

**宁波富邦精业集团股份有限公司**

**600768**

**2014 年半年度报告**



## 重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 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、准确、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

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	11
第六节	股份变动及股东情况.....	14
第七节	优先股相关情况.....	16
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	17
第九节	财务报告（未经审计）.....	18
第十节	备查文件目录.....	72

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、宁波富邦	指	宁波富邦精业集团股份有限公司
富邦控股	指	宁波富邦控股集团有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	宁波富邦精业集团股份有限公司
公司的中文名称简称	宁波富邦
公司的外文名称	NINGBO FUBANG JINGYE GROUP Co.,LTD
公司的外文名称缩写	NBFB
公司的法定代表人	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	魏会兵	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、 基本情况变更简介

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

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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
A 股	上海证券交易所	宁波富邦	600768

### 六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	402,936,382.25	417,364,980.48	-3.46
归属于上市公司股东的净利润	-25,597,943.32	-12,723,580.04	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-25,759,304.12	-13,019,747.07	不适用
经营活动产生的现金流量净额	12,058,833.42	-29,610,055.14	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	74,329,775.29	99,867,718.61	-25.57
总资产	670,573,774.54	705,936,841.84	-5.01

#### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.191	-0.095	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.191	-0.095	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.193	-0.097	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-29.39	-9.60	减少 19.79 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-29.57	-9.82	减少 19.75 个百分点

### 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
计入当期损益的政府补助，但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	121,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	40,360.80
合计	161,360.80

## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014 年上半年，国内铝板带材加工行业产能严重过剩、市场需求低迷的严峻局面依然没有改观。公司正视现实，力求突破现状，立足稳生产、拓市场、抓技改，继续全力为企业内部结构优化升级工作不断夯实基础。报告期内公司完成产品产量 1.48 万吨，同比下降 6.33%；实现主营业务收入 40293.64 万元，同比减少 3.46%。其中铝材贸易销售业务本期实现主营业务收入 20969.08 万元，同比增加 0.91%。但由于公司生产综合成本上升，产销量持续下滑，主营收入较去年同期继续下降以及主要生产原材料铝价格波动较大等因素影响，致使公司上半年出现较大幅度的亏损。当期实现净利润为负 2559.79 万元，每股收益为负 0.191 元。

面对整体经营环境恶化和行业结构失衡，员工队伍和设备工艺技术老化的当前实际，公司管理层在董事会的正确领导下，紧紧围绕年初制定的经营目标，趋利避害，苦练内功，尽力改善和扭转当前不利的经营局面。一是对铝材厂管理结构进行调整和优化。主要抓手是进一步完善班子成员的分工协作机制，加强采购营销体系的改革工作，优化生产流程，完善设备管理，稳定产品质量以提高产成品率为导向，向管理要效益。确定合理的存货、备品规模，压缩库存周转天数等。二是对下属铝业分公司进行要素整合。公司铝业分公司和铝型材有限公司产品类同，分别在两个厂区生产，不仅内部运输成本增加，而且管理人员设置重复，不利于企业集约化发展。为此上半年公司对铝业分公司实行了生产整合和人员分流，以最大限度地盘活存量资产，优化企业结构。三是加快推进新增年产 1.5 万吨冷轧生产线的全面投产。公司以自有资金投入的冷轧技改项目，目前除配套设施中两台熔铝炉（共计四台）尚在建设外，主体项目已经全部建成。经过试运行后，在今年上半年已正式投入生产。该项目由于外部的宏观经济和市场环境发生变化，竣工后即面临铝板带行业产能过剩的严峻局面。但公司管理层认为新冷轧生产线近半年的试运行无论是在生产能力，质量工艺，还是在生产效率等方面都将对企业的发展产生积极的作用，从而提高企业的综合获利能力。

#### (一) 主营业务分析

##### 1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	402,936,382.25	417,364,980.48	-3.46
营业成本	403,535,916.33	407,274,633.65	-0.92
销售费用	2,493,947.92	2,497,018.46	-0.12
管理费用	12,062,277.29	11,338,157.94	6.39
财务费用	11,658,563.86	9,969,371.82	16.94
经营活动产生的现金流量净额	12,058,833.42	-29,610,055.14	
投资活动产生的现金流量净额	-11,904,912.08	-9,960,396.29	
筹资活动产生的现金流量净额	6,646,423.90	-6,158,579.56	

##### 2、 其它

##### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

单位：元 币种：人民币

利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度(%)	变动原因说明
营业税金及附加	698,344.44	277,643.68	151.53	主要系应交城市维护建设税增加所致。

投资收益	743,750.86	1,505,803.37	-50.61	主要系收中华纸业分红减少所致。
营业外收入	163,435.30	298,743.45	-45.29	主要系固定资产处置利得减少所致。
利润总额	-25,149,269.61	-12,274,015.06	-104.90	主要系本期销量及毛利率下降所致。
净利润	-25,597,943.32	-12,723,580.04	-101.19	主要系本期销量及毛利率下降所致。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
铝材销售业务	399,301,488.20	402,992,737.78	-0.92	-3.43	-0.91	减少 2.56 个百分点
仓储及其他业务	1,285,722.68	128,538.63	90.00	-3.89	11.71	减少 1.40 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
铝材销售业务	399,301,488.20	402,992,737.78	-0.92	-3.43	-0.91	减少 2.56 个百分点
仓储及其他业务	1,285,722.68	128,538.63	90.00	-3.89	11.71	减少 1.40 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	380,428,018.17	-1.71
其他	20,159,192.71	-27.46

(三) 核心竞争力分析

1、 公司生产和设备规模在行业中偏小，由此带来公司“多品种、小批量、短周期”的生产经营特色，客观上较好地满足了江浙地区民营企业中小客户群的市场需求。

2、 公司坚持“以销定产”的生产模式，积累形成了一种快速应对产品需求变化、具备快速供货能力的市场经营优势。

3、 经过多年的行业发展，公司积累了一定的铝板带材生产经验和工艺技术，树立了良好的市场形象，吸引了一批长期稳定、需求多元化的客户群体。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(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	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	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	2,845,341.76	0.0027	0.0027	7,760,000.00		60,000.00	可供出售金融资产	购买
合计		2,845,341.76	/	/	7,760,000.00		60,000.00	/	/

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(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。

3、 主要子公司、参股公司分析

单位：万元

公司名称	业务性质	主要产品和服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
宁波富邦精业贸易有限公司	金属材料、合金材料、复合材料及制品的批发零售	批发零售	1000	13278.57	1953.19	134.60
宁波富邦精业铝型材有限公司	铝型材制造加工	工业铝型材	500	668.06	606.80	6.51
宁波江北富邦精业仓储有限公司	货运、装卸、仓储	仓储运输	50	132.72	47.85	-5.03

公司的三家主要子公司生产经营情况稳定，整体经营规模偏小。宁波富邦精业贸易有限公司 2014 年上半年实现净利润 134.60 万元，比上年同期增加 7.72%，主要系报告期内销售费用比上年同期减少所致。其余两家子公司无论是生产规模还是综合效益，对公司整体运营影响不大。

本公司参股宁波中华纸业有限公司 2.50% 的股权。2014 年上半年收到该公司分红款 74.38 万元，计入本公司的投资收益。

4、 非募集资金项目情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
铝材厂铝板带材生产线技改项目	91,800,000.00	在建	8,533,054.15	85,902,094.15	
合计	91,800,000.00	/	8,533,054.15	85,902,094.15	/

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

由于公司年末未分配利润为负数，2013 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 2013 年年度股东大会审议通过。

三、 其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

天健会计师事务所为宁波富邦精业集团股份有限公司（以下简称“公司”）2013 年度财务会计报告出具了带强调事项段无保留意见的审计意见，根据上海证券交易所《关于做好上市公司

2013 年年度报告工作的通知》及《股票上市规则》的有关规定，公司董事会对强调事项说明如下：

一、天健会计师事务所强调事项段的内容：

如宁波富邦公司财务报表附注或有事项之所述，北京市第一中级人民法院于 2011 年 9 月 20 日一审判决信联讯通讯设备有限公司向上海文盛投资管理有限公司支付借款本金、利息和逾期利息、以及违约金共计 5,654.51 万元，北京宏基兴业技术发展有限公司、北京中拍投资管理有限公司和宁波富邦公司对该债务承担连带清偿责任。宁波富邦公司不服该判决，已向北京市高级人民法院提请二审上诉。2012 年 7 月，宁波富邦公司收到北京市高级人民法院的民事裁定书，由于原信联讯公司及其实际控制人涉嫌刑事犯罪的案件尚未侦结，该事项的侦查审理结果将影响到宁波富邦公司是否需要承担连带责任人的义务的认定，裁定中止二审审理。截至本财务报告日，该案已恢复审理。

二、公司董事会对上述事项的说明：

关于上述强调事项段中涉及事项，公司董事会已在上海证券交易所网站及《中国证券报》进行了披露，公司根据北京市第一中级人民法院一审判决形成的或有负债已在 2011 年度报告中全额计提了损失。2013 年 7 月，公司收到北京市高级人民法院对公司关于该案二审上诉的裁定书，主要内容是：由于原信联讯公司诉讼一案涉及对原信联讯公司实际控制人万荣南等涉嫌刑事犯罪的侦查，该侦查将影响到公司是否需要承担连带责任人的义务的认定，裁定中止二审审理。

2014 年 7 月 21 日，北京市高级人民法院对该案进行了开庭审理，尚未有裁决。对该项事项公司董事会将继续全力以赴，积极配合相关部门，继续抓紧开展工作，全力维护广大股东合法权益。

## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

#### (一) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
上海文盛投资管理有限公司	信联讯通讯设备有限公司	北京宏基兴业技术发展公司、北京中拍投资管理有限公司、宁波富邦精业集团股份有限公司	诉讼	北京市第一中级人民法院于 2011 年 9 月 20 日一审判决信联讯通讯设备有限公司向上海文盛投资管理有限公司支付借款本金、利息和逾期利息、以及违约金共计 5,654.51 万元,北京宏基兴业技术发展有限公司、北京中拍投资管理有限公司和宁波富邦公司对该债务承担连带清偿责任。	5,654.51	公司依据相关会计准则,对北京市第一中级人民法院一审判决形成的预计负债已全额计提损失,并相应计列营业外支出。	本公司不服该判决,向北京市高级人民法院提请二审上诉。2012 年 7 月,本公司收到北京市高级人民法院的民事裁定书,由于原信联讯公司及其实际控制人涉嫌刑事犯罪的案件尚未侦结,该事项的侦查审理结果将影响到宁波富邦公司是否需要承担连带责任人的义务的认定,裁定中止二审审理。截至本报告日,该案已恢复审理。	二审处于开庭状态。	
胡玲玲等 79 人	宁波富邦精业集团股份有限公司		诉讼	胡玲玲等 79 人因公司未按规定披露涉诉信息为由,自 2012 年起向宁波市中级人民法院提起诉讼,请求法院判令本公司赔偿原告对“宁波富邦”股票投资的经济损失等。	981.63	否	宁波市中级人民法院已于 2013 年 5 月 8 日对首批起诉的 2 位股民诉宁波富邦索赔案开庭审理。	未判决	

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 临时公告未披露的事项

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
宁波裕江特种胶有限公司	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		961,688.82	10.63			
宁波亨润家具有限公司	母公司的控股子公司	水电汽等其他公用事业费用(购买)	水	协议价		7,784.35	6.18			
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		56,928.43	0.63			
合计				/	/	1,026,401.60		/	/	/

此类关联交易是基于公司历史原因及长期业务关系考虑。因上述关联交易占公司销售的比例极小，故对公司独立性没有影响。

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
宁波富邦精业集团股份有限公司	公司本部	宁波富邦控股集团有限公司	70,000,000.00	2014年5月29日	2014年5月29日	2015年8月25日	一般担保	否	否		是	是	控股股东
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								70,000,000.00					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）								70,000,000.00					
担保总额占公司净资产的比例(%)								94.17					
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								70,000,000.00					
上述三项担保金额合计（C+D+E）								70,000,000.00					

担保总额超过净资产 50%部分的金额为 3283.51 万元。

### （三）其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

### 七、 承诺事项履行情况

√不适用

### 八、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

### 九、 公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规和规章的要求，不断完善法人治理结构，提升法人治理水平。公司董监事、高级管理人员都能够在日常经营中，严格按照公司现有各项制度规范运作，勤勉尽责。公司在报告期内依法召开 2 次董事会，1 次监事会和 1 次股东大会。通过的决议都得到有效执行。公司注重投资者关系管理，加强了与投资者的沟通和交流，注重提高公司运作的透明度。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。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、 股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 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) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、 股东情况

#### (一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数				14,858		
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	境内非国有法人	35.26	47,162,160	0	0	无
上海城开（集团）有限公司	国有法人	4.82	6,448,807	0	0	未知
天津腾飞投资有限公司	境内非国有法人	2.84	3,803,049	408,149	0	未知
张建军	境内自然人	2.61	3,484,480	-220,000	0	未知
华宝信托有限责任公司一时节好雨 15 号集合资金信托	其他	1.48	1,984,182		0	未知
马小哲	境内自然人	0.67	900,000	350,000	0	未知
袁盛梧	境内自然人	0.67	890,000		0	未知
周家珍	境内自然人	0.52	696,538		0	未知
李国宏	境内自然人	0.49	653,940	0	0	未知
郭巍	境内自然人	0.47	630,200		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	47,162,160	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
天津腾飞投资有限公司	3,803,049	人民币普通股
张建军	3,484,480	人民币普通股
华宝信托有限责任公司一时节好雨 15 号集合资金信托	1,984,182	人民币普通股
马小哲	900,000	人民币普通股
袁盛梧	890,000	人民币普通股
周家珍	696,538	人民币普通股
李国宏	653,940	人民币普通股
郭巍	630,200	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 2 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 8 名股东公司未知其关联及一致行动情况。	

### 三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、 持股变动情况

- (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况  
报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### 二、 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。

## 第九节 财务报告（未经审计）

### 一、 财务报表

#### 合并资产负债表

2014 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		139,516,541.89	158,979,980.38
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		2,252,877.75	2,252,877.75
应收票据		56,504,943.81	66,476,610.68
应收账款		24,967,545.90	33,122,518.99
预付款项		27,473,271.86	7,110,721.91
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		1,440,712.47	1,503,543.51
买入返售金融资产			
存货		87,598,248.15	104,878,042.26
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		66,221.67	0.00
流动资产合计		339,820,363.50	374,324,295.48
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		7,760,000.00	7,680,000.00
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		6,338,343.80	6,788,058.35

固定资产		219,211,335.45	209,299,602.08
在建工程		13,455,298.47	23,383,446.61
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		36,642,782.21	37,127,656.43
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		11,868.22	0.00
递延所得税资产		23,190.00	23,190.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		330,753,411.04	331,612,546.36
资产总计		670,573,774.54	705,936,841.84
<b>流动负债:</b>			
短期借款		352,200,000.00	333,000,000.00
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		145,234,101.88	183,969,371.08
应付账款		6,245,132.90	13,773,910.74
预收款项		1,790,566.20	2,135,613.80
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		255,386.11	198,990.33
应交税费		922,600.23	1,602,892.14
应付利息		555,000.00	654,594.07
应付股利		2,615,696.39	2,615,696.39
其他应付款		20,655,446.76	2,367,985.90
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		530,473,930.47	540,319,054.45

<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		56,545,143.98	56,545,143.98
递延所得税负债		9,224,924.80	9,204,924.80
其他非流动负债			
非流动负债合计		65,770,068.78	65,750,068.78
负债合计		596,243,999.25	606,069,123.23
<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		7,727,259.94	7,667,259.94
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		-80,765,201.96	-55,167,258.64
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		74,329,775.29	99,867,718.61
少数股东权益			
所有者权益合计		74,329,775.29	99,867,718.61
负债和所有者权益 总计		670,573,774.54	705,936,841.84

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

2014 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		72,178,666.82	96,485,928.55
交易性金融资产		361,277.75	361,277.75
应收票据		39,526,478.31	44,670,634.43
应收账款		24,964,231.09	33,251,242.17
预付款项		9,964,595.60	5,268,017.92

应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,614,311.73	1,636,992.77
存货		87,166,983.29	102,942,769.70
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		235,776,544.59	284,616,863.29
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		7,760,000.00	7,680,000.00
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		18,160,586.45	18,610,301.00
固定资产		204,487,797.24	194,345,943.05
在建工程		12,956,816.89	23,208,996.21
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		36,642,782.21	37,127,656.43
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		341,318,575.68	342,283,489.58
资产总计		577,095,120.27	626,900,352.87
<b>流动负债:</b>			
短期借款		322,500,000.00	333,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		65,234,101.88	108,969,371.08
应付账款		3,415,873.71	15,122,659.39
预收款项		988,874.80	1,295,896.28
应付职工薪酬		193,032.85	141,191.54
应交税费		472,878.46	1,239,762.85
应付利息		555,000.00	654,594.07
应付股利		2,615,696.39	2,615,696.39

其他应付款		50,268,250.50	6,316,019.62
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		446,243,708.59	469,355,191.22
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		56,545,143.98	56,545,143.98
递延所得税负债		9,224,924.80	9,204,924.80
其他非流动负债			
非流动负债合计		65,770,068.78	65,750,068.78
负债合计		512,013,777.37	535,105,260.00
<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		7,727,259.94	7,667,259.94
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		-90,013,634.35	-63,239,884.38
所有者权益（或股东权益）合计		65,081,342.90	91,795,092.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计		577,095,120.27	626,900,352.87

法定代表人：郑锦浩 主管会计工作负责人：宋汉心 会计机构负责人：岳培青

**合并利润表**  
2014 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		402,936,382.25	417,364,980.48
其中：营业收入		402,936,382.25	417,364,980.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		428,559,629.87	430,985,205.67
其中：营业成本		403,535,916.33	407,274,633.65
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		698,344.44	277,643.68
销售费用		2,493,947.92	2,497,018.46
管理费用		12,062,277.29	11,338,157.94
财务费用		11,658,563.86	9,969,371.82
资产减值损失		-1,889,419.97	-371,619.88
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）		743,750.86	1,505,803.37
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）		-24,879,496.76	-12,114,421.82
加：营业外收入		163,435.30	298,743.45
减：营业外支出		433,208.15	458,336.69
其中：非流动资产处置损失			1,295.20
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-25,149,269.61	-12,274,015.06
减：所得税费用		448,673.71	449,564.98
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-25,597,943.32	-12,723,580.04
归属于母公司所有者的净利润		-25,597,943.32	-12,723,580.04
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.191	-0.095
（二）稀释每股收益		-0.191	-0.095
七、其他综合收益		60,000.00	-1,305,000.00
八、综合收益总额		-25,537,943.32	-14,028,580.04
归属于母公司所有者的综合收益总额		-25,537,943.32	-14,028,580.04

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**  
2014 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		214,894,324.55	242,054,917.70
减：营业成本		220,428,538.83	236,405,368.72
营业税金及附加		550,381.86	174,001.84
销售费用		1,545,034.17	1,180,424.82
管理费用		10,675,470.25	9,835,285.95
财务费用		11,152,854.84	10,491,450.73
资产减值损失		-1,994,782.50	-444,631.13
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）		743,750.86	1,505,803.37
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）		-26,719,422.04	-14,081,179.86
加：营业外收入		161,900.00	297,843.45
减：营业外支出		216,227.93	244,076.96
其中：非流动资产处置损失			1,295.20
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		-26,773,749.97	-14,027,413.37
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		-26,773,749.97	-14,027,413.37
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.200	-0.105
（二）稀释每股收益		-0.200	-0.105
六、其他综合收益		60,000.00	-1,305,000.00
七、综合收益总额		-26,713,749.97	-15,332,413.37

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**  
2014 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、经营活动产生的现金			

<b>流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		493,524,784.82	477,686,995.00
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,868,386.04	12,542,162.68
经营活动现金流入小计		496,393,170.86	490,229,157.68
购买商品、接受劳务支付的现金		454,033,265.78	486,577,093.31
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		16,854,587.87	17,882,306.55
支付的各项税费		7,025,035.12	8,844,975.90
支付其他与经营活动有关的现金		6,421,448.67	6,534,837.06
经营活动现金流出小计		484,334,337.44	519,839,212.82
经营活动产生的现金流量净额		12,058,833.42	-29,610,055.14
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		743,750.86	1,505,803.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			405,442.89
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			
投资活动现金流入小计		743,750.86	1,911,246.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,648,662.94	11,871,642.55
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		12,648,662.94	11,871,642.55
投资活动产生的现金流量净额		-11,904,912.08	-9,960,396.29
<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		273,100,000.00	224,000,000.00
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		273,100,000.00	224,000,000.00
偿还债务支付的现金		253,900,000.00	219,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,553,576.10	11,158,579.56
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		266,453,576.10	230,158,579.56
筹资活动产生的现金流量净额		6,646,423.90	-6,158,579.56
<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>		6,800,345.24	-45,729,030.99
加：期初现金及现金等价物余额		65,212,716.46	123,618,202.53
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		72,013,061.70	77,889,171.54

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**

2014 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		264,466,838.83	266,427,154.61
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		28,476,099.67	9,446,423.00

经营活动现金流入小计		292,942,938.50	275,873,577.61
购买商品、接受劳务支付的现金		228,226,326.02	279,230,462.89
支付给职工以及为职工支付的现金		14,128,657.48	15,756,752.25
支付的各项税费		4,959,644.26	7,956,848.78
支付其他与经营活动有关的现金		6,416,854.52	7,324,614.50
经营活动现金流出小计		253,731,482.28	310,268,678.42
经营活动产生的现金流量净额		39,211,456.22	-34,395,100.81
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		743,750.86	1,505,803.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			405,442.89
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			
投资活动现金流入小计		743,750.86	1,911,246.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,445,108.98	10,576,161.15
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		12,445,108.98	10,576,161.15
投资活动产生的现金流量净额		-11,701,358.12	-8,664,914.89

<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		233,500,000.00	224,000,000.00
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		233,500,000.00	224,000,000.00
偿还债务支付的现金		244,000,000.00	219,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,553,576.10	11,158,579.56
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		255,553,576.10	230,158,579.56
筹资活动产生的现金流量净额		-22,053,576.10	-6,158,579.56
<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>		5,456,522.00	-49,218,595.26
加：期初现金及现金等价物余额		38,218,674.63	98,603,540.99
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		43,675,196.63	49,384,945.73

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**

2014 年 1—6 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	133,747,200.00	7,667,259.94			13,620,517.31		-55,167,258.64		99,867,718.61	

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	7,667,259.94			13,620,517.31		-55,167,258.64		99,867,718.61
三、本期增 减变动金 额(减少以 “-”号填 列)		60,000.00					-25,597,943.32		-25,537,943.32
(一)净利 润							-25,597,943.32		-25,597,943.32
(二)其他 综合收益		60,000.00							60,000.00
上述(一) 和(二)小 计		60,000.00					-25,597,943.32		-25,537,943.32
(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	7,727,259.94			13,620,517.31		-80,765,201.96		74,329,775.29

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	133,747,200.00	9,317,259.94			13,620,517.31		-17,110,937.13			139,574,040.12
：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年年	133,747,200.00	9,317,259.94			13,620,517.31		-17,110,937.13			139,574,040.12

初余额										
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		-1,305,000.00					-12,723,580.04			-14,028,580.04
(一)净利润							-12,723,580.04			-12,723,580.04
(二)其他综合收益		-1,305,000.00								-1,305,000.00
上述(一)和(二)小计		-1,305,000.00					-12,723,580.04			-14,028,580.04
(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	8,012,259.94			13,620,517.31		-29,834,517.17		125,545,460.08

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

2014 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	7,667,259.94			13,620,517.31		-63,239,884.38	91,795,092.87
加：会计政策变更								
期差错更正								
其他								
二、本年初余额	133,747,200.00	7,667,259.94			13,620,517.31		-63,239,884.38	91,795,092.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		60,000.00					-26,773,749.97	-26,713,749.97
（一）净利润							-26,773,749.97	-26,773,749.97
（二）其他综合收益		60,000.00						60,000.00
上述（一）和（二）		60,000.00					-26,773,749.97	-26,713,749.97

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								
(七) 其								

他								
四、本期末余额	133,747,200.00	7,727,259.94			13,620,517.31		-90,013,634.35	65,081,342.90

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	9,317,259.94			13,620,517.31		-22,741,136.99	133,943,840.26
加: 会计政策变更								
期差错更正								
他								
二、本年初余额	133,747,200.00	9,317,259.94			13,620,517.31		-22,741,136.99	133,943,840.26
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-1,305,000.00					-14,027,413.37	-15,332,413.37
(一) 净利润							-14,027,413.37	-14,027,413.37
(二) 其他综合收益		-1,305,000.00						-1,305,000.00
上述(一)和(二)小计		-1,305,000.00					-14,027,413.37	-15,332,413.37
(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、本期末余额	133,747,200.00	8,012,259.94			13,620,517.31		-36,768,550.36	118,611,426.89

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

## 二、 公司基本情况

宁波富邦精业集团股份有限公司(以下简称公司或本公司)原名宁波市华通运输股份有限公司,系经宁波市经济体制改革委员会甬体改(1992)号文批准,由宁波市第三运输公司作为主体发起人,采用定向募集方式设立的股份有限公司,于1993年5月23日在宁波市工商行政管理局登记注册,取得注册号为330200000078342(1/1)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。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；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、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；起重安装；装卸搬运；仓储；货物堆场租赁；停车场；房地产开发。主要产品为铝板材、铝型材。

三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

(一) 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 遵循企业会计准则的声明：

本公司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。

(三) 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。

(四) 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 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。

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、

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：

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。

(八) 金融工具：

1. 金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

(包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

## 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

## 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查, 如有客观证据表明该金融资产发生减值的, 计提减值准备。

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

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

(九) 应收款项:

1、 单项金额重大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。

(十) 存货:

### 1、 存货的分类

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

### 2、 发出存货的计价方法

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

### (十一) 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。

#### (十二) 投资性房地产：

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。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。

#### (十三) 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。

#### (十四) 在建工程：

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

#### (十五) 借款费用：

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 借款费用资本化期间

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

发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

### 3. 借款费用资本化金额

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

## (十六) 无形资产：

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，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。

## (十七) 长期待摊费用：

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## (十八) 预计负债：

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

## (十九) 股份支付及权益工具：

- 1、 股份支付的种类：

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## 2、 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

## 3、 确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。

## (二十) 收入：

### 1. 销售商品

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

### 2. 提供劳务

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

### 3. 让渡资产使用权

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

### 4. 建造合同

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

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

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

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

## (二十一) 政府补助:

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

## (二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债:

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

## (二十三) 经营租赁、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。

(二十四) 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

(二十五) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

四、 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%、6%、3%
营业税	应纳税营业额	5%
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%

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

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	68,153.05	26,708.08
银行存款：		
人民币	71,096,343.73	64,337,443.46
其他货币资金：		
人民币	68,352,045.11	94,615,828.84
合计	139,516,541.89	158,979,980.38

(二) 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	2,252,877.75	2,252,877.75
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		
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	2,252,877.75	2,252,877.75

(三) 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	56,504,943.81	66,476,610.68
合计	56,504,943.81	66,476,610.68

2、 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
宁波神鹰铝业有限公司	2014年4月17日	2014年10月17日	1,000,000.00	银行承兑汇票
宁波神鹰铝业有限公司	2014年4月17日	2014年10月17日	1,000,000.00	银行承兑汇票
宁波神鹰铝业有限公司	2014年4月17日	2014年10月17日	1,000,000.00	银行承兑汇票
文创科技股份有限公司	2014年3月25日	2014年9月25日	510,000.00	银行承兑汇票
奉化市飞宇电器制造有限公司	2014年3月27日	2014年9月27日	500,000.00	银行承兑汇票
合计	/	/	4,010,000.00	/

(四) 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	26,535,123.45	100.00	1,567,577.55	5.91	35,450,830.17	100.00	2,328,311.18	6.57

组合小计	26,535,123.45	100.00	1,567,577.55	5.91	35,450,830.17	100.00	2,328,311.18	6.57
合计	26,535,123.45	/	1,567,577.55	/	35,450,830.17	/	2,328,311.18	/

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	24,286,817.13	91.53	1,214,340.86	30,960,744.99	87.33	1,548,037.26
1 至 2 年	1,009,257.22	3.80	100,925.72	2,349,256.11	6.63	234,925.61
2 至 3 年	1,194,037.57	4.50	238,807.51	969,004.07	2.73	193,800.81
3 年以上	45,011.53	0.17	13,503.46	1,171,825.00	3.31	351,547.50
合计	26,535,123.45	100.00	1,567,577.55	35,450,830.17	100.00	2,328,311.18

- 2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
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。

- 3、 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(%)
单位 1	非关联方	4,375,301.45	1 年以内	16.49
单位 2	非关联方	1,208,618.60	1 年以内	4.55
单位 3	非关联方	1,101,238.10	1 年以内	4.15
单位 4	非关联方	1,088,438.23	1 年以内	4.10
单位 5	非关联方	735,298.34	1 年以内	2.77
合计	/	8,508,894.72	/	32.06

(五) 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	1,522,909.42	100.00	82,196.95	5.40	1,625,541.79	100.00	121,998.28	7.51
组合小计	1,522,909.42	100.00	82,196.95	5.40	1,625,541.79	100.00	121,998.28	7.51
合计	1,522,909.42	/	82,196.95	/	1,625,541.79	/	121,998.28	/

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	1,456,671.82	95.65	72,833.59	1,029,303.47	63.32	51,465.18
1 至 2 年	38,841.60	2.55	3,884.16	535,341.60	32.93	53,534.16
2 至 3 年	27,396.00	1.80	5,479.20	12,700.72	0.78	2,540.14
3 年以上				48,196.00	2.97	14,458.80
合计	1,522,909.42	100.00	82,196.95	1,625,541.79	100.00	121,998.28

2、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
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。

3、 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(%)
宁波兴光燃气集团有限公司	非关联方	1,270,000.00	1 年以内	83.39
刘小备	非关联方	38,841.60	1 年以内	2.55
何志君	非关联方	30,000.00	1 年以内	1.97
俞定宏	非关联方	14,700.00	1 年以内	0.97
姜贤景	非关联方	9,000.00	1 年以内	0.59
合计	/	1,362,541.60	/	89.47

(六) 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	22,909,528.28	83.39	6,784,744.87	95.42
1 至 2 年	4,346,000.00	15.82	278,280.55	3.91
2 至 3 年	85,280.56	0.31		
3 年以上	132,463.02	0.48	47,696.49	0.67
合计	27,473,271.86	100.00	7,110,721.91	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
洛阳万基特种铝合金有限公司	非关联方	17,459,233.78	1 年以内	预付购货款
辽宁恒锋机械设备有限公司	非关联方	3,045,000.00	1 年以内	设备尚未到货
苏州新长光热能科技有限公司	非关联方	1,045,000.00	1 年以内	设备尚未到货
成都瑞杰铝业技	非关联方	784,000.00	1 年以内	设备尚未到货

术有限公司				
河北优利科电气有限公司	非关联方	517,000.00	1 年以内	设备尚未到货
合计	/	22,850,233.78	/	/

- 3、 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
 本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(七) 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	19,481,482.01	0	19,481,482.01	30,097,450.11	286,443.39	29,811,006.72
在产品	36,661,944.48	0	36,661,944.48	49,286,068.73	584,569.77	48,701,498.96
库存商品	28,220,059.75	0	28,220,059.75	23,543,352.21	217,871.85	23,325,480.36
低值易耗品	3,234,761.91		3,234,761.91	3,040,056.22		3,040,056.22
合计	87,598,248.15	0	87,598,248.15	105,966,927.27	1,088,885.01	104,878,042.26

2、 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	286,443.39		286,443.39		0
在产品	584,569.77		584,569.77		0
库存商品	217,871.85		217,871.85		0
合计	1,088,885.01		1,088,885.01		0

(八) 其他流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
保险费	66,221.67	0.00
合计	66,221.67	0.00

(九) 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	7,760,000.00	7,680,000.00
合计	7,760,000.00	7,680,000.00

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。

- 2、 截至报告期末可供出售金融资产的成本(摊余成本)、公允价值、累计计入其他综合收益的公允价值变动金额, 以及已计提减值金额

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	2,845,341.76		2,845,341.76
公允价值	7,760,000.00		7,760,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	4,914,658.24		4,914,658.24

(十) 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

(十一) 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	10,060,241.54			10,060,241.54
1.房屋、建筑物	10,060,241.54			10,060,241.54
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	3,272,183.19	449,714.55		3,721,897.74
1.房屋、建筑物	3,272,183.19	449,714.55		3,721,897.74
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	6,788,058.35		449,714.55	6,338,343.80
1.房屋、建筑物	6,788,058.35		449,714.55	6,338,343.80
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	6,788,058.35		449,714.55	6,338,343.80
1.房屋、建筑物	6,788,058.35		449,714.55	6,338,343.80
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：449,714.55 元。

(十二) 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、账面原值合计：	354,619,487.03	18,856,621.11		47,765.48	373,428,342.66
其中：房屋及建筑物	157,102,517.06	4,915,699.27			162,018,216.33
机器设备	192,842,509.83	13,583,366.26		47,765.48	206,378,110.61
运输工具	3,064,096.86	257,307.70			3,321,404.56
其他设备	1,610,363.28	100,247.88			1,710,611.16
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	145,319,884.95		8,942,818.26	45,696.00	154,217,007.21
其中：房屋及建筑物	34,135,743.65		1,941,556.23		36,077,299.88
机器设备	107,377,296.88		6,932,760.20	45,696.00	114,264,361.08
运输工具	2,532,740.77		37,291.09		2,570,031.86
其他设备	1,274,103.65		31,210.74		1,305,314.39
三、固定资产账面净值合计	209,299,602.08	/		/	219,211,335.45
其中：房屋及建筑物	122,966,773.41	/		/	125,940,916.45
机器设备	85,465,212.95	/		/	92,113,749.53
运输工具	531,356.09	/		/	751,372.70
其他设备	336,259.63	/		/	405,296.77
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	209,299,602.08	/		/	219,211,335.45
其中：房屋及建筑物	122,966,773.41	/		/	125,940,916.45
机器设备	85,465,212.95	/		/	92,113,749.53
运输工具	531,356.09	/		/	751,372.70
其他设备	336,259.63	/		/	405,296.77

本期折旧额：8,942,818.26 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：18,461,202.29 元。

(十三) 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	13,455,298.47		13,455,298.47	23,383,446.61		23,383,446.61

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	转入固定资 产	工程投 入占预 算比例 (%)	工 程 进 度	资 金 来 源	期末数
铝板带材生产线技改项目	91,800,000.00	22,864,436.21	8,533,054.15	18,461,202.29	93.58	在建	自筹	12,936,288.07
其他零星工程		519,010.40				在建	自筹	519,010.40
合计	91,800,000.00	23,383,446.61	8,533,054.15	18,461,202.29	/	/	/	13,455,298.47

(十四) 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	47,365,690.50			47,365,690.50
土地使用权	47,365,690.50			47,365,690.50
二、累计摊销合计	10,238,034.07	484,874.22		10,722,908.29
土地使用权	10,238,034.07	484,874.22		10,722,908.29
三、无形资产账面净值合计	37,127,656.43		484,874.22	36,642,782.21
土地使用权	37,127,656.43		484,874.22	36,642,782.21
四、减值准备合计				
土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	37,127,656.43		484,874.22	36,642,782.21
土地使用权	37,127,656.43		484,874.22	36,642,782.21

本期摊销额: 484,874.22 元。

(十五) 长期待摊费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
装修费	0.00	11,868.22			11,868.22
合计	0.00	11,868.22			11,868.22

(十六) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(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
递延所得税资产：		
交易性金融资产公允价值变动	23,190.00	23,190.00
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	1,228,664.56	1,208,664.56
拆迁补偿	2,812,194.04	2,812,194.04
固定资产折旧	5,184,066.20	5,184,066.20
小计	9,224,924.80	9,204,924.80

(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	3,539,194.47	3,539,194.47
可抵扣亏损	89,646,838.86	64,497,569.25
合计	93,186,033.33	68,036,763.72

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2014 年	15,720,119.22	15,720,119.22	
2015 年			
2016 年	7,099,658.69	7,099,658.69	
2017 年	2,093,969.59	2,093,969.59	
2018 年	39,583,821.75	39,583,821.75	
2019 年	25,149,269.61		
合计	89,646,838.86	64,497,569.25	/

(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	11,248,776.16
固定资产折旧	20,736,264.80
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	4,914,658.24
小计	36,899,699.20
可抵扣差异项目：	
交易性金融资产的浮动亏损	92,760.00
小计	92,760.00

(十七) 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	2,450,309.46		800,534.96		1,649,774.50
二、存货跌价准备	1,088,885.01		1,088,885.01		0
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	3,539,194.47		1,889,419.97		1,649,774.50

(十八) 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	154,000,000.00	154,000,000.00
保证借款	198,200,000.00	179,000,000.00
合计	352,200,000.00	333,000,000.00

(十九) 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	145,234,101.88	183,969,371.08
合计	145,234,101.88	183,969,371.08

下一会计期间（下半年）将到期的金额 145,234,101.88 元。

(二十) 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	6,245,132.90	4,256,632.90

工程及设备款		9,517,277.84
合计	6,245,132.90	13,773,910.74

2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(二十一) 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	1,790,566.20	2,135,613.80
合计	1,790,566.20	2,135,613.80

2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况:

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(二十二) 应付职工薪酬

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	13,823.00	12,777,943.87	12,790,766.87	1,000.00
二、职工福利费		58,967.40	58,967.40	
三、社会保险费	34,012.60	2,204,210.92	2,212,453.06	25,770.46
医疗保险费	2,552.89	791,476.09	792,533.40	1,495.58
基本养老保险费	23,871.00	1,050,538.04	1,054,611.26	19,797.78
失业保险费	7,372.84	147,793.36	151,368.50	3,797.70
工伤保险费	215.87	163,046.73	162,583.20	679.40
生育保险费		51,356.70	51,356.70	
四、住房公积金		504,502.00	504,502.00	
五、辞退福利				
六、其他	151,154.73	1,392,472.16	1,315,011.24	228,615.65
合计	198,990.33	16,938,096.35	16,881,700.57	255,386.11

工会经费和职工教育经费金额 170,586.24 元。

(二十三) 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-36,980.92	796,561.69
营业税	470,681.88	473,604.38
企业所得税	284,404.37	157,099.11
个人所得税	14,047.19	20,238.82
城市维护建设税	43,103.67	59,563.72
教育费附加	19,829.60	25,006.96
地方教育附加	13,219.74	16,671.31

水利建设专项基金	106,585.03	44,767.45
印花税	7,573.72	9,242.75
资源税	135.95	135.95
合计	922,600.23	1,602,892.14

(二十四) 应付利息:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	555,000.00	654,594.07
合计	555,000.00	654,594.07

(二十五) 应付股利:

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
宁波富邦控股集团有限公司	1,688,907.87	1,688,907.87	股东尚未及时领取
上海雄龙科技有限公司[注]	562,464.00	562,464.00	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。

(二十六) 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	903,879.93	639,418.26
拆借款		134,000.00
其他	1,959,570.10	1,594,567.64
工程款	17,791,996.73	
合计	20,655,446.76	2,367,985.90

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
宁波亨润集团有限公司	50,000.00	50,000.00
合计	50,000.00	50,000.00

(二十七) 预计负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼	56,545,143.98			56,545,143.98

合计	56,545,143.98			56,545,143.98
----	---------------	--	--	---------------

(二十八) 股本:

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

(二十九) 资本公积:

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	6,805,179.94	60,000.00		6,865,179.94
合计	7,667,259.94	60,000.00		7,727,259.94

资本公积本期减少系公司持有的可供出售金融资产的公允价值上升, 扣除企业所得税影响后增加了资本公积 60,000.00 元。

(三十) 盈余公积:

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

(三十一) 未分配利润:

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	-55,167,258.64	/
调整后 年初未分配利润	-55,167,258.64	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-25,597,943.32	/
期末未分配利润	-80,765,201.96	/

(三十二) 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	400,587,210.88	414,817,693.45
其他业务收入	2,349,171.37	2,547,287.03
营业成本	403,535,916.33	407,274,633.65

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	399,301,488.20	402,992,737.78	413,479,922.88	406,707,856.04
仓储及其他业务	1,285,722.68	128,538.63	1,337,770.57	115,065.52
合计	400,587,210.88	403,121,276.41	414,817,693.45	406,822,921.56

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
铝材销售业务	399,301,488.20	402,992,737.78	413,479,922.88	406,707,856.04
仓储及其他业务	1,285,722.68	128,538.63	1,337,770.57	115,065.52
合计	400,587,210.88	403,121,276.41	414,817,693.45	406,822,921.56

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	380,428,018.17	381,872,578.28	387,027,531.36	379,433,205.63
其他	20,159,192.71	21,248,698.13	27,790,162.09	27,389,715.93
合计	400,587,210.88	403,121,276.41	414,817,693.45	406,822,921.56

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	21,398,941.70	5.31
单位 2	15,775,772.16	3.92
单位 3	12,745,077.28	3.16
单位 4	11,814,961.44	2.93
单位 5	10,798,207.04	2.68
合计	72,532,959.62	18.00

(三十三) 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	26,054.70	42,565.20	应纳税营业额
城市维护建设税	392,169.04	137,129.11	应缴流转税税额
教育费附加	280,120.70	97,949.37	应缴流转税税额
合计	698,344.44	277,643.68	/

(三十四) 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	1,424,459.50	1,654,841.20
工资、社保、福利费	744,133.25	771,215.26
其他	325,355.17	70,962.00
合计	2,493,947.92	2,497,018.46

(三十五) 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	6,483,090.40	5,628,742.34
折旧费	1,248,562.73	1,546,584.35
税金	1,238,307.32	1,445,605.54
公积金	389,258.00	488,409.62
修理费	543,863.50	524,864.22
办公费	214,865.35	274,335.58
工会经费、职工教育经费	273,063.90	218,010.55
交通费	374,100.70	345,660.15
其他	1,297,165.39	865,945.59
合计	12,062,277.29	11,338,157.94

(三十六) 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	12,453,982.03	11,008,735.87
利息收入	-1,414,514.77	-1,310,718.36
手续费及其他	619,096.60	271,354.31
合计	11,658,563.86	9,969,371.82

(三十七) 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	743,750.86	1,505,803.37
合计	743,750.86	1,505,803.37

(三十八) 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	-800,534.96	46,679.72
二、存货跌价损失	-1,088,885.01	-418,299.60
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	-1,889,419.97	-371,619.88

(三十九) 营业外收入:

1、 营业外收入情况

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		60,093.45	
其中: 固定资产处置利得		60,093.45	
政府补助	121,000.00		121,000.00
罚款收入	7,000.00	5,850.00	7,000.00
其他	35,435.30	232,800.00	35,435.30
合计	163,435.30	298,743.45	163,435.30

2、 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
淘汰落后产能补助	111,000.00		
黄标车淘汰补贴	10,000.00		
合计	121,000.00		/

(四十) 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
非流动资产处置损失合计		1,295.20	
其中: 固定资产处置损失		1,295.20	
水利建设基金	431,133.65	455,760.27	
罚款支出	2,074.50	1,281.22	2,074.50
合计	433,208.15	458,336.69	2,074.50

(四十一) 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	448,673.71	449,564.98
合计	448,673.71	449,564.98

(四十二) 基本每股收益和稀释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	-25,597,943.32

非经常性损益	B	161,360.80
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	-25,759,304.12
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	-0.191
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	-0.193
稀释每股收益的计算过程同基本每股收益。		

(四十三) 其他综合收益

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	80,000.00	-1,740,000.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	20,000.00	-435,000.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	60,000.00	-1,305,000.00
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	60,000.00	-1,305,000.00

(四十四) 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
利息收入	1,414,514.77
其他	1,453,871.27
合计	2,868,386.04

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	5,593,813.93
其他	827,634.74
合计	6,421,448.67

(四十五) 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	-25,597,943.32	-12,723,580.04
加: 资产减值准备	-1,889,419.97	-371,619.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,772,743.83	8,005,387.82
无形资产摊销	484,874.22	484,874.82
长期待摊费用摊销		106,117.99
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)		-58,798.25
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)	11,658,563.86	9,969,371.82
投资损失(收益以“-”号填列)	-743,750.86	-1,505,803.37
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)	20,000.00	-435,000.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	15,775,786.41	3,423,675.72
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,173,078.95	-17,084,623.65
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	5,751,058.20	-19,420,058.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	12,058,833.42	-29,610,055.14
<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	72,013,061.70	77,889,171.54

减：现金的期初余额	65,212,716.46	123,618,202.53
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	6,800,345.24	-45,729,030.99

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	72,013,061.70	65,212,716.46
其中：库存现金	68,153.05	26,708.08
可随时用于支付的银行存款	71,096,343.73	64,337,443.46
可随时用于支付的其他货币资金	848,564.92	848,564.92
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	72,013,061.70	65,212,716.46

3、 现金流量表补充资料的说明

2014 年 1-6 月合并现金流量表"现金的期末余额"为 72,013,061.70 元,合并资产负债表"货币资金"期末数为 139,516,541.89 元,差异 67,503,480.19 元,系合并现金流量表"现金的期末余额"扣除了不符合现金及现金等价物定义的保证金 67,503,480.19 元。

六、 关联方及关联交易

(一) 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
宁波富邦控股集团有限公司	有限责任公司	浙江宁波	宋汉平	投资公司	54,000,000.00	35.26	35.26	宋汉平等经营管理团队	73698066-2

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

(二) 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	有限责任公司	浙江宁波	宋汉心	商业	10,000,000.00	100	100	78042109-1

有限公司								
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

(三) 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
宁波双圆有限公司	母公司的全资子公司	71119160-8

(四) 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	961,688.82	10.63	1,365,471.54	15.13
宁波亨润家具有限公司	水	协议价	7,784.35	6.18	13,289.26	7.46

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	56,928.43	0.63	70,685.64	0.77

2、 关联租赁情况

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	2012年7月1日	2015年6月30日	市场价	220,644.00

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
宁波亨润集团有限公司	本公司	房屋	2013年9月1日	2014年8月31日	72,960.00

3、 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	15,000,000.00	2014年1月18日~2015年1月17日	否
宁波富邦控股集团有限公司	本公司	15,000,000.00	2013年11月23日~2014年11月22日	否
宁波亨润集团有限公司	本公司	20,000,000.00	2014年3月22日~2015年3月21日	否
宁波亨润集团有限公司	本公司	30,000,000.00	2014年3月21日~2015年3月20日	否
宁波亨润家具有限公司	本公司	10,000,000.00	2014年5月28日~2015年5月28日	否
宁波亨润家具有限公司	本公司	20,000,000.00	2014年6月10日~2016年6月9日	否
宁波亨润家具有限公司	本公司	20,000,000.00	2014年6月5日~2014年12月5日	否
宁波亨润家具有限公司	本公司	5,000,000.00	2014年6月10日~2015年6月10日	否
宁波云海宾馆有限公司	本公司	5,000,000.00	2013年8月8日~2014年8月8日	否
宁波云海宾馆有限公司	本公司	4,500,000.00	2014年6月30日~2015年6月29日	否
宁波云海宾馆有限公司	本公司	5,000,000.00	2014年6月30日~2015年6月29日	否
宁波云海宾馆有限公司	本公司	19,000,000.00	2014年5月29日~2015年5月28日	否

4、 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
宁波亨润铝业有 限公司	134,000.00	2011 年 6 月 28 日	2014 年 2 月 14 日	
宁波东方线材制 品有限公司	10,000,000.00	2014 年 6 月 20 日	2014 年 6 月 27 日	公司为经营周转需 要, 短期拆入资金。
宁波双圆有限公 司	6,000,000.00	2014 年 4 月 30 日	2014 年 6 月 27 日	公司为经营周转需 要, 短期拆入资金。
宁波裕江特种胶 带有限公司	5,000,000.00	2014 年 6 月 18 日	2014 年 6 月 27 日	公司为经营周转需 要, 短期拆入资金。
宁波双圆不锈钢 制品有限公司	6,000,000.00	2014 年 1 月 15 日	2014 年 1 月 20 日	公司为经营周转需 要, 短期拆入资金。

(五) 关联方应收应付款项

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	宁波亨润集团有限公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	宁波亨润铝业有限公司		134,000.00

七、 股份支付:

无

八、 或有事项:

(一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

(1)、信联讯通讯设备有限公司借款纠纷一案形成的或有负债及其财务影响

信联讯通讯设备有限公司(以下简称信联讯公司)系本公司前身宁波市华通运输股份有限公司(以下简称宁波华通公司)与中软软件产业有限公司(宁波华通公司原控股股东中物投资有限公司的子公司)共同设立的公司。2000年6月,宁波轻工控股有限公司(以下简称宁波轻工公司)通过司法拍卖获得中物投资有限公司持有的本公司股权。宁波轻工公司成为本公司控股股东后,发现本公司对信联讯公司的投资已经无法收回。为保证上市公司股东利益,宁波轻工公司于2001年9月将本公司持有信联讯公司的股权与宁波双圆有限公司的铝材厂资产进行置换,本公司已于2001年进行公告且办理了资产交接和股权交割手续。但由于种种原因,公司未能完成工商变更登记手续。

2011年6月,北京市第一中级人民法院开庭审理了上海文盛投资管理有限公司诉信联讯公司借款合同纠纷一案。上海文盛投资管理有限公司将信联讯公司工商登记之股东北京中拍投资管理有限公司和本公司以及借款担保人北京宏基兴业技术发展有限公司一并列为被告。信联讯公司和北京宏基兴业技术发展有限公司均已于2007年被吊销工商营业执照。

2011年9月,北京市第一中级人民法院出具了《民事判决书》((2011)一中民初字第1607号),判决:"信联讯通讯设备有限公司于本判决生效之日起十日内支付上海文盛投资管理有限公司借款本金二千七百八十二万元;利息和逾期利息人民币一千四百一十八万三千九百零三元九角八分;违约金一千四百五十四万一千二百四十元。北京宏基兴业技术发展公司、北京中拍投资管理有限公司和宁波富邦精业集团股份有限公司对上述债务承担连带清偿责任。"本公司已于2011年度根据该判决结果计提损失56,545,143.98元,并相应计列营业外支出和预计负债。

本公司不服一审判决,已向北京市高级人民法院提请二审上诉。2012年7月,公司收到北京市高级人民法院的民事裁定书,裁定由于原信联讯公司及其实际控制人涉嫌刑事犯罪的案件尚未

侦结，该案件的侦查审理结果将影响到本公司是否需要承担连带责任人的义务的认定，裁定中止二审审理。截至本财务报告日，该案已恢复开庭审理，2014 年 7 月 21 日，北京市高级人民法院对该案进行了开庭审理，尚未有裁决。

(2)、2012 年 8 月至本财务报告日，胡玲玲等若干名投资者以本公司未按规定披露涉诉信息为由，向宁波市中级人民法院提起诉讼，请求法院判令本公司赔偿其投资本公司股票产生的经济损失。该案件法院已于 2013 年 5 月 8 日开庭审理，目前尚未判决。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

对外担保

2014 年 5 月 29 日，本公司与母公司宁波富邦控股集团有限公司重新签订《互为担保协议》，双方互为对方自 2014 年 5 月 29 日至 2015 年 8 月 25 日发生的银行贷款业务提供最高额为 7000 万元的保证担保，详见本财务报表附注关联方及关联交易之所述。

九、 承诺事项：

无

十、 其他重要事项：

(一) 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
<b>金融资产</b>					
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）	2,252,877.75				2,252,877.75
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	7,680,000.00				7,760,000.00
金融资产小计	9,932,877.75		4,914,658.24		10,012,877.75
上述合计	9,932,877.75		4,914,658.24		10,012,877.75

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 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	26,531,634.17	100.00	1,567,403.08	5.91	35,611,591.41	100.00	2,360,349.24	6.63

组合小计	26,531,634.17	100.00	1,567,403.08	5.91	35,611,591.41	100.00	2,360,349.24	6.63
合计	26,531,634.17	/	1,567,403.08	/	35,611,591.41	/	2,360,349.24	/

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	24,283,327.85	91.53	1,214,166.39	30,881,506.23	86.72	1,544,075.32
1至2年	1,009,257.22	3.80	100,925.72	2,469,256.11	6.93	246,925.60
2至3年	1,194,037.57	4.50	238,807.51	1,089,004.07	3.06	217,800.82
3年以上	45,011.53	0.17	13,503.46	1,171,825.00	3.29	351,547.50
合计	26,531,634.17	100.00	1,567,403.08	35,611,591.41	100.00	2,360,349.24

2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
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。

3、 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(%)
单位 1	非关联方	4,375,301.45	1 年以内	16.49
单位 2	非关联方	1,208,618.60	1 年以内	4.56
单位 3	非关联方	1,101,238.10	1 年以内	4.15
单位 4	非关联方	1,088,438.23	1 年以内	4.10
单位 5	非关联方	735,298.34	1 年以内	2.77
合计	/	8,508,894.72	/	32.07

(二) 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	1,714,836.94	100.00	100,525.21	5.86	1,850,469.31	100.00	213,476.54	11.54
组合小计	1,714,836.94	100.00	100,525.21	5.86	1,850,469.31	100.00	213,476.54	11.54
合计	1,714,836.94	/	100,525.21	/	1,850,469.31	/	213,476.54	/

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	1,613,671.82	94.10	80,683.59	989,303.47	53.46	49,465.18
1 至 2 年	38,841.60	2.27	3,884.16	435,341.60	23.53	43,534.16
2 至 3 年	27,396.00	1.60	5,479.20	72,700.72	3.93	14,540.14
3 年以上	34,927.52	2.03	10,478.26	353,123.52	19.08	105,937.06
合计	1,714,836.94	100.00	100,525.21	1,850,469.31	100.00	213,476.54

- 2、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
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。

- 3、 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(%)
宁波兴光燃气集团有限公司	非关联方	1,070,000.00	1 年以内	62.40
宁波江北富邦精业仓储有限公司	关联方	390,000.00	1 年以内	22.74
刘小备	非关联方	38,841.60	1 年以内	2.27
俞定宏	非关联方	14,700.00	1 年以内	0.86
姜贤景	非关联方	9,000.00	1 年以内	0.52
合计	/	1,522,541.60	/	88.79

- (三) 长期股权投资  
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		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		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		500,000.00			100	100
宁波中华	47,310,592.89	47,310,592.89		47,310,592.89			2.50	2.50

纸业有限 公司								
------------	--	--	--	--	--	--	--	--

(四) 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	212,546,435.23	238,883,787.69
其他业务收入	2,347,889.32	3,171,130.01
营业成本	220,428,538.83	236,405,368.72

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	211,756,636.54	219,891,440.28	238,064,670.62	235,850,869.87
仓储及其他业务	789,798.69	122,458.63	819,117.07	112,017.52
合计	212,546,435.23	220,013,898.91	238,883,787.69	235,962,887.39

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
铝材销售业务	211,756,636.54	219,891,440.28	238,064,670.62	235,850,869.87
仓储及其他业务	789,798.69	122,458.63	819,117.07	112,017.52
合计	212,546,435.23	220,013,898.91	238,883,787.69	235,962,887.39

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	192,387,242.52	198,765,200.78	211,093,625.60	208,573,171.46
其他	20,159,192.71	21,248,698.13	27,790,162.09	27,389,715.93
合计	212,546,435.23	220,013,898.91	238,883,787.69	235,962,887.39

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	11,814,961.44	5.50
单位 2	9,332,837.17	4.34
单位 3	8,814,544.93	4.10
单位 4	8,531,257.46	3.97
单位 5	6,289,591.41	2.93
合计	44,783,192.41	20.84

(五) 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	743,750.86	1,505,803.37
合计	743,750.86	1,505,803.37

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	743,750.86	1,505,803.37	本期分红减少
合计	743,750.86	1,505,803.37	/

(六) 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	-26,773,749.97	-14,027,413.37
加: 资产减值准备	-1,994,782.50	-444,631.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,454,415.55	7,670,270.66
无形资产摊销	484,874.22	484,874.82
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)		-58,798.25
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)	11,152,854.84	10,491,450.73
投资损失 (收益以“-”号填列)	-743,750.86	-1,505,803.37
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)	20,000.00	-435,000.00
存货的减少 (增加以“-”号填列)	15,775,786.41	4,379,905.71
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	8,711,908.48	-13,082,200.85
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	24,123,900.05	-27,867,755.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	39,211,456.22	-34,395,100.81
<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	43,675,196.63	49,384,945.73
减: 现金的期初余额	38,218,674.63	98,603,540.99
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	5,456,522.00	-49,218,595.26
--------------	--------------	----------------

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
计入当期损益的政府补助，但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	121,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	40,360.80
合计	161,360.80

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，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，应说明原因。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	说明
水利建设专项基金	431,133.65	因其系国家规定之税费，且其金额与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，因此将其界定为经常性损益项目。

(二) 净资产收益率及每股收益

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	-29.39	-0.191	-0.191
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-29.57	-0.193	-0.193

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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	27,473,271.86	7,110,721.91	286.36	主要系预付购货款增加所致。
在建工程	13,455,298.47	23,383,446.61	-42.46	主要系工程完工转入固定资产所致。
应付账款	6,245,132.90	13,773,910.74	-54.66	主要系应付购货款减少所致。
应交税费	922,600.23	1,602,892.14	-42.44	主要系应交增值税减少所致。
其他应付款	20,655,446.76	2,367,985.90	772.28	主要系应付工程款增加所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度(%)	变动原因说明

营业税金及附加	698,344.44	277,643.68	151.53	主要系应交城市维护建设税增加所致。
投资收益	743,750.86	1,505,803.37	-50.61	主要系收中华纸业分红减少所致。
营业外收入	163,435.30	298,743.45	-45.29	主要系固定资产处置利得减少所致。
利润总额	-25,149,269.61	-12,274,015.06	-104.90	主要系本期销量及毛利率下降所致。
净利润	-25,597,943.32	-12,723,580.04	-101.19	主要系本期销量及毛利率下降所致。

## 十节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- (二) 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；
- (三) 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  
 2014 年 8 月 19 日