

宁波韵升（集团）股份有限公司

2002 年第三季度报告

重要提示

本公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

公司本季度财务会计报告未经审计。

公司董事曲东海未能出席本次董事会会议，也未委托其他董事表决。

一、公司基本情况

（一）公司股票上市证券交易所：上海证券交易所

股票简称：宁波韵升

股票代码：600366

（二）公司董事会秘书：应新异

证券事务代表：朱佩红

联系地址：浙江省宁波市江东民安路 348 号

联系电话：0574—87776939

传 真：0574—87776466

电子信箱：zqb@yunsheng.com

(三) 主要财务数据和指标

单位：元

项 目	2002 年 1-9 月
净利润	43,102,499.88
扣除非经常性损益后的净利润	43,328,670.45
净资产收益率(全面摊薄%)	7.12
净资产收益率(加权平均%)	7.38
扣除非经常性损益的净资产收益率(%)	7.16
每股收益(全面摊薄)	0.1507
每股收益(加权平均)	0.1507
扣除非经常性损益后的每股收益	0.1515

项 目	2002 年 9 月 30 日
股东权益	605,552,233.63
每股净资产	2.1175
调整后的每股净资产	2.0749

*扣除的非经常性损益项目及金额

项 目	金 额
补贴收入	712,139.00
营业外收入	767,850.07
营业外支出	1,817,557.09
合 计	-337,568.02
所得税	-111,397.45
非经常性损益税后影响额	-226,170.57

二、股本变动和主要股东持股情况

(一) 股本变动情况

截止 2002 年 9 月 30 日公司股本结构如下表

单位：万股

	本次变动前	本次变动增减(+,-)					小计	本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	135,180,000			67,590,000			67,590,000	202,770,000
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	135,180,000			67,590,000			67,590,000	202,770,000
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股	2,970,000			1,485,000			1,485,000	4,455,000
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	138,150,000			69,075,000			69,075,000	207,225,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	52,500,000			26,250,000			26,250,000	78,750,000
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	52,500,000			26,250,000			26,250,000	78,750,000
三、股份总数	190,650,000			95,325,000			95,325,000	285,975,000

注：公司于 2002 年 5 月实施了 2001 年度利润分配方案，每 10 股资本公积金转增 5 股，股份总数增加了 9532.5 万股，股本总数由 19065 万股增至 28597.5 万股。股本结构保持不变。2001 年度利润分配实施公告详见 2002 年 5 月 14 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(二) 截止 2002 年 9 月 30 日，持有本公司股票的股东总数为 8964 户；

(三) 报告期末公司主要股东持股情况

股东名称	报告期内股份增减变动情况	期末持股数(股)	持股比例(%)	股份类别
宁波韵声精机公司	资本公积金转增股本 57,206,655 股	171,619,965	60.01	法人股
宁波中建房地产开发公司	资本公积金转增股本 6,750,000 股	20,250,000	7.08	法人股
广州证券	不详	13,369,256	4.67	流通股
中国机电出口产品投资公司	资本公积金转增股本 3,633,345 股	10,900,035	3.81	法人股
宁波科开	不详	1,633,860	0.57	流通股
通宝基金	不详	1,497,907	0.52	流通股

兴园电子	不详	1,348,318	0.47	流通股
竺韵德	资本公积金转增股本 445,500 股	1,336,500	0.47	内部职工股
蛇口安达	不详	1,225,281	0.43	流通股
上海国投	不详	630,580	0.22	流通股

注：(1)第 1、2、4 名法人股东之间不存在关联关系。

(2)第 8 名股东竺韵德为宁波韵声精机公司董事。

(3)前 10 名股东中的第 3、5、6、7、9、10 名流通股股东，本公司未知其之间是否存在关联关系。

(4)宁波中建房地产开发公司、中国机电出口产品投资公司为国有企业。

(5)报告期内持有公司 5%以上股份的法人股东所持股份没有发生质押、冻结或托管情况。

三、公司经营情况阐述与分析

(一) 经营情况

公司主导产业为钕铁硼永磁材料、八音琴、电机产品。公司 2002 年 1-9 月份的生产经营工作也围绕这三大主要产品展开。

在扩大钕铁硼生产与销售方面，公司利用受让日本住友特殊金属公司钕铁硼群体专利的优势，积极开拓国外主流市场。同时，积极与国外的钕铁硼行业大公司进行友好合作，促进公司钕铁硼产业的快速发展。在此同时，其他磁性材料的开发与发展上，公司也投入了精力和财力，取得了一定的进展。八音琴方面，公司除继续稳固标准型机芯的市场份额外，大力开发高档八音琴产品，充分发挥公司精密机械加工的优势，力求以新品、高附加值产品拓展八音琴市场，提高企业的经济效益。电机产品方面，一方面公司继续狠抓汽车电机的品种开发及市场开拓工作，在做好和开拓国外市场的同时，积极开拓国内市场，扩大公司的生产与销售规模。另一方面积极进行音圈电机的开发与生产，发挥公司电机生产的综合优势。今年 1 至 9 月实现主营业务收入 52785.02 万元，主营业务利润 11324.57 万元，净利润 4310.25 万元，与去年同期相比，主营业务收入增长 86.97%，主营业务利润增长 44.58%，净利润减少 2.10%。

(二) 公司投资情况

1、募集资金投资情况

募集资金投资情况公司已在 2001 年年度报告中进行了详细披露，报告期内未增加资金投入。

2、非募集资金投资情况

(1) 韵升科技工业园二期工程建设，今年累计已投资 1895.10 万元，按计划进度正在实施。

(2) 韵升科技工业园生活区工程建设，今年累计已投资 81.72 万元，按计划进度正在实施。

(三) 经营成果及财务状况

1、经营成果

表一

单位：万元

项 目	2002 年 1-9 月	2001 年 1-9 月	增减(+/-)比例
主营业务收入	52,785.02	28,231.16	86.97
主营业务利润	11,324.57	7,832.98	44.58
净利润	4,310.25	4,402.68	-2.10

注：变动原因：

1) 主营业务收入增加的主要原因是进出口贸易、钕铁硼永磁材料及电机产品销售增加；

2) 主营业务利润增加的主要原因是主营业务收入增加；

3) 净利润减少的主要原因是本期补贴收入同比减少 1131 万元、所得税同比增加 480.06 万元。

表二

单位：万元

项 目	2002 年 1-9 月		2002 年 1-6 月		增减(+/-)比例
	金额	占利润总额比例(%)	金额	占利润总额比例(%)	
主营业务利润	11,324.57	181.09	7,401.50	183.86	-1.5%
其他业务利润	390.88	6.25	220.11	5.47	14.25
期间费用	5,466.23	87.41	3,550.66	88.20	-0.90

投资收益	38.06	0.61	30.39	0.77	-20.78
补贴收入	71.21	1.14	48.88	1.21	-5.78
营业外收支净额	-104.97	-1.68	-125.06	-3.11	-
利润总额	6,253.52		4,025.70		-

注：（1）表二本季度各项会计数据在利润总额中所占比例，与上半年度相比变动较小。

（2）本报告期无重大季节性收入及支出发生。

（3）本报告期无重大非经常性损益的发生。

2、财务状况

单位：万元

项 目	2002 年 9 月 30 日		2001 年 12 月 31 日		增减 (+ / -) 比例 (%)
	金 额	占总资产比例 (%)	金 额	占总资产比例 (%)	
货币资金	5,733.70	6.52	11,168.39	13.87	-52.99
应收款项	15,085.17	17.17	14,084.56	17.50	-1.89
存货	6,040.69	6.87	4,242.42	5.27	30.36
长期投资	755.45	0.86	1,193.01	1.48	-41.89
固定资产合计	45,824.86	52.14	37,126.93	46.12	13.05
无形资产及其他资产	8,163.59	9.29	8,351.01	10.37	-10.41
总资产	87,880.55		80,493.89		

财务状况比较及有关事项说明如下：

（1）由于资金逐步投入项目建设，使货币资金减少，在建工程、固定资产增加；

（2）随着销售收入较大幅度的增加，应收款项随之增加；

（3）随着钕铁硼永磁材料、电机产品产量的增加，存货也随之适当增加；

（4）长期投资减少是公司在 2002 年 2 月收回了对宁波通润五矿机械进出口有限公司 51% 的股权受让款所致；

（5）报告期内无委托理财；

(6) 报告期内无逾期的债务；

(7) 由于 2002 年 4 月公司收购子公司宁波韵理精机有限公司 25% 的股权，投资比例由 50% 增加至 75%，合并方法也由上年采用的比例合并变更为正常合并，追溯调整了资产负债表的期初数，使总资产增加 641.10 万元，其中流动资产增加 461.90 万元，固定资产净值增加 164.12 万元，在建工程、无形资产及其他资产增加 15.08 万元；流动负债增加 6.49 万元，少数股东权益增加 634.61 万元。

3、或有事项与期后事项

- (1) 报告期内无重大诉讼、仲裁事项。
- (2) 报告期内无担保事项。
- (3) 报告期内无重大资产负债表日后事项。

4、其他重要事项

宁波韵声精机公司租赁本公司的办公用房及相关办公设备，并签订了租房等协议，协议规定宁波韵声精机公司 2002 年应支付公司租房费 216 万元，1-9 月宁波韵声精机公司已支付公司房租费等 162 万元。

四、财务报告（未经审计）

（一）财务会计报表

简要合并资产负债表

2002 年 9 月 30 日

编制单位：宁波韵升（集团）股份有限公司

单位：万元

项 目	2002 年 9 月 30 日	2001 年 12 月 31 日	项 目	2002 年 9 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
流动资产	33,136.65	33,822.93	流动负债	22,119.31	15,915.34
长期投资	755.45	1,193.01	长期负债	-	3,000.00
固定资产净值	30,114.37	28,950.21	少数股东权益	5,206.02	5,333.57
无形资产及其他资产	8,163.59	8,351.01	股东权益	60,555.22	56,244.97
资产总计	87,880.55	80,493.89	负债与所有者 权益总计	87,880.55	80,493.89

简要合并利润表

2002年1—9月

编制单位：宁波韵升（集团）股份有限公司

单位：万元

项 目	2002年7-9月	2002年1-9月
主营业务收入	19,904.04	52,785.02
主营业务利润	3,923.06	11,324.57
其他业务利润	170.78	390.88
期间费用	1,915.57	5,466.23
投资收益	7.13	38.06
补贴收入	22.33	71.21
营业外收支净额	20.09	-104.97
所得税	441.36	1,285.49
少数股东权益	380.38	657.78
净利润	1,406.08	4,310.25

(二) 财务报表附注：

与2002年半年度财务报告相比，会计政策、会计估计以及财务报表合并范围无重大变化。

宁波韵升（集团）股份有限公司董事会

2002年10月24日

资产负债表

2002年9月30日

编制单位：宁波韵升（集团）股份有限公司

单位：人民币元

资 产	行次	期初数		期末数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：	1				
货币资金	2	111,683,872.70	60,526,923.56	57,337,011.05	33,111,677.20
短期投资	3	-	-	-	-
应收票据	4	3,080,081.74	-	4,294,440.09	-
应收股利	5	-	-	-	-
应收利息	6	-	-	-	-
应收帐款	7	95,980,594.36	28,160,564.55	134,583,055.00	40,663,074.70
其他应收款	8	44,864,983.87	44,331,027.00	16,268,641.34	33,572,527.61
预付帐款	9	2,831,400.74	801,211.32	1,791,343.14	1,165,353.44
应收补贴款	10	36,622,228.65	4,382,113.47	55,900,087.10	
存货	11	42,424,168.72	7,847,002.60	60,406,911.59	12,273,011.98
待摊费用	12	741,964.40	287,693.91	785,016.48	360,958.74
一年内到期的长期债权投资	13	-	-	-	-
其他流动资产	14	-	-	-	-
流动资产合计	15	338,229,295.18	146,336,536.41	331,366,505.79	121,146,603.67
长期投资：	16				
长期股权投资	17	11,930,085.48	397,424,535.95	7,554,491.35	407,824,008.52
长期债权投资	18	-	-	-	-
长期投资合计	19	11,930,085.48	397,424,535.95	7,554,491.35	407,824,008.52
固定资产：	20				
固定资产原价	21	354,715,030.89	178,503,266.71	381,489,701.26	175,387,753.62
减：累计折旧	22	65,212,911.81	28,557,332.11	80,345,967.80	34,199,384.65
固定资产净值	23	289,502,119.08	149,945,934.60	301,143,733.46	141,188,368.97
减：固定资产减值准备	24	3,365,430.70	-	3,365,430.70	
固定资产净额	25	286,136,688.38	149,945,934.60	297,778,302.76	141,188,368.97
工程物资	26	-	-	-	-
在建工程	27	85,132,643.90	38,022,393.95	160,470,278.50	78,668,134.89
固定资产清理	28	-	-	-	-
固定资产合计	29	371,269,332.28	187,968,328.55	458,248,581.26	219,856,503.86
无形资产及其他资产：	30				
无形资产	31	68,507,045.60	38,211,432.16	70,385,423.57	37,692,472.61
长期待摊费用	32	15,003,094.77	809,863.81	11,250,480.18	632,066.56
其他长期资产	33	-	-	-	-
无形资产及其他资产合计	34	83,510,140.37	39,021,295.97	81,635,903.75	38,324,539.17
递延税项：	35				
递延税款借项	36				
资产总计	37	804,938,853.31	770,750,696.88	878,805,482.15	787,151,655.22

企业法定代表人：竺韵德

会计机构负责人：杨雨蔚

编表人：朱黎明

资产负债表(续)

2002年9月30日

编制单位：宁波韵升(集团)股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	行次	期初数		期末数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：	38				
短期借款	39	40,000,000.00	10,000,000.00	130,000,000.00	110,000,000.00
应付票据	40	-	-	-	-
应付帐款	41	49,808,293.03	7,672,210.34	29,068,648.15	15,109,384.98
预收帐款	42	7,807,614.94	167,258.00	31,731,750.77	-
应付工资	43	288,000.00	-	0.00	-
应付福利费	44	1,981,458.23	1,402,650.63	1,337,660.96	-137,466.83
应付股利	45	28,597,500.00	28,597,500.00	518,535.89	
应交税金	46	-4,948,152.29	2,034,950.50	-2,013,082.81	1,212,444.76
其他应交款	47	270,916.01	41,829.51	206,441.94	66,632.22
其他应付款	48	34,273,932.75	131,403,068.10	25,577,823.40	58,211,289.09
预提费用	49	1,073,824.60	559,889.81	4,765,297.99	1,449,536.27
预计负债	50	-	-	-	-
一年内到期的长期负债	51	-	-	-	-
其他流动负债	52	-	-	-	-
流动负债合计	53	159,153,387.27	181,879,356.89	221,193,076.29	185,911,820.49
长期负债：	54				
长期借款	55	30,000,000.00	30,000,000.00	-	-
应付债券	56	-	-	-	-
长期应付款	57	-	-	-	-
住房周转金	58	-	-	-	-
专项应付款	59				
其他长期负债	60	-	-	-	-
长期负债合计	61	30,000,000.00	30,000,000.00	-	-
递延税项：	62				
递延税款贷项	63				
负债合计	64	189,153,387.27	211,879,356.89	221,193,076.29	185,911,820.49
少数股东权益	65	53,335,732.29	-	52,060,172.23	
股东权益：	66				
股本	67	190,650,000.00	190,650,000.00	285,975,000.00	285,975,000.00
资本公积	68	277,976,225.79	277,976,225.79	182,651,225.79	182,651,225.79
盈余公积	69	61,265,015.43	35,429,737.75	61,265,015.43	35,429,737.75
其中：公益金	70	20,325,606.48	11,809,912.58	20,325,606.48	11,809,912.58
未分配利润	71	32,558,492.53	54,815,376.45	75,660,992.41	97,183,871.19
股东权益合计	72	562,449,733.75	558,871,339.99	605,552,233.63	601,239,834.73
负债和股东权益总计	73	804,938,853.31	770,750,696.88	878,805,482.15	787,151,655.22

企业法定代表人：竺韵德

会计机构负责人：杨雨蔚

编表人：朱黎明

利润表

2002年1-9月

编制单位：宁波韵升（集团）股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	7--9月份		1-9月累计数	
		合并	母公司	合并	母公司
一.主营业务收入	1	199,040,378.50	27,385,105.41	527,850,227.49	71,822,247.97
减：主营业务成本	2	159,004,186.73	19,116,651.97	412,726,474.40	42,439,006.83
主营业务税金及附加	3	805,539.05	235,744.90	1,878,017.35	711,960.10
二.主营业务利润	4	39,230,652.72	8,032,708.54	113,245,735.74	28,671,281.04
加：其他业务利润	5	1,707,765.74	96,393.49	3,908,848.28	1,647,157.98
减：营业费用	6	8,466,852.60	965,864.75	16,872,154.32	2,318,414.62
管理费用	7	9,920,631.56	3,851,087.84	39,206,774.22	15,434,348.66
财务费用	8	768,211.07	859,797.13	-1,416,553.11	-99,983.50
三.营业利润	9	21,782,723.23	2,452,352.31	62,492,208.59	12,665,659.24
加：投资收益	10	71,272.49	11,911,321.31	380,576.62	34,267,087.88
补贴收入	11	223,300.00	0	712,139.00	
营业外收入	12	522,793.25	430,866.28	767,850.07	566,563.68
减：营业外支出	13	321,870.07	170,173.17	1,817,557.09	1,140,570.88
四.利润总额	14	22,278,218.90	14,624,366.73	62,535,217.19	46,358,739.92
减：所得税	15	4,413,561.79	1,133,411.39	12,854,878.60	3,990,245.18
少数股东收益	16	3,803,830.35	0	6,577,838.71	0
五.净利润	17	14,060,826.76	13,490,955.34	43,102,499.88	42,368,494.74

企业法定代表人：竺韵德

会计机构负责人：杨雨蔚

编表人：朱黎明