

宁波韵升（集团）股份有限公司

2000年年度报告

一、公司简介

(一) 公司的法定中、英文名称：

- 1、中文名称：宁波韵升（集团）股份有限公司
- 2、英文名称：NINGBO YUNSHENG（GROUP）CO.,LTD.

(二) 公司的法定代表人：竺韵德

(三) 公司董事会秘书及其授权代表的姓名、联系地址、电话、传真、电子信箱：

- 1、董事会秘书：应新异
- 2、授权代表：朱佩红
- 3、联系地址：浙江省宁波市民安路348号
- 4、联系电话：0574—7776939
- 5、传 真：0574—7776466
- 6、电子信箱：zqb@yunsheng.com

(四) 公司注册地址、邮政编码及电子信箱：

- 1、注册地址：浙江省宁波市民安路348号
- 2、办公地址：浙江省宁波市民安路348号
- 3、邮政编码：315040
- 4、联网网址：www.yunsheng.com
- 5、电子信箱：zqb@yunsheng.com

(五) 公司选定的信息披露报纸名称、登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址、公司年度报告备置地点：

- 1、信息披露的报纸：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
- 2、中国证监会指定登载公司年度报告的网址：<http://www.sse.com.cn>
- 3、年度报告备置地址：公司证券部

(六) 公司股票上市交易所、股票简称及证券代码：

- 1、股票上市交易所：上海证券交易所
- 2、股票简称：宁波韵升
- 3、股票代码：600366

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 本年度公司主要经营数据

单位：元

- 1、利润总额 49,182,211.32

2、净利润	36,048,539.04
3、扣除非经常性损益后的净利润	29,802,002.88
4、主营业务利润	78,935,490.54
5、其他业务利润	976,129.66
6、营业利润	40,632,436.82
7、投资收益	2,303,238.34
8、补贴收入	3,770,000.00
9、营业外收支净额	2,476,536.16
10、经营活动产生的现金流量净额	17,339,084.41
11、现金及现金等价物净增加额	309,725,856.70

注：扣除非经常性损益后的净利润=净利润—资产处置损益—临时性获得的补贴收入—新股申购冻结资金利息—合并价差摊入等。

扣除非经营性损益明细表

项 目	金 额
1. 补贴收入	3,770,000.00
2. 营业外收入	3,672,473.55
其中：固定资产盘盈	493,975.00
处理固定资产净收益	144,751.32
罚款收入	75,332.00
赔款收入	85,624.60
申购资金冻结利息	2,368,464.67
其他	504,325.96
3. 营业外支出	1,195,937.39
其中：固定资产盘亏	28,940.13
处理固定资产净损失	725,940.61
水利建设基金	20,346.62
损赠支出	172,000.00
罚款支出	7,460.00
其他	241,250.03
合 计	6,246,536.16

(二) 前三年主要会计数据和财务指标 (合并报表) 单位:元

财务指标	2000年度	1999年度	1998年度
主营业务收入	287,508,663.09	221,833,949.78	226,592,826.58

净利润	36,048,539.04	39,008,475.75	35,721,146.91
总资产	845,457,522.17	381,417,303.45	322,631,736.17
股东权益	518,037,801.77	152,598,562.73	131,972,269.54
每股收益 (摊薄)	0.2836	0.4235	0.3878
每股收益 (加权)	0.3681	0.4235	0.3878
每股净资产	4.0758	1.6569	1.4329
调整后的每股净资产	3.9903	1.5679	1.3816
每股经营活动产生的现金流量	0.1364	0.4775	0.3050
净资产收益率 (摊薄)	6.96%	25.56%	27.07%
净资产收益率 (加权)	15.75%	25.56%	27.07%

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益 (元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	15.24	34.49	0.62	0.81
营业利润	7.84	17.76	0.32	0.44
净利润	6.96	15.75	0.28	0.37
扣除非经常性损益后净利润	5.75	13.02	0.23	0.30

注：(1) 本年度公司公开发行社会公众股新股申购冻结资金利息为11,842,323.34元，按财政部财工字[1996]434号文规定，分五年平均转销，应计入本年度净利润为2,368,464.67元，扣除此项因素后，本年度实现净利润为33,680,074.37元，每股收益(摊薄)为0.2650元，净资产收益率(摊薄)为6.501%。

(2) 财务指标计算方法。

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%

调整后每股净资产=(年度末股东权益—三年以上的应收款项净额—待摊费用—待处理资产净损失—开办费—长期待摊费用—住房周转金负数余额)/年度末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/年度末普通股股份总数

加权每股收益=当期净利润/[期末普通股股份总数/(1+增发新股比例)+期末普通股股份总数/(1+增发新股比例)]×增发新股比例×缴款结束日下一月份至期末的月份数/12]

加权净资产收益率=当期净利润/[(期初净资产+期末净资产)/2+当期发行新股新增净资产×(自缴款结束日下一月份至报告期末的月份数-6)/12]

说明：公司发行新股缴款结束日为2000年10月16日

(3) 股东权益中不含少数股东权益。

(三) 其他业务数据和指标

业务指标		2000年	1999年	1998年
产品销售量	钕铁硼 (吨)	852	495	310
	八音琴 (万台)	1,818.48	1,553.53	1,672.19
市场占有率	钕铁硼	15%	13%	10%
	八音琴	90%	/	/

注：市场占有率资料来源于国家发展计划委员会稀土办主编的《稀土信息》杂志及相关的网上信息。

(四) 报告期内股东权益变动情况按中国证监会2000年12月15日通知不予披露。

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+,-)					本次变动后
		配股	送股	公积金 转股	增 发	其他 小 计	
一、未上市流通股份							
1、发起人股份	90,120,000					90,120,000	
其中：							
国定持有股份							
境内法人持有股份	90,120,000					90,120,000	
境外法人持有股份							
其 他							
2、募集法人股份							
3、内部职工股	1,980,000					1,980,000	
4、优先股及其他							
其中：转配股							
未上市流通股份合计	92,100,000					92,100,000	
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股				35,000,000	35,000,000	35,000,000	
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其 他							
已上市流通股份合计				35,000,000	35,000,000		

三、股份总数	92,100,000	35,000,000	127,100,000
--------	------------	------------	-------------

2、股票发行与上市情况

(1) 2000年10月12日，公司3,500万股社会公众股(A股)在上海证券交易所上网发行，每股发行价10.37元，发行加权市盈率30倍；2000年10月30日，公司3,500万股社会公众股获准在上海证券交易所挂牌交易。

(2) 报告期末内部职工股为198万股。股份公司1994年设立时定向募集形成，每股面值1元，后经送股，形成现有股份数。

(二) 股东情况介绍

1、报告期末股东总数：20667户。

其中：未流通法人股股东3户；

未流通内部职工股股东175户；

流通股股东20489户；

2、前10名股东持股情况

股东名称	持股数(万股)	持股比例(%)	说明
宁波韵声精机公司	7,627.5540	60.01	未上市流通股份
宁波中建房地产开发公司	900.0000	7.08	未上市流通股份
中国机电出口产品投资公司	484.4460	3.81	未上市流通股份
裕泽基金	145.3459	1.14	上市流通股份
裕华基金	124.6689	0.98	上市流通股份
同盛基金	122.1000	0.96	上市流通股份
天元基金	110.5393	0.87	上市流通股份
同德基金	99.9954	0.79	上市流通股份
裕元基金	94.2105	0.74	上市流通股份
同益基金	88.0550	0.69	上市流通股份

注：前10名股东之间不存在关联关系，也未有外资股东；

3、持股10%以上的法人股东

宁波韵声精机公司 主营：项目投资，法定代表人：汪虹

4、报告期内控股股东的变动情况

报告期内控股股东无变更

四、股东大会简介

(一) 股东大会的通知、召集、召开情况：

1、2000年1月19日在公司会议室召开了第一次临时股东大会，出席会议的股东或股东代理人21人，代表

股权数9045万股，占公司股份总数98.21%。大会审议了公司董事会提交的《关于宁波韵升（集团）股份有限公司1999年度利润分配方案》：

（1）1999年度实现的税后利润3979.08万元，提取法定公积金10%，计397.91万元，提取法定公益金5%，计198.95万元，1999年度可分配利润为3382.22万元；

（2）以前年度未分配利润421.48万元，合计可分配利润3803.70万元；

（3）每10股派付股利2元（含税），共派付1842万元，剩余利润1961.70万元移作下年度再分配。

2、2000年4月15日在公司会议室召开了第七次股东大会，出席会议的股东或股东代理人共21人，代表股权数91052700股，占公司股份总数的98.86%，大会审议通过如下决议：

（1）审议通过公司2000年经营方针的报告；

（2）审议通过公司2000年财务预算报告；

（3）审议通过公司提取资产减值的议案；

（4）审议通过了公司2000年投资计划的报告；

（5）审议通过关于续聘江苏天衡会计师事务所有限公司为公司审计机构的议案。继续聘请江苏天衡会计师事务所有限公司为公司审计机构，聘期一年。

（6）审议通过公司董事、监事换届选举的议案。

（7）审议通过公司章程有关条款修改的报告；

3、2000年8月20日在公司会议室召开了2000年第二次临时股东大会。出席会议的股东或股东代理人共21人，代表股权数9108万股，占公司股份总数的98.89%，大会审议通过了如下决议：

（1）同意将公司1999年第一次临时股东大会通过的“申请向社会公众公开发行人民币普通股（A股）4500万股，每股面值1元，实际发行股数以中国证监会核准的发行额为限。”修改为：“申请向社会公众公开发行人民币普通股（A股）3500万股，每股面值1元，实际发行股数以中国证监会核准的发行额为限。”并相应变更《公司章程》第一章总则第三条、第六条和第三章股份第一节第二条。

（2）同意将公司1999年第二次临时股东大会通过的关于“公司股票发行月份所在季度的前一季度起实现的利润由本次公开发行后新老股东共同享受。”的决议修改为“公司1999年末的未分配利润及2000年1月1日后实现的利润由本次发行后的新老股东共享。”

（3）同意将公司1999年第二次临时股东大会通过的《公开发行股票募集资金运用的可行性报告》的决议进行修改，根据与大股东宁波韵声精机公司原签署的协议，决定不再运用募集资金实施“年产4万台小型制冷压缩机技改项目”，募集资金投资以下项目；（1）甬港合资生产计算机大容量软驱项目；（2）硬盘驱动器磁头支架项目；（3）增资控股子公司宁波韵升强磁材料有限公司形成年产1000吨烧结钕铁硼技改项目和建设年产300吨粘结磁体项目；（4）建设年产2500万台直流无刷电机项目。如有剩余资金，用于补充流动资金。

（4）由于工作变动，大会接受公司监事应新异辞去监事的申请，并经股东宁波韵声精机公司提名，大会选举杨雨蔚为公司第三届监事会监事。

五、董事会报告

（一）、公司经营情况

1、公司在行业中的地位：

公司是近年来钕铁硼和八音琴行业中发展速度较快的企业，其钕铁硼产品及八音琴产品的产、销量均居行业前茅。

(1) 在钕铁硼方面，股份公司通过增资控股子公司——宁波韵升强磁材料有限公司，实施不断的技术改造和加强现代化管理，已形成年产1000吨的生产能力，据国家计委统计，宁波韵升强磁材料有限公司的钕铁硼的产销量在全国名列前茅，是我国生产和销售钕铁硼的主要基地之一。

(2) 股份公司的八音琴已开发出5代、40多个品种的系列产品，在国内外拥有众多的专利，年生产能力为3000万台，主要销往北美、欧洲等多个国家和地区，据中国音乐礼品专业委员会的统计，股份公司八音琴生产和销售的规模在国内均为第一位，在世界上也名列前茅。

(3) 股份公司开发的八音琴机器人化柔性自动装配线作为国家“863”项目，它的研制成功，实现了小型精密机械产品自动装配的国产化，解决了小型精密机械产品的自动送料、零件到位检测等一系列的技术难题。

(4) 股份公司的“yunsheng”牌八音琴系列产品在国家科学院、浙江省科委的联合推荐下，荣获第47届布鲁塞尔“尤里卡”世界金奖；

(5) 经中华人民共和国科学技术部评定，股份公司被列入全国CAD应用工程示范企业；

(6) 经中国发明协会评定，股份公司被评定为第12届全国发明金奖；

(7) 经浙江省专利局评定，股份公司被评定为浙江省专利百强企业；

(8) 经浙江省对外经济合作委员会评定，股份公司被评定为浙江省出口创汇重点骨干企业；

(9) 经浙江省科技厅评定，股份公司被列为浙江省第三批省级企业技术中心；

(10) 经浙江省人民政府评定，股份公司八音琴产品被评为浙江省科技进步二等奖；

(11) 经浙江省计划与经济委员会、浙江省体制改革委员会、浙江省统计局、浙江省企业评估中心评定，股份公司被评为浙江省最佳经济效益和行业最大工业企业；

(12) 经宁波市对外经济合作委员会评定，股份公司被评为宁波市出口创汇先进企业；

(13) 经宁波市人民政府评定，股份公司被列为宁波市百家重点企业；

(14) 经宁波资信评估委员会评定，股份公司被评为宁波市AAA级资信企业；

2、公司主营业务的范围及其经营情况：

公司主要从事钕铁硼、八音琴、电机等产品生产和销售，主营业务的92.88%来自主导产品钕铁硼及八音琴产品的销售，其中钕铁硼产品的销售占主营业务收入的50.59%，八音琴产品的销售占主营业务收入的42.29%；主营业务的利润亦来源于钕铁硼和八音琴产品的业务利润，二产品合计业务利润占主营业务利润的95.65%，其中钕铁硼占49.77%，八音琴占42.88%。

主要产品简介：

钕铁硼产品是股份公司主导产品之一。钕铁硼产品是国际市场上新兴发展起来的一种高新技术新型材料，股份公司已于1997年通过了N42档次的磁体鉴定，目前已能批量化生产N45的产品，本年度钕铁硼生产销售势头旺盛。

股份公司自行研制、开发和生产的“yunsheng”牌八音琴系列产品是股份公司的又一主导产品之一。八音琴是一种融精密机械与音乐艺术于一体的高新技术产品，目前已开发出5代、40多个品种，拥有众多的国

内、国际专利，产品主要销往北美、欧洲等多个国家和地区。目前，股份公司已生产出豪华精品八音琴投放市场。

3、主要全资附属企业及控股子公司的经营情况及业绩：

(1) 宁波韵升强磁材料有限公司：该公司是股份公司的控股子公司，股份公司拥有95%的股权，主要从事钕铁硼产品的生产与销售，2000年共生产各类钕铁硼成品 852吨，比上年增长72.12%；实现业务收入14,544.10万元，比上年增长56.34%，实现利润总额3,420.65万元，比上年增长28.55%，其产、销量名列全国前三位。

(2) 宁波韵升八音琴事业部：该部主要从事八音琴的生产与销售。2000年度生产各类八音琴机芯1818万只，比上年增长29.12%，实现主营业务收入12,161.11万元，比上年增长3.54%；实现利润总额 2,684.14万元，比上年提高了6.57%，其国内市场占有率达90%，国际市场占有率达25%左右。

4、在经营中出现的问题与困难及解决方案：

随着公司综合实力的进一步加强，公司的钕铁硼产业通过及时调整营销策略，稳固和扩大营销网络，通过技术改造，不断地提高生产能力和产品质量，加快新产品、新工艺和新材料的开发力度，较好地完成了各项指标。八音琴产品市场的地位已经得到稳定，国内、国际的市场占有率不断扩大，产品质量进一步稳固提高，企业的经济效益亦同时得到了长足的提高，已形成了“礼品、新品、精品”的产业化发展结构调整；公司认为：公司的主导产品之一——钕铁硼材料在经营中将会遇到部分营销市场受专利保护的制约和主要原材料价格波动过大，对生产成本、销售价格造成不利的影响，因此公司已通过努力，采取有效措施有望解决专利障碍。在保证原材料供应上，公司已着手在南方赣州和北方包头建立原料供应基地，通过建立紧密型协作关系和输出管理等方式，来抑制原材料价格的过大波动，确保主要原材料供应。公司另一主导产品——八音琴在经营过程中会遇到国外同行的竞争，因此，公司将通过进一步扩大国外市场的销售网络，提高销售人员的整体素质来参与国际市场的竞争，确保国际市场占有率的不断扩大。

(二) 公司财务状况：

单位：万元

财务指标	报告期末数 (万元)	较上年增减(+、-)		增减原因
		增减额(万元)	增减%	
总资产	84,545.75	46,404.02	121.66	募集资金到位
长期负债	12,140.76	11,678.71	2,527.58	固定资产投入增加
股东权益	51,803.78	36,543.92	239.48	募集资金到位
主营业务利润	7,893.55	1,307.51	19.85	主营产品销量增加
净利润	3,604.85	-295.99	-7.59	企业所得税税负增加

(三) 公司投资情况

本年度投资额17,069万元，较上年增加10,217万元，投资额比上年同比增长149.11%。具体投资情况如下：

1、募集资金投资情况

(1) 募集资金使用情况汇总表

单位：万元

序号	投资项目	投资总额	已投资额	说明
1	甬港合资生产计算机大容量软驱项目	12,000	50	开发试制费
2	硬盘驱动器磁头支架项目	2,950	33	中试费
3	增资控股子公司宁波韵升强磁材料有限公司	10,201	10,201	烧结钕铁硼完成1000吨年生产能力；粘结钕铁硼达产期
4	建设年产2500万台直流无刷电机项目	2,980	63.83	筹建大批量生产阶段
	合计	28,131	10,347.83	完成投资总额37%

公司于2000年10月12日，发行3,500万股A股社会公众股，每股发行价格为10.37元，实际募集资金为34,845.60万元（已扣除发行费用），投资总额28,131万元，发行募集资金超过投资项目需求部分6,714.60万元用于补充流动资金。

（2）募集资金投资项目情况

1) 甬港合资生产计算机大容量软驱项目。该项目总投资1,928万美元，按美元兑人民币汇率1:8.3计算折合人民币约16,000万元（募集资金投资12,000万元，香港集嘉国际（集团）有限公司投资4,000万元），其中固定资产投资10,000万元，配套流动资金6,000万元，该核心技术系国外引进，项目正在进行中。截止报告期末，项目开发试制费用为50万元。

2) 硬盘驱动器磁头支架项目。该项目总投资2,950万元，其中固定资产投资2,400万元，铺底流动资金550万元。该项目公司已完成中试阶段，项目正在进行中。截止报告期末，项目的中试费用为33万元。

3) 增资控股子公司宁波韵升强磁材料有限公司。截止报告期末，公司已投入控股子公司宁波韵升强磁材料有限公司10,201万元，用于形成年产1000吨烧结钕铁硼技改项目和建设年产300吨粘结磁体项目。

截止报告期末，宁波韵升强磁材料有限公司已形成1000吨烧结钕铁硼的年生产能力和100吨粘结磁体的年生产能力。烧结钕铁硼从500吨年生产能力到目前的1000吨年生产能力，新增利润2,120万元；粘结磁体预计在2001年底将形成年产300吨粘结磁体的生产能力，并产生较好的经济效益。

4) 建设年产2,500万台直流无刷电机项目。该项目总投资2,980万元，其中固定资产投入2,800万元，铺底流动资金180万元。截止报告期末，该项目已投入资金63.83万元；公司于2000年12月28日与香港龙德电机科技公司签订了《合资协议》，拟设立宁波韵升龙德微电机有限公司，注册资金为1,000万港币，公司占该公司注册资本的75%，现在正在筹建大批量生产，预计2001年将达到年产2,500万台直流微电机的生产能力并产生一定的经济效益。

2、非募集资金投资项目情况

1) 韵升科技工业园基本建设。公司为了使现有的主导产品规模得到进一步的扩大，并使募集资金的投资项目能尽快大批量生产并产生较好的经济效益，在宁波科技园区批租土地225亩，用于建设韵升科技工业园。2000年公司自筹资金投入4,874.56万元，韵升科技工业园的一期工程已建成标准厂房31,000平方米。

2) 投资设立宁波韵升进出口有限公司。目前，公司生产经营的主要产品均是外向型产品，韵升进出口有限公司的设立，为公司的产品直接进入国际市场和产生更好的经济效益提供了有利条件。该公司主营范围为磁性材料、八音琴、计算机配件、电机、八音琴工艺礼品等，注册资本为人民币500万元，公司以自筹资金出资人民币450万元，占该公司注册资本的90%；

3) 合资设立宁波韵升电机有限公司。该公司由中、港二方于2000年3月共同出资组建，主要生产电机、启动电机、汽车摩托车关键零部件等产品，注册资本200万美元，公司持股51%，截止报告期末，公司利用自筹资金投入资本金844万元，已形成生产汽车发电机50万台的年生产能力，预计2001年将形成100万台的年生产能力。因为该公司的产品全部外销，这将为公司进一步发展电机产业、进入国际市场，奠定较好的基础。

(四) WTO对公司的影响：

董事会认为，我国加入WTO后，对公司的钕铁硼行业和八音琴行业会产生一定的影响，究其影响，主要表现在：

正方面：

1、中国加入WTO后，因公司产品主要是出口产品，并已在国际市场上占有一定的份额，中国进入WTO会更有利于公司的发展。

2、中国加入WTO后，更有利于拓展逐步放开的欧美等市场。由于目前国内劳动力成本较低，在相互竞争的市场上，国内企业在短时间内较易取得竞争优势。同时中国又拥有稀土原材料产地优势，加入WTO后，公司可充分利用比较优势拓展国际市场。

反方面：

八音琴某些原材料需从国外进口，存在外汇风险。

(五) 2001年业务发展规划：

1、发展三大产业，增强企业核心竞争力。

(1) 根据目前市场对磁性材料的需求状况，公司将继续加大对钕铁硼磁性材料的投入。同时，将从磁性材料的上、下游产品延伸、横向产品品种的扩展等交叉发展该产业，以形成具有较强竞争力的磁性产业。

(2) 进一步加大对八音琴产品的技改投入，提高八音琴的自动化程度和进一步扩大生产规模。同时，将建设生产能力10万台的豪华精品八音琴项目，从而形成在国内具有垄断能力的八音琴产业基地。

(3) 为了加快发展电机产业，公司拟向宁波韵升电机公司追加投资，以形成年产100万台汽车发电机的生产能力。对微电机项目将加快投资速度，2001年计划投资1500万元以上，将形成年产微电机2500万台的生产能力。通过上述二项目的实施和继续扩大微电机的生产品种，以逐步形成公司电机的产业化。

2、加大新产品研发投入，积极发展新产业。

公司将加大募集资金投入新产品的研发力度，对现有一定研发基础的高新技术产品将加快研发速度，以不断地形成公司新的经济增长点。

3、扩充并健全营销网络。

公司继续将有巨大潜力的市场开发及主流市场份额的增加作为市场营销的重点，进一步加强对市场战略的研究和方针的策划，调整与充实营销队伍，以进一步完善、健全并扩充原有营销网络，提高主业产品在世界主流市场的份额。

4、加强人力资源管理，使管理水平逐步与国际标准接轨。

公司将继续在用人制度、分配制度、激励制度及企业文化等方面加强管理的科学化、规范化，不断提高管理水平，以逐步与国际标准接轨。

5、加强质量管理，强化质量意识，建立有效的质量体系。

扩大在ISO9000质量管理体系的认证面，争取逐步使全部下属子公司都通过ISO9000的认证。在已获得ISO9000认证的公司中，逐步建立ISO14000的质量管理体系，并开始认证申请工作，把质量管理体系有效地延伸到供应商及外协工厂。在公司各产品的领域内争创或保持韵升的名牌地位。

(六) 董事会日常工作情况：

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容：

(1) 2000年1月31日在本公司会议室董事会召开第二届第九次会议，会议审议通过了下列议案：

- 1) 提取坏账准备金比例议案；
- 2) 提取短期投资跌价准备金议案；
- 3) 提取存货跌价准备金议案；
- 4) 提取长期投资减值准备金议案；
- 5) 1999年度利润分配预案。

(2) 2000年3月12日在本公司会议室董事会召开了第二届第十次会议，会议审议通过了下列报告和议案：

- 1) 关于产生第三届董事会的议案；
- 2) 关于《1999年财务决算及2000年财务预算报告》；
- 3) 审议关于《聘请审计机构的议案》；
- 4) 《关于2000年投资计划的报告》；
- 5) 关于《公司章程》有关条款修改的报告。

(3) 2000年4月16日在本公司会议室董事会召开了第三届第一次会议，会议选举竺韵德为公司董事长兼总经理，经竺韵德总经理提名，聘任谢振方、汪国龙为副总经理；聘任朱群为公司财务负责人。

(4) 2000年7月21日在本公司会议室召开了第三届第二次会议，会议审议通过了如下决议：

1) 同意将公司1999年第一次临时股东大会通过的“申请向社会公众公开发行人民币普通股(A股)4500万股，每股面值1元，实际发行股数以中国证监会核准的发行额为准。”修改为：“申请向社会公众公开发行人民币普通股(A股)3500万股，每股面值1元，实际发行股数以中国证监会核准的发行额为准。”

2) 同意将公司1999年第二次临时股东大会通过的关于“公司股票发行月份所在季度的前一季度起实现的利润由本次公开发行后的新老股东共同享受。”的决议修改为“公司1999年末的未分配利润及2000年1月1日后实现的利润由本次发行后的新老股东共享。”

3) 同意将公司1999年第二次临时股东大会通过的《公开发行股票募集资金运用的可行性报告》的决议进行修改，根据与大股东宁波韵声精机公司签署的协议，决定不再运用募集资金实施“年产4万台小型制冷压缩机技改项目”，募集资金投资以下项目；(1)甬港合资生产计算机大容量软驱项目；(2)硬盘驱动器磁头支架项目；(3)增资控股子公司宁波韵升强磁材料有限公司形成年产1000吨烧结钕铁硼技改项目和建设年产300吨粘结磁体项目；(4)建设年产2500万台直流无刷微电机项目。如有剩余资金，用于补充流动资金。

(5) 2000年8月20日，在公司会议室董事会召开第三届第三次会议，会议审议通过了陈建荣辞去董事会秘书职务的申请，决定聘任应新异为公司董事会秘书。

(6) 2000年12月10日，在本公司会议室董事会召开了第三届四次会议，会议审议通过了竺韵德辞去总经理职务的提议，决定聘任马肇亮为公司总经理。同时，会议审议通过了投资设立宁波韵升进出口有限公司的议案。

(七) 公司管理层及员工情况：

1、董事、监事、高级管理人员

(1) 现任董事、监事、高级管理人员情况：

姓名	年龄	职务	任期情况	年初	年末	报告期内	变动原因
				持股数(股)	持股数(股)	股数增加(股)	
竺韵德	52	董事长	2000.4.15-2003.4.14	594000	594000	0	-
马肇亮	54	总经理	2000.12.10-2003.4.14	0	0	0	-
曲东海	44	董事	2000.4.15-2003.4.14	60000	60000	0	-
谢振方	43	董事 副总经理	2000.4.15-2003.4.14	48000	48000	0	-
汪国龙	52	董事 副总经理	2000.4.15-2003.4.14	60000	60000	0	-
朱群	50	董事 财务总监	2000.4.15-2003.4.14	16500	16500	0	-
殷祖煌	48	董事	2000.4.15-2003.4.14	15000	15000	0	-
白国辉	37	董事	2000.4.15-2003.4.14	30000	30000	0	-
仝广利	55	董事	2000.4.15-2003.4.14	0	0	0	-
孟飞	44	董事	2000.4.15-2003.4.14	0	0	0	-
陈鸣雷	34	监事	2000.4.15-2003.4.14	12000	12000	0	-
赵红良	34	监事	2000.4.15-2003.4.14	18000	18000	0	-
潘道良	34	监事	2000.4.15-2003.4.14	15000	15000	0	-
杨雨蔚	41	监事	2000.8.20-2003.4.14	0	0	0	-
吕旭波	33	监事	2000.4.15-2003.4.14	13500	13500	0	-
郭正仑	46	监事	2000.4.15-2003.4.14	18000	18000	0	-
竺百强	38	监事	2000.4.15-2003.4.14	54000	54000	0	-
韩青树	39	监事	2000.4.15-2003.4.14	0	0	0	-
万家渝	35	监事	2000.4.15-2003.4.14	0	0	0	-
应新异	39	董秘	2000.8.20-2003.4.14	15000	15000	0	-

注：以上人员持有股数均为内部职工股，未持有社会公众股。

(2) 董事、监事、高级管理人员年度报酬

本年度公司董事、监事、高级管理人员16人在公司领取报酬，年度报酬总额为1161550元，各年度报酬数额区间人数如下：

报酬区间	人数
------	----

10—20万元（含10万元）	2
5—10万元	7
5万元以下	7
4人未在公司领取报酬	全广利、孟飞、韩青树、万家渝

（3）公司员工情况：

截止报告期末，公司共有员工 1210 人，其构成如下：

生产人员：	508人；	销售人员：	109人；
技术人员：	266人；	财务人员：	50人；
管理人员：	180人；	其他人员：	97人。

上述人员中具有大专以上学历 318人，中专学历 172人。公司现有离、退休职工 138 名，全部纳入社会保障体系，没有在公司领取离、退休金的离、退休人员。

（八）本次利润分配预案及资本公积金转增股本预案

1、公司2000年度实现净利润35,790,075.68 元（注：按母公司实现的净利润进行分配），提取10%的法定盈余公积金3,579,007.57万元，提取5%的法定公益金1,789,503.78万元，加上年初未分配利润19,617,024.41元，实际可供股东分配的利润为50,038,588.74元，拟定以2000年末股份总数12710万股计算，向全体股东每10股派发现金红利1.50元（含税），共计派发现金红利19,065,000元，剩余未分配利润30,973,588.74元转入下一年度进行分配。

2、公司至2000年末累计资本公积金余额为332,052,367.12元，考虑到公司的发展需要，拟定以每10股转增5股，共计转增股本63,550,000元，转增后的资本公积金余额为268,502,367.12元。

（九）2001年利润分配政策：

公司在2001年年度结束后分配利润一次；公司本年度未分配利润用于下一年度股利分配的比例为20%；公司2001年度实现净利润用于下一年度分配的比例约为50%；公司股利分配采取送红股和派发现金的形式，派发现金占股利分配的比例约为30%；上述分配政策为预计方案，具体分配方案届时将根据公司实际情况确定。

（十）其他报告事项：

- 1、本年度选定《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》为公司信息披露报刊。
- 2、宁波韵升八音琴事业部迁址宁波科技园区明珠路428号的宁波韵升科技工业园。

六、监事会报告

本年度公司监事会依照《公司章程》，认真履行职权，对公司规范运作起到了监督作用。2000年3月15日召开了第二届六次会议，审议通过了《1999年度监事会工作报告》；2000年4月6日召开了第三届一次会议，推选陈鸣雷为公司第三届监事会召集人。2000年8月19日，公司监事会召开了第三届二次会议，审议通过了应新异辞去公司监事的申请。2001年2月26日，公司监事会召开了第三届三次会议，认真审核了公司2000年年度工作总结及2001年年度经营计划等报告，对公司的运作及财务等情况进行检查、监督。对2000年度公司工作，监事会认为：

- （一）公司能够严格依法运作，规范管理，贯彻了股东大会的各项决议精神，无违规的行为。

1、 决策严格按公司章程规定的程序进行。本年度公司各项投资及经营事项均依照公司的章程规定的权限执行。

2、 为确保公司财产的安全性，公司建立了完善的内审制度。公司审计部独立行使审计职能，对公司和下属各子公司及重大投资事项进行全面的或专项审计，避免了公司在迅速发展过程中可能出现的风险，维护了公司股东的利益。

3、 公司董事、经理及高级管理人员在履行各自的职责过程中，严格遵纪守法，没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(二) 公司本年度财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

1、 2000年度较全面地完成了董事会提出的财务指标，财务运行稳健。

2、 2000年度的公司财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果，江苏天衡会计师事务所有限公司出具的无保留意见的审计报告，准确地反映了公司的实际情况。

(三) 募集资金使用按计划投入到相关项目。

公司于2000年10月发行股票，募集资金按照《招股说明书》中投向的项目，正在进行中，有些项目已产生了较好的经济效益。

(四) 本年度公司发生了一项收购资产的行为，收购了宁波汽车发动机厂的土地和部分资产；没有任何高级管理人员或掌握公司内幕信息的人员进行内幕交易，无损害股东权益或造成公司资产流失的行为。

(五) 公司与关联单位有采购、销售货物及出让、受让固定资产的交易。采购、销售货物均签订购销合同，产品价格按照市场公允价格确定；出售、受让固定资产都以固定资产帐面净值为准。关联交易属公司正常的资产交易，交易公平，未损害公司的利益。

(六) 本年度公司在信息披露方面及时准确，各类公告均按照规定及时全面地履行信息披露的义务，没有出现信息披露滞后或内幕交易的行为。

七、重要事项

(一) 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 本年度未发生公司、公司董事及高级管理人员受监管部门处罚的情况。

(三) 报告期内公司控股股东变更、公司董事会换届、改选或半数以上成员变动，公司总经理变更，公司解聘、新聘董事会秘书的情况：

(1) 报告期内本公司控股股东未发生变更；

(2) 报告期内本公司第二届董事会任期已满，进行了换届选举，董事会成员未发生变动；

(3) 报告期内经本公司董事长兼总经理竺韵德要求，辞去公司总经理职务，经董事长提名，聘任马肇亮担任公司总经理，任期至2003年4月14日

(4) 报告期内因公司董事会秘书陈建荣提出辞职申请，经董事长提名，聘任应新异为公司董事会秘书，任期至2003年4月14日。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并等事项：

(1) 报告期内公司收购资产情况：报告期内公司与宁波汽车发动机厂达成收购该厂部分资产协议，协议收

购该厂厂区14437.84平方米的土地使用权、房屋及其他建筑物的所有权，总收购资金为1050万元，用于扩大钹铁棚的生产规模。

(2) 报告期内公司无出售资产、吸收合并等事项。

(五) 重大关联交易事项：

重大关联交易事项见财务会计报告附注。

(六) 本公司与控股股东在人员、资产、财务上完全独立。

(1) 公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立；总经理、副总经理等高级管理人员在本公司领取薪金；

(2) 公司拥有独立的生产系统和配套设施；拥有自主的知识产权、商标等无形资产；根据与大股东宁波韵声精机公司签订的《专利实施许可合同》，公司无偿使用大股东宁波韵声精机公司的部分专利，同时，宁波韵声精机公司不再使用这些专利，且不向第三方许可实施专利，宁波韵声精机公司同意不向公司收取专利实施许可费用，直到专利失效。

(3) 公司设有独立的财会部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；独立在银行开户。

(七) 本报告期未发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

(八) 本年度续聘江苏天衡会计师事务所有限公司为财务审计机构。

(九) 本年度公司的合同履行情况正常，没有合同担保事项。

(十) 本年度公司未发生更改名称或股票简称的情况。

(十一) 报告期内，公司发生的有关《证券法》第六十二条、《股票条例》第六十条和《信息细则》第十七条所列举的重大事项：

公司以自筹资金出资人民币450万元，投资设立宁波韵升进出口有限公司。该事项已于2000年12月12日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上刊登披露。

(十二) 公司以及5%以上股东在本会计年度无承诺事项。

八、财务会计报告

审计报告

天衡审字(2001) 130号

宁波韵升(集团)股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司2000年12月31日的资产负债表、合并资产负债表和2000年度的利润及利润分配表、合并利润及利润分配表及2000年度的现金流量表、合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司2000年12月31日的财务状况和2000年度的经营成果及2000年度的现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

江苏天衡会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国·南京

中国注册会计师：

二 一年二月二十六日

会计报表 见附表

会计报告附注

宁波韵升（集团）股份有限公司

会计报表附注

一、公司一般情况

宁波韵升(集团)股份有限公司(以下简称公司),原名宁波韵声(集团)股份有限公司,系1994年1月经宁波市体改委甬股改[1994]4号文批准,由宁波市东方机芯总厂(现宁波韵声精机公司)、宁波中农信国际贸易总公司、宁波中建房地产开发公司江东分公司、宁波江东曙光工业公司、鄞县东方压铸厂5家单位发起,并吸收内部职工参股,以定向募集方式设立的股份有限公司。公司股本总额3,070万元,每股面值1元。1994年6月30日公司领取营业执照,注册号:3302001000185。

1998年10月公司根据临时股东大会决议:以1994、1995、1996、1997年度滚存利润,在原有股本3,070万股的基础上,按每10股送20股的比例进行分配,共计派送红股6,140万股,股份总数由此增加至9,210万股。后经宁波市体改委甬股改[1998]15号文批复同意及经宁波市人民政府甬政发[1999]26号文批复确认。

根据1999年1月8日公司第一次临时股东大会通过的公开发行股票并上市的决议,经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]134号文核准,2000年10月12日公司利用上海证券交易所交易系统,采用“上网定价”发行方式向社会公开发行人民币普通股3,500万股(每股面值1元),发行价为人民币10.37元,公司股票发行后股本变更为127,100,000.00元,已经江苏天衡会计师事务所有限公司天衡验字(2000)52号验资报告验证。公司已于2000年10月20日办妥工商登记变更手续,领取新的营业执照。

公司系经国家科技部国科火[1998]50号文确认的国家级高新技术企业,分别于1999年4月和6月通过了中国科学院和中华人民共和国科技部的高新技术评审。

公司主要从事科技含量较高的钨铁硼产品和八音琴系列产品的生产、销售。

二、公司主要会计政策、会计估计及其变更和合并会计报表编制方法

1、会计制度

公司执行《股份有限公司会计制度》。

2、会计期间

公司以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、记帐基础和计价原则

公司以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

4、记帐本位币

公司以人民币为记帐本位币。

5、外币业务核算方法

公司对所发生的非本位币经济业务，均采用业务发生当日的市场汇价折合为人民币金额记帐，对资产负债表日外币帐户余额按中国人民银行公布的基准汇价折合成人民币金额，折合人民币金额与帐面人民币金额之差额，除由于购建固定资产的于购建期内予以资本化以外，其余均作为汇兑损益，计入当期损益。

6、短期投资核算方法

(1)短期投资包括购入能随时变现并且持有时间不准备超过一年(含一年)的股票、债券等投资。

(2)公司的短期投资按实际支付的价款扣除已宣告发放但未领取的现金股利或利息入帐。

(3)中期期末和年度终了，以成本与市价孰低原则，按投资总体计提跌价准备。

7、现金等价物的确定标准

公司将所持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

8、坏帐损失核算方法

(1)公司对于因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的应收款项(包括应收帐款和其他应收款，下同)和因债务人逾期未履行其偿债义务，而且具有明显特征表明无法收回的应收款项确认为坏帐损失。

(2)坏帐损失采用备抵法核算，按应收款项帐龄分析法计提坏帐准备。公司根据债务单位的财务状况、现金流量等情况确定的坏帐准备计提比例列示如下：

帐 龄	计提方法及比例
1年以内	按其余额的5%
1至2年	按其余额的10%
2至3年	按其余额的30%
3至5年	按其余额的50%
5年以上	按其余额的100%

(3)母公司与子公司相互之间的内部往来亦计提坏帐准备。

9、存货核算方法

(1)公司的存货分为原材料、在产品、产成品、低值易耗品等。

(2)公司的原材料按计划成本核算，实际成本与计划成本的差异计入材料成本差异，月末根据材料成本差异率计算出应分摊的材料成本差异，将计划成本调整为实际成本；产成品按实际成本核算，并按加权平均法结转成本；低值易耗品采用领用时一次摊销法核算。

(3)中期期末和年度终了，公司的存货以成本与可变现净值孰低原则，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备，计提的存货跌价损失计入当年损益类帐项。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资：

按投资时实际支付的价款或确定的价值记帐；

公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额20%或20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；公司对其他单位投资占该单位有表决权资本总额20%或20%以上，或虽投资不足20%，但有重大影响，采用权益法核算；公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额50%以上(不含50%)，或虽投资不超过50%，但具有实质控制权的，编制合并会计报表；

采用权益法核算的长期股权投资，取得时的成本与其在被投资单位所有者权益中所占有的份额的差额，在“股权投资差额”核算，并在年度终了按期平均摊销，计入损益。摊销期，如合同规定了投资期限的，按投资期限摊销，没有规定投资期限的，按十年平均摊销。

(2) 长期债权投资：

债券投资：按实际支付的价款扣除支付的税金和手续费等各项附加费用，以及支付的分期付款债券自发行起至购入债券止的应计利息后的余额作为实际成本记帐；实际成本与债券面值的差额，作为溢价或折价，在债券存续期内采用直线法摊销；债券投资按期计算应计利息，应计利息减债券投资溢价(或加折价)摊销额后的金额，计入当期投资收益；

其他债权投资：按实际支付的价款入帐；按期计算应计利息，计入当期投资收益；

(3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法：公司对被投资单位由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致其可收回金额低于帐面价值，且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按可收回金额低于长期投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备。

11、固定资产及其折旧

(1) 固定资产：固定资产是指使用年限超过一年的房屋、建筑物、机器设备、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。对不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在人民币2000元以上，并且使用期限超过两年的也作为固定资产。

(2) 固定资产计价：公司设立时，发起人投入的固定资产以评估确认的价值入帐；公司设立后，新增的固定资产以实际取得的成本入帐。

(3) 固定资产折旧：固定资产原值扣除5%的预计净残值后，按各类固定资产预计使用年限采用直线法计提固定资产折旧。

各类固定资产预计使用年限及其折旧率列示如下：

类别	使用年限(年)	年折旧率
房屋、建筑物	40	2.38%
机器设备	5-10	9.5%-19%
仪器仪表	5-10	9.5%-19%
办公设备	5-10	9.5%-19%
运输设备	5-10	9.5%-19%

12、在建工程核算方法

公司的在建工程是指为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程，包括固定资产新建工程、改扩建工程、大修理工程等所发生的实际支出，以及改扩建工程等转入的固定资产净值。用借款进行的工程发生的借款利息和汇兑损益，在固定资产尚未交付使用之前发生的，计入在建工程成本。公司以工程完工后资产交付使用时，作为确认固定资产的时点。

13、无形资产计价和摊销方法

公司的无形资产按取得时的实际成本计价，并按受益年限采用直线法摊销。

14、开办费和长期待摊费用核算方法

公司开办费按实际发生额核算，从开始生产经营的当月起，在五年内采用直线法摊销。长期待摊费用按实际发生额核算，按受益年限采用直线法摊销。

15、收入确认原则

商品销售收入：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权；与交易相关的收入已经收到或取得了收款的证据；相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

提供劳务收入：劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务完成并已经提供、收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入的实现；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，按完工百分比法确认收入，在劳务合同的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

他人使用本企业资产收入：当他人使用本企业资产，与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，确认相关收入的实现。

16、所得税的会计处理方法

公司所得税的会计处理采用应付税款法。

17、合并会计报表编制方法

公司的合并会计报表根据财政部《合并会计报表暂行规定》及其补充规定，以母公司和纳入合并范围子公司的会计报表以及其他有关资料为依据编制。

母公司执行《股份有限公司会计制度》，对于纳入合并范围的子公司执行会计制度与母公司不一致的，按照母公司的会计政策调整。母公司与纳入合并范围的子公司所有重大交易和往来款项均在会计报表合并时予以抵销，并计算少数股东权益。

三、税项

1、流转税

增值税

内销税率为17%；出口产品销项税实行零税率，同时按国家规定的出口退税率享受出口退税政策。根据宁波大榭开发区管理委员会甬榭管[1999]12号文的有关规定，并经宁波大榭开发区地方税务局确认，子公司宁波韵升强磁材料有限公司1999年度增值税享受财政返还50%的优惠。2000年度增值税不再享受财政返还的优惠。

营业税

按技术服务费收入的5%计缴。

2、所得税

母公司：根据宁波市人民政府甬政发[1999]202号文批复及宁波市地方税务局甬地税一复[2000]1号文件批复，并经公司主管财政部门宁波市江东区财政局确认同意，公司2000年、2001年度可以继续享受“企业所得税先按33%的法定税率征收，再返还18%”的优惠政策。

子公司：宁波韵升强磁材料有限公司，2000年度所得税按应纳税所得额的33%计缴。根据国家税务总局财税字[1999]290号文《技术改造国产设备投资抵免企业所得税暂行办法》和国税发[2000]13号文《技术改造国产设备投资抵免企业所得税审核管理办法》及宁波市国家税务局甬国税所[2000]82号文《宁波市国家税务局技术改造国产设备投资抵免企业所得税审核管理办法》的有关规定，“凡在我国境内投资于符合国家产业政策的技术改造项目的企业，其项目所需国产设备投资的40%可从企业技术改造项目设备购置当年比前一年新增的企业所得税中抵免，如果当年新增的企业所得税税额不足抵免，未予抵免的投资额，可用以后年度企业比设备购置前一年新增的企业所得税税额延续抵免，但减免的期限最长不超过五年”。经宁波市地方税务局核准，公司2000年度技术改造国产设备投资可抵免企业所得税567.06万元，其中318.58万元抵免2000年度应交企业所得税，剩余248.48万元在以后期间抵免。

子公司：宁波韵美精机有限公司，根据《外商投资企业和外国企业所得税法》的有关规定，所得税享受“两免三减半”优惠政策，2000年度所得税按应纳税所得额的26.4%计缴。

子公司：宁波韵升高新技术研究院，所得税按应纳税所得额的33%计缴。

子公司：宁波韵升电机有限公司，根据《外商投资企业和外国企业所得税法》的有关规定，所得税享受“两免三减半”优惠政策，法定税率33%，该子公司2000年度亏损，尚未进入获利年度。

3. 地方税及附加

城建税

母公司、子公司宁波韵升高新技术研究院按实际缴纳流转税额1.4%计缴；子公司宁波韵升强磁材料有限公司按实际缴纳流转税额的7%计缴；子公司宁波韵美精机有限公司、宁波韵升电机有限公司免缴。

教育费附加

母公司、子公司宁波韵升高新技术研究院教育费附加按营业收入的0.25%计缴；子公司宁波韵升强磁材料有限公司按实际缴纳流转税额的4%计缴；子公司宁波韵美精机有限公司按营业收入的0.375%计缴。

四、控股子公司及合营企业

公司控股子公司和报表合并的有关情况如下：

子 公 司 名 称	注册 资本	母 公 司 投 资	持 股 比 例	主 营 业 务	是 否 合 并
宁波韵升强磁材料有 限公司 [注1]	1500万元	1425万元	95%	强磁材料、机电产品、机械制造加工。	是
宁波韵美精机 有限公司	88万美元	48.4万美元	55%	八音琴零配件制造。	是

宁波韵升高新技术研究院	100万元	70万元	70%	机械电子产品的技术开发、转让、咨询、服务、制造、加工。计算机配件、八音琴技术的开发、转让、咨询、服务。	是
宁波韵升电机有限公司	200万美元	102万美元	51%	磁电机、起动电机、汽车摩托车关键零部件制造加工。	是
宁波韵强精机有限公司	12万美元	9万美元	75%	八音琴金属表面及热处理，机械加工及模具制造。	否
宁波韵嘉精机有限公司	10万美元	7万美元	70%	精密机械配件、铸件、塑料件、电子元器件及模具。	否
宁波韵升音乐礼品有限公司	100万元	70万元	70%	工艺品、玩具制造、加工；化工原料、金属材料、机电设备的批发零售等。	否
宁波韵升进出口有限公司[注2]	500万元	450万元	90%	八音琴、八音琴工艺礼品、工艺品（除金银饰品）及玩具、磁电机及配件、磁性材料、文化及体育用品、手电筒、计算机配件、精密机械、模具、汽车配件、机械设备（除汽车）、仪器仪表。	否

[注1] 宁波韵升强磁材料有限公司的实收资本已增至 122,378,400.00 元，注册资本变更手续正在办理中。

[注2] 宁波韵升进出口有限公司目前尚属筹建期间。

根据财政部财会二字[1996]2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的规定，宁波韵强精机有限公司、宁波韵嘉精机有限公司、宁波韵升音乐礼品有限公司、宁波韵升进出口有限公司等4家子公司，因资产总额占公司合并报表资产总额、销售收入占公司合并报表销售收入、当期净利润中母公司应享有的份额占母公司的净利润比例均未达到10%，未纳入合并报表范围，采用权益法核算。

合并会计报表是以母公司和纳入合并范围的子公司宁波韵升强磁材料有限公司、宁波韵美精机有限公司、宁波韵升高新技术研究院、宁波韵升电机有限公司个别会计报表以及其他有关资料为依据编制而成。报告期内合并范围发生如下变化：

宁波韵升电机有限公司2000年3月注册成立，2000年7月正式投产，进入经营期，故将其纳入2000年度会计报表合并范围。

五、合并会计报表主要项目注释

（以下货币单位如无特别注明，均以人民币元表示）

1、货币资金：截止2000年12月31日货币资金的余额为344,963,895.08元，其明细项目列示如下：

项目	期初数		期末数		
	币种	人民币余额	原币金额	汇率	人民币余额
现金	人民币	51,416.14			118,386.93
现金	美元	-	14,321.48	8.2781	118,554.64
	港币	-	5,190.00	1.0606	5,504.51
银行存款	人民币	34,915,503.70			318,650,937.03

银行存款	美元	271,118.54	2,631,541.94	8.2781	21,784,167.33
	港币	-	4,041,433.75	1.0606	4,286,344.64
合计		35,238,038.38			344,963,895.08

货币资金期末余额比期初增加878.95%，主要原因系：募股资金到位，按照投资计划，需分批投入募股项目，尚未投入募股项目的资金暂存银行。

2、应收票据：截止2000年12月31日应收票据的余额为1,617,000.00元，其明细项目列示如下：

出票单位	期末数	出票日	到期日
抚顺磁电实业公司	200,000.00	2000.9.8	2001.3.7
抚顺磁电实业公司	117,000.00	2000.11.1	2001.4.26
横店进出口公司	1,300,000.00	2000.12.29	2001.3.27
合计	1,617,000.00		

期末应收票据无贴现、抵押情况。

3、应收帐款：截止2000年12月31日应收帐款的余额为81,100,916.60元，其有关情况列示如下：

(1) 帐龄分析：

帐龄	期 初 数			期 末 数		
	金 额	比 例	坏帐准备	金 额	比 例	坏帐准备
1年以内	47,465,522.87	84.16%	2,373,276.14	80,065,485.63	98.72%	4,003,274.28
1—2年	8,935,954.51	15.84%	893,595.45	839,382.32	1.04%	83,938.23
2—3年	-	-	-	196,048.65	0.24%	58,814.60
3—5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
合 计	56,401,477.38	100.00%	3,266,871.59	81,100,916.60	100.00%	4,146,027.11

(2) 本项目期末余额中欠款金额较大的单位明细如下：

单位名称	金 额	帐龄	欠款原因
YUN SHENG (U.S.A) INC.	5,366,602.20	一年以内	货款
深圳韵科材料有限公司	5,676,574.02	一年以内	货款
台湾善笠公司	4,631,676.63	一年以内	货款
中电珠海公司	1,780,494.39	一年以内	货款
包头韵福鑫磁材有限公司	2,911,034.72	一年以内	货款

(3) 期末本帐户余额中，无应收持有公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

(4) 应收帐款期末余额比期初增加43.79%，主要原因系公司为了进一步提高钨铁硼产品市场占有率，对实力较强、信誉较好的购货大户，采用货到60天付款方式结算；同时销售规模不断扩大，相应增加应收帐款。

4、其他应收款：截止2000年12月31日其他应收款的余额为27,757,931.78元，其有关情况列示如下：

(1) 帐龄分析:

帐 龄	期 初 数			期 末 数		
	金 额	比 例	坏帐准备	金 额	比 例	坏帐准备
1年以内	17,874,867.65	70.30	893,743.38	27,024,996.53	97.36	1,351,249.82
1—2年	5,934,077.38	23.34	593,407.74	201,230.00	0.73	20,123.00
2—3年	1,576,109.38	6.20	472,832.81	217,755.25	0.78	65,326.58
3—5年	39,990.65	0.16	19,995.33	313,950.00	1.13	156,975.00
5年以上	-	-	-	-	-	-
合 计	25,425,045.06	100.00	1,979,979.26	27,757,931.78	100.00	1,593,674.40

(2) 本项目期末余额中，欠款金额较大的单位明细如下:

单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因
应收出口退税	8,228,018.83	一年以内	八音琴产品出口应退税款
宁波北仑小港机芯元件厂	5,888,789.82	一年以内	代垫付款
宁波韵嘉精机有限公司	3,604,564.14	一年以内 [注]	向公司资金结算中心借款
宁波韵升制冷工业有限公司	2,909,079.02	一年以内	往来款项
宁波韵强精机有限公司	2,200,000.00	一年以内 [注]	向公司资金结算中心借款

[注] 宁波韵嘉精机有限公司、宁波韵强精机有限公司欠款原因是：根据公司《资金借贷结算管理制度》规定，公司设立资金结算管理中心，统一办理公司及所属子公司的对外借款和还款；子公司不得自行对外借款和提供经济担保。

(3) 期末帐户余额中，无应收持有公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

5、预付帐款:截止2000年12月31日预付帐款的余额为6,080,434.04元，其明细项目列示如下:

(1)帐龄分析:

项 目	期初数		期末数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1年以内	3,393,028.05	97.13	5,710,484.79	93.93
1-2年	71,408.10	2.04	317,700.00	5.22
2-3年	28,872.64	0.83	49,340.00	0.81
3年以上	-	-	2,909.25	0.05
合 计	3,493,308.79	100.00	6,080,434.04	100.00

(2) 本项目期末额中欠款金额较大的单位明细如下:

单 位 名 称	金 额	帐龄	欠款原因
宁波富祥工贸公司	3,000,000.00	一年以内	购房款
宁波永成房地产开发公司	1,090,000.00	一年以内	购房款
上海开思软件公司	300,200.00	一年以内	购软件款

温岭超时工贸公司	223,120.00	一年以内	设备款
宁波华能房产公司	40,000.00	一年以内	购房款

(3) 期末本帐户余额中，无应收持有公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

6、应收补贴款：截止2000年12月31日应收补贴款的余额为2,570,000.00元，其明细项目列示如下：

项 目	期初数	期末数
应收增值税返还	4,670,036.47	-
应收三项扶持资金 [注]	-	2,570,000.00
合 计	4,670,036.47	2,570,000.00

[注]经宁波大榭开发区企业管理考核办公室甬榭考核办函[2000]4号文确认，公司子公司宁波韵升强磁材料有限公司2000年度享受宁波大榭开发区三项扶持资金3,470,000元，截止2000年12月31日已收900,000元。

7、存货：截止2000年12月31日存货的余额为38,843,122.24元，其明细项目列示如下：

项 目	期 初 数		期 末 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	4,258,433.38		18,981,403.41	
低值易耗品	276,905.81		195,917.20	
自制半成品	2,320,119.06	-	3,324,836.71	-
在产品	4,541,896.81		8,504,535.12	
产成品	3,461,329.79	-	7,836,429.80	-
合 计	14,858,684.85	-	38,843,122.24	-

(1) 存货跌价准备的计提依据为：按期末帐面实存的存货，采用单项比较法对各期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。

(2) 可变现净值确定的依据为：在正常的生产经营过程中，以预计售价减去预计完工成本和销售所必需的预计税费后的净值确定可变现净值。

(3) 公司存货无可变现净值低于成本的情况，故未计提存货跌价准备。

(4) 存货期末余额比期初增长161.42%，主要原因系生产钕铁硼的主要原材料金属钕、镨价格呈上升趋势，子公司宁波韵升强磁材料有限公司为了控制产品成本，增加了金属钕、镨等原料的库存储备。

8、待摊费用：截止2000年12月31日待摊费用的余额为973,767.94元，其明细项目列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
保险费	171,629.58	434,335.62	367,682.66	238,282.54
养路费	50,711.30	129,375.80	78,117.98	101,969.12
租赁费	-	120,000.00	-	120,000.00
模具费	-	401,709.39	248,001.50	153,707.89
其 他	507,749.89	706,380.34	854,321.84	359,808.39

合 计	730,090.77	1,791,801.15	1,548,123.98	973,767.94
-----	------------	--------------	--------------	------------

9、长期股权投资:截止2000年12月31日长期股权投资的余额为20,375,462.00元,其明细项目列示如下:

项 目	期 初 数		期 末 数	
	金 额	减值准备	金 额	减值准备
股票投资	2,260,000.00	-	2,260,000.00	-
其他股权投资	12,481,090.82	-	18,115,462.00	-
合 计	14,741,090.82	-	20,375,462.00	-

(1)股票投资明细项目列示如下:

被投资公司 名称	投资 金额	股票 数量	持股比例(%)	股份 性质
济南轻骑	1,260,000.00	212,940	0.0219	社会法人股
宁波市商业银行	1,000,000.00	1,000,000	0.42	社会法人股
合 计	2,260,000.00			

(2)其他股权投资明细项目列示如下:

被投资公司 名称	投资 比例	原始投资额	按权益法核算 净增(减)额	期末数
宁波韵理精机有限公司	50%	3,990,522.00	2,146,692.78	6,137,214.78
宁波韵强精机有限公司	75%	744,975.00	114,787.40	859,762.40
宁波韵嘉精机有限公司	70%	579,537.00	1,737,430.45	2,316,967.45
宁波韵升制冷工业有限公司	40%	800,000.00	-567,543.89	232,456.11
宁波韵升音乐礼品有限公司	70%	700,000.00	144,805.38	844,805.38
包头韵福鑫磁材有限公司	25%	500,000.00	109,799.98	609,799.98
宁波韵羽磁应用技术开发有限公司	35%	347,340.00	53,915.60	401,255.60
宁波韵升进出口有限公司	90%	4,500,000.00	-	4,500,000.00
深圳韵科材料有限公司	34%	2,176,000.00	37,200.30	2,213,200.30
合 计		14,338,374.00	3,777,088.00	18,115,462.00

上表中,宁波韵升进出口有限公司尚处于筹建期,无收益;深圳韵科材料有限公司系宁波韵升强磁材料有限公司投资的子公司。

(3)长期股权投资期末余额比期初增长38.22%,主要原因系增加对宁波韵升进出口有限公司投资4,500,000.00元。

(4)根据股权转让合同书,并经包头韵福鑫磁材有限公司董事会批准,公司2000年将持有包头韵福鑫磁材有限公司26%的股权以52万元价格转让给北京鑫昌利功能材料有限责任公司,转让后公司持有包头韵福鑫磁材有限公司25%的股权。

(5) 公司不存在被投资单位因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致投资可收回金额低于账面价值，且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复的情况，故未计提长期投资减值准备。

10、固定资产及累计折旧：截止2000年12月31日固定资产原值为295,039,231.22元，累计折旧为45,205,818.84元，固定资产净值为249,833,412.38元，2000年度固定资产及累计折旧增减变动情况列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 固定资产原值				
房屋及建筑物	120,211,198.01	51,114,411.56	1,322,316.70	170,003,292.87
机器设备	48,880,304.17	49,386,651.50	5,311,398.43	92,955,557.24
仪器仪表	7,027,600.66	2,471,814.25	58,692.78	9,440,722.13
办公设备	4,367,011.86	4,086,819.75	1,439,427.26	7,014,404.35
运输设备	10,956,230.61	5,213,879.02	544,855.00	15,625,254.63
合 计	191,442,345.31	112,273,576.08	8,676,690.17	295,039,231.22
(2) 累计折旧				
房屋及建筑物	10,333,780.38	6,443,357.18	86,297.31	16,690,840.25
机器设备	11,716,573.38	7,035,976.10	1,285,181.29	17,467,368.19
仪器仪表	1,980,450.04	780,025.73	19,010.45	2,741,465.32
办公设备	1,679,044.70	925,456.72	687,158.70	1,917,342.72
运输设备	4,745,518.10	1,701,073.10	57,788.84	6,388,802.36
合 计	30,455,366.60	16,885,888.83	2,135,436.59	45,205,818.84
(3) 固定资产净值				
	160,986,978.71			249,833,412.38

(1) 固定资产原值本期增加112,273,576.08元，主要系公司科技园厂房(一期)完工结转固定资产39,506,402.24元，韵升科研办公大楼附属工程完工增加固定资产5,004,309.11元；子公司宁波韵升强磁材料有限公司“钨铁硼”产品生产线扩建，增加生产设备29,899,635.21元，子公司宁波韵升电机有限公司增加生产设备14,129,313.60元，增加运输设备及办公设备9,300,698.77元。

(2) 固定资产本期增加额中，从在建工程转入数为76,434,297.85元。

11、在建工程：截止2000年12月31日长期股权投资的余额为28,420,197.08元，其明细项目列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	资金来源 进度
科技园区厂房 (一期)	23,973,079.97	30,169,765.36	54,142,845.33	-	银行借 款
(其中：利息 资本化)	(1,104,378.82)	(1,948,384.60)	(3,052,763.42)	-	

科技园区 (二期) 土地预付款	-	16,238,410.00	-	16,238,410.00	银行借款
强磁办公楼改建	1,267,595.41	865,621.41	2,133,216.82	-	自有资金
烧结生产线	1,837,112.67	21,318,159.45	18,684,555.94	4,470,716.18	募股资金 80%
计算机工作站	294,000.00	1,766,000.00	2,060,000.00	-	自有资金
科研办公楼附属工程	1,237,492.84	3,766,816.27	5,004,309.11	-	自有资金
其他	7,361,043.24	9,788,174.73	9,438,147.07	7,711,070.90	自有资金
合计	35,970,324.13	83,912,947.22	91,463,074.27	28,420,197.08	

在建工程本期减少数中，转入固定资产76,434,297.85元、转入无形资产—土地14,636,443.09元、转入长期待摊费用392,333.33元。

12、无形资产：截止2000年12月31日无形资产的余额为38,923,786.68元，其明细项目列示如下：

项 目	原始金额	期初数	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊 销 年限(年)	取得 方式
江东区福明乡张隘村土地使用权	2,436,207.39	2,366,142.35	49,442.16	119,507.2	2,316,700.19	46.83	出让取得
周宿渡路33号土地使用权	2,761,957.00	2,668,961.81	55,797.12	148,792.31	2,613,164.69	47.00	出让取得
宁穿路98号土地使用权	6,097,344.00	5,995,721.60	121,946.88	223,569.28	5,873,774.72	48.17	出让取得
韵升科研办公大楼土地使用权	14,149,772.56	14,072,423.71	282,995.45	360,344.30	13,789,428.26	48.75	出让取得
科技园土地使用权	14,636,443.09	14,636,443.09	305,724.27	305,724.27	14,330,718.82	47.70	出让取得
合计	40,081,724.04	39,739,692.56	815,905.88	1,157,937.36	38,923,786.68		

无形资产期末余额比期初增加47.31%，主要原因系本期增加科技园土地使用权14,636,443.09元；

13、开办费：截止2000年12月31日开办费的余额为1,054,151.71元，其明细项目列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
宁波韵升高新技术研究院开办费	99,476.57	-	49,738.20	49,738.37
宁波韵升电机有限公司开办费	-	1,150,580.98	146,167.64	1,004,413.34

合 计	99,476.57	1,150,580.98	195,905.84	1,054,151.71
-----	-----------	--------------	------------	--------------

14、长期待摊费用：截止2000年12月31日长期待摊费用的余额为8,683,146.15元，其明细项目列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
租入房屋改造支出	6,054,635.45	1,128,266.07	724,112.64	6,458,788.88
商标注册费	120,552.80	0.00	36,063.60	84,489.20
供电贴费	764,599.98	1,042,500.00	342,708.39	1,464,391.59
电话初装费	28,402.41	111,070.04	46,326.65	93,145.80
研究生进修费	366,666.66		224,000.04	142,666.62
企业形象策划费		450,000.00	75,000.00	375,000.00
其他	14,717.38	190,947.21	141,000.53	64,664.06
合 计	7,349,574.68	2,922,783.32	1,589,211.85	8,683,146.15

15、短期借款：截止2000年12月31日短期借款的余额为90,000,000.00元，其明细项目列示如下：

借款类别	期初数	期末数
抵押借款	-	-
担保借款	106,700,000.00	90,000,000.00
信用借款	-	-
合 计	106,700,000.00	90,000,000.00

16、应付帐款：截止2000年12月31日应付帐款的余额为53,358,773.17元，其有关情况列示如下：

(1)本项目期末余额中，无应付持有公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

(2)应付帐款期末余额比期初增加143.85%，主要原因系：针对原材料金属镉涨价的趋势，公司为了规避原材料涨价的风险，增加了原材料的储备；同时公司以良好的信用向原料供应商赊购商品，使得应付帐款相应增加。

17、预收帐款：截止2000年12月31日预收帐款的余额为1,250,291.75元，本项目期末余额中无预收持有公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

18、应付股利：截止2000年12月31日应付股利的余额为19,065,000.00元，其明细项目列示如下：

项 目	期初数	期末数
宁波韵声精机公司	4,428,988.29	11,441,331.00
宁波中建房地产开发公司	1,800,000.00	1,350,000.00
中国机电出口产品投资公司	968,892.00	726,669.00
内部职工股	831,600.00	297,000.00
社会流通股股东	-	5,250,000.00
应付少数股东股利	1,755,631.83	-

合 计	9,785,112.12	19,065,000.00
-----	--------------	---------------

根据公司第三届董事会第五次会议决议关于公司2000年度的利润分配预案,公司拟定以2000年末股份总数12,710万股计算,向全体股东每10股派发现金红利1.5元(含税),共计派送红利19,065,000.00元。

19、应交税金:截止2000年12月31日应交税金的余额为7,281,690.42元,其明细项目列示如下:

项 目	期初数	期末数
应交增值税	914,122.31	-1,167,263.90
应交所得税	6,165,542.26	8,293,293.03
应交城建税	36,941.51	148,144.32
应交营业税	35,157.05	7,516.97
应交房产税	209,825.49	-
合 计	7,361,588.62	7,281,690.42

20、其他应付款:截止2000年12月31日其他应付款的余额为 9,699,827.03 元,其有关情况列示如下:

(1)本项目期末余额中,无应付持有公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

(2)本项目期末余额中,欠付金额较大的单位明细如下:

单 位	金额	欠付原因
江东区财政开发公司	1,050,000.00	科技借款
宁波市科委计划处	1,000,000.00	科技借款
应付中方基金	635,457.32	按照规定计提结余数

21、预提费用:截止2000年12月31日预提费用的余额为539,280.06元,其明细项目列示如下:

项 目	期初数	期末数
借款利息	-	379,157.89
企业形象策划费	-	112,500.00
水电费	65,350.00	47,622.17
合 计	65,350.00	539,280.06

22、一年内到期的长期负债:截止2000年12月31日一年内到期的长期负债的余额为3,000,000.00元,其明细项目列示如下:

借款类别	期初数	期末数
抵押借款	7,000,000.00	-
担保借款	20,174,777.77	3,000,000.00
信用借款	-	-
合 计	27,174,777.77	3,000,000.00

23、长期借款:截止2000年12月31日长期借款的余额为110,139,500.00元,其明细项目列示如下:

贷款银行	金额	借款期限	年利率	借款条件
中国建设银行宁波市分行	70,000,000.00	2000.12.20-2002.12.19	5.94%	担保
中国工商银行宁波市东门支行	40,000,000.00	2000.12.18-2002.06.15	5.94%	担保
应付利息	139,500.00			
合计	110,139,500.00			

长期借款期末余额比期初增加 10,705.88万元，主要原因系：（1）公司融资策略改变，减少部分短期借款，增加长期借款。（2）公司固定资产投资大量增加，自有资金不足部分，用长期借款弥补。

24、其他长期负债：截止2000年12月31日其他长期负债的余额为9,473,858.67元，本帐户期末余额系股票申购资金冻结存款利息收入未转销数。2000年10月公司利用上海证券交易所交易系统，采用“上网定价”发行方式向社会公开发行股票，新股申购资金冻结利息收入11,842,323.34元，从2000年起分5年平均转销，2000年转销2,368,464.67元，尚余9,473,858.67元在以后年度转销。

25、股本：截止2000年12月31日股本127,100,000.00元，本期股份类别及其增减变动列示如下：

股份类别	期初数	本期增减变动				期末数
		送股	公积金转股	其他	小计	
一、尚未流通股份						
1. 发起人股份	90,120,000	-	-	-	-	90,120,000
其中：						
国家拥有股份		-	-	-	-	
境内法人持有股份	90,120,000	-	-	-	-	90,120,000
2. 募集法人股	-	-	-	-	-	-
3. 内部职工股	1,980,000	-	-	-	-	1,980,000
尚未流通股份合计	92,100,000	-	-	-	-	92,100,000
二、已流通股份						
1. 境内上市的人民币普通股		-	-	35,000,000	-	35,000,000
2. 境内上市的外资股		-	-	-	-	-
已流通股份合计		-	-	35,000,000	-	35,000,000
三、股份总数	92,100,000	-	-	35,000,000	-	127,100,000

根据1999年1月8日公司第一次临时股东大会通过的公开发行股票并上市的决议，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]134号文核准，2000年10月12日公司利用上海证券交易所交易系统，采用“上网定价”发行方式向社会公开发行人民币普通股3,500万股（每股面值1元），发行价为每股人民币10.37元，该次发行总收入为人民币362,950,000.00元，扣除发行费用14,494,300.00元，余额为人民币348,455,700.00元，其中：股本人民币35,000,000.00元，资本公积人民币313,455,700.00元。公司股票发行后股本变更为127,100,000.00元，已经江苏天衡会计师事务所有限公司天衡验字（2000）52号验资报告验证。

26、资本公积：截止2000年12月31日股本资本公积余额332,052,367.12元，本期增减变动列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	-	313,455,700.00	-	313,455,700.00
接受捐赠资产准备	8,051,843.00	-	-	8,051,843.00
住房周转金转入	-	-	-	-
资产评估增值准备	-	-	-	-
股权投资准备	10,501,780.77	-	-	10,501,780.77
被投资单位接受捐赠准备	44,872.78	-	-	44,872.78
被投资单位评估增值准备	-	-	-	-
被投资单位股权投资准备	-	-	-	-
被投资单位外币资本折算差额	-1,829.43	-	-	-1,829.43
其他资本公积转入	-	-	-	-
合 计	18,596,667.12	313,455,700.00	-	332,052,367.12

2000年资本公积增加313,455,700.00元,系发行股票溢价收入,详见本会计报表五之附注25。

27、盈余公积：截止2000年12月31日盈余公积余额46,244,259.90元,本期增减变动列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定公积金	19,582,164.66	5,998,150.92	-	25,580,315.58
法定公益金	12,357,993.98	2,999,075.45	-	15,357,069.43
任意公积金	5,306,874.89	-	-	5,306,874.89
合 计	37,247,033.53	8,997,226.37	-	46,244,259.90

(1) 依据财政部财会字[1995]11号《合并会计报表暂行规定》及其补充规定,本公司合并报表盈余公积包括母公司计提的盈余公积和纳入合并范围内子公司提取的盈余公积中母公司应享有的份额。

(2) 公司第三届董事会第五次会议决议关于公司2000年度的利润分配预案,母公司按2000年度税后利润的10%提取法定公积金 3,579,007.57元、税后利润的5%提取法定公益金1,789,503.78元。

(3) 子公司宁波韵升强磁材料有限公司按照税后利润的10%提取法定公积金,税后利润的5%提取法定公益金。

28、未分配利润：截止2000年12月31日未分配利润余额12,641,174.75元,其形成过程列示如下：

项 目	金 额
期初未分配利润	4,654,862.08
加：本期净利润	36,048,539.04
减：提取法定公积金	5,998,150.92
提取法定公益金	2,999,075.45
子公司提取奖福基金	-

提取任意公积金	-
应付普通股股利	-
转作股本的普通股股利	-
期末未分配利润	12,641,174.75

公司合并会计报表与母公司会计报表的未分配利润存在差异，差异的原因是：

编制合并会计报表，除母公司计提盈余公积外，还需补提合并范围内子公司提取的盈余公积中母公司享有的份额，减少合并未分配利润数19,752,391.39元。

合并抵销内部往来，相应减少坏帐准备，增加合并未分配利润数1,419,977.30元。

29、主营业务收入：2000年度主营业务收入287,508,663.09元，与上年同期对比列示如下：

项 目	本期数	上年同期数
钨铁硼	145,696,550.69	93,027,414.11
八音琴	132,854,907.19	128,806,535.67
电机	5,410,011.51	-
其他	3,547,193.70	-
合 计	287,508,663.09	221,833,949.78

30、其他业务利润：2000年度其他业务利润 976,129.66元，与上年同期对比列示如下：

项 目	本期数	上年同期数
材料销售利润	976,129.66	143,286.08
其 他	-	29,949.60
合 计	976,129.66	173,235.68

31、管理费用：2000年度管理费用26,730,232.90元，与上年同期对比列示如下：

项 目	本期数	上年同期数
管理费用	26,730,232.90	15,973,491.89

公司管理费用2000年度较1999年度增长67.34%的主要原因系韵升科研办公大楼交付使用后，大楼折旧费、大楼维护管理等费用增加，宁波韵升电机有限公司列入合并范围，相应增加管理费用。

32、财务费用：2000年度财务费用3,082,900.69元，与上年同期对比列示如下：

项 目	本期数	上年同期数
利息净支出	3,094,927.84	2,380,346.27
汇兑损益	-196,537.05	217,315.75
其他	184,509.90	200,701.74
合 计	3,082,900.69	2,798,363.76

33、投资收益：2000年度投资收益2,303,238.34元，与上年同期对比列示如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期投资收益	-	379,575.00
长期股权投资收益	2,303,238.34	1,095,994.63
其中：成本法	30,000.00	50,000.00
权益法	2,273,238.34	1,045,994.63
合 计	2,303,238.34	1,475,569.63

34、补贴收入：2000年度补贴收入3,770,000.00元，与上年同期对比列示如下：

项 目	本期数	上年同期数
增值税返还收入	-	3,077,054.78
三项扶持资金收入	3,470,000.00	-
科技三项经费补助	300,000.00	-
合 计	3,770,000.00	3,077,054.78

三项扶持资金收入为宁波韵升强磁材料有限公司2000年度三项扶持资金返还收入，已经宁波大榭开发区企业管理考核办公室甬榭考核办函[2000]4号文确认。

科技三项经费补助为收到的宁波市科技园区管理委员会补助公司的科技三项经费，业经宁波市科技园区管理委员会甬科园[2000]120号文件确认。

35、营业外收入：2000年度营业外收入3,672,473.55元，与上年同期对比列示如下：

项 目	本期数	上年同期数
固定资产盘盈	493,975.00	46,031.08
处理固定资产净收益	144,751.32	102,800.81
罚款收入	75,332.00	8,515.30
赔款收入	85,624.60	171,749.71
申购资金冻结利息收入	2,368,464.67	-
其 他	504,325.96	91,594.56
合 计	3,672,473.55	420,691.46

36、营业外支出：2000年度营业外支出1,195,937.39元，与上年同期对比列示如下：

项 目	本期数	上年同期数
固定资产盘亏	28,940.13	240,987.40
处理固定资产净损失	725,940.61	738,477.72
水利建设基金	20,346.62	89,121.20
捐赠支出	172,000.00	340,000.00
罚款支出	7,460.00	27,144.46
其 他	241,250.03	228,612.55
合 计	1,195,937.39	1,664,343.33

37、所得税：2000年度所得税11,977,239.16元，与上年同期对比列示如下：

项 目	本期数	上年同期数
所得税	11,977,239.16	2,484,282.31

(1) 公司所得税税率及减免有关依据详见本会计报表附注三之2。

(2) 所得税2000年度较1999年度增长382.12%的原因是根据国务院国发[2000]2号文，从2000年1月1日起子公司宁波韵升强磁材料有限公司所得税不再享受财政全额返还的优惠，按照33%税率计缴企业所得税。

38、支付的其他与经营活动有关的现金：2000年度支付的其他与经营活动有关的现金 30,696,039.67元，其主要项目列示如下：

项 目	金 额
支付运输费	4,522,006.52
宁波韵嘉精机有限公司借款	2,501,000.00
宁波韵强精机有限公司借款	2,200,000.00
支付办公费	1,900,185.40
支付差旅费	1,440,225.42
支付业务招待费	1,117,754.61
宁波韵升制冷工业有限公司借款	1,150,683.93
支付水电费	732,312.84
支付研究开发费	655,243.28
支付广告费	630,033.56
支付物料消耗费	519,753.24

六、母公司会计报表主要项目注释

(以下货币单位如无特别注明，均以人民币元表示)

1、应收帐款：截止2000年12月31日应收帐款的余额为42,476,968.94元，其有关情况列示如下：

(1) 帐龄分析：

帐 龄	期 初 数			期 末 数		
	金 额	比 例	坏帐准备	金 额	比 例	坏帐准备
1年以内	24,495,922.08	74.18%	1,224,796.10	41,937,463.87	98.73%	2,096,873.19
1—2年	8,527,366.41	25.82%	852,736.64	379,456.42	0.89%	37,945.64
2—3年	-	-	-	160,048.65	0.38%	48,014.60
3—5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
合 计	33,023,288.49	100.00%	2,077,532.74	42,476,968.94	100.00%	2,182,833.43

(2) 本项目期末额中欠款金额较大的单位明细如下：

单位名称	金额	帐龄	欠款原因
YUN SHENG (U.S.A) INC.	3,416,060.67	一年以内	货款
嘉兴市进出口公司	2,148,790.22	一年以内	货款
台湾善釜公司	4,631,676.63	一年以内	货款
萧山进出口公司	710,269.40	一年以内	货款
厦门星星工艺品厂	503,874.00	一年以内	货款

(3) 期末本帐户余额中，无应收持有公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

2、其他应收款：截止2000年12月31日其他应收款的余额为33,095,434.10元，其有关情况列示如下：

(1) 帐龄分析：

帐龄	期初数			期末数		
	金额	比例	坏帐准备	金额	比例	坏帐准备
1年以内	25,049,704.23	77.61%	1,252,485.21	32,676,948.85	98.73%	1,633,847.44
1—2年	5,933,577.38	18.38%	593,357.74	201,230.00	0.61%	20,123.00
2—3年	1,255,035.52	3.89%	376,510.66	217,255.25	0.66%	65,176.58
3—5年	39,990.65	0.12%	19,995.33	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
合计	32,278,307.78	100.00%	2,242,348.94	33,095,434.10	100.00%	1,719,147.02

(2) 本项目期末余额中欠款金额较大的单位明细如下：

单位名称	金额	帐龄	欠款原因
应收出口退税	8,228,018.83	一年以内	八音琴产品出口应退税款
宁波北仑小港机芯元件厂	5,888,789.82	一年以内	代垫付款
宁波韵嘉精机有限公司	3,604,564.14	一年以内	向公司资金结算中心借款
宁波韵升制冷工业有限公司	2,909,079.02	一年以内	往来款
宁波韵强精机有限公司	2,200,000.00	一年以内	向公司资金结算中心借款

(3) 期末余额中，无应收持有公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

3、长期股权投资：截止2000年12月31日长期股权投资的余额为194,853,996.18元，其明细项目列示如下：

项目	期初数		期末数	
	金额	减值准备	金额	减值准备
股票投资	2,260,000.00	-	2,260,000.00	-
其他股权投资	63,067,176.34	-	192,593,996.18	-
合计	65,327,176.34	-	194,853,996.18	-

(1) 股票投资明细项目列示如下：

被投资公司名称	投资金额	股票数量	持股比例(%)	股份性质
济南轻骑	1,260,000.00	212,940	0.0219	社会法人股
宁波市商业银行	1,000,000.00	1,000,000	0.42	社会法人股
合 计	2,260,000.00			

(2)其他股权投资:

被投资公司名称	投资比例	原始投资额	权益法核算净增(减)额	期末数
宁波韵升强磁材料有限公司	95%	116,260,000.00	47,878,805.91	164,138,805.91
宁波韵美精机有限公司	55%	4,131,036.80	576,551.53	4,707,588.33
宁波韵升高新技术研究院	70%	700,000.00	-1,016,135.30	-316,135.30
宁波韵理精机有限公司	50%	3,990,522.00	2,146,692.78	6,137,214.78
宁波韵强精机有限公司	75%	744,975.00	114,787.40	859,762.40
宁波韵嘉精机有限公司	70%	579,537.00	1,737,430.45	2,316,967.45
宁波韵升制冷工业有限公司	40%	800,000.00	-567,543.89	232,456.11
宁波韵升音乐礼品有限公司	70%	700,000.00	144,805.38	844,805.38
包头韵福鑫磁材有限公司	51%	500,000.00	109,799.98	609,799.98
宁波韵升电机有限公司	51%	8,443,560.00	-282,084.46	8,161,475.54
宁波韵羽磁应用技术开发有限公司	35%	347,340.00	53,915.60	401,255.60
宁波韵升进出口有限公司	90%	4,500,000.00	-	4,500,000.00
合 计		141,696,970.80	50,897,025.38	192,593,996.18

(3) 长期股权投资期末余额比期初增加198.36%，主要原因如下：

A、根据招股说明书募集资金使用，公司增加对宁波韵升强磁材料有限公司投资102,010,000.00元，经宁波国信联合会计师事务所甬国会验字[2001]002号验资报告验证，截止2000年末，宁波韵升强磁材料有限公司的另一股东宁波韵声精机公司也按其所持有的出资同比例追加投入5,386,400.00元，宁波韵升强磁材料有限公司的注册资本变更登记手续正在办理之中。

B、公司增加对宁波韵升电机有限公司投资8,443,560.00元，从2000年7月起，宁波韵升电机有限公司投资进入生产经营期。

C、公司增加对宁波韵升进出口有限公司投资4,500,000.00元，经宁波国信联合会计师事务所甬国会验字[2000]080号验资报告验证，2000年12月27日，该项投资到位。宁波韵升进出口有限公司于2001年1月8日注册成立。

(4) 母公司不存在被投资单位因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致投资可收回金额低于帐面价值，且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复的情况，故未计提长期投资减值准备。

4、固定资产及累计折旧：截止2000年12月31日固定资产原值为208,685,376.76元，累计折旧为30,040,679.15元，固定资产净值为178,644,697.61元，2000年度固定资产及累计折旧增减变动情况列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 固定资产原值				
房屋及建筑物	119,426,588.01	51,114,411.56	1,322,316.70	169,218,682.87
机器设备	10,034,347.63	4,752,786.44	753,737.47	14,033,396.60
仪器仪表	5,859,122.16	1,614,590.42	17,560.00	7,456,152.58
办公设备	3,502,038.77	3,273,160.59	1,310,767.86	5,464,431.50
运输设备	9,138,160.98	3,919,407.23	544,855.00	12,512,713.21
合 计	147,960,257.55	64,674,356.24	3,949,237.03	208,685,376.76
(2) 累计折旧				
房屋及建筑物	10,297,833.90	6,424,722.74	86,297.31	16,636,259.33
机器设备	3,593,595.57	1,484,087.45	491,267.17	4,586,415.85
仪器仪表	1,843,795.65	644,400.78	12,470.84	2,475,725.59
办公设备	1,385,067.59	592,049.18	651,584.33	1,310,128.64
运输设备	3,693,911.68	1,380,623.10	57,788.84	5,032,149.74
合 计	20,814,204.39	10,525,883.25	1,299,408.49	30,040,679.15
(3) 固定资产净值				
	127,146,053.16			178,644,697.61

(1) 固定资产原值期末比期初增加60,725,119.21元,增长41.04%,主要原因是公司科技园厂房(一期)完工结转固定资产39,506,402.24元,韵升科研办公大楼附属工程完工增加固定资产5,004,309.11元。

(2) 固定资产本期增加中,从在建工程转入数为52,358,242.79元。

5、未分配利润：截止2000年12月31日未分配利润余额30,973,588.74元，其形成过程列示如下：

项 目	金 额
期初未分配利润	19,617,024.41
加：本期净利润	35,790,075.68
减：提取法定公积金	3,579,007.57
提取法定公益金	1,789,503.78
提取任意公积金	-
应付普通股股利	19,065,000.00
转作股本的普通股股利	-
期末未分配利润	30,973,588.74

母公司根据第三届董事会第五次会议决议《关于公司2000年度的利润分配预案》，母公司按2000年度税后利润35,790,075.68的10%提取法定公积金 3,579,007.57元、税后利润的5%提取法定公益金1,789,503.78元。公司拟定以2000年末股份总数12,710万股计算,向全体股东每10股派发现金红利1.5元(含税),共计派送红利

19,065,000.00元。

6、主营业务收入：2000年度主营业务收入147,357,751.78元，与上年同期对比列示如下：

项 目	本期数	上年同期数
八音琴	132,854,907.19	131,384,975.64
钹铁磬	10,920,352.05	-
其他	3,582,492.54	-
合 计	147,357,751.78	131,384,975.64

7、投资收益：2000年度投资收益 26,358,964.96元，与上年同期对比列示如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期投资收益	-	379,575.00
长期股权投资收益	26,358,964.96	25,773,630.26
其中：成本法	30,000.00	50,000.00
权益法	26,328,964.96	25,723,630.26
合 计	26,358,964.96	26,153,205.26

七、关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方

(1) 存在控制关系的关联方关系

企 业 名 称	注册资本	注册地	经济性质 或类型	主 营 业 务	与本 公司 法定 代表 人 关 系
宁波韵声精机公司	3500万元	浙江宁波	股份 合作制	项目投资	母公司 汪 虹
宁波韵强精机 有限公司	12万美元	浙江宁波	中外合资	八音琴金属表面及热处理， 机械加工及模具制造。	子公司 竺韵德
宁波韵嘉精机 有限公司	10万美元	浙江宁波	合资经营	精密机械配件、铸件、塑料件、 电子元器件及模具。	子公司 竺韵德
宁波韵升音乐礼品 有限公司	100万元	浙江宁波	有限责任	工艺品、玩具制造、加工； 化工原料、金属材料、机电 设备的批发零售等。	子公司 竺韵德
宁波韵升进出口有限 公司	500万元	浙江宁波	有限责任	八音琴、八音琴工艺礼品、工艺 品（除金银饰品）及玩具、磁电 机及配件、磁性材料等	子公司 竺韵德

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

单位：人民币万元

关联方名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
宁波韵声精机公司	3,500.00	-	-	3,500.00

2000年度存在控制关系的其他关联方的注册资本没有发生变动。

(3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

(单位：人民币万元)

关联方名称	期初数		本期变动		期末数	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
宁波韵声精机公司	7,627.55	82.82%	-	-22.81%	7,627.55	60.01%

2000年度存在控制关系的其他关联方的所持股份没有发生变动。

2、不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司关系
宁波韵升制冷工业有限公司	联营企业
YUN SHENG (U.S.A) INC.	同一母公司
宁波韵理精机有限公司	联营企业
宁波韵羽磁应用技术开发有限公司	联营企业
深圳韵科材料有限公司	联营企业
包头韵福鑫磁材有限公司	联营企业

3、关联方交易情况

(1) 销售货物

(单位：人民币万元)

关联单位名称	本期数	上年同期数
YUN SHENG (U.S.A) INC.	619.76	463.94
深圳韵科材料有限公司	1,054.68	855.45
包头韵福鑫磁材有限公司	725.09	-
宁波韵羽磁应用技术开发有限公司	132.35	-
宁波韵升制冷工业有限公司	126.00	-
宁波韵强精机有限公司	45.00	-
宁波韵嘉精机有限公司	180.00	-
宁波韵升音乐礼品有限公司	584.53	-
合计	3,467.41	1,319.39

上述销售均签订购销合同，产品销售价格按照市场公允价格确定。

(2) 采购货物

(单位：人民币万元)

关联单位名称	本期数	上年同期数
宁波韵强精机有限公司	98.73	54.83
宁波韵理精机有限公司	352.41	294.20
包头韵福鑫磁材有限公司	432.68	453.12
宁波韵嘉精机有限公司	418.59	-
宁波韵升制冷工业有限公司	253.78	-
合计	1556.19	802.15

宁波韵强精机有限公司为公司八音琴产品提供电镀加工服务；宁波韵理精机有限公司为公司、宁波韵嘉精机有限公司提供八音琴机芯配套发条协作件；包头韵福鑫磁材有限公司及宁波韵升制冷工业有限公司为公司提供强磁辅助材料和协作件。上述采购及委托加工均签订合同，采购价格及加工费按照市场公允价格确定。

(3) 受让固定资产

(单位：人民币万元)

关联单位名称	本期数	上年同期数
宁波韵声精机公司	208.10	-
宁波韵升制冷工业有限公司	509.88	-
合计	717.98	-

上述固定资产售让价格以售让时固定资产帐面净值为准。

(4) 关联方往来金额—应收帐款

(单位：人民币万元)

关联单位名称	期初数	期末数
YUN SHENG (U.S.A) INC.	556.80	536.66
深圳韵科材料有限公司	-	567.66
宁波韵升音乐礼品有限公司	-	99.55
包头韵福鑫磁材有限公司	-	291.10
合计	556.80	1494.97

(5) 关联方往来金额—其他应收款

(单位：人民币万元)

关联单位名称	期初数	期末数
宁波韵升制冷工业有限公司	1,001.39	290.91
宁波韵嘉精机有限公司	-	360.44
宁波韵强精机有限公司	-	220.00
合计	1,001.39	871.35

宁波韵升制冷工业有限公司欠款系代垫往来款，宁波韵嘉精机有限公司、宁波韵强精机有限公司欠款系向公司资金结算中心借款。

(6) 关联方往来金额—应付帐款

(单位：人民币万元)

关联单位名称	期初数	期末数
宁波韵嘉精机有限公司	-	521.00

(7) 关联方往来金额—其他应付款 (单位：人民币万元)

关联单位名称	期初数	期末数
宁波韵理精机有限公司	384.05	38.56
宁波韵强精机有限公司	29.06	29.48
宁波韵嘉精机有限公司	0	33.87
宁波韵升音乐礼品有限公司	77.81	8.55
合计	490.92	110.46

上述款项系各子公司在公司结算中心的存款。

(8) 许可协议

2000年6月，公司与宁波韵声精机公司签定了《专利实施许可合同》，许可公司在制造八音琴时使用其所有的ZL92102458.4、ZL93235669.9、ZL9430790.X、ZL93235673.7号中国专利和US5,543,577号美国专利，宁波韵声精机公司不再使用上述专利，且不向第三方许可实施专利，同时宁波韵声精机公司同意不向公司收取专利实施许可费用，直至专利失效。

八、或有事项

截止2000年12月31日，公司无需说明的或有事项。

九、承诺事项

截止2000年12月31日，公司无需说明的承诺事项。

十、资产负债表日后事项中的非调整事项

根据财政部财企[2000]295号、[2000]878号及财政部财会[2001]5号文件精神，公司取消住房周转金管理制度，住房周转金2000年末余额 1,794,283.11元，系结余的房租及售房收入，在2001年经股东大会批准后调整年初未分配利润。

十一、其他重要事项

根据公司第三届董事会第五次会议决议《关于公司2000年度的利润分配预案》，公司2000年末资本公积余额332,052,367.12元，拟以2000年末总股本127,100,000.00股为基数，每10股转增5股，共计转增股本63,550,000.00元，转增股本后的资本公积余额为268,502,367.12元。

九、公司的其他有关资料

(一) 报告期内变更注册登记日期、地点

- 1、变更注册登记日期：2000年10月20日
- 2、注册登记地点：浙江省宁波市民安路348号

(二) 企业法人营业执照注册号：3302001000185

(三) 税务登记号码

1、国家税务局：国税甬字330204711150195

2、地方税务局：甬地税字330204711150195

(四) 公司未流通股票的托管机构名称：上海证券中央登记结算公司

(五) 公司报告期内证券承销机构名称：海通证券有限公司

(六) 公司聘请的会计师事务所名称、办公地址

1、名称：江苏天衡会计师事务所有限公司

2、办公地址：江苏南京市正洪街18号

十、备查文件目录

1、载有法定代表人、财务负责人、会计经办人员签名并盖章的会计报表

2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本

3、本年度A股发行时的《招股说明书》、《上市公告书》及临2000—1公告

资产负债表

单位：（人民币）元

资产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资金：				
货币资金	344,963,895.08	292,243,879.36	35,238,038.38	31,866,993.12
短期投资	-	-	-	-
减：短期投资跌价准备	-	-	-	-
短期投资净额	-	-	-	-
应收票据	1,617,000.00	-	276,778.22	-
应收股利	-	-	-	14,093,431.17
应收利息	-	-	-	-
应收帐款	81,100,916.60	42,476,968.94	56,401,477.38	33,023,288.49
其他应收款	27,757,931.78	33,095,434.10	25,425,045.06	32,278,307.78
减：坏帐准备	5,739,701.51	3,901,980.45	5,246,850.85	4,319,881.68
应收款项净额	103,119,146.87	71,670,422.59	76,579,671.59	60,981,714.59
预付帐款	6,080,434.04	5,930,185.34	3,493,308.79	2,161,238.04
应收补贴款	2,570,000.00	-	4,670,036.47	2,942,981.69
存货	38,843,122.24	7,459,987.55	14,858,684.85	5,054,882.78
其中：工程施工	-	-	-	-
减：存货跌价准备（含工程 亏损准备）	-	-	-	-
存货净额	38,843,122.24	7,459,987.55	14,858,684.85	5,054,882.78
待摊费用	973,767.94	294,510.60	730,090.77	154,173.09
待处理流动资产净损失	-	-	-	-
一年内到期的长期债权投资	-	-	-	-
工程施工				
其他流动资产	-	-	-	-
流动资产合计	498,167,366.17	377,598,985.44	135,846,609.07	117,255,414.48
长期投资：				
长期股权投资	20,375,462.00	194,853,996.18	14,741,090.82	65,327,176.34
长期债权投资	-	-	-	-
长期投资合计	20,375,462.00	194,853,996.18	14,741,090.82	65,327,176.34
减：长期投资减值准备	-	-	-	-
长期投资净额	20,375,462.00	194,853,996.18	14,741,090.82	65,327,176.34

资产负债表

单位：（人民币）元

资产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
其中：合并价差（贷差以“-”号表示合并报表填列）	-	-	-	-
其中：股权投资差额（贷差以“-”号表示母公司报表填列）	-	-	-	-
固定资产：				
固定资产原价	295,039,231.22	208,685,376.76	191,442,345.31	147,960,257.55
减：累计折旧	45,205,818.84	30,040,679.15	30,455,366.60	20,814,204.39
固定资产净值	249,833,412.38	178,644,697.61	160,986,978.71	127,146,053.16
工程物资	-	-	-	-
在建工程	28,420,197.08	22,211,154.34	35,970,324.13	31,750,933.26
固定资产清理	-	-	-	-
待处理固定资产净损失	-	-	-	-
固定资产合计	278,253,609.46	200,855,851.95	196,957,302.84	158,896,986.42
无形资产及其他资产：				
无形资产	38,923,786.68	38,923,786.68	26,423,249.47	26,423,249.47
开办费	1,054,151.71	-	99,476.57	-
长期待摊费用	8,683,146.15	1,245,063.42	7,349,574.68	1,266,556.82
其他长期资产	-	-	-	-
其中：临时设施净额	-	-	-	-
无形资产及其他资产合计	48,661,084.54	40,168,850.10	33,872,300.72	27,689,806.29
递延税项：				
递延税款借项	-	-	-	-
资产总计	845,457,522.17	813,477,683.67	381,417,303.45	369,169,383.53

资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	90,000,000.00	90,000,000.00	106,700,000.00	106,700,000.00
应付票据	149,678.00	149,678.00	1,717,037.26	1,717,037.26
应付帐款	53,358,773.17	39,100,253.57	21,881,731.69	17,191,333.31
预收帐款	1,250,291.75	713,705.04	2,371,903.03	980,438.35
代销商品款	-	-	-	-
应付工资	23,000.00	-	360,000.00	360,000.00
应付福利费	1,331,705.14	991,105.55	1,723,522.98	837,351.91
应付股利	19,065,000.00	19,065,000.00	9,785,112.12	8,029,480.29
应交税金	7,281,690.42	4,264,011.52	7,361,588.62	7,541,076.93
其他应交款	116,068.63	46,322.94	87,246.91	70,331.61
其他应付款	9,699,827.03	17,701,636.20	38,852,497.84	42,544,617.36
预提费用	539,280.06	478,916.00	65,350.00	-
一年内到期的长期负债	3,000,000.00	3,000,000.00	27,174,777.77	27,174,777.77
其他流动负债	-	-	-	-
工程结算				
流动负债合计	185,815,314.20	175,510,628.82	218,080,768.22	213,146,444.79
长期负债：				
长期借款	110,139,500.00	110,139,500.00	3,080,666.67	3,080,666.67
应付债券	-	-	-	-
长期应付款	-	-	-	-
住房周转金	1,794,283.11	1,735,871.71	1,539,866.58	1,505,223.28
其他长期负债	9,473,858.67	9,473,858.67	-	-
递延收入				
长期负债合计	121,407,641.78	121,349,230.38	4,620,533.25	4,585,889.95
递延税项：				
递延税款贷项	-	-	-	-
负债合计	307,222,955.98	296,859,859.20	222,701,301.47	217,732,334.74

资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
少数股东权益（合并报表填列）	20,196,764.42	-	6,117,439.25	-
股东权益：				
股本	127,100,000.00	127,100,000.00	92,100,000.00	92,100,000.00
资本公积	332,052,367.12	332,052,367.12	18,596,667.12	18,596,667.12
盈余公积	46,244,259.90	26,491,868.61	37,247,033.53	21,123,357.26
其中：公益金	15,357,069.43	8,830,622.87	12,357,993.98	7,041,119.09
未确认的投资损失	-	-	-	-
未分配利润（未弥补亏损以“-”号表示）	12,641,174.75	30,973,588.74	4,654,862.08	19,617,024.41
外币报表折算差额（合并报表填列）	-	-	-	-
股东权益合计	518,037,801.77	516,617,824.47	152,598,562.73	151,437,048.79
负债和股东权益总计	845,457,522.17	813,477,683.67	381,417,303.45	369,169,383.53

备注：

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项目	本期数		上期数	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	287,508,663.09	147,357,751.78	221,833,949.78	131,384,975.64
减：销售折让	-	-	-	-
主营业务收入净额	287,508,663.09	147,357,751.78	221,833,949.78	131,384,975.64
减：主营业务成本	207,287,561.04	109,880,964.98	154,788,657.05	96,764,457.79
主营业务税金及附加	1,285,611.51	464,292.69	1,184,935.63	553,237.51
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	78,935,490.54	37,012,494.11	65,860,357.10	34,067,280.34
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	976,129.66	426,363.13	173,235.68	105,353.26
减：存货跌价损失	-	-	-	-
营业费用	9,466,049.79	5,628,019.75	8,145,800.07	5,478,027.30
管理费用	26,730,232.90	18,713,901.01	15,973,491.89	9,249,689.09
财务费用	3,082,900.69	3,677,860.93	2,798,363.76	2,583,169.46
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	40,632,436.82	9,419,075.55	39,115,937.06	16,861,747.75
加：投资收益（损失以“-”号填列）	2,303,238.34	26,358,964.96	1,475,569.63	26,153,205.26
补贴收入	3,770,000.00	300,000.00	3,077,054.78	-
营业外收入	3,672,473.55	3,532,659.39	420,691.46	322,834.45
减：营业外支出	1,195,937.39	616,797.50	1,664,343.33	1,094,519.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	49,182,211.32	38,993,902.4000	42,424,909.60	42,243,267.70
减：所得税	11,977,239.16	3,203,823.72	2,484,282.31	2,452,484.74
减：少数股东损益（合并报表填列、亏损以“-”号填列）	1,156,433.12	-	932,151.54	-
加：未确认的投资损失（合并报表填列）	-	-	-	-

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项目	本期数		上期数	
	合并	母公司	合并	母公司
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	36,048,539.04	35,790,078.6800	39,008,475.75	39,790,782.96
加：年初未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	4,654,862.08	19,617,024.41	-2,366,664.14	4,214,858.90
减：减少注册资本减少的未分配利润	-	-	-	-
盈余公积转入	-	-	-	-
住房周转金转入数				
六、可供分配的利润（亏损以“-”号填列）	40,703,401.12	55,407,103.09	36,641,811.61	44,005,641.86
减：提取法定盈余公积金	5,998,150.92	3,579,007.57	6,514,677.80	3,979,078.30
减：提取法定公益金	2,999,075.45	1,789,503.78	4,517,377.77	1,989,539.15
职工奖福基金（子公司为外商投资企业，合并报表填列）	-	-	7,055.34	-
七、可供股东分配的利润（亏损以“-”号填列）	31,706,174.75	50,038,591.74	25,602,700.70	38,037,024.41
减：应付优先股股利	-	-	-	-
提取任意盈余公积	-	-	2,527,838.62	-
应付普通股股利	19,065,000.00	19,065,000.00	18,420,000.00	18,420,000.00
转作股本的普通股股利	-	-	-	-
八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	12,641,174.75	30,973,591.7400	4,654,862.08	19,617,024.41
附注：非常项目：				
1. 出售处置部门或被投资单位	-	-	-	-
2. 自然灾害发生的损失	-	-	-	-
3. 会计政策更改	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	15.24	34.49	0.62	0.81
营业利润	7.84	17.76	0.32	0.44
净利润	6.96	15.75	0.28	0.37
扣除非经常性损益后的净利润	5.75	13.02	0.23	0.30

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合 并	母 公 司
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	303,141,833.34	151,611,873.02
收到的租金	-	-
收到的税费返还	9,838,695.65	8,111,640.87
收到的其他与经营活动有关的现金	5,452,581.78	8,989,772.32
收到的除增值税以外的其他税费返还	900,000.00	-
经营活动现金流入小计	319,333,110.77	168,713,286.21
购买商品、接收劳务所支付的现金	225,691,161.85	105,740,931.59
经营租赁所支付的现金	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	21,956,885.97	13,527,995.95
实际缴纳的增值税款	15,579,890.58	6,838,250.19
支付的所得税款	6,175,423.10	2,300,667.46
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	1,894,625.19	1,358,504.50
支付的其他与经营活动有关的现金	30,696,039.67	21,769,942.98
经营活动现金流出小计	301,994,026.36	151,536,292.67
经营活动产生的现金流量净额	17,339,084.41	17,176,993.5400
二、投资活动产生的现金流量净额：		
收回投资所收到的现金	520,000.00	520,000.00
分得股利或利润所收到的现金	648,867.16	25,359,136.29
取得债券利息收入所收到的现金	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	7,228,051.58	3,893,334.17
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流入小计	8,396,918.74	29,772,470.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	132,116,650.73	81,040,411.82
权益性投资所支付的现金	4,500,000.00	114,953,560.00
债权性投资所支付的现金	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	136,616,650.7300	195,993,971.82

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
投资活动产生的现金流量净额	-128,219,731.9900	-166,221,501.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收权益性投资所收到的现金	375,872,892.05	362,950,000.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	-	-
发行债券所收到的现金	-	-
借款所收到的现金	469,000,000.00	469,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	11,842,323.40	11,842,323.40
筹资活动现金流入小计	856,715,215.45	843,792,323.40
偿还债务所支付的现金	402,700,000.00	402,700,000.00
发生筹资费用所支付的现金	14,494,300.00	14,494,300.00
分配股利或利润所支付的现金	9,785,112.12	8,029,480.29
其中：子公司支付少数股东的股利	-	-
偿付利息所支付的现金	9,177,452.56	9,177,452.56
融资租赁所支付的现金	-	-
减少注册资本所支付的现金	-	-
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流出小计	436,156,864.68	434,401,232.85
筹资活动产生的现金流量净额	420,558,350.77	409,391,090.55
四、汇率变动对现金的影响：		
汇率变动对现金的影响额	48,153.51	30,303.51
五、现金及现金等价物净增加额：		
现金及现金等价物净增加额	309,725,856.70	260,376,886.24
六、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
以固定资产偿还债务	-	-
以投资偿还债务	-	-
以固定资产进行长期投资	-	-
以存货偿还债务	-	-
融资租赁固定资产	-	-
七、将净利润调节为经营活动的现金流量：		

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
净利润（亏损以“-”号填列）	36,048,539.04	35,790,075.68
加：少数股东损益（亏损以“-”号填列）	1,156,433.12	-
减：未确认的投资损失	-	-
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐	492,850.66	-417,901.23
固定资产折旧	10,615,217.93	6,313,302.65
无形资产、长期待摊费用摊销	2,601,023.57	1,368,534.12
待摊费用的减少（减：增加）	-	-
预提费用的增加（减：减少）	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-456,500.00	-456,500.00
固定资产盘亏报废损失	630,194.92	70,259.25
财务费用	7,449,236.01	7,449,236.01
投资损失（减：收益）	-2,303,238.34	-26,358,964.96
递延税款贷项（减：借项）	-	-
存货的减少（减：增加）	-23,984,437.39	-2,405,104.77
经营性应收项目的减少（减：增加）	-29,103,313.67	-11,237,109.89
经营性应付项目的增加（减：减少）	14,193,078.56	7,061,166.68
计提的存货跌价准备		
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	17,339,084.41	17,176,993.54
八、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额	344,963,895.08	292,243,879.36
减：货币资金的期初余额	35,238,038.38	31,866,993.12
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	309,725,856.70	260,376,886.24

备注：