

宁波联合集团股份有限公司

2009  
年  
度  
报  
告

NINGBO UNITED GROUP CO., LTD.

## 重要提示

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。

冯贵权董事因公未能亲自出席审议本年度报告的董事会会议，委托高勇董事代为出席并表决。

天健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。

公司负责人董事长何大元先生、总裁王维和先生，主管会计工作负责人副总裁翟幼馨先生，会计机构负责人财务处处长董庆慈先生保证年度报告中财务报告的真实、完整。

公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金的情况。

公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

# 目 录

§ 1、公司基本情况简介	1
§ 2、会计数据和业务数据摘要	2
§ 3、股本变动及股东情况	4
§ 4、董事、监事、高级管理人员和员工情况	6
§ 5、公司治理结构	10
§ 6、股东大会情况简介	12
§ 7、董事会报告	12
§ 8、监事会报告	16
§ 9、重要事项	17
§ 10、财务报告	23
§ 11、备查文件目录	23

附件：

1、公司董事和高级管理人员对 2009年年度报告的书面确认意见	65
2、公司董事会关于公司内部控制的自我评估报告	66
3、公司履行社会责任的报告	68

## § 1、公司基本情况简介

- 一、公司法定中文名称：宁波联合集团股份有限公司  
公司英文名称：NINGBO UNITED GROUP CO., LTD.  
公司英文名称缩写：NUG
- 二、公司法定代表人：何大元
- 三、公司董事会秘书：朱德昌  
联系地址：宁波开发区东海路 1 号联合大厦八楼  
电话：0574—86221609  
传真：0574—86221320  
电子信箱：zdc@nug.com.cn  
董事会证券事务代表：黄 伟  
联系地址：宁波开发区东海路 1 号联合大厦八楼  
电话：0574—86221609  
传真：0574—86221320  
电子信箱：hw@nug.com.cn
- 四、公司注册地址（办公地址）：宁波开发区东海路 1 号联合大厦  
邮政编码：315803  
公司国际互联网网址：<http://www.nug.com.cn>  
电子信箱：[info@nug.com.cn](mailto:info@nug.com.cn)
- 五、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》  
登载公司年度报告的中国证监会指定网站的网址：  
<http://www.sse.com.cn>  
公司年度报告备置地点：宁波开发区东海路 1 号联合大厦八楼
- 六、公司股票上市交易所：上海证券交易所  
股票简称：宁波联合  
股票代码：600051
- 七、公司变更注册登记日期：2004 年 5 月 10 日  
变更注册登记地点：宁波市工商行政管理局  
企业法人营业执照注册号：3302001001567  
税务登记号码：33020625410108-X  
组织机构代码：25410108-X
- 八、公司聘请的会计事务所名称：天健会计师事务所有限公司  
办公地址：杭州市西溪路 128 号金鼎广场西楼 6-10F

## § 2、会计数据和业务数据摘要

### 一、本报告期主要会计数据 (单位：元 币种：人民币)

项目	金额
营业利润	240,642,667.02
利润总额	253,504,125.78
归属于上市公司股东的净利润	126,806,480.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	112,410,236.69
经营活动产生的现金流量净额	22,637,820.34

### 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	金额
非流动资产处置损益	11,732,251.06
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）	5,449,704.86
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	7,563,617.14
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,913,318.04
所得税影响数	-2,813,334.58
少数股东权益影响额（税后）	-1,622,676.31
合计	14,396,244.13

### 三、报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标 (单位：元 币种：人民币)

	2009年	2008年	本年比上年增 减(%)	2007年
营业收入	3,141,713,723.64	3,169,312,168.12	-0.87	3,676,151,923.93
利润总额	253,504,125.78	206,232,702.22	22.92	145,942,811.87
归属于上市公司股东的净利润	126,806,480.82	123,744,808.02	2.47	81,517,884.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	112,410,236.69	49,166,091.20	128.63	59,562,163.80
基本每股收益（元/股）	0.42	0.41	2.47	0.27
稀释每股收益（元/股）	0.42	0.41	2.47	0.27
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.37	0.16	128.63	0.20
全面摊薄净资产收益率（%）	8.70	10.16	减少 1.46 个百分点	6.11
加权平均净资产收益率（%）	9.50	9.70	减少 0.20 个百分点	7.08
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	7.72	4.04	增加 3.68 个百分点	4.47
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	8.42	3.85	增加 4.57 个百分点	5.17
经营活动产生的现金流量净额	22,637,820.34	-147,995,323.41	115.30	413,772,519.78
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.07	-0.49	115.30	1.37
	2009年末	2008年末	本年末比上年 末增减(%)	2007年末

总资产	5,040,600,407.06	3,479,333,939.25	44.87	3,741,292,417.28
归属于上市公司股东的所有者权益	1,456,966,892.72	1,217,962,737.17	19.62	1,333,558,258.92
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.82	4.03	19.62	4.41

四、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
可供出售金融资产	154,178,284.04	369,789,815.44	215,611,531.40	10,327,166.56
合计	154,178,284.04	369,789,815.44	215,611,531.40	10,327,166.56

### § 3、股本变动及股东情况

#### 一、股本变动情况

##### (一) 股份变动情况表：（单位：股）

	本次变动前		本次变动数	本次变动后	
	数量	比例(%)		数量	比例(%)
一、有限售条件股份					
1、国家持股	71,354,315	23.60	-71,354,315	0	0
2、国有法人持股	34,957,124	11.56	-34,957,124	0	0
有限售条件股份合计	106,311,439	35.16	-106,311,439	0	0
二、无限售条件的股份					
人民币普通股	196,088,561	64.84	+106,311,439	302,400,000	100
无限售条件股份合计	196,088,561	64.84	+106,311,439	302,400,000	100
<b>股份总数</b>	<b>302,400,000</b>	<b>100</b>		<b>302,400,000</b>	<b>100</b>

(1) 股份变动的原因：根据公司股权分置改革方案中原非流通股股东的相关承诺，部分有限售条件的流通股上市流通。

(2) 股份变动的批准情况：公司股权分置改革方案于2006年4月21日获得宁波市人民政府国有资产监督管理委员会的批准，并在于2006年4月28日召开的公司股权分置改革相关股东会议上获得了通过。

(3) 报告期内有限售条件的流通股上市公告请见2009年5月13日的《中国证券报》、《上海证券报》。

##### (二) 限售股份变动情况表：（单位：股）

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
宁波经济技术开发区控股有限公司	71,354,315	71,354,315	0	股改限售	2009年5月18日
五矿发展股份有限公司	34,957,124	34,957,124	0	股改限售	2009年5月18日
王维和	14,161	3,540	14,161	高管持股	-
陈建华	12,759	3,189	12,759	高管持股	-
戴晓峻	9,747	2,436	9,747	高管持股	-

##### (三) 证券发行与上市情况

1、前三年历次股票发行情况：截止本报告期末至前三年，公司没有股票发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况：报告期内，公司股份结构因部分有限售条件的流通股上市流通而发生变动，详见股份变动情况表。公司股份总数未发生变化。

3、内部职工股情况：公司无内部职工股。

## 二、股东和实际控制人情况

### (一) 股东数量和持股情况：（单位：股）

报告期末股东总数	27,614					
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	年度内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
宁波经济技术开发区控股有限公司	国有法人	33.26	100,594,315	0	0	0
中国机械进出口（集团）有限公司	国有法人	7.57	22,883,385	0	0	0
五矿发展股份有限公司	国有法人	4.08	12,337,124	-52,860,000	0	0
中融国际信托有限公司—中融建行财富四号—001	其他	2.02	6,098,080	未知	0	未知
沈玉云	其他	1.56	4,710,167	未知	0	未知
国投信托有限公司—国投光华精选证券投资资金信托	其他	1.03	3,099,899	未知	0	未知
岳金国	其他	0.83	2,525,000	未知	0	未知
李雪交	其他	0.64	1,942,100	未知	0	未知
吴凤英	其他	0.49	1,486,861	未知	0	未知
毛湘渊	其他	0.46	1,402,965	未知	0	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			
宁波经济技术开发区控股有限公司	100,594,315		A股			
中国机械进出口（集团）有限公司	22,883,385		A股			
五矿发展股份有限公司	12,337,124		A股			
中融国际信托有限公司—中融建行财富四号—001	6,098,080		A股			
沈玉云	4,710,167		A股			
国投信托有限公司—国投光华精选证券投资资金信托	3,099,899		A股			
岳金国	2,525,000		A股			
李雪交	1,942,100		A股			
吴凤英	1,486,861		A股			
毛湘渊	1,402,965		A股			
股东关联关系或一致行动关系的说明	公司前三名股东之间无关联关系；公司未知前十名股东中除前三名股东外的其他股东之间，以及他们与前三名股东之间是否有关联关系。					

### (二) 公司控股股东及实际控制人情况：

#### 1、控股股东

报告期内，本公司控股股东未发生变化，仍为宁波经济技术开发区控股有限公司。该公司基本情况如下：

法定代表人：徐 响

成立日期：1993年8月23日

主要经营业务：国有资产管理，项目投资，投资评估，咨询服务。

注册资本：8 亿元人民币

股本结构：为宁波经济技术开发区管理委员会的独资企业

## 2、实际控制人

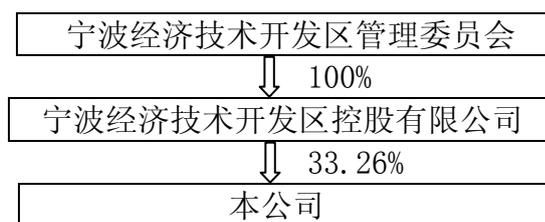
报告期内，本公司的实际控制人未发生变化，仍为宁波经济技术开发区管理委员会。该机构的基本情况如下：

主任：陈利幸

成立日期：1984 年 10 月 18 日

单位性质：宁波市人民政府派出机关

## 3、公司与实际控制人之间的产权和控制关系



## §4、董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### 1、基本情况

(持股数量单位:股)

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(元)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
何大元	董事长	男	60	2007.4-2010.4	0	0	无变动	0	是
冯贵权	副董事长	男	46	2008.4-2010.4	0	0	无变动	0	是
张世梅	副董事长	女	54	2007.4-2009.4	0	0	无变动	0	是
林春海	副董事长	男	39	2009.4-2010.4	0	0	无变动	0	是
王维和	董事、总裁	男	56	2007.4-2010.4	14,161	14,161	无变动	1049466	否
高勇	董事	男	51	2007.4-2010.4	0	0	无变动	0	是
胡逸群	董事	男	45	2007.4-2010.4	0	0	无变动	0	是
沈伟	董事	男	45	2007.4-2010.4	0	0	无变动	494046	否
王年成	独立董事	男	49	2007.4-2010.4	0	0	无变动	77941	否
徐衍修	独立董事	男	44	2007.4-2010.4	0	0	无变动	77941	否
王爱武	独立董事	男	42	2007.4-2009.4	0	0	无变动	25980	否
陈仕华	独立董事	男	38	2009.4-2010.4	0	0	无变动	51960	否
田捷	独立董事	男	50	2007.4-2010.4	0	0	无变动	77941	否
单亮	监事会主席	男	52	2007.4-2010.4	0	0	无变动	0	是
任建华	监事	男	46	2007.4-2010.4	0	0	无变动	0	是
康学敏	监事	男	39	2007.4-2010.4	0	0	无变动	0	是
周建卿	监事	男	59	2007.4-2010.4	0	0	无变动	494046	否
周兆惠	监事	男	47	2007.4-2010.4	0	0	无变动	0	是
李启明	副总裁	男	49	2007.4-2010.4	0	0	无变动	818583	否
翟幼馨	副总裁	男	58	2007.4-2010.4	0	0	无变动	818583	否
陈建华	副总裁	男	56	2007.4-2010.4	12,759	12,759	无变动	818583	否
戴晓峻	总裁助理	男	47	2007.4-2010.4	9,747	9,747	无变动	713637	否
朱德昌	董事会秘书	男	54	2007.4-2010.4	0	0	无变动	713637	否
董庆慈	财务负责人	男	47	2007.4-2010.4	0	0	无变动	508020	否
合计	/	/	/	/	/	/	/	6740364	/

注:本公司尚未建立股权激励制度。

#### 2、董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和其他单位任职、兼职情况

(1) 何大元, 曾任宁波开发区社会劳动保险所所长, 宁波开发区联合(集团)总公司财务部副经理, 宁波开发区劳动人事局副局长、组织部副部长兼劳动人事局副局长, 宁波开发区财务公司总经理, 宁波开发区控股有限公司总经理兼宁波经济技术开发区联合发展有限公司总经理。现任宁波开发区控股有限公司顾问。

(2) 冯贵权, 曾任南洋五矿副总经理、总经理, 五矿贸易有限责任公司总经理, 中国矿产进出口有限责任公司总经理, 五矿发展股份有限公司副总经理、总经理。现任五矿发展股份有限公司副董事长。

(3) 林春海, 曾任中国机械进出口公司驻法机构财务部负责人, 中国通用技术(集团)控股有限公司财务管理总部金融部经理。现任通用技术集团金融事业部副部长, 兼通用技术集团投资管理有限公司董事、副总经理。

(4) 王维和, 曾任宁波经济技术开发区党工委委员、组织部部长, 宁波开发区联合(集团)总公司党委副书记, 宁波开发区联合(集团)股份有限公司董事、副总裁、党委副书记。现任本公司总裁、党委副书记。

(5) 高勇, 曾任美国企美公司财务总监、五矿总公司集团办公室副主任、总

裁办副主任、股份制改制办公室副主任、五矿发展股份有限公司董事会秘书、总经理办公室主任，五矿发展股份有限公司副总经理兼董事会秘书，现任五矿发展股份有限公司副总经理。

(6) 胡逸群，曾任北仑国营商业总公司、宁波开发区兴仑经贸实业公司财务科副科长，现任宁波开发区控股有限公司财务部经理。

(7) 沈伟，曾任宁波开发区团委书记，宁波开发区建设规划局（国土管理局）副局长。现任本公司规划处处长（房地产事业部总经理），兼宁波联合建设开发有限公司总经理。

(8) 王年成，曾任镇海饮食服务公司商店经理、主办会计，镇海商业批发公司财务科长，镇海审计师事务所所长，镇海区审计局副局长。现任宁波威远会计师事务所主任会计师。

(9) 徐衍修，曾任巨化集团公司法律事务处、衢州市第三律师事务所、宁波对外律师事务所律师。现任浙江盛宁律师事务所副主任。

(10) 陈仕华，曾任华夏证券研究所专题研究部经理，中国证监会主任科员，英国 Martin Currie 投资管理公司投资经理，天相投资顾问有限公司董事副总裁。现任北京华睿创富投资顾问公司总经理。

(11) 田捷，现任中国科学院自动化研究所研究员，中科院研究生院教授，博士生导师。

(12) 单亮，曾任宁波市机械工业局副局长、宁波精密铸造厂厂长，现任宁波开发区控股公司副总经理。

(13) 任建华，曾任五矿总公司财务部副科长、香港企荣贸易有限公司财务部副经理、经理，香港企荣财务有限公司董事、副总经理，香港企荣贸易有限公司董事、副总经理，五矿总公司财务总部副总经理，中国有色金属工业贸易集团公司财务部总经理。现任五矿发展股份有限公司财务总监兼财务部总经理。

(14) 康学敏，曾任中国通用技术（集团）公司财务总部财务部副经理、经理，现任中国通用技术（集团）公司财务总部副总经理。

(15) 周建卿，曾任宁波市委组织部调研处处长，中国农业信托投资公司浙江公司总经理助理。现任宁波联合集团股份有限公司人事教育处处长。

(16) 周兆惠，曾任宁波开发区团委书记，宁波开发区汽车出租公司副总经理、总经理，宁波联合集团股份有限公司企业管理处处长。现任宁波开发区热电有限责任公司总经理。

(17) 李启明，曾任五矿总公司信息中心副总经理，五矿腾龙信息技术有限公司副董事长、总经理。现任本公司副总裁。

(18) 翟幼馨，曾任中国机械进出口总公司企业管理部科长，日中机械株式会社社长，中国机械进出口（集团）有限公司投资金融部副总经理，中国通用技术（集团）控股有限责任公司资产管理总部、企业管理总部部门经理。现任本公司副总裁。

(19) 陈建华，曾任宁波开发区经济发展局局长助理，宁波开发区联合发展有限总公司项目开发部经理、工业公司总经理，宁波联合集团股份有限公司总裁助理，现任本公司副总裁。

(20) 戴晓峻，曾任宁波开发区经济发展局局长助理，宁波开发区进出口公司副总经理，宁波开发区外资企业物资有限公司总经理，现任本公司总裁助理、国贸事业部总经理（兼）、宁波联合集团进出口股份有限公司总经理（兼）。

(21) 朱德昌，曾任中共江山市委办公室副主任、主任，宁波开发区管委会

办公室副主任，宁波联合集团股份有限公司企管处处长、证券部总经理、总裁办主任。现任本公司董事会秘书。

(22) 董庆慈，曾任宁波医药股份有限公司总经理助理兼财务部经理，宁波联合集团股份有限公司财务处副处长。现任本公司财务处处长。

在股东单位任职的董事监事情况：

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间	是否在该单位领取报酬津贴
何大元	宁波经济技术开发区控股有限公司	顾问	2010.3--	是
冯贵权	五矿发展股份有限公司	副董事长	2009.6--	是
高勇	五矿发展股份有限公司	副总经理	2006.6--	是
胡逸群	宁波经济技术开发区控股有限公司	财务部经理	2003.2--	是
单亮	宁波经济技术开发区控股有限公司	副总经理	2007.7--	是
任建华	五矿发展股份有限公司	财务总监	2006.6--	是

董事林春海、监事康学敏在股东中国机械进出口（集团）有限公司的母公司中国通用技术（集团）控股有限责任公司任职：

姓名	任职的单位名称	担任的职务	任职期间	是否在该单位领取报酬津贴
林春海	中国通用技术（集团）控股有限责任公司	金融事业部副部长		是
康学敏	中国通用技术（集团）控股有限责任公司	财务总部副总经理	2008.6--	是

### 3、年度报酬情况

公司建立了独立董事和高级管理人员的报酬机制。公司除独立董事和在公司任职的董、监事外的其他董事、监事不在公司领取报酬。独立董事与高管人员的报酬情况如下：

(1) 独立董事报酬的决策程序：董事会制定预案，股东大会表决通过。

报酬确定依据：2005年度股东大会决议。

(2) 高级管理人员报酬的决策程序：董事会决议。

报酬确定依据：公司董事会审议通过的公司经营者年薪考核办法。

(3) 未在公司领取报酬、津贴的董事、监事人员：

姓名	领取报酬、津贴的单位
何大元	股东单位
冯贵权	股东单位
林春海	股东单位的母公司
高勇	股东单位
胡逸群	股东单位
单亮	股东单位
任建华	股东单位
康学敏	股东单位的母公司
周兆惠	其他关联单位

(4) 报告期内选举或聘任董、监事及高级管理人员情况：

姓名	现任职务
林春海	董事
陈仕华	独立董事

报告期内离任或解聘董、监事及高级管理人员情况：

姓名	原任职务	离任、解聘原因
张世梅	董事	工作调动
王爱武	独立董事	任期届满

## 二、公司员工情况

公司现有员工 659 人，其中生产人员 293 人，销售人员 88 人，技术人员 135 人，财务人员 46 人，行政人员 97 人。上述人员中具有大学专科以上学历为 313 人。公司需要承担 26 名退休职工的生活、医疗补贴等费用，主要由公司福利费开支。

## § 5、公司治理结构

### 一、公司治理情况

按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及中国证监会有关法律法规的要求，公司不断完善法人治理结构，切实按照公司制定的章程和各项治理细则规范运作。报告期内，公司修订了《章程》，明确了公司现金分红政策；修订了《董事会审计委员会年报工作规程》，明确了董事会审计委员会在发生改聘会计师事务所情形下的工作职责，从制度上进一步提升了公司规范运作的水平。截止报告期末，公司的治理状况简述如下：

1、股东与股东大会：公司已经制订了《股东大会议事规则》；公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；公司能够严格按照股东大会规范意见的要求召集、召开股东大会，在会场的选择上尽可能地让更多的股东能够参加股东大会，行使股东的表决权。

2、控股股东与上市公司：控股股东行为规范，依法行使股东权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、董事与董事会：公司董事会制定了《董事会议事规则》并得到了执行；公司已建立了董事选举的累积投票制度；公司各位董事能够以勤勉尽责的态度切实履行董事的权利和义务，认真并审慎地讨论决定公司的重大决策和投资事项。公司已经按照有关规定成立了董事会战略、审计、提名、薪酬与考核等四个专业委员会，并制订了相关议事规则。各委员会根据职责分工就相关问题积极开展工作，对提高董事会的决策效率发挥了日益重要的作用。

4、监事和监事会：公司监事会已制定了《监事会议事规则》；公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规和公司章程的要求；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、总裁和经营领导班子：公司制定了《总裁工作规则》；公司经营领导班子定期召开总裁办公会议讨论相关应由经营领导班子决定的事项；公司经营领导班子严格按照《公司章程》的规定履行职责，严格执行董事会决议，不存在越权行使职权的行为，不存在“内部人控制”的倾向；公司经营领导班子在日常经营过程中，规范运作，诚信经营，不存在未能忠实履行职务、违背诚信义务的情形。

6、绩效评价与激励约束机制：公司高管人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定；公司对高管人员实行任期业绩考核制度，在考核的基础上确定其薪酬收入。公司根据相关法律、法规的规定制订了董事、监事的绩效评价和激励约束机制；独立董事根据股东大会的决议领取津贴。

7、利益相关者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

8、信息披露与透明度：公司已经制定了《信息披露管理与重大信息内部报告制度》，明确公司董事会负责管理公司信息披露工作，董事长为第一责任人；明确董事会秘书负责处理公司信息披露事务，负责接待股东来访和咨询；公司努力严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。公司能够按照有关规定，及时披露大股东或公司实际控制人的详细资料和股份的变化情况。

9、公司已经制定了《投资者关系管理办法》，指定了相关部门专项从事投资者关系管理工作，并在公司网站上设立了投资者关系管理专栏，以加强公司与投资者的联系与沟通。

## 二、公司治理专项活动开展情况

公司治理专项活动自 2007 年启动以来，公司按相关要求完成了组织学习、自查、公众交流、整改、接受现场检查、进一步整改等各个阶段的工作任务，公司治理水平得到了较大程度的提高。截止 2008 年底，公司自查发现的以及宁波证监局、上海证券交易所提出的限期整改的事项已全部整改完成，公司持续整改事项为“不断完善公司内控制度”，报告期内该事项的进展详见本章“五、公司内部控制制度的建立和健全情况”。

## 三、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

### （一）独立董事相关工作制度的建立健全情况：

公司自上市以来先后制定了《独立董事制度》、《独立董事年度报告工作制度》等制度，对独立董事的相关工作进行了规定。

### （二）独立董事相关工作制度的主要内容：

《独立董事制度》主要从独立董事一般规定、任职条件、独立董事的产生和更换、职权、独立意见以及工作条件等方面对独立董事的相关工作作了规定；《独立董事年度报告工作制度》主要对独立董事在年度报告编制和披露过程中听取经营层汇报，通过实地考察全面了解公司经营情况，并且与年审会计师保持沟通了解审计情况等方面进行了规定。

### （三）独立董事履职情况：

报告期，全体独立董事认真履行了独立董事的职责，按时出席董事会和股东大会会议，对会议资料进行认真审阅，并提供审议意见；对于公司生产经营状况、管理和内部控制等制度建设及执行情况，所有独立董事认真听取公司汇报，积极发表意见，努力维护公司的整体利益，特别是确保中小股东的合法权益不受损害。

#### 1、独立董事出席董事会的情况

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）
王年成	8	6	2	0
徐衍修	8	8	0	0
王爱武	1	1	0	0
陈仕华	7	7	0	0
田捷	8	6	2	0

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

公司第五届董事会 2009 年第四次临时会议审议了《关于继续参资设立中安财产保险股份有限公司（筹）的议案》，公司独立董事陈仕华、田捷投了反对票。

陈仕华独立董事投反对票的理由是“公司目前主营业务发展需要大量资金，公司不宜利用宝贵资金进行预期收益不高、不确定性较大的财务投资。”

田捷独立董事投反对票的理由是“1、保险业属于长线投资业务，在目前已有三巨头形成了行业垄断状况的情况下，新组建的保险公司可能会形成一段前期亏损时期，不利于集团公司的资金运作；2、集团公司的主营业务房地产项目的业务正需要资金开展梁祝文化产业园等项目的拓展，这时拿出注册资本[指中安财险

（筹）]的9%投资非主营业务可能会影响主营业务的资金使用量。”

#### 四、公司与控股股东在业务、资产、人员、机构、财务上分开情况

公司与控股股东在业务、资产、人员、机构、财务上完全分开，公司的人员独立、财务独立、资产完整、机构独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、在业务方面，控股股东主要从事国有资产管理、项目投资等，与公司的业务没有关联。

2、在资产方面，公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施；知识产权等无形资产由公司独立拥有；公司的采购和销售系统由公司独立拥有。

3、在人员、机构方面，公司在机构设置、劳动人事及工资管理等方面完全独立于控股股东；总裁、副总裁等高级管理人员均在公司领取薪酬，均未在股东单位任职。

4、在财务方面，公司设有独立的财会部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立在银行开户，不存在与控股股东共用银行帐户的情况。

#### 五、公司内部控制制度的建立和健全情况：

##### 1、内部控制建设的总体方案：

根据《企业内部控制基本规范》等有关法律法规的要求，公司建立健全了符合公司实际的生产经营控制、财务管理控制、信息披露控制等内部控制制度。公司内部控制贯穿决策、执行和监督的全过程。公司内部控制的目的是合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

##### 2、内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况：

报告期内公司根据自身的特点和董事会的要求，对照财政部五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》的相关要求，聘请浙江中汇会计师事务所协助对公司原有的内控制度进行系统修订和完善。去年，通过对公司风险诊断评估、制度抽查、人员访谈等工作，基本完成了内部控制制度体系文本制订，内容涵盖了融资、投资、销售及收款、采购及付款、固定资产管理、货币资金管理、关联交易管理、担保管理、行政人事管理、会计控制、信息披露管理等诸多经营活动环节。在日常经营过程中，公司所有部门、分、子公司都能在公司内部控制框架内规范运行，有效地保证了公司经营效益水平的不断提升和管理水平的不断提升。

##### 3、内部控制检查监督部门的设置情况：

公司董事会审计委员会办公室为内部控制检查监督部门。主要负责监督内部控制的有效实施和内控自我评价，审核公司的财务信息及披露，负责公司内、外部审计沟通及协调，对董事会审计委员会负责。

##### 4、内部监督和内部控制自我评价工作开展情况：

公司建立了《内部审计管理制度》，审计委员会办公室对公司及公司所属分、子公司的经营活动、财务收支、经济效益等进行监督。并对公司内部控制制度的建立和执行情况进行检查和评价。定期向董事会提交内部控制自我评估报告。

##### 5、董事会对内部控制有关工作的安排：

董事会每年审议公司内部控制自我评估报告，对公司内控工作提出指导性意见和建议。报告期内，根据董事会的要求，公司聘请中汇会计师事务所对公司内部控制制度进行全面梳理和评估，协助建立健全符合《企业内部控制基本规范》要求的内控制度，使公司能在内部控制的框架内规范运行。

6、与财务核算相关的内部控制制度的完善情况：

公司建立了公司内部财务及会计制度，如：《会计基本管理》、《银行帐户管理》、《现金管理》、《票据管理》、《个人借款管理》、《费用报销管理》、《应收帐款管理》、《财务资料和会计档案管理》等。对采购、生产、销售、财务管理等各个环节进行有效控制。明确制定了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序，以保证会计业务活动按照规定的授权进行；对账面资产与实存资产定期核对、盘点，保证账实相符，使会计报表及其相关说明能够真实、客观反映企业财务状况、经营成果和现金流量。

7、内部控制存在的缺陷及整改情况

公司未发现存在内部控制制度设计或执行方面的重大缺陷。公司将在今后的工作中，继续不断完善内部控制制度。完善内控长效机制。加大监督、检查力度，增强防范风险能力，不断提高公司内部控制体系的效率和效果。

六、公司内部控制的自我评估报告及审计机构的核实评价意见：

- 1、董事会关于公司内部控制的自我评估报告：详见年报附件。
- 2、审计机构未对公司内部控制提出核实评价意见。

七、公司履行社会责任的报告：详见年报附件。

八、公司对高级管理人员的考评激励机制情况：

报告期内，高级管理人员的考评激励机制按公司董事会审议通过的公司经营者年薪制考核办法执行。

九、公司建立年报信息披露重大差错责任追究机制的情况：

公司第五届董事会第十三次会议审议并通过了《关于修订公司〈信息披露事务管理与重大信息内部报告制度〉的议案》。修订后的公司《信息披露事务管理与重大信息内部报告制度》增设“第九章 年报信息重大差错特殊规定”，对于年报信息重大差错的责任追究做了具体规定，明确了问责措施。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

## § 6、股东大会情况简介

本报告期内，公司共召开了四次股东大会，有关情况如下：

1、公司 2008 年度股东大会于 2009 年 4 月 21 日召开，会议决议公告刊登在 2009 年 4 月 22 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

2、公司 2009 年第一次临时股东大会于 2009 年 1 月 9 日召开，会议决议公告刊登在 2009 年 1 月 10 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

3、公司 2009 年第二次临时股东大会于 2009 年 10 月 22 日召开，会议决议公告刊登在 2009 年 10 月 23 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

4、公司 2009 年第三次临时股东大会于 2009 年 11 月 26 日召开，会议决议公告刊登在 2009 年 11 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

## § 7、董事会报告

### 一、公司经营情况

#### (一) 报告期内公司经营情况的回顾

##### 1、报告期总体经营情况：

报告期内，公司营业收入 31.42 亿元，比上年减少 0.87%；营业利润 24064.27 万元，比上年增加 16.90%；净利润 18579.69 万元，比上年增加 18.42%；归属于母公司所有者的净利润 12680.65 万元，比上年增加 2.47%。报告期内，子公司宁波联合集团进出口股份有限公司的营业收入减少，房地产子公司营业收入增长，两个因素部分抵消后公司营业收入同比下降 0.87%；营业利润和净利润增加的主要原因是营业成本率下降。

公司本年归属于母公司所有者的净利润较曾公开披露的年度财务预算增加 20% 以上，主要是投资收益及营业外收支净额较预算增加所致。

(1) 热电生产和供应业务：子公司宁波经济技术开发区热电有限责任公司报告期内完成发电量 22042 万度，比上年度增加 3.70%；售汽量 88.87 万吨，比上年度减少 11.13%。随着宏观经济的企稳复苏，2009 年下半年开始，联合区域内企业用电、用热量逐渐回升，同时改扩建工程的“二炉二机”相继投入运行使该公司供电、供热能力大为增加，运行效率明显提升，经济效益有了较大幅度的提高。

该公司总投资匡算约 2.2 亿元的改扩建工程项目，自 2007 年 6 月获得国家发改委核准后，经过二年多的设计、施工、安装和调试，现已基本建成。其中，2009 年 4 月新 1 号机组通过 72 小时试运行，7 月底，新 2 号机组投入试运行。2009 年底工程整体通过各专项验收。

报告期内，该公司收购增持了宁波光耀热电有限公司 4% 的股权，实现了宁波联合对其控股，去年宁波光耀热电有限公司完成发电量 34789 万度，售汽量 40.57 万吨。

(2) 房地产开发业务：子公司宁波联合建设开发有限公司报告期内共完成竣工房屋建筑面积 16 万平方米，销售（包括预销售）房屋建筑面积 12 万平方米。

2009 年推出的“天合家园二期”房产项目，主要由小高层住宅和天合财汇中心的写字楼和商铺组成，总建筑面积为 10 万多平方米。报告期内该楼盘预售住宅 281 套，预售率为 99.2%，预售写字楼和商铺 27500 平方米，预售率约 80%，其施工进度和资金回笼情况正常。

作为宁波大型成熟小区天一家园的收官之作——“天一家园六期”项目共有多层住宅 307 套，建筑面积 39159 平方米。该楼盘于 2009 年 10 月开盘，截止 2009 年底建造工程已全部结项，预售率超过 60%。

天水置业公司的“天水家园二期”项目 2009 年通过各项验收顺利交付。温州“城市怡和家园二期”10.3 万平方米住宅和商业用房也已全面通过竣工验收并于 2009 年 12 月开始交付。“嵊泗远东长滩旅游度假区”项目启动区的各项工程都已按计划展开。

2009 年，公司在房地产项目储备上取得了重大进展。10 月份，公司竞得宁波梁祝文化公园 1#、2#、3#和 4#地块共 600 多亩国有建设用地使用权，用于开发经营宁波梁祝文化公园的婚庆产业园区、旅游主题公园、旅游宾馆和房产项目。根据第五届董事会 2009 年第二次临时会议决议精神，上述地块交给由本公司、建设开发公司和上海浙东投资有限公司共同投资设立的宁波梁祝文化产业园有限公司开发经营，宁波梁祝文化产业园有限公司已完成工商注册登记，并与宁波市国土

局签订了上述全部地块的国有建设用地使用权出让合同，目前，项目开发的相关筹备工作已全面启动。

(3) 国际贸易业务：子公司宁波联合集团进出口股份有限公司报告期内完成营业额 189,200 万元人民币，进出口总额 23,652 万美元，同比减少 38.57%。2009 年共实现出口 19,600 万美元，比上年减少 43.18%；进口 4,052 万美元，与上年相比基本持平。尽管进出口公司在 2009 年遭受了外贸行业的历史寒冬，全年出口额大幅度下降，但进出口公司在逆境中坚持稳健经营，严格控制风险，采取工贸结合、内外贸并举的经营方针，报告期内仍取得了较好的经营成果。

2、公司主营业务及其经营情况：（金额单位：万元人民币）

(1) 分行业的主营业务收入、主营业务利润构成情况：

行 业	主营业务收入	比重 (%)	主营业务利润	比重 (%)
基础设施业	7,715	2.51	6,008	16.45
房地产业	52,971	17.24	13,705	37.52
工业	33,899	11.03	5,598	15.33
批发及零售贸易业	210,308	68.45	9,779	26.78
餐饮服务业	2,375	0.77	1,431	3.92
合计	307,268	100.00	36,521	100.00

(2) 分地区的主营业务收入、主营业务毛利构成情况：

地 区	主营业务收入	比重 (%)	主营业务毛利	比重 (%)
浙江省内	156,886	51.06	33,055	81.01
浙江省外	150,382	48.94	7,749	18.99
合 计	307,268	100.00	40,804	100.00

(3) 主要行业的营业收入、营业成本及营业利润率情况：

行业	营业收入		营业成本		营业利润率 (%)	
	2009年	2008年	2009年	2008年	2009年	2008年
工业	33,899	34,165	28,272	31,236	16.51	8.03
房地产业	52,971	37,419	35,266	22,126	25.87	34.19
批发及零售贸易业	210,308	239,059	200,424	229,613	4.65	3.95

变动情况说明：

①本年度工业的营业利润率较上年大幅上升，主要系全年煤炭平均价格较上年下降，致使发电供热业务的成本比上年减少。

②本年度房地产业营业收入较上年增加主要系本年度房地产子公司交付的商品房较上年增加所致。

③本年度批发及零售贸易业的营业收入较上年减少主要系子公司进出口股份公司本年完成的出口贸易额较上年减少所致。

(4) 主要产品的销售收入、销售成本及毛利率情况：

产品名称	产品销售收入		产品销售成本		毛利率 (%)	
	2009年	2008年	2009年	2008年	2009年	2008年
电、热	32,716	32,994	27,615	30,581	15.59	7.31
商品房	52,971	37,419	35,266	22,126	33.42	40.87

变动情况说明：

①本年度电、热毛利率较上年增加主要系全年煤炭平均价格较上年下降，致使发电供热业务的成本比上年减少。

②本年度商品房销售收入较上年增加主要系本年度房地产子公司交付的商品房较上年增加所致。

(5) 主要供应商、客户情况：

前五名供应商合计的采购金额占年度采购总额的比例为 38.32%，前五名客户销售额合计占公司销售总额的比例为 13.08%。

### 3、报告期公司资产构成及财务数据同比发生重大变化的原因分析

(1) 公司主要资产构成同比发生重大变动情况：（金额单位：万元人民币）

项 目	年末金额	占总资产比重	年初金额	占总资产比重
货币资金	126,489	25.09%	75,153	21.60%
应收票据	10,429	2.07%	3,039	0.87%
预付款项	61,135	12.13%	6,066	1.74%
其他应收款	7,472	1.48%	12,041	3.46%
可供出售金融资产	36,979	7.34%	15,418	4.43%
固定资产	108,974	21.62%	59,290	17.04%
在建工程	2,462	0.49%	17,986	5.17%
无形资产	14,190	2.82%	8,174	2.35%
短期借款	59,287	11.76%	19,380	5.57%
应付票据	22,732	4.51%	10,980	3.16%
预收款项	68,898	13.67%	40,477	11.63%
一年内到期的非流动负债	40,400	8.01%	2,000	0.57%
递延所得税负债	9,567	1.90%	4,197	1.21%
其他非流动负债	2,305	0.46%	1,261	0.36%
资产总额	504,060	-	347,933	-

报告期资产构成同比重大变动的原因分析：

①货币资金年末金额较年初金额增加的原因主要系子公司建设开发公司预收的预售房款增加及新增合并财务报表单位共同影响所致。

②应收票据年末金额较年初金额增加的原因主要系子公司进出口股份公司收到的以银行承兑汇票支付的煤炭款增加所致。

③预付款项年末金额较年初金额增加的原因主要系公司预付土地款所致。

④其他应收款年末金额较年初金额减少的原因主要系房地产子公司清结往来款所致。

⑤可供出售金融资产年末金额较年初金额增加的原因是本公司持有的其他上市公司股票年末市值比年初市值上升所致。

⑥固定资产年末金额较年初金额增加的原因主要系子公司热电公司热电联产技术改造项目完工结转及新增合并光耀热电所致。

⑦在建工程年末金额较年初金额减少的原因主要系子公司热电公司热电联产技术改造等工程竣工转入固定资产所致。

⑧无形资产年末金额较年初金额增加的原因主要系新增合并光耀热电公司所致。

⑨短期借款年末金额较年初金额增加的原因主要系公司向银行融资增加及新

增合并光耀热电公司所致。

⑩应付票据年末金额较年初金额增加的原因主要系子公司热电公司和汽车销售公司开立银行承兑汇票增加及新增合并光耀热电公司共同影响所致。

⑪预收款项年末金额较年初金额增加的原因主要系子公司建设开发公司预收的预售房款增加所致。

⑫一年内到期的非流动负债年末金额较年初金额增加的原因主要系子公司建设开发公司的部分长期借款转入所致。

⑬递延所得税负债年末金额较年初金额增加的原因主要系可供出售金融资产的年末公允价值增加，相应引起递延所得税负债增加所致。

⑭其他非流动负债年末金额较年初金额增加的原因主要系子公司热电公司递延收益增加所致。

(2) 报告期财务数据同比发生重大变动情况：（金额单位：万元人民币）

项目名称	本年数	上年数	增减额	增减幅度(%)
营业税金及附加	4,570	3,314	1,256	37.90
财务费用	2,071	885	1,186	134.03
资产减值损失	1,967	319	1649	517.06
投资收益	6,666	10,679	-4013	-37.58
营业外收入	2,244	1,532	712	46.48
营业外支出	958	1,494	-536	-35.87
所得税费用	6,771	4,934	1,837	37.23

报告期财务数据同比重大变动的原因分析：

- ①营业税金及附加增加主要系房地产子公司营业收入增加所致。
- ②财务费用增加主要系子公司进出口股份公司汇兑收益减少所致。
- ③资产减值损失增加主要系预付款项增加，相应计提的坏账准备增加所致。
- ④投资收益减少主要系上年清算子公司宁波开发区石油有限公司利得较多所致。
- ⑤营业外收入增加主要系子公司天水置业公司固定资产处置利得增加所致。
- ⑥营业外支出减少主要系上年同期子公司热电公司固定资产处置损失较多所致。
- ⑦所得税费用增加主要系子公司热电公司利润总额增加所致。

4、报告期内主要资产采用的会计计量属性说明：

报告期内公司主要资产除企业合并和可供出售金融资产外，所采用的会计计量属性均为历史成本。企业合并涉及的公允价值其取得方式为购买日被购买方可辨认净资产的评估价值；可供出售金融资产的公允价值其取得方式为资产负债表日该股票的收盘价。

5、报告期内现金流量情况分析：（金额单位：万元人民币）

项 目	2009年度	2008年度	变动值
经营活动产生的现金流量净额	2,264	-14,800	17,064
投资活动产生的现金流量净额	-2,379	-2,684	305
筹资活动产生的现金流量净额	47,323	5,860	41,463

报告期现金流量同比重大变动的原因分析：

①经营活动产生的现金流量净额比上年增加主要系商品房销售业务收到的预收款比上年增加。

②投资活动产生的现金流量净额比上年增加主要系上年投资支付的现金较多。

③筹资活动产生的现金流量净额比上年增加主要系本年银行借款净额较上年增加。

## 6、主要控股公司及参股公司的经营情况及业务分析（金额单位：万元人民币）

### (1) 公司主要控股公司的经营情况及业绩：

公司名称	业务性质及主要产品或服务	注册资本	资产总计	净资产	净利润
宁波经济技术开发区热电有限公司	电力、蒸气的生产和供应	14,000	64,720	18,964	1,892
宁波联合建设开发有限公司	房地产开发、建筑业	10,000	186,296	33,856	16,441
宁波梁祝文化产业园开发有限公司	房地产开发、经营；旅游景区开发	10,000	10,069	9,994	-6
宁波光耀热电有限公司	热电联产电站的建设、经营	7,000	30,180	4,200	-109
宁波联合集团进出口股份有限公司	主要从事国际贸易	2,000	78,296	9,456	1,181
宁波联合汽车销售服务有限公司	汽车租赁、汽车修理、汽车配件、五金工具的批发零售，汽车销售、中介	1,000	9,951	1,400	356
宁波戚家山俱乐部有限公司	保龄球场、健身房及其他配套服务	789	857	839	-16

### (2) 公司本年度取得和处置子公司的情况：

本报告期内，公司新增三家控股子公司，减少一家控股子公司。

增加的控股子公司分别为宁波梁祝文化产业园开发有限公司、宁波光耀热电有限公司和宁波联合埃希报关有限公司。

①宁波梁祝文化产业园开发有限公司成立于2009年12月11日，注册资本1亿元人民币，是由公司和控股子公司宁波联合建设开发有限公司联合上海浙东投资有限公司共同设立的，主要负责宁波梁祝文化产业园的开发经营，对公司的房地产业务具有长远的影响。

②报告期内，子公司宁波经济技术开发区热电有限公司收购宁波光耀热电有限公司4%的股权，使公司对宁波光耀热电有限公司的出资比例（直接加间接）上升至52%。热电产业是公司三大主营业务之一，收购并控股宁波光耀热电有限公司有利于公司热电产业的发展。控股后，公司的营业收入合并增加约5291万元。由于宁波光耀热电有限公司的供热区域市场仍处于培育和开发阶段，该公司目前对本公司的经营业绩没有大的影响。

③宁波联合埃希报关有限公司是宁波联合埃希物流有限公司的全资子公司，成立于2009年7月，注册资本150万元。该公司主要是为宁波联合埃希物流有限公司保税仓库的运行提供配套服务和海关要求而设立。

减少的一家控股子公司是宁波友宁钢管制造有限公司。宁波友宁钢管制造有限公司是宁波联合集团进出口股份有限公司的全资子公司，主要生产经营钢管，与现有的浙江友宁钢制品制造有限公司业务重叠。公司通过对二家公司人员、设

备和销售渠道等资源整合后，对宁波友宁钢管制造有限公司进行了清算。宁波友宁钢管制造有限公司注销后对公司钢制品业务无实质性影响。

(3) 对公司净利润影响达到10%以上的控股公司的经营情况及业绩：

公司名称	主营业务收入	主营业务利润	净利润
宁波经济技术开发区热电有限公司	27,672	5,091	1,892
宁波联合建设开发有限公司	52,996	13,516	16,441
宁波联合集团进出口股份有限公司	189,697	9,376	1,181

(4) 经营业绩同比出现大幅波动的子公司情况及变动原因分析：

本年度子公司热电公司和进出口公司的经营业绩均出现大幅波动。其中：热电公司由于全年煤炭平均价格较上年下降，减少了发电供热业务的成本，同时，本年度处置固定资产损失也大幅减少，致使主营业务利润和净利润较上年大幅增加。进出口公司由于出口贸易额持续下降，汇兑收益也较上年大幅减少，致使其营业利润较上年大幅减少。

(二) 对公司未来发展的展望

2009 年公司利用经济形势相对低迷，抓住时机对开发区热电公司进行了机组的高温高压技术改造，提高产能和效率，同时通过增持宁波光耀热电有限公司股权实现控股经营，使今后集团做大、做强热电业务成为可能。相信随着宏观经济的不断好转，公司的热电业务来年会取得更好的经济效益。本年度公司争取到的梁祝文化公园项目，对于促进房地产业务的长远发展、探索多元化经营模式都具有十分重要的意义。由于国家对国内房地产市场的调控可能导致从紧的信贷政策，随着嵊泗远东长滩旅游度假区及宁波梁祝文化公园等大型项目的开工，资金紧张问题仍然是公司未来几年面临的主要挑战之一。

公司 2010 年度计划营业收入为 32.5 亿元，营业成本为 29.1 亿元。2010 年度预算销售费用 8300 万元，管理费用 11700 万元，财务费用 4700 万元，三项费用支出总额为 2.47 亿元。

二、公司投资情况

报告期内公司投资额为 4000 万元，与 2008 年公司投资额 0 元相比增加了 4000 万元。

1、募集资金投资项目情况：报告期内公司未募集资金、无募集资金项目。

2、非募集资金投资项目情况：

报告期内公司投资 4000 万元（占新设公司注册资本的 40%）与控股子公司宁波联合建设开发有限公司（占新设公司注册资本的 40%）和上海浙东投资有限公司（占新设公司注册资本的 20%）一起设立了宁波梁祝文化产业园开发有限公司，负责开发经营宁波梁祝文化产业园项目。详情请见 2009 年 10 月 31 日的《中国证券报》、《上海证券报》。至报告期末，新设公司的工商注册登记工作已完成。

三、董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会的会议情况及决议内容：

本报告期内董事会共召开了八次会议，有关情况如下：

1、公司第五届董事会第九次会议于 2009 年 3 月 23-24 日召开，会议决议公

告刊登在 2009 年 3 月 26 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

2、公司第五届董事会第十次会议于 2009 年 4 月 21 日召开，会议决议公告刊登在 2009 年 4 月 23 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

3、公司第五届董事会第十一次会议于 2009 年 8 月 20-21 日召开，会议决议公告刊登在 2009 年 8 月 25 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

4、公司第五届董事会第十二次会议于 2009 年 10 月 22-23 日召开，会议决议公告刊登在 2009 年 10 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

5、公司董事会 2009 年第一次临时会议于 2009 年 9 月 29 日召开，会议决议公告刊登在 2009 年 9 月 30 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

6、公司董事会 2009 年第二次临时会议于 2009 年 10 月 30 日召开，会议决议公告刊登在 2009 年 10 月 31 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

7、公司董事会 2009 年第三次临时会议于 2009 年 11 月 26 日召开，会议决议公告刊登在 2009 年 11 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

8、公司董事会 2009 年第四次临时会议于 2009 年 12 月 17 日召开，会议决议公告刊登在 2009 年 12 月 19 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况：

1、根据公司 2008 年度股东大会的决议和授权，公司董事会在 2009 年 6 月 4 日的《中国证券报》、《上海证券报》上刊登了公司 2008 年度分红派息实施公告，并于 2009 年 6 月 18 日完成红利发放。

2、根据公司 2006 年度股东大会的授权和公司第五届董事会第九次会议的决议，公司于 2009 年 5 月 6 日与华泰财产保险股份有限公司签订了《董（监）事及高级职员责任保险合同》，保险期间为 2009 年 5 月 18 日到 2010 年 5 月 17 日。

## （三）审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告：

### 1、审计委员会相关工作制度的建立健全情况：

董事会审计委员会自成立以来，制定了《董事会审计委员会议事规则》、《董事会审计委员会年报工作规程》等制度。

### 2、审计委员会相关工作制度的主要内容：

《董事会审计委员会议事规则》主要从审计委员会的人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等方面对审计委员会的相关工作作了规定；《董事会审计委员会年报工作规程》主要对审计委员会在年报审计过程中的职责作了具体的规定。

### 3、审计委员会履职情况

公司董事会下设的审计委员会由 3 名独立董事组成，其中召集人由独立董事（专业会计人士）担任，审计委员会在本报告期内积极履职，圆满完成了本职工作。

审计委员会成员在 2009 年末对公司及下属企业的经营情况实地进行了考察和了解。在年审注册会计师进场前听取了公司管理层对公司本年度的生产经营情况和投融资活动等重大事项的情况汇报；听取了财务负责人对公司本年度财务状况和经营成果的汇报；与年审注册会计师沟通并同意由年审注册会计师提供的审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评估方法，本年度审计重点等有关内容；同意公司审计办提供的公司 2009 年年度财务报告审计工作计划。并对公司未经审计的 2009 年度财务会计报表进行了审阅，审阅后认为：

年审注册会计师在根据其执业准则所作的风险判断基础上，重点关注：对外投资、治理层变动、宏观经济环境对公司及分、子公司各项财务指标的影响、关联交易、会计政策等等，进行认真核查，按时完成年报审计任务。在向管理层提交审计报告初审意见稿时，建议对本年度企业财务收支的真实性，内控制度的有效性，经营活动的合法、合规性等内容予以关注。管理层编制的合并报表所反映的企业经营活动应是符合企业会计制度和会计准则的要求的。此份合并报表可以提交年审注册会计师进行审计。

在年审注册会计师进场后，审计委员会与年审注册会计师进行了多次的见面和电话沟通，向年审注册会计师了解本年度报告审计工作进展情况，督促年审注册会计师务必按年审工作计划的要求，在约定的时限内提交审计报告，发现问题及时与审计委员会沟通。年审注册会计师表示同意审计委员会的意见，及时完成审计工作任务。

在注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会对公司财务会计报表进行了第二次审阅，认为公司财务会计报表能够真实、准确、完整地反映公司的整体情况，并按相关规定发表了书面审阅意见；审计委员会召开会议对会计报表进行表决并形成决议。

同时，审计委员会向董事会提交了会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告。审计委员会认为，2009 年度公司聘请的天健会计师事务所有限公司在为公司提供审计服务中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的各项审计工作。

#### 4、董事会审计委员会的审议意见、年度审计工作总结报告及相关决议

**宁波联合集团股份有限公司董事会审计委员会  
关于 2009 年会计报表的审阅意见**

宁波联合集团股份有限公司董事会：

公司管理层按照公司 2009 年度年报编制、审计工作的时间安排，编制了公司 2009 年度“合并资产负债表”和“合并利润表”，该等会计报表未经审计。我们作为宁波联合集团股份有限公司董事会审计委员会成员，根据相关文件规定和要求，对该会计报表进行了认真审阅，合并报表的范围已包括下属子公司、分公司和母公司。这里需要提请注册会计师关注的事项：

1、对外投资，公司对外投资巨大且数量较多，由于受宏观经济形势的影响，被投资经营状况存在不确定性，拟重点关注可能出现亏损而导致公司投资减值的情况等；

2、治理层变动，根据公司股东宁波经济技术开发区控股有限公司与浙江荣盛控股集团有限公司 2009 年 12 月 29 日签订的《股份转让协议》，宁波经济技术开发区控股有限公司将持有的本公司 29.90%的股份（计 90,417,600 股）转让给浙江荣盛控股集团有限公司，拟重点关注公司控股股东的变化可能会影响公司治理结构，进而影响对公司生产经营和财务运作的有效监督，从而加大公司财务报表发生重大错报的可能性等；

3、本期宏观经济环境对公司及子公司、分公司的各项财务指标的影响，拟重点加强财务数据分析，分析财务指标变动是否符合宏观环境的变动趋势；

4、关联交易，公司与大股东及关联方的关联交易和关联往来是否公允、披露是否充分等予以关注；

5、进出口业务，受到金融危机的影响，国际市场的萎缩、客户需求的减少，外贸业务受到冲击，拟加强财务数据的分析性复核工作，分析财务指标是否与宏观环境变化一致等；

6、会计政策，公司本期已全额支付了梁祝文化园项目的土地款并在预付账款科目核算，根据公司会计政策需按该预付账款余额计提坏账准备，对公司本期净利润的影响较大，拟重点考虑所适用的该会计政策是否合理等。

审计委员会认为合并报表反映的企业经营活动应是符合企业会计制度和会计准则的要求的。若年报编制工作全部完成，可以提交注册会计师进行审计。

年审注册会计师结合年报审计，在向管理层提交初步审计意见稿时，建议对本年度企业财务收支的真实性，内控制度的有效性，经营活动的合法、合规性等内容予以关注，并向审计委员会反馈意见。审计委员会将据此发表意见。

宁波联合集团股份有限公司董事会审计委员会  
签字：王年成、田捷、陈仕华  
二〇一〇年一月十二日

**宁波联合集团股份有限公司董事会审计委员会  
关于对年审注册会计师出具的公司 2009 年度  
审计报告初稿的审阅意见**

宁波联合集团股份有限公司董事会：

公司年审注册会计师事务所天健会计师事务所有限公司于 2010 年 2 月 25 日出具了初步审计报告。我们作为联合集团股份有限公司董事会审计委员会成员，根据相关文件规定和要求，对该审计报告初稿进行了认真审阅，并与年审注册会计师进行了沟通，我们认为，年审注册会计师与审计委员会和公司管理层已就年审中所有重大方面达成一致意见，审计师经过恰当的审计程序后出具的公司 2009 年度审计报告初稿已较完整，未有重大遗漏，在所有重大方面公允反映了公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。审计委员会和公司管理层将督促会计师事务所在约定期限内提交审计报告。

宁波联合集团股份有限公司董事会审计委员会

签字：王年成、田捷、陈仕华

二〇一〇年二月二十六日

## 关于对年审会计师事务所从事 2009 年度 审计工作的总结报告

公司董事会：

我们审阅了由年审注册会计师提供的审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评估方法，本年度审计重点等有关内容以及公司审计办提交的公司 2009 年度财务报告审计工作计划，并于 2010 年 1 月 12 日与公司管理层和天健会计师事务所有限公司项目负责人就上述审计工作计划等内容作了充分的沟通，并达成一致意见，认为该审计工作计划等制订详细、责任到人，可以保证年度审计工作的顺利完成。

天健会计师事务所有限公司在项目经理的带领下 16 人按照上述审计工作计划约定，于 2010 年 1 月 13 日进场正式审计，2010 年 1 月 25 日离开现场进入汇总整理阶段。项目负责人就报表合并、会计调整事项、会计政策运用、以及审计中发现的有待完善的会计工作等情况与企业管理当局和审计委员会作了持续、充分的沟通，使得各方对公司的经营情况、财务处理情况等方面有了更加深入的了解，亦使得年审注册会计师出具公允的审计结论有了更为成熟的判断。

审计委员会成员高度关注年报审计工作。在年审注册会计师现场审计期间，共 16 次以电话及见面会的形式，就审计报告提交的时间，对公司年度企业财务收支的真实性，内控制度的有效性，经营活动的合法、合规性等内容以及在审计报告中客观反映与披露审计发现的问题等与年审注册会计师进行了沟通。年审注册会计师就上述重点问题给予了审计关注，并按时完成年报审计任务，于 2010 年 3 月 12 日出具了标准无保留意见结论的审计报告。

我们认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作，履行了必要的审计程序，收集了必要和充分的审计证据，审计时间充分，审计人员配置合理，执业能力胜任，出具的审计报告能够客观反映公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。我们未发现参与公司 2009 年年度财务报表审计工作的人员有违反相关保密规定的行为。

宁波联合集团股份有限公司董事会审计委员会

签字：王年成、田捷、陈仕华

**宁波联合集团股份有限公司  
董事会审计委员会 2009 年度会议决议**

公司于 2010 年 2 月 22 日以邮件方式发出关于召开宁波联合集团股份有限公司董事会审计委员会 2009 年度会议的通知，于 2010 年 2 月 26 日以现场形式在戚家山宾馆召开会议。审计委员会全体成员出席了会议，会议由审计委员会主任王年成先生主持，会议符合《公司董事会审计委员会会议事规则》的有关规定。会议经表决，一致审议通过以下议案：

- 1、审议并通过了公司《2009 年度财务会计报告》；
- 2、审议并通过了公司《关于天健会计师事务所有限公司从事 2009 年度审计工作的总结报告》。

以上议案须提交公司董事会审议。

宁波联合集团股份有限公司董事会审计委员会  
签字：王年成、田捷、陈仕华  
二〇一〇年二月二十六日

（四）薪酬与考核委员会履职情况报告：

公司第五届董事会组成的由 3 名董事（其中 2 名为独立董事）组成的薪酬与考核委员会审核了《公司 2009 年度经营者风险收入兑现方案》，认为所披露的 2009 年度公司董事、监事和高级管理人员的薪酬是按董事会的相关规定发放的。根据公司《特别奖励基金实施办法》和公司经营班子及独立董事的提名，对提名对象进行了考核评审。

（五）公司外部信息使用人管理制度建立健全情况：

公司第五届董事会第十三次会议审议并通过了公司《外部信息使用人管理制度》，对于向外部单位报送信息的管理和披露作了具体规定。

四、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案：

经天健会计师事务所有限公司审定，本公司 2009 年度实现净利润 111,771,055.97 元。以本年度净利润为基数，提取 10% 的法定公积金 11,177,105.60 元，当年可供股东分配的净利润为 100,593,950.37 元；加 2008 年 12 月 31 日尚未分配利润 11,633,303.29 元，本年度末实际可供股东分配的利润为 112,227,253.66 元。本公司本年度拟以 2009 年末总股本为基数，每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），共计 45,360,000.00 元，剩余未分配利润 66,867,253.66 元留待以后年度分配。本年度不进行资本公积金转增股本。

五、公司前三年分红情况：

（金额单位：万元人民币）

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度的净利润	比率（%）
2006	15120	19148.73	78.96
2007	0	8151.79	0
2008	6048	12374.48	48.87

## § 8、监事会报告

2009年，公司监事会按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，认真履行监督职能，积极维护公司利益和广大股东权益。09年，监事会共召开会议四次，监事会成员列席了公司去年召开的历次董事会会议和股东大会，对公司重大决策提出建设性意见，对公司依法规范运作、执行股东大会决议、董事及高管经营行为等情况进行了监督与检查，为公司健康发展起了积极作用。

### 一、本年度监事会工作情况

#### （一）监事会会议召开情况：

本年度，公司监事会召开了四次会议：

1、公司第五届监事会第八次会议于2009年3月22-24日召开。会议通过了监事会2008年工作报告，并同意将此报告提交公司2008年度股东大会审议。会议还通过了公司2008年年度报告及摘要、2008年度财务决算报告、2008年利润分配议案和2009年度财务预算报告以及《公司履行社会责任的报告》。会议决议公告刊登在2009年3月26日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

2、公司第五届监事会第九次会议于2009年4月20-21日召开。会议通过了公司2009年第一季度季度报告。

3、公司第五届监事会第十次会议于2009年8月19-21日召开。会议通过了公司2009年半年度报告及摘要。

4、公司第五届监事会第十一次会议于2009年10月21-23日召开。会议通过了公司2009年第三季度季度报告。

#### （二）对公司经营活动的监督

监事会成员列席了2009年公司召开的历次董事会会议和股东大会，听取了公司生产、经营、投资、财务等方面的工作报告，对公司经营管理中重大决策的程序及实施情况进行了监督。在公司管理层执行股东大会决议、董事会决议以及生产经营计划、重大投资方案、财务预决算方案等方面，监事会适时审议有关报告，了解公司经营管理活动的具体情况，并对此提出相应的意见和建议。

#### （三）对财务活动的监督

公司监事会把检查公司财务状况作为监事会的工作重点，对完善内控制度进行了监督，并通过查阅公司财务帐簿及其他会计资料，及时掌握公司财务活动现状，同时对定期报告中的财务数据进行监督核查。

#### （四）对公司董事、总经理及高级管理人员履行职责进行监督

2009年，监事会密切关注公司的经营运作情况，依法对公司董事会决策、经理层经营运作情况，对董事会、股东大会决议的执行情况，公司董事、总经理及其他高管人员履职情况行使了监督职责。

### 二、监事会发表如下独立意见：

#### 1、对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司能够根据《公司法》、《证券法》和公司章程的要求，依法经营、规范运作，真实、准确、及时地进行信息披露。公司股东大会、董事会严格依照国家有关法律、法规和《公司章程》行使权力，履行义务。公司历次股东大会、董事会的召集、召开、表决、决议等决策程序均符合法律法规的等相关规定。董事会决策程序科学、合法、有效，决策合理化和规范化水平进一步提高。公司董事、总经理及高级管理人员执行公司职务时能够勤勉尽责，没有发现违反法律、

法规和公司章程的行为或损害公司利益的行为。

## 2、对检查公司财务情况的独立意见

本年度监事会检查了公司业务和财务情况，审核了公司的季度、半年度、年度财务报告及其它文件。监事会认为，公司 2009 年的财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果，监事会对天健会计师事务所有限公司出具的公司 2009 年审计报告和审计意见不表示异议。

## 3、对公司收购及出售资产情况的独立意见

2009 年公司收购及出售资产交易价格公开合理，未发现内幕交易，也无损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情况。报告期内，公司完成的收购及出售资产的交易主要有：子公司宁波开发区热电有限公司收购了宁波光耀热电有限公司 4%的股权。

## § 9、重要事项

一、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、公司持有其他上市公司和金融企业股权情况：（金额单位：人民币元）

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动
600982	宁波热电	20,807,500.00	10.66%	166,399,693.00	0.00	70,795,994.25
000970	中科三环	5,483,000.00	3.03%	141,607,102.44	0.00	63,423,376.50
600857	工大首创	5,461,446.37	2.82%	61,783,020.00	7,563,617.14	28,129,218.32
合计	-	31,751,946.37	-	369,789,815.44	7,563,617.14	162,348,589.07

注：①会计核算科目均为可供出售金融资产。

②股份来源均为发起人股。

③公司期初和期末持有宁波热电均为 17,911,700 股；期初和期末持有中科三环均为 15,375,364 股；期初持有工大首创 7,326,720 股，期末持有 6,336,720 股。

三、公司收购出售及资产事项：

报告期内，子公司宁波经济技术开发区热电有限公司以 366.64 万元的价格收购宁波光耀投资有限公司持有的宁波光耀热电有限公司 4%的股权。本次交易使公司对宁波光耀热电有限公司的出资比例（直接加间接）上升至 52%，导致上市公司合并范围发生变化，并使公司资产规模和营业收入增加。详情请见 2009 年 8 月 25 日的《中国证券报》、《上海证券报》。截止报告期末，上述股权收购工作已经完成。

四、重大关联交易事项：

1、本年度公司无与日常经营相关的关联交易；

2、本年度公司无资产、股权转让发生的重大关联交易；

3、公司与关联方债权、债务往来及担保事项：

（1）报告期内本公司与公司以外的关联方无债权、债务往来。

（2）本公司与关联方的担保事项详见“重大合同及其履行情况”中的重大担保事项，其形成原因系履行本公司 2008 年度股东大会关于公司担保额度的决议。由于为关联方提供的担保没有明显迹象表明有可能承担连带清偿责任，故对公司的经营成果无影响，对公司的财务状况和现金流量影响极小。

（3）报告期内本公司控股股东及其关联方未有非经营性资金占用情况发生。

五、重大合同及其履行情况：

1、本报告期公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、本报告期公司无委托他人进行现金资产管理事项。

3、重大担保事项：（金额单位：万元人民币）

（1）报告期已履行完毕的担保合同：

担保对象名称	担保金额	协议签署日	担保期限		
宁波联合汽车销售服务有限公司***	** 1,530	2008-08-01	2008-08-01	至	2009-06-25
	30	2009-03-25	2009-03-25	至	2009-06-25
小计	1,560				

宁波经济技术开发区热电有限责任公司	** 3,000	2008-05-14	2008-05-14	至	2009-05-14
	** 4,000	2008-07-30	2008-07-30	至	2009-04-20
	500	2008-12-26	2008-12-26	至	2009-12-25
小计	7,500				
合计	9,060				

(2) 报告期尚未履行完毕的担保合同:

担保对象名称	担保金额	协议签署日	担保期限		
宁波联合建设开发有限公司	** 17,000	2008-10-09	2008-10-09	至	2011-09-20
小计	17,000				
宁波经济技术开发区热电有限责任公司	1,000	2008-04-16	2008-04-16	至	2010-04-16
	1,500	2008-04-29	2008-04-29	至	2010-04-29
	2,800	2008-08-15	2008-08-15	至	2010-08-15
	1,200	2008-08-28	2008-08-28	至	2010-08-28
	1,000	2008-12-29	2008-12-29	至	2010-12-29
	4,000	2009-02-26	2009-02-26	至	2011-02-26
	1,200	2009-03-26	2009-03-26	至	2010-02-25
	1,200	2009-03-26	2009-03-26	至	2011-02-25
	1,200	2009-03-26	2009-03-26	至	2012-02-25
	1,200	2009-03-26	2009-03-26	至	2013-02-25
	1,200	2009-03-26	2009-03-26	至	2013-09-20
	500	2009-06-24	2009-06-24	至	2010-06-23
	2,000	2009-07-01	2009-07-01	至	2010-06-20
	500	2009-09-03	2009-09-03	至	2011-09-03
	**4,000	2009-04-21	2009-04-21	至	2010-04-20
小计	24,500				
宁波联合集团进出口股份有限公司	2,000	2009-09-29	2009-09-29	至	2010-09-28
小计	2,000				
宁波联合汽车销售服务有限公司***	**1,105	2009-03-26	2009-03-26	至	2010-03-26
	**425	2009-06-30	2009-06-30	至	2010-06-29
小计	1,530				
宁波联合龙腾汽车有限公司***	**850	2009-05-04	2009-05-04	至	2010-05-04
小计	850				
合计	45,880				

注: ①上述担保的类型均为连带责任保证担保。

②上述担保的决策依据均是公司 2008 年度股东大会通过的关于公司 2009 年度担保额度的决议。

③上述担保的对象均为公司持股 51%以上的控股子公司。

④上述担保的对象本报告期末资产负债率均超过 70%; 带\*\*的为公司与银行签订的最高额保证合同; 带\*\*\*的提供担保单位为宁波联合集团进出口股份有限公司。

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)
-------------------------

担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
~	~	~	~	~	~	~
报告期内担保发生额合计				0		
报告期末担保余额合计				0		
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				24164 万元人民币		
报告期末对控股子公司担保余额合计				45880 万元人民币		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额				45880 万元人民币		
担保总额占公司净资产的比例				37.5%		
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额				0		
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				45880 万元人民币		
担保总额超过净资产 50%部分的金额				0		
上述三项担保金额合计				45880 万元人民币		

#### 六、原非流通股东的承诺事项及其履行情况：

公司原非流通股股东在公司股权分置改革时承诺履行法定承诺义务。报告期内原非流通股股东未有违反承诺的行为。

#### 七、聘任会计师事务所情况：

2009 年 11 月 26 日，本公司 2009 年第三次临时股东大会通过续聘浙江天健东方会计师事务所有限公司（后更名为“天健会计师事务所有限公司”）为公司财务审计机构的决议，聘期一年。本报告期内，公司支付给该会计师事务所的 2008 年度财务审计费用为 45 万元，并承担了 2 万元的审计人员差旅费。2009 年度财务审计费用 45 万元应付未付。公司无支付给该会计师事务所财务审计以外的其他费用。2008 年度公司支付给天华中兴会计师事务所有限公司 2007 年度财务审计费用 45 万元，并承担了 4 万元的审计人员差旅费。

八、本年度公司、公司董事会及董事未有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

#### 九、其他重要事项：

1、报告期内，子公司嵊泗远东长滩旅游开发有限公司获得开发经营权的嵊泗远东长滩旅游度假区所涉及的《嵊泗列岛南长涂片区控制性详细规划》已获国家住房和城乡建设部城市建设司批准。子公司嵊泗远东长滩旅游开发有限公司于 2009 年 2 月上旬收到嵊泗县旅游局和嵊泗列岛风景名胜管理局《关于远东长滩旅游度假区启动方案的批复》（嵊旅[2009]1 号）。详情请见 2009 年 2 月 10 日的《中国证券报》、《上海证券报》。截止报告期末，嵊泗远东长滩旅游度假区启动区的附

属设施已经开工建设。

2、公司于 2008 年 7 月 4 日披露了子公司宁波联合集团进出口股份有限公司签订 ZJB07-187《船舶建造合同》及 CBNB/ZJB07-187《船舶进出口代理协议》的事项。原定交船日期为 2010 年 12 月 30 日，现调整为 2011 年 3 月 31 日。截止报告期末，船舶预付货款和建造船舶所需物资采购等合同履行情况基本正常。

3、报告期内，公司参资的宁波联合投资控股有限公司解散清算，该公司成立于 2000 年 7 月，注册资本为人民币 6300 万元，本公司占其注册资本的 11%。该公司 2009 年 6 月 9 日完成工商注销手续，公司收回投资款 5,729,285.46 元，共产生股权投资净损失 1,200,714.54 元。

4、公司于报告期内披露了子公司宁波联合建设开发有限公司拟挂牌出让占宁波天水置业投资有限公司注册资本 51%股权的事宜。详情请见 2009 年 8 月 25 日的《中国证券报》、《上海证券报》。上述股权于 2009 年 9 月 17 日在宁波市产权交易中心挂牌。截止报告期末，相关部门正在对竞买人的报名资格、履约金等有关事项进行核查，尚未确定购买方。

5、根据公司第五届董事会 2009 年第二次临时会议决议，子公司宁波联合建设开发有限公司以总价 54998.4088 万元竞得了宁波市鄞州区高桥镇梁祝文化公园 1 号、2 号、3 号、4 号地块共计 418,220 平方米的国有建设用地使用权。本公司与宁波联合建设开发有限公司和上海浙东投资有限公司一起合资设立宁波梁祝文化产业园开发有限公司，接收上述地块并负责开发经营宁波梁祝文化产业园项目。详情请见 2009 年 10 月 31 日的《中国证券报》、《上海证券报》。截止报告期末，宁波梁祝文化产业园开发有限公司已完成工商注册登记工作，并与宁波市国土资源局签订了上述地块的国有建设用地使用权出让合同。

6、根据公司第五届董事会 2009 年第三次临时会议的决议，公司以 2,465.04 万元为底价在宁波产权交易中心公开挂牌出让持有的宁波医药股份有限公司 8.9% 的股份。详情请见 2009 年 11 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》。上述股权于 2009 年 12 月 22 日在宁波产权交易中心挂牌。

7、根据公司第五届董事会 2009 年第三次、第四次临时会议决议，公司放弃对中安财产保险股份有限公司（筹）的增资，保留出资 9000 万元，作为发起人参加中安财产保险股份有限公司（筹）的发起设立。详情请见 2009 年 11 月 27 日、2009 年 12 月 19 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

8、为锁定外币汇率，减少外币汇率变动风险，2009 年 5 月 25 日控股子公司宁波联合集团进出口股份有限公司与 NB UNION INC. 签订了《NDF/DF 业务合作协议》。根据协议，NB UNION INC. 授权宁波联合集团进出口股份有限公司以其名义在境外相关银行进行无本金交割远期外汇交易 (NDF)，同时宁波联合集团进出口股份有限公司进行相应的远期结售汇交易 (DF) 对冲。截至 2009 年 12 月 31 日，宁波联合集团进出口股份有限公司已委托未交割的远期结售汇金额为 3,350 万美元。

9、公司于报告期内连续披露了控股股东宁波经济技术开发区控股有限公司协议转让持有的本公司 29.9% 股权的事项及其进展情况。详情请见 2009 年 7 月 28 日、8 月 3 日、9 月 7 日、9 月 15 日、9 月 23 日、9 月 28 日、10 月 16 日、12 月 5 日、12 月 31 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

#### 十、期后事项：

1、拟出让的宁波医药股份有限公司 8.9% 股份在宁波产权交易中心公开挂牌后，公司于 2010 年 1 月 22 日通过宁波产权交易中心与报名单位上海市医药股份

有限公司和宁波工贸资产有限公司签订了股权转让协议。公司于 2010 年 1 月 29 日收到转让款 2689.2343 万元。

2、公司于 2010 年 1 月 26 日收到控股股东宁波经济技术开发区控股有限公司《关于收到宁波市人民政府〈关于宁波联合集团股份有限公司国有股权转让有关问题的批复〉的函》，详情请见 2010 年 1 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

3、公司于 2010 年 3 月 1 日收到控股股东宁波经济技术开发区控股有限公司《关于收到国务院国资委批复的函》，详情请见 2010 年 3 月 2 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

## § 10、财务报告

- 一、审计报告（附后）
- 二、会计报表
  - 1、比较式资产负债表（附后）
  - 2、比较式利润表（附后）
  - 3、比较式现金流量表（附后）
  - 4、股东权益变动表（附后）
- 三、会计报表附注（附后）

## § 11、备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本。

三、报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》上刊登的本公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件完整备置于公司所在地。

宁波联合集团股份有限公司

董事长：何大元

二〇一〇年三月十二日

# 审 计 报 告

天健审〔2010〕668号

宁波联合集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宁波联合集团股份有限公司（以下简称宁波联合公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2009 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是宁波联合公司管理层的责任。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。

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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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，宁波联合公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了宁波联合公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师 陈翔

中国·杭州

中国注册会计师 沈维华

报告日期：2010 年 3 月 12 日

## 合并资产负债表

2009年12月31日

会合01表

单位：人民币元

编制单位：宁波联合集团股份有限公司

项 目	注释 号	期末数	期初数	项 目	注释 号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	1,264,892,451.36	751,527,476.70	短期借款	16	592,874,252.40	193,800,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产				拆入资金			
应收票据	2	104,289,833.56	30,385,361.53	交易性金融负债			
应收账款	3	92,824,301.16	74,791,924.85	应付票据	17	227,324,048.10	109,802,428.32
预付款项	4	611,350,316.45	60,657,065.93	应付账款	18	501,573,767.16	446,757,750.73
应收保费				预收款项	19	688,975,854.75	404,770,555.36
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	20	34,082,104.36	30,749,370.86
应收股利	5	6,000,000.00	2,070,864.08	应交税费	21	118,974,532.08	131,186,553.65
其他应收款	6	67,322,449.63	105,574,280.59	应付利息	22	2,286,427.68	1,497,210.08
买入返售金融资产				应付股利	23	5,384,246.62	160,000.00
存货	7	1,283,362,615.46	1,277,529,842.83	其他应付款	24	212,907,526.70	237,521,066.86
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产				保险合同准备金			
流动资产合计		3,430,041,967.62	2,302,536,816.51	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	25	404,000,000.00	20,000,000.00
				其他流动负债			
				流动负债合计		2,788,382,759.85	1,576,244,935.86
非流动资产：				非流动负债：			
发放贷款及垫款				长期借款	26	485,000,000.00	462,000,000.00
可供出售金融资产	8	369,789,815.44	154,178,284.04	应付债券			
持有至到期投资				长期应付款			
长期应收款				专项应付款			
长期股权投资	9	124,553,468.25	150,048,092.99	预计负债	27	5,887,433.35	5,541,772.62
投资性房地产	10	117,788,647.92	155,418,339.42	递延所得税负债	15	95,672,348.90	41,969,458.63
固定资产	11	780,206,942.48	402,093,585.94	其他非流动负债	28	23,054,597.02	12,611,075.93
在建工程	12	24,622,995.18	179,862,633.43	非流动负债合计		609,614,379.27	522,122,307.18
工程物资				负债合计		3,397,997,139.12	2,098,367,243.04
固定资产清理				所有者权益(或股东权益)：			
生产性生物资产				实收资本(或股本)	29	302,400,000.00	302,400,000.00
油气资产				资本公积	30	663,973,268.44	491,263,287.13
无形资产	13	133,426,914.97	76,420,294.38	减：库存股			
开发支出				专项储备			
商誉				盈余公积	31	160,923,945.54	149,746,839.94
长期待摊费用	14	818,236.94	749,900.85	一般风险准备			
递延所得税资产	15	59,351,418.26	58,025,991.69	未分配利润	32	333,639,530.29	278,490,155.07
其他非流动资产				外币报表折算差额		-3,969,851.55	-3,937,544.97
非流动资产合计		1,610,558,439.44	1,176,797,122.74	归属于母公司所有者权益合计		1,456,966,892.72	1,217,962,737.17
				少数股东权益		185,636,375.22	163,003,959.04
				所有者权益(或股东权益)合计		1,642,603,267.94	1,380,966,696.21
资产总计		5,040,600,407.06	3,479,333,939.25	负债和所有者权益总计		5,040,600,407.06	3,479,333,939.25

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

2009年12月31日

会企01表  
单位:人民币元

编制单位: 宁波联合集团股份有限公司

项目	注释号	期末数	期初数	项目	注释号	期末数	期初数
流动资产:				流动负债:			
货币资金		174,224,345.16	120,456,971.19	短期借款		280,000,000.00	
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据				应付票据			8,000,000.00
应收账款	1	2,453,763.85	3,535,926.55	应付账款		1,123,193.88	415,735.50
预付款项		543,793,561.12	2,017,818.98	预收款项		2,109,091.70	1,908,326.10
应收利息				应付职工薪酬		10,517,247.29	10,255,380.69
应收股利		1,760,960.00	223,563,800.00	应交税费		23,246.99	1,498,164.46
其他应收款	2	3,268,664.83	63,202,788.78	应付利息		370,675.00	
存货		319,911.38	463,111.94	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款		5,332,176.47	4,986,695.12
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		725,821,206.34	413,240,417.44	其他流动负债			
非流动资产:				流动负债合计		299,475,631.33	27,064,301.87
可供出售金融资产		369,789,815.44	154,178,284.04	非流动负债:			
持有至到期投资				长期借款			
长期应收款				应付债券			
长期股权投资	3	364,328,850.47	328,421,172.92	长期应付款			
投资性房地产		87,404,022.04	100,755,157.37	专项应付款			
固定资产		57,147,654.84	63,805,662.89	预计负债			
在建工程			128,339.94	递延所得税负债		84,509,467.27	30,393,270.91
工程物资				其他非流动负债			
固定资产清理				非流动负债合计		84,509,467.27	30,393,270.91
生产性生物资产				负债合计		383,985,098.60	57,457,572.78
油气资产				所有者权益(或股东权益):			
无形资产		2,794,817.96	2,883,463.44	实收资本(或股本)		302,400,000.00	302,400,000.00
开发支出				资本公积		647,750,069.29	485,232,906.35
商誉				减: 库存股			
长期待摊费用				专项储备			
递延所得税资产			3,538,124.32	盈余公积		160,923,945.54	149,746,839.94
其他非流动资产				一般风险准备			
非流动资产合计		881,465,160.75	653,710,204.92	未分配利润		112,227,253.66	72,113,303.29
资产总计		1,607,286,367.09	1,066,950,622.36	所有者权益(或股东权益)合计		1,223,301,268.49	1,009,493,049.58
				负债和所有者权益总计		1,607,286,367.09	1,066,950,622.36

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

# 合并利润表

2009年度

会合02表

编制单位：宁波联合集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		3,141,713,723.64	3,169,312,168.12
其中：营业收入	1	3,141,713,723.64	3,169,312,168.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,967,733,459.05	3,070,250,641.95
其中：营业成本	1	2,705,552,538.15	2,846,292,804.96
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	2	45,695,330.17	33,135,619.35
销售费用		78,953,289.86	82,045,681.21
管理费用		97,142,468.15	96,736,597.43
财务费用		20,714,952.48	8,851,462.77
资产减值损失	3	19,674,880.24	3,188,476.23
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	4	66,662,402.43	106,791,173.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		56,040,806.87	7,063,041.20
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		240,642,667.02	205,852,699.48
加：营业外收入	5	22,444,295.66	15,322,731.33
减：营业外支出	6	9,582,836.90	14,942,728.59
其中：非流动资产处置损失		1,009,691.98	8,276,120.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		253,504,125.78	206,232,702.22
减：所得税费用	7	67,707,217.99	49,339,643.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		185,796,907.79	156,893,058.50
归属于母公司所有者的净利润		126,806,480.82	123,744,808.02
少数股东损益		58,990,426.97	33,148,250.48
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.42	0.41
（二）稀释每股收益		0.42	0.41
七、其他综合收益	8	172,677,674.73	-239,340,329.77
八、综合收益总额		358,474,582.52	-82,447,271.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		299,484,155.55	-115,595,521.75
归属于少数股东的综合收益总额		58,990,426.97	33,148,250.48

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 母 公 司 利 润 表

2009年度

会企02表

编制单位：宁波联合集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释 号	本 期 数	上 年 同 期 数
一、营业收入	1	98,650,169.58	88,946,247.62
减：营业成本	1	28,235,915.22	62,184,734.66
营业税金及附加		2,095,040.55	2,811,773.39
销售费用		6,650,681.14	9,694,136.47
管理费用		41,621,152.83	40,879,779.93
财务费用		3,372,347.83	13,071,979.55
资产减值损失		29,315,153.96	979,223.35
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	2	125,990,621.58	147,098,100.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,169,103.68	2,273,304.91
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		113,350,499.63	106,422,720.83
加：营业外收入		2,269,694.38	7,188,481.72
减：营业外支出		311,013.72	393,833.40
其中：非流动资产处置净损失		197,892.96	42,997.28
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		115,309,180.29	113,217,369.15
减：所得税费用		3,538,124.32	-343,581.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		111,771,055.97	113,560,950.91
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		162,517,162.94	-237,983,855.37
七、综合收益总额		274,288,218.91	-124,422,904.46

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 合并现金流量表

2009年度

会合03表

编制单位：宁波联合集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,532,025,242.83	3,222,897,470.00
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		148,841,643.97	144,089,770.75
收到其他与经营活动有关的现金	1	798,716,379.86	839,850,282.36
经营活动现金流入小计		4,479,583,266.66	4,206,837,523.11
购买商品、接受劳务支付的现金		3,367,584,316.27	3,181,802,060.67
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		91,685,193.26	83,940,398.36
支付的各项税费		150,916,136.94	130,081,334.26
支付其他与经营活动有关的现金	2	846,759,799.85	959,009,053.23
经营活动现金流出小计		4,456,945,446.32	4,354,832,846.52
经营活动产生的现金流量净额		22,637,820.34	-147,995,323.41
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		18,356,214.85	119,916,115.20
取得投资收益收到的现金		29,225,799.30	51,547,483.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,859,256.38	8,298,320.97
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	3		
投资活动现金流入小计		70,441,270.53	179,761,919.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		101,186,927.91	185,762,456.75
投资支付的现金			16,316,411.07
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		-6,952,979.49	
支付其他与投资活动有关的现金	4		4,520,377.90
投资活动现金流出小计		94,233,948.42	206,599,245.72
投资活动产生的现金流量净额		-23,792,677.89	-26,837,325.78
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		39,600,000.00	858,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		39,600,000.00	858,000.00
取得借款收到的现金		1,434,324,252.40	1,228,242,415.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	5		68,626,400.00
筹资活动现金流入小计		1,473,924,252.40	1,297,726,815.00
偿还债务支付的现金		811,250,000.00	1,152,512,575.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		181,442,233.41	86,610,424.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		54,197,000.00	13,820,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	6	8,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		1,000,692,233.41	1,239,122,999.36
筹资活动产生的现金流量净额		473,232,018.99	58,603,815.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,173.26	-1,356,474.40
五、现金及现金等价物净增加额		472,080,334.70	-117,585,307.95
加：期初现金及现金等价物余额		509,371,014.36	626,956,322.31
六、期末现金及现金等价物余额		981,451,349.06	509,371,014.36

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 母公司现金流量表

2009年度

会企03表

编制单位：宁波联合集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		100,130,827.90	97,246,200.68
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		67,871,035.56	295,912,095.21
经营活动现金流入小计		168,001,863.46	393,158,295.89
购买商品、接受劳务支付的现金		17,525,585.53	48,137,659.19
支付给职工以及为职工支付的现金		26,115,419.52	27,342,956.66
支付的各项税费		3,996,963.40	7,011,660.07
支付其他与经营活动有关的现金		586,469,629.08	130,448,316.29
经营活动现金流出小计		634,107,597.53	212,940,592.21
经营活动产生的现金流量净额		-466,105,734.07	180,217,703.68
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		14,146,156.63	52,752,616.56
取得投资收益收到的现金		338,758,615.30	40,793,555.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,850,957.79	3,601,950.63
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		355,755,729.72	97,148,122.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,652,784.18	6,639,021.07
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		40,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		46,652,784.18	6,639,021.07
投资活动产生的现金流量净额		309,102,945.54	90,509,101.87
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		615,000,000.00	171,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		615,000,000.00	171,000,000.00
偿还债务支付的现金		335,000,000.00	428,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		64,829,837.50	14,882,022.26
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		399,829,837.50	442,882,022.26
筹资活动产生的现金流量净额		215,170,162.50	-271,882,022.26
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
五、现金及现金等价物净增加额		58,167,373.97	-1,155,216.71
加：期初现金及现金等价物余额		116,056,971.19	117,212,187.90
六、期末现金及现金等价物余额		174,224,345.16	116,056,971.19

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

## 合并所有者权益变动表

2009年度

编制单位：宁波联合集团股份有限公司

会04表  
单位：人民币元

项 目	本期数									上年同期数										
	归属于母公司所有者权益								少数股东 权益	所有者 权益合计	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			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	302,400,000.00	491,263,287.13			149,746,839.94		278,490,155.07	-3,937,544.97	163,003,959.04	1,380,966,696.21	302,400,000.00	729,247,142.50			138,390,744.85		166,101,442.14	-2,581,070.57	147,077,708.56	1,480,635,967.48
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	302,400,000.00	491,263,287.13			149,746,839.94		278,490,155.07	-3,937,544.97	163,003,959.04	1,380,966,696.21	302,400,000.00	729,247,142.50			138,390,744.85		166,101,442.14	-2,581,070.57	147,077,708.56	1,480,635,967.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		172,709,981.31			11,177,105.60		55,149,375.22	-32,306.58	22,632,416.18	261,636,571.73		-237,983,855.37			11,356,095.09		112,388,712.93	-1,356,474.40	15,926,250.48	-99,669,271.27
（一）净利润							126,806,480.82		58,990,426.97	185,796,907.79							123,744,808.02		33,148,250.48	156,893,058.50
（二）其他综合收益		172,709,981.31						-32,306.58		172,677,674.73		-237,983,855.37						-1,356,474.40		-239,340,329.77
上述（一）和（二）小计		172,709,981.31					126,806,480.82	-32,306.58	58,990,426.97	358,474,582.52		-237,983,855.37					123,744,808.02	-1,356,474.40	33,148,250.48	-82,447,271.27
（三）所有者投入和减少资本									78,906,989.21	78,906,989.21									-3,242,000.00	-3,242,000.00
1. 所有者投入资本									39,600,000.00	39,600,000.00									-3,242,000.00	-3,242,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他									39,306,989.21	39,306,989.21										
（四）利润分配					11,177,105.60		-71,657,105.60		-115,265,000.00	-175,745,000.00				11,356,095.09		-11,356,095.09		-13,980,000.00		-13,980,000.00
1. 提取盈余公积					11,177,105.60		-11,177,105.60							11,356,095.09		-11,356,095.09				
2. 提取一般风险准备金																				
3. 对所有者（或股东）的分配							-60,480,000.00		-115,265,000.00	-175,745,000.00									-13,980,000.00	-13,980,000.00
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																				
四、本期期末余额	302,400,000.00	663,973,268.44			160,923,945.54		333,639,530.29	-3,969,851.55	185,636,375.22	1,642,603,267.94	302,400,000.00	491,263,287.13			149,746,839.94		278,490,155.07	-3,937,544.97	163,003,959.04	1,380,966,696.21

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

## 母公司所有者权益变动表

2009年度

会企04表  
单位：人民币元

编制单位：宁波联合集团股份有限公司

项 目	本期数							上年同期数								
	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	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	302,400,000.00	485,232,906.35			149,746,839.94		72,113,303.29	1,009,493,049.58	302,400,000.00	723,216,761.72			138,390,744.85		-30,091,552.53	1,133,915,954.04
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	302,400,000.00	485,232,906.35			149,746,839.94		72,113,303.29	1,009,493,049.58	302,400,000.00	723,216,761.72			138,390,744.85		-30,091,552.53	1,133,915,954.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		162,517,162.94			11,177,105.60		40,113,950.37	213,808,218.91		-237,983,855.37			11,356,095.09		102,204,855.82	-124,422,904.46
（一）净利润							111,771,055.97	111,771,055.97							113,560,950.91	113,560,950.91
（二）其他综合收益		162,517,162.94						162,517,162.94		-237,983,855.37						-237,983,855.37
上述（一）和（二）小计		162,517,162.94					111,771,055.97	274,288,218.91		-237,983,855.37					113,560,950.91	-124,422,904.46
（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					11,177,105.60		-71,657,105.60	-60,480,000.00					11,356,095.09		-11,356,095.09	
1. 提取盈余公积					11,177,105.60		-11,177,105.60						11,356,095.09		-11,356,095.09	
2. 提取一般风险准备金																
3. 对所有者（或股东）的分配							-60,480,000.00	-60,480,000.00								
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																
四、本期期末余额	302,400,000.00	647,750,069.29			160,923,945.54		112,227,253.66	1,223,301,268.49	302,400,000.00	485,232,906.35			149,746,839.94		72,113,303.29	1,009,493,049.58

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 宁波联合集团股份有限公司

## 财务报表附注

2009 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

宁波联合集团股份有限公司(以下简称公司或本公司)原系于 1994 年 3 月经宁波市体制改革委员会批准成立的宁波经济技术开发区联合(集团)股份有限公司, 1996 年 6 月经重组更名为宁波联合集团股份有限公司, 在宁波市工商行政管理局注册登记, 取得注册号为 330200000060053 的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本 302,400,000.00 元, 股份总数 302,400,000 股(每股面值 1 元), 均系无限售条件流通股。公司股票于 1997 年 4 月 10 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司经营范围为高新技术产品投资开发、能源、交通、通讯项目及市政基础设施建设, 房地产开发经营、实业项目投资等。

### 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### (一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### (二) 遵循企业会计准则的声明

本公司执行财政部 2006 年 2 月公布的《企业会计准则》, 本财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### (三) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债, 按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取

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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日对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；如果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，首先对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以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

## （六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## （七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短、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。

## （八）外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

### 2. 外币财务报表折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率或与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

## （九）金融工具

## 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单

位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现实义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，单独进行减值测试，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（包括单项金额重大和不重大的金融资产），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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，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。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

#### (十) 应收款项

##### 1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项
计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

##### 2. 单项金额不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项
计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

##### 3. 单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

信用风险特征组合的确定依据	以账龄为信用风险特征进行组合
---------------	----------------

##### (1) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)	预付账款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	5	5	5
1-2 年	30	30	30
2-3 年	50	50	50
3 年以上	100	100	100
计提坏账准备的说明	以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例		

##### (2) 其他计提方法

一般情况下对本公司合并财务报表范围内各公司之间的应收款项不计提坏账准备。对有

确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款、其他应收款和预付账款，采用个别认定法计提坏账准备。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## （十一）存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，以及在开发经营过程中为出售或耗用而持有的开发用土地、开发产品、周转房、库存材料、库存设备和低值易耗品以及在开发过程中的开发成本。

### 2. 发出存货的计价方法

（1）发出存货采用月末一次加权平均法。

（2）项目开发时，开发用土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。

（3）发出开发产品按建筑面积平均法核算。

（4）如果公共配套设施早于有关开发产品完工的，在公共配套设施完工决算后，按有关开发项目的实际开发成本分配计入有关开发项目的开发成本；如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的，则先由有关开发产品预提公共配套设施费，待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

### 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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，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。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### （1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

## (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## (十二) 长期股权投资

### 1. 初始投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；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的，认定为重大影响。

### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资的减值，按本附注二之资产减值所述方法计提长期股权投资减值准备。

## (十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本附注二之资产减值所述方法计提投资性房地产减值准备。

#### (十四) 固定资产

##### 1. 确认条件

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的使用寿命、估计残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-45	4、5 或 10	2.00-4.80
机器设备	5-12	4、5 或 10	7.50-19.20
电子设备	5-12	4、5 或 10	7.50-19.20
运输工具	5-10	4、5 或 10	9.00-19.20
其他设备	2-10	4、5 或 10	9.00-48.00

##### 3. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本附注二之资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

#### (十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本附注二之资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

## (十六) 借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

为房地产开发项目借入的资金所发生的利息及有关费用在开发产品完工前，记入开发成本，在开发产品完工后，记入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## (十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销方法	摊销年限（年）
土地使用权	年限平均法	按土地使用权证年限

其他 年限平均法 按预期可使用年限

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。使用寿命不确定的判断依据是：无法合理确定该无形资产为公司带来经济利益期限的。

3. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本附注二之资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）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；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）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，能证明其有用性；（4）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；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### （十八）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十九）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现实义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### （二十）维修基金核算方法

根据开发项目所在地的有关规定，维修基金在开发产品竣工验收前，由公司计提计入有关开发产品的开发成本，并统一上缴维修基金管理部门。

#### （二十一）质量保证金核算方法

质量保证金根据施工合同规定从施工单位工程款中预留。在开发产品保修期内发生的维修费，冲减质量保证金；在开发产品约定的保修期届满，质量保证金余额退还施工单位。

#### （二十二）收入

### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2. 房地产销售收入

在开发产品已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，在同时满足开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

出售自用房屋：自用房屋所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的自用房屋实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

### 3. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### 4. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

物业出租按租赁合同、协议约定的承租日期与租金，在相关的经济利益很可能流入时确认出租物业收入的实现。

## (二十三) 政府补助

### 1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿以前的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### （二十四）递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### （二十五）经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，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。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，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。

#### （二十六）资产减值

1. 在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产（不含长期股权投资）以外的资产]是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和

使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或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；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 三、税项

#### （一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	[注 1]
营业税	应纳税营业额	服务业按 5%、建筑业按 3%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	[注 2]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%等；控股子公司宁波光耀热电有限公司系外商投资企业，不计缴城市维护建设税。
教育费附加	应缴流转税税额	3%；控股子公司宁波光耀热电有限公司系外商投资企业，不计缴教育费附加。
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

[注 1]：国内贸易一般商品税率为 17%，其他商品按规定的适用税率；出口货物按规定退税率计算申报退税或实行“免、抵、退”办法申报退税；根据财政部、国家税务总局发布的《关于提高部分机电产品出口退税率的通知》（财税〔2008〕177 号）、《关于提高纺织品服装出口退税率的通知》（财税〔2009〕14 号）、《关于提高轻纺、电子信息等商品出口退税

率的通知》(财税〔2009〕43号)和《关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》(财税〔2009〕88号)的规定,控股子公司宁波联合集团进出口股份有限公司分别自2009年1月1日、2009年2月1日、2009年4月1日和2009年6月1日起部分商品出口退税率上调。

[注2]:根据《中华人民共和国土地增值税暂行条例》的有关规定,房地产开发企业出售普通标准住宅增值额,未超过扣除项目金额之和20%的,免缴土地增值税;增值额超过20%的,按四级超率累进税率计缴。根据国家税务总局国税发〔2004〕100号文和房地产项目开发所在地地方税务局的有关规定,从事房地产开发的控股子公司按照房地产销售收入和预收房款的一定比例计提和预缴土地增值税,待项目全部竣工决算并实现销售后可向税务机关申请清算。

## (二) 税收优惠及批文

控股子公司宁波光耀热电有限公司系生产型中外合资企业,自2005年起享受企业所得税“两免三减半”的政策,本期按12.5%的税率计缴企业所得税。

## 四、企业合并及合并财务报表

### (一) 重要子公司情况

#### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司 全 称	子公司 类 型	注册 地	业务 性 质	注册资 本 (万元)	经营 范 围
宁波经济技术开发区热电 有限责任公司	控股子公司	宁波市	生产制造	14,000	热电生产、供应管理
宁波联合建设开发有限公司	控股子公司	宁波市	房地产	10,000	房地产经营、工程建筑
宁波梁祝文化产业园开发有限公 司	控股子公司	宁波市	房地产	10,000	房地产开发、旅游景区开发
宁波联合埃希报关有限公司	控股子公司的 全资子公司	宁波市	报关	150	报关、货运代理

(续上表)

子公司 全 称	期末实际 出资额	实质上构成对子公司净 投资的其他项目余额	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合并 报表
宁波经济技术开发区热电 有限责任公司	133,000,000.00		95.00	95.00	是
宁波联合建设开发有限公司	85,000,000.00		85.00	85.00	是
宁波梁祝文化产业园开发有限公司	80,000,000.00		[注1]	[注1]	是
宁波联合埃希报关有限公司	1,500,000.00		[注2]	[注2]	是

[注1]:本公司直接持有该公司40%股权,控股子公司宁波联合建设开发有限公司持有该公司40%股权。

[注2]:控股子公司宁波联合埃希物流有限公司持有该公司100%股权。

(续上表)

子公司 全 称	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	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股 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
宁波经济技术开发区热电 有限责任公司	9,482,239.42		
宁波联合建设开发有限公司	42,265,349.58		
宁波梁祝文化产业园开发有限公司	25,983,488.90		
宁波联合埃希报关有限公司	534,219.60		

2. 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司 全 称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册资本 (万元)	经营 范围
宁波联合集团进出口股份有限公司	控股子公司	宁波市	贸易	2,000	自营和代理各类商品及 技术的进出口业务

(续上表)

子公司 全 称	期末实际 出资额	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余额	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	是否合并 报表
宁波联合集团进出口股份有限公司	25,820,648.36		[注]	[注]	是

[注]：本公司直接持有该公司 85%股权，控股子公司宁波联合建设开发有限公司持有该  
公司 6%股权。

(续上表)

子公司 全 称	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	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股 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
宁波联合集团进出口股份有限公司	8,321,999.13		

3. 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司 全 称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册资本 (万元)	经营 范围
宁波天水置业投资有限公司	控股子公司的 控股子公司	宁波市	房地产	3,000	房地产经营、物业管理、建筑 装璜、房地产中介
嵊泗远东长滩旅游开发有限公司	控股子公司的 控股子公司	嵊泗县	房地产	2,500	旅游景点、旅游项目及产品的 开发经营；房地产开发经营
宁波光耀热电有限公司	[注 3]	宁波市	生产制造	7,000	热电联产电站的建设、经营

(续上表)

子公司 全 称	期末实际 出资额	实质上构成对子公司净 投资的其他项目余额	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	是否合并 报表
宁波天水置业投资有限公司	149,269,100.00		[注 1]	[注 1]	是
嵊泗远东长滩旅游开发有限公司	130,000,000.00		[注 2]	[注 2]	是
宁波光耀热电有限公司	46,281,381.23		[注 3]	[注 3]	

[注 1]：控股子公司宁波联合建设开发有限公司持有该公司 51%股权。

[注 2]：控股子公司宁波联合建设开发有限公司持有该公司 80%股权。

[注 3]：控股子公司宁波经济技术开发区热电有限责任公司和中佳国际发展有限公司分别持有该公司 24%和 28%的股权。

(续上表)

子公司 全 称	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	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股 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
宁波天水置业投资有限公司	-2,523,693.53		
嵊泗远东长滩旅游开发有限公司	62,965,782.59		
宁波光耀热电有限公司	38,645,357.49		

## (二) 合并范围发生变更的说明

报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

### 1. 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

(1) 控股子公司宁波联合埃希物流有限公司全额出资 1,500,000.00 元设立宁波联合埃希报关有限公司，于 2009 年 7 月 8 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 330214000019354 的《企业法人营业执照》。控股子公司宁波联合埃希物流有限公司拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至 2009 年 12 月 31 日，宁波联合埃希报关有限公司的净资产为 1,348,103.03 元，成立日至期末实现的净利润为-151,896.97 元。

(2) 公司与控股子公司宁波联合建设开发有限公司、上海浙东投资有限公司共同出资设立宁波梁祝文化产业园开发有限公司，于 2009 年 12 月 11 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 330212000128830 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 100,000,000.00 元，其中公司出资 40,000,000.00 元，占其注册资本的 40%；控股子公司宁波联合建设开发有限公司出资 40,000,000.00 元，占其注册资本的 40%。公司拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至 2009 年 12 月 31 日，宁波梁祝文化产业园开发有限公司的净资产为 99,936,495.78 元，成立日至期末实现的净利润为-63,504.22 元。

### 2. 因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

控股子公司宁波经济技术开发区热电有限责任公司和中佳国际发展有限公司原分别持有宁波光耀热电有限公司 20%和 28%的股权。根据 2009 年 8 月 23 日宁波经济技术开发区热电有限责任公司与宁波光耀投资有限公司签订的《股权转让协议》，并经各自董事会决议通过，宁波经济技术开发区热电有限责任公司以评估价计 3,666,400.00 元受让宁波光耀投资

有限公司持有的宁波光耀热电有限公司 4%股权，股权转让日为 2009 年 9 月 30 日。宁波经济技术开发区热电有限责任公司已于 2009 年 9 月 23 日支付股权转让款 3,666,400.00 元，并办理了相应的财产权交接手续，于 2009 年 9 月 30 日起拥有该公司的实质控制权，故将该日确定为购买日，自 2009 年 10 月起，将其纳入合并财务报表范围。

公司通过多次交易分步实现的非同一控制下合并宁波光耀热电有限公司，对于被购买方在本次购买日与前期股权转让日之间可辨认净资产公允价值的变动，相对于原持股比例的部分，在合并财务报表中确认资本公积 10,192,818.37 元，递延所得税负债 3,397,606.13 元。

### (三) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

控股子公司中佳国际发展有限公司系在香港注册，该公司记账本位币为港币。财务报表项目外汇折算政策详见本财务报表附注二(八)2 之说明。

## 五、合并财务报表项目注释

说明：本报告的期初数指 2009 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2009 年 12 月 31 日财务报表数，本期指 2009 年 1 月 1 日—2009 年 12 月 31 日，上年同期指 2008 年 1 月 1 日—2008 年 12 月 31 日。

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金						
人民币			239,165.36			495,879.38
港元	25,621.30	0.8805	22,559.55	138.70	0.8819	122.32
小 计			261,724.91			496,001.70
银行存款						
人民币			1,125,811,591.84			612,985,950.27
美元	77,411.03	6.8282	528,578.00	1,144,080.06	6.8346	7,819,329.58
港元	685,879.18	0.8805	603,916.62	840,566.56	0.8819	741,295.65
小 计			1,126,944,086.46			621,546,575.50
其他货币资金						

人民币			137,686,639.99			129,484,899.50
美元						
港元						
小计			137,686,639.99			129,484,899.50
合计			1,264,892,451.36			751,527,476.70

期末银行存款包括定期存款 94,025,000.00 元；其他货币资金包括银行承兑汇票保证金 98,085,614.16 元，保函保证金 23,670,000.00 元，信用证保证金 12,400,200.00 元，住房维修金 1,750,663.80 元，汽车融资保证金 540,000.00 元，按揭保证金 513,011.67 元，进料加工保证金 339,325.93 元，住房资金 209,633.37 元，存出投资款 150,382.82 元，信用卡存款 27,808.24 元。

(2) 抵押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或有潜在回收风险款项的说明

1) 根据有关三方签订的《造船专用资金监管协议》，宁波联合集团进出口股份有限公司在中国建设银行宁波市分行开立造船资金专户，该账户资金接受三方共同监管。

开户单位	开户行	款项性质	原币及金额	汇率	折人民币金额	使用受限制原因
宁波联合集团进出口股份有限公司	中国建设银行宁波市分行	造船资金	USD1,278.64	6.8282	8,730.81	三方监管
宁波联合集团进出口股份有限公司	中国建设银行宁波市分行	造船资金			127,884,219.73	三方监管
小计					127,892,950.54	

2) 根据控股子公司宁波联合建设开发有限公司和中国工商银行宁波市分行签订的《贷款账户监管协议》规定，为保证就“天合家园”二期项目与银行签订的 12,000 万元房地产借款合同能够切实履行，并保证该合同项下的债务按时清偿，宁波联合建设开发有限公司在中国工商银行宁波市分行营业部开立基建专户(账号 3901020009000401963)，未经银行同意不得擅自自动用该贷款专户资金。截至 2009 年 12 月 31 日，该账户存款余额为 21,164,457.32 元。

3) 根据控股子公司宁波天水置业投资有限公司和上海浦东发展银行宁波中兴支行签订的《财务监管协议》规定，为保证就“城庄地块二期 5#地块”项目与银行签订的 10,000 万元房地产借款合同能够切实履行，并保证该合同项下的债务按时清偿，宁波天水置业投资有限公司在上海浦东发展银行宁波中兴支行开立项目资金监管账户(账号 94160155000000229)，未经银行同意不得擅自自动用该贷款专户资金。截至 2009 年 12 月 31 日，该账户存款余额为 26,029,524.07 元。

4) 控股子公司宁波光耀热电有限公司以 1,200 万元定期存款质押取得 1,080 万元银行借款；以 800 万元定期存款质押开立银行承兑汇票 800 万元。

(3) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5%以上 (含 5%) 原因说明

货币资金期末数较期初数增长 68.31%，主要系控股子公司房产项目本期预售款项增加，以及控股子公司宁波梁祝文化产业园开发有限公司和控股子公司宁波光耀热电有限公司本期新纳入合并财务报表范围所致。

## 2. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	104,289,833.56		104,289,833.56	30,385,361.53		30,385,361.53
合 计	104,289,833.56		104,289,833.56	30,385,361.53		30,385,361.53

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况 (金额前 5 名情况)

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
余姚市华盈制衣有限公司	2009-11-9	2010-5-9	2,000,000.00	
宁波凌维针织有限公司	2009-7-6	2010-1-6	1,000,000.00	
宁波凌维针织有限公司	2009-7-6	2010-1-6	1,000,000.00	
宁波凌维针织有限公司	2009-9-10	2010-3-10	830,000.00	
深圳市华孚进出口有限公司	2009-10-23	2010-1-21	560,000.00	
小 计			5,390,000.00	

(3) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5%以上 (含 5%) 原因说明

应收票据账面价值期末数较期初数增长 2.43 倍，主要系控股子公司宁波联合集团进出口股份有限公司本期银行承兑汇票增加所致。

## 3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数	期初数
-----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大					45,099,960.33	56.29	2,254,998.02	42.31
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	1,353,248.63	1.37	676,257.95	11.29				
其他不重大	97,461,623.72	98.63	5,314,313.24	88.71	35,022,052.13	43.71	3,075,089.59	57.69
合计	98,814,872.35	100.00	5,990,571.19	100.00	80,122,012.46	100.00	5,330,087.61	100.00

## 2) 账龄明细情况

账龄	期末数			期初数		
	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	97,938,735.03	99.11	5,505,568.93	77,795,001.23	97.10	3,889,750.06
1-2 年	152,832.03	0.15	45,849.61	714,733.83	0.89	214,420.15
2-3 年	568,305.29	0.58	284,152.65	772,720.00	0.96	386,360.00
3 年以上	155,000.00	0.16	155,000.00	839,557.40	1.05	839,557.40
合计	98,814,872.35	100.00	5,990,571.19	80,122,012.46	100.00	5,330,087.61

### (2) 期末坏账准备补充说明

1) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试且根据单独测试结果计提了坏账准备的应收账款坏账准备计提

控股子公司宁波光耀热电有限公司涉及未决诉讼应收账款账面余额 1,353,248.63 元，公司已按照会计政策计提坏账准备 676,257.95 元。

2) 单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

### (3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
EVERFIT PRODUCTS CO., LTD.	非关联方	4,993,760.10	1 年以内	5.05
LETOWARD STATIONERY & GIFTS CO., LTD.	非关联方	3,083,280.95	1 年以内	3.12
宁波联能热力有限公司	非关联方	3,953,141.50	1 年以内	4.00
LEAD HARDWARE DEVELOPMENT CO., LTD.	非关联方	2,770,353.83	1 年以内	2.80
宁波胜泰印染有限公司	非关联方	2,315,951.00	1 年以内	2.34

小 计		17,116,487.38		17.31
-----	--	---------------	--	-------

(4) 应收账款——外币应收账款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美 元	7,849,002.77	6.8282	53,594,560.71			
小 计			53,594,560.71			

(5) 期末无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东账款。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	640,797,986.58	99.29	32,034,901.82	608,763,084.76
1-2 年	1,730,902.42	0.27	519,270.73	1,211,631.69
2-3 年	2,751,200.00	0.43	1,375,600.00	1,375,600.00
3 年以上	69,118.19	0.01	69,118.19	
合 计	645,349,207.19	100.00	33,998,890.74	611,350,316.45

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	59,298,953.99	89.42	2,960,321.86	56,338,632.13
1-2 年	5,756,479.37	8.68	1,726,943.81	4,029,535.56
2-3 年	577,796.48	0.87	288,898.24	288,898.24
3 年以上	680,456.43	1.03	680,456.43	
合 计	66,313,686.27	100.00	5,656,620.34	60,657,065.93

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
宁波市国土资源局鄞州分局	非关联方	565,798,497.85	1 年以内	预付土地出让金
无锡市博环物资有限公司	非关联方	12,243,497.07	1 年以内	预付采购款
宁波市凯荣家具有限公司	非关联方	5,761,595.97	1 年以内	预付采购款
山东晨鸣纸业集团股份有限公司销售分公司	非关联方	4,956,006.59	1 年以内	预付采购款
杭州金光纸业产品服务有限公司	非关联方	3,416,433.51	1 年以内	预付采购款

小 计		592,176,030.99		
-----	--	----------------	--	--

(3) 期末无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 账龄 1 年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
嵊泗县统一征地事务所	1,387,800.00	预付拆迁款项
中钢投资有限公司	2,700,000.00	预付投资款
小 计	4,087,800.00	

(5) 预付款项——外币预付款项

币 种	期末数		期初数	
	原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
美 元			27,475.16	187,781.73
欧 元			49,165.30	474,887.63
小 计				662,669.36

(6) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占资产总额 5%以上（含 5%）原因说明

预付账款账面价值期末数较期初数增长 9.08 倍，主要系公司本期预付梁祝文化园项目土地款所致。

## 5. 应收股利

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少 [注]	期末数	未收回 的原因	相关款项是 否发生减值
账龄 1 年以内	2,070,864.08	6,000,000.00	2,070,864.08	6,000,000.00		否
其中：						
宁波光耀热电有限公司	2,070,864.08		2,070,864.08			
宁波联泰航运有限公司		6,000,000.00		6,000,000.00	资金安排	否
合 计	2,070,864.08	6,000,000.00	2,070,864.08	6,000,000.00		

[注]：控股子公司宁波光耀热电有限公司自 2009 年 10 月起纳入合并财务报表范围，本期减少系合并抵销所致。

(2) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占资产总额 5%以上（含 5%）原因说明

应收股利期末数较期初数增长 1.90 倍，主要系控股子公司宁波经济技术开发区热电有限责任公司本期应收股利增加所致。

## 6. 其他应收款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	56,998,137.80	76.28	2,849,906.89	38.52	101,326,516.16	84.15	9,858,325.81	66.46
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	2,565,113.77	3.43	2,565,113.77	34.67	2,610,347.02	2.17	2,610,347.02	17.60
其他不重大	15,157,582.42	20.29	1,983,363.70	26.81	16,471,483.24	13.68	2,365,393.00	15.94
合 计	74,720,833.99	100.00	7,398,384.36	100.00	120,408,346.42	100.00	14,834,065.83	100.00

#### 2) 账龄明细情况

账 龄	期末数			期初数		
	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	68,666,481.87	91.90	3,433,324.10	92,827,908.18	77.09	4,641,395.41
1-2 年	1,909,825.90	2.56	572,947.77	24,519,193.13	20.36	7,355,757.94
2-3 年	1,504,827.47	2.01	752,413.74	448,665.26	0.38	224,332.63
3 年以上	2,639,698.75	3.53	2,639,698.75	2,612,579.85	2.17	2,612,579.85
合 计	74,720,833.99	100.00	7,398,384.36	120,408,346.42	100.00	14,834,065.83

(2) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

#### (3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
宁波经济技术开发区国家税务局	非关联方	56,998,137.80	1 年以内	76.28	出口退税
广东海腾货运服务有限公司	非关联方	2,701,125.16	1 年以内	3.61	代付款项
华天房地产开发有限公司	非关联方	2,565,113.77	3 年以上	3.43	代付款项
广州中海船务代理有限公司	非关联方	2,173,370.00	1 年以内	2.91	代付款项
中华人民共和国宁波海关	非关联方	2,140,000.00	1 年以内	2.86	保证金
小 计		66,577,746.73		89.09	

(4) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占资产总额 5%以上（含 5%）原因说明

其他应收账款账面价值期末数较期初数下降 36.23%，主要系控股子公司宁波天水置业

投资有限公司本期收回大额暂付款所致。

## 7. 存货

### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	13,741,802.80		13,741,802.80	76,049.89		76,049.89
原材料	21,672,927.59		21,672,927.59	14,201,744.64		14,201,744.64
在产品				1,825,518.95		1,825,518.95
开发成本	1,063,384,379.28		1,063,384,379.28	1,048,182,545.96		1,048,182,545.96
库存商品	75,958,952.60		75,958,952.60	76,212,642.68		76,212,642.68
开发产品	108,604,553.19		108,604,553.19	137,031,340.71		137,031,340.71
合 计	1,283,362,615.46		1,283,362,615.46	1,277,529,842.83		1,277,529,842.83

(2) 存货期末余额中含资本化金额 108,308,622.00 元。

(3) 期末，未发现存货存在明显减值迹象，故无需计提存货跌价准备。

### (4) 存货——开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初数	期末数
天合家园二期	2008年3月	2011年3月	4.89亿元	274,709,044.08	374,161,244.90
天一家园六期	2008年2月	2010年12月	2.3亿元	63,787,053.01	108,635,642.42
BSI项目	[注1]	[注1]	[注1]	13,107,151.78	15,236,121.40
天水家园二期	2006年1月	2009年6月	2.3亿元	216,836,273.80	
城庄5#地块	2008年12月	2010年12月	2.5亿元	92,945,454.24	165,434,877.99
天和家园	[注1]	[注1]	[注1]	145,632,238.76	155,155,636.88
远东长滩旅游度假区	[注2]	[注2]	[注2]	241,165,330.29	244,010,055.69
梁祝文化园	[注3]	[注3]	[注3]		750,800.00
小 计				1,048,182,545.96	1,063,384,379.28

[注1]：该等房地产开发项目尚在开发前期阶段，期末余额主要系支付的土地出让金、土地测绘费、利息等前期开发成本。

[注2]：详见本财务报表附注十(四)5之说明。

[注3]：该房地产开发项目尚在开发前期阶段，期末余额系支付的设计费等。

### (5) 存货——开发产品

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数
文昌花园等	1999 年 12 月	3,095,829.97		10,952.55	3,084,877.42
天一家园一期	2001 年 07 月	290,061.51		15,261.84	274,799.67
天一家园二期	2002 年 11 月	2,509,413.29		220,352.95	2,289,060.34
天一家园三期	2003 年 10 月	16,157,227.14		123,387.82	16,033,839.32
天一家园五期	2004 年 12 月	20,542,129.29		3,850,685.73	16,691,443.56
天合家园一期	2007 年 12 月	94,436,679.51		29,837,599.43	64,599,080.08
天水家园二期	2009 年 06 月		275,128,252.35	269,496,799.55	5,631,452.80
小 计		137,031,340.71	275,128,252.35	303,555,039.87	108,604,553.19

## 8. 可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

项 目	期末数	期初数
可供出售权益工具	369,789,815.44	154,178,284.04
合 计	369,789,815.44	154,178,284.04

### (2) 公允价值确定依据的说明

可供出售金融资产公允价值以公开市场期末收盘价格计量，本期公允价值变动情详见本财务报表附注十(三)之说明。

### (3) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占资产总额 5%以上（含 5%）原因说明

可供出售金融资产期末数较期初数增长 1.40 倍，主要系公司持有的可供出售金融资产公允价值期末数较期初数大幅上升所致。

## 9. 长期股权投资

### (1) 明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
宁波青峙化工码头有限公司	权益法	34,480,408.46	40,016,450.69	2,837,677.55	42,854,128.24
上海大明置业有限公司	权益法	5,000,000.00			
温州宁联投资置业有限公司	权益法	8,000,000.00	26,430,275.95	23,782,038.49	50,212,314.44
宁波联合物业管理有限公司	权益法	1,953,782.22	2,702,619.97	1,513,522.98	4,216,142.95
宁波光耀热电有限公司	[注 1]	34,770,670.12	33,506,130.14	-33,506,130.14	[注 1]

宁波联泰航运有限公司	权益法	4,800,000.00	14,424,644.47	-7,221,427.99	7,203,216.48
宁波联合集团上海进出口有限公司	权益法	2,100,000.00	5,612,556.61	-1,340,284.63	4,272,271.98
宁波江东诺德进出口有限公司	权益法	200,000.00	187,266.97	-4,734.08	182,532.89
宁波保税区安基国际贸易有限公司	权益法	120,000.00	149,003.48	1,622.66	150,626.14
宁波保税区威达国际贸易有限公司	权益法	91,960.09	76,105.08		76,105.08
宁波保税区联丰国际贸易有限公司	权益法	200,033.98	106,531.68	-106,531.68	[注 2]
宁波联合燕华化工经贸有限公司	成本法	2,889,790.17	2,889,790.17		2,889,790.17
宁波联合投资控股有限公司	成本法	6,930,000.00	6,930,000.00	-6,930,000.00	[注 3]
杭州联华华商集团有限公司	成本法	1,400,000.00	1,400,000.00		1,400,000.00
宁波医药股份有限公司	成本法	7,896,594.08	7,896,594.08		7,896,594.08
宁波信托投资股份有限公司	成本法	4,400,000.00	4,400,000.00		4,400,000.00
宁波友宁钢管制造有限公司	成本法	4,520,377.90	4,520,377.90	-4,520,377.90	[注 4]
宁波天怡建筑装潢工程有限公司	成本法	317,156.91	317,156.91		317,156.91
宁波经济技术开发区联合 经纪事务有限公司	成本法	82,588.89	82,588.89		82,588.89
台州黄岩石窟旅游开发有限公司	成本法	1,750,000.00	1,750,000.00		1,750,000.00
台州黄岩大瀑布旅游开发有限公司	成本法	1,050,000.00	1,050,000.00		1,050,000.00
合 计		122,953,362.82	154,448,092.99	-25,494,624.74	128,953,468.25

(续上表)

被投资 单 位	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	持股比例 与表决权 比例不一 致的说明	减值准备	本期计 提减值 准备	本期现金红利
宁波青峙化工码头有限公司	25.00	25.00				2,500,000.00
上海大明置业有限公司	50.00	50.00				
温州宁联投资置业有限公司	40.00	40.00				32,800,000.00
宁波联合物业管理有限公司	40.00	40.00				400,000.00
宁波光耀热电有限公司	52.00	52.00	[注 1]			
宁波联泰航运有限公司	40.00	40.00				6,000,000.00
宁波联合集团上海进出口有限公司	40.00	40.00				1,000,000.00
宁波江东诺德进出口有限公司	20.00	20.00				
宁波保税区安基国际贸易有限公司	20.00	20.00				
宁波保税区威达国际贸易有限公司	26.67	26.67				

宁波保税区联丰国际贸易有限公司	30.00	30.00	[注 2]			
宁波联合燕华化工经贸有限公司	19.80	19.80				
宁波联合投资控股有限公司	11.00	11.00	[注 3]			
杭州联华华商集团有限公司	0.42	0.42				925,170.88
宁波医药股份有限公司	8.90	8.90				516,000.00
宁波信托投资股份有限公司	2.20	2.20		4,400,000.00		
宁波友宁钢管制造有限公司	100.00	100.00	[注 4]			
宁波天怡建筑装潢工程有限公司	38.00	38.00	[注 5]			
宁波经济技术开发区联合 经纪事务有限公司	18.00	18.00				
台州黄岩石窟旅游开发有限公司	35.00	35.00	[注 6]			210,000.00
台州黄岩大瀑布旅游开发有限公司	35.00	35.00	[注 6]			126,000.00
合 计				4,400,000.00		44,477,170.88

[注 1]：控股子公司宁波光耀热电有限公司自 2009 年 10 月起纳入合并财务报表范围，详见本附注四之企业合并及合并财务报表之说明。

[注 2]：控股子公司宁波联合集团进出口股份有限公司本期处置其持有宁波保税区联丰国际贸易有限公司 30%的股权，详见本财务报表附注十(四)10(2)之说明。

[注 3]：宁波联合投资控股有限公司本期已完成清算，详见本财务报表附注十(四)10(3)之说明。

[注 4]：根据 2008 年 8 月 11 日控股子公司宁波友宁钢管制造有限公司股东会决议，该公司已宣告进入清算程序，故未将其纳入合并财务报表范围，从 2008 年起采用成本法核算。本期公司已完成清算。

[注 5]：控股子公司宁波联合建设开发有限公司和控股子公司宁波天水置业投资有限公司分别持有宁波天怡建筑装潢工程有限公司 19%的股权，均采用成本法核算。

[注 6]：根据控股子公司宁波天景旅游开发有限公司与对方股东签订的协议，宁波天景旅游开发有限公司对台州黄岩石窟旅游开发有限公司和台州黄岩大瀑布旅游开发有限公司的股权投资按固定比例取得投资收益，对被投资单位不具有重大影响，因此对上述两家公司的长期股权投资按成本法核算，本期取得投资收益 336,000.00 元。

## 10. 投资性房地产

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	202,063,201.68	38,973,515.11	85,582,157.87	155,454,558.92
房屋及建筑物	141,614,117.70	7,864,337.49	37,942,156.15	111,536,299.04
土地使用权	60,449,083.98	31,109,177.62	47,640,001.72	43,918,259.88
2) 累计折旧和累计摊销小计	46,644,862.26	5,620,033.56	14,598,984.82	37,665,911.00
房屋及建筑物	30,766,754.94	3,974,764.74	4,603,686.30	30,137,833.38
土地使用权	15,878,107.32	1,645,268.82	9,995,298.52	7,528,077.62
3) 投资性房地产账面价值合计	155,418,339.42			117,788,647.92
房屋及建筑物	110,847,362.76			81,398,465.66
土地使用权	44,570,976.66			36,390,182.26

本期折旧和摊销额为 4,845,386.27 元

## (2) 其他说明

- 1) 期末投资性房地产中已有 1,115,196.76 元用于担保。
- 2) 期末，公司投资性房地产原值 25,768,886.19 元尚未办妥产权过户手续。

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产 权证书时间
宁波联合建设开发有限公司投资性 房地产	因原宁波小港联合开发区域整体地块等历史原因，产 权证办理有较大困难。	不确定
宁波联合集团进出口股份有限公司投资 性房地产	原宁波小港联合开发区域整体地块，需重新测绘后换 证。	2010 年
宁波联合集团股份有限公司投资性 房地产	办理土地证资料不全。	2010 年

3) 本期减少主要系控股子公司宁波联合建设开发有限公司处置位于宁波市北仑区新碶镇华山路 588 号的房产，详见本财务报表附注八(二)之说明。

(3) 期末，未发现投资性房地产存在明显减值迹象，故无需计提减值准备。

## 11. 固定资产

## (1) 明细情况

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	592,904,825.25	544,390,075.83	47,559,274.62	1,089,735,626.46
房屋及建筑物	264,382,042.87	164,158,510.82	22,744,514.97	405,796,038.72
通用设备	6,257,691.35	1,056,753.61	97,802.62	7,216,642.34
专用设备	272,074,084.25	370,739,011.80	17,444,021.00	625,369,075.05

运输工具	30,981,752.71	6,949,375.85	1,489,545.83	36,441,582.73
其他设备	19,209,254.07	1,486,423.75	5,783,390.20	14,912,287.62
2) 累计折旧小计	190,811,239.31	143,815,647.78	25,098,203.11	309,528,683.98
房屋及建筑物	55,022,749.96	25,762,296.30	3,729,286.30	77,055,759.96
通用设备	4,009,505.83	849,715.13	92,441.64	4,766,779.32
专用设备	107,125,299.90	105,281,423.08	15,813,690.13	196,593,032.85
运输工具	11,942,858.43	9,865,102.56	613,043.58	21,194,917.41
其他设备	12,710,825.19	2,057,110.71	4,849,741.46	9,918,194.44
3) 账面价值合计	402,093,585.94			780,206,942.48
房屋及建筑物	209,359,292.91			328,740,278.76
通用设备	2,248,185.52			2,449,863.02
专用设备	164,948,784.35			428,776,042.20
运输工具	19,038,894.28			15,246,665.32
其他设备	6,498,428.88			4,994,093.18

本期折旧额为 53,915,799.69 元;本期由在建工程转入固定资产原值为 241,952,886.61 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

期末,公司固定资产原值 75,314,268.29 元尚未办妥产权过户手续。

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
宁波联合建设开发有限公司房产	住房改革历史遗留问题	不确定
宁波联合集团进出口股份有限公司房产	临时房产,不能办理房产证	不确定
宁波联合集团股份有限公司房产	临时房产,不能办理房产证	不确定
宁波经济技术开发区热电 有限责任公司新厂房	尚未办妥验收手续	2010 年
宁波光耀热电有限公司房产	产权证办理中	2010 年

(3) 其他说明

1) 期末固定资产中已有 69,413,370.67 元用于担保。

2) 控股子公司宁波光耀热电有限公司自 2009 年 10 月起纳入合并财务报表范围,本期转入固定资产原值 287,136,175.51 元,累计折旧 102,418,395.43 元。

(4) 期末,未发现固定资产存在明显减值迹象,故无需计提减值准备。

(5) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5%以上 (含 5%) 原因说明

固定资产账面价值期末数较期初数增长 94.04%,主要系控股子公司宁波光耀热电有限

公司本期新纳入合并财务报表范围以及控股子公司宁波经济技术开发区热电有限责任公司在建工程本期完工结转固定资产所致。

## 12. 在建工程

### (1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
宁波经济技术开发区热电有限责任公司热电联产技术改造项目				144,323,105.48		144,323,105.48
宁波经济技术开发区热电有限责任公司23PS配电所及公用变改造工程				3,798,062.65		3,798,062.65
宁波经济技术开发区热电有限责任公司10KV电联热联线工程				1,612,177.41		1,612,177.41
宁波联合新城工贸有限公司纸张分切加工工程				17,161,376.83		17,161,376.83
宁波保税区埃希物流有限公司仓库工程				12,224,571.12		12,224,571.12
宁波光耀热电有限公司炉外脱硫工程	13,133,101.96		13,133,101.96			
宁波光耀热电有限公司污泥焚烧系统扩建工程	2,168,986.28		2,168,986.28			
宁波经济技术开发区热电有限责任公司海天精工热网工程	2,683,944.83		2,683,944.83			
宁波经济技术开发区热电有限责任公司码头吊机改造安装	1,252,361.65		1,252,361.65			
浙江友宁钢制品制造有限公司一期厂房工程	2,174,781.66		2,174,781.66			
其他零星工程	3,209,818.80		3,209,818.80	743,339.94		743,339.94
合计	24,622,995.18		24,622,995.18	179,862,633.43		179,862,633.43

### (2) 增减变动情况

工程名称	预算数(万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
宁波经济技术开发区热电有限责任公司热电联产技术改造项目	22,138	144,323,105.48	51,099,634.12	195,422,739.60		
宁波经济技术开发区热电有限责任公司23PS配电所及公用变改造工程	480	3,798,062.65	169,784.00	3,967,846.65		
宁波经济技术开发区热电有限责任公司10KV电联热联线工程	200	1,612,177.41	1,209,788.29	2,821,965.70		
宁波联合新城工贸有限公司纸张分切加工	2,015.90	17,161,376.83	3,810,766.43	20,972,143.26		

工程						
宁波保税区埃希物流有限公司仓库工程	1,432.81	12,224,571.12	688,309.26	12,912,880.38		
宁波光耀热电有限公司炉外脱硫工程	1500		13,133,101.96			13,133,101.96
宁波光耀热电有限公司污泥焚烧系统扩建工程	250		2,168,986.28			2,168,986.28
宁波经济技术开发区热电有限责任公司海天精工热网工程	1000		2,683,944.83			2,683,944.83
宁波经济技术开发区热电有限责任公司码头吊机改造安装	185		1,252,361.65			1,252,361.65
浙江友宁钢制品制造有限公司一期厂房工程	425		6,029,877.81	3,855,096.15		2,174,781.66
其他零星工程		743,339.94	4,861,793.73	2,000,214.87	395,100.00	3,209,818.80
合计		179,862,633.43	87,108,348.36	241,952,886.61	395,100.00	24,622,995.18

(续上表)

工程名称	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期资本化年利率(%)	资金来源	工程投入占预算比例(%)
宁波经济技术开发区热电有限责任公司热电联产技术改造项目	100.00	11,019,489.63	5,543,962.92	5.94	自筹	88.27
宁波经济技术开发区热电有限责任公司23PS配电所及公用变改造工程	100.00				自筹	82.50
宁波经济技术开发区热电有限责任公司10KV电联热联线工程	100.00				自筹	141.00
宁波联合新城工贸有限公司纸张分切加工工程	100.00				自筹	104.03
宁波保税区埃希物流有限公司仓库工程	100.00	682,917.63	221,396.13	5.84	自筹	90.12
宁波光耀热电有限公司炉外脱硫工程	90.00				自筹	87.55
宁波光耀热电有限公司污泥焚烧系统扩建工程	95.00				自筹	86.76
宁波经济技术开发区热电有限责任公司海天精工热网工程	30.00				自筹	26.84
宁波经济技术开发区热电有限责任公司码头吊机改造安装	70.00				自筹	67.70
浙江友宁钢制品制造有限公司一期厂房工程	51.17				自筹	51.17
合计		11,702,407.26	5,765,359.05			

(3) 期末，未发现在建工程存在明显减值迹象，故无需计提减值准备。

(4) 变动幅度超过30%（含30%）或占资产总额5%以上（含5%）原因说明

在建工程期末数较期初数下降 86.31%，主要系控股子公司宁波经济技术开发区热电有限责任公司在建工程本期完工结转固定资产所致。

### 13. 无形资产

#### (1) 无形资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
① 账面原值小计	81,735,017.37	66,630,116.21	6,463,319.28	141,901,814.30
土地使用权	81,713,517.37	66,191,116.21	6,463,319.28	141,441,314.30
其他	21,500.00	439,000.00		460,500.00
② 累计摊销小计	5,314,722.99	3,606,930.72	446,754.38	8,474,899.33
土地使用权	5,310,276.37	3,590,436.32	446,754.38	8,453,958.31
其他	4,446.62	16,494.40		20,941.02
③ 账面价值合计	76,420,294.38			133,426,914.97
土地使用权	76,403,241.00			132,987,355.99
其他	17,053.38			439,558.98

本期摊销额 2,124,886.05 元。

#### (2) 其他说明

1) 期末无形资产账面原值中有 34,960,755.31 元用于担保。

2) 控股子公司宁波光耀热电有限公司自 2009 年 10 月起纳入合并财务报表范围，本期转入无形资产原值 22,982,990.87 元，累计摊销 1,377,692.81 元。

(3) 期末，未发现无形资产存在明显减值迹象，故无需计提减值准备。

(4) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占资产总额 5%以上（含 5%）原因说明

无形资产账面价值期末数较期初数增加 74.60%，主要系控股子公司宁波光耀热电有限公司本期新纳入合并财务报表范围无形资产增加所致。

### 14. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
土地平整费	27,499.04		14,739.36	12,759.68
临时设施	722,401.81	466,303.00	383,227.55	805,477.26
合计	749,900.85	466,303.00	397,966.91	818,236.94

15. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
应收款项坏账准备引起的可抵扣暂时性差异	4,022,429.60	7,397,625.07
不符合收入确认条件的预收款项引起的可抵扣暂时性差异	21,512,344.59	12,087,682.88
已计提未发放工资引起的可抵扣暂时性差异	4,652,811.40	6,481,478.11
预计负债引起的可抵扣暂时性差异	1,471,858.34	1,385,443.15
递延收益引起的可抵扣暂时性差异	3,342,847.16	3,152,768.98
预提的土地增值税引起的可抵扣暂时性差异	21,429,007.28	21,429,638.53
暂估工程成本引起的可抵扣暂时性差异	1,227,668.23	4,664,836.22
其 他	1,692,451.66	1,426,518.75
合 计	59,351,418.26	58,025,991.69
递延所得税负债		
可供出售金融资产公允价值变动损益	84,509,467.27	30,393,270.91
非同一控制下企业合并时,企业合并成本小于购买日应享有被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额引起的应纳税暂时性差异	11,162,881.63	11,576,187.72
合 计	95,672,348.90	41,969,458.63

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	金额
应收款项坏账准备引起的可抵扣暂时性差异	16,089,718.40
不符合收入确认条件的预收款项引起的可抵扣暂时性差异	86,049,378.36
已计提未发放工资引起的可抵扣暂时性差异	18,611,245.60
预计负债引起的可抵扣暂时性差异	5,887,433.36
递延收益引起的可抵扣暂时性差异	13,371,388.64
预提的土地增值税引起的可抵扣暂时性差异	85,716,029.12
暂估工程成本引起的可抵扣暂时性差异	4,910,672.92
其 他	6,769,806.64
可抵扣暂时性差异小计	237,405,673.04
可供出售金融资产公允价值变动损益	338,037,869.08

非同一控制下企业合并时,企业合并成本小于购买日应享有被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额引起的应纳税暂时性差异	44,651,526.52
应纳税暂时性差异小计	382,689,395.60

## 16. 短期借款

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
信用借款	125,500,000.00	122,800,000.00
保证借款	346,000,000.00	71,000,000.00
抵押借款	110,574,252.40	
质押借款	10,800,000.00	
合 计	592,874,252.40	193,800,000.00

### (2) 短期借款——外币借款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美 元	3,782,000.00	6.8282	25,824,252.40			
小 计			25,824,252.40			

### (3) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5%以上 (含 5%) 原因说明

短期借款期末数较期初数增长 2.06 倍,主要系公司本期银行短期借款增加以及控股子公司宁波光耀热电有限公司本期新纳入合并财务报表范围短期借款增加所致。

## 17. 应付票据

### (1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	227,324,048.10	109,802,428.32
合 计	227,324,048.10	109,802,428.32

下一会计期间将到期的金额为 227,324,048.10 元。

### (2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东票据。

### (3) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5%以上 (含 5%) 原因说明

应付票据期末数较期初数增长 1.07 倍,主要系控股子公司宁波经济技术开发区热电有限责任公司和控股子公司宁波联合汽车销售服务有限公司本期以票据方式结算货款增加,以

及控股子公司宁波光耀热电有限公司本期新纳入合并财务报表范围应付票据增加所致。

## 18. 应付账款

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货 款	441,422,332.34	404,402,543.12
工程款	60,151,434.82	42,355,207.61
合 计	501,573,767.16	446,757,750.73

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

### (3) 应付账款——外币应付账款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美 元	199,867.75	6.8282	1,364,736.97	221,409.16	6.8346	1,513,243.04
小 计			1,364,736.97			1,513,243.04

## 19. 预收款项

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收房款	573,654,992.40	351,269,344.80
预收货款	115,320,862.35	53,501,210.56
合 计	688,975,854.75	404,770,555.36

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

(3) 无账龄超过 1 年的大额预收款项情况。

### (4) 预售房产收款情况

项目名称	期末数	期初数	预计竣工时间	预售比例 (%)
天水家园二期	3,558,370.00	291,253,432.00		
天合家园一期	2,234,320.00	4,404,706.00		
其他房产项目	1,983,206.80	1,611,206.80		
新碶镇华山路 588 号房产		54,000,000.00		
天合家园二期	314,562,636.60		2011 年 3 月	61.76
天一家园六期	251,316,459.00		2010 年 12 月	80.59

小 计	573,654,992.40	351,269,344.80		
-----	----------------	----------------	--	--

(5) 预收款项——外币预收款项

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美 元	6,045,947.37	6.8282	41,282,937.83	1,144,080.06	6.8346	7,819,329.58
小 计			41,282,937.83			7,819,329.58

(6) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5%以上 (含 5%) 原因说明

预收账款期末数较期初数增长 70.21%，主要系控股子公司宁波联合建设开发有限公司本期预收房款增加所致。

20. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	26,320,239.45	71,487,696.46	70,027,640.30	27,780,295.61
职工福利费		8,126,147.98	7,896,537.49	229,610.49
社会保险费	16,254.20	9,993,053.85	9,591,963.15	417,344.90
其中：医疗保险费		5,190,701.49	5,147,186.12	43,515.37
基本养老保险费	12,597.30	3,826,167.94	3,579,299.90	259,465.34
失业保险费	2,558.90	594,655.24	525,521.98	71,692.16
工伤保险费		161,561.85	147,485.16	14,076.69
生育保险费		198,249.55	174,279.79	23,969.76
其他	1,098.00	21,717.78	18,190.20	4,625.58
住房公积金		3,676,162.00	3,676,162.00	
工会经费	122,641.81	1,263,656.19	1,319,077.36	67,220.64
职工教育经费	4,290,235.40	1,035,405.06	318,007.74	5,007,632.72
因解除劳动关系给予的补偿		620,000.00	40,000.00	580,000.00
合 计	30,749,370.86	96,202,121.54	92,869,388.04	34,082,104.36

(2) 工效挂钩职工薪酬的说明

期末数包含以前年度留存的工效挂钩工资 14,006,665.09 元。

(3) 职工福利费余额均系控股子公司宁波光耀热电有限公司未支用的职工奖励及福利基金。

## 21. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	-8,869,005.52	-1,757,388.73
营业税	-16,430,209.22	-14,309,375.99
企业所得税	26,127,318.84	29,713,380.97
代扣代缴个人所得税	637,756.66	454,846.80
城市维护建设税	-1,134,353.16	-617,227.80
土地增值税	90,392,056.66	83,623,712.47
房产税	127,205.91	-111,586.48
土地使用税	6,829.56	7,230.04
教育费附加	-604,488.39	-178,343.90
地方教育附加	-385,513.31	-235,775.69
水利建设专项资金	-1,492,981.71	5,041.25
其他税费[注]	30,599,915.76	34,592,040.71
合计	118,974,532.08	131,186,553.65

[注]：其他税费主要系控股子公司宁波经济技术开发区热电有限责任公司计提的农网还贷基金、三峡工程建设基金、城市公用事业附加费、大中型水库移民后期扶持资金、地方水库移民后期扶持资金等。

## 22. 应付利息

### (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	352,093.50	879,532.50
短期借款应付利息	1,835,334.18	568,342.58
一年内到期的非流动负债利息	99,000.00	49,335.00
合计	2,286,427.68	1,497,210.08

### (2) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占资产总额 5%以上（含 5%）原因说明

应付利息期末数较期初数增长 52.71%，主要系公司银行借款期末数较期初数增加所致。

## 23. 应付股利

(1) 明细情况

单位名称	期末数	期初数
宁波光耀投资有限公司	5,384,246.62	
宁波保税区同心国际贸易有限公司		160,000.00
合计	5,384,246.62	160,000.00

(2) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5%以上 (含 5%) 原因说明

应付股利期末数较期初数增长 32.65 倍, 主要系控股子公司宁波光耀热电有限公司本期新纳入合并财务报表范围应付股利增加所致。

24. 其他应付款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
押金保证金	29,442,419.13	24,616,494.38
暂借款	78,655,899.85	104,369,512.41
应付暂收款	95,867,263.34	82,852,244.17
其他	8,941,944.38	25,682,815.90
合计	212,907,526.70	237,521,066.86

(2) 无持有本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

1) 根据控股子公司宁波天水置业投资有限公司与宁波锦冠房地产开发有限公司签订的合作开发城庄 5#地块项目及定向销售协议, 由宁波锦冠房产开发有限公司按协议向宁波天水置业投资有限公司支付合作开发款, 宁波天水置业投资有限公司开发完成该项目后整体销售给宁波锦冠房地产开发有限公司。截至 2009 年 12 月 31 日, 宁波天水置业投资有限公司已收到对方支付的合作款 69,864,500.00 元用于项目开发, 其中账龄超过 1 年的款项计 51,864,500.00 元。

2) 控股子公司宁波联合建设开发有限公司应付杭州钱塘房地产开发有限公司股权受让款 19,712,885.77 元, 账龄 3 年以上。

(4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
宁波锦冠房地产开发有限公司	69,864,500.00	暂收合作款
宁波联合集团上海进出口有限公司	28,433,483.33	暂借款

温州宁联投资置业有限公司	28,000,000.00	暂借款
杭州钱塘房地产开发有限公司	19,712,885.77	股权受让款
宁波联合物业管理有限公司	15,000,000.00	暂借款
小 计	161,010,869.10	

## 25. 一年内到期的非流动负债

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	404,000,000.00	20,000,000.00
合 计	404,000,000.00	20,000,000.00

### (2) 一年内到期的长期借款

#### 1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	267,000,000.00	
保证借款	137,000,000.00	20,000,000.00
小 计	404,000,000.00	20,000,000.00

#### 2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

单位：人民币元

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	本期年利率 (%)	期末数	期初数
				金额	金额
上海浦东发展银行 宁波中兴支行	2009.02.26	2010.11.21	5.9400	100,000,000.00	
交通银行宁波分行	2008.09.26	2010.09.26	5.4000	57,000,000.00	
中国工商银行宁波分行	2008.10.09	2010.09.20	6.2100—8.0730	50,000,000.00	
宁波银行江东支行	2009.01.16	2010.01.31	6.4800	30,000,000.00	
交通银行宁波分行	2008.08.15	2010.08.15	5.4000	28,000,000.00	
小 计				265,000,000.00	

### (3) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5%以上 (含 5%) 原因说明

一年内到期的非流动负债期末数较期初数增长 19.20 倍，主要系控股子公司本期一年内到期的长期借款增加导致。

## 26. 长期借款

## (1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	292,000,000.00	287,000,000.00
保证借款	193,000,000.00	175,000,000.00
合 计	485,000,000.00	462,000,000.00

## (2) 金额前 5 名的长期借款

单位：人民币元

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	本期年利率 (%)	期末数	期初数
				金额	金额
中国建设银行宁波分行	2008.06.19	2011.06.04	5.4000--5.6700	60,000,000.00	60,000,000.00
宁波银行江东支行	2008.12.03	2011.03.18	6.4800--6.8040	60,000,000.00	60,000,000.00
中国建设银行宁波市分行	2008.06.27	2011.06.04	5.4000	50,000,000.00	50,000,000.00
中国工商银行宁波分行	2008.10.09	2011.09.20	6.2100--8.0730	50,000,000.00	100,000,000.00
中国工商银行宁波分行	2009.09.23	2012.09.20	5.4000	50,000,000.00	
小 计				270,000,000.00	270,000,000.00

## 27. 预计负债

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼[注]	5,541,772.62	345,660.73		5,887,433.35
合 计	5,541,772.62	345,660.73		5,887,433.35

[注]：详见本财务报表附注七(一)1之说明。

## 28. 其他非流动负债

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益	23,054,597.02[注]	12,611,075.93
合 计	23,054,597.02	12,611,075.93

[注]：控股子公司宁波经济技术开发区热电有限责任公司本期收到宁波市北仑区(开发区)科学技术局、工业局拨付的项目研发资助 486 万元，收到宁波经济技术开发区管理委员会拨付的项目资助 500 万元，控股子公司宁波联合埃希物流有限公司本期收到宁波保税区高

新技术产业专项资助 150 万元，均系与资产相关的政府补助，计入递延收益科目；本期根据相关资产的预计使用期限分摊转入营业外收入科目 1,126,999.97 元。控股子公司宁波经济技术开发区热电有限责任公司和宁波光耀热电有限公司一次性收取热网建设费，根据财政部财会〔2003〕16 号文规定分期转入当期损益。

(2) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占资产总额 5%以上（含 5%）原因说明

其他非流动负债期末数较期初数增长 82.81%，主要系控股子公司宁波经济技术开发区热电有限责任公司本期收到与资产相关的政府补助增加所致。

## 29. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（+，-）					期末数	
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计		
(一) 有限售条件股份	1. 国家持股	71,354,315.00				-71,354,315.00	-71,354,315.00	
	2. 国有法人持股	34,957,124.00				-34,957,124.00	-34,957,124.00	
	3. 其他内资持股							
	其中：							
	境内法人持股							
	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							
有限售条件股份合计	106,311,439.00					-106,311,439.00	-106,311,439.00	
(二) 无限售条件股份	1. 人民币普通股	196,088,561.00				106,311,439.00	106,311,439.00	302,400,000.00
	2. 境内上市的外资股							
	3. 境外上市的外资股							
	4. 其他							
	已流通股份合计	196,088,561.00				106,311,439.00	106,311,439.00	302,400,000.00
(三) 股份总数	302,400,000.00							302,400,000.00

(2) 本期增减变动系有限售条件流通股于本期转为无限售条件流通股。

## 30. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	388,857,038.00			388,857,038.00
其他资本公积	102,406,249.13	172,709,981.31		275,116,230.44
合 计	491,263,287.13	172,709,981.31		663,973,268.44

(2) 资本公积本期增减原因及依据说明

本期增加中，可供出售金融资产公允价值变动扣除递延所得税负债后净额 162,348,589.07 元；按照权益法核算的在被投资单位其他权益变动所享有的份额 168,573.87 元；公司本期通过多次交易分步实现的非同一控制下合并宁波光耀热电有限公司调整资本公积 10,192,818.37 元，详见本财务报表附注四(二)2 之说明。

(3) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占资产总额 5%以上（含 5%）原因说明

资本公积期末数较期初数增长 35.16%，主要系公司持有的可供出售金融资产公允价值扣除递延所得税负债后净额本期大幅上升所致。

31. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	149,746,839.94	11,177,105.60		160,923,945.54
合 计	149,746,839.94	11,177,105.60		160,923,945.54

(2) 盈余公积本期增减原因及依据说明

本期增加系根据 2010 年 3 月 12 日公司董事会五届十三次会议审议通过的公司 2009 年度利润分配预案，按 2009 年度母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积 11,177,105.60 元。

32. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整后期初未分配利润	278,490,155.07	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	126,806,480.82	

减：提取法定盈余公积	11,177,105.60	
应付普通股股利	60,480,000.00	
期末未分配利润	333,639,530.29	

(2) 其他说明

1) 本期增加均系本期净利润转入；

2) 本期减少系根据 2009 年 4 月 21 日公司股东大会通过的 2008 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 2 元(含税)；根据 2010 年 3 月 12 日公司董事会五届十三次会议审议通过的公司 2009 年度利润分配预案，按 2009 年度母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积 11,177,105.60 元。

3) 期末数包含拟分配现金股利 45,360,000.00 元。根据 2010 年 3 月 12 日公司董事会五届十三次会议通过的 2009 年度利润分配预案，每 10 股派发现金股利 1.5 元(含税)。上述利润分配预案尚待公司股东大会审议通过。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

营业收入

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	3,072,684,096.41	3,157,360,137.76
其他业务收入	69,029,627.23	11,952,030.36
营业成本	2,705,552,538.15	2,846,292,804.96

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业类别	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
商品销售	2,103,079,213.03	2,004,241,933.64	2,390,592,135.64	2,296,133,371.69
房产销售	529,715,671.00	352,660,865.98	374,190,654.00	221,262,127.06
热电销售	327,154,607.96	276,145,351.91	329,936,021.14	305,808,820.21
基础设施业	77,147,060.90	16,942,751.06	8,386,067.15	3,423,713.03
酒店服务业	23,748,043.82	8,085,053.09	42,538,197.12	7,916,070.84
加工修理业	11,839,499.70	6,569,979.22	11,717,062.71	6,546,273.72

小 计	3,072,684,096.41	2,664,645,934.90	3,157,360,137.76	2,841,090,376.55
-----	------------------	------------------	------------------	------------------

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	1,713,551,890.62	1,365,455,639.87	1,592,235,150.08	1,330,698,039.93
国外销售	1,359,132,205.79	1,299,190,295.03	1,565,124,987.68	1,510,392,336.62
小 计	3,072,684,096.41	2,664,645,934.90	3,157,360,137.76	2,841,090,376.55

(4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
PT PELAYARAN TEMPURAN EMAS TBK, INDONESIA	90,484,578.24	2.88
HONGKONG EVIS INTL TRADING COMPANY	72,557,210.68	2.31
SAVVY SOURCING LLC.	62,089,169.30	1.98
宁波经济技术开发区财政局	61,461,600.00	1.96
EVERFIT PRODUCTS CO., LTD.	38,374,825.43	1.22
小 计	324,967,383.65	10.35

2. 营业税金及附加

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	29,637,094.48	21,756,477.31	5%、3%
城市维护建设税	2,509,385.91	3,051,452.08	7%、5%
土地增值税	10,852,987.12	4,063,207.23	实行四级超率累进税率 (30%~60%)
土地使用税	195,559.41	232,669.22	按土地区域及等级定额税率
房产税	597,334.69	1,152,545.58	1.2%、12%
教育费附加	1,100,191.26	1,453,846.75	3%
地方教育附加	733,460.84	694,677.59	2%
出口关税	69,316.46	730,743.59	按出口商品适用的税率计征
合 计	45,695,330.17	33,135,619.35	

(2) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占利润总额 10%（含 10%）以上的原因说明

营业税金及附加本期数较上年同期数增长 37.90%，主要系控股子公司房产项目本期交

付使用，销售收入增长，相应营业税金及附加增加。

### 3. 资产减值损失

#### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	19,674,880.24	3,188,476.23
合 计	19,674,880.24	3,188,476.23

#### (2) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占利润总额 10%（含 10%）以上的原因说明

资产减值损失本期数较上年同期数增长 5.17 倍，主要系公司预付账款计提的坏账准备增长较多所致。

### 4. 投资收益

#### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	1,883,354.88	935,949.53
权益法核算的长期股权投资收益	56,040,806.87	7,063,041.20
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,592,820.88	95,893,230.72
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	2,763,549.42	3,190,328.12
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,895.00	2,180.00
处置持有至到期投资取得的投资收益		140,641.64
处置可供出售金融资产取得的投资收益	7,563,617.14	
其 他		-434,197.90
合 计	66,662,402.43	106,791,173.31

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益(仅列示投资收益（绝对值）占利润总额 5%以上的投资单位)

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
温州宁联投资置业有限公司	56,582,038.49	5,671,121.41	系该公司本期房产交付确认收入，相应利润大幅增长所致。
小 计	56,582,038.49	5,671,121.41	

#### (3) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(4) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占利润总额 10%（含 10%）以上的原因说明

投资收益本期数较上年同期数下降 37.58%，主要系公司本期股权处置收益下降所致。

## 5. 营业外收入

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得合计	14,334,763.92	3,461,714.34
其中：固定资产处置利得	14,083,557.00	3,461,714.34
无形资产处置利得	251,206.92	
政府补助	5,449,704.86	1,848,800.00
赔款收入	114,684.75	3,050,973.12
无法支付款项	2,296,033.41	6,726,483.77
其 他	249,108.72	234,760.10
合 计	22,444,295.66	15,322,731.33

### (2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
与收益相关的政府补助	4,322,704.89	1,848,800.00	[注 1]
与资产相关的政府补助	1,126,999.97		[注 2]
小 计	5,449,704.86	1,848,800.00	

[注 1]：控股子公司宁波经济技术开发区热电有限责任公司收到北仑区人民政府拨付的企业帮困扶持基金 519,629.00 元，收到宁波市北仑区发展和改革局拨付的增发电量财政补助 1,797,200.00 元，收到宁波市经济委员会和宁波市财政局拨付的顶峰电量财政补助 814,400.00 元，根据宁波市节能办和宁波市财政局甬节能办〔2009〕8 号、甬财政工〔2009〕179 号文，宁波经济技术开发区热电有限责任公司收到节能应用与循环经济项目奖励资金 600,000.00 元，根据宁波市经济委员会和宁波市财政局下发的甬经资源〔2009〕93 号文，宁波经济技术开发区热电有限责任公司本期收到清洁生产示范补助资金 100,000.00 元；根据宁波市北仑区科技局、工业局和宁波市北仑区财政局仑工科〔2009〕37 号文，公司分公司宁波联合集团股份有限公司戚家山宾馆本期收到循环经济节能专项补助 83,800.00 元；公司及各控股子公司本期收到宁波市北仑区人民政府等单位拨付的奖励款等共计 407,675.89 元。

[注 2]：详见本财务报表附注五(一)28 之说明。

(3) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占利润总额 10%（含 10%）以上的原因说明

营业外收入本期数较上年同期数上升 46.48%，主要系控股子公司宁波天水置业投资有限公司本期固定资产处置利得增加所致。

## 6. 营业外支出

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
违约补偿支出	6,600,000.00	
非流动资产处置损失合计	1,009,691.98	8,276,120.99
其中：固定资产处置损失	1,009,691.98	8,276,120.99
水利建设专项资金	1,066,955.99	
预计负债	345,660.73	5,541,772.62
对外捐赠	322,991.60	304,000.00
罚款支出	206,852.57	619,085.28
其 他	30,684.03	201,749.70
合 计	9,582,836.90	14,942,728.59

(2) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占利润总额 10%（含 10%）以上的原因说明

营业外支出本期数较上年同期数下降 35.87%，主要系控股子公司宁波经济技术开发区热电有限责任公司上期固定资产处置损失较多所致。

## 7. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	65,918,888.82	74,690,687.60
递延所得税调整	1,788,329.17	-25,351,043.88
合 计	67,707,217.99	49,339,643.72

(2) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占利润总额 10%（含 10%）以上的原因说明

所得税费用本期数较上年同期数增长 37.23%，主要系控股子公司本期利润增长，当期所得税费用相应增加所致。

## 8. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	219,007,231.40	-317,611,063.92
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	54,751,807.85	-79,402,765.98
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	1,906,834.48	
小 计	162,348,589.07	-238,208,297.94
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	168,573.87	224,442.57
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	168,573.87	224,442.57
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		
小 计		
外币财务报表折算差额	-32,306.58	-1,356,474.40
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-32,306.58	-1,356,474.40
其他	13,590,424.50	
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	3,397,606.13	
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	10,192,818.37	
合 计	172,677,674.73	-239,340,329.77

### （三）现金流量表项目注释

#### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收回保证金	364,788,970.83
往来款[注]	306,387,892.50
收回定期存款	27,000,000.00
收到宁波锦冠房地产开发有限公司项目合作款	18,000,000.00
收到政府补助款	15,682,704.89

其 他	66,856,811.64
合 计	798,716,379.86

[注]：主要系收回东方建设集团有限公司 30,000,000.00 元，收回宁波住宅建设集团有限公司 45,000,000.00 元，收回宁波建工集团有限公司 35,000,000.00 元，收到温州宁联投资置业有限公司 154,000,000.00 元，收到宁波联合集团上海进出口有限公司 27,387,892.50 元，收到宁波联合物业管理有限公司 15,000,000.00 元。

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付保证金	409,786,215.12
往来款[注]	301,999,432.50
支付各项费用	66,555,900.96
归还宁波锦冠房地产开放有限公司项目合作款	20,000,000.00
支付违约补偿支出	6,600,000.00
其 他	41,818,251.27
合 计	846,759,799.85

[注]：主要系支付宁波住宅建设集团有限公司 40,000,000.00 元，支付东方建设集团有限公司 30,000,000.00 元，归还宁波联合集团上海进出口有限公司 38,591,632.50 元，支付宁波建工集团有限公司 20,000,000.00 元，归还温州宁联投资置业有限公司 161,407,800.00 元，归还宁波联合物业管理有限公司 12,000,000.00 元。

3. 无收到其他与投资活动有关的现金。

4. 无支付其他与投资活动有关的现金。

5. 无收到其他与筹资活动有关的现金。

6. 支付其他与筹资活动有关的现金。

项 目	本期数
用于质押的定期存款	8,000,000.00
合 计	8,000,000.00

## 7. 现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	185,796,907.79	156,893,058.50
加：资产减值准备	19,744,880.24	3,188,476.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,761,185.96	42,883,056.69
无形资产摊销	2,124,886.05	1,431,981.97
长期待摊费用摊销	397,966.91	1,411,928.08
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)	-29,637,188.03	7,100,497.55
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		12,168.32
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	22,772,780.74	27,123,343.80
投资损失(收益以“-”号填列)	-66,662,402.43	-106,791,173.31
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,325,426.57	-19,699,421.66
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-3,810,912.22	
存货的减少(增加以“-”号填列)	46,892,400.47	-338,636.19
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-614,501,877.55	-166,891,322.53
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	402,084,618.98	-94,319,280.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	22,637,820.34	-147,995,323.41
2) 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		
3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	981,451,349.06	509,371,014.36
减：现金的期初余额	509,371,014.36	626,956,322.31
加：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	472,080,334.70	-117,585,307.95
(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	本期数	上年同期数
1) 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	3,666,400.00	

② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	3,666,400.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	10,619,379.49	
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-6,952,979.49	
④ 取得子公司的净资产		
流动资产	75,007,139.94	
非流动资产	205,951,544.83	
流动负债	218,022,672.20	
非流动负债	19,839,208.33	
2) 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		
② 处置子公司及其他营业单位收到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 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
④ 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
(3) 现金和现金等价物的构成		
项    目	期末数	期初数
1) 现金	981,451,349.06	509,371,014.36
其中：库存现金	261,724.91	496,001.70
可随时用于支付的银行存款	979,051,135.92	465,601,640.13
可随时用于支付的其他货币资金	2,138,488.23	43,273,372.53
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	981,451,349.06	509,371,014.36

(4) 现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

2009 年度现金流量表中现金期末数为 981,451,349.06 元，2009 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 1,264,892,451.36 元，差额 283,441,102.30 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的造船资金 127,892,950.54 元，银行承兑汇票保证金 98,085,614.16 元，保函保证金 23,670,000.00 元，用于质押的银行定期存款 20,000,000.00 元，信用证保证金 12,400,200.00 元，汽车融资保证金 540,000.00 元，客户按揭保证金 513,011.67 元，进料加工保证金 339,325.93 元。

2008 年度现金流量表中现金期末数为 509,371,014.36 元，2008 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 751,527,476.70 元，差额 242,156,462.34 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的造船资金 128,944,935.37 元，银行承兑汇票保证金 58,545,728.32 元，定期存款 27,000,000.00 元，保函保证金 23,670,000.00 元，工程保证金 3,000,000.00 元，按揭保证金 673,631.17 元，进料加工保证金 322,167.48 元。

(四) 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提[注]	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	25,820,773.78	21,497,072.51	-100,000.00	30,000.00	47,387,846.29
长期股权投资减值准备	4,400,000.00				4,400,000.00
合 计	30,220,773.78	21,497,072.51	-100,000.00	30,000.00	51,787,846.29

[注]：控股子公司宁波光耀热电有限公司自 2009 年 10 月起纳入合并财务报表范围，本期转入坏账准备 1,822,192.27 元。

**六、关联方及关联交易**

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
宁波经济技术开发区控股有限公司	第一大股东	有限责任公司	宁波市	徐响	国有资产 管理

(续上表)

母公司名称	注册 资本	母公司对本 公司的持股 比例 (%)	母公司对本 公司的表决 权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
-------	----------	--------------------------	---------------------------	----------	--------

宁波经济技术开发区 控股有限公司	72,000	33.26	33.26	宁波经济技术开发区 管理委员会	14411671-5
---------------------	--------	-------	-------	--------------------	------------

2. 本公司的重要子公司情况详见本附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的联营企业情况(单位：万元)

被投资单位名称	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	合计持股 比例(%)	合计表决 权比例(%)
联营企业						
宁波青峙化工码头有限公司	宁波市	李水荣	码头港口经营	USD1,710.00	25.00	25.00
温州宁联投资置业有限公司	苍南县	林允华	房地产	6,000.00	40.00	40.00
宁波联合物业管理有限公司	宁波市	曲向东	物业管理	500.00	40.00	40.00
宁波联合集团上海进出口有限公司	上海市	杨建新	国际贸易	600.00	40.00	40.00
宁波保税区安基国际贸易有限公司	宁波市	卓绍基	国际贸易	60.00	20.00	20.00

(续上表)

被投资 单位	期末资 产总额	期末负债 总额	期末净资 产总额	本期营业 收入总额	本期 净利润	关联 关系	组织机构代码
联营企业							
宁波青峙化工码头 有限公司	29,295.96	12,232.61	17,063.36	6,414.71	2,067.64	联营企业	75326909-8
温州宁联投资置业 有限公司	41,381.93	28,834.43	12,547.50	70,058.93	14,145.51	联营企业	76253134-2
宁波联合物业管理 有限公司	3,214.59	2,208.59	1,006.00	4,195.85	478.38	联营企业	72048290-9
宁波联合集团上海 进出口有限公司	36,378.75	34,936.17	1,442.57	29,102.69	174.56	联营企业	76649116-5
宁波保税区安基国 际贸易有限公司	89.20	13.84	75.35	126.87	1.38	联营企业	73425816-6

4. 本公司的其他关联方情况

(1) 本公司的其他关联方

关联方名称	与本公司的关系	组织机构代码
上海大明置业有限公司	联营企业	63026237-1
宁波丽阳化纤有限公司	有某一相同关键管理人员的其他企业	747350746
NB UNION INC.	联营企业之子公司	

(2) 其他说明

因本公司董事长何大元先生 2008 年已不再担任宁波丽阳化纤有限公司副董事长及董事职务，宁波丽阳化纤有限公司本期与本公司不构成关联关系。

(二) 关联交易情况

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
NB UNION, INC.	采购	货物	市场价	1,035,434.17	0.06	346,959.04	0.02
宁波丽阳化纤有限公司	销售	热力	市场价			12,538,349.91	3.80
小计				1,035,434.17		12,885,308.95	

### 2. 提供或接受劳务

(1) 控股子公司宁波联合集团进出口股份有限公司本期支付给关联方宁波保税区安基国际贸易有限公司相关进货费用 135 万元。

(2) 控股子公司宁波联合埃希物流有限公司本期向关联方宁波联合燕华化工经贸有限公司收取代理报关费等共计 160,156.00 元。

(3) 控股子公司宁波天水置业投资有限公司本期支付关联方宁波联合物业管理有限公司物业管理费 199,202.98 元。

### 3. 关联方资金往来

(1) 控股子公司浙江友宁钢制品制造有限公司本期与关联方宁波联合集团上海进出口有限公司发生资金往来，期初应付贷方余额 25,887,892.50 元，本期发生贷方往来 22,637,223.33 元，发生借方往来 20,091,632.50 元，期末应付贷方余额 28,433,483.33 元。本期按约定利率应付资金占用费 1,749,330.83 元，记入本期财务费用。

(2) 控股子公司宁波联合埃希物流有限公司本期向关联方宁波联合集团上海进出口有限公司发生资金往来，期初应付贷方余额 1,200 万元，本期借入资金 550 万元，归还资金 1,750 万元，期末无余额。上述资金往来按约定利率本期已支付资金占用费 404,083.63 元。

(3) 控股子公司宁波联合埃希报关有限公司本期借给宁波联合集团上海进出口有限公司 100 万元，期末已收回。上述资金往来不计资金占用费。

(4) 控股子公司宁波联合建设开发有限公司本期与关联方温州宁联投资置业公司发生资金往来，期初应付贷方余额 2,500 万元，本期借入资金 1,500 万元，本期应收分红款 1,200 万元冲抵往来款，期末应付贷方余额 2,800 万元。上述资金往来不计资金占用费。

(5) 控股子公司宁波联合建设开发有限公司本期与关联方宁波联合物业管理有限公司发生资金往来，期初应付贷方余额 1,200 万元，本期借入资金 1,500 万元，本期归还资金 1,200 万元，期末应付贷方余额 1,500 万元，上述资金往来按约定利率本期已计提资金占用费 684,375.00 元。本期支付资金占用费 960,000.00 元。

(6) 控股子公司宁波联合建设开发有限公司本期与关联方上海大明置业有限公司发生资金往来，期初应收借方余额 120,000.00 元，本期借出资金 58,776.00 元，代垫费用 37,626.60 元，期末应收借方余额 216,402.60 元。上述资金往来不计资金占用费。

(7) 控股子公司苍南银联投资置业有限公司与关联方温州宁联投资置业有限公司发生资金往来，期初应付贷方余额 2,240.78 万元，本期借入 13,900 万元，本期归还 16,140.78 万元，期末无余额。上述资金往来不计资金占用费。

#### 4. 其他

(1) 根据公司与关联方宁波联合集团上海进出口有限公司签订的《上海中银大厦办公室使用协议》，宁波联合集团上海进出口有限公司以其名义租入上海中银大厦 2803-2804 室，实际由公司与该公司共同使用，公司承担该办公场地租赁费和物业费总额的一半。本期公司承担该办公场地租赁费及物业费 954,408.12 元，记入销售费用。

(2) 控股子公司宁波联合集团进出口股份有限公司本期为关联方宁波联合集团上海进出口有限公司代付社会保险费 214,648.30 元。

(3) 根据控股子公司宁波联合集团进出口股份有限公司与 NB UNION INC. 签订的《NDF/DF 业务合作协议》，NB UNION INC. 授权宁波联合集团进出口股份有限公司以其名义在境外相关银行进行无本金交割远期外汇交易 (NDF)，同时宁波联合集团进出口股份有限公司进行相应的远期结售汇交易 (DF) 对冲，以锁定外币汇率，到期后业务合作中被锁定的汇率差额收益由双方均享。截至 2009 年 12 月 31 日，宁波联合集团进出口股份有限公司已委托未交割的远期结售汇金额为 3,350 万美元，取得上述合同相关经济利益存在不确定性。

#### (三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应收款	上海大明置业有限公司	216,402.60	120,000.00
	宁波光耀热电有限公司[注]		2,917,071.36
小计		216,402.60	3,037,071.36
其他流动资产 (应收股利)	宁波光耀热电有限公司[注]		2,070,864.08
小计			2,070,864.08
应付账款	宁波联合集团上海进出口有限公司	91,315.05	
	NB UNION INC.	399,069.86	6,931.01
小计		490,384.91	6,931.01

其他应付款	宁波联合集团上海进出口有限公司	28,433,483.33	37,887,892.50
	温州宁联投资置业有限公司	28,000,000.00	47,407,800.00
	宁波联合物业管理有限公司	15,000,000.00	12,000,000.00
小计		71,433,483.33	97,295,692.50

[注]：宁波光耀热电有限公司自 2009 年 10 月起纳入公司合并财务报表范围，详见本附注四企业合并及合并财务报表之说明。

#### (四) 关键管理人员薪酬

报告期间	关键管理人员人数	在本公司领取报酬人数	报酬总额
本期数	24	14	6,714,582.00
上年同期数	23	13	6,520,509.00

### 七、或有事项

#### (一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

1. 2005 年 10 月 27 日控股子公司宁波联合集团进出口股份有限公司与瑞士 TRAMMOCHEM 公司签订丁二烯购销合同，约定向 TRAMMOCHEM 公司采购，由于宁波联合集团进出口股份有限公司不能在合同约定时间内开具信用证，导致该合同不能按时履行。TRAMMOCHEM 公司就该违约事项提起仲裁，要求宁波联合集团进出口股份有限公司赔偿损失 651,000 美元及相应利息。国际仲裁庭最终判决 TRAMMOCHEM 公司胜诉，要求宁波联合集团进出口股份有限公司赔偿 TRAMMOCHEM 公司 651,000.00 美元，并按 7% 的年利率支付利息（利息从 2005 年 12 月 15 日开始计算，直到支付日止），并承担仲裁费用 33,500.00 英镑。截至 2009 年 12 月 31 日，宁波联合集团进出口股份有限公司已支付仲裁费用 16,750.00 英镑，相关赔偿支出及利息共计 835,293.61 美元和尚未支付的仲裁费 16,750.00 英镑已记入预计负债。截至本财务报告批准报出日，瑞士 TRAMMOCHEM 公司已向宁波市中级人民法院提出执行申请。

2. 控股子公司宁波光耀热电有限公司于 2009 年 9 月 30 日向宁波中级人民法院提起诉讼，诉请宁波太平洋印染有限公司支付 2008 年度及 2009 年 1-6 月蒸汽欠款 1,353,248.63 元及逾期付款损失 55,606.38 元。截至 2009 年 12 月 31 日，法院尚未判决，宁波光耀热电有限公司已按照会计政策计提坏账准备 676,257.95 元。

#### (二) 其他或有负债及其财务影响

根据控股子公司宁波联合建设开发有限公司和宁波天水置业投资有限公司与宁波市住房公积金管理中心和有关按揭贷款银行签订的合作协议，宁波联合建设开发有限公司和宁波

天水置业投资有限公司为部分贷款购房者按揭贷款在所购房产产权证办妥他项权证(抵押)前提供连带责任保证。

## 八、承诺事项

### (一) 重大承诺事项

1. 根据双方签订的《开立担保函合同》，控股子公司宁波联合建设开发有限公司于 2008 年 3 月 12 日和 2008 年 4 月 22 日为房产项目承建商东方建设集团有限公司、宁波建工集团有限公司、宁波住宅建设集团股份有限公司在交通银行宁波分行开立工程履约保函，保函金额分别为 712 万元、999 万元和 656 万元，保函有效期至相应的工程结束止。

2. 截至 2009 年 12 月 31 日，控股子公司宁波联合集团进出口股份有限公司已开证未到期的不可撤销进口信用证情况如下：

项 目	金 额
已开证未到期的不可撤销进口信用证	美元 1,559,026.85

3. 根据控股子公司宁波联合集团进出口股份有限公司与中国银行宁波市分行签订的《远期结售汇总协议书》，宁波联合集团进出口股份有限公司在该银行续做远期结售汇业务。截至 2009 年 12 月 31 日，宁波联合集团进出口股份有限公司已委托未交割的远期结售汇金额为 1,500,000.00 美元。根据本公司与客户签订的协议，该项远期结售汇业务产生的盈亏由客户享有或承担。

4. 截至 2009 年 12 月 31 日，公司对外开具的履约保函：

受益人	币种	保函金额	开具日	到期日
SNU GDUE-SOCIETA' NAVALI UNITE GENOVA SRL	美元	53,352,000.00	2008-9-1	2011-10-30
VIETNAM NATIONAL COAL-MINERAL INDUSTRIES GROUP	美元	373,000.00	2009-7-21	2010-2-14

### (二) 前期承诺履行情况

根据控股子公司宁波联合建设开发有限公司 2008 年度与中国银行北仑支行签订的《房地产转让合同》及其补充协议，宁波联合建设开发有限公司以 6,000 万元的价格转让位于宁波市北仑区新碶镇华山路 588 号的房产，相关房产已办妥产权过户手续。该项投资性房地产账面价值 32,508,692.69 元。

## 九、资产负债表日后事项

### (一) 资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	每 10 股派发现金股利 1.5 元(含税)，总计派发现金股利 45,360,000.00 元。
-----------	--

(二) 根据公司第五届董事会 2009 年第三次临时会议决议，公司拟挂牌出让所持有的宁波医药股份有限公司 8.90%的股权。宁波医药股份有限公司截至 2009 年 5 月 31 日净资产经宁波建达资产评估有限公司评估并由其出具甬建达报字[2009]第 2001 号资产评估报告，评估值 27,697.08 万元。公司以 2,465.04 万元为底价公开在宁波市产权交易中心挂牌出让。

根据各方于 2010 年 1 月 21 日签订的《企业国有产权转让合同》，公司拟将持有的宁波医药股份有限公司 5.41%股权作价 1,634.07 万元转让给上海市医药股份有限公司，拟将持有的 3.49%股权作价 1,055.16 万元转让给宁波市工贸资产经营有限公司。公司已于 2010 年 1 月 29 日收到上述股权转让款。

(三) 根据 2010 年 3 月 12 日公司董事会五届十三次会议通过的《关于拟对宁波联合建设开发有限公司进行同比例增资的议案》，公司拟同意控股子公司宁波联合建设开发有限公司以未分配利润转增注册资本 10,000 万元，各股东按原出资比例增资。

## 十、其他重要事项

### (一) 非货币性资产交换

根据双方签订的《国有土地使用权置换协议书》，公司以位于宁波开发区联合区域浦山南和大笠山北 4#地块土地使用权同宁波市北仑区国土资源局置换，换入位于宁波开发区联合区域浦山南地块土地使用权，截至 2009 年 12 月 31 日，公司已办妥国有土地使用权过户手续。

#### 1. 换入资产

换入资产系位于宁波开发区联合区域浦山南地块土地使用权，面积 93,338 平方米，用途为住宅及配套的商服业用地，使用期限住宅用地 70 年，商服业用地 40 年。该换入资产按换出资产的账面价值入账，入账成本为 22,605,417.69 元，无交换损益。

#### 2. 换出资产

换出资产系位于宁波开发区联合区域浦山南和大笠山北 4#地块土地使用权，面积 256,012.00 平方米，账面价值 22,605,417.69 元，无交换损益。

### (二) 企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

(三) 以公允价值计量的资产和负债

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
可供出售金融资产	154,178,284.04	219,007,231.40	253,528,401.80		369,789,815.44
金融资产小计	154,178,284.04	219,007,231.40	253,528,401.80		369,789,815.44

(四) 其他

1. 经宁波市人民政府国有资产监督管理委员会《关于转让宁波联合集团股份有限公司股权的批复》(甬国资产〔2009〕44号文)同意,公司第一大股东宁波经济技术开发区控股有限公司就拟协议转让所持有的部分本公司股权公开征集受让方。根据2009年12月29日双方签订的《股份转让协议》,第一大股东宁波经济技术开发区控股有限公司拟将所持有的本公司29.90%的股份(计90,417,600股)转让给浙江荣盛控股集团有限公司。截至本财务报告批准报出日,上述股权转让事项已经宁波市人民政府同意,并经国务院国有资产管理委员会批复同意。

公司股东五矿发展股份有限公司原持有公司65,197,124股,占公司总股本21.56%。截至2009年12月31日,五矿发展股份有限公司本期减持52,860,000股,减持后持有公司股份12,337,124股,占公司现有总股本的4.0797%。

2. 公司本期以549,984,088.00元的价格竞得宁波市鄞州区高桥镇梁祝文化公园1、2、3、4号地块的土地使用权,已支付土地出让金及契税共计565,798,497.85元。截至本财务报告批准报出日,尚未办妥土地使用权证。

公司及控股子公司宁波联合建设开发有限公司、上海浙东投资有限公司本期共同出资设立宁波梁祝文化产业园开发有限公司,详见本财务报表附注四(二)1(2)之说明。

3. 控股子公司宁波联合建设开发有限公司拟挂牌出让所持有的宁波天水置业投资有限公司51%的股权。截至2009年6月30日宁波天水置业投资有限公司净资产经宁波文汇资产评估有限公司评估并由其出具宁文评报字(2009)第017号报告,评估值为19,751.68万元,该评估报告已经宁波开发区国有资产管理办公室核准。公司以宁波天水置业投资有限公司经评估后的净资产扣除2009年中期7,500万元分红款后作价,以6,248.36万元为底价公开在宁波市产权交易中心挂牌出让,尚未确定购买方。

4. 根据国家税务总局国税发〔2004〕100号文和房地产项目开发所在地地方税务局的有关规定,控股子公司目前已按照房地产销售收入和预收房款的一定比例计提和预缴土地增值税,待项目全部竣工决算并实现销售后可向税务机关申请清算。

5. 截至本财务报告批准报出日，控股子公司嵊泗远东长滩旅游度假区启动区方案已获批准，龙眼礁度假村项目一期开始启动，其他项目具体开发计划尚在设计中，项目开发进度、融资与收益情况存在不确定性。

6. 根据公司第五届董事会 2009 年第三次临时会议决议，公司决定放弃对中安财产保险股份有限公司（筹）的增资。根据公司第五届董事会 2009 年第四次临时会议决议，公司决定作为发起人发起设立中安财产保险股份有限公司（筹），出资 9,000 万元，占该公司注册资本的 9%。截至 2009 年 12 月 31 日，公司已支付前期筹备费用 270 万元。

7. 截至 2009 年 12 月 31 日，控股子公司宁波联合汽车销售服务有限公司以汽车合格证设定所有权保留为抵押开具的银行承兑汇票情况（单位：元）

被担保单位	抵押物	贷款金融机构	担保余额	担保金额
宁波联合汽车销售服务有限公司	汽车合格证所设定的所有权	中信银行兴宁支行	11,920,000.00	24,900,000.00
宁波联合龙腾汽车有限公司	汽车合格证所设定的所有权	中信银行武汉东风支行	3,710,420.00	7,050,000.00
小 计			15,630,420.00	31,950,000.00

8. 宁波联合新城工贸有限公司截至 2009 年 9 月 30 日净资产经宁波天之海资产评估有限公司评估，并经宁波北仑区国有资产管理办公室核准。根据 2010 年 3 月 12 日公司董事会五届十三次会议通过的《关于进出口公司拟向经营骨干转让宁波联合新城工贸有限公司 40%股权的议案》，公司拟同意控股子公司宁波联合集团进出口股份有限公司以经核准后的评估价 1.4976 元/股按规定程序出让其控股子公司宁波联合新城工贸有限公司 40%股权给公司经营骨干。

9. 根据双方签订的《部分土地使用权收回协议》，宁波市国土资源局本期以 61,461,600.00 元的价格回购公司土地使用权 51,218 平方米，该项投资性房地产账面价值 11,987,697.54 元。

10. 本期股权转让及清算情况

(1) 原控股子公司宁波友宁钢管制造有限公司本期完成清算并办妥工商注销登记手续，公司本期实现清算损失 510,353.66 元。

(2) 原联营企业宁波保税区联丰国际贸易有限公司本期完成清算并办妥工商注销登记手续，公司本期收到清算收益 118,247.32 元。

(3) 原参股公司宁波联合投资控股有限公司本期完成清算并办妥工商注销登记手续，公司本期实现清算损失 1,200,714.54 元。

上述股权转让及清算本期实现损失合计 1,592,820.88 元。

11. 控股子公司宁波天水置业投资有限公司开发的天水家园二期项目已竣工验收，大部分已交付业主使用。截至本财务报告批准报出日，天水家园二期主要建安工程部分尚未完成

决算，其项目成本系按合同总价或预审金额计算。

12. 截至本财务报告批准报出日，公司及控股子公司尚未办妥本期企业所得税汇算清缴手续。

## 十一、母公司财务报表项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	450,000.00	15.95	225,000.00	61.22	1,833,518.40	47.19	246,675.20	70.63
其他不重大	2,371,291.24	84.05	142,527.39	38.78	2,051,667.44	52.81	102,584.09	29.37
合 计	2,821,291.24	100.00	367,527.39	100.00	3,885,185.84	100.00	349,259.29	100.00

##### 2) 账龄明细情况

账 龄	期末数			期初数		
	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	2,275,439.94	80.65	113,772.00	3,265,185.84	84.04	163,259.29
1-2 年	95,851.30	3.40	28,755.39	620,000.00	15.96	186,000.00
2-3 年	450,000.00	15.95	225,000.00			
合 计	2,821,291.24	100.00	367,527.39	3,885,185.84	100.00	349,259.29

##### (2) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
宁波象山亚西亚汽车租赁分公司	非关联方	450,000.00	2-3 年	15.95
宁波保税区国家税务局	非关联方	180,520.00	1 年以内	6.40
三星重工业(宁波)有限公司	非关联方	104,114.20	1 年以内	3.69
浙江球冠特种线缆有限公司	非关联方	84,683.70	1 年以内	3.00
宁波恒富船业公司办事处	非关联方	84,274.16	1 年以内	2.99
小 计		903,592.06		32.03

(3) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

## 2. 其他应收款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	3,428,944.73	92.78	367,071.43	85.96	60,667,976.30	95.59		
其他不重大	266,767.04	7.22	59,975.51	14.04	2,798,401.77	4.41	263,589.29	100.00
合计	3,695,711.77	100.00	427,046.94	100.00	63,466,378.07	100.00	263,589.29	100.00

#### 2) 账龄明细情况

账龄	期末数			期初数		
	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	206,741.50	5.59	10,337.08	56,677,604.40	89.30	15,598.91
1-2 年	2,704,963.77	73.20	3,048.57	6,744,690.42	10.63	223,407.13
2-3 年	740,690.42	20.04	370,345.21	39,000.00	0.06	19,500.00
3 年以上	43,316.08	1.17	43,316.08	5,083.25	0.01	5,083.25
合计	3,695,711.77	100.00	427,046.94	63,466,378.07	100.00	263,589.29

#### (2) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
中佳国际发展有限公司	关联方	2,694,801.87	1 年以内	72.92	往来款
宁波新东方股份有限公司	非关联方	734,142.86	2-3 年	19.86	清算款
中国石化股份有限公司宁波分公司	非关联方	194,829.38	1 年以内	5.27	暂付款
宁波经济技术开发区房地产股份有限公司	非关联方	39,000.00	3 年以上	1.06	暂付款
李 挺	非关联方	10,000.00	1-2 年	0.27	暂付款
小 计		3,672,774.11		99.38	

#### (3) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例 (%)
中佳国际发展有限公司	全资子公司	2,694,801.87	72.92
小 计		2,694,801.87	

## (4) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项

## 3. 长期股权投资

## (1) 明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
宁波经济技术开发区热电有限责任公司	成本法	133,000,000.00	133,000,000.00		133,000,000.00
宁波联合建设开发有限公司	成本法	85,000,000.00	85,000,000.00		85,000,000.00
宁波联合集团进出口股份有限公司	成本法	23,480,000.00	23,480,000.00		23,480,000.00
中佳国际发展有限公司	成本法	23,973,458.41	23,973,458.41		23,973,458.41
宁波戚家山俱乐部有限公司	成本法	6,424,669.74	6,424,669.74		6,424,669.74
宁波梁祝文化产业园开发有限公司	权益法	40,000,000.00	[注 1]	40,000,000.00	40,000,000.00
宁波青峙化工码头有限公司	权益法	34,480,408.46	40,016,450.69	2,837,677.55	42,854,128.24
上海大明置业有限公司	权益法	5,000,000.00			
宁波联合集团上海进出口有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00
宁波联合投资控股有限公司	成本法	6,930,000.00	6,930,000.00	-6,930,000.00	[注 2]
杭州联华华商集团有限公司	成本法	1,400,000.00	1,400,000.00		1,400,000.00
宁波医药股份有限公司	成本法	7,896,594.08	7,896,594.08		7,896,594.08
宁波国际信托投资公司	成本法	4,400,000.00	4,400,000.00		4,400,000.00
合计		372,285,130.69	332,821,172.92	35,907,677.55	368,728,850.47

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
宁波经济技术开发区热电有限责任公司	95.00	95.00				16,625,000.00
宁波联合建设开发有限公司	85.00	85.00				85,000,000.00
宁波联合集团进出口股份有限公司	85.00	85.00				8,500,000.00
中佳国际发展有限公司	100.00	100.00				
宁波戚家山俱乐部有限公司	100.00	100.00				
宁波梁祝文化产业园开发有限公司	40.00	40.00	[注 1]			
宁波青峙化工码头有限公司	25.00	25.00				2,500,000.00

上海大明置业有限公司	50.00	50.00				
宁波联合集团上海进出口有限公司	5.00	5.00				125,000.00
宁波联合投资控股有限公司	11.00	11.00	[注 2]			
杭州联华华商集团有限公司	0.42	0.42				925,170.88
宁波医药股份有限公司	8.90	8.90				516,000.00
宁波国际信托投资公司	2.20	2.20		4,400,000.00		
合 计				4,400,000.00		114,191,170.88

[注 1]: 宁波梁祝文化产业园开发有限公司系公司本期新增控股子公司, 详见本财务报表附注四(二)1(2)之说明。

[注 2]: 宁波联合投资控股有限公司本期已完成清算, 详见本财务报表附注十(四)10(3)之说明。

## (二) 母公司利润表项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

#### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	93,923,790.05	82,220,233.64
其他业务收入	4,726,379.53	6,726,013.98
营业成本	28,235,915.22	62,184,734.66

#### (2) 主营业务收入/主营业务成本(分行业)

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
商品销售	1,141,540.28	1,101,347.46	43,626,091.00	44,427,100.40
基础设施业	69,707,913.95	16,231,067.42	8,386,067.15	3,423,713.03
酒店服务业务	23,074,335.82	7,992,933.70	24,317,913.63	7,831,775.32
加工修理业务			5,890,161.86	3,120,194.21
小 计	93,923,790.05	25,325,348.58	82,220,233.64	58,802,782.96

#### (3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
宁波经济技术开发区财政局	61,461,600.00	62.30

宁波海斯凯尔生物科技有限公司	4,999,152.00	5.07
宁波小港机动车考训中心	1,125,000.00	1.14
宁波开发区赛高建筑装饰材料有限公司	978,693.00	0.99
三星重工业(宁波)有限公司	577,026.30	0.58
小 计	69,141,471.30	70.08

## 2. 投资收益

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	111,691,170.88	101,163,725.53
权益法核算的长期股权投资收益	5,169,103.68	2,273,304.91
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,200,714.54	40,902,759.90
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	2,763,549.42	3,190,328.12
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,895.00	2,180.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	7,563,617.14	
其 他		-434,197.90
合 计	125,990,621.58	147,098,100.56

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益(仅列示投资收益(绝对值)占利润总额5%以上的投资单位)

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
宁波联合建设开发有限公司	85,000,000.00	68,000,000.00	
宁波联合集团进出口股份有限公司	8,500,000.00	6,800,000.00	
宁波经济技术开发区热电有限责任公司	16,625,000.00	23,940,000.00	
小 计	110,125,000.00	98,740,000.00	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益(仅列示投资收益(绝对值)占利润总额5%以上的投资单位)

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
宁波青峙化工码头有限公司	5,169,103.68	2,273,304.91	
小 计	5,169,103.68	2,273,304.91	

## (三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	111,771,055.97	113,560,950.91
加: 资产减值准备	29,285,153.96	979,223.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,866,249.26	11,001,778.00
无形资产摊销	88,645.48	90,773.21
长期待摊费用摊销		50,715.00
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)	13,073,060.45	1,415,797.21
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)		
财务费用(收益以“-”号填列)	4,723,352.50	14,347,147.26
投资损失(收益以“-”号填列)	-125,990,621.58	-147,098,100.56
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	3,538,124.32	-343,581.76
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)	143,200.56	10,757,811.61
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-499,431,865.54	182,068,329.16
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-14,172,089.45	-6,613,139.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-466,105,734.07	180,217,703.68
(2) 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		
(3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	174,224,345.16	116,056,971.19

减：现金的期初余额	116,056,971.19	117,212,187.90
加：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	58,167,373.97	-1,155,216.71

## 十二、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	11,732,251.06	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（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）	5,449,704.86	
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		
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		
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	7,563,617.14	
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		
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	-5,913,318.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	18,832,255.02	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	2,813,334.58	
少数股东权益影响额(税后)	1,622,676.31	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	14,396,244.13	

(二) 净资产收益率及每股收益

(1) 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益(元/股)	
		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	9.50	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.42	0.37	0.37

(2) 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	126,806,480.82
非经常性损益	B	14,396,244.13
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	112,410,236.69
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,217,962,737.17
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	60,480,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	6
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	172,677,674.73
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	5.82
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} + I \times \frac{J}{K}$	1,334,916,610.35

加权平均净资产收益率	M=A/L	9.50%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	8.42%

(3) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	126,806,480.82
非经常性损益	B	14,396,244.13
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	112,410,236.69
期初股份总数	D	302,400,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G / K - H \times I / K - J$	302,400,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.42
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.37

(4) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

宁波联合集团股份有限公司

2010年3月12日

# 宁波联合集团股份有限公司董事会 关于公司内部控制的自我评估报告

本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，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了以下基本要素：内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素。

## 一、内部环境方面

公司按照现代企业管理制度的要求，建立了较为完善的治理结构，设立股东大会、董事会、监事会，作为公司的权力机构、执行机构、监督机构，相互独立、相互制衡、权责明确。公司以《公司章程》为基础，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总裁工作规则》以及《董事会战略委员会会议事规则》、《董事会提名委员会会议事规则》、《董事会薪酬与考核委员会会议事规则》、《董事会审计委员会会议事规则》。明确了“三会”的召开程序、决策程序、职权范围、股东、董事、监事及各委员会成员的权利和义务等等，从制度上保障了公司经营行为合法合规，真实有效。公司按照法律法规和监管部门的要求，设立了符合公司业务规模和经营管理需要的组织机构：公司设董事长办公室、总裁办公室、人事教育处、财务处、企业管理处、投资合作部、法务部、规划处等职能部门，各职能部门之间遵循不相容职务相分离的原则，科学划分职责和权限，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣的内部控制体系。公司还设立了董事会审计委员会办公室，负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。公司各分、子公司根据自身的经营特点，在法人治理结构下，制定了较为完善的决策、执行和反馈系统；有效进行企业的经营活动；公司向控股子公司派出董事、监事、财务人员，参与控股子公司的决策、管理工作和内部建设，及时反馈，使各项经营活动处于母公司的管控范围之内。

## 二、风险评估方面

公司根据自身的特点和董事会的要求,对照财政部、证监会、审计署、银监会、保监会五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》的相关条款,对公司原有的内控制度进行系统的建设和完善,并作为报告期内一项重点工作来抓,同时聘请浙江中汇会计师事务所作为公司本次内控制度建设工作的中介服务机构。通过对公司的风险识别、风险分析、风险评价等步骤对风险进行了诊断评估,进而对风险进行系统管理、确定风险应对策略,充分考虑潜在事件发生的可能性和对公司目标实现的影响程度,以达到使风险对公司的影响降至最低或可以承受的范围。

### 三、控制活动方面

本报告期公司根据五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》的相关条款和公司董事会的要求,结合公司的资产规模、业务范围及经营状况修订和完善内部控制制度。从组织机构上、业务流程上和检查监督上采取控制活动。

公司机构、岗位及其职责权限的合理设置和分工,坚持不相容职务相互分离,确保不同机构和岗位之间权责分明,相互制约、相互监督,任何部门和个人都不得拥有超越内部控制制度的权力;

把完善业务流程作为内部控制制度建设的重点,从制度流程的细化、制度的归档、单据凭证的归档管理等方面作为重点完善;

把检查监督提到议事日程上来,公司制订了《内部审计管理制度》,对公司内部监督的范围、内容、程序等都作出了明确的规定;按照事前、事中、事后监督的原则,对经营活动和内部控制进行有利的监督和检查,确保内控制度的贯彻实施。

内部控制建设是一个长期的系统工程,是一个循序渐进的过程,需要公司不断的推进、跟踪和改进,才能使该项工作真正取得实效,提升企业管理水平。

### 四、信息与沟通方面

公司根据实际情况,遵循证券监管部门出台的相关法律法规,制订了公司信息披露管理制度、总裁工作规则和重大信息内部报告制度等内部规定;规范公司内部信息传递流程。保证公司及时、准确、真实、完整的履行信息披露义务;同时公司还明确了董事会负责管理公司信息披露工作,董事长为第一责任人,董事会秘书、证券代表负责处理公司信息披露事务,接待股东来访和咨询,及时沟通。为了获得充分准确的信息、控制措施得到充分响应,公司从大处着眼、小处着手,使内部控制涉及到组织的各个环节和各个方面,最大限度的确保广泛的信息来源和相关人员之间的充分沟通。便于管理层及时、全面了解和掌握日常运营过程中存在的潜在问题与风险,及时采取有效措施将其解决在萌芽阶段。

## 五、内部监督方面

公司建立和完善了《内部审计管理制度》、《聘任资产评估、财务审计报备管理办法》、《审计委员会年度审计工作规则》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》、《董事会审计委员会议事规则》、《离任审计、工作交接试行办法》、《重要工作事项催办督办规定》等标准。

公司董事会下设审计委员会，对公司与财务报表相关的内控制度的执行情况进行监督和检查，确保公司内部控制制度得到贯彻实施，降低公司经营风险，不断完善公司的经营管理工作；公司董事会下设薪酬委员会与考核委员会，根据公司的相关要求，对公司董事和高级管理人员履职情况进行检查，同时审查公司绩效考核、工资奖金发放及福利发放情况。

公司设有四名独立董事，独立董事根据法律法规赋予的职责，勤勉尽责，积极参加董事会和股东大会，深入了解公司发展和经营状况，对公司及下属分、子公司进行实地考察，对公司重大事项发表独立意见；履行监督检查职责，维护了公司的整体利益和全体投资者的合法权益。

公司设有董事会审计委员会办公室（简称“审计办”），审计办依据《内部审计管理制度》负责监督和评价公司及下属分、子公司的财务收支、经济业务的真实性、合法性和完整性，参加公司的制度体系建设，进行重点项目的过程监控，使整个生产经营活动处于有效的监控之中。

本公司董事会对本年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估，评估发现，自本年度1月1日起至本报告期末，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

本公司董事会认为，自本年度1月1日起至本报告期末止，本公司内部控制制度是健全的，执行是有效的。

本报告已于2010年3月12日经公司2010年度第五届十三次董事会审议通过，本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司未聘请会计师事务所对本公司本年度的内部控制情况进行核实评价。

# 宁波联合集团股份有限公司 2009 年度履行社会责任的报告

本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，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

宁波联合集团股份有限公司（以下简称“公司”）以实现企业可持续发展为目标，在经营中追求企业与社会、自然环境和各利益相关方的和谐发展，以实际行动回报社会、关爱自然、保护环境，忠实践行社会责任，创建和谐的社会发展环境。《公司 2009 年度社会责任报告》是根据《公司法》、《证券法》以及上海证券交易所《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》等相关法律法规，结合公司在 2009 年度履行社会责任方面的具体情况编制的，以期通过系统概括，发扬成绩，发现不足，进一步提高公司履行社会责任的能力。

## 一、促进经济可持续发展

### （一）规范运作，公司法人治理结构不断完善

公司自上市以来，严格按照《公司法》、《证券法》和有关法律法规的要求，不断致力于提高公司治理水平，改善公司治理能力，逐步建立起了一整套科学完善的公司治理结构，公司股东大会、董事会、监事会和经理层职责权限清晰，公司运作规范高效，有效维护了投资者和公司利益。

2009 年，公司根据监管单位的有关要求，继续推进实施了内控制度建设与完善工作。通过调研访谈、风险数据收集、沟通反馈等环节，总部《内部控制手册》、《内部控制评价制度》、《母子公司管控分册》等有关制度已经基本定稿，各分子公司的业务管理控制制度已出具初稿。此外，公司还组织董事、监事及高级管理人员分批参加了 2009 年度培训，进一步提高了履职能力。

### （二）稳健经营，不断创造市场价值。

公司按照稳健经营、可持续发展的经营理念，经过去年的巩固与提高，热电、房地产、进出口贸易三大主业有了新的发展，企业核心竞争能力进一步增强，市场应变及抗风险能力显著提升。2009 年，在全球金融危机的阴影下，公司仍取得了营业收入 31.42 亿元、归属上市公司股东的净利润 12680.65 万元的良好业绩。

本着积极回报股东的原则，公司制定了相对稳定合理的利润分配政策，让广大投资者充分分享企业持续成长带来的稳定回报。期内，公司实施了 2008 年度 10 派 2 元的利润分配方案，分红额共计 6048 万元。

### （三）诚信经营，打造优秀品牌

公司在经营中始终视质量为企业生存之本，努力保护消费者权益，充分考虑债权人的合法权益。子公司热电公司长期来为区内企业提供优质的电、热服务，在开发区树立了良好的市场形象，2009 年，又拓展新增用电项目 14 家，新增热用户 4 家；子公司建设开发公司是全国首批承诺“销售放心房”的房地产品牌企

业，长期以来奉行“诚信铸造品牌”和“以诚取胜，赢得顾客；以人为本，服务市场”的经营宗旨。2009年，被宁波市消费者权益保护委员会授予“第九届消费者信得过单位”荣誉称号。经联合国人居环境发展促进会、中国房地产开发商协会、中国企业诚信建设工作协会、中国房地产品牌研究中心等多家结构联合评定，该公司还被授予“第四届中国房地产年会暨2009年度中国房地产行业荣誉表彰颁奖盛典——中国房地产百优品牌企业”；子公司进出口公司，以诚实守信的原则开展各项进出口代理、自营业务，与广大客户和银行建立起了良好的互信合作关系，企业规模不断壮大；分公司戚家山宾馆长期以来以优质的服务品牌在宁波享有良好声誉，2009年“宁波市第九届消费者信得过单位”等称号。

## 二、促进社会可持续发展

### （一）增效纳税

近年来，公司创新发展思路，做大做强主营业务，实现了经济效益与社会效益的协调发展，为区域繁荣发展做出了突出贡献。作为宁波经济技术开发区重点企业，公司遵循业绩为先、增效纳税的经营目标，一直是宁波开发区的纳税大户。2009年，共入库各项税收1.6亿元。

### （二）职工权益维护

公司充分发挥职代会作用，实现劳动用工、安全健康制度规范化，建立了员工工资报酬集体协商制度，并为员工提供良好的福利待遇，建立了企业年金制度，为公司员工提供充分的社会保障。2004年以来每年都被浙江省劳动与社会保障厅授予劳动保障诚信单位。公司十分重视员工的安全健康保障，建立了女职工安康保障、大病互助医疗等制度。2009年，面对金融危机的冲击，公司千方百计“维稳保增”，保持一线员工不减员、不减薪，提振职工与企业同心同德、风雨同舟的信心。公司还积极做好扶贫帮困、送温暖工作，去年共走访困难职工5户。

### （三）安全生产工作

安全生产是企业生存的根本前提，也是实现科学发展的必然要求。公司积极贯彻、传达国家安全生产法律法规，制定了《宁波联合安全生产与劳动保障实施办法》、《宁波联合安全生产事故应急预案》等相关制度，全面落实安全生产责任制。2009年，公司通过加强政策宣传、全面落实安全生产责任制，进一步加强了安全生产有关工作。去年以来，公司着力于举办各类形式多样的安全生产宣传教育活动，通过安全检查、编写墙报、编印专刊、安规考试、知识竞赛、反事故演习、“党员身边无事故”、“我为安全献一计”、“我当一天安全员”等寓教于乐的活动，努力强化全体员工的安全意识和安全技能。通过责任的层层落实，使公司从整体上形成了一个横向到边、纵向到人的安全生产责任体系。通过各企业安全主管领导和安全干部的努力，集团总部和各下属企业2009年度未发生因工死亡事故、火灾事故和我方主责的道路交通死亡事故，全面完成了集团公司的年

度控制指标。

#### （四）社会公益事业

在保持企业持续稳定发展的同时，公司还积极投身公益事业。公司是宁波市北仑区慈善总会的理事单位，并建立冠名基金，累计捐助 25 万元。去年，公司又组织广大干部职工开展了“慈善一日捐”和无偿献血等活动。

#### 三、促进环境可持续发展

环境保护是公司生存和发展的重要生命线。几年来，公司严格遵循国家环境保护的相关法律、法规和地方规定，致力于建设环境友好型企业。2009 年度，在公司的积极努力下，节能减排工作取得了新的进步。

按照省、市环保部门的有关要求，子公司热电公司与宁波北仑区人民政府签订了“北仑区‘811’环境保护新三年行动”责任书，承诺在 2009 年 5 月底前拆除 4 台 35t/h 抛煤链条炉，建设 2 台 130t/h 高温高压循环流化床锅炉，并配套建设高效的炉内、炉后两级脱硫系统和静电、布袋两级除尘系统。随着改扩建工程的如期完工，上述任务目标已经全面完成。09 年 8 月中旬，经市、区环境监测站的现场实测，新设备的脱硫效率达到 90%以上，9 月份顺利通过了政府“811”专项治理领导工作组的现场验收。《北仑新区时刊》、《开发导刊》，北仑电视台、电台等多家媒体还对改扩建工程的竣工进行了多次专题采访和报道。在企业环境保护制度建设方面，该公司 2009 年被列为“市级环境监督员制度试点单位”。通过建立健全企业环境管理责任体系，明确各部门的环境管理责任，制定完善企业的环保工作计划和规章制度，有效地增强了企业自主环境管理的能力和水平，并顺利通过了市、区环保的专项验收。

分公司戚家山宾馆积极采取措施，强化能耗控制，通过严格控制中央空调开关、出水温度，客房改用中空玻璃，改进大堂的空气处理器和空调总风管等举措，取得了较好的效果。

2009 年，公司在促进经济、社会可持续发展和环境保护等方面做了较多努力，也取得了不少成绩。在新的一年里，公司将更好地挖掘自身潜力，一如既往地履行应尽的社会责任，维护股东、职工、债权人等利益相关者的合法权益，争取为社会的发展进步做出更大的贡献。

## 宁波联合集团股份有限公司独立董事 对担保情况的专项说明和独立意见

根据证监发（2005）120号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》和公司章程的有关规定，我们本着认真负责的态度，对宁波联合集团股份有限公司对外担保的情况进行了核查和落实，现将有关情况说明如下：

经查验，本报告期内，公司所有的对外担保均由公司股东大会批准，并作了充分和完整的披露，符合相关法律法规和规章以及公司章程的规定。

经查验，本报告期内，公司仅为控股50%以上的子公司提供担保。公司累计对控股子公司提供担保的金额为24164万元人民币。截止本报告期末，公司对外担保总额为45880万元人民币，占公司净资产的比例为37.5%。公司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为45880万元人民币。

独立董事签名：王年成      徐衍修      陈仕华      田捷

二〇一〇年三月十二日