 个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。

2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、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，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见第十一节财务报告、五 6），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及第十一节财务报告五、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股

权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子孙公司。子孙公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见第十一节财务报告五、13“长期股权投资”或第十一节财务报告五、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会

计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见第十一节财务报告五、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 现金等价物

本公司之现金等价物指持有期限短（一般是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

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产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. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

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，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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支出的方法。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。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即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，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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。

可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具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。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（5）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（6）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

10. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独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,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。经单独测试未发生减值的,按账龄分析法计提坏账准备

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
按账龄分析法组合	
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

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3%	3%
其中: 1 年以内分项, 可添加行		
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%
3 年以上		
3—4 年	30%	30%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	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。
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%。 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。

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

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

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

12. 划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的高誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

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非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（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可收回金额。

13. 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见第十一节财务报告五、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分

别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按第十一节财务报告五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14. 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。

15. 固定资产

(1). 确认条件

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的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

该固定资产的成本能够可靠地计量。

与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法。

各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋、建筑物	年限平均法	20-25	5	4.75-3.80
机器设备	年限平均法	10-14	5	9.50-6.79
模具	年限平均法	5	5	19.00
运输工具	年限平均法	10	5	9.50
办公设备及其他	年限平均法	5-10	5	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：

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。

16. 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。

17. 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。

18. 生物资产

无

19. 油气资产

无

20. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

(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

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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

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。

21. 长期资产减值

无

22. 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。

23. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

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

24. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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。

25. 股份支付

(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

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) 实施股份支付计划的会计处理

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。

26. 优先股、永续债等其他金融工具

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见第十一节财务报告四“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

27. 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) 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。

（3）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。

28. 政府补助

（1）、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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判断依据及会计处理方法

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。

29. 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。

30. 租赁

（1）、经营租赁的会计处理方法

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)、融资租赁的会计处理方法

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/业务收入。

31. 其他重要的会计政策和会计估计

本报告期内无主要会计政策变更。

32. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

33. 其他

无

六、税项

1. 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	1、5、7

企业所得税	应纳流转税额	25
教育费附加	应纳流转税额	3、2

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

无

3. 其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,003.24	50,653.17
银行存款	10,052,489.06	6,575,489.32
其他货币资金		3,973,127.22
合计	10,057,492.30	10,599,269.71
其中：存放在境外的款项总额		

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

无

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,107,154.50	72.83	196,225.53	3.21	5,910,928.97	3,253,872.78	58.82	101,333.58	3.11	3,152,539.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,278,208.31	27.17	2,278,208.31	100.00		2,278,208.31	41.18	2,278,208.31	100.00	
合计	8,385,362.81	/	2,474,433.84	/	5,910,928.97	5,532,081.09	/	2,379,541.89	/	3,152,539.20

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用√不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	5,921,284.50	177,638.53	3.00
1 年以内小计	5,921,284.50	177,638.53	3.00
1 至 2 年			
2 至 3 年	185,870.00	18,587.00	10.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	6,107,154.50	196,225.53	3.21

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用√不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 183,214.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 59,972.75 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
上海古越市政建筑工程有限公司	1,999,091.78	现金
合计	1,999,091.78	/

其他说明

无

(3). 本期实际核销的应收账款情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	28,350.00

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

合并范围影响

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备
东营海螺商贸有限公司	货款	3,564,903.29	1年以内	42.51	106,947.10
大连幸福家居世界光达装饰材料商行	货款	1,030,300.00	1年以内	12.29	30,909.00
HISTRONG GHANA LTD	货款	590,267.08	1年以内	7.04	17,708.01
海宁海创塑胶电器有限公司	货款	503,700.00	1年以内	6.01	15,111.00
大连皓帆商行	货款	130,205.00	1年以内	1.55	3,906.15
合计		5,819,375.37		69.40	174,581.26

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

其他说明：

无

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	15,742,660.90	99.12	1,623,473.18	24.42
1至2年	115,750.40	0.73	23,693.24	0.36
2至3年	23,693.24	0.15	5,000,000.00	75.22
3年以上				
合计	15,882,104.54	100.00	6,647,166.42	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
兴业证券股份有限公司上海分公司	非关联方	6,500,000.00	40.93	1年以内	未到结算期
三和家居建材商行	非关联方	2,900,000.00	18.26	1年以内	未到结算期
和玺整体家居商行	非关联方	1,341,331.00	8.45	1年以内	未到结算期
大连皓帆商行	非关联方	900,000.00	5.67	1年以内	未到结算期
天津乐金大沽化学有限公司	非关联方	205,200.00	1.28	1年以内	未到结算期
合计		11,846,531.00	74.59		

7、应收利息

□适用 √不适用

8、应收股利

□适用 √不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	61,259,196.91	88.70	4,067,037.66	6.64	57,192,159.25	42,033,488.14	84.33	2,345,136.45	5.58	39,688,351.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	7,806,662.74	11.30	7,806,662.74	100.00		7,809,170.67	15.67	7,809,170.67	100.00	
合计	69,065,859.65	/	11,873,700.40	/	57,192,159.25	49,842,658.81	/	10,154,307.12	/	39,688,351.69

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	26,025,873.25	780,776.20	3.00
1 年以内小计	26,025,873.25	780,776.20	3.00
1 至 2 年	4,741,418.00	237,070.90	5.00
2 至 3 年	30,491,905.66	3,049,190.56	10.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	61,259,196.91	4,067,037.66	6.64

确定该组合依据的说明：

本期因合并范围减少，增加应收原子公司托里县世峰黄金矿业有限公司款项，致使 2015 年末账龄 2 至 3 年金额大于上期末账龄 1 至 2 年金额。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 4,671,995.77 元；本期收回或转回坏账准备金额 18,493.90 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,934,108.59

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

主要为合并范围影响。

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	2,990,655.12	1,903,109.35
应收出售长期资产款	10,436,111.11	15,600,000.00
往来暂借款	54,530,659.72	28,174,959.09
预付款转入	522,517.15	3,452,776.08
其他	585,916.55	711,814.29
合计	69,065,859.65	49,842,658.81

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
托里县世峰黄金矿业有限公司	往来款	47,711,145.90	1 年以内、 1-2 年、2-3 年	69.08	3,561,442.37

台州泰润通宝股权投资管理有限公司	出售长期资产款	10,436,111.11	1年以内	15.11	313,083.33
银川市财政局	应收退税款	4,890,453.82	5年以上	7.08	4,890,453.82
珠拉郭文忠	备用金	1,400,000.00	5年以上	2.03	1,400,000.00
张伟	暂借款	1,319,460.00	2-3年	1.91	131,946.00
合计	/	65,757,170.83	/	95.21	10,296,925.52

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √ 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

10、 存货

(1). 存货分类

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,159,616.53	149,396.06	1,010,220.47	6,066,400.71		6,066,400.71
在产品						
库存商品	321,984.09	42,125.15	279,858.94	697,581.04		697,581.04
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,481,600.62	191,521.21	1,290,079.41	6,763,981.75		6,763,981.75

(2). 存货跌价准备

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		149,396.06				149,396.06
在产品						
库存商品		42,125.15				42,125.15
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已						

完工未结算资产					
合计		191,521.21			191,521.21

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

无

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √不适用

11、划分为持有待售的资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
持有待售非流动资产				
其中:长期股权投资	28,875,000.00	28,875,000.00		2016.12.31之前
持有待售业务—预付 股权款				
其中:预付账款	21,388,888.89	21,388,888.89		2016.12.31之前
合计	50,263,888.89	50,263,888.89		/

其他说明:

(1) 本公司于2015年12月与台州泰润通宝股权投资管理有限公司(以下简称“台州通宝”)签订《托里县世峰黄金矿业有限公司股权转让协议》,以7,700万元出售原子公司托里县世峰黄金矿业有限公司72%股权,协议约定双方将于2015年12月31日之前完成目标公司25%股份的工商变更登记手续;台州通宝将于2015年12月31日之前支付目标公司25%股份对应的股权转让款的60%,剩余40%款项将于2016年12月31日之前付清。双方将于2016年12月31日之前完成目标公司47%股份的工商变更登记手续;台州通宝将于2016年12月31日之前支付完目标公司47%股份对应的全部股权转让款。

2015年12月28日完成了25%股权的工商登记变更。

(2) 根据签订《托里县世峰黄金矿业有限公司股权转让协议》,以7,700万元出售原子公司托里县世峰黄金矿业有限公司72%股权,2015年12月31日,47%股权处置价款为5,026.39万元。

(3) 期末托里县世峰黄金矿业有限公司主要资产负债情况

项目	2015年12月31日
流动资产	14,853,236.19
其中:货币资金	5,265,882.86
其他应收款	7,602,285.38
存货	1,068,417.95
非流动资产	177,196,117.81

项目	2015 年 12 月 31 日
其中：固定资产	26,020,674.47
在建工程	20,179,165.19
无形资产	101,935,036.72
长期待摊费用	29,061,241.43
总资产	192,049,354.00
流动负债	69,572,163.67
其中：应付账款	20,961,086.41
应付职工薪酬	656,400.68
其他应付款	47,785,569.82
非流动负债	3,121,690.89
其中：预计负债	3,121,690.89
负债合计	72,693,854.56
净资产	119,355,499.44

12、可供出售金融资产

适用 不适用

13、持有至到期投资

适用 不适用

14、长期应收款

适用 不适用

15、长期股权投资

适用 不适用

16、投资性房地产

适用 不适用

17、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	26,756,250.16	20,406,832.21	2,352,411.32	1,076,013.65	50,591,507.34

2. 本期增加金额		2,059,127.99		281,842.97	2,340,970.96
(1) 购置		2,059,127.99		260,847.37	2,319,975.36
(2) 在建工程转入				20,995.60	20,995.60
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	26,756,250.16	18,125,722.40	1,764,664.32	590,321.44	47,236,958.32
(1) 处置或报废				46,399.00	46,399.00
(2) 合并范围减少	26,756,250.16	18,125,722.40	1,764,664.32	543,922.44	47,190,559.32
4. 期末余额		4,340,237.80	587,747.00	767,535.18	5,695,519.98
二、累计折旧					
1. 期初余额	7,541,665.07	9,184,499.94	1,499,169.74	771,917.95	18,997,252.70
2. 本期增加金额	1,305,068.69	2,014,176.60	267,994.68	176,930.02	3,764,169.99
(1) 计提	1,305,068.69	2,014,176.60	267,994.68	176,930.02	3,764,169.99
3. 本期减少金额	8,846,733.76	10,664,357.69	1,481,878.80	393,642.89	21,386,613.14
(1) 处置或报废				37,813.93	37,813.93
(2) 合并范围减少	8,846,733.76	10,664,357.69	1,481,878.80	355,828.96	21,348,799.21
4. 期末余额		534,318.85	285,285.62	555,205.08	1,374,809.55
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值		3,805,918.95	302,461.38	212,330.10	4,320,710.43
2. 期初账面价值	19,214,585.09	11,222,332.27	853,241.58	304,095.70	31,594,254.64

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

18、在建工程

适用 不适用

(1). 在建工程情况

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新厂房建设	24,358,423.00		24,358,423.00	24,293,423.00		24,293,423.00
大铬门沟改造工程				20,179,165.19		20,179,165.19
合计	24,358,423.00		24,358,423.00	44,472,588.19		44,472,588.19

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
新厂房建设	60,404,000.00	24,293,423.00	85,995.60	20,995.60		24,358,423.00	40.33	68%				自筹
大铬门沟改造工程	31,290,278.12	20,179,165.19			20,179,165.19							自筹
合计	91,694,278.12	44,472,588.19	85,995.60	20,995.60	20,179,165.19	24,358,423.00	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用√不适用

19、工程物资

□适用√不适用

20、固定资产清理

□适用√不适用

21、生产性生物资产

□适用√不适用

22、油气资产

□适用√不适用

23、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	财务软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	29,768,086.86			220,610,600.00	13,360.00	250,392,046.86
2. 本期增加金额				1,288,200.00		1,288,200.00
(1) 购置				1,288,200.00		1,288,200.00
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	5,842,239.00			221,898,800.00	13,360.00	227,754,399.00
(1) 处置						
(2) 合并范围减少	5,842,239.00			221,898,800.00	13,360.00	227,754,399.00
4. 期末余额	23,925,847.86					23,925,847.86
二、累计摊销						
1. 期初余额	1,325,362.99				9,129.43	1,334,492.42
2. 本期增加金额	607,212.23				2,712.04	609,924.27
(1) 计提	607,212.23				2,712.04	609,924.27
3. 本期减少金额	513,388.38				11,841.47	525,229.85
(1) 处置						
(2) 合并范围减少	513,388.38				11,841.47	525,229.85
4. 期末余额	1,419,186.84					1,419,186.84
三、减值准备						
1. 期初余额				125,294,132.43		125,294,132.43
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额				125,294,132.43		125,294,132.43
(1) 处置						
(2) 合并范围减少				125,294,132.43		125,294,132.43
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	22,506,661.02					22,506,661.02
2. 期初账面价值	28,442,723.87			95,316,467.57	4,230.57	123,763,422.01

说明：

(1) 本公司的子公司大连创元新材料有限公司以土地使用权抵押贷款 800 万元（贷款期限 2015.11.19-2016.11.18），无形资产账面原值 23,925,847.86 元，累计摊销 1,419,186.84 元。

(2) 无未办妥产权证的土地使用权。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

适用 不适用

24、开发支出

□适用 √不适用

25、商誉

□适用 √不适用

26、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
勘探支出	29,061,241.43			29,061,241.43	
合计	29,061,241.43			29,061,241.43	

27、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

□适用 √不适用

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	5,120,677.96	20,482,711.82	5,120,677.96	20,482,711.82
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	5,120,677.96	20,482,711.82	5,120,677.96	20,482,711.82

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	22,150,766.56	12,533,849.01
可抵扣亏损	113,304,680.87	63,747,400.77
合计	135,455,447.43	76,281,249.78

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年	14,591,152.67	15,928,788.91	
2017 年			
2018 年	20,466,311.41	31,087,461.25	
2019 年	10,702,320.03	16,731,150.61	
2020 年	67,544,896.76		
合计	113,304,680.87	63,747,400.77	/

28、其他非流动资产

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程建设款项	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	

29、短期借款

√适用□不适用

(1). 短期借款分类

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款【注】	8,000,000.00	8,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	8,000,000.00	8,000,000.00

短期借款分类的说明：

注：本公司的子公司大连创元新材料有限公司以其土地使用权抵押借款 800 万元，借款期限 2015 年 11 月 19 日至 2016 年 11 月 18 日。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

30、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

31、衍生金融负债

□适用 √不适用

32、应付票据

□适用 √不适用

33、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,130,094.33	3,539,745.08
1 年以上	2,963,025.20	24,306,289.40
合计	4,093,119.53	27,846,034.48

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
大连韵锐装饰材料有限公司	1,414,869.26	诉讼中
合计	1,414,869.26	/

34、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	20,440.58	50,882.20
1 年以上	233,967.32	233,967.32
合计	254,407.90	284,849.52

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
联邦锁具五金经销部	15,630.00	未结算
喀左聚丰塑钢门窗制造有限公司	16,583.68	未结算
合计	32,213.68	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

35、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用□不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,957,433.39	8,068,329.82	7,834,546.07	3,191,217.14
二、离职后福利-设定提存计划	59,104.00	419,037.49	424,063.55	54,077.94
三、辞退福利	1,530,000.00	4,762,000.00	3,082,000.00	3,210,000.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	4,546,537.39	13,249,367.31	11,340,609.62	6,455,295.08

(2). 短期薪酬列示:

√适用□不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,873,616.13	7,665,448.26	7,425,708.60	3,113,355.79
二、职工福利费				
三、社会保险费	17,228.99	227,289.56	215,080.47	29,438.08
其中: 医疗保险费	12,903.60	202,296.62	189,219.02	25,981.20
工伤保险费	1,527.93	12,092.32	12,377.68	1,242.57
生育保险费	2,797.46	12,900.62	13,483.77	2,214.31
四、住房公积金	38,502.00	175,592.00	193,757.00	20,337.00
五、工会经费和职工教育经费	28,086.27			28,086.27
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	2,957,433.39	8,068,329.82	7,834,546.07	3,191,217.14

(3). 设定提存计划列示

√适用□不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	56,314.97	395,285.29	400,605.66	50,994.60
2、失业保险费	2,789.03	23,752.20	23,457.89	3,083.34
3、企业年金缴费				
合计	59,104.00	419,037.49	424,063.55	54,077.94

36、应交税费

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	17,210,940.30	17,977,376.50
消费税	672,311.83	672,311.83

营业税	452,207.30	2,677,207.30
企业所得税		
个人所得税	58,323.10	37,561.80
城市维护建设税	71,225.00	229,288.05
教育费附加	49,996.82	195,614.11
契税	5,730,965.28	5,730,965.28
出口退税		
水利基金		
印花税	46,600.00	53,434.00
其他	121,125.00	121,125.00
合计	24,413,694.63	27,694,883.87

37、应付利息

□适用√不适用

38、应付股利

□适用√不适用

39、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
个人款项	85,667.60	349,642.88
往来款	2,668,897.30	3,231,583.02
借款	35,527,047.23	1,910,000.00
未付现款项	4,046,643.49	795,143.70
非公开发行款	17,067,195.00	
保证金	3,503,484.00	1,026,414.57
合计	62,898,934.62	7,312,784.17

账龄超过一年的其他应付款主要为押金及保证金。

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用√不适用

40、划分为持有待售的负债

□适用√不适用

41、1 年内到期的非流动负债

□适用√不适用

42、其他流动负债

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
其他【注】	982,886.71	
合计	982,886.71	

注：“其他”为本公司对联营企业上海商赢乐点互联网金融信息服务有限公司按权益法核算确认的“损益调整”，详见第十一节财务报告九、3、在合营企业和联营企业中的权益。

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

43、长期借款

适用 不适用

44、应付债券

适用 不适用

45、长期应付款

适用 不适用

46、长期应付职工薪酬

适用 不适用

47、专项应付款

适用 不适用

48、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
诉讼违约金【注】	1,887,929.73	15,330.00	诉讼
合计	1,887,929.73	15,330.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：诉讼违约金为企业预计支付的涉诉违约金及诉讼费。

49、递延收益

□适用 √不适用

50、其他非流动负债

无

51、股本

单位：元币种：人民币

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

52、其他权益工具

□适用 √不适用

53、资本公积

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	110,735,659.32			110,735,659.32
其他资本公积【注】				
其中：				
（1）可供出售金融资产公允价值变动				
（2）其他	11,683,920.64		2,900,966.42	8,782,954.22
合计	122,419,579.96		2,900,966.42	119,518,613.54

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期减少为本期合并范围减少转出其他资本公积。

54、库存股

□适用 √不适用

55、其他综合收益

□适用 √不适用

56、专项储备

□适用 √不适用

57、 盈余公积

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,138,068.23			4,138,068.23
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	4,138,068.23			4,138,068.23

58、 未分配利润

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-178,128,728.06	-191,423,291.94
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-178,128,728.06	-191,423,291.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-61,072,887.80	13,200,992.34
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他	-93,035.47	-93,571.54
期末未分配利润	-239,108,580.39	-178,128,728.06

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

59、 营业收入和营业成本

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,824,076.71	16,146,190.33	14,911,584.95	14,456,203.68
其他业务	36,158.95	10,793.64	6,709,602.22	6,302,548.09
合计	14,860,235.66	16,156,983.97	21,621,187.17	20,758,751.77

60、 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
城市维护建设税	22,319.40	30,546.23
教育费附加	15,013.03	21,961.91
其他	156,051.00	33.41
合计	193,383.43	52,541.55

61、 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	342,559.29	360,671.89
运输费	26,549.80	288,230.71
差旅费	34,596.60	42,928.14
招待费	15,303.83	112,970.88
售后服务费		31,123.49
物流费	35,008.00	18,080.27
广告费	25,566.04	303,697.41
其他	13,556.34	
合计	493,139.90	1,157,702.79

62、 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	11,360,575.34	11,252,724.89
折旧及摊销	4,050,970.71	4,472,640.57
招待费	1,004,244.87	1,060,709.35
差旅费	2,986,577.44	1,826,672.23
办公费	978,044.28	446,361.68
中介机构费	12,569,622.09	1,940,690.39
税金	1,976,837.55	219,190.92
咨询费	3,081,100.52	2,761,196.34
租赁费	2,557,548.58	2,338,075.57
其他	3,730,723.19	1,130,327.44
诉讼费	87,229.50	188,388.48
合计	44,383,474.07	27,636,977.86

63、 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	2,175,184.11	1,899,420.93
利息收入	-26,778.63	-58,879.73
汇兑损失	-9,833.12	142,066.29
银行手续费	14,578.27	116,243.23
其他		159.99
合计	2,153,150.63	2,099,010.71

64、资产减值损失

√适用 □不适用

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	12,387,854.93	3,617,586.96
二、存货跌价损失	191,521.21	
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	12,579,376.14	3,617,586.96

65、公允价值变动收益

□适用 √不适用

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-982,886.71	-4,422,024.60
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,552,782.18	25,821,992.45
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		

处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
以公允价值重新计量股权投资收益		9,728,271.84
合计	-4,535,668.89	31,128,239.69

67、营业外收入

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		71,522.68	
其中：固定资产处置利得		71,522.68	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
企业合并		9,785,074.73	
其他	192,161.66	1.60	192,161.66
合计	192,161.66	9,856,599.01	192,161.66

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

68、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	8,585.07	161,904.26	8,585.07
其中：固定资产处置损失	8,585.07	161,904.26	8,585.07
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	304,628.98	38,624.97	304,628.98
罚款		257,739.88	
违约金及罚息	2,732,330.99	1,699,541.25	2,732,330.99
合计	3,045,545.04	2,157,810.36	3,045,545.04

69、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用		
合计		

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

单位: 元币种: 人民币

项目	本期发生额
利润总额	
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	

其他说明:

无

70、其他综合收益

无

71、现金流量表项目

(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	本期发生额	上期发生额
利息收入	5,946.57	58,879.73
往来款	22,974,476.36	50,696,274.71
合计	22,980,422.93	50,755,154.44

(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	本期发生额	上期发生额
付现费用	20,018,944.18	12,542,990.85
往来款	26,103,701.27	58,333,916.26
合计	46,122,645.45	70,876,907.11

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到股权保证金	2,500,000.00	
合计	2,500,000.00	

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到母公司借款	59,930,000.00	25,910,000.00
预收非公开发行款项	17,067,195.00	
合计	76,997,195.00	25,910,000.00

(6). 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	本期发生额	上期发生额
偿还母公司借款	27,340,000.00	24,000,000.00
合计	27,340,000.00	24,000,000.00

72、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	-68,488,324.75	5,125,643.87
加：资产减值准备	12,579,376.14	3,617,586.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,764,169.99	5,699,211.60
无形资产摊销	609,924.27	214,728.74
长期待摊费用摊销		44,860.00
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）		90,381.58
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	8,585.07	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,175,184.11	1,899,420.93
投资损失（收益以“-”号填列）	4,535,668.89	-31,128,239.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		5,120,677.96

存货的减少（增加以“-”号填列）	4,213,963.18	-4,121,192.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,222,336.75	-6,986,406.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,231,200.30	-9,187,728.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-41,592,589.55	-29,611,055.68
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	10,057,492.30	6,626,142.49
减：现金的期初余额	6,626,142.49	24,836,821.62
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,431,349.81	-18,210,679.13

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用√不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	16,300,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	447.58
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	16,299,552.42

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	10,057,492.30	6,626,142.49
其中：库存现金	5,003.24	50,653.17
可随时用于支付的银行存款	10,052,489.06	6,575,489.32
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
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	10,057,492.30	6,626,142.49
其中：母公司或集团内子公司使用受		

限制的现金和现金等价物		
-------------	--	--

73、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：
无

74、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产-土地使用权	22,506,661.02	抵押贷款
合计	22,506,661.02	/

75、外币货币性项目

适用 不适用

76、套期

适用 不适用

77、其他

无

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比例 (%)	股权处 置方式	丧失控制权的时 点	丧失控制 权时点的 确定依据	处置价款与处 置投资对应的 合并财务报表 层面享有该子 公司净资产份 额的差额	丧失 控制 权之 日剩 余股 权的 比例	丧失控制权之 日剩余股权的 账面价值	丧失控制权之 日剩余股权的 公允价值	按照公允价值 重新计量剩余 股权产生的利 得或损失	丧失控制 权之日剩 余股权公 允价值的 确定方法 及主要假 设	与原子公司股 权投资相关 的其他综合收益 转入投资损益 的金额
托里县世 峰黄金矿 业有限公司	26,736,111.11	25.00	出售	2015.12.30	股权变 更及实际 控制权的 移交	-3,102,763.75	27.00	32,225,984.85	28,875,000.00	-3,350,984.85		2,900,966.42

其他说明:

无

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用√不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

无

6、 其他

无

九、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益**

√适用□不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
上海大元盛世资产管理有限公司	上海	上海	资产管理	100		设立
上海焯歆贸易有限公司	上海	上海	贸易经营	100		设立
申润(香港)有限公司	香港	香港		100		设立
大连创元新材料有限公司	大连	大连	塑料板材	48	52	非同一控制企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

(2). 重要的非全资子公司

无

(3). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

无

(4). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用√不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用□不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海商赢乐点互联网金融信息服务有限公司	上海	上海	金融信息服务	20		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:
无

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

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位:元币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产	1,644,635.19			
非流动资产	196,296.72			
资产合计	1,840,931.91			
流动负债	6,755,365.45			
非流动负债				
负债合计	6,755,365.45			
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	-4,914,433.54			
按持股比例计算的净资产份额	-982,886.71			
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润	-4,914,433.54			
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-4,914,433.54			
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明:

公司与商赢控股有限公司、上海易同科技股份有限公司及自然人罗俊、范瑶瑶、曾而新共同发起设立上海商赢乐点互联网金融信息服务有限公司，2015年5月4日，上海商赢乐点互联网金融信息服务有限公司取得营业执照。

上海商赢乐点互联网金融信息服务有限公司注册资本为1,800万元人民币，根据上海商赢乐点互联网金融信息服务有限公司公司章程的约定：商赢控股有限公司出资额1,060万元，持股比例58.90%，出资方式现金，出资时间2034.9.10；宁夏大元化工股份有限公司出资额360万元，持股比例20.00%，出资方式现金，出资时间2024.2.28；上海易同科技股份有限公司出资额180万元，持股比例10.00%，出资方式现金，出资时间2024.2.8；罗俊出资额100万元，持股比例5.55%，出资方式现金，出资时间2024.2.8；范瑶瑶出资100万元，持股比例5.55%，出资方式现金，出资时间2024.2.8。各股东按照出资比例行使表决权。

2016年1月，上海商赢乐点互联网金融信息服务有限公司章程修正案，修改为注册资本为5,000万元，按照章程修正案的规定：商赢控股有限公司出资额2,945万元，持股比例58.90%，出资方式现金，出资时间2034.9.10；商赢环球股份有限公司出资1,000万元，持股比例20.00%，出资方式现金，出资时间2024.2.28；上海易同科技股份有限公司出资额500万元，持股比例10.00%，出资方式现金，出资时间2024.2.8；罗俊出资额277.5万元，持股比例5.55%，出资方式现金，出资时间2024.2.8；股东：范瑶瑶出资277.5万元，持股比例5.55%，出资方式现金，出资时间2024.2.8。并于2016年3月9日取得营业执照，其中商赢环球出资1,000万元，占比20%。

截止2015年12月31日上海商赢乐点互联网金融信息服务有限公司净资产-491.44万元，其中：实收资本0元，未分配利润为-491.44万元。

(3). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

无

(4). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(5). 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(6). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

□适用 √ 不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

单位：元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
乐源控股有限公司	上海市奉贤区环城西路 3111 弄 555 号 4-188 幢	实业投资、资产管理	人民币 5000 万元	5.65%	5.65%

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司乐源控股有限公司持本公司 5.65% 股份，上海旭森世纪投资有限公司持本公司 2.5206% 股份，杨军先生持本公司股份 0.2294%，杨军先生为乐源控股有限公司及上海旭森世纪投资有限公司实际控制人，三者为一致行动人，故杨军先生持本公司 8.4% 的股份，为本公司实际控制人。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见第十一节财务报告、九、1 “在子公司中的权益”

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见第十一节财务报告、九、3 “合营企业和联营企业中的权益” 本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √ 不适用

4、其他关联方情况

√ 适用 □ 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海旭森世纪投资有限公司	其他
海宁海创塑胶电器有限公司	其他
商赢控股有限公司	其他
旭源投资有限公司	其他
旭森国际控股（集团）有限公司	其他
赵晓东	其他
托里县世峰黄金矿业有限公司	其他
上海易同科技股份有限公司	其他

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

√ 适用 □ 不适用

采购商品/接受劳务情况表

无

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海宁海创塑胶电器有限公司	销售商品	772,393.16	0

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明
无

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
大连创元新材料有限公司	8,000,000.00	2015.11.19	2016.11.18	否

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
乐源控股有限公司	35,527,000.00	2015.4	2016.4	在规定的期限内可以申请不超过6,000万元人民币的借款额度

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	370.93 万元	332.84 万元

(8). 其他关联交易

关联方收购股权

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
赵晓东	收购其持有的原子公司 20%股权	24,000,000.00	
合计		24,000,000.00	

6、 关联方应收应付款项

√适用□不适用

(1). 应收项目

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	海宁海创塑胶电器有限公司	503,700.00	15,111.00		
其他应收款	托里县世峰黄金矿业有限公司	47,711,145.90	3,561,442.37		

(2). 应付项目

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	乐源控股有限公司	35,527,047.23	1,910,000.00

7、 关联方承诺

无

8、 其他

无

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用√不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用√不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用√不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

无

5、 其他

无

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

□适用√不适用

2、 或有事项

√适用□不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

涉及的诉讼、仲裁事项

1、公司与大连韵锐间关于租赁合同的诉讼

2009年6月30日，公司与大连韵锐签订《厂房及土地租赁协议》，约定本公司承租大连韵锐位于大连市甘井子区大连湾镇宋家村面积为222,693.30平方米的工业用地土地使用权及建筑总面积为65,086.52平方米的工业厂房，租期至2010年6月30日。2010年10月20日，双方经协商后签订《厂房及土地租赁补充协议》，又将租赁期限延长至2011年1月15日。

合同到期后，由于公司与大连韵锐及其关联方尚存在其他未了结债权债务，且存在被停水、停电及强制拆迁厂房等情形，因此公司与大连韵锐未能就相关租金和水电等费用支付、房屋腾退以及拆迁补偿等事项达成一致。大连韵锐遂以租赁合同纠纷为由将公司起诉至大连市甘井子区人民法院。

经审理，2011年8月24日，大连市甘井子区人民法院（2011）甘民初字第3006号的《民事判决书》作出一审判决，判决：①公司向大连韵锐支付租金851,750元；②公司向大连韵锐支付水电费、电话费及行政费合计909,516.41元；③公司腾退占用的大连韵锐厂房及土地；④驳回原告大连韵锐的其他诉讼请求。本公司不服一审判决，上诉至辽宁省大连市中级人民法院。

2012年2月23日，辽宁省大连市中级人民法院经审理后作出二审判决，判决维持一审判决第一、二、四项，撤销了一审判决第三项腾退厂房土地的内容。大连韵锐不服二审判决，向辽宁省高级人民法院申请再审。

2012年12月12日，辽宁省高级人民法院（2012）辽四民申字第321号《民事裁定书》，撤销二审判决，维持一审判决。

大连市甘井子区人民法院于2013年6月14日出具作出（2013）甘查执字第944号《执行通知书》，通知本公司大连市甘井子区人民法院将强制执行（2011）甘民初字第3006号的《民事判决书》中的内容。

大连市甘井子区人民法院于2014年4月15日作出（2013）甘查执字第944号《执行通知书》，裁定：“查封位于大连市甘井子区大连湾振兴路的198-7和198-13号钢构厂房的主题框架，查封期间为一年。查封期间指定宁夏大元化工股份有限公司对上述查封物进行妥善保管，未经本院允许不得买卖、出租、抵押、转让及附他项权利。”

大连韵锐于2014年6月19日向大连市中级人民法院对本公司提起诉讼，请求：（1）判令本公司支付大连韵锐迟延搬迁期间的损失600万元；（2）本案的相关诉讼费由本公司承担。本公司于2014年9月27日收到大连市中级人民法院（2014）大民二初字第00075号《民事裁定书》，准予大连韵锐撤诉。

2、2012年9月28日，本公司收到北京市朝阳区人民法院的被起诉通知，原告赵晓东起诉本公司及邓永祥先生。赵晓东主张：本公司及邓永祥先生回购赵晓东在托里县世峰黄金矿业有限公司20%的股权，回购价款7,000万。2013年6月25日北京市第二中级人民法院一审判决大元败诉，判决本公司支付剩余回购款7,000万元及违约金，赵晓东将20%股权转让到大元股份。一审判决后本公司上诉，2014年1月9日开庭审理，上海泓泽及乐源控股对此已向公司出具《承诺函》，承诺：若本公司经司法判决需履行《股权转让及回购协议书》且本公司不愿履行时，上海泓泽代本公司履行回购义务，向赵晓东支付相应回购款项；若本公司经司法判决需要向赵晓东或其他方赔偿任何损失，上海泓泽将代上市公司赔偿相应损失；若本公司因《股权转让及回购协议书》遭受其他经济损失，上海泓泽将代本公司承担。

2014年5月，乐源控股通过受让上海泓泽、上海旭森世纪投资有限公司股票成为本公司第一大股东，上海泓泽与乐源控股通过协商承诺：一旦判决触及承诺中的任一条款，上海泓泽将在终审判决后的6个月内履行相关义务并承担损失；若商赢环球需要回购托里县世峰黄金有限公司20%股权，则商赢环球只需支付最近一期经审计账面净资产的20%，差额部分由上海泓泽以现金方式补足；鉴于乐源控股有意受让本公司股票，双方协商，股权过户完成后，若上海泓泽将在终审判决后的6个月内未履行相关义务，乐源控股愿意代上海泓泽向商赢环球承担相应债务并承担相应责任，在承责之日起3个月内以现金方式补足差额部分。

2015年2月10日，北京市高级人民法院（2013）高民终字第3122号民事判决书，二审判决结果如下：驳回上诉，维持原判。一审案件受理费四十三万六千八百元，由宁夏大元化工股份有限公司负担（于本判决生效后七日内交纳）。二审案件受理费四十万九千四百六十二元五角，由宁夏大元化工股份有限公司负担（已交纳）。

判决生效后，商赢环球与赵晓东进行了积极的沟通。2015年4月1日赵晓东承诺豁免商赢环球需支付的违约金8,212,500元、诉讼费436,800元。同时赵晓东同意商赢环球以人民币2,900万元收购赵晓东所持有的世峰黄金矿业20%的股权，同意乐源控股有限公司及连带担保责任人杨军代商赢环球支付案件判决的其余款项。

截止2015年8月1日，商赢环球已支付2,900万元，乐源控股有限公司及连带担保责任人杨军于2015年8月31日支付剩余款项。后因股权转让涉及的税款未缴纳，股权变更手续尚未能办理，后经双方协商商定在2016年6月底之前办理完成20%股权的工商变更手续。

3、2014年5月7日，内蒙古自治区阿拉善左旗人民法院《应诉通知书》（（2014）阿左民一初字第876号），阿拉善左旗人民法院受理了原告郭文军诉宁夏大元化工股份有限公司（以下简称“大元股份”、“公司”）、上海泓泽世纪投资发展有限公司（以下简称“上海泓泽”）、邓永祥确认合同效力纠纷一案。

原告郭文军诉讼请求：1、请求法院依法确认上海泓泽和大元股份2012年12月10日共同向原告出具的《不可撤销的承诺函》合法有效；2、请求法院依法确认上海泓泽2013年7月4日向原告出具的旨在解除《承诺函》的《告知函》不具有法律效力，其行为系违约行为；3、请求法院依法确认上海泓泽出具的《承诺函》中第二条关于“承诺人保证在本承诺函署生效之日起6个月内取得中国证监会关于大元股份以非公开发行股票购买郭文军所持珠拉黄金79.64%股权收购事项的批准文件”的承诺行为系有效代理行为，系对《附生效条件的股权转让框架协议》的补充，对大元股份具有法律约束力；4、请求法院依法确认被告邓永祥代表大元股份向原告作出的承诺系有效代理行为；5、请求法院依法确认大元股份未在《承诺函》确定的期限内取得中国证监会批准文件的行为系违约行为。

2015年11月2日阿拉善左旗人民法院开庭审理了此案，目前，案件尚未判决。

4、大连金州嵩华纸制品有限公司因货款130,000元起诉商赢环球（原“宁夏大元化工股份有限公司”），大连金州区人民法院2015年1月12日，做出民事判决（2014）金民初字第1909号判决，判决：宁夏大元化工股份有限公司支付原告货款130,000元，并支付自2013年1月1日起至欠款付清之日止按中国人民银行规定的同期流动资金贷款利率计算的利息，诉讼费1,630元由宁夏大元化工股份有限公司承担。2015年12月15日，商赢环球与大连金州嵩华纸制品公司达成协议，商赢环球需向大连金州嵩华公司支付150,000元。2015年12月22日，已支付该笔款项。

5、因拖欠大连鑫隆行贸易有限公司货款70,000元，其对商赢环球股份有限公司及宁夏大元化工股份有限公司大连分公司提起诉讼，2015年6月11日连市甘井子区人民法院作出判决（2015）甘民初字第394号，判决如下：宁夏大元股份有限公司及宁夏大元化工股份有限公司大连分公司共同支付70,000元货款及按2013年1月1日起至付清之日止按中国人民银行规定的同期流动资金贷款利率计算的利息。案件受理费1,675元，诉讼费50元，公告费600元，由二被告承担。2015

年 11 月 25 日,商赢环球与大连鑫隆行贸易有限公司就执行条款达成一致,商赢环球需支付 79,825 元。2015 年 12 月 22 日商赢环球支付该款项。

6、大连福田橡胶制品厂因宁夏大元化工股份有限公司大连分公司欠货款 110,000 元对商赢环球股份有限公司及宁夏大元化工股份有限公司大连分公司提起诉讼。2015 年 6 月 11 日,大连市甘井子区人民法院作出判决(2015)甘民初字第 393 号。判决如下:宁夏大元股份有限公司及宁夏大元化工股份有限公司大连分公司共同支付 110,000 元货款及按 2013 年 1 月 1 日起至付清之日止,按中国人民银行同期流动资金贷款利息,案件受理费 2680 元,诉讼费 50 元,公告费 600 元,由二被告负担。2015 年 11 月 25 日,双方达成和解,商赢环球应于 2016 年 4 月 30 日前向大连福田橡胶制品厂支付 125,330 元。

7、2016 年 1 月,本公司北京销售分公司原职工张新维先生向北京朝阳区劳动人事争议仲裁委员会提起申请裁决,申请向宁夏大元化工股份有限公司北京销售分公司其支付 2014 年 4 月 1 日至 2015 年 2 月 15 日工资 35 万元。北京朝阳区劳动人事争议仲裁委员会 2016 年 3 月 28 日开庭受理,截止报告日,此案尚未裁决。张新维先生与本公司北京分公司已经于 2014 年 6 月 30 日解除了劳动合同,本公司 2015 年支付了其经济补偿金。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

无

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 2016 年 3 月 23 日,中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过对本公司非公开发行 A 股股票的申请。目前,公司尚未收到中国证监会的书面核准文件,本次非公开发行 26,997 万股,认购总额 281,038.77 万元。

(2) 本公司的全资子公司申润(香港)有限公司于 2016 年 2 月 18 日进行了工商登记注销,该子公司于 2014 年 6 月在香港设立。2015 年 12 月 31 日,申润公司的净资产额为-12,455.00 元,其中未分配利润-12,455.00 元。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1、 截止 2015 年 12 月 31 日商赢环球公司累计亏损 23,910.86 万元；子公司大连创元新材料有限公司盈利能力较弱。

2016 年 3 月，本公司非公开发行 A 股股票的申请通过了中国证券监督管理委员会审核，截止报告日尚未收到书面核准文件，非公开发行工作正在进行中。

为改善持续经营能力本公司管理层一直致力于重组转型战略，并制定了 2016 年经营计划：积极推进主业转型，大力支持子公司大连创元的新产品开发及业务拓展，盘活存量资产，拓展业务范围，提升公司可持续发展能力。非公开发行收购环球星光后，公司主业将由塑料建材拓展到国际化的纺织服装、服饰业。公司制定了详细业务及人员策略，做好相关部署以实现新业务的顺利过渡与对接。

2、 本公司于 2015 年 12 月与台州泰润通宝股权投资管理有限公司（以下简称“台州通宝”）签订《托里县世峰黄金矿业有限公司股权转让协议》以 7,700 万元出售原子公司托里县世峰黄金矿业有限公司 72%股权，协议约定双方将于 2015 年 12 月 31 日之前完成目标公司 25%股份的工商变更登记手续；台州将于 2015 年 12 月 31 日之前支付目标公司 25%股份对应的股权转让款的 60%，剩余 40%款项将于 2016 年 12 月 31 日之前付清。双方将于 2016 年 12 月 31 日之前完成目标公司 47%股份的工商变更登记手续；台州通宝将于 2016 年 12 月 31 日之前支付完目标公司 47%股份对应的全部股权转让款。

2015 年 12 月 28 日完成了 25%股权的工商登记变更。截止 2016 年 4 月 27 日本公司持有托里县世峰黄金矿业有限公司 27%股权，剩余 20%股权归属于赵晓东名下，本公司第六届董事会第十五次临时会议审议通过《宁夏大元化工股份有限公司收购托里县世峰黄金矿业有限公司 20%股权暨关联交易的议案》。目前，由于股权交易涉及的税款尚未缴清，股权工商变更尚未完成，本公司已积极与赵晓东进行了沟通，将于 2016 年 6 月底之前完成股权过户手续，以便《托里县世峰黄金矿业有限公司股权转让协议》顺利进行。若由于该事项对公司产生支出或罚款等费用，控股股东乐源控股有限公司承诺承担该损失。

3、 公司召开第六届董事会第十七次临时会议、第六届董事会第十九次临时会议、2015 年第一次临时股东大会、第六届董事会第三十次临时会议、2015 年第三次临时股东大会，审议通过了《商赢环球股份有限公司第一期员工持股计划（修订案）》及摘要，本次员工持股计划的资金总额上限为 2,000 万元，参加对象为公司董事、监事及高级管理人员。

2016 年 1 月 12 日，公司召开第六届董事会第三十三次临时会议，鉴于近期国内二级市场动荡等原因，公司取消了本次员工持股计划，改由公司董事长罗俊先生通过上海证券交易所证券交易系

统增持等额的公司股票。2016年1月,董事长罗俊先生通过二级市场持有本公司股票785,501股,占公司总股本的0.39%。

4、截止2015年12月31日,乐源控股合计持有本公司股票11,300,000股,占公司总股本的5.65%,累计质押本公司股票5,800,000股,占公司总股本的2.90%,其中3,500,000股质押期限2015年11月24日-2016年11月22日,2,300,000股质押期限为2015年10月16日-2016年10月16日。

旭森世纪持有本公司股份5,041,200股,占公司总股本的2.52%,旭森世纪将持有本公司股票与东方证券股份有限公司股票质押式回购交易,质押期限2015年11月19日-2016年11月18日。

8、其他

无

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

单位:元币种:人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,278,208.31	100.00	2,278,208.31	100.00		2,278,208.31	100.00	2,278,208.31	100.00	0
合计	2,278,208.31	/	2,278,208.31	/		2,278,208.31	/	2,278,208.31	/	0

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额0元;本期收回或转回坏账准备金额0元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例%
济南胜明房地产	非关联方	569,070.00	5年以上	24.98
北京永隆兴业工贸有限公司	非关联方	352,113.73	4-5年	15.46
杭州汇洋装饰工程有限公司	非关联方	260,227.69	4-5年	11.42
杭州上威贸易有限公司	非关联方	141,361.27	5年以上	6.20
北京创明公司	非关联方	129,128.69	5年以上	5.67
合计		1,451,901.38		63.73

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	92,099,102.43	92.26	3,888,004.60	4.22	88,211,097.83	68,074,566.93	89.81	1,275,020.30	1.89	66,799,546.63

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	7,722,564.74	7.74	7,722,564.74	100.00		7,722,772.67	10.19	7,722,772.67	100.00	
合计	99,821,667.17	/	11,610,569.34	/	88,211,097.83	75,797,339.60	/	8,997,792.97	/	66,799,546.63

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	58,205,238.77	735,689.13	1.26
1 年以内小计	58,205,238.77	735,689.13	1.26
1 至 2 年	4,741,418.00	237,070.90	5.00
2 至 3 年	29,152,445.66	2,915,244.57	10.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	92,099,102.43	3,888,004.60	4.22

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,612,984.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

备用金	2,160,253.26	1,703,328.00
应收出售长期资产款	10,436,111.11	11,940,000.00
往来款	86,613,867.14	61,537,744.01
预付款转入	522,517.15	522,725.08
其他	88,918.51	93,542.51
合计	99,821,667.17	75,797,339.60

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
托里县世峰黄金矿业有限公司	关联方	47,711,145.90	1年以内、1-2年、2-3年	47.80	
大连创元新材料有限公司	子公司	28,750,000.00	1年以内、1-2年	28.80	
台州泰润通宝股权投资管理有限公司	非关联方	10,436,111.11	1年以内	10.45	
上海大元盛世资产管理有限公司	子公司	4,909,187.42	1年以内	4.92	
银川市财政局	非关联方	4,890,453.82	5年以上	4.90	
合计	/	96,696,898.25	/	96.87	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	19,492,422.95		19,492,422.95	149,492,422.95		149,492,422.95
对联营、合营企业投资						
合计	19,492,422.95		19,492,422.95	149,492,422.95		149,492,422.95

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
托里县世峰黄金矿业有限公司	130,000,000.00		130,000,000.00			
上海大元盛世资产管理有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
大连创元新材料有限公司	10,492,422.95			10,492,422.95		
合计	149,492,422.95		130,000,000.00	19,492,422.95		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务			2,564,102.56	2,589,265.66
合计			2,564,102.56	2,589,265.66

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-982,886.71	-6,494,413.02
处置长期股权投资产生的投资收益	-35,763,888.89	19,890,604.84
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-38,625,000.00	
合计	-75,371,775.60	13,396,191.82

6、其他

无

十八、 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	说明
非流动资产处置损益	-3,561,367.25	本期出售子公司及

		报废固定资产损益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,844,798.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额	1,258,548.48	
合计	-5,147,617.08	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

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	-51.80	-0.305	-0.305
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-47.44	-0.280	-0.280

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

无

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	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）签名并盖章的财务报告原件。
备查文件目录	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。
备查文件目录	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：罗俊

董事会批准报送日期：2016 年 4 月 27 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容