

宁夏大元化工股份有限公司

2008 年半年度报告



# 目 录

一、重要提示 .....	2
二、公司基本情况 .....	2
三、股本变动及股东情况 .....	4
四、董事、监事和高级管理人员 .....	5
五、董事会报告 .....	5
六、重要事项 .....	7
七、财务会计报告（未经审计） .....	11
八、备查文件目录 .....	58

## 一、重要提示

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

(二) 独立董事胡俞越，因工作原因不能出席，授权独立董事杨金观对所有议案行使表决权。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 本公司不存在大股东占用资金情况。

(五) 公司负责人徐斌、主管会计工作负责人肖俊及会计机构负责人（会计主管人员）肖俊声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### (一) 公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：宁夏大元化工股份有限公司

公司法定中文名称缩写：大元股份

公司英文名称：NINGXIA DAYUAN CHEMICAL CO., LTD.

2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：大元股份

公司 A 股代码：600146

3、公司注册地址：银川市经济技术开发区经天东南侧 8 号

公司办公地址：北京市海淀区知春路 13 号

邮政编码：100083

司国际互联网网址：<http://irm.p5w.net/600146/index.html>

公司电子信箱：[dy600146@vip.sina.com](mailto:dy600146@vip.sina.com)

4、公司法定代表人：徐斌

5、公司董事会秘书：张冬梅

电话：010-82332716

传真：010-82332713

E-mail：[dy600146@vip.sina.com](mailto:dy600146@vip.sina.com)

联系地址：北京市海淀区知春路 1 3 号

6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券部

7、公司其他基本情况：

公司首次注册登记日期：1999 年 6 月 29 日

公司首次注册登记地点：银川市经济技术开发区经天东南侧 8 号

公司法人营业执照注册号：6400021200014

公司税务登记号码：640105710658608

公司组织结构代码：71065860-8

公司聘请的境内会计师事务所名称：利安达信隆会计师事务所有限责任公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京市朝阳区八里庄西里 100 号住邦 2000 一号楼东区 2008 室

(二) 主要财务数据和指标:

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	426,363,615.50	463,342,061.68	-7.98
所有者权益(或股东权益)	322,257,013.50	359,625,435.04	-10.39
每股净资产(元)	1.611	1.798	-10.39
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	-5,965,254.43	-6,758,303.07	11.73
利润总额	-4,740,018.50	-6,645,422.73	28.67
净利润	-5,102,557.54	-7,055,962.19	27.68
扣除非经常性损益后的净利润	-6,327,793.47	-7,168,842.53	11.73
基本每股收益(元)	-0.03	-0.04	25.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.032	-0.036	11.73
稀释每股收益(元)	-0.03	-0.04	25.00
净资产收益率(%)	-1.58	-2.02	增加 0.44 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-5,964,985.58	-13,297,094.51	55.14
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.030	-0.066	55.14

2、非经常性损益项目和金额:

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
计入当期损益的政府补助,但与公司业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	978,535.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	246,700.93
合计	1,225,235.93

### 三、股本变动及股东情况

(一) 报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

#### 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		16,081 户				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
大连实德投资有限公司	境内非国有法人	60.4	120,800,000	0	120,800,000	质押 103,600,000
华尔投资	未知	2.76	3,335,283	1,083,283		未知
北京首佳融通物流技术有限公司	未知	1.54	1,854,937	1,854,937		未知
川江公司	未知	1.33	1,610,000	-5,572		未知
北京金柜典当有限公司	未知	0.79	952,741	952,741		未知
实务经贸	未知	0.78	936,539	-537,990		未知
王向利	未知	0.74	894,370	894,370		未知
葛英霞	未知	0.71	857,900	857,900		未知
刘广辉	未知	0.66	800,000	0		未知
罗秀花	未知	0.57	690,000	-511,569		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
华尔投资	3,335,283		人民币普通股			
北京首佳融通物流技术有限公司	1,854,937		人民币普通股			
川江公司	1,610,000		人民币普通股			
北京金柜典当有限公司	952,741		人民币普通股			
实务经贸	936,539		人民币普通股			
王向利	894,370		人民币普通股			
葛英霞	857,900		人民币普通股			
刘广辉	800,000		人民币普通股			
罗秀花	690,000		人民币普通股			
吴俊涛	640,600		人民币普通股			
<b>上述股东关联关系或一致行动关系的说明</b>	上述股东中，第一大股东大连实德投资有限公司与其他流通股股东不存在关联关系也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。公司未知无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动情况。					

#### 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1.	大连实德投资有限公司	120,800,000	2009年2月23日	120,800,000	大连实德投资有限公司承诺在法定承诺禁售期满后 24 个月将不通过市场挂牌交易的方式减持股份。

2、 本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

#### 四、董事、监事和高级管理人员

(一)报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二)新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2008 年 4 月 27 日，公司董事会收到童开宏先生辞去公司财务总监职务的辞职报告；2008 年 4 月 28 日，经公司总经理李云先生提名，聘请邢龙先生为公司财务总监；2008 年 5 月 29 日，公司董事会收到王江涛先生因个人原因辞去公司董事职务的辞职报告，为确保公司董事会的正常运作，2008 年 6 月 2 日，公司四届四次董事会推选赵兴伟先生为四届董事会候选人；经总经理李云先生提名，聘任李楠先生为公司副总经理。

#### 五、董事会报告

(一)报告期内整体经营情况的讨论与分析

本报告期内，在公司董事会的领导下，在全体员工的努力下，围绕经营目标，努力开展各项生产经营活动。

**1、报告期内大连分公司经营情况：**通过对销售网络进行规划，对经销商进行优胜劣汰，对生产各项工艺指标进行科学评测及考核，本报告期实现销售收入 1552 万元。

(1) 生产方面：

严把质量关，提高产品质量。深入推进质量管理工作，进一步完善质量检查体系，增加检验密度，严格控制产品的过程检验和成品检验，对各个环节的检验指标进行质量跟踪，收集质量信息，统计指标数据，发现问题及时分析解决，防止不合格产品流入下道工序，进入销售市场。

增加库存，降低采购成本。完成转印膜、稳定剂等进口原料的采购，对受市场行情波动较大的原材料进行价格行情跟踪分析，根据其价格波动行情，在价格相对较低的情况下做一定量的库存。同时对一些价格将会走高的外购产品也做了部分库存，以降低采购成本。

进一步完善配方体系，降低废品率，减少制造成本。2007 年，由于原材料质量不稳定及原料频繁更换导致产品的废品率一直居高不下，本报告期公司通过对辅型材及门板更换配方和稳定剂，降低废品率，通过批量试生产取得了初步成效。

强化生产过程控制，规范生产现场管理。对车间的现有布局进行相应的调整，重新对车间自有物料的摆放进行规划，做到定制、定量、定位。加强对车间工作人员的技术培训，进一步提高车间员工的操作技能，定期对员工进行质量意识、安全意识教育，在保证销售供应的前提下，进行内部挖潜，从生产的各个环节进行节能降耗、技术改造，降低成本。规范产品自检流程，提高产品质量，从而提高产品的竞争优势，提高经济效益。

(2) 销售方面：

积极拓展渠道，优化销售网络，提高产品销量。建立健全客户档案，加强客户管理。对原有经销商进行综合考评，优胜劣汰，同时加大新客户的开发力度，积极发展和培育新的经销商，通过综合分析 with 定性评价，合理确定各销售区域的经销商数量，优化和健全现有的销售网络。

加强品牌宣传，提升产品美誉度。本报告期公司多次参加展销会，展示公司系列产品，提升公司产品知名度和影响力，引导市场需求，展销会对开发经销商代理、工程市场都起到良好的推进作用。同时，公司借助参加展销会所获取的信息资源，开发潜在优质客户，拓展销售渠道。

**2、报告期内嘉兴中宝碳纤维经营情况：**通过销售网络的建设、一系列的技术改进措施和生产工艺的反复调整，报告期内实现销售收入 1424 万元。

2007 年由于受碳纤维原材料短缺的持续影响，公司生产经营受到较大影响。面对严峻的形势，挑战和机遇并存，本报告期公司适时调整应对政策，提出巩固现有市场，发展纵深市场的战略。在加强原料采购工作的同时，对内狠抓质量管理，节能降耗，大力推行 ISO9001 质量管理体系；在企业技术开发和创新上，加大新产品、新技术开发投入力度，以提高企业可持续发展能力。

本报告期销售形势同上年同期比较，销量增幅较大。销售预浸料同比增长 126%，其中制品同比增长 87%。制品订货取得较好成绩，下半年有望取得较大突破。

**3、报告期内南京国海公司经营情况：**报告期内共计实现营业收入 3360 万元，同比增加 33%。

(1) 生产方面：报告期内各产品生产主要围绕如何提高各产品的产成率和增加产量来进行，其中 DL-苹果酸产品部分工艺采用全新的方法，在正常生产的同时不断地进行技术改造，取得了明显的效果；防老剂 MB 和防老剂 DNP 产品由于原材料价格过高而出现阶段性的售价与成本倒挂，故公司降低其生产量。香紫苏内酯产品搬迁后没有生产。

(2) 销售方面：报告期内主要产品 DL-苹果酸产品产量大幅提高。销售部门合理分解年度计划指标，加大市场推广力度，采取参加展销会、客户定货会、通过专业杂志和网站宣传、上门拜访等多种方式，本报告期内共计实现营业收入 3360 万元，同比增加 33%。防老剂 MB 和防老剂 DNP 产品受原料涨价影响，产品成本较高，售价提高的幅度远小于成本增加的幅度，故公司阶段性的限产限销而影响销量。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、分产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
塑料板材	15,528,476.04	15,705,625.42	-1.14	9.12	29.12	减少 15.67 个百分点
苹果酸及防老剂	33,604,819.49	28,589,190.01	14.93	33.73	39.87	减少 3.73 个百分点
碳纤维及制品	14,241,019.21	13,925,324.37	2.22	48.95	99.11	减少 24.63 个百分点
分产品						
塑料板材	15,528,476.04	15,705,625.42	-1.14	9.12	29.12	减少 15.67 个百分点
苹果酸及防老剂	33,604,819.49	28,589,190.01	14.93	33.73	39.87	减少 3.73 个百分点
碳纤维及制品	14,241,019.21	13,925,324.37	2.22	48.95	99.11	减少 24.63 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
大连地区	15,528,476.04	9.12
南京地区	33,604,819.49	33.73
嘉兴地区	14,241,019.21	48.95

3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的原因说明

公司本报告期主营业务毛利率为 8.13%，上年同期主营业务毛利率为 19.06%，本期比上年同期下降了 10.93 个百分点。变动的原因为：

(1) 塑料板材产品受 PVC 等原材料价格大幅上涨的影响，生产成本增长较多，使其毛利率大幅下降；

(2) 苹果酸及防老剂产品本期销售比上年同期增长了 33.73%，其中苹果酸产品保持了良好的增长势头，但同时原材料价格上涨致使营业成本增长，搬迁至新厂区后在环境保护上也较上年增加了投入，使公司苹果酸及防老剂产品的毛利率比上年降低；

(3) 碳纤维及制品的本期营业收入虽较上年同期增长 48.95%，但受同类型厂商增加的影响，销售价格大幅下降，主要产品 6 月份的售价比年初下降了 20%以上，加之原材料价格上涨使毛利率大幅下降。

(三) 公司投资情况

1、报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所上市规则》、《公司章程》等法律、法规和部门规章的制度，不断完善法人治理结构，规范公司运作。公司积极根据中国证监会、中国证监会宁夏监管局和上海证券交易所的指示精神，进一步完善内控制度，不断提高公司治理水平和规范运作水平，增强公司核心竞争力和盈利能力，为股东提供良好的投资回报。

(二) 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(三) 本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(四) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

(1)、购买商品、接受劳务以及其他流出的重大关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	关联交易对公司利润的影响
大连实德塑胶工业有限公司	采购原材料	市场价	19,600.00	140,000.00	100	银行存款	19,600.00	无影响
大连实德塑胶工业有限公司	采购原材料	市场价	14,000.00	28,000.00	100	银行存款	14,000.00	无影响
大连实德塑胶工业有限公司	水费	市场价	4.94	12,625.59	100	挂帐	4.94	无影响
大连实德塑胶工业有限公司	电费	市场价	0.69	738,441.51	100	挂帐	0.69	无影响

- 1) 本公司向大连实德塑胶工业有限公司采购钛白粉；
- 2) 本公司向大连实德塑胶工业有限公司采购 CPE；
- 3) 本公司向大连实德塑胶工业有限公司采购水；
- 4) 本公司向大连实德塑胶工业有限公司采购电。

(2)、销售商品、提供劳务以及其他流入的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	关联交易对公司利润的影响
大连实德塑料建材有限公司	销售 PVC 门	市场价		1,040,286.67	5.72	银行存款		无影响
大连实德集团有限公司	销售 PVC 门	市场价		57,994.01	0.32	银行存款		无影响

- 1) 本公司向大连实德塑料建材有限公司销售 PVC 门；
- 2) 本公司向大连实德集团有限公司销售 PVC 门。

**备注说明:**

1、由于大连实德塑胶工业有限公司每年原材料采购量非常大，供应商给予的价格优惠幅度较大，本公司便依托其采购平台采购 PVC、钛白粉等原材料，以降低成本。

2、本公司大连分公司地处大连实德工业园区内，水电均由大连实德塑胶有限公司对外结算，公司再按市场价与大连实德塑胶有限公司结算。

3、本公司销售给大连实德集团有限公司、大连实德塑料建材有限公司 PVC 门为其自用或供应海外市场所用，规格品种较多，均按市场价结算。

关联交易对上市公司独立性无影响，公司对关联方的依赖程度很小。

(五) 本报告期公司无托管事项。

(六) 本报告期公司无承包事项。

(七) 本报告期公司无租赁事项。

(八) 本报告期公司无担保事项。

(九) 本报告期公司无委托理财事项。

(十) 承诺事项履行情况：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

**(1) 无形资产重组承诺：**

鉴于公司前次资产重组已经完成，为进一步提高重组效果、提升上市公司业绩和持续发展能力，实德投资承诺，成为公司控股股东后，将对公司实施无形资产重组，主要内容包括：①充分利用实德集团在化学建材方面的品牌、商誉，提升公司的企业形象、企业价值，提高公司产品的知名度、信誉度，促进公司的产品销售。实德投资承诺，将促使实德集团将其拥有的“实德斯柏丽”商标许可公司无偿使用五年。②充分利用实德集团产、供、销方面完善的物流平台和销售渠道，降低公司的物流成本，提高公司的市场反应能力。实德投资承诺，将促使实德集团许可公司共享其多方位搭建的供销网络。③充分利用实德集团在化学建材方面的技术能力和研发优势，加大公司技术改造和新产品开发力度，丰富产品线。实德投资承诺，将促使实德集团许可公司共享其技术平台。④引进实德集团在化学建材方面先进的生产管理和成本控制经验，提高公司的产品质量、管理绩效和盈利能力。实德投资承诺将促使实德集团将其形成的先进管理体系、管理制度无偿提供给公司。⑤引入实德集团的企业文化，并进一步引进优秀的管理团队，提升公司管理层的管理能力、创新能力。实德投资承诺，股权转让完成后，将逐步向公司引入实德集团的企业文化，并加大人才引进的力度，建立科学的激励机制。⑥实德投资承诺，在相关股东会议网络投票前将由实德集团、实德投资与公司就无形资产重组事宜签订正式协议。

**(2) 禁售期承诺：**

关于承诺的禁售期的计算方法：实德投资承诺在法定承诺禁售期（即其所持股票获得上市流通权之日起 12 个月）期满后 24 个月内不通过市场挂牌交易方式减持公司股票。关于禁售或限售承诺的履约风险防范：实德投资承诺将委托结算公司在承诺约定的限售期内，对所持非流通股股份进行技术锁定。违反禁售承诺出售股票所获资金的处理方法：实德投资承诺，若违反所作的禁售承诺出售所持有公司有限售条件的股份，所得资金将归公司所有。违反禁售承诺的违约责任及其执行方法：实德投资承诺，若违反所作的禁售承诺出售所持有公司有限售条件的股份，将承担相应的违约责任，即出售股份所得资金归公司所有；自违反承诺出售股份的事实发生之日起 10 日内将出售股份所得资金支付给公司。禁售期间持股变动情况的信息披露方法：实德投资承诺，在所承诺的禁售期间，若持有公司有限售条件的股份的情况发生变动，将在该事实发生之日起两日内将持股变动情况书面通知公司，并由公司按照信息披露的有关规定予以及时披露。

**(3) 实德投资承诺：**公司 2005 年度经审计的主营业务利润和扣除非经常性损益后的净利润均为正数，且被出具标准无保留意见的审计报告，具有持续经营的能力。

**完全按照承诺履行。**

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

(十二) 报告期内公司无其他重大事项。

## (十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
宁夏大元化工股份有限公司 2007 年度业绩预亏公告	《上海证券报》A5 版	2008 年 1 月 2 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司重大事项进展公告	《上海证券报》A5 版	2008 年 1 月 2 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司关于大股东将所持公司部分股权解除质押及质押的公告	《上海证券报》A5 版	2008 年 1 月 2 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司重大事项进展公告	《上海证券报》A19 版	2008 年 1 月 7 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司重大事项进展公告	《上海证券报》A10 版	2008 年 1 月 14 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司关于大股东将所持公司部分股权解除质押及质押的公告	《上海证券报》D7 版	2008 年 1 月 16 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司重大事项进展公告	《上海证券报》A45 版	2008 年 1 月 21 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司重大事项进展公告	《上海证券报》A23 版	2008 年 1 月 28 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司重大事项进展公告	《上海证券报》A11 版	2008 年 2 月 4 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司重大事项进展公告	《上海证券报》A14 版	2008 年 2 月 18 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司重大事项进展公告	《上海证券报》A15 版	2008 年 2 月 25 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司重大事项进展公告	《上海证券报》14 版	2008 年 3 月 3 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司重大事项进展公告	《上海证券报》A20 版	2008 年 3 月 10 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司重大事项进展公告	《上海证券报》A14 版	2008 年 3 月 17 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司重大事项进展公告	《上海证券报》A15 版	2008 年 3 月 24 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司重大事项进展公告	《上海证券报》A20 版	2008 年 3 月 31 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司重大事项进展公告	《上海证券报》A28 版	2008 年 4 月 7 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司重大事项未通过暨复牌公告	《上海证券报》A14 版	2008 年 4 月 14 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司股票异常波动公告	《上海证券报》D15 版	2008 年 4 月 17 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司董事会四届二次会议决议公告	《上海证券报》A4 版	2008 年 4 月 22 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司股票异常波动公告	《上海证券报》A4 版	2008 年 4 月 22 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司关于大股东将所持公司部分股权解除质押的公告	《上海证券报》D79 版	2008 年 4 月 23 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司关于大股东将所持公司部分股权解除质押及质押的公告	《上海证券报》D85 版	2008 年 4 月 25 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司关于高级管理人员辞职的公告	《上海证券报》D13 版	2008 年 4 月 30 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司董事会四届三次会议决议公告暨召开 2007 年股东大会的通知	《上海证券报》D13 版	2008 年 4 月 30 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司监事会四届二次会议决议公告	《上海证券报》D13 版	2008 年 4 月 30 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司 2008 年度日常关联交易的公告	《上海证券报》D13 版	2008 年 4 月 30 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司 2007 年度股东大会决议公告	《上海证券报》D6 版	2008 年 5 月 22 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司关于董事辞职的公告	《上海证券报》D20 版	2008 年 5 月 31 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司董事会四届四次会议决议公告	《上海证券报》D12 版	2008 年 6 月 3 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司更正公告	《上海证券报》D12 版	2008 年 6 月 14 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司董事会四届五次会议决议公告	《上海证券报》D15 版	2008 年 6 月 20 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司股票异常波动公告	《上海证券报》D24 版	2008 年 6 月 25 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
宁夏大元化工股份有限公司关于大股东将所持公司部分股权解除质押及质押的公告	《上海证券报》D30 版	2008 年 6 月 28 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

财务报表

合并资产负债表

编制单位：宁夏大元化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币  
报告截止日：2008 年 06 月 30 日

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		24,034,206.71	25,130,609.64
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		376,703.42	717,424.50
应收账款		15,375,489.80	14,637,446.65
预付款项		7,379,884.16	8,931,974.35
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		6,073,106.71	5,418,338.31
买入返售金融资产			
存货		80,627,371.35	78,571,998.99
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		48,624.23	90,795.31
流动资产合计		133,915,386.38	133,498,587.75
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		13,127,100.00	46,248,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		50,000,000.00	50,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		109,661,434.22	112,595,826.81
在建工程		1,904,699.05	1,952,667.08
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		114,239,196.59	115,531,998.77
开发支出			
商誉		2,829,915.32	2,829,915.32
长期待摊费用		185,819.96	185,000.00
递延所得税资产		500,063.98	500,065.95
其他非流动资产			
非流动资产合计		292,448,229.12	329,843,473.93
资产总计		426,363,615.50	463,342,061.68
<b>流动负债：</b>			
短期借款		43,000,000.00	39,000,000.00
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			
应付账款		7,302,339.84	7,933,903.52
预收款项		2,575,678.43	4,297,104.66
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,431,261.81	1,197,038.77
应交税费		22,670,388.55	22,338,682.96
应付利息			
应付股利			
其他应付款		3,808,280.87	6,344,080.84
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		364,297.57	
其他流动负债			
流动负债合计		81,152,247.07	81,110,810.75
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		369,451.96	383,451.96
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		6,750,000.00	6,750,000.00
非流动负债合计		7,119,451.96	7,133,451.96
负债合计		88,271,699.03	88,244,262.71
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		200,000,000.00	200,000,000.00
资本公积		129,172,880.54	161,438,744.54
减：库存股			
盈余公积		4,742,230.24	4,742,230.24
一般风险准备			
未分配利润		-11,658,097.28	-6,555,539.74
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		322,257,013.50	359,625,435.04
少数股东权益		15,834,902.97	15,472,363.93
所有者权益合计		338,091,916.47	375,097,798.97
负债和所有者权益总计		426,363,615.50	463,342,061.68

法定代表人：徐斌

主管会计工作负责人：肖俊

会计机构负责人：肖俊

母公司资产负债表

编制单位:宁夏大元化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币  
报告截止日:2008年06月30日

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		5,339,314.85	11,775,007.25
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		2,306,584.23	3,806,353.63
预付款项		8,878,050.87	6,626,035.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,456,952.44	1,839,975.66
存货		60,364,579.91	60,784,347.23
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		78,345,482.30	84,831,718.77
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		13,127,100.00	46,248,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		127,775,111.31	127,775,111.31
投资性房地产			
固定资产		50,729,749.71	54,132,754.71
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		92,687,712.42	93,753,088.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		210,222.18	210,222.18
其他非流动资产			
非流动资产合计		284,529,895.62	322,119,176.64
资产总计		362,875,377.92	406,950,895.41
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		2,380,453.43	2,184,123.32
预收款项		-131,818.02	3,199,856.43
应付职工薪酬		705,581.30	284,376.10
应交税费		22,660,959.01	21,684,613.72
应付利息			
应付股利			
其他应付款		13,473,331.44	21,079,373.33
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		39,088,507.16	48,432,342.90
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		39,088,507.16	48,432,342.90
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)		200,000,000.00	200,000,000.00
资本公积		129,172,880.54	161,438,744.54
减:库存股			
盈余公积		4,138,068.23	4,138,068.23
未分配利润		-9,524,078.01	-7,058,260.26
所有者权益(或股东权益)合计		323,786,870.76	358,518,552.51
负债和所有者权益(或股东权益)合计		362,875,377.92	406,950,895.41

法定代表人:徐斌

主管会计工作负责人:肖俊

会计机构负责人:肖俊

## 合并利润表

编制单位:宁夏大元化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		64,286,640.20	50,423,530.62
其中:营业收入		64,286,640.20	50,423,530.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		73,047,209.24	56,681,833.69
其中:营业成本		59,046,233.63	40,936,974.04
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		132,722.02	191,129.94
销售费用		3,610,839.64	4,616,075.64
管理费用		7,996,576.35	9,317,796.80
财务费用		2,040,684.45	1,328,026.01
资产减值损失		220,153.15	291,831.26
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)		2,795,314.61	-500,000.00
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)		-5,965,254.43	-6,758,303.07
加:营业外收入		1,299,828.24	197,777.69
减:营业外支出		74,592.31	84,897.35
其中:非流动资产处置净损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-4,740,018.50	-6,645,422.73
减:所得税费用			111,096.85
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-4,740,018.50	-6,756,519.58
归属于母公司所有者的净利润		-5,102,557.54	-7,055,962.19
少数股东损益		362,539.04	299,442.61
六、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.03	-0.04
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.03	-0.04

法定代表人:徐斌

主管会计工作负责人:肖俊

会计机构负责人:肖俊

## 母公司利润表

编制单位:宁夏大元化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		16,308,944.28	14,121,227.41
减:营业成本		16,410,453.70	12,002,809.04
营业税金及附加			
销售费用		1,569,511.59	2,552,917.22
管理费用		3,229,033.88	4,171,552.23
财务费用		-19,005.59	-115,477.93
资产减值损失		353,883.20	563,805.25
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)		2,795,314.61	-500,000.00
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-2,439,617.89	-5,554,378.40
加:营业外收入		7,407.51	7,448.15
减:营业外支出		33,607.37	458.82
其中:非流动资产处置净损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-2,465,817.75	-5,547,389.07
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-2,465,817.75	-5,547,389.07

法定代表人:徐斌

主管会计工作负责人:肖俊

会计机构负责人:肖俊

## 合并现金流量表

编制单位:宁夏大元化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		71,933,927.65	77,019,875.10
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		137,549.88	132,180.00
收到其他与经营活动有关的现金		3,559,424.53	14,432,097.50
经营活动现金流入小计		75,630,902.06	91,584,152.60
购买商品、接受劳务支付的现金		63,101,766.37	69,326,129.54
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		7,604,320.14	7,804,631.24
支付的各项税费		3,005,231.61	4,930,032.42
支付其他与经营活动有关的现金		7,884,569.52	22,820,453.91
经营活动现金流出小计		81,595,887.64	104,881,247.11
经营活动产生的现金流量净额		-5,964,985.58	-13,297,094.51
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		855,036.00	1,500,000.00
取得投资收益收到的现金		2,795,314.61	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,000.00	3,001,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,655,350.61	4,501,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,475,829.50	1,199,953.92
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			21,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,475,829.50	22,199,953.92
投资活动产生的现金流量净额		2,179,521.11	-17,698,753.92
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		25,000,000.00	21,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		25,000,000.00	21,000,000.00
偿还债务支付的现金		21,000,000.00	7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,651,659.54	1,133,490.67
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		22,651,659.54	8,133,490.67
筹资活动产生的现金流量净额		2,348,340.46	12,866,509.33
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,437,124.01	-18,129,339.10
加:期初现金及现金等价物余额		25,848,034.14	51,085,196.30
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		24,410,910.13	32,955,857.20

法定代表人:徐斌

主管会计工作负责人:肖俊

会计机构负责人:肖俊

## 母公司现金流量表

编制单位:宁夏大元化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		17,099,872.51	43,058,521.85
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,095,665.78	15,273,261.78
经营活动现金流入小计		18,195,538.29	58,331,783.63
购买商品、接受劳务支付的现金		15,372,445.43	41,262,065.73
支付给职工以及为职工支付的现金		2,542,822.31	3,301,597.99
支付的各项税费		706,824.69	750,882.39
支付其他与经营活动有关的现金		9,659,488.87	17,002,183.17
经营活动现金流出小计		28,281,581.30	62,316,729.28
经营活动产生的现金流量净额		-10,086,043.01	-3,984,945.65
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		855,036.00	1,500,000.00
取得投资收益收到的现金		2,795,314.61	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,650,350.61	1,501,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			66,580.42
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			21,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			21,066,580.42
投资活动产生的现金流量净额		3,650,350.61	-19,565,380.42
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		-6,435,692.40	-23,550,326.07
加: 期初现金及现金等价物余额		11,775,007.25	31,912,187.25
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		5,339,314.85	8,361,861.18

法定代表人:徐斌

主管会计工作负责人:肖俊

会计机构负责人:肖俊

## 合并所有者权益变动表

编制单位:宁夏大元化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	200,000,000.00	161,438,744.54		4,742,230.24		-6,555,539.74		15,472,363.93	375,097,798.97
加:会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	200,000,000.00	161,438,744.54		4,742,230.24		-6,555,539.74		15,472,363.93	375,097,798.97
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-32,265,864.00				-5,102,557.54		362,539.04	-37,005,882.50
(一)净利润						-5,102,557.54		362,539.04	-4,740,018.50
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-32,265,864.00							-32,265,864.00
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		-32,265,864.00							-32,265,864.00
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4.其他									
上述(一)和(二)小计		-32,265,864.00				-5,102,557.54		362,539.04	-37,005,882.50
(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									
四、本期期末余额	200,000,000.00	129,172,880.54		4,742,230.24		-11,658,097.28		15,834,902.97	338,091,916.47

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	200,000,000.00	119,518,613.54		4,194,036.55		9,833,835.58		12,526,131.60	346,072,617.27
加:会计政策变更		6,859,891.00		100,787.31		2,761,304.03		221,943.50	9,943,925.84
前期差错更正									
二、本年初余额	200,000,000.00	126,378,504.54		4,294,823.86		12,595,139.61		12,748,075.10	356,016,543.11
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		13,320,000.00				-7,055,962.19		299,442.61	6,563,480.42
(一)净利润						-7,055,962.19		299,442.61	-6,756,519.58
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		13,320,000.00							13,320,000.00
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		13,320,000.00							13,320,000.00
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4.其他									
上述(一)和(二)小计		13,320,000.00				-7,055,962.19		299,442.61	6,563,480.42
(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									
四、本期期末余额	200,000,000.00	139,698,504.54		4,294,823.86		5,539,177.42		13,047,517.71	362,580,023.53

法定代表人:徐斌

主管会计工作负责人:肖俊

会计机构负责人:肖俊

### 母公司所有者权益变动表

编制单位:宁夏大元化工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	200,000,000.00	161,438,744.54		4,138,068.23	-7,058,260.26	358,518,552.51
加:会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	200,000,000.00	161,438,744.54		4,138,068.23	-7,058,260.26	358,518,552.51
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-32,265,864.00			-2,465,817.75	-34,731,681.75
(一)净利润					-2,465,817.75	-2,465,817.75
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-32,265,864.00				-32,265,864.00
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		-32,265,864.00				-32,265,864.00
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4.其他						
上述(一)和(二)小计		-32,265,864.00			-2,465,817.75	-34,731,681.75
(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.对所有者(或股东)的分配						
3.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						
四、本期末余额	200,000,000.00	129,172,880.54		4,138,068.23	-9,524,078.01	323,786,870.76

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	200,000,000.00	119,518,613.54		4,138,068.23	9,665,143.90	333,321,825.67
加:会计政策变更		6,859,891.00			-4,481,541.79	2,378,349.21
前期差错更正						
二、本年初余额	200,000,000.00	126,378,504.54		4,138,068.23	5,183,602.11	335,700,174.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		13,320,000.00			-5,547,389.07	7,772,610.93
(一)净利润					-5,547,389.07	-5,547,389.07
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		13,320,000.00				13,320,000.00
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		13,320,000.00				13,320,000.00
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4.其他						
上述(一)和(二)小计		13,320,000.00			-5,547,389.07	7,772,610.93
(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.对所有者(或股东)的分配						
3.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						
四、本期期末余额	200,000,000.00	139,698,504.54		4,138,068.23	-363,786.96	343,472,785.81

法定代表人:徐斌

主管会计工作负责人:肖俊

会计机构负责人:肖俊

# 宁夏大元化工股份有限公司

## 财务报表附注

(2008 年1 月1 日-2008 年6 月30 日)

### 附注 1. 公司概况

#### 1、公司的历史沿革

宁夏大元化工股份有限公司（以下简称“本公司”）是经宁夏回族自治区政府宁政函[1998]121 号《关于设立宁夏大元化工股份有限公司的批复》批准，由宁夏大元炼油化工有限责任公司独家发起，采取募集方式设立的股份有限公司。

根据宁夏回族自治区人民政府宁政函[2001]203 号和国务院国有资产监督管理委员会国资产权函[2003]107 号文件，宁夏大元炼油化工有限责任公司将所持有的本公司 14000 万股国家股无偿划拨给宁夏回族自治区综合投资公司，2003 年 12 月 22 日中国证券监督管理委员会审核无异议，2004 年 5 月 14 日办理了股权过户手续。

2005 年 6 月 16 日，宁夏回族自治区综合投资公司与大连实德投资有限公司签订《股权转让协议》，将其持有的本公司 14,000 万股国家股转让给大连实德投资有限公司；该项股权转让已于 2005 年 7 月 13 日经宁夏回族自治区人民政府宁政函（2005）95 号文批准，2005 年 8 月 26 日国务院国有资产监督管理委员会以国资产权（2005）1016 号文批准上述股权转让事宜。2006 年 2 月 7 日经中国证券监督管理委员会以证监公司字（2006）11 号文审核无异议并被豁免要约收购义务。2006 年 2 月 15 日办理完成过户手续。

本公司于 1999 年 6 月 29 日向宁夏回族自治区工商行政管理局申请工商注册登记。营业执照号：6400021200014；注册资本：人民币 20,000 万元；法定代表人：徐斌；公司住所：宁夏银川经济技术开发区经天东路南侧 8 号。

#### 2、公司所属行业性质和业务范围

本公司所属行业为化工行业。

经营范围：生产销售工程用塑料板材、管材、异型材、电线、电缆；兼营：国内贸易、货物技术进出口（法律、法规不允许的凭许可证）、化工原材料、石油化工产品、化学试剂、机电设备、环保设备与器材、生物制品、碳纤维及其制品的生产、销售、研究开发。

#### 3、公司主要产品

本公司主要产品为工程用塑料板材；苹果酸及其原料、副产品；防老剂的生产、加工和销售；碳纤维及其制品的生产、销售和研发。

#### 4、组织结构

本公司设证券部、财务部、内审部等职能部门和大连分公司、子公司嘉兴中宝碳纤维有限责任公司、子公司南京国海生物工程有限公司、子公司大连斯柏丽新材料有限公司、子公司宁夏斯柏丽新型材料有限公司及子公司大连韵锐装饰材料有限公司。

#### 附注 2. 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

##### 1、会计准则和会计制度：

本公司 2007 年前实际执行财政部颁布的《企业会计制度》和《企业会计准则》。财政部于 2006 年颁布了《企业会计准则—基本准则》和《企业会计准则第 1 号—存货》等 38 项具体会计准则、应用指南，以及其后颁布的《企业会计准则解释第 1 号》等补充规定，形成了新的企业会计准则体系，公司从 2007 年 1 月 1 日起全面执行新的企业会计准则体系。在编制财务报表时，根据证监会会计字〔2007〕10 号《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》规定，本公司以 2007 年 1 月 1 日作为执行企业会计准则体系的首次执行日，确认 2007 年 1 月 1 日资产负债表的期初数，并以此为基础，分析《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条和《企业会计准则解释第 1 号》对可比期间利润表和可比期初资产负债表的影响，按照追溯调整的原则，将调整后的可比期间利润表和资产负债表作为本次申报财务报表，同时对相关财务报表项目按照《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定进行了重新分类列报。

##### 2、财务报表的编制基础：本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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

##### 4、记账本位币：本公司的记账本位币为人民币。

**5、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性：**本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，如所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量则对个别会计要素采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

5.1 本报告期采用的计量属性。在历史成本计量下，资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额，或者按照购置资产时所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额，或者承担现时义务的合同金额，或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

5.2 计量属性在报告期发生变化的报表项目。报告期内计量属性未发生变化。

**6、现金等价物的确定标准：**在编制现金流量表时，将同时具备持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。权益性投资不作为现金等价物。

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

## **8、金融资产和金融负债的核算方法：**

### **8.1 金融资产和金融负债的分类**

管理层按照取得或承担金融资产和金融负债的目的、基于风险管理、战略投资需要等所作的指定以及金融资产、金融负债的特征，将金融资产和金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。上述分类一经确定，不会随意变更。

### **8.2 金融资产和金融负债的确认和计量**

8.2.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。相关的交易费用在发生时计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

8.2.2 持有至到期投资。取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间差额计入投资收益。如果公司于到期日前出售或重分类了较大金额的可供出售持有至到期投资（较大金额是指相对于该类投资在出售或重分类前的总额金额而言），则公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将任何金融资产分类为持有至到期投资。但是，下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

8.2.3 应收款项。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，通常按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

8.2.4 可供出售金融资产。取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

8.2.5 其他金融负债。按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。通常采用摊余成本进行后续计量。

### 8.3 金融资产转移的确认依据和计量方法。

本公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。公司在判断金融资产转移是否满足会计准则规定的金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 8.4 金融资产、金融负债的公允价值的确定方法。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 8.5 金融资产的减值。

本公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。当发生减值迹象时，对金融资产计提减值准备。

## 9、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

9.1 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：对于期末单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

9.2 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款项坏账准备的确定依据、计提方法：信用风险特征组合的确定依据：对于期末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。该比例反映各项实际发生的减值损失，即各项组合的账面价值超过其未来现金流量现值的金额。

9.3 坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按计提坏账准备。

## 10、存货核算方法：

10.1 存货的分类原材料、在产品、库存商品、周转材料等大类。

10.2 存货的盘存制度：采用永续盘存制。

10.3 取得和发出的计价方法：取得时按实际成本计价，存货发出采用加权平均法核算。

10.4 周转材料的摊销方法：低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

10.5 存货跌价准备的计提方法：资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

**11、投资性房地产的种类和计量模式：**投资性房地产指为赚取租金或为资本增值而持有的房地产，包括已出租或准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产采用与本公司固定资产、无形资产相同的折旧或摊销政策。存在减值迹象的，按照《企业会计准则—资产减值》的规定进行处理。

**12、固定资产计价和折旧方法的计提方法：**固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

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

固定资产通常按照实际成本作为初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了原先的估计时，计入固定资产账面价值，其增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。

本公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法提取折旧。

### 13、在建工程核算方法：

13.1 在建工程类别：在建工程以立项项目分类核算。

13.2 在建工程结转为固定资产的时点：在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计价值确定其成本，并计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

13.3 期末公司根据在建工程的减值迹象判断是否应当计提减值准备，对长期停建并计划在三年内不会重新开工等预计发生减值的在建工程，对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。

在建工程减值准备一旦计提，不得转回。

### 14、无形资产核算方法：

14.1 无形资产确认条件

无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产在同时满足下列条件的，才能予以确认：与该项无形资产有关的经济利益很可能流入企业；该无形资产的成本能够可靠地计量。

14.2 无形资产的计价方法：无形资产应当按照成本进行初始计量。

14.3 无形资产使用寿命及摊销：公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为企业带来经济利

益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

本公司使用寿命有限的无形资产及预计使用寿命如下：

无形资产名称	预计使用寿命
土地使用权	50 年

14.4 资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，使用寿命和摊销方法与前期估计不同时，改变摊销期限和摊销方法。对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则按使用寿命有限的无形资产进行摊销。

14.5 研究开发支出：企业内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。企业内部研究开发项目研究阶段的支出，应当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，才确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

**15、长期待摊费用的摊销方法及摊销年限：**本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，如以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。经营租入固定资产改良支出在租赁使用年限与租赁资产尚可使用年限孰短的期限内平均摊销，其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

**16、除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法：**对于固定资产、在建工程、无形资产、采用成本模式计量的投资性房地产等长期非金融资产，公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的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，每年都进行减值测试。每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，估计其可回收金额。可回收金额根据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较高者确定。可回收金额的计量结果表明，资产的可回收金额低于其账面价值的，将差额确认为资产减值损失。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可回收金额。企业难以对单项资产的可回收金额进行估计的，

以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑企业管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间保持一致。几项资产的组合生产的产品（或者其他产出）存在活跃市场的，即使部分或者所有这些产品（或者其他产出）均供内部使用，也在符合前款规定的情况下，将这几项资产的组合认定为一个资产组。如果该资产组的现金流入受内部转移价格的影响，按照企业管理层在公平交易中对未来价格的最佳估计数来确定资产组的未来现金流量。在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司归属于少数股东权益的商誉。但对相关的资产组（或者资产组组合，下同）进行减值测试时，应当将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定资产组（包括商誉）是否发生了减值。上述资产组发生减值的，将该损失按比例扣除少数股东权益份额后，来确认归属于母公司的商誉减值损失。

## 17、长期股权投资的核算方法：

### 17.1 初始计量

17.1.1 企业合并形成的长期股权投资：同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。采用吸收合并时，企业合并成本与取得被购买方可辨认净资产公允价值的差额，确认为商誉。采用控股合并时，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益（营业外收入）。为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本（债券及权益工具的发行费用除外）。

17.1.2 其他方式取得的长期股权投资。以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。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，但合同或协议约定价值不公允的除外。以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。以债务重组方式取得

的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

## 17.2 后续计量

对子公司的长期股权投资采用的成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用的成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

17.2.1 采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。当期投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的利润或现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的收回，冲减投资的账面价值。

17.2.2 采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以投资账面价值减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现净利润，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，恢复投资的账面价值。

## 17.3 长期股权投资减值准备

本公司在资产负债表日，检查长期股权投资是否存在减值迹象，当预计可收回金额低于账面价值时，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。对成本法核算的、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，其减值损失根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为资产减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 18、借款费用资本化的核算方法：

18.1 借款费用资本化的确认原则。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应当予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用同时满足下列条件时开始资本化：资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

18.2 借款费用资本化期间。为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

18.3 借款费用资本化金额的计算方法。专门借款的利息费用（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）及其辅助费用在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态前予以资本化。根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 19、股份支付及权益工具的处理方法：

19.1 股份支付的种类。本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。对于权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；对于现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。

19.2 权益工具公允价值的确定方法。对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少考虑以下因素：期权的行权价格；期权的有效期；标的股份的现行价格；股价预计波动率；股份的预计股利；期权有效期内的无风险利率。

19.3 确认可行权权益工具最佳估计数量的依据。等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

## 20、收入确认原则：

### 20.1 销售商品

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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，确认营业收入的实现。

### 20.2 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，根据实际选用下列方法情况确定：已完工作的测量；已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；已经发生的成本占估计总成本的比例。本公司按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认

提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，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。

### 20.3 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 21、确认递延所得税资产的依据：

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

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

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

## 22、主要会计政策、会计估计和核算方法的变更以及重大会计差错更正及其影响

(1) 会计政策变更：无

(2) 会计估计变更：无

(3) 会计差错更正：无

### 附注 3. 税项：主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以产品、原材料销售收入为计税依据(计征时抵扣同期进项税额)	17% 6%
城建税	按应缴流转税额 7% 计算缴纳	7%
企业所得税	以应纳税所得额的 25% 计算	25%

### 附注 4. 企业合并及合并财务报表：公司所控制的境内外重要子公司的情况

单位：元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
大连斯柏丽新材料有限公司	全资子公司	大连市甘井子区振兴路 198-8 号	新型装饰材料、家俱、五金产品	1,000,000	新型装饰材料、家俱、五金产品
嘉兴中宝碳纤维有限责任公司	全资子公司	浙江省嘉兴市高新技术园城南路 1678 号	碳纤维及其制品生产、销售、研究开发；碳纤维技术咨询服务	64,500,000	碳纤维及其制品生产、销售、研究开发；碳纤维技术咨询服务
大连韵锐装饰材料有限公司	全资子公司	辽宁省大连市甘井子区振兴路 198-8 号	装饰材料、电子产品、家俱、五金产品、木制品、地板、橱柜、卫浴产品销售	2,000,000	装饰材料、电子产品、家俱、五金产品、木制品、地板、橱柜、卫浴产品销售
宁夏斯柏丽新型材料有限公司	全资子公司	银川经济技术开发区文昌南路 218 号	新型装潢材料、化工原料、电子产品、家俱、五金产品	2,000,000	新型装潢材料、化工原料、电子产品、家俱、五金产品
南京国海生物工程股份有限公司	控股子公司	南京市六合区雄州镇园林东路 89 号	生产苹果酸及其原料、副产品、防老剂、精细化工类及生物工程制品、销售自产产品	20,442,000	生产苹果酸及其原料、副产品、防老剂、精细化工类及生物工程制品、销售自产产品

单位：元 币种：人民币

子公司全称	期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额（资不抵债子公司适用）	持股比例（%）	表决权比例（%）	是否合并报表
大连斯柏丽新材料有限公司	1,000,000		100	100	是
嘉兴中宝碳纤维有限责任公司	60,761,661.10		100	100	是
大连韵锐装饰材料有限公司	2,000,000		100	100	是
宁夏斯柏丽新型材料有限公司	2,000,000		100	100	是
南京国海生物工程有限公司	12,013,450.21		47	57	是

报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。

## 附注 5. 合并会计报表附注

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	—	—	117,185.60	—	—	126,074.21
人民币	—	—	89,040.61	—	—	94,629.06
美元	4,008.23	7.16	28,144.99	4,008.23	7.52	31,445.15
银行存款：	—	—	19,593,237.02	—	—	23,045,740.02
人民币	—	—	17,541,224.78	—	—	20,374,628.30
美元	286,503.33	7.16	2,052,012.24	355,415.33	7.52	2,671,111.72
其他货币资金：	—	—	4,323,784.09	—	—	1,958,795.41
人民币	—	—	4,323,784.09	—	—	1,958,795.41
合计	—	—	24,034,206.71	—	—	25,130,609.64

期末其他货币资金 4,323,784.09 元，为存出投资款。

### 2、应收票据：应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	376,703.42	717,424.50
合计	376,703.42	717,424.50

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大的应收账款	4,462,267.63	27.38	133,868.03	14.58	6,492,446.97	42.20	194,773.41	26.00
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	314,050.00	1.93	241,835.29	26.33	342,085.00	2.22	138,102.50	18.44
其他不重大应收账款	11,517,605.87	70.69	542,730.38	59.09	8,551,876.82	55.58	416,086.23	55.56
合计	16,293,923.50	—	918,433.70	—	15,386,408.79	—	748,962.14	—

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收款项计提:

单位: 元 币种: 人民币

应收款项内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
上海新金桥国际物流有限公司	3,559,088.45	106,772.65	3	依公司会计制度
浙江黄岩浙东橡胶助剂化工有限公司	903,179.18	27,095.38	3	依公司会计制度
合计	4,462,267.63	133,868.03	—	—

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:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	14,916,499.41	91.55	390,889.77	13,560,308.46	88.13	406,184.93
一至二年	235,721.84	1.45	11,786.09	662,320.08	4.30	33,116.00
二至三年	308,791.77	1.90	30,879.18	555,756.64	3.61	55,575.66
三至四年	262,471.11	1.61	78,741.33	376,143.79	2.44	112,843.14
四至五年	328,604.08	2.02	164,302.04	181,274.82	1.18	90,637.41
五年以上	241,835.29	1.47	241,835.29	50,605.00	0.34	50,605.00
合计	16,293,923.50	100	918,433.70	15,386,408.79	100	748,962.14

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

(4) 应收账款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例
上海新金桥国际物流有限公司	销售客户	3,559,088.45	1 年以内	21.84
大连实德塑料建材有限公司	关联公司	1,790,925.14	1 年以内	10.99
浙江黄岩浙东橡胶助剂化工有限公司	销售客户	903,179.18	1 年以内	5.54
嘉兴太平洋钓具有限公司	销售客户	579,068.40	1 年以内	3.55
北京统一饮品有限公司	销售客户	461,523.90	1 年以内	2.84
合计	/	7,293,785.07	/	44.76

(5) 应收关联方款项情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占应收账款总额的比例
大连实德塑料建材有限公司	关联公司	1,790,925.14	10.99
大连实德集团有限公司	关联公司	50,704.98	0.31
合计	/	1,841,630.12	11.30

4、其他应收款:

(1) 其他应收款按种类披露:

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款项	4,890,453.82	41.58	4,890,453.82	86.00	9,002,852.79	81.44	5,086,519.29	90.25
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	540,542.84	4.60	21,325.54	0.38	557,544.58	5.04	441,566.93	7.83
其他不重大其他应收款项	6,328,767.85	53.82	774,878.44	13.62	1,493,917.16	13.52	107,890.00	1.92
合计	11,759,764.51	—	5,686,657.80	—	11,054,314.53	—	5,635,976.22	—

(2) 期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项计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款项内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
银川市财政局	4,890,453.82	4,890,453.82	100	5年以上
合计	4,890,453.82	4,890,453.82	—	—

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

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	5,469,875.08	46.51	164,096.25	993,598.70	8.99	31,021.39
一至二年	577,155.67	4.91	29,763.11	4,352,119.03	39.37	219,242.86
二至三年	60,906.79	0.52	6,090.68	122,441.50	1.11	12,244.15
三至四年	91,336.71	0.35	12,401.01	233,605.60	2.11	102,604.80
四至五年	222,367.03	2.32	136,183.52	366,303.47	3.31	284,616.79
五年以上	5,338,123.23	45.39	5,338,123.23	4,986,246.23	45.11	4,986,246.23
合计	11,759,764.51	100	5,686,657.80	11,054,314.53	100	5,635,976.22

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

(4) 其他应收款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例
银川市财政局		4,890,453.82	5年以上	41.59
北京义立德化工材料有限公司	子公司参股股东	4,221,087.47	1-2年	35.89
南京华宫贸易有限公司		300,000.00	1年以内	2.55
大云盘（职工宿舍区）电费		275,534.59	1年以内	2.34
傅建国		202,930.10	3-4年	1.73
合计	/		/	84.10

5、预付账款：

(1) 预付账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	3,384,878.64	45.87	8,393,769.44	93.98
一至二年	3,988,945.52	54.05	378,204.91	4.23
二至三年	6,060.00	0.08	160,000.00	1.79
合计	7,379,884.16	100	8,931,974.35	100

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

6、存货： 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	23,958,764.87		23,958,764.87	24,019,350.99		24,019,350.99
库存商品	39,589,178.85	3,677,256.52	35,911,922.33	38,365,647.45	3,677,256.52	34,688,390.93
在产品	20,778,107.75	380,399.51	20,397,708.24	19,844,735.80	380,399.51	19,464,336.29
周转材料	207,567.46		207,567.46	163,754.70		163,754.70
在途物资				289.74		289.74
委托加工物资	151,408.45		151,408.45	235,876.34		235,876.34
合计	84,685,027.38	4,057,656.03	80,627,371.35	82,629,655.02	4,057,656.03	78,571,998.99

7、可供出售金融资产：可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	年初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	13,127,100.00	46,248,000.00
其他		
合计	13,127,100.00	46,248,000.00

本报告期可供出售金融资产比期初下降了 71.62%，是由于所持金城造纸股份有限公司股票公允价值下降，并且本报告期共出售 81 万股金城股份股票所致。

8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
二、联营企业							
银川经济技术开发区投资控股有限公司	银川市开元东路北侧 7 号	开发区的经营、土地经营开发、高科技项目等产业投资、证券投资等	16.39	16.39	354,374,998.42		-3,754,470.42

## 9、长期股权投资：按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
银川经济技术开发区投资控股有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	

## 10、固定资产：固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计：	182,713,677.84	2,742,206.82	211,330.01	185,244,554.65
其中：房屋及建筑物	71,714,570.59			71,714,570.59
机器设备	102,237,449.61	2,691,471.35		104,928,920.96
运输工具	2,465,915.00			2,465,915.00
办公、电子设备及其他	6,295,742.64	50,735.47	211,330.01	6,135,148.10
二、累计折旧合计：	69,436,665.67	5,594,630.32	129,360.92	74,901,935.07
其中：房屋及建筑物	14,592,651.86	1,606,226.75		16,198,878.61
机器设备	51,532,873.84	3,565,262.74		55,098,136.58
运输工具	1,091,353.28	122,445.43		1,213,798.71
办公、电子设备及其他	2,219,786.69	300,695.40	129,360.92	2,391,121.17
三、固定资产净值合计	113,277,012.17			110,342,619.58
其中：房屋及建筑物	57,121,918.73			55,515,691.98
机器设备	50,704,575.77			49,830,784.38
运输工具	1,374,561.72			1,252,116.29
办公、电子设备及其他	4,075,955.95			3,744,026.93
四、减值准备合计	681,185.36			681,185.36
其中：房屋及建筑物				
机器设备	681,185.36			681,185.36
运输工具				
办公、电子设备及其他				
五、固定资产净额合计	112,595,826.81			109,661,434.22
其中：房屋及建筑物	57,121,918.73			55,515,691.98
机器设备	50,023,390.41			49,149,599.02
运输工具	1,374,561.72			1,252,116.29
办公、电子设备及其他	4,075,955.95			3,744,026.93

## 11、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面净额	账面余额	跌价准备	账面净额
在建工程	1,904,699.05		1,904,699.05	1,952,667.08		1,952,667.08

在建工程项目变动情况:

单位:元 币种:人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	工程投入占预算比例	资金来源	期末数
红山工业园新厂区	19,906,000.00	1,952,667.08	169,509.76	822,193.99	822,193.99	80.10	自筹	1,299,982.85
苹果酸钛釜	800,000.00		254,000.00			32	自筹	254,000.00
碳纤维国产化项目二期			350,716.20				自筹	350,716.20
合计		1,952,667.08	774,225.96	822,193.99	822,193.99	/	/	1,904,699.05

12、无形资产情况:

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	累计减值准备金额
土地使用权	115,531,998.77		1,292,802.18	114,239,196.59	
合计	115,531,998.77		1,292,802.18	114,239,196.59	

13、商誉

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
商誉	2,829,915.32	2,829,915.32
合计	2,829,915.32	2,829,915.32

14、长期待摊费用

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
绿化费	185,819.96	185,000.00
合计	185,819.96	185,000.00

15、资产减值准备明细

单位:元 币种:人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	6,384,938.36	220,153.14				6,605,091.50
二、存货跌价准备	4,057,656.03					4,057,656.03
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备						
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备	681,185.36					681,185.36
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备						
十、生产性生物资产减值准备						
其中:成熟生产性生物资产减值准备						
十一、油气资产减值准备						
十二、无形资产减值准备						
十三、商誉减值准备						
十四、其他						
合计	11,123,779.75	220,153.14				11,343,932.89

16、短期借款：短期借款分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	43,000,000.00	39,000,000.00
合计	43,000,000.00	39,000,000.00

本报告期子公司嘉兴中宝碳纤维有限责任公司偿还贷款 600 万元，新增 500 万元；子公司南京国海生物工程股份有限公司到期偿还贷款 1500 万元，新增 2000 万元。

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

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

19、应付职工薪酬

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	448,600.35	5,727,999.79	5,894,576.55	282,023.59
二、职工福利费		567,956.14	301,698.90	266,257.24
三、社会保险费	60,525.26	1,010,594.16	1,007,478.12	63,641.30
四、住房公积金	7,883.40	199,625.50	165,709.00	41,799.90
五、其他	680,029.76	121,032.94	23,522.92	777,539.78
合计	1,197,038.77	7,627,208.53	7,392,985.49	1,431,261.81

20、应交税费：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	16,128,089.76	15,755,256.25	以产品、原材料销售收入为计税依据（计征时抵扣同期进项税额）
消费税	672,311.83	672,311.83	
所得税	4,583.72	4,583.72	以应纳税所得额的 25%计算
个人所得税	-12,777.98	3,806.06	
城建税	73,684.60	86,095.02	按应缴流转税额 7%计算缴纳
契税	5,730,965.28	5,730,965.28	
教育费附加	73,531.34	85,117.30	按应缴流转税额 3%计算缴纳
印花税		547.50	
合计	22,670,388.55	22,338,682.96	/

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

22、资本公积：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	110,735,659.32			110,735,659.32
其他资本公积	50,703,085.22		32,265,864.00	18,437,221.22
合计	161,438,744.54		32,265,864.00	129,172,880.54

本报告期资本公积减少，是由于所持金城造纸股份有限公司股票公允价值下降，并且本报告期共出售 81 万股金城股份股票所致。

23、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	4,742,230.24			4,742,230.24
合计	4,742,230.24			4,742,230.24

24、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	提取或分配比例
调整前 年初未分配利润（2007 年期末数）	-6,555,539.74	—
调整后 年初未分配利润	-6,555,539.74	—
加：本期净利润	-5,102,557.54	—
期末未分配利润	-11,658,097.28	—

25、营业收入：

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	63,374,314.74	48,920,381.68
其他业务收入	912,325.46	1,503,148.94
合计	64,286,640.20	50,423,530.62

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
塑料板材	15,528,476.04	15,705,625.42	14,230,904.68	12,163,531.93
苹果酸及防老剂	33,604,819.49	28,589,190.01	25,128,560.59	20,440,463.77
碳纤维及其制品	14,241,019.21	13,925,324.37	9,560,916.41	6,993,893.11
合计	63,374,314.74	58,220,139.80	48,920,381.68	39,597,888.81

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
塑料板材	15,528,476.04	15,705,625.42	14,230,904.68	12,163,531.93
苹果酸及防老剂	33,604,819.49	28,589,190.01	25,128,560.59	20,440,463.77
碳纤维及其制品	14,241,019.21	13,925,324.37	9,560,916.41	6,993,893.11
合计	63,374,314.74	58,220,139.80	48,920,381.68	39,597,888.81

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
大连地区	15,528,476.04	15,705,625.42	14,230,904.68	12,163,531.93
南京地区	33,604,819.49	28,589,190.01	25,128,560.59	20,440,463.77
嘉兴地区	14,241,019.21	13,925,324.37	9,560,916.41	6,993,893.11
合计	63,374,314.74	58,220,139.80	48,920,381.68	39,597,888.81

(5) 公司前五名客户的销售收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例
上海新金桥国际物流有限公司	9,603,460.00	15.15
南京新诺化工有限公司	2,811,965.82	4.44
哈尔滨德普门业有限公司	2,001,267.81	3.16
浙江黄岩浙东橡胶助剂化工有限公司	1,939,849.08	3.06
上海福乐贸易有限公司	1,651,965.81	2.61
合计	18,008,508.52	28.42

26、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
城建税	72,932.01	108,719.05	按应缴流转税额 7%计算缴纳
教育费附加	59,790.01	82,410.89	按应缴流转税额 3%计算缴纳
合计	132,722.02	191,129.94	/

27、投资收益：

(1) 按投资单位分项列示投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期比上期增减变动的原因
可供出售金融资产出售		2,768,898.93	出售 81 万股金城股份股票
处置子公司股权	-500,000.00		上期出售宁夏福立升汽车销售公司股权
其他		26,415.68	申购新股收益
合计	-500,000.00	2,795,314.61	-

(2) 会计报表中的投资收益项目增加：

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		-500,000.00
持有交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等取得的投资收益	2,795,314.61	
其它		
合计	2,795,314.61	-500,000.00

28、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	220,153.15	291,831.26
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	220,153.15	291,831.26

29、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	182,317.10	58,149.54
其中： 固定资产处置利得	182,317.10	58,149.54
接受捐赠		
债务重组收益		
无形资产处置利得		
政府补贴	978,535.00	132,180.00
其他	138,976.14	7,448.15
合计	1,299,828.24	197,777.69

30、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	33,607.37	
其中： 固定资产处置损失	33,607.37	
对外捐赠		
债务重组损失		
无形资产处置损失		
捐赠	24,180.00	6,600.00
罚款	16,804.94	10,449.27
其他		67,848.08
合计	74,592.31	84,897.35

31、政府补助和补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	收入来源（补助补贴种类）
政府补助	770,000.00	132,180.00	政府补助
企业扶持资金	108,535.00		地方税收返还
高新技术企业奖励资金	100,000.00		奖励资金
合计	978,535.00	132,180.00	—

32、收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
往来款	2,525,145.81
利息收入	55,743.72
补贴收入	978,535.00
合计	3,559,424.53

33、支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
往来款	1,855,005.08
付现费用	6,029,564.44
合计	7,884,569.52

34、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-4,740,018.50	-6,756,519.58
加：资产减值准备	220,153.14	291,831.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,594,630.32	5,388,100.07
无形资产摊销	1,295,769.02	1,266,910.24
长期待摊费用摊销	23,949.04	3,750.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	39,736.23	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,675,900.52	1,278,679.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,795,314.61	500,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,785,372.36	-7,657,874.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-499,999.64	-8,192,215.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,565,163.46	580,244.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,964,985.58	-13,297,094.51
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	24,034,206.71	32,379,039.20
减：现金的期初余额	25,130,609.64	50,745,196.30
加：现金等价物的期末余额	376,703.42	576,818.00
减：现金等价物的期初余额	717,424.50	340,000.00
现金及现金等价物净增加额	-1,437,124.01	-18,129,339.10

## 附注 6. 母公司会计报表附注

### 1、货币资金

单位:元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金:	63,333.28	24,526.42
人民币	63,333.28	24,526.42
银行存款:	2,586,449.06	11,326,056.56
人民币	2,586,449.06	11,326,056.56
其他货币资金:	2,689,532.51	424,424.27
人民币	2,689,532.51	424,424.27
合计	5,339,314.85	11,775,007.25

### 2、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
其他不重大应收账款	2,580,316.44	100	273,732.21	100	4,087,022.29	100	280,668.66	100
合计	2,580,316.44	—	273,732.21	—	4,087,022.29	—	280,668.66	—

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:

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	1,913,177.96	74.15	57,395.33	1,922,277.35	47.04	57,053.04
一至二年	178,339.34	6.91	8,916.97	1,644,779.94	40.24	82,229.93
二至三年	226,951.77	8.80	22,695.18	254,026.39	6.22	25,402.64
三至四年	25,458.00	0.21	1,637.40	137,418.79	3.36	41,225.64
四至五年	126,604.08	5.68	73,302.04	107,524.82	2.63	53,762.41
五年以上	109,785.29	4.25	109,785.29	20,995.00	0.51	20,995.00
合计	2,580,316.44	100	273,732.21	4,087,022.29	100	280,668.66

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

#### (3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例
大连实德塑料建材有限公司	关联公司	1,790,925.14	1 年以内	69.41
北京创明公司	客户往来	129,128.69	2-3 年	5.00
济南胜明房地产	客户往来	94,341.06	1-4 年	3.66
北京荔恒元装饰公司	客户往来	52,083.50	2-3 年	2.01
大连实德集团有限公司	关联公司	50,704.98	1 年以内	1.97
合计	/	2,117,183.37	/	82.05

(4) 应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占应收账款总额的比例
大连实德塑料建材有限公司	关联公司	1,790,925.14	69.41
大连实德集团有限公司	关联公司	50,704.98	1.97
合计	/	1,841,630.12	71.38

3、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款项	4,890,453.82	66.41	4,890,453.82	82.80	4,890,453.82	66.22	4,890,453.82	88.18
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								
其他不重大其他应收款项	2,473,041.43	33.59	1,016,088.99	17.20	2,495,245.01	33.78	655,269.35	11.82
合计	7,363,495.25	—	5,906,542.81	—	7,385,698.83	—	5,545,723.17	—

(2) 期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项计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款项内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
银川市财政局	4,890,453.82	4,890,453.82	100	5年以上
合计	4,890,453.82	4,890,453.82	—	—

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

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	192,103.97	2.61	6,668.45	301,509.55	4.08	9,045.29
一至二年	286,317.26	3.89	14,315.86	46,355.44	0.65	4,054.68
二至三年	1,502.00	0.02	150.20	9,223.12	0.10	722.31
三至四年	8,023.12	0.11	2,406.94	2,138,156.90	28.95	641,447.07
四至五年	1,985,095.08	26.96	992,547.54			
五年以上	4,890,453.82	66.41	4,890,453.82	4,890,453.82	66.22	4,890,453.82
合计	7,363,495.25	100.00	5,906,542.81	7,385,698.83	100.00	5,545,723.17

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

(4) 其他应收款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例 (%)
银川市财政局		4,890,453.82	5 年以上	66.41
员工借款	员工	56,750.73	1 年以内	0.77
何凤志	合作商	40,800.00	1-2 年	0.55
大连自来水公司	供应商	5,000.00	1-2 年	0.07
温州天宇锁业	供应商	2,000.00	1-2 年	0.03
合计	/		/	67.83

4、预付账款：

(1) 预付账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	2,858,018.61	20.93	6,459,975.00	97.49
一至二年	6,013,972.26	79.00	6,060.00	0.09
二至三年	6,060.00	0.07	160,000.00	2.42
合计	8,878,050.87	100	6,626,035.00	100

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

5、存货： 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,540,176.37		13,540,176.37	14,740,582.93		14,740,582.93
库存商品	30,326,071.30	3,677,256.52	26,648,814.78	30,496,037.62	3,677,256.52	26,818,781.10
在产品	20,555,988.27	380,399.51	20,175,588.76	19,605,382.71	380,399.51	19,224,983.20
合计	64,422,235.94	4,057,656.03	60,364,579.91	64,842,003.26	4,057,656.03	60,784,347.23

6、可供出售金融资产：可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	年初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	13,127,100.00	46,248,000.00
其他		
合计	13,127,100.00	46,248,000.00

本报告期可供出售金融资产比期初下降了 71.62%，是由于所持金城造纸股份有限公司股票公允价值下降，并且本报告期共出售 81 万股金城股份股票所致。

## 7、长期股权投资

### (1) 在被投资单位持股比例与表决权比例的说明

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
南京国海生物工程公司	47	57	在该公司董事会七名董事中有四名为本公司派出

### (2) 按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
银川经济技术开发区投资控股有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	
南京国海生物工程有限公司	12,013,450.21	12,013,450.21		12,013,450.21	
嘉兴中宝碳纤维有限责任公司	60,761,661.10	60,761,661.10		60,761,661.10	
大连斯柏丽新材料有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	
大连韵锐装饰材料有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	
宁夏斯柏丽新型材料有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	

## 8、固定资产： 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计：	105,229,964.40	45,735.47	123,458.00	105,152,241.87
其中：房屋及建筑物	44,131,850.28			44,131,850.28
机器设备	59,644,786.57			59,644,786.57
运输工具	214,911.00			214,911.00
办公、电子设备及其他	1,238,416.55	45,735.47	123,458.00	1,160,694.02
二、累计折旧合计：	51,097,209.69	3,372,900.24	47,617.77	54,422,492.16
其中：房屋及建筑物	11,971,094.73	1,046,261.04		13,017,355.77
机器设备	38,397,185.11	2,250,980.28		40,648,165.39
运输工具	81,666.52	10,208.34		91,874.86
办公、电子设备及其他	647,263.33	65,450.58	47,617.77	665,096.14
三、固定资产净值合计	54,132,754.71			50,729,749.71
其中：房屋及建筑物	32,160,755.55			31,114,494.51
机器设备	21,247,601.46			18,996,621.18
运输工具	133,244.48			123,036.14
办公、电子设备及其他	591,153.22			495,597.88
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
办公、电子设备及其他				
五、固定资产净额合计	54,132,754.71			50,729,749.71
其中：房屋及建筑物	32,160,755.55			31,114,494.51
机器设备	21,247,601.46			18,996,621.18
运输工具	133,244.48			123,036.14
办公、电子设备及其他	591,153.22			495,597.88

9、无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	累计减值准备金额
土地使用权	93,753,088.44		1,065,376.02	92,687,712.42	
合计	93,753,088.44		1,065,376.02	92,687,712.42	

10、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	5,826,391.82	353,883.20				6,180,275.02
二、存货跌价准备	4,057,656.03					4,057,656.03
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备						
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备						
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备						
十、生产性生物资产减值准备						
其中：成熟生产性生物资产减值准备						
十一、油气资产减值准备						
十二、无形资产减值准备						
十三、商誉减值准备						
十四、其他						
合计	9,884,047.85	353,883.20				10,237,931.05

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

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

13、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	-49,859.69	2,335,728.96	2,285,869.27	
二、职工福利费		272,190.39	11,336.80	260,853.59
三、社会保险费	19,486.26	336,718.29	333,602.25	22,602.30
四、住房公积金	7,575.40	145,472.70	111,879.00	41,169.10
五、其他	307,174.13	97,305.10	23,522.92	380,956.31
合计	284,376.10	3,187,415.44	2,766,210.24	705,581.30

14、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	16,131,704.26	15,155,363.37	以产品、原材料销售收入为计税依据（计征时抵扣同期进项税额）
消费税	672,311.83	672,311.83	
所得税			以应纳税所得额的 25% 计算
个人所得税	4,837.24	4,285.34	
城建税	60,562.49	60,562.49	按应缴流转税额 7% 计算缴纳
契税	5,730,965.28	5,730,965.28	
教育费附加	60,577.91	60,577.91	按应缴流转税额 3% 计算缴纳
印花税		547.50	
合计	22,660,959.01	21,684,613.72	/

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

16、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	110,735,659.32			110,735,659.32
其他资本公积	50,703,085.22		32,265,864.00	18,437,221.22
合计	161,438,744.54		32,265,864.00	129,172,880.54

本报告期资本公积减少，是由于所持金城造纸股份有限公司股票公允价值下降，并且本报告期共出售 81 万股金城股份股票所致。

17、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	4,138,068.23			4,138,068.23
合计	4,138,068.23			4,138,068.23

18、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	提取或分配比例
调整前 年初未分配利润（2007 年期末数）	-7,058,260.26	—
调整后 年初未分配利润	-7,058,260.26	—
加：本期净利润	-2,465,817.75	—
期末未分配利润	-9,524,078.01	—

19、营业收入：

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	15,532,629.80	13,688,675.81
其他业务收入	776,314.48	432,551.60
合计	16,308,944.28	14,121,227.41

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
塑料板材	15,532,629.80	15,705,625.42	13,688,675.81	11,675,932.90
合计	15,532,629.80	15,705,625.42	13,688,675.81	11,675,932.90

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
塑料板材	15,532,629.80	15,705,625.42	13,688,675.81	11,675,932.90
合计	15,532,629.80	15,705,625.42	13,688,675.81	11,675,932.90

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
大连地区	15,532,629.80	15,705,625.42	13,688,675.81	11,675,932.90
合计	15,532,629.80	15,705,625.42	13,688,675.81	11,675,932.90

(5) 公司前五名客户的销售收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例
哈尔滨德普门业有限公司	2,001,267.81	12.88
东营名雅家居店	946,768.01	6.10
北京永隆兴业有限公司	895,135.80	5.76
杭州江洋装饰有限公司	757,326.62	4.88
东营台亚格丽斯有限公司	571,465.74	3.68
合计	5,171,963.98	33.30

20、投资收益：

(1) 按投资单位分项列示投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期比上期增减变动的原因
可供出售金融资产出售		2,768,898.93	出售 81 万股金城股份股票
处置子公司股权	-500,000.00		上期出售宁夏福立升汽车销售公司股权
其他		26,415.68	申购新股收益
合计	-500,000.00	2,795,314.61	—

(2) 会计报表中的投资收益项目增加：

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		-500,000.00
持有交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等取得的投资收益	2,795,314.61	
其它		
合计	2,795,314.61	-500,000.00

21、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	353,883.20	563,805.25
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	353,883.20	563,805.25

22、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	7,407.51	7,448.15
其中： 固定资产处置利得	7,407.51	7,448.15
接受捐赠		
债务重组收益		
无形资产处置利得		
合计	7,407.51	7,448.15

23、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	33,607.37	
其中： 固定资产处置损失	33,607.37	
对外捐赠		
债务重组损失		
无形资产处置损失		
其他		458.82
合计	33,607.37	458.82

24、收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	22,227.79
往来款	1,073,437.99
合计	1,095,665.78

25、支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
付现费用	2,159,488.87
往来款	7,500,000.00
合计	9,659,488.87

26、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-2,465,817.75	-5,547,389.07
加：资产减值准备	353,883.20	563,805.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,372,900.24	3,368,166.35
无形资产摊销	1,065,376.02	1,065,376.02
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,795,314.61	500,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	419,767.23	-3,483,394.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-369,223.25	441,379.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,667,614.09	-892,889.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-10,086,043.01	-3,984,945.65
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	5,339,314.85	8,361,861.18
减：现金的期初余额	11,775,007.25	31,912,187.25
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-6,435,692.40	-23,550,326.07

**附注 7. 关联方及关联交易**

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
大连实德投资有限公司	大连市甘井子区 大连湾镇李家村	项目投资、企业策划及经营管理的 咨询、电热水器、厨房电器的销售	300,000,000	60.4	60.4	陈春国	74788885-3

2、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
大连斯柏丽新材料有限公司	大连市甘井子区振兴路 198-8 号	新型装饰材料、家俱、五金产品	1,000,000	100	100	78732958-9
嘉兴中宝碳纤维有限责任公司	浙江省嘉兴市高新科技园城南路 1678 号	碳纤维及其制品生产、销售、研究开发;碳纤维技术咨询服务	64,500,000	100	100	70440256-9
大连韵锐装饰材料有限公司	辽宁省大连市甘井子区振兴路 198-8 号	装饰材料、电子产品、家俱、五金产品、木制品、地板、橱柜、卫浴产品销售	2,000,000	100	100	66920213-0
宁夏斯柏丽新型材料有限公司	银川经济技术开发区文昌南路 218 号	新型装潢材料、化工原料、电子产品、家俱、五金产品	2,000,000	100	100	79993356-4
南京国海生物工程公司	南京市六合区雄州镇园林东路 89 号	生产苹果酸及其原料、副产品、防老剂、精细化工类及生物工程制品、销售自产产品	20,442,000	47	57	72609184-5

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
一、合营企业						
二、联营企业						
银川经济技术开发区投资控股有限公司	银川市开元东路北侧 7 号	开发区的经营、土地经营开发、高科技项目等产业投资、证券投资等	305,000,000	16.39	16.39	71502243-0

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业				
二、联营企业				
银川经济技术开发区投资控股有限公司	401,083,371.34	46,708,372.92		-3,754,470.42

4、关联交易情况：购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1)、购买商品、接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
大连实德塑胶工业有限公司	采购原材料	市场价	168,000.00	100	120,973.04	89.81
大连实德塑胶工业有限公司	水费	市场价	12,625.59	100	9,748.72	100.00
大连实德塑胶工业有限公司	电费	市场价	738,441.51	100	467,733.74	100.00

(2)、销售商品、提供劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
大连实德塑料建材有限公司	销售 PVC 门	市场价	1,040,286.67	5.72	526,331.00	3.85
大连实德集团有限公司	销售 PVC 门	市场价	57,994.01	0.32	271,149.00	1.98

## 5、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预付账款	大连实德塑胶工业有限公司	3,428,534.48	4,137,601.58
应收账款	大连实德塑料建材有限公司	1,790,925.14	1,621,423.14
应收账款	大连实德集团有限公司	50,704.98	1,137.45

**附注 8. 股份支付：无****附注 9. 或有事项：无****附注 10. 承诺事项：**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

(1) **无形资产重组承诺：**鉴于公司前次资产重组已经完成，为进一步提高重组效果、提升上市公司业绩和持续发展能力，实德投资承诺，成为公司控股股东后，将对公司实施无形资产重组，主要内容包括：①充分利用实德集团在化学建材方面的品牌、商誉，提升公司的企业形象、企业价值，提高公司产品的知名度、信誉度，促进公司的产品销售。实德投资承诺，将促使实德集团将其拥有的“实德斯柏丽”商标许可公司无偿使用五年。②充分利用实德集团产、供、销方面完善的物流平台和销售渠道，降低公司的物流成本，提高公司的市场反应能力。实德投资承诺，将促使实德集团许可公司共享其多方位搭建的供销网络。③充分利用实德集团在化学建材方面的技术能力和研发优势，加大公司技术改造和新产品开发力度，丰富产品线。实德投资承诺，将促使实德集团许可公司共享其技术平台。④引进实德集团在化学建材方面先进的生产管理和成本控制经验，提高公司的产品质量、管理绩效和盈利能力。实德投资承诺将促使实德集团将其形成的先进管理体系、管理制度无偿提供给公司。⑤引入实德集团的企业文化，并进一步引进优秀的管理团队，提升公司管理层的管理能力、创新能力。实德投资承诺，股权转让完成后，将逐步向公司引入实德集团的企业文化，并加大人才引进的力度，建立科学的激励机制。⑥实德投资承诺，在相关股东会议网络投票前将由实德集团、实德投资与公司就无形资产重组事宜签订正式协议。

(2) **禁售期承诺：**关于承诺的禁售期的计算方法：实德投资承诺在法定承诺禁售期（即其所持股票获得上市流通权之日起 12 个月）期满后 24 个月内不通过市场挂牌交易方式减持公司股票。关于禁售或限售承诺的履约风险防范：实德投资承诺将委托结算公司在承诺约定的限售期内，对所持非流通股股份进行技术锁定。违反禁售承诺出售股票所获资金的处理方法：实德投资承诺，若违反所作的禁售承诺出售所持有公司有限售条件的股份，所得资金将归公司所有。违反禁售承诺的违约责任及其执行方法：实德投资承诺，若违反所作的禁售承诺出售所持有公司有限售条件的股份，将承担相应的违约责任，即出售股份所得资金归公司所有；自违反承诺出售股份的事实发生之日起 10 日内将出售股份所得资金支付给公司。禁售期间持股变动情况的信息披露方法：实德投资承诺，在所承诺的禁售期间，若持有公司有限售条件的股份的情况发生变动，将在该事实发生之日起两日内将持股变动情况书面通知公司，并由公司按照信息披露的有关规定予以及时披露。

(3)实德投资承诺,公司 2005 年度经审计的主营业务利润和扣除非经常性损益后的净利润均为正数,且被出具标准无保留意见的审计报告,具有持续经营的能力。

完全按照承诺履行。

**附注 11. 资产负债表日后事项: 无**

**附注 12. 其他重要事项: 无**

**附注 13. 补充资料**

1、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.58	-1.50	-0.03	-0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.96	-1.86	-0.032	-0.032

2、公司主要会计报表项目、财务指标出现的异常情况及原因的说明

项目	期末余额	年初余额	本期末比期初增减%
应收票据	376,703.42	717,424.50	-47.49
可供出售金融资产	13,127,100.00	46,248,000.00	-71.62
预收款项	2,575,678.43	4,297,104.66	-40.06

1) 应收票据本期期末金额减少主要原因是子公司南京国海生物工程有限公司收到客户承兑银行承兑汇票款所致;

2) 可供出售金融资产本期期末金额减少主要原因是公司所持金城股份期末公允价值减少以及本期出售 81 万股金城股份股票所致;

3) 预收款项本期期末金额减少主要原因是公司按期向客户供货,预收款已转为营业收入。

项目	本期金额	上期金额	本期末比期初增减%
营业收入	64,286,640.20	50,423,530.62	27.49
营业成本	59,046,233.63	40,936,974.04	44.24
财务费用	2,040,684.45	1,328,026.01	53.66
投资收益	2,795,314.61	-500,000.00	659.06
营业外收入	1,299,828.24	197,777.69	557.22

1) 营业收入本期金额增加主要原因是本期苹果酸产品、碳纤维及制品销售额比上期大幅增加;

2) 营业成本本期金额增加主要原因是本期 PVC 等主要原材料价格大幅上涨;

- 3) 财务费用本期金额增加主要是本期贷款利息支出高于上期所致;
- 4) 投资收益本期金额增加主要是本期出售 81 万股金城股份股票;
- 5) 营业外收入本期金额增加主要是由于子公司嘉兴中宝碳纤维有限责任公司及南京国海生物工程有限公司收到补贴收入 97.85 万元。

项目	本期金额	上期金额	本期末比期初增减%
经营活动产生的现金流量净额	-5,964,985.58	-13,297,094.51	55.14
投资活动产生的现金流量净额	2,179,521.11	-17,698,753.92	112.31
筹资活动产生的现金流量净额	2,348,340.46	12,866,509.33	-81.75

- 1) 经营活动产生的现金流量净额本期金额增加主要原因是本期销售额比上期增加, 经营活动的现金流量净额多于上年同期;
- 2) 投资活动产生的现金流量净额本期金额增加原因是本期出售 81 万股金城股份股票, 上年同期购买银川经济技术开发区投资控股有限公司股权支出 2100 万元;
- 3) 筹资活动产生的现金流量净额本期金额减少原因是本报告期新增银行借款少于上年同期所致。

## 八、备查文件目录

1. (一) 载有董事长签名的中期报告文本
2. (二) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本
3. (三) 《公司章程》文本

董事长：徐斌  
宁夏大元化工股份有限公司  
2008 年 8 月 16 日