

宁波富邦精业集团股份有限公司

600768

2009 年年度报告



# 目录

|                     |    |
|---------------------|----|
| 一、重要提示.....         | 2  |
| 二、公司基本情况.....       | 2  |
| 三、会计数据和业务数据摘要.....  | 3  |
| 四、股本变动及股东情况.....    | 4  |
| 五、董事、监事和高级管理人员..... | 8  |
| 六、公司治理结构.....       | 11 |
| 七、股东大会情况简介.....     | 14 |
| 八、董事会报告.....        | 14 |
| 九、监事会报告.....        | 22 |
| 十、重要事项.....         | 22 |
| 十一、财务会计报告.....      | 26 |
| 十二、备查文件目录.....      | 26 |

## 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) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 天健会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

|                   |     |
|-------------------|-----|
| 公司负责人姓名           | 郑锦浩 |
| 主管会计工作负责人姓名       | 宋汉心 |
| 会计机构负责人（会计主管人员）姓名 | 岳焙青 |

公司负责人郑锦浩、主管会计工作负责人宋汉心及会计机构负责人（会计主管人员）岳焙青声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

|             |                                    |
|-------------|------------------------------------|
| 公司的法定中文名称   | 宁波富邦精业集团股份有限公司                     |
| 公司的法定中文名称缩写 | 宁波富邦                               |
| 公司的法定英文名称   | NINGBO FUBANG JINGYE GROUP Co.,LTD |
| 公司的法定英文名称缩写 | NBFB                               |
| 公司法定代表人     | 郑锦浩                                |

(二) 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                     | 证券事务代表                    |
|------|---------------------------|---------------------------|
| 姓名   | 徐跃进                       | 陆恒                        |
| 联系地址 | 宁波市鄞州区天童北路 702 号工业城办公大楼三楼 | 宁波市鄞州区天童北路 702 号工业城办公大楼三楼 |
| 电话   | (0574) 87410500           | (0574) 87410501           |
| 传真   | (0574) 87410500           | (0574) 87410501           |
| 电子信箱 | fbjy@600768.com.cn        | lh@600768.com.cn          |

(三) 基本情况简介

|           |                           |
|-----------|---------------------------|
| 注册地址      | 宁波市镇海骆驼机电工业园区；            |
| 注册地址的邮政编码 | 315202                    |
| 办公地址      | 宁波市鄞州区天童北路 702 号工业城办公大楼三楼 |
| 办公地址的邮政编码 | 315192                    |
| 公司国际互联网网址 | www.600768.com.cn         |
| 电子信箱      | fbjy@600768.com.cn        |

#### (四) 信息披露及备置地点

|                     |                |
|---------------------|----------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称       | 中国证券报          |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点          | 董事会办公室         |

#### (五) 公司股票简况

| 公司股票简况 |         |      |        |         |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类   | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
| A 股    | 上海证券交易所 | 宁波富邦 | 600768 |         |

#### (六) 其他有关资料

|                 |                          |                 |
|-----------------|--------------------------|-----------------|
| 公司首次注册登记日期      | 1981 年 12 月 20 日         |                 |
| 公司首次注册登记地点      | 宁波市中山东路 336 号            |                 |
| 首次变更            | 公司变更注册登记日期               | 2004 年 2 月 23 日 |
|                 | 公司变更注册登记地点               | 宁波市镇海骆驼机电工业园区   |
|                 | 企业法人营业执照注册号              | 3302001000983   |
|                 | 税务登记号码                   | 330211144053689 |
|                 | 组织机构代码                   | 14405368-9      |
| 公司聘请的会计师事务所名称   | 天健会计师事务所有限公司             |                 |
| 公司聘请的会计师事务所办公地址 | 杭州市西溪路 128 号金鼎广场西楼 6—10F |                 |

### 三、会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 项目                      | 金额            |
|-------------------------|---------------|
| 营业利润                    | 2,485,610.15  |
| 利润总额                    | 1,907,029.44  |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 2,181,636.62  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -831,923.20   |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 25,124,901.98 |

#### (二) 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  | 金额           |
|---|--------------|
| 非流动资产处置损益   | 9,718.56     |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）   | 50,000.00    |
| 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 | 3,014,983.27 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -61,142.01   |
| 合计  | 3,013,559.82 |

#### (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 2009年          | 2008年          | 本期比上年同期增减<br>(%)   | 2007年          |
|------------------------|----------------|----------------|--------------------|----------------|
| 营业收入                   | 519,957,815.17 | 706,957,606.33 | -26.45             | 890,474,535.73 |
| 利润总额                   | 1,907,029.44   | -60,274,749.00 | 103.16             | 3,476,771.74   |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 2,181,636.62   | -59,546,075.30 | 103.66             | 3,932,617.88   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -831,923.20    | -58,906,147.16 | 98.59              | 1,054,799.13   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 25,124,901.98  | 80,976,359.79  | -68.97             | 7,455,419.94   |
|                        | 2009年末         | 2008年末         | 本期末比上年同期末<br>增减(%) | 2007年末         |
| 总资产                    | 583,064,083.47 | 581,777,403.28 | 0.22               | 662,486,676.62 |
| 所有者权益（或股东权益）           | 133,215,896.94 | 119,568,583.81 | 11.41              | 212,262,307.11 |

| 主要财务指标                  | 2009年  | 2008年  | 本期比上年同期增减<br>(%)   | 2007年  |
|-------------------------|--------|--------|--------------------|--------|
| 基本每股收益（元/股）             | 0.016  | -0.445 | 103.60             | 0.029  |
| 稀释每股收益（元/股）             | 0.016  | -0.445 | 103.60             | 0.029  |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）   | -0.006 | -0.440 | 98.64              | 0.008  |
| 加权平均净资产收益率（%）           | 1.73   | -32.63 | 增加 34.36 个百分点      | 2.03   |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | -0.66  | -32.28 | 增加 31.62 个百分点      | 0.55   |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）    | 0.188  | 0.605  | -68.93             | 0.056  |
|                         | 2009年末 | 2008年末 | 本期末比上年同期末增<br>减(%) | 2007年末 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）    | 1.00   | 0.89   | 12.36              | 1.59   |

#### 四、股本变动及股东情况

##### （一）股本变动情况

##### 1、股份变动情况表

单位：股

|              | 本次变动前      |           | 本次变动增减（+，-） |        |           |             |             | 本次变动后      |           |
|--------------|------------|-----------|-------------|--------|-----------|-------------|-------------|------------|-----------|
|              | 数量         | 比例<br>(%) | 发行<br>新股    | 送<br>股 | 公积金<br>转股 | 其他          | 小计          | 数量         | 比例<br>(%) |
| 一、有限售条件股份    | 49,682,542 | 37.15     |             |        |           | -10,600,061 | -10,600,061 | 39,082,481 | 29.22     |
| 1、国家持股       |            |           |             |        |           |             |             |            |           |
| 2、国有法人持股     |            |           |             |        |           |             |             |            |           |
| 3、其他内资持股     | 49,682,542 | 37.15     |             |        |           | -10,600,061 | -10,600,061 | 39,082,481 | 29.22     |
| 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     |             |        |  |  |  |            |            |             |        |
| 二、无限售条件流通股份 | 84,064,658  | 62.85  |  |  |  | 10,600,061 | 10,600,061 | 94,664,719  | 70.78  |
| 1、人民币普通股    | 84,064,658  | 62.85  |  |  |  | 10,600,061 | 10,600,061 | 94,664,719  | 70.78  |
| 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      | 133,747,200 | 100.00 |  |  |  | 0          | 0          | 133,747,200 | 100.00 |

## 2、限售股份变动情况

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      |
|--------------|------------|-----------|----------|------------|---------|-------------|
| 宁波富邦控股集团有限公司 | 26,413,361 | 6,687,360 |          | 19,726,001 | 股改限售    | 2010年12月26日 |
| 上海雄龙科技有限公司   | 19,284,480 |           |          | 19,284,480 | 司法冻结    | 2009年12月26日 |
| 上海良久广告有限公司   | 72,000     |           |          | 72,000     | 未支付股改对价 | 2007年12月26日 |
| 合计           | 45,769,841 | 6,687,360 |          | 39,082,481 | /       | /           |

### (二) 证券发行与上市情况

#### 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

#### 2、公司股份总数及结构的变动情况

公司于2006年12月26日实施股权分置改革，方案实施后公司股份总数未发生变化。

2009年12月26日，公司实施了第三次有限售流通股上市。实施后，公司股份结构发生了变化，有限售条件的流通股份总数为39,082,481股，占股份总数的29.22%，无限售条件的流通股份总数为94,664,719股，占股份总数的70.78%。

报告期内，公司无因配股、送股等原因导致股份总数及结构发生变动的情况。

#### 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

### (三) 股东和实际控制人情况

#### 1、股东数量和持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数     |      |          |            |        | 15,060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 |
| 宁波富邦控股集团有限公司 | 其他   | 34.30    | 45,876,438 | 0      | 19,726,001  | 无          |

|              |       |       |            |            |            |                  |
|--------------|-------|-------|------------|------------|------------|------------------|
| 上海雄龙科技有限公司   | 其他    | 14.42 | 19,284,480 | 0          | 19,284,480 | 冻结<br>19,284,480 |
| 上海城开（集团）有限公司 | 国家    | 6.72  | 8,990,003  | -4,834,223 | 0          | 未知               |
| 胡建东          | 境内自然人 | 1.41  | 1,886,587  |            | 0          | 未知               |
| 上海钱湖投资管理有限公司 | 其他    | 1.15  | 1,542,500  | 0          | 0          | 未知               |
| 胡亚华          | 境内自然人 | 0.99  | 1,330,199  | 945,494    | 0          | 未知               |
| 王雅君          | 境内自然人 | 0.61  | 810,132    |            | 0          | 未知               |
| 朱欢巧          | 境内自然人 | 0.51  | 679,500    |            | 0          | 未知               |
| 陈杰           | 境内自然人 | 0.42  | 564,843    | 0          | 0          | 未知               |
| 张慧           | 境内自然人 | 0.42  | 560,000    |            | 0          | 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的数量  | 股份种类及数量 |
|------------------|---|---------|
| 宁波富邦控股集团有限公司     | 26,150,437  | 人民币普通股  |
| 上海城开（集团）有限公司     | 8,990,003   | 人民币普通股  |
| 胡建东              | 1,886,587   | 人民币普通股  |
| 上海钱湖投资管理有限公司     | 1,542,500   | 人民币普通股  |
| 胡亚华              | 1,330,199   | 人民币普通股  |
| 王雅君              | 810,132   | 人民币普通股  |
| 朱欢巧              | 679,500   | 人民币普通股  |
| 陈杰               | 564,843   | 人民币普通股  |
| 张慧               | 560,000   | 人民币普通股  |
| 方东强              | 504,629   | 人民币普通股  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | <p>前十名无限售条件股东之间未知其关联关系，也未知是否属于《上市公司股东变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p> <p>前十名股东与前十名无限售条件股东之间未知其关联关系，也未知是否属于《上市公司股东变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p> |         |

1) 前十名股东关联关系或一致行动的说明

前 3 名股东不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，后 7 名股东公司未知其关联及一致行动情况。

2) 北京市第一中级人民法院在执行北京市恒金电器销售中心诉北京雄龙科技集团借款纠纷案过程中于 2008 年 7 月 18 日继续冻结上海雄龙科技有限公司持有的本公司社会限售流通股 14,678,400 股(其中 1200 万股已质押)。上述股权的冻结期限至 2010 年 7 月 17 日止。另经 2004 年 8 月 29 日上海第一中级人民法院（2001）沪一中执字第 746 号《民事裁定书》裁定：准许被执行人上海雄龙科技有限公司将其持有的本公司 1607.04 万股社会法人股以 1400 万元的价格转让给宁波众鑫印染有限公司。截止报告期末双方尚未在中国证券登记结算有限公司上海分公司办结股份变更手续。上海市第一中级人民法院于 2008 年 5 月 18 日起继续冻结上海雄龙科技有限公司所持有的本公司限售流通股 19,284,480 股，冻结期限至 2010 年 5 月 17 日。

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  | 宁波富邦控股集团有限公司 | 19,726,001   | 2010年12月26日    | 19,726,001  | 根据公司股权分置改革方案,宁波富邦控股集团有限公司原承诺的二十四个月限制流通期已到,其所持有的股份中26,150,437股限售流通股已上市流通。剩余的限售流通股19,726,001股也可于2010年12月26日全部上市流通。 |
| 2  | 上海雄龙科技有限公司   | 19,284,480   | 2007年12月26日    | 6,687,360   | 该公司在办理其持有的原非流通股股份在上海证券交易所挂牌交易流通或转让以前,应先向代其支付对价的非流通股股东履行清偿义务,并由宁波富邦董事会代为向上海证券交易所提出该等原非流通股股份的上市流通申请。               |
|    |              |              | 2008年12月26日    | 6,687,360   |  |
|    |              |              | 2009年12月26日    | 5,909,760   |  |
| 3  | 上海良久广告有限公司   | 72,000       | 2007年12月26日    | 72,000      | 该公司在办理其持有的原非流通股股份在上海证券交易所挂牌交易流通或转让以前,应先向代其支付对价的非流通股股东履行清偿义务,并由宁波富邦董事会代为向上海证券交易所提出该等原非流通股股份的上市流通申请。               |

## 2、控股股东及实际控制人情况

### (1) 控股股东情况

○ 法人

单位: 万元 币种: 人民币

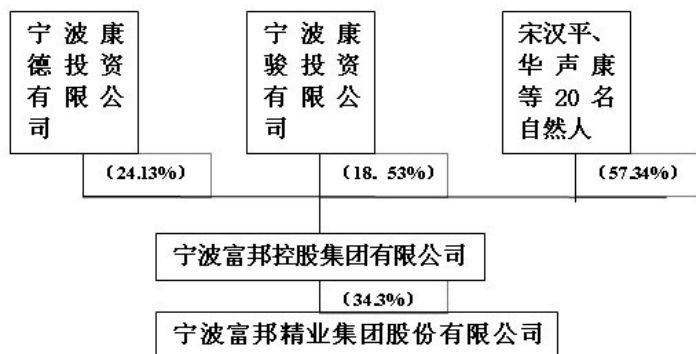
|             |               |
|-------------|---------------|
| 名称          | 宁波富邦控股集团有限公司  |
| 单位负责人或法定代表人 | 宋汉平           |
| 成立日期        | 2002年4月26日    |
| 注册资本        | 5,400         |
| 主要经营业务或管理活动 | 工业实业投资、商业实业投资 |

### (2) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图





注：公司2009年3月接到控股股东宁波富邦控股集团有限公司的通知，富邦控股已回购宁兴（宁波）资产管理有限公司持有的25%的国有股份，并办妥工商变更手续，富邦控股的注册资本从 7200 万元减至 5400万元。宋汉平、华声康等20名自然人持有宁波富邦控股集团有限公司57.34%股权，宁波康德投资有限公司持有该公司24.13%股权，宁波康骏投资有限公司持有该公司18.53%股权。本次股权变动没有导致上市公司实际控制人发生变化，公司控股股东仍为富邦控股。有关详情见公司公告（2009-004）

### 3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:元 币种:人民币

| 法人股东名称     | 法定代表人 | 成立日期       | 主要经营业务或管理活动                       | 注册资本 |
|------------|-------|------------|-----------------------------------|------|
| 上海雄龙科技有限公司 | 黄志雄   | 1997年3月27日 | 计算机、有机化学、无线电技术领域内的科技咨询技术开发、转让、服务等 | 500  |

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

| 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报酬、津贴 |
|-----|--------|----|----|------------|------------|-------|-------|------|------------------------|-----------------------|
| 郑锦浩 | 董事长    | 男  | 54 | 2007年4月16日 | 2010年4月15日 | 0     | 0     |      | 24.8                   | 否                     |
| 宋汉心 | 董事、总经理 | 男  | 55 | 2007年4月16日 | 2010年4月15日 | 0     | 0     |      | 24.8                   | 否                     |
| 华声康 | 董事     | 男  | 54 | 2007年4月16日 | 2010年4月15日 | 0     | 0     |      |                        | 是                     |
| 叶维琪 | 董事     | 男  | 48 | 2007年4月16日 | 2010年4月15日 | 0     | 0     |      |                        | 是                     |
| 陈炜  | 董事     | 男  | 39 | 2007年4月16日 | 2010年4月15日 | 0     | 0     |      |                        | 是                     |
| 李汉钢 | 董事     | 男  | 52 | 2007年4月16日 | 2010年4月15日 | 0     | 0     |      |                        | 是                     |
| 沈成德 | 独立董事   | 男  | 47 | 2008年9月19日 | 2010年4月15日 | 0     | 0     |      | 2                      | 否                     |
| 宋德周 | 独立董事   | 男  | 45 | 2008年9月    | 2010年4月    | 0     | 0     |      | 2                      | 否                     |

|     |       |   |    |            |            |       |       |   |       |   |
|-----|-------|---|----|------------|------------|-------|-------|---|-------|---|
|     | 事     |   |    | 月 19 日     | 月 15 日     |       |       |   |       |   |
| 刘爽  | 独立董事  | 男 | 41 | 2008年9月19日 | 2010年4月15日 | 0     | 0     |   | 2     | 否 |
| 韩树成 | 监事长   | 男 | 52 | 2007年4月16日 | 2010年4月15日 | 0     | 0     |   |       | 是 |
| 葛国平 | 监事    | 男 | 58 | 2007年4月16日 | 2010年4月15日 | 6,584 | 6,584 |   | 8     | 否 |
| 沈岳定 | 监事    | 男 | 41 | 2007年4月16日 | 2010年4月15日 | 0     | 0     |   | 5.5   | 否 |
| 徐跃进 | 副总经理  | 男 | 54 | 2007年4月16日 | 2010年4月15日 | 0     | 0     |   | 21    | 否 |
| 岳培青 | 财务负责人 | 男 | 49 | 2007年4月16日 | 2010年4月15日 | 0     | 0     |   | 10    | 否 |
| 合计  | /     | / | /  | /          | /          | 6,584 | 6,584 | / | 100.1 | / |

郑锦浩：任宁波富邦精业集团股份有限公司董事长。

宋汉心：任宁波富邦精业集团股份有限公司董事总经理。

华声康：任宁波富邦控股集团有限公司副总裁。

叶维琪：任上海城开（集团）有限公司副总经理、上海寰宇城市投资发展有限公司总经理。

陈炜：任宁波富邦控股集团有限公司财务审计部副总经理。

李汉钢：任广州英广有限公司办公室主任、上海雄龙科技有限公司董事长助理。

沈成德：任香溢融通控股集团股份有限公司副总经理兼总会计师。

宋德周：任洛阳有色金属加工设计研究院技术员、副主任、主任、副总工程师

刘爽：任太平洋证券公司投资银行部董事总经理。

韩树成：任宁波富邦控股集团有限公司人力资源部总经理。

葛国平：任宁波富邦精业集团股份有限公司工会主席。

沈岳定：任宁波富邦精业集团股份有限公司铝材厂铝板材分厂副厂长。

徐跃进：任宁波富邦精业集团股份有限公司副总经理。

岳培青：任宁波富邦精业集团股份有限公司财务部经理。

## (二) 在股东单位任职情况

| 姓名  | 股东单位名称       | 担任的职务     | 任期起始日期     | 任期终止日期     | 是否领取报酬津贴 |
|-----|--------------|-----------|------------|------------|----------|
| 郑锦浩 | 宁波富邦控股集团有限公司 | 董事        | 2008年4月28日 | 2011年4月27日 | 否        |
| 宋汉心 | 宁波富邦控股集团有限公司 | 董事        | 2008年4月28日 | 2011年4月27日 | 否        |
| 华声康 | 宁波富邦控股集团有限公司 | 董事、副总裁    | 2008年4月28日 | 2011年4月27日 | 是        |
| 叶维琪 | 上海城开（集团）有限公司 | 副总经理      |            |            | 是        |
| 陈炜  | 宁波富邦控股集团有限公司 | 财务审计部副总经理 | 2006年6月15日 |            | 是        |
| 李汉钢 | 上海雄龙科技有限公司   | 董事长助理     | 2000年2月15日 |            | 是        |
| 韩树成 | 宁波富邦控股集团有限公司 | 人力资源部总经理  | 2003年2月18日 |            | 是        |

在其他单位任职情况

| 姓名  | 其他单位名称           | 担任的职务     | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 是否领取报酬津贴 |
|-----|------------------|-----------|--------|--------|----------|
| 华声康 | 宁波双圆有限公司         | 董事长       |        |        | 否        |
|     | 宁波市五金索具有限公司      | 董事        |        |        | 否        |
|     | 宁波甬空投资有限公司       | 董事        |        |        | 否        |
|     | 宁波新乐电器有限公司       | 董事        |        |        | 否        |
| 叶维琪 | 上海寰宇城市投资发展有限公司   | 总经理       |        |        | 否        |
|     | 上海九久广场投资有限公司     | 董事        |        |        | 否        |
| 李汉钢 | 广州保税区新英广国际贸易有限公司 | 董事        |        |        | 是        |
| 沈成德 | 香溢融通控股集团股份有限公司   | 副总经理兼总会计师 |        |        | 是        |
|     | 成功信息产业（集团）股份有限公司 | 独立董事      |        |        | 是        |
|     | 宁波波导股份有限公司       | 独立董事      |        |        | 是        |
|     | 浙江国祥制冷工业股份有限公司   | 独立董事      |        |        | 是        |
| 宋德周 | 阳有色金属加工设计研究院     | 副总工程师     |        |        | 是        |
| 刘爽  | 太平洋证券公司投资银行部     | 董事总经理     |        |        | 是        |

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

|                     |                                     |
|---------------------|-------------------------------------|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 根据公司董事会三届十八次会议审议通过的《公司高级管理人员薪酬考核方案》 |
|---------------------|-------------------------------------|

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

(五) 公司员工情况

|                 |        |
|-----------------|--------|
| 在职员工总数          | 686    |
| 公司需承担费用的离退休职工人数 | 0      |
| 专业构成            |        |
| 专业构成类别          | 专业构成人数 |
| 生产人员            | 517    |
| 销售人员            | 52     |
| 技术人员            | 51     |
| 财务人员            | 16     |
| 行政人员            | 50     |
| 教育程度            |        |
| 教育程度类别          | 数量（人）  |
| 大学本科以上          | 27     |
| 大专              | 36     |
| 中专、高中、高技        | 185    |
| 初中及以下           | 438    |

## 六、公司治理结构

### (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》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，结合本公司的实际情况，不断完善公司的法人治理结构和内部管理制度，目前公司的治理情况符合有关上市公司治理的规范性文件的要求。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照中国证监会《上市公司股东大会规则》的要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保所有股东特别是中小股东享有平等的知情权和应行使的权利。对于公司重大事项决策，公司严格履行股东大会审批程序，并聘请有证券从业资质的中介机构、律师、独立董事出具意见确保决策的科学、公正、合法。本年度共召开三次股东大会，会议的召开、出席会议的股东人数及代表股份均符合《公司法》、《公司章程》的有关规定，出席会议的股东能按照独立自主的权利充分行使表决权。

#### 2、关于控股股东与上市公司

公司控股股东行为规范，其通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“三分开两独立”。公司董事会、监事会和经理层能够独立运作，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

#### 3、关于董事与董事会

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的有关要求规范运作，全体董事能够认真履行职责，积极参加有关业务培训，认真学习相关法律法规的精神。董事的权利义务和责任明确，董事会的人员构成符合法律法规的规定。公司独立董事制度健全。

#### 4、关于监事和监事会

公司严格按照公司章程所规定的监事选聘程序选聘监事。监事会的人数和人员符合法律、法规和公司章程的要求。公司各位监事参加有关培训，学习有关法律法规知识，本着对股东负责的精神认真履行职责，对公司财务以及公司董事、经理和其它高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

#### 5、绩效评价与激励约束机制

公司建立并逐步完善公正透明的董事、监事和经理人员的绩效评价考核体系与激励约束机制，实行高管人员的薪酬与效益挂钩。董事、监事、独立董事薪酬由股东大会确定。高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。

#### 6、利益相关者

公司能够充分尊重和维护利益相关者的合法权益，实现股东、员工和社会等各方面利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

#### 7、信息披露与透明度

公司制定董事会办公室负责信息披露、接待股东来访和咨询等工作。公司按照中国证监会有关信息披露的要求及《上市公司股票上市规则》的有关规定，真实、准确、完整、及时地披露公司的情况。

#### 8、内控建设开展情况

报告期内，公司董事会对公司内部控制制度的完整性、合理性及其实施的有效性进行了审查，本着客观、审慎原则对公司内部控制的执行效果和效率情况进行了认真评价，编制了《公司董事会关于公司内部控制的自我评价报告》，经董事会审计委员会审核。上述公司内部控制的自我评价报告于2010年3月26日经董事会五届三十次会议审议通过。

### (二) 董事履行职责情况

#### 1、董事参加董事会的出席情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 郑锦浩  | 否      | 9          | 9      | 4         | 0      | 0    | 否             |

|     |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|
| 宋汉心 | 否 | 9 | 9 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 华声康 | 否 | 9 | 9 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 叶维琪 | 否 | 9 | 7 | 4 | 2 | 0 | 否 |
| 陈炜  | 否 | 9 | 9 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 李汉钢 | 否 | 9 | 6 | 2 | 3 | 0 | 否 |
| 沈成德 | 是 | 9 | 9 | 4 | 0 | 0 | 否 |
| 宋德周 | 是 | 9 | 8 | 4 | 1 | 0 | 否 |
| 刘爽  | 是 | 9 | 8 | 4 | 1 | 0 | 否 |

|                |   |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数    | 9 |
| 其中：现场会议次数      | 5 |
| 通讯方式召开会议次数     | 4 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司建立了《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》。《独立董事制度》对独立董事的职责做出了明确规定，主要包括独立董事的任职资格、独立性；独立董事的提名、选举和更换程序；独立董事应当具有的除公司法和其他相关法律、法规赋予董事的职权外的特别职权；向董事会或股东大会发表的独立意见；公司对独立董事行使职权的保障条件等。《独立董事年报工作制度》对独立董事在公司年报编制、审核过程中的职责做了明确规定。

报告期内，公司独立董事根据《中华人民共和国公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及相关法律法规的要求，恪尽职守、勤勉尽责，积极出席相关会议，认真审议董事会各项议案，对公司定期报告、关联交易、续聘会计师事务所、会计政策变更等事项进行了审查，并发表了独立意见。在公司 2009 年年报编制、审核和披露过程中，独立董事充分发挥了审查、监督作用，履行其责任和义务，勤勉尽责地开展工作。公司独立董事与董事会审计委员会及年度审计机构天健会计师事务所就 2009 年年报审计进行了会议沟通，并形成了书面记录。

### (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

|            | 是否独立完整 | 情况说明   | 对公司产生的影响 | 改进措施 |
|------------|--------|--|----------|------|
| 业务方面独立完整情况 | 是      | 公司具有独立完整的业务及自主经营能力，与控股股东不存在同业竞争。                         |          |      |
| 人员方面独立完整情况 | 是      | 公司的人员独立，公司经理、财务负责人和董事会秘书均未在控股股东任职。                       |          |      |
| 资产方面独立完整情况 | 是      | 公司的资产独立完整、权属清晰。  |          |      |
| 机构方面独立完整情况 | 是      | 公司拥有独立的决策管理机构和完整的生产单位，与控股股东及其职能部门完全分开，各自独立运作。            |          |      |
| 财务方面独立完整情况 | 是      | 公司拥有独立的财务部门和财务人员，并按有关法律、法规的要求建立了财务、会计管理制度，独立核算，独立开立银行帐户。 |          |      |

#### (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

|                       |  |
|-----------------------|--|
| 内部控制建设的总体方案           | 公司根据《企业内部控制基本规范》等有关法律和法规的要求，遵循内部控制的基本原则，结合自身的实际情况，对公司的内控体系进行梳理，进一步调整内部组织管理结构，建立起一套基本完整的内控体系，从公司治理层面到各流程层面建立较全面的内部控制制度。公司的内部控制以制定和完善基本管理制度为基础，针对公司业务实际需要，形成比较规范的管理体系。   |
| 内部控制制度建立健全的工作计划及其实地情况 | 至报告期，公司已建立一系列较为完善的内部控制制度和法人治理结构，公司能够严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及《公司章程》等法律法规的要求规范运作。公司主要制定有《公司章程》、《股东大会议事规则》，《董事会议事规则》，《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《审计委员会实施细则》、《信息披露制度》，从而使公司依法生产，合法经营；在日常生产经营的过程中，公司建立了以基本管理制度为基础，涵盖财务管理、生产管理、对外投资、行政管理等整个生产经营过程的内控制度。报告期内，公司在董事会下设的“战略、审计、提名、薪酬与考核”四个专业委员会在公司董事会的重大决策中发挥了积极作用。          |
| 内部控制检查监督部门的设置情况       | 董事会下设审计委员会，审计委员会负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价的情况，协调内部控制审计及其他相关事宜；公司设置审计部，负责内部控制的日常和专项监督，对内部控制的有效性进行监督检查，对监督检查中发现的内部控制重大缺陷，有权直接向董事会及其审计委员会、监事会报告。   |
| 内部监督和内部控制自我评价工作开展情况   | 公司已制定《内部审计制度》，公司审计部对公司及公司所属分公司、子公司的经营活动、财务收支、经济效益等进行内部审计监督，并对其内部控制制度的建立和执行情况进行检查和评价。审计委员会对审计部的审计工作予以指导，协调内部控制审计工作及其他事宜。继续加强和完善相关内部控制制度的制定、修订工作，完善、优化业务流程，明确分工与责任。强化内部控制的培训宣传工作，加强公司各级管理人员及新员工对公司内控制度的学习掌握和落实。加强内部审计人员的培训，提高内部审计人员的素质，加强内部控制的监督检查，审计部定期向董事会汇报内部控制监督检查情况，分析内部控制缺陷的性质和产生的原因，提出整改要求，并跟踪内部控制缺陷整改情况。 |
| 董事会对内部控制有关工作的安排       | 公司董事会下设有审计委员会，并设有独立的职能部门——审计部，由他们负责对公司的管理、生产、经营、财务报表等内部控制的督导、检查，并且通过开展调查、检查活动不断完善公司审计监督及相关制度的建立。   |
| 与财务核算相关的内部控制制度的完善情况   | 公司建立了各项会计核算基础制度，并采取有效措施保证公司整体及各独立核算主体严格按照《公司法》、《会计法》和《企业会计准则》等的规定以及公司会计政策、会计核算基础制度进行会计核算和编制财务会计报告。公司本年度修订了《财务管理制度》、《担保管理制度》等制度，从制度上完善和加强了会计核算、财务管理的职能和权限。财务管理部定期对应收款项、对外投资、固定资产、在建工程、无形资产等项目中存在的问题和潜在损失进行调查，根据谨慎性原则，按照公司《财务管理制度》和会计政策合理地计提资产减值准备。  |
| 内部控制存在的缺陷及整改情况        | 公司未发现存在内部控制制度设计或执行方面的重大缺陷。公司将在今后的工作中，继续不断完善内部控制制度。完善内控长效机制。加大监督、检查力度，增强防范风险能力，不断提高公司内部控制体系的效率和效果。  |

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司已初步建立了与经营业绩目标相挂钩的高级管理人员的考评与激励约束机制，公司董事会三

届十八次会议审议通过了《公司高级管理人员薪酬考核方案》，并于 2003 年度开始实施，董事会授权薪酬与考核委员会进一步完善具体考核办法。

(六) 公司是否披露履行社会责任的报告：否

公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为规范公司定期报告及重大事项在审议、编制和披露期间的信息使用、管理等工作，依据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》等法律法规以及《公司章程》、《信息披露事务管理制度》等制度的有关规定，公司制定了《公司内幕信息知情人登记制度》，其中对公司向外界传送涉及公司内幕信息的流程作了明确规定，并已于 2010 年 3 月 26 日召开的公司五届三十次董事会审议通过之日起实施。

## 七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

| 会议届次          | 召开日期            | 决议刊登的信息披露报纸 | 决议刊登的信息披露日期     |
|---------------|-----------------|-------------|-----------------|
| 2008 年度股东大会决议 | 2009 年 4 月 27 日 | 中国证券报       | 2009 年 4 月 28 日 |

公司于 2009 年 4 月 27 日召开 2008 年度股东大会，本次会议审议通过：1、公司 2008 年度董事会工作报告；2、公司 2008 年度监事会工作报告；3、公司 2008 年度报告及摘要；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、审议关于修改《公司章程》部分条款的议案；7、关于续聘浙江天健东方会计师事务所为公司 2009 年度审计机构的议案；8、公司 2009 年度日常关联交易的议案。

(二) 临时股东大会情况

| 会议届次               | 召开日期             | 决议刊登的信息披露报纸 | 决议刊登的信息披露日期      |
|--------------------|------------------|-------------|------------------|
| 公司 2009 年第一次临时股东大会 | 2009 年 10 月 26 日 | 中国证券报       | 2009 年 10 月 27 日 |
| 公司 2009 年第二次临时股东大会 | 2009 年 12 月 28 日 | 中国证券报       | 2009 年 12 月 29 日 |

公司于 2009 年 10 月 26 日召开 2009 年度第一次临时股东大会，本次会议审议通过关于资产转让暨关联交易的议案。

公司于 2009 年 12 月 28 日召开 2009 年度第二次临时股东大会，本次会议审议通过关于中止资产转让暨关联交易的议案。

## 八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

一)、2009 年度主要工作回顾

1、公司经营情况

2009 年是我国经济面临严峻挑战，发展最为困难的一年，公司上下齐心协力，利用国家刺激经济政策措施实施的机遇，坚持一手抓市场开拓不动摇，一手抓内部挖潜不放松，危机下各项工作取得明显成效，使公司经营业绩实现了盈利，较好地完成了年初董事会确定扭亏为盈的目标任务。

报告期内，公司全年共完成产量 34818 吨，比去年 39701 吨下降了 12.3%，实现主营业务收入 5.2 亿元，比去年的 7.07 亿元下降 26.4%，实现净利润 218 万元，扭转了去年的亏损，年报每股收益接近 0.02 元。

## 2、主要工作情况

2009 年公司主要围绕以下几个方面展开工作：

1)、深入调研下游企业需求情况，针对市场铝锭价格波动较大弊端，积极与客户签订铝锭价格锁定加工业务，想方设法稳定现有客户群体。

2)、发挥纯铝氧化拉伸板的品牌优势，拓展高附加值产品的市场销售，提高产品的毛利水平。

3)、狠抓产品质量，建立铝合金产品炉前数据分析制度，完善生产工艺，促使铝合金的产品性能的稳定和提高。

4)、积极开展多渠道铝锭采购业务，直接与大型电解铝生产企业挂钩，实行厂厂直供，减少流通环节，节约采购成本。

5)、持续实施销售货款回收的严格考核制度，加速资金周转，合理有效地使用承兑汇票等信用类结算工具，努力降低财务费用。

## 二)、公司主营业务及其经营状况

本公司的业务范围为：有色金属复合材料、新型合金材料、铝及铝合金板、带、箔及制品、铝型材产品的制造、生产。

公司铝材厂采用热轧工艺，专业生产铝及铝合金板带、带、箔材。产品作为中间体适用范围：铝塑复合板用基材、空调素箔、PS 版铝基材、化妆品包装、金属幕墙板基、瓶盖、电缆箔等产品。

公司铝业分公司专业生产工业铝合金型材，主要生产的合金有 6063、6061 及 5086、6082 等，有汽车轴承、汽车行李架、汽车配件、手电筒、草坪灯及其它灯具、工业用散热器、电脑绣花机、门锁配件、电动工具、邮电机箱等十大系列。

### 1、主营业务分行业、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           | 营业利润率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 营业利润率比上年增减 (%) |
|---------|----------------|----------------|-----------|---------------|---------------|----------------|
| 分行业     |                |                |           |               |               |                |
| 铝材销售业务  | 509,870,015.57 | 469,554,571.89 | 7.91      | -26.44        | -31.70        | 增加 7.10 个百分点   |
| 仓储及其他业务 | 3,529,950.13   | 128,265.25     | 96.37     | -21.94        | -83.40        | 增加 13.45 个百分点  |
| 分产品     |                |                |           |               |               |                |
| 铝锭      | 7,189,072.59   | 7,159,624.15   | 0.41      | 4,289.84      | 4,352.97      | 减少 1.41 个百分点   |
| 铝材产品    | 490,772,946.83 | 454,449,799.46 | 7.40      | -27.90        | -33.07        | 增加 7.14 个百分点   |
| 加工服务    | 11,907,996.15  | 7,945,148.28   | 33.28     | -2.64         | -4.75         | 增加 1.48 个百分点   |
| 仓储及其他   | 3,529,950.13   | 128,265.25     | 96.37     | -21.94        | -83.40        | 增加 13.45 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 (%) |
|----|----------------|---------------|
| 浙江 | 459,591,740.66 | -18.69        |
| 上海 | 9,377,004.20   | -53.07        |
| 江苏 | 33,233,677.33  | -50.76        |
| 其他 | 11,197,543.51  | -75.06        |

### 3、主要客户情况



销售收入前五名情况

单位:万元 币种:人民币

|                |               |           |        |
|----------------|---------------|-----------|--------|
| 前 5 名客户销售的收入总额 | 96,611,241.44 | 占当年营业收入比例 | 18.58% |
|----------------|---------------|-----------|--------|

4、资产构成情况与上年相比发生重大变动的的原因说明

单位：元 币种：人民币

| 资产负债表项目     | 期末数           | 期初数           | 变动幅度<br>% | 变动原因说明                                     |
|-------------|---------------|---------------|-----------|--|
| 交易性金融资产     | 4,418,910.39  | 1,395,798.82  | 216.59    | 主要系本期公司购买银行理财产品所致。                         |
| 其他流动资产      | 19,577.25     | 356,559.24    | -94.51    | 主要系本公司及子公司上期预缴了较多的企业所得税所致。                 |
| 可供出售金融资产    | 32,725,000.00 | 17,701,056.00 | 84.88     | 主要系公司持有的交通银行股份有限公司股份以公允价值计量，期末该股价较上期末上涨所致。 |
| 投资性房地产      | 8,847,620.36  | 5,458,375.85  | 62.09     | 主要系本期公司将部分房屋出租给宁波双圆不锈钢制品有限公司所致。            |
| 在建工程        | 2,074,598.79  | 769,994.00    | 169.43    | 主要系本期新建仓储用房所致。                             |
| 应付票据        | 72,000,000.00 | 52,291,141.41 | 37.69     | 主要系公司本期较多采用票据方式结算采购货款所致。                   |
| 应交税费        | 387,544.26    | 1,317,231.73  | -70.58    | 主要系本期销售规模有所下降，导致期末应交增值税下降所致。               |
| 应付利息        | 483,380.87    | 710,351.25    | -31.95    | 主要系本期银行借款减少以及借款利率下降所致。                     |
| 一年内到期的非流动负债 |               | 42,350,000.00 | -100.00   | 主要系本期归还了一年内到期的长期借款所致。                      |

5、利润构成项目与上年相比发生重大变动的的原因说明

单位：元 币种：人民币

| 利润表项目    | 本期数            | 上年同期数          | 变动幅度<br>% | 变动原因说明                                    |
|----------|----------------|----------------|-----------|---|
| 营业成本     | 470,915,397.41 | 689,526,131.98 | -31.70    | 主要系本期销量下降所致。                              |
| 资产减值损失   | -357,752.07    | 19,259,144.37  | -101.86   | 主要系上期期末铝价格较低计提存货跌价准备，本期铝价格回升无需计提存货跌价准备所致。 |
| 公允价值变动收益 | 523,111.57     | -867,363.76    | 160.31    | 主要系子公司投资的理财产品价格上涨所致。                      |
| 投资收益     | 2,491,871.70   | 1,190,239.33   | 109.36    | 主要系本期公司出售交通银行股份有限公司股份产生较多收益所致。            |
| 所得税费用    | -274,607.18    | -728,673.70    | 62.31     | 主要系上期按 2007 年度的所得税汇算清缴结果冲减上期所得税费用所致。      |

## 6、现金流量构成情况与上年同期相比发生重大变动的的原因

单位：元 币种：人民币

| 产生现金流量名称      | 本年            | 上年            | 本年比上年<br>增减（%） | 变动原因            |
|---------------|---------------|---------------|----------------|-----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 25,124,901.98 | 80,976,359.79 | -68.97%        | 主要系本期营业总收入下降所致  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -713,910.29   | -2,446,858.21 | 70.82%         | 主要系本期固定资产投资减少所致 |

## 7、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

单位:万元 币种:人民币

| 公司名称          | 业务性质                   | 主要产品和服务 | 注册资本 | 资产规模    | 净利润   |
|---------------|------------------------|---------|------|---------|-------|
| 宁波富邦精业贸易有限公司  | 金属材料、合金材料、复合材料及制品的批发零售 | 批发零售    | 1000 | 1101.20 | -6.15 |
| 宁波富邦精业铝型材有限公司 | 铝型材制造加工                | 工业铝型材   | 500  | 690.35  | 8.97  |
| 宁波富邦精业储运有限公司  | 货运、装卸、仓储               | 仓储运输    | 50   | 50      | -6.83 |

公司参股公司有宁波中华纸业有限公司 2.50%，交通银行 0.0071%。

### 三)、对公司未来发展的展望

#### 1、公司所处的行业发展趋势

公司主营业务属铝加工行业，随着国民经济的发展，我国铝材的生产和消费都有了巨大的提高，去年铝板带消费量已超过 200 万吨，还不包括铝箔材消费的 57 万吨，但与发达国家人均年消费量 17 公斤相比仍有差距。很多高技术产品和高档产品如罐料、铝塑复合板用带材，ps 版等部分仍需依赖进口。。

#### 2、公司面临的困难、未来的发展机遇和挑战

目前国内加工行业整体发展不平衡，生产地与消费地之间区域性矛盾突出，尤其是国家限制电解铝出口后，很多电解铝生产企业转而兴建铝板带材加工项目，使企业面临激烈竞争的压力。但铝板带材自身比重轻，运输成本高，公司地处沿海经济发达地区，具有消费需求旺，边际利润高的优势，同时公司的热轧铝加工压延工艺适宜于满足下游发展高档产品的需求，未来应不断研发创新，加大营销拓展力度，进一步扩大公司的竞争优势。

#### 3、新年度的经营计划

2010 年，是国内外经济环境越发复杂的一年。公司的基本工作思路：

##### (1) 实现营销突破

加快拓展优势品牌营销市场，不断提高附加高、竞争强产品的销售比重，重点是对“FB02”产品客户资源的培育，形成企业的核心竞争力。

##### (2) 优化产品质量

继续强化铝合金产品炉前分析的工艺程序，强化对操作员工质量意识的教育，力争“3003”和“3A21”二只合金产品质量有新的提高，形成新的品牌优势。

##### (3) 拓展采购贸易

充分利用本公司铝锭原材料采购数量大，批量频率高等优势，积极推进国内优势电解铝生产企业紧密合作，拓展铝锭现货贸易业务，做大企业规模。

(4) 强化基础管理

进一步加强企业管理制度的执行和监督，提升企业管理水平，继续强化应收货款的考核体系，提高风险防范能力。

(5) 做好资源配置

利用城市建设改造契机，做好搬迁改造文章，适时拓展资本运营，做强企业规模。

4、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及相应对策。

(1)、铝锭价格波动风险

对策：每单业务锁定铝锭价格，同时利用期货市场实施铝锭套期保值方法。

(2)、银行贷款利率上升，利润下降风险

对策：压缩存货资金占用，加快货款回收频率，提升资金周转速度，降低银行贷款额度，持续研发创新，提升产品附加值。

(二) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

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、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

| 会议届次      | 召开日期       | 决议内容   | 决议刊登的信息披露报纸 | 决议刊登的信息披露日期 |
|-----------|------------|--|-------------|-------------|
| 1) 五届十九次  | 2009年1月25日 | 同意公司继续向中国光大银行宁波鄞州支行申请不超过人民币贰千万元的贷款授信。  | 中国证券报       | 2009年1月7日   |
| 2) 五届二十次  | 2009年3月27日 | 一、公司2008年度董事会工作报告；公司2008年度报告及摘要；二、公司2009年度财务决算报告；三、公司2008年度利润分配预案；四、关于修改《公司章程》部分条款的议案；五、关于修改《宁波富邦精业集团股份有限公司审计委员会年度财务报告审计工作制度》的议案；六、关于续聘浙江天健东方会计师事务所为公司2009年度审计机构的议案；七、关于为公司审计的浙江天健东方会计师事务所2008年度报酬的议案；八、关于公司董事会审计委员会关于对会计师事务所从事2008年度审计工作的总结报告；九、关于聘任公司董事会秘书的议案；十、公司2009年度日常关联交易的议案；十一、关于计提资产减值准备和核销资产坏账的议案；十二、关于召开2008年年度股东大会有关事项的议案。 | 中国证券报       | 2009年3月31日  |
| 3) 五届二十一次 | 2009年4月27日 | 通过公司2009年第一季度报告。   |             |             |
| 4) 五届二十二次 | 2009年6月23日 | 同意公司向杭州银行股份有限公司宁波支行申请不超过人民币伍千万元的贷款授信。  | 中国证券报       | 2009年6月25日  |
| 5) 五届二十三次 | 2009年7月8日  | 同意公司继续向交通银行宁波市兴宁支行申请最高额度为人民币10500万元的综合授信。其中公司本部2000万元、公司铝材厂6000万元、公司铝业分公司2500万元。   | 中国证券报       | 2009年7月9日   |
| 6) 五届二十四次 | 2009年8月21日 | 会议通过公司2009年半年度报告及摘要。   |             |             |

|           |                     |  |       |                     |
|-----------|---------------------|--|-------|---------------------|
| 7) 五届二十五次 | 2009 年<br>10 月 9 日  | 一、关于资产转让暨关联交易的议案；二、关于召开 2009 年第一次临时股东大会有关事项的议案。  | 中国证券报 | 2009 年 10 月<br>10 日 |
| 8) 五届二十六次 | 2009 年<br>10 月 26 日 | 一、公司 2009 年第三季度报告；二、关于向华夏银行股份有限公司宁波分行申请汇票承兑的议案。  | 中国证券报 | 2009 年 10 月<br>27 日 |
| 9) 五届二十七次 | 2009 年<br>12 月 8 日  | 一、关于中止资产转让暨关联交易的议案；二、关于召开 2009 年第二次临时股东大会有关事项的议案 | 中国证券报 | 2009 年 12 月 9<br>日  |

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

本年度公司董事会认真有效地执行股东大会通过的各项决议，保证了公司各项经营活动的正常开展。

## 3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

### 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，其中独立董事 2 名，主任委员由独立董事专业会计人士担任。根据中国证监会、上交所有关规定及公司董事会审计委员会实施细则、公司独立董事年报工作制度、董事会审计委员会年报工作程序，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

认真审阅了公司 2009 年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的天健会计师事务所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；

在年审注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具了书面审议意见；

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沟通和交流；

公司年审注册会计师出具初步审计意见后，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；

在天健会计师事务所出具 2009 年度审计报告后，董事会审计委员会召开年度会议，审议该所从事公司审计工作的总结报告、对公司年度财务会计报表进行表决并形成决议，提交董事会审议。

审计委员会认为，天健会计师事务所在为公司提供审计服务期间，严谨敬业、恪尽职守，严格遵循执业准则，顺利地完成了公司财务审计工作，向董事会提议继续聘任该所为公司 2010 年度审计机构。

### 2)、董事会审计委员会的审阅意见、年度审计工作总结报告及相关决议

宁波富邦精业集团股份有限公司董事会审计委员会关于 09 年会计报表的审阅意见  
公司董事会：

公司管理层按照公司 2009 年度年报编制、审计工作的时间安排，编制了公司 2009 年度“合并资产负债表”和“合并利润表”，该等会计报表未经审计。我们作为宁波富邦精业集团股份有限公司董事会审计委员会成员，根据相关文件规定和要求，对该会计报表进行了认真审阅，并经与公司管理层进行询问交流，我们认为公司已按会计准则、公司的核算制度的要求进行了会计核算和决算，未发现重大差错和遗漏，应该如实反映了公司期末财务状况和经营成果。公司管理层应认真配合年审注册会计师和公司审计委员会，按原定计划安排做好年报审计工作，在保证质量的前提下及时完成年报编制、审计和披露工作。

宁波富邦精业集团股份有限公司董事会审计委员会委员

签字：沈成德、郑锦浩、刘爽

2009 年 2 月 15 日

宁波富邦精业集团股份有限公司董事会审计委员会  
关于对年审注册会计师出具的公司 2009 年度审计报告初稿的审阅意见

公司董事会：

公司年审会计师事务所天健会计师事务所于2010年2月23日-3月1日对公司年报进行了现场审计后出具了初步审计报告。我们作为宁波富邦精业集团股份有限公司董事会审计委员会成员，根据相关文件规定和要求，对该审计报告初稿进行了认真审阅，并与年审注册会计师进行了沟通，我们认为，年审注册会计师与本委员会和公司管理层已就年审中所有重大方面达成一致意见，审计师经过恰当的审计程序后出具的公司2009年度审计报告初稿已较完整，未有重大遗漏，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。本委员会和公司管理层将督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告。

宁波富邦精业集团股份有限公司董事会审计委员会委员  
签字：沈成德、郑锦浩、刘爽  
2010年3月25日

宁波富邦精业集团股份有限公司董事会审计委员会  
关于天健会计师事务所从事2009年度审计工作的总结报告

各位董事：

根据公司2008年度股东大会决议，公司续聘天健会计师事务所为公司2009年度审计机构。依据《中国证券监督管理委员会公告[2008]48号》等相关规定，现对天健会计师事务所从事2009年度审计工作的情况总结报告如下：

审计的基本情况

天健会计师事务所与公司董事会、监事会和高管层进行了必要的沟通，通过对公司内部控制等情况的了解后，最终确定了公司2009年度审计工作的时间安排：

天健会计师事务所2010年2月22日成立审计小组，在预审的基础上，于2010年2月23日开始正式进场审计。审计工作安排有序，审计计划周密，人员组织合理，派出了8名审计人员，其中审计经理2名，高级项目经理1名，项目经理1名，项目助理4名。经过约7日的审计工作，审计小组按照进度完成了所有审计程序，取得了充分适当的审计证据，并向审计委员会提交了无保留意见的审计报告。

二、关于天健会计师事务所的执业评价

在公司年报审计过程中，天健会计师事务所坚持以公允、客观的态度进行全面审计，表现出良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司2009年度年报审计工作。

1、独立性评价

天健会计师事务所所有职员未在本公司任职，并且未获取除法定审计必要费用以外的任何形式的经济利益；天健会计师事务所与本公司之间不存在直接或者间接的相互投资情况，也不存在密切的经营关系；天健会计师事务所对公司的审计业务不存在自我评价，审计小组成员与本公司决策层之间不存在关联关系；天健会计师事务所及审计成员保持了形式上和实质上的双重独立，恪守了职业道德基本准则。

2、专业胜任能力评价

天健会计师事务所审计小组组成人员具有承办本次审计业务所必需的专业知识和相关的职业证书，能够胜任本次审计工作，同时也能保持应有的关注和职业谨慎性。

3、审计程序评价

天健会计师事务所在本次审计工作中实施的审计程序恰当、合理，有效地对公司财务报表及其编制进行了风险评估，客观地对公司会计政策选择和会计估计行为进行了评价。

三、结论

天健会计师事务所在本年度审计中按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，为发表审计意见获取了充分、适当的审计证据。事务所对财务报表发表的无保留审计意见是在获取充分、适当的审计证据的基础上做出的。

审计委员会同意将审计后的报告提交公司年度董事会审议。

宁波富邦精业集团股份有限公司董事会审计委员会委员

签字：沈成德、郑锦浩、刘爽

2010年3月25日

宁波富邦精业集团股份有限公司董事会审计委员会 2009 年度会议决议

公司于 2010 年 3 月 20 日以邮件方式发出关于召开宁波富邦精业集团股份有限公司董事会审计委员会 2009 年度会议的通知，于 2010 年 3 月 25 日以现场形式在云海宾馆会议室召开会议。公司审计委员会委员全体成员出席了会议，会议由审计委员会主任沈成德先生主持，会议符合《公司董事会审计委员会会议事规则》的有关规定。会议经表决，一致审议通过如下议案：

- 1、《公司 2009 年度财务会计报告》；
  - 2、《公司董事会内部控制的自我评价报告》；
  - 3、《关于续聘天健会计师事务所的决议》；
  - 4、《天健会计师事务所从事 2009 年度公司审计工作的总结报告》。
- 并一致同意将上述四项议案提交公司 2009 年度董事会审议。

宁波富邦精业集团股份有限公司董事会审计委员会委员

签字：沈成德、郑锦浩、刘爽

2010年3月25日

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

董事会薪酬与考核委员会是董事会设立的专门工作机构，负责制订和管理公司高级人力资源薪酬方案，评估高级管理人员业绩指标。董事会薪酬与考核委员会成员由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事，主任委员由独立董事担任。

报告期内，董事会薪酬与考核委员会根据中国证监会、上交所有关法律、法规和公司内部控制制度、公司《董事会薪酬与考核委员会会议事规则》的有关规定，对 2009 年度公司董事、监事及高管人员所披露的薪酬情况进行了审核并发表审核意见如下：

2009 年度，公司董事、监事及高管人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经天健会计师事务所审计，公司 2009 年度实现合并净利 2,181,636.62 元，母公司净利 2,214,021.27 元，按照规定不计提取法定公积金，加上以前年度未分配利润，年末未分配利润为-38,184,655.14 元。由于年末未分配利润为负数，本年度拟不进行分配，也不进行公积金转增股本。

此预案需报公司 2009 年年度股东大会审议通过。

(六) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

|                        |                 |
|------------------------|-----------------|
| 本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因 | 未用于分红的资金留存公司的用途 |
| 由于年末未分配利润为负数。          |                 |

(七) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 现金分红的数额（含税）  | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%) |
|------|--------------|------------------------|---------------------------|
| 2006 | 0            | 8,988,833.49           | 0                         |
| 2007 | 2,674,944.00 | 3,932,617.88           | 68.02                     |
| 2008 | 0            | -59,546,075.30         | 0                         |

#### (八) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

为规范公司定期报告及重大事项在审议、编制和披露期间的信息使用、管理等工作，依据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》等法律法规以及《公司章程》、《信息披露事务管理制度》等制度的有关规定，公司制定了《内幕信息知情人登记制度》，其中对公司向外界传送涉及公司内幕信息的流程作了明确规定，并已于 2010 年 3 月 26 日召开的公司五届三十次董事会审议通过之日起实施。

### 九、监事会报告

#### (一) 监事会的工作情况

| 召开的次数                             | 5   |
|-----------------------------------|---|
| 监事会会议情况                           | 监事会会议议题   |
| 1) 2009 年 3 月 27 日公司召开监事会五届九次会议   | 会议通过如下决议：一、公司 2008 年度监事会工作报告；二、公司 2008 年年度报告及其摘要；三、公司 2008 年度财务决算；四、公司 2008 年度利润分配预案。 |
| 2) 2009 年 4 月 27 日公司召开监事会五届十次会议   | 会议通过公司 2009 年第一季度报告。  |
| 3) 2009 年 8 月 21 日公司召开监事会五届十一次会议  | 会议通过公司 2009 年半年度报告及摘要。  |
| 4) 2009 年 10 月 9 日公司召开监事会五届十一次会议  | 会议通过关于资产转让暨关联交易的议案。   |
| 5) 2009 年 10 月 26 日公司召开监事会五届十二次会议 | 会议通过公司 2009 年第三季度报告。  |

#### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司股东大会、董事会的各项召开、决策程序合法，各项经营决策科学、合理，并获得了较好的执行。公司董事、高级管理人员在执行职务时，未发现有违反法律、法规、公司章程或损害公司和投资者利益的行为。

#### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

本年度，天健会计师事务所为公司出具的标准无保留意见的财务审计报告，如实地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量。

#### (四) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

本年度，公司按协议向宁波双圆有限公司采购铝材 4,577,468.21 元，占采购总额的 1.12%，该关联交易经公司于 2008 年度股东大会审议通过。上述交易遵循了公允市价、等价有偿原则，决策程序及信息披露符合有关法律、法规及《公司章程》的规定，没有发现内幕交易，也没有损害公司及投资者的利益。

### 十、重要事项

#### (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### (二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

#### (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

##### 1、持有其他上市公司股权情况

单位：元

| 证券代码   | 证券简称 | 最初投资成本       | 占该公司股权比例(%) | 期末账面价值        | 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 |
|--------|------|--------------|-------------|---------------|--------------|---------------|----------|------|
| 601328 | 交通银行 | 3,936,375.32 | 0.0076      | 32,725,000.00 | 1,744,991.70 | 11,465,676.51 | 可供出售金融资产 | 购买   |
| 合计     |      | 3,936,375.32 | /           | 32,725,000.00 | 1,744,991.70 | 11,465,676.51 | /        | /    |

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 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

单位:元 币种:人民币

| 关联交易方        | 关联关系      | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易金额       | 占同类交易金额的比例(%) | 关联交易结算方式 |
|--------------|-----------|--------|--------|----------|--------------|---------------|----------|
| 宁波双圆有限公司     | 母公司的全资子公司 | 购买商品   | 原材料    | 协议价      | 4,577,468.21 | 1.12          | 按季结清     |
| 宁波裕江特种胶带有限公司 | 母公司的全资子公司 | 销售商品   | 商品     | 协议价      | 372.65       |               |          |
| 宁波亨润聚合有限公司   | 母公司的控股子公司 | 销售商品   | 商品     | 协议价      | 810.87       |               |          |

此类关联交易是基于公司历史原因及长期业务关系考虑。

因上述关联交易占公司销售的比例极小，故对公司独立性没有影响。

经本公司 2008 年度股东大会审议批准，本公司与宁波双圆有限公司续签了《日常关联交易协议》，本公司向宁波双圆有限公司提供铝材产品，每年不超过 1,500 吨，占本公司总销售额的 10% 以内，宁波双圆有限公司向本公司提供铝材角料，每年不超过 500 吨，占本公司总采购额的 3% 以内。协议规定货物购销价格按照等价有偿、公允市价原则确定。协议有效期自 2008 年度至 2010 年度。

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

单位:元 币种:人民币

| 出租方名称 | 租赁方名称         | 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 | 是否关联交易 | 关联关系      |
|-------|---------------|------------|------------|-----------|-------------|------------|----------|-----------|--------|-----------|
| 本公司   | 宁波东方线材制品有限公司  | 骆驼街道通和路的房屋 | 450.00     | 2009年1月1日 | 2009年12月31日 | 450.00     | 市场价      | 不重大       | 是      | 母公司的全资子公司 |
| 本公司   | 宁波双圆不锈钢制品有限公司 | 骆驼街道通和路的房屋 | 441,288.00 | 2009年7月1日 | 2012年6月30日  | 220,644.00 | 市场价      | 不重大       | 是      | 母公司的全资子公司 |



|            |     |              |            |           |             |  |  |  |   |           |
|------------|-----|--------------|------------|-----------|-------------|--|--|--|---|-----------|
| 宁波亨润集团有限公司 | 本公司 | 天童北路702号的办公楼 | 145,900.00 | 2009年1月1日 | 2009年12月31日 |  |  |  | 是 | 母公司的全资子公司 |
|------------|-----|--------------|------------|-----------|-------------|--|--|--|---|-----------|

## 2、担保情况

本年度公司无担保事项。

## 3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

## 4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## (七) 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

| 承诺事项 | 承诺内容   | 履行情况                                |
|------|--|-------------------------------------|
| 股改承诺 | 股改中宁波富邦控股集团有限公司承诺其持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在二十四个月内不上市交易或者转让。 | 持股5%以上原非流通股股东都履行了在股权分置改革过程中做出的承诺事项。 |

## (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

|              |            |
|--------------|------------|
| 是否改聘会计师事务所：  | 否          |
|              | 现聘任        |
| 境内会计师事务所名称   | 天健东方会计师事务所 |
| 境内会计师事务所报酬   | 20万元       |
| 境内会计师事务所审计年限 | 9年         |

## (九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、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) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

## (十一) 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        |
|------------------------------------|------------|------------|----------------------|
| 1) 宁波富邦精业集团股份有限公司关于所聘会计师事务所名称变更的公告 | 中国证券报      | 2009年1月6日  | 同时在上海证券交易所网站和本公司网站公布 |
| 2) 宁波富邦精业集团股份有限公司董事会五届十九次决议公告      | 中国证券报      | 2009年1月7日  | 同时在上海证券交易所网站和本公司网站公布 |
| 3) 宁波富邦精业集团股份有限公司2008年年度业绩预亏公告     | 中国证券报      | 2009年1月15日 | 同时在上海证券交易所网站和本公司网站公布 |
| 4) 宁波富邦精业集团股份有限公司关于控股股东发生股权变动的公告   | 中国证券报      | 2009年3月6日  | 同时在上海证券交易所网站和本公司网站公布 |
| 5) 宁波富邦精业集团股份有限公司董事会五届二十次会议决议公告    | 中国证券报      | 2009年3月31日 | 同时在上海证券交易所网站和本公司网站公布 |

|   |       |             |                      |
|---|-------|-------------|----------------------|
| 6) 宁波富邦精业集团股份有限公司监事会五届九次会议决议公告                      | 中国证券报 | 2009年3月31日  | 同时在上海证券交易所网站和本公司网站公布 |
| 7) 宁波富邦精业集团股份有限公司 2009年度日常关联交易公告                    | 中国证券报 | 2009年3月31日  | 同时在上海证券交易所网站和本公司网站公布 |
| 8) 宁波富邦精业集团股份有限公司股东股份减持公告                           | 中国证券报 | 2009年4月16日  | 同时在上海证券交易所网站和本公司网站公布 |
| 9) 宁波富邦精业集团股份有限公司 2008年度股东大会决议公告                    | 中国证券报 | 2009年4月28日  | 同时在上海证券交易所网站和本公司网站公布 |
| 10) 宁波富邦精业集团股份有限公司股东股份减持公告                          | 中国证券报 | 2009年6月20日  | 同时在上海证券交易所网站和本公司网站公布 |
| 11) 宁波富邦精业集团股份有限公司董事会五届二十二次会议决议公告                   | 中国证券报 | 2009年6月25日  | 同时在上海证券交易所网站和本公司网站公布 |
| 12) 宁波富邦精业集团股份有限公司董事会五届二十三次会议决议公告                   | 中国证券报 | 2009年7月9日   | 同时在上海证券交易所网站和本公司网站公布 |
| 13) 宁波富邦精业集团股份有限公司股东股份减持公告                          | 中国证券报 | 2009年7月24日  | 同时在上海证券交易所网站和本公司网站公布 |
| 14) 宁波富邦精业集团股份有限公司股东股份减持公告                          | 中国证券报 | 2009年9月4日   | 同时在上海证券交易所网站和本公司网站公布 |
| 15) 宁波富邦精业集团股份有限公司董事会五届二十五次公告暨召开 2009 年第一次临时股东大会的通知 | 中国证券报 | 2009年10月10日 | 同时在上海证券交易所网站和本公司网站公布 |
| 16) 宁波富邦精业集团股份有限公司监事会五届十二决议公告                       | 中国证券报 | 2009年10月10日 | 同时在上海证券交易所网站和本公司网站公布 |
| 17) 宁波富邦精业集团股份有限公司资产转让暨关联交易公告                       | 中国证券报 | 2009年10月10日 | 同时在上海证券交易所网站和本公司网站公布 |
| 18) 宁波富邦精业集团股份有限公司 2009年第三季度扭亏公告                    | 中国证券报 | 2009年10月17日 | 同时在上海证券交易所网站和本公司网站公布 |
| 19) 宁波富邦精业集团股份有限公司 2008年第一次临时股东大会决议公告               | 中国证券报 | 2009年10月27日 | 同时在上海证券交易所网站和本公司网站公布 |
| 20) 宁波富邦精业集团股份有限公司董事会五届二十六次决议公告                     | 中国证券报 | 2009年10月27日 | 同时在上海证券交易所网站和本公司网站公布 |
| 21) 宁波富邦精业集团股份有限公司关于所聘会计师事务所名称变更的公告                 | 中国证券报 | 2009年11月26日 | 同时在上海证券交易所网站和本公司网站公布 |
| 22) 宁波富邦精业集团股份有限公司董事会五届二十七次公告暨召开 2009 年第二次临时股东大会的通知 | 中国证券报 | 2009年12月9日  | 同时在上海证券交易所网站和本公司网站公布 |
| 23) 宁波富邦精业集团股份有限公司有限售条件的流通股上市公告                     | 中国证券报 | 2009年12月18日 | 同时在上海证券交易所网站和本公司网站公布 |
| 24) 宁波富邦精业集团股份有限公司 2009年度第二次临时股东大会决议公告              | 中国证券报 | 2009年12月29日 | 同时在上海证券交易所网站和本公司网站公布 |

## 十一、财务报告（附后）

- （一）审计报告
- （二）财务报表；
- （三）会计报表附注

## 十二、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的年度报告文本；
- 2、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 3、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；
- 4、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 5、公司章程文本

董事长：郑锦浩  
宁波富邦精业集团股份有限公司  
2010年3月30日

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经天健会计师事务所有限公司注册会计师毛晓东、钟建国审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

## 审 计 报 告

天健审〔2010〕1666号

宁波富邦精业集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宁波富邦精业集团股份有限公司（以下简称宁波富邦公司）财务报表，包括2009年12月31日的合并及母公司资产负债表，2009年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是宁波富邦公司管理层的责任。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，宁波富邦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宁波富邦公司 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。

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师：毛晓东、钟建国

中国·杭州

2010 年 3 月 26 日

## (二) 财务报表

### 合并资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位：宁波富邦精业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 附注 | 期末余额           | 年初余额           |
|--------------|----|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b> |    |                |                |
| 货币资金         |    | 110,838,127.80 | 100,835,245.87 |
| 结算备付金        |    |                |                |
| 拆出资金         |    |                |                |
| 交易性金融资产      |    | 4,418,910.39   | 1,395,798.82   |
| 应收票据         |    | 28,782,719.59  | 33,106,329.74  |
| 应收账款         |    | 15,339,810.54  | 20,094,440.86  |
| 预付款项         |    | 8,715,100.36   | 11,811,337.78  |
| 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        |    | 212,235.63     | 186,984.72     |
| 买入返售金融资产     |    |                |                |
| 存货           |    | 83,345,696.61  | 82,025,686.85  |
| 一年内到期的非流动资产  |    |                |                |
| 其他流动资产       |    | 19,577.25      | 356,559.24     |

|               |  |                |                |
|---------------|--|----------------|----------------|
| 流动资产合计        |  | 251,672,178.17 | 249,812,383.88 |
| <b>非流动资产：</b> |  |                |                |
| 发放委托贷款及垫款     |  |                |                |
| 可供出售金融资产      |  | 32,725,000.00  | 17,701,056.00  |
| 持有至到期投资       |  |                |                |
| 长期应收款         |  |                |                |
| 长期股权投资        |  | 47,310,592.89  | 47,310,592.89  |
| 投资性房地产        |  | 8,847,620.36   | 5,458,375.85   |
| 固定资产          |  | 199,084,121.33 | 218,335,946.17 |
| 在建工程          |  | 2,074,598.79   | 769,994.00     |
| 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          |  | 41,349,971.93  | 42,332,979.05  |
| 开发支出          |  |                |                |
| 商誉            |  |                |                |
| 长期待摊费用        |  |                |                |
| 递延所得税资产       |  |                | 56,075.44      |
| 其他非流动资产       |  |                |                |
| 非流动资产合计       |  | 331,391,905.30 | 331,965,019.40 |
| 资产总计          |  | 583,064,083.47 | 581,777,403.28 |
| <b>流动负债：</b>  |  |                |                |
| 短期借款          |  | 342,000,000.00 | 335,000,000.00 |
| 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          |  | 72,000,000.00  | 52,291,141.41  |
| 应付账款          |  | 10,076,576.39  | 9,402,914.98   |
| 预收款项          |  | 2,563,239.56   | 2,887,127.95   |
| 卖出回购金融资产款     |  |                |                |
| 应付手续费及佣金      |  |                |                |
| 应付职工薪酬        |  | 651,153.34     | 598,978.01     |
| 应交税费          |  | 387,544.26     | 1,317,231.73   |
| 应付利息          |  | 483,380.87     | 710,351.25     |
| 应付股利          |  | 2,615,696.39   | 2,615,696.39   |
| 其他应付款         |  | 2,553,793.87   | 2,009,621.71   |
| 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   |  |                | 42,350,000.00  |
| 其他流动负债        |  |                |                |
| 流动负债合计        |  | 433,331,384.68 | 449,183,063.43 |

|                      |  |                |                |
|----------------------|--|----------------|----------------|
| <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              |  | 16,516,801.85  | 13,025,756.04  |
| 其他非流动负债              |  |                |                |
| 非流动负债合计              |  | 16,516,801.85  | 13,025,756.04  |
| 负债合计                 |  | 449,848,186.53 | 462,208,819.47 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                |                |
| 实收资本（或股本）            |  | 133,747,200.00 | 133,747,200.00 |
| 资本公积                 |  | 24,032,834.77  | 12,567,158.26  |
| 减：库存股                |  |                |                |
| 专项储备                 |  |                |                |
| 盈余公积                 |  | 13,620,517.31  | 13,620,517.31  |
| 一般风险准备               |  |                |                |
| 未分配利润                |  | -38,184,655.14 | -40,366,291.76 |
| 外币报表折算差额             |  |                |                |
| 归属于母公司所有者权益合计        |  | 133,215,896.94 | 119,568,583.81 |
| 少数股东权益               |  |                |                |
| 所有者权益合计              |  | 133,215,896.94 | 119,568,583.81 |
| 负债和所有者权益总计           |  | 583,064,083.47 | 581,777,403.28 |

法定代表人：郑锦浩

主管会计工作负责人：宋汉心

会计机构负责人：岳焜青

### 母公司资产负债表

2009年12月31日

编制单位：宁波富邦精业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 附注 | 期末余额           | 年初余额           |
|--------------|----|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b> |    |                |                |
| 货币资金         |    | 103,262,642.74 | 94,312,707.16  |
| 交易性金融资产      |    | 2,491,104.65   |                |
| 应收票据         |    | 25,882,719.59  | 28,901,939.29  |
| 应收账款         |    | 15,339,810.54  | 20,094,440.86  |
| 预付款项         |    | 8,447,390.19   | 11,798,411.42  |
| 应收利息         |    |                |                |
| 应收股利         |    |                |                |
| 其他应收款        |    | 428,220.40     | 298,065.86     |
| 存货           |    | 83,238,134.04  | 82,021,589.32  |
| 一年内到期的非流动资产  |    |                |                |
| 其他流动资产       |    |                | 160,733.92     |
| 流动资产合计       |    | 239,090,022.15 | 237,587,887.83 |

|                   |  |                |                |
|-------------------|--|----------------|----------------|
| <b>非流动资产：</b>     |  |                |                |
| 可供出售金融资产          |  | 32,725,000.00  | 17,701,056.00  |
| 持有至到期投资           |  |                |                |
| 长期应收款             |  |                |                |
| 长期股权投资            |  | 61,310,592.89  | 61,310,592.89  |
| 投资性房地产            |  | 25,449,915.30  | 22,525,867.90  |
| 固定资产              |  | 178,721,851.46 | 196,994,929.08 |
| 在建工程              |  | 1,020,000.00   |                |
| 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              |  | 41,349,021.93  | 42,331,429.05  |
| 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           |  | 340,576,381.58 | 340,863,874.92 |
| 资产总计              |  | 579,666,403.73 | 578,451,762.75 |
| <b>流动负债：</b>      |  |                |                |
| 短期借款              |  | 342,000,000.00 | 335,000,000.00 |
| 交易性金融负债           |  |                |                |
| 应付票据              |  | 72,000,000.00  | 52,291,141.41  |
| 应付账款              |  | 8,980,621.56   | 8,569,416.37   |
| 预收款项              |  | 2,504,502.40   | 2,765,370.05   |
| 应付职工薪酬            |  | 595,311.31     | 549,926.61     |
| 应交税费              |  | 376,559.42     | 1,206,146.24   |
| 应付利息              |  | 483,380.87     | 710,351.25     |
| 应付股利              |  | 2,615,696.39   | 2,615,696.39   |
| 其他应付款             |  | 2,525,824.47   | 1,979,950.71   |
| 一年内到期的非流动负债       |  |                | 42,350,000.00  |
| 其他流动负债            |  |                |                |
| 流动负债合计            |  | 432,081,896.42 | 448,037,999.03 |
| <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           |  | 16,516,801.85  | 13,025,756.04  |
| 其他非流动负债           |  |                |                |
| 非流动负债合计           |  | 16,516,801.85  | 13,025,756.04  |
| 负债合计              |  | 448,598,698.27 | 461,063,755.07 |
| <b>所有者权益（或股东权</b> |  |                |                |

|                   |  |                |                |
|-------------------|--|----------------|----------------|
| 益):               |  |                |                |
| 实收资本(或股本)         |  | 133,747,200.00 | 133,747,200.00 |
| 资本公积              |  | 24,032,834.77  | 12,567,158.26  |
| 减: 库存股            |  |                |                |
| 专项储备              |  |                |                |
| 盈余公积              |  | 13,620,517.31  | 13,620,517.31  |
| 一般风险准备            |  |                |                |
| 未分配利润             |  | -40,332,846.62 | -42,546,867.89 |
| 所有者权益(或股东权益)合计    |  | 131,067,705.46 | 117,388,007.68 |
| 负债和所有者权益(或股东权益)总计 |  | 579,666,403.73 | 578,451,762.75 |

法定代表人: 郑锦浩

主管会计工作负责人: 宋汉心

会计机构负责人: 岳焙青

**合并利润表**  
2009年1—12月

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                |    | 519,957,815.17 | 706,957,606.33 |
| 其中: 营业收入               |    | 519,957,815.17 | 706,957,606.33 |
| 利息收入                   |    |                |                |
| 已赚保费                   |    |                |                |
| 手续费及佣金收入               |    |                |                |
| 二、营业总成本                |    | 520,487,188.29 | 766,761,439.21 |
| 其中: 营业成本               |    | 470,915,397.41 | 689,526,131.98 |
| 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                |    | 2,152,066.02   | 1,891,447.84   |
| 销售费用                   |    | 2,671,813.03   | 3,495,519.24   |
| 管理费用                   |    | 23,382,587.04  | 22,213,590.67  |
| 财务费用                   |    | 21,723,076.86  | 30,375,605.11  |
| 资产减值损失                 |    | -357,752.07    | 19,259,144.37  |
| 加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列) |    | 523,111.57     | -867,363.76    |
| 投资收益(损失以“—”号填列)        |    | 2,491,871.70   | 1,190,239.33   |
| 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)      |    | 2,485,610.15   | -59,480,957.31 |
| 加: 营业外收入               |    | 71,118.34      | 85,179.16      |
| 减: 营业外支出               |    | 649,699.05     | 878,970.85     |



|                     |  |               |                |
|---------------------|--|---------------|----------------|
| 其中：非流动资产处置损失        |  | 8,176.24      |                |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） |  | 1,907,029.44  | -60,274,749.00 |
| 减：所得税费用             |  | -274,607.18   | -728,673.70    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）   |  | 2,181,636.62  | -59,546,075.30 |
| 归属于母公司所有者的净利润       |  | 2,181,636.62  | -59,546,075.30 |
| 少数股东损益              |  |               |                |
| 六、每股收益：             |  |               |                |
| （一）基本每股收益           |  | 0.016         | -0.445         |
| （二）稀释每股收益           |  | 0.016         | -0.445         |
| 七、其他综合收益            |  | 11,465,676.51 | -30,472,704.00 |
| 八、综合收益总额            |  | 13,647,313.13 | -90,018,779.30 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | 13,647,313.13 | -90,018,779.30 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      |  |               |                |

法定代表人：郑锦浩

主管会计工作负责人：宋汉心

会计机构负责人：岳焙青

**母公司利润表**  
2009年1—12月

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                |    | 517,172,250.68 | 702,465,205.28 |
| 减：营业成本                |    | 470,676,303.55 | 689,306,153.49 |
| 营业税金及附加               |    | 2,046,147.04   | 1,724,610.81   |
| 销售费用                  |    | 1,833,236.20   | 2,462,553.80   |
| 管理费用                  |    | 21,303,938.18  | 20,030,767.16  |
| 财务费用                  |    | 21,730,362.14  | 30,395,258.50  |
| 资产减值损失                |    | -345,655.70    | 19,259,990.75  |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |    | -8,895.35      |                |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       |    | 2,491,871.70   | 1,190,239.33   |
| 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）     |    | 2,410,895.62   | -59,523,889.90 |
| 加：营业外收入               |    | 70,204.80      | 79,185.88      |
| 减：营业外支出               |    | 597,925.51     | 779,884.27     |
| 其中：非流动资产处置损失          |    | 8,176.24       |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   |    | 1,883,174.91   | -60,224,588.29 |
| 减：所得税费用               |    | -330,846.36    | -797,860.33    |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）     |    | 2,214,021.27   | -59,426,727.96 |
| 五、每股收益：               |    |                |                |
| （一）基本每股收益             |    |                |                |
| （二）稀释每股收益             |    |                |                |
| 六、其他综合收益              |    | 11,465,676.51  | -30,472,704.00 |
| 七、综合收益总额              |    | 13,679,697.78  | -89,899,431.96 |

法定代表人：郑锦浩

主管会计工作负责人：宋汉心

会计机构负责人：岳焙青

合并现金流量表  
2009年1—12月

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            |    | 624,654,563.80 | 877,637,602.06 |
| 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                   |    |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 10,142,040.08  | 4,287,947.94   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 634,796,603.88 | 881,925,550.00 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 547,242,287.46 | 737,525,359.99 |
| 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           |    | 25,688,584.65  | 28,206,844.08  |
| 支付的各项税费                   |    | 18,022,576.35  | 15,334,014.61  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 18,718,253.44  | 19,882,971.53  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 609,671,701.90 | 800,949,190.21 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 25,124,901.98  | 80,976,359.79  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |    | 2,008,616.38   | 2,687,400.00   |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 746,880.00     | 1,912,699.33   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 24,500.00      | 58,227.52      |
| 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            |    | 634,311.39     | 588,868.38     |
| 投资活动现金流入小计                |    | 3,414,307.77   | 5,247,195.23   |
| 购建固定资产、无形资产和其他            |    | 1,628,218.06   | 4,694,053.44   |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 长期资产支付的现金                 |  |                |                |
| 投资支付的现金                   |  | 2,500,000.00   | 3,000,000.00   |
| 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            |  |                |                |
| 投资活动现金流出小计                |  | 4,128,218.06   | 7,694,053.44   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -713,910.29    | -2,446,858.21  |
| <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                 |  | 479,350,000.00 | 571,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 |  |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 64,262,890.00  |                |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 543,612,890.00 | 571,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 514,700,000.00 | 571,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 20,570,999.76  | 32,436,915.21  |
| 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            |  | 35,000,000.00  |                |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 570,270,999.76 | 603,436,915.21 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -26,658,109.76 | -32,436,915.21 |
| <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>     |  | -2,247,118.07  | 46,092,586.37  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 93,085,245.87  | 46,992,659.50  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 90,838,127.80  | 93,085,245.87  |

法定代表人：郑锦浩

主管会计工作负责人：宋汉心

会计机构负责人：岳焙青

### 母公司现金流量表

2009年1—12月

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        |    | 611,086,227.99 | 852,750,107.69 |
| 收到的税费返还               |    |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 10,898,978.14  | 5,026,820.42   |
| 经营活动现金流入小计            |    | 621,985,206.13 | 857,776,928.11 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 540,599,230.16 | 724,251,408.12 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金       |    | 22,224,379.59  | 24,521,001.75  |
| 支付的各项税费               |    | 17,139,622.97  | 13,269,266.48  |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |    | 18,309,207.70  | 23,985,950.33  |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 经营活动现金流出小计                |  | 598,272,440.42 | 786,027,626.68 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | 23,712,765.71  | 71,749,301.43  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |  | 2,008,616.38   | 7,187,400.00   |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 746,880.00     | 1,912,699.33   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 24,500.00      | 48,227.52      |
| 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            |  | 624,055.11     | 566,448.49     |
| 投资活动现金流入小计                |  | 3,404,051.49   | 9,714,775.34   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 1,258,771.86   | 3,523,195.27   |
| 投资支付的现金                   |  | 2,500,000.00   | 3,000,000.00   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                |                |
| 投资活动现金流出小计                |  | 3,758,771.86   | 6,523,195.27   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -354,720.37    | 3,191,580.07   |
| <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                 |  | 479,350,000.00 | 571,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 64,262,890.00  |                |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 543,612,890.00 | 571,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 514,700,000.00 | 571,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 20,570,999.76  | 32,436,915.21  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 35,000,000.00  |                |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 570,270,999.76 | 603,436,915.21 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -26,658,109.76 | -32,436,915.21 |
| <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>     |  | -3,300,064.42  | 42,503,966.29  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 86,562,707.16  | 44,058,740.87  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 83,262,642.74  | 86,562,707.16  |

法定代表人：郑锦浩

主管会计工作负责人：宋汉心

会计机构负责人：岳焙青

合并所有者权益变动表

2009年1—12月

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<br>股<br>东<br>权<br>益 | 所有者权益合<br>计    |
|                                   | 实收资本(或股<br>本)  | 资本公积          | 减<br>:<br>库<br>存<br>股 | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈<br>余<br>公<br>积 | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润          | 其<br>他 |                        |                |
| 一、上年年末<br>余额                      | 133,747,200.00 | 12,567,158.26 |                       |                  | 13,620,517.31    |                            | -40,366,291.76 |        |                        | 119,568,583.81 |
| 加:会计政策<br>变更                      |                |               |                       |                  |                  |                            |                |        |                        |                |
| 前期差错更<br>正                        |                |               |                       |                  |                  |                            |                |        |                        |                |
| 其他                                |                |               |                       |                  |                  |                            |                |        |                        |                |
| 二、本年年初<br>余额                      | 133,747,200.00 | 12,567,158.26 |                       |                  | 13,620,517.31    |                            | -40,366,291.76 |        |                        | 119,568,583.81 |
| 三、本期增减<br>变动金额(减<br>少以“-”号<br>填列) |                | 11,465,676.51 |                       |                  |                  |                            | 2,181,636.62   |        |                        | 13,647,313.13  |
| (一)净利润                            |                |               |                       |                  |                  |                            | 2,181,636.62   |        |                        | 2,181,636.62   |
| (二)其他综<br>合收益                     |                | 11,465,676.51 |                       |                  |                  |                            |                |        |                        | 11,465,676.51  |
| 上述(一)和<br>(二)小计                   |                | 11,465,676.51 |                       |                  |                  |                            | 2,181,636.62   |        |                        | 13,647,313.13  |
| (三)所有者<br>投入和减少<br>资本             |                |               |                       |                  |                  |                            |                |        |                        |                |
| 1.所有者投<br>入资本                     |                |               |                       |                  |                  |                            |                |        |                        |                |
| 2.股份支付<br>计入所有者<br>权益的金额          |                |               |                       |                  |                  |                            |                |        |                        |                |
| 3.其他                              |                |               |                       |                  |                  |                            |                |        |                        |                |
| (四)利润分<br>配                       |                |               |                       |                  |                  |                            |                |        |                        |                |
| 1.提取盈余<br>公积                      |                |               |                       |                  |                  |                            |                |        |                        |                |
| 2.提取一般<br>风险准备                    |                |               |                       |                  |                  |                            |                |        |                        |                |
| 3.对所有<br>(或股东)的<br>分配             |                |               |                       |                  |                  |                            |                |        |                        |                |

|                          |                |               |  |  |               |  |                |  |                |
|--------------------------|----------------|---------------|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|
| 4. 其他                    |                |               |  |  |               |  |                |  |                |
| (五)所有者<br>权益内部结<br>转     |                |               |  |  |               |  |                |  |                |
| 1. 资本公积<br>转增资本(或<br>股本) |                |               |  |  |               |  |                |  |                |
| 2. 盈余公积<br>转增资本(或<br>股本) |                |               |  |  |               |  |                |  |                |
| 3. 盈余公积<br>弥补亏损          |                |               |  |  |               |  |                |  |                |
| 4. 其他                    |                |               |  |  |               |  |                |  |                |
| (六)专项储<br>备              |                |               |  |  |               |  |                |  |                |
| 1. 本期提取                  |                |               |  |  |               |  |                |  |                |
| 2. 本期使用                  |                |               |  |  |               |  |                |  |                |
| 四、本期末<br>余额              | 133,747,200.00 | 24,032,834.77 |  |  | 13,620,517.31 |  | -38,184,655.14 |  | 133,215,896.94 |

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<br>股<br>东<br>权<br>益 | 所有者<br>权益合<br>计 |
|                               | 实收资本(或股<br>本)  | 资本公积           | 减<br>:<br>库<br>存<br>股 | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈<br>余<br>公<br>积 | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未<br>分<br>配<br>利<br>润 | 其<br>他 |                        |                 |
| 一、上年年末余额                      | 133,747,200.00 | 43,039,862.26  |                       |                  | 13,620,517.31    |                            | 21,854,727.54         |        | 212,262,307.11         |                 |
| 加: 会计政策变更                     |                |                |                       |                  |                  |                            |                       |        |                        |                 |
| 前期差错更正                        |                |                |                       |                  |                  |                            |                       |        |                        |                 |
| 其他                            |                |                |                       |                  |                  |                            |                       |        |                        |                 |
| 二、本年初余额                       | 133,747,200.00 | 43,039,862.26  |                       |                  | 13,620,517.31    |                            | 21,854,727.54         |        | 212,262,307.11         |                 |
| 三、本期增减变动<br>金额(减少以“-”<br>号填列) |                | -30,472,704.00 |                       |                  |                  |                            | -62,221,019.30        |        | -92,693,723.30         |                 |
| (一) 净利润                       |                |                |                       |                  |                  |                            | -59,546,075.30        |        | -59,546,075.30         |                 |
| (二) 其他综合收<br>益                |                | -30,472,704.00 |                       |                  |                  |                            |                       |        | -30,472,704.00         |                 |
| 上述(一)和(二)<br>小计               |                | -30,472,704.00 |                       |                  |                  |                            | -59,546,075.30        |        | -90,018,779.30         |                 |
| (三) 所有者投入<br>和减少资本            |                |                |                       |                  |                  |                            |                       |        |                        |                 |
| 1. 所有者投入资<br>本                |                |                |                       |                  |                  |                            |                       |        |                        |                 |

|                   |                |               |  |  |               |               |                |  |                |
|-------------------|----------------|---------------|--|--|---------------|---------------|----------------|--|----------------|
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 |                |               |  |  |               |               |                |  |                |
| 3. 其他             |                |               |  |  |               |               |                |  |                |
| (四) 利润分配          |                |               |  |  |               | -2,674,944.00 |                |  | -2,674,944.00  |
| 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   |                |               |  |  |               | -2,674,944.00 |                |  | -2,674,944.00  |
| 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、本期期末余额          | 133,747,200.00 | 12,567,158.26 |  |  | 13,620,517.31 |               | -40,366,291.76 |  | 119,568,583.81 |

法定代表人：郑锦浩

主管会计工作负责人：宋汉心

会计机构负责人：岳焙青

### 母公司所有者权益变动表

2009年1—12月

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 | 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 | 133,747,200.00 | 12,567,158.26 |       |      | 13,620,517.31 |        | -42,546,867.89 | 117,388,007.68 |
| 加：会计政策变更 |                |               |       |      |               |        |                |                |
| 前期差错更正   |                |               |       |      |               |        |                |                |
| 其他       |                |               |       |      |               |        |                |                |
| 二、本年初余额  | 133,747,200.00 | 12,567,158.26 |       |      | 13,620,517.31 |        | -42,546,867.89 | 117,388,007.68 |

|                       |                |               |  |  |               |  |                |                |
|-----------------------|----------------|---------------|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |                | 11,465,676.51 |  |  |               |  | 2,214,021.27   | 13,679,697.78  |
| (一)净利润                |                |               |  |  |               |  | 2,214,021.27   | 2,214,021.27   |
| (二)其他综合收益             |                | 11,465,676.51 |  |  |               |  |                | 11,465,676.51  |
| 上述(一)和(二)小计           |                | 11,465,676.51 |  |  |               |  | 2,214,021.27   | 13,679,697.78  |
| (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、本期期末余额              | 133,747,200.00 | 24,032,834.77 |  |  | 13,620,517.31 |  | -40,332,846.62 | 131,067,705.46 |



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 | 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              | 133,747,200.00 | 43,039,862.26  |       |      | 13,620,517.31 |        | 19,554,804.07  | 209,962,383.64 |
| 加:会计政策变更              |                |                |       |      |               |        |                |                |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |               |        |                |                |
| 其他                    |                |                |       |      |               |        |                |                |
| 二、本年初余额               | 133,747,200.00 | 43,039,862.26  |       |      | 13,620,517.31 |        | 19,554,804.07  | 209,962,383.64 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |                | -30,472,704.00 |       |      |               |        | -62,101,671.96 | -92,574,375.96 |
| (一)净利润                |                |                |       |      |               |        | -59,426,727.96 | -59,426,727.96 |
| (二)其他综合收益             |                | -30,472,704.00 |       |      |               |        |                | -30,472,704.00 |
| 上述(一)和(二)小计           |                | -30,472,704.00 |       |      |               |        | -59,426,727.96 | -89,899,431.96 |
| (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               |                |                |       |      |               |        | -2,674,944.00  | -2,674,944.00  |
| 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        |                |                |       |      |               |        | -2,674,944.00  | -2,674,944.00  |
| 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、本期期末余额         | 133,747,200.00 | 12,567,158.26 |  |  | 13,620,517.31 |  | -42,546,867.89 | 117,388,007.68 |

法定代表人：郑锦浩

主管会计工作负责人：宋汉心

会计机构负责人：岳焙青

## 宁波富邦精业集团股份有限公司

### 财务报表附注

2009 年度

金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

宁波富邦精业集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）原名宁波市华通运输股份有限公司，系经宁波市经济体制改革委员会甬体改〔1992〕号文批准，由宁波市第三运输公司作为主体发起人，采用定向募集方式设立的股份有限公司，于 1993 年 5 月 23 日在宁波市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3302001000983 的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本 133,747,200 元，股份总数 133,747,200 股（每股面值 1 元），均为 A 股股份，其中：有限售条件的流通股份 39,082,481 股，无限售条件的已流通股份 94,664,719 股。公司股票已于 1996 年 11 月 11 日在上海证券交易所挂牌交易。公司属制造业。经营范围：有色金属复合材料、新型合金材料、铝及铝合金板、带、箔及制品、铝型材产品的制造、加工；汽车修理、塑料制品及汽车配件加工（以上限分公司经营）；机电设备（除汽车）、装卸机械、车辆配件、煤炭、纺织原料（除统一经营商品）、五金交电、建筑材料、金属材料、化工原料（除化学危险品）、橡胶制品、木材、百货、针纺织品的批发、零售、代购代销；公路货物运输；起重安装；装卸搬运；货物中转联运；仓储；货物堆场租赁；停车场；为船舶提供码头、水电服务（除外轮）；房地产开发。主要产品为铝板材、铝型材。

#### 二、公司主要会计政策和会计估计

##### （一）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。

##### （二）遵循企业会计准则的声明

本公司执行财政部 2006 年 2 月公布的《企业会计准则》。本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

##### （三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

##### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

## 1. 同一控制下企业合并的会计处理

公司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。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日对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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

### (六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### (七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### (八) 金融工具

#### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

#### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量

且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(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公允价值变动形成的利得或损失，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，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；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，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 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：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 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之和。

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公

允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照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，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

#### (九) 应收款项

##### 1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

|      |   |
|------|---|
| 确认标准 | 应收款项账面余额 10%以上的款项   |
| 计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。 |

##### 2. 单项金额不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

|      |   |
|------|---|
| 确认标准 | 单项金额不重大但账面价值与预计未来现金流量现值存在明显差异的款项  |
| 计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。 |

##### 3. 单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

|               |                   |
|---------------|-------------------|
| 信用风险特征组合的确定依据 | 以相同账龄作为信用风险特征进行组合 |
|---------------|-------------------|

##### (1) 账龄分析法

| 账 龄                | 应收账款计提比例 (%)                            | 其他应收款计提比例 (%) |
|--------------------|---|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年, 以下同) | 5                                       | 5             |
| 1-2 年              | 10                                      | 10            |
| 2-3 年              | 20                                      | 20            |
| 3 年以上              | 30                                      | 30            |
| 计提坏账准备的说明          | 以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例 |               |

## (2) 其他计提方法

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款和其他应收款, 采用个别认定法计提坏账准备。对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## (十) 存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中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; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以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其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照使用次数分次进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## (十一) 长期股权投资

## 1. 初始投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不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，采用成本法核算；对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。

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

## 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、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，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资的减值，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提长期股权投资减值准备。

## (十二) 投资性房地产

1. 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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提投资性房地产减值准备。

## (十三) 固定资产

### 1. 确认条件

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产



成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

## 2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的使用寿命、估计残值率和年折旧率如下：

| 项 目    | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%)    |
|--------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 10-50   | 4      | 9.60-1.92  |
| 专用设备   | 5-20    | 4      | 19.20-4.80 |
| 运输工具   | 3-15    | 4      | 32.00-6.40 |
| 其他设备   | 3-22    | 4      | 32.00-4.36 |

## 3. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

### (十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

### (十五) 借款费用

#### 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，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

#### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者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，借款费用停止资本化。

#### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

#### （十六）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项 目   | 摊销年限(年)  |
|-------|----------|
| 土地使用权 | 39.75-50 |
| 软件    | 5        |

3. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提无形资产减值准备。
4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### （十七）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的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。

#### （十八）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。
2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### （十九）股份支付及权益工具

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 3. 确定可行权权益工具最佳估计数的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

## 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## （二十）收入

### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 4. 建造合同

（1）建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若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予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

（2）固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：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、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

（3）确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

（4）资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

## （二十一）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。
2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；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，按照名义金额计量。
3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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，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。

#### （二十二）递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。
2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。
3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。
4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### （二十三）经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### （二十四）资产减值

1. 在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产（不含长期股权投资）以外的资产]是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。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，每年均进行减值测试。
2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来

现金流量的现值两者之间较高者确定。

3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 三、税项

| 税种      | 计税依据                      | 税率                          |
|---------|---------------------------|-----------------------------|
| 增值税     | 销售货物或提供应税劳务               | 17%                         |
| 营业税     | 应纳税营业额                    | 装卸业按 3% 的税率计缴，其他按 5% 的税率计缴。 |
| 房产税     | 从价计征的，计税依据为房产原值减除一定比例后的余值 | 1.2%                        |
|         | 从租计征的，计税依据为租金收入           | 12%                         |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额                   | 7%                          |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额                   | 3%                          |
| 地方教育附加  | 应缴流转税税额                   | 2%                          |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                    | 25%                         |

### 四、企业合并及合并财务报表

#### (一) 子公司情况

##### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 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                           |
|-------------------|-------|------|-------|----------|--------------------------------|
| 宁波富邦精业贸易有限公司      | 全资子公司 | 浙江宁波 | 商业    | 1,000 万元 | 一般经营项目：金属材料、合金材料、复合材料及制品的批发、零售 |
| 宁波富邦精业铝型材有限公司     | 全资子公司 | 浙江宁波 | 制造业   | 500 万元   | 一般经营项目：铝型材制造、加工                |
| 宁波江北富邦精业仓储有限公司[注] | 全资子公司 | 浙江宁波 | 交通运输业 | 50 万元    | 一般经营项目：仓储、装卸服务                 |

[注]：该公司系更名自宁波江北富邦精业储运有限公司。

(续上表)

| 子公司<br>全称          | 期末实际<br>出资额 | 实质上构成对子公司<br>净投资的其他项目余额 | 持股比<br>例(%) | 表决权<br>比例(%) | 是否合并<br>报表 |
|--------------------|-------------|-------------------------|-------------|--------------|------------|
| 宁波富邦精业贸易<br>有限公司   | 1,000.00 万元 |                         | 100         | 100          | 是          |
| 宁波富邦精业铝型<br>材有限公司  | 500.00 万元   |                         | 100         | 100          | 是          |
| 宁波江北富邦精业<br>仓储有限公司 | 50.00 万元    |                         | 100         | 100          | 是          |

(续上表)

| 子公司<br>全称          | 少数股东<br>权益 | 少数股东权益中用<br>于冲减少数股东损<br>益的金额 | 从母公司所有者权益中冲减子公司<br>少数股东分担的本期亏损超过少数<br>股东在该子公司期初所有者权益中<br>所享有份额后的余额 |
|--------------------|------------|------------------------------|--|
| 宁波富邦精业贸易有<br>限公司   |            |                              |  |
| 宁波富邦精业铝型材有<br>限公司  |            |                              |  |
| 宁波江北富邦精业仓<br>储有限公司 |            |                              |  |

2. 无同一控制下企业合并取得的子公司。

3. 无非同一控制下企业合并取得的子公司。

4. 其他说明

(1) 无母公司对子公司持股比例与其在子公司表决权比例不一致的情况。

(2) 无母公司拥有其半数或半数以下表决权而纳入合并财务报表范围的子公司。

(3) 无母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的子公司。

(二) 无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

(三) 合并财务报表范围未发生变更。

## 五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

| 项 目   | 期末数  |    |           | 期初数  |    |           |
|-------|------|----|-----------|------|----|-----------|
|       | 原币金额 | 汇率 | 折人民币金额    | 原币金额 | 汇率 | 折人民币金额    |
| 库存现金： |      |    |           |      |    |           |
| 人民币   |      |    | 32,401.31 |      |    | 20,170.38 |

|         |  |  |                |  |  |                |
|---------|--|--|----------------|--|--|----------------|
| 小 计     |  |  | 32,401.31      |  |  | 20,170.38      |
| 银行存款:   |  |  |                |  |  |                |
| 人民币     |  |  | 76,198,466.49  |  |  | 74,722,012.57  |
| 小 计     |  |  | 76,198,466.49  |  |  | 74,722,012.57  |
| 其他货币资金: |  |  |                |  |  |                |
| 人民币     |  |  | 34,607,260.00  |  |  | 26,093,062.92  |
| 小 计     |  |  | 34,607,260.00  |  |  | 26,093,062.92  |
| 合 计     |  |  | 110,838,127.80 |  |  | 100,835,245.87 |

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

其他货币资金期末数包括银行承兑汇票保证金 34,000,000.00 元，存出投资款 607,260.00 元。

## 2. 交易性金融资产

### (1) 明细情况

| 项 目                       | 期末数          | 期初数          |
|---------------------------|--------------|--------------|
| 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 | 4,418,910.39 | 1,395,798.82 |
| 合 计                       | 4,418,910.39 | 1,395,798.82 |

(2) 投资变现未受到重大限制。

## 3. 应收票据

### (1) 明细情况

| 种 类    | 期末数           |          |               | 期初数           |          |               |
|--------|---------------|----------|---------------|---------------|----------|---------------|
|        | 账面余额          | 坏账准<br>备 | 账面价值          | 账面余额          | 坏账准<br>备 | 账面价值          |
| 银行承兑汇票 | 28,782,719.59 |          | 28,782,719.59 | 33,106,329.74 |          | 33,106,329.74 |
| 合 计    | 28,782,719.59 |          | 28,782,719.59 | 33,106,329.74 |          | 33,106,329.74 |

(2) 期末无质押的应收票据。

(3) 期末无因出票人无力履约而转为应收账款的应收票据。

(4) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前 5 名情况）

| 出票单位         | 出票日        | 到期日        | 金额           | 备注     |
|--------------|------------|------------|--------------|--------|
| 浙江墙煌建材有限公司   | 2009.07.27 | 2010.01.27 | 3,000,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 浙江墙煌建材有限公司   | 2009.08.26 | 2010.02.26 | 2,500,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 绍兴家艺纺织服饰有限公司 | 2009.11.19 | 2010.05.19 | 2,000,000.00 | 银行承兑汇票 |



|             |            |            |               |        |
|-------------|------------|------------|---------------|--------|
| 绍兴县大豪服饰有限公司 | 2009.12.15 | 2010.06.15 | 2,000,000.00  | 银行承兑汇票 |
| 绍兴县大豪服饰有限公司 | 2009.12.15 | 2010.06.15 | 2,000,000.00  | 银行承兑汇票 |
| 小计          |            |            | 11,500,000.00 |        |

(5) 期末无已贴现或质押的商业承兑汇票。

#### 4. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

| 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                     |               |        |            |        |               |        |              |        |
| 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 | 309,701.90    | 1.91   | 80,252.53  | 9.16   | 491,269.73    | 2.30   | 124,376.55   | 10.10  |
| 其他不重大                      | 15,906,191.92 | 98.09  | 795,830.75 | 90.84  | 20,834,744.25 | 97.70  | 1,107,196.57 | 89.90  |
| 合计                         | 16,215,893.82 | 100.00 | 876,083.28 | 100.00 | 21,326,013.98 | 100.00 | 1,231,573.12 | 100.00 |

##### 2) 账龄明细情况

| 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 (%) |              |
| 1年以内 | 15,895,769.07 | 98.03  | 794,788.46 | 19,525,556.91 | 91.56  | 976,277.84   |
| 1-2年 | 10,422.85     | 0.06   | 1,042.29   | 1,309,187.34  | 6.14   | 130,918.73   |
| 2-3年 | 126,580.40    | 0.78   | 25,316.08  | 230,043.73    | 1.08   | 46,008.75    |
| 3年以上 | 183,121.50    | 1.13   | 54,936.45  | 261,226.00    | 1.22   | 78,367.80    |
| 合计   | 16,215,893.82 | 100.00 | 876,083.28 | 21,326,013.98 | 100.00 | 1,231,573.12 |

##### (2) 期末坏账准备补充说明

1) 无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试且根据单独测试结果计提了坏账准备的应收账款坏账准备计提。

2) 单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(4) 本期无通过债务重组等其他方式收回的应收账款。

(5) 本期无实际核销的应收账款。

(6) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(7) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称          | 与本公司关系 | 账面余额         | 账龄    | 占应收账款余额的比例 (%) |
|---------------|--------|--------------|-------|----------------|
| 宁波市镇海亨达铝业经营部  | 非关联方   | 928,143.25   | 1 年以内 | 5.72           |
| 宁波威涛电器有限公司    | 非关联方   | 751,522.50   | 1 年以内 | 4.63           |
| 宁海县家怡工具有限公司   | 非关联方   | 719,865.96   | 1 年以内 | 4.44           |
| 宁海县宁峰塑料制品厂    | 非关联方   | 593,882.33   | 1 年以内 | 3.66           |
| 宁海县深圳镇长鑫金属制品厂 | 非关联方   | 580,742.35   | 1 年以内 | 3.58           |
| 小 计           |        | 3,574,156.39 |       | 22.03          |

(8) 期末无其他应收关联方账款。

(9) 期末无终止确认的应收账款。

(10) 期末应收账款未用于担保。

## 5. 预付款项

(1) 账龄分析

| 账 龄   | 期末数          |        |      |              | 期初数           |        |      |               |
|-------|--------------|--------|------|--------------|---------------|--------|------|---------------|
|       | 账面余额         | 比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值         | 账面余额          | 比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值          |
| 1 年以内 | 8,424,833.34 | 96.67  |      | 8,424,833.34 | 11,549,445.84 | 97.78  |      | 11,549,445.84 |
| 1-2 年 | 62,003.03    | 0.71   |      | 62,003.03    | 154,039.99    | 1.30   |      | 154,039.99    |
| 2-3 年 | 121,283.99   | 1.39   |      | 121,283.99   | 106,980.00    | 0.91   |      | 106,980.00    |
| 3 年以上 | 106,980.00   | 1.23   |      | 106,980.00   | 871.95        | 0.01   |      | 871.95        |
| 合 计   | 8,715,100.36 | 100.00 |      | 8,715,100.36 | 11,811,337.78 | 100.00 |      | 11,811,337.78 |

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

| 单位名称            | 与本公司关系 | 期末数          | 账龄    | 未结算原因 |
|-----------------|--------|--------------|-------|-------|
| 宁波电机制造有限公司      | 非关联方   | 3,893,055.56 | 1 年以内 | 尚未到货  |
| 浙江省冶金物资有限公司     | 非关联方   | 2,859,649.70 | 1 年以内 | 尚未到货  |
| 宁波保税区杭钢外贸发展有限公司 | 非关联方   | 438,532.91   | 1 年以内 | 尚未到货  |
| 宁波东力传动设备股份有限公司  | 非关联方   | 310,000.00   | 1 年以内 | 尚未到货  |
| 洛阳万基特种铝合金有限公司   | 非关联方   | 245,095.70   | 1 年以内 | 尚未到货  |
| 小 计             |        | 7,746,333.87 |       |       |

(3) 无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 无账龄 1 年以上且金额重大的预付款项。

## 6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 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                     | 60,000.00  | 25.69  | 7,350.00  | 34.55  | 68,519.40  | 32.55  | 6,161.94  | 26.18  |
| 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 | 21,796.00  | 9.33   | 6,038.80  | 28.39  | 38,868.90  | 18.46  | 11,210.67 | 47.63  |
| 其他不重大                      | 151,714.13 | 64.98  | 7,885.70  | 37.06  | 103,133.15 | 48.99  | 6,164.12  | 26.19  |
| 合 计                        | 233,510.13 | 100.00 | 21,274.50 | 100.00 | 210,521.45 | 100.00 | 23,536.73 | 100.00 |

2) 账龄明细情况

| 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 (%) |           |
| 1 年以内 | 176,714.13 | 75.68  | 8,835.70  | 96,783.85  | 45.97  | 4,839.19  |
| 1-2 年 | 6,000.00   | 2.57   | 600.00    | 74,868.70  | 35.56  | 7,486.87  |
| 2-3 年 | 34,000.00  | 14.56  | 6,800.00  | 4,500.00   | 2.14   | 900.00    |
| 3 年以上 | 16,796.00  | 7.19   | 5,038.80  | 34,368.90  | 16.33  | 10,310.67 |
| 合 计   | 233,510.13 | 100.00 | 21,274.50 | 210,521.45 | 100.00 | 23,536.73 |

(2) 期末坏账准备补充说明

1) 无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试且根据单独测试结果计提了坏账准备的其他应收款坏账准备计提。

2) 单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的其他应收款包括在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款项。

(4) 本期无通过债务重组等其他方式收回的其他应收款。

(5) 本期无实际核销的应收账款。

(6) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(7) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额      | 账龄    | 占其他应收款余额的比例 (%) | 款项性质或内容 |
|------|--------|-----------|-------|-----------------|---------|
| 陈根宏  | 非关联方   | 31,000.00 | 1 年以内 | 13.28           | 暂借款     |
| 刘文明  | 非关联方   | 29,000.00 | 2-3 年 | 12.42           | 暂借款     |
| 蒙志山  | 非关联方   | 11,000.00 | 1 年以内 | 4.71            | 暂借款     |
| 何孔华  | 非关联方   | 9,900.00  | 3 年以上 | 4.24            | 暂借款     |
| 沈宏亮  | 非关联方   | 7,000.00  | 1 年以内 | 3.00            | 暂借款     |
| 小 计  |        | 87,900.00 |       | 37.65           |         |

(8) 期末无其他应收关联方款项。

(9) 期末无终止确认的其他应收款。

(10) 期末其他应收款未用于担保。

## 7. 存货

(1) 明细情况

| 项 目   | 期末数           |     |               | 期初数            |               |               |
|-------|---------------|-----|---------------|----------------|---------------|---------------|
|       | 账面余额          | 跌价准 | 账面价值          | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值          |
| 原材料   | 26,226,012.01 |     | 26,226,012.01 | 33,146,961.49  | 4,579,697.84  | 28,567,263.65 |
| 在产品   | 36,913,677.64 |     | 36,913,677.64 | 43,047,316.01  | 9,701,659.07  | 33,345,656.94 |
| 库存商品  | 16,937,329.97 |     | 16,937,329.97 | 21,573,976.42  | 4,321,366.96  | 17,252,609.46 |
| 低值易耗品 | 3,268,676.99  |     | 3,268,676.99  | 2,860,156.80   |               | 2,860,156.80  |
| 合 计   | 83,345,696.61 |     | 83,345,696.61 | 100,628,410.72 | 18,602,723.87 | 82,025,686.85 |

(2) 存货跌价准备

| 项 目  | 期初数           | 本期增加 | 本期减少 |               | 期末数 |
|------|---------------|------|------|---------------|-----|
|      |               |      | 转回   | 转销            |     |
| 原材料  | 4,579,697.84  |      |      | 4,579,697.84  |     |
| 在产品  | 9,701,659.07  |      |      | 9,701,659.07  |     |
| 库存商品 | 4,321,366.96  |      |      | 4,321,366.96  |     |
| 小 计  | 18,602,723.87 |      |      | 18,602,723.87 |     |

(3) 其他说明

- 1) 期末存货余额中无资本化金额。
- 2) 期末存货未用于担保。

8. 其他流动资产

(1) 明细情况

| 项 目     | 期末数       | 期初数        |
|---------|-----------|------------|
| 预缴企业所得税 | 19,577.25 | 356,559.24 |
| 合 计     | 19,577.25 | 356,559.24 |

(2) 其他说明

期末余额系子公司宁波富邦精业贸易有限公司预缴所得税 18,730.54 元和子公司宁波富邦精业铝型材有限公司预缴企业所得税 846.71 元。

9. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

| 项 目      | 期末数           | 期初数           |
|----------|---------------|---------------|
| 可供出售权益工具 | 32,725,000.00 | 17,701,056.00 |
| 合 计      | 32,725,000.00 | 17,701,056.00 |

(2) 其他说明

期末可供出售金融资产情况均系本公司所持有的交通银行股份有限公司股份。

10. 长期股权投资

(1) 明细情况

| 被投资单位       | 核算方法 | 初始投资成本        | 期初数           | 增减变动 | 期末数           |
|-------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| 宁波中华纸业业有限公司 | 成本法  | 47,310,592.89 | 47,310,592.89 |      | 47,310,592.89 |
| 合 计         |      | 47,310,592.89 | 47,310,592.89 |      | 47,310,592.89 |

(续上表)

| 被投资单位          | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|----------------|----------|-----------|------------------|------|----------|--------|
| 宁波中华纸业<br>有限公司 | 2.50     | 2.50      |                  |      |          |        |
| 合 计            |          |           |                  |      |          |        |

(2) 向投资企业转移资金的能力未受到限制。

## 11. 投资性房地产

### (1) 明细情况

| 项 目            | 期初数          | 本期增加         | 本期减少       | 期末数           |
|----------------|--------------|--------------|------------|---------------|
| 1) 账面原值小计      | 7,521,325.99 | 4,200,985.56 |            | 11,722,311.55 |
| 房屋及建筑物         | 7,521,325.99 | 4,200,985.56 |            | 11,722,311.55 |
| 2) 累计折旧和累计摊销小计 | 2,062,950.14 | 811,741.05   |            | 2,874,691.19  |
| 房屋及建筑物         | 2,062,950.14 | 811,741.05   |            | 2,874,691.19  |
| 3) 账面净值小计      | 5,458,375.85 | 4,200,985.56 | 811,741.05 | 8,847,620.36  |
| 房屋及建筑物         | 5,458,375.85 | 4,200,985.56 | 811,741.05 | 8,847,620.36  |
| 4) 减值准备累计金额小计  |              |              |            |               |
| 房屋及建筑物         |              |              |            |               |
| 5) 账面价值合计      | 5,458,375.85 | 4,200,985.56 | 811,741.05 | 8,847,620.36  |
| 房屋及建筑物         | 5,458,375.85 | 4,200,985.56 | 811,741.05 | 8,847,620.36  |

本期折旧和摊销额 294,641.80 元；本期未发现投资性房地产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(2) 期末，有原值 9,745,877.39 元、净值 7,491,176.93 元的投资性房地产已用于公司借款的抵押担保。

## 12. 固定资产

### (1) 明细情况

| 项 目       | 期初数            | 本期增加       | 本期减少              | 期末数            |
|-----------|----------------|------------|-------------------|----------------|
| 1) 账面原值小计 | 298,757,095.23 | 414,472.25 | 4,744,874.54      | 294,426,692.94 |
| 房屋及建筑物    | 148,798,711.94 |            | 4,200,985.56[注 1] | 144,597,726.38 |
| 专用设备      | 144,205,443.88 | 65,019.26  | 174,358.98[注 2]   | 144,096,104.16 |
| 运输工具      | 3,721,956.32   | 66,939.70  | 369,530.00        | 3,419,366.02   |
| 其他设备      | 2,030,983.09   | 282,513.29 |                   | 2,313,496.38   |

|           |                |               |               |                |
|-----------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 2) 累计折旧小计 | 80,421,149.06  | 15,793,270.36 | 871,847.81    | 95,342,571.61  |
| 房屋及建筑物    | 21,665,159.21  | 3,827,652.11  | 517,099.25    | 24,975,712.07  |
| 专用设备      | 55,309,511.41  | 11,478,855.34 |               | 66,788,366.75  |
| 运输工具      | 2,060,344.55   | 317,408.22    | 354,748.56    | 2,023,004.21   |
| 其他设备      | 1,386,133.89   | 169,354.69    |               | 1,555,488.58   |
| 3) 账面净值小计 | 218,335,946.17 | 414,472.25    | 19,666,297.09 | 199,084,121.33 |
| 房屋及建筑物    | 127,133,552.73 |               | 7,511,538.42  | 119,622,014.31 |
| 专用设备      | 88,895,932.47  | 65,019.26     | 11,653,214.32 | 77,307,737.41  |
| 运输工具      | 1,661,611.77   | 66,939.70     | 332,189.66    | 1,396,361.81   |
| 其他设备      | 644,849.20     | 282,513.29    | 169,354.69    | 758,007.80     |
| 4) 减值准备小计 |                |               |               |                |
| 房屋及建筑物    |                |               |               |                |
| 专用设备      |                |               |               |                |
| 运输工具      |                |               |               |                |
| 其他设备      |                |               |               |                |
| 5) 账面价值合计 | 218,335,946.17 | 414,472.25    | 19,666,297.09 | 199,084,121.33 |
| 房屋及建筑物    | 127,133,552.73 |               | 7,511,538.42  | 119,622,014.31 |
| 专用设备      | 88,895,932.47  | 65,019.26     | 11,653,214.32 | 77,307,737.41  |
| 运输工具      | 1,661,611.77   | 66,939.70     | 332,189.66    | 1,396,361.81   |
| 其他设备      | 644,849.20     | 282,513.29    | 169,354.69    | 758,007.80     |

本期折旧额为 15,793,270.36 元；本期无在建工程转入固定资产。

[注 1]：房屋及建筑物本期减少系因房产出租面积增加，相应转入投资性房地产的房屋及建筑物原值 4,200,985.56 元、累计折旧 517,099.25 元。

[注 2]：本期专用设备减少系对上一会计年度以暂估价值入账的专用设备根据本期实际结算的金额相应调整冲回。

(2) 期末，有原值 109,680,746.74 元、净值 93,579,564.68 元的固定资产已用于公司借款的抵押担保。

### 13. 在建工程

#### (1) 明细情况

| 工程名称   | 期末数          |      |              | 期初数        |      |            |
|--------|--------------|------|--------------|------------|------|------------|
|        | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       |
| 车间改造工程 | 1,054,598.79 |      | 1,054,598.79 | 769,994.00 |      | 769,994.00 |
| 仓储用房工程 | 1,020,000.00 |      | 1,020,000.00 |            |      |            |
| 合计     | 2,074,598.79 |      | 2,074,598.79 | 769,994.00 |      | 769,994.00 |

#### (2) 增减变动情况

| 工程名称   | 预算数        | 期初数        | 本期增加         | 转入固定<br>资产 | 其他减少 | 工程投入占预算<br>比例(%) |
|--------|------------|------------|--------------|------------|------|------------------|
| 车间改造工程 | 970,000.00 | 769,994.00 | 284,604.79   |            |      | 108.72           |
| 仓储厂房工程 |            |            | 1,020,000.00 |            |      |                  |
| 合计     |            | 769,994.00 | 1,304,604.79 |            |      |                  |

(续上表)

| 工程名称   | 工程进度 | 利息资本化<br>累计金额 | 本期利息资本<br>化金额 | 本期利息资本<br>化年率(%) | 资金来源 | 期末数          |
|--------|------|---------------|---------------|------------------|------|--------------|
| 车间改造工程 | 在建   |               |               |                  | 自筹   | 1,054,598.79 |
| 仓储厂房工程 | 在建   |               |               |                  | 自筹   | 1,020,000.00 |
| 合计     |      |               |               |                  |      | 2,074,598.79 |

(3) 期末，未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

### 14. 无形资产

#### (1) 明细情况

| 项目        | 期初数           | 本期增加       | 本期减少       | 期末数           |
|-----------|---------------|------------|------------|---------------|
| 1) 账面原值小计 | 47,868,830.50 |            |            | 47,868,830.50 |
| 土地使用权     | 47,865,830.50 |            |            | 47,865,830.50 |
| 财务软件      | 3,000.00      |            |            | 3,000.00      |
| 2) 累计摊销小计 | 5,535,851.45  | 983,007.12 |            | 6,518,858.57  |
| 土地使用权     | 5,534,401.45  | 982,407.12 |            | 6,516,808.57  |
| 财务软件      | 1,450.00      | 600.00     |            | 2,050.00      |
| 3) 账面净值小计 | 42,332,979.05 |            | 983,007.12 | 41,349,971.93 |
| 土地使用权     | 42,331,429.05 |            | 982,407.12 | 41,349,021.93 |
| 财务软件      | 1,550.00      |            | 600.00     | 950.00        |



|           |               |  |            |               |
|-----------|---------------|--|------------|---------------|
| 4) 减值准备小计 |               |  |            |               |
| 土地使用权     |               |  |            |               |
| 财务软件      |               |  |            |               |
| 5) 账面价值合计 | 42,332,979.05 |  | 983,007.12 | 41,349,971.93 |
| 土地使用权     | 42,331,429.05 |  | 982,407.12 | 41,349,021.93 |
| 财务软件      | 1,550.00      |  | 600.00     | 950.00        |

本期摊销额 983,007.12 元。

(2) 期末,有原值 47,365,690.50 元、净值 41,006,759.49 元的无形资产已用于公司借款的抵押担保。

#### 15. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项 目                   | 期末数           | 期初数           |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 递延所得税资产               |               |               |
| 资产减值准备                |               | 1,543.76      |
| 开办费                   |               | 54,531.68     |
| 合 计                   |               | 56,075.44     |
| 递延所得税负债               |               |               |
| 拆迁补偿                  | 4,135,579.48  | 4,466,425.84  |
| 固定资产折旧                | 5,184,066.20  | 5,184,066.20  |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | 7,197,156.17  | 3,375,264.00  |
| 合 计                   | 16,516,801.85 | 13,025,756.04 |

(2) 未确认递延所得税资产的明细

| 项 目      | 期末数           | 期初数           |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 1,192,097.57  | 2,032,091.63  |
| 可抵扣亏损    | 52,912,776.63 | 36,484,763.09 |
| 小 计      | 54,104,874.20 | 38,516,854.72 |

(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

| 年 份    | 期末数           | 期初数           | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2012 年 | 768,623.09    | 768,623.09    |    |
| 2013 年 | 35,716,140.00 | 35,716,140.00 |    |
| 2014 年 | 16,428,013.54 |               |    |

|     |               |               |  |
|-----|---------------|---------------|--|
| 小 计 | 52,912,776.63 | 36,484,763.09 |  |
|-----|---------------|---------------|--|

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

| 项 目                   | 暂时性差异金额       |
|-----------------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异              |               |
| 小 计                   |               |
| 拆迁补偿                  | 16,542,317.93 |
| 固定资产折旧                | 20,736,264.80 |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | 28,788,624.68 |
| 小 计                   | 66,067,207.41 |

16. 短期借款

(1) 明细情况

| 项 目  | 期末数            | 期初数            |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 164,960,000.00 | 118,500,000.00 |
| 保证借款 | 177,040,000.00 | 216,500,000.00 |
| 合 计  | 342,000,000.00 | 335,000,000.00 |

(2) 无已到期未偿还的短期借款。

(3) 期末无展期的短期借款。

(4) 期末抵押借款中 43,460,000.00 元借款同时由关联方进行担保。

17. 应付票据

(1) 明细情况

| 种 类    | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 72,000,000.00 | 52,291,141.41 |
| 合 计    | 72,000,000.00 | 52,291,141.41 |

下一会计期间将到期的金额为 72,000,000.00 元。

(2) 无应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东票据。

(3) 期末应付票据中 72,000,000.00 元同时由关联方进行担保。

18. 应付账款

(1) 明细情况

| 项 目    | 期末数           | 期初数          |
|--------|---------------|--------------|
| 货款     | 8,872,449.43  | 8,111,221.27 |
| 工程及设备款 | 1,204,126.96  | 1,291,693.71 |
| 合 计    | 10,076,576.39 | 9,402,914.98 |

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 无账龄超过 1 年的大额应付账款。

## 19. 预收款项

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数          | 期初数          |
|-----|--------------|--------------|
| 货款  | 2,563,239.56 | 2,887,127.95 |
| 合 计 | 2,563,239.56 | 2,887,127.95 |

(2) 无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 无账龄超过 1 年的大额预收款项。

## 20. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

| 项 目         | 期初数        | 本期增加          | 本期减少          | 期末数        |
|-------------|------------|---------------|---------------|------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 45,340.40  | 19,917,994.59 | 19,963,334.99 |            |
| 职工福利费       |            | 475,339.38    | 475,339.38    |            |
| 社会保险费       | 32,438.48  | 3,728,780.25  | 3,685,168.46  | 76,050.27  |
| 其中：医疗保险费    | 10,379.56  | 1,421,959.51  | 1,421,227.21  | 11,111.86  |
| 基本养老保险费     | 13,857.79  | 1,803,928.13  | 1,759,805.44  | 57,980.48  |
| 失业保险费       | 5,425.99   | 283,125.80    | 282,449.20    | 6,102.59   |
| 工伤保险费       | 336.55     | 125,936.45    | 125,968.05    | 304.95     |
| 生育保险费       | 2,438.59   | 93,830.36     | 95,718.56     | 550.39     |
| 住房公积金       | 12,476.00  | 985,967.00    | 985,706.00    | 12,737.00  |
| 工会经费        | 370,287.82 | 354,570.26    | 292,372.50    | 432,485.58 |
| 职工教育经费      | 138,435.31 | 278,108.50    | 286,663.32    | 129,880.49 |
| 合 计         | 598,978.01 | 25,740,759.98 | 25,688,584.65 | 651,153.34 |

期末无拖欠性质的应付职工薪酬。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬余额中社会保险费和住房公积金将于下一会计期间内上缴，其他将于下一会计期间内使用。

21. 应交税费

| 项 目      | 期末数        | 期初数          |
|----------|------------|--------------|
| 增值税      | 126,429.66 | 1,017,929.51 |
| 营业税      | 117,050.55 | 34,823.89    |
| 企业所得税    |            | 55,426.84    |
| 个人所得税    | 19,039.79  | 5,015.42     |
| 城市维护建设税  | 41,764.77  | 80,439.39    |
| 教育费附加    | 15,019.54  | 64,601.50    |
| 地方教育附加   | 10,013.02  | 24,150.70    |
| 水利建设专项资金 | 57,666.66  | 34,374.04    |
| 印花税      | 560.27     | 470.44       |
| 合 计      | 387,544.26 | 1,317,231.73 |

22. 应付利息

| 项 目             | 期末数        | 期初数        |
|-----------------|------------|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 |            | 79,371.25  |
| 短期借款应付利息        | 483,380.87 | 630,980.00 |
| 合 计             | 483,380.87 | 710,351.25 |

23. 应付股利

| 单位名称           | 期末数          | 期初数          | 超过 1 年未支付原因 |
|----------------|--------------|--------------|-------------|
| 上海雄龙科技有限公司     | 1,333,843.20 | 1,333,843.20 | 股东尚未及时领取    |
| 宁波市工业投资有限责任公司  | 728,956.80   | 728,956.80   | 股东尚未及时领取    |
| 上海城开（集团）有限公司   | 276,484.52   | 276,484.52   | 股东尚未及时领取    |
| 宁波富邦控股集团有限公司   | 188,571.87   | 188,571.87   | 股东尚未及时领取    |
| 宁波银盛投资发展有限公司   | 82,836.00    | 82,836.00    | 股东尚未及时领取    |
| 上海昭运建筑装潢工程有限公司 | 2,124.00     | 2,124.00     | 股东尚未及时领取    |
| 海南富远投资管理有限公司   | 1,440.00     | 1,440.00     | 股东尚未及时领取    |

|          |              |              |          |
|----------|--------------|--------------|----------|
| 上海良久广告公司 | 1,440.00     | 1,440.00     | 股东尚未及时领取 |
| 合 计      | 2,615,696.39 | 2,615,696.39 |          |

#### 24. 其他应付款

##### (1) 明细情况

| 项 目   | 期末数          | 期初数          |
|-------|--------------|--------------|
| 押金保证金 | 1,287,513.50 | 957,398.64   |
| 拆借款   | 600,000.00   | 100,000.00   |
| 其他    | 666,280.37   | 952,223.07   |
| 合 计   | 2,553,793.87 | 2,009,621.71 |

##### (2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

| 单位名称       | 期末数        | 期初数       |
|------------|------------|-----------|
| 宁波云海宾馆有限公司 | 87,250.00  |           |
| 宁波亨润集团有限公司 | 50,000.00  | 50,000.00 |
| 宁波亨润铝业有限公司 | 500,000.00 | 6,600.00  |
| 小 计        | 637,250.00 | 56,600.00 |

##### (3) 无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

##### (4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

| 单位名称       | 期末数        | 款项性质及内容 |
|------------|------------|---------|
| 宁波亨润铝业有限公司 | 500,000.00 | 拆借款     |
| 小 计        | 500,000.00 |         |

#### 25. 一年内到期的非流动负债

##### (1) 明细情况

| 项 目        | 期末数 | 期初数           |
|------------|-----|---------------|
| 一年内到期的长期借款 |     | 42,350,000.00 |
| 合 计        |     | 42,350,000.00 |

## (2) 一年内到期的长期借款

## 1) 明细情况

| 项 目  | 期末数 | 期初数           |
|------|-----|---------------|
| 抵押借款 |     | 42,350,000.00 |
| 小 计  |     | 42,350,000.00 |

## 2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

| 贷款单位                 | 借款<br>起始日 | 借款<br>到期日 | 币种 | 年利率<br>(%) | 期末数  |            | 期初数           |               |
|----------------------|-----------|-----------|----|------------|------|------------|---------------|---------------|
|                      |           |           |    |            | 原币金额 | 折人民币金<br>额 | 原币金额          | 折人民币金额        |
| 中国建设<br>银行宁波<br>第二支行 |           |           |    |            |      |            | 42,350,000.00 | 42,350,000.00 |
| 小 计                  |           |           |    |            |      |            | 42,350,000.00 | 42,350,000.00 |

## 26. 股本

| 项 目                                    | 期初数             |            | 本期增减变动 (+, -) |        |           |             |             | 期末数         |            |       |
|--|-----------------|------------|---------------|--------|-----------|-------------|-------------|-------------|------------|-------|
|  |                 |            | 发行<br>新股      | 送<br>股 | 公积金<br>转股 | 其他          | 小计          |             |            |       |
|  | 数量              | 比例         |               |        |           |             |             | 数量          | 比例         |       |
| (一)<br>有<br>限<br>售<br>条<br>件<br>股<br>份 | 1. 国家持股         |            |               |        |           |             |             |             |            |       |
|  | 2. 国有法人持股       |            |               |        |           |             |             |             |            |       |
|  | 3. 其他内资持股       | 49,682,542 | 37.15         |        |           |             | -10,600,061 | -10,600,061 | 39,082,481 | 29.22 |
|  | 其中:             |            |               |        |           |             |             |             |            |       |
|  | 境内法人持股          | 49,682,542 | 37.15         |        |           |             | -10,600,061 | -10,600,061 | 39,082,481 | 29.22 |
|  | 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         |            |               |        |           |             |             |             |            |       |
| 有限售条件股份<br>合计                          | 49,682,542      | 37.15      |               |        |           | -10,600,061 | -10,600,061 | 39,082,481  | 29.22      |       |
| (二)<br>无<br>限<br>售<br>条<br>件<br>股<br>份 | 1. 人民币普通股       | 84,064,658 | 62.85         |        |           |             | 10,600,061  | 10,600,061  | 94,664,719 | 70.78 |
|  | 2. 境内上市的外<br>资股 |            |               |        |           |             |             |             |            |       |
|  | 3. 境外上市的外<br>资股 |            |               |        |           |             |             |             |            |       |
|  | 4. 其他           |            |               |        |           |             |             |             |            |       |
|  | 已流通股份合计         | 84,064,658 | 62.85         |        |           |             | 10,600,061  | 10,600,061  | 94,664,719 | 70.78 |
| (三) 股份总数                               | 133,747,200     | 100.00     |               |        |           |             |             | 133,747,200 | 100.00     |       |

## 27. 资本公积

### (1) 明细情况

| 项 目  | 期初数           | 本期增加          | 本期减少       | 期末数           |
|------|---------------|---------------|------------|---------------|
| 股本溢价 | 862,080.00    |               |            | 862,080.00    |
| 其他   | 11,705,078.26 | 12,101,250.00 | 635,573.49 | 23,170,754.77 |
| 合 计  | 12,567,158.26 | 12,101,250.00 | 635,573.49 | 24,032,834.77 |

### (2) 资本公积本期增减原因及依据说明

资本公积本期增加系持有的交通银行股份有限公司股份按公允价值计量形成的利得增加所致，本期减少系出售持有的部分交通银行股份有限公司股份，其已计入资本公积的按公允价值计量形成的利得相应转出所致。

## 28. 盈余公积

| 项 目    | 期初数           | 本期增加 | 本期减少 | 期末数           |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 11,997,388.69 |      |      | 11,997,388.69 |
| 任意盈余公积 | 1,623,128.62  |      |      | 1,623,128.62  |
| 合 计    | 13,620,517.31 |      |      | 13,620,517.31 |

## 29. 未分配利润

| 项 目                   | 金 额            | 提取或分配比例 |
|-----------------------|----------------|---------|
| 调整前上期末未分配利润           | -40,366,291.76 |         |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                |         |
| 调整后期初未分配利润            | -40,366,291.76 |         |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 2,181,636.62   |         |
| 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            |                |         |
| 期末未分配利润               | -38,184,655.14 |         |

### (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

### (1) 明细情况

| 项 目    | 本期数            | 上年同期数          |
|--------|----------------|----------------|
| 营业收入   |                |                |
| 主营业务收入 | 513,399,965.70 | 697,632,233.98 |
| 其他业务收入 | 6,557,849.47   | 9,325,372.35   |
| 合计     | 519,957,815.17 | 706,957,606.33 |
| 营业成本   |                |                |
| 主营业务成本 | 469,682,837.14 | 688,233,633.76 |
| 其他业务成本 | 1,232,560.27   | 1,292,498.22   |
| 营业成本   | 470,915,397.41 | 689,526,131.98 |

### (2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

| 行业名称    | 本期数            |                | 上年同期数          |                |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|         | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 铝材销售业务  | 509,870,015.57 | 469,554,571.89 | 693,109,878.28 | 687,461,177.74 |
| 仓储及其他业务 | 3,529,950.13   | 128,265.25     | 4,522,355.70   | 772,456.02     |
| 小 计     | 513,399,965.70 | 469,682,837.14 | 697,632,233.98 | 688,233,633.76 |

### (3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

| 产品名称  | 本期数            |                | 上年同期数          |                |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|       | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 铝锭    | 7,189,072.59   | 7,159,624.15   | 163,766.02     | 160,783.28     |
| 铝材产品  | 490,772,946.83 | 454,449,799.46 | 680,715,138.86 | 678,958,951.00 |
| 加工服务  | 11,907,996.15  | 7,945,148.28   | 12,230,973.40  | 8,341,443.46   |
| 仓储及其他 | 3,529,950.13   | 128,265.25     | 4,522,355.70   | 772,456.02     |
| 小 计   | 513,399,965.70 | 469,682,837.14 | 697,632,233.98 | 688,233,633.76 |

### (4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

| 地区名称 | 本期数            |                | 上年同期数          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 浙江   | 459,591,740.66 | 420,055,308.54 | 565,265,786.89 | 557,556,125.22 |
| 上海   | 9,377,004.20   | 8,638,476.19   | 19,982,677.56  | 19,779,085.19  |
| 江苏   | 33,233,677.33  | 30,658,870.75  | 67,494,319.61  | 66,465,854.62  |
| 其他   | 11,197,543.51  | 10,330,181.66  | 44,889,449.92  | 44,432,568.73  |
| 小 计  | 513,399,965.70 | 469,682,837.14 | 697,632,233.98 | 688,233,633.76 |

### (5) 公司前5名客户的营业收入情况



| 客户名称 | 营业收入          | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------|---------------|-----------------|
| 单位 1 | 27,102,577.20 | 5.21            |
| 单位 2 | 18,770,725.30 | 3.61            |
| 单位 3 | 17,405,690.17 | 3.35            |
| 单位 4 | 16,958,298.85 | 3.26            |
| 单位 5 | 16,373,949.92 | 3.15            |
| 小 计  | 96,611,241.44 | 18.58           |

## 2. 营业税金及附加

| 项 目     | 本期数          | 上年同期数        | 计缴标准       |
|---------|--------------|--------------|------------|
| 营业税     | 276,062.09   | 192,284.36   | 详见本附注税项之说明 |
| 城市维护建设税 | 899,486.45   | 718,671.03   | 详见本附注税项之说明 |
| 教育费附加   | 385,494.20   | 308,001.87   | 详见本附注税项之说明 |
| 地方教育附加  | 256,996.14   | 205,334.56   | 详见本附注税项之说明 |
| 房产税     | 172,116.29   | 71,654.20    | 详见本附注税项之说明 |
| 城镇土地使用税 | 161,910.85   | 395,501.82   | 详见本附注税项之说明 |
| 合 计     | 2,152,066.02 | 1,891,447.84 |            |

## 3. 资产减值损失

| 项 目    | 本期数         | 上年同期数         |
|--------|-------------|---------------|
| 坏账损失   | -357,752.07 | 656,420.50    |
| 存货跌价损失 |             | 18,602,723.87 |
| 合 计    | -357,752.07 | 19,259,144.37 |

## 4. 公允价值变动收益

| 项 目                  | 本期数        | 上年同期数       |
|----------------------|------------|-------------|
| 交易性金融资产              | 523,111.57 | -867,363.76 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 |            |             |
| 合 计                  | 523,111.57 | -867,363.76 |

## 5. 投资收益

## (1) 明细情况

| 项 目               | 本期数          | 上年同期数        |
|-------------------|--------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益    |              | 979,077.33   |
| 可供出售金融资产持有期间取得的分红 | 746,880.00   | 933,622.00   |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益  |              | -722,460.00  |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 1,744,991.70 |              |
| 合 计               | 2,491,871.70 | 1,190,239.33 |

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 6. 营业外收入

## (1) 明细情况

| 项 目         | 本期数       | 上年同期数     |
|-------------|-----------|-----------|
| 非流动资产处置利得合计 | 17,894.80 | 17,975.28 |
| 其中：固定资产处置利得 | 17,894.80 | 17,975.28 |
| 赔款收入        |           | 43,682.00 |
| 政府补助        | 50,000.00 |           |
| 罚没收入        | 2,950.00  | 7,410.00  |
| 其他          | 273.54    | 16,111.88 |
| 合 计         | 71,118.34 | 85,179.16 |

## (2) 政府补助明细

| 项 目                  | 本期数       | 上年同期数 | 说明                                  |
|----------------------|-----------|-------|-------------------------------------|
| 2008 年浙江名牌产<br>品奖励资金 | 50,000.00 |       | 根据镇海区财政局镇海财国资<br>(2009) 4 号文收到的奖励资金 |
| 小 计                  | 50,000.00 |       |                                     |

## 7. 营业外支出

| 项 目         | 本期数        | 上年同期数      |
|-------------|------------|------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 8,176.24   |            |
| 其中：固定资产处置损失 | 8,176.24   |            |
| 无形资产处置损失    |            |            |
| 水利建设专项资金    | 577,157.26 | 810,065.31 |
| 罚款支出        | 63,813.55  | 17,305.46  |
| 其他          | 552.00     | 51,600.08  |
| 合 计         | 649,699.05 | 878,970.85 |

## 8. 所得税费用

| 项 目              | 本期数         | 上年同期数       |
|------------------|-------------|-------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 163.74      | -821,798.18 |
| 递延所得税调整          | -274,770.92 | 93,124.48   |
| 合 计              | -274,607.18 | -728,673.70 |

## 9. 其他综合收益

| 项 目                                   | 本期数           | 上年同期数          |
|---------------------------------------|---------------|----------------|
| 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额                   | 16,135,000.00 | -40,630,272.00 |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响                    | 4,033,750.00  | -10,157,568.00 |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   | 635,573.49    |                |
| 小 计                                   | 11,465,676.51 | -30,472,704.00 |
| 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           |               |                |
| 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 |               |                |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |               |                |
| 小 计                                   |               |                |
| 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额                  |               |                |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响                    |               |                |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |               |                |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整                      |               |                |
| 小 计                                   |               |                |
| 外币财务报表折算差额                            |               |                |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额                     |               |                |
| 小 计                                   |               |                |
| 其他                                    |               |                |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响                 |               |                |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额                 |               |                |
| 小 计                                   |               |                |
| 合 计                                   | 11,465,676.51 | -30,472,704.00 |

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目                 | 本期数           |
|---------------------|---------------|
| 收回不符合现金及现金等价物定义的保证金 | 7,750,000.00  |
| 收到房屋租赁款             | 1,539,342.40  |
| 收宁波亨润铝业有限公司往来款      | 500,000.00    |
| 政府补助                | 50,000.00     |
| 其他                  | 302,697.68    |
| 合 计                 | 10,142,040.08 |

2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目                 | 本期数           |
|---------------------|---------------|
| 支付不符合现金及现金等价物定义的保证金 | 10,000,000.00 |
| 运输费                 | 1,616,734.47  |
| 水电费                 | 809,353.08    |
| 修理费                 | 759,898.34    |
| 办公费                 | 476,173.18    |
| 业务招待费               | 472,519.68    |
| 劳保费                 | 394,984.64    |
| 交通费                 | 355,220.08    |
| 审计评估费               | 293,100.00    |
| 保险费                 | 282,714.40    |
| 排污费                 | 227,038.00    |
| 差旅费                 | 129,997.00    |
| 报刊费                 | 121,540.00    |
| 其他                  | 2,778,980.57  |
| 合 计                 | 18,718,253.44 |

### 3. 收到其他与投资活动有关的现金

| 项 目  | 本期数        |
|------|------------|
| 利息收入 | 634,311.39 |
| 合 计  | 634,311.39 |

### 4. 收到其他与筹资活动有关的现金

#### (1) 明细情况

| 项 目          | 本期数           |
|--------------|---------------|
| 贴现的筹资性银行承兑汇票 | 64,262,890.00 |
| 合 计          | 64,262,890.00 |

#### (2) 其他说明

报告期内，公司因采购付款而开具的银行承兑汇票存在贴现的情况。考虑该等经济业务的性质，结合财政部关于应收票据贴现会计处理的相关规定的精神，将该等票据贴现取得的现金在合并现金流量表中计列“收到其他与筹资活动有关的现金”，将到期承付的该等票据计列“支付其他与筹资活动有关的现金”；相应，为开具该等承兑汇票而支付的不符合现金及现金等价物定义的保证金计列“支付其他与筹资活动有关的现金”，收回该等承兑汇票保证金计列“收到其他与筹资活动有关的现金”。

### 5. 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项 目                             | 本期数           |
|---------------------------------|---------------|
| 到期承付的已贴现的银行承兑汇票                 | 25,000,000.00 |
| 支付已贴现银行承兑汇票对应的不符合现金及现金等价物定义的保证金 | 10,000,000.00 |
| 合 计                             | 35,000,000.00 |

### 6. 现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                    | 本期数           | 上年同期数          |
|-------------------------|---------------|----------------|
| 1) 将净利润调节为经营活动现金流量：     |               |                |
| 净利润                     | 2,181,636.62  | -59,546,075.30 |
| 加：资产减值准备                | -357,752.07   | 19,259,144.37  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 16,087,912.16 | 16,464,561.72  |
| 无形资产摊销                  | 983,007.12    | 983,007.24     |

|                                  |                |               |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 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) | -9,718.56      | -17,975.28    |
| 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)              | -523,111.57    | 867,363.76    |
| 财务费用(收益以“－”号填列)                  | 20,446,827.99  | 28,079,381.77 |
| 投资损失(收益以“－”号填列)                  | -2,491,871.70  | -1,190,239.33 |
| 递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)             | 56,075.44      | 493,671.49    |
| 递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)             | -330,846.36    | -400,547.01   |
| 存货的减少(增加以“－”号填列)                 | 17,282,714.11  | 9,868,398.49  |
| 经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)            | 10,266,831.38  | 42,996,125.80 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)            | -38,466,802.58 | 23,119,542.07 |
| 其他                               |                |               |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 25,124,901.98  | 80,976,359.79 |
| 2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:            |                |               |
| 债务转为资本                           |                |               |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                |               |
| 融资租入固定资产                         |                |               |
| 3) 现金及现金等价物净变动情况:                |                |               |
| 现金的期末余额                          | 90,838,127.80  | 93,085,245.87 |
| 减: 现金的期初余额                       | 93,085,245.87  | 46,992,659.50 |
| 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                     | -2,247,118.07  | 46,092,586.37 |

## (2) 现金和现金等价物的构成

| 项 目            | 期末数           | 期初数           |
|----------------|---------------|---------------|
| 1) 现金          | 90,838,127.80 | 93,085,245.87 |
| 其中: 库存现金       | 32,401.31     | 20,170.38     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 76,198,466.49 | 74,722,012.57 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 14,607,260.00 | 18,343,062.92 |
| 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          |               |               |
| 2) 现金等价物        |               |               |
| 其中：三个月内到期的债券投资  |               |               |
| 3) 期末现金及现金等价物余额 | 90,838,127.80 | 93,085,245.87 |

(3) 现金流量表补充资料的说明

2009 年度合并现金流量表“现金的期末余额”为 90,838,127.80 元，合并资产负债表“货币资金”期末数为 110,838,127.80 元，差异 20,000,000.00 元，系合并现金流量表“现金的期末余额”扣除了不符合现金及现金等价物定义的保证金 20,000,000.00 元。

2008 年度合并现金流量表“现金的期末余额”为 93,085,245.87 元，合并资产负债表“货币资金”期末数为 100,835,245.87 元，差异 7,750,000.00 元，系合并现金流量表“现金的期末余额”扣除了不符合现金及现金等价物定义的保证金 7,750,000.00 元。

(四) 资产减值准备明细

| 项 目    | 期初数           | 本期计提        | 本期减少 |               | 期末数        |
|--------|---------------|-------------|------|---------------|------------|
|        |               |             | 转回   | 转销            |            |
| 坏账准备   | 1,255,109.85  | -357,752.07 |      |               | 897,357.78 |
| 存货跌价准备 | 18,602,723.87 |             |      | 18,602,723.87 |            |
| 合 计    | 19,857,833.72 | -357,752.07 |      | 18,602,723.87 | 897,357.78 |

## 六、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司及最终控制方情况

| 母公司名称            | 关联关系 | 企业类型       | 注册地  | 法人代表 | 业务性质 |
|------------------|------|------------|------|------|------|
| 宁波富邦控股集团<br>有限公司 | 母公司  | 有限责任公<br>司 | 浙江宁波 | 宋汉平  | 投资公司 |

(续上表)

| 母公司名称            | 注册资本             | 母公司对<br>本公司的<br>持股比例<br>(%) | 母公司对本<br>公司的表决<br>权比例 (%) | 本公司<br>最终控制方        | 组织机构<br>代码 |
|------------------|------------------|-----------------------------|---------------------------|---------------------|------------|
| 宁波富邦控股集<br>团有限公司 | 5,400.00 万元[注 1] | 34.30                       | 34.30                     | 宋汉平等经营管<br>理团队[注 2] | 73698066-2 |

[注 1]：本期，宁波富邦控股集团有限公司注册资本从 7,200 万元减至 5,400 万元，已于 2009 年 3 月 3 日办妥相关工商变更手续。

[注 2]：根据 2006 年 9 月 1 日开始实施的新《上市公司收购管理办法》第 83 条对“一致行动人”的

定义，宋汉平等经营管理团队作为一致行动人共同控制本公司之母公司宁波富邦控股集团有限公司，从而成为本公司存在控制关系的关联方。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称       | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码     |
|---------------|-------------|------------|
| 宁波亨润集团有限公司    | 母公司的全资子公司   | 61026419-3 |
| 宁波亨润家具有限公司    | 母公司的全资子公司   | 71723417-0 |
| 宁波亨润铝业有限公司    | 母公司的全资子公司   | 61026973-6 |
| 宁波亨润聚合有限公司    | 母公司的控股子公司   | 72513935-X |
| 宁波双圆有限公司      | 母公司的全资子公司   | 71119160-8 |
| 宁波双圆不锈钢制品有限公司 | 母公司的全资子公司   | 14405404-0 |
| 宁波云海宾馆有限公司    | 母公司的全资子公司   | 14405634-5 |
| 宁波东方线材制品有限公司  | 母公司的全资子公司   | 74497917-8 |
| 宁波裕江特种胶带有限公司  | 母公司的控股子公司   | 61025823-6 |

## (二) 关联交易情况

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### (1) 采购商品和接受劳务的关联交易

| 关联方      | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期数          |               | 上期同期数  |               |
|----------|--------|--------|---------------|--------------|---------------|--------|---------------|
|          |        |        |               | 金额(元)        | 占同类交易金额的比例(%) | 金额(元)  | 占同类交易金额的比例(%) |
| 宁波双圆有限公司 | 采购商品   | 原材料    | 协议价           | 4,577,468.21 | 1.12          | 774.44 | 0.00          |

#### (2) 销售商品和提供劳务的关联交易

| 关联方          | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期数    |               | 上期同期数        |               |
|--------------|--------|--------|---------------|--------|---------------|--------------|---------------|
|              |        |        |               | 金额(元)  | 占同类交易金额的比例(%) | 金额(元)        | 占同类交易金额的比例(%) |
| 宁波亨润聚合有限公司   | 销售     | 商品     | 协议价           | 810.87 | 0.00          |              |               |
| 宁波双圆有限公司     | 销售     | 商品     | 协议价           |        |               | 1,529,785.15 | 0.22          |
| 宁波裕江特种胶带有限公司 | 销售     | 商品     | 协议价           | 372.65 | 0.00          | 4,568.59     | 0.00          |

经公司 2007 年度股东大会决议批准，本公司于 2008 年 2 月 18 日与宁波双圆有限公司续签了《日常



关联交易协议》。本公司向宁波双圆有限公司提供铝材，每年不超过 1,500 吨，占公司总销售额的 10% 以内；宁波双圆有限公司向公司提供铝材角料，每年不超过 500 吨，占本公司总采购额的 3% 以内。协议同时规定货物购销价格按照等价有偿、公允市价原则确定。协议有效期为 2008 年度至 2010 年度。

## 2. 关联租赁情况

### (1) 公司出租情况

| 出租方名称 | 承租方名称         | 租赁资产情况     | 合同约定的年度租金(元) | 租赁起始日    | 租赁终止日      | 租赁收益(元)    | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 |
|-------|---------------|------------|--------------|----------|------------|------------|----------|-----------|
| 本公司   | 宁波双圆不锈钢制品有限公司 | 骆驼街道通和路的房屋 | 441,288.00   | 2009.7.1 | 2012.6.30  | 220,644.00 | 市场价      | 不重大       |
| 本公司   | 宁波东方线材制品有限公司  |            | 450.00       | 2009.1.1 | 2009.12.31 | 450.00     | 市场价      | 不重大       |

### (2) 公司承租情况

| 出租方名称      | 承租方名称 | 租赁资产情况       | 合同约定的年度租金(元) | 租赁起始日      | 租赁终止日      |
|------------|-------|--------------|--------------|------------|------------|
| 宁波亨润集团有限公司 | 本公司   | 天童北路702号的办公楼 | 145,900.00   | 2009.01.01 | 2009.12.31 |

## 3. 关联担保情况

### (1) 借款

| 担保方          | 被担保方 | 担保金额(元)       | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 宁波富邦控股集团有限公司 | 本公司  | 30,000,000.00 | 2009年1月19日  | 2010年1月4日   | 否          |
| 宁波富邦控股集团有限公司 | 本公司  | 25,500,000.00 | 2009年1月21日  | 2010年1月20日  | 否          |
| 宁波富邦控股集团有限公司 | 本公司  | 20,000,000.00 | 2009年2月13日  | 2010年2月12日  | 否          |
| 宁波富邦控股集团有限公司 | 本公司  | 20,000,000.00 | 2009年12月14日 | 2010年12月13日 | 否          |
| 宁波富邦控股集团有限公司 | 本公司  | 8,000,000.00  | 2009年4月16日  | 2010年4月12日  | 否          |
| 宁波双圆有限公司     | 本公司  | 10,000,000.00 | 2009年8月18日  | 2010年8月17日  | 否          |
| 宁波双圆有限公司     | 本公司  | 10,000,000.00 | 2009年1月13日  | 2010年1月13日  | 否          |
| 宁波双圆有限公司     | 本公司  | 10,000,000.00 | 2009年2月20日  | 2010年2月20日  | 否          |
| 宁波双圆有限公司     | 本公司  | 7,000,000.00  | 2009年7月16日  | 2010年7月15日  | 否          |
| 宁波亨润家具有限公司   | 本公司  | 30,000,000.00 | 2009年12月29日 | 2010年12月29日 | 否          |
| 宁波亨润家具有限公司   | 本公司  | 20,000,000.00 | 2009年10月10日 | 2010年4月9日   | 否          |

|            |     |                |             |            |   |
|------------|-----|----------------|-------------|------------|---|
| 宁波亨润家具有限公司 | 本公司 | 10,000,000.00  | 2009年7月13日  | 2010年3月4日  | 否 |
| 宁波亨润家具有限公司 | 本公司 | 10,000,000.00  | 2009年9月2日   | 2010年3月1日  | 否 |
| 宁波亨润家具有限公司 | 本公司 | 10,000,000.00  | 2009年10月23日 | 2010年4月22日 | 否 |
| 合 计        |     | 220,500,000.00 |             |            |   |

(2) 应付票据

| 担保方          | 被担保方 | 担保金额(元)       | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|------|---------------|------------|------------|------------|
| 宁波富邦控股集团有限公司 | 本公司  | 20,000,000.00 | 2009年11月3日 | 2010年5月3日  | 否          |
| 宁波富邦控股集团有限公司 | 本公司  | 20,000,000.00 | 2009年11月2日 | 2010年5月2日  | 否          |
| 宁波双圆有限公司     | 本公司  | 20,000,000.00 | 2009年9月27日 | 2010年3月27日 | 否          |
| 宁波亨润家具有限公司   | 本公司  | 12,000,000.00 | 2009年8月7日  | 2010年2月7日  | 否          |
| 合 计          |      | 72,000,000.00 |            |            |            |

4. 关联方资金拆借

| 关联方        | 拆借金额(元)    | 起始日        | 到期日       | 说明        |
|------------|------------|------------|-----------|-----------|
| 拆入         |            |            |           |           |
| 宁波亨润铝业有限公司 | 500,000.00 | 2009.10.30 | 2010.4.30 | 无需支付资金使用费 |

5. 其他

(1) 公司本期计付宁波裕江特种胶带有限公司电费 2,834,128.63 元, 计付宁波亨润家具有限公司水费 140,684.27 元; 上年同期计付宁波裕江特种胶带有限公司电费 2,753,080.87 元, 计付宁波亨润家具有限公司水费 172,973.43 元。

(2) 公司本期计付宁波云海宾馆有限公司餐饮服务费 87,250.00 元, 上年同期计付宁波云海宾馆有限公司餐饮服务费 67,561.00 元。

(3) 公司本期向宁波双圆不锈钢制品有限公司收取水电费 99,876.14 元。

(三) 关联方应收应付款项

| 项目名称 | 关联方          | 期末数 | 期初数       |
|------|--------------|-----|-----------|
| 预付款项 | 宁波裕江特种胶带有限公司 |     | 54,272.57 |
| 小 计  |              |     | 54,272.57 |
| 应付账款 | 宁波亨润家具有限公司   |     | 5,000.00  |
| 小 计  |              |     | 5,000.00  |

|       |            |            |           |
|-------|------------|------------|-----------|
| 其他应付款 | 宁波亨润集团有限公司 | 50,000.00  | 50,000.00 |
|       | 宁波亨润铝业有限公司 | 500,000.00 |           |
|       | 宁波云海宾馆有限公司 | 87,250.00  |           |
| 小 计   |            | 637,250.00 | 50,000.00 |

#### (四) 关键管理人员薪酬

| 报告期间  | 关键管理人员人数 | 在本公司领取报酬人数 | 报酬总额(万元) |
|-------|----------|------------|----------|
| 本期数   | 14       | 9          | 100.10   |
| 上年同期数 | 17       | 12         | 101.18   |

#### 七、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

#### 八、承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

#### 九、资产负债表日后事项

##### (一) 资产负债表日后利润分配情况说明

根据 2010 年 3 月 26 日公司董事会五届三十次会议审议通过的 2009 年度利润分配预案，本年度拟不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

##### (二) 无重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

#### 十、其他重要事项

##### (一) 非货币性资产交换

无重大非货币性资产交换。

##### (二) 债务重组

无重大债务重组事项。

##### (三) 以公允价值计量的资产和负债

| 项 目      | 期初数          | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 期末数          |
|----------|--------------|------------|---------------|---------|--------------|
| 金融资产     |              |            |               |         |              |
| 1. 以公允价值 | 1,395,798.82 | 523,111.57 |               |         | 4,418,910.39 |

|                             |               |            |               |  |               |
|-----------------------------|---------------|------------|---------------|--|---------------|
| 计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产） |               |            |               |  |               |
| 2. 衍生金融资产                   |               |            |               |  |               |
| 3. 可供出售金融资产                 | 17,701,056.00 |            | 21,591,468.51 |  | 32,725,000.00 |
| 金融资产小计                      |               |            |               |  |               |
| 投资性房地产                      |               |            |               |  |               |
| 生产性生物资产                     |               |            |               |  |               |
| 其他                          |               |            |               |  |               |
| 上述合计                        | 19,096,854.82 | 523,111.57 | 21,591,468.51 |  | 37,143,910.39 |
| 金融负债                        |               |            |               |  |               |

#### （四） 本公司股东上海雄龙科技股份有限公司股份冻结事项

本公司第二大股东上海雄龙科技有限公司持有本公司非流通社会法人股 1,928.448 万股，占本公司股本的 14.42%。因该公司未参加 1999 年度工商年检，被工商行政管理部门吊销了营业执照。北京市第一中级人民法院判决上海雄龙科技有限公司之母公司北京雄龙科技集团应偿还北京市恒金电器销售中心借款，并冻结了上海雄龙科技有限公司所持本公司股份中的 1,467.84 万股（其中 1,200 万股已质押）。根据北京市第一中级人民法院 2008 年 7 月 18 日发出的《协助执行通知书》，上述股权继续冻结至 2010 年 7 月 17 日。

2004 年 8 月 29 日，上海市第一中级人民法院裁定，上海雄龙科技有限公司以其所持本公司 1,607.04 万股社会法人股转让后抵偿对广州保税区新英广国际贸易有限公司债务。上海雄龙科技有限公司于是与宁波众鑫印染有限公司签订《法人股转让协议书》，双方约定以 1,400 万元价款转让上述股权。截至 2009 年 12 月 31 日，双方尚未在中国证券登记结算有限公司上海分公司办妥股权转让手续。根据上海市第一中级人民法院 2008 年 5 月 18 日发出的《协助执行通知书》，继续冻结其持有的本公司限售流通股 19,284,480 股股权至 2010 年 5 月 17 日。

#### （五） 本公司限售股份上市流通情况

2009 年 12 月 28 日，本公司限售股份持有人宁波富邦控股集团有限公司、上海城开(集团)有限公司持有的共计 10,600,061 股承诺锁定期满，已上市流通。

#### （六） 资产转让事项

根据 2009 年 10 月 26 日公司 2009 年度第一次临时股东大会决议及 2009 年 9 月 28 日公司与宁波富邦控股集团有限公司签订的《资产转让协议》，公司以总价 4,410 万元向其转让下属铝业分公司位于宁波市鄞县钟公庙镇后庙村面积为 12,273.66 平方米的房屋及建筑物和面积为 30,139.00 平方米的土地

使用权。2009年12月28日，经公司2009年度第二次临时股东大会决议，上述《资产转让协议》中止。

## 十一、母公司财务报表项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

| 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                     |               |        |            |        |               |        |              |        |
| 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 | 309,701.90    | 1.91   | 80,252.53  | 9.16   | 491,269.73    | 2.30   | 124,376.55   | 10.10  |
| 其他不重大                      | 15,906,191.92 | 98.09  | 795,830.75 | 90.84  | 20,834,744.25 | 97.70  | 1,107,196.57 | 89.90  |
| 合 计                        | 16,215,893.82 | 100.00 | 876,083.28 | 100.00 | 21,326,013.98 | 100.00 | 1,231,573.12 | 100.00 |

##### 2) 账龄明细情况

| 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 (%) |              |
| 1 年以内 | 15,895,769.07 | 98.03  | 794,788.46 | 19,525,556.91 | 91.56  | 976,277.84   |
| 1-2 年 | 10,422.85     | 0.06   | 1,042.29   | 1,309,187.34  | 6.14   | 130,918.73   |
| 2-3 年 | 126,580.40    | 0.78   | 25,316.08  | 230,043.73    | 1.08   | 46,008.75    |
| 3 年以上 | 183,121.50    | 1.13   | 54,936.45  | 261,226.00    | 1.22   | 78,367.80    |
| 合 计   | 16,215,893.82 | 100.00 | 876,083.28 | 21,326,013.98 | 100.00 | 1,231,573.12 |

##### (2) 期末坏账准备补充说明

1) 无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试且根据单独测试结果计提了坏账准备的应收账款坏账准备计提。

2) 单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 本期无实际核销的应收账款。

(4) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(5) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称          | 与本公司关系 | 账面余额         | 账龄   | 占应收账款余额的比例(%) |
|---------------|--------|--------------|------|---------------|
| 宁波市镇海亨达铝业经营部  | 非关联方   | 928,143.25   | 1年以内 | 5.72          |
| 宁波威涛电器有限公司    | 非关联方   | 751,522.50   | 1年以内 | 4.63          |
| 宁海县家怡工具有限公司   | 非关联方   | 719,865.96   | 1年以内 | 4.44          |
| 宁海县宁峰塑料制品厂    | 非关联方   | 593,882.33   | 1年以内 | 3.66          |
| 宁海县深圳镇长鑫金属制品厂 | 非关联方   | 580,742.35   | 1年以内 | 3.58          |
| 小 计           |        | 3,574,156.39 |      | 22.03         |

(6) 期末无其他应收关联方账款。

(7) 期末无终止确认的应收账款。

(8) 期末应收账款未用于担保。

## 2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 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                     | 244,927.52 | 52.40  | 18,492.75 | 47.15  | 165,927.52 | 50.67  | 10,346.38 | 35.21  |
| 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 | 50,796.00  | 10.87  | 11,838.80 | 30.19  | 38,868.90  | 11.87  | 11,210.67 | 38.15  |
| 其他不重大                      | 171,714.13 | 36.73  | 8,885.70  | 22.66  | 122,652.55 | 37.46  | 7,826.06  | 26.64  |
| 合 计                        | 467,437.65 | 100.00 | 39,217.25 | 100.00 | 327,448.97 | 100.00 | 29,383.11 | 100.00 |

2) 账龄明细情况

| 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 (%) |           |
| 1 年以内 | 285,714.13 | 61.12  | 14,285.70 | 213,711.37 | 65.27  | 10,685.57 |
| 1-2 年 | 130,927.52 | 28.01  | 13,092.75 | 74,868.70  | 22.86  | 7,486.87  |
| 2-3 年 | 34,000.00  | 7.27   | 6,800.00  | 4,500.00   | 1.37   | 900.00    |
| 3 年以上 | 16,796.00  | 3.60   | 5,038.80  | 34,368.90  | 10.50  | 10,310.67 |
| 合 计   | 467,437.65 | 100.00 | 39,217.25 | 327,448.97 | 100.00 | 29,383.11 |

(2) 期末坏账准备补充说明

1) 无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试且根据单独测试结果计提了坏账准备的其他应收款坏账准备计提。

2) 单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的其他应收款包括在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(4) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称           | 与本公司关系 | 账面余额       | 账龄                                      | 占其他应收款余额的比例 (%) | 款项性质或内容 |
|----------------|--------|------------|---|-----------------|---------|
| 宁波江北富邦精业仓储有限公司 | 子公司    | 244,927.52 | 124,927.52[1-2 年];<br>120,000.00[1 年以内] | 52.40           | 代垫款     |
| 陈根宏            | 非关联方   | 31,000.00  | 1 年以内                                   | 6.63            | 暂借款     |
| 刘文明            | 非关联方   | 29,000.00  | 2-3 年                                   | 6.20            | 暂借款     |
| 何孔华            | 非关联方   | 9,900.00   | 3 年以上                                   | 2.12            | 暂借款     |
| 沈宏亮            | 非关联方   | 7,000.00   | 1 年以内                                   | 1.50            | 暂借款     |
| 小 计            |        | 321,827.52 |   | 68.85           |         |

(6) 其他应收关联方款项

| 单位名称           | 与本公司关系 | 账面余额       | 占其他应收款余额的比例(%) |
|----------------|--------|------------|----------------|
| 宁波江北富邦精业仓储有限公司 | 子公司    | 244,927.52 | 52.40          |
| 小 计            |        | 244,927.52 | 52.40          |

(7) 期末无终止确认的其他应收款。

(8) 期末其他应收款未用于担保。

### 3. 长期股权投资

| 被投资单位          | 核算方法 | 初始投资成本        | 期初数           | 增减变动 | 期末数           |
|----------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| 宁波富邦精业铝型材有限公司  | 成本法  | 4,500,000.00  | 4,500,000.00  |      | 4,500,000.00  |
| 宁波富邦精业贸易有限公司   | 成本法  | 9,000,000.00  | 9,000,000.00  |      | 9,000,000.00  |
| 宁波江北富邦精业仓储有限公司 | 成本法  | 500,000.00    | 500,000.00    |      | 500,000.00    |
| 宁波中华纸业有<br>限公司 | 成本法  | 47,310,592.89 | 47,310,592.89 |      | 47,310,592.89 |
| 合 计            |      | 61,310,592.89 | 61,310,592.89 |      | 61,310,592.89 |

(续上表)

| 被投资单位          | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|----------------|---------|----------|------------------|------|----------|--------|
| 宁波富邦精业铝型材有限公司  | 90      | 90       |                  |      |          |        |
| 宁波富邦精业贸易有限公司   | 90      | 90       |                  |      |          |        |
| 宁波江北富邦精业仓储有限公司 | 100     | 100      |                  |      |          |        |
| 宁波中华纸业有<br>限公司 | 2.50    | 2.50     |                  |      |          |        |
| 合 计            |         |          |                  |      |          |        |

## (二) 母公司利润表项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

#### (1) 明细情况

| 项 目    | 本期数            | 上年同期数          |
|--------|----------------|----------------|
| 营业收入   |                |                |
| 主营业务收入 | 509,624,447.79 | 692,383,832.93 |



|        |                |                |
|--------|----------------|----------------|
| 其他业务收入 | 7,547,802.89   | 10,081,372.35  |
| 合计     | 517,172,250.68 | 702,465,205.28 |
| 营业成本   |                |                |
| 主营业务成本 | 469,443,743.28 | 688,013,655.27 |
| 其他业务成本 | 1,232,560.27   | 1,292,498.22   |
| 合计     | 470,676,303.55 | 689,306,153.49 |

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

| 行业名称    | 本期数            |                | 上年同期数          |                |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|         | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 铝材销售业务  | 506,190,085.66 | 469,337,153.03 | 688,360,390.43 | 687,596,437.04 |
| 仓储及其他业务 | 3,434,362.13   | 106,590.25     | 4,023,442.50   | 417,218.23     |
| 小 计     | 509,624,447.79 | 469,443,743.28 | 692,383,832.93 | 688,013,655.27 |

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

| 产品名称  | 本期数            |                | 上年同期数          |                |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|       | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 铝锭    | 8,757,381.00   | 8,725,177.59   | 2,972,053.97   | 2,969,071.23   |
| 铝材产品  | 485,524,708.51 | 452,666,827.16 | 673,157,363.06 | 676,285,922.35 |
| 加工服务  | 11,907,996.15  | 7,945,148.28   | 12,230,973.40  | 8,341,443.46   |
| 仓储及其他 | 3,434,362.13   | 106,590.25     | 4,023,442.50   | 417,218.23     |
| 小 计   | 509,624,447.79 | 469,443,743.28 | 692,383,832.93 | 688,013,655.27 |

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

| 地区名称 | 本期数            |                | 上年同期数          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 浙江   | 457,248,877.59 | 421,192,125.29 | 573,747,429.57 | 570,584,723.63 |
| 上海   | 9,377,004.20   | 8,638,476.19   | 19,974,228.30  | 19,770,932.22  |
| 江苏   | 32,144,052.52  | 29,612,403.53  | 53,772,725.14  | 53,225,430.69  |
| 其他   | 10,854,513.48  | 10,000,738.27  | 44,889,449.92  | 44,432,568.73  |
| 小 计  | 509,624,447.79 | 469,443,743.28 | 692,383,832.93 | 688,013,655.27 |

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入          | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|------|---------------|------------------|
| 单位 1 | 35,319,315.80 | 6.83             |
| 单位 2 | 18,770,725.30 | 3.63             |

|      |                |       |
|------|----------------|-------|
| 单位 3 | 17,405,690.17  | 3.37  |
| 单位 4 | 16,958,298.85  | 3.28  |
| 单位 5 | 16,373,949.92  | 3.17  |
| 小 计  | 104,827,980.04 | 20.28 |

## 2. 投资收益

### (1) 明细情况

| 项 目               | 本期数          | 上年同期数        |
|-------------------|--------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益    |              | 979,077.33   |
| 可供出售金融资产持有期间取得的分红 | 746,880.00   | 933,622.00   |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益  |              | -722,460.00  |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 1,744,991.70 |              |
| 合 计               | 2,491,871.70 | 1,190,239.33 |

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位      | 本期数 | 上年同期数      | 本期比上期增减变动的原因 |
|------------|-----|------------|--------------|
| 宁波中华纸业有限公司 |     | 933,622.00 | 本期未分股利       |
| 小 计        |     | 933,622.00 |              |

### (三) 母公司现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本期数           | 上年同期数          |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量:              |               |                |
| 净利润                              | 2,214,021.27  | -59,426,727.96 |
| 加: 资产减值准备                        | -345,655.70   | 19,259,990.75  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 15,473,020.64 | 15,921,112.59  |
| 无形资产摊销                           | 982,407.12    | 982,407.24     |
| 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) | -9,718.56     | -12,182.00     |
| 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)              | 8,895.35      |                |

|                       |                |               |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 财务费用(收益以“－”号填列)       | 20,457,084.27  | 28,101,801.66 |
| 投资损失(收益以“－”号填列)       | -2,491,871.70  | -1,190,239.33 |
| 递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)  |                | 400,708.31    |
| 递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)  | -330,846.36    | -330,846.36   |
| 存货的减少(增加以“－”号填列)      | 17,386,179.15  | 9,099,408.06  |
| 经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列) | 9,086,724.74   | 40,599,116.99 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列) | -38,717,474.51 | 18,344,751.48 |
| 其他                    |                |               |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 23,712,765.71  | 71,749,301.43 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: |                |               |
| 债务转为资本                |                |               |
| 一年内到期的可转换公司债券         |                |               |
| 融资租入固定资产              |                |               |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况:     |                |               |
| 现金的期末余额               | 83,262,642.74  | 86,562,707.16 |
| 减: 现金的期初余额            | 86,562,707.16  | 44,058,740.87 |
| 加: 现金等价物的期末余额         |                |               |
| 减: 现金等价物的期初余额         |                |               |
| 现金及现金等价物净增加额          | -3,300,064.42  | 42,503,966.29 |

## 十二、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 当期非经常性损益明细表

| 项 目   | 金 额       | 说 明 |
|---|-----------|-----|
| 非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分                                | 9,718.56  |     |
| 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(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) | 50,000.00 |     |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                       |           |     |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益        |           |     |
| 非货币性资产交换损益  |           |     |

|   |              |  |
|---|--------------|--|
| 委托他人投资或管理资产的损益  |              |  |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |              |  |
| 债务重组损益  |              |  |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |              |  |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |              |  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |              |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |              |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 3,014,983.27 |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |              |  |
| 对外委托贷款取得的损益   |              |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |              |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |              |  |
| 受托经营取得的托管费收入  |              |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -61,142.01   |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |              |  |
| 小 计   | 3,013,559.82 |  |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）   |              |  |
| 少数股东权益影响额(税后)   |              |  |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额  | 3,013,559.82 |  |

2. 公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的原因说明

| 项 目      | 涉及金额       | 原因   |
|----------|------------|--|
| 水利建设专项资金 | 577,157.26 | 因其系国家规定之税费，且其金额与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，因此将其界定为经常性损益项目。 |

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益(元/股) |        |
|-------------------------|---------------|-----------|--------|
|                         |               | 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          | 1.73          | 0.02      | 0.02   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.66         | -0.01     | -0.01  |

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项 目                            | 序号   | 本期数            |
|--------------------------------|--|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润                 | A  | 2,181,636.62   |
| 非经常性损益                         | B  | 3,013,559.82   |
| 扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润       | C=A-B  | -831,923.20    |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产               | D  | 119,568,583.81 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产    | E  |                |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数            | F  |                |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产     | G  |                |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数            | H  |                |
| 因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动 | I  | 11,465,676.51  |
| 发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数      | J  | 6              |
| 报告月份数                          | K  | 12             |
| 加权平均净资产                        | $L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K+I \times J/K$ | 126,392,240.38 |
| 加权平均净资产收益率                     | $M=A/L$  | 1.73%          |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率              | $N=C/L$  | -0.66%         |

### 3. 基本每股收益的计算过程

| 项 目                      | 序号                                  | 本期数            |
|--------------------------|-------------------------------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润           | A                                   | 2,181,636.62   |
| 非经常性损益                   | B                                   | 3,013,559.82   |
| 扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B                               | -831,923.20    |
| 期初股份总数                   | D                                   | 133,747,200.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数    | E                                   |                |
| 发行新股或债转股等增加股份数           | F                                   |                |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数       | G                                   |                |
| 因回购等减少股份数                | H                                   |                |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数       | I                                   |                |
| 报告期缩股数                   | J                                   |                |
| 报告期月份数                   | K                                   |                |
| 发行在外的普通股加权平均数            | $L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$ | 133,747,200.00 |
| 基本每股收益                   | $M=A/L$                             | 0.02           |
| 扣除非经常损益基本每股收益            | $N=C/L$                             | -0.01          |

4. 稀释每股收益的计算过程同基本每股收益。

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

| 资产负债表项目     | 期末数            | 期初数            | 变动幅度    | 变动原因说明                                      |
|-------------|----------------|----------------|---------|---|
| 交易性金融资产     | 4,418,910.39   | 1,395,798.82   | 216.59  | 主要系本期公司购买银行理财产品所致。                          |
| 其他流动资产      | 19,577.25      | 356,559.24     | -94.51  | 主要系本公司及子公司上期预缴了较多的企业所得税所致。                  |
| 可供出售金融资产    | 32,725,000.00  | 17,701,056.00  | 84.88   | 主要系公司持有的交通银行股份有限公司股份以公允价值计量，期末该股价格较上期末上涨所致。 |
| 投资性房地产      | 8,847,620.36   | 5,458,375.85   | 62.09   | 主要系本期公司将部分房屋出租给宁波双圆不锈钢制品有限公司所致。             |
| 在建工程        | 2,074,598.79   | 769,994.00     | 169.43  | 主要系本期新建仓储用房所致。                              |
| 应付票据        | 72,000,000.00  | 52,291,141.41  | 37.69   | 主要系公司本期较多采用票据方式结算采购货款所致。                    |
| 应交税费        | 387,544.26     | 1,317,231.73   | -70.58  | 主要系本期销售规模有所下降，导致期末应交增值税下降所致。                |
| 应付利息        | 483,380.87     | 710,351.25     | -31.95  | 主要系本期银行借款减少以及借款利率下降所致。                      |
| 一年内到期的非流动负债 |                | 42,350,000.00  | -100.00 | 主要系本期归还了一年内到期的长期借款所致。                       |
| 利润表项目       | 本期数            | 上年同期数          | 变动幅度    | 变动原因说明                                      |
| 营业收入        | 519,957,815.17 | 706,957,606.33 | -26.45  | 主要系本期销量下降所致。                                |
| 营业成本        | 470,915,397.41 | 689,526,131.98 | -31.70  | 主要系本期销量下降所致。                                |
| 财务费用        | 21,723,076.86  | 30,375,605.11  | -28.49  | 主要系本期银行借款减少以及借款利率下降所致。                      |
| 资产减值损失      | -357,752.07    | 19,259,144.37  | -101.86 | 主要系上期期末铝价格较低计提存货跌价准备，本期铝价格回升无需计提存货跌价准备所致。   |
| 公允价值变动收益    | 523,111.57     | -867,363.76    | 160.31  | 主要系子公司投资的理财产品价格上涨所致。                        |
| 投资收益        | 2,491,871.70   | 1,190,239.33   | 109.36  | 主要系本期公司出售交通银行股份有限公司股份产生较多收益所致。              |
| 所得税费用       | -274,607.18    | -728,673.70    | 62.31   | 主要系上期按2007年度的所得税汇算清缴结果冲减上期所得税费用所致。          |

宁波富邦精业集团股份有限公司

2010年3月26日

# 宁波富邦精业集团股份有限公司

## 内部控制的自我评价报告

### 1、公司内部控制的目标

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施予以整改。

### 2、公司建立和实施内部控制制度的基本要素

本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了以下基本要素：内部环境、风险评估、控制活动、信息沟通、内部监督等五项基本要素。

#### (1) 内部环境

公司根据《公司法》等相关法规建立了“三会一层”即股东会、董事会、监事会及经营层为特征的法人治理结构。各机构权责明确，各自独立、相互制衡。为规范各机构行为，公司制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》。同时，还制订了董事会战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会的议事规则。公司按照法律法规及现代企业制度的要求，建立了相对科学且适应公司经营管理需要的组织架构：公司设了董事会办公室等职能部门，各职能部门之间遵循不相容职务相分离的原则，科学划分职责和权限，形成各司其职、相互制衡的内部控制体系。公司董事会审

计委员会，负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。

## **(2) 风险评估**

公司充分考虑潜在经营风险发生的可能性和对公司目标实现的影响程度，通过对风险的识别和分析、对风险可能产生的影响进行评估，进而实施对风险进行系统控制、确定风险的应对策略，以使风险对公司的影响降至最低或可以承受的受控范围。

## **(3) 控制活动**

针对可能发生的风险，公司积极采取应对措施，纠正偏差，使组织的运行朝着既定目标发展，公司制定完善了《财务管理制度》、《公司关联交易管理制度》、《公司募集资金管理制度》、《公司对外担保管理办法》等一系列内控制度。做到有法可依，有章可循。从制度上控制风险的发生。

## **(4) 信息沟通**

为保证公司的信息通畅和对称，公司制订了《信息披露事务管理制度》，明确信息管理责任，建立了重大事项的报告和备案制度，公司的内控环节涉及到各个组织细胞，确保公司信息传递的正确及时，从而使公司对潜在风险作出快速反应。

## **(5) 内部监督**

为加强内部监督，公司建立了《内部审计管理制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》等内控制度，使整个内部控制过程和控制措施都处于有效的监控之中，并根据具体情况进行及时的动态调整，以提高内部控制的准确性、安全性和有效性。

公司董事会对公司 2009 年 1 月 1 日起至本报告期末，以上方面的内部控制进行了自我评估，未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。董事会认为：本公司内部控制制度基本健全、各项制度得



到了有效执行。现有的内部控制制度能够确保公司经营管理合法合规、资产安全，并能保证公司财务报告及相关信息真实完整。法人治理结构及内部组织结构基本合理。形成了科学的决策机制、执行机制和监督机制、能保证公司安全经营及战略目标的实现。

新年度，公司将根据中国证监会和五部委内控通知的要求，不断优化外部环境，完善各项内控制度，增强风险意识，努力提高公司的规范运作和抗风险能力

本报告已于 2010 年 3 月 25 日经公司董事会审计委员会审议通过，本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司未聘请会计师事务所对本公司本年度的内部控制情况进行核实评价。

## 宁波富邦精业集团股份有限公司独立董事关于 2009 年度公司对外担保的专项说明及其他事项的独立意见

根据《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》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》和《公司章程》及其他有关规定，作为宁波富邦精业集团股份有限公司的独立董事，现对以下事项发表如下意见：

### 一、关于公司累计和当期对外担保

经审阅公司有关对外担保情况的公告及天健会计师事务所出具的公司 2009 年度审计报告，发表如下专项说明及独立意见：

截止 2009 年 12 月 31 日，公司累计及当期对外担保数量为 0。

### 二、关于聘请会计师事务所的决策程序

1、公司聘请天健会计师事务所为 2009 年度审计机构已经公司董事会五届二十次会议和公司 2008 年度股东大会审议通过；

2、根据公司董事会和股东大会的聘用决定，公司根据实际审计工作量并参照历年审计费用等情况，经财务部门审核，并与天健会计师事务所进行协商后签订“审计业务约定书”，公司董事会五届二十次会议依照股东大会授权确定向天健会计师事务所支付 2008 年度财务审计报酬为人民币 20 万元，审计过程发生的差旅费由公司承担；

3、我们认为对上述事项决策程序合法，支付的报酬合理，未发现天健会计师事务所及该所人员有任何有损职业道德和质量控制的行为，未发现公司及公司人员有任何影响或试图影响审计独立性的行为。

### 三、关于 2009 年度发生的关联交易

2009 年度，公司发生了以下关联交易：公司按协议向宁波双圆有限公司采购铝材 4,577,468.21 元，占采购总额的 1.12%，该关联交易经公司于 2008 年度股东大会审议通过，上述交易遵循了公允市价、等价有偿原则，决策程序及信息披露符合有关法律、法规及《公司章程》的规定，没有发现内幕交易，也没有损害公司及投资者的利益。

#### 四、关于公司 2009 年度计提资产减值准备

2009 年度公司已根据资产的实际合理情况合理地计提了各项资产减值准备，公司资产减值准备计提政策稳健，符合《企业会计准则》及其他法律、法规的相关规定，不会对公司持续经营能力构成重大影响。

#### 五、关于公司高级管理人员薪酬

董事会审议通过的《公司高级管理人员薪酬考核方案》是建立公司高级管理人员绩效评价的有益探索和尝试，有利于调动高级管理人员的积极性和创造性，同意按照《公司高级管理人员薪酬考核方案》对高管人员实施薪酬考核。

独立董事签名：

2010 年 3 月 26 日