

宁波韵升股份有限公司

NINGBO YUNSHENG CO.,LTD.

二〇一二年年度报告



二〇一三年四月

重要提示

一、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、天衡会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人杨 齐、主管会计工作负责人陈新生及会计机构负责人（会计主管人员）胡余红声明：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：以 2012 年 12 月 31 日的总股本 514,497,750 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 3 元（含税），拟分配股东股利 154,349,325.00 元，本年度不进行资本公积金转增。

六、本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，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	4
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	21
第六节 股份变动及股东情况	23
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	27
第八节 公司治理	32
第九节 内部控制	35
第十节 财务会计报告	36
第十一节 备查文件目录	134

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		
韵升集团、韵升控股	指	韵升控股集团有限公司
公司、本公司、股份公司、宁波韵升	指	宁波韵升股份有限公司
高科磁业	指	宁波韵升高科磁业有限公司
粘结磁体	指	宁波韵升粘结磁体有限公司
电机公司	指	宁波韵升电机有限公司
日兴电机	指	日兴电机工业株式会社
伺服控制事业部	指	宁波韵升股份有限公司伺服控制事业部
韵升强磁	指	宁波韵升强磁材料有限公司
包头强磁	指	包头韵升强磁材料有限公司
磁元件	指	宁波韵升磁体元件技术有限公司
信达中建	指	宁波信达中建置业有限公司
机电出口	指	中国机电出口产品投资有限公司
会计师事务所	指	天衡会计师事务所有限公司
上交所	指	上海证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

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，敬请投资者查阅本报告“第四节 董事会报告”中“董事会关于公司未来发展的讨论与分析”中关于“可能面对的风险”部分的内容。

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	宁波韵升股份有限公司
公司的中文名称简称	宁波韵升
公司的外文名称	NINGBO YUNSHENG CO.,LTD.
公司的法定代表人	杨 齐

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	傅健杰	王 萍
联系地址	浙江省宁波市国家高新区扬帆路 1 号	浙江省宁波市国家高新区扬帆路 1 号
电话	0574-87776939	0574-87776939
传真	0574-87776466	0574-87776466
电子信箱	fujj@ysweb.com	wangp@ysweb.com

三、基本情况简介

公司注册地址	浙江省宁波市江东民安路 348 号
公司注册地址的邮政编码	315040
公司办公地址	浙江省宁波市国家高新区扬帆路 1 号
公司办公地址的邮政编码	315040
公司网址	www.yunsheng.com
电子信箱	stock@ysweb.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
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	证券法务部

五、公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	宁波韵升	600366

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公司《2001 年年度报告》公司基本情况。

(三)公司上市以来，主营业务的变化情况

2009 年 11 月 27 日，经营范围由“八音琴、八音琴工艺礼品及玩具、计算机配件、模具、磁性材料制造、本企业自产的八音琴、工艺礼品、玩具出口及本企业生产、科研所需的原辅材

料、机械设备、仪器仪表、零配件进口业务（国家实行核定公司经营的 12 种进口商品除外）；精密机械、汽车配件的批发、零售、仓储。”变更为“磁性材料、汽车电机、伺服电动机及其驱动系统的制造；机器人及其制造过程中的无损检测仪器仪表的制造；八音琴、八音琴工艺品、汽车配件、模具的制造；自营和代理货物和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的货物和技术除外；技术咨询；机电产品的批发和零售；普通货物的仓储。”。

2011 年 6 月 13 日，经营范围由“磁性材料、汽车电机、伺服电动机及其驱动系统的制造；机器人及其制造过程中的无损检测仪器仪表的制造；八音琴、八音琴工艺品、汽车配件、模具的制造；自营和代理货物和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的货物和技术除外；技术咨询；机电产品的批发和零售；普通货物的仓储。”变更为“一般经营项目：磁性材料、汽车电机、伺服电动机及其驱动系统、机器人、无损检测仪器仪表、汽车配件、模具的制造、技术咨询；自营和代理各类货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外；机电产品的批发、零售；普通货物的仓储。（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。）”。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	天衡会计师事务所有限公司
	办公地址	江苏南京市正洪街 18 号
	签字会计师姓名	骆竞 何玉勤

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	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	2,919,614,599.87	3,940,875,110.08	-25.91	1,929,376,605.42
归属于上市公司股东的净利润	450,219,394.88	661,444,712.51	-31.93	203,648,087.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	386,306,217.10	624,184,438.84	-38.11	126,864,792.67
经营活动产生的现金流量净额	976,663,885.94	462,364,041.65	111.23	182,695,412.22
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	2,777,705,560.79	2,414,560,844.85	15.04	1,809,810,296.80
总资产	4,040,774,149.55	4,297,326,677.14	-5.97	3,085,035,629.69

(二)主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益（元 / 股）	0.8751	1.2856	-31.93	0.3958
稀释每股收益（元 / 股）	0.8751	1.2856	-31.93	0.3958
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.7508	1.2132	-38.11	0.2466
加权平均净资产收益率（%）	17.27	31.19	减少 13.92 个百分点	12.10
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	14.82	29.43	减少 14.61 个百分点	7.54

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	6,871,171.24	20,973,474.50	21,375,307.12
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	9,758,868.40	9,660,353.11	14,089,268.46
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资			27,594,092.43

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			
委托他人投资或管理资产的损益	7,335,685.22	6,014,146.93	1,888,193.33
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	4,758,028.08	-6,974,060.09	-6,406,030.97
对外委托贷款取得的损益	44,613,333.33	13,901,666.67	21,876,087.81
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,500,671.18	3,174,015.49	-2,800,660.97
少数股东权益影响额	-1,925,316.85	-430,175.99	309,480.16
所得税影响额	-12,999,262.82	-9,059,146.95	-1,142,442.69
合计	63,913,177.78	37,260,273.67	76,783,294.68

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
交易性金融资产	16,919,533.09	20,082,002.63	3,162,469.54	4,707,640.25
可供出售金融资产	745,290.00	1,034,888.40	289,598.40	0.00
合计	17,664,823.09	21,116,891.03	3,452,067.94	4,707,640.25

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

2012 年公司认真贯彻年度工作会议精神，积极追求卓越绩效经营理念，努力提升基础管理与内控水平，通过抓订单、找问题、求突破，克服主要原材料价格震荡下行、下游需求不振、出口持续平淡的不利局面，取得了良好的经营业绩。

(一)主要经营业绩

(1)报告期内，公司实现主营业务收入为 287,518.45 万元，较上年同期减少了 84,526.53 万元，减幅为 22.72%。主营业务收入减少的主要原因为：受全球经济不景气及 2011 年以来稀土原材料价格剧烈波动的影响，下游客户需求量下降，2012 年公司实现钕铁硼产品主营业务收入 222,341.09 万元，较上年同期减少 67,845.46 万元，减幅为 23.38%；受国际经济持续低迷的影响，国际市场汽车电机需求量继续下滑，2012 年公司实现电机产品主营业务收入 64,182.63 万元，较上年同期减少 13,274.96 万元，减幅为 17.14%。

(2)报告期内，公司主营业务成本为 178,796.34 万元，较上年同期减少 40,151.92 万元，减幅为 18.34%。主营业务成本减少的主要原因是：2012 年稀土原材料价格呈下跌态势，下游客户需求量下降，导致主营业务成本下降。

(3)报告期内，公司主营业务利润为 108,722.11 万元，较上年同期减少了 44,374.61 万元，减幅为 28.98%，主营业务利润减少的主要原因为：主要产品销售量下降，同时年初稀土原材料库存价格相对较高，使主营业务成本的减少滞后于主营业务收入的减少。

(4)报告期内，公司归属于母公司所有者的净利润为 45,021.94 万元，较上年同期减少了 21,122.53 万元，减幅为 31.93%，减少的主要原因为：受全球经济不景气及下游客户需求量下降的影响，公司主要产品销售量与盈利能力同比下降。

(二)主营业务经营情况

1、钕铁硼产业

(1)高科磁业抓好市场开拓和库存控制。新设立汽车磁钢产品部，业务开发向专业化迈出坚实的一步；在稀土价格处于下行通道中，采取了三项主要措施：一是自 2012 年 6 月份以来从严控稀土原材料采购，根据生产需要采购原材料，合理利用氧化物库存储备；二是优化废料处理流程，压缩处理时间；三是设定各道工序在制品控制标准，压缩存货库存。

(2)粘结公司抓好科研技改与降本增效。粘结公司实施低成本策略，利用新工艺节约成本，效果显著；同时立足于市场需求，抓好科研技改，并将降低成本的科研成果应用于对外报价。

2、电机产业

(1)2012 年受国际经济持续低迷的影响，国际市场汽车电机需求量继续下滑，汽车电机呈现出刚性成本不断上升、需求不足、效益下滑的局面。

(2)受累于日本经济恢复乏力，日兴公司的订单有所萎缩，业绩呈下滑趋势。

3、伺服产业

整体市场需求萎缩，行业竞争加剧，尚未形成大批量生产。

(三)管理情况

1、推进企业内部管理活动

2012 年公司组织开展的提升企业基础管理工作的活动，取得了以下初步成效：

下属单位对采购、生产、品质、销售、财务各专项管理工作更加重视；加强了经营活动中的风险控制，明确了相关请示与报告权限；促进了公司职能部门与下属单位之间的联系，有利于及时掌握下属单位的运行情况。

(1)抓好基础管理工作与内控建设

公司 2012 年管理活动主题是，全面提升基础管理工作的质量与效率。公司根据中国证监会要求，全面实施《企业内部控制基本规范》，制订《基础管理工作与内控建设年度工作计划》、《内部控制管理制度》及《内控实施工作方案》，将加强和规范企业内控与提升基础管理工作水

平密切结合，既提升各项工作的质量与效率，又确保主要业务处于受控状态。

(2) 宣贯卓越绩效经营理念

公司从 5 月初开始，按《卓越绩效评价准则》及《宁波市质量奖评定标准》，以“推进管理创新、加强质量管理、追求卓越绩效”为主题，积极导入卓越绩效经营理念。经过层层筛选和严格审查，获宁波市江东区首届区长质量奖，成为江东区唯一获此荣誉的企业。

2、推进企业核心竞争力建设

编制了“核心竞争力培育方案”，明确在技术研发、装备制造、营销管理、人力资源、企业文化等方面提升核心竞争力，并设定了明确的工作目标和措施。

3、抓好团队建设和人才培养

公司通过企业文化建设、职能建设、人才引进、教育培训、绩效考核、干部考察、后备干部建设等 11 项重点人资工作的落实，较好完成了各项任务：

(1) 积极推进高科组织机构调整工作

公司从 2012 年 4 月份开始启动高科组织机构扁平化工作，于 7 月份正式实施新机构的切换工作。

a. 完成班子成员、三个产品部、两个制造部、五个职能部门、研发中心的部门职能职责。精减并调整聘用干部人数，有效改善了中基层干部素质结构和年龄结构。

b. 发布实施 18 个主要跨部门业务流程和相关文件，编制一级机构内部主要业务流程和文件，共 145 个。

c. 完成生产管理信息系统、SAP 管理系统、人力资源信息系统和销售信息系统的切换和调整工作。

(2) 对中层干部能力测评进行有益的尝试

完成公司本部中层以上干部测评基础资料和下属单位干部测评资料的修改、汇总，制定干部测评方案，取得了一定的效果。

(3) 初步形成良性的干部梯队

落实干部的分层分类管理，重点关注公司本部及下属单位经营班子、公司中层管理干部及下属单位骨干员工。通过多种培训、调任提拔、人才培养等方式，提高了下属单位班子成员的领导力、中层干部的执行力和骨干员工的业务技能，初步形成了良性的干部梯队建设体系。

(4) 重视内部人才培养和外部人才引进

指导并督促各下属单位一把手，着力抓好各类骨干人才的培养和选拔推荐工作。建立正面考核引导机制，努力营造宽松和谐的用人环境，坚持把素质好、有工作激情的人用到重要的岗位上。

4、抓好重点专项工作

(1) 初步完成钕铁硼产业战略规划。该规划将用于指导未来 5 年钕铁硼产业的发展。

(2) 抓好三园搬迁与四园建设。电机公司于 2012 年 11 月中旬入驻三园，自动化立体仓库已建成投用，现场作业环境明显改善。高科磁业成品制造部、VCM 磁钢产品部、汽车磁钢产品部、综合磁钢产品部、营销管理部已入驻三园。四园建设按计划进行。

(3) 抓好安全生产。2012 年，公司无重大以上安全生产事故，完成了年度安全生产指标。

(四) 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	2,919,614,599.87	3,940,875,110.08	-25.91
营业成本	1,820,215,637.01	2,260,953,221.40	-19.49
销售费用	69,494,192.21	92,615,429.10	-24.96
管理费用	391,607,740.79	444,806,435.28	-11.96

财务费用	12,181,004.91	47,907,302.55	-74.57
经营活动产生的现金流量净额	976,663,885.94	462,364,041.65	111.23
投资活动产生的现金流量净额	108,928,293.45	-238,782,230.54	
筹资活动产生的现金流量净额	-600,899,870.01	328,331,956.40	-283.02
研发支出	139,761,265.85	152,810,834.47	-8.54

2、收入

(1)驱动业务收入变化的因素分析

2012 年度公司营业收入为 291,961.46 万元，较上年同期减少了 102,126.05 万元，减幅为 25.91%。营业收入减少的主要原因为：受全球经济不景气及 2011 年以来稀土原材料价格剧烈波动的影响，下游客户需求量下降，2012 年公司实现钕铁硼产品主营业务收入 222,341.09 万元，较上年同期减少 67,845.46 万元，减幅为 23.38%；受国际经济持续低迷的影响，国际市场汽车电机需求量继续下滑，2012 年公司实现电机产品主营业务收入 64,182.63 万元，较上年同期减少 13,274.96 万元，减幅为 17.14%。

(2)以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

钕铁硼产业：2012 年度钕铁硼产品销售收入同比减少 23.38%，主要是由于下游客户需求量同比下降。

电机产业：2012 年度电机产品销售收入同比减少 17.14%，主要原因是国际市场汽车电机产品的需求量同比下降。

(3)订单分析

报告期内公司主要业务订单量与上年同期呈现下降趋势。

(4)新产品及新服务的影响分析

公司钕铁硼稀土永磁材料业务以市场需求为导向，积极推进新产品开发和研制。报告期内，多款具备高性能、减少重稀土含量的新产品投入市场。

(5)主要销售客户的情况

本期前 5 大客户销售额 126,738.08 万元，占全部营业收入的 43.41%。

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 (%)
钕铁硼	直接材料	916,710,104.27	72.60	1,162,225,900.48	75.74	-21.12
钕铁硼	直接人工	64,130,829.06	5.08	62,380,310.55	4.07	2.81
钕铁硼	制造费用	281,775,647.86	22.32	309,901,552.76	20.20	-9.08
电机	直接材料	438,175,522.03	84.37	527,702,006.10	84.44	-16.97
电机	直接人工	37,352,690.05	7.19	44,746,047.56	7.16	-16.52

电机	制造费用	43,795,931.49	8.43	52,495,482.93	8.40	-16.57
其他	直接材料	4,838,606.58	80.34	24,196,257.68	80.57	-80.00
其他	直接人工	441,588.37	7.33	2,180,275.92	7.26	-79.75
其他	制造费用	742,496.01	12.33	3,654,815.14	12.17	-79.68

(2)主要供应商情况

本期前 5 大供应商采购额 50,382.71 万元，占全部采购金额的 30.49%。

4、费用

(1)2012 年度公司销售费用支出为 6,949.42 万元，同比减少了 2,312.12 万元，减幅为 24.96%。销售费用同比减少的主要原因是：销售人员的工资性费用同比减少 1,633.76 万元，运输费同比减少 594.75 万元。

(2)2012 年度公司管理费用支出为 39,160.77 万元，同比减少 5,319.87 万元，减幅为 11.96%。管理费用同比减少的主要原因为：管理费用中的工资性费用同比减少 5,565.74 万元。

(3)2012 年度公司财务费用支出为 1,218.10 万元，同比减少 3,572.62 万元，减幅为 74.57%。财务费用同比减少的主要原因是：①2012 年缩减银行借款规模，使利息支出同比减少 950.69 万元，同时 2012 年资金相对宽裕，利息收入同比增加 857.85 万元；②2012 年全年人民币升值趋缓，且公司合理运用远期汇率锁定，使汇兑损失同比减少 1,658.78 万元。

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	139,761,265.85
研发支出合计	139,761,265.85
研发支出总额占净资产比例（%）	4.64
研发支出总额占营业收入比例（%）	4.79

6、现金流

(1)2012 年度公司经营活动产生的现金流量净额为 97,666.39 万元，每股经营活动产生的现金流量为 1.8983 元，较上年同期的 0.8987 元增加 111.23%，每股经营活动产生的现金流量增加的主要原因是：本期加大了经营性现金收款的管理力度。

(2)2012 年度公司投资活动产生的现金流量净额为 10,892.83 万元，较上年同期的-23,878.22 万元增加净流入 34,771.05 万元，投资活动产生的现金流量净流入增加的主要原因是：公司委托贷款投资净额同比增加 32,841.11 万元。

(3)2012 年度公司筹资活动产生的现金流量净额为-60,089.99 万元，较上年同期的 32,833.20 万元减少 92,923.18 万元，筹资活动产生的现金流量净额减少的主要原因为：本期取得借款收到的现金 40,000.00 万元，同比减少 32,411.82 万元；本期偿还借款支付的现金 71,581.85 万元，同比增加 38,968.06 万元；本期分配股利 26,158.64 万元，其中分配给少数股东的股利为 18,441.18 万元，分配给上市公司股东的股利为 7,717.47 万元，同比增加 22,200.96 万元。

(4)2012 年度公司现金及现金等价物的净增加额为 47,745.15 万元。

7、发展战略和经营计划进展说明

公司根据宏观经济环境变化，对发展战略和经营计划进行了细化和完善，但战略方向和目标未发生重大变化。2012 年全体员工迎难而上，凭着坚定的信心、有效的对策，基本实现年初预期的经营目标，保持了公司持续稳定的发展。

(五) 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 (%)
钕铁硼	2,223,410,882.48	1,262,616,581.19	43.21	-23.38	-17.72	减少 3.91 个百分点
电机	641,826,319.16	519,324,143.57	19.09	-17.14	-16.90	减少 0.23 个百分点
其他	9,947,314.12	6,022,690.96	39.45	-77.40	-79.95	增加 7.69 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(%)
国内	869,249,547.78	-32.33
国外	2,005,934,967.98	-17.65

(六) 核心竞争力分析

- 1、公司有在稀土永磁行业内处于领先地位的技术实力和技术创新能力。
- 2、公司有稀土永磁材料产业国际专利许可。
- 3、公司已实现稀土永磁材料产业向下游的延伸。
- 4、公司有在国际稀土永磁材料市场上影响深远的顾客群体。
- 5、公司有较强的装备制造能力。
- 6、公司有独特的企业文化。

(七) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

报告期内公司对外新增投资 2,525.00 万元，为对宁波谦石创业投资合伙企业(有限合伙)的投资。

(1)证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额(元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末 证券总 投资比 例(%)	报告期损 益 (元)
1	股票	600519	贵州茅台	8,517,314.55	39,000	8,151,780.00	50.07	-365,534.55
2	股票	000651	格力电器	5,330,941.47	243,400	6,206,700.00	38.12	875,758.53
3	股票	000987	广州友谊	1,704,385.00	164,600	1,922,528.00	11.81	218,143.00
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	60,840.21
合计				15,552,641.02	/	16,281,008.00	100	789,207.19

(2)持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600698	*ST轻骑	1,260,000.00	微小	1,034,888.40	0	289,598.40	可供出售金融资产	受让
合计		1,260,000.00	/	1,034,888.40	0	289,598.40	/	/

(3)持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
大连银行股份有限公司	157,300,000.00	37,452,348	0.91	157,300,000.00	0	0	长期股权投资	受让
合计	157,300,000.00	37,452,348	/	157,300,000.00	0	0	/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1)委托理财情况

委托理财产品情况

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
杭州工商信托股	信托	16,000,000	2009年6月30日	2012年1月6日	年化利率10%	3,600,000	16,000,000	3,605,000	是	0	否	否	非募集资金

份有限公司													
农行无锡前洲支行	信托	12,000,000	2011年12月2日	2012年1月4日	保本浮动收益	58,600	12,000,000	58,600	是	0	否	否	非募集资金
合计	/	28,000,000	/	/	/	3,658,600	28,000,000	3,663,600	/		/	/	/

(2) 委托贷款情况

委托贷款项目情况

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	预期收益	投资盈亏
潮州市枫溪区锦汇陶瓷原料厂	90,000,000	1 年	年利率 11%	补充流动资金	以蔡廷祥持有的广东长城集团股份有限公司（代码 300089）1,340 万股股票及陈素芳持有的广东长城集团股份有限公司（代码 300089）792 万股股票作为质押担保，同时由蔡廷祥	否	否	否	否	否	9,900,000	1,375,000

					及其配偶吴淡珠提供连带保证责任担保。							
科瑞天诚控股有限公司	130,000,000	1 年	年利率 14%	补充流动资金	由郑跃文和科瑞集团有限公司提供还款保证，科瑞天诚投资控股有限公司以其持有的上海莱士血液制品股份有限公司无限售条件流通股 880 万股份作为质押担保。	否	否	否	否	否	18,200,000	17,802,777.78
科瑞天诚控股有限公司	80,000,000	1 年	年利率 14%	补充流动资金	科瑞天诚投资控股有限公司以其所持有的新华联不动产股份有限公司有限售条件流通股 2730 万股份作为质押担保。	否	否	否	否	否	11,200,000	10,955,555.55
浙江华瓯创业投资有限公司	90,000,000	1 年	年利率 16%	补充流动资金	有家景房地产开发有限公司提供还款保证，浙江华瓯创业投资有限公司以其所持有的浙江南都	否	否	否	否	否	14,400,000	14,480,000

司					电源动力 股份有限公司有限 售条件流 通 股 1230 万 股份作为 质 押 担 保。							
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

公司名称	总资产	净资产	净利润	主营收入	主营利润
高科磁业	111,918.52	41,363.51	27,122.65	258,130.56	48,459.30
韵升强磁	71,574.37	30,479.82	1,501.91	44,786.20	5,689.67
包头强磁	33,253.77	28,757.58	9,311.99	58,880.36	12,975.05
磁元件	33,914.83	22,672.98	7,243.53	79,556.44	8,343.60

5、非募集资金项目情况

√ 不适用

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

2013 年宏观经济环境不容乐观，国内经济会在出口、消费、投资这三要素间寻求平衡，欧美经济继续维持低速增长。

1、钕铁硼产业

2013 年全球稀土供给将总体过剩，稀土应用市场略有回升，稀土价格可能在下滑中企稳。日立金属专利对市场的影响存在不确定性。预计公司在行业内的市场地位没有明显变化，但订单竞争加剧，可能会削弱公司的盈利能力。

2、电机产业

2013 年电机业务仍将低迷，市场竞争特别是价格竞争激烈，质量稳定性将起重要作用。

汽车电机公司的技术开发能力、市场开拓能力、质量控制能力等存在较大的局限性，总体能力明显跟不上市场 and 行业的发展。

3、伺服产业

2013 年伺服产业发展继续面临挑战，需探索新业务模式。对伺服电机业务的发展方向要进行认真的思考和探索，寻找突破口。

(二)公司发展战略

2013 年公司将面临宏观环境不确定性的严峻挑战。只有不断提升企业核心竞争力，以灵活的机制应对市场变化，才能成为行业领袖，创造出优于同行的业绩。

2013 年经营方针：营销要主动、目标要积极、措施要明确、条件要创造。

(三)经营计划

1、深化基础管理工作与内控建设

2013 年公司基础管理工作与内控建设的重点是：

(1)加强基层建设。重点抓好下属单位现场 5S 管理，抓好班组、工段、车间管理。目标是实现以员工为本、降低制造成本、提升基层活力。

(2)加强内控建设。按内控方案要求，重点抓好制度执行与经营风险控制。

(3)加强品质管理。目标是降低质量成本，提升质量管理水平。

(4)提升财务管理水平。重点是抓好标准成本核算，提升盈利预测能力。

(5)深入贯彻卓越绩效理念。以“领导、战略、以顾客为中心、测量分析与改进、以员工为本、营运过程、经营结果”7 个模块为核心进行展开，重点是以顾客为中心、以员工为本，创建股份公司卓越绩效管理体系。

2、提升企业核心竞争力

(1)提升技术与装备能力。

(2)深入开展企业内部挖潜增效活动。

(3)积极创建灵活的营销机制。

3、抓好厂房搬迁与新园区建设

(1)二园厂房搬迁。重点做好部分公司入驻二园的厂房布局及搬迁工作。

(2)三园投用和四园建设。按计划完成三园的投产验收，确保年底前完成四园基建工程及配套设施建设，并做好生产线建设前期准备工作。

(3)充分发挥新厂区潜能。各下属单位要充分发挥新厂区功能，抓好现场 5S 管理，提升企业形象与内部管理水平。

4、抓好人力资源建设

(1)推动人力资源体系建设工作，完善股份本部人力资源工作系统框架。进一步健全股份本部及下属单位职能建设，完善和理清组织构架，明确部门职责、岗位职责，进一步推动定岗定编工作。

(2)改善总部职能绩效考核方案，推进考核机制创新。修订绩效考核指标和考核标准，适度提高中层以上人员激励力度。

(3)完善股份公司培训体系。通过了解本部与下属单位需求，注重培训实效，完善培训管理体系。

(4)要求各下属单位实施人才培养工程。要以内部培养为主、外部引进为辅，造就一支高素质、敬业、专业、擅长经营管理的人才队伍。

(5)初步建立后备干部梯度培养体系，健全干部素质能力档案，实现轮岗锻炼培养与知识传承。

5、抓好产业规划及新产业的探索

(1)完善钕铁硼产业战略规划，推进对粘结钕铁硼产业发展方向的调研，做精做强钕铁硼产业。

(2)组织公司电机产业、伺服产业发展的战略研究。

6、提升决策的质量与效率

(1)明确职责、权限与分工。

(2)鼓励骨干员工勤于思考、敢于挑战、勇于担当。

(3)各级领导干部特别是一把手，要精减会议、快速决策、快速反馈。

(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

公司自有资金能够支持当前业务发展，并保障在建投资项目的资金需求。

(五)可能面对的风险

1、钕铁硼产业

(1)国家整合稀土行业，准入门槛提高，稀土供应相对垄断，公司没有稀土原材料资源。

(2)存在替代品的威胁。一般应用领域有铁氧体替代，高温应用领域有钐钴替代，硬盘驱动器领域有闪存替代，磁共振应用有超导替代。

(3)沿海地区劳动力持续短缺，用工成本持续提升。

(4)国家加大环境保护管理力度，持续开展电镀行业专项整治，削减电镀废水排放指标，公司表面处理可能出现生产瓶颈。

2、电机产业

(1)国内售后市场规则尚未建立。

(2)国内汽车电机配套企业产能过剩，公司进入国内 OE 难度较大。

(3)沿海地区劳动力持续短缺，用工成本持续提升。

(4)混合动力、纯电动、新能源汽车等新技术，对传统汽车电机将产生替代。

3、伺服产业

2013 年国内外经济可能持续低迷，伺服电机行业不断有新的企业加入，市场竞争将更加激烈，需要在有限的市场总量里，提高市场占有率。

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

√ 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

√ 不适用

(三)董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 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

1、根据中国证券监督管理委员会令第 57 号《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》的有关规定，公司已在《公司章程》中明确现金分红政策，报告期内得到有效执行。

《公司章程》中关于现金分红政策的条款为：

第一百五十五条 利润分配应重视对投资者的合理投资回报，在充分考虑股东利益的基础上正确处理公司的短期利益及长远发展的关系，确定合理的股利分配方案，利润分配政策应保持连续性和稳定性；

公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；

公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，具体分配比例由董事会根据公司经营情况拟定，报股东大会审议决定；

公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见；

存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

2、2012 年 5 月 18 日，公司 2011 年年度股东大会审议通过了公司 2011 年利润分配预案，同意以 2011 年 12 月 31 日的总股本 514,497,750 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），分配股东股利 77,174,662.50 元。

3、2012 年 6 月 26 日，公司发布《2011 年分红派息实施公告》，并于 2012 年 7 月 6 日完成

方案的实施工作。

(二)报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三)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(%)
2012 年	0	3	0	154,349,325.00	450,219,394.88	34.28
2011 年	0	1.5	0	77,174,662.50	661,444,712.51	11.67
2010 年	3	1	0	39,576,750.00	203,648,087.35	19.43

二、积极履行社会责任的工作情况

1、管理行为责任

始终坚持自主创新的精神，坚守实业、永续经营、追求卓越、基业长青。严格遵守国家有关的法律法规、要求最高管理者履行经营责任、道德责任等。如依法纳税、诚信经营、遵守“环保”和“安全生产”等法规，并积极参与政府、社会重要公益活动及对社区的支持，在做好经营的同时，积极承担一定的社会责任，以回报社会。

2、财务责任

公司董事会聘请会计师事务所对公司经营状况实施外部审计。自上市以来，会计师事务所均对公司发表无保留意见的审计报告。

公司内部监督独立。由公司财务部、审计部联合组织的财务稽查工作小组对下属单位的各种财务、投资活动及重大经营事项进行独立核查，并将结果直接上报董事会和高级管理人员。

公司建立健全了财务管理制度、税务管理制度、资金管理制度、应收帐款管理制度、投资管理制度、盈利预测管理制度、应收账款管理制度及重大财务事项报告制度等多项财务制度。2011 年以来，公司重点加强内控与基础管理工作水平的提升，积极强化财务责任，取得了良好的效果。

3、股东及其他相关方利益的保护

利益相关方	利益保护
股东	1、股东大会为公司最高权力机构，董事由股东大会选出，监事由股东代表及职工代表共同组成，高级管理人员由董事会任命，形成了良好制衡机制。 2、在董事会领导下，经营层班子会议每月召开二次，对公司产业规划、生产经营活动、对外投资、借款、担保、财务分析、证券法务、管理制度、内部组织机构的设立与撤销、内部控制评价、报告事项、高管人员及部分中层人员的任免和奖惩等重大事项，进行决策或提交董事会、股东大会决定。
顾客	1、坚持以顾客为中心，保证产品质量与安全，满足顾客需求。
员工	1、公司严格执行劳动法要求，确定劳动合同签订率 100%。 2、为全体员工足额缴纳“五险一金”。 3、设立工会、职代会、妇代会、党代会，积极组织员工活动，保障员工权益。
供应商和合作伙伴	1、积极发展战略合作伙伴关系。 2、按时支付供应商货款，实现核心供应商与公司共同成长。
社会	1、遵纪守法，依法纳税，积极提供就业机会。 2、注重节能环保。 3、积极支持公益事业和当地社区建设。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

(一)公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
2012 年 3 月 9 日公司、宁波韵升投资有限公司(公司子公司)与韵升控股集团有限公司签订股权转让协议,公司、宁波韵升投资有限公司分别以 17,571,247.82 元人民币、6,389,544.66 元人民币的价格向韵升控股集团有限公司转让其所持的宁波德昌精密纺织机械有限公司 55%的股权及 20%的股权。自 2012 年 5 月 1 日起宁波德昌精密纺织机械有限公司不再纳入合并范围。	上海证券交易所临时公告,公告编号:2012—004

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

(一)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
2012 年 3 月 9 日公司、宁波韵升投资有限公司(公司子公司)与韵升控股集团有限公司签订股权转让协议,公司、宁波韵升投资有限公司分别以 17,571,247.82 元人民币、6,389,544.66 元人民币的价格向韵升控股集团有限公司转让其所持的宁波德昌精密纺织机械有限公司 55%的股权及 20%的股权。自 2012 年 5 月 1 日起宁波德昌精密纺织机械有限公司不再纳入合并范围。	上海证券交易所临时公告,公告编号:2012—004

七、重大合同及其履行情况

(一)托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二)担保情况

√ 不适用

(三)其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

√ 不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天衡会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	75
境内会计师事务所审计年限	13

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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小 计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有 法人持股									
境内自然人 持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持 股									
境外自然人 持股									
二、无限售条件流通 股份	514,497,750	100						514,497,750	100
1、人民币普通股	514,497,750	100						514,497,750	100
2、境内上市的外资 股									
3、境外上市的外资 股									
4、其他									
三、股份总数	514,497,750	100						514,497,750	100

(二)限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、证券发行与上市情况

(一)截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二)公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三)现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

(一)股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		94,570		年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		87,997	
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
韵升控股集团有限公司	境内非国有法人	33.98	174,808,000			无	
宁波信达中建置业有限公司	境内非国有法人	2.52	12,969,563			质押	10,000,000
中国机电出口产品投资有限公司	国有法人	2.23	11,470,361			无	
中国工商银行股份有限公司－富国沪深 300 增强证券投资基金	未知	0.65	3,330,751			未知	
中国光大银行股份有限公司－国投瑞银创新动力股票型证券投资基金	未知	0.64	3,287,515			未知	
竺韵德	未知	0.58	2,981,464			未知	
中国平安人寿保险股份有限公司－分红－银保分红	未知	0.44	2,244,477			未知	
中国银行－易方达积极成长证券投资基金	未知	0.39	2,000,000			未知	
中国农业银行股份有限公司－南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	未知	0.22	1,143,392			未知	

中原一建行一中原证券炎黄一号精选基金集合资产管理计划	未知	0.17	877,116			未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
韵升控股集团有限公司		174,808,000		人民币普通股		174,808,000
宁波信达中建置业有限公司		12,969,563		人民币普通股		12,969,563
中国机电出口产品投资有限公司		11,470,361		人民币普通股		11,470,361
中国工商银行股份有限公司一富国沪深 300 增强证券投资基金		3,330,751		人民币普通股		3,330,751
中国光大银行股份有限公司一国投瑞银创新动力股票型证券投资基金		3,287,515		人民币普通股		3,287,515
竺韵德		2,981,464		人民币普通股		2,981,464
中国平安人寿保险股份有限公司一分红一银保分红		2,244,477		人民币普通股		2,244,477
中国银行一易方达积极成长证券投资基金		2,000,000		人民币普通股		2,000,000
中国农业银行股份有限公司一南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)		1,143,392		人民币普通股		1,143,392
中原一建行一中原证券炎黄一号精选基金集合资产管理计划		877,116		人民币普通股		877,116
上述股东关联关系或一致行动的说明		(1)前 10 名股东中的第 1、2、3 名股东，不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 (2)前 10 名股东中的第 6 名股东竺韵德先生为韵升控股集团有限公司实际控制人。 (3)前 10 名股东中的第 4、5、7、8、9、10 名为社会公众股股东，本公司未知其持股数量的增减变化和质押、冻结等情况，也不知其相互之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。				

四、控股股东及实际控制人情况

(一)控股股东情况

1、法人

单位：万元 币种：人民币

名称	韵升控股集团有限公司
单位负责人或法定代表人	竺韵德
成立日期	1992 年 9 月 18 日
组织机构代码	70485768-6
注册资本	42,000

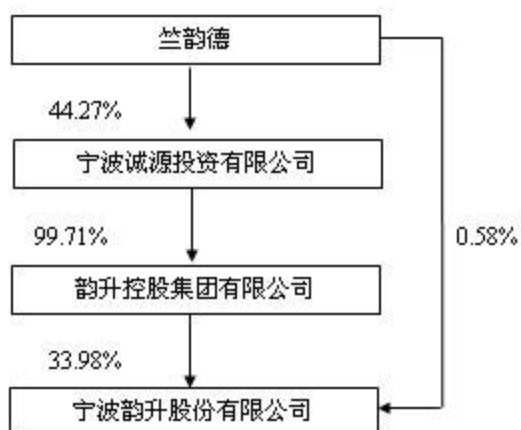
主要经营业务	项目投资、进出口业务
经营成果	2011 年审计后数据：营业收入 500,388.07 万元，净利润 80,882.63 万元。
财务状况	2011 年审计后数据：资产总额 683,631.24 万元，净资产 339,776.38 万元。
现金流和未来发展战略	2011 年审计后数据：现金流量净额 53815 万元。公司主要从事项目投资，自营和代理货物和技术的进出口。未来将继续在新材料、新能源、新装备等领域稳健发展。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

(二)实际控制人情况

1、自然人

姓名	竺韵德
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	总经理、董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(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	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 期从 公 司 领 取 的 应 付 报 酬 总 额 (万 元) (税 前)	报告 期从 股 东 单 位 获 得 的 应 付 报 酬 总 额 (万 元)
杨 齐	董 事 长	男	59	2012 年 5 月 18 日	2015 年 5 月 17 日	45,174	45,174				105
竺韵德	董事	男	64	2012 年 5 月 18 日	2015 年 5 月 17 日	2,981,464	2,981,464				140
竺晓东	董事、 总 经 理	男	33	2012 年 5 月 18 日	2015 年 5 月 17 日					120	
万家渝	董事	女	47	2012 年 5 月 18 日	2015 年 5 月 17 日						51
韩青树	董事	男	51	2009 年 4 月 24 日	2012 年 5 月 17 日						24
胡梅笑	董事	女	47	2012 年 5 月 18 日	2015 年 5 月 17 日						20.64
都有为	独 立 董事	男	76	2012 年 5 月 18 日	2015 年 5 月 17 日					6	
包新民	独 立 董事	男	42	2009 年 4 月 24 日	2012 年 5 月 17 日					2	
陈 农	独 立 董事	男	44	2009 年 4 月 24 日	2012 年 5 月 17 日					2	
朱增进	独 立 董事	男	49	2012 年 5 月 18 日	2015 年 5 月 17 日					4	
颜克益	独 立 董事	男	40	2012 年 5 月 18 日	2015 年 5 月 17 日					4	
傅健杰	董 事 会 秘 书、副	男	40	2012 年 5 月 18 日	2015 年 5 月 17 日					80	

	总 经 理										
徐文正	监 事 会 主 席	男	44	2012 年 5 月 18 日	2015 年 5 月 17 日	11,310	11,310			80	
俞琼芳	监事	女	43	2012 年 5 月 18 日	2015 年 5 月 17 日					80	
郭正仑	监事	男	58	2012 年 5 月 18 日	2015 年 5 月 17 日	50,895	50,895			16	
姚 伟	监事	女	44	2012 年 5 月 18 日	2015 年 5 月 17 日					17	
许幼芬	监事	女	38	2012 年 5 月 18 日	2015 年 5 月 17 日						32
邬建明	副 总 经 理	男	48	2012 年 5 月 18 日	2015 年 5 月 17 日					70	
陈丙炎	副 总 经 理	男	45	2013 年 1 月 30 日	2015 年 5 月 17 日					75	
陈新生	副 总 经 理、财 务 负 责 人	男	42	2012 年 5 月 18 日	2015 年 5 月 17 日					90	
朱黎明	财 务 总 监	男	38	2012 年 5 月 18 日	2013 年 1 月 30 日					50	
合计	/	/	/	/	/	3,088,843	3,088,843		/	696	372.64

最近 5 年的主要工作经历：

杨 齐：历任公司副董事长；现任韵升控股副董事长、公司董事长。

竺韵德：历任公司总经理、董事长、韵升控股总裁；现任韵升控股董事长、公司董事。

竺晓东：历任高科磁业总经理；现任韵升控股董事、公司董事、总经理。

万家渝：现任信达中建副总经理、公司董事。

韩青树：历任公司董事；现任机电出口项目经理。

胡梅笑：历任机电出口财务部会计；现任机电出口产权管理部资深主管、公司董事。

都有为：现任南京大学物理系教授、公司独立董事。

包新民：历任宁波正源会计（税务）师事务所所长、公司独立董事；现任宁波地平线企业管理咨询有限公司董事长。

陈 农：历任公司独立董事；现任浙江和义律师事务所副主任、合伙人。

朱增进：历任中国证监会创业板首届和第二届发审委委员；现任江苏世纪同仁律师事务所合伙人、副主任、南京银行股份有限公司独立董事、新城发展控股有限公司独立董事、苏州设计研究院股份有限公司独立董事、国联信托股份有限公司独立董事以及南充市商业银行股份有限公司的监事、公司独立董事。

颜克益：历任兴业证券股份有限公司公司资产管理部总经理、研究所所长；现任上海大朴资产管理有限公司总经理、公司独立董事。

傅健杰：现任韵升控股董事、公司副总经理兼董秘。

徐文正：历任高科磁业常务副总经理；现任磁元件总经理、公司监事会主席。

俞琼芳：历任高科磁业副总经理；现任公司销售部总经理、公司监事

郭正仑：历任公司财务结算中心主任、韵升控股财务部副经理；现任公司监事。

姚 伟：历任公司人力资源部副部长、部长；现任韵升控股人力资源部部长、公司监事。

许幼芬：历任信达中建财务部业务主管、财务部副经理；现任信达中建财务部经理、公司监事。

邬建明：历任德昌精密纺织机械有限公司总经理、山东德源纱厂有限公司总经理、高科磁业总经理；现任韵升控股董事、公司副总经理、日兴电机董事长。

陈丙炎：历任湖南泰山机械厂技术员、副厂长、湖南航天磁电有限责任公司副总经理、总经理、湖南航天管理局局长助理、湖南紫光测控有限公司副总经理、高科磁业有限公司副总经理；现任公司副总经理。

陈新生：历任高科磁业副总经理、公司总经理助理、公司监事；现任公司副总经理兼财务负责人。

朱黎明：历任公司财务总监；现任韵升控股财务副总监。

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

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
竺韵德	韵升控股	董事长	2011 年 3 月 11 日	
杨 齐	韵升控股	副董事长	2011 年 3 月 11 日	
竺晓东	韵升控股	董事	2011 年 3 月 10 日	
傅健杰	韵升控股	董事	2011 年 3 月 10 日	
邬建明	韵升控股	董事	2011 年 3 月 10 日	
万家渝	信达中建	副总经理	2004 年 6 月 2 日	
许幼芬	信达中建	财务部经理	2007 年 8 月 27 日	
韩青树	机电出口	项目经理	2001 年 4 月 1 日	
胡梅笑	机电出口	产权管理部资深主管	2010 年 5 月 1 日	

(二)在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

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	《公司绩效考核办法》
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司的实际盈利水平和具体岗位及个人贡献综合考评,本着有利于人员稳定及激励与约束相结合的原则确定报酬标准。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	公司董事、监事和高级管理人员报酬按公司有关规定发放。
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	1,068.64 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
韩青树	董事	离任	换届选举
包新民	独董	离任	换届选举
陈 农	独董	离任	换届选举
胡梅笑	董事	聘任	换届选举
朱增进	独董	聘任	换届选举
颜克益	独董	聘任	换届选举
朱黎明	财务总监	离任	工作岗位调动
陈丙炎	副总经理	聘任	新任

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	165
主要子公司在职员工的数量	2,900
在职员工的数量合计	3,065
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	2,289
销售人员	97
技术人员	323
财务人员	54
行政人员	302
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专以上学历	1,052
中专学历	1,270
合计	2,322

(二)薪酬政策

公司对下属单位及经营班子成员的绩效和经营目标的考核，按照公司《下属单位绩效考核办法》及年度《下属单位定性指标考核办法》执行。考核办法是以公司三年战略规划目标为依据，以激发下属单位的工作热情为宗旨和原则、以考核办法为主要内容来进行考核和评价的。考核项目主要分为经营业绩考核、定性指标考核、安全与风险考核三大部分。其中定性考核又分为科技技改项目、人力资源管理指标、管理提升指标、企业文化建设指标等四个部分。考核周期为一年，考核方式以年度考核为主，季度考核和专项考核为辅。

公司中层管理人员薪酬参照上述办法由公司经营班子确定考核办法；公司普通员工根据岗位定薪，分试用期薪酬和正式员工薪酬，根据国家规定缴纳社保和公积金。

(三)培训计划

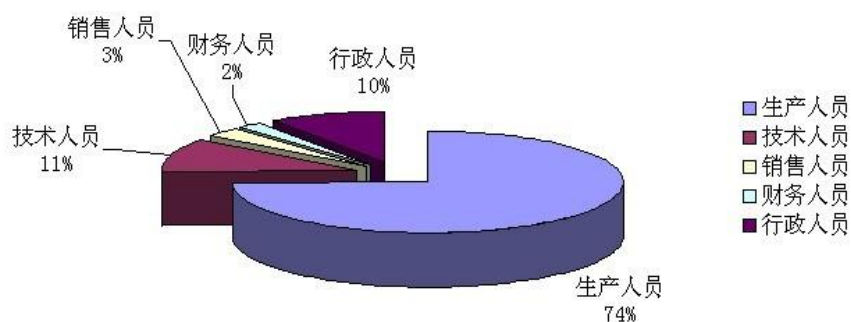
公司董事长、总经理、各高管高度重视员工培养、梯队建设工作，并将员工培养发展工作列入年度重点工作中。公司除了将员工送出去考察、外训等之外，更加重视内部的培养，公司

建立了自己内部的讲师队伍，将基础课程共有八大模块：生产类、技术工艺类、综合管理类、品质体系类、采购类、安全环保类、新员工入职培训类及其他类，通过年度培训方式滚动进行，不断巩固和增强员工的基础工作能力。

为规范公司培训管理体系，识别各职系员工所要掌握的知识技能，满足不同职系的培训需求和提高员工在岗工作绩效等效果，公司还开展了高层管理干部培训班、中层干部管理培训班、储备干部培训班和各职能部门专业技能培训课程，每周至少安排一堂课程，并通过专业题目考试、课程满意度调查等方式对课程进行效果评估，从整体上多层次、多方面提高了员工干部队伍综合素质和工作能力。

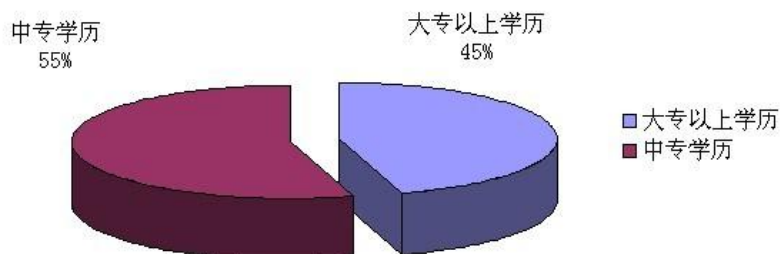
(四)专业构成统计图：

2012年度公司员工专业构成情况



(五)教育程度统计图：

2012年度公司员工教育程度构成情况



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

公司按照《公司法》、《证券法》、中国证监会制定的法规和有关上市公司治理的规范性文件，以及《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，规范运作，不断加强信息披露管理工作，维护全体股东利益。报告期内，公司全面启动了内部控制规范实施工作，按照五部委及监管部门要求编制公司《内部控制规范实施工作方案》，修订完善了公司内部控制相关制度，进一步提高了公司规范运作水平。

目前，公司治理结构完善，与中国证监会有关文件要求未有差异。

1、关于股东与股东大会：

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定和程序，召集和召开股东大会。公司能确保所有股东，特别是中小股东的平等地位及合法权益，保证其充分享有和行使自己的权利；公司所有关联交易严格遵循公平合理的原则，定价依据公开披露，关联董事、关联股东回避表决。

报告期内，公司召开了 1 次年度股东大会，且均经律师现场见证并分别出具了法律意见书。

2、关于控股股东与上市公司：

公司的控股股东通过股东大会依法行使股东权利，不干涉公司日常生产经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务等方面完全分开、保持独立；公司的董事会、监事会和经营机构独立运作。

报告期内，公司不存在控股股东侵占和损害上市公司及其他股东利益的情形。

3、关于董事与董事会：公司董事会目前由 8 名董事组成，其中独立董事 3 名，独立董事分别具有磁性材料、法律和财务专业的业务背景，公司董事会的人数和人员构成符合有关法律、法规的要求。公司董事会根据《公司章程》、《董事会议事规则》等制度的规定行使职权，并保证董事会会议严格按照程序进行；独立董事根据公司的《独立董事工作制度》开展工作。公司董事会下设战略委员会和审计委员会，并制订了各专门委员会工作细则，各专门委员会能够积极履行职责，为董事会的决策提供科学、专业的意见。

报告期内，公司共召开了董事会会议 6 次。

4、关于监事与监事会：

公司监事会的人数和人员构成符合有关法律、法规的要求。公司监事会根据《公司章程》、《监事会议事规则》等制度的规定履行职责，监事会对公司依法运作进行监督、对公司财务制度和财务状况进行检查、对公司关联交易情况进行监督，对公司内幕信息知情人管理情况进行监督。

报告期内，公司共召开了 5 次监事会会议。

5、关于信息披露与透明度：公司严格按照公司《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《重大信息内部报告制度》等相关规定，积极做好内幕信息知情人登记工作，做好公司重大信息内部报告工作，真实、准确、及时、完整地进行信息披露。公司确定《上海证券报》及上海证券交易所网站为公司指定信息披露的报纸和网址。

6、关于投资者关系及相关利益者：公司严格按照公司《投资者关系管理办法》、《董事会秘书工作制度》等相关规定，加强公司与投资者之间的沟通，并通过参与宁波辖区上市公司投资者集体接待日等活动，增进投资者对公司的了解和认同，保护投资者合法权益。公司重视社会责任，积极履行社会责任，维护利益相关者的合法权利，促进公司和社会的共同发展。

7、内幕信息登记管理

公司建立有《内幕信息登记管理制度》，并在定期报告等相关时间窗口严格执行，及时上报监管部门。同时公司注重控制内幕信息知情人的范围，控股股东也建立《内幕信息登记管理制度》，涉及公司的重大事项内部研讨时执行登记制度，从源头上对内幕信息加以控制。

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
2011 年	2012 年 5 月 18 日	(1)《2011 年度董事会工作报告》；(2)《2011 年度监事会工作报告》；(3)《2011 年年度报告及摘要》；(4)《2011 年度财务决算报告》；(5)《2011 年度利润分配预案》；(6)《关于聘任公司会计师事务所的议案》；(7)《关于支付会计师事务所年度审计报酬的议案》；(8)《关于对控股子公司进行综合授信业务提供担保的议案》；(9)关于修改《公司章程》有关条款的议案；(10)关于董事会换届选举的议案；(11)关于监事会换届选举的议案。	全部议案均获表决通过	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2012 年 5 月 19 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
		本年应参加董事会次	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	出席股东大会的次数

		数					参加会议	
杨 齐	否	6	6	4	0	0	否	1
竺韵德	否	6	6	4	0	0	否	1
竺晓东	否	6	6	4	0	0	否	1
万家渝	否	6	6	4	0	0	否	1
韩青树	否	2	2	1	0	0	否	1
胡梅笑	否	4	4	3	0	0	否	1
都有为	是	6	6	4	0	0	否	1
包新民	是	2	2	1	0	0	否	1
陈 农	是	2	2	1	0	0	否	1
朱增进	是	4	4	3	0	0	否	1
颜克益	是	4	4	3	0	0	否	1

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	4
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、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

五、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

根据公司的实际盈利水平和具体岗位及个人贡献综合考评,本着有利于人员稳定及激励与约束相结合的原则确定报酬标准。公司高级管理人员报酬按公司有关规定发放。

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、董事会关于内部控制责任的声明 公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。公司董事会对公司内部控制体系的完善性和运行的有效性进行了全面评价，认为：公司内部控制体系已覆盖了生产、经营、管理的各个层面和重要环节，形成了比较完整的内部控制管理体系，并得到有效执行不存在重大缺陷。

2、建立财务报告内部控制的依据 为加强公司的财务报告内部控制，确保财务报告信息真实可靠，提升企业治理和经营管理水平，规范公司的财务行为，维护股东的权益，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，公司制定了财务报告内部控制原则，要求严格执行会计法律法规和国家统一的会计准则制度，加强对财务报告编制、对外提供和分析利用全过程的管理，明确相关工作流程和要求，落实责任制，确保财务报告合法合规、真实完整和有效利用。

3、内部控制制度建设情况

(1) 为确保公司内部控制规范体系建设工作顺利开展，公司成立了以公司董事长为负责人的内部控制领导小组，负责公司内控建设的推动工作，并同时成立了内部控制工作小组；

(2) 制订内控建设计划、自查和例会制度。内控执行小组每月召开工作协调会，并对由各部门负责人组织部门员工进行自查并形成自查报告进行讨论、解决；

(3) 邀请专业咨询机构及监管部门专家对公司进行规范实施内部控制的专业培训。

二、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

为了提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年度报告信息披露的质量和透明度，强化信息披露责任意识，加大对年报信息披露责任人的问责力度，根据有关法律、法规、规范性文件的规定，结合公司实际情况，公司已制订了公司《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 财务会计报告

公司年度财务报告已经天衡会计师事务所有限公司注册会计师骆 竞、何玉勤审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

审 计 报 告

天衡审字（2013）00637 号

宁波韵升股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宁波韵升股份有限公司（以下简称宁波韵升公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表，2012 年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并所有者权益变动表和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韵升公司管理层的责任，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而导致的重大错报。

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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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，宁波韵升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，公允反映了宁波韵升公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

天衡会计师事务所有限公司

中国注册会计师：骆 竞

中国·南京

中国注册会计师：何玉勤

2013 年 4 月 19 日

二、 财务报表

合并资产负债表 2012 年 12 月 31 日

编制单位:宁波韵升股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	五、1	1,475,500,805.74	1,069,145,768.97
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	20,082,002.63	16,919,533.09
应收票据	五、3	49,605,714.57	33,985,777.40
应收账款	五、4	321,219,424.76	475,299,198.44
预付款项	五、5	81,533,995.91	92,548,620.37
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	五、6	2,417,351.17	4,446,168.05
买入返售金融资产			
存货	五、7	455,537,649.82	838,619,689.84
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	103,677,288.84	314,357,481.72
流动资产合计		2,509,574,233.44	2,845,322,237.88
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、9	1,034,888.40	745,290.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、10	350,423,396.63	311,770,857.40
投资性房地产	五、11	150,276,328.80	154,422,427.35
固定资产	五、12	801,560,625.89	781,754,131.07
在建工程	五、13	44,348,128.08	10,159,258.93
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	五、14	127,292,646.40	131,829,284.73
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、15	8,147,624.42	2,016,425.64
递延所得税资产	五、16	47,249,195.50	50,206,592.29
其他非流动资产	五、17	867,081.99	9,100,171.85
非流动资产合计		1,531,199,916.11	1,452,004,439.26
资产总计		4,040,774,149.55	4,297,326,677.14
流动负债：			
短期借款	五、19	86,928,310.00	693,984,200.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、20	2,512,913.94	6,509,643.16
应付账款	五、21	162,622,268.12	170,029,382.50
预收款项	五、22	37,842,206.30	122,931,163.70
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、23	138,049,673.05	145,688,134.53
应交税费	五、24	-3,756,049.46	107,432,508.84
应付利息	五、25	457,546.67	513,459.46
应付股利	五、26		20,521,579.89
其他应付款	五、27	33,061,682.11	13,284,517.29
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债	五、28	8,825,378.41	118,550,112.18
其他流动负债	五、29	34,106,707.55	31,481,050.58
流动负债合计		500,650,636.69	1,430,925,752.13
非流动负债：			
长期借款	五、30	416,333,756.40	26,309,813.20
应付债券	五、31	3,652,450.00	5,677,210.00
长期应付款	五、32	35,254,585.52	43,090,786.13
专项应付款			

预计负债	五、33	2,190,227.76	767,721.00
递延所得税负债	五、16	15,368,520.52	16,557,913.64
其他非流动负债	五、34	53,250,674.47	43,460,674.47
非流动负债合计		526,050,214.67	135,864,118.44
负债合计		1,026,700,851.36	1,566,789,870.57
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、35	514,497,750.00	514,497,750.00
资本公积	五、36	306,795,926.05	303,652,039.09
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、37	228,695,002.58	167,077,289.26
一般风险准备			
未分配利润	五、38	1,740,919,770.23	1,429,450,451.90
外币报表折算差额		-13,160,588.80	-116,685.40
归属于母公司所有者 权益合计		2,777,705,560.79	2,414,560,844.85
少数股东权益	四、1	236,325,438.13	315,975,961.72
所有者权益合计		3,014,073,298.19	2,730,536,806.57
负债和所有者权益 总计		4,040,774,149.55	4,297,326,677.14

法定代表人：杨齐 主管会计工作负责人：陈新生 会计机构负责人：胡余红

母公司资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位：宁波韵升股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		995,347,783.40	692,012,412.68
交易性金融资产		16,281,008.00	13,026,302.66
应收票据		8,117,710.00	5,189,100.00
应收账款	十一、1	4,497,263.51	8,658,168.40
预付款项		41,325,628.21	31,795,918.77
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、2	193,599,015.88	102,970,400.56
存货		7,654,726.40	14,799,133.14
一年内到期的非流动			

资产			
其他流动资产		90,024,750.00	300,000,000.00
流动资产合计		1,356,847,885.40	1,168,451,436.21
非流动资产:			
可供出售金融资产		1,034,888.40	745,290.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	1,301,283,967.83	1,216,807,445.17
投资性房地产		70,418,521.73	72,933,637.25
固定资产		204,281,700.38	211,569,982.56
在建工程		610,394.91	
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		42,369,776.17	43,594,088.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,421,326.59	1,249,926.64
递延所得税资产		3,123,592.66	2,881,974.91
其他非流动资产			8,000,000.00
非流动资产合计		1,626,544,168.67	1,557,782,344.61
资产总计		2,983,392,054.07	2,726,233,780.82
流动负债:			
短期借款			450,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		4,192,348.98	6,461,479.60
预收款项		1,851,574.23	2,032,204.23
应付职工薪酬		20,534,973.34	22,311,534.50
应交税费		-61,221.41	-1,256,383.93
应付利息		457,546.67	513,459.46
应付股利			
其他应付款		383,166,727.55	568,266,888.35
一年内到期的非流动 负债			47,445,255.00
其他流动负债		5,740,391.14	3,118,882.70
流动负债合计		415,882,340.50	1,098,893,319.91

非流动负债：			
长期借款		400,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		1,800,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债		42,274,204.82	41,470,374.47
非流动负债合计		444,074,204.82	41,470,374.47
负债合计		859,956,545.32	1,140,363,694.38
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		514,497,750.00	514,497,750.00
资本公积		288,156,671.72	289,593,720.12
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		228,695,002.58	167,077,289.26
一般风险准备			
未分配利润		1,092,086,084.45	614,701,327.06
所有者权益（或股东权益）合计		2,123,435,508.75	1,585,870,086.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,983,392,054.07	2,726,233,780.82

法定代表人：杨齐 主管会计工作负责人：陈新生 会计机构负责人：胡余红

合并利润表
2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,919,614,599.87	3,940,875,110.08
其中：营业收入	五、39	2,919,614,599.87	3,940,875,110.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,358,570,126.86	2,986,785,253.05
其中：营业成本	五、39	1,820,215,637.01	2,260,953,221.40
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	五、40	39,760,278.28	19,698,932.19
销售费用	五、41	69,494,192.21	92,615,429.10
管理费用	五、42	391,607,740.79	444,806,435.28
财务费用	五、43	12,181,004.91	47,907,302.55
资产减值损失	五、44	25,311,273.66	120,803,932.53
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	五、45	4,697,187.87	1,755,717.59
投资收益（损失以“－”号填列）	五、46	80,434,880.71	41,816,055.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		20,149,348.01	8,840,687.12
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		646,176,541.59	997,661,630.50
加：营业外收入	五、47	19,993,979.51	22,265,644.49
减：营业外支出	五、48	6,075,628.69	10,174,299.34
其中：非流动资产处置损失		2,810,010.42	1,381,335.86
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		660,094,892.41	1,009,752,975.65
减：所得税费用	五、49	121,662,030.02	157,701,017.46
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		538,432,862.39	852,051,958.19
归属于母公司所有者的净利润		450,219,394.88	661,444,712.51
少数股东损益		88,171,168.24	190,607,245.68
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、50	0.8751	1.2856
（二）稀释每股收益		0.8751	1.2856
七、其他综合收益	五、51	-9,900,016.44	-17,117,414.46
八、综合收益总额		528,532,845.95	834,934,543.73
归属于母公司所有者的综合收益总额		440,319,378.44	644,327,298.05
归属于少数股东的综合收益总额		88,213,467.51	190,607,245.68

法定代表人：杨齐 主管会计工作负责人：陈新生 会计机构负责人：胡余红

母公司利润表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	54,067,616.73	72,359,852.98
减：营业成本	十一、4	39,499,295.65	45,037,957.06
营业税金及附加		3,757,578.63	2,814,618.59
销售费用		3,664,754.32	1,436,077.91
管理费用		62,885,042.74	64,066,633.57
财务费用		21,060,701.00	5,909,284.76
资产减值损失		13,521,281.87	2,096,399.71
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		3,379,065.98	529,831.84
投资收益（损失以“－”号填列）	十一、5	705,060,812.67	169,039,687.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		16,818,663.59	6,519,422.41
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		618,118,841.17	120,568,400.90
加：营业外收入		686,034.67	3,980,518.31
减：营业外支出		1,536,936.72	605,610.02
其中：非流动资产处置损失		574,763.70	35,245.17
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		617,267,939.12	123,943,309.19
减：所得税费用		1,090,805.91	-557,133.16
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		616,177,133.21	124,500,442.35
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		-1,437,048.40	-13,508,541.33
七、综合收益总额		614,740,084.81	110,991,901.02

法定代表人：杨齐 主管会计工作负责人：陈新生 会计机构负责人：胡余红

合并现金流量表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务		3,210,806,502.32	4,129,153,496.45

收到的现金			
客户存款和同业存放 款项净增加额			
向中央银行借款净增 加额			
向其他金融机构拆入 资金净增加额			
收到原保险合同保费 取得的现金			
收到再保险业务现金 净额			
保户储金及投资款净 增加额			
处置交易性金融资产 净增加额			
收取利息、手续费及 佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加 额			
收到的税费返还		138,246,197.01	141,705,890.88
收到其他与经营活动 有关的现金	五、52	89,741,840.87	108,170,595.03
经营活动现金流入 小计		3,438,794,540.20	4,379,029,982.36
购买商品、接受劳务 支付的现金		1,489,525,464.88	3,084,399,982.33
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		321,658,797.84	314,796,017.03

支付的各项税费		410,711,636.07	177,084,400.72
支付其他与经营活动有关的现金	五、53	240,234,755.47	340,385,540.63
经营活动现金流出小计		2,462,130,654.26	3,916,665,940.71
经营活动产生的现金流量净额		976,663,885.94	462,364,041.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		11,980,757,727.40	6,295,376,872.28
取得投资收益收到的现金		60,657,239.63	16,588,809.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,553,355.41	4,535,224.12
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		21,234,427.06	23,509,062.90
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		12,069,202,749.50	6,340,009,968.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		175,743,568.24	150,511,093.93
投资支付的现金		11,784,530,887.81	6,427,561,105.55
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			720,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		11,960,274,456.05	6,578,792,199.48
投资活动产生的现金流量净额		108,928,293.45	-238,782,230.54
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		400,000,000.00	724,118,150.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		400,000,000.00	724,118,150.00
偿还债务支付的现金		715,818,474.40	326,137,904.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		285,081,395.61	69,427,686.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		181,684,585.80	
支付其他与筹资活动有关的现金			220,602.35
筹资活动现金流出小计		1,000,899,870.01	395,786,193.60
筹资活动产生的现金流量净额		-600,899,870.01	328,331,956.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-7,240,772.61	-3,860,236.80
五、现金及现金等价物净增加额		477,451,536.77	548,053,530.71
加：期初现金及现金等价物余额		988,025,518.97	439,971,988.26
六、期末现金及现金等价物余额	五、54(2)	1,465,477,055.74	988,025,518.97

法定代表人：杨齐 主管会计工作负责人：陈新生 会计机构负责人：胡余红

母公司现金流量表

2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		24,619,829.64	19,832,436.75
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		334,505,285.20	500,188,964.89
经营活动现金流入小计		359,125,114.84	520,021,401.64

购买商品、接受劳务支付的现金		19,158,510.43	22,452,846.32
支付给职工以及为职工支付的现金		19,709,394.07	20,401,585.43
支付的各项税费		10,590,823.00	53,176,450.56
支付其他与经营活动有关的现金		615,062,995.74	302,531,780.36
经营活动现金流出小计		664,521,723.24	398,562,662.67
经营活动产生的现金流量净额		-305,396,608.40	121,458,738.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		6,144,356,301.03	6,286,527,231.10
取得投资收益收到的现金		684,980,400.95	147,809,991.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		651,248.86	504,402.85
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		17,571,247.82	27,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		6,847,559,198.66	6,461,841,625.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,102,153.17	36,963,753.90
投资支付的现金		6,009,882,506.19	6,423,757,036.46
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		6,036,984,659.36	6,460,720,790.36
投资活动产生的现金流量净额		810,574,539.30	1,120,835.20
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		400,000,000.00	450,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		400,000,000.00	450,000,000.00
偿还债务支付的现金		498,263,670.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		103,568,734.50	67,353,764.10
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		601,832,404.50	167,353,764.10
筹资活动产生的现金流量净额		-201,832,404.50	282,646,235.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-10,155.68	-33,230.77
五、现金及现金等价物净增加额		303,335,370.72	405,192,579.30
加：期初现金及现金等价物余额		692,012,412.68	286,819,833.38
六、期末现金及现金等价物余额		995,347,783.40	692,012,412.68

法定代表人：杨齐 主管会计工作负责人：陈新生 会计机构负责人：胡余红

合并所有者权益变动表

2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	514,497,750.00	303,652,039.09			167,077,289.26		1,429,450,451.90	-116,685.40	315,975,961.72	2,730,536,806.57
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	514,497,750.00	303,652,039.09			167,077,289.26		1,429,450,451.90	-116,685.40	315,975,961.72	2,730,536,806.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		3,143,886.96			61,617,713.32		311,469,318.33	-13,043,903.40	-79,650,523.59	283,536,491.62
（一）净利润							450,261,694.15		87,882,517.34	538,144,211.49

(二) 其他综合收益		3,143,886.96						-13,043,903.40	259,439.72	-9,640,576.72
上述(一)和(二)小计		3,143,886.96					450,261,694.15	-13,043,903.40	88,141,957.06	528,503,634.77
(三) 所有者投入和减少资本									-5,382,210.06	-5,382,210.06
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-5,382,210.06	-5,382,210.06
(四) 利润分配					61,617,713.32		-138,792,375.82		-162,410,270.59	-239,584,933.09
1. 提取盈余公积					61,617,713.32		-61,617,713.32			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-77,174,662.50		-162,410,270.59	-239,584,933.09
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										

2. 盈余公积 转 增 资 本 (或股本)										
3. 盈余公积 弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项 储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期 末余额	514,497,750.0 0	306,795,926.0 5			228,695,002.5 8		1,740,919,770. 23	-13,160,588.8 0	236,325,438.1 3	3,014,073,298. 19

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合 计
	实收资本 (或 股本)	资本公积	减: 库 存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其他		
一、上 年 末 余 额	395,767,500.0 0	317,272,580.4 2			154,627,245.0 2		938,762,783.63	3,380,187.73	150,093,335.2 0	1,959,903,632.0 0
: 会 计 政 策										

变更										
期 差 错 更 正										
他										
二、本 年 年 初 余 额	395,767,500.0 0	317,272,580.4 2			154,627,245.0 2		938,762,783.63	3,380,187.73	150,093,335.2 0	1,959,903,632.0 0
三、本 期 增 减 变 动 金 额（减 少 以 “—” 号 填 列）	118,730,250.0 0	-13,620,541.33			12,450,044.24		490,687,668.27	-3,496,873.1 3	165,882,626.5 2	770,633,174.57
（一） 净 利 润							661,444,712.51		190,607,245.6 8	852,051,958.19
（二） 其 他 综 合 收益		-13,620,541.33						-3,496,873.1 3		-17,117,414.46
上 述 （一）		-13,620,541.33					661,444,712.51	-3,496,873.1 3	190,607,245.6 8	834,934,543.73

和 (二) 小计										
(三) 所有者投入和减少资本									-3,759,910.02	-3,759,910.02
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-3,759,910.02	-3,759,910.02
(四) 利润分配					12,450,044.24		-52,026,794.24		-20,964,709.14	-60,541,459.14
1. 提取盈余公积					12,450,044.24		-12,450,044.24			
2. 提										

取 一 般 风 险 准 备										
3. 对 所 有 者 (或 股 东) 的 分 配							-39,576,750.00		-20,964,709.14	-60,541,459.14
4. 其 他										
(五) 所 有 者 权 益 内 部 结 转	118,730,250.0 0						-118,730,250.00			
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	118,730,250.0 0						-118,730,250.00			
(六) 专 项 储 备										
1. 本 期 提 取										
2. 本 期 使 用										
(七) 其 他										
四、本 期 期 末 余 额	514,497,750.0 0	303,652,039.0 9			167,077,289.2 6		1,429,450,451.9 0	-116,685.40	315,975,961.7 2	2,730,536,806.5 7

法定代表人：杨齐 主管会计工作负责人：陈新生 会计机构负责人：胡余红

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	514,497,750.00	289,593,720.12			167,077,289.26		614,701,327.06	1,585,870,086.44
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	514,497,750.00	289,593,720.12			167,077,289.26		614,701,327.06	1,585,870,086.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-1,437,048.40			61,617,713.32		477,384,757.39	537,565,422.31
（一）净利润							616,177,133.21	616,177,133.21
（二）其他综合收益		-1,437,048.40						-1,437,048.40
上述（一）和（二）小计		-1,437,048.40					616,177,133.21	614,740,084.81
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配					61,617,713.32		-138,792,375.82	-77,174,662.50
1．提取盈余公积					61,617,713.32		-61,617,713.32	
2.提取一般风险准备							-77,174,662.50	-77,174,662.50
3．对所有者（或股东）的分配								
4．其他								
（五）所有者权益内部结								

转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	514,497,750.00	288,156,671.72			228,695,002.58		1,092,086,084.45	2,123,435,508.75

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	395,767,500.00	303,102,261.45			154,627,245.02		660,957,928.95	1,514,454,935.42
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	395,767,500.00	303,102,261.45			154,627,245.02		660,957,928.95	1,514,454,935.42
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	118,730,250.00	-13,508,541.33			12,450,044.24		-46,256,601.89	71,415,151.02
(一) 净利润							124,500,442.35	124,500,442.35
(二) 其他综合收益		-13,508,541.33						-13,508,541.33
上述(一)和(二)小计		-13,508,541.33					124,500,442.35	110,991,901.02
(三) 所有者投入和减少资本								

1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者 权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					12,450,044.24		-52,026,794.24	-39,576,750.00
1. 提取盈余公积					12,450,044.24		-12,450,044.24	
2.提取一般风险准备							-39,576,750.00	-39,576,750.00
3. 对所有者（或股东） 的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结 转	118,730,250.00						-118,730,250.00	
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	118,730,250.00						-118,730,250.00	
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	514,497,750.00	289,593,720.12			167,077,289.26		614,701,327.06	1,585,870,086.44

法定代表人：杨齐 主管会计工作负责人：陈新生 会计机构负责人：胡余红

宁波韵升股份有限公司

2012 年度财务报表附注

一、公司基本情况

宁波韵升股份有限公司(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,由韵升控股集团有限公司(原名宁波市东方机芯总厂、宁波韵声精机公司)、宁波中农信国际贸易总公司、宁波信达中建置业有限公司(原名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、鄞县东方压铸厂五家单位发起,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。公司成立于 1994 年 6 月 30 日。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]134 号文核准,公司于 2000 年 10 月 12 日向社会公开发行股票,并于 2000 年 10 月 30 日在上海证券交易所挂牌交易。

公司经营范围:磁性材料、汽车电机、伺服电动机及其驱动系统、机器人、无损检测仪器仪表、汽车配件、模具的制造、技术咨询;自营和代理各类货物和技术的进出口,但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外;机电产品的批发、零售;普通货物的仓储。公司主要从事科技含量较高的钕铁硼产品、电机产品等的生产和销售。

公司注册资本:51,449.775 万元人民币,企业法人营业执照号 330200000031521。公司注册地:宁波市江东区民安路 348 号。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则,以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。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；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的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润

表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

(2) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

9、金融工具

(1) 金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间

按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

④金融资产减值

本公司在期末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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独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，无论单项金额重大与否，仍将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。已单独确认减值损失的金融资产，不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。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

B、可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

（2）金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①如果金融资产或金融负债存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果金融资产或金融负债不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

10、应收款项坏账准备

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额 200 万元以上（含）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	根据其账龄按公司制定的坏账准备比例计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50

4 至 5 年	50	50
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项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, 根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

11、存货

(1) 本公司存货包括原材料、在产品、产成品、周转材料等。

(2) 原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末, 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, 计入当期损益; 以前减记存货价值的影响因素已经消失的, 减记的金额应当予以恢复, 并在原已计提的存货跌价准备金额内转回, 转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货, 按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等, 在领用时采用一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资, 按以下方法确定投资成本:

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资, 以在合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资, 以企业合并成本作为投资成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外, 其他方式取得的长期股权投资, 按以下方法确定投资成本:

A、以支付现金取得的长期股权投资, 按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

C、投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注二、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，扣除首次执行企业会计准则之前已经持有的对合营企业投资和对联营企业投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差额按原摊销期直线摊销的金额后，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

③其他股权投资

其他股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响指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。

（4）长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

②本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值，其他长期股权投资发生减值时，将其他长期股权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。

③长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

13、投资性房地产

（1）本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值

后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

类 别	使用寿命	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	40	5%	2.38%
土地使用权	50		2%

（2）投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，投资性房地产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

14、固定资产

（1）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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

（2）本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	40	5	2.38
机器设备	5-10	5	9.5-19
运输设备	5-10	5	9.5-19

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

（3）固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的，固定资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

15、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定在建工程是否存在减值的迹象，对存在

减值迹象的在建工程进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明在建工程的可收回金额低于其账面价值的，在建工程的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

16、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。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、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

17、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类 别	使用寿命
土地使用权	50
非专利技术	10
知识产权	5-10

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形

资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

（3）无形资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定无形资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，无形资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（4）内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- A、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；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、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，应当证明其有用性；
- D、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；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

20、收入

(1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

(2) 提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

21、政府补助

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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。

22、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用

和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- （1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

23、经营租赁

（1）租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

24、持有待售非流动资产

本公司将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非

流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

25、会计政策、会计估计变更

公司本期无会计政策变更。

26、前期会计差错更正

公司本期无前期会计差错更正。

三、税项

1、流转税

①增值税：内销产品销项税税率为 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。子公司 PT.NIIKKO CAHAYA ELECTRIC 增值税税率为 10%。

②消费税：子公司日兴电机工业株式会社、株式会社エヌイーティー消費税税率为 5%。

③营业税：按固定资产租赁收入和技术服务费收入的 5%计缴。

2、企业所得税

①母公司：公司为高新技术企业，2012 年度按应纳税所得额的 15%计缴。

②子公司宁波韵升高科磁业有限公司、宁波韵升电机有限公司、包头韵升强磁材料有限公司、宁波韵升磁体元件技术有限公司、宁波韵升粘结磁体有限公司为高新技术企业，2012 年度按应纳税所得额的 15%计缴。

③宁波韵升汽车电机有限公司、日兴（无锡）电机有限公司：系中外合资企业，根据（国发[2007]39 号）《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，2012 年度企业所得税系减半征收期，按应纳税所得额的 12.5%计缴。

④子公司日兴电机工业株式会社、株式会社エヌイーティー法人税按应纳税所得额的 30%计缴。

⑤子公司 PT.NIIKKO CAHAYA ELECTRIC（印尼公司）企业所得税按应纳税所得额的 25%计缴。

⑥除上述子公司外，其他境内子公司 2012 年度均按应纳税所得额的 25%计缴。

3、地方税及附加

①城建税

母公司及境内子公司均按实际缴纳流转税额的 7%计缴。

②教育费附加

母公司及境内子公司均按实际缴纳流转税额的 5%计缴。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

(1)	子公司全称:	宁波韵升强磁材料有限公司
	子公司类型:	有限责任公司
	注册地:	宁波市榭西工业小区
	业务性质:	磁性材料的制造
	注册资本:	22,233.84 万元人民币
	经营范围:	强磁材料、机电产品（除轿车）、机械制造加工；金属材料的销售；房屋、设备的租赁。
	期末实际出资额:	21,122.20 万元人民币
	持股比例:	母公司投资比例 95%、子公司投资比例 5%
	表决权比例:	100.00%
	是否合并报表:	是
	少数股东权益:	-
	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额:	-
(2)	子公司全称:	宁波韵升电机有限公司
	子公司类型:	有限责任公司
	注册地:	宁波市江东区明珠路 428 号
	业务性质:	电机产品的制造
	注册资本:	392 万美元
	经营范围:	发电机及发电机组、电动机、磁电机、起动电机、微电机及其他电机、汽车摩托车关键零部件制造、加工；各类汽车轴承的进出口。
	期末实际出资额:	2,451.81 万元人民币
	持股比例:	75.00%
	表决权比例:	75.00%
	是否合并报表:	是
	少数股东权益:	16,135,713.35 元人民币
	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额:	-
(3)	子公司全称:	宁波韵升磁体元件技术有限公司
	子公司类型:	有限责任公司
	注册地:	宁波市江东区民安路 348 号 6 楼一层
	业务性质:	磁体元件的研发、生产
	注册资本:	12,000 万元人民币
	经营范围:	大容量光、磁盘驱动器及其部件，磁体元件、微电机及电机控制系统的研制、开发、制造。
	期末实际出资额:	9,000 万元人民币
	持股比例:	75.00%
	表决权比例:	75.00%
	是否合并报表:	是
	少数股东权益:	56,682,460.81 元人民币
	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额:	-

(4)	子公司全称:	包头韵升强磁材料有限公司
	子公司类型:	有限责任公司
	注册地:	包头稀土高新区稀土路 8 号
	业务性质:	磁性材料的制造
	注册资本:	17,000 万元人民币
	经营范围:	稀土材料、强磁材料、机电产品、普通机械制造、加工;五金配件的销售,经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务(国家法律法规规定应经审批的未获审批前不得经营)。
	期末实际出资额:	15,800 万元人民币
	持股比例:	母公司投资比例 92.94%、子公司投资比例 7.06%
	表决权比例:	100.00%
	是否合并报表:	是
	少数股东权益:	-
	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额:	-

(5)	子公司全称:	宁波韵升汽车电机有限公司
	子公司类型:	有限责任公司
	注册地:	宁波市江东区民安路 348 号七楼
	业务性质:	电机产品加工、制造
	注册资本:	2,000 万元人民币
	经营范围:	汽车起动电机、发电机的制造、加工。
	期末实际出资额:	1,500 万元人民币
	持股比例:	75.00%
	表决权比例:	75.00%
	是否合并报表:	是
	少数股东权益:	4,143,262.40 元人民币
	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额:	-

(6)	子公司全称:	宁波韵升投资有限公司
	子公司类型:	有限责任公司
	注册地:	宁波市科技园区明珠路 428 号
	业务性质:	实业投资
	注册资本:	6,000 万元人民币
	经营范围:	实业投资;企业管理及投资咨询服务。
	期末实际出资额:	5,400 万元人民币
	持股比例:	90.00%
	表决权比例:	90.00%
	是否合并报表:	是
	少数股东权益:	8,255,485.67 元人民币
	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额:	-

(7)	子公司全称:	宁波韵升高科磁业有限公司
	子公司类型:	有限责任公司
	注册地:	宁波市江东区民安路 348 号 5 楼一层
	业务性质:	磁性产品的制造
	注册资本:	6,000 万元人民币
	经营范围:	磁性材料、金属材料、机械(除国家限制外商投资项目)制

		造、加工，自有设备出租，金属表面处理及热处理。
	期末实际出资额：	4,500 万元人民币
	持股比例：	75.00%
	表决权比例：	75.00%
	是否合并报表：	是
	少数股东权益：	103,408,764.25 元人民币
	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额：	-

(8)	子公司全称：	宁波韵升粘结磁体有限公司
	子公司类型：	有限责任公司
	注册地：	江东区民安路 348 号 8 楼
	业务性质：	磁性材料的制造
	注册资本：	1500 万元人民币
	经营范围：	磁性材料的制造、加工（另设分支机构经营）、批发、零售；自营和代理货物和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的货物和技术除外。
	期末实际出资额：	1350 万元人民币
	持股比例：	母公司投资比例 90%、子公司投资比例 10%
	表决权比例：	100.00%
	是否合并报表：	是
	少数股东权益：	-
	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额：	-

(9)	子公司全称：	深圳韵科材料技术有限公司
	子公司类型：	有限责任公司
	注册地：	深圳市南山区科技工业园 27 栋厂房
	业务性质：	特种和结构材料的生产
	注册资本：	580 万元人民币
	经营范围：	生产经营特种功能材料和结构材料及其制品，并开发该产品的技术咨询服务，首期产品为钕铁硼等永磁材料。
	期末实际出资额：	232 万元人民币
	持股比例：	母公司投资比例 40%、子公司投资比例 34%
	表决权比例：	74.00%
	是否合并报表：	是
	少数股东权益：	904,146.34 元人民币
	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额：	-

(10)	子公司全称：	浙江韵升技术研究有限公司
	子公司类型：	有限责任公司
	注册地：	杭州市留下镇留下街 128 号
	业务性质：	技术研发
	注册资本：	6,000 万元人民币
	经营范围：	技术的研究、开发、转让、咨询服务，物业管理。
	期末实际出资额：	5,400 万元人民币
	持股比例：	母公司投资比例 90%、子公司投资比例 10%
	表决权比例：	100.00%
	是否合并报表：	是
	少数股东权益：	-
	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额：	-

	益的金额:	
(11)	子公司全称:	宁波韵升永磁磁性材料科技有限公司
	子公司类型:	有限责任公司
	注册地:	宁波市江东区民安路 348 号 3 楼一层
	业务性质:	机械、电机制造
	注册资本:	1,100 万元人民币
	经营范围:	磁性材料、磁体器件(组件)、电机及零部件、发电机及零部件的研发、制造、加工和磁性应用技术服务。
	期末实际出资额:	561 万元人民币
	持股比例:	母公司投资比例 51%、子公司投资比例 24%
	表决权比例:	75.00%
	是否合并报表:	是
	少数股东权益:	4,451,598.44 元人民币
	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额:	-
(12)	子公司全称:	宁波韵升高新技术研究院
	子公司类型:	集体与集体企业联营
	注册地:	宁波市科技园区明珠路 428 号
	业务性质:	机电产品研发
	注册资本:	2,000 万元人民币
	经营范围:	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。
	期末实际出资额:	1,400 万元人民币
	持股比例:	母公司投资比例 70%、子公司投资比例 30%
	表决权比例:	100.00%
	是否合并报表:	是
	少数股东权益:	-
	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额:	-
(13)	子公司全称:	宁波韵升汽车电机系统有限公司
	子公司类型:	有限责任公司
	注册地:	北仑区小港街道经四路 71 号
	业务性质:	电机产品的加工、制造
	注册资本:	2000 万元人民币
	经营范围:	汽车起动电机、发电机及相关零部件的制造、加工(限分支机构经营)及上述产品的进出口(不涉及国营贸易管理商品,涉及配额、许可证管理商品的,按国家有关规定办理申请)。
	期末实际出资额:	(注)
	持股比例:	(注)
	表决权比例:	100.00%
	是否合并报表:	是
	少数股东权益:	-
	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额:	-
(注) 子公司宁波韵升汽车电机有限公司的全资企业。		
(14)	子公司全称:	宁波韵升发电机有限公司
	子公司类型:	有限责任公司
	注册地:	宁波市北仑区霞浦云台山路 33 号

	业务性质:	风力发电机的制造
	注册资本:	1,500 万元人民币
	经营范围:	小型风力发电机（输出量低于 100KW）、风力发电机零部件的制造、销售、技术转让和技术服务，自营和代理各类货物和技术的进出口业务（除国家限定公司经营或禁止进出口的货物和技术）。
	期末实际出资额:	1,350 万元人民币
	持股比例:	母公司投资比例 90.00%、子公司投资比例 10.00%
	表决权比例:	100.00%
	是否合并报表:	是
	少数股东权益:	-
	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额:	-

(15)	子公司全称:	宁波韵升特种金属材料有限公司
	子公司类型:	有限责任公司
	注册地:	宁波市北仑区霞浦云台山路 33 号
	业务性质:	特种金属材料制造
	注册资本:	13,000 万元人民币
	经营范围:	强磁材料、电机、普通机械设备的制造、加工，金属材料的批发、零售，厂房及机械设备的租赁，自营和代理各类货物和技术的进出口业务（除国家限定公司经营或禁止进出口的货物及技术）。
	期末实际出资额:	11,700 万元人民币
	持股比例:	母公司投资比例 90.00%、子公司投资比例 10.00%
	表决权比例:	100.00%
	是否合并报表:	是
	少数股东权益:	-
	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额:	-

(16)	子公司全称:	宁波爱尔韵升风力发电机有限公司 (注)
	子公司类型:	有限责任公司
	注册地:	宁波市北仑区渡口路以西、安居路以北地块
	业务性质:	风力发电机等制造
	注册资本:	90 万美元
	经营范围:	小型风力发电机（输出量低于 100KW）、风力发电机零部件的制造；相关的技术转让和技术服务；自营和代理各类货物和技术的进出口（国家禁止经营和限定进出口的货物及技术除外）。
	期末实际出资额:	410.112 万元人民币
	持股比例:	66.67%
	表决权比例:	50.00%
	是否合并报表:	是
	少数股东权益:	-
	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额:	-

(注) 该子公司正在清算中。

(17)	子公司全称:	宁波韵升涡轮增压技术有限公司
	子公司类型:	有限责任公司
	注册地:	宁波市北仑区大碶大塔路 16 号

	业务性质:	涡轮增压技术研制
	注册资本:	2,000 万元人民币
	经营范围:	涡轮增压技术的研发, 涡轮增压器零部件、发动机零部件、精密机械零部件的加工、装配。
	期末实际出资额:	1,804 万元人民币
	持股比例:	母公司投资比例 90.00%、子公司投资比例 10.00%
	表决权比例:	100.00%
	是否合并报表:	是
	少数股东权益:	-
	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额:	-

(18)	子公司全称:	宁波韵升永磁电机有限公司
	子公司类型:	有限责任公司
	注册地:	宁波市北仑区大碶街道瓔珞村瓔珞 186 号 2 幢 201 室
	业务性质:	永磁电机等制造
	注册资本:	5,000 万元人民币
	经营范围:	电机及其部件、电机用磁钢、强磁材料、普通机械设备的制造、加工、批发、零售; 厂房及机械设备的租赁。
	期末实际出资额:	4,500 万元人民币
	持股比例:	母公司投资比例 90.00%、子公司投资比例 10.00%
	表决权比例:	100.00%
	是否合并报表:	是
	少数股东权益:	-
	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额:	-

(19)	子公司全称:	宁波韵升磁性材料有限公司
	子公司类型:	有限责任公司
	注册地:	宁波高新区明珠路 428 号
	业务性质:	强磁材料、机电产品等制造
	注册资本:	16,000 万元人民币
	经营范围:	强磁材料、机电产品、机械设备制造、加工, 金属材料的销售, 房屋、机械设备的租赁。
	期末实际出资额:	(注)
	持股比例:	(注)
	表决权比例:	100.00%
	是否合并报表:	是
	少数股东权益:	-
	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额:	-

(注) 子公司宁波韵升强磁材料有限公司的全资企业。

(20)	子公司全称:	日兴(宁波)电机有限公司
	子公司类型:	有限责任公司
	注册地:	宁波市北仑区庙前山路 178 号 3 幢
	业务性质:	电机产品加工、制造
	注册资本:	500 万美元
	经营范围:	汽车发电机、启动电机及其相关车用零部件的开发、生产; 自产产品的销售。
	期末实际出资额:	(注)

	持股比例:	(注)
	表决权比例:	100.00%
	是否合并报表:	是
	少数股东权益:	-
	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额:	-

(注) 子公司日兴电机工业株式会社的全资企业。

(21)	子公司全称:	Yunsheng Magnetics (Europe) GmbH
	注册地:	Kurt-Blau-Platz 1, 63450 Hanau
	业务性质:	BUSINESS SERVICE
	注册资本:	10 万欧元
	经营范围:	the sale of magnets and all associated customizing services (maintenance, construction)
	期末实际出资额:	(注)
	持股比例:	(注)
	表决权比例:	100.00%
	是否合并报表:	是
	少数股东权益:	-
	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额:	-

(注) 子公司宁波韵升特种金属材料有限公司的全资企业。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

	子公司全称:	YUN SHENG (U. S. A) INC
	注册地:	395 Oyster Pt Blvd #230
	业务性质:	BUSINESS SERVICE
	注册资本:	36 万美元
	经营范围:	BUSINESS SERVICE
	期末实际出资额:	56.85 万美元
	持股比例:	100.00%
	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额:	-
	表决权比例:	100.00%
	是否合并报表:	是
	少数股东权益:	-
	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额:	-

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

(1)	子公司全称:	日兴电机工业株式会社
	子公司类型:	有限公司
	注册地:	日本神奈川县秦野市菩提 90 番地
	业务性质:	电机产品加工、制造
	注册资本:	106,885 万日元
	经营范围:	内燃机以及车辆用的电气部件的制造销售; 电子应用产品的制造销售; 运输用的机械器具的制造销售; 电动机以及发电机的制造销售; 以上各项相关的所有业务
	期末实际出资额:	8,919.261 万元人民币 (11.7 亿日元)
	持股比例:	79.13%

	表决权比例:	79.13%
	是否合并报表:	是
	少数股东权益:	42,386,306.13 元人民币
	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额:	-

(2)	子公司全称:	株式会社エヌイーティーシー
	子公司类型:	有限公司
	注册地:	日本横滨市神奈川区沢渡 1 番地 2
	业务性质:	贸易
	注册资本:	5,000 万日元
	经营范围:	电气机械工具、工业（实业）机械工具、矿山机械工具、车辆船舶机械工具、航空机械工具、通信机械工具、机床工具、原子能机械工具以及零部件的进口・出口和生产销售；电气机械工具、工业（实业）机械工具、矿山机械工具、车辆船舶机械工具、航空机械工具、通信机械工具、机床工具、原子能机械工具以及零部件进口・出口的代办业务；与前几项相关的一切业务。
	期末实际出资额:	(注)
	持股比例:	(注)
	表决权比例:	100.00%
	是否合并报表:	是
	少数股东权益:	-
	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额:	-

(注) 子公司日兴电机工业株式会社的全资企业。

(3)	子公司全称:	PT. NIIKKO CAHAYA ELECTRIC
	子公司类型:	有限公司
	注册地:	印度尼西亚
	业务性质:	电机产品加工、制造
	注册资本:	415 万美元
	期末实际出资额:	(注)
	持股比例:	(注)
	表决权比例:	100.00%
	是否合并报表:	是
	少数股东权益:	-
	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额:	-

(注) 子公司日兴电机工业株式会社的全资企业。

(4)	子公司全称:	日兴（无锡）电机有限公司
	子公司类型:	有限公司
	注册地:	无锡市前洲镇工业集中区(西区)
	业务性质:	电机产品加工、制造
	注册资本:	300 万美元
	经营范围:	生产加工摩托车起动电机及电机部件、汽车起动电机及电机部件，销售本公司产品；自营和代理各类商品和技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)(不含分销及其他国家限制、禁止类项目)。

期末实际出资额:	(注)
持股比例:	(注)
表决权比例:	100.00%
是否合并报表:	是
少数股东权益:	-
少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额:	-

(注) 子公司日兴电机工业株式会社的全资企业。

上述对子公司投资中，公司无实质上构成对子公司净投资的其他项目和从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额。

2、本期合并范围的变动情况

(1) 本期新纳入合并范围的主体

本期新设子公司 Yunsheng Magnetics (Europe) GmbH，纳入合并范围主体。

(2) 本期不再纳入合并范围的主体

名 称	处置日净资产	期初至处置日净利润
宁波德昌精密纺织机械有限公司	20,997,909.99	1,154,603.59

本期不再纳入合并范围的主体系股权处置所致。

2012 年 3 月 9 日公司、宁波韵升投资有限公司（公司子公司）与韵升控股集团有限公司签订股权转让协议，公司、宁波韵升投资有限公司分别以 17,571,247.82 元人民币、6,389,544.66 元人民币的价格向韵升控股集团有限公司转让其所持的宁波德昌精密纺织机械有限公司 55%的股权及 20%的股权。自 2012 年 5 月 1 日起宁波德昌精密纺织机械有限公司不再纳入合并范围。

3、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

五、合并财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，均以 2012 年 12 月 31 日为截止日，金额以人民币元为单位）

1、货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			176,986.07			187,587.59
美 元	10,880.00	6.2855	68,386.24	5,000.00	6.3009	31,504.50
欧元	812.88	8.3176	6,761.21			
日 元	1,334,391.00	0.073049	97,475.93	2,853,596	0.081103	231,435.20
印尼卢比	80,647,000.00	0.0006524565	52,618.66	71,007,000	0.00069438	49,305.84
小 计			402,228.11			499,833.13
银行存款						
人民币			1,253,486,611.78			833,384,379.13
美 元	20,620,072.70	6.2855	129,607,466.96	13,662,542.08	6.3009	86,086,311.39
欧 元	1,595,478.00	8.3176	13,270,547.81	627,545.03	8.1625	5,122,336.31
港 币				792,214.46	0.8107	642,248.26
日 元	756,350,608	0.073049	55,250,655.56	575,817,655	0.081103	46,700,539.27
印尼卢比	20,352,036,000	0.0006524565	13,278,818.18	16,448,753,000	0.00069438	11,421,685.11
小 计			1,464,894,100.29			983,357,499.47
其他货币资金						
人民币			10,162,830.31			12,524,146.19
美 元	6,625.89	6.2855	41,647.03	18,733.86	6.3009	118,040.18
欧 元				8,900,000.00	8.1625	72,646,250.00
小 计			10,204,477.34			85,288,436.37
合 计			1,475,500,805.74			1,069,145,768.97

货币资金期末余额中除远期结汇保证金 8,227,750.00 元、进口关税保证金 1,796,000.00 元外，无抵押、冻结等对变现有限制和存放在境外、或有潜在收回风险的款项。

2、交易性金融资产

项 目	期末余额	年初余额
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		
交易性权益工具投资	20,082,002.63	15,925,213.09
衍生金融资产		994,320.00
合 计	20,082,002.63	16,919,533.09

3、应收票据

(1) 分类情况

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	49,605,714.57	33,985,777.40
商业承兑汇票		
合 计	49,605,714.57	33,985,777.40

(2) 期末已背书转让给他方但尚未到期的应收票据 (金额最大的前五项)

出票单位	出票日期	到期日	金额
宁波嘉达健康科技有限公司	2012/8/31	2013/2/28	250,000.00
浙江永正包装有限公司	2012/8/21	2013/2/21	200,000.00
武汉市东达衣车有限公司	2012/7/3	2013/1/3	200,000.00
武汉市东达衣车有限公司	2012/7/3	2013/1/3	200,000.00
厦门狮涛服装机械有限公司	2012/9/14	2013/3/14	200,000.00
合 计			1,050,000.00

4、应收账款

(1) 分类情况

类 别	期末余额			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	9,715,069.19	2.78	9,107,769.17	93.75
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	338,493,670.73	96.69	18,210,399.33	5.38
组合小计	338,493,670.73	96.69	18,210,399.33	5.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,860,695.85	0.53	1,531,842.51	82.33
合 计	350,069,435.77	100.00	28,850,011.01	8.24

类 别	年初余额			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	501,740,809.68	99.96	26,441,611.24	5.27
组合小计	501,740,809.68	99.96	26,441,611.24	5.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	200,290.00	0.04	200,290.00	100.00
合 计	501,941,099.68	100.00	26,641,901.24	5.31

期末单项金额重大单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--------	------	------	------	------

客户 1	4,184,589.35	4,184,589.35	100.00	注 1
客户 2	3,036,500.11	2,429,200.09	80.00	注 2
客户 3	2,493,979.73	2,493,979.73	100.00	注 3
合 计	9,715,069.19	9,107,769.17		

(注 1) 因公司与客户存在产品质量及产品价格的争议, 预计难以收回, 全额计提坏账准备。

(注 2) 因公司打算退出该市场, 客户逾期时间较长, 预计很难收回, 80%计提坏账准备。

(注 3) 因客户资不抵债, 无法支付货款, 预计难以收回, 全额计提坏账准备。

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	337,054,585.66	99.57	16,852,729.28	499,880,551.73	99.63	24,994,027.59
1 至 2 年	75,786.89	0.02	7,578.69	343,092.80	0.07	34,309.28
2 至 3 年	541.99	0.00	162.60	144,294.33	0.03	43,288.30
3 至 4 年	25,002.09	0.01	12,501.05	5,769.50		2,884.75
4 至 5 年	652.78	0.00	326.39			
5 年以上	1,337,101.32	0.40	1,337,101.32	1,367,101.32	0.27	1,367,101.32
合 计	338,493,670.73	100.00	18,210,399.33	501,740,809.68	100.00	26,441,611.24

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
零星货款	1,644,266.68	1,315,413.34	80.00%	注
零星货款	216,429.17	216,429.17	100.00%	注
合 计	1,860,695.85	1,531,842.51		

(注) 单项金额不重大但单独进行减值测试, 因超过信用期, 预计难以收回。

(2) 本期实际核销的应收账款情况

往来单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
零星	货款	36,850.53	无法收回	否
合计		36,850.53		

(3) 应收账款余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例 (%)
客户 A	客 户	56,076,705.49	1 年以内	16.02
客户 B	客 户	30,764,093.96	1 年以内	8.79
客户 C	客 户	28,913,075.95	1 年以内	8.26
客户 D	客 户	24,304,015.18	1 年以内	6.94
客户 E	客 户	15,090,066.93	1 年以内	4.31
合 计		155,147,957.51		44.32

(5) 应收账款余额中无应收关联方款项。

(6) 应收账款中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	18,155,877.59	6.2855	114,118,768.59	30,596,930.60	6.3009	192,788,200.02
欧 元	5,311,832.25	8.3176	44,181,695.92	7,950.00	8.1625	64,891.88
港 币	2,228,100.00	0.81085	1,806,654.89	2,715,200.00	0.8107	2,201,212.64
日 元	1,022,915,150	0.073049	74,722,928.79	1,395,018,309	0.081103	113,140,169.91
印尼卢比	3,804,525,000	0.0006524565	2,482,287.07	6,540,386,000	0.00069438	4,541,513.23
合 计			237,312,335.26			312,735,987.68

5、预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	78,100,973.76	95.79	76,906,904.83	83.10
1 至 2 年	3,154,512.93	3.87	15,347,381.69	16.58
2 至 3 年	239,624.22	0.29	172,230.55	0.19
3 年以上	38,885.00	0.05	122,103.30	0.13
合 计	81,533,995.91	100.00	92,548,620.37	100.00

期末余额中一年以上预付款项金额为 3,433,022.15 元，主要为尚未与供应商结算的设备款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
宁波和美置业有限公司	业务单位	38,385,566.00	1 年以内	预付购房款
赣州晨光稀土金属冶炼厂	供应商	8,700,000.00	1 年以内	预付材料款
沈阳恒进真空科技有限公司	业务单位	3,124,400.00	2 年以内	预付设备款
盟立自动化科技(上海)有限公司	业务单位	2,880,000.00	1 年以内	预付立体仓库款

往来单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
宁波电业局	业务单位	2,648,769.92	1 年以内	预付电费
合 计		55,738,735.92		

(3) 预付款项中无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 预付账款中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	32,000.00	6.2855	201,136.00			
欧元	3,636.00	8.3176	30,242.79			
日 元	57,289,570	0.073049	4,184,945.80	62,659,225	0.081103	5,081,851.13
印尼卢比	666,441,000	0.0006524565	434,823.76	144,900,000	0.000694380	100,615.66
合 计			4,851,148.35			5,182,466.79

6、其他应收款

(1) 分类情况

类 别	期末余额			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	3,112,724.92	90.69	695,373.75	22.34
组合小计	3,112,724.92	90.69	695,373.75	22.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	319,479.00	9.31	319,479.00	100.00
合 计	3,432,203.92	100.00	1,014,852.75	29.57

类 别	年初余额			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	5,323,748.02	95.50	877,579.97	16.48
组合小计	5,323,748.02	95.50	877,579.97	16.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	250,789.00	4.50	250,789.00	100.00
合 计	5,574,537.02	100.00	1,128,368.97	20.24

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	2,055,824.02	66.04	102,791.20	3,497,628.83	65.71	174,881.44
1 至 2 年	85,980.00	2.76	8,598.00	543,757.48	10.21	54,375.75
2 至 3 年	81,401.90	2.62	24,420.57	625,697.30	11.75	187,709.19
3 至 4 年	613,110.02	19.70	306,555.01	326,576.41	6.13	163,288.21
4 至 5 年	46,800.02	1.50	23,400.01	65,525.25	1.23	32,762.63
5 年以上	229,608.96	7.38	229,608.96	264,562.75	4.97	264,562.75
合 计	3,112,724.92	100.00	695,373.75	5,323,748.02	100.00	877,579.97

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
零星往来款	319,479.00	319,479.00	100.00%	账龄较长,难以收回
合 计	319,479.00	319,479.00	100.00%	

(2) 本期实际核销的其他应收款情况

往来单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
零星	往来款	353,310.00	无法收回	否
合计		353,310.00		

(3) 其他应收款余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

(4) 金额较大的其他应收款

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例 (%)
中华人民共和国无锡海关	业务单位	544,999.97	4 年以内	15.87
北仑科技局墙体改革办	业务单位	384,390.00	4 年以内	11.20
宁波甬城配电网建设江东分公司	业务单位	305,000.00	1-2 年	8.89
四川中装科技有限公司	业务单位	224,000.00	1 年以内	6.53
宁波电业局北仑供电局	业务单位	176,109.43	1 年以内	5.13
合 计		1,634,499.40		47.62

7、存货

(1) 分类情况

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	251,851,625.52	77,750,977.76	174,100,647.76
委托加工材料	43,967,618.01		43,967,618.01
在产品	159,139,654.06	32,326,677.88	126,812,976.18
产成品	140,043,364.28	33,114,832.86	106,928,531.42
周转材料	3,727,876.45		3,727,876.45

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合 计	598,730,138.32	143,192,488.50	455,537,649.82

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	595,445,936.37	61,341,651.25	534,104,285.12
委托加工材料	1,625,111.96		1,625,111.96
在产品	203,484,934.48	33,487,291.45	169,997,643.03
产成品	170,249,799.53	41,216,782.01	129,033,017.52
周转材料	3,859,632.21		3,859,632.21
合 计	974,665,414.55	136,045,724.71	838,619,689.84

(2) 存货跌价准备

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少			期末余额
			转回	转 销	其他	
原材料	61,341,651.25	16,509,326.51			100,000.00	77,750,977.76
在产品	33,487,291.45			1,160,613.57		32,326,677.88
产成品	41,216,782.01			8,101,949.15		33,114,832.86
合 计	136,045,724.71	16,509,326.51		9,262,562.72	100,000.00	143,192,488.50

本公司计提存货跌价准备的依据为：期末，按存货成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。通常按单个存货项目计提跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

8、其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
委托贷款 (注)	90,000,000.00	300,000,000.00
理财产品	11,000,000.00	12,000,000.00
其 他	2,677,288.84	2,357,481.72
合 计	103,677,288.84	314,357,481.72

(注) 2012 年 10 月 19 日，公司与受托人中国银行股份有限公司宁波江东支行、借款人潮州市枫溪区锦汇陶瓷原料厂共同签订“人民币委托贷款合同”，公司委托中国银行股份有限公司宁波江东支行将公司 9 仟万元人民币借予潮州市枫溪区锦汇陶瓷原料厂，借款期 12 个月，年借款利率为 11%，由蔡廷祥及其配偶吴淡珠提供还款保证，由蔡廷祥、陈素芳提供质押担保，以其持有的长城集团股票 2142 万股作为质押物向公司提供质押担保。

9、可供出售金融资产

项 目	期末余额	年初余额
股票投资	1,034,888.40	745,290.00
合 计	1,034,888.40	745,290.00

10、长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	182,694,637.02		182,694,637.02	157,460,583.94		157,460,583.94
按权益法核算的长期股权投资	167,728,759.61		167,728,759.61	154,310,273.46		154,310,273.46
合 计	350,423,396.63		350,423,396.63	311,770,857.40		311,770,857.40

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
シナジー株式会社	3.30%	3.30%	198 万日元	160,583.94		15,946.92	144,637.02
大连银行股份有限公司	0.91%	0.91%	157,300,000.00	157,300,000.00			157,300,000.00
宁波谦石高新创业投资合伙企业(有限合伙)	19.921%	19.921%	25,250,000.00		25,250,000.00		25,250,000.00
合 计				157,460,583.94	25,250,000.00	15,946.92	182,694,637.02

(3) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初余额	本期其他增加
上海兴烨创业投资有限公司	20%	20%	60,000,000.00	82,754,326.32	-6,479,543.46
上海电驱动股份有限公司	26.46%	26.46%	17,500,000.00	47,562,252.76	8,393,588.74
宁波市江东区韵升小额贷款有限公司	20%	20%	20,000,000.00	23,993,694.38	
合 计			97,500,000.00	154,310,273.46	1,914,045.28

(续表)

被投资单位名称	本期权益法核算	本期减少	期末余额	本期现金红利
上海兴烨创业投资有限公司	9,445,260.80	6,932,555.03	78,787,488.63	6,932,555.03
上海电驱动股份有限公司	7,771,596.99		63,727,438.49	
宁波市江东区韵升小额贷款有限公司	2,932,490.22	1,712,352.11	25,213,832.49	1,712,352.11
合 计	20,149,348.01	8,644,907.14	167,728,759.61	8,644,907.14

(4) 合营企业及联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
上海兴烨创业投资有限公司	有限责任公司	上海	陈靖丰	创业投资	3 亿元	20.00%	20.00%
上海电驱动股份有限公司	股份有限公司	上海	贡俊	驱动系统研制	6615 万元	26.46%	26.46%
宁波市江东区韵升小额贷款有限公司	有限责任公司	宁波	竺韵德	小额贷款发放	1 亿元	20.00%	20.00%

(续表)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	其他	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
上海兴烨创业投资有限公司	430,098,886.20	36,161,443.04		393,937,443.16		47,226,304.00
上海电驱动股份有限公司	372,267,039.82	130,908,926.85	468,395.47	240,889,717.50	173,521,225.46	29,376,636.63
宁波市江东区韵升小额贷款有限公司	165,036,997.88	35,491,234.79	3,476,600.64	126,069,162.45	28,360,739.65	14,662,451.16

11、投资性房地产

(1) 分类情况

项 目	年初余额	本期增加	其他增加	本期减少	期末余额
一、账面原值					
房屋建筑物	137,553,063.53				137,553,063.53
土地使用权	44,891,963.70				44,891,963.70
合 计	182,445,027.23				182,445,027.23
二、累计折旧/摊销					
房屋建筑物	22,022,150.32	3,248,259.28			25,270,409.60
土地使用权	6,000,449.56	897,839.27			6,898,288.83
合 计	28,022,599.88	4,146,098.55			32,168,698.43
三、账面净值					
房屋建筑物	115,530,913.21				112,282,653.93
土地使用权	38,891,514.14				37,993,674.87
合 计	154,422,427.35				150,276,328.80

本期折旧和摊销额为 4,146,098.55 元。

(2) 期末公司投资性房地产不存在需计提减值准备情况。

(3) 期末尚未办妥产权证书的投资性房地产情况

项 目	未办妥产权证书的原因
民安路会议中心	在申报办理之中
民安路新办公楼	在申报办理之中
科技二园一号厂房	在申报办理之中
科技二园二号厂房	在申报办理之中

项 目	未办妥产权证书的原因
韵升科研用房	在申报办理之中

12、固定资产

(1) 分类情况

项 目	年初余额	本期增加	其他增加
一、账面原值			
房屋及建筑物	566,889,016.10	23,788,923.01	
机器设备	1,135,888,964.69	105,931,149.30	
运输设备	37,481,441.43	4,190,192.26	
土地	72,621,982.16		
合 计	1,812,881,404.38	133,910,264.57	
二、累计折旧		本期计提	本期新增
房屋及建筑物	154,165,448.91	13,448,402.74	
机器设备	859,541,641.85	57,527,614.60	
运输设备	13,810,733.02	5,784,615.64	
土地	-		
合 计	1,027,517,823.78	76,760,632.98	
三、账面净值			
房屋及建筑物	412,723,567.19		
机器设备	276,347,322.84		
运输设备	23,670,708.41		
土地	72,621,982.16		
合 计	785,363,580.60		
四、减值准备			
房屋及建筑物			
机器设备	3,609,449.53	13,960,870.74	
运输设备		170,508.98	
土地			
合 计	3,609,449.53	14,131,379.72	
五、账面价值			
房屋及建筑物	412,723,567.19		
机器设备	272,737,873.31		
运输设备	23,670,708.41		
土地	72,621,982.16		
合 计	781,754,131.07		

(续表)

项 目	本期减少	其他减少(注)	期末余额
一、账面原值			

项 目	本期减少	其他减少（注）	期末余额
房屋及建筑物	26,003,698.62		564,674,240.49
机器设备	153,172,251.95	6,458,517.51	1,082,189,344.53
运输设备	3,998,528.46	1,982,721.00	35,690,384.23
土地	7,206,243.04		65,415,739.12
合 计	190,380,722.07	8,441,238.51	1,747,969,708.37
二、累计折旧			
房屋及建筑物	25,146,907.07		142,466,944.58
机器设备	142,211,360.67	3,771,685.40	771,086,210.38
运输设备	2,525,717.58	1,172,166.53	15,897,464.55
土地			
合 计	169,883,985.32	4,943,851.93	929,450,619.51
三、账面净值			
房屋及建筑物			422,207,295.91
机器设备			311,103,134.15
运输设备			19,792,919.68
土地			65,415,739.12
合 计			818,519,088.86
四、减值准备			
房屋及建筑物			
机器设备	782,366.28		16,787,953.99
运输设备			170,508.98
土地			
合 计	782,366.28		16,958,462.97
五、账面价值			
房屋及建筑物			422,207,295.91
机器设备			294,315,180.16
运输设备			19,622,410.70
土地			65,415,739.12
合 计			801,560,625.89

本期折旧额为 76,760,632.98 元。

本期由在建工程转入固定资产的原值为 57,509,473.93 元。

（注）固定资产及累计折旧本期其他减少：系本期子公司宁波德昌精密纺织机械有限公司转出所致。

（2）期末通过经营租赁租出的固定资产情况

项 目	账面价值
机器设备	5,824,598.13

项 目	账面价值
合 计	5,824,598.13

(3) 期末尚未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书的原因
科技一园：KPM 厂房、油漆车间	在申报办理之中
科技二园：3#-6#、8#厂房、综合楼、韵升体育馆、集体宿舍	在申报办理之中
科技三园	在申报办理之中

(4) 期末已用于抵押借款的固定资产情况

抵押资产	固定资产原值	固定资产净值
土 地	65,281,984.94	65,281,984.94
房屋及建筑物	62,242,915.49	5,138,392.96
合 计	127,524,900.43	70,420,377.90

(注) 均系境外子公司用于抵押借款的固定资产。

13、在建工程

(1) 分类情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
韵升科技三园	13,548,395.18		13,548,395.18	8,879,239.19		8,879,239.19
韵升科技四园	30,046,773.97		30,046,773.97			
零星工程	752,958.93		752,958.93	1,280,019.74		1,280,019.74
合 计	44,348,128.08		44,348,128.08	10,159,258.93		10,159,258.93

(2) 在建工程本期变动情况

项 目	预算数 (万元)	年初余额	本期增加	本期其他增加	本期转入固定资产
韵升科技三园(设备)	2,607.69	8,879,239.19	49,656,027.30		44,986,871.31
韵升科技四园	13,700.00		30,046,773.97		
零星工程		1,280,019.74	11,995,541.81		12,522,602.62
合 计		10,159,258.93	91,698,343.08		57,509,473.93

(续表)

项 目	期末余额	工程投入 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	资金来源
韵升科技三园(设备)	13,548,395.18	52%	52%			其他来源

项 目	期末余额	工程投入 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	资金来源
韵升科技四园	30,046,773.97	50%	50%			其他来源
零星工程	752,958.93					其他来源
合 计	44,348,128.08					

14、无形资产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值				
土地使用权	150,127,433.58		4,216,971.46	145,910,462.12
非专利技术	1,100,000.00			1,100,000.00
知识产权	29,279,500.00		29,279,500.00	
软件	9,784,181.56		537,654.75	9,246,526.81
合 计	190,291,115.14		34,034,126.21	156,256,988.93
二、累计摊销				
土地使用权	20,800,957.75	3,693,471.72	4,216,971.46	20,277,458.01
非专利技术	705,833.42	110,000.00		815,833.42
知识产权	29,279,500.00		29,279,500.00	
软件	7,675,539.24	195,511.86		7,871,051.10
合 计	58,461,830.41	3,998,983.58	33,496,471.46	28,964,342.53
三、账面净值				
土地使用权	129,326,475.83			125,633,004.11
非专利技术	394,166.58			284,166.58
知识产权				
软件	2,108,642.32			1,375,475.71
合 计	131,829,284.73			127,292,646.40
四、减值准备				
土地使用权				
非专利技术				
知识产权				
软件				
合 计				
五、账面价值				
土地使用权	129,326,475.83			125,633,004.11
非专利技术	394,166.58			284,166.58
知识产权				
软件	2,108,642.32			1,375,475.71
合 计	131,829,284.73			127,292,646.40

本期摊销额为 3,998,983.58 元。

15、长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加	本期摊销额	其他减少额	期末余额
租入房屋改造支出	1,372,508.62	10,796,350.61	4,341,185.76		7,827,673.47
其 他	643,917.02		323,966.07		319,950.95
合 计	2,016,425.64	10,796,350.61	4,665,151.83		8,147,624.42

16、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产		
资产减值准备	35,878,407.94	25,463,503.02
交易性金融工具估值	-1,332,042.93	-496,386.81
可供出售金融资产公允价值变动	33,766.74	77,206.50
可抵扣亏损	2,293,193.29	4,025,603.65
未实现内部销售损益	7,651,643.37	15,638,587.97
预提费用 (注)	965,916.58	729,200.01
奖金准备金 (注)	448,067.23	2,024,939.72
退休准备金 (注)	1,310,243.28	2,743,938.23
小 计	47,249,195.50	50,206,592.29
递延所得税负债		
源泉扣缴所得税 (注)	15,368,520.52	16,557,913.64
小 计	15,368,520.52	16,557,913.64

(注) 均系境外子公司计提的递延所得税。

(2) 未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损

项 目	期末余额	年初余额
资产减值准备	8,950,996.73	11,422,792.64
可抵扣亏损	19,640,393.76	16,299,013.38
未实现内部销售损益	653,799.73	1,814,060.32
合 计	29,245,190.22	29,535,866.34

(3) 未确认为递延所得税资产的可抵扣亏损的到期年度

年 度	期末余额	年初余额	备注
2012 年度		15,491.06	
2013 年度	19,252.60	19,252.60	
2014 年度	1,645,906.69	2,126,516.11	
2015 年度	1,669,974.18	3,237,401.66	

年 度	期末余额	年初余额	备注
2016 年度	12,700,138.51	10,900,351.95	
2017 年度	3,605,121.78		
合 计	19,640,393.76	16,299,013.38	

(4) 应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异明细

项 目	金 额
应纳税暂时性差异	
源泉扣缴所得税 (注)	153,685,205.20
小 计	
可抵扣暂时性差异	
资产减值准备	183,721,752.73
交易性金融工具估值	-4,164,708.75
可供出售金融资产公允价值变动	225,111.60
可抵扣亏损	6,041,078.08
未实现内部销售损益	53,598,073.27
预提费用	2,706,581.21
奖金准备金	1,174,254.49
退休准备金 (注)	3,711,996.05
小 计	247,014,138.68

(注) 均系境外子公司的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

17、其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
恒威建设高桥项目股权投资集合资金信托计划 (注)		8,000,000.00
其他	867,081.99	1,100,171.85
合 计	867,081.99	9,100,171.85

(注) 2009 年 6 月, 公司与受托人杭州工商信托股份有限公司签订“恒威建设高桥项目股权投资集合资金信托计划资金信托合同”, 公司以 1,600.00 万元投资于恒威建设高桥项目股权投资集合资金信托计划产品, 预期年收益率 9%-10%, 期限为 30 个月。本期公司收回剩余本金 800 万元。

18、资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		计 提	其他增加	转 回	转 销	其他减少(注)	
一、坏账准备	27,770,270.21	3,540,924.40			390,160.53	1,056,170.32	29,864,863.76

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、存货跌价准备	136,045,724.71	7,246,763.79	100,000.00	143,192,488.50
三、固定资产减值准备	3,609,449.53	14,131,379.72	782,366.28	16,958,462.97
合 计	167,425,444.45	24,919,067.91	1,172,526.81	190,015,815.23

(注) 坏账准备、存货跌价准备本期其他减少: 系本期子公司宁波德昌精密纺织机械有限公司转出所致。

19、短期借款

(1) 分类情况

借款类别	期末余额	年初余额
信用借款		330,440,000.00
担保借款		250,000,000.00
抵押借款	86,928,310.00	113,544,200.00
合 计	86,928,310.00	693,984,200.00

(2) 短期借款中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
日 元	1,190,000,000	0.073049	86,928,310.00	1,400,000,000	0.081103	113,544,200.00
合 计			86,928,310.00			113,544,200.00

20、应付票据

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,512,913.94	6,509,643.16
合 计	2,512,913.94	6,509,643.16

21、应付账款

(1) 期末无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或关联方款项。

(2) 应付账款中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	5,301,620.76	6.2855	33,323,337.29	2,974,009.55	6.3009	18,738,936.77
欧 元	10,886.14	8.3176	90,546.56			
日 元	219,856,792	0.073049	16,060,318.80	320,337,089	0.081103	25,980,298.93
印尼卢比	192,152,000	0.0006524565	125,370.82	450,668,000	0.00069438	312,934.85

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
合 计			49,599,573.47			45,032,170.55

(3) 应付账款余额中一年以上的应付金额 22,179,643.11 元,主要系尚未与施工方结算的工程款。

22、预收款项

(1) 期末无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或关联方款项。

(2) 预收账款中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	4,548,112.77	6.2855	28,587,162.82	188,353.48	6.3009	1,186,796.44
欧 元	34,992.00	8.3176	291,049.46	6,245,108.52	8.1625	50,975,698.29
日 元	11,837,057	0.073049	864,685.18	5,108,202	0.081103	414,290.51
合 计			29,742,897.46			52,576,785.24

(3) 预收账款余额中一年以上的预收款项 1,657,530.57 元,主要系尚未与客户结算的货款。

23、应付职工薪酬

(1) 分类情况

项 目	年初余额	本期增加	本期其他增加
工资、奖金、津贴和补贴 (注 1)	130,843,978.91	252,072,906.93	
职工福利费		18,512,384.11	
职工奖励及福利基金 (注 2)	9,930,039.76		
社会保险费及住房公积金	2,528,555.41	28,169,225.92	
工会经费	1,259,146.35	650,435.60	
职工教育经费	1,126,414.10	1,451,322.92	
非货币性福利			
合 计	145,688,134.53	300,856,275.48	

(续表)

项 目	本期减少	本期其他减少(注 3)	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴 (注 1)	260,078,659.71		122,838,226.13
职工福利费	18,512,384.11		
职工奖励及福利基金 (注 2)		1,399,383.82	8,530,655.94
社会保险费及住房公积金	26,293,672.85		4,404,108.48
工会经费	401,145.75	116,479.56	1,391,956.64

项 目	本期减少	本期其他减少(注 3)	期末余额
职工教育经费	1,481,431.04	211,580.12	884,725.86
非货币性福利			-
合 计	306,767,293.46	1,727,443.50	138,049,673.05

(注 1) 因上期非预期市场因素使经营业绩远超出预期, 公司按照薪酬考核方案计提的年终奖金额较大, 按公司的薪酬计划, 尚未发放部分将以现金、年金等形式发放。

(注 2) 期末职工奖励及福利基金余额均为子公司(中外合资)计提的应付职工奖励及福利基金。

(注 3) 应付职工薪酬本期其他减少: 系本期子公司宁波德昌精密纺织机械有限公司转出所致。

(2) 应付职工薪酬中无拖欠性质的款项。

24、应交税费

项 目	期末余额	年初余额
增值税	-27,488,532.46	-48,064,967.58
企业所得税	17,471,648.49	150,778,953.87
个人所得税	632,681.00	293,111.46
营业税	616,503.91	
城建税	2,722,279.16	2,478,883.47
教育费附加	1,337,684.66	1,770,781.10
综合基金	146,966.63	300,735.65
消费税	701,758.08	-257,257.50
其 他	102,961.07	132,268.37
合 计	-3,756,049.46	107,432,508.84

25、应付利息

项 目	期末余额	年初余额
短期借款利息		447,388.90
分期付息到期还本的长期借款利息	457,546.67	66,070.56
合 计	457,546.67	513,459.46

26、应付股利

单位名称	期末余额	年初余额
汇源(香港)有限公司		20,521,579.89
合 计		20,521,579.89

27、其他应付款

(1) 期末无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或关联方款项。

(2) 金额较大的其他应付款

往来单位（项目）	金 额	内 容
赣县金鹰稀土实业有限公司	20,057,539.00	加工保证金
汇源（香港）有限公司	673,301.56	红利再投资退税
浙江罗锐特教育投资管理公司	500,000.00	租赁保证金
东方建设集团有限公司	453,279.00	往来款
合 计	21,684,119.56	

(3) 其他应付款余额中一年以上的应付款项金额为 4,707,640.25 元，无一年以上大额应付款项。

28、一年内到期的非流动负债

(1) 分类情况

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	7,363,339.20	116,585,641.80
一年内到期的应付债券（注）	1,460,980.00	1,622,060.00
一年内到期的长期应付款	1,059.21	342,410.38
合 计	8,825,378.41	118,550,112.18

（注）系境外子公司日兴电机工业株式会社用土地和房产抵押向三菱东京 UFJ 银行发行的 5 年期社债 1 亿日元，期限 2011 年 2 月 25 日至 2016 年 2 月 25 日，年利率 2.111%。本期已支付 2000 万日元，累计已支付 3000 万日元，期末余额 7000 万日元，其中 2013 年到期的 2000 万日元已重分类至一年内到期的非流动负债核算，5000 万日元在应付债券核算。

(2) 一年内到期的长期借款

借款类别	期末余额	年初余额
保证借款		110,454,255.00
抵押借款	7,363,339.20	6,131,386.80
信用借款		
合 计	7,363,339.20	116,585,641.80

(3) 一年内到期的非流动负债中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
日 元	120,814,500	0.073049	8,825,378.41	684,821,920	0.081103	55,541,112.18
美 元				10,000,000.00	6.3009	63,009,000.00

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
合 计			8,825,378.41			118,550,112.18

29、其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额	备 注
佣金及市场拓展费	963,922.36	400,000.00	预提佣金及市场拓展费
加工费	8,918,641.93	7,640,873.99	预提委外加工费
水电费	4,229,275.03	4,256,277.85	预提水电费
专利费用	11,864,506.00	10,802,662.25	预提专利费
运输费用	4,683,670.49	5,052,605.95	预提运输费
其 他	3,446,691.74	2,085,507.78	预提其他费用
政府补助		1,243,122.76	
合 计	34,106,707.55	31,481,050.58	

30、长期借款

(1) 分类情况

借款类别	期末余额	年初余额
保证借款	400,000,000.00	
抵押借款	16,333,756.40	26,309,813.20
合 计	416,333,756.40	26,309,813.20

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	起始日	终止日	币 种	利率 (%)
中国进出口银行	2012.2.28	2013.8.28	人民币	浮动利率
		2014.2.28		
	2012.3.15	2013.8.28		
		2014.2.28		
	2012.6.21	2013.12.21		
		2014.6.21		
日本横滨银行	2011.3.30	2016.3.31	日元	1.2
合 计				

(续表)

贷款单位	期末余额		年初余额	
	外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口银行		10,000,000.00		
		190,000,000.00		
		5,000,000.00		

贷款单位	期末余额		年初余额	
		95,000,000.00		
		5,000,000.00		
		95,000,000.00		
日本横浜銀行	223,600,000	16,333,756.40	324,400,000	26,309,813.20
合 计		416,333,756.40		26,309,813.20

31、应付债券

债券名称	面值		发行日期	债券期限	币 种
	外币金额	本币金额			
公司债券	50,000,000	3,652,450.00	2011.02.25	5 年	日元
合 计		3,652,450.00			

(续表)

债券名称	发行金额		期末余额	
	外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
公司债券	50,000,000	3,652,450.00	50,000,000	3,652,450.00
合 计		3,652,450.00		3,652,450.00

参见财务报表附注五、28 (1)。

32、长期应付款

(1) 分类情况

项 目	期末余额	年初余额
离职准备金	32,110,676.95	39,570,785.24
垃圾处理费	1,276,750.42	1,417,518.23
资产除却费	730,490.00	811,030.00
融资租赁款	1,136,668.15	1,291,452.66
合 计	35,254,585.52	43,090,786.13

(注) 期末长期应付款主要系境外子公司需支付的各项负债。

(2) 长期应付款中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
日 元	472,714,160	0.073049	34,531,296.68	524,361,180	0.081103	42,527,264.78
印尼卢比	1,108,562,631	0.0006524565	723,288.84	767,494,610	0.00069438	532,929.35
合 计			35,254,585.52			43,060,194.13

33、预计负债

(1) 分类情况

项 目	期末余额	年初余额
产品质量保证金 (注)	2,190,227.76	767,721.00
合 计	2,190,227.76	767,721.00

(注) 期末预计负债系预计的产品质量保证金。

(2) 预计负债中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
日 元	5,342,000	0.073049	390,227.76	9,466,000	0.081103	767,721.00
合 计			390,227.76			767,721.00

34、其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
政府补助	16,570,000.00	7,250,000.00
其中：低钕、低重稀土烧结永磁材料的关键制备技术研究专项经费 (注 1)	16,570,000.00	7,250,000.00
土地拆迁补偿 (注 2)	36,680,674.47	36,210,674.47
合 计	53,250,674.47	43,460,674.47

(注 1) 根据国科发财【2011】129 号《关于下达 2011 年度国家高技术研究发展计划第一批课题经费预算的通知》和国科发财【2012】51 号《关于拨付 2012 年第一批国家高技术研究发展计划课题经费的通知》，公司承担的低钕、低重稀土烧结永磁材料的关键制备技术（2011AA03A401）课题的专项经费预算 2695 万元，本期收到中华人民共和国财政部拨付的专项经费 539 万元人民币，累计已收到专项经费 2426 万。该笔款项指定用于“低钕、低重稀土烧结永磁材料的关键制备技术（2011AA03A401）”的课题研究项目。本期已下拨相关公司课题经费 332 万元，累计已下拨 1494 万元。

根据甬科计【2012】67 号和甬财政教【2012】616 号《关于下达宁波市 2012 年度第一批科技项目经费计划的通知》，公司本期收到宁波市拨付的低钕、低重稀土烧结永磁材料的关键制备技术（2011AA03A401）课题的国家项目配套补助 362.5 万元。

根据宁东科【2012】25 号《关于下达 2012 年度宁波市江东区第四批科技经费的通知》，公司本期收到宁波市江东区拨付的低钕、低重稀土烧结永磁材料的关键制备技术（2011AA03A401）课题的引导产业自主创新-上级经费配套项目 362.5 万元。

上述结余 1657 万元补贴款与收益相关，公司将根据规定，将上述政府扶持资金确认为递延收益，并根据项目归属期间分期摊入损益，对公司当期损益不会产生重大影响。

(注 2) 2011 年 7 月 25 日宁波市东部新城开发建设指挥部与公司签订《土地收购协议》，

宁波市东部新城开发建设指挥部以 38,470,000 元人民币收购公司所属的位于宁波市江东区福明乡张隘村的国有土地使用权。国有土地使用权证为：甬国用（98）字第 800、801、802 号，土地使用权面积总计为 25,623.90 平方米（计 38.44 亩），该地块土地使用权账面净值为 1,789,325.53 元。本期公司收到拆迁补偿 47 万元，累计收到 3,847 万元。

35、股本

项 目	年初余额		本期增减（+，-）	期末余额
	金 额	比 例	送 股	金 额
一、有限售条件股份				
二、无限售条件股份	514,497,750.00	100.00		514,497,750.00
三、股份总额	514,497,750.00	100.00		514,497,750.00

36、资本公积

项 目	年初余额	本期增加（注）	本期减少	期末余额
股本溢价	239,886,253.18			239,886,253.18
其他资本公积	63,765,785.91	3,143,886.96		66,909,672.87
合 计	303,652,039.09	3,143,886.96		306,795,926.05

（注）本期增加：可供出售金融资产公允价值变动 246,158.64 元；公司对被投资企业的长期股权投资采用权益法核算，因被投资单位资本公积变动影响公司所有者权益变动，公司按持股比例计算增加资本公积 1,914,045.28 元；子公司日兴（无锡）电机有限公司的设备搬迁及停工损失所给予的补偿款转入增加资本公积 983,683.04 元。

37、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	159,891,890.17	61,617,713.32		221,509,603.49
任意盈余公积	7,185,399.09			7,185,399.09
合 计	167,077,289.26	61,617,713.32		228,695,002.58

38、未分配利润

项 目	金 额
调整前上年年末未分配利润	1,429,450,451.90
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	
调整后年初未分配利润	1,429,450,451.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	450,219,394.88
减：提取法定盈余公积	61,617,713.32

项 目	金 额
提取任意盈余公积	
应付普通股股利	77,174,662.50
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	1,740,877,470.96

（注 1）根据公司第七届董事会第五次会议审议通过的《2012 年度利润分配预案》，按母公司 2012 年度实现净利润的 10%提取法定盈余公积金。

（注 2）根据 2011 年度股东大会通过的《公司 2010 年度利润分配方案》，2012 年实施 2011 年度利润分配方案，以 2011 年 12 月 31 日的总股本 514,497,750.00 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），分配股东股利 77,174,662.50 元。

39、营业收入、营业成本

（1）分类情况

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	2,875,184,515.76	1,787,963,415.72	3,720,449,754.22	2,189,482,649.12
其他业务	44,430,084.11	32,252,221.29	220,425,355.86	71,470,572.28
合 计	2,919,614,599.87	1,820,215,637.01	3,940,875,110.08	2,260,953,221.40

（2）主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钕铁硼	2,223,410,882.48	1,262,616,581.19	2,901,865,520.86	1,534,507,763.79
电机	641,826,319.16	519,324,143.57	774,575,885.16	624,943,536.59
其他	9,947,314.12	6,022,690.96	44,008,348.20	30,031,348.74
合 计	2,875,184,515.76	1,787,963,415.72	3,720,449,754.22	2,189,482,649.12

（3）主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国 内	869,249,547.78	441,109,341.18	1,284,576,221.97	505,397,604.90
国 外	2,005,934,967.98	1,346,854,074.54	2,435,873,532.25	1,684,085,044.22
合 计	2,875,184,515.76	1,787,963,415.72	3,720,449,754.22	2,189,482,649.12

（4）前五名客户的销售收入总额为 1,267,380,774.38 元，占全部销售收入的 43.41%。

40、营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准
-----	------	------	------

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	5,691,054.61	4,715,386.33	参见附注三
城建税	19,996,986.86	8,740,314.14	参见附注三
教育费附加	14,072,236.81	6,243,231.72	参见附注三
合 计	39,760,278.28	19,698,932.19	

41、销售费用

项 目	本期金额	上期金额
工资性费用	20,399,222.82	36,736,813.45
运输费	15,722,672.60	21,670,223.78
专利费	6,000,000.00	10,500,000.00
佣金	10,733,606.01	6,474,238.68
服务费	3,072,039.56	
保险费	4,429,618.28	5,933,583.51
租赁费	2,893,397.74	3,208,629.41
包装费	744,608.69	1,180,651.40
业务招待费	760,959.05	967,853.64
差旅费	1,645,372.44	891,177.62
广告宣传费、展览费	468,730.67	766,635.91
汽车费用	142,422.75	218,044.59
折旧费	219,742.96	201,268.49
其他支出	2,261,798.64	3,866,308.62
合 计	69,494,192.21	92,615,429.10

42、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
工资性费用	134,272,118.91	190,460,897.88
各项税费	15,868,635.83	12,079,204.65
折旧费	27,802,622.30	29,063,473.68
无形资产摊销	4,390,475.77	3,912,271.98
长期待摊费用摊销	4,534,891.47	1,112,602.27
技术研发费	139,761,265.85	152,810,834.47
修理费	25,385,287.65	7,800,400.77
办公费	4,761,445.99	8,535,853.92
邮电通讯费	3,148,266.44	5,342,975.15
绿化费	697,097.08	4,708,396.79
机物料消耗	3,313,413.33	4,497,885.26
差旅费	2,722,859.44	4,090,647.08
业务招待费	2,189,634.58	2,833,354.74

项 目	本期金额	上期金额
中介机构费用	3,115,442.02	2,554,612.18
水电费	4,469,188.20	2,419,688.10
汽车费用	2,193,541.04	2,009,438.86
租赁费	1,297,382.80	1,307,637.18
保险费	1,856,324.26	1,507,138.85
广告宣传费、展览费	830,350.41	698,605.87
会议费	999,285.69	630,399.42
其 他	7,998,211.73	6,430,116.18
合 计	391,607,740.79	444,806,435.28

43、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	26,479,131.43	35,986,010.92
减：利息收入	14,219,011.84	5,640,452.37
汇兑损失	-4,302,701.23	12,284,989.03
金融机构手续费	4,223,586.55	5,056,152.62
其 他（发行债券费用）		220,602.35
合 计	12,181,004.91	47,907,302.55

44、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账准备	3,933,130.15	5,560,477.08
存货跌价准备	7,246,763.79	115,243,455.45
固定资产减值准备	14,131,379.72	
合 计	25,311,273.66	120,803,932.53

45、公允价值变动收益

项 目	本期金额	上期金额
交易性金融资产	4,697,187.87	1,755,717.59
合 计	4,697,187.87	1,755,717.59

46、投资收益

（1）分类情况

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	63,313.94	72,834.89
权益法核算的长期股权投资收益	20,149,348.01	8,840,687.12

项 目	本期金额	上期金额
处置长期股权投资产生的投资收益 (注 1)	8,212,360.00	21,716,497.95
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	60,840.21	-8,729,777.68
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其 他 (注 2)	51,949,018.55	19,915,813.60
合 计	80,434,880.71	41,816,055.88

(注 1) 公司出售宁波德昌精密纺织机械有限公司股权，产生的投资收益。

(注 2) 公司委托银行理财、委托银行贷款，取得的投资收益。

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

项 目	本期金额	上期金额
上海兴烨创业投资有限公司	9,445,260.80	743,175.47
上海电驱动股份有限公司	7,771,596.99	5,416,284.33
宁波市江东区韵升小额贷款有限公司	2,932,490.22	2,681,227.32
合 计	20,149,348.01	8,840,687.12

(3) 本公司投资收益汇回不存在重大限制。

47、营业外收入

(1) 分类情况

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,468,821.66	638,312.41	全额计入
其中：固定资产处置利得	1,468,821.66	638,312.41	全额计入
政府补助	9,758,868.40	9,660,353.11	全额计入
其 他	8,766,289.45	11,966,978.97	全额计入
合 计	19,993,979.51	22,265,644.49	

(2) 计入当期损益的政府补助

项 目	本期金额	上期金额
专项奖励、科研经费补助	2,139,000.00	1,309,000.00
财政扶持资金	6,511,372.00	6,343,230.00
外贸出口贴息扶持资金	658,400.00	259,698.00
用工与人才补贴等	450,096.40	1,748,425.11
合 计	9,758,868.40	9,660,353.11

48、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,810,010.42	1,381,335.86	全额计入
其中：固定资产处置损失	2,810,010.42	1,381,335.86	全额计入
综合基金	1,675,210.21	5,662,322.74	全额计入
捐赠支出	850,000.00	420,000.00	全额计入
其 他	740,408.06	2,710,640.74	全额计入
合 计	6,075,628.69	10,174,299.34	

49、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
本期所得税费用	119,618,940.70	196,231,102.95
递延所得税费用	2,043,089.32	-38,530,085.49
合 计	121,662,030.02	157,701,017.46

50、每股收益计算过程

计算公式遵循《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算和披露》的有关规定。

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

公司存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

$$\text{稀释每股收益} = P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

本期归属于普通股股东的净利润 450,219,394.88 元，扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 386,306,217.10 元，发行在外的普通股加权平均数 514,497,750.00 股。

本期归属于普通股股东的净利润的基本每股收益 = 450,219,394.88 / 514,497,750.00 = 0.8751 元/股。

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的基本每股收益 = 386,306,217.10 / 514,497,750.00 = 0.7508 元/股。

51、其他综合收益

项 目	本期金额	上期金额
一、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	289,598.40	-514,710.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	43,439.76	-77,206.50
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	246,158.64	-437,503.50
二、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	1,914,045.28	-13,183,037.83
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	1,914,045.28	-13,183,037.83
三、现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
四、外币财务报表折算差额	-13,043,903.40	-3,496,873.13
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-13,043,903.40	-3,496,873.13
五、其他	1,243,122.76	
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	1,243,122.76	
合 计	-9,640,576.72	-17,117,414.46

52、收到其他与经营活动有关的现金

主 要 项 目	本期金额	上期金额
收到的政府补助	22,398,868.40	28,530,353.11

主 要 项 目	本期金额	上期金额
收到的房租收入	23,246,664.50	20,334,394.31
收到的往来款	20,307,579.40	6,738,201.40
收到的存款利息	14,219,011.84	5,640,452.37
收到的赔偿收入		2,000,000.00

53、支付其他与经营活动有关的现金

主 要 项 目	本期金额	上期金额
支付的研发费	110,261,265.85	152,810,834.47
支付运输费	16,091,608.06	17,808,132.97
支付的修理费	25,385,287.65	7,824,105.85
支付的保险费	6,285,942.54	7,440,722.36
支付的佣金	10,733,606.01	6,474,238.68
支付的办公费	4,761,445.99	8,668,067.80
支付的邮电通讯费	3,148,266.44	5,802,729.12
支付的差旅费	4,368,231.88	4,981,824.70
支付的物料消耗	3,313,413.33	4,831,483.60
支付的绿化费	697,097.08	4,708,396.79
支付的租赁费	4,190,780.54	4,516,266.59
支付的业务招待费	2,950,593.63	3,801,208.38
支付的专利使用费	4,938,156.25	3,788,396.39
支付的中介机构费用	3,115,442.02	2,554,612.18
支付的汽车费用	2,335,963.79	2,227,483.45
支付的水电费	4,469,188.20	2,419,688.10
转付的补贴收入	3,320,000.00	11,620,000.00
支付的银行手续费	4,223,586.55	5,056,152.62
支付的其他往来	9,180,251.15	2,422,578.02

54、现金流量表补充资料

(1) 补充资料

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	538,432,862.39	852,051,958.19
加：资产减值准备	25,311,273.66	120,803,932.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	80,127,050.42	75,357,682.01
无形资产摊销	4,390,475.77	4,937,403.42
长期待摊费用摊销	4,665,151.76	1,151,095.76
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）	1,341,188.76	743,023.45

项 目	本期金额	上期金额
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）	-4,697,187.87	-1,755,717.59
财务费用（收益以“-”号填列）	28,331,025.37	28,823,735.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-80,434,880.71	-41,816,055.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,238,349.50	-41,265,679.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-271,548.16	2,735,594.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	364,743,037.23	-421,425,679.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	195,038,255.90	-83,663,644.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-182,551,168.08	-34,313,606.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	976,663,885.94	462,364,041.65
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,465,477,055.74	988,025,518.97
减：现金的期初余额	988,025,518.97	439,971,988.26
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	477,451,536.77	548,053,530.71

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	金 额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	
1、取得子公司及其他营业单位的价格	
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	
4、取得子公司的净资产	
流动资产	
非流动资产	
流动负债	
非流动负债	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	
1、处置子公司及其他营业单位的价格	23,960,792.48
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	23,960,792.48
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	2,726,365.42
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	21,234,427.06
4、处置子公司的净资产	20,997,909.99
流动资产	29,153,157.74

非流动资产	3,677,629.13
流动负债	11,832,876.88
非流动负债	

(3) 现金及现金等价物

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	1,465,477,055.74	988,025,518.97
其中：库存现金	402,228.11	499,833.13
可随时用于支付的银行存款	1,464,894,100.29	983,357,499.47
可随时用于支付的其他货币资金 (注)	180,727.34	4,168,186.37
二、现金等价物		
三、现金及现金等价物余额	1,465,477,055.74	988,025,518.97

(注) 可随时用于支付的其他货币资金中, 已经扣除远期结汇保证金 8,227,750.00 元、进口关税保证金 1,796,000.00 元。

六、关联方及关联方交易

1、本公司的母公司及最终控制方情况

①本公司的母公司

母公司名称	韵升控股集团有限公司
企业类型	有限责任公司
注册地	宁波市江东区民安路 348 号
法定代表人	竺韵德
业务性质	项目投资、进出口业务
注册资本	42,000 万元
母公司对本公司的持股比例 (%)	33.98%
母公司对本公司的表决权比例 (%)	33.98%
组织机构代码	70485768-6

②本公司的最终控制方

竺韵德先生为韵升控股集团有限公司的实际控制人。

2、本公司的子公司情况

(1)	子公司名称	宁波韵升强磁材料有限公司
	企业类型	有限责任公司
	注册地	宁波市榭西工业小区
	法定代表人	徐文正
	业务性质	磁性材料的制造
	注册资本	22,233.84 万元人民币
	本公司合计持股比例 (%)	母公司投资比例 95%、子公司投资比例 5%
	本公司合计表决权比例 (%)	100.00%
	组织机构代码	25610431-3

(2)	子公司名称	宁波韵升电机有限公司
	企业类型	有限责任公司
	注册地	宁波市江东区明珠路 428 号
	法定代表人	竺晓东
	业务性质	电机产品的制造
	注册资本	392 万美元
	本公司合计持股比例 (%)	75.00%
	本公司合计表决权比例 (%)	75.00%
	组织机构代码	72041171-3

(3)	子公司名称	宁波韵升磁体元件技术有限公司
	企业类型	有限责任公司
	注册地	宁波市江东区民安路 348 号 6 楼一层
	法定代表人	徐文正
	业务性质	磁体元件的研发、制造
	注册资本	12,000 万元人民币
	本公司合计持股比例 (%)	75.00%
	本公司合计表决权比例 (%)	75.00%
	组织机构代码	73211345-7

(4)	子公司名称	包头韵升强磁材料有限公司
	企业类型	有限责任公司
	注册地	包头稀土高新区稀土路 8 号
	法定代表人	徐文正
	业务性质	磁性材料的制造
	注册资本	17,000 万元人民币
	本公司合计持股比例 (%)	母公司投资比例 92.94%、子公司投资比例 7.06%
	本公司合计表决权比例 (%)	100.00%
	组织机构代码	70142391-1

(5)	子公司名称	宁波韵升汽车电机有限公司
	企业类型	有限责任公司
	注册地	宁波市江东区民安路 348 号七楼
	法定代表人	竺晓东
	业务性质	电机产品加工、制造
	注册资本	2,000 万元人民币
	本公司合计持股比例 (%)	75.00%
	本公司合计表决权比例 (%)	75.00%
	组织机构代码	74215989-7

(6)	子公司名称	宁波韵升投资有限公司
	企业类型	有限责任公司
	注册地	宁波市科技园区明珠路 428 号
	法定代表人	傅健杰
	业务性质	实业投资
	注册资本	6,000 万元人民币
	本公司合计持股比例 (%)	90.00%
	本公司合计表决权比例 (%)	90.00%
	组织机构代码	79006471-0

(7)	子公司名称	宁波韵升高科磁业有限公司
	企业类型	有限责任公司
	注册地	宁波市江东区民安路 348 号 5 楼一层
	法定代表人	竺晓东
	业务性质	磁性材料的制造
	注册资本	6,000 万元人民币
	本公司合计持股比例 (%)	75.00%
	本公司合计表决权比例 (%)	75.00%
	组织机构代码	74215988-9
(8)	子公司名称	宁波韵升粘结磁体有限公司
	企业类型	有限责任公司
	注册地	江东区民安路 348 号 8 楼
	法定代表人	徐文正
	业务性质	磁性材料的制造
	注册资本	1500 万元人民币
	本公司合计持股比例 (%)	母公司投资比例 90%、子公司投资比例 10%
	本公司合计表决权比例 (%)	100.00%
	组织机构代码	74736329-9
(9)	子公司名称	深圳韵科材料技术有限公司
	企业类型	合资经营
	注册地	深圳市南山区科技工业园 27 栋厂房
	法定代表人	竺百强
	业务性质	特种和结构材料的制造
	注册资本	580 万元人民币
	本公司合计持股比例 (%)	母公司投资比例 40%、子公司投资比例 34%
	本公司合计表决权比例 (%)	74.00%
	组织机构代码	61884773-X
(10)	子公司名称	浙江韵升技术研究有限公司
	企业类型	有限责任公司
	注册地	杭州市留下镇留下街 128 号
	法定代表人	竺韵德
	业务性质	技术研发
	注册资本	6,000 万元人民币
	本公司合计持股比例 (%)	母公司投资比例 90%、子公司投资比例 10%
	本公司合计表决权比例 (%)	100.00%
	组织机构代码	76961459-7
(11)	子公司名称	宁波韵升永磁磁性材料科技有限公司
	企业类型	有限责任公司
	注册地	宁波市江东区民安路 348 号 3 楼一层
	法定代表人	竺晓东
	业务性质	磁性材料、电机的制造
	注册资本	1,100 万元人民币
	本公司合计持股比例 (%)	母公司投资比例 51%、子公司投资比例 24%
	本公司合计表决权比例 (%)	75.00%
	组织机构代码	77822929-5
(12)	子公司名称	宁波韵升高新技术研究院

	企业类型	集体与集体企业联营
	注册地	宁波市科技园区明珠路 428 号
	法定代表人	竺韵德
	业务性质	技术研发
	注册资本	2,000 万元人民币
	本公司合计持股比例 (%)	母公司投资比例 70%、子公司投资比例 30%
	本公司合计表决权比例 (%)	100.00%
	组织机构代码	25634047-1

(13)	子公司名称	宁波韵升汽车电机系统有限公司
	企业类型	有限责任公司
	注册地	北仑区小港街道经四路 71 号
	法定代表人	竺晓东
	业务性质	电机产品加工、制造
	注册资本	2000 万元人民币
	本公司合计持股比例 (%)	(注)
	本公司合计表决权比例 (%)	100.00%
	组织机构代码	58051429-3

(注) 子公司宁波韵升汽车电机有限公司的全资企业。

(14)	子公司名称	宁波韵升发电机有限公司
	企业类型	有限责任公司
	注册地	宁波市北仑区霞浦云台山路 33 号
	法定代表人	傅健杰
	业务性质	风力发电机的制造
	注册资本	1,500 万元人民币
	本公司合计持股比例 (%)	母公司投资比例 90.00%、子公司投资比例 10.00%
	本公司合计表决权比例 (%)	100.00%
	组织机构代码	68106499-X

(15)	子公司名称	宁波韵升特种金属材料有限公司
	企业类型	有限责任公司
	注册地	宁波市北仑区霞浦云台山路 33 号
	法定代表人	徐文正
	业务性质	特种金属材料制造
	注册资本	13,000 万元人民币
	本公司合计持股比例 (%)	母公司投资比例 90.00%、子公司投资比例 10.00%
	本公司合计表决权比例 (%)	100.00%
	组织机构代码	68106495-7

(16)	子公司名称	宁波爱尔韵升风力发电机有限公司
	企业类型	有限责任公司
	注册地	宁波市北仑区渡口路以西、安居路以北地块
	法定代表人	竺晓东
	业务性质	风力发电机的制造
	注册资本	90 万美元
	本公司合计持股比例 (%)	66.67%
	本公司合计表决权比例 (%)	50.00%
	组织机构代码	68107576-0

(17)	子公司名称	宁波韵升涡轮增压技术有限公司
------	-------	----------------

	企业类型	有限责任公司
	注册地	宁波市北仑区大碶大塔路 16 号
	法定代表人	傅健杰
	业务性质	涡轮增压技术研制
	注册资本	2,000 万元人民币
	本公司合计持股比例 (%)	母公司投资比例 90.00%、子公司投资比例 10.00%
	本公司合计表决权比例 (%)	100.00%
	组织机构代码	68425637-2

(18)	子公司名称	宁波韵升永磁电机有限公司
	企业类型	有限责任公司
	注册地	宁波市北仑区大碶街道瓔珞村瓔珞 186 号 2 幢 201 室
	法定代表人	徐文正
	业务性质	永磁电机的制造
	注册资本	5,000 万元人民币
	本公司合计持股比例 (%)	母公司投资比例 90.00%、子公司投资比例 10.00%
	本公司合计表决权比例 (%)	100.00%
	组织机构代码	68803945-5

(19)	子公司名称	宁波韵升磁性材料有限公司
	企业类型	有限责任公司
	注册地	宁波高新区明珠路 428 号
	法定代表人	徐文正
	业务性质	强磁、机电制造
	注册资本	16,000 万人民币
	本公司合计持股比例 (%)	(注)
	本公司合计表决权比例 (%)	100.00%
	组织机构代码	69137294-5

(注) 子公司宁波韵升强磁材料有限公司的全资企业。

(20)	子公司名称	YUN SHENG (U. S. A) INC
	注册地	395 Oyster Pt Blvd #230
	法定代表人	竺韵德
	业务性质	BUSINESS SERVICE
	注册资本	36 万美元
	本公司合计持股比例 (%)	100.00%
	本公司合计表决权比例 (%)	100.00%

(21)	子公司名称	日兴电机工业株式会社
	企业类型	有限公司
	注册地	日本神奈川县秦野市菩提 90 番地
	法定代表人	竺晓东
	业务性质	电机产品加工、制造
	注册资本	106,885 万日元
	本公司合计持股比例 (%)	79.13%
	本公司合计表决权比例 (%)	79.13%

(22)	子公司名称	株式会社エヌイーティー
	企业类型	有限公司
	注册地	横滨市神奈川区沢渡 1 番地 2

	法定代表人	长崎芳文
	业务性质	贸易
	注册资本	5,000 万日元
	本公司合计持股比例 (%)	(注)
	本公司合计表决权比例 (%)	100.00%

(注) 子公司日兴电机工业株式会社的全资企业。

(23)	子公司名称	PT. NIIKKO CAHAYA ELECTRIC
	企业类型	有限公司
	注册地	印度尼西亚
	法定代表人	小岛清健
	业务性质	电机产品加工、制造
	注册资本	415 万美元
	本公司合计持股比例 (%)	(注)
	本公司合计表决权比例 (%)	100.00%

(注) 子公司日兴电机工业株式会社的全资企业。

(24)	子公司名称	日兴（无锡）电机有限公司
	企业类型	有限公司
	注册地	无锡市前洲镇工业集中区(西区)
	法定代表人	草野耕二
	业务性质	电机产品加工、制造
	注册资本	300 万美元
	本公司合计持股比例 (%)	(注)
	本公司合计表决权比例 (%)	100.00%

(注) 子公司日兴电机工业株式会社的全资企业。

(25)	子公司名称	日兴（宁波）电机有限公司
	企业类型	有限公司
	注册地	宁波市北仑区庙前山路 178 号 3 幢
	法定代表人	草野耕二
	业务性质	电机产品加工、制造
	注册资本	500 万美元
	本公司合计持股比例 (%)	(注)
	本公司合计表决权比例 (%)	100.00%

(注) 子公司日兴电机工业株式会社的全资企业。

(26)	子公司名称	Yunsheng Magnetics (Europe) GmbH
	注册地	Kurt-Blaum-Platz 1, 63450 Hanau
	法定代表人	Herwig, Michael Erwin Heinrich, Bruchköbel
	业务性质	the sale of magnets and all associated customizing services (maintenance, construction)
	注册资本	10 万欧元
	本公司合计持股比例 (%)	(注)
	本公司合计表决权比例 (%)	100.00%

(注) 子公司宁波韵升特种金属材料有限公司的全资企业。

3、本公司的合营及联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司合计持	本公司合计表决权	组织机构代码
---------	------	-----	-------	------	------	--------	----------	--------

						股比例	比 例	
联营企业								
上海兴烨创业投资有限公司	有限公司	上海	陈靖丰	创业投资	3 亿元	20%	20%	67622519-7
上海电驱动股份有限公司	股份有限公司	上海	贡俊	驱动系统研制	6615 万元	26.46%	26.46%	67780386-8
宁波市江东区韵升小额贷款有限公司	有限公司	宁波	竺韵德	小额贷款发放	1 亿元	20%	20%	68802076-2

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系	组织机构代码
宁波韵升光通信技术有限公司	同一母公司	73017704-3
浙江韵升机电有限公司	同一母公司	79950552-7
宁波韵升新材料有限公司	同一母公司	68107056-4
宁波韵声精机有限公司	同一母公司	55111810-1
宁波韵升音乐礼品有限公司	同一母公司	71115257-X
宁波韵升智能技术有限公司	同一母公司	55799484-X
宁波韵升机电设备有限公司	同一母公司	55799868-0
宁波韵声机芯制造有限公司	同一母公司	57754807-0
宁波韵升弹性元件有限公司	同一母公司	78678999-7
宁波德昌精密纺织机械有限公司（注）	同一母公司	74737294-5
山东德源纱厂有限公司	同一母公司	75825847-8

（注）2012 年 1-4 月系本公司控制子公司，自 2012 年 5 月 1 日起本公司不再控制，但仍由本公司的母公司控制。

5、关联交易情况

单位：人民币万元

（1）购买商品

关 联 方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金 额	占同类交易金额的比例	金 额	占同类交易金额的比例
宁波韵升光通信技术有限公司	耐磨块及设备	市场价	30.80	微小	88.93	微小
宁波韵声精机有限公司	购买八音琴	市场价	86.08	微小	448.12	微小
宁波韵升音乐礼品有限公司	购买八音琴	市场价	9.09	微小		
宁波韵升机电设备有限公司	购买材料	市场价	9.10	微小		
合 计			135.07	微小	537.05	微小

（2）购买设备

关 联 方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金 额	占同类交易金额的比例	金 额	占同类交易金额的比例

宁波韵升智能技术有限公司	购买设备	市场价	299.55	微小	291.66	291.66
宁波韵升机电设备有限公司	购买设备	市场价	2,365.76	微小	363.23	363.23
合 计			2,665.31	微小	654.89	654.89

(3) 接受劳务

关 联 方	关联交易 内 容	关联交易定价 方式及决策程 序	本期发生额		上期发生额	
			金 额	占同类交易 金额的比例	金 额	占同类交易 金额的比例
韵升控股集团有限公司	物业管理	市场价	456.98	100.00%		

(4) 销售商品

关 联 方	关联交易 内 容	关联交易定价 方式及决策程 序	本期发生额		上期发生额	
			金 额	占同类交易 金额的比例	金 额	占同类交易 金额的比例
宁波韵声精机有限公司	销售零部件			微小	76.74	微小
韵升控股集团有限公司	销售工程物资	市场价	37.99	微小	0.00	微小
山东德源纱厂有限公司	销售产品	市场价	277.27	微小	0.00	
宁波韵升光通信技术有限公司	销售材料	市场价	1.37	微小	0.00	
合 计			316.63	微小	76.74	微小

(5) 提供劳务

关 联 方	关联交易 内 容	关联交易定价 方式及决策程 序	本期发生额		上期发生额	
			金 额	占同类交易 金额的比例	金 额	占同类交易 金额的比例
韵升控股集团有限公司	物业管理	市场价	0.48	3.28%	2.05	2.17%
宁波韵升光通信技术有限公司	物业管理	市场价	4.23	28.61%	29.84	31.50%
宁波韵升音乐礼品有限公司	物业管理	市场价	0.59	3.96%	3.54	3.74%
宁波韵声精机有限公司	物业管理	市场价	1.75	11.86%	29.06	30.66%
宁波韵升智能技术有限公司	物业管理	市场价	0.33	2.23%	1.75	1.85%
宁波韵升弹性元件有限公司	物业管理	市场价	2.99	20.27%	18.74	19.78%
宁波韵升机电设备有限公司	物业管理	市场价	1.11	7.52%	6.63	7.00%
宁波韵声机芯制造有限公司	物业管理	市场价	2.84	19.26%	3.13	3.30%
宁波韵升新材料有限公司	物业管理	市场价	0.44	3.01%	0.00	0.00
合 计			14.76	100.00%	94.74	100.00%
宁波韵升光通信技术有限公司	水电费	政府定价	221.58	33.06%	273.32	38.73%
韵升控股集团有限公司	水电费	政府定价	4.88	0.73%	1.98	0.28%
宁波韵声精机有限公司	水电费	政府定价	12.39	1.85%	148.00	20.97%
宁波韵升音乐礼品有限公司	水电费	政府定价	0.59	0.09%	3.02	0.43%
宁波韵升智能技术有限公司	水电费	政府定价	0.33	0.05%	0.72	0.10%
宁波韵声机芯制造有限公司	水电费	政府定价	116.86	17.43%	18.66	2.64%
宁波韵升弹性元件有限公司	水电费	政府定价	242.58	36.19%	249.68	35.37%
宁波韵升机电设备有限公司	水电费	政府定价	8.73	1.30%	10.48	1.48%
宁波德昌精密纺织机械有限公司	水电费	政府定价	3.92	0.58%	0.00	0.00

宁波韵升新材料有限公司	水电费	政府定价	58.44	8.72%	0.00	0.00
合 计			670.30	100.00%	705.86	100.00%

(6) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁面积(平方米)	租赁起始日	租赁终止日	本期租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
公司	宁波韵升机电设备有限公司	厂房	5,813.15	2012-1-1	2012-12-31	131.68	市场价	微小
公司	宁波韵升智能技术有限公司	厂房	972.00	2012-1-1	2012-12-31	18.66	市场价	微小
公司	宁波韵升弹性元件公司	厂房	9,736.62	2012-1-1	2012-12-31	206.44	市场价	微小
公司	宁波韵声精机有限公司	厂房	4,129.35	2012-1-1	2012-3-31	24.06	市场价	微小
公司	宁波韵声精机有限公司	仓库	18.80	2012-1-1	2012-3-31	0.07	市场价	微小
公司	宁波韵声机芯制造有限公司	厂房	7,118.67	2012-1-1	2012-3-31	37.82	市场价	微小
公司	宁波韵升音乐礼品有限公司	厂房	950.00	2012-1-1	2012-3-31	4.56	市场价	微小
公司	宁波韵升音乐礼品有限公司	店面	320.00	2012-1-1	2012-12-31	25.00	市场价	微小
公司	宁波韵升光通信技术有限公司	厂房	6,686.91	2012-1-1	2012-12-31	116.26	市场价	微小
公司	韵升控股集团有限公司	办公楼	900.00	2012-1-1	2012-12-31	43.20	市场价	微小
公司	宁波市江东区韵升小额贷款有限公司	办公楼	480.00	2011-1-1	2013-12-31	36.75	市场价	微小
公司	宁波德昌精密纺织机械有限公司	厂房	4,825.31	2012-1-1	2012-12-31	68.13	市场价	微小
合计						712.63		

(7) 关联担保情况

担保方	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
韵升控股集团有限公司	宁波韵升股份有限公司	10,000.00 万元	2014/6/21	2016/6/21	否
韵升控股集团有限公司	宁波韵升股份有限公司	30,000.00 万元	2014/2/28	2016/2/28	否

(8) 出售股权

根据公司、宁波韵升投资有限公司（公司子公司）2012 年 3 月 9 日与韵升控股集团有限公司签订的股权转让协议，公司、宁波韵升投资有限公司分别以 17,571,247.82 元人民币、6,389,544.66 元人民币的价格向韵升控股集团有限公司转让其所持的宁波德昌精密纺织机械有限公司 55%及 20%的股权。

6、关联方应收应付款项

单位：人民币万元

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	宁波韵升机电设备有限公司	183.38		1,813.89	
预付账款	宁波韵升智能技术有限公司			10.04	

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	宁波韵升光通信技术公司		6.27
应付账款	宁波韵声精机有限公司	18.70	56.52
应付账款	宁波韵升智能技术有限公司	91.10	82.78
应付账款	宁波韵升机电设备有限公司		2.24
其他应付款	宁波韵升弹性元件有限公司	3.96	
其他应付款	宁波德昌精密纺织机械有限公司	18.91	

七、或有事项

根据公司 2012 年 4 月 13 日董事会审议通过的《关于对控股子公司进行综合授信业务提供担保的公告》，公司为银行对控股子公司进行综合授信业务提供不超过 9.2 亿元人民币的连带责任保证方式的担保，同时要求被担保的控股子公司为公司提供相应金额、期限的反担保。截止 2012 年 12 月 31 日，公司为子公司提供担保的余额为 0 元。

八、承诺事项

截止 2012 年 12 月 31 日，公司无需要披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况

根据公司第七届董事会第五次会议审议通过的《关于 2012 年度利润分配预案》，按母公司 2012 年度实现净利润的 10%提取法定盈余公积金后，以 2012 年 12 月 31 日的总股本 514,497,750 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 3 元（含税），拟分配股东股利 154,349,325.00 元，本年度不进行资本公积金转增。

十、其他重要事项

公司无需要披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 分类情况

类 别	期末余额			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,036,500.11	35.12	2,429,200.09	80.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	3,748,537.00	43.36	187,426.85	5.00
组合小计	3,748,537.00	43.36	187,426.85	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,860,695.85	21.52	1,531,842.51	82.33
合 计	8,645,732.96	100.00	4,148,469.45	47.98

类 别	年初余额			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	9,121,763.20	97.85	463,594.80	5.08
组合小计	9,121,763.20	97.85	463,594.80	5.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	200,290.00	2.15	200,290.00	100.00
合 计	9,322,053.20	100.00	663,884.80	7.12

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户	3,036,500.11	2,429,200.09	80.00	注
合 计	3,036,500.11	2,429,200.09		

(注) 因公司打算退出该市场, 客户逾期时间较长, 预计很难收回, 80%计提坏账准备。

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	

1 年以内	3,748,537.00	100.00	187,426.85	8,992,710.52	98.58	449,635.53
1 至 2 年				123,782.68	1.36	12,378.27
2 至 3 年				5,270.00	0.06	1,581.00
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合 计	3,748,537.00	100.00	187,426.85	9,121,763.20	100.00	463,594.80

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
零星货款	1,644,266.68	1,315,413.34	80.00%	注
零星货款	216,429.17	216,429.17	100.00%	注
合 计	1,860,695.85	1,531,842.51		

(注) 单项金额不重大但单独进行减值测试, 因超过信用期, 预计难以收回。

(2) 应收账款余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例 (%)
客户 A	客 户	3,036,500.11	1 年以内	35.12
客户 B	客 户	854,050.00	1 年以内	9.88
客户 C	客 户	734,690.00	1 年以内	8.50
客户 D	客 户	622,695.00	1 年以内	7.20
客户 E	客 户	500,980.00	1 年以内	5.79
合 计		5,748,915.11		66.49

2、其他应收款

(1) 分类情况

类 别	期末余额			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	203,941,354.07	99.84	10,342,338.19	5.07
组合小计	203,941,354.07	99.84	10,342,338.19	5.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	319,479.00	0.16	319,479.00	100.00

类 别	期末余额			
合 计	204,260,833.07	100.00	10,661,817.19	5.22

类 别	年初余额			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	108,495,799.40	99.77	5,525,398.84	5.09
组合小计	108,495,799.40	99.77	5,525,398.84	5.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	250,789.00	0.23	250,789.00	100.00
合 计	108,746,588.40	100.00	5,776,187.84	5.31

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	203,655,298.82	99.87	10,182,764.94	108,294,724.15	99.81	5,414,736.21
1 至 2 年	84,980.00	0.04	8,498.00	50,000.00	0.05	5,000.00
2 至 3 年	50,000.00	0.02	15,000.00			
3 至 4 年	0.00		0.00	30,000.00	0.03	15,000.00
4 至 5 年	30,000.00	0.01	15,000.00	60,825.25	0.06	30,412.63
5 年以上	121,075.25	0.06	121,075.25	60,250.00	0.05	60,250.00
合 计	203,941,354.07	100.00	10,342,338.19	108,495,799.40	100.00	5,525,398.84

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
零星往来款	319,479.00	319,479.00	100%	注
合 计	319,479.00	319,479.00	100%	

(注) 单项金额不重大但单独进行减值测试，因账龄较长，预计难以收回。

(2) 本期实际核销的其他应收款情况

往来单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
零星	往来款	353,310.00	无法收回	否
合计		353,310.00		

(3) 其他应收款余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 金额较大的其他应收款

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例 (%)
宁波韵升投资有限公司	子公司	120,000,000.00	1 年以内	58.75
宁波韵升高科磁业有限公司	子公司	42,702,717.73	1 年以内	20.91
浙江韵升技术研究有限公司	子公司	13,621,470.02	1 年以内	6.67
包头韵升强磁材料有限公司	子公司	13,546,004.92	1 年以内	6.63
宁波韵升发电机有限公司	子公司	9,950,000.00	1 年以内	4.87
宁波韵升特种金属材料有限公司	子公司	3,567,800.46	1 年以内	1.75
合 计		203,387,993.13		99.58

(5) 应收关联方款项情况

关联方名称	与本公司关系	金 额	占其他应收款总额比例 (%)
宁波韵升投资有限公司	子公司	120,000,000.00	58.75
宁波韵升高科磁业有限公司	子公司	42,702,717.73	20.91
浙江韵升技术研究有限公司	子公司	13,621,470.02	6.67
包头韵升强磁材料有限公司	子公司	13,546,004.92	6.63
宁波韵升发电机有限公司	子公司	9,950,000.00	4.87
宁波韵升特种金属材料有限公司	子公司	3,567,800.46	1.75
合 计		203,387,993.13	99.58

3、长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	1,160,866,967.57		1,160,866,967.57	1,082,880,994.32		1,082,880,994.32
按权益法核算的长期股权投资	140,417,000.26		140,417,000.26	133,926,450.85		133,926,450.85
合 计	1,301,283,967.83		1,301,283,967.83	1,216,807,445.17		1,216,807,445.17

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本
宁波韵升高科磁业有限公司	75.00%	75.00%	45,000,000.00
宁波韵升强磁材料有限公司	95.00%	95.00%	211,222,000.00
包头韵升强磁材料有限公司	92.94%	92.94%	158,000,000.00
宁波韵升粘结磁体有限公司	90.00%	90.00%	13,500,000.00
宁波韵升磁体元件技术有限公司	75.00%	75.00%	90,000,000.00
深圳韵科材料有限公司	40.00%	40.00%	2,320,000.00
宁波韵升电机有限公司	75.00%	75.00%	24,518,064.25

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本
宁波韵升汽车电机有限公司	75.00%	75.00%	15,000,000.00
宁波德昌精密纺织机械有限公司	55.00%	55.00%	
宁波韵升永磁磁性材料科技有限公司	51.00%	51.00%	6,710,000.00
宁波韵升高新技术研究院	70.00%	70.00%	14,000,000.00
浙江韵升技术研究有限公司	90.00%	90.00%	53,414,883.78
宁波韵升投资有限公司	90.00%	90.00%	54,000,000.00
韵声(美国)公司	100.00%	100.00%	3,798,289.54
宁波韵升特种金属材料有限公司	90.00%	90.00%	117,000,000.00
宁波韵升发电机有限公司	90.00%	90.00%	13,500,000.00
宁波韵升永磁电机有限公司	90.00%	90.00%	45,000,000.00
宁波韵升涡轮增压技术有限公司	90.00%	90.00%	18,040,000.00
宁波爱尔韵升风力发电机有限公司	66.67%	50.00%	4,101,120.00
日兴电机工业株式会社	79.13%	79.13%	89,192,610.00
大连银行股份有限公司	0.91%	0.91%	157,300,000.00
宁波谦石高新创业投资合伙企业（有限合伙）	19.921%	19.921%	25,250,000.00
合 计			1,160,866,967.57

(续表)

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
宁波韵升高科磁业有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00
宁波韵升强磁材料有限公司	211,222,000.00			211,222,000.00
包头韵升强磁材料有限公司	158,000,000.00			158,000,000.00
宁波韵升粘结磁体有限公司	13,500,000.00			13,500,000.00
宁波韵升磁体元件技术有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00
深圳韵科材料有限公司	2,320,000.00			2,320,000.00
宁波韵升电机有限公司	24,518,064.25			24,518,064.25
宁波韵升汽车电机有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00
宁波德昌精密纺织机械有限公司（注 1）	5,764,026.75		5,764,026.75	0
宁波韵升永磁磁性材料科技有限公司	6,710,000.00			6,710,000.00
宁波韵升高新技术研究院	14,000,000.00			14,000,000.00
浙江韵升技术研究有限公司	53,414,883.78			53,414,883.78
宁波韵升投资有限公司	54,000,000.00			54,000,000.00
韵声(美国)公司	3,798,289.54			3,798,289.54
宁波韵升特种金属材料有限公司（注 2）	58,500,000.00	58,500,000.00		117,000,000.00
宁波韵升发电机有限公司	13,500,000.00			13,500,000.00
宁波韵升永磁电机有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00
宁波韵升涡轮增压技术有限公司	18,040,000.00			18,040,000.00
宁波爱尔韵升风力发电机有限公司	4,101,120.00			4,101,120.00
日兴电机工业株式会社	89,192,610.00			89,192,610.00
大连银行股份有限公司	157,300,000.00			157,300,000.00

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
宁波谦石高新创业投资合伙企业（有限合伙） （注 3）		25,250,000.00		25,250,000.00
合 计	1,082,880,994.32	83,750,000.00	5,764,026.75	1,160,866,967.57

（注 1）本期出售宁波德昌精密纺织机械有限公司股权。

（注 2）本期增加对宁波韵升特种金属材料有限公司投资 58,500,000.00 元。

（注 3）本期投资宁波谦石高新创业投资合伙企业（有限合伙）25,250,000.00 元。

（3）按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	年初余额	本期其他增加
上海兴烨创业投资有限公司	20%	20%	60,000,000.00	82,754,326.32	-6,479,543.46
上海电驱动股份有限公司	15.12%	15.12%	10,000,000.00	27,178,430.15	4,796,336.42
宁波市江东区韵升小额贷款有限公司	20%	20%	20,000,000.00	23,993,694.38	
合 计			90,000,000.00	133,926,450.85	-1,683,207.04

（续表）

被投资单位名称	本期权益法核算	本期减少	期末余额	本期现金红利
上海兴烨创业投资有限公司	9,445,260.80	6,932,555.03	78,787,488.63	6,932,555.03
上海电驱动股份有限公司	4,440,912.57		36,415,679.14	
宁波市江东区韵升小额贷款有限公司	2,932,490.22	1,712,352.11	25,213,832.49	1,712,352.11
合 计	16,818,663.59	8,644,907.14	140,417,000.26	8,644,907.14

（4）合营企业及联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
上海兴烨创业投资有限公司	有限责任公司	上 海	陈靖丰	创业投资	3 亿元	20.00%	20.00%
上海电驱动股份有限公司	股份有限公司	上 海	贡俊	驱动系统研制	6615 万元	15.12%	15.12%
宁波市江东区韵升小额贷款有限公司	有限责任公司	宁 波	竺韵德	小额贷款发放	1 亿元	20.00%	20.00%

（续表）

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	其他	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
上海兴烨创业投资有限公司	430,098,886.20	36,161,443.04		393,937,443.16		47,226,304.00
上海电驱动股份有限公司	372,267,039.82	130,908,926.85	468,395.47	240,889,717.50	173,521,225.46	29,376,636.63
宁波市江东区韵升小额贷款有限公司	165,036,997.88	35,491,234.79	3,476,600.64	126,069,162.45	28,360,739.65	14,662,451.16

4、营业收入、营业成本

(1) 分类情况

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	29,910,744.53	25,038,782.43	40,123,102.76	35,150,669.53
其他业务	24,156,872.20	14,460,513.22	32,236,750.22	9,887,287.53
合 计	54,067,616.73	39,499,295.65	72,359,852.98	45,037,957.06

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电 机	29,910,744.53	25,038,782.43	40,123,102.76	35,150,669.53
其 他				
合 计	29,910,744.53	25,038,782.43	40,123,102.76	35,150,669.53

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国 内	29,910,744.53	25,038,782.43	40,123,102.76	35,150,669.53
合 计	29,910,744.53	25,038,782.43	40,123,102.76	35,150,669.53

(4) 前五名客户的销售收入总额为 27,093,648.03 元，占全部销售收入的 50.11%。

5、投资收益

(1) 分类情况

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	624,386,475.26	127,686,361.54
权益法核算的长期股权投资收益	16,818,663.59	6,519,422.41
处置长期股权投资产生的投资收益（注 1）	11,807,221.07	19,500,000.00
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	99,434.20	-4,581,909.87
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其 他（注 2）	51,949,018.55	19,915,813.60
合 计	705,060,812.67	169,039,687.68

（注 1）公司出售宁波德昌精密纺织机械有限公司股权，产生的投资收益。

（注 2）公司委托银行理财、委托银行贷款，取得的投资收益。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

项 目	本期金额	上期金额
宁波韵升高科磁业有限公司	394,750,614.00	26,810,966.23

项 目	本期金额	上期金额
包头韵升强磁材料有限公司	53,332,818.16	42,483,081.57
宁波韵升磁体元件技术有限公司	84,744,416.39	28,336,746.01
宁波韵升强磁材料有限公司	74,759,642.76	17,857,080.45
宁波韵升粘结磁体有限公司	8,275,714.40	5,611,731.99
宁波韵升电机有限公司	6,433,378.55	2,675,233.41
宁波韵升弹性元件有限公司		1,040,338.32
宁波韵升永磁磁性材料科技有限公司	473,920.79	
宁波德昌精密纺织机械有限公司	927,043.61	2,871,183.56
日兴电机工业株式会社	688,926.60	
合 计	624,386,475.26	127,686,361.54

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

项 目	本期金额	上期金额
上海兴烨创业投资有限公司	9,445,260.80	743,175.47
上海电驱动股份有限公司	4,440,912.57	3,095,019.62
宁波市江东区韵升小额贷款有限公司	2,932,490.22	2,681,227.32
合 计	16,818,663.59	6,519,422.41

(4) 本公司投资收益汇回不存在重大限制。

6、现金流量表补充资料

(1) 补充资料

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	616,177,133.21	124,500,442.35
加：资产减值准备	13,521,281.87	2,096,399.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,665,136.12	14,383,910.57
无形资产摊销	1,224,311.91	1,471,862.76
长期待摊费用摊销	2,641,561.05	707,079.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	443,332.05	-361,194.45
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）	-3,379,065.98	-529,831.84
财务费用（收益以“-”号填列）	27,166,729.89	28,094,538.84
投资损失（收益以“-”号填列）	-705,060,812.67	-169,039,687.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-285,057.51	-1,146,390.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,043,917.80	-3,228,885.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-93,649,094.87	-4,493,984.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-182,905,981.27	129,004,480.23

项 目	本期金额	上期金额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-305,396,608.40	121,458,738.97
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	995,347,783.40	692,012,412.68
减：现金的期初余额	692,012,412.68	286,819,833.38
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	303,335,370.72	405,192,579.30

(2) 现金及现金等价物

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	995,347,783.40	692,012,412.68
其中：库存现金	132,860.33	114,443.65
可随时用于支付的银行存款	995,034,195.73	691,623,024.82
可随时用于支付的其他货币资金	180,727.34	274,944.21
二、现金等价物		
三、现金及现金等价物余额	995,347,783.40	692,012,412.68

十二、补充财务资料

1、本期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动资产处置损益	6,871,171.24	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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受的政府补助除外）	9,758,868.40	
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	7,335,685.22	
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		

项 目	金 额	说 明
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	4,758,028.08	
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	44,613,333.33	
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	5,500,671.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响金额	-12,999,262.82	
少数股东损益影响金额	-1,925,316.85	
合 计	63,913,177.78	

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（元）	
		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	17.27%	0.8751	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.82%	0.7508	

3、主要会计报表项目的异常情况及原因

（1）货币资金期末余额比年初余额上升 38.01%，主要原因：本期公司加快货款催收，资金回笼增加；另外，本期公司适当减少原材料储备，货币资金相应增加。

(2) 应收账款期末余额比年初余额下降 30.26%，主要原因：本期公司加快货款催收，应收账款期末余额下降。

(3) 存货期末余额比年初余额下降 38.57%，主要原因：本期稀土原材料价格呈下降态势，公司减少稀土原材料储备力度，稀土原材料库存减少。

(4) 其他流动资产期末余额比年初余额下降 67.02%，主要原因：本期公司收回委托银行贷款增加。

(5) 短期借款期末余额比年初余额下降 87.47%，主要原因：本期公司归还短期借款增加。

(6) 长期借款期末余额比年初余额上升 1482.43%，主要原因：本期公司举借长期借款增加。

(7) 投资收益本期比上期上升 92.35%，主要原因：本期公司收到的委托银行贷款收益增加。

十三、财务报表之批准

本财务报告经 2013 年 4 月 19 日公司第七届董事会第五次会议批准报出。

宁波韵升股份有限公司

2013 年 4 月 19 日

第十一节 备查文件目录

- 一、 载有公司董事长亲笔签名的年度报告文件。
- 二、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的公司会计报表。
- 三、 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。
- 四、 载有会计师事务所盖章的公司控股股东及其它关联方占用资金和对外担保的专项审核意见原件。
- 五、 载有公司董事、高级管理人员亲笔签名的年度报告书面确认意见原件。
- 六、 载有公司监事亲笔签名的年度报告书面审核意见文件。
- 七、 载有公司独立董事亲笔签名的公司对外担保情况专项说明和独立意见原件。
- 八、 报告期内在中国证监会指定报纸《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

宁波韵升股份有限公司

董事长：杨齐

2013 年 4 月 19 日