

宁波韵升股份有限公司2008年度报告摘要

Table with 6 columns: 项目, 期初金额, 本期公允价值变动损益, 计入权益的公允价值变动, 期末金额, 其中: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产. Includes data for 金融资产 and 可供出售金融资产.

持有外币金融资产、金融负债情况
□适用 √不适用
六、2008年存在的主要问题及不足
在总结回顾 2008 年成绩的同时,也要清醒地认识到,公司在经营管理中也存在着一些不容忽视的问题:

1. 经营目标存在差距, 危机意识仍未深入人心
二年前,根据公司控股股东韵升控股集团有限公司关于推行管理层激励制的方案,如果公司 2006 年、2007 年、2008 年三年剔除非经常性损益后的净利润同比 2005 年的增长幅度超过 100%,且每年复合增长率不低于 20%,控股公司将向公司高管推行股权激励制度,但 2008 年下半年由美国次贷危机引发的全球金融危机,对中国实体经济造成了巨大的影响,公司的下属企业也出现了出口受阻、需求萎靡等局面,导致公司 2008 年剔除非经常性损益后的净利润同比 2005 年的增长幅度未能超过 100%,2008 年的复合增长率也低于 20%,未能达到激励的条件。在 2008 年面对国内外市场经济环境的变化,公司面临生存与发展的挑战的情况下,一些中高级管理人员、员工,一些职能部门危机意识不够,缺乏对危机的认识,相当部分金融单位已向经济危机转变的形式认识不够清晰。

2. 对经济环境、经营预警工作重视不够
在客观上,多年以来公司一直处国内稳定发展的经济大环境,让公司慢慢地成了“温水里的青蛙”而疏忽。在主观上,公司也没有将经济预警、经营预警作为一项必要、常规性的工作加以对待。

七、2009 年度经营总体思路及主要任务:
公司将保持“稳健”、“调整”两手抓的总体思路,2009 年,公司既要考虑经营目标的实现,保持平稳发展,又要考虑公司核心竞争力的培育,以在未来激烈的经济环境中,保持持续的竞争优势和盈利能力。对 2009 年的经营方针,形势严峻,公司部分产业处于下行态势,但公司整体也不乏发展的后劲,这个过程中对公司来说是挑战,更是机遇,如公司在公司此次关键节点上,依托已有的产业基础,调整市场发展方向,设法营造相对竞争优势,未雨绸缪,用积极的态度去推进这一进程,公司整体效益与可持续发展能力必将得到提升。

在 2009 年,经营更长时间的时期内,公司将置身于全球的经济危机之中,分部门的经营形势,瞬息万变的变动趋势,将为公司调整发展战略、制订应对措施的一项重要工作任务。为此,公司董事会要求各下属单位必须结合自身实际情况,落实各项举措,理性应对全球金融危机。

1. 应对经济危机最基础的工作:加强风险防范,理性应对全球金融危机
当前,在全球经济危机的背景下,各经营单位必须必须强化经济预测,经营预警的工作,为抗御经济危机的首要举措,公司必须必须做好宏观经济、产业政策、国际经济、客户信誉等方面的分析与预测。

2. 应对经济危机最有效的方法:控制市场得失,扩大销售份额
相对于供给而言,经济危机总表现为需求不足,但不同行业、不同的企业而言,情况并不完全一致,从这个角度看,经济危机是弱势企业的危机,对强势企业来说,更多的则是机会。

3. 应对经济危机最根本的途径:提升研发能力,凸显技术创新
技术创新是市场竞争力的最基本保证,韵升一直以“化危为机”为立业之本,在目前经济危机来临时,公司更要强调提升企业的研发能力,从而凸显竞争优势。

4. 应对经济危机最直接的手段:优化内部管理,降低成本费用
在宏观经济危机来临之际,压缩成本、降低成本比其他任何任何时候显得更加重要、更为迫切,为此,公司必须必须做好以下几项工作:

(1)加强监督制衡,优化采购流程
(2)降低用工成本,提高人均创利
(3)推行精细化管理
(4)加强资金管理,降低财务费用

5. 应对经济危机最基本的措施:加强风险防范,控制贷款风险
经济危机使原本企业融资困难,资金紧张,与经济运行常态相比,会有更多的企业出现财务危机。因此,公司必须必须强化风险防范,防止个别客户向公司转移财务危机。

为此,公司重点要做好以下几项工作:
(1)要深入调查客户的资信情况
(2)要密切关注客户的财务状况
(3)要加强贷款风险的考核力度

2009 年给公司带来了挑战和机遇,只要公司坚定信心,夯实基础,具有“化危为机”的勇气与信念,就一定能够战胜当前的困难,也一定能占得新一轮发展的先机。

6.2 主营业务分行业、产品情况表
6.3 主营业务分地区情况表
6.4 募集资金使用情况
6.5 非募集资金使用情况

Table with 6 columns: 项目, 是否变更项目, 拟投入金额, 实际投入金额, 是否按计划进度, 预计收益, 产生收益情况. Includes data for RKM 材料研发中心和 RKM 表面贴装电机关键器件(KPM)F.

变更项目情况
□适用 √不适用
6.5 非募集资金使用情况
□适用 □不适用

Table with 6 columns: 项目, 项目进度, 项目进度, 项目收益情况. Includes data for 韵升科研部, 韵升科研工业展览展示中心, 其他项目.

6.6 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明
□适用 √不适用
6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案
公司本报告期利润分配未提出现金利润分配方案
□适用 √不适用

7 重要事项
7.1 收购资产
□适用 √不适用
7.2 出售资产
□适用 □不适用

Table with 6 columns: 交易对方, 被出售或出售资产, 出售日, 交易价格, 本年年初至出售日止累计出售资产总额, 是否为关联交易, 所涉及的资产占资产总额比例, 所涉及的债务占已全额转移.

7.3 重大担保
□适用 □不适用
公司对子公司的担保情况
单位:元 币种:人民币

Table with 2 columns: 报告期末对子公司担保发生额合计, 报告期末对子公司担保余额合计. Values: 25,442,900, 25,442,900.

担保总额
25,442,900
其中:
上述三项担保余额合计
25,442,900
7.4 重大关联交易
7.4.1 与日常经营相关的关联交易
□适用 √不适用
7.4.2 关联债权债务往来
□适用 √不适用
7.4.3 2008 年资金被占用情况及清欠进展情况
□适用 √不适用
7.5 委托理财
□适用 √不适用
7.6 承诺事项履行情况
7.6.1 公司承诺持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项
□适用 □不适用

Table with 6 columns: 承诺事项, 承诺内容, 履行情况. Includes data for 股权激励承诺.

7.6.2 公司资产或项目存在盈利预测,且报告期内仍在盈利预测期间内,公司资产或项目是否存在未达到原盈利预测及利润的情况说明:
□适用 √不适用
7.7 重大诉讼仲裁事项
□适用 √不适用
7.8 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明
7.8.1 证券投资情况
□适用 √不适用
7.8.2 持有其他上市公司股权情况
□适用 □不适用

Table with 6 columns: 证券代码, 证券简称, 期初投资金额, 占被投资公司股权比例(%), 期末投资金额, 报告期损益, 报告期所有者权益变动额, 会计科目, 股份来源. Includes data for 002142 宁波韵升 and 600688 SST轻骑.

7.8.3 持有非上市金融企业股权情况
□适用 √不适用
7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况
□适用 √不适用
7.9 公司是否被披露履行社会责任的报告:否
8 重要报告
8.1 董事会对公司依法运作的说明
8.2 董事会对公司财务情况的独立意见
8.3 监事会对公司依法运作情况的独立意见
8.4 监事会对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况进行监督、认为公司报告期内工作符合《公司法》、《证券法》、上市规则、《公司章程》及其他有关法律制度的规定,公司董事、总经理和其他高级管理人员,均能认真履行职务,严格遵守诚信原则,以公司最大利益为出发点行事,没有违反法律法规的行为,亦无滥用职权或损害本公司利益、本公司股东及员工权益的行为。

键部件(KPM)产能改造项目投入 32,518,548.94,二个承诺项目均按计划进行,公司尚未使用本次募集资金,该资金专户专款专用。
8.4 董事会对公司收购、出售资产情况的独立意见
报告期内,公司出售资产属于公平交易,价格合理,交易的决策程序及信息披露符合规定,未发现内幕交易,也未损害公司及投资者利益。
8.5 监事会对公司关联交易情况的独立意见
报告期内,公司购销商品、接受劳务等关联交易程序合法、合理,交易价格公平、公正,没有损害公司和股东的利益。

Table with 2 columns: 财务报表, 审计意见. Values: 财务报表: 口未经审计, 审计意见: 审计意见.

审计报告
天衡审字(2009)375号
宁波韵升股份有限公司全体股东:
我们审计了韵升股份有限公司(以下简称韵升公司)财务报表,包括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表和资产负债表,2008 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,合并股东权益变动表和股东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
按照企业会计准则的规定编制财务报表是韵升公司管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任
我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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职业道德规范,计划和实施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。

9.2 财务报表
合并资产负债表
2008 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

Table with 4 columns: 项目, 附注, 期末余额, 年初余额. Includes data for 流动资产, 非流动资产, 资产总计, 流动负债, 非流动负债, 负债总计.

合并利润表
2008 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止
编制单位:宁波韵升股份有限公司
单位:元 币种:人民币

Table with 4 columns: 项目, 附注, 本期金额, 上期金额. Includes data for 一、营业收入, 营业成本, 营业税金及附加, 销售费用, 管理费用, 财务费用, 资产减值损失, 公允价值变动收益, 投资收益, 营业外收入, 营业外支出, 利润总额, 所得税费用, 净利润.

合并现金流量表
2008 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止
编制单位:宁波韵升股份有限公司
单位:元 币种:人民币

Table with 4 columns: 项目, 附注, 本期金额, 上期金额. Includes data for 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, 收到的税费返还, 收到的其他与经营活动有关的现金, 经营活动现金流入小计, 购买商品、接受劳务支付的现金, 支付给职工以及为职工支付的现金, 支付的各项税费, 支付的其他与经营活动有关的现金, 经营活动现金流出小计, 经营活动产生的现金流量净额.

母公司资产负债表
2008 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

Table with 4 columns: 项目, 附注, 期末余额, 年初余额. Includes data for 流动资产, 非流动资产, 资产总计, 流动负债, 非流动负债, 负债总计.

母公司利润表
2008 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止
编制单位:宁波韵升股份有限公司
单位:元 币种:人民币

Table with 4 columns: 项目, 附注, 本期金额, 上期金额. Includes data for 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, 收到的税费返还, 收到的其他与经营活动有关的现金, 经营活动现金流入小计, 购买商品、接受劳务支付的现金, 支付给职工以及为职工支付的现金, 支付的各项税费, 支付的其他与经营活动有关的现金, 经营活动现金流出小计, 经营活动产生的现金流量净额.

母公司现金流量表
2008 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止
编制单位:宁波韵升股份有限公司
单位:元 币种:人民币

Table with 4 columns: 项目, 附注, 本期金额, 上期金额. Includes data for 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, 收到的税费返还, 收到的其他与经营活动有关的现金, 经营活动现金流入小计, 购买商品、接受劳务支付的现金, 支付给职工以及为职工支付的现金, 支付的各项税费, 支付的其他与经营活动有关的现金, 经营活动现金流出小计, 经营活动产生的现金流量净额.

合并资产负债表
2008 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止
编制单位:宁波韵升股份有限公司
单位:元 币种:人民币

Table with 4 columns: 项目, 附注, 本期金额, 上期金额. Includes data for 一、营业收入, 营业成本, 营业税金及附加, 销售费用, 管理费用, 财务费用, 资产减值损失, 公允价值变动收益, 投资收益, 营业外收入, 营业外支出, 利润总额, 所得税费用, 净利润.

母公司利润表
2008 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止
编制单位:宁波韵升股份有限公司
单位:元 币种:人民币

Table with 4 columns: 项目, 附注, 本期金额, 上期金额. Includes data for 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, 收到的税费返还, 收到的其他与经营活动有关的现金, 经营活动现金流入小计, 购买商品、接受劳务支付的现金, 支付给职工以及为职工支付的现金, 支付的各项税费, 支付的其他与经营活动有关的现金, 经营活动现金流出小计, 经营活动产生的现金流量净额.

母公司现金流量表
2008 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止
编制单位:宁波韵升股份有限公司
单位:元 币种:人民币

Table with 4 columns: 项目, 附注, 本期金额, 上期金额. Includes data for 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, 收到的税费返还, 收到的其他与经营活动有关的现金, 经营活动现金流入小计, 购买商品、接受劳务支付的现金, 支付给职工以及为职工支付的现金, 支付的各项税费, 支付的其他与经营活动有关的现金, 经营活动现金流出小计, 经营活动产生的现金流量净额.

合并现金流量表
2008 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止
编制单位:宁波韵升股份有限公司
单位:元 币种:人民币

Table with 4 columns: 项目, 附注, 本期金额, 上期金额. Includes data for 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, 收到的税费返还, 收到的其他与经营活动有关的现金, 经营活动现金流入小计, 购买商品、接受劳务支付的现金, 支付给职工以及为职工支付的现金, 支付的各项税费, 支付的其他与经营活动有关的现金, 经营活动现金流出小计, 经营活动产生的现金流量净额.

母公司现金流量表
2008 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止
编制单位:宁波韵升股份有限公司
单位:元 币种:人民币

Table with 4 columns: 项目, 附注, 本期金额, 上期金额. Includes data for 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, 收到的税费返还, 收到的其他与经营活动有关的现金, 经营活动现金流入小计, 购买商品、接受劳务支付的现金, 支付给职工以及为职工支付的现金, 支付的各项税费, 支付的其他与经营活动有关的现金, 经营活动现金流出小计, 经营活动产生的现金流量净额.

母公司现金流量表
2008 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止
编制单位:宁波韵升股份有限公司
单位:元 币种:人民币

Table with 4 columns: 项目, 附注, 本期金额, 上期金额. Includes data for 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, 收到的税费返还, 收到的其他与经营活动有关的现金, 经营活动现金流入小计, 购买商品、接受劳务支付的现金, 支付给职工以及为职工支付的现金, 支付的各项税费, 支付的其他与经营活动有关的现金, 经营活动现金流出小计, 经营活动产生的现金流量净额.

合并现金流量表
2008 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止
编制单位:宁波韵升股份有限公司
单位:元 币种:人民币

Table with 4 columns: 项目, 附注, 本期金额, 上期金额. Includes data for 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, 收到的税费返还, 收到的其他与经营活动有关的现金, 经营活动现金流入小计, 购买商品、接受劳务支付的现金, 支付给职工以及为职工支付的现金, 支付的各项税费, 支付的其他与经营活动有关的现金, 经营活动现金流出小计, 经营活动产生的现金流量净额.

Table with 6 columns: 项目, 股本, 资本公积, 盈余公积, 未分配利润, 其他综合收益, 所有者权益合计. Includes data for 2008 年 12 月 31 日和 2008 年 9 月 30 日.

9.3 本报告期无会计政策、会计估计和核算方法变更。
9.4 本报告期无会计差错更正。
9.5 与最近一期年度报告相比,合并范围发生变化的具体说明:
(1)因新增投资增加合并范围:本期因新增投资,增加对宁波韵升开发机电有限公司、宁波韵升特种金属材料有限公司财务报告的合并,有关情况如下:

Table with 6 columns: 公司名称, 持股比例, 资产总额, 净资产, 净利润. Includes data for 宁波韵升开发机电有限公司 and 宁波韵升特种金属材料有限公司.

(2)因新增投资增加合并范围:本期因新增投资,增加对宁波韵升开发机电有限公司、宁波韵升特种金属材料有限公司财务报告的合并,有关情况如下:

Table with 6 columns: 公司名称, 持股比例, 资产总额, 净资产, 净利润. Includes data for 宁波韵升开发机电有限公司 and 宁波韵升特种金属材料有限公司.

9.3 本报告期无会计政策、会计估计和核算方法变更。
9.4 本报告期无会计差错更正。
9.5 与最近一期年度报告相比,合并范围发生变化的具体说明:
(1)因新增投资增加合并范围:本期因新增投资,增加对宁波韵升开发机电有限公司、宁波韵升特种金属材料有限公司财务报告的合并,有关情况如下:

Table with 6 columns: 公司名称, 持股比例, 资产总额, 净资产, 净利润. Includes data for 宁波韵升开发机电有限公司 and 宁波韵升特种金属材料有限公司.

(2)因新增投资增加合并范围:本期因新增投资,增加对宁波韵升开发机电有限公司、宁波韵升特种金属材料有限公司财务报告的合并,有关情况如下:

Table with 6 columns: 公司名称, 持股比例, 资产总额, 净资产, 净利润. Includes data for 宁波韵升开发机电有限公司 and 宁波韵升特种金属材料有限公司.

9.3 本报告期无会计政策、会计估计和核算方法变更。
9.4 本报告期无会计差错更正。
9.5 与最近一期年度报告相比,合并范围发生变化的具体说明:
(1)因新增投资增加合并范围:本期因新增投资,增加对宁波韵升开发机电有限公司、宁波韵升特种金属材料有限公司财务报告的合并,有关情况如下:

Table with 6 columns: 公司名称, 持股比例, 资产总额, 净资产, 净利润. Includes data for 宁波韵升开发机电有限公司 and 宁波韵升特种金属材料有限公司.

(2)因新增投资增加合并范围:本期因新增投资,增加对宁波韵升开发机电有限公司、宁波韵升特种金属材料有限公司财务报告的合并,有关情况如下:

Table with 6 columns: 公司名称, 持股比例, 资产总额, 净资产, 净利润. Includes data for 宁波韵升开发机电有限公司 and 宁波韵升特种金属材料有限公司.

9.3 本报告期无会计政策、会计估计和核算方法变更。
9.4 本报告期无会计差错更正。
9.5 与最近一期年度报告相比,合并范围发生变化的具体说明:
(1)因新增投资增加合并范围:本期因新增投资,增加对宁波韵升开发机电有限公司、宁波韵升特种金属材料有限公司财务报告的合并,有关情况如下:

Table with 6 columns: 公司名称, 持股比例, 资产总额, 净资产, 净利润. Includes data for 宁波韵升开发机电有限公司 and 宁波韵升特种金属材料有限公司.

(2)因新增投资增加合并范围:本期因新增投资,增加对宁波韵升开发机电有限公司、宁波韵升特种金属材料有限公司财务报告的合并,有关情况如下:

Table with 6 columns: 公司名称, 持股比例, 资产总额, 净资产, 净利润. Includes data for 宁波韵升开发机电有限公司 and 宁波韵升特种金属材料有限公司.

9.3 本报告期无会计政策、会计估计和核算方法变更。
9.4 本报告期无会计差错更正。
9.5 与最近一期年度报告相比,合并范围发生变化的具体说明:
(1)因新增投资增加合并范围:本期因新增投资,增加对宁波韵升开发机电有限公司、宁波韵升特种金属材料有限公司财务报告的合并,有关情况如下:

Table with 6 columns: 公司名称, 持股比例, 资产总额, 净资产, 净利润. Includes data for 宁波韵升开发机电有限公司 and 宁波韵升特种金属材料有限公司.

(2)因新增投资增加合并范围:本期因新增投资,增加对宁波韵升开发机电有限公司、宁波韵升特种金属材料有限公司财务报告的合并,有关情况如下:

Table with 6 columns: 公司名称, 持股比例, 资产总额, 净资产, 净利润. Includes data for 宁波韵升开发机电有限公司 and 宁波韵升特种金属材料有限公司.

9.3 本报告期无会计政策、会计估计和核算方法变更。
9.4 本报告期无会计差错更正。
9.5 与最近一期年度报告相比,合并范围发生变化的具体说明:
(1)因新增投资增加合并范围:本期因新增投资,增加对宁波韵升开发机电有限公司、宁波韵升特种金属材料有限公司财务报告的合并,有关情况如下:

Table with 6 columns: 公司名称, 持股比例, 资产总额, 净资产, 净利润. Includes data for 宁波韵升开发机电有限公司 and 宁波韵升特种金属材料有限公司.

(2)因新增投资增加合并范围:本期因新增投资,增加对宁波韵升开发机电有限公司、宁波韵升特种金属材料有限公司财务报告的合并,有关情况如下:

Table with 6 columns: 公司名称, 持股比例, 资产总额, 净资产, 净利润. Includes data for 宁波韵升开发机电有限公司 and 宁波韵升特种金属材料有限公司.