宁波韵升股份有限公司 2006年度报告摘要

§1 重要提示

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

本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于 www.sse.com.cn。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

1.2 董事韩青树因公出差，未能出席董事会，委托董事曹国平代为表决。

1.3 江苏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。

1.4 公司负责人竺韵德，主管会计工作负责人杨雨莳，会计机构负责人（会计主管人员）孙海波声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	宁波韵升
股票代码	600366
上市交易所	上海证券交易所
注册地址和办公地址	浙江省宁波市江东民安路 348 号
邮政编码	315040
公司国际互联网网址	www.yunsheng.com
电子信箱	stock@ysweb.com

2.2 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	浙江省宁波市江东民安路 348 号	浙江省宁波市江东民安路 348 号
电话	0574-87776804	0574-87776939
传真	0574-87776466	0574-87776466
电子信箱	fuj@ysweb.com	wangp@ysweb.com

§3 会计数据和财务指标摘要

3.1 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2006年	2005年	本年比上年增减(%)	2004年
主营业务收入	4,204,368,834.04	2,281,667,850.26	84.27	1,646,661,970.56
利润总额	138,000,124.90	99,220,011.24	39.08	86,300,210.35
净利润	82,293,351.20	61,411,036.47	34.00	58,672,152.85
扣除非经常性损益的净利润	69,069,921.69	54,532,189.74	26.66	39,410,683.11
经营活动产生的现金流量净额	128,796,282.84	197,599,866.42	-34.82	225,459,161.29
	2006年末	2005年末	本年末比上年末增减(%)	2004年末
总资产	2,003,981,685.25	1,600,813,428.62	25.19	1,495,573,163.89
股东权益（不含少数股东权益）	735,801,667.46	679,287,567.37	8.32	679,523,248.30

3.2 主要财务指标

单位：元

主要财务指标	2006年	2005年	本年比上年增减(%)	2004年
每股收益	0.2214	0.2147	3.12	0.2052
最新每股收益				
净资产收益率（%）	11.18	9.04	增加 2.14 个百分点	8.63
扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率（%）	9.39	8.03	增加 1.36 个百分点	5.80
每股经营活动产生的现金流量净额	0.3464	0.6910	-49.87	0.7884
	2006年末	2005年末	本年末比上年末增减(%)	2004年末
每股净资产	1.9792	2.3753	-16.68	2.3762
调整后的每股净资产	1.9606	2.3571	-16.82	2.3721

扣除非经常性损益项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
各种形式的政府补贴	6,588,722.00
短期投资收益，（不包括经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资收益）	41,750.26
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	13,364,550.85
所得税影响数	-1,612,609.66
少数股东损益	-5,158,983.94
合计	13,223,429.51

3.3 国内外会计准则差异

□适用 √不适用

§4 股本变动及股东情况

4.1 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	9,468,758	3.31			2,840,627	-12,309,385	9,468,758			
3.其他内资持股	166,675,642	58.29			50,002,693	-37,176,750	-12,825,943		179,501,585	48.28
其中：										
境内法人持股	166,675,642	58.29			50,002,693	-37,176,750	-12,825,943		179,501,585	48.28
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										
有限售条件股份合计	176,144,400	61.60			52,843,320	-49,486,135	3,357,185		179,501,585	48.28
二、无限售条件流通股份										
1.人民币普通股	109,830,600	38.40			32,949,180	49,486,135	82,435,315		192,265,915	51.72
2.境内上市的外资股										
3.境外上市的外资股										
4.其他										
无限售条件流通股份合计										
三、股份总数	285,975,000				85,792,500		85,792,500		371,767,500	

4.2 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	24,007

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	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	其他	52.14	193,810,053	175,221,678	
宁波信达中建置业有限公司	其他	6.15	22,868,282	4,279,907	
中国机电出口产品投资公司	其他	3.31	12,309,385		
中国银行－华宝兴业先进成长股票型证券投资基金	其他	2.26	8,402,415		未知
竺韵德	其他	0.62	2,293,434		
中国建设银行－宝康灵活配置证券投资基金	其他	0.54	2,000,079		未知
杭州宏海投资管理咨询有限公司	其他	0.49	1,821,554		未知
全国社保基金一零九组合	其他	0.42	1,544,162		未知
余银增	其他	0.27	1,016,800		未知
浙江诗洁生物制药有限公司	其他	0.25	914,961		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数量	股份种类
韵升控股集团有限公司	18,588,375	人民币普通股
宁波信达中建置业有限公司	18,588,375	人民币普通股
中国机电出口产品投资公司	12,309,385	人民币普通股
中国银行－华宝兴业先进成长股票型证券投资基金	8,402,415	人民币普通股
竺韵德	2,293,434	人民币普通股
中国建设银行－宝康灵活配置证券投资基金	2,000,079	人民币普通股
杭州宏海投资管理咨询有限公司	1,821,554	人民币普通股
全国社保基金一零九组合	1,544,162	人民币普通股
余银增	1,016,800	人民币普通股
浙江诗洁生物制药有限公司	914,961	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	(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，未有股份质押或冻结的情况。 (2) 前 10 名股东中的第 5 名股东竺韵德先生持有韵升控股集团有限公司 35.83%的股份，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、6、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。	

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

□适用√不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

(1)法人控股股东情况

控股股东名称：韵升控股集团有限公司

法人代表：竺韵德

注册资本：42,000 万元

成立日期：1992 年 9 月 18 日

主要经营业务或管理活动：项目投资；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

(2)自然人实际控制人情况

实际控制人姓名：竺韵德

国籍：中国

是否取得其他国家或地区居留权：否

最近五年内职务：总经理、董事长

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

§5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股 币种：人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取
竺韵德	董事长	男	58	2006年4月28日-2009年4月27日	1,764,180	2,293,434	公积金转增	36	否
杨齐	副董事长	男	53	2006年4月28日-2009年4月27日	26,730	34,749	公积金转增		是
郭峻峰	董事	男	38	2006年4月28日-2009年4月27日					是
曹国平	董事	男	37	2006年4月28日-2009年4月27日				22	否
万家渝	董事	女	41	2006年4月28日-2009年4月27日					是
韩青树	董事	男	45	2006年4月28日-2009年4月27日					是
唐招祥	独立董事	男	48	2006年4月28日-2009年4月27日					否
钱伟琛	独立董事	男	34	2006年4月28日-2009年4月27日					否
陈农	独立董事	男	38	2006年4月28日-2009年4月27日					否
傅健杰	董事会秘书	男	34	2006年4月28日-2009年4月27日				12	否
柯德群	监事会主席	男	37	2006年4月28日-2009年4月27日				18	否
郭正仑	监事	男	52	2006年4月28日-2009年4月27日	53,460	69,498	公积金转增	6	否
唐红路	监事	男	32	2006年4月28日-2009年4月27日				8	否
王捷	监事	男	38	2006年4月28日-2009年4月27日					是
毕军生	监事	男	29	2006年4月28日-2009年4月27日					是
曹国平	总经理	男	37	2006年4月28日-2007年12月31日					否
杨雨莳	财务总监	男	47	2006年4月28日-2007年12月31日	17,820	23,168	公积金转增	15	否
傅健杰	副总经理	男	34	2006年4月28日-2007年12月31日					否
屠世隆	副总经理	男	49	2006年4月28日-2007年12月31日	53,460	52,208	公积金转增、卖出	18	否
董纪友	副总经理	男	43	2006年4月28日-2007年12月31日				18	否
合计	/	/	/	/			/		/

§6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

报告期内，公司面临国际国内两个市场的严峻考验。2006 年国内稀土与主要金属材料价格暴涨，同时人民币汇率持续升值，公司主要产品面临采购成本上升与出口销价下滑的双重压力，企业获利能力面临重大挑战。在这样困难的条件下，公司在董事会领导下积极应对，调整产品工艺方案，优化产品结构，加快新产品开发进度，加强与国内外战略客户的合作，成功扭转了不利局面，实现了公司经营业绩的稳定增长，圆满完成了公司董事会下达的经营目标。

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

1、报告期内总体经营情况：

2006 年公司实现主营业务收入 420437 万元，较 2005 年增长 84.27%。其中生产科研类企业的主营业务收入为 138125 万元，较 2005 年增长 22.5%。实现利润总额 13800 万元，比去年同期增长了 39.08%；实现净利润为 8229 万元，比去年同期增长了 34%。在原材料价格大幅上涨、市场竞争日趋激烈的条件下，公司 2006 年各项经济指标仍创出历史新高。

上述成绩的取得，首先归功于公司长期以来坚定不移地走企业自主创新之路，在成本大幅度上升的情况下，公司充分发挥技术优势，产品销售价格、订单结构能够及时调整，大大缓解了成本上升对全年经营目标的冲击；同时，上述成绩的取得，是全体员工的集体智慧与辛勤劳动的成果，公司在挖掘企业内部潜力、抵抗外部市场风险方面的能力得到了进一步增强。

2、主营业务经营情况：

2006 年各下属单位在生产、销售或科研开发等方面各有进展，成效明显。

高科磁业积极应对原材料大幅涨价的现实，及时调整销售策略，加快订单结构的调整步伐，加大产品结构的调整力度，全年实现销售收入突破 5 亿元，实现利润总额 5711 万元，取得了企业历史上的最好成绩。2006 年高科磁业还积极推进机制创新改革，已初步形成三条线齐头并进的格局。2006 年高科磁业还相继被评为国家两个密集型企业、先进技术企业；韵升牌磁性材料被评为宁波市、浙江省名牌产品，大大提升了企业形象。

进出口公司持续推进贸易业务新发展，紧紧围绕股份公司的战略部署，进一步提升贸易的专业优势和综合服务能力，目前公司加大进口贸易以及内贸业务的力度，业务范围以金属材料、化工原料、纸张为主，正朝专业化外贸企业发展。

电机公司受铜价迅速上涨及业务量缩减的影响，利润下滑。但在原材料采购方式及新产品开发方面也取得了进展。

八音琴事业部 2006 年成功开发出 Y28B1 和 Y36B1 两款精品八音琴，音片关键技术攻关项目取得成功，内部业务流程整合顺利完成。受锌合金价格大幅上涨的冲击，2006 年没有实现预期利润。2006 年底优化了产品结构，提高了机芯科技含量，未来的经营业绩有望提升。

(二)对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素以及已采取的对策和措施

1、制造成本迅速上升。2006 年主要金属材料价格上涨迅猛，生产型企业受影响很大，如电机公司因生产需大量采购漆包线，而铜价自 06 年年初以来的平均涨幅超过 60%；八音琴事业部机芯底板要使用锌合金，而 06 年锌价涨幅超过 100%；高科钕铁硼磁体所需的主要原料中，钕、镝、铽等主要稀土价格 06 年的涨幅均超过 50%，其中钕的价格上涨已超过 120%。原材料价格上涨导致公司 2006 年主要金属材料采购成本迅猛上升。此外，人工成本与水电费价格上调，亦给企业造成了一定的成本压力。

面对这一严峻形势，公司积极捕捉主要原材料的低价位，锁定主要订单的原材料成本，合理控制采购风险。与此同时，公司没有在原材料价格暴涨时被动应战，而是充分认识到原材料价格上涨将导致市场出现新的变化，特别是中小规模生产企业将无法承受原材料涨价带来的巨大成本压力，因此，06 年公司加快了产品结构与工艺配方的调整力度，大力推进材料的循环利用，坚决淘汰获利能力微薄的订单，多生产高附加值产品。公司还要求所有下属单位从销售、采购、财务、生产、技术研发等方面开源节流，采取各种有效手段降低生产和管理成本。

2006 年公司在董事会的正确领导下，充分运用企业规模化经营优势，及时将成本变化信息传递至战略客户，提请战略客户在终端市场及时应变，适时提升本公司产品销售价格，实现了与战略客户共担原材料价格变动风险，减少了原材料价格上涨对企业利润的冲击。

2、人民币升值影响出口产品的获利能力。公司是典型的外向型企业，汽车电机及启动机系列产品全部外销，其他产品的出口比重也较高，受人民币升值的影响较大，人民币升值减少收入 7000 万元左右，直接减少了公司利润总额。为控制人民币升值对企业利润的影响，公司严格控制存量外汇，日结日清，适度加大外币贷款，同时控制报价时效，加大进口，取得了一定的效果。

3、人才瓶颈的制约。公司实现利润的根本目标是为德才兼备的人才构筑实现其人生价值的舞台，因此公司首先致力于从企业内部选拔和培养优秀人才。但是由于培养中高级技术和管理人才的周期较长，在企业快速发展中，各单位深切地感到中高级人才的缺乏，必须坚持培养和引进两条路，实现“地面部队”和“空降兵”的有效整合。同时，公司积极筹备浙江韵升技术研究院，利用省会城市的科技人才集中优势，有利于企业未来集聚高技术人才。

(三)、对公司未来发展的展望：

2007 年，公司要保持持续的增长能力，要突出发展这个主题，必须抓存量的有效调整，促增量的协调发展。2007 年初，公司已围绕着这一主题完善了考核办法。通过扩大现有的优势产品，实现产业结构调整，集中力量对优势产品及潜力产品，加大技术改造和技术创新的力度运用好资本经营，加大科技研发，做大磁钢、电机等优势产品这块“蛋糕”，为此公司要重点做好以下几点：

1、全面推进机制创新

2007 年将从组织结构、业务流程、考核激励三个方面，大力推进企业机制创新。要通过完善考核责任制度，大胆改革薪酬分配方式，充分激发员工的工作潜能。并要通过制定相关政策和措施，确保公司经营目标层层传递。在企业内部营造“我要做”的良好工作氛围。公司要求，各单位负责人要成为机制创新的参与者、传递者和推动者。各单位根据自身实际，不拘一格，将机制创新工作落实至各个角落，实现员工利益与企业利益的紧密结合，让全体员工在新机制下焕发新的活力。为此，要在 2007 年进一步细化各项考核奖惩措施，鼓励员工通过自己的知识奉献和辛勤劳动去获取应得的收益。

2、继续加快技术创新

公司的专利技术与在制造领域拥有的其他专有技术是公司最大的财富，2007 年公司要大力推进新材料、新工艺、新装备的运用。对新产品而言，公司要刻苦钻研，精心设计，努力研发高附加价值的新产品，要加快汽车专用电机、风力发电机、直线电机的研发进度，为公司产业拓展积蓄力量，做到厚积薄发。对成熟产品，通过新材料的运用，使公司的产品永葆青春与活力；同时在研制新装备方面加大力度，创造条件取得在同行业的差异化竞争优势。不断滚动实施技术改造，带来经济效益和社会效益，我们将此视为企业发展的根本。

公司确立了以发展伺服技术为特征、机电一体化装配产品成为公司产业化发展战略目标，研究院 2006 年储备的研发项目定能成为公司的后发优势，所以技术创新将会很大程度上推动科技创新浪潮，通过技术创新的推动，科技创新会取得更大的进步。

2007 年国内与国际经济形势均有利于中国企业加快发展速度，公司对 2007 年的前景充满信心，将以更加饱满的热情，以更加昂扬的斗志，为实现公司 2007 年经营目标努力奋斗。

6.1.1 执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

√适用□不适用

（一）关于 2007 年 1 月 1 日新准则首次执行日现行会计准则的新准则股东权益的差异的分析：

根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的财会[2006]3 号《关于印发＜企业会计准则第 1 号——存货＞等 38 项具体准则的通知》的规定，公司应于 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则，公司目前依据财政部新会计准则规定已经辨别认定的 2007 年 1 月 1 日首次执行日现行会计准则与新准则的差异情况如下：

1、长期股权投资差额

公司按照新会计准则的规定，对属于同一控制下企业合并产生的长期股权投资截至 2006 年 12 月 31 日止尚未摊销完毕的股权投资差额 1,074,043.83 元，以及其他采用权益法核算的长期股权投资截至 2006 年 12 月 31 日止尚未摊销完毕的股权投资贷方差额 255,806.68 元，全额冲销，调减了 2007 年 1 月 1 日留存收益 818,237.15 元，其中归属于母公司的所有者权益减少 781,833.65 元、归属于少数股东的权益减少 36,403.50 元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产

公司按照新会计准则的规定，将短期投资——鹏华价值优势股票型证券投资基金划分为可供出售金融资产，并按 2006 年 12 月 31 日的账面价值与公允价值的差额调整，增加了 2007 年 1 月 1 日留存收益 416,090.73 元，均归属于母公司所有者权益。

3、所得税

公司按照现行会计准则的规定，制定了公司的会计政策，据此公司计提了应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产减值准备，根据新会计准则应按资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产，增加了 2007 年 1 月 1 日留存收益 14,554,874.00 元，其中归属于母公司的所有者权益增加 13,629,277.20 元、归属于少数股东的权益增加 925,596.80 元；根据新会计准则的规定，公司以很可能获得用来抵扣可抵扣的亏损计算递延所得税资产，增加了 2007 年 1 月 1 日留存收益 1,276,701.23 元，其中归属于母公司的所有者权益增加 1,238,400.19 元、归属于少数股东的权益增加 38,301.04 元；根据新会计准则的规定，公司对与子公司投资相关的应纳税暂时性差异（企业所得税税率差）计算相应的递延所得税负债，减少了 2007 年 1 月 1 日留存收益 2,313,932.43 元，均归属于母公司的所有者权益。

4、少数股东权益

公司 2006 年 12 月 31 日按现行会计准则编制的合并报表中子公司少数股东享有的权益为 86,150,586.13 元，新会计准则下计入股东权益，由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 86,150,586.13 元。此外，由于子公司计提资产减值准备产生的递延所得税资产增加少数股东权益 925,596.80 元；子公司以可能获得用来抵扣可抵扣的亏损计算递延所得税资产，增加少数股东的权益 38,301.04 元；子公司对属于同一控制下企业合并产生的长期股权投资截至 2006 年 12 月 31 日止尚未摊销完毕的股权投资差额，以及其他采用权益法核算的长期股权投资截至 2006 年 12 月 31 日止尚未摊销完毕的股权投资贷方差额，全额冲销，少数股东的权益减少 36,403.50 元。新会计准则下少数股东权益为 87,078,080.47 元。

(二）执行新准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司财务状况和经营成果的影响：

根据公司经营计划和战略目标，执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司财务状况和经营成果的影响主要有：

1、根据新《企业企业准则第 2 号——长期股权投资》，公司将现行政策下对控股子公司采用权益法核算变更为采用成本法核算，因此将减少子公司经营盈亏对公司当期投资收益的影响，但是本事项不影响公司合并报表。

2、根据新《企业企业准则第 6 号——无形资产》，公司发生的研究开发费用将由现行制度的全部费用化计入当期损益，变更为将符合规定条件的开发支出予以资本化，此变更将减少公司期间费用，增加公司的利润和股东权益。

3、根据新《企业企业准则第 17 号——借款费用》，公司用以资本化的借款费用由现行制度下的专门借款费用变更为符合资本化条件的专门借款和一般借款费用，此政策变化将会增加公司资本化的借款费用范围、减少当期的财务费用，增加公司的当期利润和股东权益。

4、根据新《企业企业准则第 16 号——政府补助》，公司现行制度下计入专项应付款的政府补助，执行新准则后在区分与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助后，将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；与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业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、用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益，上述变更将会增加公司的当期利润和股东权益。

5、根据新《企业企业准则第 18 号——所得税》，公司将现行政策下的应付税款法变更为资产负债表债务法，公司在取得资产、负债时，应当确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，应当确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债此变更将会影响公司的当期会计所得税费用，从而影响公司的当期损益和股东权益。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
分行业						
进出口贸易	3,163,622,262.32	3,060,697,862.45	3.25	124.00	125.49	减少 0.64 个百分点
钕铁硼	598,451,021.70	446,952,797.60	25.32	49.36	45.94	增加 1.76 个百分点
电机	217,934,573.76	181,636,133.48	16.66	-15.83	-8.82	减少 6.40 个百分点
八音琴	104,923,432.33	71,794,705.67	31.57	-10.70	5.32	减少 10.41 个百分点
纺织机械	51,062,278.25	34,304,206.04	32.82	28.77	50.36	减少 9.65 个百分点
其他	68,375,265.68	48,624,275.28	28.89	29.98	22.47	增加 4.36 个百分点
合计	4,204,368,834.04	3,844,009,980.52	8.57	84.27	92.83	减少 4.06 个百分点

6.3 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减（%）
国外	2,450,821,994.63	57.25
国内	1,753,546,839.41	142.49

6.4 募集资金使用情况

√适用□不适用

6.4.1 承诺项目情况

单位：万元 币种：人民币

承诺投资项目	项目进度	实际投资项目	进度异同
增资控股子公司宁波韵升强磁材料公司形成 1000 吨烧结钕铁硼技改项目	完成 100%	增资控股子公司宁波韵升强磁材料公司形成 1000 吨烧结钕铁硼技改项目	按计划完成
增资控股子公司宁波韵升强磁材料公司建设 300 吨粘结磁体项目	完成 100%	增资控股子公司宁波韵升强磁材料公司建设 300 吨粘结磁体项目	按计划完成
建设年产 2500 万台直流无刷微电机项目	完成 100%	建设年产 2500 万台直流无刷微电机项目	按计划完成
甬港合资生产计算机高容量软驱项目	已变更投资	变更资金投向	变更资金投向
硬盘驱动器磁头支架项目	已变更投资	变更资金投向	变更资金投向

6.4.2 变更项目情况

单位：万元 币种：人民币

承诺投资项目	项目进度	实际投资项目	进度异同	计划投资额	实际投资额
增资控股子公司宁波韵升强磁材料公司形成 1000 吨烧结钕铁硼技改项目	完成 100%	增资控股子公司宁波韵升强磁材料公司形成 1000 吨烧结钕铁硼技改项目	按计划完成	10201	10201
增资控股子公司宁波韵升强磁材料公司建设 300 吨粘结磁体项目	完成 100%	增资控股子公司宁波韵升强磁材料公司建设 300 吨粘结磁体项目	按计划完成		
建设年产 2500 万台直流无刷微电机项目	完成 100%	建设年产 2500 万台直流无刷微电机项目	按计划完成	2980	2980
包头高性能钕铁硼磁体生产线项目	完成 100%	建设年产 600 吨烧结钕铁硼项目	按计划完成	4800	4800
引进国外成套设备生产高性能钕铁硼生产线项目	完成 100%	建设年产 400 吨烧结钕铁硼项目	按计划完成		
宁波韵升强磁材料有限公司钕铁硼技改扩产项目	完成 100%	新增年产 572 吨烧结钕铁硼项目	按计划完成	7639	7639
引进国外关键设备技改项目	完成 100%	新增年产 428 吨烧结钕铁硼项目	按计划完成		
新建铝镍钴磁性材料生产基地技改项目	完成 100%	形成年产 1000 吨铝镍钴的生产能力	按计划完成	3977	3977

6.5 非募集资金项目情况

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
科技园区(三期)	980.68	75%	
科技园二园生活区	736.30	100%	已入住
科技园区(二期)	27.58	100%	已投入使用
高科高性能钕铁硼项目	656.28	100%	已投入使用
包头强磁制气项目	7.84	100%	已投入使用
其他	938.86		
宁波韵升进出口有限公司	2,250.00	已完成	
宁波韵升弹性元件有限公司	750.00	已完成	
宁波韵升投资有限公司	5,400.00	已完成	
韵声(美国)公司	447.41	已支付	
合计		/	/

6.6 董事会对会计师事务所“非标意见”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预案

2006 年度公司实现净利润 75,467,167.56 元，减去提取的盈余公积 7,546,716.76 元，加上 2006 年年初未分配利润 125,643,381.19 元，减去公司 2005 年度的利润分配 28,597,500.00 元，截止 2006 年 12 月 31 日，公司可供股东分配的利润为 164,966,331.99 元，按总股本 37,176.75 万股计算，每股可供分配的利润为 0.4437 元。

从既要进一步增强公司的发展后劲，又要兼顾投资者既得利益的考虑，提议公司董事会对 2006 年度的利润分配（按母公司实现的净利润进行分配），以总股本 37,176.75 万股为基数，每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），拟分配股东股利 37,176,750.00 元。

公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案

□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

单位：万元 币种：人民币

交易对方及被出售或置出资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
钱伟，江东宁穿路 98 号的土地使用权以及地上建筑物的所有权	2006 年 2 月 10 日	1,715	155.59	155.59	否	是	是
宁波市江东蔬菜食品股份有限公司，子公司宁波韵升工业自动化有限公司拥有的江东南路 163 号	2006 年 2 月 10 日	1,715	817.51	1,409.50	否	否	是

7.3 重大担保

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计	
报告期末担保余额合计	
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对控股子公司担保发生额合计	39,915.40
报告期末对控股子公司担保余额合计	39,915.40
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额	39,915.40
担保总额占公司净资产的比例(%)	54.25
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	
担保总额超过净资产 50%部分的金额	3,125.32
上述三项担保金额合计	39,915.40

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 2006 年资金被占用情况及清欠进展情况

□适用√不适用

报告期内新增资金占用情况

□适用√不适用

截止 2006 年末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

□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

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

2003 年 8 月公司与韵升控股集团有限公司签定了《专利实施许可协议》，许可公司自合同签订之日起，在制造八音琴时使用其所有的 ZL94204726.1、ZL94116299.0、ZL93235670.2、ZL93235671.0、ZL93235672.9、ZL93018873.4、ZL94212352.2、ZL94214901.7、ZL94214900.9、ZL4219109.9、HK1003584、Z286711 号专利，直至专利失效。韵升控股集团有限公司不再使用上述专利，且双方约定均不向第三方许可实施上述专利，同时韵升控股集团有限公司同意不向公司收取专利实施许可费用，直至专利失效。如在本合同前签署前，公司已实施上述专利的，韵升控股集团有限公司承诺也不向公司收取任何费用并主张其他任何权利。对专利权人为竺韵德个人的 US005936171A、ZL93115042.6 号专利韵升控股集团有限公司保证公司予以使用，如引起法律纠纷由韵升控股集团有限公司负责处理。

7.6.1 原非流通股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

√适用□不适用

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
韵升控股集团有限公司	自改革方案实施之日起的三十六个月内，通过上海证券交易所挂牌出售宁波韵升股份的价格不低于人民币 7 元。（在宁波韵升因利润分配、资本公积金转增股份、增发新股或配股等情况而导致股份或股东权益变化时，上述设定的价格将相应进行复权计算。）	严格按照承诺执行	

报告期末持股 5%以上的原非流通股股东持有的无限售条件流通股数量增减变动情况

□适用√不适用

7.6.2 未股改公司的股改工作时间安排说明

□适用√不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

□适用√不适用

§8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

§9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	□未经审计 √审计
审计意见	√标准无保留意见 □非标意见
审计意见全文	

审计报告

天衡审字（2007）288 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 2006 年 12 月 31 日的资产负债表，2006 年度的利润表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是宁波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