

宁夏大元化工股份有限公司 2007 年度报告摘要

Table with columns: 交易对方, 被收购资产, 购买日, 收购价格, 自购买日起至本年末为公司贡献的净利润, 年初至本年末为公司贡献的净利润(适用同一控制下的企业合并), 是否为关联交易(如是,说明定价原则), 形成本次收购的股权是否已全部过户, 所涉及的债权债务是否已全部转移

Table with columns: 交易对方, 被出售资产, 出售日, 出售价格, 本年年初至出售日止出售资产为公司贡献的净利润, 出售产生的损益, 是否为关联交易(如是,说明定价原则), 所涉及的资产产权是否已全部过户, 所涉及的债权债务是否已全部转移

没有影响 本次资产的出售进一步优化公司资产结构,提高公司资产的盈利能力。
7.3 重大担保
7.4 重大关联交易
7.4.1 与日常经营相关的关联交易

Table with columns: 关联方, 向关联方销售产品和提供劳务, 向关联方采购产品和接受劳务, 交易金额, 占同类交易金额的比例, 交易金额, 占同类交易金额的比例

其中:报告期内公司没有控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额。
7.4.2 关联债权债务往来

7.4.3 2007 年资金被占用情况及清欠进展情况
7.5 承诺事项履行情况
7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 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
7.6.2 公司资产或项目存在盈利预测,且报告期内仍在盈利预测期间,公司资产或项目是否达到原盈利预测及其原因说明

2006 年 11 月 15 日,关于宁都创业投资有限公司对本公司的 2,900 万元进行委托理财事宜,公司向北京市第一中级人民法院申请,并于 12 月 12 日在北京第一中级人民法院裁定受理破产申请。

2007 年 6 月,公司大股东方面与宁都创业投资有限公司就此项理财达成和解,本公司就此撤销诉讼和解除财产保全申请,并收到了北京市第一中级人民法院的民事裁定书。

7.8 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明
7.8.1 证券投资情况
7.8.2 持有其他上市公司股权情况

Table with columns: 证券代码, 证券简称, 初始投资金额, 占该公司股权比例(%), 期末账面值, 报告期损益, 报告期所有者权益变动, 会计核算科目, 股份来源

7.8.3 持有其他上市公司金融企业股权情况
7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

报告期内卖出回购取得的新股产生的投资收益总额 84,521.2 元。
8.9 财务报告
8.9.1 审计意见

财务报告 [ ]未经理审计 [ ]审计
审计意见 [ ]标准无保留意见 [ ]非标意见

宁夏大元化工股份有限公司全体股东:
我们审计了后附的宁夏大元化工股份有限公司(以下简称大元股份公司)财务报表,包括 2007 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表,2007 年度的合并利润表及利润表,合并所有者权益变动表及所有者权益变动表和现金流量表及现金流量表以及合并财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任
按照 2006 年财政部颁布的《企业会计准则》和财务报表附注的编制基础编制财务报表是大元股份公司的管理层的责任。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。

三、审计意见
我们认为,大元股份公司财务报表已经按照 2006 年财政部颁布的新《企业会计准则》和财务报表附注的编制基础编制,在所有重大方面公允反映了大元股份公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度的经营成果和现金流量。
利安达信隆会计师事务所有限责任公司
中国·北京
2008 年 4 月 28 日

9.2 财务报表
合并资产负债表
2007 年 12 月 31 日
编制单位:宁夏大元化工股份有限公司

Table with columns: 项目, 附注, 期末余额, 年初余额. Rows include 流动资产, 货币资金, 应收账款, 预付款项, 其他应收款, 存货, 非流动资产, 长期股权投资, 固定资产, 在建工程, 无形资产, 递延所得税资产, 其他非流动资产, 资产总计, 负债合计, 所有者权益合计.

Table with columns: 项目, 附注, 期末余额, 年初余额. Rows include 卖出回购金融资产款, 应付手续费及佣金, 应付职工薪酬, 应交税费, 应付利息, 应付股利, 其他应付款, 长期应付款, 专项应付款, 预计负债, 递延所得税负债, 其他非流动资产, 非流动资产合计, 负债合计, 所有者权益(或股东权益): 实收资本(或股本), 资本公积, 减:库存股, 盈余公积, 未分配利润, 外币报表折算差额, 外币资产所有者权益合计, 少数股东权益, 所有者权益合计, 负债和所有者权益总计.

公司法定代表人:徐斌 主管会计工作负责人:邢龙 会计机构负责人:肖俊

编制单位:宁夏大元化工股份有限公司

Table with columns: 项目, 附注, 期末余额, 年初余额. Rows include 流动资产, 货币资金, 交易性金融资产, 应收票据, 应收账款, 预付款项, 应收利息, 应收股利, 其他应收款, 存货, 一年内到期的非流动资产, 其他流动资产, 流动资产合计, 非流动资产, 可供出售金融资产, 持有至到期投资, 长期应收款, 长期股权投资, 投资性房地产, 固定资产, 在建工程, 工程物资, 固定资产清理, 生产性生物资产, 油气资产, 无形资产, 开发支出, 商誉, 长期待摊费用, 递延所得税资产, 其他非流动资产, 非流动资产合计, 负债合计, 所有者权益(或股东权益): 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(或股东权益)合计, 负债和所有者权益(或股东权益)总计.

公司法定代表人:徐斌 主管会计工作负责人:邢龙 会计机构负责人:肖俊

编制单位:宁夏大元化工股份有限公司

Table with columns: 项目, 附注, 本期金额, 上期金额. Rows include 一、营业总收入, 其中:营业收入, 利息收入, 已赚保费, 手续费及佣金收入, 二、营业总成本, 其中:营业成本, 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, 销售费用, 管理费用, 财务费用, 资产减值损失, 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), 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), 加:营业外收入, 减:营业外支出, 其中:非流动资产处置损失, 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列), 减:所得税费用, 五、净利润(净亏损以“-”号填列), 归属于母公司所有者的净利润, 少数股东损益, 六、每股收益: (一)基本每股收益, (二)稀释每股收益, 公司法定代表人:徐斌 主管会计工作负责人:邢龙 会计机构负责人:肖俊

编制单位:宁夏大元化工股份有限公司

Table with columns: 项目, 附注, 本期金额, 上期金额. Rows include 一、营业收入, 减:营业成本, 营业税金及附加, 销售费用, 管理费用, 财务费用, 资产减值损失, 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), 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), 加:营业外收入, 减:营业外支出, 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), 减:所得税费用, 四、净利润(净亏损以“-”号填列), 公司法定代表人:徐斌 主管会计工作负责人:邢龙 会计机构负责人:肖俊

编制单位:宁夏大元化工股份有限公司

Table with columns: 项目, 附注, 本期金额, 上期金额. Rows include 一、营业收入, 减:营业成本, 营业税金及附加, 销售费用, 管理费用, 财务费用, 资产减值损失, 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), 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), 加:营业外收入, 减:营业外支出, 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), 减:所得税费用, 四、净利润(净亏损以“-”号填列), 公司法定代表人:徐斌 主管会计工作负责人:邢龙 会计机构负责人:肖俊

编制单位:宁夏大元化工股份有限公司

合并所有者权益变动表
2007 年 1-12 月
单位:元 币种:人民币

Table with columns: 项目, 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, 少数股东权益, 所有者权益合计. Rows include 一、上年年末余额, 加:会计政策变更, 前期差错更正, 二、本年年初余额, 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列), (一)净利润, (二)直接计入所有者权益的利得和损失, 1.可供出售金融资产公允价值变动净额, 2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的金额, 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, (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、本期末余额

公司法定代表人:徐斌 主管会计工作负责人:邢龙 会计机构负责人:肖俊

编制单位:宁夏大元化工股份有限公司

Table with columns: 项目, 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, 少数股东权益, 所有者权益合计. Rows include 一、上年年末余额, 加:会计政策变更, 前期差错更正, 二、本年年初余额, 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列), (一)净利润, (二)直接计入所有者权益的利得和损失, 1.可供出售金融资产公允价值变动净额, 2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的金额, 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, (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、本期末余额

公司法定代表人:徐斌 主管会计工作负责人:邢龙 会计机构负责人:肖俊

编制单位:宁夏大元化工股份有限公司

Table with columns: 项目, 实收资本(或股本), 资本公积, 减:库存股, 盈余公积, 未分配利润, 其他, 少数股东权益, 所有者权益合计. Rows include 一、上年年末余额, 加:会计政策变更, 前期差错更正, 二、本年年初余额, 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列), (一)净利润, (二)直接计入所有者权益的利得和损失, 1.可供出售金融资产公允价值变动净额, 2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的金额, 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, (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、本期末余额

公司法定代表人:徐斌 主管会计工作负责人:邢龙 会计机构负责人:肖俊

编制单位:宁夏大元化工股份有限公司

Table with columns: 项目, 实收资本(或股本), 资本公积, 减:库存股, 盈余公积, 未分配利润, 其他, 少数股东权益, 所有者权益合计. Rows include 一、上年年末余额, 加:会计政策变更, 前期差错更正, 二、本年年初余额, 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列), (一)净利润, (二)直接计入所有者权益的利得和损失, 1.可供出售金融资产公允价值变动净额, 2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的金额, 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, (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、本期末余额

公司法定代表人:徐斌 主管会计工作负责人:邢龙 会计机构负责人:肖俊

合并所有者权益变动表
2007 年 1-12 月
单位:元 币种:人民币

Table with columns: 项目, 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, 少数股东权益, 所有者权益合计. Rows include 一、上年年末余额, 加:会计政策变更, 前期差错更正, 二、本年年初余额, 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列), (一)净利润, (二)直接计入所有者权益的利得和损失, 1.可供出售金融资产公允价值变动净额, 2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的金额, 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, (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、本期末余额

公司法定代表人:徐斌 主管会计工作负责人:邢龙 会计机构负责人:肖俊

编制单位:宁夏大元化工股份有限公司

Table with columns: 项目, 实收资本(或股本), 资本公积, 减:库存股, 盈余公积, 未分配利润, 其他, 少数股东权益, 所有者权益合计. Rows include 一、上年年末余额, 加:会计政策变更, 前期差错更正, 二、本年年初余额, 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列), (一)净利润, (二)直接计入所有者权益的利得和损失, 1.可供出售金融资产公允价值变动净额, 2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的金额, 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, (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、本期末余额

公司法定代表人:徐斌 主管会计工作负责人:邢龙 会计机构负责人:肖俊

编制单位:宁夏大元化工股份有限公司

Table with columns: 项目, 实收资本(或股本), 资本公积, 减:库存股, 盈余公积, 未分配利润, 其他, 少数股东权益, 所有者权益合计. Rows include 一、上年年末余额, 加:会计政策变更, 前期差错更正, 二、本年年初余额, 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列), (一)净利润, (二)直接计入所有者权益的利得和损失, 1.可供出售金融资产公允价值变动净额, 2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的金额, 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, (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、本期末余额

公司法定代表人:徐斌 主管会计工作负责人:邢龙 会计机构负责人:肖俊

编制单位:宁夏大元化工股份有限公司

Table with columns: 项目, 实收资本(或股本), 资本公积, 减:库存股, 盈余公积, 未分配利润, 其他, 少数股东权益, 所有者权益合计. Rows include 一、上年年末余额, 加:会计政策变更, 前期差错更正, 二、本年年初余额, 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列), (一)净利润, (二)直接计入所有者权益的利得和损失, 1.可供出售金融资产公允价值变动净额, 2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的金额, 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, (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、本期末余额

公司法定代表人:徐斌 主管会计工作负责人:邢龙 会计机构负责人:肖俊