

宁夏银星能源股份有限公司

2009 年 年 度 报 告 全 文

重 要 提 示

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

董事赵显翔先生因出差未出席董事会会议，授权委托董事长何怀兴先生代为行使表决权；董事冯少平先生因病未出席董事会会议，授权委托董事田永忠先生代为行使表决权；董事杨锐军先生因出差未出席董事会会议，授权委托董事田永忠先生代为行使表决权。

公司负责人何怀兴先生、主管会计工作负责人任育杰先生及会计机构负责人吴春芳女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

一、公司基本情况简介	3
二、会计数据和业务数据摘要	4
三、股本变动及股东情况	6
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况	9
五、公司治理结构	17
六、股东大会情况简介	39
七、董事会报告	41
八、监事会报告	67
九、重要事项	69
十、财务报告	78
十一、备查文件目录	164

一、公司基本情况简介

(一) 公司法定中文名称：宁夏银星能源股份有限公司

公司法定中文缩写：银星能源

公司法定英文名称：Ning Xia Yin Xing Energy Co.,Ltd.

公司英文名称缩写：YinXing Energy

(二) 公司法定代表人：何怀兴

(三) 公司董事会秘书：李军

证券事务代表：刘伟盛

联系地址：宁夏吴忠市朝阳街 67 号

电话：(0953)3929086，3929060

传真：(0953)3929057

E-mail: wylijun@mail.wzyb.com.cn, wylws@mail.wzyb.com.cn

(四) 公司注册地址：宁夏回族自治区银川市黄河东路 620 号

邮政编码：750002

公司办公地址：宁夏吴忠市朝阳街 67 号

邮政编码：751100

http: //www.wzyb.com.cn, http: //www.nxyxny.com

E-mail: wy@mail.wzyb.com.cn

(五) 公司信息披露报纸：《证券时报》、《证券日报》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：http://www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：公司证券法律投资管理部

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

证券简称：银星能源

证券代码：000862

(七) 其他有关资料

公司首次注册登记日期：1998年6月28日

登记机关：宁夏回族自治区工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：6400001201512

税务登记号码：640302228281734

组织机构代码：22828173-4

公司聘请的会计师事务所名称：信永中和会计师事务所有限责任公司

办公地址：宁夏银川市湖滨西街65号投资大厦11层

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 本年度主要会计数据（单位：人民币元）

项 目	金 额
营业利润	40,470,264.24
利润总额	49,584,707.12
归属于上市公司股东的净利润	35,954,328.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	30,139,585.21
经营活动产生的现金流量净额	133,678,376.95

注：扣除的非经常性损益项目和金额(单位：人民币元)

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-4,977,681.63	
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	9,289,849.22	
债务重组损益	-1,100,000.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,267,500.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	335,075.29	
合计	5,814,743.68	-

（二）截至报告期末公司近三年的主要会计数据和财务指标（单位：人民币元）

1、主要会计数据

	2009年	2008年	本年比上年增减 （%）	2007年
营业总收入	794,116,949.48	396,257,645.36	100.40%	343,658,714.59
利润总额	49,584,707.12	30,556,099.40	62.27%	23,467,635.16
归属于上市公司股东的净利润	35,954,328.89	28,735,297.01	25.12%	18,964,331.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	30,139,585.21	29,600,381.67	1.82%	21,746,518.30
经营活动产生的现金流量净额	133,678,376.95	114,697,954.35	16.55%	62,451,787.51
	2009年末	2008年末	本年末比上年末增 减（%）	2007年末
总资产	2,178,338,030.37	1,518,488,062.78	43.45%	1,226,506,866.37
归属于上市公司股东的所有者权益	243,952,785.09	207,065,336.20	17.81%	178,330,039.19
股本	235,890,000.00	235,890,000.00	0.00%	235,890,000.00

2、主要财务指标

	2009年	2008年	本年比上年增 减（%）	2007年
基本每股收益（元/股）	0.15	0.12	25.00%	0.0804
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.12	25.00%	0.08
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.1278	0.1255	1.83%	0.0922
加权平均净资产收益率（%）	15.94%	14.91%	1.03%	11.23%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	13.37%	15.36%	-1.99%	12.88%

	2009年	2008年	本年比上年增 减(%)	2007年
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.5667	0.4862	16.56%	0.2647
	2009年末	2008年末	本年末比上年 末增减(%)	2007年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.0342	0.8778	17.82%	0.7560

三、股本变动及股东情况

(一) 公司股本变动情况

1、股份变动情况表（详见下表）

数量单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	66,103,161	28.02%				-66,103,161	-66,103,161	0	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股	66,103,161	28.02%				-66,103,161	-66,103,161	0	0.00%
3、其他内资持股									
其中：境内非国 有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人 持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	169,786,839	71.98%				66,103,161	66,103,161	235,890,000	100.00%
1、人民币普通股	169,786,839	71.98%				66,103,161	66,103,161	235,890,000	100.00%
2、境内上市的外 资股									
3、境外上市的外 资股									
4、其他									
三、股份总数	235,890,000	100.00%				0	0	235,890,000	100.00%

2、限售股份变动情况表

数量单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
宁夏发电集团有限责任公司	66,103,161	66,103,161	0	0	股权分置改革	2009年7月29日
合计	66,103,161	66,103,161	0	0	—	—

（二）证券发行与上市情况

1、公司经中国证券监督管理委员会批准，于1998年6月15日在深圳证券交易所向社会公开上网发行社会公众股6,000万股（含600万股公司职工股）。公开发行的新股每股面值人民币1元，以每股人民币4.87元溢价发行。5,400万股社会公众股于1998年9月15日在深圳证券交易所挂牌上市。594.15万股公司职工股于1999年3月15日上市流通。

2、公司经中国证券监督管理委员会批准，于2000年12月实施了配股，配股比例为10：3，配股价格为每股人民币10元，获配股流通部分经深圳证券交易所批准于2001年1月6日上市流通。

3、报告期内公司不存在股份总数及结构变动的情形。

（三）股东情况介绍

1、前10名股东、前10名无限售条件股东持股表

单位：股

股东总数		40,062			
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
宁夏发电集团有限责任公司	国有法人	28.02%	66,103,161	0	10,000,000
全国社保基金一一零组合	境内非国有法人	3.07%	7,230,916	0	0
中国银行-金鹰行业优势股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.46%	3,435,550	0	0

中国银行-华夏回报证券投资基金	境内非国有法人	0.91%	2,139,968	0	0
中国民生银行股份有限公司-长信增利动态策略股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.85%	2,000,000	0	0
中信证券-建行-中信证券股债双赢集合资产管理计划	境内非国有法人	0.64%	1,500,000	0	0
中国银行-华夏回报二号证券投资基金	境内非国有法人	0.56%	1,332,500	0	0
张海	境内自然人	0.56%	1,330,756	0	0
曹晓艳	境内自然人	0.48%	1,128,993	0	0
刘朝霞	境内自然人	0.32%	745,400	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
宁夏发电集团有限责任公司		66,103,161		人民币普通股	
全国社保基金一一零组合		7,230,916		人民币普通股	
中国银行-金鹰行业优势股票型证券投资基金		3,435,550		人民币普通股	
中国银行-华夏回报证券投资基金		2,139,968		人民币普通股	
中国民生银行股份有限公司-长信增利动态策略股票型证券投资基金		2,000,000		人民币普通股	
中信证券-建行-中信证券股债双赢集合资产管理计划		1,500,000		人民币普通股	
中国银行-华夏回报二号证券投资基金		1,332,500		人民币普通股	
张海		1,330,756		人民币普通股	
曹晓艳		1,128,993		人民币普通股	
刘朝霞		745,400		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司前十名股东不存在关联关系；本公司前十名无限售条件股东之间未知是否存在关联关系。				

2、公司控股股东情况

控股股东名称：宁夏发电集团有限责任公司

法定代表人：刘应宽

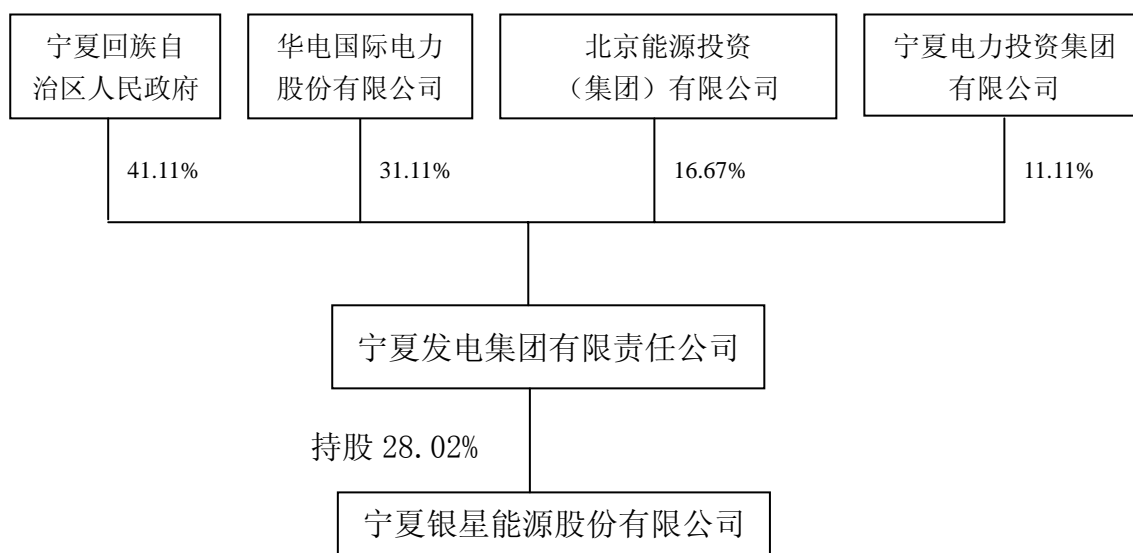
成立日期：2003年6月

注册资本：人民币 101,160 万元

经营范围：从事电源的开发、投资、建设、经营和管理，组织电力（热力）的生产和销售，从事电力设备及其配套产品的研发、设计、

生产、销售、安装、调试、检修、运行和维护，从事电力物资营销、新材料、新能源、环保、信息、电厂化工、煤化工等相关延伸产业产品的生产经营等。

股权结构：宁夏回族自治区人民政府持股 41.11%，华电国际电力股份有限公司持股 31.11%，北京能源投资（集团）有限公司持股 16.67%，宁夏电力开发投资有限公司（现已更名为“宁夏电力投资集团有限公司”）持股 11.11%。



3、公司无其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东。

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

（一）基本情况

1、公司现任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
何怀兴	董事长	男	45	2007年04月11日	2010年06月28日	0	0	无	0.00	是
杨锐军	副董事长	男	40	2006年01月20日	2010年06月28日	0	0	无	0.00	是
赵显翔	董事	男	57	2007年04月11日	2010年06月28日	0	0	无	0.00	是
冯少平	董事	男	60	2007年04月11日	2010年06月28日	0	0	无	0.00	是
田永忠	董事	男	36	2009年06月25日	2010年06月28日	0	0	无	0.00	是
任育杰	董事、总经理	男	46	2007年04月11日	2010年06月28日	0	0	无	33.13	否
李桂荣	独立董事	女	70	2006年02月24日	2010年06月28日	0	0	无	4.00	否
袁晓玲	独立董事	女	45	2007年06月28日	2010年06月26日	0	0	无	4.00	否
王幽深	独立董事	男	46	2007年06月28日	2010年06月28日	0	0	无	4.00	否
哈秀龙	监事会主席	男	57	2007年04月11日	2010年06月28日	0	0	无	0.00	是
朱敏	监事	女	40	2007年04月11日	2010年06月28日	0	0	无	0.00	是
吴汉成	监事	男	51	2005年06月22日	2010年06月28日	0	0	无	7.10	否
姚浚源	副总经理	男	47	2008年01月30日	2010年06月28日	0	0	无	27.84	否
马玉山	副总经理	男	41	2009年06月25日	2010年06月28日	0	0	无	27.81	否
朱怀文	副总经理	男	45	2009年06月25日	2010年06月28日	0	0	无	27.81	否
吴春芳	副总会计师代总会计师、财务负责人	女	43	2008年12月26日	2010年06月28日	0	0	无	19.02	否
李军	董事会秘书	男	43	2007年06月28日	2010年06月28日	0	0	无	25.74	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	180.45	-

说明：总经理任育杰、副总经理姚浚源、马玉山、朱怀文、副总会计师代总会计师、财务负责人吴春芳、董事会秘书李军报告期内从公司领取的报酬总额包含了兑付 2008 年的年终考评收入和预兑现

2009 年的绩效薪。

2、董事、监事在股东单位任职情况

姓名	在股东单位职务	任职期间
何怀兴	宁夏发电集团有限责任公司董事、总经理、党委副书记	2006.4 至今
赵显翔	宁夏发电集团有限责任公司副总经理、党委委员	2003.6 至今
冯少平	宁夏发电集团有限责任公司总经济师	2003.6-2009.10
	宁夏发电集团有限责任公司顾问	2009.11 至今
田永忠	宁夏发电集团有限责任公司副总会计师	2007.12 至今
杨锐军	宁夏发电集团有限责任公司总经理助理	2007.12 至今
哈秀龙	宁夏发电集团有限责任公司监事、党委副书记、纪委书记	2003.6 至今
朱敏	宁夏发电集团有限责任公司监察审计部副主任	2008.12-2009.12
	宁夏发电集团有限责任公司审计部主任	2010.1-至今

(二) 现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

1、董事

何怀兴，男，汉族，1964年11月生，中共党员，研究生学历，高级工程师。历任陕西电建总公司副总工程师、总经理助理、副总经理，西北（陕西）电建集团公司总经理，宁夏回族自治区发改委副主任、党组成员，本公司第三届董事会董事长。现任宁夏发电集团有限责任公司董事、总经理、党委副书记，本公司第四届董事会董事长。

赵显翔，男，汉族，1952年10月生，中共党员，大学学历，高级工程师。历任宁夏电力局计划处主任工程师，宁夏电力局（公司）计

划处副处长、处长，宁夏电力公司副总工程师，本公司第三届董事会董事。现任宁夏发电集团有限责任公司副总经理、党委委员，本公司第四届董事会董事。

冯少平，男，汉族，1949年8月生，中共党员，大学学历，高级经济师。历任银川市交通局党委书记、局长，宁夏电力投资公司多种经营部经理，银川长城轮胎公司董事、副总经理，宁夏电力开发投资公司副总经济师、总经济师，本公司第三届董事会董事。现任宁夏发电集团有限责任公司顾问，本公司第四届董事会董事。

杨锐军，男，回族，1968年9月生，中共党员，大学学历，高级经济师。1991年8月参加工作，历任大坝发电厂办公室副主任、主任兼企业法律顾问，宁夏电力公司法律事务室主任，宁夏发电集团有限责任公司董事会秘书、总经理工作部主任、副总经济师，本公司第三届董事会董事、副总经理。现任宁夏发电集团有限责任公司总经理助理，本公司第四届董事会副董事长。

田永忠，男，汉族，1973年1月生，中共党员，大学学历，高级会计师。历任宁夏大坝发电厂财务科专责、副科长，宁夏电力公司财务管理部专责，宁夏发电集团有限责任公司财务管理部副主任、主任，资金结算中心主任。现任宁夏发电集团有限责任公司副总会计师，本公司第四届董事会董事。

任育杰，男，汉族，1963年4月生，中共党员，大学学历，高级经济师。历任中国电力投资集团青铜峡水电厂副厂长，宁夏英力特化工股份有限公司副总经理、总经理、党委副书记，宁夏发电集团有限

责任公司副总经济师，本公司第三届董事会董事、副总经理、代总经理。现任本公司第四届董事会董事、总经理。

2、独立董事

李桂荣，女，汉族，1939年10月生，中共党员，大专学历，高级会计师、注册会计师。1979年—2000年4月在宁夏电力局（公司）工作，先后担任会计，财务处副处长、处长、副总会计师、总会计师，本公司第三届董事会独立董事，宁夏英力特化工股份有限公司独立董事，湖北兴发化工集团股份有限公司独立董事。现任本公司第四届董事会独立董事。

袁晓玲，女，1964年4月生，经济学博士，博士生导师。现任西安交通大学经济与金融学院国际经济与贸易系系主任，经济学教授。兼任中国系统工程学会理事、陕西省经济学会理事、中国城市发展研究会理事、陕西秦商研究会研究员、陕西省西安市咨询专家、西安市碑林区政府经济顾问等职。现任本公司第四届董事会独立董事。

王幽深，男，回族，1963年8月生，中共党员，大学学历，教授。历任海南海国投集团证券部上海证券业务部经理、宁夏英力特化工股份有限公司独立董事等。现任北方民族大学法学一系主任。兼任中国法学会商法学研究会理事，宁夏法学会民商法学会秘书长，天盛律师事务所律师。现任本公司第四届董事会独立董事。

3、股东代表监事

哈秀龙，男，回族，1952年10月生，大专学历，中共党员，高级政工师。历任宁夏电力局机关党委专职副书记，大武口发电厂党委书

记，宁夏电力公司监察部主任，本公司第三届监事会监事会主席。现任宁夏发电集团有限责任公司监事、党委副书记、纪委书记，本公司第四届监事会监事会主席。

朱敏，女，满族，1969年9月生，大学学历，高级会计师。1989年毕业于上海财经大学财政金融系，历任浙江温州商学院财会专业讲师，宁夏电力公司石嘴山供电局财务管理部专责、审计管理部专责，宁夏发电集团有限责任公司经营管理部审计专责、财务管理部主任会计师、监察审计部副主任，本公司副总会计师代总会计师、财务负责人，本公司第三届监事会监事。现任宁夏发电集团有限责任公司审计部主任，本公司第四届监事会监事。

4、职工代表监事

吴汉成，男，汉族，1958年7月生，大专学历，工程师，中共党员。1976年参加工作，历任吴忠仪表厂技工学校校长，吴忠仪表股份有限公司培训中心主任，人事党支部书记，第三届监事会监事会主席、监事。现任本公司第四届监事会监事、工会副主席。

5、高级管理人员

总经理任育杰先生，见董事简介。

姚浚源，男，1963年1月生，中共党员，大学学历，经济师。历任宁夏工业干部学校教师，自治区计委综合处科员，计委培训中心副主任，长相忆宾馆副总经理、总经理，自治区计委培训中心主任。现任本公司副总经理。

马玉山，男，1968年12月出生，汉族，工学博士，高级工程师，

享受国务院特殊津贴专家。1991年参加工作，历任吴忠仪表厂技术中心技术员、室主任、技术中心副主任、主任，吴忠仪表股份有限公司总经理助理，公司第二届董事会董事、总工程师，第三届董事会董事、副总经理、总工程师。现任本公司副总经理，宁夏银星能源股份吴忠仪表公司总经理。

朱怀文，男，1964年8月出生，汉族，大学学历，高级工程师。1987年参加工作，历任吴忠仪表厂车间技术员、主任工程师、工艺室主任、车间主任，铸造统括部部长，公司第二届董事会董事，第三届董事会董事、副总经理，兼任子公司宁夏朗盛铸造有限公司法定代表人、总经理，宁夏银星能源股份风电设备构件分公司总经理。现任本公司副总经理，宁夏银星能源风电设备制造有限公司总经理。

李军，男，汉族，1966年7月生，中共党员，大学本科，高级工程师。1987年参加工作，历任吴忠仪表厂铸造车间技术员、技改办技术员，吴忠仪表股份有限公司技术改造处副主任科员、动力分厂技术改造业务主管、技术中心技改室主任、技术中心总师办副主任、发展规划本部部长助理、发展规划本部部长、管理本部部长，本公司第三届董事会董事。现任本公司董事会秘书，总经理助理、总法律顾问。

吴春芳，女，汉族，1966年2月生，中共党员，大学本科学历，中国注册会计师、中国注册税务师、会计师、经济师。历任宁夏中宁县经济委员会、中宁县乡镇企业管理局计划统计员、综合秘书、内部审计员，北京五联方圆会计师事务所有限公司审计助理、审计项目经理、审计业务二部副主任、标准复核部副主任，本公司副总会计师。

现任本公司副总会计师代总会计师、财务负责人。

（三）年度报酬情况

1、现任董事、监事及高级管理人员报酬的决策程序和确定依据：

（1）公司第四届董事会第三次临时会议、2008年第一次临时股东大会审议通过了独立董事、董事津贴标准的议案：每位独立董事年度津贴为人民币4万元(含税)，独立董事按有关规定履行职责产生的费用据实报销；每位董事年度津贴为人民币2.5万元(含税)，董事按有关规定履行职责产生的费用据实报销。

（2）公司第四届监事会第一次临时会议、2008年第一次临时股东大会审议通过了监事津贴标准的议案：每位监事年度津贴为人民币1.5万元(含税)。监事按有关规定履行职责产生的费用据实报销。

（3）在本公司领取薪酬的现任高级管理人员的年度报酬，由董事会根据各人的职务及贡献大小确定报酬额度，基薪按月考核兑现，绩效薪实行滚动考核，延期兑付。报告期内，公司四届九次董事会审议通过了关于公司高级管理人员基薪标准调整的议案：自2008年起，公司总经理的基薪由9万元调整至10万元，其他高级管理人员的基薪按各自分配系数相应进行调整；公司四届九次董事会审议通过了关于公司2008年经营业绩考核及高级管理人员年薪兑现的议案，核定总经理任育杰、副总经理姚浚源、财务负责人吴春芳、董事会秘书李军、原副总经理王际清、原财务负责人朱富海2008年年薪总额为113.07万元。

2、报告期内，董事、监事、高级管理人员（含现任和报告期离

任)在公司领取的年度报酬总额:180.45万元(包含了兑付2008年的年终考评收入和预兑现2009年的绩效薪)。

(四)报告期内董事、监事及高级管理人员离任情况

经2009年2月25日召开的公司四届八次董事会审议,同意王际清先生因工作需要辞去公司副总经理的职务。该事项已于2009年2月27日在《证券时报》、《证券日报》上公告。

经2009年6月25日召开的公司第四届董事会第十二次临时会议审议,根据公司总经理任育杰先生的提名,同意聘任马玉山先生为公司副总经理;同意聘任朱怀文先生为公司副总经理。该事项已于2009年6月27日在《证券时报》、《证券日报》上公告。

经2009年6月25日召开的公司2008年度股东大会审议,选举田永忠先生为公司第四届董事会董事。该事项已于2009年6月26日在《证券时报》、《证券日报》上公告。

(五)公司员工情况

截至2009年12月31日,公司共有员工1,523人,其中:生产及生产辅助人员1,117人,技术人员120人,销售、财务及管理人员286人;具有大专及以上学历536人;公司没有需要承担费用的离退休职工。

五、公司治理结构

(一)公司治理状况

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司

治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司内部控制指引》等法律法规和上市公司治理规范性文件的要求，不断修订、补充各项公司治理制度，强化完善公司治理结构，加快推进公司治理建设，规范公司运作。公司治理的实际状况符合中国证监会有关文件的要求。

（二）独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事严格按照相关法律法规和《公司章程》的要求认真履行职责，出席公司董事会、股东大会并发表意见，检查和指导公司生产经营工作，对公司生产经营及风险控制提出有益的建议，在董事会日常工作及重要决策中尽职尽责，切实维护了公司和全体股东的合法权益。

1、独立董事出席董事会会议的情况

独立董事姓名	应出席次数	亲自出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数
李桂荣	8	7	1	0	0
袁晓玲	8	5	0	2	1
王幽深	8	7	1	0	0

2、报告期内，公司独立董事对本年度董事会各项议案及其他事项均没有提出异议。

3、独立董事述职报告

（1）独立董事李桂荣女士 2009 年度述职报告

我作为宁夏银星能源股份有限公司的独立董事，按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规以及《公司章程》、

《公司独立董事制度》和《公司独立董事年报工作制度》等的要求，认真履行了忠实和勤勉义务，不受大股东、实际控制人或其他与公司存在利害关系的单位和个人影响，独立依法尽职尽责，维护了公司的整体利益，同时维护了中小股东的权益不受侵害。具体述职如下：

一、参加董事会、股东大会情况

2009年，公司共召开了8次董事会，其中本人亲自参加7次，以通讯方式参加会议次数1次；并参加了公司的股东大会。每次会议公司董秘或证券部都提前通知本人，并提供了大量资料，还通过专人送达《公司内部情况通报》、《银星能源报》等公司内部资料及时向本人通报了公司的经营情况和重大活动，本人也经常主动去公司了解生产经营、财务运转、法人治理结构以及各项规章制度的制订和执行等情况，在公司现场考察时均按中国证监会的相关要求进行了书面记录。本人对公司的了解是比较多的，所以能在董事会上认真参与各事项的讨论，对董事会做出的正确决定起到了独立董事应起的作用，切实维护了公司的整体权益，同时维护了社会公众股东的合法权益。

二、发表独立意见情况

（一）董事、高管人员变动

本年度本人为被提名为公司高管的马玉山先生、朱怀文先生的任职资格发表了独立意见：根据马玉山先生、朱怀文先生提供的个人简历，经本人了解与核查，认为他们具备与其行使职权相适应的专业素质和职业操守，符合相关法律法规规定，同意对上述人员的提名。

（二）关联交易事项

本年度本人为以下关联交易事项发表了独立意见：

- 1、关于公司 2009 年度日常关联交易计划；
- 2、关于公司 2009 年度日常关联交易计划中向大股东宁夏发电集团有限责任公司销售风机设备（含风机和塔筒）定价方法事项。

经本人独立核查，以上关联交易价格公平合理，交易的审计程序合法规范，对公司的经营和发展是必需的，没有损害公司利益，更没有损害中小股东的权益。

（三）对外担保事项

本人对公司 2008 年度担保情况进行了核查和监督。截至 2008 年末，公司累计对外担保余额为 21,477.50 万元，为中冶美利纸业股份有限公司贷款担保 21,477.50 万元。没有为公司控股股东及控股股东所属企业提供担保的情况。

本人对公司 2009 年度担保情况进行了核查和监督。截至 2009 年末，公司累计对外担保余额为 11,960 万元，为中冶美利纸业股份有限公司贷款担保 11,960 万元。没有为公司控股股东及控股股东所属企业提供担保的情况。

（四）对公司高级管理人员薪酬的意见

本年度本人为以下高级管理人员薪酬事项发表了独立意见：

- 1、关于公司高级管理人员基薪标准调整事项：本次公司高级管理人员基薪标准调整的议案是结合公司生产经营实际情况，由董事会薪酬与考核委员会审议通过后提交董事会审议，该议案的审议程序符合《公司章程》和有关法律法规的规定。

2、关于公司 2008 年经营业绩考核及高级管理人员年薪兑现的事项: 本议案是结合公司生产经营实际情况, 根据第四届董事会第二次临时会议审议通过的关于公司经营绩效考核管理办法的规定和《2008 年生产经营计划》, 由董事会薪酬与考核委员会审议通过后提交董事会审议, 该议案的审议程序符合《公司章程》和有关法律法规的规定。

(五) 对公司2009年度内部控制自我评价的意见

公司内部控制自我评价符合公司内部控制的实际情况。

三、专门委员会工作

本人作为公司董事会审计委员会的主任委员(召集人)和董事会薪酬与考核委员会的主任委员(召集人), 按照公司董事会审计委员会工作细则和董事会薪酬与考核委员会工作细则组织开展工作, 具体情况详见“七、董事会报告”中“(四) 公司董事会日常工作情况”的“4、董事会审计委员会履职情况”和“5、董事会薪酬与考核委员会履职情况”。

四、定期报告

本人对公司的定期报告很重视, 对每年的定期报告都做了大量的调查和审核工作。

为了做好 2009 年年度报告, 本人认真学习了证监会公告[2009]34 号《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》和深交所深证上[2009]201 号《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》, 与公司财务部和年审注册会计师进行了多次沟通, 并与公司董事会审计委员会的其他成员及其他独立董事共同多次到公

司抽查相关资料,和年审注册会计师沟通,保证了年度报告的真实性、可靠性。

五、其他工作

2009年,本人除出席公司董事会、股东大会会议外,在公司工作时间超过了15个工作日。本人对公司的法人治理结构情况进行了监督和核查,认为公司能够严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及其他有关法律和《公司章程》的有关规定规范运作。

本人还对公司信息披露情况进行了有效的监督和核查,公司信息披露的内容是准确、完整和及时的,确保了所有股东有平等的机会获得信息;督促公司加强自愿性信息披露,切实维护了股东、特别是社会公众股股东的合法权益。

六、提高履职能力

为了提高自己的履职能力,本人经常不断学习相关法规和专业知
识,了解和查阅大量相关资料,加深对相关法规尤其是涉及到规范公
司法人治理结构和保护社会公众股股东权益等相关法规的认识和理
解,形成自觉保护社会公众股股东权益的思想意识。

七、其他事项

- (一) 本人无提议召开董事会的情况;
- (二) 本人无提议解聘会计师事务所的情况;
- (三) 本人无独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况。

为保证董事会的独立和公正、增强董事会的透明度、维护中小股

东的合法权益不受侵害，在任期内本人将一如既往地勤勉、尽责，利用自己的专业知识和经验为公司发展提供更多建设性的建议，为董事会的决策提供参考意见，从而提高公司决策水平和经营绩效。

最后，对银星能源的管理层及相关工作人员所给予的积极配合和帮助表示衷心的感谢。

（2）独立董事袁晓玲女士 2009 年度述职报告

本人作为宁夏银星能源股份有限公司(以下简称“银星能源”或“公司”)第四届董事会的独立董事，根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律、法规的规定和要求，自 2007 年 6 月担任银星能源独立董事以来，恪尽职守、勤勉尽责，详细了解了公司的运作情况，忠实履行了独立董事的职责，积极出席了相关会议，认真审议董事会各项议案，对相关事项发表了独立意见，维护了公司及公司股东尤其是社会公众股股东的利益，发挥了独立董事的独立作用。具体包括以下几方面的工作：

一、出席会议情况

2009 年，公司共召开了 8 次董事会，其中本人亲自出席会议 5 次，授权委托 2 次，缺席 1 次；并参加了公司的股东大会。

本着对公司和全体股东诚信和负责的态度，我在召开董事会前能够主动调查、获取做出决议所需要的情况和资料，关注公司的生产经营、财务状况和法人治理结构，认真审阅公司各项议案和定期报告，为董事会的重要决策做了充分的准备工作。会议上认真审议每个议题，积极参与讨论并提出独立意见。在日常的履职过程中，我不仅能

够认真履行独立董事职责，同时还能运用自身的知识背景，为公司的发展和规范化运作提供建议性的意见和建议，为董事会作出正确决策起到了积极的作用，切实维护了公司及社会公众股股东的合法权益。

二、发表独立意见情况

（一）董事、高管人员变动

本年度本人为被提名为公司高管的马玉山先生、朱怀文先生的任职资格发表了独立意见：根据马玉山先生、朱怀文先生提供的个人简历，经本人了解与核查，认为他们具备与其行使职权相适应的专业素质和职业操守，符合相关法律法规规定，同意对上述人员的提名。

（二）关联交易事项

本年度本人为以下关联交易事项发表了独立意见：

1、关于公司 2009 年度日常关联交易计划；

2、关于公司 2009 年度日常关联交易计划中向大股东宁夏发电集团有限责任公司销售风机设备（含风机和塔筒）定价方法事项。

经本人独立核查，以上关联交易价格公平合理，交易的审计程序合法规范，对公司的经营和发展是必需的，没有损害公司利益，更没有损害中小股东的权益。

（三）对外担保事项

本人对公司 2008 年度担保情况进行了核查和监督。截至 2008 年末，公司累计对外担保余额为 21,477.50 万元，为中冶美利纸业股份有限公司贷款担保 21,477.50 万元。没有为公司控股股东及控股股东所属企业提供担保的情况。

本人对公司 2009 年度担保情况进行了核查和监督。截至 2009 年末，公司累计对外担保余额为 11,960 万元，为中冶美利纸业股份有限公司贷款担保 11,960 万元。没有为公司控股股东及控股股东所属企业提供担保的情况。

（四）对公司高级管理人员薪酬的意见

本年度本人为以下高级管理人员薪酬事项发表了独立意见：

1、关于公司高级管理人员基薪标准调整事项：本次公司高级管理人员基薪标准调整的议案是结合公司生产经营实际情况，由董事会薪酬与考核委员会审议通过后提交董事会审议，该议案的审议程序符合《公司章程》和有关法律法规的规定。

2、关于公司 2008 年经营业绩考核及高级管理人员年薪兑现的事项：本议案是结合公司生产经营实际情况，根据第四届董事会第二次临时会议审议通过的关于公司经营绩效考核管理办法的规定和《2008 年生产经营计划》，由董事会薪酬与考核委员会审议通过后提交董事会审议，该议案的审议程序符合《公司章程》和有关法律法规的规定。

（五）对公司2009年度内部控制自我评价的意见

公司内部控制自我评价符合公司内部控制的实际情况。

三、其他行使独立董事特别职权情况

2009 年度，本人没有独立行使或与其他独立董事一起行使以下特别职权：

（一）提议召开董事会；

（二）向董事会提议召开临时股东大会；

(三)独立聘请外部审计机构和咨询机构,对公司的具体事项进行审计和咨询。

四、自身学习情况

不断加强相关法律法规的学习,加深对相关法规尤其是涉及到规范公司法人治理结构和保护社会公众股股东权益等相关法规的认识和理解,形成自觉保护社会公众股股东权益的思想意识。

2010年,本人将严格按照相关法律法规中对独立董事的规定和要求,忠实、勤勉、尽责地履行独立董事职责。深入了解公司的生产经营和运作情况,加强同公司董事会、监事会、经营管理层之间的沟通;为公司董事会提供决策参考建议,维护公司整体利益,尤其是社会公众股股东的合法权益。

最后,对银星能源的管理层及相关工作人员所给予的积极配合和帮助表示衷心的感谢。

特此报告。

(3) 独立董事王幽深先生 2009 年度述职报告

作为宁夏银星能源股份有限公司(以下简称“公司”)独立董事,本人按照《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定,以及《宁夏银星能源股份有限公司章程》的要求,认真履行忠实和勤勉义务,维护公司整体利益,独立履行职责,不受公司大股东、实际控制人或者其他与公司存在利害关系的单位或个人的影响,维护中小股东的合法权益不受损害。现将本人任职以来履行职责和参加会议情况

报告如下：

一、出席会议情况

2009年，公司共召开了8次董事会，其中本人亲自出席会议7次，以通讯方式参加会议次数1次；并参加了公司的股东大会。

在任职独立董事期间，凡需要经过董事会决策的事项，公司都提前通知本人并提供了相关的资料，定期通报了公司的运营情况，让本人与其他董事享有同等的知情权。

二、发表独立意见情况

（一）董事、高管人员变动

本年度本人为被提名为公司高管的马玉山先生、朱怀文先生的任职资格发表了独立意见：根据马玉山先生、朱怀文先生提供的个人简历，经本人了解与核查，认为他们具备与其行使职权相适应的专业素质和职业操守，符合相关法律法规规定，同意对上述人员的提名。

（二）关联交易事项

本年度本人为以下关联交易事项发表了独立意见：

- 1、关于公司 2009 年度日常关联交易计划；
- 2、关于公司 2009 年度日常关联交易计划中向大股东宁夏发电集团有限责任公司销售风机设备（含风机和塔筒）定价方法事项。

经本人独立核查，以上关联交易价格公平合理，交易的审计程序合法规范，对公司的经营和发展是必需的，没有损害公司利益，更没有损害中小股东的权益。

（三）对外担保事项

本人对公司 2008 年度担保情况进行了核查和监督。截至 2008 年末，公司累计对外担保余额为 21,477.50 万元，为中冶美利纸业股份有限公司贷款担保 21,477.50 万元。没有为公司控股股东及控股股东所属企业提供担保的情况。

本人对公司 2009 年度担保情况进行了核查和监督。截至 2009 年末，公司累计对外担保余额为 11,960 万元，为中冶美利纸业股份有限公司贷款担保 11,960 万元。没有为公司控股股东及控股股东所属企业提供担保的情况。

（四）对公司高级管理人员薪酬的意见

本年度本人为以下高级管理人员薪酬事项发表了独立意见：

1、关于公司高级管理人员基薪标准调整事项：本次公司高级管理人员基薪标准调整的议案是结合公司生产经营实际情况，由董事会薪酬与考核委员会审议通过后提交董事会审议，该议案的审议程序符合《公司章程》和有关法律法规的规定。

2、关于公司 2008 年经营业绩考核及高级管理人员年薪兑现的事项：本议案是结合公司生产经营实际情况，根据第四届董事会第二次临时会议审议通过的关于公司经营绩效考核管理办法的规定和《2008 年生产经营计划》，由董事会薪酬与考核委员会审议通过后提交董事会审议，该议案的审议程序符合《公司章程》和有关法律法规的规定。

（五）对公司2009年度内部控制自我评价的意见

公司内部控制自我评价符合公司内部控制的实际情况。

三、保护社会公众股股东合法权益方面所做的工作

(一) 对公司信息披露情况进行有效的监督和核查,保证公司信息披露内容的真实性、准确性、完整性和及时性,确保所有股东有平等的机会获得信息;督促公司加强自愿性信息披露,切实维护了股东、特别是社会公众股股东的合法权益;协助公司推进投资者关系管理工作,促进公司与投资者之间的良性沟通,让公司了解广大中小股东的要求,加深投资者对公司的了解与认同。

(二) 不断加强相关法律法规的学习,加深对相关法规尤其是涉及到规范公司法人治理结构和保护社会公众股股东权益等相关法规的认识和理解,形成自觉保护社会公众股股东权益的思想意识。

四、履行独立董事职责所做的其他工作

(一) 本人自任职以来,除出席公司董事会、股东大会会议外,本人为公司的工作时间超过规定的工作日。本人对公司的法人治理结构情况进行了监督和核查,认为公司能够严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及其他有关法律和公司章程的有关规定规范运作,实际治理状况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。对公司2009年度的财务情况进行了认真核查,认为公司2009年度财务会计报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

(二) 针对公司2009年生产经营、财务管理、关联往来、对外担保等情况,本人听取相关人员汇报,主动进行调查,获取作出决策所需的情况和资料;积极运用自身的法律专业知识,在董事会上发表意见,促进公司董事会决策的科学性和高效性。

五、其他事项

- (一) 本人无提议召开董事会的情况；
- (二) 本人无提议聘请或解聘会计师事务所的情况；
- (三) 本人无独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况。

为保证董事会的独立和公正、增强董事会的透明度、维护中小股东的合法权益不受侵害，在任期内本人将一如既往地勤勉、尽责，利用自己的专业知识和经验为公司发展提供更多建设性的建议，为董事会的决策提供参考意见，从而提高公司决策水平和经营绩效。

最后，对银星能源的管理层及相关工作人员所给予的积极配合和帮助表示衷心的感谢。

(三) 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上的分开情况

1、在业务方面，本公司拥有独立的采购、销售和生产系统，主要原材料和产品的采购、生产、销售均通过自身的采购、生产、销售系统完成。本公司在业务方面独立于控股股东，具有独立完整的业务体系及自主经营能力。

2、在人员方面，公司建立了独立的劳动、人事及工资管理制度，建立了独立的劳动人事职能部门，不存在与控制人混合经营的情况。

3、在资产方面，公司与控制人产权关系明确，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施；并拥有自主的知识产权和非专利技术。

4、在机构方面，公司机构设置独立、完整、科学，具有良好的

运作机制与较高的运行效率，公司法人治理结构的建立及运作严格按照《公司章程》执行，生产经营和行政管理完全独立于控股股东，建立了符合公司自身发展需求的组织机构。

5、在财务方面，公司设有独立的财务会计部门，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，并根据上市公司有关会计制度的要求，独立进行财务决策。公司拥有独立的银行帐户，依法独立纳税。

（四）公司内部控制自我评价

2009年度，公司继续进一步健全和完善了内部控制制度，按照《公司法》、《证券法》和财政部、中国证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》及深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》等的相关规定，结合公司自身实际特点和情况重新梳理、完善、制订和建立了《内部控制手册》和《内部控制制度汇编》，以保证公司的正常生产经营和资产的安全和完整；并随着公司业务发展以及外部环境变化不断进行调整、完善，使之更有利于提高上市公司风险管理水平，保护投资者的合法权益。

1、综述

公司严格按照《公司法》、《证券法》和《企业内部控制基本规范》及《上市公司内部控制指引》等相关法律法规的要求，不断完善和规范公司内部控制的组织架构，建立了《内部控制手册》（讨论稿）和《内部控制制度汇编》（讨论稿），确保了公司股东大会、董事会、监事会规范、有效运作，维护了投资者和公司利益。

（1）公司内部控制的组织架构

公司已按照《公司法》、《上市公司章程指引》等相关法律法规的要求建立健全了高效的法人治理结构，设立了符合公司业务规模 and 经营管理需要的组织机构，根据不相容职务相分离的原则合理设置部门和岗位，科学划分职责和权限，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的内控组织架构体系。目前，公司内部控制的组织架构为：

①公司股东大会是公司的最高权力机构，能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；

②公司董事会是公司的决策机构，对公司内部控制体系的建立和监督负责，建立和完善内部控制的政策和方案，监督内部控制的执行；公司董事会由九名董事组成，其中独立董事三名；董事会秘书负责处理董事会日常事务；

③公司监事会是公司的监督机构，对董事、总经理及其他高管人员的行为及公司、各子公司的财务状况进行监督及检查，向股东大会负责并报告工作；公司监事会由三名监事组成，其中职工监事一名；

④公司董事会下设提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专业委员会。提名委员会主要负责对公司董事、高级管理人员的人选、选择标准和程序进行研究、审查并提出建议；审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通，对公司的各项业务活动、财务收支、经营管理活动的真实性、合法性、安全性和效益性进行检查评价；薪酬与考核委员会主要负责制订公司董事及高级管理人员的

考核标准，进行考核并提出建议，同时负责制订、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案；战略委员会主要负责对公司中、长期发展战略和重大投资决策进行研究并向公司董事会提出建议及方案；

⑤公司管理层对内部控制制度的制订和有效执行负责，通过指挥、协调、管理、监督各控股子公司和职能部门行使经营管理职权，保证公司的正常经营运转。各控股子公司和职能部门负责具体实施公司股东大会、董事会的各项决策，完成生产经营任务，管理公司日常事务。

(2) 公司内部控制制度建立健全情况

根据《上市公司内部控制指引》的要求并结合自身具体情况，公司已建立一套完整的涵盖生产经营、财务管理、信息披露的《内部控制手册》和《内部控制制度汇编》，这些制度构成了公司的内部控制制度体系，基本涵盖了公司所有运营环节，具有较强的指导性。公司的内控制度主要包括以下内容：

① 《公司章程》及《三会议事规则》

公司严格按照有关法律法规的要求以及自身实际情况需要不断完善《公司章程》，并以章程为核心制订和完善了公司的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，同时进一步规范了《董事会审计委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会战略委员会工作细则》、《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会关于年度财务报告工作规程》，形成了

以股东大会、董事会、监事会及管理层为架构的决策、执行及监督体系。股东大会、董事会、监事会及管理层授权明晰、操作规范、运作有效，有效维护了投资者和公司利益。

②生产经营管理制度

包括《发展战略制订管理制度》、《销售管理制度》、《采购管理制度》、《技术（产品）研发管理制度》、《公司质量管理制度》、《控（参）股公司股权管理制度》、《信息披露管理制度》、《接待和推广制度》、《合同管理制度》、《合同审查会签制度》、《重大合同备案和统计制度》、《合同专用章管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《法律纠纷处理制度》、《统计管理制度》、《工程项目管理制度》、《内幕信息保密制度》等。

③公司会计及财务管理方面制度

报告期内，公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业会计制度》等的规定，结合公司的具体情况进一步完善了公司的《财务管理制度》、《资金控制制度》、《内部预算控制制度》、《成本费用管理制度》、《固定资产管理制度》、《关联交易管理制度》、《担保管理制度》、《募集资金管理制度》等各项会计及财务管理制度。保证公司财务收支的计划、执行、控制、分析预测和考核工作的有效进行，保证了公司基础会计信息的真实、完整、清晰、一致，间接保障了投资者的合法权益不受侵犯。

④劳动安全及人力资源管理制度

报告期内，公司根据国家有关政策、法规，结合自身业务特点，

进一步完善了一系列相关劳动安全、人事管理以及薪酬考核方面的内控制度，包括《劳动用工管理制度》、《人力资源管理工作流程》、《安全生产管理制度》、《职业保护管理制度》、《环境保护管理制度》、《企业文化管理制度》。

(3) 公司内部审计部门的设立及主要工作情况

根据《企业内部控制基本规范》及《上市公司内部控制指引》等的要求，公司设立了专门的内部审计机构并配备了审计人员，负责执行内部控制的监督和检查，独立行使审计监督职权。内部审计人员均要求具备会计等专业知识，保证公司内部审计工作的有效运行。在公司董事会的监督与指导下，党群监察审计部独立开展公司内部审计、督查工作，采取定期与不定期检查方式，对公司和分子公司财务、重大项目、生产经营活动等进行审计、核查，并对公司内部管理体系以及子公司内部控制制度的情况进行监督检查。

(4) 公司为建立和完善内部控制所做的工作及成效

报告期内，公司按照《企业内部控制基本规范》和《上市公司内部控制指引》的要求，组织公司本部及各分子公司对公司的内控体系进行了梳理、优化，制订了《内部控制手册》（讨论稿）和《内部控制制度汇编》（讨论稿），并开始试运行，使企业内部控制得到了切实加强。

根据中国证监会公告[2009]34号《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的公告》和深圳证券交易所深证上[2009]201号《关于做好上市公司2009年年度报告工作的通知》的要求，2010年2月公

司制订了《宁夏银星能源股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《宁夏银星能源股份有限公司外部信息报送和使用管理制度》，并经公司四届十二次董事会审议通过。

(5) 总体评价

公司现有的内控制度已覆盖了公司运营的各层面和各环节，形成了规范的管理体系，能够预防和及时发现、纠正公司运营过程中可能出现的错误，保护公司资产的安全和完整，保证会计记录和会计信息的真实性、准确性和及时性，公司信息披露规范、及时。企业内部控制得到切实加强，企业经营能遵守法律、法规、规章及其他相关规定，实现了较好的经济效益。

2、重点控制活动

(1) 公司对控股子公司的内部控制情况

①控股子公司控制结构及持股比例表

序号	控股子公司名称	持股比例
1	宁夏银星能源风电设备制造有限公司	100%
2	宁夏银仪风力发电有限责任公司	50%
3	宁夏宁电齿轮箱制造有限公司	71%
4	宁夏朗盛铸造有限公司	100%
5	宁夏吴忠仪表上海有限公司	100%

②对控股子公司的内部控制情况

公司通过向控股子公司委派董事、监事及重要高级管理人员来加强对其的管理；同时严格按照《控（参）股子公司股权管理制度》，

根据公司总体计划经营,公司对各控股子公司的机构设置、资金调配、人员编制、员工录用、培训、调配和任免实行统一管理,保证了公司在经营管理上的集中度。

对照中国证监会、深交所的有关规定,公司对下设的全资及控股子公司的管理控制严格、充分、有效,不存在违反相关规定及公司《内部控制制度》的情形。

(2) 公司关联交易的内部控制情况

公司建立健全了《关联交易管理制度》,对公司关联交易的原则、关联人和关联关系、关联交易的决策程序、披露程序等作了详尽的规定。公司每年根据日常经营情况向董事会和股东大会提交预计下一年度日常关联交易额度的议案。公司每年发生的关联交易严格依照《关联交易管理制度》的规定执行。

对照中国证监会、深交所的有关规定,公司对关联交易的内部控制严格、充分、有效,不存在违反相关规定及公司《内部控制制度》的情形。

(3) 公司对外担保的内部控制情况

公司自重组以来,为规避担保风险,根据有关法律法规、部门规章有关规定,在《公司章程》中明确了股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限。

对照中国证监会、深交所的有关规定,公司目前对外担保的内部控制严格、充分、有效,不存在违反相关规定及公司《内部控制制度》的情形。

（4）公司募集资金使用的内部控制情况

公司建立健全了《募集资金管理制度》，对募集资金的管理、使用、信息披露等作了明确规定。

报告期内，公司无募集资金使用情况。

（5）公司重大投资的内部控制情况

公司自重组以来，为规避投资风险，根据有关法律、行政法规、部门规章有关规定，在《公司章程》中明确了股东大会、董事会关于投资事项的审批权限。

对照中国证监会、深交所的有关规定，公司目前重大投资的内部控制严格、充分、有效，不存在违反相关规定及公司《内部控制制度》的情形。

（6）公司信息披露的内部控制情况

公司建立健全了《信息披露管理制度》、《内幕信息保密制度》、《接待和推广制度》等，对公司公开信息披露进行全程、有效的控制，确保公司信息能及时、准确、完整、公平地对外披露。

对照中国证监会、深交所的有关规定，公司对信息披露的内部控制严格、充分、有效，不存在违反相关规定及公司《内部控制制度》的情形。

3、重点控制活动中的问题及整改计划

（1）内部控制体系有待进一步完善

公司的内部控制制度比较系统、完整、合理，内部控制措施落实到位，但仍需进一步改进与完善内部控制体系，使内部控制形成计划、

实施、检查、改进的良性循环；同时，提高运用各项规则规范公司行为的能力，根据公司发展需求，不断完善公司各项内控制度，并加强内部控制制度执行情况的自我检查，使公司的内部控制制度得以有效的执行和实施，确保公司规范运作。

（2）加强内控管理工作

设立内控办公室，丰富内部控制评价的手段和方法，努力提高内控管理人员的业务水平和素质，有效开展内控制度管理工作。建立健全内控检查和评价工作制度，切实发挥内控管理对内部控制的监督职能。

（五）报告期内公司对高级管理人员的考评制度的建立、实施情况

公司已制订了详细、明确的高级管理人员经营绩效考核管理办法及公司高级管理人员年薪实施办法并经公司第四届董事会第二次临时会议审议通过。董事会根据公司年度经营范围和业务的特点，确定年度经营绩效考核指标及指标细则。年度经营绩效考核采取年初确定目标、月度跟踪分析、年终考核兑现的方式进行考核。

报告期内，公司四届九次董事会审议通过了关于公司 2008 年经营业绩考核及高级管理人员年薪兑现的议案。

六、股东大会情况简介

本公司在 2009 年度共召开两次股东大会，会议情况如下：

（一）公司关于召开 2008 年度股东大会的通知刊登在 2009 年 6 月 1 日的《证券时报》、《证券日报》上。公司 2008 年度股东大会于

2009年6月25日在宁夏发电集团有限责任公司会议室召开。会议经投票表决，审议通过以下决议：

- 1、公司2008年年度报告及摘要（含独立董事述职报告）；
- 2、公司2008年度董事会工作报告；
- 3、公司2008年度监事会工作报告；
- 4、公司2008年度财务决算报告；
- 5、公司2008年度利润分配预案；
- 6、关于公司2009年度日常关联交易计划的议案；
- 7、关于续聘北京五联方圆会计师事务所有限公司为公司2009年度的审计机构及其报酬的议案；
- 8、关于提名田永忠先生为公司第四届董事会董事的议案；
- 9、关于公司2009年度日常关联交易计划中向大股东宁夏发电集团有限责任公司销售风机设备（含风机和塔筒）定价方法的议案；
- 10、关于全资子公司宁夏银星能源风电设备制造有限公司租赁大股东宁夏发电集团有限责任公司风电设备制造基地厂房及附属设施、相关设备的议案；
- 11、关于修改《公司章程》部分条款的议案；
- 12、关于为互保单位中冶美利纸业股份公司提供4,000万元贷款担保的议案。

审议通过的决议公告刊登在2009年6月26日的《证券时报》、《证券日报》上。

（二）公司关于召开2009年第一次临时股东大会的通知刊登在

2009年11月14日的《证券时报》、《证券日报》上。公司2009年第一次临时股东大会于2009年12月1日在宁夏发电集团有限责任公司会议室召开。会议经投票表决，审议通过以下决议：

- 1、关于公司麻黄山风电场一期49.5MW工程项目借款的议案；
- 2、关于公司麻黄山风电场二期49.5MW工程项目借款的议案；
- 3、关于公司红寺堡风电场二期49.5MW工程项目借款的议案；
- 4、关于改聘信永中和会计师事务所有限责任公司为公司2009年度审计机构的议案；
- 5、关于向全资子公司宁夏银星能源风电设备制造有限公司委托贷款的议案。

审议通过的决议公告刊登在2009年12月2日的《证券时报》、《证券日报》上。

七、董事会报告

（一）报告期内公司经营情况的回顾

2009年，公司按照“正确应对危机，抢抓发展机遇；规范公司治理，夯实管理基础，稳步提升水平；快速扩大产能，销售收入超十亿”的工作方针，公司上下奋力拼搏，抢抓机遇，扎实工作，使公司内外经营环境得到明显改善，经营业绩迅速提高，财务状况基本好转，形成了“两大产业四大支柱”的发展格局，取得了重组以来又一个里程碑式的大发展。

2009年，公司的新能源产业持续发展，建成和在建风电装机规

模近 25 万千瓦；形成了年产 300 台 1MW 风机和 300 套塔筒的生产能力，当年生产了 100 台 1MW 风机和 140 套塔筒，与日本三菱重工签订了合作生产 2.4 兆瓦风机意向书；完成引进和培育了太阳能发电设备制造业，开工建设了 100MWp 太阳能电池组件项目；自动化仪表完成了全面技术改造，调节阀年生产能力达到 3.6 万台，引进战略合作者取得实质性成果；历史遗留问题基本解决，公司具备了快速发展的基本条件。

1、经营成果及财务状况分析

金额：元

项 目	2009 年 1—12 月	2008 年 1—12 月	增减比率 (%)
营业收入	794,116,949.48	396,257,645.36	100.40%
营业利润	40,470,264.24	32,603,208.77	24.13%
归属于上市公司股东的净利润	35,954,328.89	28,735,297.01	25.12%
项 目	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日	增减比率 (%)
总资产	2,178,338,030.37	1,518,488,062.78	43.45%
归属于母公司的股东权益	243,952,785.09	207,065,336.20	17.81%

说明：

(1) 营业收入比上年同期增加主要是因为本年风机及塔筒等风电设备形成规模生产，销量增加使收入大幅增长所致；

(2) 营业利润比上年同期增加主要是因为公司主营业务收入增长；

(3) 归属于上市公司股东的净利润比上年同期增加主要是因为营业利润增加；

(4) 总资产比期初增加 659,849,967.59 元，主要是因为公司建设红寺堡、麻黄山风电项目在建工程及银行贷款增加所致；

(5) 归属于母公司的股东权益比期初增加 36,887,448.89 元，主要是由于本期归属于母公司的净利润影响。

2、主营业务的范围及经营状况

(1) 公司主营业务为工业自动化仪表及其附件的设计、制造、销售及检修服务；风力发电设备及附件的设计、制造、销售及检修服务；铸铁、铸钢、铸铜、铸铝；风力发电及其他新能源产品的生产和销售等。

(2) 报告期内，公司实现营业收入 79,412 万元，营业利润为 4,047 万元。

报告期内，公司营业收入、营业利润构成情况如下：

项 目		营业收入构成		营业利润构成	
		营业收入 (万元)	比例 (%)	营业利润 (万元)	比例 (%)
业务 类别	自动化仪表	28,969.58	36.48%	1,372.76	33.92%
	风机制造	60,409.16	76.07%	8,629.01	213.22%
	房地产	590.05	0.74%	-35.78	-0.88%
	风力发电	8,170.97	10.29%	723.75	17.88%
	抵 消	-18,728.07	-23.58%	-6,642.71	-164.14%
	合 计	79,411.69	100.00%	4,047.03	100.00%

(3) 报告期内，占公司营业收入或营业利润总额 10%以上的业务经营活动的营业收入、营业成本、营业利润率情况如下：

项 目	营业收入 (万元)	营业成本费用 (万元)	营业利润率 (%)
自动化仪表	28,969.58	27,596.82	4.74%
风机制造	60,409.16	51,780.15	14.28%
风力发电	8,170.97	7,447.22	8.86%

(4) 主要供应商和客户情况

报告期内，公司向前五名供应商合计的采购金额占年度采购总额的58.1%。

报告期内，公司前五名客户销售额合计占公司销售总额的63.15%。

(5) 资产构成和费用情况

①资产构成情况

资产项目	2009年期末数		2008年期末数		变动幅度	重大变动原因
	金额 (万元)	占总资产 的比重	金额 (万元)	占总资产 的比重		
应收帐款	19,475	8.94%	13,891	9.15%	-0.21%	-----
其他应收款	2,542	1.17%	3,375	2.22%	-1.05%	-----
存货	11,883	5.46%	14,343	9.46%	-4.00%	-----
投资性房地产	211	0.10%	217	0.14%	-0.04%	-----
长期股权投资	7,088	3.25%	8,531	5.62%	-2.37%	-----
固定资产净额	92,572	42.50%	76,255	50.22%	-7.72%	-----
在建工程	27,734	12.73%	9,560	6.30%	6.43%	-----

②报告期内主要资产采用的计量属性

公司自2007年1月1日执行新企业会计准则。报告期内，公司主要资产采用的计量属性未发生重大变化，具体计量属性详见财务报告附注。

③期间费用同比变动情况

资产项目	2009年期末数	2008年期末数	变动幅度	重大变动原因
	金额(万元)	金额(万元)		
销售费用	3,576	3,447	3.74%	-----
管理费用	4,499	4,754	-5.36%	-----
财务费用	5,963	5,148	15.83%	主要系公司控股子公司宁夏银仪风力发电有限责任公司短期借款增加及红寺堡风电场一期项目竣工贷款利息资本化停止所致
所得税	1,063	-75	1,517.33%	主要系公司控股子公司宁夏银星能源风电设备制造有限责任公司本期应纳税所得额较大所致

(6) 现金流量构成情况

项目	2009年金额 (万元)	2008年金额 (万元)	同比增减 (%)	重大变动原因
一、经营活动				-----
现金流入总额	79,020	52,147	51.53%	主要系本年风机及塔筒等风电设备形成规模生产,销量增加使收入大幅增长所致
现金流出总额	65,652	40,678	61.40%	主要系本年生产经营规模扩大导致相应的成本费用支出增加
现金流量净额	13,368	11,470	16.55%	主要系本年风机及塔筒等风电设备形成规模生产,销量增加使收入大幅增长导致销售商品收到的现金增加所致
二、投资活动				-----
现金流入总额	28	1,316	-97.87%	因上年处置历史遗留的闲置固定资产、无形资产收回现金较大,本年该类长期资产量已不多,处置收到现金少所致
现金流出总额	38,230	20,865	83.23%	主要系公司本年风力发电项目建设、增加固定资产投资额所致
现金流量净额	-38,202	-19,549	-95.42%	主要系公司本年固定资产投资额增加所致
三、筹资活动				-----
现金流入总额	110,400	75,506	46.21%	系本年建设风电项目、取得项目信贷资金金额较大所致
现金流出总额	61,689	51,094	20.74%	主要系本期偿还到期银行债务本金及利息所支付的现金金额增加所致
现金流量净额	48,710	24,413	99.53%	系本年建设风电项目、取得项目信贷资金金额较大所致

3、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 宁夏银仪风力发电有限责任公司实收资本为 13,200 万元,截至报告期末,公司与宁夏发电集团有限责任公司各出资 6,600 万元,占实收资本的 50%。该公司经营范围为:风力发电项目的开发、建设和经营等。报告期内,该公司实现营业收入 8,170.97 万元,实现营业利润 723.75 万元。

(2) 宁夏银星能源风电设备制造有限公司注册资本为 2,600 万

元，是公司的全资子公司。该公司经营范围为：组装和生产风力发电机组、相关产品和部件，包括销售自产和组装产品；在风力发电机组应用领域进行组装、工程设计、土建和安装活动；售后服务和提供与风场的设计、建设和运营有关的咨询服务。报告期内，该公司实现营业收入 44,340 万元，实现营业利润 6,874 万元。

(3) 宁夏银星多晶硅有限责任公司注册资本为 9,000 万元，公司以经评估的价值 3,600 万元的资产(固定资产、存货)出资，占注册资本的 40%。该公司经营范围为：太阳能及多晶硅产品生产、销售等。报告期内，该公司实现营业收入 22,299 万元，实现净利润 898.07 万元。

报告期内，来源于参股公司宁夏银星多晶硅有限责任公司的投资收益为 359.23 万元，对公司归属于上市公司股东的净利润影响达到 10%。

(二) 对公司未来发展的展望

1、发展的机遇和挑战

2010 年，公司面临的发展机遇主要表现在：一是中央继续实施积极的财政政策和适度宽松的货币政策，为公司已开工的三个风电项目建设提供了融资机会；二是自动化仪表产业与中国自动化集团有限公司进行合资合作，通过出资降低了自动化仪表产业的负债率，资源合理配置，延伸了产业链，同时全面技改工作为扩大订货量发挥产能提供了保障；三是风力发电和太阳能光伏发电都属于低碳产业，是国家政策支持的新型产业之一，必然会迅猛发展，同时也会带动上游的

风电设备、太阳能发电设备的快速发展。在风电产业方面，预计 2010 年将新增 1,241 万千瓦，到 2013 年新增将超过 1,500 万千瓦，以上数据说明我国风力发电前景非常广阔，这将给公司风力发电建设提供巨大的发展空间。在太阳能光伏发电产业方面，我国西部地区有最富裕的太阳能资源，具有大规模发展光伏发电的条件，光伏发电将在中国未来的电力供应中扮演重要角色。业内人士预计，随着国家各项政策的出台，国内光伏发电市场的实际发展规模要明显高于规划目标，到 2010 年和 2020 年，我国的光伏发电容量有望达到 200 万千瓦和 1,000 万千瓦。四是公司两大产业四大支柱发展格局已基本形成，历史遗留问题基本解决，具备了快速发展的条件。但我们还面临着一些不利形势，一是风力发电产业资本金缺乏，影响其发展速度；二是风电设备制造产业尚未打开外部市场，没有完全形成市场竞争力；三是太阳能光伏发电设备制造产业还处于培育期。

2010 年，虽然仍存在一些不确定因素，但中国经济企稳回升的形势不会逆转，经济增长将能保持比较高的水平，公司所面临的机遇应该远远大于挑战。因此，公司要坚决按照产业规划的整体部署，抢抓机遇，快速发展“两大产业四大支柱”。

风力发电方面：大力发展风电产业，每年以 10-15 万千瓦的速度核准和建设风力发电项目。2010 年在完成 10 万千瓦风电项目建设任务的基础上，力争再核准（含宁夏银仪风力发电有限责任公司）10-20 万千瓦风电项目并有 10 万千瓦开工建设。

风电设备制造方面：建设 1 兆瓦、2.4 兆瓦级以上风机和各种规格型号塔筒 500 台（套）的年生产能力；提高自主研发能力，完成齿轮箱、电控装置两个核心部件的研发和批量化生产；继续推进关键零部件国产化和本地化生产，降低成本，提高市场竞争力；加快产业化进程，力争早日跻身新能源制造业骨干企业行列。2010 年，在尽快完成 2.4 兆瓦级以上风机技术引进前的生产准备外，着重做好外部销售和售后服务工作。

太阳能发电设备制造方面：加快太阳能发电设备制造业的发展，为公司培育新的利润增长点。2010 年建成电池组件 100MWp、远期 200MWp 的生产能力；依托合作各方的技术研发能力和市场营销渠道，提高产品的技术含量和外部销售能力。

自动化仪表方面：吴忠仪表走过了五十年的传统发展历史，长期的传统发展方式积累了很多弊端，已难以适应企业长远可持续发展的要求，必须要对发展方式及积累的弊端进行全面改革和校正。2010 年及未来几年，要通过合资合营等方式，与调节阀关联的定位器、电动执行机构以及控制系统的专业生产企业进行合作，延伸自动化仪表产业链，打造产业链优势，提高产品附加值和市场竞争力，做精做强自动化仪表产业。

筹融资方面：努力解决好公司新能源产业，特别是风电、太阳能电池组件的建设资金，积极开辟融资渠道。

2、公司 2010 年度的经营计划

（1）加速发展风电设备制造业，提升竞争力

今年计划生产 240 台 1MW 风机, 月均生产 20-30 台, 任务量很大, 但从现在具备的生产能力来看, 生产环节问题不大, 主要取决于关键零部件的采购。2009 年四季度, 公司安排了进口部件和生产周期长的零部件的采购工作, 根据落实情况, 能够保证明年的生产需要。240 台风机销售是关键。2010 年, 公司控股股东宁夏发电集团有限责任公司明确提出新增风电装机容量 24.75 万千瓦, 力争 35 万千瓦; 公司(含宁夏银仪风力发电有限责任公司)新增风电项目大概 10-20 万千瓦; 还将有华电国际、国电等大型风电公司在区内投资建设风电项目。宁夏地区风电项目的加快建设为公司提供了很好的市场机会, 宁夏银星能源风电设备制造有限公司将在确保质量的前提下, 完成 240 台风机生产任务。同时, 将建成 2.4MW 风机生产厂房和完成工装制作, 做好图纸转化和产前准备工作。

公司的塔筒业务在区内已具备了比较明显的竞争优势, 也已有了成功外销的业绩。2010 年, 宁夏银星能源股份发电设备构件分公司要组织、协调好在吴忠和银川两地的塔筒正常生产, 不断改进塔筒生产工艺, 使 300 套塔筒的年生产能力充分发挥, 确保完成 260 套力争 300 套塔筒的生产任务。

宁夏宁电齿轮箱制造有限公司将建设或租赁一栋生产厂房, 完成一套齿轮箱加载试验装置。上半年完成 4 台 1MW 齿轮箱的挂机试验, 加快批量化生产的准备工作, 力争下半年完成年产 200 台齿轮箱生产能力的建设任务和 50 台齿轮箱的生产任务。

公司将进一步加快风机核心零部件国产化进程, 2010 年要落实

叶片、轮毂、电控柜等关键零部件的本地化生产工作。加快 2.4 兆瓦级风机技术引进的前期生产准备工作，完成年产 500 台 1 兆瓦风机和 2.4 兆瓦级风机的生产能力建设，实现风电设备制造产业化，跻身国内风电设备制造骨干企业行列。

(2) 大力发展风力发电业，实现规模效益

风力发电作为公司四大支柱之龙头，必须要快速发展。通过风电场建设，延伸产业链，带动公司风电设备制造业发展，提高公司的经济效益。2010 年，在确保三季度末完成风电项目续建工程，实现 15 万千瓦装机容量全部并网发电的基础上，力争再核准（含宁夏银仪风力发电有限责任公司）10-20 万千瓦风电项目并有 10 万千瓦开工建设，使公司在“十一五”末建成和在建风力发电装机规模达到 45 万千瓦，实现规模效益。

(3) 积极发展光伏发电设备制造业，培育新的经济增长点

根据《宁夏回族自治区人民政府关于加快发展新能源产业的若干意见》，2010 年，区内要建成太阳能光伏并网发电项目 15 万千瓦，到 2015 年达到 60 万千瓦，市场空间广阔，光伏发电设备制造业迎来很好的发展机遇。随着公司 100MWp 太阳能电池组件项目生产能力逐步落实，为完成 2010 年太阳能发电设备制造生产任务提供了能力保障。宁夏银星能源光伏发电设备制造有限公司力争在上半年拿到产品认证，加快向国内外销售太阳能电池组件产品步伐，培育新的经济增长点。

(4) 引进战略投资者，自动化仪表业迎来新的发展期

2010年，公司与中国自动化集团有限公司的全资子公司康吉森国际（香港）有限公司及科文投资（中国）有限公司合资组建的吴忠仪表有限责任公司将进入正常运营。自动化仪表业务与中国自动化集团有限公司的石化业务有一定的协同性，在项目信息、销售管理等方面有相互促进的空间。引进中国自动化集团有限公司，可以延伸公司自动化仪表的产业链，适应调节阀捆绑式的招标市场，并可借助其市场资源开拓新的市场；同时可解决自动化仪表产业负债率过高的问题，有利于公司自动化仪表产业快速、可持续发展。

2009年全面技术改造的效果，特别是生产能力和产品质量方面，将在2010年显现出来。吴忠仪表有限责任公司、宁夏朗盛铸造有限公司以及宁夏吴忠仪表上海有限公司要紧抓市场回暖机遇，积极开拓市场，充分利用中国自动化集团有限公司的市场资源，迅速提高订货量。

（5）多渠道筹集企业的发展资金

2009年，公司成功开辟了引入战略投资者的融资新途径。2010年，公司将积极开辟融资渠道，除了传统的银行贷款融资渠道外，还要在融资租赁、吸引投资等方面努力。

（6）深化管理体制改革，加强内控制度建设

随着公司新能源产业的快速发展，公司的资产规模、销售规模等不断扩大，分子公司的数量也不断增加，其中吴忠仪表有限责任公司、宁夏银星能源风电设备制造有限公司、宁夏银星能源股份发电设备构件分公司、宁夏银星能源光伏发电设备制造有限公司、宁夏银仪风力

发电有限责任公司、宁夏宁电齿轮箱制造有限公司等分子公司的规模也在不断壮大，加强对各产业、分子公司的协调管控尤为重要。2010年，不仅要加强分子公司内部制度建设，使之正常有序运行，公司对各分子公司的管理制度体系也要建立和进一步完善，使分子公司的资金运营、计划经营、资产经营等方面在公司统一协调管理下进行。要兼顾各产业的协调发展，具备生产能力的产业要快速发展，培育期产业要快速成长，尽快转入正常经营期。

要在上年内控制度建设的基础上，继续完善和细化内控制度，使内控制度贯穿于企业经营全过程和全方位，保障公司经营管理安全性和财务信息的可靠性，防范和化解公司日常经营运作中可能出现的各类风险，力争做到有章可循、有据可查，满足企业现状和发展的要求，提高公司经营效率和盈利水平。

（7）改善人力资源状况，完善公司薪酬体系

公司将逐年逐步来解决目前面临的人力资源结构不合理问题。2010年，公司将全面规范劳动合同管理，严格按照《中华人民共和国劳动合同法》要求执行。在改善人力资源状况方面，2010年公司计划新招一批大学生充实到技术岗位和新能源产业中；同时通过与东北大学、宁夏理工大学实施“校企联合”，举办工程硕士研究生班和机电一体化大专班，提高技术和技能人员学历和技术水平，逐步解决公司技术研发人员短缺和技能人员断层的问题；引进和培养新能源产业所需的管理、技术人才以及技能工人，为新能源产业快速可持续发展提供人力资源保障。

公司的薪酬体系沿用多年，随着新型产业的成长和发展，薪酬体系已不适应公司发展的需要，亟需进行改革和完善。2010年，公司要对薪酬体系进行完善，统筹兼顾公司各产业的发展 and 创造经济效益情况，逐步建立一套更适应公司发展需要的薪酬体系。

(8) 强化质量管理，加强成本控制

2010年，公司要进一步强化质量管理，加强成本控制，持续开展内部挖潜，严格执行财务预算管理、预算责任和考核体系，强化预算执行过程中的管理和控制，进一步完善生产经营管理成本预警机制，在材料费、管理费、差旅费以及办公费等方面加强控制，最大限度减少开支，努力降低经营成本。加强在建工程督导，认真执行工程招标制度，努力降低工程造价。要通过技术改造和创新，应用先进技术，提高产品质量，特别是要高度重视风电设备、太阳能发电设备的产品质量，避免质量风险，严格贯彻生产各工序的质量检验，坚决杜绝不合格产品出厂。

3、为实现未来发展战略所需的资金需求、使用计划及资金来源情况

(1) 公司计划 2010 年向控股子公司宁夏银星能源光伏发电设备制造有限公司注入剩余的 1,600 万元注册资本金。资金来源为公司自筹；

(2) 公司计划 2010 年向红寺堡风电厂二期 49.5MW 项目投资 19,303 万元，麻黄山风电厂一期 49.5MW 项目投资 37,750 万元，麻黄山风电厂二期 49.5MW 项目投资 42,082 万元。资金来源为公司自筹

和银行贷款；

(3) 在充分发挥公司控股子公司吴忠仪表有限责任公司现有设备生产效率的基础上，计划投资 1,139 万元进行技术改造。资金来源为该公司注册资本金；

(4) 公司计划2010年投资6,000万元用于风电设备制造产业的生产房扩建和2.4MW级以上风力发电机组的产前准备。资金来源为销售产品回款和公司自筹。

4、主要风险因素

虽然公司 2009 年的各项经营管理工作进展比较顺利，经营业绩有较大幅度增长，但依然存在一些困难和问题，主要表现在人力资源结构不合理和用于发展的资本金短缺，这两方面问题已经成为公司快速发展的瓶颈。

(1) 人力资源结构不合理。公司人力资源结构不合理难以在短期内得到解决，技术研发人员短缺、技能人员断层等问题尤为突出，已经成为制约公司持续发展的重要因素。近两年，风力发电、风电设备制造以及太阳能发电设备制造取得比较快速的发展，从自动化仪表产业中调剂了一批员工加入到新产业中，但随着新产业的快速发展，人力资源需求将会进一步增大，公司内部已无法调剂，而面向社会招聘的人员难以尽快转化为生产力。因此，如何保障新产业的人力资源需求是一个重要问题。

(2) 资本金短缺。2009年，公司在新能源领域发展迅速，但因自有资金短缺，而融资渠道偏重于银行贷款，新的融资渠道开拓还比

较有限，资本金筹措困难，已经严重影响着公司新能源产业的快速发展。

（三）公司报告期内的投资情况

1、报告期内公司无募集资金。

2、报告期内公司重大非募集资金投资项目情况

（1）经2009年12月3日召开的公司第四届董事会第十三次临时会议审议，同意公司与宁夏佳美迪新能源科技有限责任公司合资成立宁夏银星能源光伏发电设备制造有限公司。公司以现金2,400万元人民币出资，占合资公司注册资本的80%；公司分两次出资，首次出资800万元。

该事项的相关情况已于2009年12月5日在《证券时报》、《证券日报》上披露。

（2）经2009年12月28日召开的公司第四届董事会第十四次临时会议、2010年1月15日召开的公司2010年第一次临时股东大会审议，同意公司与 CONSEN INTERNATIONAL (HONG KONG) LIMITED（中文译名：康吉森国际（香港）有限公司）及 COWIN GLOBAL INVESTMENTS CHINA LIMITED（中文译名：科文投资（中国）有限公司）合资成立吴忠仪表有限责任公司。公司以经评估的土地使用权、建筑和厂房、专利权作价16,000万元人民币出资，占合资公司注册资本的50%。

该事项的相关情况已于2009年12月30日、2010年1月18日在《证券时报》上披露。

（四）公司董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

本公司报告期内共召开 8 次董事会会议。

(1) 2009 年 2 月 25 日, 公司四届八次董事会在宁夏发电集团有限责任公司会议室召开, 会议审议通过了: ①公司 2008 年年度报告及摘要 (含独立董事述职报告); ②公司 2008 年度董事会工作报告; ③公司 2008 年度总经理工作报告; ④公司 2008 年度财务决算报告; ⑤公司 2008 年度利润分配预案; ⑥关于计提各项资产减值准备及确认预计负债的议案; ⑦公司内部控制自我评价报告; ⑧关于公司 2009 年经营计划的议案; ⑨关于公司 2009 年度日常关联交易计划的议案; ⑩关于续聘北京五联方圆会计师事务所有限公司为公司 2009 年度审计机构的议案; ⑪关于续聘宁夏麟祥律师事务所为公司 2009 年度法律顾问机构及其报酬的议案; ⑫关于提请召开 2008 年度股东大会的议案; ⑬同意王际清先生因工作需要辞去公司副总经理的职务。本次董事会决议公告刊登在 2009 年 2 月 27 日的《证券时报》、《证券日报》上。

(2) 2009 年 4 月 20 日, 公司四届九次董事会在宁夏发电集团有限责任公司会议室召开, 会议审议通过了: ①公司 2009 年第一季度报告全文及正文; ②关于公司高级管理人员基薪标准调整的议案; ③关于公司 2008 年经营业绩考核及高级管理人员年薪兑现的议案; ④关于向控股子公司宁夏宁电齿轮箱制造有限公司注资的议案; ⑤关于公司 2009 年度日常关联交易计划中向大股东宁夏发电集团有限责任公司销售风机设备 (含风机和塔筒) 定价方法的议案; ⑥关于全资

子公司宁夏银星能源风电设备制造有限公司租赁大股东宁夏发电集团有限责任公司风电设备制造基地厂房及附属设施、相关设备的议案；⑦关于修改《公司章程》部分条款的议案；⑧关于为互保单位中冶美利纸业股份公司提供4,000万元贷款担保的议案。本次董事会决议公告刊登在2009年4月22日的《证券时报》、《证券日报》上。

(3) 2009年5月31日，公司第四届董事会第十一次临时会议以通讯方式召开，会议审议通过了关于公司麻黄山风电场一期49.5MW工程项目借款的议案。

(4) 2009年6月25日，公司第四届董事会第十二次临时会议在宁夏发电集团有限责任公司会议室召开，会议审议通过了：①关于聘任马玉山先生为公司副总经理的议案；②关于聘任朱怀文先生为公司副总经理的议案；③关于公司麻黄山风电场二期49.5MW工程项目借款的议案；④关于公司红寺堡风电场二期49.5MW工程项目借款的议案；⑤关于向控股子公司宁夏银仪风力发电有限责任公司增资600万元的议案；⑥关于提请召开2009年第一次临时股东大会的议案。本次董事会决议公告刊登在2009年6月27日的《证券时报》、《证券日报》上。

(5) 2009年8月5日，公司四届十次董事会在宁夏发电集团有限责任公司会议室召开，会议审议通过了公司2009年半年度报告全文及摘要；

(6) 2009年10月21日，公司四届十一次董事会在宁夏发电集团有限责任公司会议室召开，会议审议通过了：①公司2009年第三季度报告全文及正文；②关于调整第四届董事会战略委员会、审计委员会

委员的议案；③关于改聘信永中和会计师事务所有限责任公司为公司2009年度审计机构的议案；④关于向全资子公司宁夏银星能源风电设备制造有限公司委托贷款的议案；⑤关于注销全资子公司宁夏诺金房地产开发有限公司的议案；⑥关于注销控股子公司华鼎血液技术有限公司的议案；⑦关于核销应收控股子公司华鼎血液技术有限公司款项和对其的长期股权投资的议案；⑧关于注销宁夏银星能源股份环保工程设备分公司的议案；⑨关于核销应收宁夏银星能源股份环保工程设备分公司款项的议案；⑩关于核销应收云南新华房地产项目部预付款的议案；⑪关于出售公司所属原吴忠市国税局办公楼的议案；⑫关于出售公司所属医务室、浴室的议案；⑬关于拆除闲置危旧房屋的议案。本次董事会决议公告刊登在2009年10月23日的《证券时报》、《证券日报》上。

(7) 2009年12月3日，公司第四届董事会第十三次临时会议在宁夏发电集团有限责任公司会议室召开，会议审议通过了：①同意公司与宁夏佳美迪新能源科技有限责任公司共同出资成立合资公司，生产太阳能电池组件产品；同意霍尼韦尔朗能电器系统技术（广东）有限公司在其履行完毕出资的相关审批程序后入股合资公司，同意将公司持有的合资公司部分股份转让给霍尼韦尔朗能电器系统技术（广东）有限公司，转让比例不高于25%；合资公司注册资本为3,000万元，银星能源以现金2,400万元出资，占合资公司注册资本的80%；佳美迪以与太阳能电池组件有关的设备、存货及现金合计600万元出资，占合资公司注册资本的20%；②根据工作需要，同意设立两个风

力发电分公司：宁夏银星能源中宁风力发电分公司和宁夏银星能源盐池风力发电分公司；③同意将公司参股子公司福建新世界石业股份有限公司的股权转让给福建南安静水石业有限公司；同意福建南安静水石业有限公司以其投资的北京静水园房地产开发有限公司所有权下的位于北京通州区宋庄镇疃里村的两套别墅抵顶股权转让款。本次董事会决议公告刊登在2009年12月5日的《证券时报》、《证券日报》上。

(8) 2009年12月28日，公司第四届董事会第十四次临时会议在宁夏发电集团有限责任公司会议室召开，会议审议通过了：①关于拟与CONSEN INTERNATIONAL (HONG KONG) LIMITED (中文译名：康吉森国际(香港)有限公司)及COWIN GLOBAL INVESTMENTSCHINA LIMITED (中文译名：科文投资(中国)有限公司)成立中外合资公司的议案；②关于为互保单位中冶美利纸业股份有限公司提供10,000万元综合授信额度贷款担保的议案；③关于提请召开2010年第一次临时股东大会的议案。本次董事会决议公告刊登在2009年12月30日的《证券时报》、《证券日报》上。

2、董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
何怀兴	董事长	8	7	1	0	0	否
杨锐军	副董事长	8	5	1	2	0	否
赵显翔	董事	8	6	0	1	1	否
冯少平	董事	8	6	1	0	1	否
田永忠	董事	5	5	0	0	0	否
任育杰	董事、总经理	8	7	1	0	0	否
李桂荣	独立董事	8	7	1	0	0	否

袁晓玲	独立董事	8	5	0	2	1	否
王幽深	独立董事	8	7	1	0	0	否
年内召开董事会会议次数		8					
其中：现场会议次数		7					
通讯方式召开会议次数		1					
现场结合通讯方式召开会议次数		0					

3、董事会对股东大会决议的执行情况

公司 2009 年 6 月 25 日召开的 2008 年度股东大会决议通过了公司 2008 年度利润分配方案：2008 年度不进行利润分配，也不以资本公积金转增股本。

4、董事会审计委员会履职情况

(1) 董事会审计委员会工作情况

公司董事会审计委员会由3名董事组成，其中2名为独立董事，召集人由专业会计背景的独立董事李桂荣女士担任。按照中国证监会、深交所有关要求及公司《董事会审计委员会工作细则》、《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会关于年度财务报告工作规程》的规定，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，主要履行了以下工作职责：

①于2009年1月4日召开了董事会审计委员会会议，在年审注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的2008年度财务会计报表，并出具了书面审议意见；

②在公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了多次沟通和交流；

③在公司年审注册会计师出具初步审计意见后，于2009年2月13

日召开了董事会审计委员会会议，董事会审计委员会再一次审阅了公司2008年度财务会计报表，并形成书面审议意见；

④在北京五联方圆会计师事务所有限公司出具2008年度审计报告后，于2009年2月20日召开了董事会审计委员会会议，同意将2008年度财务会计报告审计报告提交董事会审议，同时对北京五联方圆会计师事务所有限公司从事公司2008年度的审计工作进行了总结，并对关于下年度聘请会计师事务所的议案进行表决并形成决议；

⑤于2009年4月19日召开了董事会审计委员会会议，认真审阅了公司2009年第一季度财务会计报表，并同意向董事会提交；

⑥于2009年8月5日召开了董事会审计委员会会议，认真审阅了公司2009年半年度财务会计报表，并同意向董事会提交；

⑦于2009年10月20日召开了董事会审计委员会会议，认真审阅了公司2009年第三季度财务会计报表和《关于改聘信永中和会计师事务所有限责任公司为公司2009年度审计机构的议案》，并同意向董事会提交；

⑧认真审阅了公司2009年年度报告工作安排及相关资料，与负责公司年度审计工作的信永中和会计师事务所有限责任公司注册会计师协商确定了公司2009年度财务报告审计工作的时间安排；

⑨于2010年1月4日召开了董事会审计委员会会议，在年审注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的2009年度财务会计报表，并出具了书面审议意见；

⑩在公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审

注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了多次沟通和交流；

⑪在公司年审注册会计师出具初步审计意见后，于2010年2月2日召开了董事会审计委员会会议，董事会审计委员会再一次审阅了公司2009年度财务会计报表，并形成书面审议意见；

⑫在信永中和会计师事务所有限责任公司出具2009年度审计报告后，于2010年2月8日召开了董事会审计委员会会议，同意将2009年度财务会计报告审计报告提交董事会审议，同时对信永中和会计师事务所有限责任公司从事公司2009年度的审计工作进行了总结，并对关于下年度聘请会计师事务所的议案进行表决并形成决议。

(2) 董事会审计委员会的审议意见、年度审计工作总结报告及相关决议

①审计委员会关于年审注册会计师进场前公司出具的财务会计报表的审议意见

公司董事会：

我们审阅了公司2010年1月4日提交的财务报表，包括2009年12月31日的资产负债表，2009年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及部分财务报表附注资料。

我们按照相关会计准则以及公司的有关财务制度，对会计资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度规定编制予以了重点关注。

通过询问公司有关财务人员和管理人员、查阅股东大会、监事会、

董事会及相关委员会会议纪要、抽查公司相关账册及凭证以及对重大财务数据实施分析程序，我们认为：公司所有交易均已记录，交易事项真实，资料完整，未发现重大错报、漏报情况；未发现有大股东占用公司资金情况；未发现公司报告期内有对外违规担保情况及异常关联交易情况。

基于本次财务报表的审阅时间距离审计报告日及财务报表报出日尚有一段期间，提请公司财务部重点关注并严格按照新企业会计准则处理好资产负债表日后事项，以保证财务报表的公允性、真实性及完整性。

董事会审计委员会

二 一 年一月四日

②审计委员会关于年审注册会计师出具初步审计意见后的公司财务会计报表的审议意见

公司董事会：

我们审阅了公司2010年2月2日提交的、经年审注册会计师出具初步审计意见后、公司出具的财务报表，包括2009年12月31日的资产负债表、2009年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

我们按照相关会计准则以及公司的有关财务制度，对以上资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照新企业会计准则和公司有关财务制度规定编制以及资产负债表日后事项予以了重点关注。

通过与年审注册会计师沟通初步审计意见及对有关账册及凭证

补充审阅后，我们认为：保持原有的审议意见，并认为公司已严格按照新企业会计准则处理了资产负债表日后事项，公司财务报表已经按照新企业会计准则和公司有关财务制度的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量。

董事会审计委员会

二 一 年二月二日

③审计委员会关于信永中和会计师事务所有限责任公司从事2009年度审计工作的总结报告

公司董事会：

我们审阅了公司2009年12月底提交的《2009年度审计工作计划》后，于2010年1月4日就上述审计工作计划与信永中和会计师事务所有限责任公司项目负责人进行了沟通，并达成一致意见，认为该计划制订详细、责任到人，可有力保障2009年度审计工作的顺利完成。

信永中和会计师事务所有限责任公司审计人员共11人(含项目负责人)，按照上述审计工作计划约定，于2010年1月4日正式进入公司现场审计。2010年1月27日，完成纳入合并报表范围的各公司的现场审计工作。项目负责人就报表合并、会计调整事项、会计政策运用以及审计中发现的有待完善的会计工作等情况与公司财务部及独立董事、审计委员会各委员作了持续、充分的沟通。

在年审注册会计师现场审计期间，审计委员会高度关注审计过程中发现的问题，经常与年审注册会计师进行沟通和交流。主要就以下

几点作了重点沟通：1、财务报表是否按照新企业会计准则和证券监管部门的要求及公司的有关财务制度规定编制；2、财务部门对法律法规、其他外部要求以及管理层政策、指示和其他内部要求的遵守情况；3、公司内部会计控制制度是否建立健全；4、公司各部门是否配合注册会计师获取其审计所需的充分、适当的材料和数据。

年审注册会计师就以上几点问题给予了肯定，并出具了标准无保留意见结论的审计报告。

我们认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报告能够充分反映公司2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

董事会审计委员会

二 一 年二月八日

④审计委员会关于2010年度聘请会计师事务所的决议

宁夏银星能源股份有限公司董事会审计委员会于2010年2月8日召开会议。会议应到3人，实到3人。审计委员会全体委员以举手表决方式一致同意通过了以下议案：

- 1、同意将2009年度财务会计报告审计报告提交董事会审议；
- 2、关于信永中和会计师事务所有限责任公司从事2009年度审计工作的总结报告；
- 3、鉴于该事务所在公司2009年度审计工作中表现出的执业能力，

提议继续聘请信永中和会计师事务所有限责任公司为公司2010年度审计机构。

上述议案须提交公司董事会审议。

董事会审计委员会

二 一 年二月八日

5、董事会薪酬与考核委员会履职情况

董事会薪酬与考核委员会成员由4名董事组成，其中2名为独立董事，召集人由独立董事李桂荣女士担任。

(1) 报告期内，董事会薪酬与考核委员会共召开了一次会议。

董事会薪酬与考核委员会于2009年4月19日召开会议，审议通过了关于公司高级管理人员基薪标准调整的议案，即：自2008年起，公司总经理的基薪由9万元调整至10万元，其他高级管理人员的基薪按各自分配系数相应进行调整，《宁夏银星能源股份有限公司高级管理人员年薪实施办法》的有关数据亦相应进行修改，并同意将该议案提交董事会审议；依据公司2008年度主要财务指标和经营目标完成情况，公司高管人员分管工作范围及主要职责、高管人员岗位工作业绩考评系统中涉及指标的完成情况，按照绩效评价标准和程序，对高管人员进行绩效评价，并根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出关于公司2008年经营业绩考核及高级管理人员年薪兑现的议案，并经公司四届九次董事会审议通过。

(2) 关于报告期内公司高级管理人员薪酬的审核意见

经审阅报告期公司披露的高级管理人员年度薪酬情况，薪酬与考

核委员会全体成员认为报告期的薪酬支付符合公司所建立的以目标责任制为基础的考评体系，薪酬总额包括了基本工资、奖金、津贴、职工福利费及各项保险费、公积金等各项从公司获得的报酬，真实反映了报告期公司高级管理人员的薪酬状况。

（五）本次利润分配预案

经信永中和会计师事务所有限责任公司审计，本年度公司实现归属于上市公司股东的净利润 35,954,328.89 元，弥补以前年度亏损 502,504,482.63 元后，尚有未弥补亏损 466,550,153.74 元。

2009 年度利润分配预案：因本公司尚有未弥补亏损，故本报告期不进行利润分配；不以资本公积金转增股本。

公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

分红年度	现金分红金额（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	年度可分配利润
2008 年	0.00	28,735,297.01	0.00%	-502,504,482.63
2007 年	0.00	18,964,331.40	0.00%	-531,239,779.64
2006 年	0.00	2,711,179.32	0.00%	-550,204,111.04
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				0.00%

（六）其他需要披露的事项

报告期内公司选定的信息披露报纸为：《证券时报》、《证券日报》。

八、监事会报告

（一）报告期内监事会会议情况

报告期内，公司监事会召开了 4 次监事会会议。

1、2009年2月25日，公司四届八次监事会在宁夏发电集团有限责任公司会议室召开，会议审议通过了：①公司2008年年度报告及摘要（含独立董事述职报告）；②公司2008年度监事会工作报告；③关于计提各项资产减值准备及确认预计负债的议案；④公司内部控制自我评价报告。本次监事会决议公告刊登在2009年2月27日的《证券时报》、《证券日报》上。

2、2009年4月20日，公司四届九次监事会在宁夏发电集团有限责任公司会议室召开，会议审议通过了公司2009年第一季度报告全文及正文，并对2009年第一季度报告出具了审核意见。

3、2009年8月5日，公司四届十次监事会在宁夏发电集团有限责任公司会议室召开，会议审议通过了公司2009年半年度报告全文及摘要，并对2009年半年度报告出具了审核意见。

4、2009年10月21日，公司四届十一次监事会在宁夏发电集团有限责任公司会议室召开，会议审议通过了：①公司2009年第三季度报告全文及正文；②关于核销应收控股子公司华鼎血液技术有限公司款项和对其的长期股权投资的议案；③关于核销应收宁夏银星能源股份环保工程设备分公司款项的议案；④关于核销应收云南新华房地产项目部预付款的议案；⑤关于拆除闲置危旧房屋的议案。本次监事会决议公告刊登在2009年10月23日的《证券时报》、《证券日报》上。

报告期内，公司监事依法列席了公司历次股东大会和董事会。

（二）监事会对公司2009年有关事项发表的独立意见

1、公司依法运作情况

报告期内，公司按照法人治理结构的要求，董事会、股东大会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况，符合《公司法》及《公司章程》的规定。公司董事、经理执行公司职务时无违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务情况

信永中和会计师事务所有限责任公司为公司出具了标准无保留审计意见的审计报告，监事会认为：该审计报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

3、公司关联交易遵循“公平、公正、合理”的市场原则，报告期内未发现存在关联交易不公平和损害公司利益的行为，无内幕交易行为。

4、2009年度，公司计提各项减值准备的依据充分，符合有关会计准则、会计制度的规定，会计处理方法得当。

九、重要事项

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、中国环境保护公司诉吴忠仪表集团有限公司及公司 1,375.38 万元股东权纠纷一案二审公司已败诉。该案相关情况公司已于 2007 年 5 月 9 日、2008 年 1 月 26 日、8 月 23 日在《证券时报》上公告；

2、傅岳富、陈永锋、王红英、王斐、王惠、邱燕平、周金良、高屹城、胡兰、傅志庭、方勤11名投资者诉公司虚假证券信息纠纷一案

案的相关情况公司已于2008年5月16日、11月15日、2009年6月24日在《证券时报》、《证券日报》上公告。报告期内，公司收到宁夏回族自治区高级人民法院（2009）宁民商终字第2号—第9号民事判决书，二审公司败诉，公司已赔偿上述11名原告经济损失及负担案件受理费合计555,800元。

（二）报告期内，公司无破产重整事项。

（三）报告期内，公司不存在持有其他上市公司股权和参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司、期货公司等金融企业股权的情况。

（四）收购及出售资产事项

1、公司收购资产事项

报告期内，公司无收购资产事宜。

2、出售资产事项

（1）报告期内，为盘活资产，解决历史遗留问题，董事会同意将公司所属位于吴忠市古城路北侧临街的4层楼以评估值3,742,364元挂牌拍卖。该事项已于2009年10月23日在《证券时报》、《证券日报》上披露；

（2）报告期内，为盘活资产，解决历史遗留问题，董事会同意将公司所属位于南家属院的医务室、浴室以评估值454,188元出售。该事项已于2009年10月23日在《证券时报》、《证券日报》上披露。

（3）报告期内，董事会同意将公司参股子公司福建新世界石业股份有限公司的股权转让给福建南安静水石业有限公司；同意福建南安静水石业有限公司以其投资的北京静水园房地产开发有限公司所

有权下的位于北京通州区宋庄镇疃里村的两套别墅抵顶股权转让款，抵顶价格以评估值为准（上述两套别墅在评估基准日 2009 年 10 月 31 日市场价值为 1,308.84 万元，单位价值为 25,896.03(元/平方米)）。该事项已于 2009 年 12 月 5 日在《证券时报》、《证券日报》上披露。

（五）公司尚未制订和实施股权激励计划。

（六）重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

见财务报表附注九“关联方及关联交易”。

2、报告期内，公司不存在资产收购、出售发生的关联交易。

3、公司与关联方共同对外投资发生的关联交易

报告期内，公司及公司控股股东宁夏发电集团有限责任公司向双方合资成立的宁夏银仪风力发电有限责任公司各增资 600 万元。该事项已于 2009 年 6 月 27 日在《证券时报》、《证券日报》上披露。

4、报告期内，公司不存在关联债权债务往来的情形。

（七）重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司未发生重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

2、报告期内的重大担保合同事项

报告期内，公司继续履行与宁夏美利纸业股份有限公司（现已更名为“中冶美利纸业股份有限公司”）签订的《相互提供担保协议书》。截至报告期末，公司为中冶美利纸业股份有限公司提供担保累计数额

为人民币11,960万元。

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联方 担保(是或否)
中冶美利纸业股份有限公司	2002年03月27日	1,500.00	连带担保责任	8年	否	否
中冶美利纸业股份有限公司	2009年11月11日	1,000.00	连带担保责任	半年	否	否
中冶美利纸业股份有限公司	2009年12月03日	1,000.00	连带担保责任	半年	否	否
中冶美利纸业股份有限公司	2009年12月21日	1,200.00	连带担保责任	1年	否	否
中冶美利纸业股份有限公司	2009年12月07日	1,000.00	连带担保责任	1年	否	否
中冶美利纸业股份有限公司	2009年08月19日	1,500.00	连带担保责任	1年	否	否
中冶美利纸业股份有限公司	2009年10月30日	1,300.00	连带担保责任	1年	否	否
中冶美利纸业股份有限公司	2009年10月30日	1,240.00	连带担保责任	1年	否	否
中冶美利纸业股份有限公司	2009年01月07日	1,120.00	连带担保责任	1年	否	否
中冶美利纸业股份有限公司	2009年07月23日	1,100.00	连带担保责任	1年	否	否
报告期内担保发生额合计						10,460.00
报告期末担保余额合计(A)						11,960.00
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						0.00
报告期末对子公司担保余额合计(B)						0.00
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额(A+B)						11,960.00
担保总额占公司净资产的比例						49.03%
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)						0.00
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)						0.00
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)						0.00

上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无

3、报告期内，公司未发生重大委托他人进行现金资产管理事项。

(八) 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

公司持股 28.02%股东宁夏发电集团有限责任公司在股权分置改革过程中作出的特别承诺及履行情况如下表：

序号	特别承诺	特别承诺履行情况
1	本次股份转让完成后，持有吴忠仪表的非流通股自获得上市流通权之日起三十六个月内不上市交易或者转让。	已履行承诺。
2	2006年度，若吴忠仪表出现财务危机或资金周转困难，发电集团将通过银行委托贷款或为其银行借款作担保等方式对吴忠仪表提供财务支持。	已履行承诺。
3	本次股份转让完成后，发电集团将充分利用自身在电力项目建设方面的优势，协助吴忠仪表进入风力发电、风机设备制造等业务领域，为吴忠仪表培育新的利润增长点，从而形成调节阀、铸造、风力发电及风机设备制造并举的产业格局。	已履行承诺。
4	截至本次临时股东大会暨相关股东会议股权登记日，如果尚未完成股权过户手续，发电集团将按照临时股东大会暨相关股东会议通过的决议向流通股股东执行对价安排，并履行本股改说明书中作出的相关承诺。	已履行承诺。

5	在本次收购的股份完成过户后至股权分置改革实施之日止,发电集团不对该部分股份设置质押、担保或其他第三方权益。	已履行承诺。
---	---	--------

(九) 报告期内公司聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内,公司聘任的会计师事务所发生变更。

鉴于公司原审计机构北京五联方圆会计师事务所有限公司组织机构变更,承担公司审计业务的宁夏分所全部业务、全体人员已于2009年9月转入信永中和会计师事务所有限责任公司银川分所,公司改聘信永中和会计师事务所有限责任公司为公司2009年度审计机构。该事项已于2009年9月30日、10月23日、12月2日在《证券时报》、《证券日报》上披露。

(十) 报告期内,不存在公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

(十一) 公司接待调研及采访等相关情况

报告期内,公司共接待机构投资者8次,共38人。主要就公司的生产经营情况进行了沟通,提供的资料为公司年报印刷版,公司不存在向特定对象披露、透露或泄露未公开重大信息等情况。

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009年02月22日	公司会议室	实地调研	中国人寿资产管理有限公司股票投资部高波先生	其主要了解了公司的生产经营情况,公司未向其提供任何书面资料。

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009年02月11日	公司会议室、生产现场和风电场	实地调研	金鹰基金管理有限公司研究部副总监彭培祥先生	其主要了解了公司的生产经营情况，参观了公司生产现场和风电场，公司未向其提供任何书面资料。
2009年03月12日	公司会议室和生产现场	实地调研	毕德投资咨询(上海)有限公司高级经理岳山川先生	其主要了解了公司三大产业的现状，参观了生产现场。向其提供了公司基本情况介绍。
2009年04月13日	公司会议室、生产现场和风电场	实地调研	上海申银万国证券研究所有限公司电力设备行业分析师矫健	主要了解了公司及参股子公司多晶硅公司的生产经营情况，参观了公司生产现场和风电场，公司未向其提供任何书面资料。
2009年04月13日	公司会议室、生产现场和风电场	实地调研	上海申银万国证券研究所有限公司股票研究部吴昊	主要了解了公司及参股子公司多晶硅公司的生产经营情况，参观了公司生产现场和风电场，公司未向其提供任何书面资料。
2009年04月13日	公司会议室、生产现场和风电场	实地调研	申银万国证券股份有限公司客户资产管理总部研究员赵磊	主要了解了公司及参股子公司多晶硅公司的生产经营情况，参观了公司生产现场和风电场，公司未向其提供任何书面资料。
2009年04月13日	公司会议室、生产现场和风电场	实地调研	北京财富睿盟投资顾问公司分析师陈超	主要了解了公司及参股子公司多晶硅公司的生产经营情况，参观了公司生产现场和风电场，公司未向其提供任何书面资料。
2009年04月13日	公司会议室、生产现场和风电场	实地调研	长盛基金管理有限公司研究发展部研究员苏李	主要了解了公司及参股子公司多晶硅公司的生产经营情况，参观了公司生产现场和风电场，公司未向其提供任何书面资料。
2009年04月13日	公司会议室、生产现场和风电场	实地调研	东方证券股份有限公司电力设备与新能源行业分析师李竞	主要了解了公司及参股子公司多晶硅公司的生产经营情况，参观了公司生产现场和风电场，公司未向其提供任何书面资料。
2009年04月13日	公司会议室、生产现场和风电场	实地调研	甘肃省信托投资有限责任公司证券投资高级经理魏全球	主要了解了公司及参股子公司多晶硅公司的生产经营情况，参观了公司生产现场和风电场，公司未向其提供任何书面资料。
2009年04月13日	公司会议室、生产现场和风电场	实地调研	华宝兴业基金管理有限公司研究部高级分析师虞光	主要了解了公司及参股子公司多晶硅公司的生产经营情况，参观了公司生产现场和风电场，公司未向其提供任何书面资料。
2009年04月13日	公司会议室、生产现场和风电场	实地调研	华富基金管理有限公司研究员高靖瑜	主要了解了公司及参股子公司多晶硅公司的生产经营情况，参观了公司生产现场和风电场，公司未向其提供任何书面资料。

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009年04月13日	公司会议室、生产现场和风电场	实地调研	华夏基金管理有限责任公司叶翔	主要了解了公司及参股子公司多晶硅公司的生产经营情况，参观了公司生产现场和风电场，公司未向其提供任何书面资料。
2009年04月13日	公司会议室、生产现场和风电场	实地调研	嘉实基金管理有限责任公司董理	主要了解了公司及参股子公司多晶硅公司的生产经营情况，参观了公司生产现场和风电场，公司未向其提供任何书面资料。
2009年04月13日	公司会议室、生产现场和风电场	实地调研	交银施罗德基金管理有限公司分析师李文龙	主要了解了公司及参股子公司多晶硅公司的生产经营情况，参观了公司生产现场和风电场，公司未向其提供任何书面资料。
2009年04月13日	公司会议室、生产现场和风电场	实地调研	中国人保资产管理股份有限公司权益投资部高级投资经理卓冰	主要了解了公司及参股子公司多晶硅公司的生产经营情况，参观了公司生产现场和风电场，公司未向其提供任何书面资料。
2009年04月13日	公司会议室、生产现场和风电场	实地调研	深圳市合赢投资管理有限公司副总经理李建斌	主要了解了公司及参股子公司多晶硅公司的生产经营情况，参观了公司生产现场和风电场，公司未向其提供任何书面资料。
2009年04月13日	公司会议室、生产现场和风电场	实地调研	泰达荷银基金管理有限公司研究员何淼先生	主要了解了公司及参股子公司多晶硅公司的生产经营情况，参观了公司生产现场和风电场，公司未向其提供任何书面资料。
2009年04月13日	公司会议室、生产现场和风电场	实地调研	东海证券有限责任公司资产管理部刘俊	主要了解了公司及参股子公司多晶硅公司的生产经营情况，参观了公司生产现场和风电场，公司未向其提供任何书面资料。
2009年04月13日	公司会议室、生产现场和风电场	实地调研	厦门普尔投资管理有限责任公司研究员龚继海	主要了解了公司及参股子公司多晶硅公司的生产经营情况，参观了公司生产现场和风电场，公司未向其提供任何书面资料。
2009年04月13日	公司会议室、生产现场和风电场	实地调研	信诚基金管理有限公司研究总监助理崔红建	主要了解了公司及参股子公司多晶硅公司的生产经营情况，参观了公司生产现场和风电场，公司未向其提供任何书面资料。
2009年04月13日	公司会议室、生产现场和风电场	实地调研	信达澳银基金管理有限公司投资研究部基金经理助理李坤元女士	主要了解了公司及参股子公司多晶硅公司的生产经营情况，参观了公司生产现场和风电场，公司未向其提供任何书面资料。
2009年04月13日	公司会议室、生产现场和风电场	实地调研	浙江国金投资咨询有限公司行业研究部宋峰	主要了解了公司及参股子公司多晶硅公司的生产经营情况，参观了公司生产现场和风电场，公司

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
				未向其提供任何书面资料。
2009年04月13日	公司会议室、生产现场和风电场	实地调研	中国建银投资证券有限责任公司孙海波	主要了解了公司及参股子公司多晶硅公司的生产经营情况，参观了公司生产现场和风电场，公司未向其提供任何书面资料。
2009年04月13日	公司会议室、生产现场和风电场	实地调研	中邮创业基金管理有限公司研究员厉建超	主要了解了公司及参股子公司多晶硅公司的生产经营情况，参观了公司生产现场和风电场，公司未向其提供任何书面资料。
2009年04月13日	公司会议室、生产现场和风电场	实地调研	鸿元控股集团有限公司基金经理陈加舜	主要了解了公司及参股子公司多晶硅公司的生产经营情况，参观了公司生产现场和风电场，公司未向其提供任何书面资料。
2009年04月13日	公司会议室、生产现场和风电场	实地调研	浦银安盛基金管理有限公司研究员蒋建伟	主要了解了公司及参股子公司多晶硅公司的生产经营情况，参观了公司生产现场和风电场，公司未向其提供任何书面资料。
2009年04月13日	公司会议室、生产现场和风电场	实地调研	海通证券股份有限公司电力设备行业助理分析师张浩	主要了解了公司及参股子公司多晶硅公司的生产经营情况，参观了公司生产现场和风电场，公司未向其提供任何书面资料。
2009年04月13日	公司会议室、生产现场和风电场	实地调研	海通证券股份有限公司电力设备行业首席分析师詹文辉女士	主要了解了公司及参股子公司多晶硅公司的生产经营情况，参观了公司生产现场和风电场，公司未向其提供任何书面资料。
2009年05月12日	公司会议室	实地调研	建信基金管理公司专户投资部高级投资经理乔林建先生	其主要了解了公司的生产经营情况，公司未向其提供任何书面资料。
2009年05月12日	公司会议室	实地调研	建信基金管理公司研究员张伟杰先生	其主要了解了公司的生产经营情况，公司未向其提供任何书面资料。
2009年07月28日	董事会秘书办公室	实地调研	招商基金管理有限公司晏斌先生	其主要了解了公司的生产经营情况，公司未向其提供任何书面资料。
2009年07月28日	董事会秘书办公室	实地调研	国金证券股份有限公司张帅先生	其主要了解了公司的生产经营情况，公司未向其提供任何书面资料。
2009年08月13日	公司会议室、生产现场	实地调研	国海证券有限责任公司高级研究员张晓霞女士	其主要了解了公司的生产经营情况，公司未向其提供任何书面资料。
2009年08月13日	公司会议室、生产现场	实地调研	民生证券有限责任公司王凤华先	其主要了解了公司的生产经营情况，公司未向其提供任何书面资

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
			生	料。
2009年12月17日	公司银川分部	实地调研	厦门普尔投资管理有限公司陈卫荣先生	其主要了解公司概况及已公告项目，参观了公司风电场和风机制造公司，提供书面资料。
2009年12月17日	公司银川分部	实地调研	招商基金管理有限公司戴科先生	其主要了解公司概况及已公告项目，参观了公司风电场和风机制造公司，提供书面资料。
2009年12月17日	公司银川分部	实地调研	金鹰基金管理有限公司研究部副总监彭培祥先生	其主要了解公司概况及已公告项目，参观了公司风电场和风机制造公司，提供书面资料。

十、财务报告

(一) 审计意见全文；

(二) 经审计的财务报表及其附注。

审计报告

XYZH/2009 YCA033-1-1

宁夏银星能源股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宁夏银星能源股份有限公司（以下简称银星能源公司）合并及母公司财务报表，包括2009年12月31日的资产负债表，2009年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，银星能源公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大

方面公允反映了银星能源公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所

中国注册会计师：司建军

中国注册会计师：张文君

中国 北京

二〇一〇年二月九日

资产负债表

会企合并 01 表

编制单位:宁夏银星能源股份有限公司

单位:元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产:				
货币资金	415,429,873.93	190,872,350.76	175,801,082.66	35,233,067.43
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	13,485,737.03		610,000.00	360,000.00
应收账款	194,747,134.21	123,050,632.29	138,907,077.41	120,616,240.62
预付款项	52,183,199.12	179,966,570.77	30,792,409.80	24,263,551.86
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		45,000,000.00		
其他应收款	25,422,250.35	25,486,129.71	33,750,028.16	48,729,122.18
买入返售金融资产				
存货	118,825,487.57	92,805,502.66	143,430,714.90	108,370,532.62
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	820,093,682.21	657,181,186.19	523,291,312.93	337,572,514.71
非流动资产:				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资		100,000,000.00		
长期应收款				
长期股权投资	70,878,115.78	217,085,352.42	85,311,230.33	218,101,954.45
投资性房地产	2,112,767.20	2,112,767.20	2,174,817.12	2,174,817.12
固定资产	925,723,911.98	183,250,963.89	762,549,106.79	175,577,236.32
在建工程	277,340,544.40	189,541,601.49	95,600,614.87	1,071,000.63
工程物资	33,783,002.99	4,881,042.99		
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	41,242,993.95	28,846,593.70	44,785,549.93	30,913,092.70
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	1,176,132.67			
递延所得税资产	5,986,879.19	5,306,583.76	4,775,430.81	4,500,000.00
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,358,244,348.16	731,024,905.45	995,196,749.85	432,338,101.22
资产总计	2,178,338,030.37	1,388,206,091.64	1,518,488,062.78	769,910,615.93

法定代表人:何怀兴

主管会计工作负责人:任育杰

会计机构负责人:吴春芳

资产负债表（续）

会企合并 01 表

编制单位:宁夏银星能源股份有限公司

单位:元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债:				
短期借款	405,600,000.00	325,600,000.00	406,600,000.00	125,600,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	3,470,608.93	3,470,608.93		
应付账款	208,827,953.04	83,552,599.83	114,928,236.30	57,385,313.00
预收款项	32,950,919.41	32,149,739.87	60,977,506.49	88,219,529.44
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	9,166,449.29	6,852,319.96	8,089,658.46	6,757,522.29
应交税费	21,356,009.22	20,543,915.90	41,618,903.88	37,822,099.35
应付利息				
应付股利			110,000.00	110,000.00
其他应付款	19,296,793.40	135,957,753.07	23,118,351.06	21,246,592.70
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	184,000,000.00	184,000,000.00		
其他流动负债	4,635,050.00	4,635,050.00	3,672,911.83	3,672,911.83
流动负债合计	889,303,783.29	796,761,987.56	659,115,568.02	340,813,968.61
非流动负债:				
长期借款	945,300,000.00	317,500,000.00	562,300,000.00	196,500,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	12,000,000.00	12,000,000.00	10,010,000.00	10,010,000.00
预计负债	12,679,994.00	12,679,994.00	13,276,483.00	13,276,483.00
递延所得税负债				
其他非流动负债	2,626,361.87	2,626,361.87	3,468,824.80	3,468,824.80
非流动负债合计	972,606,355.87	344,806,355.87	589,055,307.80	223,255,307.80
负债合计	1,861,910,139.16	1,141,568,343.43	1,248,170,875.82	564,069,276.41
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	235,890,000.00	235,890,000.00	235,890,000.00	235,890,000.00
资本公积	450,113,612.32	450,113,612.32	449,180,492.32	449,180,492.32
减:库存股				
专项储备				
盈余公积	24,499,326.51	24,499,326.51	24,499,326.51	24,499,326.51
一般风险准备				
未分配利润	-466,550,153.74	-463,865,190.62	-502,504,482.63	-503,728,479.31
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	243,952,785.09	246,637,748.21	207,065,336.20	205,841,339.52
少数股东权益	72,475,106.12		63,251,850.76	
所有者权益合计	316,427,891.21	246,637,748.21	270,317,186.96	205,841,339.52
负债和所有者权益总计	2,178,338,030.37	1,388,206,091.64	1,518,488,062.78	769,910,615.93

法定代表人:何怀兴

主管会计工作负责人:任育杰

会计机构负责人:吴春芳

利润表

会企合并 02 表

编制单位:宁夏银星能源股份有限公司

单位:元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	794,116,949.48	527,725,416.18	396,257,645.36	314,294,791.34
其中:营业收入	794,116,949.48	527,725,416.18	396,257,645.36	314,294,791.34
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	751,725,888.25	542,330,184.24	364,262,601.67	283,598,890.09
其中:营业成本	595,090,345.64	438,102,895.72	254,684,292.17	254,253,191.19
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	4,770,572.56	3,128,551.53	6,054,325.72	4,335,026.31
销售费用	35,758,034.92	32,215,370.35	34,474,508.97	29,119,920.70
管理费用	44,986,880.35	37,528,998.53	47,535,640.75	37,871,182.63
财务费用	59,633,224.44	22,065,551.01	51,475,378.32	27,442,528.98
资产减值损失	11,486,830.34	9,288,817.10	-29,961,544.26	-29,654,609.19
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)	-1,920,796.99	46,601,565.45	608,165.08	-1,428,719.05
其中:对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益(损失以“-”号填列)				
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	40,470,264.24	31,996,797.39	32,603,208.77	29,267,182.20
加:营业外收入	12,544,028.00	10,021,840.00	4,361,055.83	3,102,374.91
减:营业外支出	3,429,585.12	2,961,932.46	6,408,165.20	3,369,715.84
其中:非流动资产处置损失	2,108,527.10	1,173,813.33	3,967,936.12	1,119,768.06
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	49,584,707.12	39,056,704.93	30,556,099.40	28,999,841.27
减:所得税费用	10,627,485.31	-806,583.76	-747,919.42	-1,219,907.31
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	38,957,221.81	39,863,288.69	31,304,018.82	30,219,748.58
归属于母公司所有者的净利润	35,954,328.89	39,863,288.69	28,735,297.01	30,219,748.58
少数股东损益	3,002,892.92		2,568,721.81	
六、每股收益:				
(一)基本每股收益	0.1524	0.1690	0.1218	0.1281
(二)稀释每股收益	0.1524	0.1690	0.1218	0.1281
七、其他综合收益	933,120.00	933,120.00		
八、综合收益总额	39,890,341.81	40,796,408.69	31,304,018.82	30,219,748.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	36,887,448.89	40,796,408.69	28,735,297.01	30,219,748.58
归属于少数股东的综合收益总额	3,002,892.92		2,568,721.81	

法定代表人:何怀兴

主管会计工作负责人:任育杰

会计机构负责人:吴春芳

现金流量表

会企合并 03 表

单位：元

编制单位：宁夏银星能源股份有限公司

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	756,885,449.17	515,612,715.66	430,555,647.15	329,976,644.58
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	1,658,894.86		459,330.16	9,469.13
收到其他与经营活动有关的现金	31,658,207.37	150,130,654.29	90,458,290.16	62,000,926.32
经营活动现金流入小计	790,202,551.40	665,743,369.95	521,473,267.47	391,987,040.03
购买商品、接受劳务支付的现金	492,411,793.42	437,768,746.68	199,979,478.49	152,609,737.14
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	54,897,133.22	40,221,300.65	53,110,601.77	42,654,658.88
支付的各项税费	44,191,136.79	26,020,419.75	39,933,127.21	29,208,609.74
支付其他与经营活动有关的现金	65,024,111.02	50,884,519.78	113,752,105.65	103,897,322.49
经营活动现金流出小计	656,524,174.45	554,894,986.86	406,775,313.12	328,370,328.25
经营活动产生的现金流量净额	133,678,376.95	110,848,383.09	114,697,954.35	63,616,711.78
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金		3,835,000.00	800,000.00	2,938,999.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	200,000.00	79,650.00	12,357,842.48	12,357,842.48
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	79,650.00			10,892.91
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	279,650.00	3,914,650.00	13,157,842.48	15,307,734.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	382,296,929.79	314,817,921.33	208,570,317.10	2,902,585.34
投资支付的现金		14,820,000.00		1,800,000.00
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				
支付其他与投资活动有关的现金		100,000,000.00	75,000.05	
投资活动现金流出小计	382,296,929.79	429,637,921.33	208,645,317.15	4,702,585.34
投资活动产生的现金流量净额	-382,017,279.79	-425,723,271.33	-195,487,474.67	10,605,149.33
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	6,395,255.54			
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	1,097,600,000.00	640,600,000.00	726,600,000.00	364,600,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			28,461,961.91	28,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,103,995,255.54	640,600,000.00	755,061,961.91	392,600,000.00
偿还债务支付的现金	531,600,000.00	135,600,000.00	384,800,000.00	349,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	84,427,561.43	34,485,828.43	64,135,502.28	27,155,509.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,300,000.00		2,138,999.29	
支付其他与筹资活动有关的现金	866,611.29	866,611.29	62,000,000.00	62,000,000.00
筹资活动现金流出小计	616,894,172.72	170,952,439.72	510,935,502.28	438,955,509.70
筹资活动产生的现金流量净额	487,101,082.82	469,647,560.28	244,126,459.63	-46,355,509.70
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	238,762,179.98	154,772,672.04	163,336,939.31	27,866,351.41
加：期初现金及现金等价物余额	169,410,425.56	28,842,410.33	6,073,486.25	976,058.92
六、期末现金及现金等价物余额	408,172,605.54	183,615,082.37	169,410,425.56	28,842,410.33

法定代表人：何怀兴

主管会计工作负责人：任育杰

会计机构负责人：吴春芳

合并所有者权益变动表

编制单位：宁夏银星能源股份有限公司

2009年度

单位：元

项目	本期金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	235,890,000.00	449,180,492.32			24,499,326.51		-502,504,482.63		63,251,850.76	270,317,186.96	235,890,000.00	449,180,492.32			24,499,326.51		-531,239,779.64		63,144,828.65	241,474,867.84
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	235,890,000.00	449,180,492.32			24,499,326.51		-502,504,482.63		63,251,850.76	270,317,186.96	235,890,000.00	449,180,492.32			24,499,326.51		-531,239,779.64		63,144,828.65	241,474,867.84
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		933,120.00					35,954,328.89		9,223,255.36	46,110.704.25							28,735,297.01		107,022.11	28,842.319.12
(一) 净利润							35,954,328.89		3,002,892.92	38,957.221.81							28,735,297.01		2,568.721.81	31,304.018.82
(二) 其他综合收益		933,120.00								933,120.00										
上述(一)和(二)小计		933,120.00					35,954,328.89		3,002,892.92	39,890.341.81							28,735,297.01		2,568.721.81	31,304.018.82
(三) 所有者投入和减少资本									8,520,362.44	8,520,362.44									-322,700.41	-322,700.41
1. 所有者投入资本									9,180,000.00	9,180,000.00										
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他									-659,637.56	-659,637.56									-322,700.41	-322,700.41
(四) 利润分配									-2,300,000.00	-2,300,000.00									-2,138,999.29	-2,138,999.29
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									-2,300,000.00	-2,300,000.00									-2,138,999.29	-2,138,999.29
4. 其他																				
(五) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
四、本期末余额	235,890,000.00	450,113,612.32			24,499,326.51		-466,550,153.74		72,475,106.12	316,427,891.21	235,890,000.00	449,180,492.32			24,499,326.51		-502,504,482.63		63,251,850.76	270,317,186.96

法定代表人：何怀兴

主管会计工作负责人：任育杰

会计机构负责人：吴春芳

母公司所有者权益变动表

编制单位：宁夏银星能源股份有限公司

2009年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	235,890.00 0.00	449,180.49 2.32			24,499,326. 51		-503,728.4 79.31	205,841.33 9.52	235,890.00 0.00	449,180.49 2.32			24,499,326. 51		-533,948.2 27.89	175,621.59 0.94
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	235,890.00 0.00	449,180.49 2.32			24,499,326. 51		-503,728.4 79.31	205,841.33 9.52	235,890.00 0.00	449,180.49 2.32			24,499,326. 51		-533,948.2 27.89	175,621.59 0.94
三、本年增减变动金额（减少以 “-”号填列）		933,120.00					39,863,288. 69	40,796,408. 69							30,219,748. 58	30,219,748. 58
（一）净利润							39,863,288. 69	39,863,288. 69							30,219,748. 58	30,219,748. 58
（二）其他综合收益		933,120.00						933,120.00								
上述（一）和（二）小计		933,120.00					39,863,288. 69	40,796,408. 69							30,219,748. 58	30,219,748. 58
（三）所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所有者权益 的金额																
3. 其他																
（四）利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分 配																
4. 其他																
（五）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股 本）																
2. 盈余公积转增资本（或股 本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
（六）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
四、本期末余额	235,890.00 0.00	450,113.61 2.32			24,499,326. 51		-463,865.1 90.62	246,637.74 8.21	235,890.00 0.00	449,180.49 2.32			24,499,326. 51		-503,728.4 79.31	205,841.33 9.52

法定代表人：何怀兴

主管会计工作负责人：任育杰

会计机构负责人：吴春芳

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

一、 公司的基本情况

宁夏银星能源股份有限公司（以下简称“银星能源公司”或“本公司”）前身系吴忠仪表股份有限公司（以下简称“吴忠仪表公司”）。吴忠仪表公司是经宁夏回族自治区人民政府宁政函（1997）116号文批准，由吴忠仪表集团有限公司、广州隆怡投资发展有限公司和机械工业部第十一设计研究院（现更名为“中联西北工程设计研究院”）共同发起设立的股份有限公司。成立于1998年6月28日。现银星能源公司注册地址为宁夏银川市黄河西路620号。

吴忠仪表公司经中国证券监督管理委员会证监发字（1998）150号文件和证监发字（1998）151号文审核批准，本公司于1998年6月15日网上公开发行人民币普通股6,000万股，并于1998年9月15日在深圳证券交易所挂牌上市交易，公开发行后股本总额为6,000万股。

吴忠仪表公司于1998年6月28日向宁夏回族自治区工商行政管理局申请工商注册登记，营业执照注册号：640000000005475，注册资本为人民币12,660万元。1999年吴忠仪表公司向全体股东按每10股送2股、转增3股的比例派送红股及公积金转增股本，送股转股后公司注册资本变为18,990万股。2000年12月25日，吴忠仪表公司向全体股东每10股配售3股，其中：公司控股股东吴忠仪表集团有限公司以现金认购可配售股份中的144万股，其余部分放弃且不转让；其他流通股股东均全额放弃配股权；社会公众股股东配2,700万股，共配售2,844万股。配股后公司注册资本为人民币21,834万元。

2006年7月11日，经国务院国有资产监督管理委员会国资产权（2006）311号文件批准，吴忠仪表公司原控股股东吴忠仪表集团有限公司将其持有的9,144万股国家股股份转让给宁夏发电集团有限责任公司。2006年7月18日，公司实施股权分置改革，流通股股东向流通股股东每10股送2.4股并用资本公积转增1.5股，流通股股东获得3.9股对价股份，吴忠仪表公司注册资本变更为人民币23,589万元。股改后，吴忠仪表公司未上市流通股份变更为有限售条件的流通股，其中：国有法人股东承诺：其所持股份66,103,161股自改革方案实施之日起，在36个月内不上市交易或转让；境内一般法人股东承诺：其所持股份7,156,839股自改革方案实施之日起，在12个月内不上市交易或转让。2007年吴忠仪表公司第二次临时股东大会通过了变更公司名称的议案：将公司中文全称变更为“宁夏银星能源股份有限公司”，并于2007年5月10日办理了工商登记手续。

截止2008年12月31日，本公司总股本为23,589万股，其中有限售条件股份66,103,161股，占总股本的28.02%；无限售条件股份169,786,839股，占总股本的71.98%。2009年7月29日，本公司限售股份解除限售上市流通，截止2009年12月31日，本公司总股本为23,589万股，均为无限售条件股份。

本公司属机械制造行业，经营范围主要为：工业自动化仪表及其附件的设计、制造、

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

销售及检修服务；风力发电设备及附件的设计、制造、销售及检修服务；铸铁、铸钢、铸铜、铸铝；风力发电及其它新能源产品的生产和销售；其它机电产品的设计、制造、销售、服务、成套；进出口业务。

本公司之母公司为宁夏发电集团有限责任公司，宁夏发电集团有限责任公司最终控制方为宁夏回族自治区国有资产监督管理委员会。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司下设了6个职能管理部门，分别为安全生产计划经营部、人力资源部、财务管理部、证券法律投资管理部、党群监察审计部、办公室。

本公司现有分公司3个，分别为吴忠仪表分公司、发电设备构件分公司、中宁风力发电分公司（本年新设）。

现有全资及控股子公司9个。其中，全资公司4个，分别为宁夏朗盛铸造有限公司、宁夏诺金房地产开发有限公司、宁夏吴忠仪表上海有限公司、宁夏银星能源风电设备制造有限公司；控股公司5个，分别为宁夏宁电齿轮箱制造有限公司、宁夏银仪风力发电有限责任公司、华鼎血液技术有限公司（本年已注销）、珠海亚利生物工程有限公司（正在清算处置中）、珠海银创发展有限公司（正在清算处置中）。参股公司8个，分别为宁夏银星多晶硅有限责任公司、上海金子自动化仪表有限公司、西部电子商务股份有限公司、银川开发区投资控股有限公司、北京宁夏大厦有限责任公司、青岛博凯国际贸易有限公司、西北亚奥信息技术有限公司、珠海公牛高性能复合材料有限公司。

二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

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

四、 重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计期间

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，一般采用历史成本作为计量属性，当所确定的会计要素金额符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

4. 现金及现金等价物

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

5. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

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

(2) 外币财务报表的折算

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

6. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产,在资产负债表中以交易性金融资产列示。

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,且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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。

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及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益,其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的,终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量;贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法,以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益,同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额,计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降,原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

(2) 金融负债

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

益。

其他金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的,活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上,本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值;本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价,但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的,则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的,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资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

7. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准:债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等;其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算,年末按账龄分析法与个别认定法相结合计提坏账准备,计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,经本公司按规定程序批准后作为坏账损失,冲销提取的坏账准备。

本公司将单项金额超过10万元的应收款项视为重大应收款项,当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,单独进行减值测试,计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项,本公司将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合,根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例,据此计算本年度应计提的坏账准备。本公司将应收账款中有确凿证据表明无法收回或收回可能性不大的款项,划分为特定资产组合,全额计提坏账准备。

应收账款按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下:

账龄	计提比例 (%)
1年以内	5
1-2年	10
2-3年	30

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3年以上	50
------	----

其他应收款按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下:

账龄	计提比例 (%)
1年以内	5
1-2年	10
2-3年	30
3年以上	50

8. 存货

本公司存货主要包括材料采购、原材料、在产品、自制半成品、产成品、库存商品、包装物、委托加工材料、低值易耗品等。

存货实行永续盘存制,主要材料采用计划成本价核算,计划价与实际价之间的差额记入材料成本差异,材料成本差异按固定方法每月摊入生产成本等项目;其他存货在取得时按实际成本计价。产成品的发出,按加权平均法计价。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

年末存货按成本与可变现净值孰低原则计价,对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,预计其成本不可收回的部分,提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取;其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

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

9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资,以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动;涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本公司直接或通过子公

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

司间接拥有被投资单位 20% (含) 以上但低于 50% 的表决权股份, 如果有明确证据表明这种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策, 则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资, 在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资, 以在合并 (购买) 日为取得对被合并 (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作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外, 以支付现金取得的长期股权投资, 按照实际支付的购买价款作为初始投资成本; 以发行权益性证券取得的长期股权投资, 按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本; 投资者投入的长期股权投资, 按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本; 以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资, 按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算, 编制合并财务报表时按权益法进行调整; 对合营企业及联营企业投资采用权益法核算; 对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资, 采用成本法核算; 对不具有控制、共同控制或重大影响, 但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资, 作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时, 长期股权投资按初始投资成本计价, 追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时, 当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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, 按照本公司的会计政策及会计期间, 并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分, 对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资, 如存在与该投资相关的股权投资借方差额, 还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额, 确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响, 并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资, 改按成本法核算; 对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资, 也改按成本法核算; 对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的, 或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资, 改按权益法核算。

处置长期股权投资, 其账面价值与实际取得价款的差额, 计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资, 因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的, 处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

10. 投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

和已出租的房屋建筑物。

本公司投资性房地产按其成本作为入账价值,外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出;自行建造投资性房地产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量,对存在剩余使用年限的,按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下:

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
土地使用权	50		2
房屋建筑物	35	5	2.71

当投资性房地产的用途改变为自用时,则自改变之日起,将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时,则自改变之日起,将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时,以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置,或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时,终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

11. 固定资产

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

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他,按其取得时的成本作为入账的价值,其中,外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出;自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成;投资者投入的固定资产,按投资合同或协议约定的价值作为入账价值,但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账;融资租赁租入的固定资产,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作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出,包括修理支出、更新改造支出等,符合固定资产确认条件的,计入固定资产成本,对于被替换的部分,终止确认其账面价值;不符合固定资产确认条件的,于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外,本公司对所有固定

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法,并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	12-35	5%	7.92-2.71
2	机器设备	8-20	5%	11.88-4.75
3	运输设备	6-10	5%	15.83-9.50
4	办公设备	5-10	5%	19.00-9.50

本公司于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

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

12. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量;出包建筑工程按应支付的工程价款等计量;设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

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

13. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间(通常指1年以上)的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

14. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

15. 研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

(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) 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；

(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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

16. 非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的,以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下:

(1) 资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响;

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低;

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

17. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示,与联营企业和合营企业有关的商誉,包含在长期股权投资的账面价值中。

18. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出,但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的固定资产装修费等,该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19. 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿,计入当期损益。

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定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，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

20. 股份支付

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

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照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，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

21. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本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企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

22. 收入确认原则

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

收入确认原则如下:

(1) 本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认销售商品收入的实现。

(2) 本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时,确认劳务收入的实现。在资产负债表日,提供劳务交易的结果能够可靠估计的,按完工百分比法确认相关的劳务收入,完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例(或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例)确定;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入,并结转已经发生的劳务成本;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

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

(4) 本公司对清洁能源减排量(CDM)销售收入,在收到购买方聘请的第三方核实CDM减排量并出具核查确认报告时进行确认。

23. 建造合同

本公司在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本公司、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时,于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时,合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果不能可靠地估计时,如果合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认,合同成本在其发生的当期确认为费用;如果合同成本不可能收回的,应在发生时立即确认为费用,不确认收入。

本公司于年末对建造合同进行检查,如果建造合同预计总成本将超过合同预计总收入时,提取损失准备,将预计损失确认为当期费用。

24. 政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

25. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异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。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

26. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

27. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

28. 分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部,以经营分部为基础确定报告分部。经营分部,是指集团内同时满足下列条件的组成部分:该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

29. 终止经营

终止经营是指本公司已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分,该组成部分按照本公司计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本公司组成部分被划归为持有待售:本公司已经就处置该组成部分作出决议、本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

30. 企业合并

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。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债,合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并,作为合并方在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量,取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并,合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;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,经复核确认后,计入当期损益。

31. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制,合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分,作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或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，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

五、 会计政策、会计估计变更和前期差错更正

1. 会计政策变更及影响

本公司本年未发生会计政策变更。

2. 会计估计变更及影响

本公司本年未发生会计估计变更。

3. 前期差错更正和影响

本公司本年未发生前期差错调整。

六、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	营业收入	17%、13%
营业税		按适用税率
城市维护建设税	流转税	1%、5%、7%
教育费附加	流转税	3%
地方教育费	流转税	2%
水利建设基金	上年营业收入	0.7%
企业所得税		15%、25%

(1) 本公司为增值税一般纳税人，增值税应纳税额为当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额后的余额。按照国家税务法规规定，本公司产品销售收入按 17% 的税率计算销项税额；风电销售收入增值税的销项税率为 17%，同时按照国家关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知（财税[2008]156 号）“利用风力生产的电力”增值税实行即征即退 50% 的政策；供电服务按劳务收入的 17%、水暖服务按劳务收入的 13% 的税率计算销项税额。

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 城市维护建设税: 本公司子公司宁夏银仪风力发电有限公司按应交流转税税额的1%计缴、宁夏吴忠仪表上海有限公司按应交流转税税额的5%计缴。除此之外, 本公司及其分支机构、其他子公司按应交流转税税额的7%计缴城市维护建设税。

(3) 教育费附加: 按应交流转税税额的3%计缴。

(4) 地方教育费: 按照宁夏回族自治区政府规定, 地方教育费按应交流转税税额的2%计缴。本公司子公司宁夏吴忠仪表上海有限公司不缴纳地方教育费。

(4) 水利建设基金: 按上年营业收入的0.7‰计缴。本公司子公司宁夏吴忠仪表上海有限公司不缴纳。

(5) 所得税: 本公司执行25%的企业所得税。

子公司宁夏银仪风力发电有限公司按照《财政部国家税务总局海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税〔2001〕202号)及宁夏回族自治区政府有关税收规定, 按15%的税率缴纳企业所得税。同时自开始生产经营之日起, 2006年至2008年免征企业所得税, 2009年至2010年减半征收企业所得税。

子公司宁夏银星能源风电设备制造有限公司根据银川经济技术开发区国家税务局银开区国税函(2009)22号文件批复, 宁夏银星能源风电设备制造有限公司2008-2010年减按15%税率征收企业所得税。

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

七、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
同一控制下企业合并取得的子公司													
宁夏吴忠仪表上海有限公司	有限公司	上海市崇明县	机械制造	1,000	工业自动化仪表成套装置设备、执行器生产销售等	11,150,518.47	11,150,518.47	100	100	是			
非同一控制下企业合并取得的子公司													
宁夏朗盛铸造有限公司	有限公司	宁夏吴忠	机械制造	3,303	砂铸、精铸、有色铸造	33,030,000.00		100	100	是			
宁夏诺金房地产开发有限公司	有限公司	宁夏吴忠	房地产	2,003	房地产开发、销售	19,967,000.00		100	100	是			
宁夏宁电齿轮箱制造有限公司	有限公司	宁夏银川	机械制造	200	齿轮箱制造及销售	1,420,000.00		71	71	是	18,110.05	561,889.95	

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
宁夏银仪风力发电有限公司	有限公司	宁夏银川	风力发电	13,200	风力发电项目的开发、建设、经营及相关产业	66,000,000.00		50	50	是	69,456,996.07		
宁夏银星能源风电设备制造有限公司	有限公司	宁夏银川	机械制造	2,600	组装和生产风力发电机组、相关产品和部件等	26,000,000.00		100	100	是			
宁夏银星能源光伏设备制造有限公司	有限公司	宁夏银川	机械制造	3,000	太阳能电池片、电池组件、光伏发电系统等	8,000,000.00		72.73	72.73	是	3,000,000.00		
珠海亚利生物工程有限公司	有限公司	广东珠海	生物制药	1,500	生产、销售医药中间体弹性蛋白酶、激肽释放酶、透明质酸	5,250,000.00		58.33	58.33	否			
珠海银创发展有限公司	有限公司	广东珠海	商贸	2,000	批发零售电子产品、电子计算机及配件、五金交电等	18,096,551.08		90	90	否			

注：子公司宁夏银星能源光伏设备制造有限公司注册资本3,000万元，本公司认缴2,400万元；首期出资实收资本1,100万元，本公司出资800万元，持股比例为72.73%。

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本公司已经将附注所列示的应纳入合并范围的重要子公司全部纳入合并财务报表的合并范围。

本公司拥有宁夏银仪风力发电有限责任公司 50%股权，因本公司在董事会中拥有的表决权超过半数，故将其纳入本公司合并财务报表范围。

本公司对下列子公司股权比例超过 50%而未将其纳入合并范围，原因为：

企业名称	经济性质	经营范围	注册资本 (万元)	本公司投资额 (万元)	持股比例 (%)	未合并原因
珠海亚利生物工程有限公司	有限公司	生产、销售医药中间体弹性蛋白酶、激肽释放酶、透明质酸	1500	525	58.33	正在清算处置中
珠海银创发展有限公司	有限公司	批发零售电子产品、电子计算机及配件、五金交电等	2000	1800	90	

本公司控股子公司珠海亚利生物工程有限公司、珠海银创发展有限公司因其经营不善、停产已久，且公司正在进行清算处置中，故未纳入合并会计报表范围。

上述未纳入合并范围的子公司清算工作已近结束，与其相关的资产本公司均已全额计提了减值准备。

(二) 本年合并财务报表合并范围的变动

1. 本年度新增纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润
宁夏银星能源光伏设备制造有限公司	新设立子公司	72.73	11,000,000.00	

2. 本年度不再纳入合并范围的公司情况

公司名称	不再纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	2009年8月31日 净资产	2009年1月1日-2009年8月31日 净利润
华鼎血液技术有限公司	已注销	85.25	-5,964,678.22	

八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2009 年 1 月 1 日，

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

“年末”系指2009年12月31日，“本年”系指2009年1月1日至12月31日，“上年”系指2008年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			73,317.33			128,142.72
人民币			73,317.33			128,142.72
银行存款			408,099,288.21			169,282,282.84
人民币			408,099,288.21			169,282,282.84
其他货币资金			7,257,268.39			6,390,657.10
人民币			7,257,268.39			6,390,657.10
合计			415,429,873.93			175,801,082.66

本公司年末货币资金较上年增加系本年公司麻黄山风电二期项目专项贷款已到位尚未投入工程项目所致。

其他货币资金7,257,268.39元系银行承兑汇票保证金和招标保证金。

2. 应收票据

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	13,485,737.03	610,000.00
合计	13,485,737.03	610,000.00

3. 应收账款

(1) 应收账款风险分类

项目	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	210,481,972.59	92.88	29,868,582.20	93.72	136,269,194.32	84.35	18,354,082.45	81.03
单项金额不重大但按信用风险特征组	112,200.00	0.05	112,200.00	0.35	132,200.00	0.08	89,000.00	0.39

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合后该组合的风险较大的应收账款								
其他单项金额不重大的应收账款	16,023,017.09	7.07	1,889,273.27	5.93	25,158,747.64	15.57	4,209,982.10	18.58
合计	226,617,189.68	100	31,870,055.47	100	161,560,141.96	100	22,653,064.55	100

本年应收账款较上年增加较多,主要系本年风力发电机组、塔筒等风电设备销售收入增加,部分款项按合同约定尚未到付款期,故应收账款增加。

1) 年末单项金额重大,或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
山东淄博经销部	2,783,089.11	2,783,089.11	100	挂账时间较长,收回可能性很小
西安吴忠仪表自控系统成套公司	1,224,441.20	1,224,441.20	100	挂账时间较长,债务人财务状况恶化
四川火炬化工集团有限责任公司工	1,140,000.00	1,140,000.00	100	挂账时间较长,收回可能性很小
吴仪西安自控公司	535,954.00	535,954.00	100	挂账时间较长,债务人财务状况恶化
南京苏涤万讯自动化设备有限公司	517,332.00	517,332.00	100	挂账时间较长,收回可能性很小
新疆独山子石化总厂	514,750.99	514,750.99	100	挂账时间较长,收回可能性很小
新疆乌鲁木齐吴仪经营部	390,342.40	390,342.40	100	挂账时间较长,收回可能性很小
南京红太阳集团股份有限公司	361,560.00	361,560.00	100	已宣告破产
濮阳自动化仪器仪表配件公司	345,280.00	345,280.00	100	挂账时间较长,收回可能性很小
山东宏立精细化工有限公司	306,891.00	306,891.00	100	挂账时间较长,收回可能性很小
山东九九有限公司	262,459.70	262,459.70	100	挂账时间较长,债务人财务状况恶化
吴江市迪富特种聚酯切片厂	254,706.40	254,706.40	100	挂账时间较长,债务人财务状况恶化
濮阳热电厂三胺化工厂	240,000.00	240,000.00	100	挂账时间较长,债务人财务状况恶化
西北煤机二厂	219,894.00	219,894.00	100	已破产
长安医院	206,800.00	206,800.00	100	挂账时间较长,债务人财务状况恶化

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
黑龙江龙马化纤有限公司	199,570.00	199,570.00	100	挂账时间较长,收回可能性很小
德州凯元热电有限责任公司	190,800.00	190,800.00	100	挂账时间较长,收回可能性很小
新疆屯河聚酯有限责任公司	187,581.10	187,581.10	100	挂账时间较长,收回可能性很小
大唐户县第二发电厂	182,600.00	182,600.00	100	挂账时间较长,收回可能性很小
宁夏‘1236’工程指挥部	176,630.00	176,630.00	100	挂账时间较长,收回可能性很小
上海吴仪经营部	173,036.31	173,036.31	100	挂账时间较长,收回可能性很小
山东潍坊海龙股份有限公司	166,681.00	166,681.00	100	挂账时间较长,收回可能性很小
甘肃联隆贸易有限责任公司	165,000.00	165,000.00	100	挂账时间较长,收回可能性很小
中石化股份分公司安庆分公司	161,514.00	161,514.00	100	挂账时间较长,收回可能性很小
寿光天力生物化工有限公司	160,000.00	160,000.00	100	挂账时间较长,收回可能性很小
临沂财源钢铁有限公司	153,520.00	153,520.00	100	挂账时间较长,收回可能性很小
哈尔滨松江电炉厂	142,260.00	142,260.00	100	挂账时间较长,收回可能性很小
沈阳市科益经贸有限公司	136,160.00	136,160.00	100	挂账时间较长,收回可能性很小
中国船舶工业总公司第七研究所	125,470.00	125,470.00	100	挂账时间较长,收回可能性很小
青岛海晶化工集团有限公司	114,393.00	114,393.00	100	挂账时间较长,收回可能性很小
吴仪广州经营部	105,573.18	105,573.18	100	挂账时间较长,收回可能性很小
宁夏伊斯兰公司	101,286.74	101,286.74	100	挂账时间较长,收回可能性很小
河北华荣制药有限公司	100,857.00	100,857.00	100	挂账时间较长,收回可能性很小
临猗县诚达医疗器械有限公司	67,200.00	67,200.00	100	债务人提出产品质量异议、尚未达成一致意见,预计难以收回
山东淄博第一人民医院	36,000.00	36,000.00	100	债务人提出产品质量异议、尚未达成一致意见,预计难以收回
盐池县人民医院	9,000.00	9,000.00	100	挂账时间较长,债务人财务状况恶化
合计	12,158,633.13	12,158,633.13		

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
3-4年				87,200.00	65.96	60,000.00
4-5年	67,200.00	59.89	67,200.00	36,000.00	27.23	20,000.00
5年以上	45,000.00	40.11	45,000.00	9,000.00	6.81	9,000.00

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
合计	112,200.00	100	112,200.00	132,200.00	100	89,000.00

(2) 持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

单位名称	年末金额		年初金额	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
宁夏发电集团太阳山风力发电厂	5,465,600.00	273,280.00		
宁夏发电集团阿左旗分公司	7,000,000.00	350,000.00		
合计	12,465,600.00	623,280.00		

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
内蒙古阿拉善银星风力发电有限公司	同一母公司	60,831,720.00	1年以内	26.84
宁夏电力公司	客户	8,751,785.15	1年以内	3.86
宁夏发电集团阿左旗分公司	母公司分支机构	7,000,000.00	1年以内	3.09
宁夏发电集团太阳山风力发电厂	母公司分支机构	5,465,600.00	1年以内	2.41
瑞典碳资产管理有限公司 (SWEDEN)	客户	3,994,662.71	1年以内	1.76
合计		86,043,767.86		37.97

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
内蒙古阿拉善银星风力发电有限公司	同一母公司	60,831,720.00	26.84
宁夏发电集团阿左旗分公司	母公司分支机构	7,000,000.00	3.09
宁夏发电集团太阳山风力发电厂	母公司分支机构	5,465,600.00	2.41
宁夏银星多晶硅有限责任公司	同一母公司	172,326.55	0.08
合计		73,469,646.55	32.34

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	50,871,944.27	97.49	28,534,717.06	92.70
1—2年	489,866.25	0.94	1,283,607.86	4.13
2—3年	174,499.73	0.33	312,781.80	1.02
3年以上	646,888.87	1.24	661,303.08	2.15
合计	52,183,199.12	100	30,792,409.80	100

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
南京高精传动设备制造有限公司	供应商	8,400,000.00	1年以内	尚未收到货物
廊坊市皓成板材有限公司	供应商	7,506,792.75	1年以内	尚未收到货物
韩国贵友公司	供应商	5,352,996.00	1年以内	尚未收到货物
陵川国际贸易天津有限公司	供应商	2,081,700.00	1年以内	尚未收到货物
嘉里大通物流公司	供应商	2,014,078.61	1年以内	尚未收到货物
合计		25,355,567.36		

(3) 年末预付账款中不含持本公司(或本公司)5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

项目	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	122,452,230.99	94.93	98,828,094.61	95.42	132,051,086.24	96.67	101,676,646.23	98.86
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合	643,532.85	0.50	643,532.85	0.62	258,233.64	0.19	225,677.14	0.22

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
的风险较大的其他应收款								
其他单项金额不重大的其他应收款	5,896,929.55	4.57	4,098,815.58	3.96	4,291,795.46	3.14	948,763.81	0.92
合计	128,992,693.39	100	103,570,443.04	100	136,601,115.34	100	102,851,087.18	100

1) 年末单项金额重大，或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
海天投资管理有限责任公司	63,925,749.54	63,925,749.54	100	不合规的委托理财，预计无法收回
深圳民鑫实业公司	26,000,000.00	26,000,000.00	100	债务人无法联系
蔡学松等19人欠款	2,740,088.84	2,740,088.84	100	预计无法收回
山东北洋咨询有限公司	150,000.00	150,000.00	100	预计无法收回
北京仲裁委员会办公室	126,136.89	126,136.89	100	预计无法收回
广东汕头装饰工程公司	122,353.86	122,353.86	100	债务人无法联系
吴忠供电局	119,574.56	119,574.56	100	预计无法收回
北京观稻律师事务所	100,000.00	100,000.00	100	预计无法收回
西北奔牛顶砖款	94,300.00	94,300.00	100	预计无法收回
北京模具厂生产经营部	83,000.00	83,000.00	100	债务人无法联系
吴仪上海经销部	72,669.00	72,669.00	100	债务人无法联系
上海理工大科技服务部	60,000.00	60,000.00	100	债务人无法联系
中兴华会计事务所有限公司	52,000.00	52,000.00	100	预计无法收回
吴忠财政局	36,000.00	36,000.00	100	预计无法收回
北京兴泰物业管理有限公司	30,000.00	30,000.00	100	债务人无法联系
北京朝阳区王泰橡塑制品厂	13,760.00	13,760.00	100	债务人无法联系
河南濮阳中级人民法院	10,297.00	10,297.00	100	预计无法收回
天津市河西区近代包装材料厂	1,000.00	1,000.00	100	债务人无法联系
国家食品药品监督管理局信息	268.00	268.00	100	债务人无法联系
上海过滤器厂	250.00	250.00	100	债务人无法联系

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
合计	93,737,447.69	93,737,447.69		

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	160,880.45	25.00	160,880.45			
1-2年	29,108.40	4.52	29,108.40	53,000.00	20.53	20,443.50
2-3年						
3-4年				268.00	0.10	268.00
4-5年	98,278.00	15.27	98,278.00	99,296.64	38.45	99,296.64
5年以上	355,266.00	55.21	355,266.00	105,669.00	40.92	105,669.00
合计	643,532.85	100	643,532.85	258,233.64	100	225,677.14

(2) 坏账准备转回金额明细

债务单位	其他应收款余额	计提比例	计提坏账准备金额	本年转回金额	原估计坏账准备及本年转回原因
北京怀柔飞羽建筑公司	1,350,000.00	100	1,350,000.00	1,350,000.00	债务重组折价收回，转回原计提的坏账准备
海天投资管理有限责任公司	63,925,749.54	100	63,925,749.54	917,500.80	不合规的委托理财，本年通过抵账收回部分款项
合计	65,275,749.54		65,275,749.54	2,267,500.80	

(3) 年末其他应收款中不含持本公司（或本公司）5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
海天投资管理有限责任公司		63,925,749.54	5年以上	49.56	不合规的委托理财，已全额计提坏账准备
深圳民鑫实业公司		26,000,000.00	5年以上	20.16	借款，已全额计提坏账准备
王明寿		8,000,000.00	3-4年	6.20	股权转让款，已按50%计提坏账准备

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
青岛博凯国际贸易有限公司	参股公司	5,506,000.00	5年以上	4.27	借款,已按50%计提坏账准备
郭瑞森	职工	2,275,730.44	0-2年	1.76	各销售网点周转金
合计		105,707,479.98		81.95	

6. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额			年初金额		
	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	21,893,763.99	605,149.02	21,288,614.97	23,849,425.31	605,149.02	23,244,276.29
委托加工物资				26,327.63		26,327.63
在产品	16,762,292.49	661,396.68	16,100,895.81	25,396,003.16	488,950.88	24,907,052.28
库存商品	49,262,119.52	3,274,027.08	45,988,092.44	83,498,725.12	6,787,475.62	76,711,249.50
自制半成品	28,914,928.70		28,914,928.70	6,673,758.25		6,673,758.25
开发产品	6,532,955.65		6,532,955.65	11,868,050.95		11,868,050.95
合计	123,366,060.35	4,540,572.78	118,825,487.57	151,312,290.42	7,881,575.52	143,430,714.90

(2) 本年末存货较上年末减少主要系本年原存货为本公司风力发电场项目工程使用所致。

(3) 存货跌价准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
原材料	605,149.02				605,149.02
委托加工物资					
在产品	488,950.88	280,911.07		108,465.27	661,396.68
库存商品	6,787,475.62			3,513,448.54	3,274,027.08
自制半成品					
开发产品					
合计	7,881,575.52	280,911.07		3,621,913.81	4,540,572.78

本公司存货跌价准备其他转出系本年将原计提跌价准备的存货进行清理出售。

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 存货跌价准备计提

项目	计提金额	计提依据
在产品-风电齿轮箱	280,911.07	按已签订的销售合同中的产品价格为依据计提

7. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	77,546,551.08	97,546,551.08
按权益法核算的长期股权投资	41,549,733.88	37,282,848.43
长期股权投资合计	119,096,284.96	134,829,399.51
减: 长期股权投资减值准备	48,218,169.18	49,518,169.18
长期股权投资价值	70,878,115.78	85,311,230.33

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	初始金额	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
1、福建新世界石业股份有限公司	26.67	26.67	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00		
2、西北亚奥信息技术有限公司	14	14	7,000,000.00	7,000,000.00			7,000,000.00	
3、西部电子商务股份有限公司	17.67	17.67	3,350,000.00	3,350,000.00			3,350,000.00	
4、珠海公牛高性能复合材料有限公司	17.98	17.98	16,000,000.00	16,000,000.00			16,000,000.00	
5、银川开发区投资控股有限公司	6.56	6.56	20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00	200,000.00
6、北京宁夏大厦有限责任公司	4.75	4.75	5,300,000.00	5,300,000.00			5,300,000.00	
7、青岛博凯国际贸易有限公司	17	17	2,550,000.00	2,550,000.00			2,550,000.00	
8、珠海亚利生物工程有限公司	58.33	58.33	5,250,000.00	5,250,000.00			5,250,000.00	
9、珠海银创发展有限公司	90	90	18,096,551.08	18,096,551.08			18,096,551.08	
小计			97,546,551.08	97,546,551.08		20,000,000.00	77,546,551.08	200,000.00
权益法核算								
1、上海金子自动化仪表有限公司	23.08	23.08	2,345,100.00	1,282,848.43		258,505.79	1,024,342.64	
2、宁夏银星多晶硅有限责任公司	40	40	36,000,000.00	36,000,000.00	4,525,391.24		40,525,391.24	
小计			38,345,100.00	37,282,848.43	4,525,391.24	258,505.79	41,549,733.88	

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	初始金额	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
合计			135,891,651.08	134,829,399.51	4,525,391.24	20,258,505.79	119,096,284.96	200,000.00

(3) 对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
1、上海金子自动化仪表有限公司	有限责任	上海市	中村善典	机械制造	日元 13,000万元	23.08	23.08
2、宁夏银星多晶硅有限责任公司	有限责任	宁夏吴忠	盛之林	机械制造	9,000万元	40	40

(续表)

单位: 万

元

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
1、上海金子自动化仪表有限公司	1,014.80	558.73	456.07	678.21	-112.00
2、宁夏银星多晶硅有限责任公司	64,541.44	54,410.09	10,131.35	22,299.00	898.07

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	计提原因
1、福建新世界石业股份有限公司	1,300,000.00		1,300,000.00		股权转让
2、西北亚奥信息技术有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00	被投资单位法定代表人被捕,财务极度困难
3、西部电子商务股份有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	被投资单位连续亏损
4、珠海公牛高性能复合材料有限公司	16,000,000.00			16,000,000.00	被投资单位已停产
5、北京宁夏大厦有限责任公司	500,000.00			500,000.00	被投资单位连续亏损
6、青岛博凯国际贸易有限公司	371,618.10			371,618.10	被投资单位连续亏损
7、珠海亚利生物工程有限公司	5,250,000.00			5,250,000.00	被投资单位已清算处置
8、珠海银创发展有限公司	18,096,551.08			18,096,551.08	被投资单位已清算处置
合计	49,518,169.18		1,300,000.00	48,218,169.18	

本公司长期股权投资减值准备减少130万元系公司本年将持有的福建新世界石业股份有限公司股权转让给福建新世界石业股份有限公司现控股股东,转回了原已计提的长

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

期股权投资减值准备。

(5) 因宁夏发电集团有限责任公司为本公司在中国银行吴忠分行的 4,000 万元贷款提供抵押担保，本公司以持有的宁夏银星多晶硅有限责任公司及控股子公司宁夏银星能源风电设备制造有限公司、宁夏银仪风力发电有限公司、宁夏吴忠仪表上海有限公司股权为宁夏发电集团有限责任公司提供反担保质押。

8. 投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原值	2,250,000.00			2,250,000.00
房屋、建筑物	630,000.00			630,000.00
土地使用权	1,620,000.00			1,620,000.00
累计折旧和累计摊销	75,182.88	62,049.92		137,232.80
房屋、建筑物	22,500.00	19,245.00		41,745.00
土地使用权	52,682.88	42,804.92		95,487.80
账面净值	2,174,817.12		62,049.92	2,112,767.20
房屋、建筑物	607,500.00		19,245.00	588,255.00
土地使用权	1,567,317.12		42,804.92	1,524,512.20
减值准备				
房屋、建筑物				
土地使用权				
账面价值	2,174,817.12		62,049.92	2,112,767.20
房屋、建筑物	607,500.00		19,245.00	588,255.00
土地使用权	1,567,317.12		42,804.92	1,524,512.20

9. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原值	951,564,520.67	227,602,322.20	29,867,962.08	1,149,298,880.79
房屋建筑物	195,456,274.45	23,227,140.47	14,824,072.44	203,859,342.48
机器设备	676,372,927.53	194,433,168.15	437,904.33	870,368,191.35
运输设备	12,859,040.89	4,832,831.27	3,251,729.65	14,440,142.51
办公设备	66,876,277.80	5,109,182.31	11,354,255.66	60,631,204.45
累计折旧	178,108,722.56	48,478,139.41	13,235,282.33	213,351,579.64

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
房屋建筑物	37,217,168.92	6,405,954.22	2,450,587.21	41,172,535.93
机器设备	89,187,020.99	37,921,213.89	334,004.83	126,774,230.05
运输设备	6,895,960.13	1,731,216.33	2,066,210.91	6,560,965.55
办公设备	44,808,572.52	2,419,754.97	8,384,479.38	38,843,848.11
账面净值	773,455,798.11	179,124,182.80	16,632,679.76	935,947,301.15
房屋建筑物	158,239,105.53	16,821,186.26	12,373,485.24	162,686,806.55
机器设备	587,185,906.54	156,511,954.26	103,899.50	743,593,961.30
运输设备	5,963,080.76	3,101,614.94	1,185,518.74	7,879,176.96
办公设备	22,067,705.28	2,689,427.34	2,969,776.28	21,787,356.34
减值准备	10,906,691.32		683,302.15	10,223,389.17
房屋建筑物				
机器设备	5,077,585.49		264,758.75	4,812,826.74
运输设备	1,417,947.78		225,859.92	1,192,087.86
办公设备	4,411,158.05		192,683.48	4,218,474.57
账面价值	762,549,106.79			925,723,911.98
房屋建筑物	158,239,105.53			162,686,806.54
机器设备	582,108,321.05			738,781,134.56
运输设备	4,545,132.98			6,687,089.10
办公设备	17,656,547.23			17,568,881.77

1) 本公司本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 163,309,337.65 元。本年增加的累计折旧中，本年计提 48,478,139.41 元。

2) 本公司本年固定资产较上年增加较多，主要系红寺堡风电场一期建设本年完工转入固定资产 162,491,314.25 元。

3) 本公司固定资产中部分资产存在减值迹象，故按其可收回金额计提了减值准备，本年部分资产进行清理，转出固定资产减值准备 683,302.15 元。

4) 固定资产中用于抵押或质押的固定资产原值、净值

项目	原值	净值	抵押或质押	对应的债务或担保额
房屋建筑物	50,837,167.02	32,208,209.93	抵押	工商银行吴忠支行 3500 万元
房屋建筑物	36,239,848.04	28,791,170.95	抵押	中国银行吴忠分行 1000 万元
房屋建筑物	14,953,568.34	5,069,234.70	抵押	建设银行吴忠支行 1000 万元

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

房屋建筑物	24,719,475.61	21,048,843.33	抵押	建设银行吴忠分行 1200 万元
机器设备	87,150,882.68	60,945,609.81	抵押	建设银行吴忠支行 600 万元
其他设备	41,570,144.07	29,426,109.86	抵押	
合计	244,837,272.84	168,405,670.97		

(2) 本公司年末无暂时闲置的固定资产。

(3) 本公司年末固定资产中已提足折旧仍在使用的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋建筑物	59,200.00	54,586.31		4,613.69	
机器设备	3,911,767.72	3,749,353.66	90,229.59	72,184.47	
运输工具	30,849,054.16	29,267,478.79	673,533.53	908,041.84	
其他设备	17,186,167.27	16,143,462.23	476,230.19	566,474.85	
合计	51,946,989.15	49,160,294.68	1,239,993.31	1,546,701.16	

(4) 未办妥产权证书的固定资产

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
大学生公寓净值388万元	房产证未办理变更手续	办证时间未定
北京静水园别墅净值1313.28万元	新建住房, 尚未办理	2012年12月之前

北京静水园别墅系本公司本年转让所持有的福建新世界石业股份有限公司股权款, 受让方以房产抵款。

10. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
重大技术装备关键调节阀产业化项目	13,350,725.94		13,350,725.94			
银川基地防腐车间	1,728,753.50		1,728,753.50			
红寺堡风电场二期	249,980,122.18		249,980,122.18			
麻黄山风电场一期	11,998,273.78		11,998,273.78	688,386.92		688,386.92
麻黄山风电场二期	282,669.00		282,669.00			
钢结构装配车间及办公室				57,786.60		57,786.60
自制工艺装备				760,236.80		760,236.80
红寺堡一期风电场				93,023,203.92		93,023,203.92
其他工程项目	1,152,231.90	1,152,231.90		1,280,631.9	209,631.27	1,071,000.63

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	278,492,776.30	1,152,231.90	277,340,544.40	95,810,246.14	209,631.27	95,600,614.87

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
红寺堡风电场一期	93,023,203.92	69,468,110.33	162,491,314.25		
红寺堡风电场二期		249,980,122.18			249,980,122.18
麻黄山风电场一期	688,386.92	11,309,886.86			11,998,273.78
麻黄山风电场二期		282,669.00			282,669.00
重大技术装备关键调节阀产业化项目		13,350,725.94			13,350,725.94
银川基地防腐车间		1,728,753.50			1,728,753.50
钢结构装配车间及办公室	57,786.60		57,786.60		
自制工艺装备	760,236.80		760,236.80		
其他工程项目	1,280,631.90			128,400.00	1,152,231.90
合计	95,810,246.14	346,120,267.81	163,309,337.65	128,400.00	278,492,776.30

(续表)

工程名称	预算数 (万元)	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中:本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
红寺堡风电场一期	53,142	83.27	100%	19,700,117.20	8,979,733.75	2.87	贷款
红寺堡风电场二期	46,755	27.32	50%	2,705,143.58	2,705,143.58	5.94	贷款
麻黄山风电场一期	49,231	2.44	15%	9,405,000.00	9,405,000.00	5.94	贷款
麻黄山风电场二期	48,588	0.06	5%				贷款
重大技术装备关键调节阀产业化项目	1,965.5	67.93					政府补助及自筹
银川基地防腐车间							自筹
钢结构装配车间及办公室	70		100%				自筹
自制工艺装备			100%				自筹
其他工程项目							自筹
合计				31,810,260.78	21,089,877.33		

(3) 在建工程减值准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	计提原因
其他零星项目	209,631.27	942,600.63		1,152,231.90	工程项目已停建

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	计提原因
合计	209,631.27	942,600.63		1,152,231.90	

11. 工程物资

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工程材料		33,783,002.99		33,783,002.99
合计		33,783,002.99		33,783,002.99

12. 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原值	54,617,009.41	207,179.48		54,824,188.89
土地使用权	27,700,595.00			27,700,595.00
专利权	26,803,014.41			26,803,014.41
软件	113,400.00	207,179.48		320,579.48
累计摊销	9,831,459.48	3,749,735.46		13,581,194.94
土地使用权	1,491,819.59	655,203.84		2,147,023.43
专利权	8,301,839.89	3,070,125.12		11,371,965.01
软件	37,800.00	24,406.50		62,206.50
账面净值	44,785,549.93	182,772.98	3,542,555.98	41,242,993.95
土地使用权	26,208,775.41		655,203.84	25,553,571.57
专利权	18,501,174.52		3,070,125.12	15,431,049.40
软件	75,600.00	182,772.98		258,372.98
减值准备				
土地使用权				
专利权				
软件				
账面价值	44,785,549.93	182,772.98	3,725,328.96	41,242,993.95
土地使用权	26,208,775.41		655,203.84	25,553,571.57
专利权	18,501,174.52		3,070,125.12	15,431,049.40
软件	75,600.00	182,772.98		258,372.98

(1) 无形资产本年摊销 3,749,735.46 元。

(2) 无形资产中用于抵押或质押的无形资产原值、净值

项目	原值	净值	抵押或质押	对应的债务或担保额
吴忠厂区土地	23,049,281.00	21,219,587.83	抵押	与房屋建筑 3,220.82 万元

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

原铸钢车间土地	1,877,039.00	1,748,980.27	抵押	
青铜峡大坝镇土地	2,774,275.00	2,585,003.47	抵押	
合计	27,700,595.00	25,553,571.57		

13. 长期待摊费用

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额	其他减少原因
租入房产装修费		1,176,132.67			1,176,132.67	
合计		1,176,132.67			1,176,132.67	

本公司长期待摊费用系租入房产发生的装修费用，本年未进行摊销。

14. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末金额	年初金额
递延所得税资产		
资产减值准备	680,295.43	1,423,175.62
可抵扣亏损	5,306,583.76	3,352,255.19
合计	5,986,879.19	4,775,430.81

本公司子公司宁夏吴忠仪表上海有限公司及宁夏银星能源风电设备制造有限公司按计提的资产减值准备计提了递延所得税资产 680,295.43 元。

本公司母公司本年度以税法允许弥补的以前年度亏损部分确认了递延所得税资产 5,306,583.76 元，由于暂时性差异金额巨大，在可预见的未来不可能全部转回，对资产减值部分未确认递延所得税资产。

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末金额	年初金额
可抵扣暂时性差异	199,282,987.64	185,266,864.14
可抵扣亏损	10,294,210.07	17,062,043.01
合计	209,577,197.71	202,328,907.15

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	年末金额	年初金额	备注
2009年		7,335,485.91	
2010年	2,336,462.47	2,336,462.47	

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额	备注
2009年		7,335,485.91	
2011年	357,292.69	357,292.69	
2012年	3,198,371.94	3,198,371.94	
2013年	3,278,338.43	3,834,430.00	
2014年	1,123,744.54		
合计	10,294,210.07	17,062,043.01	

(4) 暂时性差异项目

项目	暂时性差异金额
应收款项坏账准备	131,913,365.47
存货跌价准备	7,852,658.90
长期股权投资减值准备	48,218,169.18
固定资产减值准备	10,146,562.19
在建工程减值准备	1,152,231.90
合计	199,282,987.64

15. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
一、坏账准备合计	125,504,151.73	12,203,847.58	2,267,500.80		135,440,498.51
其中：应收账款	22,653,064.55	9,216,990.92			31,870,055.47
其他应收款	102,851,087.18	2,986,856.66	2,267,500.80		103,570,443.04
二、存货跌价准备合计	7,881,575.52	280,911.07		3,621,913.81	4,540,572.78
其中：库存商品	6,787,475.62			3,513,448.54	3,274,027.08
原材料	605,149.02				605,149.02
在产品	488,950.88	280,911.07		108,465.27	661,396.68
三、长期股权投资减值准备	49,518,169.18			1,300,000.00	48,218,169.18
四、固定资产减值准备合计	10,906,691.32			683,302.15	10,223,389.17
其中：机器设备	5,077,585.49			264,758.75	4,812,826.74
运输设备	1,417,947.78			225,859.92	1,192,087.86

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
其他设备	4,411,158.05			192,683.48	4,218,474.57
五、在建工程减值准备	209,631.27	942,600.63			1,152,231.90
合计	194,020,219.02	13,427,359.28	2,267,500.80	5,605,215.96	199,574,861.54

16. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款	200,000,000.00	201,000,000.00
抵押借款	115,000,000.00	109,000,000.00
保证借款	90,600,000.00	96,600,000.00
信用借款		
合计	405,600,000.00	406,600,000.00

(2) 本公司年末无已到期未偿还的短期借款。

17. 应付票据

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	3,470,608.93	
合计	3,470,608.93	

应付票据均为下一会计年度将到期支付的银行承兑汇票。

18. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	208,827,953.04	114,928,236.30
其中: 1年以上	50,194,484.03	30,985,172.01

账龄超过1年的大额应付账款50,194,484.03元,为欠付的材料款及工程款。

(2) 年末应付账款中不含应付持本公司(或本公司)5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 应付账款中无外币余额。

19. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	32,950,919.41	60,977,506.49
其中：1年以上	2,897,522.35	1,958,566.24

账龄超过1年的大额预收款项2,897,522.35元，主要系按合同约定预收的货款。

(2) 年末预收款项中预收母公司宁夏发电集团有限公司9,131,315.90元，占预收账款总额的27.71%。

(3) 预收款项中无外币余额。

20. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	2,018,300.43	40,055,739.13	38,020,113.84	4,053,925.72
职工福利费	84.00	2,495,633.27	2,495,579.27	138.00
社会保险费	795,381.08	10,931,898.85	11,659,939.74	67,340.19
其中：医疗保险费		2,252,360.68	2,252,360.68	
基本养老保险费	795,381.08	7,997,703.17	8,725,744.06	67,340.19
失业保险费		494,530.70	494,530.70	
工伤保险费		170,414.16	170,414.16	
生育保险费		16,890.14	16,890.14	
住房公积金	2,327,419.81	1,174,704.00	1,986,177.20	1,515,946.61
工会经费和职工教育经费	2,948,473.14	2,597,363.42	2,016,737.79	3,529,098.77
非货币性福利				
辞退福利				
其他		94,366.00	94,366.00	
其中：以现金结算的股份支付				
合计	8,089,658.46	57,349,704.67	56,272,913.84	9,166,449.29

本公司未发生因解除劳动关系给予的补偿金额。年末应付工资为尚未发放的12月份工资奖金，无属于拖欠性质的职工薪酬。

21. 应交税费

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
增值税	8,133,176.66	37,137,953.91
营业税	1,021,906.02	1,166,795.16
企业所得税	7,762,668.90	-250,983.68
个人所得税	217,615.29	231,467.05
城市维护建设税	720,094.43	385,858.73
房产税	1,573,960.41	1,615,440.28
土地使用税	521,715.45	412,639.85
教育费附加	286,678.50	165,215.78
地方教育费附加	371,944.74	290,976.59
水利基金	433,481.01	323,082.57
印花税	312,767.81	140,457.64
合计	21,356,009.22	41,618,903.88

注：公司主管税务机关宁夏吴忠市地税局同意本部及下属发电设备构件分公司、吴忠仪表分公司汇总纳税，按汇总调整后的应纳税所得额计算缴纳所得税。

22. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	19,296,793.40	23,118,351.06
其中：1年以上	6,165,290.48	6,206,449.62

账龄超过1年的大额其他应付款6,165,290.48元，系未偿还的往来借款。

(2) 年末其他应付款中不含应付持本公司（或本公司）5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 年末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
日本三菱重工业株式会社	4,641,000.00	一年以内	技术服务费
住房公积金（个人）	1,504,983.60	一年以内	代扣个人款项尚未缴纳
代征代扣税款	1,099,446.74	一年以内	代扣施工方税款
宁夏银星多晶硅有限公司	572,305.49	一年以内	往来款
蒋玉	511,992.34	一年以内	报销欠款
合计	8,329,728.17		

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(4) 其他应付款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	682,500.00	6.8	4,641,000.00			
合计	682,500.00	6.8	4,641,000.00			

23. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

项目	年末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	184,000,000.00	
合计	184,000,000.00	

(2) 一年内到期的长期借款明细

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款		
抵押借款	28,000,000.00	
保证借款	156,000,000.00	
信用借款		
合计	184,000,000.00	

(3) 一年内到期的长期借款中无逾期借款。

24. 其他流动负债

项目	年末金额	年初金额
预提运输费	930,050.00	
借款利息	205,000.00	145,000.00
销售费用	3,500,000.00	3,500,000.00
其他费用		27,911.83
合计	4,635,050.00	3,672,911.83

本公司母公司2009年12月31日部分销售网点的销售费用尚未报销，故按照尚未报销的款项金额预提销售费用3,500,000.00元。

25. 长期借款

(1) 长期借款分类

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款	808,400,000.00	238,400,000.00
抵押借款		72,000,000.00
保证借款	134,400,000.00	249,400,000.00
信用借款	2,500,000.00	2,500,000.00
合计	945,300,000.00	562,300,000.00

(2) 本年长期(含一年内到期)的借款较上年增加567,000,000元,主要系本年新建红寺堡风电场项目、麻黄山风电场一期项目建设,项目投资金额较大,本年新增借款系风电场建设专项贷款。

(3) 年末金额中前五名长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年末金额		年初金额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
建设银行吴忠分行	2009.6.1	2024.5.31	RMB	5.94		200,000,000		
国家开发银行宁夏分行	2009.6.23	2024.6.22	RMB	5.94		181,000,000		284,800,000
国家开发银行宁夏分行	2006.12.25	2021.12.24	RMB	6.14		143,400,000		151,400,000
建设银行吴忠分行	2006.12.18	2021.12.17	RMB	6.14		124,400,000		133,400,000
建设银行吴忠分行	2009.7.10	2024.7.9	RMB	5.94		100,000,000		

(4) 年末金额中不存在展期的长期借款。

26. 专项应付款

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	备注
智能调节阀研发能力项目	3,000,000.00			3,000,000.00	宁经(技术)发[2004]386号 [2005]177号

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	备注
					[2005]328号
重大技术装备 关键调节阀产 业化项目	7,010,000.00	990,000.00		8,000,000.00	宁财(建)发 [2008]1737号
WB310三偏心蝶 阀产业化项目		1,000,000.00		1,000,000.00	宁经信技改 发[2009]237 号
合计	10,010,000.00	1,990,000.00		12,000,000.00	

27. 预计负债

项目	年初金额	本年增加	本年结转	年末金额
诉讼	13,276,483.00		596,489.00	12,679,994.00
合计	13,276,483.00		596,489.00	12,679,994.00

(1) 本公司2007年因中国环境保护公司诉吴忠仪表集团有限公司及本公司债权纠纷13,753,840.00元一案，被法院判决支付借款本金及利息、诉讼费用12,527,800.00元，本公司已提起上诉，但胜诉的可能性较小，故计提预计负债，现案件尚未审结。

(2) 本公司2008年因与员工劳动争议纠纷一案，须支付其工资等费用152,194.00元，本公司已提起上诉，但胜诉的可能性较小，故计提预计负债，现案件尚未审结。

(3) 本公司2008年因11名投资者起诉公司证券虚假陈述民事赔偿一案，被法院判决赔偿原告经济损失及案件受理费596,489.00元，2009年已支付。

28. 其他非流动负债

项目	年末金额	年初金额
1. 模块化智能型调节阀产业化项目		742,864.93
2. 外国专家项目		350,000.00
3. 企业技术中心科研补助资金		677,011.42
4. 新一代智能型及总线型执行器研究 开发资金	2,476,361.87	1,698,948.45
5. 技术集成推广项目资金	150,000.00	
合计	2,626,361.87	3,468,824.80

本公司其他非流动负债均系收到的政府补助形成的递延收益，年末无需要返还的政府补助。

29. 股本

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

股东名称/ 类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例 (%)	发行 新股	送 股	公 积 金 转 股	其他	小计	金额	比例 (%)
有限售条件 股份									
国家持有股									
国有法人持	66,103,161.00	28.02				-66,103,161.00	-66,103,161.00		
其他内资持									
其中：境内法 持股									
境内 自然人持股									
外资持股									
其中：境外 法人持股									
境外自然 人持股									
有限售条件 股份合计	66,103,161.00	28.02				-66,103,161.00	-66,103,161.00		
无限售条件 股份									
人民币普通 股	169,786,839.00	71.98				66,103,161.00	66,103,161.00	235,890,000.00	100
境内上市外 资股									
境外上市外 资股									
其他									
无限售条件 股份合计	169,786,839.00	71.98				66,103,161.00	66,103,161.00	235,890,000.00	100
股份总额	235,890,000.00	100						235,890,000.00	100

2009年7月29日，本公司限售股份解除限售上市流通。

30. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	444,994,484.39			444,994,484.39
其他资本公积	4,186,007.93	933,120.00		5,119,127.93

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

合计	449,180,492.32	933,120.00		450,113,612.32
----	----------------	------------	--	----------------

本公司其他资本公积增加系因联营企业宁夏银星多晶硅有限责任公司资本公积变动计提的股权投资准备。

31. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	24,499,326.51			24,499,326.51
合计	24,499,326.51			24,499,326.51

32. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	-502,504,482.63	
加：年初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初金额	-502,504,482.63	
加：本年归属于母公司股东的净利润	35,954,328.89	
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		
本年年末金额	-466,550,153.74	

33. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	年末金额	年初金额
宁夏宁电齿轮箱制造有限公司	29	18,110.05	
宁夏银仪风力发电有限公司	50	69,456,996.07	62,705,558.93
宁夏银星能源光伏设备制造有限公司	27.27	3,000,000.00	
宁夏诺金房地产开发有限公司			546,291.83
合计		72,475,106.12	63,251,850.76

子公司宁夏诺金房地产开发有限公司上年少数股东权益为 546,291.83 元，本年本

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

公司购买了少数股东股权，现持股比例为100%，年末少数股东权益为零。

34. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	783,332,707.70	386,077,843.50
其他业务收入	10,784,241.78	10,179,801.86
合计	794,116,949.48	396,257,645.36
主营业务成本	594,180,779.49	249,609,240.33
其他业务成本	909,566.15	5,075,051.84
合计	595,090,345.64	254,684,292.17

本年主营业务收入较上年增加较多，主要系本年风力发电机组、风机塔筒等风电设备形成规模生产，销量增加使收入大幅增长。

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机械制造业	707,160,655.19	551,282,649.30	298,399,515.18	199,392,324.45
电力生产	70,271,522.51	37,563,034.89	53,547,979.01	22,541,440.36
房地产开发	5,900,530.00	5,335,095.30	34,130,349.31	27,675,475.52
合计	783,332,707.70	594,180,779.49	386,077,843.50	249,609,240.33

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
自动化仪表	203,691,111.99	146,423,976.70	254,241,859.28	157,541,845.85
风机制造	503,469,543.20	404,858,672.60	44,157,655.90	41,850,478.60
风力发电	70,271,522.51	37,563,034.89	53,547,979.01	22,541,440.36
房地产	5,900,530.00	5,335,095.30	34,130,349.31	27,675,475.52
合计	783,332,707.70	594,180,779.49	386,077,843.50	249,609,240.33

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
宁夏地区	761,711,807.54	575,701,297.84	341,093,574.97	222,315,366.08
上海地区	21,620,900.16	18,479,481.65	21,310,349.43	12,292,220.23

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
云南地区			23,673,919.10	15,001,654.02
合计	783,332,707.70	594,180,779.49	386,077,843.50	249,609,240.33

(4) 本年公司前五名客户销售收入总额 497,506,787.18 元，占本年全部销售收入总额的 63.51%。

35. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	507,134.24	2,698,724.47	计税基础的 5%
城市维护建设税	2,470,717.41	1,841,397.21	应交流转税的 7%
教育费附加	1,038,947.64	897,601.84	应交流转税的 3%
地方教育费	680,826.53	616,602.20	应交流转税的 2%
水利建设基金	72,946.74		上年营业收入的 0.7%
合计	4,770,572.56	6,054,325.72	

36. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
运杂费	8,951,898.17	7,223,079.28
工资及福利费	2,476,557.13	3,316,442.81
办公及差旅费	9,689,059.95	9,208,438.92
物料消耗	73,605.67	505,668.08
广告费	97,687.25	10,160.00
折旧	572,929.07	704,777.06
业务招待费	4,258,974.65	3,276,950.63
技术服务费	824,803.57	441,068.50
标书及招标费	264,671.00	290,122.00
五险一金	714,213.30	686,628.80
包装物	1,127,862.27	1,450,055.61
其他	6,705,772.89	7,361,117.28
合计	35,758,034.92	34,474,508.97

37. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
----	------	------

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
工资及附加费	11,245,161.24	12,411,226.76
办公费、差旅费等	2,630,415.70	2,974,853.21
折旧	4,879,722.45	5,476,117.08
材料消耗	235,001.00	107,974.98
社会保险等	2,825,714.03	2,334,437.23
税金	3,139,676.63	2,592,755.16
租赁费	346,402.00	275,000.00
修理费	452,668.67	515,057.95
无形资产摊销	2,079,116.39	2,154,338.82
技术开发费	2,368,640.51	2,906,194.42
业务招待费	1,313,240.05	1,249,523.03
取暖费	3,010,949.14	1,144,040.54
诉讼费	485,557.37	72,598.30
运输费	1,514,265.39	492,100.00
研发费	2,239,417.99	1,186,768.03
水电费	795,995.28	835,568.52
其他	5,424,936.51	10,807,086.72
合计	44,986,880.35	47,535,640.75

38. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	61,037,684.10	51,655,568.71
减：利息收入	1,802,137.98	461,786.88
加：汇兑损失		82,708.66
加：其他支出	397,678.32	198,887.83
合计	59,633,224.44	51,475,378.32

39. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	10,263,318.64	-33,708,938.24
存货跌价损失	280,911.07	3,242,680.77
固定资产减值损失		504,713.21
在建工程减值损失	942,600.63	
合计	11,486,830.34	-29,961,544.26

本公司坏账损失中含有以前年度计提的不合规的委托理财损失，2008年收回款项100万元，本年收回917,500.80元，故予以转回。

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

40. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	200,000.00	800,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	3,333,765.45	-122,338.92
处置长期股权投资产生的投资收益	-5,567,200.00	-69,496.00
其他投资收益	112,637.56	
合计	-1,920,796.99	608,165.08

注：本公司投资收益不存在汇回的重大限制。

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合计	200,000.00	800,000.00	
其中：银川开发区投资控股有限公司	200,000.00	800,000.00	本年实际的分回投资收益

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合计	3,333,765.45	-122,338.92	
其中：上海金子自动化仪表有限公司	-258,505.79	-122,338.92	本年净利润较上年减少，按其实现的净利润计算投资收益
宁夏银星多晶硅有限责任公司	3,592,271.244		被投资单位上年尚未投产，本年按其实现的净利润计算投资收益

41. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置利得	2,178,595.32	1,514,235.19
其中：固定资产处置利得	2,178,595.32	1,374,974.83
无形资产处置利得		139,260.36
政府补助	9,289,849.22	2,753,901.16
盘盈利得	1,335.00	
无需支付的款项	524,692.69	
其他	549,555.77	92,919.48

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
合计	12,544,028.00	4,361,055.83

(2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
市场开拓资金	11,900.00		财政厅商务厅拨付
贴息	831,200.00		宁财(企)发【2008】1597号
收科技成果拨款	140,000.00		宁科计字【2008】219号
引进国外智力办公室项目	8,299.98		
智能 DWQ 及总线研发国家支撑计划补助	132,586.58		
模块化智能型调节阀产业化项目	1,092,864.93		宁财(建)发[2006]222号
年产 10000 台 G 系列硬密封球阀产业化项目	4,320,000.00		宁财(企)发[2009]1186号
铸龙工程扶持资金	1,000,000.00		银开管发[2008]106号
增值税返还款	1,075,986.31	449,861.03	财税[2006]150号
环境污染专项治理费		100,000.00	吴忠市环境保护局
国际科技合作资金		200,000.00	宁财(企)发[2008]538号
专项资金		400,000.00	宁财(教)发[2008]173号
科技攻关项目资金		800,000.00	宁科字[2007]251号
项目补助资金摊销		281,051.55	宁财(教)发[2007]1407号
企业技术中心补助资金摊销	677,011.42	522,988.58	宁财(企)发[2007]1436号
合计	9,289,849.22	2,753,901.16	

42. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损失	2,108,527.10	3,967,936.12
其中: 固定资产处置损失	2,108,527.10	3,967,936.12
对外担保损失		1,419,125.47
债务重组损失	1,100,000.00	
罚没支出	44,651.62	174,082.05
对外捐赠	5,000.00	588,800.00
违约金、赔偿金	153,457.93	
其他	17,948.47	258,221.56
合计	3,429,585.12	6,408,165.20

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

43. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税	11,838,933.69	454,449.08
递延所得税	-1,211,448.38	-1,202,368.50
合计	10,627,485.31	-747,919.42

(2) 当年所得税

项目	金额
本年合并利润总额	49,584,707.12
加：纳税调整增加额	15,028,070.83
减：纳税调整减少额	7,249,763.95
加：境外应税所得弥补境内亏损	
减：弥补以前年度亏损	
本年应纳税所得额	57,363,014.00
所得税税率	7.5%、15%、25%
本年应纳所得税额	11,838,933.69
减：减免所得税额	
减：抵免所得税额	
本年应纳税额	11,838,933.69
加：境外所得应纳所得税额	
减：境外所得抵免所得税额	
加：其他调整因素	
当年所得税	11,838,933.69

44. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	35,954,328.89	28,735,297.01
归属于母公司的非经常性损益	2	5,814,743.68	-865,084.66
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的	3=1-2	30,139,585.21	29,600,381.67

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	序号	本年金额	上年金额
净利润			
年初股份总数	4	235,890,000.00	235,890,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(I)	5		
发行新股或债转股等增加股份数(II)	6		
增加股份(II)下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11		
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	235,890,000.00	235,890,000.00
基本每股收益(I)	$13=1\div 12$	0.15	0.12
基本每股收益(II)	$14=3\div 12$	0.13	0.13
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.15	0.12

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	序号	本年金额	上年金额
(I)			
稀释每股收益	19=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.13	0.13
(II)			

45. 其他综合收益

项目	本年金额	上年金额
1. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	933,120.00	
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
合计	933,120.00	

46. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
收政府补助	9,353,100.00
利息收入	1,803,118.53
收保证金	4,344,699.10
公司往来款及其他	16,157,289.74
合计	31,658,207.37

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
销售费用	26,434,156.79
管理费用	17,419,633.47
制造费用	2,197,508.67
投标保证金	3,977,413.00
经营租赁	2,580,000.00
手续费	397,844.32
公司往来款及其他	12,017,554.77
合计	65,024,111.02

3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额
票据保证金	866,611.29
合计	866,611.29

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	38,957,221.81	31,304,018.82
加: 资产减值准备	11,486,830.34	-29,961,544.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,497,384.41	36,786,310.75
无形资产摊销	3,792,540.38	3,853,848.78
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-589,518.37	2,353,068.10
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	519,450.15	100,632.83
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	61,037,684.10	51,499,597.35
投资损失(收益以“-”填列)	1,920,796.99	-608,165.08
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-1,211,448.38	-1,202,368.50
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	27,946,230.07	-13,856,951.73
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-189,069,936.94	130,539,444.97
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	130,867,956.15	-48,700,416.62
其他	-476,813.76	-47,409,521.06
经营活动产生的现金流量净额	133,678,376.95	114,697,954.35
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:		
现金的年末余额	408,172,605.54	169,410,425.56
减: 现金的年初余额	169,410,425.56	6,073,486.25
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	238,762,179.98	163,336,939.31

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 当年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本年金额	上年金额
取得子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
处置子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		760,305.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		10,892.91
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		85,892.96
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-75,000.05
4. 处置子公司的净资产		1,055,978.67
流动资产		4,247,829.82
非流动资产		55,655.22
流动负债		3,247,506.37
非流动负债		

(4) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	408,172,605.54	169,410,425.56
其中：库存现金	73,317.33	128,142.72
可随时用于支付的银行存款	408,099,288.21	169,282,282.84
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		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	408,172,605.54	169,410,425.56
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和		

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
现金等价物		

九、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 母公司及最终控制方

(1) 母公司及最终控制方

母公司及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
宁夏发电集团有限责任公司	有限责任	银川市兴庆区	从事电源的开发、投资、建设、经营和管理、组织电力的生产和销售等	刘应宽	75080505-1

(2) 母公司的注册资本及其变化 (金额单位: 万元)

母公司	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
宁夏发电集团有限责任公司	90,000	11,160		101,160

(3) 母公司的所持股份或权益及其变化 (金额单位: 万元)

母公司	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
宁夏发电集团有限责任公司	6,610	6,610	28.02	28.02

2. 子公司

(1) 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
华鼎血液技术有限公司	有限责任	宁夏吴忠市	采血及血液制品设备用精密自动控制阀门的研制、开发、咨询服务	盛之林	71066528-5
宁夏朗盛铸造有限公司	有限责任	宁夏吴忠市	砂铸、精铸、有色铸造	朱怀文	75083501-5
宁夏诺金房地产开发有限公司	有限责任	宁夏吴忠市	房地产开发、销售	朱怀文	76323784-X

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
宁夏宁电齿轮箱制造有限公司	有限责任	宁夏银川市	齿轮箱制造及销售	朱怀文	78822563-4
宁夏吴忠仪表上海有限公司	有限责任	上海市崇明县	工业自动化仪表成套装置设备、执行器生产销售等	马玉山	63058537-3
宁夏银仪风力发电有限责任公司	有限责任	宁夏银川市	风力发电项目的开发、建设、经营及相关产业	任育杰	77492336-X
宁夏银星能源风力发电设备制造有限公司	有限责任	银川经济技术开发区	组装和生产风力发电机组、相关产品及部件等	任育杰	79992518-5
珠海亚利生物工程有限公司	有限责任	珠海市香洲区	生产、销售医药中间体弹性蛋白酶、激肽释放酶、透明质酸	盛之林	
珠海银创发展有限公司	有限责任	珠海市香洲区	批发零售电子产品、电子计算机及配件、五金交电等	冯平儒	70792678-X
宁夏银星能源光伏设备制造有限公司	有限公司	宁夏银川市	太阳能电池片、电池组件、光伏发电系统等	李军	69431976-0

(2) 子公司的注册资本及其变化 (金额单位: 万元)

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
华鼎血液技术有限公司	5,000		5,000	
宁夏朗盛铸造有限公司	3,303			3,303
宁夏诺金房地产开发公司	2,003			2,003
宁夏宁电齿轮箱制造有限公司	100	100		200
宁夏吴忠仪表上海有限公司	1,000			1,000
宁夏银仪风力发电有限公司	12,000	1,200.00		13,200
宁夏银星能源风电设备制造有限公司	2,600			2,600
珠海亚利生物工程有限公司	900			900
珠海银创发展有限公司	1,800			1,800
宁夏银星能源光伏设备制造有限公司		1,100		1,100

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注:子公司宁夏银星能源光伏设备制造有限公司注册资本 3,000 万元,本公司认缴 2,400 万元;首期出资实收资本 1,100 万元,本公司出资 800 万元,持股比例为 72.73%。

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额 (万元)		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
华鼎血液技术有限公司		1,445.30		85.25
宁夏朗盛铸造有限公司	3,303.00	3,303.00	100	100
宁夏诺金房地产开发公司	1,996.70	1,942.00	100	96.95
宁夏宁电齿轮箱制造有限公司	142.00	60.00	71	60
宁夏吴忠仪表上海有限公司	1,115.05	1,115.05	100	100
宁夏银仪风力发电有限公司	6,600.00	6,000.00	50	50
宁夏银星能源风电设备制造有限公司	2,600.00	2,600.00	100	100
珠海亚利生物工程有限公司	525.00	525.00	58.33	58.33
珠海银创发展有限公司	1,800.00	1,800.00	90.00	90.00
宁夏银星能源光伏设备制造有限公司	800.00		72.73	

3. 合营企业及联营企业

(1) 合营企业及联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	注册资本	持股比例 (%)	组织机构代码
联营企业							
1、上海金子自动化仪表有限公司	有限公司	上海市	机械制造	中村善典	日元 13,000 万元	23.08	761189557
2、宁夏银星多晶硅有限责任公司	有限公司	宁夏吴忠市	机械制造	盛之林	9,000 万元	40	79990323-

(2) 财务信息

被投资单位名称	年末金额 (万元)			本金额 (万元)	
	资产	负债	净资产	营业收入	净利润
联营企业					
1、上海金子自动化仪表有限公司	1,014.80	558.73	456.07	678.21	-112.00

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	年末金额(万元)			本年金额(万元)	
	资产	负债	净资产	营业收入	净利润
2、宁夏银星多晶硅有限责任公司	64,541.44	54,410.09	10,131.35	22,299.00	898.07

4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	内蒙古阿拉善银星风力发电有限公司	产品销售	66731101-8
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	宁夏农业机械研究所	技术转让	
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	宁夏中宁发电有限责任公司	产品销售	73597074-2

(二) 关联交易

1. 销售商品

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
母公司及最终控制方				
其中:				
宁夏发电集团太阳山风力发电厂(母公司分支机构)	260,850,364.10	33.30	40,683,760.67	10.54
宁夏发电集团阿左旗分公司(母公司分支机构)	50,487,179.49	6.45		
宁夏发电集团太阳山光伏发电厂(母公司分支机构)	3,025,641.03	0.39		
合营及联营企业				
其中:宁夏银星多晶硅有限责任公司			2,009,522.34	0.52
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
其中:内蒙古阿拉善银星风力发电有限公司	159,421,743.59	20.35		
合计	473,784,928.21	60.49	42,693,283.01	11.06

本公司与关联企业之间的业务往来按一般市场经营规则进行,与其他业务往来企业同等对待。本公司与关联企业之间不可避免的关联交易,遵照公平、公正的市场原则按照招标价确定交易价格。交货、付款均按签订的购销合同相关条款执行。

2. 采购商品

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合营及联营企业				
其中：宁夏银星多晶硅有限责任公司	1,709,401.71			
合计	1,709,401.71			

3. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
宁夏发电集团有限责任公司	宁夏银星能源风电设备制造有限公司	生产用厂房5000 m ² 及附属设施、设备		2008.7.1	2009.12.31	258万元	依据租赁合同	使公司经营成本增加258万元

4. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宁夏发电集团有限责任公司	宁夏银星能源股份有限公司	4000	2010.12.25	2012.12.24	否
宁夏银星能源股份有限公司	宁夏发电集团有限责任公司	4000	2010.12.25	2012.12.24	否
宁夏发电集团有限责任公司	宁夏银星能源股份有限公司	600	2008.10.29	2010.10.28	否
宁夏发电集团有限责任公司	宁夏银仪风力发电有限责任公司	12440	2021.12.17	2023.12.16	否

因宁夏发电集团有限责任公司以其所拥有的土地、房产为本公司银行借款4000万元提供抵押担保，同时本公司以持有的宁夏银星多晶硅有限责任公司、宁夏银星能源风电设备制造有限公司、宁夏银仪风力发电有限公司、宁夏吴忠仪表上海有限公司股权为宁夏发电集团有限责任公司提供反担保质押。

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
母公司及最终控制方		

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方(项目)	年末金额	年初金额
其中：宁夏发电集团阿左旗分公司 (母公司分支机构)	7,000,000.00	
宁夏发电集团太阳山风力发电厂 (母公司分支机构)	5,465,600.00	2,950,000.00
宁夏发电集团马莲台发电厂 (母公司分支机构)	1,200.00	1,200.00
合营及联营企业		
其中：宁夏银星多晶硅有限责任公司	172,326.55	3,498,769.77
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中：内蒙古阿拉善银星风力发电有限公司	60,831,720.00	
宁夏农业机械研究所	11,642.84	11,642.84
宁夏中宁发电有限责任公司	20,000.00	210,000.00
合计	73,502,489.39	6,671,612.61

2. 关联方其他应付款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
母公司及最终控制方		
其中：宁夏发电集团有限责任公司		6,000,000.00
合营及联营企业		
其中：宁夏银星多晶硅有限公司	572,305.49	476,804.79
合计	572,305.49	6,476,804.79

3. 关联方预收账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
母公司及最终控制方		
其中：宁夏发电集团贺兰山风力发电厂 (母公司分支机构)		30,000,000.00
宁夏发电集团太阳山风力发电厂 (母公司分支机构)	6,913,505.90	
宁夏发电集团太阳山光伏发电厂 (母公司分支机构)	2,217,810.00	
合计	9,131,315.90	30,000,000.00

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

十、或有事项

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有负债

1) 本公司2007年因中国环境保护公司诉吴忠仪表集团有限公司及本公司债权纠纷13,753,840.00元一案，被法院判决支付借款本金及利息、诉讼费用12,527,800.00元，本公司已提起上诉，但胜诉的可能性较小，故计提预计负债，现案件尚未审结。

2) 本公司2008年因与员工劳动争议纠纷一案，须支付其工资等费用152,194.00元，本公司已提起上诉，但胜诉的可能性较小，故计提预计负债，现案件尚未审结。

2. 对外提供担保形成的或有负债

本公司与中冶美利纸业股份有限公司签订了互保协议。截止2009年12月31日，该公司为本公司银行借款24,060万元提供担保，为本公司开立贸易融通最高额度2,000万元提供担保；本公司为其银行借款11,960万元提供担保。预计该事项不会对本公司产生财务影响。

宁夏发电集团有限责任公司为本公司在中国银行吴忠分行的4,000万元贷款提供抵押，本公司以持有的宁夏银星多晶硅有限责任公司及控股子公司宁夏银星能源风电设备制造有限公司、宁夏银仪风力发电有限公司、宁夏吴忠仪表上海有限公司股权为宁夏发电集团有限责任公司提供反担保质押。

3. 除存在上述或有事项外，截至2009年12月31日，本公司无其他重大或有事项。

十一、承诺事项

1. 重大承诺事项

1) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

截至2009年12月31日，本公司尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出共计800万元，具体情况如下：

投资项目名称	合同投资额	已付投资额	未付投资额	预计投资期间	备注
对子公司宁夏银星能源光伏发电设备制造有限公司的投资	2400	800	1600	2010年6月30日之前	分次出资
合计	2400	800	1600		

2. 除上述承诺事项外，截至2009年12月31日，本公司无其他重大承诺事项。

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十二、资产负债表日后事项

1. 截至报告日止,本公司在2009年12月31日已到期未偿还的债务的偿还情况如下:

项目	年末数	2010年1月1日—2010年2月9日偿还额	2010年2月9日余额
1年上的应付账款	50,194,484.03		50,194,484.03
1年上的预收账款	2,897,522.35		2,897,522.35
1年上的其他应付款	6,165,290.48		6,165,290.48
合计	59,257,296.86		59,257,296.86

2. 本公司于2009年9月21日与中国自动化集团有限公司(以下简称“中国自动化”)COWINGLOBALINVESTMENTSLIMITED(中文译名:科文投资有限公司,以下简称“科文投资”)签署了《合作框架协议》,由本公司与 CONSENINTERNATIONAL(HONGKONG)LIMITED(中文译名:康吉森国际(香港)有限公司,系中国自动化的全资子公司,以下简称“康吉森(香港)”)及 COWINGLOBALINVESTMENTSCHINALIMITED(中文译名:科文投资(中国)有限公司,系科文投资的全资子公司,以下简称“科文投资(中国)”)共同出资成立中外合资经营的有限责任公司(以下简称“合营企业”)。

合营企业由本公司控股。合营企业注册资本为32,000万元人民币,本公司以经评估的土地使用权、建筑和厂房、专利权作价16,000万元人民币出资,占合营企业注册资本的50%;康吉森(香港)以港币出资,出资额相当于8,000万元人民币,按照缴款当日中国人民银行公布的基准汇率折算成人民币,占合营企业注册资本的25%;科文投资(中国)以港币出资,出资额相当于8,000万元人民币,按照缴款当日中国人民银行公布的基准汇率折算成人民币,占合营企业注册资本的25%。合营企业的名称拟定为吴忠仪表有限公司,法定地址和生产地址仍为宁夏吴忠市朝阳街67号,将继续生产工业自动化仪表系列产品。此事项已于2010年1月15日经公司2010年第一次临时股东大会审议通过,现工商登记、资产移交尚未办理完毕。

3. 本公司2010年2月9日召开的第四届董事会第十二次会议通过了于2010年1月1日起变更部分会计政策及会计估计的决议。相关变更事项如下:

(1) 本公司自动化仪表产品的发出,现采用加权平均法结转销售成本,为加强精细化管理,采用计算机软件进行产品收、发的记录及核算,实现了自动化仪表的个别计价,为更准确地反映实际销售成本,本公司决议于2010年1月1日起将自动化仪表产成品发出的会计政策变更为个别计价法。因本公司生产经营自动化仪表产品时间长,产品类别、型号众多,将以前年度产品按单台个别计价重新计算成本不切实可行,会计政策变化的累计影响数无法确定,故本项会计政策的变更不进行追溯调整,将采用未来适用法,不会对本年财务报表产生影响。

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 模具是本公司的一种生产工具，绝大部分为本公司自制，偶有适量外购，多年来一直视同低值易耗品管理，领用时采用“一次转销法”计入成本，造成同类产品因当期摊销模具量差异而导致生产成本缺乏可比性，且不利于模具的监督管理。鉴于本公司生产经营用模具数量大，价值高，使用周期长，因此为了更为真实地反映本公司的生产成本，有效加强模具管理，决议于2010年1月1日起采用“五五摊销法”结转模具成本。

(3) 本公司对应收款项可能发生的损失采用备抵法核算，年末按账龄分析法与个别认定相结合计提坏账准备，计入当期损益。其中：应收账款和其他应收款按账龄划分组合的坏账准备原计提比例如下：

账 龄	计提比例 (%)
1 年以内	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3 年以上	50

随着公司在风电设备和风力风电行业的进一步涉入，本公司应收账款的构成结构发生了极大的变化，为了更为真实地反映公司的坏账水平，决议于2010年1月1日起改变上述会计估计为：

账 龄	计提比例 (%)
1 年以内	0
1-2 年	10
2-3 年	30
3-5 年	50
5 年以上	100

4. 除存在上述资产负债表日后事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十三、分部信息

1. 2009 年度报告分部 (金额单位：人民币万元)

项目	自动化 仪表	风电设 备制造	风力发电	房地产	抵销	合计
营业收入	28,969.58	60,409.16	8,170.97	590.05	18,728.07	79,411.69
其中：对外交易收入	20,606.51	50,389.16	7,825.97	590.05		79,411.69
分部间交易收入	8,363.07	10,020.00	345.00		18,728.07	
营业费用	32,256.98	51,780.15	7,447.22	625.83	16,937.59	75,172.59
投资收益	4,660.16				4,852.24	-192.08
营业利润 (亏损)	1,372.76	8,629.01	723.75	-35.78	6,642.71	4,047.03
资产总额	104,363.36	37,977.22	121,678.66	1,966.49	48,141.93	217,833.80

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	自动化 仪表	风电设 备制造	风力发电	房地产	抵销	合计
负债总额	111,509.73	23,615.44	77,482.71	171.59	26,588.46	186,191.01
补充信息						
折旧和摊销费用	1,602.86	332.35	3,326.28		38.70	5,222.79
资本性支出	1,231.72	128.82	36,869.15			38,229.69
折旧和摊销以外的非 现金费用						

2. 2008年度报告分部（金额单位：人民币万元）

项目	自动化 仪表	风电设 备制造	风力发电	房地产	抵销	合计
营业收入	26,342.17	7,126.45	5,354.80	3,413.03	2,610.68	39,625.77
其中：对外交易收入	25,381.55					25,381.55
分部间交易收入	950.68	1,660.00			2,610.68	
营业费用	23,992.40	7,238.77	4,828.04	3,041.21		39,100.42
投资收益	-142.87				-203.69	60.82
营业利润（亏损）	2,206.90	-112.32	526.76	371.83	-267.15	3,260.32
资产总额	78,673.98	9,218.74	82,008.51	2,493.54	20,545.97	151,848.80
负债总额	67,704.64	7,721.73	69,434.62	1,714.41	21,758.32	124,817.08
补充信息						
折旧和摊销费用	1,783.61	173.56	2,119.48		21.19	4,055.46
资本性支出	347.36	66.46	23,427.64		2,984.42	20,857.04
折旧和摊销以外的非 现金费用						

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

十四、其他重要事项

1. 债务重组

本公司与北京飞羽建筑工程有限公司债权债务诉讼案，经北京市第二中级人民法院民事调解，本公司应收款项200万元，实际收回90万元，形成债务重组损失110万元，现已执行完毕。

2. 租赁

(1) 经营租出资产

经营租赁租出资产类别	年末金额	年初金额
------------	------	------

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

经营租赁租出资产类别	年末金额	年初金额
吴忠房产及设备	195,107.54	195,107.54
合计	195,107.54	195,107.54

(2) 重大经营租赁

本公司子公司宁夏银星能源风电设备制造有限公司生产经营用厂房 5000 m²及附属设施、设备系从宁夏发电集团有限责任公司租赁，租赁期限自 2008 年 7 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日，年租金 258 万元，现合同已到期，宁夏银星能源风电设备制造有限公司仍在使用的，双方正在就租赁合同的续签进行协商。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款风险分类

项目	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	136,470,069.87	90.75	25,879,270.93	94.66	120,029,386.67	85.07	16,618,095.73	81.15
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	112,200.00	0.07	112,200.00	0.41				
其他单项金额不重大的应收账款	13,807,636.94	9.18	1,347,803.59	4.93	21,064,974.58	14.93	3,860,024.90	18.85
合计	150,389,906.81	100	27,339,274.52	100	141,094,361.25	100	20,478,120.63	100

1) 年末单项金额重大，或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
山东淄博经销部	2,783,089.11	2,783,089.11	100	挂账时间较长，收回可能性很小
西安吴忠仪表自控系统成套公司	1,224,441.20	1,224,441.20	100	挂账时间长、债务人财务状况恶化
四川火炬化工集团有限责任公司工	1,140,000.00	1,140,000.00	100	挂账时间较长，收回可能性很小
吴仪西安自控公司	535,954.00	535,954.00	100	挂账时间长、债务人财务状况恶化

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
南京苏涤万讯自动化设备有限公司	517,332.00	517,332.00	100	挂账时间较长,收回可能性很小
新疆独山子石化总厂	514,750.99	514,750.99	100	挂账时间较长,收回可能性很小
新疆乌鲁木齐吴仪经营部	390,342.40	390,342.40	100	挂账时间较长,收回可能性很小
南京红太阳集团股份有限公司	361,560.00	361,560.00	100	已宣告破产
濮阳自动化仪器仪表配件公司	345,280.00	345,280.00	100	挂账时间较长,收回可能性很小
山东宏立精细化工有限公司	306,891.00	306,891.00	100	挂账时间较长,收回可能性很小
山东九九有限公司	262,459.70	262,459.70	100	挂账时间长、债务人财务状况恶化
吴江市迪富特种聚酯切片厂	254,706.40	254,706.40	100	挂账时间长、债务人财务状况恶化
濮阳热电厂三胺化工厂	240,000.00	240,000.00	100	挂账时间长、债务人财务状况恶化
长安医院	206,800.00	206,800.00	100	挂账时间长、债务人财务状况恶化
黑龙江龙马化纤有限公司	199,570.00	199,570.00	100	挂账时间较长,收回可能性很小
德州凯元热电有限责任公司	190,800.00	190,800.00	100	挂账时间较长,收回可能性很小
新疆屯河聚酯有限责任公司	187,581.10	187,581.10	100	挂账时间较长,收回可能性很小
大唐户县第二发电厂	182,600.00	182,600.00	100	挂账时间较长,收回可能性很小
宁夏‘1236’工程指挥部	176,630.00	176,630.00	100	挂账时间较长,收回可能性很小
山东潍坊海龙股份有限公司	166,681.00	166,681.00	100	挂账时间较长,收回可能性很小
甘肃联隆贸易有限责任公司	165,000.00	165,000.00	100	挂账时间较长,收回可能性很小
中石化工股份公司安庆分公司	161,514.00	161,514.00	100	挂账时间较长,收回可能性很小
寿光天力生物化工有限公司	160,000.00	160,000.00	100	挂账时间较长,收回可能性很小
临沂财源钢铁有限公司	153,520.00	153,520.00	100	挂账时间较长,收回可能性很小
哈尔滨松江电炉厂	142,260.00	142,260.00	100	挂账时间较长,收回可能性很小
沈阳市科益经贸有限公司	136,160.00	136,160.00	100	挂账时间较长,收回可能性很小
中国船舶工业总公司第七研究所	125,470.00	125,470.00	100	挂账时间较长,收回可能性很小
青岛海晶化工集团有限公司	114,393.00	114,393.00	100	挂账时间较长,收回可能性很小
吴仪广州经营部	105,573.18	105,573.18	100	挂账时间较长,收回可能性很小
宁夏伊斯兰公司	101,286.74	101,286.74	100	挂账时间较长,收回可能性很小
河北华荣制药有限公司	100,857.00	100,857.00	100	挂账时间较长,收回可能性很小
临猗县诚达医疗器械有限公司	67,200.00	67,200.00	100	债务人提出产品质量异议、尚未达成一致意见,预计难以收

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
				回
山东淄博第一人民医院	36,000.00	36,000.00	100	债务人提出产品质量异议、尚未达成一致意见，预计难以收回
盐池县人民医院	9,000.00	9,000.00	100	挂账时间长、债务人财务状况恶化
合计	11,765,702.82	11,765,702.82		

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内						
1-2年						
4-5年	67,200.00	59.89	67,200.00			
5年以上	45,000.00	40.11	45,000.00			
合计	112,200.00	100	112,200.00			

上表中款项账龄不配比，主要原因为原应收款项在子公司华鼎血液技术有限公司核算，本年华鼎血液技术有限公司注销后将往来款项转入母公司核算所致。

(2) 持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

单位名称	年末金额		年初金额	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
宁夏发电集团阿左旗分公司	7,000,000.00	350,000.00		
合计	7,000,000.00	350,000.00		

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
内蒙古阿拉善银星风力发电有限公司	同一母公司	12,186,720.00	1年以内	8.10
宁夏发电集团阿左旗分公司	母公司分支机构	7,000,000.00	1年以内	4.65
青海碱业有限公司	客户	3,114,000.00	1-2年	2.07
山东淄博经销部	客户	2,783,089.11	5年以上	1.85
西安吴忠仪表实业公司 (王侃)	客户	2,747,198.19	5年以上	1.83
合计		27,831,007.30		18.51

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
内蒙古阿拉善银星风力发电有限公司	同一母公司	12,186,720.00	8.10
宁夏发电集团阿左旗分公司	母公司分支机构	7,000,000.00	4.65
宁夏银星多晶硅有限责任公司	同一母公司	172,326.55	0.11
合计		19,359,046.55	12.86

2. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

项目	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	123,136,546.85	95.86	98,869,165.40	96.02	148,583,418.44	97.77	102,516,215.43	99.30
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	643,532.85	0.50	643,532.85	0.63	106,955.64	0.07	106,955.64	0.10
其他单项金额不重大的应收账款	4,668,593.56	3.63	3,449,845.30	3.35	3,279,414.02	2.16	617,494.85	0.60
合计	128,448,673.26	100	102,962,543.55	100	151,969,788.10	100	103,240,665.92	100

1) 年末单项金额重大,或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提原因
海天投资管理有限责任公司	63,925,749.54	63,925,749.54	100	不合规的委托理财,预计无法收回
深圳民鑫实业公司	26,000,000.00	26,000,000.00	100	债务人无法联系
蔡学松等19人欠款	2,740,088.84	2,740,088.84	100	预计无法收回
山东北洋咨询有限公司	150,000.00	150,000.00	100	预计无法收回
北京仲裁委员会办公室	126,136.89	126,136.89	100	预计无法收回
广东汕头装饰工程公司	122,353.86	122,353.86	100	债务人无法联系
吴忠供电局	119,574.56	119,574.56	100	预计无法收回
北京观稻律师事务所	100,000.00	100,000.00	100	预计无法收回
西北奔牛顶砖	94,300.00	94,300.00	100	预计无法收回

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
北京模具厂生产经营部	83,000.00	83,000.00	100	债务人无法联系
吴仪上海经销部	72,669.00	72,669.00	100	债务人无法联系
上海理工大科技服务部	60,000.00	60,000.00	100	债务人无法联系
中兴华会计事物所有限公司	52,000.00	52,000.00	100	预计无法收回
吴忠财政局	36,000.00	36,000.00	100	预计无法收回
北京兴泰物业管理有限公司	30,000.00	30,000.00	100	债务人无法联系
北京朝阳区王泰橡塑制品厂	13,760.00	13,760.00	100	债务人无法联系
河南濮阳中级人民法院	10,297.00	10,297.00	100	预计无法收回
天津市河西区近代包装材料厂	1,000.00	1,000.00	100	债务人无法联系
国家食品药品监督管理局	268.00	268.00	100	债务人无法联系
上海过滤器厂	250.00	250.00	100	债务人无法联系
合计	93,737,447.69	93,737,447.69		

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	160,880.45	25.00	160,880.45			
1-2年	29,108.40	4.52	29,108.40			
2-3年						
3-4年						
4-5年	98,278.00	15.27	98,278.00	1,286.64	1.20	1,286.64
5年以上	355,266.00	55.21	355,266.00	105,669.00	98.80	105,669.00
合计	643,532.85	100	643,532.85	106,955.64	100	106,955.64

(2) 坏账准备转回金额明细

债务单位	其他应收款余额	计提比例	计提坏账准备金额	本年转回金额	原估计坏账准备及本年转回原因
北京怀柔飞羽建筑公司	1,350,000.00	100	1,350,000.00	1,350,000.00	债务重组折价收回,故转回以前年度计提的坏账准备
海天投资管理有限责任公司	63,925,749.54	100	63,925,749.54	917,500.80	不合规的委托理财,本年通过抵账收回部分款项
合计	65,275,749.54	100	65,275,749.54	2,267,500.80	

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 年末其他应收款中不含持本公司（或本公司）5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
海天投资管理有限责任公司		63,925,749.54	5年以上	49.77	不合规的委托理财
深圳民鑫实业公司		26,000,000.00	5年以上	20.24	借款
王明寿		8,000,000.00	3-4年	6.23	股权转让款
青岛博凯国际贸易有限公司	参股公司	5,506,000.00	5年以上	4.28	借款
郭瑞森	职工	2,275,730.44	1年以内 1-2年	1.77	销售网点周转金
合计		105,707,479.98		82.29	

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	243,114,069.55	262,200,400.88
按权益法核算长期股权投资	41,549,733.88	37,282,848.43
长期股权投资合计	284,663,803.43	299,483,249.31
减：长期股权投资减值准备	67,578,451.01	81,381,294.86
长期股权投资价值	217,085,352.42	218,101,954.45

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	初始金额	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
华鼎血液技术有限公司	85.25	85.25	14,453,331.33	14,453,331.33		14,453,331.33		
宁夏朗盛铸造有限公司	100	100	33,030,000.00	33,030,000.00			33,030,000.00	
宁夏诺金房地产开发有限公司	100	100	19,420,000.00	19,420,000.00	547,000.00		19,967,000.00	
宁夏宁电齿轮箱制造有限公司	71	71	1,420,000.00	600,000.00	820,000.00		1,420,000.00	
宁夏银星能源风电设备制造有限公司	100	100	26,000,000.00	26,000,000.00			26,000,000.00	45,000,000.00

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	初始金额	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
宁夏银仪风力发电有限公司	50	50	66,000,000.00	60,000,000.00	6,000,000.00		66,000,000.00	2,300,000.00
宁夏吴忠仪表上海有限公司	100	100	11,150,518.47	11,150,518.47			11,150,518.47	
宁夏银星能源光伏发电设备制造有限公司	72.73	72.73	8,000,000.00		8,000,000.00		8,000,000.00	
珠海银创发展有限公司	58.33	58.33	18,096,551.08	18,096,551.08			18,096,551.08	
珠海亚利生物工程有限公司	90	90	5,250,000.00	5,250,000.00			5,250,000.00	
福建新世界石业股份有限公司	26.67	26.67	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00		
西北亚奥信息技术有限公司	14	14	7,000,000.00	7,000,000.00			7,000,000.00	
西部电子商务股份有限公司	17.67	17.67	3,350,000.00	3,350,000.00			3,350,000.00	
珠海公牛高性能复合材料有限公司	17.98	17.98	16,000,000.00	16,000,000.00			16,000,000.00	
银川开发区投资控股有限公司	6.56	6.56	20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00	200,000.00
北京宁夏大厦有限责任公司	4.75	4.75	5,300,000.00	5,300,000.00			5,300,000.00	
青岛博凯国际贸易有限公司	17	17	2,550,000.00	2,550,000.00			2,550,000.00	
小计			277,020,400.88	262,200,400.88	15,367,000.00	34,453,331.33	243,114,069.55	47,500,000.00
权益法核算								
上海金子自动化仪表有限公司	23.08	23.08	2,345,100.00	1,282,848.43		258,505.79	1,024,342.64	
宁夏银星多晶硅有限责任公司	40	40	36,000,000.00	36,000,000.00	4,525,391.24		40,525,391.24	
小计			38,345,100.00	37,282,848.43	4,525,391.24	258,505.79	41,549,733.88	
合计			315,365,500.88	299,483,249.31	19,892,391.24	34,711,837.12	284,663,803.43	47,500,000.00

(3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
联营企业							
上海金子自动化仪表有限公司	有限公司	上海市	中村善典	机械制造	9,861,620.00	23.08	23.08
宁夏银星多晶硅有限责任公司	有限公司	宁夏吴忠	盛之林	机械制造	90,000,000.00	40	40
合计					99,861,620.00		

(续表)

单位: 万元

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
联营企业					
上海金子自动化仪表有	1,014.80	558.73	456.07	678.21	-112.00

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
限公司					
宁夏银星多晶硅有限责任公司	64,541.44	54,410.09	10,131.35	22,299.00	898.07
合计	65,556.24	54,968.82	10,587.42	22,977.21	786.07

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
西北亚奥信息技术有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00
西部电子商务股份有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
珠海公牛高性能复合材料有限公司	16,000,000.00			16,000,000.00
福建新世界石业股份有限公司	1,300,000.00		1,300,000.00	
北京宁夏大厦有限公司	500,000.00			500,000.00
青岛博凯国际贸易有限公司	371,618.10			371,618.10
珠海银创发展有限公司	18,096,551.08			18,096,551.08
珠海亚利生物工程有限公司	5,250,000.00			5,250,000.00
宁夏朗盛铸造有限公司	13,829,856.38	1,471,402.81		15,301,259.19
宁夏诺金房地产开发有限公司	2,029,731.03			2,029,731.03
华鼎血液技术有限公司	14,453,331.33		14,453,331.33	
宁夏宁电齿轮箱制造有限公司	600,000.00	479,084.67		1,079,084.67
宁夏银星能源风电设备制造有限公司	950,206.94			950,206.94
合计	81,381,294.86	1,950,487.48	15,753,331.33	67,578,451.01

(5) 因宁夏发电集团有限责任公司为本公司在中国银行吴忠分行的4,000万元贷款提供抵押担保,本公司以持有的宁夏银星多晶硅有限责任公司及控股子公司宁夏银星能源风电设备制造有限公司、宁夏银仪风力发电有限公司、宁夏吴忠仪表上海有限公司股权为宁夏发电集团有限责任公司提供反担保质押。

4. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	417,291,153.64	267,563,300.91
其他业务收入	110,434,262.54	46,731,490.43
合计	527,725,416.18	314,294,791.34
主营业务成本	335,398,361.22	169,616,789.78
其他业务成本	102,704,534.50	44,868,050.88
合计	438,102,895.72	214,484,840.66

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本年主营业务收入较上年增加较多，主要系本年风力发电机组塔筒等风电设备形成规模生产，销量增加使收入大幅增长。

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机械制造业	417,291,153.64	335,398,361.22	243,889,381.81	154,615,135.76
房地产开发			23,673,919.10	15,001,654.02
合计	417,291,153.64	335,398,361.22	267,563,300.91	169,616,789.78

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
自动化仪表	257,025,029.39	211,486,874.83	207,921,349.46	119,787,768.82
风机制造	160,266,124.25	123,911,486.39	35,968,032.35	34,827,366.94
房地产			23,673,919.10	15,001,654.02
合计	417,291,153.64	335,398,361.22	267,563,300.91	169,616,789.78

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
宁夏地区	417,291,153.64	335,398,361.22	243,889,381.81	154,615,135.76
云南地区			23,673,919.10	15,001,654.02
合计	417,291,153.64	335,398,361.22	267,563,300.91	169,616,789.78

(4) 本年公司前五名客户销售收入总额 73,942,660.50 元，占本年全部销售收入总额的 17.72%。

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	47,500,000.00	2,938,999.28
权益法核算的长期股权投资收益	3,333,765.45	-122,338.92
处置长期股权投资产生的投资收益	-5,567,200.00	-64,320.08
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益	1,335,000.00	

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
子公司超额亏损		-4,181,059.33
合计	41,601,565.45	-1,428,719.05

本公司投资收益的汇回不存在重大限制。

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合计	47,500,000.00	2,938,999.28	
其中：银川开发区投资控股有限公司	200,000.00	800,000.00	年度内实际分回股利
宁夏银仪风力发电有限责任公司	2,300,000.00	2,138,999.28	年度内实际分回股利
宁夏银星能源风电设备制造有限公司	45,000,000.00		

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合计	3,333,765.45	-122,338.92	
其中：上海金子自动化仪表有限公司	-258,505.79	-122,338.92	本年净利润较上年减少，按其实现的净利润计算投资收益
宁夏银星多晶硅有限责任公司	3,592,271.244		被投资单位上年尚未投产，本年按其实现的净利润计算投资收益

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	39,863,288.69	30,219,748.58
加：资产减值准备	9,288,817.10	-29,654,609.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,459,630.51	13,881,202.17
无形资产摊销	2,109,303.92	2,172,338.82
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-1,004,781.99	-385,647.24
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	518,712.73	
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
财务费用(收益以“-”填列)	22,375,684.85	27,378,987.51
投资损失(收益以“-”填列)	-46,601,565.45	1,428,719.05
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-806,583.76	-1,219,907.31
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	16,739,884.50	-26,621,983.63
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-74,853,549.79	94,012,196.16
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	130,236,355.54	-184,812.08
其他	-476,813.76	-47,409,521.06
经营活动产生的现金流量净额	110,848,383.09	63,616,711.78
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:		
现金的年末余额	183,615,082.37	28,842,410.33
减: 现金的年初余额	28,842,410.33	976,058.92
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	154,772,672.04	27,866,351.41

十六、补充资料

1. 本年非经营性损益表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	-4,977,681.63	处置对福建石业公司投资形成的投资损失5,567,200.00元, 固定资产处置收益589,518.37元
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	9,289,849.22	
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		

宁夏银星能源股份有限公司财务报表附注

2009年1月1日至2009年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	说明
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	-1,100,000.00	
企业重组费用		
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年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	2,267,500.80	
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	335,075.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	5,814,743.68	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	5,814,743.68	

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
归属于母公司股东的净利润	15.94	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	13.37	0.13	0.13

十七、财务报告批准

本财务报告于2010年2月9日由本公司董事会批准报出。

十一、备查文件目录

(一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

(二) 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。

(三) 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。

宁夏银星能源股份有限公司

董 事 会

二〇一〇年二月十一日