

公司代码：600768

公司简称：宁波富邦

# 宁波富邦精业集团股份有限公司 2014 年年度报告

## 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、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人郑锦浩、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经天健会计师事务所审计，公司 2014 年度实现合并净利润 2,600,637.73 元，母公司净利润 -702,869.33 元，加上以前年度未分配利润，年末未分配利润为-52,566,620.91 元，按照规定不计提法定盈余公积。由于年末未分配利润为负数，本年度拟不进行分配，也不进行公积金转增股本。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

### 七、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

### 八、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	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	17
第六节	股份变动及股东情况.....	21
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	24
第八节	公司治理.....	29
第九节	内部控制.....	32
第十节	财务报告.....	33
第十一节	备查文件目录.....	125

## 第一节 释义及重大风险提示

### 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

### 二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

## 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

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

## 五、 公司股票简况

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

## 六、 公司报告期内注册变更情况

### (一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2012 年及以前年度报告公司基本情况。

### (三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

1996 年上市以来至 2012 年, 公司主要经营范围: 公路货物运输; 起重安装; 装卸搬运; 房地产开发; 汽车修理; 货物中转联运; 仓储; 货物堆场租赁; 停车场; 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、服装的批发、零售、代购代销; 商品包装; 塑料制品加工; 高新技术、计算机技术、信息技术、通讯设备(除无线电发射设备)技术的开发、服务、培训及转让。

2012 年至今, 公司主要经营范围: 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。

### (四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

公司 1996 年上市时控股股东为宁波市第三运输公司, 持有公司股份 1136 万股, 占总股本的 22%。

1998 年 4 月, 中物投资有限公司通过受让获得本公司法人股 1120 万股, 占公司总股本 21.7%, 上海雄龙科技有限公司通过受让获得本公司法人股 744 万股, 占公司总股本 14.42%, 然后两家联手成为本公司的实际控制人。

2000 年 6 月, 宁波轻工控股(集团)有限公司在山西晋德拍卖有限责任公司拍卖获得中物投资有限公司所持的本公司 2016 万股法人股, 占本公司总股本 21.7%, 同时, 接受宁波市政府委托管理宁波市第三运输公司持有的占总股本的 22% 的本公司股份, 成为本公司实际控制人。

2002 年 4 月, 宁波轻工控股(集团)有限公司按照宁波市政府统一部署进行转制, 转制后新设立宁波富邦控股集团有限公司, 新公司受让了部分宁波轻工控股(集团)有限公司持有的本公司股权, 同时吸收合并了宁波市第三运输公司持有的本公司股权, 至此, 宁波富邦控股集团有限公司成为本公司控股股东。

## 七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 4-10 层
	签字会计师姓名	钟建国 毛晓东

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年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	2014年	2013年	本期比上年同期增减 (%)	2012年
营业收入	842,531,590.75	895,720,525.79	-5.94	977,467,204.54
归属于上市公司股东的净利润	2,600,637.73	-38,056,321.51	不适用	5,130,013.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-50,947,069.35	-39,920,949.94	不适用	-20,594,021.82
经营活动产生的现金流量净额	-20,094,071.95	-7,754,031.09	不适用	-27,189,117.95
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	98,842,362.66	99,867,718.61	-1.03	139,574,040.12
总资产	716,269,075.71	705,936,841.84	1.46	694,603,043.51

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减 (%)	2012年
基本每股收益 (元 / 股)	0.019	-0.285	不适用	0.038
稀释每股收益 (元 / 股)	0.019	-0.285	不适用	0.038
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.381	-0.298	不适用	-0.154
加权平均净资产收益率 (%)	2.57	-31.79	增加34.36个百分点	3.65
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-50.36	-33.35	-17.01	-14.66

#### 二、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注 (如适用)	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	60,422,520.20		-91,490.50	15,752,122.62
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	321,830.47			861,048.53
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	423,000.00		1,723,357.18	

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	10,331,598.11		429,527.53	8,212,608.61
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	-17,772,287.30		-152,838.48	907,315.37
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-178,954.40		-43,927.30	-9,060.16
合计	53,547,707.08		1,864,628.43	25,724,034.97

### 三、 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且	2,252,877.75	0.00	-2,252,877.75	167,177.30

其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）				
可供出售金融资产	7,680,000.00	0.00	-7,680,000.00	9,932,938.56
合计	9,932,877.75	0.00	-9,932,877.75	10,100,115.86

## 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 年国内外经济形势继续低迷，铝消费市场的需求下降与铝加工企业产能过剩形成一对凸出的矛盾，公司的经营目标也受到了很大的影响，全年生产及销售形势疲软，产销量同比有所下降，主营业务亏损局面一时难以扭转。面对严峻的现实，公司董事会同心协力，于不利中求有利，坚持以优化结构、夯实管理和运营转型为主线，积极应对各种困难和挑战，尽力避免连续亏损的不利局面。报告期内，公司完成产品产量 29310 吨，同比下降了 15.66%；实现主营业务收入 8.43 亿元，同比下降了 5.91%；主要产品产销率为 100%。全年实现利润 260.06 万元（扣非后为亏损 5094.71 万元），年报每股收益为 0.019 元。

#### (一) 主营业务分析

##### 1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	842,531,590.75	895,720,525.79	-5.94
营业成本	833,257,062.42	879,290,706.69	-5.24
销售费用	5,212,376.79	5,001,315.71	4.22
管理费用	27,072,518.63	27,727,616.00	-2.36
财务费用	23,422,292.12	21,142,618.51	10.78
经营活动产生的现金流量净额	-20,094,071.95	-7,754,031.09	-159.14
投资活动产生的现金流量净额	81,213,686.03	-26,977,673.61	401.04
筹资活动产生的现金流量净额	18,503,694.89	-23,673,781.37	178.16
研发支出	26,269.19	29,863.53	-12.04

### 2 收入

#### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内公司实现营业收入 84253.16 万元，其中主营业务收入为 83450.38 万元，同比减少 6.32%。主营业务收入减少主要是铝材销售业务收入相比上年同期减少较多。铝材销售业务本期实现主营业务收入 83165.89 万元，同比减少 6.36%。

#### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

报告期内，公司实现主营业务收入 83450.38 万元，同比减少 6.32%。主营业务构成为：铝材销售业务收入 83165.89 万元，同比减少 6.36%；仓储及其他业务收入 284.49 万元，同比增长 6.45%。公司实物销售收入占主营业务收入比为 99.66%。

**(3) 主要销售客户的情况**

前五名客户销售额合计 140,586,637.39 元，占公司销售总额的比例为 16.69%。

**3 成本****(1) 成本分析表**

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
铝材销售业务	铝材板块主营业务成本	828,660,596.16	99.97	878,231,704.05	99.97	-5.64	
仓储及其他业务	仓储及其他主营业务成本	216,448.23	0.03	233,466.15	0.03	-7.29	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
铝材	铝材主营业务成本	821,093,274.52	99.06	867,485,528.84	98.75	-5.35	
加工服务	加工服务主营业务成本	7,567,321.64	0.91	9,361,520.62	1.06	-19.17	
仓储及其他	仓储及其他主营业务成本	216,448.23	0.03	233,466.15	0.03	-7.29	

**(2) 主要供应商情况**

前五名供应商采购额合计 721,133,262.31 元，占年度采购总额的比例为 87.00%。

**4 费用**

费用项目	2014 年金额	2013 年金额	变动	变动比例
销售费用	5,212,376.79	5,001,315.71	211,061.08	4.22%
管理费用	27,072,518.63	27,727,616.00	-655,097.37	-2.36%
财务费用	23,422,292.12	21,142,618.51	2,279,673.61	10.78%
所得税费用	570,428.99	440,517.58	129,911.41	29.49%

**5 研发支出****(1) 研发支出情况表**

单位：元

本期费用化研发支出	26,269.19
本期资本化研发支出	
研发支出合计	26,269.19
研发支出总额占净资产比例 (%)	0.027%
研发支出总额占营业收入比例 (%)	0.003%

## 6 现金流

现金流项目	2014 年金额	2013 年金额	变动	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-20,094,071.95	-7,754,031.09	-12,340,040.86	
投资活动产生的现金流量净额	81,213,686.03	-26,977,673.61	108,191,359.64	
筹资活动产生的现金流量净额	18,503,694.89	-23,673,781.37	42,177,476.26	

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比减少 12,340,040.86 元, 主要是本期购货支付的现金增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比增加 108,191,359.64 元, 主要是由于本期处置固定资产收回的现金净额增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比增加 42,177,476.26 元, 主要是由于本期银行借款增加所致。

## (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	831,658,877.56	828,660,596.16	0.36	-6.36	-5.64	-0.76
仓储及其他业务	2,844,921.31	216,448.23	92.39	6.46	-7.29	1.13
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	822,667,288.16	821,093,274.52	0.19	-6.03	-5.35	-0.73
加工服务	8,991,589.40	7,567,321.64	15.84	-20.06	-19.17	-0.94
仓储及其他业务	2,844,921.31	216,448.23	92.39	6.46	-7.29	增加 1.13 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	779,171,582.90	-6.94
其他	55,332,215.97	3.39

## (三) 资产、负债情况分析

## 1 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	208,706,587.64	29.14	158,979,980.38	22.52	31.28	主要系本年末向大股东出售房产土地所致。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	2,252,877.75	0.32	-100.00	主要系本年公司赎回基金所致。
预付款项	19,988,170.48	2.79	7,110,721.91	1.01	181.10	主要系预付购货款增加所致。
在建工程	12,000.00	0.00	23,383,446.61	3.31	-99.95	主要系铝板带材生产线技改项目完工转入固定资产所致。
应付票据	122,350,000.00	17.08	183,969,371.08	26.06	-33.49	主要系公司本期货款采用票据结算较少所致。
应付账款	29,620,748.93	4.14	13,773,910.74	1.95	115.05	主要系应付购货款增加所致。
预收款项	1,199,789.05	0.17	2,135,613.80	0.30	-43.82	主要系预收客户货款减少所致。
应付职工薪酬	287,402.12	0.04	198,990.33	0.03	44.43	主要系应付职工离职福利增加所致。
其他应付款	692,438.05	0.10	2,367,985.90	0.34	-70.76	主要系应付押金保证金减少所致。
长期借款	20,000,000.00	2.79	0.00	0.00	100.00	主要系到期日在一年以上的借款增加所致。
预计负债	75,613,697.70	10.56	56,545,143.98	8.01	33.72	主要系诉讼事项增加利

							息及违约金所致。
--	--	--	--	--	--	--	----------

## 2 公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

(1) 本公司在资产负债表日采用公允价值模式对交易性金融资产进行后续计量，公允价值变动计入利润表中的“公允价值变动收益”。本公司报告期内的交易性金融资产均为基金投资，在资产负债表日以该基金的市值做为其公允价值并调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。本公司报告期内交易性金融资产公允价值变动收益 231,482.25 元。

(2) 本公司在资产负债表日采用公允价值模式对可供出售金融资产中的交通银行股份有限公司股份进行后续计量。在资产负债表日对持有的交通银行股份有限公司股份按其公允价值调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入资本公积。本报告期内公司已将持有的交通银行股份有限公司股份全部出售。

### (四) 核心竞争力分析

公司位于经济发达而资源缺乏的华东地区，中小型民营经济成份比较活跃，下游终端市场具有运输成本低的区位优势。同时企业拥有多年的铝加工行业生产经验，积累了一定工艺技术优势。企业多品种、小批量、短周期生产的商业模式，在长三角区域具有较强的市场竞争能力。而且公司新增年产 1.5 万吨铝板带材技改项目现已全面竣工投产，将较好地优化现有产品结构，有利于拓展新的市场。

### (五) 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	占该公司股权比例(%)	期末账面值	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	0.00	0.00	0.00	520,000.00	-3,625,993.68	可供出售金融资产	购买
合计		0.00	/	0.00	520,000.00	-3,625,993.68	/	/

## (2) 买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量 (股)	报告期买入股份 数量 (股)	使用的资金数量 (元)	报告期卖出股份 数量 (股)	期末股份数量 (股)	产生的投资收益 (元)
交通银行	2,000,000			2,000,000	0	9,412,938.56

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 95,514.11 元

## 2、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

## 3、主要子公司、参股公司分析

(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	10946.53	1981.00	168.29
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	1148.92	635.08	34.79
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	132.66	42.08	-10.80

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年度实现净利润168.29万元，比上年减少13.93%，主要系本年财务费用增加所致。其余两家子公司的综合效益对公司整体运营影响不大，但尚处于稳健发展状态。

如公司2014年度报告（合并利润表项目注释——投资收益）所述，本公司参股宁波中华纸业有限公司2.50%的股权。2014年度收到该公司分红款74.38万元，计入本公司的营业外收入。

## 4、非募集资金项目情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	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	103,758,880.08	完工	26,505,424.52	103,758,880.08	
合计	103,758,880.08	/	26,505,424.52	103,758,880.08	/
非募集资金项目情况说明					

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

2015 年，世界经济仍处于金融危机后的恢复期，潜在深层次矛盾此消彼长。从国内情况看，由于产能严重过剩，同业竞争激烈，中低端铝加工行业要想很快变好不现实，价格走势仍以低位震荡行情为主，行业整体复苏将会比较困难，与此同时发展面临的资源环境压力与日俱增，产业结构调整将进一步深化。原铝市场方面，近年来铝价围绕成本波动，“微利一亏损”的局面已成为新常态。中国电解铝行业整体亏损的局面预计一时难以缓解，化解电解铝产能过剩矛盾仍是当下铝工业重点工作之一。中国有色金属工业协会会长陈全训在 2014 年中国国际铝加工论坛上指出，当前中国铝加工业存在着产能过剩压力较大、产品同质化现象严重、企业软实力有待提升、应用市场培育还有待加强等一系列问题。近年来，铝材应用的发展方向值得关注，乘用车车身板、商用车用铝材、铝合金模板等，都可能成为铝材应用新的增长点。但是整个行业结构转型之路依然任重道远。

### (二) 公司发展战略

针对当前铝加工行业实际情况，董事会继续秉持公司转型期的发展战略：以科学发展观为统领，立足浙江的区域优势，外拓销售内抓管理，以提高企业整体抗风险能力和盈利水平，夯实巩固上市公司的资本平台运作基础。

2015 年董事会的重点工作是：抓住当前鼓励上市公司开展并购重组的大好机遇，学习并加强资本运营能力建设，通过多种方式寻求提升公司资产质量和盈利水平。总体思路是对内创新营销体系，优化流程再造，以尽快形成企业新的效益增长点。进一步强化公司内部控制制度建设，实现公司治理的全面提升。加强内部人才储备，加强“三会”规范运作的整体水平及信息披露管理工作，坚持做好投资者关系管理工作。对外则要大力维护资本市场形象，妥善处置有关诉讼的后续事宜，尽力维护广大股东特别是中小股民的合法权益，不断寻找一切有利于公司做大做强的市场机会，最终提升上市公司的综合资本实力。

### (三) 经营计划

2015 年是公司推进谋求发展的关键之年，公司将在趋利避害主动抓好生产经营工作的同时，不断夯实上市公司的内在运营基础，积极创造条件，适时开展符合自身实际的资本运营工作。今年主要生产生产经营目标为：计划实现营业收入 8.5 亿元，争取 10 亿元，主要产品产量 3 万吨，全力以赴扭转主营业务亏损的不利局面。

2015 年经济工作主要措施：

1、以新项目全面竣工为契机，全力拓展销售市场。面对恶劣的宏观经济环境，要求各企业打破固有的思维定势，既要看到激烈的市场竞争带来的暂时困难，又要充分看到由于国家宏观经济的大布局而带来的机遇和希望。2015 年铝产品产销工作的目标必须以每月产量 2500 吨作为硬任务，向力争 3000 吨的方向去努力。根据企业产品自身的特点，要利用新冷轧生产线的质量优势准确定位市场。不断调整产品结构，重点培育高附加值产品，针对市场需求形势及时调整营销策略，积极扩大销售渠道。在巩固现有销售客户基础上，重点开拓潜在客户的批量销售。通过不断优化产品品种，最终提高企业核心竞争力。例如 2014 年企业 FB02 包装板销售势头旺盛，为此要继续巩固老客户关系，对大客户要定期回访，增加客户满意度。对于新开拓的潜在客户，要保持紧密联系，特别是热轧厚板客户，要以客户满意为宗旨，做好质量数据的跟踪，及时听取客户的反馈意见，以诚取信，保证销量的稳步增长。根据 2014 年外贸圆片产销经验，争取发展更多的外销客户。同时要认真做好市场调研和信息的收集、分析与整理工作，要密切关注市场动态和同行业动态，学习竞争对手的优势策略，紧紧抓住发展和创新的机遇，努力实现年产销 30000 吨的目标。

2、建立全面覆盖的质量控制和考核体系。

质量与销售和成本息息相关，一个做产品的企业如果没有良好的质量保障，想取得好的收益是无稽之谈。在市场竞争更加激烈、供大于求的情况下，稳定并提高产品质量实乃上策。今年要通过继续加强设备管理、工艺技术控制及操作规范化，来全面稳定产品质量。应该说 2014 年企业新项目已全部投入生产，经过了一段时间的磨合，各方面性能已经调整到比较稳定的状态，这为

稳定产品质量创造了好的条件。因此新生产线投产后，不同车间产品定位要细分。如一车间承担的轧制包装产品是企业的拳头产品，一定要做好设备维护管理，在生产中不断完善工艺和操作规范化，进一步为稳固和开拓销售市场做好质量保证。技术部门在解决产品黑丝问题的基础上，今年要积极开动脑筋，攻克尚未解决的成品阶段性氧化和部分成品的拉伸制耳等问题。同时为加强半成品控制，严肃工艺纪律，规范操作规程，增强质量意识，铝材厂要着重建立质量控制全覆盖的考核体系，通过签订精整、熔铸、热轧、冷轧、新线、圆片等部门的质量管理奖罚协议书，切实将质量管理落到实处。铝型材有限公司在生产整合后，也要扬长避短做好质量管理工作。

3、以内控制度建设为抓手，不断盘活“人”的因素。继续以推进上市公司内部控制制度建设为突破口，重点强化各企业内部的流程规范化和考核激励机制的完善，从车间向班组深入，全面推动各实体企业内部控制工作的全方位覆盖。2015 年我们将不断加强干部队伍的建设，进一步加大制度的执行力。在 2014 年企业试行车间经济责任考核制度的基础上，今年将进一步修订完善经济责任考核制度。另外，经营管理层要根据岗位实际情况合理配置现有人力资源，在保证正常经营前提下继续控制好人工成本，实现现有资源的优化组合。还要通过加强团队建设，真正提高员工的融入意识，达到弘扬正气，奖勤罚懒、奖优罚劣的目的。譬如针对企业技术人才比较缺乏、在设备和工艺技术方面没有大突破等现状，要鼓励员工大胆创新，积极开展现有设备技术的改装、改良，以好的机制充分挖掘“人”的潜能。希望通过以上措施的实施，持续营造一种“心齐气顺 风正劲足”的良好工作氛围。

4、努力拓展融资渠道，确保资金运作安全。针对今年公司资金面的一些不利因素，董事会要求在拓展融资渠道方面，在保持现有银行直接贷款的平台基础上，想方设法增加融资渠道，确保公司资金链安全；在优化资金结构方面，公司要充分掌握各种融资工具的特点，充分利用各种金融工具，争取低成本融资；在提高资金使用效率方面，公司要紧盯经营现金流目标，加强资金预算管理，努力降低财务费用，确保公司现金流良性循环，从而整体提高公司资金效率。

#### (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

一般情况下现有银行融资渠道基本可以满足公司的正常经营需求。

#### (五) 可能面对的风险

宏观行业风险——2015 年我国经济增长下行压力依然存在。公司主营业务属于粗放型的来料加工性质，当前铝加工行业深幅转型调整，行业竞争格局白热化的局面一时难以扭转。

生产经营风险——公司人员结构日趋老化，技术人才缺乏，同时人力成本不断上升；产品品种长期低端且结构单一，自主创新能力弱，不具备生产高端铝板带材的能力。在当前经济下行周期，公司能否有效组织生产经营，扭转主营亏损局面存在许多不确定因素。

铝价格波动风险——公司销售收入的定价方式一直是铝锭价格加上合理加工费的形式。在当前买方市场的情况下，期货市场铝价的剧烈波动，市场供求关系的变化以及下游市场的不确定性等，都会造成公司难以组织有效生产和存货跌价损失，进一步对公司运营业绩产生不利影响。

资金运营风险——当前银行信贷不断收紧，公司资金成本不断上升，资产负债率高居不下；同时公司与上海文盛公司的诉讼已经终结，面临法院的巨额执行，如此势必影响企业的现金流量，给企业正常的经营资金需求带来影响。

### 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(1) 会计政策变更的内容和原因

本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年制定的《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，和经修订的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》，同时在本财务报表中采用财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。

本次会计政策变更业经公司七届董事会第六次会议审议通过。

(2) 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2013 年 12 月 31 日资产负债表项目		
长期股权投资	-47,310,592.89	
可供出售金融资产	47,310,592.89	
资本公积	-3,625,993.68	
其他综合收益	3,625,993.68	

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

经天健会计师事务所审计，公司 2014 年年末未分配利润为负数，因此，本年度不进行分配，也不进行公积金转增股本。

(二) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2014 年	0	0	0	0	2,600,637.73	0
2013 年	0	0	0	0	-38,056,321.51	0
2012 年	0	0	0	0	5,130,013.15	0

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

√适用 □不适用

#### (一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
<p>2011年10月,宁波富邦精业集团股份有限公司(以下简称本公司)针对北京市第一中级人民法院出具的“(2011)一中民初字第1607号”民事判决书,向北京市高级人民法院(以下简称北京高院)提起上诉。北京高院于2012年5月22日开庭审理上述案件。2012年7月,本公司收到北京高院的民事裁定书,裁定中止二审审理。2014年4月,该案恢复审理,并于2014年7月21日在北京高院公开开庭审理。2014年12月25日,本公司收到律师转送的北京高院(2014)高民终第1605号民事判决书。判决如下:驳回上诉,维持原判。2015年4月7日,公司收到北京市第一中级人民法院发出的2015年一中执字第00323号执行通知和报告财产令。</p>	<p>详见公司2011-025号、公司2012-017号、公司2012-024号、公司2014-003号、公司2014-008号、公司2014-027号、公司2015-006号公告</p>
<p>2012年8月20日,宁波富邦精业集团股份有限公司(以下简称“本公司”)收到宁波市中级人民法院(以下简称“宁波中院”)寄送的胡玲玲、胡黎辉两原告的起诉材料,起诉本公司证券虚假陈述并要求民事赔偿。截至诉讼有效期内,陆续有79位中小股民向本公司提起民事诉讼,涉及起诉金额总计约981万元,宁波中院于2013年5月8日公开开庭进行了审理(有关情况详见本公司定期报告涉及章节),2014年12月本公司收到宁波中院的民事判决书,判决本公司需承担的诉讼赔偿金额及相关诉讼费合计大约150万元,此后有61位原告提起上诉。2015年1月,本公司收到浙江省高院的民事调解书,经调解,本公司另需承担的调解赔偿金额及相关诉讼费合计约100万元,本案现已审理终结。</p>	<p>详见公司2014-026号、公司2015-005号公告</p>

## 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

## 三、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

## 四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

## 五、重大关联交易

√适用 □不适用

## (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)	电费、货款	协议价		1,140,824.06				
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)	水费、货款	协议价		11,548.48				
宁波云海宾馆有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	餐饮服务	协议价		78,561.00				
宁波明星科技发展有限公司	其他关联人	销售商品	商品	协议价		150,596.58				
宁波亨润集团有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	商品	协议价		42,735.04				
合计				/	/	1,424,265.16		/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因					此类关联交易是基于公司历史原因及长期业务关系考虑。					
关联交易对上市公司独立性的影响					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。					

## (二) 资产收购、出售发生的关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
向宁波富邦控股集团有限公司转让房产及土地	临 2014-018 号公告

## 六、重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

## 2 担保情况

√适用 □不适用

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
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											70,000,000.00		
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		
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计											19,800,000.00		
报告期末对子公司担保余额合计（B）											19,800,000.00		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）											89,800,000.00		
担保总额占公司净资产的比例（%）											90.85		
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		
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）											19,800,000.00		
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）											89,800,000.00		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明											担保总额超过净资产50%部分的金额为4037.88万元。		

## 七、承诺事项履行情况

□适用 √不适用

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称		天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬		30
境内会计师事务所审计年限		14 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	10
财务顾问		
保荐人		

## 九、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

## 十、执行新会计准则对合并财务报表的影响

## 1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日 归属于母公司 股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融 资产 (+/-)	归属于母公司 股东权益 (+/-)
宁波中华 纸业有限 公司			-47,310,592.89	47,310,592.89	
合计	/		-47,310,592.89	47,310,592.89	

## 2 准则其他变动的的影响

可供出售金融资产—交通银行股权持有期间的公允价值变动损益

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2013年12月31日资产负债表项目		
资本公积	-3,625,993.68	
其他综合收益	3,625,993.68	

## 十一、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

## 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、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	11,695
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	8,684

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻 结情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
宁波富邦控股集团有限公司	0	47,162,160	35.26	0	无		其他
上海城开(集团)有限公司	0	6,448,807	4.82	0	未知		国有法 人
天津腾飞投资有限公司	408,149	3,803,049	2.84	0	未知		其他
张建军	-800,000	2,904,480	2.17	0	未知		境内自 然人
广东粤财信托有限公司一穗富1 号证券投资集合资金信托计划		1,661,777	1.24	0	未知		其他
厦门国际信托有限公司一聚宝二 号新型结构化证券投资集合资金 信托		1,470,000	1.10	0	未知		其他
浙江中扬投资有限公司		1,437,758	1.07	0	未知		其他
厦门国际信托有限公司一聚富五 号新型结构化集合资金信托		1,140,000	0.85	0	未知		其他
广东粤财信托有限公司一穗富6 号证券投资集合资金信托计划		1,018,800	0.76	0	未知		其他
袁盛梧		890,000	0.67	0	未知		境内自 然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
	种类	数量		种类	数量		

宁波富邦控股集团有限公司	47,162,160	人民币普通股	47,162,160
上海城开(集团)有限公司	6,448,807	人民币普通股	6,448,807
天津腾飞投资有限公司	3,803,049	人民币普通股	3,803,049
张建军	2,904,480	人民币普通股	2,904,480
广东粤财信托有限公司—穗富1号证券投资集合资金信托计划	1,661,777	人民币普通股	1,661,777
厦门国际信托有限公司—聚宝二号新型结构化证券投资集合资金信托	1,470,000	人民币普通股	1,470,000
浙江中扬投资有限公司	1,437,758	人民币普通股	1,437,758
厦门国际信托有限公司—聚富五号新型结构化集合资金信托	1,140,000	人民币普通股	1,140,000
广东粤财信托有限公司—穗富6号证券投资集合资金信托计划	1,018,800	人民币普通股	1,018,800
袁盛梧	890,000	人民币普通股	890,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名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、控股股东及实际控制人变更情况

#### (一) 控股股东情况

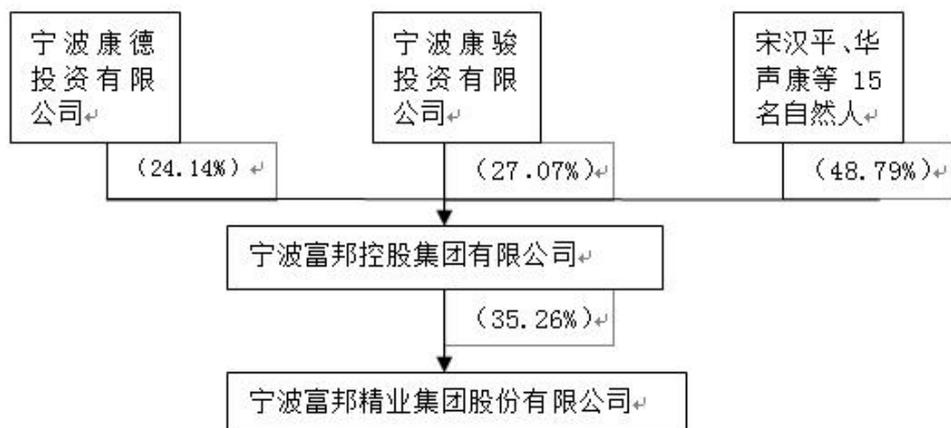
##### 1 法人

单位: 万元 币种: 人民币

名称	宁波富邦控股集团有限公司
单位负责人或法定代表人	宋汉平
成立日期	2002年4月26日
组织机构代码	73698066-2
注册资本	27,000
主要经营业务	工业实业投资、商业实业投资等
未来发展战略	发展战略: 以改革创新为动力, 以发展品牌经济为手段, 以企业文化建设为助力, 大力发展工业制造业、能源采矿业、复合地产业、现代服务业, 到2020年产业经济规模达到310亿元。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截止2013年12月31日, 其持有宁波银行股份有限公司(002142)约1.46亿股股权。
其他情况说明	

#### (二) 实际控制人情况

## 1 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

公司的实际控制人为宋汉平、华声康等 15 名自然人组成的管理团队，总计持有宁波富邦控股集团有限公司 48.79% 的股份，其中宋汉平持有宁波富邦控股集团有限公司 18% 的股份。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
郑锦浩	董事长	男	59	2013年12月27日	2016年12月26日	0	0			39.05	
宋汉心	董事、总经理	男	60	2013年12月27日	2016年12月26日	0	0			39.05	
叶维琪	董事	男	53	2013年12月27日	2016年12月26日	0	0				0
徐积为	董事	男	57	2013年12月27日	2016年12月26日	0	0				47.74
屠敏	董事	女	49	2013年12月27日	2016年12月26日	0	0				25.31
魏会兵	董事、副总经理、董秘	男	43	2013年12月27日	2016年12月26日	0	0			29.89	
傅培文	独立董事	女	53	2013年12月27日	2016年12月26日	0	0			3.00	
王红珠	独立董事	女	47	2013年12月27日	2016年12月26日	0	0			3.00	
宋振纶	独立董事	男	49	2013年12月27日	2016年12月26日	0	0			3.00	
韩树成	监事长	男	57	2013年12月27日	2016年12月26日	0	0				30.71
沈岳定	监事	男	46	2013年12	2016年12	0	0			12.17	

				月 27 日	月 26 日						
施兰平	监事	男	58	2013 年 12 月 27 日	2016 年 12 月 26 日	0	0			13.05	
岳培青	财务总监	男	58	2013 年 12 月 27 日	2016 年 12 月 26 日	0	0			18.77	
合计	/	/	/	/	/	0	0		/	160.98	/

姓名	最近 5 年的主要工作经历
郑锦浩	任宁波富邦精业集团股份有限公司董事长。
宋汉心	任宁波富邦精业集团股份有限公司董事、总经理。
叶维琪	任上海城开（集团）有限公司副总裁、上海寰宇城市投资发展有限公司总经理。
徐积为	任宁波富邦控股集团有限公司董事、副总裁，八一富邦（宁波）男篮俱乐部总经理。
屠敏	任宁波富邦控股集团有限公司财务审计部副总经理。
魏会兵	任宁波富邦精业集团股份有限公司董事、副总经理、董秘。
傅培文	任宁波文汇会计师事务所主任。
王红珠	任浙江工商职业技术学院财务管理专业教授。
宋振纶	任中国科学院宁波材料技术与工程研究所研究员。
韩树成	任宁波富邦控股集团有限公司人力资源部总经理。
沈岳定	任宁波富邦精业集团股份有限公司铝材厂副总工程师。
施兰平	任宁波富邦精业集团股份有限公司工会主席。
岳培青	任宁波富邦精业集团股份有限公司财务总监。

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
郑锦浩	宁波富邦控股集团有限公司	董事	2008年4月28日	
宋汉心	宁波富邦控股集团有限公司	董事	2008年4月28日	
徐积为	宁波富邦控股集团有限公司	董事、副总裁	2008年4月28日	
屠敏	宁波富邦控股集团有限公司	财务审计部副总经理	2011年3月11日	
叶维琪	上海城开（集团）有限公司	副总裁		
韩树成	宁波富邦控股集团有限公司	人力资源部总经理	2003年2月18日	
在股东单位任职情况的说明				

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
徐积为	八一富邦（宁波）男子篮球俱乐部	总经理	2006年12月26日	
叶维琪	上海实业城市开发集团有限公司	副总裁		
	上海寰宇城市投资发展有限公司	总经理		
	上海城开集团无锡置业有限公司	总经理		
傅培文	宁波文汇会计师事务所	主任	2000年1月1日	
王红珠	浙江工商职业技术学院	财务管理专业教授	2013年11月22日	
宋振纶	中国科学院宁波材料技术与工程研究所	研究员	2004年1月1日	
在其他单位任职情况的说明				

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司董事会六届九次会议审议通过的《公司高级管理人员薪酬考核方案》
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据岗位确定基本报酬，根据年度经营指标完成情况确定奖金。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	根据各岗位年度经营指标完成情况，经董事会薪酬委员会考核后支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 160.98 万元。

#### 四、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内公司核心技术团队或关键技术人员等对公司核心竞争力有重大影响的人员未出现变动。

## 五、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	493
主要子公司在职员工的数量	106
在职员工的数量合计	599
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	424
销售人员	24
技术人员	82
财务人员	19
行政人员	50
合计	599
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大学本科及以上	22
大专	49
中专、高中、高技	79
初中及以下	449
合计	599

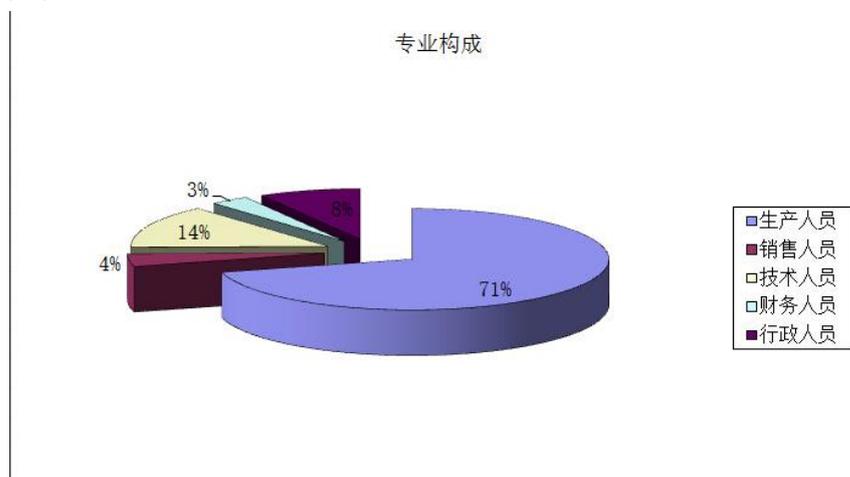
### (二) 薪酬政策

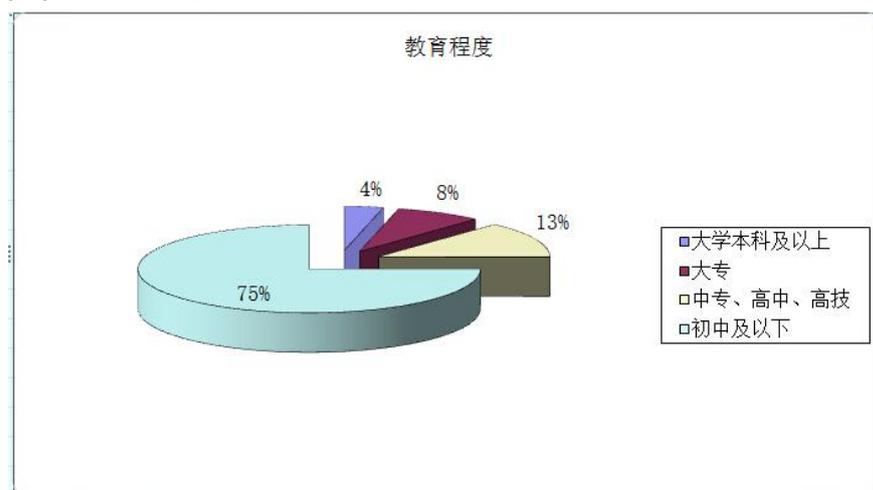
公司具体薪酬政策执行根据当年经营业绩、整体管理指标完成状况以及考核评估情况，并考虑同行业收入水平后确定。

### (三) 培训计划

公司按照年度培训计划组织实施培训工作。公司通过网络培训、内训、业内交流参观等培训方式，为各类人员提供培训成长机会，保障员工胜任岗位并增长职业技能，促进企业与员工健康发展。

### (四) 专业构成统计图



**(五) 教育程度统计图****第八节 公司治理****一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明**

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》的要求，不断完善公司法人治理结构、规范公司运作，健全重大风险控制与防范能力，切实维护全体股东的利益。公司认真执行中国证监会及上海证券交易所的各项规章制度。目前公司的治理情况符合有关上市公司治理的规范性文件的要求。

**1、关于股东与股东大会**

公司严格按照中国证监会《上市公司股东大会规则》的要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保所有股东特别是中小股东享有平等的知情权和应行使的权利。对于公司重大事项决策，公司严格履行股东大会审批程序，并聘请有证券从业资质的中介机构、律师、独立董事出具意见确保决策的科学、公正、合法。本年度共召开二次股东大会，会议的召开、出席会议的股东人数及代表股份均符合《公司法》、《公司章程》的有关规定，出席会议的股东能按照独立自主的权利充分行使表决权。

**2、关于控股股东与上市公司**

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

**3、关于董事与董事会**

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

**4、关于监事和监事会**

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

**5、绩效评价与激励约束机制**

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

**6、利益相关者**

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

#### 7、信息披露与透明度

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

#### 8、公司治理专项活动开展情况

根据中国证监会及上海证券交易所对于上市公司治理专项活动的要求，公司稳步推进上市公司治理专项活动的各项工作，并且取得了预期的效果，对于公司自查发现的问题，公司已经予以整改解决。

公司建立有《内幕信息登记管理制度》。报告期内，公司严格按照上述制度加强内幕信息的保密管理，完善内幕信息知情人登记备案，经公司自查，未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年度股东大会	2014 年 5 月 21 日	公司 2013 年度董事会工作报告；公司 2013 年度监事会工作报告；公司 2013 年度报告及摘要；公司 2013 年度财务决算报告；公司 2013 年度利润分配预案；关于续聘天健会计师事务所为公司 2014 年度审计机构的议案；关于聘请公司内部控制审计机构的议案；审议关于公司继续与控股股东互为提供担保的议案。	审议通过全部议案	www. sse. com. cn	2014 年 5 月 22 日
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 9 月 5 日	关于资产转让暨关联交易的议案；公司对全资子公司提供担保的议案。	审议通过全部议案	www. sse. com. cn	2014 年 9 月 6 日

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
郑锦浩	否	7	7	5	0	0	否	2
宋汉心	否	7	7	5	0	0	否	2
叶维琪	否	7	6	5	1	0	否	2
徐积为	否	7	7	5	0	0	否	2
屠敏	否	7	7	5	0	0	否	2
魏会兵	否	7	7	5	0	0	否	2
傅培文	是	7	7	5	0	0	否	2
王红珠	是	7	7	5	0	0	否	2

宋振纶	是	7	7	5	0	0	否	2
-----	---	---	---	---	---	---	---	---

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，董事会下设专门委员会在履行职责时均对所审议议案表示赞成，未提出其他意见及建议。

公司董事会下设的审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表能够反映公司的财务状况和经营成果，并与会计师事务所协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排。在年审注册会计师进场后，不断加强与年审会计师的沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见后审计委员会又一次审阅了公司财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的整体情况。同时，审计委员会向董事会提交了会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告和下年度续聘会计师事务所的决议，认为2014年度，公司聘请的天健会计师事务所在为公司提供审计服务工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的各项工作，因此，提议公司继续聘请天健会计师事务所作为本公司2014年度审计机构。

董事会薪酬与考核委员会是董事会设立的专门工作机构，负责制订和管理公司高级人力资源薪酬方案，评估高级管理人员业绩指标。董事会薪酬与考核委员会成员由3名董事组成，其中2名为独立董事，主任委员由独立董事担任。报告期内，董事会薪酬与考核委员会根据中国证监会、上海证券交易所有关法律、法规和公司内部控制制度、公司《董事会薪酬与考核委员会议事规则》的有关规定，对2014年度公司董事、监事及高管人员所披露的薪酬情况进行了审核并发表审核意见如下：2014年度，公司董事、监事及高管人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

公司战略委员会适时就公司未来发展模式等问题进行了研究和探讨。建议结合国际国内经济形势，根据中国证监会有关文件要求和公司规范运作的相关规定，通过多种方式努力加快上市公司的发展，提高上市公司的盈利能力。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对公司报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能独立的情况，也不存在不能保持自主经营能力的情况。

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司根据《公司高级管理人员薪酬考核方案》对高级管理人员进行考核，根据岗位确定基本报酬，根据年度经营指标完成情况确定奖金。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

#### 1、董事会对于内部控制责任的声明

董事会认为：本公司内部控制制度基本健全、各项制度得到了有效执行不存在重大缺陷。现有的内部控制制度能够确保公司经营管理合法合规、资产安全，并能保证公司财务报告及相关信息真实完整。法人治理结构及内部组织结构基本合理。初步形成了科学的决策机制、执行机制和监督机制，能保证公司安全经营及战略目标的实现。

#### 2、内部控制制度建设情况

(1) 为全面推进公司内控规范工作，公司专门成立了内控工作领导小组，公司董事长为内控工作领导小组负责人，领导小组下设内控规范工作办公室，具体负责推动、协调内控制度修订和完善，发现内控缺陷并提出整改意见。

(2) 根据《中华人民共和国公司法》、《企业会计准则》、财政部《内部控制基本规范》、上海证券交易所相关规定等相关法律法规，公司制定了内部控制基本规范实施工作计划，并根据实际情况不断调整和完善，目前公司内部控制基本规范实施工作计划正在有序的推进中。

(3) 继续推进对公司进行规范实施内部控制的培训，邀请专业咨询机构对公司进行规范实施内部控制的专业培训。

内部控制自我评价报告详见附件。

是否披露内部控制自我评价报告：是

### 二、内部控制审计报告的相关情况说明

#### 内部控制审计报告

天健审（2015）2769号

宁波富邦精业集团股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了宁波富邦精业集团股份有限公司（以下简称宁波富邦公司）2014年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

#### 一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》以及《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是宁波富邦公司董事会的责任。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

#### 三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

#### 四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，宁波富邦公司于2014年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：钟建国

中国注册会计师：毛晓东

二〇一五年四月十日

是否披露内部控制审计报告：是

### 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

根据中国证监会和上海证券交易所的相关要求，公司已制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》。本报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

# 审计报告

天健审（2015）2768 号

宁波富邦精业集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宁波富邦精业集团股份有限公司（以下简称宁波富邦公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是宁波富邦公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，宁波富邦公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了宁波富邦公司 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：钟建国

中国·杭州 中国注册会计师：毛晓东

二〇一五年四月十日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：宁波富邦精业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	208,706,587.64	158,979,980.38
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2		2,252,877.75
衍生金融资产			
应收票据	3	58,488,632.23	66,476,610.68
应收账款	4	27,438,153.40	33,122,518.99
预付款项	5	19,988,170.48	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	6	1,975,268.62	1,503,543.51
买入返售金融资产			

存货	7	86,031,898.53	104,878,042.26
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8	859,503.15	
流动资产合计		403,488,214.05	374,324,295.48
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	9	47,310,592.89	54,990,592.89
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	10	6,321,701.70	6,788,058.35
固定资产	11	232,210,261.26	209,299,602.08
在建工程	12	12,000.00	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	13	26,924,215.56	37,127,656.43
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	14	2,090.25	23,190.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		312,780,861.66	331,612,546.36
资产总计		716,269,075.71	705,936,841.84
<b>流动负债：</b>			
短期借款	15	355,200,000.00	333,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	16	122,350,000.00	183,969,371.08
应付账款	17	29,620,748.93	13,773,910.74
预收款项	18	1,199,789.05	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	19	287,402.12	198,990.33
应交税费	20	1,504,692.88	1,602,892.14
应付利息	21	676,834.05	654,594.07
应付股利	22	2,615,696.39	2,615,696.39
其他应付款	23	692,438.05	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			

划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		514,147,601.47	540,319,054.45
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	24	20,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	25	75,613,697.70	56,545,143.98
递延收益			
递延所得税负债	14	7,665,413.88	9,204,924.80
其他非流动负债			
非流动负债合计		103,279,111.58	65,750,068.78
负债合计		617,426,713.05	606,069,123.23
<b>所有者权益</b>			
股本	26	133,747,200.00	133,747,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	27	4,041,266.26	4,041,266.26
减：库存股			
其他综合收益	28		3,625,993.68
专项储备			
盈余公积	29	13,620,517.31	13,620,517.31
一般风险准备			
未分配利润	30	-52,566,620.91	-55,167,258.64
归属于母公司所有者权益合计		98,842,362.66	99,867,718.61
少数股东权益			
所有者权益合计		98,842,362.66	99,867,718.61
负债和所有者权益总计		716,269,075.71	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12月31日

编制单位：宁波富邦精业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		130,683,658.27	96,485,928.55
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			361,277.75
衍生金融资产			
应收票据		41,110,063.79	44,670,634.43

应收账款	1	26,718,305.98	33,251,242.17
预付款项		3,692,165.12	5,268,017.92
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	7,107,710.20	1,636,992.77
存货		82,994,006.63	102,942,769.70
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		851,285.61	
流动资产合计		293,157,195.60	284,616,863.29
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		47,310,592.89	54,990,592.89
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	14,000,000.00	14,000,000.00
投资性房地产		17,770,682.93	18,610,301.00
固定资产		216,754,205.16	194,345,943.05
在建工程		12,000.00	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		26,905,540.36	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		322,753,021.34	342,283,489.58
资产总计		615,910,216.94	626,900,352.87
<b>流动负债：</b>			
短期借款		335,400,000.00	333,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		54,050,000.00	108,969,371.08
应付账款		29,018,833.64	15,122,659.39
预收款项		843,673.44	1,295,896.28
应付职工薪酬		243,060.27	141,191.54
应交税费		1,179,562.96	1,239,762.85
应付利息		644,286.10	654,594.07
应付股利		2,615,696.39	2,615,696.39
其他应付款		1,169,762.70	6,316,019.62
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		425,164,875.50	469,355,191.22
<b>非流动负债：</b>			

长期借款		20,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		75,613,697.70	56,545,143.98
递延收益			
递延所得税负债		7,665,413.88	9,204,924.80
其他非流动负债			
非流动负债合计		103,279,111.58	65,750,068.78
负债合计		528,443,987.08	535,105,260.00
<b>所有者权益：</b>			
股本		133,747,200.00	133,747,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,041,266.26	4,041,266.26
减：库存股			
其他综合收益			3,625,993.68
专项储备			
盈余公积		13,620,517.31	13,620,517.31
未分配利润		-63,942,753.71	-63,239,884.38
所有者权益合计		87,466,229.86	91,795,092.87
负债和所有者权益总计		615,910,216.94	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—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		842,531,590.75	895,720,525.79
其中：营业收入	1	842,531,590.75	895,720,525.79
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		893,011,079.52	935,883,227.38
其中：营业成本	1	833,257,062.42	879,290,706.69
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			

营业税金及附加	2	1,204,863.50	588,181.52
销售费用	3	5,212,376.79	5,001,315.71
管理费用	4	27,072,518.63	27,727,616.00
财务费用	5	23,422,292.12	21,142,618.51
资产减值损失	6	2,841,966.06	2,132,788.95
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7	231,482.25	-50,472.47
投资收益（损失以“-”号填列）	8	10,843,866.72	1,985,803.37
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）		-39,404,139.80	-38,227,370.69
加：营业外收入	9	62,537,462.15	3,922,179.29
其中：非流动资产处置利得	9	60,632,686.28	2,160,564.79
减：营业外支出	10	19,962,255.63	3,310,612.53
其中：非流动资产处置损失	10	210,166.08	2,252,055.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,171,066.72	-37,615,803.93
减：所得税费用	11	570,428.99	440,517.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,600,637.73	-38,056,321.51
归属于母公司所有者的净利润		2,600,637.73	-38,056,321.51
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		2,600,637.73	-38,056,321.51
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,600,637.73	-38,056,321.51
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.019	-0.285

(二) 稀释每股收益(元/股)		0.019	-0.285
-----------------	--	-------	--------

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：\_\_\_\_\_元，上期被合并方实现的净利润为：\_\_\_\_\_元。

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1	431,048,935.45	506,241,198.96
减：营业成本	1	432,481,171.56	500,069,410.14
营业税金及附加		989,470.50	350,179.50
销售费用		2,955,241.20	2,429,494.94
管理费用		22,572,936.08	22,726,291.89
财务费用		23,398,436.54	22,124,667.08
资产减值损失		3,003,407.10	2,160,606.24
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		138,722.25	-35,300.95
投资收益（损失以“－”号填列）	2	10,832,159.00	1,985,803.37
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）		-43,380,846.28	-41,668,948.41
加：营业外收入		61,924,100.44	3,746,470.08
其中：非流动资产处置利得		60,632,387.55	2,160,564.79
减：营业外支出		19,576,969.85	2,907,115.42
其中：非流动资产处置损失		210,166.08	2,252,055.29
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-1,033,715.69	-40,829,593.75
减：所得税费用		-330,846.36	-330,846.36
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-702,869.33	-40,498,747.39
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-702,869.33	-40,498,747.39

七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,004,769,569.55	1,016,680,032.27
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		353,620.83	523,357.18
收到其他与经营活动有关的现金	1	99,104,130.42	75,791,679.05
经营活动现金流入小计		1,104,227,320.80	1,092,995,068.50
购买商品、接受劳务支付的现金		999,621,251.49	948,078,387.32
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		33,861,737.32	33,746,950.42
支付的各项税费		15,180,484.84	10,550,415.27
支付其他与经营活动有关的现金	2	75,657,919.10	108,373,346.58
经营活动现金流出小计		1,124,321,392.75	1,100,749,099.59
经营活动产生的现金流量净额		-20,094,071.95	-7,754,031.09
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		14,511,158.07	
取得投资收益收到的现金		1,662,410.41	1,985,803.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		80,643,880.15	2,867,902.12
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		96,817,448.63	4,853,705.49
购建固定资产、无形资产和其他长		15,603,762.60	31,831,379.10

期资产支付的现金			
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		15,603,762.60	31,831,379.10
投资活动产生的现金流量净额		81,213,686.03	-26,977,673.61
<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		505,700,000.00	420,575,941.67
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	3	43,000,000.00	83,193,000.00
筹资活动现金流入小计		548,700,000.00	503,768,941.67
偿还债务支付的现金		463,500,000.00	421,075,941.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,562,305.11	23,307,781.37
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	4	43,134,000.00	83,059,000.00
筹资活动现金流出小计		530,196,305.11	527,442,723.04
筹资活动产生的现金流量净额		18,503,694.89	-23,673,781.37
<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>		79,623,308.97	-58,405,486.07
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>		144,836,025.43	65,212,716.46

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—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		512,333,038.99	552,567,222.04
收到的税费返还			349,176.98
收到其他与经营活动有关的现金		62,111,183.79	41,079,773.69
经营活动现金流入小计		574,444,222.78	593,996,172.71
购买商品、接受劳务支付的现金		505,522,283.84	501,773,678.99
支付给职工以及为职工支付的现金		27,931,594.89	28,463,837.27
支付的各项税费		11,742,412.24	6,724,059.50
支付其他与经营活动有关的现金		49,053,229.24	67,611,687.31
经营活动现金流出小计		594,249,520.21	604,573,263.07
经营活动产生的现金流量净额		-19,805,297.43	-10,577,090.36
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

收回投资收到的现金		12,619,558.07	
取得投资收益收到的现金		1,557,942.69	1,985,803.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		80,634,701.90	2,867,902.12
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		94,812,202.66	4,853,705.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,711,930.87	30,987,700.12
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		13,711,930.87	30,987,700.12
投资活动产生的现金流量净额		81,100,271.79	-26,133,994.63
<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		436,400,000.00	420,575,941.67
收到其他与筹资活动有关的现金		118,400,000.00	78,193,000.00
筹资活动现金流入小计		554,800,000.00	498,768,941.67
偿还债务支付的现金		414,000,000.00	421,075,941.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,462,305.11	23,307,781.37
支付其他与筹资活动有关的现金		118,534,000.00	78,059,000.00
筹资活动现金流出小计		554,996,305.11	522,442,723.04
筹资活动产生的现金流量净额		-196,305.11	-23,673,781.37
<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>		61,098,669.25	-60,384,866.36
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>		99,317,343.88	38,218,674.63

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	133,747,200.00				4,041,266.26		3,625,993.68		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													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	133,747,200.00				4,041,266.26		3,625,993.68		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)							-3,625,993.68				2,600,637.73		-1,025,355.95
(一) 综合收益总额							-3,625,993.68				2,600,637.73		-1,025,355.95
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 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													
(四)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													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	133,747,200.00				4,041,266.26				13,620,517.31		-52,566,620.91		98,842,362.66

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	133,747,200.00				4,041,266.26		5,275,993.68		13,620,517.31		-17,110,937.13		139,574,040.12
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	133,747,200.00				4,041,266.26		5,275,993.68		13,620,517.31		-17,110,937.13		139,574,040.12
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-1,650,000.00				-38,056,321.51		-39,706,321.51
(一)综合收益总额							-1,650,000.00				-38,056,321.51		-39,706,321.51
(二)所有者投入和减少													

资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 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												
(四) 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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	133,747,200.00				4,041,266.26		3,625,993.68		13,620,517.31		-55,167,258.64	99,867,718.61

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期
----	----

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	133,747,200 .00				4,041,266 .26		3,625,99 3.68		13,620,5 17.31	-63,239, 884.38	91,795,09 2.87
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	133,747,200 .00				4,041,266 .26		3,625,99 3.68		13,620,5 17.31	-63,239, 884.38	91,795,09 2.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-3,625,9 93.68			-702,869 .33	-4,328,86 3.01
（一）综合收益总额							-3,625,9 93.68			-702,869 .33	-4,328,86 3.01
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	133,747,200.00				4,041,266.26				13,620,517.31	-63,942,753.71	87,466,229.86

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	133,747,200.00				4,041,266.26		5,275,993.68		13,620,517.31	-22,741,136.99	133,943,840.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	133,747,200.00				4,041,266.26		5,275,993.68		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）							-1,650,000.00			-40,498,747.39	-42,148,747.39
（一）综合收益总额							-1,650,000.00			-40,498,747.39	-42,148,747.39
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											

(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	133,747,200.00				4,041,266.26		3,625,993.68		13,620,517.31	-63,239,884.38	91,795,092.87

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

### 三、公司基本情况

#### 1. 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，总部位于浙江省宁波市。公司现持有注册号为330200000078342的企业法人营业执照，注册资本133,747,200元，股份总数133,747,200股（每股面值1元），均为无限售条件的已流通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：许可经营项目：汽车修理（限分支机构经营），煤炭批发（在许可证件有效期内经营）。一般经营项目：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、装卸机械、车辆配件、纺织原料、五金交电、建筑材料、金属材料、化工原料、橡胶制品、木材、日用品、针纺织品的批发、零售；起重安装；装卸搬运；仓储；货物堆场租赁；停车场；房地产开发。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）公司主要产品为铝板材、铝型材。

本财务报表业经公司2015年4月10日七届第九次董事会会议批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

本公司将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和宁波江北富邦精业仓储有限公司等3家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1. 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。

### 2. 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。

### 3. 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 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

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
  - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
  - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
  - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
  - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
  - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8. 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。

## 9. 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在初始确认时指定为以公允价

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在初始确认时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，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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，计入公允价值变动收益；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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；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其他综合收益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. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 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。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。

对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 10. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独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
单项金额重大并单独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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00

3 年以上	30.00	30.00
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

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。

**11. 存货**

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部

分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照使用次数分次进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 12. 长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方

净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为可供出售金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### 13. 投资性房地产

#### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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。

### 14. 固定资产

#### (1). 确认条件

1. 固定资产确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

**(2). 折旧方法**

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	10-50	4.00	9.60-1.92
专用设备	年限平均法	5-20	4.00	19.20-4.80
运输工具	年限平均法	3-15	4.00	32.00-6.40
其他设备	年限平均法	3-22	4.00	32.00-4.36

**15. 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。

**16. 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. 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

## 17. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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

### (2). 内部研究开发支出会计政策

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。

## 18. 长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 19. 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。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。

## 20. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:(1)公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;(2)公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利,符合设定提存计划条件的,按照设定提存计划的有关规定进行会计处理;除此之外的其他长期福利,按照设定受益计划的有关规定进行会计处理,为简化相关会计处理,将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 21. 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

## 22. 收入

### 1. 收入确认原则

#### (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。

### 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售铝板和铝型材等铝制产品等。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## 23. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关

资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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。

## 24. 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。

## 25. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

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，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均

直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 26. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

#### (1) 会计政策变更的内容和原因

本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年制定的《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，和经修订的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》，同时在本财务报表中采用财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。

本次会计政策变更业经公司七届董事会第六次会议审议通过。

#### (2) 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备 注
2013 年 12 月 31 日资产负债表项目		
长期股权投资	-47,310,592.89	
可供出售金融资产	47,310,592.89	
资本公积	-3,625,993.68	
其他综合收益	3,625,993.68	

## 六、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%、6%、3%
消费税		
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%

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	36,744.34	26,708.08
银行存款	129,958,571.61	64,337,443.46
其他货币资金	78,711,271.69	94,615,828.84
合计	208,706,587.64	158,979,980.38
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其他货币资金期末数包括银行承兑汇票保证金 63,870,562.21 元和存出投资款 14,840,709.48 元。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,252,877.75
其中：债务工具投资		
权益工具投资		2,252,877.75
其他		
合计		2,252,877.75

### 3、 应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	58,488,632.23	66,476,610.68
商业承兑票据		
合计	58,488,632.23	66,476,610.68

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	4,450,000.00
商业承兑票据	

合计	4,450,000.00
----	--------------

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	29,247,351.72	
商业承兑票据		
合计	29,247,351.72	

## 4、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	29,745,230.83	98.34	2,307,077.43	7.76	27,438,153.40	35,450,830.17	100.00	2,328,311.18	6.57	33,122,518.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	501,429.37	1.66	501,429.37	100.00						
合计	30,246,660.20	/	2,808,506.80	/	27,438,153.40	35,450,830.17	/	2,328,311.18	/	33,122,518.99

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	22,090,298.38	1,104,514.92	5.00
1 至 2 年	4,706,452.79	470,645.28	10.00
2 至 3 年	1,526,266.74	305,253.35	20.00
3 年以上	1,422,212.92	426,663.88	30.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	29,745,230.83	2,307,077.43	7.76

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏帐准备情况：

本期计提坏帐准备金额 480,195.62 元；本期收回或转回坏帐准备金额 0 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
单位 1	2,508,462.95	8.29	125,423.15
单位 2	987,276.10	3.26	52,288.98
单位 3	915,267.60	3.03	45,763.38
单位 4	889,183.62	2.94	44,459.18

单位 5	797,764.25	2.64	48,170.73
小 计	6,097,954.52	20.16	316,105.42

## 5、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	19,874,308.38	99.43	6,784,744.87	
1 至 2 年	88,782.10	0.44	278,280.55	3.91
2 至 3 年	25,080.00	0.13		
3 年以上			47,696.49	0.67
合计	19,988,170.48	100.00	7,110,721.91	100.00

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
洛阳万基特种铝合金有限公司	16,156,288.06	80.83
浙江省冶金物资有限公司	1,424,039.79	7.13
宁波大榭开发区三鑫工贸有限公司	1,420,000.00	7.10
杭州新恒力电机制造有限公司	100,000.00	0.50
中国石油化工股份有限公司宁波石油分公司	51,649.63	0.26
小 计	19,151,977.48	95.82

6、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,219,277.95	100.00	244,009.33	10.99	1,975,268.62	1,625,541.79	100.00	121,998.28	7.51	1,503,543.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	2,219,277.95	/	244,009.33	/	1,975,268.62	1,625,541.79	/	121,998.28	/	1,503,543.51

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	760,436.63	38,021.84	5.00

1 至 2 年	890,403.72	89,040.37	10.00
2 至 3 年	535,841.60	107,168.32	20.00
3 年以上	32,596.00	9,778.80	30.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	2,219,277.95	244,009.33	10.99

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 122,011.05 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,397,392.30	1,492,370.00
应收暂付款	221,885.65	133,171.79
应计未收款	600,000.00	
合计	2,219,277.95	1,625,541.79

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------------------	----------

宁波兴光燃气集团有限公司	押金保证金	1,270,000.00	其中账龄为 1-2 年 770,000.00 元, 2-3 年 500,000.00 元	57.22	177,000.00
郑锦浩	应计未收款	200,000.00	1 年以内	9.01	10,000.00
宋汉心	应计未收款	200,000.00	1 年以内	9.01	10,000.00
徐跃进	应计未收款	200,000.00	1 年以内	9.01	10,000.00
宁波市鄞州区人民法院	押金保证金	103,685.30	其中账龄为 1 年以内 22,315.30 元, 1-2 年 81,370.00 元	4.67	9,252.77
合计	/	1,973,685.30	/	88.92	216,252.77

## 7、存货

### (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	33,756,463.63	567,003.56	33,189,460.07	30,097,450.11	286,443.39	29,811,006.72
在产品	29,347,502.12	1,040,803.76	28,306,698.36	49,286,068.73	584,569.77	48,701,498.96
库存商品	22,527,005.62	631,952.07	21,895,053.55	23,543,352.21	217,871.85	23,325,480.36
委托加工物资	12,230.63		12,230.63			
低值易耗品	2,628,455.92		2,628,455.92	3,040,056.22		3,040,056.22
合计	88,271,657.92	2,239,759.39	86,031,898.53	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

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	286,443.39	567,003.56		286,443.39		567,003.56
在产品	584,569.77	1,040,803.76		584,569.77		1,040,803.76
库存商品	217,871.85	631,952.07		217,871.85		631,952.07
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,088,885.01	2,239,759.39		1,088,885.01		2,239,759.39

[注]：随生产领用、库存商品销售相应转出。

## 8、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	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	47,310,592.89		47,310,592.89	54,990,592.89		54,990,592.89
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的				7,680,000.00		7,680,000.00
按成本计量的	47,310,592.89		47,310,592.89	47,310,592.89		47,310,592.89
合计	47,310,592.89		47,310,592.89	54,990,592.89		54,990,592.89

(2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
宁波中华纸业有限公司	47,310,592.89			47,310,592.89					2.50	743,750.86
合计	47,310,592.89			47,310,592.89					/	743,750.86

9、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	859,503.15	
合计	859,503.15	

10、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	10,060,241.54			10,060,241.54
2. 本期增加金额				
(1) 外购				

(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额	304,082.74		304,082.74
(1) 处置	304,082.74		304,082.74
(2) 其他转出			
4. 期末余额	9,756,158.80		9,756,158.80
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	3,272,183.19		3,272,183.19
2. 本期增加金额	241,441.11		241,441.11
(1) 计提或摊销	241,441.11		241,441.11
3. 本期减少金额	79,167.20		79,167.20
(1) 处置	79,167.20		79,167.20
(2) 其他转出			
4. 期末余额	3,434,457.10		3,434,457.10
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			

(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	6,321,701.70		6,321,701.70
2. 期初账面价值	6,788,058.35		6,788,058.35

其他说明

期末投资性房地产均已办妥产权证书。

## 11、固定资产

### (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	157,102,517.06	192,842,509.83	3,064,096.86	1,610,363.28	354,619,487.03
2. 本期增加金额	18,202,840.40	33,649,077.67	98,717.59	51,563.95	52,002,199.61
(1) 购置	1,303,359.13	291,923.08	98,717.59	51,563.95	1,745,563.75
(2) 在建工程转入	16,899,481.27	33,357,154.59			50,256,635.86
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	13,753,721.26	8,850,816.01	194,073.00		22,798,610.27
(1) 处置或报废	13,753,721.26	8,850,816.01	194,073.00		22,798,610.27
4. 期末余额	161,551,636.20	217,640,771.49	2,968,741.45	1,661,927.23	383,823,076.37
二、累计折旧					
1. 期初余额	34,135,743.65	107,377,296.88	2,532,740.77	1,274,103.65	145,319,884.95
2. 本期增加金额	4,408,979.01	13,450,503.21	397,986.01	66,768.73	18,324,236.96
(1) 计提	4,408,979.01	13,450,503.21	397,986.01	66,768.73	18,324,236.96

3. 本期减少金额	3,630,456.48	8,228,243.15	172,607.17		12,031,306.80
(1) 处置或报废	3,630,456.48	8,228,243.15	172,607.17		12,031,306.80
4. 期末余额	34,914,266.18	112,599,556.94	2,758,119.61	1,340,872.38	151,612,815.11
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	126,637,370.02	105,041,214.55	210,621.84	321,054.85	232,210,261.26
2. 期初账面价值	122,966,773.41	85,465,212.95	531,356.09	336,259.63	209,299,602.08

其他说明：

期末固定资产均已办妥产权证书。

## 12、 在建工程

### (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
铝板带材生产线技改项目				22,864,436.21		22,864,436.21
其他零星工程	12,000.00		12,000.00	519,010.40		519,010.40
合计	12,000.00		12,000.00	23,383,446.61		23,383,446.61

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
铝板带材生产线技改项目	111,800,000.00	22,864,436.21	26,505,424.52	49,369,860.73			93.17	100.00				自筹
其他零星工程		519,010.40	379,764.73	886,775.13		12,000.00						自筹
合计	111,800,000.00	23,383,446.61	26,885,189.25	50,256,635.86		12,000.00	/	/			/	/

## 13、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	47,365,690.50				47,365,690.50
2. 本期增加金额				19,658.12	19,658.12
(1) 购置				19,658.12	19,658.12
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	12,718,658.00				12,718,658.00
(1) 处置	12,718,658.00				12,718,658.00

4. 期末余额	34,647,032.50			19,658.12	34,666,690.62
二、累计摊销					
1. 期初余额	10,238,034.07				10,238,034.07
2. 本期增加金额	944,812.19			982.92	945,795.11
(1) 计提	944,812.19			982.92	945,795.11
3. 本期减少金额	3,441,354.12				3,441,354.12
(1) 处置	3,441,354.12				3,441,354.12
4. 期末余额	7,741,492.14			982.92	7,742,475.06
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	26,905,540.36			18,675.20	26,924,215.56
2. 期初账面价值	37,127,656.43				37,127,656.43

其他说明：

期末无形资产中土地使用权均已办妥产权证书。

#### 14、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

##### (1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,361.00	2,090.25	92,760.00	23,190.00
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	8,361.00	2,090.25	92,760.00	23,190.00

##### (2). 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
拆迁补偿	9,925,390.72	2,481,347.68	11,248,776.16	2,812,194.04
固定资产折旧	20,736,264.80	5,184,066.20	20,736,264.80	5,184,066.20
可供出售金融资产公允价值变动			4,834,658.24	1,208,664.56
合计	30,661,655.52	7,665,413.88	36,819,699.20	9,204,924.80

##### (3). 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,790,484.67	3,539,194.47
可抵扣亏损	48,885,488.44	64,497,569.25

合计	53,675,973.11	68,036,763.72

## (4). 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	期末金额	期初金额	备注
2014 年		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	108,038.41		
合计	48,885,488.44	64,497,569.25	/

## 15、 短期借款

## (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	196,700,000.00	154,000,000.00
保证借款	158,500,000.00	179,000,000.00
信用借款		
合计	355,200,000.00	333,000,000.00

## 16、 应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	122,350,000.00	183,969,371.08
合计	122,350,000.00	183,969,371.08

## 17、 应付账款

## (1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	5,291,405.69	4,256,632.90
工程及设备款	24,329,343.24	9,517,277.84
合计	29,620,748.93	13,773,910.74

其他说明

无账龄 1 年以上重要的应付账款

## 18、 预收款项

## (1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	1,199,789.05	2,135,613.80
合计	1,199,789.05	2,135,613.80

其他说明

无账龄 1 年以上重要的预收款项。

## 19、 应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	167,746.49	31,246,991.86	31,262,025.36	152,712.99
二、离职后福利-设定提存计划	31,243.84	2,444,899.00	2,341,453.71	134,689.13
三、辞退福利		1,596,345.74	1,596,345.74	
四、一年内到期的其他福利				
合计	198,990.33	35,288,236.60	35,199,824.81	287,402.12

## (2). 短期薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	13,823.00	26,333,586.38	26,346,409.38	1,000.00
二、职工福利费		1,199,538.56	1,199,538.56	
三、社会保险费	2,768.76	1,993,787.26	1,970,510.82	26,045.20
其中: 医疗保险费	2,552.89	1,640,673.86	1,620,292.85	22,933.90
工伤保险费	215.87	245,707.10	242,811.67	3,111.30
生育保险费		107,406.30	107,406.30	
四、住房公积金		1,216,898.00	1,216,898.00	
五、工会经费和职工教育经费	47,513.22	503,181.66	425,027.09	125,667.79
六、其他	103,641.51		103,641.51	

合计	167,746.49	31,246,991.86	31,262,025.36	152,712.99
----	------------	---------------	---------------	------------

## (3). 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	23,871.00	2,128,627.40	2,034,330.29	118,168.11
2、失业保险费	7,372.84	316,271.60	307,123.42	16,521.02
3、企业年金缴费				
合计	31,243.84	2,444,899.00	2,341,453.71	134,689.13

## 20、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	216,085.46	796,561.69
营业税	971,790.54	473,604.38
企业所得税	63,209.41	157,099.11
代扣代缴个人所得税	14,671.43	20,238.82
城市维护建设税	100,082.98	59,563.72
教育费附加	42,314.09	25,006.96
地方教育附加	28,209.39	16,671.31
地方水利建设基金	55,345.03	44,767.45
印花税	12,984.55	9,242.75
资源税		135.95
合计	1,504,692.88	1,602,892.14

## 21、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	42,739.73	
企业债券利息		
短期借款应付利息	634,094.32	654,594.07
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	676,834.05	654,594.07

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元 币种：人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因
合计		/

## 22、应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
宁波富邦控股集团有限公司	1,688,907.87	1,688,907.87
上海雄龙科技有限公司[注]	562,464.00	562,464.00
上海城开（集团）有限公司	276,484.52	276,484.52
宁波银盛投资发展有限公司	82,836.00	82,836.00

上海昭运建筑装潢工程有限公司	2,124.00	2,124.00
海南富远投资管理有限公司	1,440.00	1,440.00
上海良久广告有限公司	1,440.00	1,440.00
合计	2,615,696.39	2,615,696.39

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
 股东尚未及时领取

### 23、其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	77,245.50	639,418.26
拆借款		134,000.00
其他	615,192.55	1,594,567.64
合计	692,438.05	2,367,985.90

#### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		/

其他说明

无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

## 24、 长期借款

## (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	20,000,000.00	
信用借款		
合计	20,000,000.00	

## 25、 预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	56,545,143.98	75,613,697.70	[注]
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	56,545,143.98	75,613,697.70	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

[注]：详见本财务报表附注其他重要事项之所述

## 26、 股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	133,747,200						133,747,200

## 27、 资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	862,080.00			862,080.00
其他资本公积	3,179,186.26			3,179,186.26
合计	4,041,266.26			4,041,266.26

## 28、 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	3,625,993.68		4,834,658.24	1,208,664.56	3,625,993.68		
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	3,625,993.68		4,834,658.24	1,208,664.56	3,625,993.68		

其他综合收益合计	3,625,993.68		4,834,658.24	1,208,664.56	3,625,993.68		

29、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	13,620,517.31			13,620,517.31

30、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-55,167,258.64	-17,110,937.13
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-55,167,258.64	-17,110,937.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,600,637.73	-38,056,321.51
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		

提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-52,566,620.91	-55,167,258.64

### 31、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	834,503,798.87	828,877,044.39	890,818,264.80	878,465,170.20
其他业务	8,027,791.88	4,380,018.03	4,902,260.99	825,536.49
合计	842,531,590.75	833,257,062.42	895,720,525.79	879,290,706.69

### 32、 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
消费税		
营业税	84,840.52	103,599.17
城市维护建设税	653,346.77	282,673.35
教育费附加	280,005.74	141,015.98
地方教育附加	186,670.47	60,893.02
合计	1,204,863.50	588,181.52

## 33、 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	3,473,613.46	3,361,313.99
工资、社保、福利费	1,516,456.10	1,586,152.72
其他	222,307.23	53,849.00
合计	5,212,376.79	5,001,315.71

## 34、 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	13,550,763.64	11,455,422.43
折旧费	3,515,413.75	3,069,981.84
税金	3,124,278.71	3,691,942.31
公积金	441,754.00	615,391.55
修理费	920,774.38	1,474,664.72
办公费	471,437.89	453,867.19
工会经费、职工教育经费	505,097.58	604,005.30
交通费	718,570.30	698,535.75
其他	3,824,428.38	5,663,804.91
合计	27,072,518.63	27,727,616.00

## 35、 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	23,584,545.09	23,271,698.42
利息收入	-2,250,108.42	-2,510,573.73
手续费及其他	2,087,855.45	381,493.82

合计	23,422,292.12	21,142,618.51
----	---------------	---------------

### 36、 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	602,206.67	1,043,903.94
二、存货跌价损失	2,239,759.39	1,088,885.01
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	2,841,966.06	2,132,788.95

### 37、 公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	231,482.25	-50,472.47
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		

合计	231,482.25	-50,472.47
----	------------	------------

## 38、 投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	95,514.11	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	71,663.19	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,263,750.86	1,985,803.37
处置可供出售金融资产取得的投资收益	9,412,938.56	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	10,843,866.72	1,985,803.37

## 39、 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	60,632,686.28	2,160,564.79	60,632,686.28
其中：固定资产处置利得	3,633,774.66	2,160,564.79	3,633,774.66
无形资产处置利得	56,998,911.62		56,998,911.62
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			

接受捐赠			
政府补助	744,830.47	1,723,357.18	744,830.47
无法支付款项	549,012.89	2,675.15	549,012.89
罚没收入		7,270.00	
其他	610,932.51	28,312.17	610,932.51
合计	62,537,462.15	3,922,179.29	62,537,462.15

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2013 年第一批重点产业技术改造奖励资金	290,000.00	1,000,000.00	与收益相关
水利建设专项资金减免	321,830.47	523,357.18	与收益相关
锅炉淘汰补助专项资金	133,000.00	200,000.00	与收益相关
合计	744,830.47	1,723,357.18	/

40、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	210,166.08	2,252,055.29	210,166.08
其中：固定资产处置损失	210,166.08	2,252,055.29	210,166.08
无形资产处置损失			
地方水利建设基金	819,856.85	867,461.44	
罚款支出	2,719.37	1,813.76	2,719.37
赔偿支出[注]	18,926,482.72		18,926,482.72
其他	3,030.61	189,282.04	3,030.61
合计	19,962,255.63	3,310,612.53	19,142,398.78

其他说明：

[注]: 详见本财务报表附注其他重要事项之所述。

#### 41、 所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	880,175.60	775,156.82
递延所得税费用	-309,746.61	-334,639.24
合计	570,428.99	440,517.58

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本期发生额
利润总额	3,171,066.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	500,177.63
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	70,251.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	570,428.99

#### 42、 其他综合收益

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

## 43、 现金流量表项目

## (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	本期发生额	上期发生额
收回不符合现金及现金等价物定义的保证金	93,767,263.92	70,670,000.00
收到房屋租赁款	1,693,870.40	1,372,848.00
利息收入	2,250,108.42	2,510,573.73
收到的与收益相关的政府补助	423,000.00	1,200,000.00
其他	969,887.68	38,257.32
合计	99,104,130.42	75,791,679.05

## (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	本期发生额	上期发生额
支付不符合现金及现金等价物定义的保证金	63,870,562.21	93,767,263.92
付现经营费用	9,808,617.60	12,310,040.86
其他	1,978,739.29	2,296,041.80
合计	75,657,919.10	108,373,346.58

## (3). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
取得关联方借款	43,000,000.00	83,193,000.00
合计	43,000,000.00	83,193,000.00

## (4). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还关联方借款	43,134,000.00	83,059,000.00
合计	43,134,000.00	83,059,000.00

## 44. 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	2,600,637.73	-38,056,321.51
加：资产减值准备	2,841,966.06	2,132,788.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,565,678.07	17,431,934.44
无形资产摊销	945,795.11	969,749.64
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）	-60,422,520.20	91,490.50
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-231,482.25	50,472.47
财务费用（收益以“－”号填列）	23,584,545.09	23,271,698.42
投资损失（收益以“－”号填列）	-10,843,866.72	-1,985,803.37
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	21,099.75	-3,792.88
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,539,510.92	-330,846.36
存货的减少（增加以“－”号填列）	16,606,384.34	8,230,722.49
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	29,790,074.21	-65,590,496.78
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-42,012,872.22	46,034,372.90
其他		

经营活动产生的现金流量净额	-20,094,071.95	-7,754,031.09
<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	144,836,025.43	65,212,716.46
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	79,623,308.97	-58,405,486.07

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	144,836,025.43	65,212,716.46
其中: 库存现金	36,744.34	26,708.08
可随时用于支付的银行存款	129,958,571.61	64,337,443.46
可随时用于支付的其他货币资金	14,840,709.48	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	144,836,025.43	65,212,716.46
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

2014 年度合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为 144,836,025.43 元，合并资产负债表“货币资金”期末数为 208,706,587.64 元，差异 63,870,562.21 元，系合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物定义的保证金 63,870,562.21 元。

2014 年度合并现金流量表“期初现金及现金等价物余额”为 65,212,716.46 元，合并资产负债表“货币资金”期初数为 158,979,980.38 元，差异 93,767,263.92 元，系合并现金流量表“期初现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物定义的保证金 93,767,263.92 元。

#### 45、 其他

##### 1. 所有权或使用权受到限制的资产

###### (1) 明细情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	63,870,562.21	用于开立银行承兑汇票的保证金
应收票据	4,450,000.00	用于开立银行承兑汇票的质押担保
投资性房地产	6,321,701.70	用于公司贷款抵押担保
固定资产	112,875,370.06	用于公司贷款抵押担保
无形资产	26,905,540.36	用于公司贷款抵押担保
合 计	214,423,174.33	

##### 2. 外币货币性项目

截至资产负债表日，公司无外币货币性项目。

#### 八、合并范围的变更

##### 1、 其他

本期，公司合并范围未发生变更。



## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
宁波富邦精业贸易有限公司	浙江宁波	浙江宁波	商业	90.00	10.00	设立
宁波富邦精业铝型材有限公司	浙江宁波	浙江宁波	制造业	90.00	10.00	设立
宁波江北富邦精业仓储有限公司	浙江宁波	浙江宁波	交通运输业	100.00		设立

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2014 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 20.16 % (2013 年 12 月 31 日：18.13%) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	58,488,632.23				58,488,632.23
小 计	58,488,632.23				58,488,632.23

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	66,476,610.68				66,476,610.68
小 计	66,476,610.68				66,476,610.68

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
短期借款	355,200,000.00	367,312,622.74	367,312,622.74		
应付票据	122,350,000.00	122,350,000.00	122,350,000.00		
应付账款	29,620,748.93	29,620,748.93	29,620,748.93		
应付利息	676,834.05	676,834.05	676,834.05		
其他应付款	692,438.05	692,438.05	692,438.05		
长期借款	20,000,000.00	22,166,904.11		22,166,904.11	
小 计	528,540,021.03	542,819,547.88	520,652,643.77	22,166,904.11	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上

金融负债					
短期借款	333,000,000.00	342,977,633.18	342,977,633.18		
应付票据	183,969,371.08	183,969,371.08	183,969,371.08		
应付账款	13,773,910.74	13,773,910.74	13,773,910.74		
应付利息	654,594.07	654,594.07	654,594.07		
其他应付款	2,367,985.90	2,367,985.90	2,367,985.90		
小计	533,765,861.79	543,743,494.97	543,743,494.97		

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要系利率风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2014年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币178,800,000.00元(2013年12月31日：人民币137,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率上升/下降50个基准点，将会导致本公司股东权益减少/增加人民币894,000.00元(2013年12月31日：减少/增加人民币685,000.00元)，净利润减少/增加人民币894,000.00元(2013年：减少/增加人民币685,000.00元)。

## 十一、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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 (%)
宁波富邦控股集团有限公司	浙江宁波	投资公司	5,400.00	35.26	35.26

本企业的母公司情况的说明

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。

本企业最终控制方是宋汉平等经营管理团队。

### 2、 本企业的子公司情

本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

### 3、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宁波亨润集团有限公司	母公司的全资子公司
宁波亨润家具有限公司	母公司的全资子公司
宁波亨润铝业有限公司	母公司的全资子公司

宁波双圆不锈钢制品有限公司	母公司的全资子公司
宁波云海宾馆有限公司	母公司的全资子公司
宁波东方线材制品有限公司	母公司的全资子公司
宁波裕江特种胶带有限公司	母公司的控股子公司
宁波明星科技发展有限公司	其他
宁波双圆有限公司	母公司的全资子公司
郑锦浩	其他
宋汉心	其他

#### 4、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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	本期发生额	上期发生额
宁波裕江特种胶带有限公司	电费、货款	1,140,824.06	2,070,260.51
宁波亨润家具有限公司	水费、货款	11,548.48	21,726.13
宁波云海宾馆有限公司	餐饮服务	78,561.00	59,300.00

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	本期发生额	上期发生额
宁波明星科技发展有限公司	商品	150,596.58	131,548.72
宁波裕江特种胶带有限公司	商品		3,033.33
宁波亨润集团有限公司	商品	42,735.04	

##### (2). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
宁波双圆不锈钢制品有限公司	房屋	441,288.00	441,288.00
宁波东方线材制品有限公司	房屋	450.00	1,800.00

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
宁波东方线材制品有限公司	房屋	15,000.00	15,000.00
宁波亨润集团有限公司	房屋	145,920.00	145,920.00

**(3). 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宁波富邦控股集团有限公司				否

经公司 2013 年度股东大会批准，公司与宁波富邦控股集团有限公司签订《互为担保协议》，双方互为对方自 2014 年 5 月 22 日至 2016 年 5 月 21 日发生的银行贷款业务提供最高额为 1 亿元的保证担保。截至 2014 年 12 月 31 日，宁波富邦控股集团有限公司在该互保协议项下由本公司担保的借款金额为 7,000 万元；宁波富邦控股集团有限公司为本公司 3,000.00 万元借款提供了保证担保；为本公司及本公司之子公司开立票据 900.00 万元提供保证担保。宁波富邦控股集团有限公司之子公司为本公司及本公司之子公司借款 14,850.00 万元提供保证担保，为本公司及本公司之子公司开立票据 8,500.00 万元提供保证担保。

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宁波富邦控股集团有限公司	15,000,000.00	2014.1.16	2015.1.15	否
宁波富邦控股集团有限公司	15,000,000.00	2014.11.21	2015.11.21	否
宁波亨润集团有限公司	10,000,000.00	2014.5.14	2015.5.13	否
宁波亨润集团有限公司	10,000,000.00	2014.5.15	2015.5.14	否
宁波亨润集团有限公司	10,000,000.00	2014.5.16	2015.5.15	否
宁波亨润集团有限公司	10,000,000.00	2014.5.19	2015.5.18	否
宁波亨润集团有限公司	10,000,000.00	2014.5.20	2015.5.19	否
宁波亨润集团有限公司	10,000,000.00	2014.5.29	2015.5.29	否
宁波云海宾馆有限公司	19,000,000.00	2014.11.21	2015.11.20	否
宁波云海宾馆有限公司	4,500,000.00	2014.6.30	2015.6.29	否
宁波云海宾馆有限公司	5,000,000.00	2014.8.8	2015.8.7	否
宁波云海宾馆有限公司	5,000,000.00	2014.6.30	2015.6.29	否
宁波亨润家具有限公司	20,000,000.00	2014.5.22	2016.5.22	否
宁波亨润家具有限公司	25,000,000.00	2014.12.12	2015.9.12	否

有限公司				
宁波亨润家具有限公司	10,000,000.00	2014.12.30	2015.12.30	否
宁波富邦控股集团有限公司	3,000,000.00	2014.8.4	2015.2.4	否
宁波富邦控股集团有限公司	3,000,000.00	2014.8.5	2015.2.5	否
宁波富邦控股集团有限公司	3,000,000.00	2014.8.6	2015.2.6	否
宁波亨润家具有限公司	5,000,000.00	2014.7.1	2015.1.1	否
宁波亨润家具有限公司	5,000,000.00	2014.7.16	2015.1.16	否
宁波亨润家具有限公司	10,000,000.00	2014.8.14	2015.2.14	否
宁波亨润家具有限公司	5,000,000.00	2014.9.10	2015.3.10	否
宁波裕江特种胶带有限公司	5,000,000.00	2014.10.8	2015.4.8	否
宁波裕江特种胶带有限公司	5,000,000.00	2014.10.15	2015.4.15	否
宁波裕江特种胶带有限公司	10,000,000.00	2014.10.24	2015.4.24	否
宁波裕江特种胶带有限公司	10,000,000.00	2014.10.22	2015.4.22	否
宁波裕江特种胶带有限公司	5,000,000.00	2014.12.5	2015.6.5	否
宁波裕江特种胶带有限公司	5,000,000.00	2014.12.25	2015.6.25	否
宁波裕江特种胶带有限公司	10,000,000.00	2014.12.25	2015.6.25	否
宁波裕江特种胶带有限公司	10,000,000.00	2014.7.7	2015.1.7	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				
宁波东方线材制品有限公司	8,000,000.00	2014.6.17	2014.6.26	
宁波东方线材制品有限公司	2,000,000.00	2014.6.20	2014.6.27	
宁波东方线材制品有限公司	8,000,000.00	2014.7.28	2014.9.24	
宁波双圆不锈钢制品有限公司	6,000,000.00	2014.1.15	2014.1.20	
宁波双圆不锈钢制品有限公司	8,000,000.00	2014.7.28	2014.9.24	
宁波双圆有限公司	6,000,000.00	2014.4.30	2014.6.27	

宁波裕江特种胶带有限公司	5,000,000.00	2014.6.18	2014.6.27	
宁波亨润铝业有限公司	193,000.00	2011.6.28	未约定	2013年归还5.90万元,本期归还13.40万元
拆出				

## (5). 关联方资产转让、债务重组情况

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波富邦控股集团有限公司	房屋、土地	90,420,000.00	

## (6). 关键管理人员报酬

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	159.77万元	199.26万元

## 5、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	郑锦浩	200,000.00	10,000.00		
其他应收款	宋汉心	200,000.00	10,000.00		

## (2). 应付项目

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
其他应付款	宁波亨润铝业有限公司		134,000.00

## 十二、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**十三、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

## 1. 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详见本财务报表附注其他重要事项之所述。

(2) 胡玲玲等若干小股东诉讼事项详见本财务报表附注其他重要事项之所述。

## 2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

公司为关联方宁波富邦控股集团有限公司提供的担保事项详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

**十四、 资产负债表日后事项****1、 其他资产负债表日后事项说明**

根据 2015 年 4 月 10 日公司七届第九次董事会决议通过的 2014 年度利润分配预案，本年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积转增。

**十五、 其他重要事项****1、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

## 1. 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

**(2). 报告分部的财务信息**

单位：元 币种：人民币

项目	铝材销售业务	仓储及其他业务	分部间抵销	合计
主营业务收入	831,658,877.56	2,844,921.31		834,503,798.87
主营业务成本	828,660,596.16	216,448.23		828,877,044.39
资产总额	712,020,538.37	9,588,435.46	5,339,898.12	716,269,075.71
负债总额	617,905,914.01	4,860,697.16	5,339,898.12	617,426,713.05

## 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### 1. 信联讯通讯设备有限公司借款纠纷一案

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，向北京市高级人民法院提请二审上诉。2014年12月，公司收到北京市高级人民法院《民事判决书》（（2014）高民终字第1605号），判决：驳回上诉，维持原判。截至资产负债表日，公司已根据二审判决补计自一审判决之日起至本期资产负债表日利息支出和违约金合计1,654.66万元，并相应计列营业外支出和预计负债。

公司已收到北京市第一中级人民法院2015年4月3日出具的执行通知（2015年一中执字第00323号）。公司已向最高人民法院申诉。

### 2. 胡玲玲等若干小股东诉讼事项

2012年8月20日，本公司收到宁波市中级人民法院寄送的胡玲玲、胡黎辉的起诉材料，起诉本公司证券虚假陈述并要求民事赔偿。宁波市中级人民法院于2013年5月8日开庭审理。截至诉讼有效期内，陆续有中小股民向本公司提起民事诉讼。经宁波市中级人民法院判决及浙江省高级人民法院调解后，本公司需承担的赔偿支出和诉讼费252.19万元。公司已根据判决和调解结果计提损失252.19万元，并相应计列营业外支出、管理费用和预计负债。公司根据相关管理制度规定向公司相关责任人计收应由其承担的损失60万元计入营业外收入。截至本报告日，公司已收到相关人员缴纳的相应款项。

## 十六、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	29,040,738.59	98.30	2,322,432.61	8.00	26,718,305.98	35,611,591.41	100.00	2,360,349.24	6.63	33,251,242.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	501,429.37	1.70	501,429.37	100.00						
合计	29,542,167.96	/	2,823,861.98	/	26,718,305.98	35,611,591.41	/	2,360,349.24	/	33,251,242.17

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	21,094,210.34	1,054,710.52	5.00
1 至 2 年	4,758,048.59	475,804.86	10.00
2 至 3 年	1,646,266.74	329,253.35	20.00
3 年以上	1,542,212.92	462,663.88	30.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	29,040,738.59	2,322,432.61	8.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 463,512.74 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
单位 1	2,508,462.95	8.49	125,423.15
单位 2	987,276.10	3.34	52,288.98
单位 3	915,267.60	3.10	45,763.38
单位 4	889,183.62	3.01	44,459.18
单位 5	797,764.25	2.70	48,170.73
小 计	6,097,954.52	20.64	316,105.42

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,621,321.71	100.00	513,611.51	6.74	7,107,710.20	1,850,469.31	100.00	213,476.54	11.54	1,636,992.77

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	7,621,321.71	/	513,611.51	/	7,107,710.20	1,850,469.31	/	213,476.54	/	1,636,992.77

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	5,972,480.39	298,624.02	5.00
1 至 2 年	1,180,403.72	118,040.37	10.00
2 至 3 年	435,841.60	87,168.32	20.00
3 年以上	32,596.00	9,778.80	30.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	7,621,321.71	513,611.51	6.74

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 300,134.97 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## (3). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,173,685.30	1,292,370.00
拆借款	5,271,639.98	
应收暂付款	575,996.43	558,099.31
应计未收款	600,000.00	
合计	7,621,321.71	1,850,469.31

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
宁波富邦精业铝型材有限公司	拆借款	4,171,639.98	1 年以内	54.74	208,582.00
宁波富邦国际贸易有限公司	拆借款	1,100,000.00	1 年以内	14.43	55,000.00
宁波兴光燃气集团有限公司	押金保证金	1,070,000.00	其中账龄为 1-2 年 670,000.00 元, 2-3 年 400,000.00 元	14.04	147,000.00
宁波江北富邦精业仓储有限公司	拆借款	390,000.00	1-2 年	5.12	39,000.00
郑锦浩	应计未收款	200,000.00	1 年以内	2.62	10,000.00
合计	/	6,931,639.98	/	90.95	459,582.00

## 3、长期股权投资

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	14,000,000.00		14,000,000.00	14,000,000.00		14,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	14,000,000.00		14,000,000.00	14,000,000.00		14,000,000.00

## (1) 对子公司投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提	减值准备

					减值准备	期末余额
宁波富邦精业铝型材有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
宁波富邦精业贸易有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
宁波江北富邦精业仓储有限公司	500,000.00			500,000.00		
合计	14,000,000.00			14,000,000.00		

#### 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	422,204,158.25	427,988,893.03	500,634,664.45	499,253,104.41
其他业务	8,844,777.20	4,492,278.53	5,606,534.51	816,305.73
合计	431,048,935.45	432,481,171.56	506,241,198.96	500,069,410.14

#### 5、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	95,514.11	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	59,955.47	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,263,750.86	1,985,803.37
处置可供出售金融资产取得的投资收益	9,412,938.56	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	10,832,159.00	1,985,803.37

### 十七、 补充资料

#### 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	60,422,520.20	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	321,830.47	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享	423,000.00	

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	10,331,598.11	
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	-17,772,287.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-178,954.40	
少数股东权益影响额		
合计	53,547,707.08	

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	原因
地方水利建设基金	819,856.85	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

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	2.57	0.019	0.019
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-50.36	-0.381	-0.381

### 1. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	2,600,637.73
非经常性损益	B	53,547,707.08
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	-50,947,069.35
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	99,867,718.61
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	
处置可供出售金融资产，转出原计入其他综合收益的净资产	I	-3,625,993.68
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	0
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	101,168,037.48
加权平均净资产收益率	M=A/L	2.57%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-50.36%

### 2. 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	2,600,637.73
非经常性损益	B	53,547,707.08
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	-50,947,069.35
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	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	133,747,200.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.019
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.381

(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。

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

### 4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	194,288,202.53	158,979,980.38	208,706,587.64
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,303,350.22	2,252,877.75	
衍生金融资产			
应收票据	40,657,080.73	66,476,610.68	58,488,632.23
应收账款	20,121,604.84	33,122,518.99	27,438,153.40
预付款项	4,218,719.49	7,110,721.91	19,988,170.48
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	579,132.14	1,503,543.51	1,975,268.62
买入返售金融资产			
存货	114,197,649.76	104,878,042.26	86,031,898.53
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,411,723.54		859,503.15
流动资产合计	378,777,463.25	374,324,295.48	403,488,214.05
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	57,190,592.89	54,990,592.89	47,310,592.89
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	11,348,906.90	6,788,058.35	6,321,701.70
固定资产	166,069,186.70	209,299,602.08	232,210,261.26
在建工程	43,100,090.58	23,383,446.61	12,000.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	38,097,406.07	37,127,656.43	26,924,215.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	19,397.12	23,190.00	2,090.25
其他非流动资产			
非流动资产合计	315,825,580.26	331,612,546.36	312,780,861.66
资产总计	694,603,043.51	705,936,841.84	716,269,075.71
<b>流动负债：</b>			
短期借款	333,500,000.00	333,000,000.00	355,200,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	137,520,000.00	183,969,371.08	122,350,000.00
应付账款	5,481,839.93	13,773,910.74	29,620,748.93
预收款项	1,413,862.80	2,135,613.80	1,199,789.05
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	357,372.58	198,990.33	287,402.12
应交税费	3,420,309.44	1,602,892.14	1,504,692.88
应付利息	690,677.02	654,594.07	676,834.05

应付股利	2,615,696.39	2,615,696.39	2,615,696.39
其他应付款	3,398,330.09	2,367,985.90	692,438.05
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	488,398,088.25	540,319,054.45	514,147,601.47
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			20,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	56,545,143.98	56,545,143.98	75,613,697.70
递延收益			
递延所得税负债	10,085,771.16	9,204,924.80	7,665,413.88
其他非流动负债			
非流动负债合计	66,630,915.14	65,750,068.78	103,279,111.58
负债合计	555,029,003.39	606,069,123.23	617,426,713.05
<b>所有者权益：</b>			
股本	133,747,200.00	133,747,200.00	133,747,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	9,317,259.94	4,041,266.26	4,041,266.26
减：库存股			
其他综合收益		3,625,993.68	
专项储备			
盈余公积	13,620,517.31	13,620,517.31	13,620,517.31
一般风险准备			
未分配利润	-17,110,937.13	-55,167,258.64	-52,566,620.91
归属于母公司所有者 权益合计	139,574,040.12	99,867,718.61	98,842,362.66
少数股东权益			
所有者权益合计	139,574,040.12	99,867,718.61	98,842,362.66
负债和所有者权益 总计	694,603,043.51	705,936,841.84	716,269,075.71

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的年度报告文本；
备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
备查文件目录	公司章程文本

董事长：郑锦浩

董事会批准报送日期：2015-4-14

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容