

**宁波富邦精业集团股份有限公司**

**600768**

**2011 年半年度报告**



## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告 .....	6
六、 重要事项 .....	8
七、 财务会计报告（未经审计） .....	12
八、 备查文件目录 .....	72

## 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
叶维琪	董事	因公外出	郑锦浩

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

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

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 基本情况简介

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

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

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

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	621,381,232.00	607,247,057.80	2.33
所有者权益(或股东权益)	145,820,962.20	144,312,482.92	1.05
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.09	1.08	0.93
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	2,214,127.68	8,304,967.96	-73.34
利润总额	1,684,326.61	7,917,166.42	-78.73
归属于上市公司股东的净利润	1,327,354.28	7,906,000.17	-83.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,269,874.86	-1,339,382.21	194.81
基本每股收益(元)	0.010	0.059	-83.05
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.009	-0.010	190.00
稀释每股收益(元)	0.010	0.059	-83.05
加权平均净资产收益率(%)	0.91	5.95	减少 5.04 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	11,413,852.68	46,628,099.05	-75.52

每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.09	0.35	-74.29
--------------------	------	------	--------

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	9,677.93
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	47,801.49
合计	57,479.42

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 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				23,895 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
宁波富邦控股集团有限公司	其他	33.39	44,652,160	1,230,000	0	无
上海雄龙科技有限公司	其他	14.42	19,284,480	0	19,284,480	冻结 19,284,480
上海城开（集团）有限公司	国有法人	4.82	6,448,807	2,476,352	0	未知
林贤鑫	境内自然人	0.95	1,275,103		0	未知
中信建投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.25	338,000		0	未知
招商银行股份有限公司－南方策略优化股票型证券投资基金	其他	0.25	330,300		0	未知
张翠贞	境内自然人	0.19	260,000		0	未知
陈嘉华	境内自然人	0.19	252,000		0	未知
李淑贤	境内自然人	0.19	250,000		0	未知
胡加远	境内自然人	0.17	222,600		0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
宁波富邦控股集团有限公司	44,652,160		人民币普通股			

上海城开（集团）有限公司	6,448,807	人民币普通股
林贤鑫	1,275,103	人民币普通股
中信建投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	338,000	人民币普通股
招商银行股份有限公司－南方策略优化股票型证券投资基金	330,300	人民币普通股
张翠贞	260,000	人民币普通股
陈嘉华	252,000	人民币普通股
李淑贤	250,000	人民币普通股
胡加远	222,600	人民币普通股
熊文华	179,100	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名无限售条件股东之间未知其关联关系，也未知是否属于《上市公司股东变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

1)、前十名股东关联关系或一致行动的说明

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

2)、北京市第一中级人民法院在执行北京市恒金电器销售中心诉北京雄龙科技集团借款纠纷案过程中于 2010 年 7 月 18 日继续冻结上海雄龙科技有限公司持有的本公司限售流通股 14,678,400 股（其中 1200 万股已质押）。上述股权的冻结期限至 2012 年 7 月 17 日止。另经 2004 年 8 月 29 日上海第一中级人民法院（2001）沪一中执字第 746 号《民事裁定书》裁定：准许被执行人上海雄龙科技有限公司将其持有的本公司 1607.04 万股社会法人股以 1400 万元的价格转让给宁波众鑫印染有限公司。截止报告期末双方尚未在中国证券登记结算有限公司上海分公司办结股份变更手续。上海市第一中级人民法院于 2008 年 5 月 18 日起继续冻结上海雄龙科技有限公司所持有的本公司限售流通股 19,284,480 股，冻结期限至 2010 年 5 月 17 日。

根据云南省高级人民法院协助执行通知书，自 2010 年 7 月 27 日起轮候冻结上海雄龙科技有限公司持有的本公司限售流通股 19,284,480 股，冻结期限为两年。此轮候冻结已于 2011 年 3 月 15 日由云南省高级人民法院解除（详见公司 2011-003 号公告）。

另据北京市第二中级人民法院协助执行通知书[(2003)二中执字第 1181 号]，自 2011 年 4 月 7 日起轮候冻结本公司第二大股东上海雄龙科技有限公司持有的本公司限售流通股 19,284,480 股，冻结期限为两年（详见公司 2011-007 号公告）。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限 售条件股份 数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易 时间	新增可上市交易 股份数量	
1	上海雄龙科 技有限公司	19,284,480			该公司在办理其持有的原非流通股股份在上海证券交易所挂牌交易流通或转让以前，应先向代其支付对价的非流通股股东履行清偿义务，并由宁波富邦董事会代为向上海证券交易所
			2007 年 12 月 26 日	6,687,360	
			2008 年 12 月 26 日	6,687,360	
			2009 年 12 月 26 日	5,909,760	

				提出该等原非流通股股份的上市流通申请。
--	--	--	--	---------------------

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2011 年上半年,在全体员工的共同努力下,公司产销总体仍呈现持续增长的态势。公司管理层审时度势,根据市场情况调整产品结构,积极应对原材料价格波动和市场竞争加剧带来的挑战,坚决贯彻落实公司董事会的发展战略,采购大板锭,扩大加工产能;增产优势产品,提升销售利润;拓展铝棒销售,做大贸易规模;力争公司各项指标上一个新的台阶。

上半年公司铝材产品的生产销售量为 2.18 万吨,同比上升 6.34%,完成营业收入 552,495,607.12 元,同比上升 54.05%。实现净利润 1,327,354.28 元,同比下降 83.21%,扣除非经常性损益,同比上升近 2 倍。

(二) 公司主营业务及其经营状况

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(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
铝材销售业务	546,206,416.08	522,500,696.20	4.34	59.57	62.54	减少 1.74 个百分点
仓储及其他业务	1,312,249.97	293,615.77	77.63	-8.45	-3.83	减少 1.07 个百分点
分产品						
铝材产品	546,206,416.08	522,500,696.20	4.34	59.57	62.54	减少 1.74 个百分点
仓储及其他	1,312,249.97	293,615.77	77.63	-8.45	-3.83	减少 1.07 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
浙江	547,518,666.05	59.29

### 3、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

单位:元币种:人民币

	报告期	上年同期	增减额	增减幅	原因分析
营业收入	552,495,607.12	358,655,461.43	193,840,145.69	54.05%	主要系本期销量上升所致。
营业成本	523,454,665.77	323,267,903.15	200,186,762.62	61.93%	主要系本期销量上升所致。
投资收益	1,343,277.83	692,412.01	650,865.82	94.00%	主要系本期中华纸业股份有限公司分红增加所致。
营业利润	2,214,127.68	8,304,967.96	-6,090,840.28	-73.34%	主要系上期收到拆迁补偿收入所致。
营业外收入	111,960.49	10,400.00	101,560.49	976.54%	主要系本期收到保险理赔款所致。
营业外支出	641,761.56	398,201.54	243,560.02	61.17%	主要系本期销量上升导致水利基金增加所致。
利润总额	1,684,326.61	7,917,166.42	-6,232,839.81	-78.73%	主要系上期收到拆迁补偿收入所致。
所得税费用	356,972.33	11,166.25	345,806.08	3096.89%	主要系子公司所得税费用上升所致。
净利润	1,327,354.28	7,906,000.17	-6,578,645.89	-83.21%	主要系上期收到拆迁补偿收入所致。

### 4、公司在经营中出现的问题与困难

困难:

影响公司的主要因素:一是原材料价格大幅波动,加大了企业生产成本的控制难度;二是市场价格竞争激烈,影响主营业务利润增长。

应对措施:

(1) 应对金属市场客观变化规律,采取铝锭期货套期保值,控制原材料价格的波动给企业经营带来的风险。

(2) 抓住公司产品生产线技改的时机,进一步优化产品的结构,坚持开发新产品,扩大中高端产品市场的比重,提高竞争力。

(3) 加大内部挖潜力度,加快熔炼炉改造,促使天然气替代燃料油。

### (三) 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。

(四) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

公司所属物储分公司的仓储地块的拆迁补偿款 8 月 2 日已全部到公司账户，补偿金总计 66,057,415 元将纳入公司本年度损益，预计公司 2011 年三季度业绩将有大幅上升。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司，不断完善公司治理结构，规范公司运作，严格遵照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等制度的要求，保障了法人治理结构的高效运作，公司治理的实际情况符合中国证监会发布的《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。

报告期内，为更加规范公司章程，按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》以及中国证监会发布的有关法律、法规的要求，公司于董事会六届十次会议及董事会六届十一次会议，对《公司章程》的部分条款进行修改，以更加完善公司的各种规章制度。另一方面，为进一步规范公司董事会秘书的选任、履职、培训和考核工作，根据修订的《上海证券交易所上市公司董事会秘书管理办法》要求，制定了公司《董事会秘书工作制度》并于董事会六届十一次会议上审议通过。

在今后的生产工作中，公司将严格按照各项治理要求，不断完善各种规章制度。并且勇于探索，努力创新，争创一个持续、平稳的生产发展环境。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

由于公司年末未分配利润为负数，2010 年度不进行分配，也不进行公积金转增股本。此议案已报公司 2010 年年度股东大会审议通过。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

由于公司年末未分配利润为负数，2010 年度不进行分配，也不进行公积金转增股本。此议案已报公司 2010 年年度股东大会审议通过。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源

601328	交通银行	6,298,875.32	0.0072	22,298,500.00	0	181,125	可供出售金融资产	购买
合计		6,298,875.32	/	22,298,500.00	0	181,125	/	/

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
宁波裕江特种胶带有限公司	母公司的控股子公司	水电汽等其他公用事业费用(购买)	电	协议价	200,000.00	2.20
宁波亨润家具有限公司	母公司的全资子公司	水电汽等其他公用事业费用(购买)	水	协议价	24,841.76	0.31
宁波双圆不锈钢制品有限公司	母公司的全资子公司	水电汽等其他公用事业费用(销售)	水、电	协议价	89,906.94	0.88

(九) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

单位:元 币种:人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
宁波东方线材制品有限公司	宁波富邦精业贸易有限公司	房屋	600.00	2010年9月1日	2015年8月31日			不重大	是	母公司的全资子公司
宁波亨润	本公司	房屋	72,960.00	2010	2011年8			不重大	是	母公司的

集团有限 公司				年 9 月 1 日	月 31 日					全资子公 司
本公司	宁波双圆 不锈钢制 品有限公 司	房屋	220,644.00	2009 年 7 月 1 日	2012 年 6 月 30 日	220,644.00	市场价	不重大	是	母公司的 全资子公 司
本公司	宁波东方 线材制品 有限公司	房屋	900.00	2011 年 1 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	900.00	市场价	不重大	是	母公司的 全资子公 司

## 2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	1,000
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	1,000
担保总额占公司净资产的比例(%)	6.86

## 3、委托理财及委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

### (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

## 4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

## (十) 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

股改中持股 5%以上原非流通股股东都履行了在股权分置改革过程中做出的承诺事项。

(1) 截至半年报披露日, 是否存在尚未完全履行的业绩承诺: 否

(2) 截至半年报披露日, 是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺: 否

## (十一) 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	20
境内会计师事务所审计年限	10

(十二) 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  
 本报告期公司及其董事、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。

(十三) 其他重大事项的说明

因公司所属物储分公司位于宁波市江北区大通北路 225 号，房屋建筑面积 11077 m<sup>2</sup>、土地使用面积 13914 m<sup>2</sup>的仓储地块被列入轨道交通 2 号线的拆迁范围。根据资产评估报告，经公司与宁波市江北区孔浦街道房屋拆迁事务所等协商，达成《非住宅拆迁货币补偿协议》，房屋、土地、装修、一次性经济补偿等合计赔偿金额为 66,057,415 元。

截止 8 月 2 日公司已完成相关的搬迁工作并验收交接完毕，同日拆迁补偿款已全部到公司账户，补偿金总计 66,057,415 元将纳入公司本年度损益。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
1) 宁波富邦精业集团股份有限公司关于收到非住宅房屋拆迁的补偿款公告	中国证券报 B007	2011 年 1 月 6 日	同时在上海证券交易所网站和本公司网站公布
2) 宁波富邦精业集团股份有限公司 2010 年度业绩预增公告	中国证券报 B006	2011 年 1 月 25 日	同时在上海证券交易所网站和本公司网站公布
3) 宁波富邦精业集团股份有限公司关于股东股权解冻的公告	中国证券报 A26	2011 年 3 月 17 日	同时在上海证券交易所网站和本公司网站公布
4) 宁波富邦精业集团股份有限公司董事会六届九次会议决议公告	中国证券报 B217	2011 年 3 月 29 日	同时在上海证券交易所网站和本公司网站公布
5) 宁波富邦精业集团股份有限公司监事会六届四次会议决议公告	中国证券报 B217	2011 年 3 月 29 日	同时在上海证券交易所网站和本公司网站公布
6) 宁波富邦精业集团股份有限公司股票交易异常波动公告	中国证券报 A31	2011 年 4 月 7 日	同时在上海证券交易所网站和本公司网站公布
7) 宁波富邦精业集团股份有限公司关于股份冻结的公告	中国证券报 B003	2011 年 4 月 9 日	同时在上海证券交易所网站和本公司网站公布
8) 宁波富邦精业集团股份有限公司提示性公告	中国证券报 B027	2011 年 4 月 18 日	同时在上海证券交易所网站和本公司网站公布
9) 宁波富邦精业集团股份有限公司股票交易异常波动公告	中国证券报 A10	2011 年 4 月 19 日	同时在上海证券交易所网站和本公司网站公布
10) 宁波富邦精业集团股份有限公司股东股份减持公告	中国证券报 B005	2011 年 4 月 20 日	同时在上海证券交易所网站和本公司网站公布
11) 宁波富邦精业集团股份有限公司董事会六届十次会议决议公告	中国证券报 B141	2011 年 4 月 22 日	同时在上海证券交易所网站和本公司网站公布
12) 宁波富邦精业集团股份有限公司 2010 年度股东大会决议公告	中国证券报 B011	2011 年 4 月 26 日	同时在上海证券交易所网站和本公司网站公布
13) 宁波富邦精业集团股份有限公司关于与控股股东互为提供担保的公告	中国证券报 B011	2011 年 4 月 26 日	同时在上海证券交易所网站和本公司网站公布
14) 宁波富邦精业集团股份有限公司董事会六届十一次会议决议公告	中国证券报 B014	2011 年 5 月 13 日	同时在上海证券交易所网站和本公司网站公布

## 七、财务会计报告（未经审计）

### 1、财务报表

#### 合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:宁波富邦精业集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		120,125,364.61	132,055,658.42
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		2,357,114.62	2,357,114.62
应收票据		48,504,332.56	37,597,403.88
应收账款		19,665,815.96	16,029,302.18
预付款项		2,087,453.53	10,212,802.48
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		273,412.24	962,533.83
买入返售金融资产			
存货		125,115,291.49	101,034,239.25
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			30,223.06
流动资产合计		318,128,785.01	300,279,277.72
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		22,298,500.00	22,057,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		47,310,592.89	47,310,592.89
投资性房地产		7,480,315.76	7,807,266.78

固定资产		180,037,622.13	187,499,932.33
在建工程		6,249,954.78	1,926,023.15
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		39,875,461.43	40,366,964.93
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		303,252,446.99	306,967,780.08
资产总计		621,381,232.00	607,247,057.80
<b>流动负债:</b>			
短期借款		343,000,000.00	353,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		92,855,436.77	77,700,789.94
应付账款		15,282,631.28	9,323,644.81
预收款项		5,469,153.59	3,840,357.33
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		704,279.90	799,674.08
应交税费		-1,154,758.01	-289,161.69
应付利息		544,222.78	544,222.78
应付股利		2,615,696.39	2,615,696.39
其他应付款		3,239,901.61	2,471,020.75
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		462,556,564.31	450,006,244.39
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		15,000.00	
预计负债			
递延所得税负债		12,988,705.49	12,928,330.49
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,003,705.49	12,928,330.49
负债合计		475,560,269.80	462,934,574.88
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		133,747,200.00	133,747,200.00
资本公积		14,441,084.77	14,259,959.77
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		13,620,517.31	13,620,517.31
一般风险准备			
未分配利润		-15,987,839.88	-17,315,194.16
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		145,820,962.20	144,312,482.92
少数股东权益			
所有者权益合计		145,820,962.20	144,312,482.92
负债和所有者权益总计		621,381,232.00	607,247,057.80

法定代表人：郑锦浩 主管会计工作负责人：宋汉心 会计机构负责人：岳培青

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:宁波富邦精业集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		97,184,125.74	113,808,743.31
交易性金融资产		402,519.96	402,519.96
应收票据		51,234,451.55	43,167,403.88
应收账款		19,626,168.09	15,994,800.79
预付款项		2,000,107.55	10,199,641.35
应收利息			
应收股利			
其他应收款		626,411.55	1,259,454.99
存货		125,252,132.77	101,684,629.37
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		296,325,917.21	286,517,193.65
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		22,298,500.00	22,057,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		61,310,592.89	61,310,592.89
投资性房地产		23,517,206.12	23,944,157.14
固定资产		161,065,277.20	168,150,890.75
在建工程		5,195,355.99	871,424.36
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		39,875,411.43	40,366,614.93
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		313,262,343.63	316,700,680.07



资产总计		609,588,260.84	603,217,873.72
<b>流动负债：</b>			
短期借款		343,000,000.00	353,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		85,940,000.00	73,800,789.94
应付账款		14,629,076.56	8,632,561.56
预收款项		4,524,740.34	3,784,919.89
应付职工薪酬		634,567.79	692,800.82
应交税费		-1,585,183.82	-729,524.90
应付利息		544,222.78	544,222.78
应付股利		2,615,696.39	2,615,696.39
其他应付款		3,186,050.61	5,393,823.75
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		453,489,170.65	447,735,290.23
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		15,000.00	
预计负债			
递延所得税负债		12,988,705.49	12,928,330.49
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,003,705.49	12,928,330.49
负债合计		466,492,876.14	460,663,620.72
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		133,747,200.00	133,747,200.00
资本公积		14,441,084.77	14,259,959.77
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		13,620,517.31	13,620,517.31
一般风险准备			
未分配利润		-18,713,417.38	-19,073,424.08
所有者权益（或股东权益）合计		143,095,384.70	142,554,253.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计		609,588,260.84	603,217,873.72

法定代表人：郑锦浩 主管会计工作负责人：宋汉心 会计机构负责人：岳培青

**合并利润表**  
2011 年 1—6 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		552,495,607.12	358,655,461.43
其中：营业收入		552,495,607.12	358,655,461.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		551,624,757.27	351,042,905.48
其中：营业成本		523,454,665.77	323,267,903.15
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		664,555.39	762,226.79
销售费用		2,956,479.25	2,640,306.24
管理费用		14,178,608.27	13,712,716.40
财务费用		10,057,699.81	10,392,351.36
资产减值损失		312,748.78	267,401.54
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		1,343,277.83	692,412.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		2,214,127.68	8,304,967.96
加：营业外收入		111,960.49	10,400.00
减：营业外支出		641,761.56	398,201.54
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,684,326.61	7,917,166.42
减：所得税费用		356,972.33	11,166.25
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,327,354.28	7,906,000.17

归属于母公司所有者的净利润		1,327,354.28	7,906,000.17
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.010	0.059
（二）稀释每股收益		0.010	0.059
七、其他综合收益		181,125.00	-8,767,500.00
八、综合收益总额		1,508,479.28	-861,499.83
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,508,479.28	-861,499.83
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：郑锦浩 主管会计工作负责人：宋汉心 会计机构负责人：岳培青

母公司利润表  
2011 年 1—6 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		361,312,420.97	338,659,313.72
减：营业成本		336,355,313.70	305,415,514.49
营业税金及附加		563,494.74	706,028.43
销售费用		1,911,418.25	2,088,175.43
管理费用		12,804,422.45	12,400,047.71
财务费用		10,112,130.62	10,402,713.30
资产减值损失		289,388.23	263,881.44
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		1,343,277.83	692,412.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		619,530.81	8,075,364.93
加：营业外收入		111,552.84	10,400.00
减：营业外支出		371,076.95	332,276.67
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		360,006.70	7,753,488.26
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		360,006.70	7,753,488.26
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.003	0.058
（二）稀释每股收益		0.003	0.058
六、其他综合收益		181,125.00	-8,767,500.00
七、综合收益总额		541,131.70	-1,014,011.74

法定代表人：郑锦浩 主管会计工作负责人：宋汉心 会计机构负责人：岳培青

合并现金流量表  
2011 年 1—6 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		644,622,155.97	388,048,716.89
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		30,223.06	
收到其他与经营活动有关的现金		1,733,432.25	11,370,015.71
经营活动现金流入小计		646,385,811.28	399,418,732.60
购买商品、接受劳务支付的现金		602,752,462.99	327,337,640.63
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		17,691,626.66	15,905,231.52
支付的各项税费		8,627,446.04	4,197,571.29
支付其他与经营活动有关的现金		5,900,422.91	5,350,190.11
经营活动现金流出小计		634,971,958.60	352,790,633.55
经营活动产生的现金流量净额		11,413,852.68	46,628,099.05
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			2,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,343,277.83	692,412.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的			

现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		521,406.12	372,039.02
投资活动现金流入小计		1,879,683.95	3,064,451.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,644,724.51	977,739.50
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,644,724.51	977,739.50
投资活动产生的现金流量净额		-2,765,040.56	2,086,711.53
<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		114,000,000.00	244,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		114,000,000.00	244,000,000.00
偿还债务支付的现金		124,000,000.00	252,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,579,105.93	10,753,990.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		134,579,105.93	262,753,990.38
筹资活动产生的现金流量净额		-20,579,105.93	-18,753,990.38
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-11,930,293.81	29,960,820.20
加：期初现金及现金等价物余额		132,055,658.42	110,838,127.80
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		120,125,364.61	140,798,948.00

法定代表人：郑锦浩 主管会计工作负责人：宋汉心 会计机构负责人：岳培青

## 母公司现金流量表

2011 年 1—6 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		409,691,725.29	373,265,567.65
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,500,443.80	11,306,169.00
经营活动现金流入小计		411,192,169.09	384,571,736.65
购买商品、接受劳务支付的现金		376,041,899.34	311,440,771.39
支付给职工以及为职工支付的现金		16,269,338.64	13,684,749.55
支付的各项税费		7,237,091.37	3,645,310.07
支付其他与经营活动有关的现金		4,893,105.65	5,082,929.10
经营活动现金流出小计		404,441,435.00	333,853,760.11
经营活动产生的现金流量净额		6,750,734.09	50,717,976.54
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			2,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,343,277.83	692,412.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		449,345.72	356,948.19
投资活动现金流入小计		1,807,623.55	3,049,360.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,621,498.87	933,826.22
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,621,498.87	933,826.22
投资活动产生的现金流量净额		-2,813,875.32	2,115,533.98
<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		114,000,000.00	244,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计		114,000,000.00	244,000,000.00
偿还债务支付的现金		124,000,000.00	252,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,561,476.34	10,749,261.49
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		134,561,476.34	262,749,261.49
筹资活动产生的现金流量净额		-20,561,476.34	-18,749,261.49
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-16,624,617.57	34,084,249.03
加：期初现金及现金等价物余额		113,808,743.31	103,262,642.74
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		97,184,125.74	137,346,891.77

法定代表人：郑锦浩 主管会计工作负责人：宋汉心 会计机构负责人：岳培青



合并所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	归属于母公司所有者权益									
	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	133,747,200.00	14,259,959.77			13,620,517.31		-17,315,194.16			144,312,482.92
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	133,747,200.00	14,259,959.77			13,620,517.31		-17,315,194.16			144,312,482.92
三、本期增减变动金 额(减少以“-”号 填列)		181,125.00					1,327,354.28			1,508,479.28
(一) 净利润							1,327,354.28			1,327,354.28
(二) 其他综合收益		181,125.00								181,125.00
上述(一)和(二) 小计		181,125.00					1,327,354.28			1,508,479.28
(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									
(七) 其他									
四、本期期末余额	133,747,200.00	14,441,084.77			13,620,517.31		-15,987,839.88		145,820,962.20

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								少数 股东 权益	所有者权益合 计
	归属于母公司所有者权益							其 他		
	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			
一、上年年末余额	133,747,200.00	24,032,834.77			13,620,517.31		-38,184,655.14		133,215,896.94	
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	133,747,200.00	24,032,834.77			13,620,517.31		-38,184,655.14		133,215,896.94	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-8,767,500.00					7,906,000.17		-861,499.83	
(一) 净利润							7,906,000.17		7,906,000.17	
(二) 其他综合收益		-8,767,500.00							-8,767,500.00	
上述(一)和(二)小计		-8,767,500.00					7,906,000.17		-861,499.83	
(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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	133,747,200.00	15,265,334.77			13,620,517.31		-30,278,654.97	132,354,397.11

法定代表人：郑锦浩 主管会计工作负责人：宋汉心 会计机构负责人：岳培青

### 母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	133,747,200.00	14,259,959.77			13,620,517.31		-19,073,424.08	142,554,253.00
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	133,747,200.00	14,259,959.77			13,620,517.31		-19,073,424.08	142,554,253.00
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		181,125.00					360,006.70	541,131.70
(一) 净利润							360,006.70	360,006.70
(二) 其他综合收益		181,125.00						181,125.00
上述(一)和(二)小计		181,125.00					360,006.70	541,131.70
(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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	133,747,200.00	14,441,084.77			13,620,517.31		-18,713,417.38	143,095,384.70

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	133,747,200.00	24,032,834.77			13,620,517.31		-40,332,846.62	131,067,705.46
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	133,747,200.00	24,032,834.77			13,620,517.31		-40,332,846.62	131,067,705.46
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-8,767,500.00					7,753,488.26	-1,014,011.74
(一) 净利润							7,753,488.26	7,753,488.26

(二)其他综合收益		-8,767,500.00						-8,767,500.00
上述(一)和(二)小计		-8,767,500.00				7,753,488.26		-1,014,011.74
(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								
(七)其他								
四、本期期末余额	133,747,200.00	15,265,334.77			13,620,517.31		-32,579,358.36	130,053,693.72

法定代表人：郑锦浩 主管会计工作负责人：宋汉心 会计机构负责人：岳培青

## 2、财务报表附注

### 富邦精业集团股份有限公司 财务报表附注 2011 年 1-6 月

金额单位：人民币元

#### (一) 公司概况

宁波富邦精业集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）原名宁波市华通运输股份有限公司，系经宁波市经济体制改革委员会甬体改（1992）号文批准，由宁波市第三运输公司作为主体发起人，采用定向募集方式设立的股份有限公司，于 1993 年 5 月 23 日在宁波市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3302001000983 的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本 133,747,200 元，股份总数 133,747,200 股（每股面值 1 元），均为 A 股股份，其中：有限售条件的流通股份 19,284,480 股，无限售条件的已流通股份 114,462,720 股。公司股票已于 1996 年 11 月 11 日在上海证券交易所挂牌交易。

公司属制造业。经营范围：有色金属复合材料、新型合金材料、铝及铝合金板、带、箔及制品、铝型材产品的制造、加工；汽车修理、塑料制品及汽车配件加工（以上限分公司经营）；机电设备（除汽车）、装卸机械、车辆配件、煤炭、纺织原料（除统一经营商品）、五金交电、建筑材料、金属材料、化工原料（除化学危险品）、橡胶制品、木材、百货、针纺织品的批发、零售、代购代销；公路货物运输；起重安装；装卸搬运；货物中转联运；仓储；货物堆场租赁；停车场；为船舶提供码头、水电服务（除外轮）；房地产开发。主要产品为铝板材、铝型材。

#### (二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

##### 1、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。

##### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

##### 3、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

###### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

###### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

## 6、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。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、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。

## 9、应收款项

### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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。

### 2. 按组合计提坏账准备应收款项



确定组合的依据	
组合名称	依据
账龄分析法组合	以相同账龄作为信用风险特征进行组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合名称	计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3 年以上	30.00	30.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	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。

10、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

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

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

分次摊销法

(2) 包装物

一次摊销法

11、长期股权投资

1. 投资成本确定

(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

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

## 12、投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 13、固定资产

### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

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

### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-50	4	9.60-1.92
机器设备	5-20	4	19.20-4.80
运输设备	3-15	4	32.00-6.40
其他设备	3-22	4	32.00-4.36

### 3. 固定资产的减值测试方法、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，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### 14、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。
2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。
3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### 15、借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

##### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### 16、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	39.75-50
软件	5

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。

#### 17、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。

#### 18、预计负债

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

#### 19、股份支付及权益工具

##### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

##### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

##### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

###### (1) 以权益结算的股份支付

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

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

###### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件

才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### (3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

## 20、收入

### 1. 销售商品

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

### 2. 提供劳务

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

### 3. 让渡资产使用权

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

### 4. 建造合同

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

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

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

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

## 21、政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。
2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。
3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 22、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。

## 23、经营租赁、融资租赁

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。

## 24、主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更  
无
2. 会计估计变更  
无

## 25、前期会计差错更正

1. 追溯重述法  
无
2. 未来适用法  
无

(三) 税项

1、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%
营业税	应纳税营业额	装卸业按 3% 的税率计缴，其他按 5% 的税率计缴。
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
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%
房产税	从租计征的，计税依据为租金收入	12%
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%

(四) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
宁波富邦精业贸易有限公司	全资子公司	浙江宁波	商业	10,000,000.00	一般经营项目：金属材料、合金材料、复合材料及制品的批发、零售。
宁波富邦精业铝型材有限公司	全资子公司	浙江宁波	制造业	5,000,000.00	一般经营项目：铝型材制造、加工。
宁波江北富邦精业仓储有限公司	全资子公司	浙江宁波	交通运输业	500,000.00	仓储、装卸服务，货运（普通货运）。

单位:元 币种:人民币

子公司全称	期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额 (资不抵债子公司适用)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
宁波富邦精业贸易有限公司	10,000,000.00		100	100	是
宁波富邦精业铝型材有限公司	5,000,000.00		100	100	是
宁波江北富邦精业仓储有限公司	500,000.00		100	100	是

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
宁波富邦精业贸易有限公司			
宁波富邦精业铝型材有限公 司			
宁波江北富邦精业仓储有限 公司			

(2) 无同一控制下企业合并取得的子公司。

(3) 无非同一控制下企业合并取得的子公司。

(4) 其他说明

1) 无母公司对子公司持股比例与其在子公司表决权比例不一致的情况。

2) 无母公司拥有其半数或半数以下表决权而纳入合并财务报表范围的子公司。

3) 无母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的子公司。

2、无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、合并财务报表范围未发生变更。

#### (五)合并财务报表项目注释

##### (五-1) 合并资产负债表附注

#### 1、货币资金

##### (1) 货币资金情况

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：		
人民币	24,926.37	55,994.39
银行存款：		
人民币	78,388,690.45	89,295,518.96
其他货币资金：		
人民币	41,711,747.79	42,704,145.07
合计	120,125,364.61	132,055,658.42

#### 2、交易性金融资产

##### (1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资		
3.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	2,357,114.62	2,357,114.62
4.衍生金融资产		



5.套期工具		
6.其他		
合计	2,357,114.62	2,357,114.62

(2) 投资变现未受到重大限制。

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	48,504,332.56	37,597,403.88
合计	48,504,332.56	37,597,403.88

(2) 期末无因出票人无力履约而转为应收账款的应收票据。

(3) 期末无已贴现或质押的商业承兑汇票。

### 4、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄分析法组合	20,990,305.13	100.00	1,324,489.17	6.31	16,996,731.91	100.00	967,429.73	5.69
合计	20,990,305.13	/	1,324,489.17	/	16,996,731.91	/	967,429.73	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	19,366,653.49	92.26	968,332.67	15,430,581.73	90.79	771,529.09
1 至 2 年	526,136.65	2.51	52,613.67	1,362,984.68	8.01	136,298.47
2 至 3 年	257,116.70	1.23	51,423.34	13,474.85	0.08	2,694.97
3 年以上	840,398.29	4.00	252,119.49	189,690.65	1.12	56,907.20
合计	20,990,305.13	100.00	1,324,489.17	16,996,731.91	100.00	967,429.73

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

(3) 本期无通过债务重组等其他方式收回的应收账款。

(4) 本期无实际核销的应收账款。

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

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
宁波威涛电器有限公司	非关联方	835,617.02	1 年以内	3.98
宁波钧强电器有限公司	非关联方	770,448.28	1 年以内	3.67
浙江森森电器有限公司	非关联方	758,870.22	1 年以内	3.62
宁海荣发机电有限公司	非关联方	748,696.95	1 年以内	3.57
宁波周氏汽配科技有限公司	非关联方	672,011.36	1 年以内	3.20
合计	/	3,785,643.83	/	18.04

(7) 期末无其他应收关联方账款。

(8) 期末无终止确认的应收账款情况。

(9) 期末应收账款未用于担保。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法组合	288,498.11	100.00	15,085.87	5.23	1,021,930.36	100.00	59,396.53	5.81
组合小计	288,498.11	100.00	15,085.87	5.23	1,021,930.36	100.00	59,396.53	5.81
合计	288,498.11	/	15,085.87	/	1,021,930.36	/	59,396.53	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	282,670.91	97.98	14,133.55	971,930.36	95.11	48,596.53
1 至 2 年	2,131.20	0.74	213.12	21,000.00	2.05	2,100.00
2 至 3 年	3,696.00	1.28	739.20			
3 年以上				29,000.00	2.84	8,700.00
合计	288,498.11	100.00	15,085.87	1,021,930.36	100.00	59,396.53

- (2) 无本报告期前已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的其他应收款项。
- (3) 本期无通过债务重组等其他方式收回的其他应收款。
- (4) 本期无实际核销的应收账款。
- (5) 本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。
- (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
姜贤景	非关联方	45,000.00	1 年以内	15.60
程安民	非关联方	31,572.30	1 年以内	10.94
宁波海曙鼎佳信息科技有限公司	非关联方	30,000.00	1 年以内	10.40
俞定宏	非关联方	25,500.00	1 年以内	8.84
陈根宏	非关联方	13,000.00	1 年以内	4.51
合计	/	145,072.30	/	50.29

- (7) 期末无其他应收关联方款项。
- (8) 期末无终止确认的其他应收款。
- (9) 期末无以其他应收款为标的进行证券化的, 继续涉入形成的资产、负债的金额。
- (10) 期末其他应收款未用于担保。

## 6、预付款项

- (1) 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,947,186.52	93.28	9,977,985.47	97.70
1 至 2 年	7,267.02	0.35	6,550.00	0.06
2 至 3 年			3.02	0.00
3 年以上	132,999.99	6.37	228,263.99	2.24
合计	2,087,453.53	100.00	10,212,802.48	100.00

- (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
淮安清江石油化工有限公司	非关联方	204,829.62	1 年以内	尚未到货
苏州新长光热能科技有限公司	非关联方	151,518.15	1 年以内	尚未到货
中色科技股份有限公司	非关联方	139,282.04	1 年以内	尚未到货
万基控股集团铝加工有限公司	非关联方	112,107.00	1 年以内	尚未到货

上海科鑫电液控制设备有限公司	非关联方	105,000.00	1 年以内	尚未到货
合计	/	712,736.81	/	/

(3) 无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 无账龄 1 年以上且金额重大的预付款项。

## 7、存货

### (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	37,757,374.32		37,757,374.32	31,289,499.86		31,289,499.86
在产品	56,619,372.84		56,619,372.84	49,849,101.62		49,849,101.62
库存商品	29,428,213.81		29,428,213.81	16,076,218.92		16,076,218.92
低值易耗品	1,310,330.52		1,310,330.52	3,819,418.85		3,819,418.85
合计	125,115,291.49		125,115,291.49	101,034,239.25		101,034,239.25

(2) 其他说明

- 1) 期末存货余额中无资本化金额。
- 2) 期末存货未用于担保。

## 8、其他流动资产

### (1) 其他流动资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预缴企业所得税		30,223.06
合计		30,223.06

## 9、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	22,298,500.00	22,057,000.00
合计	22,298,500.00	22,057,000.00

(2) 其他说明

期末可供出售金融资产均系本公司所持有的交通银行股份有限公司股份。

## 10、长期股权投资

### (1) 长期股权投资情况

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
宁波中华纸业有限公司	47,310,592.89	47,310,592.89		47,310,592.89		2.50	2.50

(2) 向投资企业转移资金的能力未受到限制。

## 11、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	10,599,254.97			10,599,254.97
1.房屋、建筑物	10,599,254.97			10,599,254.97
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	2,791,988.19	326,951.02		3,118,939.21
1.房屋、建筑物	2,791,988.19	326,951.02		3,118,939.21
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	7,807,266.78		326,951.02	7,480,315.76
1.房屋、建筑物	7,807,266.78		326,951.02	7,480,315.76
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	7,807,266.78		326,951.02	7,480,315.76
1.房屋、建筑物	7,807,266.78		326,951.02	7,480,315.76
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：326,951.02 元；本期未发现投资性房地产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 12、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合	297,576,412.42	320,785.88	124,600.00	297,772,598.30

计：				
其中：房屋及建筑物	145,986,607.28			145,986,607.28
机器设备	146,309,244.54	214,847.33		146,524,091.87
运输工具	3,302,936.02	98,770.00	124,600.00	3,277,106.02
其他设备	1,977,624.58	7,168.55		1,984,793.13
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	110,076,480.09		7,778,112.08	119,616.00
其中：房屋及建筑物	28,702,399.34		1,461,386.33	30,163,785.67
机器设备	77,957,368.77		5,942,075.73	83,899,444.50
运输工具	2,070,469.61		174,010.02	2,124,863.63
其他设备	1,346,242.37		200,640.00	1,546,882.37
三、固定资产账面净值合计	187,499,932.33	/	/	180,037,622.13
其中：房屋及建筑物	117,284,207.94	/	/	115,822,821.61
机器设备	68,351,875.77	/	/	62,624,647.37
运输工具	1,232,466.41	/	/	1,152,242.39
其他设备	631,382.21	/	/	437,910.76
四、减值准备合计		/	/	
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
其他设备		/	/	
五、固定资产账面价值合计	187,499,932.33	/	/	180,037,622.13
其中：房屋及建筑物	117,284,207.94	/	/	115,822,821.61
机器设备	68,351,875.77	/	/	62,624,647.37
运输工具	1,232,466.41	/	/	1,152,242.39
其他设备	631,382.21	/	/	437,910.76

本期折旧额：7,778,112.08 元。

### 13、在建工程

#### (1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	6,249,954.78		6,249,954.78	1,926,023.15		1,926,023.15

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末数
车间改造工程	970,000.00	1,054,598.79		108.72	在建	自筹	1,054,598.79
仓储厂房工程	5,300,000.00	528,000.00	3,700,000.00	79.77	在建	自筹	4,228,000.00
铝材厂烟尘采集处理工程	1,130,000.00	343,424.36	623,931.63	85.61	在建	自筹	967,355.99
合计	7,400,000.00	1,926,023.15	4,323,931.63	/	/	/	6,249,954.78

(3) 期末，未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	47,868,830.50			47,868,830.50
土地使用权	47,865,830.50			47,865,830.50
财务软件	3,000.00			3,000.00
二、累计摊销合计	7,501,865.57	491,503.50		7,993,369.07
土地使用权	7,499,215.57	491,203.50		7,990,419.07
财务软件	2,650.00	300.00		2,950.00
三、无形资产账面净值合计	40,366,964.93		491,503.50	39,875,461.43
土地使用权	40,366,614.93		491,203.50	39,875,411.43
财务软件	350.00		300.00	50.00
四、减值准备合计				
土地使用权				
财务软件				
五、无形资产账面价值合计	40,366,964.93		491,503.50	39,875,461.43
土地使用权	40,366,614.93		491,203.50	39,875,411.43
财务软件	350.00		300.00	50.00

本期摊销额：491,503.50 元。

15、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,026,826.26	312,748.78			1,339,575.04
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	1,026,826.26	312,748.78			1,339,575.04

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	161,000,000.00	149,000,000.00
保证借款	182,000,000.00	204,000,000.00



合计	343,000,000.00	353,000,000.00
----	----------------	----------------

(2) 无已到期未偿还的短期借款。

(3) 期末无展期的短期借款。

#### 17、应付票据

##### (1) 应付票据情况

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	92,855,436.77	77,700,789.94
合计	92,855,436.77	77,700,789.94

下一会计期间（下半年）将到期的金额 92,855,436.77 元。

(2) 无应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东票据。

#### 18、应付账款

##### (1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
货款	15,282,631.28	9,323,644.81
合计	15,282,631.28	9,323,644.81

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

(3) 无账龄超过 1 年的大额应付账款。

#### 19、预收账款

##### (1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
货款	5,469,153.59	3,840,357.33
合计	5,469,153.59	3,840,357.33

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

(3) 无账龄超过 1 年的大额预收款项。

#### 20、应付职工薪酬

##### (1) 应付职工薪酬情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	50,870.40	14,034,288.32	14,085,158.72	
二、职工福利费		516,355.99	516,355.99	
三、社会保险费	63,311.67	2,195,706.72	2,222,137.60	36,880.79
医疗保险费	30,428.64	846,096.86	867,483.70	9,041.80
基本养老保险费	26,680.42	1,002,726.25	1,005,139.20	24,267.47
失业保险费	5,546.05	199,642.11	202,321.60	2,866.56

工伤保险费	263.11	78,867.60	78,850.30	280.41
生育保险费	393.45	68,373.90	68,342.80	424.55
四、住房公积金	12,737.00	645,208.00	614,655.00	43,290.00
五、辞退福利				
六、其他	672,755.01	204,673.45	253,319.35	624,109.11
合计	799,674.08	17,596,232.48	17,691,626.66	704,279.90

期末无拖欠性质的应付职工薪酬。工会经费和职工教育经费金额 624,109.11 元。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

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

21、应交税费

(1) 应交税费情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-1,615,964.82	-824,577.14
营业税	95,326.46	111,620.59
企业所得税	201,187.49	107,186.55
个人所得税	36,203.01	28,492.62
城市维护建设税	21,525.69	64,681.89
教育费附加	19,128.05	62,892.41
水利建设专项资金	87,352.84	160,349.39
印花税	279.27	
残疾人就业保障金	204.00	192.00
合计	-1,154,758.01	-289,161.69

22、应付利息

(1) 应付利息情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	544,222.78	544,222.78
合计	544,222.78	544,222.78

23、应付股利

(1) 应付股利情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
上海雄龙科技有限公司 [注]	1,333,843.20	1,333,843.20	股东尚未及时领取
宁波市工业投资有限责 任公司	728,956.80	728,956.80	股东尚未及时领取

上海城开（集团）有限公司	276,484.52	276,484.52	股东尚未及时领取
宁波富邦控股集团有限公司	188,571.87	188,571.87	股东尚未及时领取
宁波银盛投资发展有限公司	82,836.00	82,836.00	股东尚未及时领取
上海昭运建筑装潢工程有限公司	2,124.00	2,124.00	股东尚未及时领取
海南富远投资管理有限公司	1,440.00	1,440.00	股东尚未及时领取
上海良久广告有限公司	1,440.00	1,440.00	股东尚未及时领取
合计	2,615,696.39	2,615,696.39	/

[注]：该公司已被吊销营业执照，而公司股东名称未做变更登记，故依旧列示该公司。

#### 24、其他应付款

##### (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
押金保证金	2,016,365.22	1,425,855.13
其他	1,223,536.39	1,045,165.62
合计	3,239,901.61	2,471,020.75

##### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
宁波亨润铝业有限公司	385,000.00	
宁波亨润集团有限公司	50,000.00	50,000.00
合计	435,000.00	50,000.00

##### (3) 无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

#### 25、专项应付款

##### (1) 专项应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
企业安全标准化补助				15,000.00	
合计				15,000.00	/

#### 26、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	3,999,906.17	3,939,531.17
拆迁补偿	3,804,733.12	3,804,733.12
固定资产折旧	5,184,066.20	5,184,066.20
小计	12,988,705.49	12,928,330.49

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	1,339,575.04	1,026,826.26
可抵扣亏损	31,588,115.13	31,588,115.13
合计	32,927,690.17	32,614,941.39

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2013 年	15,160,101.59	15,160,101.59	
2014 年	16,428,013.54	16,428,013.54	
合计	31,588,115.13	31,588,115.13	/

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
拆迁补偿	15,218,932.48
固定资产折旧	20,736,264.80
计入资本公积可供出售金融资产公允价值变动	15,999,624.68
小计	51,954,821.96

27、股本

(1) 股本情况

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	133,747,200.00						133,747,200.00

28、资本公积

(1) 资本公积情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	862,080.00			862,080.00
其他资本公积	13,397,879.77	181,125.00		13,579,004.77
合计	14,259,959.77	181,125.00		14,441,084.77

## 29、盈余公积

### (1) 盈余公积情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	11,997,388.69			11,997,388.69
任意盈余公积	1,623,128.62			1,623,128.62
合计	13,620,517.31			13,620,517.31

## 30、未分配利润

### (1) 未分配利润情况

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	-17,315,194.16	/
调整后 年初未分配利润	-17,315,194.16	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,327,354.28	/
期末未分配利润	-15,987,839.88	/

## （五-2）合并利润表附注

### 1、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	547,518,666.05	343,723,377.15
其他业务收入	4,976,941.07	14,932,084.28
营业成本	523,454,665.77	323,267,903.15

#### (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铝材销售业务	546,206,416.08	522,500,696.20	342,290,029.95	321,462,872.42
仓储及其他业务	1,312,249.97	293,615.77	1,433,347.20	305,319.33
合计	547,518,666.05	522,794,311.97	343,723,377.15	321,768,191.75

#### (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铝材产品	546,206,416.08	522,500,696.20	342,290,029.95	321,462,872.42
仓储及其他	1,312,249.97	293,615.77	1,433,347.20	305,319.33
合计	547,518,666.05	522,794,311.97	343,723,377.15	321,768,191.75

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
浙江	547,518,666.05	522,794,311.97	343,723,377.15	321,768,191.75
合计	547,518,666.05	522,794,311.97	343,723,377.15	321,768,191.75

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
单位 1	18,620,873.45	3.37
单位 2	17,000,505.50	3.08
单位 3	16,571,505.11	3.00
单位 4	14,253,140.57	2.58
单位 5	13,333,062.85	2.41
合计	79,779,087.48	14.44

2、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	86,005.83	71,161.51	应纳税营业额
城市维护建设税	336,863.12	408,446.83	应缴流转税税额
教育费附加	241,686.44	282,618.45	应缴流转税税额
合计	664,555.39	762,226.79	/

3、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	2,270,048.34	1,945,640.49
工资、社保、福利费	559,774.31	546,193.05
其他	126,656.60	148,472.70
合计	2,956,479.25	2,640,306.24

4、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社保、福利费	5,459,253.81	4,301,248.42

折旧费	1,451,224.60	1,445,981.22
税金	1,202,023.80	896,958.35
公积金	539,475.00	519,876.00
修理费	587,756.16	570,780.05
办公费	306,967.28	231,947.14
工会经费、职工教育经费	349,076.46	377,750.70
交通费	361,480.66	228,602.54
其他	3,921,350.50	5,139,571.98
合计	14,178,608.27	13,712,716.40

## 5、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,299,992.52	9,106,153.51
利息收入	-521,406.12	-361,639.02
手续费及其他	279,113.41	1,647,836.87
合计	10,057,699.81	10,392,351.36

## 6、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	312,748.78	267,401.54
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	312,748.78	267,401.54

## 7、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,343,277.83	342,412.01

持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		350,000.00
合计	1,343,277.83	692,412.01

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
宁波中华纸业有限公司	1,343,277.83	342,412.01	分红增加
合计	1,343,277.83	342,412.01	/

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

8、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	9,677.93		
其中：固定资产处置利得	9,677.93		
罚款收入	800.00	10,400.00	
其他	101,482.56		
合计	111,960.49	10,400.00	

9、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	30,000.00		
水利建设基金	587,280.49	394,951.63	
罚款支出	24,481.07	3,249.91	
合计	641,761.56	398,201.54	

10、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	356,972.33	11,166.25
合计	356,972.33	11,166.25

11、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 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	1,327,354.28
非经常性损益	B	57,479.42



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	1,269,874.86
期初股份总数	D	133,747,200.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	L=D+E+F	133,747,200.00
	× G/K-H	
	× I/K-J	
基本每股收益	M=A/L	0.010
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.009
稀释每股收益的计算过程同基本每股收益。		

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 12、其他综合收益

### (1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	241,500.00	-11,690,000.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	60,375.00	-2,922,500.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	181,125.00	-8,767,500.00
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 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	181,125.00	-8,767,500.00

(五-3) 合并现金流量表附注

1、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

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到房屋租赁款	951,590.67
宁波亨润铝业有限公司往来款	385,000.00
其他	396,841.58
合计	1,733,432.25

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
付现经营费用	5,385,689.40
其他	514,733.51
合计	5,900,422.91

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	521,406.12
合计	521,406.12

2、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,327,354.28	7,906,000.17
加：资产减值准备	312,748.78	267,401.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,104,732.03	7,366,540.83
无形资产摊销	491,503.50	491,503.50
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-9,677.93	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	10,057,699.81	10,392,351.36

投资损失（收益以“-”号填列）	-1,343,277.83	-692,412.01
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）	-24,081,052.24	-24,549,146.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,011,497.64	-6,894,465.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	22,565,319.92	51,163,185.54
其他		1,177,139.78
经营活动产生的现金流量净额	11,413,852.68	46,628,099.05
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	120,125,364.61	140,798,948.00
减：现金的期初余额	132,055,658.42	110,838,127.80
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	-11,930,293.81	29,960,820.20

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	120,125,364.61	132,055,658.42
其中：库存现金	24,926.37	55,994.39
可随时用于支付的银行存款	78,388,690.45	89,295,518.96
可随时用于支付的其他货币资金	41,711,747.79	42,704,145.07
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	120,125,364.61	132,055,658.42

(六) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
宁波富邦控股	有限责任公司	浙江宁波	宋汉平	投资公司	54,000,000.00	33.56	33.56	宋汉平等经营	73698066-2

集团 有限 公司								管 理 团 队	
----------------	--	--	--	--	--	--	--	------------	--

根据 2006 年 9 月 1 日开始实施的新《上市公司收购管理办法》第 83 条对“一致行动人”的定义,宋汉平等经营管理团队作为一致行动人共同控制本公司之母公司宁波富邦控股集团有限公司,从而成为本公司存在控制关系的关联方。

## 2、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司 全称	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(%)	组织机构 代码
宁波富 邦精业 贸易有 限公司	有限责 任公司	浙江宁 波	宋汉心	商业	10,000,000.00	100	100	78042109-1
宁波富 邦精业 铝型材 有限公 司	有限责 任公司	浙江宁 波	宋汉心	制造业	5,000,000.00	100	100	78042523-6
宁波江 北富邦 精业仓 储有限 公司	有限责 任公司	浙江宁 波	宋汉心	交通运 输业	500,000.00	100	100	66205885-0

## 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
宁波亨润集团有限公司	母公司的全资子公司	61026419-3
宁波亨润家具有限公司	母公司的全资子公司	71723417-0
宁波亨润铝业有限公司	母公司的全资子公司	61026973-6
宁波亨润聚合有限公司	母公司的控股子公司	72513935-X
宁波双圆有限公司	母公司的全资子公司	71119160-8
宁波双圆不锈钢制品有限公司	母公司的全资子公司	14405404-0
宁波云海宾馆有限公司	母公司的全资子公司	14405634-5
宁波东方线材制品有限公司	母公司的全资子公司	74497917-8
宁波裕江特种胶带有限公司	母公司的控股子公司	61025823-6
宁波明星科技发展有限公司	其他	41953859-8
宁波市家电日用品进出口有限公司	母公司的控股子公司	14406665-8

## 4、关联交易情况

### (1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
宁波裕江特种胶带有限公司	电	协议价	200,000.00	2.20	800,000.00	8.60
宁波亨润家具有限公司	水	协议价	24,841.76	0.31		

(2) 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
宁波双圆不锈钢制品有限公司	水、电	协议价	89,906.94	0.88	115,730.75	0.59

(3) 关联租赁情况

1) 公司出租情况表

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
本公司	宁波双圆不锈钢制品有限公司	房屋	2009年7月1日	2012年6月30日	市场价	220,644.00
本公司	宁波东方线材制品有限公司	房屋	2011年1月1日	2011年12月31日	市场价	900.00

2) 公司承租情况表

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
宁波东方线材制品有限公司	宁波富邦精业贸易有限公司	房屋	2010年9月1日	2015年8月31日	600.00
宁波亨润集团有限公司	本公司	房屋	2010年9月1日	2011年8月31日	72,960.00

(4) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
宁波富邦控股集团有限公司	本公司	20,000,000.00	2010 年 12 月 29 日~ 2011 年 12 月 8 日	否
宁波富邦控股集团有限公司	本公司	20,000,000.00	2011 年 2 月 4 日~ 2012 年 2 月 3 日	否
宁波双圆有限公司	本公司	7,000,000.00	2010 年 7 月 14 日~ 2011 年 7 月 13 日	否
宁波双圆有限公司	本公司	10,000,000.00	2010 年 8 月 11 日~ 2011 年 8 月 10 日	否
宁波市家电日用品进出口有限公司	本公司	15,000,000.00	2011 年 4 月 2 日~ 2012 年 4 月 1 日	否
宁波亨润家具有限公司	本公司	10,000,000.00	2010 年 12 月 21 日~ 2011 年 12 月 21 日	否
宁波亨润家具有限公司	本公司	10,000,000.00	2010 年 12 月 22 日~ 2011 年 12 月 22 日	否
宁波亨润家具有限公司	本公司	10,000,000.00	2010 年 12 月 24 日~ 2011 年 12 月 19 日	否
宁波亨润家具有限公司	本公司	9,500,000.00	2010 年 9 月 1 日~ 2011 年 8 月 31 日	否
宁波亨润家具有限公司	本公司	20,000,000.00	2010 年 9 月 29 日~ 2011 年 9 月 28 日	否
宁波亨润家具有限公司	本公司	10,500,000.00	2010 年 10 月 18 日~ 2011 年 10 月 18 日	否
宁波亨润家具有限公司	本公司	10,000,000.00	2011 年 2 月 27 日~ 2012 年 2 月 26 日	否
宁波亨润家具有限公司	本公司	20,000,000.00	2010 年 9 月 17 日~ 2011 年 9 月 16 日	否
宁波亨润家具有限公司	本公司	20,000,000.00	2010 年 10 月 21 日~ 2011 年 10 月 20 日	否
宁波云海宾馆有限公司	本公司	9,000,000.00	2010 年 9 月 30 日~ 2011 年 9 月 29 日	否
宁波云海宾馆有限公司	本公司	10,000,000.00	2010 年 9 月 21 日~ 2011 年 9 月 20 日	否

5、关联方应收应付款项

- (1) 无应收关联方款项
- (2) 上市公司应付关联方款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	宁波亨润铝业有限公司	385,000.00	
其他应付款	宁波亨润集团有限公司	50,000.00	50,000.00

(七) 股份支付

无

(八) 或有事项

无

(九) 承诺事项

无

(十) 资产负债表日后事项

无

(十一) 其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	2,357,114.62				2,357,114.62
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	22,057,000.00		11,999,718.51		22,298,500.00
上述合计	24,414,114.62		11,999,718.51		24,655,614.62

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

(十二 - 1) 母公司资产负债表附注

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄分	20,948,570.54	100.00	1,322,402.45	6.31	16,960,414.65	100.00	965,613.86	5.69

析法组合								
组合小计	20,948,570.54	100.00	1,322,402.45	6.31	16,960,414.65	100.00	965,613.86	5.69
合计	20,948,570.54	/	1,322,402.45	/	16,960,414.65	/	965,613.86	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内小计	19,324,918.90	92.25	966,245.95	15,394,264.47	90.76	769,713.22
1至2年	526,136.65	2.51	52,613.67	1,362,984.68	8.04	136,298.47
2至3年	257,116.70	1.23	51,423.34	13,474.85	0.08	2,694.97
3年以上	840,398.29	4.01	252,119.49	189,690.65	1.12	56,907.20
合计	20,948,570.54	100.00	1,322,402.45	16,960,414.65	100.00	965,613.86

(2) 本期无核销的应收账款。

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

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
宁波威涛电器有限公司	非关联方	835,617.02	1年以内	3.99
宁波钧强电器有限公司	非关联方	770,448.28	1年以内	3.68
浙江森森电器有限公司	非关联方	758,870.22	1年以内	3.62
宁海荣发机电有限公司	非关联方	748,696.95	1年以内	3.57
宁波周氏汽配科技有限公司	非关联方	672,011.36	1年以内	3.21
合计	/	3,785,643.83	/	18.07

(5) 期末无其他应收关联方账款情况。

(6) 期末无终止确认的应收账款情况。

(7) 期末应收账款未用于担保。

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露



单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法组合	660,076.33	100.00	33,664.78	5.10	1,360,520.13	100.00	101,065.14	7.43
组合小计	660,076.33	100.00	33,664.78	5.10	1,360,520.13	100.00	101,065.14	7.43
合计	660,076.33	/	33,664.78	/	1,360,520.13	/	101,065.14	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	654,249.13	99.12	32,712.46	1,065,592.61	78.32	53,279.64
1 至 2 年	2,131.20	0.32	213.12	141,000.00	10.37	14,100.00
2 至 3 年	3,696.00	0.56	739.20	124,927.52	9.18	24,985.50
3 年以上				29,000.00	2.13	8,700.00
合计	660,076.33	100.00	33,664.78	1,360,520.13	100.00	101,065.14

(2) 本期无实际核销的其他应收款。

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

(4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
宁波江北富邦精业仓储有限公司	关联方	364,927.52	其中 1 年以内 120,000.00 元,1-2 年 120,000.00 元,2-3 年 124,927.52 元。	55.29
姜贤景	非关联方	45,000.00	1 年以内	6.82
程安民	非关联方	31,572.30	1 年以内	4.78
宁波海曙鼎佳信息科技有限公司	非关联方	30,000.00	1 年以内	4.54
俞定宏	非关联方	25,500.00	1 年以内	3.86
合计	/	496,999.82	/	75.29

(5) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
宁波江北富邦精业仓储有限公司	关联方	364,927.52	55.29

合计	/	364,927.52	55.29
----	---	------------	-------

(6) 期末无终止确认的其他应收款。

(7) 期末其他应收款未用于担保。

### 3、长期股权投资

#### (1) 按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
宁波富邦精业铝型材有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00					90	90
宁波富邦精业贸易有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00					90	90
宁波江北富邦精业仓储有限公司	500,000.00	500,000.00					100	100
宁波中华纸业公司	47,310,592.89	47,310,592.89					2.50	2.50

#### (十二 - 2) 母公司利润表附注

#### 1、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	356,335,479.90	323,727,229.44
其他业务收入	4,976,941.07	14,932,084.28
营业成本	336,355,313.70	305,415,514.49

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铝材销售业务	355,663,796.03	335,488,710.13	322,471,297.61	303,651,041.76
仓储及其他业务	671,683.87	206,249.77	1,255,931.83	264,761.33
合计	356,335,479.90	335,694,959.90	323,727,229.44	303,915,803.09

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铝材产品	355,663,796.03	335,488,710.13	322,471,297.61	303,651,041.76
仓储及其他	671,683.87	206,249.77	1,255,931.83	264,761.33
合计	356,335,479.90	335,694,959.90	323,727,229.44	303,915,803.09

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
浙江	356,335,479.90	335,694,959.90	323,727,229.44	303,915,803.09
合计	356,335,479.90	335,694,959.90	323,727,229.44	303,915,803.09

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
单位 1	18,620,873.45	5.15
单位 2	16,571,505.11	4.59
单位 3	13,333,062.85	3.69
单位 4	12,897,404.67	3.57
单位 5	12,444,781.76	3.44
合计	73,867,627.84	20.44

2、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,343,277.83	342,412.01
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		350,000.00
合计	1,343,277.83	692,412.01

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
宁波中华纸业有限公司	1,343,277.83	342,412.01	本期分红增加
合计	1,343,277.83	342,412.01	/

(十二 - 3) 母公司现金流量表附注

1、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	360,006.70	7,753,488.26
加：资产减值准备	289,388.23	263,881.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,804,809.74	7,070,741.98
无形资产摊销	491,203.50	491,203.50
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-9,677.93	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	10,112,130.62	10,402,713.3
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,343,277.83	-692,412.01
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）	-23,567,503.40	-21,831,153.92
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-3,155,225.96	-5,979,286.43
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	15,768,880.42	52,061,660.64
其他		1,177,139.78
经营活动产生的现金流量净额	6,750,734.09	50,717,976.54
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	97,184,125.74	137,346,891.77
减：现金的期初余额	113,808,743.31	103,262,642.74
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	-16,624,617.57	34,084,249.03

## (十三) 补充资料

## 1、非经常性损益

## (1) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	9,677.93	
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）		
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		
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	47,801.49	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	57,479.42	
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	57,479.42	

(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	587,280.49	因其系国家规定之税费，且其金额与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，因此将其界定为经常性损益项目。

## 2、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	
		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	0.91	0.010	0.010
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.88	0.009	0.009

### (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	1,327,354.28
非经常性损益	B	57,479.42
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,269,874.86
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	144,312,482.92
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	因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	181,125.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	3
报告期月份数		K	6
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	145,066,722.56
加权平均净资产收益率(%)		$M = A/L$	0.91
扣除非经常损益加权平均净资产收益率(%)		$N = C/L$	0.88

### 3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度(%)	变动原因说明
预付款项	2,087,453.53	10,212,802.48	-79.56	主要系本期预付铝锭采购款减少所致。
其他应收款	273,412.24	962,533.83	-71.59	主要系本期收到上期拆迁补偿尾款所致。
其他流动资产		30,223.06	-100	主要系子公司退回上期预缴的企业所得税所致。
在建工程	6,249,954.78	1,926,023.15	224.50	主要系公司建设仓储用房工程所致。
应付账款	15,282,631.28	9,323,644.81	63.91	主要系未及时支付货款所致。
预收款项	5,469,153.59	3,840,357.33	42.41	主要系客户定金增加所致。
应交税费	-1,154,758.01	-289,161.69	-299.35	主要系期末增值税未予抵扣数增加所致。
其他应付款	3,239,901.61	2,471,020.75	31.12	主要系期末客户押金保证金增加所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度(%)	变动原因说明
营业收入	552,495,607.12	358,655,461.43	54.05	主要系本期销量上升所致。

营业成本	523,454,665.77	323,267,903.15	61.93	主要系本期销量上升所致。
投资收益	1,343,277.83	692,412.01	94.00	主要系本期中华纸业有限 公司分红增加所致。
营业利润	2,214,127.68	8,304,967.96	-73.34	主要系上期收到拆迁补偿 收入所致。
营业外收入	111,960.49	10,400.00	976.54	主要系本期收到保险理赔 款所致。
营业外支出	641,761.56	398,201.54	61.17	主要系本期销量上升导致 水利基金增加所致。
利润总额	1,684,326.61	7,917,166.42	-78.73	主要系上期收到拆迁补偿 收入所致。
所得税费用	356,972.33	11,166.25	3096.89	主要系子公司所得税费用 上升所致。
净利润	1,327,354.28	7,906,000.17	-83.21	主要系上期收到拆迁补偿 收入所致。



#### 八、备查文件目录

- 10、 1、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 11、 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 12、 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件正本及公告的原稿。

董事长：郑锦浩  
宁波富邦精业集团股份有限公司  
2011年8月19日