宁夏大元化工股份有限公司

公司代码:600146　公司简称:大元股份

2014 年度报告摘要

一 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文,投资者欲了解详细内容,应当仔细阅读同时刊载于上海证券交易所网站等中国证监会指定网站上的年度报告全文。

1.2 公司简介

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	大元股份	600146	

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	罗俊(代)	童向阳
电话	021-64698668	021-64698668
传真	021-64699688	021-64699688
电子信箱	dy600146@vip.sina.com	dy600146@vip.sina.com

二 主要财务数据和股东情况

2.1 公司主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减(%)	2012年末
总资产	295,742,815.04	331,961,148.07	-10.91	466,128,164.53
归属于上市公司股东的净资产	148,428,920.13	141,159,797.24	5.15	231,230,984.69
	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
经营活动产生的现金流量净额	-29,611,055.68	-37,229,433.21	20.46	-5,784,704.09
营业收入	21,621,187.17	40,998,465.94	-47.26	38,231,480.55
归属于上市公司股东的净利润	13,200,992.34	-92,005,553.37		11,057,785.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-30,866,262.28	-92,960,804.89		-31,979,025.81
加权平均净资产收益率(%)	9.09	-49.37	增加58.24个百分点	4.8
基本每股收益(元/股)	0.066	-0.460		0.06
稀释每股收益(元/股)	0.066	-0.460		0.06

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

截止报告期末股东总数(户)	13,783
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	12,976
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前第五个交易日末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

前10名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结的股份数量	
中信证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	国有法人	3.950	7,900,000	0	未知	
陈帆	境内自然人	3.529	7,057,401	0	未知	
乐源控股有限公司	境内非国有法人	2.902	5,803,800	0	质押	5,000,000
东北证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	国有法人	2.748	5,496,200	0	未知	
上海旭森世纪投资有限公司	境内非国有法人	2.521	5,041,200	0	未知	
赵学斌	境内自然人	2.001	4,002,886	0	未知	
罗成铨	境内自然人	1.885	3,769,411	0	未知	
陈淑明	境内自然人	1.867	3,734,237	0	未知	
胡民强	境内自然人	1.766	3,531,511	0	未知	
四川信托有限公司-宏赢十六号证券投资集合资金信托计划	未知	1.402	2,804,095	0	未知	
上述股东关联关系或一致行动的说明	乐源控股与旭森世纪的实际控制人均为杨军,两者系一致行动人。乐源控股与其他前10名股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东情况表

截至本报告期末,公司无发行优先股。

2.4 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

三 管理层讨论与分析

董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014年,公司董事会紧密围绕"盘活存量资产、拓展业务范围、推进主业转型、力争扭亏为盈"的战略目标,有序开展各项工作,取得一定成效,2014年公司实现营业收入2,162.12万元,净利润512.56万元。

2014年,公司董事会根据实际情况,对已有资产及业务进行全面梳理,制定切实可行的经营方针,积极采取各项措施并有效实施。

1、对子公司世峰黄金实行停产,控制费用,保全资产。

2、出售嘉兴中宝股权,降低经营损失。

3、完成对大连创元100%控股,支持并扩大其生产经营,形成新的盈利增长点。

4、实施非公开发行股票募集资金收购优质资产,以改善公司财务结构,提升公司盈利能力,实现公司战略转型。

5、进一步加强内部控制建设工作,全面完善公司内部控制制度,有效保障公司规范运作。

(一)主营业务分析

1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	21,621,187.17	40,998,465.94	-47.26
营业成本	20,758,751.77	38,018,319.03	-45.40
销售费用	1,157,702.79	1,731,782.36	-33.15
管理费用	27,636,977.86	35,233,105.47	-21.56
财务费用	2,099,010.71	2,467,423.14	-14.93
经营活动产生的现金流量净额	-29,611,055.68	-37,229,433.21	20.46
投资活动产生的现金流量净额	5,335,203.29	19,479,142.88	-72.61
筹资活动产生的现金流量净额	6,065,173.26	6,321,516.18	-4.06
研发支出			

2 收入

(1)驱动业务收入变化的因素分析

报告期营业收入为2,162.12万元,比上年同期减少47.26%。主要因素为2014年7月公司被动失去对嘉兴中宝控制权,嘉兴中宝不再纳入公司合并报表范围,影响碳纤维预浸料产品收入减少。

(2)以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

无

(3)订单分析

无

(4)新产品及新服务的影响分析

无

(5)主要销售客户的情况

客户名称	销售额	占营业收入%
上海金若仓储服务有限公司	3,188,590.70	14.75
张家港保税区乐邦贸易有限公司	2,911,361.45	13.47
嘉兴宝盈通复合材料有限公司	1,873,056.41	8.66
张家港保税区浩中贸易有限公司	1,201,035.42	5.55
LONG JIANG INTERNATIONAL	1,236,068.93	5.72
小计	10,410,112.91	48.15

(6)其他

无

3 成本

(1)成本分析表

单位:元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
化纤行业	材料	10,168,241.12	79.6%	23,609,707.52	81.76	-56.93	合并范围变化
化纤行业	人工	896,097.03	7.02	1,716,272.60	5.94	-47.79	合并范围变化
化纤行业	动力	328,259.75	2.57	765,339.98	2.65	-57.11	合并范围变化
化纤行业	制造费用	1,374,632.11	10.77	2,786,201.21	9.65	-50.66	合并范围变化
	小计	12,767,230.01	100.00	28,877,521.31	100		
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
碳纤维预浸料	材料	10,168,241.12	79.6%	23,609,707.52	81.76	-56.93	合并范围变化
碳纤维预浸料	人工	896,097.03	7.02	1,716,272.60	5.94	-47.79	合并范围变化
碳纤维预浸料	动力	328,259.75	2.57	765,339.98	2.65	-57.11	合并范围变化
碳纤维预浸料	制造费用	1,374,632.11	10.77	2,786,201.21	9.65	-50.66	合并范围变化
	小计	12,767,230.01	100.00	28,877,521.31	100		

(2)主要供应商情况

供应商名称	全年采购总额	占采购总额%
TOHO TENAX CO.,LTD	8,825,954.62	40.63
Toray International	5,731,117.42	26.38
倭W)TOHO TENAX CO.,LTD	1,718,215.20	7.91
广州市仁辉贸易发展有限公司	1,367,520.00	6.30
LONG JIANG INTERNATIONAL LIMITED	1,095,864.36	5.04
小计	18,738,671.60	86.26

(3)其他

无

4 费用

费用项目	2014年度	2013年度	增减额	增减率%
销售费用	1,157,702.79	1,731,782.36	-574,079.57	-33.15
管理费用	27,636,977.86	35,233,105.47	-7,596,127.61	-21.56
财务费用	2,099,010.71	2,467,423.14	-368,412.43	-14.93
合计	30,893,691.36	39,432,310.97	-8,538,619.61	-21.65

报告期期间费用合计发生额3089.37万元,比上年下降21.65%。其中销售费用下降33.15%,管理费用下降21.56%,财务费用下降14.93%,期间费用减少主要原因是合并范围变化影响,其次公司通过减员等措施加强费用控制,使管理费用有所下降。

5 研发支出

(1)研发支出情况表

单位:元

本期费用化研发支出	0.00
本期资本化研发支出	0.00
研发支出合计	0.00
研发支出总额占净资产比例(%)	0.00
研发支出总额占营业收入比例(%)	0.00

(2)情况说明

无

6 现金流

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
经营活动产生的现金流量净额	-29,611,055.68	-37,229,433.21	-20.46
投资活动产生的现金流量净额	5,335,203.29	19,479,142.88	-72.61
筹资活动产生的现金流量净额	6,065,173.26	6,321,516.18	-4.06

7 其他

(1)公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期归属于母公司所有者的净利润1320.10万元,实现扭亏为盈,主要原因为:1、本报告期未出现大额资产减值,上年因矿权大额减值产生较大影响;2、报告期公司通过减员调整等措施加强费用控制,使可控费用同比下降12%;2、报告期通过处置股权资产等资产重组活动获得投资收益及营业外收入。

(2)公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2014年10月17日,公司召开第六届董事会第八次临时会议,审议通过了《关于公司符合非公开发行A股股票条件的议案》、《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》及《关于公司本次非公开发行股票预案的议案》等议案,公司拟向不超过10名特定投资者非公开发行股票募集资金用于收购环球星光国际控股有限公司的95%股权、环球星光品牌推广项目、环球星光美国物流基地项目和补充流动资金项目。

2015年1月28日,公司召开第六届董事会第十二次临时会议,审议通过了《宁夏大元化工股份有限公司关于公司非公开发行股票预案(修订稿)的议案》、《宁夏大元化工股份有限公司关于公司本次非公开发行股票募集资金使用可行性分析的报告(修订稿)的议案》,对本次非公开发行事项予以修订补充。

截至目前,本次非公开发行项目正在进行中。

(3)发展战略和经营计划进展说明

2014年,公司基本完成董事会战略委员会制定的各项战略及经营计划。

(4)其他

无

(二)行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
化纤行业	13,202,959.48	12,767,230.01	3.30	-59.53	-58.73	减少1.87个百分点
合计	13,202,959.48	12,767,230.01	3.30	-59.53	-54.63	减少1.87个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
化纤行业	13,202,959.48	12,767,230.01	3.30	-59.53	-58.73	减少1.87个百分点
合计	13,202,959.48	12,767,230.01	3.30	-59.53	-58.73	减少1.87个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期化纤行业因合并范围变化营业收入下降59.53%,营业成本下降58.73%,毛利率下降1.87个百分点,盈利下降。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
嘉兴	13,202,959.48	-59.53%

主营业务分地区情况的说明

无

(三)资产、负债情况分析

1 资产负债情况分析表

单位:万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
应收账款	3,152,539.20	1	15,439,677.08	5	-80	出售子公司合并范围变化。
预付款项	6,647,166.42	2	20,449,913.96	6	-67	合并范围变化及预付工程款减少影响所致
其他应收款	39,688,351.69	13	9,610,535.00	3	313	出售子公司应收回款项等因素影响所致。
存货	6,763,981.75	2	23,529,540.10	7	-71	出售子公司合并范围变化。
长期股权投资			13,449,572.16	4	-100	收购52%股权,权益法转成本法核算。
固定资产	31,594,254.64	11	64,651,561.35	19	-51	出售子公司合并范围变化。
在建工程	44,472,588.19	0.15	21,735,798.47	0.07	1.05	取得创元公司的控制权等因素影响所致。
无形资产	123,763,422.01	0.42	105,000,255.39	0.32	0.18	同上
短期借款	8,000,000.00	3	35,642,289.84	11	-78	出售子公司合并范围变化。
其他应付款	7,312,784.17	2	16,627,175.39	5	-56	同上
应付职工薪酬	4,546,537.39	2	1,151,871.33	0	295	计提员工辞退福利。

2 公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

无

3 其他情况说明

无

(四)核心竞争力分析

2014年10月,公司实施非公开发行股票项目,拟募集资金收购环球星光国际控股有限公司的95%股权,环球星光拥有较强的品牌优势、设计优势、供应链管理优势、专业化管理团队优势、应收账款管理优势、销售渠道优势、生产管理优势,如收购成功,上述优势将转化成为公司核心竞争力。

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

(五)投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

被投资的公司名称	主要业务	占被投资公司的权益比例	本年股权投资额	上年股权投资额	增减变动	变动情况说明
嘉兴中宝	碳纤维及其制品生产,销售	0		2,491.23万元	减少100%	出让41%股权
世峰黄金	黄金开采;矿业投资、黄金加工销售	52%	13.000万元	13.000万元		
大连创元	生产销售塑料板、管、异型材、塑料家具。	100%	1,749.24万元	1,344.96万元	增加30%	收购52%股权
大元盛世	资产管理,投资管理,投资咨询,实业投资,企业管理投资。	100%	900万元		100%	新设
香港申润	贸易	100%			100%	新设
上海焊欧	贸易及投资管理等	100%			100%	新设

2、募集资金使用情况

(1)募集资金总体使用情况

□适用 √不适用

(2)募集资金承诺项目情况

□适用 √不适用

(3)募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

3、主要子公司、参股公司分析

公司名称	世峰黄金	大连创元	大元盛世	上海焊欧	香港申润
行业性质	生产企业	生产企业	生产企业	商贸企业	商贸企业
主要产品或服务	黄金开采;矿业投资、黄金加工。	生产销售塑料板、管、异型材、塑料家具。	矿业投资及投资管理	贸易及投资管理等	贸易
注册资本	8160万元	5000万元	900万元	2000万元	1000万港币
总资产	194,556,654.49	56,706,348.66	10,426,991.24	1,939,444.50	
净资产	134,804,326.41	42,126,447.48	7,249,334.32	-68,758.72	
营业收入				1,708,625.47	
营业利润	-8,722,759.82		-1,750,665.68	-68,758.72	
净利润	-10,610,689.55		-1,750,665.68	-68,758.72	
变动说明		2014年12月收购	新设成立	新设成立	新设成立

4、非募集资金项目情况

□适用 √不适用

(六)其他

董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一)行业竞争格局和发展趋势

一、塑料建材行业行业

公司子公司大连创元主要研发及生产产品为:PVC发泡(环保)室内门、PVC发泡装饰型材、PVC发泡装饰及家具用板材等,属于塑料建材行业。

硬质PVC发泡制品具有重量轻、强度高、防水防潮、隔热保温、阻燃性能好、无需油漆、可循环利用等优良特性,节能环保效果显著,目前国内的用量增长很快,是继塑料管材和塑料异型材之后,需求巨大的新型塑料建材之一。特别是近几年我国对节能减排产品的大力引导,加之PVC发泡技术的快速发展,近三年PVC发泡制品增速都在20%以上,2014年我国PVC发泡制品总产量超过了60万吨,其中出口约占20%。

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

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

二、服装行业

自改革开放以来,我国服装业取得了长足的发展,我国成为世界服装的生产、消费、进出口大国,服装品牌也随之发展壮大。我国服装行业发展现状及发展趋势我国服装行业目前已经呈现出整合、调整和提升的趋势,进入更加复杂的经营竞争格局,已进入产业、品牌、商务、文化、社会以及资源价值、商业规则和社会责任的系统复合经营的深度竞争时代,公司本次收购的环球星光拥有较强的研发设计能力供应链管理优势。如收购成功,公司将运用自身资本平台优势加速环球星光进一步扩张整合,将资本与渠道相链接,深度挖掘现有供应链的价值,将其打造为上市公司的盈利增长点和核心竞争力。

(二)公司发展战略

积极推进主业转型,大力支持子公司大连创元的新产品开发及业务拓展,盘活存量资产,拓展业务范围,提升公司可持续发展能力。

(三)经营计划

2015年,公司的核心经营方针为:以推进主业转型核心,以稳定并扩大现有业务为重点,努力提升公司可持续盈利能力。

2014年10月,公司发布《宁夏大元化工股份有限公司非公开发行股票预案》(编号:临-2014-083),公司拟向不超过10名特定投资者非公开发行股票募集资金,扣除发行费用后将用于收购环球星光国际控股有限公司的95%股权、环球星光品牌推广项目、环球星光美国物流基地项目和补充流动资金项目。目前,标的公司的评估审计工作已经完成。鉴于公司正在被中国证监会立案调查,不符合相关发行规定,公司将在收到中国证监会立案调查结论后,将本次非公开发行项目提交股东大会、中国证监会审议。公司将积极有序推进各项工作,努力在年内完成非公开发行项目。

鉴于上述事项尚存在较大不确定性,公司同时将稳打稳做好现有业务,按部就班扩大生产规模。

1、经营目标

2015年,公司的核心经营目标是:现有业务销售收入3000万元以上,保底销售2000万元以上,年度税前净利润亏损额控制在2400万元以内。另外,假设非公开发行项目在年内顺利完成,公司预计年度销售收入4亿元以上,预计税前净利润1600万元。

2、经营策略

(1)市场策略

2015年,公司现有经营业务主要在子公司大连创元。鉴于收购完成时间较短,目前厂房建设尚未完工,企业生产场地为租赁大连经济开发区厂房,主要产品为PVC发泡(环保)室内门、PVC发泡装饰型材、PVC发泡装饰及家具用板材等。大连创元2014年销售收入760万元,2015年计划实现销售2000万元以上,增长率163%,同时,公司将扩大贸易业务发展规模,开拓市场,发展客户。公司将采取以下措施:

1)、以市场为导向,以营销为重点开展经营和管理活动。制订相关政策,鼓励全体员工参与营销工作。

2)、整合各项资源,在2015年采取一切措施开展贸易业务,集中精力做好海外客户和国内经销商的开发、签约工作。

(2)产品策略

2015年,公司的整体产品策略是"务实",即:在确保原有产品市场销售规模和公司实际开发能力的基础上,围绕市场需求,以市场需求为出发点和归属点,以适销对路为原则,降低单套产品利润,提升总体销量,实现利润总量最大化。公司将采取下列措施:

1)、保持老产品市场规模,力争拓展门板销售市场,将销量提高15%以上,适当开发新品种,向现代产品过渡。

2)、有序推进新产品业务:

(1)实心板产品:加强研发,争取5月底推出。实心板产品为家装市场新产品,主要替代强化版,市场需求巨大,具有较大市场发展潜力,该产品是公司2015年主打新产品,市场开发实行"整合资源、全新导入、销量为先、保本经营、全力推进"的策略,以行业中低等价位推广产品。

(2)装饰线条产品:实行"全新导入、量力扩展、同步推进"的策略,以行业中等价位推广产品。

3)、公司将敦促大连创元应根据上述策略和业务实际需求,制订产品的开发、采购和品质保证的相应计划,采取必要的行政措施,确保产品开发结构和生产结构的调整到位。

3、实现目标的保障措施

(1)生产资源保障

1)、公司新增投资300-400万元,增加生产设备,确保产品生产2000万元以上和各项营销策略的实现。

2)、生产部门作为营销的坚强后盾,围绕市场要求按照一线部门的产品策略规划和实际定单需求,组织设计开发、物料采购、产品生产和品质控制等各项生产管理活动。

3)、按时交付合格产品。生产部门订立适宜的品质目标,采取适宜的控制措施,以适宜的品质成本,为经营一线准时提供合格产品。

4)、生产部门以降低材料采购成本为突破口,以提升生产速度、提升单位时间产量、采用计件计酬方式为基本点,带动人工成本、能耗成本等在内的各项产品成本的降低,使主营业务的材料成本控制计划以内。

(2)人力资源保障

1)、加快人才引进:以2015年人力配置计划为基础,加快新增人员中的关键职位的引进和流失人力的补充,确保一、二线用人需求;建立人员淘汰和人才储备机制和计划。

2)、加强教育训练:建立培训体系,以素质培训为核心,对公司员工和加盟商进行系统的培训,提升员工和合作伙伴的职业和经营素质。

3)、建立合理的分配体系:建立起对外具有竞争性、对内具有公平性、对员工具有激励性的、包括员工薪资、福利、红利在内的分配体系;并在施行中不断地加以检讨和完善。

4)、建立合理的绩效管理体系:按照"有计划、分步骤、可量化、可持续"的原则,由人力资源部门牵头,以目标管理为基础,建立起工作绩效管理体系,按照分级管理、分层考核的原则,对公司经营团队实施考核,以确保计划的切实落实。

(3)综合管理保障

1)、由人力资源部门主导,集合内外资源,自2015年4月1日起,公司推展"建构管理体系,增强公司体质"活动,用6个月时间,以"理顺脉络、提升效率"为目标,注重先进性与实战性、阶段性与前瞻性的有机结合,建立起包括营销管理、生产管理、技术管理、品质管理、经济管理等在内的顺畅的、高效的管理体系。

2)、按照分权管理的原则,由经营团队成员负责,大力推进管理团队建设、骨干队伍建设、经营目标落实检讨等工作。

(4)财务控制保障

1)、逐步规范费用审批:财务部门在费用流向的合理性等方面加强监测,以便形成权责对等机制。

2)、主导成本降低活动:在设定成本降低目标的基础上,财务人员必须更多地"走出去",直接参与或组织各类专项活动,协助、指导相关部门降低成本。

3)、健全财务监测体系:财务部门必须积极参与"建构管理体系,增强管理体质"活动,理顺、健全财务监测体系,重点关注物流活动背后的财务信息流。

(四)因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

根据公司2015年经营计划和非公开发行计划,预计投资总额280,138.77万元,具体如下:

1)、收购环球星光的95%股权及配套投资。

公司非公开发行募集资金总额(包括发行费用)不超过281,038.77万元,扣除发行费用(约7,000万元)后的募集资金净额(约274,038.77万元)将用于以下项目(按照项目的轻重缓急排序):

单位:万元

序号	项目名称	项目总投资	拟投入募集资金
1	收购环球星光的95%股权	188,000.00	188,000.00
2	环球星光品牌推广项目	10,000.00	10,000.00
3	环球星光美国物流基地项目	12,300.00	12,300.00
4	补充流动资金	63,738.77	63,738.77
合计		274,038.77	274,038.77

2)、子公司大连创元新产品开发及在建工程投资约3200万元,其中工程建设投资2800万元,新生产线投资400万元。

3)、收购世峰黄金20%股权2900万元。

四 涉及财务报告的相关事项

4.1 与上年度财务报告相比,会计政策、会计估计发生变化的,公司应当说明情况、原因及其影响。

无

4.2 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的,公司应当说明情况、更正金额、原因及其影响。

无

4.3 与上年度财务报告相比,对财务报表合并范围发生变化的,公司应当作出具体说明。

(一)本期发生的非同一控制下企业合并

单位:元 币种:人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
大连创元	2012.3.31	1,498.29万元	48.00	现金及非货币资产				
大连创元	2014.12.31	700.00万元	52.00	现金	2014.12.31	实际取得控制权		

注释:本公司2012年3月本公司参与投资设立大连创元新材料有限公司,出资1,498.29万元,所占股份48%。2014年11月为保护本公司原有投资,推动大连创元新材料有限公司的发展,本公司的子公司大元盛世收购大连创元新材料有限公司其余52%股权,至2014年12月31日,本公司持有大连创元新材料有限公司100%股权。

(二)其他原因的合并范围变动

1、本期因新设增加的子公司:2014年1月,本公司投资设立全资子公司上海大元盛世资产管理有限公司,注册资金900万元,经营范围:资产管理,投资管理,投资管理咨询,实业投资,企业管理。

2、2014年6月,经公司第六届董事会第六次临时会议审议通过了《关于投资设立全资子公司的公告》,在上海自贸区及香港设立全资子,分别为上海焊欧贸易有限公司与申润(香港)有限公司。

3、第六届董事会第十一次临时会议及2014年第三次临时股东大会审议通过,公司出售嘉兴中宝41%股权,嘉兴中宝不再纳入公司合并范围。

4.4 年度财务报告被会计师事务所出具非标准审计意见的,董事会、监事会应当对涉及事项作出说明。

宁夏大元化工股份有限公司董事会关于2014年度财务会计报告被出具带强调事项段无保留意见审计报告的专项说明

中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2014年度财务报表予以审计,并出具了带强调事项段的无保留意见审计报告(中兴财光华审会字(2015)第04001号)。现对强调事项段情况说明如下:

强调事项段原文如下:

我们提醒财务报表使用者关注:(1)大元股份公司2014年8月25日收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》,因公司涉嫌违反证券法律法规,对其立案调查,截至审计报告日,中国证券监督管理委员会对大元股份公司的稽查尚未结案。(2)如财务报表附注所述,截至2014年12月31日大元股份公司累计亏损17,812.87万元;子公司托里县世峰黄金有限公司未能恢复生产,采矿权因涉诉被冻结,其名下采矿权证已经过期,目前正在办理延续中。本年度出售原子公司嘉兴中宝碳纤维有限责任公司后,存在2015年营业收入低于1000万元的风险。虽然大元股份公司管理层披露了拟采取的改善措施,但其持续经营能力仍然存在不确定性。以上内容不影响已发表的审计意见。

强调事项段情况说明:

1、中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2014年度财务报表出具的带强调事项段的无保留意见审计报告,公正的反映了公司财务状况及经营成果。

2、公司积极认真配合中国证监会的立案调查,截至目前,尚未新的进展。

3、2014年,公司子公司托里县世峰黄金矿业有限公司(以下简称"世峰黄金")实行停产。因资金短缺等原因,其名下采矿权到期后未及时办理延期手续。目前,世峰黄金已递交相关矿权延续资料,托里县国土资源局已受理,相关延期手续正在办理中。

4、为改善公司持续经营能力,避免触发退市条款,公司将积极推进非公开发行项目,努力实现主业转型。严格执行经营方针,落实既定改善措施,加大资金投入,扩大生产规模,开发海外客户,采取积极营销策略,做大做强子公司大连创元新材料有限公司塑料建材业务,努力提升可持续经营能力。

宁夏大元化工股份有限公司董事会
2015年4月29日

宁夏大元化工股份有限公司监事会对董事会关于2014年年度财务会计报告被出具带强调事项段无保留意见审计报告专项说明的意见

中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2014年度财务报表出具了带强调事项段的无保留意见审计报告(中兴财光华审会字(2015)第04001号),监事会对董事会作出的《宁夏大元化工股份有限公司董事会关于2014年度财务会计报告被出具带强调事项段无保留意见审计报告的专项说明》发表以下审核意见:

1、中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2014年度财务报表出具的带强调事项段的无保留意见审计报告,公正的反映了公司财务状况及经营成果,我们对该审计报告无异议。

2、监事会同意董事会关于对带强调事项段无保留意见审计报告的专项说明。

3、监事会要求公司董事会及管理层积极落实改善措施,有效化解风险,切实维护上市公司和广大投资者(尤其是中小投资者)的合法权益。

宁夏大元化工股份有限公司监事会
2015年4月29日

证券代码:600146　证券简称:大元股份　编号:临-2015-027

宁夏大元化工股份有限公司第六届董事会第十六次临时会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。

宁夏大元化工股份有限公司(以下简称"公司")第六届董事会第十六次临时会议通知于2015年4月24日以电子邮件的方式发出,2015年4月29日在上海市中山西路1600号A座11层召开。公司董事林钧先生、卜峰平先生及童向阳先生出席了本次会议并反馈意见,符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。会议形成决议如下:

一、审议通过《宁夏大元化工股份有限公司2014年度董事会工作报告》;

表决结果:8票赞成,0票反对,0票弃权。

本议案尚须提交股东大会审议。

二、审议通过《宁夏大元化工股份有限公司2014年度报告》及摘要;

表决结果:3票赞成,0票反对,0票弃权。

详见同日在上海证券交易所网站(网址:http://www.sse.com.cn)上刊登的《宁夏大元化工股份有限公司2014年度报告》全文以及在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》刊登的《宁夏大元化工股份有限公司2014年度报告摘要》。

本议案尚须提交股东大会审议。

三、审议通过《宁夏大元化工股份有限公司2014年度监事会工作报告》;

表决结果:3票赞成,0票反对,0票弃权。

本议案尚须提交股东大会审议。

四、审议通过《宁夏大元化工股份有限公司2014年度财务决算报告》;

表决结果:8票赞成,0票反对,0票弃权。

本议案尚须提交股东大会审议。

五、审议通过《宁夏大元化工股份有限公司2014年度利润分配预案》;

表决结果:8票赞成,0票反对,0票弃权。

根据中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的带强调事项段无保留意见的审计报告(中兴财光华审会字(2015)第04001号),本公司2014年度归属于上市公司股东的净利润为13,200,992.34元,可供投资者(股东)分配的利润为-178,128,728.06元。

由于可供投资者(股东)分配的利润为负数,因此公司2014年度不进行利润分配,也不进行资本公积转增股本。

本议案尚须提交股东大会审议。

七、审议通过《宁夏大元化工股份有限公司2014年度内部控制评价报告》;

表决结果:8票赞成,0票反对,0票弃权。

详见同日披露的《宁夏大元化工股份有限公司2014年度内部控制评价报告》。

八、审议通过《宁夏大元化工股份有限公司董事会关于2014年度财务会计报告被出具带强调事项段无保留意见审计报告的专项说明》;

表决结果:8票赞成,0票反对,0票弃权。

详见同日披露的《宁夏大元化工股份有限公司董事会关于2014年度财务会计报告被出具带强调事项段无保留意见审计报告的专项说明》。

九、审议通过《宁夏大元化工股份有限公司关于续聘会计师事务所的议案》;

表决结果:8票赞成,0票反对,0票弃权。

详见同日披露的《宁夏大元化工股份有限公司关于续聘会计师事务所的公告》,编号:临-2015-029。

本议案尚须提交股东大会审议。

十、审议通过《宁夏大元化工股份有限公司2015年第一季度报告》全文及正文;

表决结果:8票赞成,0票反对,0票弃权。

详见同日在上海证券交易所网站(网址:http://www.sse.com.cn)上刊登的《宁夏大元化工股份有限公司2015年第一季度报告》全文以及在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》刊登的《宁夏大元化工股份有限公司2015年第一季度报告正文》。

十一、审议通过《宁夏大元化工股份有限公司关于召开2014年度股东大会的议案》;

表决结果:8票赞成,0票反对,0票弃权。

详见同日披露的《宁夏大元化工股份有限公司关于召开2014年年度股东大会的通知》,编号:临-2015-030。

特此公告。

宁夏大元化工股份有限公司董事会
2015年4月30日

证券代码:600146　证券简称:大元股份　编号:临-2015-028

宁夏大元化工股份有限公司第六届监事会第十一次临时会议决议公告

本公司监事会及全体监事保证本公告内容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。

宁夏大元化工股份有限公司(以下简称"公司")第六届监事会第十一次临时会议通知于2015年4月24日以电子邮件的方式发出,2015年4