



**宁波波导股份有限公司**

**600130**

**2009 年年度报告**

# 目录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	3
三、会计数据和业务数据摘要.....	5
四、股本变动及股东情况.....	7
五、董事、监事和高级管理人员.....	11
六、公司治理结构.....	15
七、股东大会情况简介.....	19
八、董事会报告.....	19
九、监事会报告.....	25
十、重要事项.....	26
十一、财务会计报告.....	33
十二、备查文件目录.....	115

**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) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
刘海华	董事	公务	徐立华

(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	徐立华
主管会计工作负责人姓名	马建峰
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	肖永辉

公司负责人徐立华、主管会计工作负责人马建峰及会计机构负责人（会计主管人员）肖永辉声明：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	宁波波导股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	波导
公司的法定英文名称	NINGBO BIRD Co., Ltd.
公司的法定英文名称缩写	BIRD
公司法定代表人	徐立华

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马思甜	方玉意
联系地址	浙江省奉化市大成东路 999 号	
电话	0574-88918855	
传真	0574-88929054	
电子信箱	birdzq@mail.nbptt.zj.cn	

(三) 基本情况简介

注册地址	浙江省奉化市大成东路 999 号
注册地址的邮政编码	315500
办公地址	浙江省奉化市大成东路 999 号
办公地址的邮政编码	315500
公司国际互联网网址	<a href="http://www.chinabird.com/">http://www.chinabird.com/</a>
电子信箱	birdzq@mail.nbptt.zj.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、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

(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	*ST 波导	600130	波导股份

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1995 年 7 月 27 日	
公司首次注册登记地点	浙江宁波	
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2006 年 11 月 7 日
	公司变更注册登记地点	浙江宁波
	企业法人营业执照注册号	3302001001488
	税务登记号码	330283713326377
	组织机构代码	71332637-7
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 号新湖商务大厦 6-10 层	

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	-43,533,269.80
利润总额	15,716,462.91
归属于上市公司股东的净利润	15,716,462.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-48,784,186.31
经营活动产生的现金流量净额	-57,690,599.45

(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	36,871,671.46
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）	24,841,290.17
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	99,668.81
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,688,018.78
合计	64,500,649.22

(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(%)	2007 年
营业收入	1,153,681,683.51	2,024,777,597.20	-43.02	4,568,693,145.33
利润总额	15,716,462.91	-172,273,723.73	不适用	-591,581,875.09
归属于上市公司股东的净利润	15,716,462.91	-167,294,585.22	不适用	-593,640,188.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-48,784,186.31	-247,085,404.12	不适用	-688,990,221.76
经营活动产生的现金	-57,690,599.45	-420,109,704.94	不适用	-415,829,941.70

流量净额				
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2007 年末
总资产	991,968,800.91	1,048,032,749.53	-5.35	2,379,442,988.95
所有者权益 (或股东权益)	584,495,325.45	568,768,214.97	2.77	756,787,897.86

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.02	-0.22	不适用	-0.77
稀释每股收益 (元 / 股)	0.02	-0.22	不适用	-0.77
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.06	-0.32	不适用	-0.90
加权平均净资产收益率 (%)	2.73	-25.18	增加 27.91 个百分点	-56.33
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-8.46	-37.19	增加 28.73 个百分点	-65.38
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-0.08	-0.55	不适用	-0.54
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	0.76	0.74	2.70	0.99

(四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性权益工具投资				
中国化学	0	211,770	211,770	0
新宙邦	0	28,990	28,990	0
梅泰诺	0	13,000	13,000	0
九洲电气	0	16,500	16,500	0
交易性金融负债	0	284,880.37	284,880.37	-284,880.37
合计	0	555,140.37	555,140.37	-284,880.37

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（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	329,798,400	42.94				-329,798,400	-329,798,400		
其中：境内非国有法人持股	329,798,400	42.94				-329,798,400	-329,798,400		
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									
1、人民币普通股	438,201,600	57.06				329,798,400	329,798,400	768,000,000	100
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	768,000,000	100						768,000,000	100

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

原非流通股东宁波电子信息集团有限公司和波导科技集团股份有限公司合计持有的有限售条件股份 329,798,400 股已于 2009 年 4 月 7 日上市流通。

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
宁波电子信息集团有限公司	166,752,000	166,752,000		0		2009 年 4 月 7 日
波导科技集团股份有限公司	163,046,400	163,046,400		0		2009 年 4 月 7 日
合计	329,798,400	329,798,400		0	/	/

(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

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

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				83,373 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
宁波电子信息集团有限公司	境内非国有法人	21.71	166,752,000	0	0	质押 60,000,000
波导科技集团股份有限公司	境内非国有法人	16.40	125,946,400	-37,100,000	0	无

公司	人					
奉化市大桥镇资产经营总公司	其他	0.93	7,176,328	0	0	无
刘海龙	未知	0.52	4,000,000	未知	0	未知
刘菊芳	未知	0.33	2,500,000	未知	0	未知
孟令翠	未知	0.32	2,439,299	未知	0	未知
中国电子进出口宁波有限公司	国有法人	0.31	2,377,400	0	0	无
覃晓	未知	0.29	2,212,500	未知	0	未知
施建荣	未知	0.26	1,981,070	未知	0	未知
卢军	未知	0.25	1,882,421	未知	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		
宁波电子信息集团有限公司		166,752,000		人民币普通股		166,752,000
波导科技集团股份有限公司		125,946,400		人民币普通股		125,946,400
奉化市大桥镇资产经营总公司		7,176,328		人民币普通股		7,176,328
刘海龙		4,000,000		人民币普通股		4,000,000
刘菊芳		2,500,000		人民币普通股		2,500,000
孟令翠		2,439,299		人民币普通股		2,439,299
中国电子进出口宁波有限公司		2,377,400		人民币普通股		2,377,400
覃晓		2,212,500		人民币普通股		2,212,500
施建荣		1,981,070		人民币普通股		1,981,070
卢军		1,882,421		人民币普通股		1,882,421
上述股东关联关系或一致行动的说明		股东之间未发现存在关联关系。				

注：宁波电子信息集团有限公司 2009 年末质押的 6000 万股已于 2010 年 1 月 28 日解除质押。

## 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	宁波电子信息集团有限公司
单位负责人或法定代表人	沈余银
成立日期	1998 年 8 月 27 日
注册资本	15,500
主要经营业务或管理活动	要从事资产经营，实业项目投资；电子产品制造、销售、技术开发；电子技术开发、转让、咨询服务；房地产开发、经营、租赁；企业管理培训等，是一家多元产业结构和产权结构的企业集团

(2) 实际控制人情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	中国新纪元有限公司
单位负责人或法定代表人	时平生
成立日期	1992 年 9 月 2 日
注册资本	100,000
主要经营业务或管理活动	物资流通专业市场开发、经营；黑色金属、炉料、木材及其制品、化工原料、化工产品、天然橡胶及其制品、纸张、纺织原料及纺织品、建筑材料、机电产品、成套设备、备品备件、摩托车及其配件、电子产品、仪器仪表、现代化办公设备的组织生产加工、批发、零售、代购、代销、租赁、仓储运输(国家有专项专营规定的除外)；汽车(不含小轿车)及其配件的批发、零售；客车租赁；针织品、服装、家用电器、五金交电、日用百货的批发、零售、代购、代销；与主兼营业务相关的信息咨询和服务。自营和代理各类商品和技术的进出口(国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外)。

○ 自然人

姓名	周骐
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	易联科技有限公司董事长

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

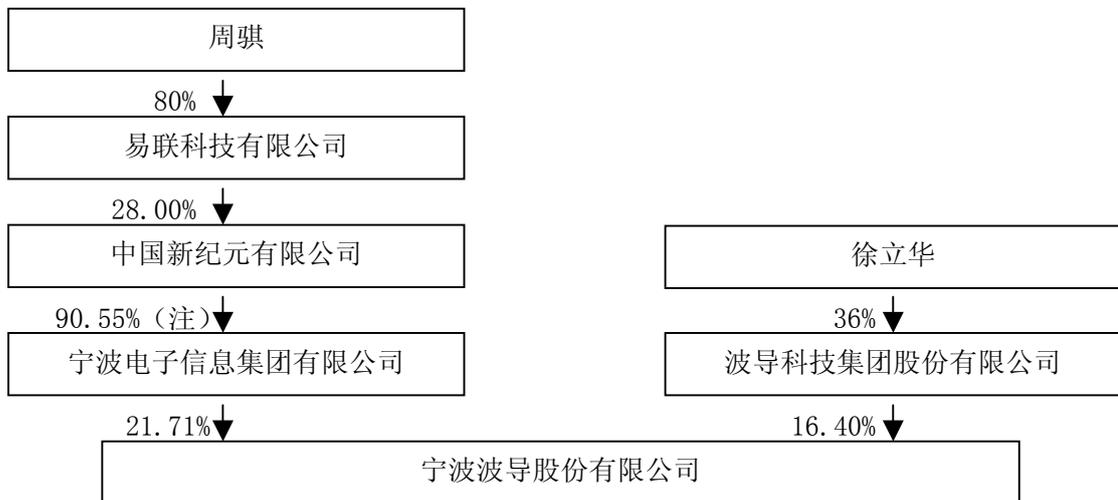
本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:万元 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
波导科技集团股份有限公司	徐立华	1998 年 1 月 22 日	主营业务为电子、通讯产品，通讯系统的研制、加工、安装、维修；信息服务、	10,000

4 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：中国新纪元有限公司直接持有宁波电子信息集团有限公司 82.82%的股份，通过持股 45%的宁波电子资产经营公司持有宁波电子信息集团有限公司 17.18%的股份。

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
徐立华	董事长	男	46	2008 年 5 月 16 日	2011 年 5 月 16 日				25.23	否

李凌	副董事长	男	44	2008年5月16日	2011年5月16日					是
干新德	董事	男	42	2008年5月16日	2011年5月16日					是
隋波	董事、副总经理	男	45	2008年5月16日	2011年5月16日			22.13		否
沈余银	董事	男	41	2008年5月16日	2011年5月16日					是
刘海华	董事	男	42	2008年5月16日	2011年5月16日					是
沈成德	独立董事	男	46	2008年5月16日	2011年5月16日			4.8		否
刘济林	独立董事	男	62	2008年5月16日	2011年5月16日			4.8		否
程源	独立董事	男	39	2008年5月16日	2011年5月16日			4.8		否
史俊杰	监事会召集人	男	38	2008年5月16日	2011年5月16日					是
方平浪	监事	男	66	2008年5月16日	2011年5月16日			9.7		否
赵书钦	监事	男	42	2008年5月16日	2011年5月16日			16.24		否
张樟铤	总经理	男	44	2008年5月16日	2011年5月16日			24.31		否
马思甜	副总经理、董秘	男	45	2008年5月16日	2011年5月16日			21.19		否
戴茂余	副总经理	男	45	2008年5月16日	2011年5月16日			18.85		否
马晓健	副总经理	男	44	2008年5月16日	2011年5月16日			18.83		否
马建峰	财务负责人	男	36	2008年5月16日	2011年5月16日			18.18		否
孙景艳	副总经理	女	47	2008年5月16日	2011年5月16日			18.63		否
刘方明	副总经理	男	44	2008年5月16日	2011年5月16日			18.95		否
合计	/	/	/	/	/			/	226.64	/

徐立华：本公司董事长，波导科技集团股份有限公司董事长

李凌：电子信息集团副董事长、党委书记、总经理，本公司副董事长

干新德：宁波电子信息集团有限公司董事、副总经理，本公司董事

隋波：本公司董事、副总经理

沈余银：宁波电子信息集团有限公司董事长、大恒新纪元科技股份有限公司总裁，本公司董事

刘海华：奉化市大桥镇资产经营总公司副总经理，本公司董事

沈成德：宁波大红鹰实业投资股份有限公司副总经理兼总会计师，本公司独立董事

刘济林：浙江大学教授、博士生导师，本公司独立董事

程源：本公司独立董事、清华大学副教授，本公司独立董事

史俊杰：宁波普莱特电子有限公司董事、总经理；宁波电子信息集团股份有限公司财务部副经理，本公司监事会召集人

方平浪：本公司监事、党委副书记、工会主席

赵书钦：宁波萨基姆波导研发有限公司副总经理，本公司之控股子公司宁波波导软件有限公司副总经理，本公司监事

张樟铨：宁波萨基姆波导研发有限公司总经理，本公司总经理、本公司之控股子公司宁波波导软件有限公司总经理

马思甜：本公司副总经理、董事会秘书

戴茂余：本公司副总经理

马晓健：本公司副总经理

马建峰：本公司财务负责人

孙景艳：本公司财务部经理，本公司总经理助理兼销售公司副总经理，本公司副总经理

刘方明：宁波波导萨基姆电子有限公司总经理，宁波波导股份有限公司总经理助理，本公司副总经理

(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
徐立华	波导科技集团股份有限公司	董事长			否
李凌	宁波电子信息集团有限公司	副董事长、总经理、党委书记			是
干新德	宁波电子信息集团有限公司	董事、副总经理			是
隋波	波导科技集团股份有限公司	董事			否
沈余银	宁波电子信息集团有限公司	董事长			是
史俊杰	宁波电子信息集团有限公司	财务部副经理			是

刘海华	奉化市大桥镇资产经营总公司	副总经理			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
徐立华	随州波导电子有限公司	董事长			否
徐立华	宁波通信工程技术研究中心	法定代表人			否
张樟铤	宁波波导软件有限公司	董事长、总经理			否
戴茂余	宁波波导销售有限公司	董事长			否
马晓健	重庆波导科技有限公司	董事长			否
赵书钦	宁波波导软件有限公司	副总经理			是
刘方明	随州波导电子有限公司	总经理			否
戴茂余	波导国际有限公司	董事			否

(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	公司董事、监事不在公司领取报酬和津贴；独立董事在公司领取津贴，其津贴标准依据公司 2001 年年度股东大会审议通过的《关于独立董事津贴的议案》实施；公司高级管理人员的年度报酬（含基本工资与绩效奖励）依据公司第一届董事会第二十次会议审议通过的《经营者年薪制考核办法》实施。根据公司经营指标完成情况，对高级管理人员进行绩效考核，确定报酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	经营业绩、考核结果以及其他奖惩条款。

(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	1,176
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	755
技术人员	285
管理人员	84
财务人员	19
基层后勤人员	33
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上学历	49
大学本科	302
大专学历	77
大专以下学历	748

## 六、公司治理结构

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司以实现股东利益最大化为目标，以规范运作为原则，遵循《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，逐步完善公司治理结构，维护上市公司及股东利益，确保了公司安全、稳定、健康、持续发展。

#### 1. 公司规范运作情况

公司在《公司章程》框架下，建立了相应的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理议事规则》等，明确了授权范围、行使权力的方式与程序，公司股东大会、董事会、监事会、经理层职责明确，日常工作中严格执行上述规范；独立董事占董事人数的三分之一，董事会下设战略委员会、审计委员会，以及提名、薪酬与考核委员会，公司董监事及高管人员勤勉尽责、诚信自律。公司经理层严格按照公司章程的规定履行职责，严格执行董事会决议，不存在越权行为，不存在内部人控制的倾向，不存在未能忠实履行职务、违背诚信义务的情形。

#### 2. 公司内部控制情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、财政部发布的《企业内部控制基本规范》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的规定，建立健全公司内部控制制度。公司已制定了《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》、《总经理工作制度》、《财务会计制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《项目投资管理制度》、《募集资金管理办法》等，明确规定了公司各部门和人员的职责和权限，为公司内部履行职责提供了应遵循的准则和规范性指南。公司设有对董事会负责的审计部，对公司及控股子公司业务活动进行定期全面和不定期专项审计。随着公司发展的需要和外部环境要求的提高，公司还将进一步完善内部控制制度，保证内控制度的完整性、合理性及实施的有效性，以提高公司经营的效果与效率，确保公司行为合法合规。

#### 3. 公司独立性情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立。公司没有为控股股东和实际控制人提供担保和以公司的资产进行抵押等保证。公司的控股股东和实际控制人没有直接或间接非经营性的资金和资产占用，公司和控股股东的关联交易程序合法，没有损害非关联方利益。

#### 4. 公司透明度情况

公司严格按照有关法律、法规、公司《章程》、《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等有关规定，公开、公正、公平、真实、准确、完整、及时地披露信息，切实履行作为上市公司的信息披露义务，积极维护公司和投资者，尤其是中小股东的合法权益。公司指定董事会秘书负责信息披露事项，接待投资者来访、咨询和调研等。报告期内，公司不存在因信息披露问题被交易所或监管机构实施批评、谴责或受到其他处罚的情况。

5. 公司治理专项活动情况汇报

根据中国证券监督管理委员会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28 号）和宁波证监局“关于转发《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》”的通知要求，公司于 2007 年 4 月至报告期开展了公司治理专项活动。通过开展专项治理活动，完善了公司治理结构，建立健全了公司内控制度，进一步增强了公司董事、监事和高管人员规范运作的意识，提高了公司治理水平。

(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
徐立华		5	1	4	0	0	否
李凌		5	1	4	0	0	否
干新德		5	1	4	0	0	否
隋波		5	1	4	0	0	否
沈余银		5	1	4	0	0	否
刘海华		5	1	4	0	0	否
沈成德	是	5	1	4	0	0	否
刘济林	是	5	1	3	0	1	否
程源	是	5	1	4	0	0	否

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	1
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

公司根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的要求，先后制订、修订了《董事会议事规则》、《独立董事年报工作制度》。报告期内，公司独立董事认真履行职责，发挥其在财务等方面的专业知识，在董事会上积极为公司的发展发表意见，为公司重大决策提供专业性意见，提高了董事会决策科学性和客观性，维护了中小股东的合法权益。

(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	公司独立从事业务经营，对控股股东及其关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的原材料采购和产品的生产、销售系统，主要原材料的采购和产品的生产、销售不依赖于控股股东及其关联企业。		
人员方面独立完整情况	是	公司高级管理人员均专职在本公司工作并领取报酬，不在控股股东及其关联企业兼任除董事之外的其他职务；公司的劳动、人事及工资管理完全独立。		
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立于控股股东的生产系统、配套设施、房屋所有权、土地使用权、工业产权和非专利技术等的有形和无形资产。		
机构方面独立完整情况	是	公司与控股股东及其关联企业的办公机构和生产经营场所分开，不存在混合经营、合署办公的情况；公司相应部门与控股股东及其关联企业的内设机构之间没有上下级关系。		
财务方面独立完整情况	是	公司设置了独立的财务会计部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立作出财务决策，不存在控股股东干预本公司资金使用的情况；公司在银行独立开户，依法独立纳税。		

(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	公司内部控制目标是：合理保证企业经营管理合法合规、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。在内部控制制度的建立与实施过程中，充分考虑：控制环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、控制监督等五项基本要素。公司已按照财政部发布的《企业内部控制基本规范》和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司内部控制指引》，建立健全了合理的内部控制制度，并得到有效执行，财务报告真实可靠，信息披露真实、准确、及时、完整，生产经营活动持续稳定。
-------------	---

<p>内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况</p>	<p>报告期内公司根据自身的特点和董事会的要求，对照财政部五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》的相关要求，对公司风险诊断评估、制度抽查、人员访谈等工作，基本完成了内部控制制度体系文本制订，内容涵盖了融资、投资、销售及收款、采购及付款、固定资产管理、货币资金管理、关联交易管理、担保管理、行政人事管理、会计控制、信息披露管理等诸多经营活动环节。在日常经营过程中，公司所有部门、分、子公司都能在公司内部控制框架内规范运行，有效地保证了公司经营效益水平的不断提升和管理水平的不断提升。</p>
<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>	<p>公司董事会审计委员会办公室为内部控制检查监督部门。主要负责监督内部控制的有效实施和内控自我评价，审核公司的财务信息及披露，负责公司内、外部审计沟通及协调，对董事会审计委员会负责。</p>
<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>公司建立了《内部审计管理制度》，审计委员会办公室对公司及公司所属分、子公司的经营活动、财务收支、经济效益等进行监督。并对公司内部控制制度的建立和执行情况进行检查和评价。定期向董事会提交内部控制自我评估报告。</p>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>公司董事会通过下设的审计委员会，监督内部审计制度及其实施，评价内部审计与外部审计工作，审核公司的财务信息及其披露，审查公司内控制度和流程的执行情况。</p>
<p>与财务核算相关的内部控制制度的完善情况</p>	<p>公司按照《企业会计准则》及国家有关法律法规，建立了较为完善的财务会计制度和内部控制体系，具体包括会计制度、财务管理制度、财务报告管理制度、成本管理程序、票据管理制度等，各项制度均得到较好执行。</p>
<p>内部控制存在的缺陷及整改情况</p>	<p>公司现有内部控制制度基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证，截至本报告期末，公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将进一步完善内部控制结构，及时修订、补充、完善各项内部控制制度，使相关内部控制程序更加系统化、制度化，以应对未来的变化。</p>

(五) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

宁波波导股份有限公司关于公司 2009 年度内部控制的自我评价报告

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

1、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

2、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

#### (六) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司第四届董事会第十次会议审议通过了《宁波波导股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，该制度进一步完善了信息披露管理制度，加大了对年报信息披露责任人的问责力度，提高了公司年报信息披露质量和透明度。

### 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 年年度股东大会	2009 年 6 月 5 日	中国证券报、上海证券报	2009 年 6 月 6 日

(一) 审议通过了《公司 2008 年度董事会工作报告》

(二) 审议通过了《公司 2008 年度监事会工作报告》

(三) 审议通过了《公司 2008 年度财务决算报告》

(四) 审议通过了《公司 2008 年度报告及其摘要》

(五) 审议通过了《公司 2008 年度利润分配方案》

(六) 审议通过了《关于续聘会计师事务所及决定其报酬的议案》

(七) 审议通过了《公司章程修正案的议案》。

### 八、董事会报告

#### (一) 管理层讨论与分析

##### 1、报告期内公司总体经营情况

2009 年手机行业的竞争依然非常激烈。产业环境越来越复杂，商业模式越来越多；手机硬件越来越简单，造型和软件功能越来越复杂；手机产业链分工越来越细，资金和技术门槛越来越低。报告期内，公司对本身在手机产业链中各环节的能力进行评估，扬长避短，充分发挥自身在采购、研发、生产方面的优势，积极开拓新的业务模式，经营状况较上年有较大改观。报告期内，公司共实现销售收入 115,477.17 万元，同比下降 43.02%；营业利润-4,353.33 万元，较上年度减少亏损 14,264.37 万元，减幅 76.62%；报告期内实现归属于母公司股东的净利润 1,571.65 万元，较上年度增加 18,801.68 万元。

##### 2、公司主营业务及其经营状况

本公司属于电子通讯行业，主要从事电子通讯产品、通讯系统、计算机及配件、现代办公设备的

研究开发、制造、维修；信息服务和进出口业务。公司以手机等移动通信终端产品的开发、生产、销售及相应的维修服务为主业。

(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						
手机及配件	1,096,846,791.17	1,031,905,363.41	5.92	-41.28	-42.08	增加 1.31 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 (%)
国内	279,619,026.91	-69.84
国外	833,146,272.78	-11.46

3、研发投入及技术创新情况

公司所处电子通信行业，产品更新换代非常快，研究开发的实力直接决定产品的性价比优势和市场竞争能力。公司一向重视研发队伍的建设和研发投入，公司研发机构宁波波导软件有限公司被认定为宁波重点软件企业和高新技术企业。报告期末公司申请专利 59 个，拥有 13 项专利。

4、主要会计数据

资产负债表项目

单位:万元

项目	期末金额	期初金额	增减幅度 (%)
应收票据	107.73	3,459.31	-96.89
应收账款	2,870.39	4,694.42	-38.86
其他应收款	5,827.86	3,227.74	80.56
存货	8,993.49	14,717.11	-38.89
投资性房地产	17,992.39	11,185.35	60.86
固定资产	10,480.06	19,109.96	-45.16
短期借款	4,885.01	0.00	
预收账款	2,537.06	3,948.56	-35.75
其他应付款	2,174.62	3,829.04	-43.21

(1) 应收票据期末数较期初数减少 96.89%，主要系随着产品销售规模和营业收入的下降，公司向

客户收取的银行承兑汇票相应减少所致；

(2) 应收账款期末数较期初数减少38.86%，主要系随着产品销售规模和营业收入的下降，应收账款余额相应减少所致；

(3) 其他应收款期末数较期初数增长80.56%，主要应收未收的出口退税增加所致；

(4) 存货期末数较期初数减少38.89%，主要系随着产销规模的下降，公司存货备库相应减少所致；

(5) 投资性房地产期末数较期初数增长60.86%，主要系随着产销规模的同步下降，公司进一步精简了管理、生产、营销机构和场地，并将部分房屋及建筑物用于出租，导致由固定资产和无形资产转入投资性房地产项目金额相应增加；

(6) 固定资产期末数较期初数减少45.16%，主要系本期将已用于出租的房屋及建筑物转列投资性房地产项目，同时本期已处置了的部分固定资产；

(7) 短期借款期末数较期初数大幅增长，主要系贸易融资增加所致；

(8) 预收账款期末数较期初数减少 35.75%，主要系随着产品销售规模和营业收入的下降，公司以预收货款方式销售货物的情况相应减少所致；

(9) 其他应付款期末数较期初数减少 43.21%，主要系随着产品销售规模的下降，公司客户交存的押金保证金相应减少。

### 利润表项目

单位：万元

项目	2009 年度	2008 年度	同比增减 (%)
销售费用	3,360.97	17,396.53	-80.68
管理费用	6,829.46	12,919.77	-47.14
财务费用	-225.57	857.76	-126.30
资产减值损失	2,097.49	4,118.64	-49.07
投资收益	988.28	6,910.91	-85.70
营业外收入	6,262.44	2,780.61	125.22
营业外支出	337.47	1,390.28	-75.73

(10) 销售费用较上年度减少14,035.56万元，减少80.68%，主要系随着国内销售规模的大幅下降以及销售机构的进一步精简，导致与其相关的广告、宣传、促销等费用相应大幅下降所致；

(11) 、管理费用较上年度减少6,090.31万元，减少47.14%，主要随着产销规模的减少，公司进一步精简管理机构和严格控制支出，导致人员薪酬、办公费等各项费用支出相应减少所致；

(12) 财务费用本期数较上年同期数大幅减少，主要系本期加快了出口销售回款速度，导致应收外币账款承担的汇兑损失相应减少；

(13) 资产减值损失本期数较上年同期数减少49.07%，主要系随着产品销售规模的减少，公司严格控制采购和生产计划以及库存备库，进一步加快存货周转，导致期末计提的存货跌价准备相应减少；

(14) 投资收益本期数较上年同期数减少85.70%，主要系上期转让萨基姆移动电话（宁波）有限公司50.00%股权取得股权转让收益5,924.37万元所致；

(15) 营业外收入本期数较上年同期数增加1.25倍,主要系本期本公司以房产出资设立上海波导电子有限公司而相应确认了固定资产处置收益2,869.23万元,同时本期收到的政府补助增加1,075.00万元;

(16) 营业外支出本期数较上年同期数减少 75.73%,主要系本期固定资产处置损失和对外捐赠减少所致。

**现金流量表项目**

单位: 万元

项目	2009 年度	2008 年度	同比增减
经营活动产生的现金流量净额	-5,769.06	-42,010.97	
投资活动产生的现金流量净额	6,877.27	19,259.64	-64.29
筹资活动产生的现金流量净额	4,848.63	-973.52	

注:

(17) 经营活动产生的现金净流量金额负数较上年同期大幅减少,系上年度亏损金额较大,现金净流出较大,而本期经营业绩有所好转,大幅减少了销售和管理费用所致;

(18) 投资活动产生的现金净流量净额大幅减少系上年同期收到大额出售联营企业股权股权转让款所致;

(19) 筹资活动产生的现金流量净额较上期增加系本期贸易融资金额较大所致。

**5、 主要控股子公司的经营情况及业绩**

单位:万元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	2009 年度净利润
宁波波导销售有限公司	商业	电子、通讯产品批发、零售、通讯系统研究开发、制造、维修	500 万元	12,214.09	-1,606.47
杭州波导永友通信有限公司	电子通信	通信设备的研发、维护、技术服务、蜂窝移动通信码分多址系统设备的生产等	200 万美元	72.77	-37.39
随州波导电子有限公司	制造	电子通讯产品、通讯系统、计算机;配件、现代办公设备的研究、维修及销售	725 万美元	24,823.08	1,701.83
波导国际有限公司	商业	电子产品、通信产品的销售等	3,900 万港元	3,936.95	142.70
九五八五九八(湖北)电讯有限公司	商业	电子、通讯、计算机产品的连锁零售销售等	2,152.8 万元	7,749.51	204.70
宁波波导软件有限公司	软件	计算机软硬件、电子产品、移动通信产品的技术开发、技术咨询服务、成果转让;计算机软硬件、电子产品、通讯产品、通信产品的生产、安装、维修、批发、零售。	500 万元	2,062.24	561.12

## 6、对公司未来发展的展望

### (1) 公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

随着中国 3G 商用，手机终端厂商的竞争也日益激烈。变革在各个层面上都悉数展开，手机设备厂商、芯片厂商、运营商乃至开发团队和手机软件服务商都纷纷走向前台，以不断的高强度研发和彼此针锋相对的竞争来争取用户，满足用户的需求，3G 手机和智能手机将是今后市场的主流。

### (2) 公司未来发展战略

公司在未来一段时间内还将立足移动通信产业，充分发挥在采购、研发、生产、质量方面的优势，积极开拓新的业务模式和盈利领域，做好产业升级和产业转型。

### (3) 2010 年工作重点

2010 年公司面临的竞争形势仍十分严峻，公司将进一步发挥自身优势，做好如下工作：

- 1) 继续挖掘公司在手机产业链中的优势，大力开拓研发服务业务；
- 2) 紧跟手机产业升级步伐，做好 3G 手机和智能手机研发工作；
- 3) 加强资产的经营管理，提高资金的使用效率；
- 4) 积极寻求产业转型，向无线互联网等领域探索新的业务模式；

### (4) 对实现经营目标的不利因素分析

在目前手机行业的竞争格局下，本公司在手机产业链中的优势有限，同时由于业务单一，在产业升级及转型的过程中进行大规模投入的难度比较大。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

## (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) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(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
四届董事会 5 次会议	2009 年 4 月 24 日	审议 2008 年年报、2009 年 1 季报等	中国证券报、上海证券报	2009 年 4 月 25 日
四届董事会 6 次会议	2009 年 8 月 24 日	审议 2009 年半年报	中国证券报、上海证券报	2009 年 8 月 25 日
四届董事会 7 次会议	2009 年 10 月 12 日	审议投资设立上海波导电子子公司	中国证券报、上海证券报	2009 年 10 月 13 日
四届董事会 8 次会议	2009 年 10 月 23 日	审议 2009 年 3 季报及转让重庆波导科技股权	中国证券报、上海证券报	2009 年 10 月 24 日
四届董事会 9 次会议	2009 年 12 月 17 日	审议转让上海波导电子股权	中国证券报、上海证券报	2009 年 12 月 18 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

董事会严格执行了 2008 年度股东大会的各项决议。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会由 2 名独立董事和 1 名董事组成,其中主任委员由专业会计的独立董事担任。2009 年度,公司董事会审计委员会根据《公司章程》、《董事会审计委员会实施细则》等有关规定,本着对董事会和中小股东负责的精神,认真履行职责,充分发挥审计委员会作用。主要开展了以下工作:(1)了解公司的生产经营情况;(2)在审计过程中,与负责年报审计的会计师保持沟通,听取审计机构的意见,督促其按计划时间提交审计报告;(3)在出具初步审核意见后,再一次审阅了公司 2009 年度财务报告,同意将年度报告提交董事会审核;(4)对天健会计师事务所的审计工作进行了调查和评估,认为该所遵循职业准则,尽职尽责的完成了各项审计任务,并向董事会提请继续聘任该所为公司 2010 年度审计机构。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

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认为 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) 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 年	0	33,627,322.21	0
2007 年	0	-593,640,188.39	0
2008 年	0	-167,294,585.22	0

(六) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司第四届董事会第十次会议审议通过了《宁波波导股份有限公司外部信息使用人管理制度》，对公司定期报告及重大事项等内幕信息的报送和使用作出了明确规定。该制度的实施进一步完善了公司内控制度和信息披露管理制度，提高了公司信息披露质量。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	3
监事会会议情况	监事会会议议题
四届监事会 4 次会议	审议通过了《公司 2008 年度监事会工作报告》、《公司 2008 年度利润分配预案》、《公司 2008 年度报告及其摘要》、《公司 2009 年度第一季度报告》
四届监事会 5 次会议	审议 2009 年半年报
四届监事会 6 次会议	审议 2009 年 3 季报

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会成员列席了本年度召开的各次股东大会和董事会，会议通知、会议召集、股东和董事出席会议情况、会议审议事项及表决结果等均符合法律规定的程序。各次会议所作决议均符合法律、法规和《公司章程》的规定，未发现有损害公司和股东利益的情况。

监事会认为，公司董事会和管理层 2009 年度的工作能严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法规制度进行规范运作，认真履行股东大会有关决议，经营决策科学合理，工作认真负责，未发现有违反法律、法规和《公司章程》或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会通过对公司 2009 年度决算报告认真核查后认为：公司财务报告真实地反映了本公司 2009 年度的财务状况和经营成果，天健会计师事务所真实、客观地对本公司 2009 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见  
报告期内无募集资金的使用。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见  
监事会认为公司在报告期内的收购出售资产行为审批程序合法、价格合理、决策有效，没有发现内幕交易和损害公司及股东利益或造成公司资产流失的行为，并有利于公司资源整合，符合公司发展战略

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见  
2009 年度所发生关联交易事项均属合理、必要，交易定价合理有据、客观公允，公司及其股东并未因关联交易遭受任何损害。上述关联交易事项均已按相关法律法规办理了相关的授权、批准、登记或备案手续，交易事项合法合规、真实有效。

## 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、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	780117	中国化学	211,770	39,000	211,770	78.36	0
2	股票	300037	新宙邦	28,990	1,000	28,990	10.73	0
3	股票	300038	梅泰诺	13,000	500	13,000	4.81	0
4	股票	300040	九洲电气	16,500	500	16,500	6.11	0
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	474,773.36
合计				270,260	/	270,260	100%	474,773.36

期末持股系新股中签未上市，报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 474,773.36 元。

(四) 资产交易事项

1、出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
奉化市投资有限公司	上海波导电子有限公司 100% 股权	2009 年 12 月 10 日	60,000,000	49,543.08	8,350,456.92	否	评估作价	是	是	53.13	

本期，经公司第四届董事会第九次会议决议通过，本公司及全资子公司宁波波导软件有限公司分别与奉化市投资有限公司于 2009 年 12 月 18 日签订《关于转让上海波导电子有限公司股权的协议》，本公司及宁波波导软件有限公司分别以 5,930.00 万元、70.00 万元合计 6,000.00 万元，将所持有的上海波导电子有限公司的全部出资转让给奉化市投资有限公司，股权转让基准日为 2009 年 12 月 10 日。

(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	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
重庆波导科技有限责任公司	联营公司	购买商品	商品	协议价		256,295.49	0.03			
杭州厚德通信技术有限公司	联营公司	购买商品	商品	协议价		1,481,249.84	0.15			

宁波普莱特电子有限公司	其他	购买商品	商品	协议价		7,156,667.36	0.71			
萨基姆移动电话(宁波)有限公司	其他	购买商品	商品	协议价		23,357,011.25	2.32			
萨基姆移动电话(宁波)有限公司	其他	接受劳务	加工费	协议价		10,722,178.69				
重庆波导科技有限责任公司	联营公司	接受劳务	技术服务费	协议价		7,858,168.10				
杭州绿宇通信技术有限公司	联营公司	接受劳务	技术服务费	协议价		150,000.00				
杭州亚峰科技有限公司	联营公司	接受劳务	技术服务费	协议价		420,000.00				
杭州厚德通信技术有限公司	联营公司	接受劳务	技术服务费	协议价		1,821,076.94				
萨基姆移动电话(宁波)有限公司	其他	销售商品	商品	协议价		6,265,225.05	0.54			
重庆波导科技有限责任公司	联营公司	提供劳务	技术服务费	协议价		922,709.41				
萨基姆移动电话(宁波)有限公司	其他	提供劳务	技术服务费	协议价		2,522,446.00				
萨基姆移动电话(宁波)有限公司	其他	提供劳务	后勤服务/代收水电费	协议价		3,500,568.96				
萨基姆移动电话(宁波)有限公司	其他	提供专利、商标使用权	商标使用费收入	协议价		4,220,000.00				
合计				/	/	70,653,597.09		/	/	/

2、其他重大关联交易

1、萨基姆移动电话(宁波)有限公司承租了本公司位于奉化波导工业园的A厂房、A技术厂房及部分宿舍楼等，2009年度向本公司支付租赁费2,778,064.40元。

2、根据本公司与北京易讯无限信息技术股份有限公司(以下简称北京易讯)于2003年6月签订的《移动增值服务项目战略合作协议》，双方对北京易讯的移动增值服务以及波导品牌手机进行联合推

广，具体内容为：北京易讯将“信息宝典”等客户端软件内置于波导品牌手机中，为本公司推出“信息手机”。2009年3月，双方签订了有关终止协议。截至2009年12月31日，上述合作未涉及资金往来。

3、本公司股东为本公司提供担保情况如下：

担保方	被担保方	类别	余额	到期日	备注
宁波电子信息集团有限公司	本公司	票据	42,527,517.71 (共 62 笔)	2010.01.22- 2010.03.23	提供最高额 7,315 万元的 保证担保
		信用证	4,957,273.20 (USD726,000.00)	2010.01.21	
		票据	200,000.00	2010.01.23	提供最高额 6,160 万元的 保证担保
波导科技集团股份有限公司	本公司	票据	6,000,000.00 (共 20 笔)	2010.01.22	提供最高额 3,500 万元的 保证担保
		信用证	20,169,137.16 (USD2,953,800.00) (共 4 笔)	2010.02.22	
		票据	15,318,408.10 (共 6 笔)	2010.03.23	提供最高额 4,000 万元的 保证担保
		信用证	1,635,285.62 (USD239,490.00) (共 2 笔)	2010.01.14	

注：宁波电子信息集团有限公司为本公司提供最高额为 6,160 万元的担保的期限为自 2008 年 7 月 29 日到 2009 年 7 月 28 日；为本公司提供最高额为 7,315 万元的担保的期限为自 2009 年 7 月 29 日到 2010 年 7 月 28 日。

(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

本年度公司无租赁事项。

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

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	<p>原非流通股股东承诺除遵守《上市公司股权分置改革管理办法》所规定股份限售条件之外，持股 5% 以上原非流通股股东还作出如下特别承诺事项：</p> <p>1、宁波电子信息集团有限公司和波导科技集团股份有限公司保证自各自所持有的非流通股股份获得上市流通权之日起，十二个月内不上市交易或者转让。该项承诺期期满后，上述两公司在二十四个月内不转让亦不通过证券交易所挂牌交易出售有限售条件的股份；</p> <p>2、宁波电子信息集团有限公司和波导科技集团股份有限公司承诺，将提议并在 2005 年度股东大会上投票赞成：波导股份以 2005 年末总股本为基数，实施资本公积金每十股转增不低于五股的方案。</p>	<p>截至本公告日，原非流通股股东所持股份均没有上市交易或者转让，持股 5%以上原非流通股股东恪守了以上特别承诺：</p> <p>(1) 持股 5%以上原非流通股股东所持股份没有上市交易或者转让；</p> <p>(2) 波导股份于 2006 年 6 月 27 日召开 2005 年年度股东大会，宁波电子信息集团有限公司和波导科技集团股份有限公司投票赞成按 2005 年末总股本 38,400 万股为基数，以资本公积金每 10 股转增 10 股的决议。</p>

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	80
境内会计师事务所审计年限	9

报告期内，公司审计机构“浙江天健东方会计师事务所有限公司”名称变更为“天健会计师事务所有限公司”，公司已于 2009 年 11 月 24 日将该更名情况刊登于《中国证券报》、《上海证券报》。

(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

1. 本公司对子公司九五八九八（湖北）电讯有限公司和宁波波导销售有限公司的持股比例分别为 70.00%和 90.00%。截至 2009 年 12 月 31 日，该等公司净资产已为负数。由于本公司欲通过采取各种财务支持措施继续扶持该等公司，且未有证据表明该等公司的其他少数股东有义务和意向承担该等公司的超额亏损，为了更稳健、公允地反映本公司的财务状况和经营成果，故分别将该等公司截至 2009 年 12 月 31 日的净资产-88,706,030.82 元、-58,409,738.77 元扣除本公司对该等公司应收款项计提的坏账准备 0.00 元、18,580,828.62 元后的金额-88,706,030.82 元、-39,828,910.15 元，计列母公司资产负债表中的“预计负债”项目；在编制合并财务报表时，根据企业会计准则的相关规定，将其转列“未分配利润”项目。

2. 根据本公司 2009 年 4 月 24 日召开的第四届董事会第五次会议决议，本公司拟将位于随州经济技术开发区面积为 74,423.30 平方米的土地使用权及地上建筑物、附属设施以不低于评估值 26,506,998.00 元的价格转让给随州市土地收购储备中心。截至 2009 年 12 月 31 日，上述资产尚未完成转让。

(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
股权质押解除公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 2 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
有限售条件的流通股上市公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 4 月 3 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股价异常波动公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 4 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股价异常波动公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 4 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股权质押解除公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 4 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届董事会第五次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 4 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届监事会第四次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 4 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于修订与萨基姆移动电话（宁波）有限公司《租赁与后勤服务协议》的关联交易公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 4 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于 2008 年度日常关联交易公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 4 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于股票交易实行退市风险警示特别	中国证券报、上海证券报	2009 年 4 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

处理的提示性公告			
关于召开 2008 年度股东大会的通知	中国证券报、上海证券报	2009 年 4 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2008 年度股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 6 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股价异动公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 8 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股价异动公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 9 月 3 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股东减持公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 9 月 5 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届董事会第七次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 10 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届董事会第八次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 10 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
事务所更名公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 11 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
股价异动公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 12 月 3 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届董事会第九次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2009 年 12 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 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钟建国、王强审计，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〕1858 号

宁波波导股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宁波波导股份有限公司（以下简称波导股份公司）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。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是波导股份公司管理层的责任。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。

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。

我们认为，波导股份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波导股份公司 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：钟建国、王强

中国杭州

2010 年 4 月 1 日

(二) 财务报表

合并资产负债表  
2009 年 12 月 31 日

编制单位:宁波波导股份有限公司

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	1	443,916,416.49	385,521,497.12
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	270,260.00	
应收票据	3	1,077,300.00	34,593,084.00
应收账款	4	28,703,894.32	46,944,248.96
预付款项	5	4,790,172.79	4,220,628.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	6	58,278,562.58	32,277,427.86
买入返售金融资产			
存货	7	89,934,894.82	147,171,107.24
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		626,971,501.00	650,727,994.03
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	8	32,488,868.09	35,333,639.87
投资性房地产	9	179,923,900.08	111,853,469.37
固定资产	10	104,800,568.85	191,099,635.47
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	11	47,783,962.89	59,018,010.79
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		364,997,299.91	397,304,755.50
资产总计		991,968,800.91	1,048,032,749.53
<b>流动负债：</b>			
短期借款	12	48,850,137.74	
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	13	284,880.37	
应付票据	14	64,045,925.81	88,277,624.86
应付账款	15	181,459,508.25	235,625,370.39
预收款项	16	25,370,611.40	39,485,642.70
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	17	61,592,054.45	69,502,952.35
应交税费	18	-12,493,873.68	-12,079,994.28
应付利息	19	194,322.92	
应付股利			
其他应付款	20	21,746,159.59	38,290,416.75
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			
其他流动负债			
流动负债合计		391,049,726.85	459,102,012.77
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	21	2,652,487.50	2,642,921.67
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	22	13,771,261.11	17,519,600.12
非流动负债合计		16,423,748.61	20,162,521.79
负债合计		407,473,475.46	479,264,534.56
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	23	768,000,000.00	768,000,000.00
资本公积	24	455,922,182.76	455,922,182.76
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	25	66,404,174.11	66,404,174.11
一般风险准备			

未分配利润	26	-704,943,692.06	-720,660,154.97
外币报表折算差额		-887,339.36	-897,986.93
归属于母公司所有者权益合计		584,495,325.45	568,768,214.97
少数股东权益			
所有者权益合计		584,495,325.45	568,768,214.97
负债和所有者权益总计		991,968,800.91	1,048,032,749.53

法定代表人：徐立华

主管会计工作负责人：马建峰

会计机构负责人：肖永辉

母公司资产负债表  
2009 年 12 月 31 日

编制单位:宁波波导股份有限公司

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		354,406,277.00	319,921,744.90
交易性金融资产		92,655.00	
应收票据		377,300.00	30,990,774.00
应收账款	1	242,419,767.52	213,753,065.79
预付款项		5,589,150.15	22,739,028.34
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	842,570.29	2,807,875.99
存货		54,276,993.69	126,226,303.63
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		658,004,713.65	716,438,792.65
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	123,117,600.00	123,840,734.62
投资性房地产		105,915,042.02	39,298,531.77
固定资产		98,599,064.10	173,958,647.12
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		46,704,262.12	57,813,040.52
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		374,335,968.24	394,910,954.03
资产总计		1,032,340,681.89	1,111,349,746.68
<b>流动负债:</b>			
短期借款		48,850,137.74	
交易性金融负债		284,880.37	
应付票据		64,045,925.81	85,027,624.86
应付账款		133,886,155.33	171,576,686.42

预收款项		7,102,043.61	13,804,532.44
应付职工薪酬		51,085,347.63	63,937,727.12
应交税费		-1,064,478.71	-2,776,242.28
应付利息		194,322.92	
应付股利			
其他应付款		14,254,347.79	41,053,093.34
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		318,638,682.49	372,623,421.90
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		2,652,487.50	2,642,921.67
专项应付款			
预计负债		128,534,940.97	122,369,364.78
递延所得税负债			
其他非流动负债		12,818,194.31	16,566,533.32
非流动负债合计		144,005,622.78	141,578,819.77
负债合计		462,644,305.27	514,202,241.67
<b>所有者权益（或股东权 益）:</b>			
实收资本（或股本）		768,000,000.00	768,000,000.00
资本公积		454,479,099.84	454,479,099.84
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		66,404,174.11	66,404,174.11
一般风险准备			
未分配利润		-719,186,897.33	-691,735,768.94
所有者权益（或股东权益） 合计		569,696,376.62	597,147,505.01
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		1,032,340,681.89	1,111,349,746.68

法定代表人：徐立华

主管会计工作负责人：马建峰

会计机构负责人：肖永辉

**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		1,153,681,683.51	2,024,777,597.20
其中: 营业收入	1	1,153,681,683.51	2,024,777,597.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,206,812,851.89	2,280,063,696.06
其中: 营业成本	1	1,083,912,304.18	1,920,548,237.17
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	2,277,030.65	6,588,429.13
销售费用		33,609,665.52	173,965,295.17
管理费用		68,294,574.81	129,197,683.64
财务费用		-2,255,670.08	8,577,639.93
资产减值损失	3	20,974,946.81	41,186,411.02
加: 公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)	4	-284,880.37	
投资收益 (损失以“—”号填列)	5	9,882,778.95	69,109,108.00
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-63,005.35	-748,674.83
汇兑收益 (损失以“—”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)		-43,533,269.80	-186,176,990.86
加: 营业外收入	6	62,624,386.10	27,806,069.47
减: 营业外支出	7	3,374,653.39	13,902,802.34
其中: 非流动资产处置损失		334,153.75	7,515,565.31
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		15,716,462.91	-172,273,723.73
减: 所得税费用	8		26,612.66
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)		15,716,462.91	-172,300,336.39
归属于母公司所有者的净利润		15,716,462.91	-167,294,585.22
少数股东损益			-5,005,751.17
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.02	-0.22
(二) 稀释每股收益		0.02	-0.22
七、其他综合收益	9	10,647.57	-20,725,097.67
八、综合收益总额		15,727,110.48	-193,025,434.06
归属于母公司所有者的综合收益总额		15,727,110.48	-188,019,682.89
归属于少数股东的综合收益总额			-5,005,751.17

法定代表人: 徐立华

主管会计工作负责人: 马建峰

会计机构负责人: 肖永辉

## 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	1	924,249,387.70	1,958,626,768.38
减：营业成本	1	928,334,063.96	1,901,037,875.90
营业税金及附加		767,224.21	5,366,424.98
销售费用		11,670,171.65	105,821,198.82
管理费用		52,002,551.84	130,166,434.43
财务费用		-3,000,328.16	7,537,116.33
资产减值损失		14,067,435.91	532,891.06
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-284,880.37	
投资收益（损失以“－”号填列）	2	3,846,850.93	34,832,530.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		89,410.01	979,530.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-76,029,761.15	-157,002,642.23
加：营业外收入		50,209,354.07	21,892,977.34
减：营业外支出		1,630,721.31	9,809,998.34
其中：非流动资产处置损失		235,941.89	5,100,905.97
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-27,451,128.39	-144,919,663.23
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-27,451,128.39	-144,919,663.23
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			-19,268,661.69
七、综合收益总额		-27,451,128.39	-164,188,324.92

法定代表人：徐立华

主管会计工作负责人：马建峰

会计机构负责人：肖永辉

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		1,222,195,716.50	2,514,649,997.89
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		103,086,059.70	151,693,262.37
收到其他与经营活动有关的现金	1	27,241,229.92	25,352,466.75
经营活动现金流入小计		1,352,523,006.12	2,691,695,727.01
购买商品、接受劳务支付的现金		1,219,121,417.24	2,784,378,119.58
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		70,886,938.40	83,067,789.40
支付的各项税费		14,652,286.61	39,248,272.07
支付其他与经营活动有关的现金	2	105,552,963.32	205,111,250.90
经营活动现金流出小计		1,410,213,605.57	3,111,805,431.95
经营活动产生的现金流量净额		-57,690,599.45	-420,109,704.94
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		3,876,906.44	190,420,548.96
取得投资收益收到的现金		1,974,773.36	3,415,096.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,468,823.56	3,208,514.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		49,590,142.62	2,299,375.10
收到其他与投资活动有关的现金	3	20,418,365.44	10,205,423.89
投资活动现金流入小计		77,329,011.42	209,548,959.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,762,571.10	14,725,309.20
投资支付的现金		360,484.18	1,347,500.00
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	4	433,213.96	879,708.36
投资活动现金流出小计		8,556,269.24	16,952,517.56
投资活动产生的现金流量净额		68,772,742.18	192,596,441.93
<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		118,527,782.81	95,561,991.96
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		118,527,782.81	95,561,991.96
偿还债务支付的现金		69,677,645.07	95,561,991.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		363,879.55	9,735,240.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			7,200,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		70,041,524.62	105,297,231.96
筹资活动产生的现金流量净额		48,486,258.19	-9,735,240.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,173,481.55	-14,709,360.07
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		58,394,919.37	-251,957,863.08
加：期初现金及现金等价物余额		385,521,497.12	637,479,360.20
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		443,916,416.49	385,521,497.12

法定代表人：徐立华

主管会计工作负责人：马建峰

会计机构负责人：肖永辉

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		1,050,760,332.33	2,564,667,605.17
收到的税费返还		69,630.06	131,299,687.66
收到其他与经营活动有关的现金		18,868,818.48	47,814,141.98
经营活动现金流入小计		1,069,698,780.87	2,743,781,434.81
购买商品、接受劳务支付的现金		1,018,741,778.41	3,002,246,789.77
支付给职工以及为职工支付的现金		27,136,402.06	32,088,226.76
支付的各项税费		8,100,012.14	20,192,686.11
支付其他与经营活动有关的现金		89,342,830.79	134,103,116.75
经营活动现金流出小计		1,143,321,023.40	3,188,630,819.39
经营活动产生的现金流量净额		-73,622,242.53	-444,849,384.58
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			187,420,548.96
取得投资收益收到的现金		1,713,241.29	3,396,454.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,166,053.13	2,271,925.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		59,300,000.00	7,248,220.97
收到其他与投资活动有关的现金		13,361,741.00	9,683,904.08
投资活动现金流入小计		76,541,035.42	210,021,053.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,873,626.37	6,543,790.08
投资支付的现金		182,879.18	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		11,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		17,056,505.55	6,543,790.08
投资活动产生的现金流量净额		59,484,529.87	203,477,263.85
<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		118,527,782.81	95,561,991.96
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		118,527,782.81	95,561,991.96
偿还债务支付的现金		69,677,645.07	95,561,991.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		363,879.55	2,535,240.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		70,041,524.62	98,097,231.96
筹资活动产生的现金流量净额		48,486,258.19	-2,535,240.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		135,986.57	-13,620,186.41
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		34,484,532.10	-257,527,547.14
加: 期初现金及现金等价物余额		319,921,744.90	577,449,292.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		354,406,277.00	319,921,744.90

法定代表人: 徐立华

主管会计工作负责人: 马建峰

会计机构负责人: 肖永辉

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 股东 权益	所有者权益合计
	实收资本（或股 本）	资本公积	减： 库存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他		
一、上年年末余 额	768,000,000.00	455,922,182.76			66,404,174.11		-720,660,154.97	-897,986.93		568,768,214.97
加：会计 政策变更										
前期 差错更正										
其他										
二、本年年初余 额	768,000,000.00	455,922,182.76			66,404,174.11		-720,660,154.97	-897,986.93		568,768,214.97
三、本期增减变 动金额(减少以 “－”号填列)							15,716,462.91	10,647.57		15,727,110.48
(一) 净利润							15,716,462.91			15,716,462.91
(二) 其他综合 收益								10,647.57		10,647.57
上述(一)和							15,716,462.91	10,647.57		15,727,110.48

(二) 小计										
(三)所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										

3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	768,000,000.00	455,922,182.76			66,404,174.11		-704,943,692.06	-887,339.36		584,495,325.45

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	768,000,000.00	476,791,197.73			66,404,174.11		-553,365,569.75	-1,041,904.23	12,176,920.66	768,964,818.52
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	768,000,000.00	476,791,197.73			66,404,174.11		-553,365,569.75	-1,041,904.23	12,176,920.66	768,964,818.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-20,869,014.97					-167,294,585.22	143,917.30	-12,176,920.66	-200,196,603.55
（一）净利润							-167,294,585.22		-5,005,751.17	-172,300,336.39
（二）其他综合收益		-20,869,014.97						143,917.30		-20,725,097.67

上述(一)和(二) 小计		-20,869,014.97					-167,294,585.22	143,917.30	-5,005,751.17	-193,025,434.06
(三)所有者投入和减少资本									-5,779,169.49	-5,779,169.49
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									-5,779,169.49	-5,779,169.49
(四)利润分配									-1,392,000.00	-1,392,000.00
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									-1,392,000.00	-1,392,000.00
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	768,000,000.00	455,922,182.76			66,404,174.11		-720,660,154.97	-897,986.93	568,768,214.97

法定代表人：徐立华

主管会计工作负责人：马建峰

会计机构负责人：肖永辉

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	768,000,000.00	454,479,099.84			66,404,174.11		-691,735,768.94	597,147,505.01
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	768,000,000.00	454,479,099.84			66,404,174.11		-691,735,768.94	597,147,505.01
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-27,451,128.39	-27,451,128.39
(一)净利润							-27,451,128.39	-27,451,128.39
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-27,451,128.39	-27,451,128.39
(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	768,000,000.00	454,479,099.84			66,404,174.11		-719,186,897.33	569,696,376.62

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	768,000,000.00	473,747,761.53			66,404,174.11		-546,816,105.71	761,335,829.93
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	768,000,000.00	473,747,761.53			66,404,174.11		-546,816,105.71	761,335,829.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-19,268,661.69					-144,919,663.23	-164,188,324.92
（一）净利润							-144,919,663.23	-144,919,663.23
（二）其他综合收益		-19,268,661.69						-19,268,661.69
上述（一）和（二）小计		-19,268,661.69					-144,919,663.23	-164,188,324.92

(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	768,000,000.00	454,479,099.84			66,404,174.11		-691,735,768.94	597,147,505.01

法定代表人：徐立华

主管会计工作负责人：马建峰

会计机构负责人：肖永辉

## 宁波波导股份有限公司

### 财务报表附注

2009 年度

金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

宁波波导股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经宁波市人民政府甬政发〔1999〕53号文批准,由奉化市波导有限公司依法变更设立的股份有限公司,于1995年7月27日在宁波市工商行政管理局登记注册,取得注册号为3302001001488的《企业法人营业执照》。现有注册资本768,000,000.00元,股份总数768,000,000股(每股面值1元),均系无限售条件的流通A股。公司股票已于2000年7月6日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属电子通信行业。经营范围:电子通讯产品、通讯系统、计算机及配件、现代办公设备研究开发、制造、维修;信息服务;根据〔1999〕外经贸政审函字第1957号文件经营进出口业务。主要产品为手机及配件等。

#### 二、公司主要会计政策和会计估计

##### (一) 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。

##### (二) 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。

##### (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) 外币业务和外币报表折算

#### 1. 外币业务折算

对发生的外币业务，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

#### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；现金流量表采用按照系统合理的方法确定、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

### (九) 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。

#### (十) 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	占应收款项账面余额 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	具有特殊性质的款项
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	以账龄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, 下同)	5	5
1-2 年	15	15
2-3 年	30	30
3-5 年	50	50

5 年以上	100	100
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。

(十一) 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

按照五五摊销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 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。

## (十三) 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、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。

#### (十四) 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

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。各类固定资产的折旧年限、估计残值率和年折旧率如下：

项 目	折旧年限（年）	估计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5-30	3-10	19.40-3.00
机器设备	5	3-10	19.40-18.00
运输工具	5-7	3-10	19.40-12.86
其他设备	5-10	3-10	19.40-9.00

##### 3. 固定资产的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。

#### (十五) 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结算的，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。

#### (十六) 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者可销售状态时，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。

### (十七) 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合理地摊销，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	50
商标权	10
软件	5-10

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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

#### (十八) 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。

#### (十九) 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实义务，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实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。

#### (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。

### (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；用于补偿以前期间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**

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%；出口货物享受“免、抵、退”政策，退税率为 13%或 17%
营业税	应纳税营业额	5%
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	[注]

[注]:全资子公司随州波导电子有限公司和杭州波导永友通信有限公司系生产性外商投资企业,依法享有企业所得税“两免三减半”的税收优惠政策,随州波导电子有限公司本期为减半征收第一年,杭州波导永友通信有限公司本期为免税年度;宁波波导软件有限公司系软件生产企业,依法享有企业所得税“两免三减半”的税收优惠政策,本期为免税年度;其他公司均按 25%的税率计缴。

(二) 无超过法定纳税期限尚未缴纳的税款。

#### 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(万元)	经营范围
宁波波导销售有限公司	控股子公司	宁波奉化	批发零售贸易	500.00	电子、通讯产品批发、零售,通讯系统研究开发、制造、维修。
随州波导电子有限公司	全资子公司	湖北随州	通讯设备制造	USD 725.00	移动电话、电子通讯产品、通讯系统、计算机及配件、现代办公设备的研究、制造、维修及销售。
杭州波导永友通信有限公司	控股子公司	浙江杭州	通讯设备制造	USD 200.00	通信设备的研发、维护、技术服务;蜂窝移动通信码分多址系统设备的生产(国家禁止和限制的除外)。
宁波波导软件有限公司	全资子公司	宁波市高新区	软件开发	500.00	计算机软硬件、电子产品、移动通信产品的技术开发、技术咨询服务、成果转让;计算机软硬件、电子产品、通讯产品、通信产品的生产、安装、维修、批发、零售。

续上表:

子公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目金额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
宁波波导销售有限公司	450.00		90.00	90.00	是
随州波导电子有限公司	USD 725.00		100.00	100.00	是

杭州波导永友通信有限公司	USD 102.00		51.00	51.00	是
宁波波导软件有限公司	500.00		100.00	100.00	是

续上表:

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
宁波波导销售有限公司			-1,603,231.31
随州波导电子有限公司			
杭州波导永友通信有限公司			-183,204.98
宁波波导软件有限公司			

2. 无通过同一控制下的企业合并取得的子公司。

3. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
波导国际有限公司	全资子公司	香港	批发零售贸易	HKD 3,900.00	电子产品、通信产品的销售等。
九五八五九八(湖北)电讯有限公司	控股子公司	湖北随州	批发零售贸易	2,152.80	电子通讯、计算机等产品及系统和配件、办公自动化设备、家用电器的研发、生产、批发、连锁、零售、销售、维修及信息服务咨询(期货、证券除外);场地租赁。

续上表

子公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目金额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
波导国际有限公司	HKD 3,900.00		100.00	100.00	是
九五八五九八(湖北)电讯有限公司	1,506.96		70.00	70.00	是

续上表:

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
波导国际有限公司			
九五八五九八(湖北)电讯有限公司			

4. 其他说明

- (1) 无母公司对子公司的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公司。

(二) 报告期合并范围发生变更的说明

1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

本期，经公司第四届董事会第七次会议决议通过，本公司与全资子公司宁波波导软件有限公司共同出资设立上海波导电子有限公司，于 2009 年 10 月 22 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 310107000574178 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 5,800.00 万元。截至 2009 年 12 月 2 日，该公司实收资本 5,160.00 万元。其中，本公司以货币资金 1,100.00 万元和位于上海普陀区中友大厦 26 层及 28 层的房产作价 4,000.00 万元（该等房产原账面净值 11,307,705.45 元，上海上咨咨联房地产估价有限公司对该等房产进行了评估，并出具了上咨房地估（2009）第 122 号《房地产评估报告》，评估价值为 40,036,027.00 元）出资；宁波波导软件有限公司以货币资金 60.00 万元出资。故本公司自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2. 报告期不再纳入合并范围的子公司

本期，经公司第四届董事会第九次会议决议通过，本公司及全资子公司宁波波导软件有限公司分别与奉化市投资有限公司于 2009 年 12 月 18 日签订了《关于转让上海波导电子有限公司股权的协议》。本公司及宁波波导软件有限公司分别以 5,930.00 万元、70.00 万元合计 6,000.00 万元，将所持有的上海波导电子有限公司的全部出资转让给奉化市投资有限公司，股权转让基准日为 2009 年 12 月 10 日。浙江勤信资产评估有限公司对该等股权进行了评估，并出具了浙勤评报（2009）276 号《评估报告》，评估价值为 60,137,874.85 元。本公司及宁波波导软件有限公司已于 2009 年 12 月 30 日收到上述全部股权转让款，并于当日办理了股权变更工商登记手续，故自该日起，本公司不再将其纳入合并财务报表范围。

(三) 报告期不再纳入合并范围的主体的相关财务数据

名 称	处置日净资产	期初至处置日净利润
上海波导电子有限公司	51,649,543.08	49,543.08

**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		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金						
人民币			4,240.76			19,588.67
港币				874.40	0.8819	771.13
澳元	4.35	6.1294	26.66	214.35	4.7135	1,010.34
小 计			4,267.42			21,370.14
银行存款						
人民币			365,025,456.52			325,614,763.96
美元	980,975.05	6.8282	6,698,293.84	3,376,679.63	6.8346	23,078,254.60
港币	29,746.10	0.8805	26,191.44	50,706.89	0.8819	44,718.41
加元	379.49	6.4802	2,459.17	379.49	5.6146	2,130.68
欧元				1.75	9.6590	16.90
澳元	210.00	6.1294	1,287.17			
小 计			371,753,688.14			348,739,884.55
其他货币资金						
人民币			72,158,460.93			36,760,242.43
小 计			72,158,460.93			36,760,242.43
合 计			443,916,416.49			385,521,497.12

(2) 期末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金 17,081,936.93 元、信用证保证金 5,941,134.00 元和借款保证金 49,135,390.00 元。

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
交易性权益工具投资	270,260.00	
合 计	270,260.00	

3. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,077,300.00		1,077,300.00	34,593,084.00		34,593,084.00
合 计	1,077,300.00		1,077,300.00	34,593,084.00		34,593,084.00

(2) 期末无已质押的应收票据。

(3) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据；期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额前 5 名情况

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
江苏蜂星电讯有限公司	2009.11.24	2010.02.24	772,000.00	
江苏蜂星电讯有限公司	2009.11.09	2010.02.09	579,000.00	
甘肃大雁通讯电子科技有限公司	2009.10.27	2010.01.27	500,000.00	
北京苏宁电器有限公司	2009.10.21	2010.01.21	444,203.81	
上海协亨通讯设备有限公司	2009.10.22	2010.01.22	392,900.00	
小 计			2,688,103.81	

(4) 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

项 目	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	20,223,523.71	66.60	1,011,176.19	5.00	15,809,391.21	31.67	790,469.56	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大					495,059.05	0.99	494,874.52	99.96
其他不重大	10,142,615.70	33.40	651,068.90	6.42	33,622,560.40	67.34	1,697,417.62	5.05
合 计	30,366,139.41	100.00	1,662,245.09	5.47	49,927,010.66	100.00	2,982,761.70	5.97

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	28,926,758.22	95.26	1,446,337.91	49,269,055.71	98.68	2,463,452.79
1-2 年	1,439,381.19	4.74	215,907.18	504,818.54	1.01	366,357.03
3-5 年				369.07	0.00	184.54
5 年以上				152,767.34	0.31	152,767.34
合 计	30,366,139.41	100.00	1,662,245.09	49,927,010.66	100.00	2,982,761.70

(2) 期末坏账准备补充说明

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情况详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
零星客户	货款	569,053.10	账龄较长、预计无法收回	否
小 计		569,053.10		

(4) 无持有公司 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

应收账款内容	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
单位 1	非关联方	13,950,285.71	1 年以内	45.94
单位 2	非关联方	6,273,238.00	1 年以内	20.66
萨基姆移动电话（宁波）有限公司	其他关联方	3,022,781.56	1 年以内	9.95
单位 3	非关联方	1,434,654.12	1 年以内	4.72
单位 4	非关联方	1,228,601.87	1-2 年	4.05
小 计		25,909,561.26		85.32

(6) 其他应收关联方款项情况详见本附注六关联方及关联交易之说明。

(7) 期末应收账款未用于担保。

(8) 应收账款——外币应收账款

币 种	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
美元	2,412,837.53	6.8282	16,475,337.22	1,864,953.68	6.8346	12,746,212.42
小 计			16,475,337.22			12,746,212.42

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	4,656,987.69	97.22		4,656,987.69	4,166,242.07	98.71		4,166,242.07
1-2 年	133,185.10	2.78		133,185.10	54,386.78	1.29		54,386.78
合 计	4,790,172.79	100.00		4,790,172.79	4,220,628.85	100.00		4,220,628.85

(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
三达香港有限公司	非关联方	3,227,409.16	1 年以内	预付货款
宁波利安电子有限公司	非关联方	363,935.58	1 年以内	预付货款
荣胜科技有限公司	非关联方	223,964.96	1 年以内	预付货款
Agilent Technologies Singapore (Sales) Pte Ltd	非关联方	194,634.99	1 年以内	预付货款
中国人民财产保险股份有限公司 奉化支公司	非关联方	185,598.51	1 年以内	预付财产保险费
小 计		4,195,543.20		

(3) 无预付持有本公司 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。

(5) 预付款项——外币预付款项

币 种	期 末 数		期 初 数	
	原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
美元	542,886.41	3,706,936.98	153,806.00	1,051,202.49
港币	161,562.03	142,255.37	74,622.64	65,809.71
欧元			79,635.72	769,201.42
小 计		3,849,192.35		1,886,213.62

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

项 目	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	50,615,205.46	84.57			20,137,231.67	58.81		
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	3,000.00	0.00	1,500.00	50.00	1,963,084.32	5.73	981,542.16	50.00
其他不重大	9,235,396.86	15.43	1,573,539.74	17.04	12,139,106.99	35.46	980,452.96	8.08
合 计	59,853,602.32	100.00	1,575,039.74	2.63	34,239,422.98	100.00	1,961,995.12	5.73

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	52,713,367.16	88.07	104,908.09	28,763,221.37	84.01	431,299.49
1-2 年	4,895,593.29	8.18	796,139.09	3,365,211.41	9.83	504,781.71
2-3 年	2,241,641.87	3.75	672,492.56	147,905.88	0.43	44,371.76
3-5 年	3,000.00		1,500.00	1,963,084.32	5.73	981,542.16
合 计	59,853,602.32	100.00	1,575,039.74	34,239,422.98	100.00	1,961,995.12

(2) 期末坏账准备补充说明

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

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
随州市国税局直属分局 (应收出口退税)	50,615,205.46			经单独测试后,未发现其存在明显减值迹象,故未计提坏账准备。
个人借款	72,706.00	72,706.00	100%	员工离职,预计收回可能性极小,故全额计提坏账准备。
小 计	50,687,911.46	72,706.00		

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坏账准备计提情况详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
零星客户	保证金	20,000.00	账龄较长、预计无法收回	否
小 计		20,000.00		

(4) 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	占其他应收款总额的比例 (%)
随州市国税局直属分局(应收出口退税)	非关联方	50,615,205.46	1 年以内	84.57
方晓东	非关联方	1,900,000.00	1-2 年	3.17
孙国庆	非关联方	1,636,056.16	2-3 年	2.73
北京超迅发科贸有限责任公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	0.84
家电下乡履约保证金	非关联方	300,000.00	1-2 年	0.50
小 计		54,951,261.62		91.81

(6) 期末无其他应收关联方款项。

(7) 期末其他应收款未用于担保。

(8) 其他应收款——外币其他应收款

币 种	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
美 元	40,512.00	6.8282	276,624.04	31,600.00	6.8346	215,973.36
小 计			276,624.04			215,973.36

7. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	71,396,943.44	15,929,399.97	55,467,543.47	77,225,936.95	22,440,952.66	54,784,984.29
在产品	6,048,930.67	1,444,150.23	4,604,780.44	16,893,274.06	3,902,666.59	12,990,607.47
库存商品	23,787,700.68	2,335,404.97	21,452,295.71	107,909,478.26	29,722,765.02	78,186,713.24
委托加工物资	9,685,876.29	2,160,919.00	7,524,957.29			

低值易耗品	885,317.91		885,317.91	1,231,791.86	22,989.62	1,208,802.24
合 计	111,804,768.99	21,869,874.17	89,934,894.82	203,260,481.13	56,089,373.89	147,171,107.24

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	22,440,952.66	15,929,399.97		22,440,952.66	15,929,399.97
在产品	3,902,666.59	1,444,150.23		3,902,666.59	1,444,150.23
库存商品	29,722,765.02	2,335,404.97		29,722,765.02	2,335,404.97
低值易耗品	22,989.62			22,989.62	
委托加工物资		2,160,919.00			2,160,919.00
小 计	56,089,373.89	21,869,874.17		56,089,373.89	21,869,874.17

2) 存货跌价准备的计提依据详见本财务报表附注二之存货说明。本期转销均系随存货使用或出售而相应转出的存货跌价准备。

(3) 期末存货无利息资本化金额。

(4) 期末存货未用于担保。

8. 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
对联营企业投资					
重庆波导科技有限责任公司	按权益法核算	940,000.00	2,458,234.62	-723,134.62	1,735,100.00
杭州厚德通信技术有限公司	按权益法核算	1,470,000.00	1,881,897.49	-1,881,897.49	
杭州绿宇通信技术有限公司	按权益法核算	980,000.00	714,901.29	-145,440.00	569,461.29
杭州亚峰科技有限公司	按权益法核算	367,500.00	278,606.47	-94,299.67	184,306.80
其他股权投资					
中移鼎讯通信股份有限公司	按成本法核算	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
WABS Corporation Ltd.	按成本法核算	1,572,535.00			
合 计		35,330,035.00	35,333,639.87	-2,844,771.78	32,488,868.09

(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
对联营企业的投资						
重庆波导科技有限责任公司	47.00	47.00		812,544.63	812,544.63	
杭州厚德通信技术有限公司						
杭州绿宇通信技术有限公司	49.00	49.00				
杭州亚峰科技有限公司	49.00	49.00				
其他股权投资						
中移鼎讯通信股份有限公司	15.00	15.00				1,500,000.00
WABS Corporation Ltd.	19.00	19.00		1,572,535.00		
合 计				2,385,079.63	812,544.63	1,500,000.00

(2) 被投资单位向投资企业转移资金的能力未受到限制。

(3) 其他说明

经公司第四届董事会第八次会议决议通过，本公司与自然人王左于 2009 年 10 月签订了《股权转让协议》。本公司将持有的重庆波导科技有限责任公司 47% 股权以 173.51 万元转让给王左。截至 2009 年 12 月 31 日，该股权转让事项尚未完成。因本公司对该公司投资账面净值高于上述股权转让价格，故期末按其差额计提了减值准备 812,544.63 元。

## 9. 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	131,683,139.91	90,981,825.95		222,664,965.86
房屋及建筑物	131,683,139.91	78,556,200.40		210,239,340.31
土地使用权		12,425,625.55		12,425,625.55
2) 累计折旧和累计摊销小计	19,829,670.54	22,911,395.24		42,741,065.78
房屋及建筑物	19,829,670.54	20,235,202.94		40,064,873.48
土地使用权		2,676,192.30		2,676,192.30
3) 投资性房地产账面净值小计	111,853,469.37	74,297,104.33	6,226,673.62	179,923,900.08
房屋及建筑物	111,853,469.37	64,289,983.22	5,968,985.76	170,174,466.83
土地使用权		10,007,121.11	257,687.86	9,749,433.25

4) 投资性房地产减值准备累计金额小计				
房屋及建筑物				
土地使用权				
5) 投资性房地产账面价值合计	111,853,469.37	74,297,104.33	6,226,673.62	179,923,900.08
房屋及建筑物	111,853,469.37	64,289,983.22	5,968,985.76	170,174,466.83
土地使用权		10,007,121.11	257,687.86	9,749,433.25

本期折旧和摊销额为 6,226,673.62 元；本期由固定资产转入投资性房地产的“原值”、“累计折旧和累计摊销”分别为 78,122,986.44 元、14,266,217.18 元；本期由无形资产转入投资性房地产的“原值”、“累计折旧和累计摊销”分别为 12,425,625.55 元、2,418,504.44 元。

(2) 期末投资性房地产未用于担保。

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
四川德阳房产	9,727,545.65	正在房地产管理部门办理相关手续	下一个会计年度
浙江宁海房产	11,941,030.11	尚未办妥产权人变更手续	下一个会计年度
小 计	21,668,575.76		

(4) 期末，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。

## 10. 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	404,317,105.67	7,762,571.10	104,757,877.59	307,321,799.18
房屋及建筑物	211,282,216.65	6,579,598.81	93,969,796.68	123,892,018.78
机器设备	167,185,699.09	1,107,339.14	3,354,933.28	164,938,104.95
运输工具	12,270,261.16		3,922,166.83	8,348,094.33
其他设备	13,578,928.77	75,633.15	3,510,980.80	10,143,581.12
2) 累计折旧小计	208,635,891.39	16,108,642.43	26,420,467.70	198,324,066.12
房屋及建筑物	43,914,635.04	5,023,371.38	17,367,483.16	31,570,523.26
机器设备	144,843,718.66	8,802,698.07	3,011,111.80	150,635,304.93

运输工具	9,523,272.05	974,924.04	3,392,093.92	7,106,102.17
其他设备	10,354,265.64	1,307,648.94	2,649,778.82	9,012,135.76
3) 账面净值小计	195,681,214.28	7,762,571.10	94,446,052.32	108,997,733.06
房屋及建筑物	167,367,581.61	6,579,598.81	81,625,684.90	92,321,495.52
机器设备	22,341,980.43	1,107,339.14	9,146,519.55	14,302,800.02
运输工具	2,746,989.11		1,504,996.95	1,241,992.16
其他设备	3,224,663.13	75,633.15	2,168,850.92	1,131,445.36
4) 减值准备小计	4,581,578.81		384,414.60	4,197,164.21
房屋及建筑物				
机器设备	4,165,793.85			4,165,793.85
运输工具				
其他设备	415,784.96		384,414.60	31,370.36
5) 账面价值合计	191,099,635.47	7,762,571.10	94,061,637.72	104,800,568.85
房屋及建筑物	167,367,581.61	6,579,598.81	81,625,684.90	92,321,495.52
机器设备	18,176,186.58	1,107,339.14	9,146,519.55	10,137,006.17
运输工具	2,746,989.11		1,504,996.95	1,241,992.16
其他设备	2,808,878.17	75,633.15	1,784,436.32	1,100,075.00

本期折旧额为 16,108,642.43 元。

(2) 暂时闲置固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	26,476,027.75	21,149,454.71	4,165,793.85	1,160,779.19	
其他设备	81,471.61	46,027.67	31,370.36	4,073.58	
小 计	26,557,499.36	21,195,482.38	4,197,164.21	1,164,852.77	

(3) 期末固定资产均已办妥产权登记手续。

(4) 期末固定资产未用于担保。

11. 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	221,247,218.82		12,425,625.55	208,821,593.27
土地使用权	65,735,199.05		12,425,625.55	53,309,573.50
商标权	150,014,000.00			150,014,000.00
软件	5,498,019.77			5,498,019.77
2) 累计摊销小计	65,970,224.70	1,226,926.79	2,418,504.44	64,778,647.05
土地使用权	8,174,008.53	1,057,857.29	2,418,504.44	6,813,361.38
商标权	53,755,016.67			53,755,016.67
软件	4,041,199.50	169,069.50		4,210,269.00
3) 账面净值小计	155,276,994.12		11,234,047.90	144,042,946.22
土地使用权	57,561,190.52		11,064,978.40	46,496,212.12
商标权	96,258,983.33			96,258,983.33
软件	1,456,820.27		169,069.50	1,287,750.77
4) 减值准备小计	96,258,983.33			96,258,983.33
土地使用权				
商标权	96,258,983.33			96,258,983.33
软件				
5) 账面价值合计	59,018,010.79		11,234,047.90	47,783,962.89
土地使用权	57,561,190.52		11,064,978.40	46,496,212.12
商标权				
软件	1,456,820.27		169,069.50	1,287,750.77

本期摊销额为 1,226,926.79 元。

(2) 期末无形资产均已办妥产权登记手续。

(3) 期末无形资产未用于担保。

12. 短期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
质押借款	48,850,137.74	
合 计	48,850,137.74	

(2) 期末无已到期未偿还或展期的短期借款。

(3) 短期借款——外币借款

币 种	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
美元	7,154,175.00	6.8282	48,850,137.74			
小 计			48,850,137.74			

13. 交易性金融负债

项 目	期末数	期初数
衍生金融负债	284,880.37	
合 计	284,880.37	

14. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	64,045,925.81	88,277,624.86
合 计	64,045,925.81	88,277,624.86

下一会计期间将到期的金额为 64,045,925.81 元。

15. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	145,091,697.21	175,014,521.89
软件、检测费和销售、售后服务费	31,818,676.15	54,391,169.69
其他	4,549,134.89	6,219,678.81
合 计	181,459,508.25	235,625,370.39

(2) 无应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位账款。

(3) 无账龄超过 1 年的大额应付账款。

(4) 应付账款——外币应付账款

币 种	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
美元	6,978,801.42	6.8282	47,652,651.86	6,073,864.23	6.8346	41,512,432.47
日元	5,795,628.00	0.07378	427,601.43	25,909,006.00	0.07565	1,960,016.30
欧元				760,567.53	9.6590	7,346,321.77
小 计			48,080,253.29			50,818,770.54

## 16. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	24,450,211.40	39,485,642.70
其他	920,400.00	
合 计	25,370,611.40	39,485,642.70

(2) 无预收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 无账龄超过 1 年的大额预收账款。

(4) 预收账款——外币预收账款

币 种	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
美元	2,227,653.76	6.8282	15,210,865.40	1,452,630.54	6.8346	9,928,148.69
小 计			15,210,865.40			9,928,148.69

## 17. 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	5,959,600.28	51,583,057.77	45,886,527.83	11,656,130.22
职工福利费	55,967,100.00	1,429,123.06	9,966,103.88	47,430,119.18
社会保险费	9,220.75	5,249,420.28	5,187,285.94	71,355.09

其中：医疗保险费	1,738.87	1,684,258.49	1,664,123.74	21,873.62
基本养老保险费	6,295.72	2,849,812.46	2,814,317.51	41,790.67
失业保险费	1,028.66	419,123.25	415,225.91	4,926.00
工伤保险费	157.50	126,418.02	125,653.92	921.60
生育保险费		169,808.06	167,964.86	1,843.20
住房公积金	5,190.60	1,415,444.10	1,416,872.70	3,762.00
辞退福利	6,693,902.13	2,435,090.89	7,398,685.21	1,730,307.81
其他	867,938.59	863,904.40	1,031,462.84	700,380.15
合计	69,502,952.35	62,976,040.50	70,886,938.40	61,592,054.45

期末数中无拖欠性质职工薪酬。期末应付职工薪酬中工会经费和职工教育经费 700,380.15 元，因解除劳动关系给予补偿 1,730,307.81 元。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

工资、奖金、津贴和补贴以及辞退福利预计将于下一会计期间内发放；社会保险费、住房公积金预计将于下一会计期间内上缴；其他将于未来会计期间内使用。

(3) 其他说明

期初应付职工福利费余额为 55,967,100.00 元，系根据公司 2008 年 4 月 18 日第三届董事会第十七次会议通过的《公司职工福利方案》确定的职工福利金额，实施期限为 3 年。2008 年，兑现金额为 0.00 元；2009 年，兑现金额为 8,536,980.82 元，尚余 47,430,119.18 元。

18. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	-13,416,775.07	-13,200,696.52
营业税	462,217.35	203,849.01
代扣代缴个人所得税	116,011.13	447,928.56
城市维护建设税	100,358.61	106,815.81
房产税	62,178.48	134,633.95
印花税	26,474.68	83,710.65
教育费附加	43,010.84	45,778.22
地方教育附加	24,368.71	29,724.77

水利建设专项资金	84,309.59	61,169.27
残疾人就业保障金	3,972.00	7,092.00
合 计	-12,493,873.68	-12,079,994.28

19. 应付利息

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	194,322.92	
合 计	194,322.92	

(2) 应付利息——外币应付利息

币 种	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
美元	28,458.88	6.8282	194,322.92			
小 计			194,322.92			

20. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	6,398,043.91	18,781,873.84
应付暂收款	6,356,842.25	2,427,464.39
其他	8,991,273.43	17,081,078.52
合 计	21,746,159.59	38,290,416.75

(2) 无应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

(4) 无金额较大的其他应付款。

(5) 其他应付款——外币其他应付款

币 种	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
美元	112,653.46	6.8282	769,220.36	130,631.27	6.8346	892,812.48
港币	1,777,362.00	0.8805	1,564,967.24	50,326.09	0.8819	44,382.58
小 计			2,334,187.60			937,195.06

21. 长期应付款

单位	期限	初始金额	年利率(%)	应计利息	期末数	借款条件
奉化市财政局 (国债转贷资金)	15 年	2,600,000.00	1 年期存款利率上浮 0.3%	52,487.50	2,652,487.50	信用
小 计		2,600,000.00		52,487.50	2,652,487.50	

22. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益	13,771,261.11	17,519,600.12
合 计	13,771,261.11	17,519,600.12

(2) 递延收益的明细情况

项 目	原始发生额	期初数	本期增加	本期结转	期末数	说明
与资产相关的政府补助						
移动通讯产品研发开发专项资金	5,000,000.00	102,016.37		102,016.37		信息产业部函(2002)47号
国家高技术产业发展项目和产业技术研究开发资金	10,000,000.00	1,746,061.16		1,309,890.88	436,170.28	宁波市财政局甬财政工(2004)758号《关于下达 2004 年第一批国家高技术产业发展项目和产业技术研究开发资金的通知》
企业信息化开发与建设项目拨款	7,100,000.00	2,199,637.55		1,099,380.10	1,100,257.45	宁波市发展计划委员会甬计工(2005)11号《转发国家发展改革委关于下达 2004 年信息产业企业技术进步和产业升级专项、企业信息化专项国家预算内专项资金(国债)投资计划的通知》
3G 系统及终端(重点 TD-SCDMA)开发及产业化项目款	4,000,000.00	233,359.01		201,289.03	32,069.98	本公司与信息产业部电子发展基金管理办公室签订的《电子信息产业发展基金重点招议标项目合同书》
创新能力建设项目补助款	3,000,000.00	1,766,794.43		664,905.56	1,101,888.87	天津市计划发展国家发展和改革委员会办公厅发改办高技(2007)406号《国家发展改革委办公厅关于 2006 年企业技术中心创新能力专项项目的复函》
信息产业部信息产业基金	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	信息产业部信部运(2007)329号《关于下达 2007 年度电子信息产业发展基金

						第二批项目计划的通知》
企业挖潜改造资金	11,125,712.10	9,518,664.80		370,857.07	9,147,807.73	
企业挖潜改造资金(科技园项目费)	953,066.80	953,066.80			953,066.80	
小 计	42,178,778.90	17,519,600.12		3,748,339.01	13,771,261.11	

上述与资产相关的政府补助，根据企业会计准则的有关规定，确认为递延收益，并自相关资产可供使用时起，按照其预计使用期限平均分摊转入当期损益；其相关资产在使用寿命结束时或结束前被处置的，尚未分摊的递延收益余额一次性转入当期损益。

### 23. 股本

#### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动 (+, -)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
(一) 有限售条件股份							
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	329,798,400				-329,798,400	-329,798,400	
其中：							
境内法人持股	329,798,400				-329,798,400	-329,798,400	
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							
有限售条件股份合计	329,798,400				-329,798,400	-329,798,400	
(二) 无限售条件股份							
1. 人民币普通股	438,201,600				329,798,400	329,798,400	768,000,000
2. 境内上市的外资股							
3. 境外上市的外资股							
4. 其他							
已流通股份合计	438,201,600				329,798,400	329,798,400	768,000,000
(三) 股份总数	768,000,000						768,000,000

#### (2) 股本变动情况说明

原非流通股东宁波电子信息集团有限公司和波导科技集团股份有限公司合计持有的有限售条件股份 329,798,400 股已于 2009 年 4 月 7 日上市流通。

24. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	417,465,332.56			417,465,332.56
其他资本公积	38,456,850.20			38,456,850.20
合 计	455,922,182.76			455,922,182.76

25. 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	66,404,174.11			66,404,174.11
合 计	66,404,174.11			66,404,174.11

26. 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	-720,660,154.97	—
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	-720,660,154.97	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,716,462.91	—
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
期末未分配利润	-704,943,692.06	—

(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
主营业务收入	1,112,765,299.69	1,868,079,934.59
其他业务收入	40,916,383.82	156,697,662.61
营业成本	1,083,912,304.18	1,920,548,237.17

(2) 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
手机及配件	1,096,846,791.17	1,031,905,363.41	1,867,768,823.48	1,781,599,125.49
其他	15,918,508.52	14,078,243.88	311,111.11	5,376,367.04
小 计	1,112,765,299.69	1,045,983,607.29	1,868,079,934.59	1,786,975,492.53

(3) 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
国内	279,619,026.91	275,723,859.11	927,082,346.22	894,595,493.42
国外	833,146,272.78	770,259,748.18	940,997,588.37	892,379,999.11
小 计	1,112,765,299.69	1,045,983,607.29	1,868,079,934.59	1,786,975,492.53

(4) 公司前五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	512,522,127.17	44.42
单位 2	58,879,440.37	5.10
单位 3	57,513,037.60	4.99
单位 4	42,227,344.03	3.66
单位 5	41,232,046.83	3.58
小 计	712,373,996.00	61.75

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	1,500,839.10	1,043,973.48	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	454,459.63	3,239,502.33	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	197,000.08	1,386,956.71	详见本财务报表附注税项之说明
地方教育附加	124,731.84	917,996.61	详见本财务报表附注税项之说明
合 计	2,277,030.65	6,588,429.13	

3. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-1,707,471.99	-19,554,300.01
存货跌价损失	21,869,874.17	54,735,258.76
长期股权投资减值损失	812,544.63	1,572,535.00
固定资产减值损失		4,432,917.27
合 计	20,974,946.81	41,186,411.02

4. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融负债	-284,880.37	
合 计	-284,880.37	

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	1,500,000.00	1,500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-63,005.35	-748,674.83
处置长期股权投资产生的投资收益	8,061,235.12	66,442,685.99
处置交易性金融资产取得的投资收益	384,549.18	1,915,096.84
合 计	9,882,778.95	69,109,108.00

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(3) 其他说明

本期, 本公司及全资子公司宁波波导软件有限公司转让上海波导电子有限公司股权取得投资收益 8,350,456.92 元, 有关股权转让事项详见本财务报表附注四之报告期合并范围发生变更的说明。

## 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	29,144,590.09	541,567.86
其中: 固定资产处置利得	29,144,590.09	541,567.86
商标使用补偿费	4,009,000.00	
政府补助	28,699,034.86	17,949,040.08
预计负债转回		6,915,833.33
赔款收入		535,688.43
其他	771,761.15	1,863,939.77
合 计	62,624,386.10	27,806,069.47

本期, 本公司以房产出资设立上海波导电子有限公司而相应确认了固定资产处置收益 28,692,294.55 元, 有关资产出资事项详见本财务报表附注四之报告期合并范围发生变更的说明。

本期, 全资子公司随州波导电子有限公司将向韩国现代综合商社(株)取得的在中国大陆范围内生产销售现代牌(HYUNDAI)移动电话的授权让渡给萨基姆移动电话(宁波)有限公司。考虑本公司已累计向韩国现代综合商社(株)支付了商标使用费 51.00 万美元, 经双方协商确定, 本公司向萨基姆移动电话(宁波)有限公司收取商标使用补偿费人民币 422.00 万元, 扣除其相应税费, 取得收益净额为 4,009,000.00 元。

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	说明
与收益相关的政府补助		
09 年研发项目补贴	14,000,000.00	奉化市科学技术局、奉化市财政局奉科〔2009〕35 号《关于下达奉化市 2009 年度第十批科技项目经费的通知》
增值税返还	3,857,744.69	宁波国家高新技术产业开发区国家税务局甬国税高〔2008〕88 号《关于同意宁波波导软件有限公司享受软件产品优惠政策的通知》
扶持中小企业专项经费	5,101,718.16	随州市财政局本期拨付的补助
外经贸发展专项资金	707,516.00	甬外经贸贸促〔2008〕28 号《关于印发宁波市 2008 年境外参展展位补贴实施办法的通知》
软件产品专项资金	500,000.00	湖北省经济和信息化委员会、湖北省财政厅文件鄂信息联〔2004〕124 号《关于下达 2009 年度湖北省信息产业和软件产业专项资金项目计划的通知》
软件产业发展专项资金	300,000.00	宁波市信息产业局、宁波市财政局甬信局〔2009〕74 号《关于下达 2009 年度宁波市软件产业发展专项资金第五批补助资金的通知》
企业开拓国际市场补贴、奖励	275,000.00	奉化市对外贸易经济合作局、奉化市财政局奉外经贸〔2008〕12 号《关于做好 2008 年度企业赴境外参展、商标注册等补贴奖励资金申报的通知》
其他零星补助	208,717.00	
与资产相关的政府补助		
递延收益摊销转入	3,748,339.01	详见本注释其他非流动负债之说明
政府补助小计	28,699,034.86	

上述与收益相关的政府补助，均为无指定用途的财政补助或奖励款，根据企业会计准则的有关规定，计入收到该等款项的当期损益。

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	334,153.75	7,515,565.31
其中：固定资产处置损失	334,153.75	7,515,565.31
水利建设专项资金	947,757.27	500,824.65
对外捐赠	1,600,000.00	4,521,699.97
赔款支出	488,929.97	1,036,039.60

其他	3,812.40	328,672.81
合 计	3,374,653.39	13,902,802.34

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		26,612.66
合 计		26,612.66

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		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
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		-20,869,014.97
小 计		-20,869,014.97
外币财务报表折算差额	10,647.57	143,917.30
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	10,647.57	143,917.30
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	10,647.57	-20,725,097.67

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
政府补助	21,092,951.16
其他	6,148,278.76
合 计	27,241,229.92

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
广告、宣传和促销支出	10,978,059.46
科研费用	37,180,141.83
销售服务费	18,085,856.46
物流费	2,297,497.12
业务招待费	3,818,789.38
其他	33,192,619.07
合 计	105,552,963.32

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
利息收入	5,804,337.62
投资性房地产租赁收入	14,614,027.82
合 计	20,418,365.44

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
投资性房地产支出	433,213.96
合 计	433,213.96

5. 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	15,716,462.91	-172,300,336.39
加: 资产减值准备	20,974,946.81	41,186,411.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,108,642.43	44,804,526.62
无形资产摊销	1,226,926.79	2,653,096.26
长期待摊费用摊销		1,575,750.36
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)	-28,810,436.34	6,973,997.45
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)	284,880.37	
财务费用(收益以“-”号填列)	-4,052,440.20	7,183,093.48
投资损失(收益以“-”号填列)	-9,882,778.95	-69,109,108.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	35,366,338.25	419,697,025.94
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	24,016,025.53	398,028,048.83
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-120,251,812.85	-1,100,802,210.51
其他	-8,387,354.20	
经营活动产生的现金流量净额	-57,690,599.45	-420,109,704.94
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	443,916,416.49	385,521,497.12
减: 现金的期初余额	385,521,497.12	637,479,360.20

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	58,394,919.37	-251,957,863.08

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
1)取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
①取得子公司及其他营业单位的价格		
②取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
③取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
④取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
2)处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
①处置子公司及其他营业单位的价格	60,000,000.00	7,248,220.97
②处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	60,000,000.00	7,248,220.97
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	10,409,857.38	4,948,845.87
③处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	49,590,142.62	2,299,375.10
④处置子公司的净资产	51,649,543.08	3,301,556.04
流动资产	10,409,857.38	25,618,861.36
非流动资产	41,437,838.81	68,364.68
流动负债	198,153.11	22,385,670.00
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	443,916,416.49	385,521,497.12
其中：库存现金	4,267.42	21,370.14

可随时用于支付的银行存款	371,753,688.14	348,739,884.55
可随时用于支付的其他货币资金	72,158,460.93	36,760,242.43
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	443,916,416.49	385,521,497.12
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(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	4,944,756.82		1,707,471.99		3,237,284.83
存货跌价准备	56,089,373.89	21,869,874.17		56,089,373.89	21,869,874.17
长期股权投资减值准备	1,572,535.00	812,544.63			2,385,079.63
固定资产减值准备	4,581,578.81			384,414.60	4,197,164.21
无形资产减值准备	96,258,983.33				96,258,983.33
合计	163,447,227.85	22,682,418.80	1,707,471.99	56,473,788.49	127,948,386.17

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的第一大股东情况

单位名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
宁波电子信息集团有限公司	本公司第一大股东	有限责任公司	浙江宁波	沈余银	对外投资、制造业

(续上表)

单位名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
宁波电子信息集团有限公司	155,000,000.00	21.71	21.71	中国新纪元有限公司	71115337X

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. 本公司的合营和联营企业情况

单位：万元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
重庆波导科技有限责任公司	有限责任公司	重庆	马晓健	制造业	200.00	47.00	47.00
杭州绿宇通信技术有限公司	有限责任公司	浙江杭州	李钦	通讯设备	200.00	49.00	49.00
杭州亚峰科技有限公司	有限责任公司	浙江杭州	周炯亮	通讯设备	75.00	49.00	49.00

(续上表)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
重庆波导科技有限责任公司	676.80	134.75	542.05	1,325.92	19.02	联营企业	70938373-1
杭州绿宇通信技术有限公司	193.82	77.60	116.22	30.91	-29.68	联营企业	67063647-0
杭州亚峰科技有限公司	191.81	154.20	37.61	521.90	-19.24	联营企业	67063429-9

4. 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
波导科技集团股份有限公司	本公司第二大股东	711174461
宁波神马汽车制造有限公司	本公司第二大股东的子公司	72048129-5
奉化市绿都物业有限公司	本公司第二大股东的子公司	78043332-4
宁波通信工程技术研究开发中心	关联人(与公司同一董事长)	71119148-0
奉化市精英科技有限公司	其他(该公司原受本公司部分技术骨干、中层干部和各分、子公司主要经营人员控制,已于2009年6月注销)	73018963-4
奉化市精锐投资有限公司	其他(该公司系受本公司部分技术骨干、中层干部和各分、子公司主要经营人员控制)	74735221-5
宁波普莱特电子有限公司	其他(该公司第一大股东系宁波电子信息集团有限公司)	75326928-2
萨基姆移动电话(宁波)有限公司	其他[注]	74219723-6
北京易讯无线信息技术股份有限公司	其他(该公司系受本公司关键管理人员控制)	75133023-8
杭州厚德通信技术有限公司	原系全资子公司宁波波导软件有限公司之联营企业。2009年12月10日,宁波波导软件有限公司出售了持有的该公司49.00%股权,相应自该日起不再系本公司之关联方	66800918-7

杭州波导科技有限公司	原系全资子公司宁波波导软件有限公司之联营企业。2008 年 12 月 28 日, 宁波波导软件有限公司出售了持有的该公司 49.00% 股权, 相应自该日起不再系本公司之关联方	66234040-X
------------	--	------------

[注]: 根据 2009 年 3 月香港萨姆希移动通讯有限公司 (HONGKONGSMCMOBILECO. LIMITED) 与法国萨基姆移动电话有限公司签订的《股权转让合同》, 法国萨基姆移动电话有限公司将持有的该公司 100.00% 股权全部转让给香港萨姆希移动通讯有限公司。香港萨姆希移动通讯有限公司成立于 2009 年 1 月 23 日, 公司股东为徐锡广先生、吴裕平先生、王建平先生。因徐锡广先生为本公司第二大股东波导科技集团股份有限公司的股东、董事, 王建平先生为本公司第二大股东波导科技集团股份有限公司的股东、波导国际有限公司执行董事, 故上述股权转让合同签订后, 该公司构成本公司的关联方。

(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	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
重庆波导科技有限责任公司	采购	商品	协议价	256,295.49	0.03	4,299,967.42	0.24
宁波普莱特电子有限公司	采购	商品	协议价	7,156,667.36	0.71	18,257,008.04	1.02
萨基姆移动电话(宁波)有限公司	采购	商品	协议价	23,357,011.25	2.32	1,413,473.94	0.08
重庆波导科技有限责任公司	接受劳务	技术服务费	协议价	7,858,168.10		1,617,625.44	
杭州厚德通信技术有限公司	采购	商品	协议价	1,481,249.84	0.15	598,763.32	0.00
杭州厚德通信技术有限公司	接受劳务	技术服务费	协议价	1,821,076.94		4,249,980.00	
杭州绿宇通信技术有限公司	接受劳务	技术服务费	协议价	150,000.00		200,000.00	
杭州亚峰科技有限公司	接受劳务	技术服务费	协议价	420,000.00		840,000.00	
萨基姆移动电话(宁波)有限公司	接受劳务	加工费	协议价	10,722,178.69		69,906,212.18	

萨基姆移动电话(宁波)有限公司	接受劳务	后勤服务费	协议价	18,484.77			
-----------------	------	-------	-----	-----------	--	--	--

(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	本期数		上期同期数	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
杭州绿宇通信技术有限公司	销售	商品	及决策程序协议价	33,634.35	0.00		
奉化市精英科技有限公司	销售	商品	协议价	4,000.00	0.00	516,689.19	0.03
萨基姆移动电话(宁波)有限公司	销售	商品	协议价	6,265,225.05	0.54	1,727,976.81	0.09
杭州波导科技有限公司	销售	商品	协议价			3,586,773.50	0.19
重庆波导科技有限责任公司	提供劳务	技术服务费	协议价	922,709.41			
北京易讯无限信息技术股份有限公司	提供劳务	技术服务费	协议价	49,131.00			
波导科技集团股份有限公司	提供劳务	后勤服务费/代收代付水电费	协议价	33,715.95			
宁波神马汽车制造有限公司	提供劳务	后勤服务费/代收代付水电费	协议价	44,363.74			
奉化市绿都物业有限公司	提供劳务	后勤服务费	协议价	54,475.00			
萨基姆移动电话(宁波)有限公司	提供劳务	技术服务费	协议价	2,522,446.00			
萨基姆移动电话(宁波)有限公司	提供劳务	后勤服务费/代收代付水电费	协议价	3,500,568.96		5,411,849.04	
萨基姆移动电话(宁波)有限公司	让渡商标使用权	商标使用费补偿收入	协议价	4,220,000.00			

2. 关联租赁情况

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	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
本公司	萨基姆移动电话(宁波)有限公司	A 厂房、A 技术厂房	3,600,000.00	2009.04.01	2010.03.31	2,700,000.00	市场价	不重大
		新区宿舍楼 5 号楼	262,400.00	2009.10.01	2010.09.30	65,600.00	市场价	不重大
		新区公寓楼三号楼第四层	43,200.00	2009.10.01	2010.09.30	10,800.00	市场价	不重大
		新区行政楼一楼	630.00	2009.09.23	2009.11.22	630.00	市场价	不重大

		进门右边办公区域	10,344.00	2009.11.23	2010.09.22	1,034.40	市场价	不重大
	宁波神马汽车制造有限公司	新区公寓楼三号楼第五层	85,780.00	2009.10.01	2010.09.30	21,445.00	市场价	不重大
本公司及子公司上海波导电子有限公司	北京易讯无限信息技术股份有限公司	上海市曹杨路1040弄1号中友大厦28楼B座一间房	10,500.00	2009.07.01	2009.12.30	10,500.00	市场价	不重大

### 3. 关联合作

根据本公司与北京易讯无限信息技术股份有限公司（以下简称北京易讯）于2003年6月签订的《移动增值服务项目战略合作协议》，双方对北京易讯的移动增值服务以及波导品牌手机进行联合推广，具体内容为：北京易讯将“信息宝典”等客户端软件内置于波导品牌手机中，为本公司推出“信息手机”。2009年3月，双方签订了有关终止协议。截至2009年12月31日，上述合作未涉及资金往来。

### 4. 关联担保情况

担保方	被担保方	类别	余额	到期日	备注
宁波电子信息集团有限公司	本公司	票据	42,527,517.71 (共62笔)	2010.01.22- 2010.03.23	提供最高额7,315万元的保证担保
		信用证	4,957,273.20 (USD726,000.00)	2010.01.21	
		票据	200,000.00	2010.01.23	提供最高额6,160万元的保证担保
波导科技集团股份有限公司	本公司	票据	6,000,000.00 (共20笔)	2010.01.22	提供最高额3,500万元的保证担保
		信用证	20,169,137.16 (USD2,953,800.00) (共4笔)	2010.02.22	
波导科技集团股份有限公司	本公司	票据	15,318,408.10 (共6笔)	2010.03.23	提供最高额4,000万元的保证担保
		信用证	1,635,285.62 (USD239,490.00) (共2笔)	2010.01.14	

### (三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收账款	奉化市绿都物业有限公司	2,635.00	
	宁波神马汽车制造有限公司	6,180.00	

	北京易讯无限信息技术股份有限公司	8,750.00	
	萨基姆移动电话（宁波）有限公司	3,022,781.56	
小 计		3,040,346.56	
应付票据			
	宁波普莱特电子有限公司	1,654,094.28	
小 计		1,654,094.28	
应付账款			
	重庆波导科技有限责任公司	896,572.70	1,471,574.52
	杭州亚峰科技有限公司	180,000.00	180,000.00
	宁波普莱特电子有限公司	1,042,989.60	3,467,747.97
	萨基姆移动电话（宁波）有限公司	2,689,004.62	
	杭州厚德通信技术有限公司		1,933,505.95
小 计		4,808,566.92	7,052,828.44
预收款项			
	重庆波导科技有限责任公司	174,800.00	
小 计		174,800.00	
其他应付款			
	宁波通信工程技术研究开发中心	188,245.00	188,245.00
	奉化市精锐投资有限公司		683,940.24
小 计		188,245.00	872,185.24

(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	14	226.64
上年同期数	14	14	215.99

**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中的非调整事项

无重要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) 其他重要事项

1. 本公司对子公司九五八五九八（湖北）电讯有限公司和宁波波导销售有限公司的持股比例分别为 70.00%和 90.00%。截至 2009 年 12 月 31 日，该等公司净资产已为负数。由于本公司欲通过采取各种财务支持措施继续扶持该等公司，且未有证据表明该等公司的其他少数股东有义务和意向承担该等公司的超额亏损，为了更稳健、公允地反映本公司的财务状况和经营成果，故分别将该等公司截至 2009 年 12 月 31 日的净资产-88,706,030.82 元、-58,409,738.77 元扣除本公司对该等公司应收款项计提的坏账准备 0.00 元、18,580,828.62 元后的金额-88,706,030.82 元、-39,828,910.15 元，计列母公司资产负债表中的“预计负债”项目；在编制合并财务报表时，根据企业会计准则的相关规定，将其转列“未分配利润”项目。

2. 根据本公司 2009 年 4 月 24 日召开的第四届董事会第五次会议决议，本公司拟将位于随州经济技术开发区面积为 74,423.30 平方米的土地使用权及地上建筑物、附属设施以不低于评估值 26,506,998.00 元的价格转让给随州市土地收购储备中心。截至 2009 年 12 月 31 日，上述资产尚未完成转让。

## 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

项 目	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	259,489,133.87	97.47	22,631,932.94	8.72	215,222,223.10	95.31	10,761,111.16	5.00
单项金额不重大 但按信用风险特 征组合后该组合 的风险较大	699,316.27	0.26	699,316.27	100.00	1,699,316.27	0.75	849,658.14	50.00
其他不重大	6,039,820.79	2.27	477,254.20	7.90	8,886,627.07	3.94	444,331.35	5.00
合 计	266,228,270.93	100.00	23,808,503.41	8.94	225,808,166.44	100.00	12,055,100.65	5.34

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	167,201,560.58	62.81	8,360,078.03	224,108,850.17	99.25	11,205,442.51
1-2 年	98,327,394.08	36.93	14,749,109.11			
3-5 年				1,699,316.27	0.75	849,658.14
5 年以上	699,316.27	0.26	699,316.27			
合 计	266,228,270.93	100.00	23,808,503.41	225,808,166.44	100.00	12,055,100.65

(2) 期末坏账准备补充说明

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情况详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 无应收持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位账款。

(4) 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	占应收账款总额的比例 (%)
宁波波导销售有限公司	控股子公司	178,467,047.57	1 年以内、 1-2 年均有	67.04
随州波导电子有限公司	全资子公司	81,022,086.30	1 年以内	30.43
波导国际有限公司	全资子公司	1,542,891.54	1-2 年	0.57
单位 1	非关联方	1,434,654.12	1 年以内	0.54
萨基姆移动电话 (宁波)有限公司	其他关联方	1,405,341.92	1 年以内	0.53
小 计		263,872,021.45		99.11

(5) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
宁波波导销售有限公司	控股子公司	178,467,047.57	67.04
随州波导电子有限公司	全资子公司	81,022,086.30	30.43
波导国际有限公司	全资子公司	1,542,891.54	0.57
萨基姆移动电话(宁波)有限公司	其他关联方	1,405,341.92	0.53
杭州波导永友通信有限公司	控股子公司	699,316.27	0.26
北京易讯无限信息技术股份有限公司	其他关联方	8,750.00	0.01
宁波神马汽车制造有限公司	第二大股东的子公司	6,180.00	0.01
奉化市绿都物业有限公司	第二大股东的子公司	2,635.00	0.00
小 计		263,154,248.60	98.85

(6) 期末应收账款未用于担保。

(7) 应收账款——外币应收账款

币 种	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
美元	225,958.75	6.8282	1,542,891.54	247,247.30	6.8346	1,689,836.40
小 计			1,542,891.54			1,689,836.40

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

项 目	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	420,000.00	42.93	51,000.00	12.14	932,412.60	30.91	46,620.63	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	3,000.00	0.31	1,500.00	50.00				
其他不重大	555,222.67	56.76	83,152.38	14.98	2,083,793.82	69.09	161,709.80	7.76
合 计	978,222.67	100.00	135,652.38	13.87	3,016,206.42	100.00	208,330.43	6.91

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	441,657.67	45.15	22,082.88	2,413,690.32	80.02	117,203.01
1-2 年	320,000.00	32.71	48,000.00	597,516.10	19.81	89,627.42
2-3 年	213,565.00	21.83	64,069.50	5,000.00	0.17	1,500.00
3-5 年	3,000.00	0.31	1,500.00			
合计	978,222.67	100.00	135,652.38	3,016,206.42	100.00	208,330.43

(2) 期末坏账准备补充说明

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情况详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 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	占其他应收款总额的比例 (%)
家电下乡履约保证金	非关联方	300,000.00	1-2 年	30.67
杭州波导科技有限公司	非关联方	120,000.00	1 年以内	12.27
时尚科技（香港）股份有限公司	非关联方	60,852.92	1 年以内	6.22
中国移动通信集团浙江有限公司	非关联方	60,000.00	2-3 年	6.13
杜宏亮	非关联方	56,262.00	2-3 年	5.75
小计		597,114.92		61.04

(5) 无其他应收关联方款项。

(6) 期末其他应收款未用于担保。

3. 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
对子公司投资					
宁波波导销售有限公司	按成本法核算	4,500,000.00			

随州波导电子有限公司	按成本 法核算	45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00
杭州波导永友通信有限 公司	按成本 法核算	8,442,030.00			
波导国际有限公司	按成本 法核算	41,382,500.00	41,382,500.00		41,382,500.00
九五八五九八(湖北)电 讯有限公司	按成本 法核算	15,069,600.00			
宁波波导软件有限公司	按成本 法核算	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
对联营企业投资					
重庆波导科技有限责任 公司	按权益 法核算	940,000.00	2,458,234.62	-723,134.62	1,735,100.00
其他股权投资					
中移鼎讯通信股份有限 公司	按成本 法核算	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
合 计		150,334,130.00	123,840,734.62	-723,134.62	123,117,600.00

(续上表)

被投资 单位	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	减值 准备	本期计提 减值准备	本期现金 红利
对子公司投资					
宁波波导销售有限公司	90.00	90.00	4,500,000.00		
随州波导电子有限公司	75.00	75.00			
杭州波导永友通信有限 公司	51.00	51.00	8,442,030.00		
波导国际有限公司	100.00	100.00			
九五八五九八(湖北)电 讯有限公司	70.00	70.00	15,069,600.00		
宁波波导软件有限公司	100.00	100.00			
对联营企业投资					
重庆波导科技有限责任 公司	47.00	47.00	812,544.63	812,544.63	
其他股权投资					

中移鼎讯通信股份有限公司	15.00	15.00			1,500,000.00
合 计			28,824,174.63	812,544.63	1,500,000.00

(2) 其他说明

本期对重庆波导科技有限责任公司计提减值准备 812,544.63 元，详见本财务报表附注五之长期股权投资说明。

(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
主营业务收入	215,691,165.25	1,267,558,569.01
其他业务收入	708,558,222.45	691,068,199.37
营业成本	928,334,063.96	1,901,037,875.90

(2) 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
手机及配件	215,691,165.25	229,015,496.58	1,267,558,569.01	1,245,183,443.16
小 计	215,691,165.25	229,015,496.58	1,267,558,569.01	1,245,183,443.16

(3) 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
国内	215,691,165.25	229,015,496.58	634,124,582.51	636,412,070.38
国外			633,433,986.50	608,771,372.78
小 计	215,691,165.25	229,015,496.58	1,267,558,569.01	1,245,183,443.16

(4) 公司前五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	691,458,225.42	74.81
单位 2	57,583,178.63	6.23

单位 3	17,857,354.00	1.93
单位 3	12,064,652.00	1.31
单位 4	9,854,885.51	1.07
小 计	788,818,295.56	85.35

## 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	1,500,000.00	4,748,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	89,410.01	979,530.00
处置长期股权投资产生的投资收益	8,300,000.00	59,491,951.99
处置交易性金融资产取得的投资收益	123,017.11	1,896,454.18
其他投资收益	-6,165,576.19	-32,283,405.26
合 计	3,846,850.93	34,832,530.91

其他投资收益系本公司对已经出现亏损的子公司九五八九八（湖北）电讯有限公司和宁波波导销售有限公司的预计负债增加 6,165,576.19 元，详见本财务财务报表附注十之其他重要事项说明。

### (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
中移鼎讯通信股份有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	
杭州波导软件有限公司		3,248,000.00	本期本公司已不再持有该公司股权
小 计	1,500,000.00	4,748,000.00	

### (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	-27,451,128.39	-144,919,663.23
加: 资产减值准备	14,067,435.91	532,891.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,220,050.52	19,882,356.31

无形资产摊销	1,101,657.29	2,609,350.36
长期待摊费用摊销		1,575,750.36
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)	-29,303,534.67	4,847,089.50
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)	284,880.37	
财务费用(收益以“-”号填列)	-4,288,138.35	6,471,522.33
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,846,850.93	-34,832,530.91
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	70,375,143.37	298,472,795.99
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	9,381,231.45	427,231,073.01
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-107,062,419.45	-1,026,720,019.36
其他	-5,100,569.65	
经营活动产生的现金流量净额	-73,622,242.53	-444,849,384.58
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	354,406,277.00	319,921,744.90
减: 现金的期初余额	319,921,744.90	577,449,292.04
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	34,484,532.10	-257,527,547.14

## 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	36,871,671.46	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（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）	24,841,290.17	
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	99,668.81	
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	2,688,018.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	64,500,649.22	
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	64,500,649.22	

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	947,757.27	因其系国家规定之税费，且其金额计算与公司正常经营业务存在直接关系，故不具特殊和偶发性，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	2.73	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	-8.46	-0.06	-0.06

### 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	15,716,462.91
归属于公司普通股股东的非经常性损益	B	64,500,649.22
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	-48,784,186.31
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	568,768,214.97
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	
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	10,647.57
发生其他净资产增减变动次月起至报告期末的累计月数	J	6.00
报告期月份数	K	12.00

加权平均净资产	$L=D+A/2$ $+E \times F/K - G \times$ $H/K \pm I \times J/K$	576,631,770.21
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	2.73%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	$N=C/L$	-8.46%

### 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	15,716,462.91
非经常性损益	B	64,500,649.22
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	-48,784,186.31
期初股份总数	D	768,000,000.00
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	$L=D+E+F \times G/K - H$ $\times I/K - J$	768,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.02
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.06

4. 稀释每股收益与基本每股收益金额一致，其计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

### (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

#### 1. 合并资产负债表项目

(1) 应收票据期末数较期初数减少 96.89% (绝对额减少 3,351.58 万元)，主要系随着产品销售规模和营业收入的下降，公司向客户收取的银行承兑汇票相应减少所致；

(2) 应收账款期末数较期初数减少 38.86% (绝对额减少 1,824.04 万元)，主要系随着产

品销售规模和营业收入的下降，应收账款余额相应减少所致；

(3) 其他应收款期末数较期初数增长80.56%（绝对额增加2,600.11万元），主要应收未收的出口退税增加所致；

(4) 存货期末数较期初数减少38.89%（绝对额减少5,723.62万元），主要系随着产销规模的下降，公司存货备库相应减少所致；

(5) 投资性房地产期末数较期初数增长60.86%（绝对额增加6,807.04万元），主要系随着产销规模的同步下降，公司进一步精简了管理、生产、营销机构和场地，并将部分房屋及建筑物用于出租，导致由固定资产和无形资产转入投资性房地产项目金额相应增加；

(6) 固定资产期末数较期初数减少45.16%（绝对额减少8,629.91万元），主要系：1）将本期已用于出租的房屋及建筑物转列投资性房地产项目所致；2）将本期已处置的部分固定资产相应转出所致；

(7) 短期借款期末数较期初数大幅增长（绝对额增加4,885.01万元），主要系贸易融资增加所致；

(8) 预收账款期末数较期初数减少35.75%（绝对额减少1,411.50万元），主要系随着产品销售规模和营业收入的下降，公司以预收货款方式销售货物的情况相应减少所致；

(9) 应付利息期末数较期初数大幅增长（绝对额增加19.43万元），主要系随着贸易融资的增加，期末应计未付利息相应增加所致；

(10) 其他应付款期末数较期初数减少43.21%（绝对额减少1,654.43万元），主要系随着产品销售规模的下降，公司客户交存的押金保证金相应减少。

## 2. 合并利润表项目

(1) 营业收入本期数较上年同期数减少43.02%（绝对额减少87,109.59万元），营业成本本期数较上年同期数减少43.56%（绝对额减少83,663.59万元），主要系受国内手机市场竞争日益激烈影响，公司国内手机及配件销售规模下降，导致营业收入和营业成本相应减少；

(2) 营业税金及附加本期数较上年同期数减少65.44%（绝对额减少431.14万元），主要系随着国内产品销售收入减少，应缴增值税金额大幅下降，导致各项税费及附加也相应下降；

(3) 销售费用本期数较上年同期数减少80.68%（绝对额减少14,035.56万元），主要系随着国内产品销售规模的大幅下降以及销售机构的进一步精简，导致与其相关的广告、宣传、促销、售后服务费、薪酬等相应大幅下降；

(4) 管理费用本期数较上年同期数减少47.14% (绝对额减少6,090.31万元), 主要系随着产销规模的减少, 公司进一步精简管理机构和严格控制支出, 导致人员薪酬、办公费、软件费等各项费用支出相应减少;

(5) 财务费用本期数较上年同期数大幅减少 (绝对额减少1,083.33万元), 主要系本期加快了出口销售回款速度, 导致应收外币账款承担的汇兑损失相应减少;

(6) 资产减值损失本期数较上年同期数减少49.07% (绝对额减少2,021.15万元), 主要系随着产品销售规模的减少, 公司严格控制采购和生产计划以及库存备库, 进一步加快存货周转, 导致期末计提的存货跌价准备相应减少;

(7) 投资收益本期数较上年同期数减少85.70% (绝对额减少5,922.63万元), 主要系上期转让萨基姆移动电话 (宁波) 有限公司50.00%股权取得股权转让收益5,924.37万元所致;

(8) 营业外收入本期数较上年同期数增加1.25倍 (绝对额增加3,481.83万元), 主要系:  
1) 本期本公司以房产出资设立上海波导电子有限公司而相应确认了固定资产处置收益2,869.23万元, 有关资产出资事项详见本财务报表附注四之报告期合并范围发生变更的说明; 2) 本期收到的政府补助增加1,075.00万元;

(9) 营业外支出本期数较上年同期数减少75.73% (绝对额减少1,052.81万元), 主要系本期固定资产处置损失和对外捐赠减少所致。

## 十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的公司会计报表。
- 2、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。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：徐立华  
宁波波导股份有限公司  
2010 年 4 月 1 日

## 宁波波导股份有限公司

### 关于公司2009 年度内部控制的自我评价报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

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：合理保证企业经营管理合法合规、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。

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。

本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》规定的内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五项要素，对公司的内控体系进行了梳理。现将 2009 年度公司的内部控制情况报告如下：

#### 一、综述

报告期内，公司继续加强和规范企业内部控制，提高企业经营管理水平和风险防范能力以促进企业可持续发展。公司制定并完善了各项内部控制制度，以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。公司内部控制流程包括了事前控制、事中控制和事后控制，渗透到决策、执行、监督、反馈等各个环节，以确保不存在内部控制的空白或漏洞。

#### 二、内部控制体系有效运行的五大控制要素

报告期内，为确保公司战略目标及核心价值的实现，本着规范运作的基本理念，公司积极创造良好的控制环境，不断完善内控制度，并得到了有效运行。

##### 1、控制环境

###### (1) 公司治理

公司根据有关法律法规及《公司章程》的要求，设立了股东大会、董事会和监事会，分别行使决策权、执行权和监督权。三机构之间分工明确、各司其职、各尽其责并相互制衡。股东大会享有法律法规和企业章程规定的合法权利，依法行使企业经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的表决权。董事会是公司的常设决策机构，由股东大会选举产生，对股

股东大会负责，依法行使企业的经营决策权。为更加有效地提高董事会决策的科学性和运作的高效性，公司董事会下设了战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。监事会对股东大会负责，除了通常的对公司依法运作和高管履职情况进行检查监督外，还组织对下属公司的项目巡视，强化了对下属公司的业务监督。

公司根据国家有关法律法规和公司章程，建立了董事会、监事会、总经理等议事规则，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限。

公司坚持与大股东及其关联企业在业务、人员、资产、机构及财务等方面完全分开，保证了公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

## （2）机构设置

公司根据主营业务及管理的需要，设立了科学、规范的机构及岗位，公司的各个职能部门以及下属子公司能够按照公司制定的管理制度，在管理层的领导下高效运作。公司已形成了与其实际情况相适应的、有效的经营运作模式，组织机构分工明确、职能健全清晰。各控股子公司在一级法人治理结构下建立了完善的决策系统、执行系统和监督反馈系统，并按照相互制衡的原则设置内部机构和业务部门。

董事会负责内部控制的建立健全和有效实施。董事会下设立审计委员会，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情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等。监事会对董事会建立与实施内部控制的情况进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。

## （3）公司内控制度的建立健全情况

根据《上市公司内部控制指引》的要求并结合自身具体情况，公司已建立了一套完整的涵盖经营、财务管理、人力资源管理、投资管理、关联交易、对外担保、信息沟通与披露等方面的内部控制制度，这些制度构成了公司的内部控制体系，基本涉及了公司经营管理活动的所有运营环节，确保了各项经营工作有章可循并具有较强的指导性。

## （4）企业文化

公司注重企业文化建设，旨在培育与公司经营发展相适应的现代管理理念，培育积极向上的价值观和社会责任感。公司始终坚持“聚集天下英才、主攻移动通讯、勇于开拓创新、争创国际名牌”的发展思想，为“服务于人类完美沟通的通讯精英”而努力，并在坚持这些精神和理念的前提下，按照现代企业制度建立起了一套经营管理规范和流程。

## 2、风险管理

### （1）风险评估活动

公司根据发展战略拟定中、长期发展规划。

各所属公司、部门按照自身管理特点，定期通报当前数据信息和综合性的分析报告，使公司管理层能及时了解公司经营状况，为公司决策管理提供依据。

公司管理层定期召开总经理及部门经理办公会议，就公司经营业务、资金运转等各方面情况及时汇总分析，布置下一步工作。

## （2）风险应对措施

公司建立了比较完善的经营决策制度，形成了以事前风险防范体系为核心的风险管理机制，所有重大经营决策均按照《公司章程》、《董事会议事规则》及《总经理工作细则》等规范运作，并经过法律评估，坚持合同审查、联签制度，对公司所面临的战略风险、经营风险、财务风险、法律风险等均进行充分的评估，并制定相应的风险管理措施。同时，公司结合市场状况和业务拓展情况，持续收集与风险变化相关的信息，进行风险识别和风险分析，及时调整风险应对策略。

## 3、重点控制活动

### （1）对参控股公司的管理控制

公司通过委派董事、监事及重要高级管理人员的形式对参控股公司实施控制管理，将财务、重大投资、人事及信息披露等方面的工作纳入统一的管理体系并制定统一的管理制度；公司定期取得各控股子公司的财务报表，公司各职能部门对参股公司的相关业务进行指导、服务和监督；报告期内通过全面预算管理制度、企业经营计划报告制度强化对参控股公司经营过程的监控；通过严格贯彻重大经营事项的报告制度，使参控股公司关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资和信息披露等方面的活动得到了股份本部的实时监控。

### （2）对关联交易的内部控制

公司依照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法规的要求在《公司章程》、《公司内部控制制度》中对关联交易事项做出了明确的规定，在实践中遵循诚实、信用、平等、自愿、公开、公平、公正的原则及关联董事、关联股东的回避制度，严格履行关联交易审批程序及履行信息披露义务。

### （3）对外担保的内部控制

公司对外担保在遵循合法、公平、自愿、互利的原则基础上，严格防范担保风险。公司已在《公司章程》中明确了股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限及审批程序，并建立了违反审批权限及审批程序的责任追究制度；同时公司也制定了相应的对外担保内部控制制度，对担保的授权批准、评估与审批、执行及信息披露等做了详细的规定。

#### （4）募集资金的内部控制

《公司章程》对募集资金的使用及审批程序、用途调整与变更、管理监督和责任追究等方面进行明确规定，以保证募集资金专款专用。

报告期内，公司没有在证券市场进行过募集资金的情况，也没有以前募集资金延续到本报告期内的情况。

#### （5）重大投资的内部控制

公司制定的《投资管理办法》中明确了对外投资的审批权限和流程，并在实际工作中严格执行。资本运营部负责对公司重大项目的可行性、投资风险、投资回报等事项进行专门研究和评估。报告期内，公司对所有新投资项目执行了前期考察、可行性研究、内部评估及投资决策等严格程序，对所有重大投资项目均按相关法规履行了股东大会或董事会的审批程序。

#### （6）对大宗购买业务的内部控制

公司的各级次金额的购买业务均按照规定实施公开招投标业务的操作流程和控制措施，明确了招标主体、监督部门、参与决策部门的职责权限和分工，增加了业务流程的透明度，合理、有效地控制了购买成本。

### 4、信息与沟通

公司根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司公平信息披露指引》及其他有关法律、法规的规定，结合本公司实际情况，制定了《信息披露事务管理规定》，明确了信息披露的总则、标准、流程、信息披露的权限与职责、未公开信息的保密措施、内幕信息知情人的范围和保密责任、档案管理、责任追究与处理措施等。公司不以新闻发布或答记者问等形式代替信息披露，以保证信息披露公开、公平、公正对待所有股东的原则。公司信息披露严格遵循了相关法律法规、上交所股票上市规则及公司《信息披露事务管理规定》，没有出现违规进行信息披露的情形。

### 5、监督检查

公司已经建立起涵盖总部、子公司二个层面的监督检查体系。子公司在本公司内部控制体系范围内，制定相关的实施细则，定期检查自身内控状况，努力完善内控措施。公司监事会、审计委员会等监督部门依职能定期或不定期对公司内控制度进行审查，以进一步完善内控体系，对公司具体内部行为进行检查，确保内控制度得到有效执行。

## 三、重点控制活动中的问题及整改计划

### （一）存在不足

随着公司外部环境的变化、业务的快速发展和管理要求的提高，公司的内部控制实际上是一项长期而持续的系统工程，仍需不断进行修订和完善，以保障公司持续、健康、稳定发展。具体薄弱环节表现在：

1、在控制制度建设方面：虽然目前公司的制度体系比较健全，但部分管理制度制订时间较早，需要完善、修改。

2、公司全面风险管理体系的建设需要进一步完善，特别是形成目前明确、程序化的预警机制。

## （二）改进措施

1、继续梳理、细化公司各项内部控制制度，优化业务和管理流程，及时根据相关法律法规的要求不断修订公司各项内部控制制度，进一步健全和完善内部控制体系；

2、建立全面风险管理制度体系，建立突发事件应急机制和应急预案，明确各类重大突发事件的监测、报告、处理的程序和时限，建立责任追究制度。

## （三）关于关联交易受到证监局行政监管措施的专项说明

我司于 2010 年 3 月 22 日收到中国证券监督管理委员会宁波监管局（以下简称“宁波证监局”）的《行政监管措施决定书》，宁波证监局认定公司未披露于 2003 年 6 月与北京易讯无限信息技术股份有限公司（以下简称“北京易讯”）签订的《移动增值服务项目战略合作协议》事项，也未履行相关审批程序，并且未披露上述关联交易事项，违反了《上市公司信息披露管理办法》的相关规定，要求公司整改。

### 1. 事件发生的具体原因及暴露出来的内控问题

2003 年本公司与北京易讯签订的《移动增值服务项目战略合作协议》由于签署人认为该协议不涉及资金往来结算，且增加手机资讯功能有利销售，故未提交董事会讨论、亦未履行相关的审批和披露程序。系由于协议签署人对相关法规的学习不够，导致公司关联交易存在审批和披露程序的瑕疵。

### 2. 已经采取的整改措施

（1）积极配合完成宁波证监局对公司上述事项的调查工作；

（2）要求公司相关人员认真深入学习相关法规，避免类似情况的再次发生；

## 四、内部控制自我评价结论

本公司董事会认为，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末止，本公司内部控制健全、执行有效。公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系健全，涵盖公司经营及管理的各个层面和各个环节，具有规范性、合法性和有效性等特征，能够较好地预防、发现和纠正公

司在经营、管理运作中出现的问题和风险，合理保证公司资产的安全、完整和会计信息的准确性、真实性、及时性，公司内部控制制度执行情况良好，符合有关法律法规和证券监管部门对上市公司内控制度管理的规范要求，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

本报告已于 2010 年 4 月 1 日经公司四届董事会第十次董事会审议通过，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公司本年度的内部控制情况进行核实评价。

宁波波导股份有限公司董事会

2010 年 4 月 1 日

## 宁波波导股份有限公司

### 独立董事关于公司对外担保的专项说明及独立意见

根据中国证监发【2003】56号《关于规范上市公司关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、证监发【2005】120号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》、以及《公司章程》、公司《对外担保管理制度》等有关规定，作为公司的独立董事，本着对公司及全体股东负责的态度，按照实事求是的原则，对公司对外担保的情况进行了认真的核查和必要的问询。现对公司2009年度对外担保情况出具如下专项说明及独立意见：

1、2009年，公司没有发生为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况；无以前期间发生但持续到本报告期的对外担保事项。

2、截止2009年末公司没有对外担保事项也不存在违规担保和逾期担保事项，公司董事会审慎对待和严格控制对外担保发生的或有债务风险，公司对外担保严格按照国家法律，法规和公司章程的相关规定规范执行，符合上述规范性文件中关于对外担保的相关要求。

宁波波导股份有限公司独立董事： 沈成德 刘济林 程源

2010年4月1日