

**宁波联合集团股份有限公司**

**600051**

**2010 年年度报告**

# 目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 会计数据和业务数据摘要	3
四、 股本变动及股东情况	5
五、 董事、监事和高级管理人员	8
六、 公司治理结构	12
七、 股东大会情况简介	16
八、 董事会报告	17
九、 监事会报告	25
十、 重要事项	26
十一、 财务会计报告	33
十二、 备查文件目录	33

### 重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 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。

(四)

公司负责人姓名	李水荣
主管会计工作负责人姓名	董庆慈
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	董庆慈

公司负责人李水荣、主管会计工作负责人董庆慈及会计机构负责人（会计主管人员）董庆慈声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？ 否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？ 否

## 二、 公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	宁波联合集团股份有限公司
公司的法定英文名称	NINGBO UNITED GROUP CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	NUG
公司法定代表人	李水荣

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	董庆慈	黄 伟
联系地址	宁波开发区东海路 1 号联合大厦	宁波开发区东海路 1 号联合大厦
电话	0574-86221609	0574-86221609
传真	0574-86221320	0574-86221320
电子信箱	dqc@nug.com.cn	hw@nug.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址（办公地址）	宁波开发区东海路 1 号联合大厦
注册地址（办公地址）的邮政编码	315803
公司国际互联网网址	<a href="http://www.nug.com.cn">http://www.nug.com.cn</a>
电子信箱	<a href="mailto:info@nug.com.cn">info@nug.com.cn</a>

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
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

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	宁波联合	600051	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1994 年 3 月 31 日	
公司首次注册登记地点	宁波市工商行政管理局经济技术开发区分局	
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2010 年 5 月 21 日
	公司变更注册登记地点	宁波市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	330200000060053
	税务登记号码	33020625410108-X
	组织机构代码	25410108-X
公司聘请的会计师事务所名称	天健会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号 9 楼	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	180,298,823.78
利润总额	193,927,644.87
归属于上市公司股东的净利润	170,390,346.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	125,731,587.85
经营活动产生的现金流量净额	208,122,984.05

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	29,884,633.39
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）	19,448,090.88
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	21,869.83
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	6,701,130.47

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	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,008,362.94
所得税影响额	-7,810,005.75
少数股东权益影响额（税后）	-578,597.31
合计	44,658,758.57

(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

主要会计数据	2010 年	2009 年	本期比上年同期 增减(%)	2008 年
营业收入	3,506,207,500.86	3,141,713,723.64	11.60	3,169,312,168.12
利润总额	193,927,644.87	253,504,125.78	-23.50	206,232,702.22
归属于上市公司股东的净利润	170,390,346.42	126,806,480.82	34.37	123,744,808.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	125,731,587.85	112,410,236.69	11.85	49,166,091.20
经营活动产生的现金流量净额	208,122,984.05	22,637,820.34	819.36	-147,995,323.41
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2008 年末
总资产	5,337,059,986.51	5,040,600,407.06	5.88	3,479,333,939.25
所有者权益(或股东权益)	1,690,084,595.15	1,456,966,892.72	16.00	1,217,962,737.17

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同 期增减(%)	2008 年
基本每股收益(元/股)	0.56	0.42	34.37	0.41
稀释每股收益(元/股)	0.56	0.42	34.37	0.41
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.42	0.37	11.85	0.16
加权平均净资产收益率(%)	10.90	9.50	增加 1.40 个 百分点	9.70
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.04	8.42	减少 0.38 个 百分点	3.85
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.69	0.07	819.36	-0.49
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年 同期末增减(%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.59	4.82	16.00	4.03

(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
交易性金融资产		3,987,792.47	3,987,792.47	6,701,130.47
可供出售金融资产	369,789,815.44	678,794,574.12	309,004,758.68	2,609,795.78
合计	369,789,815.44	682,782,366.59	312,992,551.15	9,310,926.25

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 1、 股份变动情况表

单位：万股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中： 境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	30,240	100					0	30,240	100
1、人民币普通股	30,240	100					0	30,240	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	30,240	100					0	30,240	100

##### 2、 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

##### (二) 证券发行与上市情况

##### 1、 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

##### 2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

##### 3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					35,108 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
浙江荣盛控股集团有限公司	境内非国有法人	29.9	90,417,600	90,417,600	0	质押 90,417,600
中国机械进出口(集团)有限公司	国有法人	5.68	17,161,785	-5,721,600	0	无
五矿发展股份有限公司	国有法人	4.08	12,337,124	0	0	未知
宁波经济技术开发区控股有限公司	国有法人	3.37	10,176,715	-90,417,600	0	未知
杨忠义	其他	0.73	2,218,463	未知	0	未知
陕西省国际信托股份有限公司一天富 3 号 ZJXT-YCTF3-005	其他	0.66	2,000,010	未知	0	未知
金俊	其他	0.62	1,862,959	未知	0	未知
李少静	其他	0.43	1,300,000	未知	0	未知
李少凡	其他	0.43	1,300,000	未知	0	未知
陈新福	其他	0.41	1,250,054	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的数量	股份种类及数量		
浙江荣盛控股集团有限公司			90,417,600	人民币普通股		
中国机械进出口(集团)有限公司			17,161,785	人民币普通股		
五矿发展股份有限公司			12,337,124	人民币普通股		
宁波经济技术开发区控股有限公司			10,176,715	人民币普通股		
杨忠义			2,218,463	人民币普通股		
陕西省国际信托股份有限公司一天富 3 号 ZJXT-YCTF3-005			2,000,010	人民币普通股		
金俊			1,862,959	人民币普通股		
李少静			1,300,000	人民币普通股		
李少凡			1,300,000	人民币普通股		
陈新福			1,250,054	人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明			公司前十名的股东中，前四名股东之间无关联关系，公司未知其他六名股东之间，以及他们与前四名股东之间是否有关联关系。			

2、控股股东及实际控制人情况

报告期内，浙江荣盛控股集团有限公司受让本公司原控股股东宁波经济技术开发区控股有限公司所持有的本公司 29.9%股份，成为公司控股股东。公司实际控制人变更为李水荣。

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：亿元 币种：人民币

名称	浙江荣盛控股集团有限公司
单位负责人或法定代表人	李水荣
成立日期	2006 年 9 月 13 日
注册资本	2
主要经营业务或管理活动	实业投资，企业管理咨询，计算机软件开发，室内外建筑装饰，化工原料（不含化学危险品和易制毒品）的销售，信息咨询服务

(2) 实际控制人情况

○ 自然人

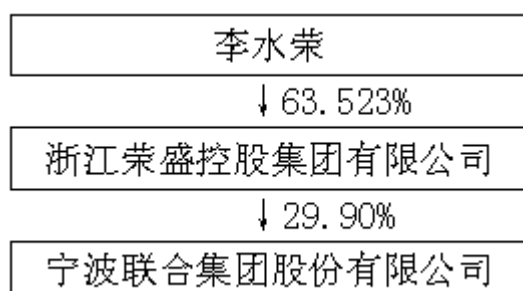
姓名	李水荣
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	无
最近 5 年内的职业及职务	历任萧山益农围垦指挥部经营部经理、荣盛化纤集团有限公司董事长兼总经理、浙江荣盛控股有限公司董事长、总裁；兼任中国化纤工业协会副会长、杭州市商会副会长、萧山区工商联副会长、杭州市萧山区人大常委等职；现任浙江荣盛控股集团有限公司董事长、荣盛石化股份有限公司董事长、本公司董事长。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

新控股股东名称	浙江荣盛控股集团有限公司
新控股股东变更日期	2010 年 4 月 14 日
新控股股东变更情况刊登日期	2010 年 4 月 16 日
新控股股东变更情况刊登报刊	《中国证券报》、《上海证券报》
新实际控制人名称	李水荣
新实际控制人变更日期	2010 年 4 月 14 日
新实际控制人变更情况刊登日期	2010 年 4 月 16 日
新实际控制人变更情况刊登报刊	《中国证券报》、《上海证券报》



(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	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	61	2007年4月20日	2010年5月18日	0	0	无变动	-	-
李水荣	董事长	男	56	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0	无变动	0	是
冯贵权	副董事长	男	47	2008年4月25日	2010年5月18日	0	0	无变动	-	-
王维和	副董事长、总裁	男	57	2010年5月18日	2013年5月17日	14,161	14,161	无变动	96.67	否
林春海	副董事长	男	40	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0	无变动	0	是
高勇	董事	男	52	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0	无变动	0	是
胡逸群	董事	男	46	2007年4月20日	2010年5月18日	0	0	无变动	-	-
沈伟	董事	男	46	2007年4月20日	2010年5月18日	0	0	无变动	-	-
李彩娥	董事	女	47	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0	无变动	0	是
沙伟斌	董事	男	33	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0	无变动	0	是
王年成	独立董事	男	50	2007年4月20日	2010年5月18日	0	0	无变动	-	-
徐衍修	独立董事	男	45	2007年4月20日	2010年5月18日	0	0	无变动	-	-
陈仕华	独立董事	男	39	2009年4月21日	2010年5月18日	0	0	无变动	-	-
田捷	独立董事	男	51	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0	无变动	7.79	否
杨鹰彪	独立董事	男	48	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0	无变动	3.68	否
翁国民	独立董事	男	46	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0	无变动	3.68	否
单亮	监事会主席	男	53	2007年4月20日	2010年5月18日	0	0	无变动	-	-

陈建华	监事会主席	男	57	2010年5月18日	2013年5月17日	12,759	12,759	无变动	77.55	否
任建华	监事	男	47	2007年4月20日	2010年5月18日	0	0	无变动	0	是
康学敏	监事	男	40	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0	无变动	0	是
周建卿	监事	男	60	2007年4月20日	2010年5月18日	0	0	无变动	-	-
周兆惠	监事	男	48	2007年4月20日	2010年5月18日	0	0	无变动	-	-
李居兴	监事	男	61	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0	无变动	0	是
李梅	监事	女	45	2010年5月18日	2013年5月17日	0	1000	二级市场买入	18.3	否
陈钜君	监事	男	48	2010年5月18日	2013年5月17日	1000	1000	无变动	0	是
李启明	副总裁	男	50	2007年4月20日	2010年5月18日	0	0	无变动	-	-
翟幼馨	副总裁	男	59	2007年4月20日	2010年5月18日	0	0	无变动	-	-
戴晓峻	副总裁	男	48	2010年5月18日	2013年5月17日	9,747	9,747	无变动	67.59	否
沈伟	副总裁	男	46	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0	无变动	15.22	是
周兆惠	副总裁	男	48	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0	无变动	0	是
朱德昌	董事会秘书	男	55	2007年4月20日	2010年5月18日	0	0	无变动	-	-
董庆慈	董事会秘书、财务负责人	男	48	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0	无变动	53.75	否
合 计						37,667	38,667	-	344.23	-

李水荣：曾任萧山益农围垦指挥经营部经理，荣盛化纤集团有限公司董事长、总经理，浙江荣盛控股有限公司董事长、总裁；兼任中国化纤工业协会副会长、杭州市商会副会长，萧山区工商联副会长，杭州市萧山区人大常委。现任浙江荣盛控股集团有限公司董事长，荣盛石化股份有限公司董事长，本公司董事长，浙江萧山农村合作银行董事，宜宾天原集团股份有限公司董事。

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）股份有限总公司董事、副总裁、党委副书记。现任本公司副董事长、总裁、党委书记。

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。

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。

李彩娥：曾任荣盛化纤集团有限公司副总经理，浙江荣盛控股有限公司副总裁。现任荣盛石化股份有限公司董事、财务总监，大连逸盛投资有限公司董事，逸盛大化石化有限公司董事，浙江荣翔化纤有限公司董事，宜宾天原集团股份有限公司监事，浙江玉环永兴村镇银行监事。

沙伟斌：曾任华泰证券武汉营业部市场部经理，浙江荣盛化学纤维有限公司财务部副经理。现任浙江荣盛控股集团有限公司资本运营部经理。

杨鹰彪：曾任浙江财经学院会计系讲师，浙江省天台县财税局挂职，局长助理，浙江财经学院会计系副教授、工商管理学院副教授，浙江财经学院审计处处长。现任浙江财经学院金融学院副教授、党总支副书记。

翁国民：曾任教于原杭州大学法律系，浙江大学法学院、光华法学院。现任教于浙江大学经济学院，任法与经济学研究所执行所长。

田 捷：现任中国科学院自动化研究所研究员，中科院研究生学院教授，博士生导师。

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，副总裁。现任本公司监事会主席。

李居兴：曾任萧山市新湾镇党委书记，萧山市委办公室副主任，萧山市社会保障局党委书记、局长，萧山区劳动和社会保障局党委书记，荣盛化纤集团有限公司总经理顾问兼稽查部经理。现任浙江荣盛控股集团有限公司稽查部经理、监事，浙江盛元化纤有限公司监事，荣盛石化股份有限公司监事会主席。

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。

李 梅：曾任宁波联合集团股份有限公司人事教育处处长助理、副处长、党委办副主任。现任本公司人力资源部总经理。

陈钜君：曾任宁波市副食品公司财务科长、人事秘书科科长兼办公室主任，宁波南苑集团下属南苑鞋城副总经理，南苑饭店总经理，南苑集团股份有限公司副总经理，宁波联合威家山宾馆副总经理，宁波联合商业物资有限公司财务总监，宁波四明大药房有限公司财务部经理（企业副职）。现任宁波联合建设开发有限公司财务负责人。

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，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），现任本公司副总裁、党委副书记、兼宁波联合集团进出口股份有限公司董事长。

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、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，现任本公司副总裁、兼宁波联合建设开发有限公司总经理。

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，宁波开发区热电有限责任公司总经理。现任本公司副总裁、兼宁波开发区热电有限责任公司总经理。

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、财务处处长，现任本公司董事会秘书、兼公司财务部总经理。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否在该单位领取报酬津贴
李水荣	浙江荣盛控股集团有限公司	董事长	2003 年 1 月 1 日		是
高 勇	五矿发展股份有限公司	副总经理	2006 年 6 月 1 日		是
沙伟斌	浙江荣盛控股集团有限公司	资本运营部经理	2003 年 2 月 1 日		是
李居兴	浙江荣盛控股集团有限公司	稽查部经理、监事	2007 年 7 月 1 日		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否在该单位领取报酬津贴
李彩娥	荣盛石化股份有限公司	董事、财务总监	2007 年 4 月 1 日		是
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 年 6 月 1 日		是
沈 伟	宁波联合建设开发有限公司	总经理	2007 年 1 月 22 日		是
周兆惠	宁波开发区热电有限责任公司	总经理	2006 年 6 月 23 日		是
陈钜君	宁波联合建设开发有限公司	财务负责人	2004 年 3 月 11 日		是

注：1、董事李彩娥在股东浙江荣盛控股集团有限公司的子公司荣盛石化股份有限公司任职。

2、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。

3、宁波联合建设开发有限公司、宁波开发区热电有限责任公司为本公司的子公司。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	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。 高级管理人员报酬的决策程序：董事会决议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事报酬确定依据：2005 年度股东大会决议。 高级管理人员报酬确定依据：公司董事会审议通过的公司经营者年薪考核办法。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
何大元	董事长	离任	任期届满
冯贵权	副董事长	离任	任期届满
胡逸群	董事	离任	任期届满
沈 伟	董事	离任	任期届满转任副总裁

王年成	独立董事	离任	任期届满
徐衍修	独立董事	离任	任期届满
陈仕华	独立董事	离任	任期届满
单 亮	监事会主席	离任	任期届满
任建华	监事	离任	任期届满
周建卿	监事	离任	任期届满
周兆惠	监事	离任	任期届满转任副总裁
李启明	副总裁	离任	任期届满
翟幼馨	副总裁	离任	任期届满
陈建华	副总裁	离任	任期届满转任监事会主席
戴晓峻	总裁助理	离任	任期届满转任副总裁
朱德昌	董事会秘书	离任	任期届满
李水荣	董事长	聘任	
王维和	副董事长	聘任	
李彩娥	董事	聘任	
沙伟斌	董事	聘任	
杨鹰彪	独立董事	聘任	
翁国民	独立董事	聘任	
陈建华	监事会主席	聘任	
李居兴	监事	聘任	
李 梅	监事	聘任	
陈钜君	监事	聘任	
戴晓峻	副总裁	聘任	
沈 伟	副总裁	聘任	
周兆惠	副总裁	聘任	
董庆慈	董事会秘书	聘任	

(五) 公司员工情况

在职员工总数	933
公司需承担费用的离退休职工人数	27
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	404
销售人员	158
技术人员	164
财务人员	75
行政人员	132
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
大学专科以上学历	443

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

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》，调整了董事会组成人数和结构；修订了公司《信息披露事务管理与重大信息内部报告制度》，建立了年报信息披露重大差错责任追究机制；制订了公司《外部信息使用人管理制度》，进一步加强了对外部单位报送信息的管理和披露；建立了公司《内幕信息知情人登记制度》，进一步规范了公司内幕信息管理行为，加强了公司内幕信息保密工作；制订了公司《董事、监事和高级管理人员持有及买卖本公司证券的专项管理制度》，加强对公司董事、监事和高级管理人员持有及买卖本公司证券的管理工作；同时，结合公司实际情况，修订了包括公司《独立董事制度》、《投资者关系管理办法》在内的多项规章制度。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。

10、公司没有因部分改制等原因存在同业竞争和关联交易问题。

年内完成整改的治理问题	
编号	问题说明
	截止 2009 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“四、公司内部控制制度的建立和健全情况”。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
王年成	是	3	2	1	0	0	否
徐衍修	是	3	2	1	0	0	否
陈仕华	是	3	2	1	0	0	否
翁国民	是	5	1	3	1	0	否
杨鹰彪	是	5	2	3	0	0	否
田捷	是	8	3	4	1	0	否

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、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

(1) 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。

(2) 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。

(3) 独立董事履职情况：

报告期内，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，提供审议意见，并且对于公司董事会换届及董事候选人提名、聘任公司经营领导班子成员及关联交易等事项发表了书面的独立意见；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。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况



	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	控股股东为投资控股企业，投资产业涉及石化、化纤、房地产、贸易、金融等，与公司的业务没有直接关联。
人员方面独立完整情况	是	公司在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。
资产方面独立完整情况	是	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。
机构方面独立完整情况	是	公司在机构设置方面完全独立于控股股东。
财务方面独立完整情况	是	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。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	根据《企业内部控制基本规范》及其应用指引和上交所《上市公司内部控制指引》等规定，公司逐步建立和健全了符合公司实际的生产经营控制、资产管理控制、资金管理控制、人力资源控制、财务管理控制、信息披露控制等内部控制制度，使公司内部控制贯穿决策、执行和监督的全过程，公司各部门、分、子公司的各种业务和事项均能在公司内部控制体系下健康运行。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。
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《企业内部控制基本规范》及其应用指引和上交所《上市公司内部控制指引》，遵循全面性、重要性、制衡性、适应性、成本效益的原则，对公司原有的内部控制制度进行了系统的建设和完善，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部控制制度建设工作中的中介服务机构，通过对公司风险诊断评估、流程改进、制度检查、人员访谈等形式，使公司基本形成了一套相对完善的内部控制体系，有效地降低了运行风险。目前已制定的制度有组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、资金活动、采购业务、资产管理、销售管理、研究与开发、工程项目、担保业务、业务外包、财务报告、全面预算、合同管理、内部信息传递、信息系统等，涵盖诸多经营活动环节，内容包括授权、职责划分、业务流程与操作规程、控制标准等。在日常经营管理过程中，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高，从而实现战略目标。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司的内部控制监督主要通过监事会、审计委员会、审计委员会办公室实施。监事会负责对董事、高管人员的履职情况、重大财务支出情况及公司依法运行情况进行监督，对股东大会负责。审计委员会及审计委员会办公室是董事会的专门工作机构，主要负责监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价，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，对董事会负责。
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》，审计委员会办公室为审计委员会的日常办事机构，并接受审计委员会的工作指导和监督。审计办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价报告。

<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>董事会每年审议公司内部控制自我评价报告，对公司内部控制工作提出指导性意见和建议。报告期内，根据董事会的要求，公司已聘请中汇会计师事务所作为公司内控制度建设工作的中介服务机构，通过对公司内部控制制度的全面梳理和评估，将建立健全一套符合《企业内部控制基本规范》要求的内部控制制度，使公司能在内部控制的框架内规范运行。</p>
<p>与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况</p>	<p>按照《会计法》、《企业财务通则》和《企业会计准则》等法律法规的规定，建立了公司内部财务及会计制度，如：《内部财务管理制度》、《内部会计管理制度》、《银行帐户管理制度》、《现金管理制度》、《个人借款管理办法》、《费用报销管理办法》、《应收帐款管理办法》、《财务资料和会计档案管理制度》等。对采购、生产、销售、财务等各个环节进行有效控制，明确了会计凭证、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；交易和事项能及时、准确、完整的进行记录，使财务报表的编制符合会计准则的相关要求；对账面资产与实存资产定期核对、盘点，确保账实相符，使财务报表及其相关附注能够真实、客观反映公司财务状况、经营成果和现金流量。</p>
<p>内部控制存在的缺陷及整改情况</p>	<p>公司未发现内部控制的设计与运行存在重大缺陷。公司将在今后的工作中，继续不断完善内部控制制度，建立内部控制长效机制，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。</p>

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

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。

(六) 公司内部控制的自我评价报告和履行社会责任的报告

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

标题为《宁波联合集团股份有限公司 2010 年度内部控制评价报告》，详见年报附件。

披露网址：<http://www.sse.com.cn>

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：否

3、公司披露了履行社会责任的报告

标题为《宁波联合集团股份有限公司 2010 年度履行社会责任的报告》，详见年报附件。

披露网址：<http://www.sse.com.cn>

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

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。

## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年度股东大会	2010 年 4 月 19 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 4 月 20 日

### (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年第一次临时股东大会	2010 年 5 月 18 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 5 月 19 日
2010 年第二次临时股东大会	2010 年 7 月 15 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 7 月 16 日

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、报告期内公司经营情况的回顾

报告期内，公司营业收入 35.06 亿元，比上年增加 11.60%；营业利润 1.8 亿元，比上年减少 25.08%；净利润 1.54 亿元，比上年减少 17.17%；归属于上市公司所有者的净利润 1.70 亿元，比上年增加 34.37%。

公司本年归属于上市公司所有者的净利润较曾披露过的年度财务预算增加 20%以上，主要是营业收入及投资收益较预算增加所致。

(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和宁波光耀热电有限公司二家热电生产企业报告期内共完成发电量 43702 万度，售汽量 151.8 万吨。其中宁波经济技术开发区热电有限责任公司完成发电量 22640 万度、售汽量 105.1 万吨，分别比上年度增加 2.72%和 18.24%；宁波光耀热电有限公司完成发电量 21062 万度、售汽量 46.7 万吨，分别比上年度减少 33.45%和增加 15.10%。

2010 年，宁波经济技术开发区热电有限责任公司努力克服宏观调控带来的各种困难，积极拓展热电市场。针对市减排办实施的用煤总量临时性控制政策，该公司及时调整年度生产计划，不断完善实时动态的生产和营销策略，在未突破用煤限额的前提下完成了各项生产经营指标。同时，该公司认真抓好改扩建工程各项竣工验收工作，6 月和 7 月，改扩建工程分别通过了国家环保部的环保验收和市安监局及专家组的现场安全评审，年底已基本完成各项验收整改工作。在新设备投运后续管理方面，该公司着重规范和加强生产基础管理，确保设备健康运行。目前，新机组运行状况良好，并显现良好的经济性和高效性，综合能耗水平同比有了明显下降。此外，该公司还组织完成了 13 项技改工程，海天精工热网工程以及青峙联合热网工程厂区段的顺利完工投运，进一步拓展了供汽区域。

2010 年，宁波光耀热电有限公司由于机组效率相对较低、区域内用热需求增长不足等原因，企业出现经营亏损。但该公司在做好与政府、用户沟通的基础上，抓住时机提高汽价，扭转了汽价一直偏低的状态，为 2011 年的经营打下良好基础。

(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 8.2 万平方米，销售（包括预销售）房屋建筑面积 2.06 万平方米。

由该公司开发的重点楼盘“天一家园六期”于 2010 年 12 月通过各项竣工验收。截至 2010 年 12 月底，该楼盘住宅预销售率超过 88%。该公司的另一个重点开发项目“天合家园二期”于 2010 年上半年完成主体结构施工，2010 年 7 月完成工程分户竣工验收、9 月完成办公商务区竣工验收，截止 2010 年底已基本具备综合验收条件。该公司新的低密度住宅项目威家山·天湖谷位于宁波市北仑区，该项目的前期工作已在 2010 年启动，项目的市场调研、产品定位、营销策划及方案设计等工作已全面铺开，争取在 2011

年开工建设。

由温州银联投资置业有限公司开发的位于浙江省苍南的“天和家园”房地产项目总建筑面积为 33 万平方米，2010 年 6 月该项目的一期工程正式试桩开工后工程进度正常。此外，温州银联投资置业有限公司还与河源市华达集团房地产开发有限公司合作，于 2010 年 12 月 27 日以 3.12 亿元的价格竞得广东省河源市土地交易中心挂牌的面积为 135000.3 平方米国有建设用地使用权，并且在当地共同投资设立公司，进行商业住宅开发。

由嵊泗远东长滩旅游开发有限公司开发的嵊泗远东长滩旅游度假区项目建设取得积极进展。报告期内，启动区内的酒店主副楼及部分别墅楼的主体工程结项。同时，一期景观扩初设计、酒店功能布局、酒店装修设计及管理模式等也已确定。与之配套的环岛公路石柱段道路改造工程于 2010 年 8 月开工建设。

由宁波梁祝文化产业园开发有限公司开发的宁波梁祝文化产业园项目的前期准备工作全面展开。报告期内，该公司在前期控规和修详方案的基础上组织相关专家和咨询机构，基本完成了项目总体方案的策划和旅游、商业区块的产品定位研究工作。2010 年 10 月底，梁祝公园闭园进行升级改造施工。

(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共实现销售收入 21.71 亿元，比上年增长 14.44%。2010 年共完成进出口总额 2.75 亿美元，其中出口 2.289 亿美元，进口 0.464 亿美元；分别比去年增长 17.02%和 7.12%。

2010 年，宁波联合集团进出口股份有限公司密切关注国际经济形势变化，积极研究对策，在稳定传统代理业务的前提下，积极开发新产品，开拓国际市场，进一步拓展了公司自营出口；在自营进口方面，公司全年进口煤炭约 80 万吨，在一定程度上化解了人民币升值带来的不利影响。同时，公司进一步加快工贸结合步伐：子公司新城工贸公司完成了经营骨干受让部分股权的改制工作；子公司汽车公司把握住市场契机，经营业绩创历史新高，并于 2010 年取得了“东风福瑞卡”和“南汽工程车”两个产品代理权，呈现积极向上的发展态势；子公司友宁钢制品公司积极开拓国内外市场；子公司埃希公司各项经营指标与 2009 年相比都有明显的增长；报告期内，土耳其铋矿项目进展顺利，拟设的合资公司已完成所有工商、法律和财税等登记注册事项，主要工作人员也已到位，地质普查工作正式启动。

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	5,827	1.67	4,215	10.84
房地产业	21,684	6.21	13,985	35.95
工业	55,374	15.86	6,033	15.50
批发及零售贸易业	262,835	75.28	12,493	32.12
服务业	3,427	0.98	2,174	5.59
合 计	349,147	100.00	38,900	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	186,728	53.48	32,498	79.53
浙江省外	162,419	46.52	8,362	20.47
合 计	349,147	100.00	40,860	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(%)	
	2010年	2009年	2010年	2009年	2010年	2009年

工业	55,374	33,899	49,199	28,272	10.90	16.51
房地产业	21,684	52,971	6,281	35,266	64.49	25.87
批发及零售贸易业	262,835	210,308	250,133	200,424	4.75	4.65

变动情况说明：

- ①工业营业利润率较上年降低，主要系用煤成本上升，致使发电供热业务成本率比上年提高。
- ②房地产业营业利润率较上年上升，主要系本期商品房销售成本率较上年低。
- ③批发及零售贸易业营业收入较上年增加，主要系汽车销售业务收入增加所致。

(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(%)	
	2010年	2009年	2010年	2009年	2010年	2009年
电、热	53,468	32,716	47,700	27,615	10.79	15.59
商品房	21,684	52,971	6,281	35,266	71.03	33.42

变动情况说明：

- ①电、热产品毛利率较上年减少，主要系用煤成本上升，致使发电供热业务成本率比上年提高。
- ②商品房销售收入较上年减少主要系宁波天水置业投资有限公司的房地产销售量减少所致。

(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17.72%，前五名客户销售额合计占公司销售总额的比例为12.63%。

### 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	年末余额	占总资产比重	年初余额	占总资产比重
交易性金融资产	399	0.07%	-	-
应收账款	14,450	2.71%	9,881	1.96%
预付账款	21,668	4.06%	61,135	12.13%
应收股利	136	0.03%	600	0.12%
其他应收款	10,859	2.03%	7,472	1.48%
存货	203,570	38.14%	128,336	25.46%
可供出售金融资产	67,879	12.72%	36,979	7.34%
在建工程	532	0.10%	2,462	0.49%
长期待摊费用	203	0.04%	82	0.02%
短期借款	77,634	14.55%	59,287	11.76%
预收账款	103,918	19.47%	68,898	13.67%
应交税费	6,602	1.24%	11,897	2.36%
其他流动负债	272	0.05%	-	-
长期借款	11,850	2.22%	48,500	9.62%
预计负债	-	-	589	0.12%
递延所得税负债	17,388	3.26%	9,567	1.90%
其他非流动负债	10,677	2.00%	2,305	0.46%
未分配利润	44,490	8.34%	33,364	6.62%
资产总额	533,706	-	504,060	-

报告期资产构成同比重大变动的的原因分析：

- ①交易性金融资产年末金额系子公司进出口股份公司衍生金融工具远期结售汇未到期部分公允价

值。

②应收账款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应收国外货款及应收联能煤炭款增加所致。

③预付账款年末金额较年初金额减少的原因主要系子公司梁祝公司本期将上年预付的土地出让金转入存货所致。

④应收股利年末金额较年初金额减少的原因主要系子公司热电公司收回部分宁波联泰航运股利所致。

⑤其他应收款年末金额较年初金额增加的原因主要系子公司温州银联预付河源宁联(筹)投资款所致。

⑥存货年末金额较年初金额增加的原因主要系子公司梁祝公司开发成本中土地款增加所致。

⑦可供出售金融资产年末金额较年初金额增加的原因主要系公司持有的可供出售金融资产公允价值增加所致。

⑧在建工程年末金额较年初金额减少的原因主要系子公司光耀热电炉外脱硫工程和污泥焚烧系统扩建工程完工转入固定资产所致。

⑨长期待摊费用年末金额较年初金额增加的原因主要系子公司嵊泗远东长滩旅游开发有限公司临时设施费用增加所致。

⑩短期借款年末金额较年初金额增加的原因主要系子公司进出口公司银行借款增加所致。

⑪预收账款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售房款增加所致。

⑫应交税费年末金额较年初金额减少的原因主要系天水置业不再纳入财务报表合并范围所致。

⑬其他流动负债年末金额主要系子公司热电公司预计将于下一年度转入利润表的递延收益。

⑭长期借款年末金额较年初金额减少的原因主要系子公司建设开发公司年初长期借款转入一年内到期的非流动负债所致。

⑮预计负债年末金额较年初金额减少的原因主要系子公司进出口公司根据市中级人民法院执行通知书, 将其转入其他应付款所致。

⑯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。

⑰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梁祝公司递延收益增加所致。

⑱未分配利润年末金额较年初金额增加主要系公司本期归属母公司所有者的净利润增加所致。

(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	7,044	4,570	2,474	54.14
财务费用	4,068	2,071	1,996	96.37
资产减值损失	-1,286	1,967	-3,254	-165.38
公允价值变动收益	399	-	399	-
所得税费用	4,003	6,771	-2,767	-40.87

报告期财务数据同比发生重大变动的原因分析:

①营业税金及附加增加主要系本期营业收入增长, 相应营业税金及附加增加所致。

②财务费用增加主要系短期借款增加所致。

③资产减值损失减少主要系预付款项减少, 相应计提的坏账准备减少所致。

④公允价值变动收益系衍生金融工具远期结售汇未到期部分产生的公允价值变动值。

⑤所得税费用减少主要系利润总额减少所致。

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、交易性金融资产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; 交

易性金融资产的公允价值按银行提供的远期汇率差额厘定；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	2010年度	2009年度	变动值
经营活动产生的现金流量净额	20,812	2,264	18,548
投资活动产生的现金流量净额	-15,363	-2,379	-12,984
筹资活动产生的现金流量净额	-32,064	47,323	-79,387

报告期现金流量同比重大变动的的原因分析：

- ① 经营活动产生的现金流量净额比上年增加主要系收到的商品房预售款增加。
- ② 投资活动产生的现金流量净额比上年减少主要系本年收购建设开发公司少数股东股权所致。
- ③ 筹资活动产生的现金流量净额比上年减少主要系本年归还的银行借款增加。

6、公司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	61,991	21,659	2,694
宁波联合建设开发有限公司	房地产开发、建筑业	20,000	246,976	33,742	6,536
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	68,469	8,260	-1,734
宁波光耀热电有限公司	热电联产电站的建设、经营	7,000	30,778	1,705	-2,495
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	72,655	12,004	2,148
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	7,689	2,918	1,653
宁波威家山俱乐部有限公司	保龄球场、健身房及其他配套服务	789	830	819	-20

(2) 公司本年度取得和处置子公司的情况：

本报告期内，公司新增六家控股子公司，减少一家控股子公司。

增加的控股子公司分别为联合环球矿业有限公司、宁波经济技术开发区建宇置业有限公司、宁波经济技术开发区天瑞置业有限公司、宁波梁祝文化园管理有限公司、宁波市鄞州梁祝园艺有限公司和宁波梁祝旅行社有限公司。

① 子公司进出口股份公司与土耳其埃达姆巴巴环球矿业有限公司共同出资设立联合环球矿业有限公司，该公司于2010年12月10日完成设立登记手续，注册资本150,000.00里拉，公司出资82,500.00里拉，占其注册资本的55%。该公司主要从事土耳其的矿产开发，对公司经营领域的拓展具有长远影响。

② 子公司建设开发公司出资500万元设立宁波经济技术开发区建宇置业有限公司，该公司于2010年7月7日办妥工商设立登记手续，注册资本500万元；出资500万元设立宁波经济技术开发区天瑞置业有限公司，该公司于2010年7月7日办妥工商设立登记手续，注册资本500万元。上述新设两家子公司主要从事房地产开发，由于尚处营运初期，目前对本公司的经营业绩没有大的影响。

③ 子公司宁波梁祝文化产业园有限公司受让宁波市鄞州区高桥投资中心持有的宁波市鄞州梁祝文化公园发展总公司100%股权。后该公司改制为宁波梁祝文化园管理有限公司，并于2010年6月9日办妥工商变更登记手续。该公司注册资本1039万元，主要从事旅游景点开发，其全资子公司宁波市鄞州梁祝园艺有限公司，注册资本50万元，亦自2010年6月起纳入合并财务报表范围。

④子公司宁波梁祝文化园管理有限公司原持有宁波梁祝旅行社有限公司(注册资本50万元)49%股权,本期又受让宁波市鄞州区旅游促销中心有限公司持有的该公司51%股权,并于2010年11月12日办妥工商变更登记手续。

减少的一家控股子公司是宁波天水置业投资有限公司,系子公司建设开发公司将其对该公司的51%股权转让给了宁波锦冠房地产开发有限公司,并于2010年5月31日办妥工商变更登记手续。

(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	36,821	7,327	2,694
宁波联合建设开发有限公司	21,574	13,883	6,536
宁波梁祝文化产业园开发有限公司	110	102	-1,734
宁波光耀热电有限公司	16,874	-1,445	-2,495
宁波联合集团进出口股份有限公司	216,996	9,670	2,148
宁波联合汽车销售服务有限公司	48,713	3,915	1,653

(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:

本年度子公司建设开发公司、热电公司和汽车销售公司的经营业绩较上年均出现大幅波动。其中:建设开发公司经营业绩减少,主要是其子公司房产销售量减少所致;热电公司经营业绩增加,主要系其产品销售收入增加所致;汽车销售公司经营业绩增加,主要系汽车销售量增加所致。

## 7、对公司未来发展的展望

### (1) 新年度经营计划

收入计划 (亿元)	费用计划 (亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
43.64	2.86	实现2011年度利润总额2亿元左右	公司将充分把握宏观经济企稳回升的机遇,在做好、做强现有的热电、房地产和国际贸易业务的同时,加大人才引进的力度,利用公司大股东的资源,适当增加业务范围、寻求新的利润增长点。在热电业务方面将着重发展联合开发区域内用热大户,争取在供热量上有较大幅度的增长。做好公司重点房地产项目的开发和推进工作,包括梁祝文化产业园项目、嵊泗远东旅游地产项目、苍南“天和家园”项目以及广东河源住宅开发项目等。在国际贸易业务方面公司将积极稳步地推进土耳其的铋矿项目,力争为股东创造更高的回报。

(2)公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

### (二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	24,030.28
投资额增减变动数	20,030.28
上年同期投资额	4,000
投资额增减幅度(%)	500.75



被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
宁波联合建设开发有限公司	房地产开发	100	详见“2、非募集资金项目情况”

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
子公司宁波联合建设开发有限公司增资	8,500	完成	-
收购子公司宁波联合建设开发有限公司少数股东持有股权	15,530.28	完成	-
合计	24,030.28	/	/

(1) 报告期内，子公司宁波联合建设开发有限公司的注册资本从原有的 1 亿元，增加至 2 亿元，公司投资 8500 万元，占注册资本的 85%。详情请见 2010 年 3 月 16 日的《中国证券报》、《上海证券报》。上述增资事项于 2010 年 3 月 26 日完成。

(2) 报告期内，公司按经评估的净资产值作价 15530.28 万元收购子公司宁波联合建设开发有限公司少数股东持有的 15% 股权，详见 2010 年 5 月 20 日的《中国证券报》、《上海证券报》。上述交易已于 2010 年 5 月 28 日完成，详情请见本年度报告“十、重要事项--(四) 资产交易事项--1、收购资产情况”。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第五届董事会第十三次会议	2010 年 3 月 12 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 3 月 16 日
第五届董事会第十四次会议	2010 年 4 月 19 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 4 月 21 日
第五届董事会 2010 年第一次临时会议	2010 年 4 月 29 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 4 月 30 日
第六届董事会第一次会议	2010 年 5 月 18 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 5 月 20 日
第六届董事会 2010 年第一次临时会议	2010 年 6 月 28 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 6 月 29 日
第六届董事会第二次会议	2010 年 8 月 20 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 8 月 24 日
第六届董事会第三次会议	2010 年 10 月 22 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 10 月 26 日
第六届董事会 2010 年第二次临时会议	2010 年 12 月 31 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 1 月 4 日

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 根据公司 2009 年度股东大会的决议和授权，公司董事会在 2010 年 6 月 3 日的《中国证券报》、《上海证券报》上刊登了公司 2009 年度分红派息实施公告，并于 2010 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十三次会议的决议，公司于 2010 年 3 月 30 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 2010 年 5 月 18 日到 2011 年 5 月 17 日。

## 3、董事会下设的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 名董事组成，其中 2 名为独立董事、1 名为专业会计人士，召集人由独立董事担任，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 2010 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，以通讯方式召开会议，会议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；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 2010 年年度财务报告审计工作计划，并对公司未经审计的 2010 年度财务会计报表进行了审阅。会议认为：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，应重点关注：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，并进行认真核查，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，建议对本年度公司财务收支的真实性，内控执行的有效性，经营活动的合法、合规性等内容予以关注；管理层编制的合并财务报表所反映的公司经营活动应该是符合企业和会计准则的要求的，此份合并财务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审计工作进展情况，督促年审注册会计师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，按时完成审计工作任务。

在注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会对公司合并财务报表进行了第二次审阅，认为该报表能够真实、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上述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，2010 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。并提议续聘天健会计师事务所有限公司为公司 2011 年度财务审计机构。

## 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会薪酬与考核委员会由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事。公司董事会薪酬与考核委员会审核了《公司 2010 年度经营者风险收入兑现方案》，认为所披露的 2010 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。

5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司第五届董事会第十三次会议审议并通过了《关于制订公司〈外部信息使用人管理制度〉的议案》。新制订的公司《外部信息使用人管理制度》，严格了对外部单位报送信息的各项管理要求，进一步加强了公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间对外部单位报送信息的管理和披露工作。

6、董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告信息的真实、准确、完整。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对上述目标提供合理保证。

董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求，对财务报告相关内部控制进行评价，认为其在 2010 年 12 月 31 日有效。

7、内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

公司第五届董事会第十四次会议审议并通过了《关于建立公司〈内幕信息知情人登记制度〉的议案》。公司《内幕信息知情人登记制度》明确了公司内幕信息及内幕信息知情人的范围，并对内幕信息知情人的登记与备案工作作出了具体的规定。报告期内，公司严格按照规定做好内幕信息知情人的登记工作。经公司自查，公司内幕信息知情人不存在在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

(五) 利润分配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 2010 年度实现净利润 137,651,008.95 元。以本年度净利润为基数，提取 10% 的法定公积金 13,765,100.90 元，当年可供股东分配的净利润为 123,885,908.05 元；加 2009 年 12 月 31 日尚未分配利润 66,867,253.66 元，本年度末实际可供股东分配的利润为 190,753,161.71 元。本公司本年度拟以 2010 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 145,393,161.71 元留待以后年度分配。本年度不进行资本公积金转增股本。

(六) 公司前三年分红情况

单位：万元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上 市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东 的净利润的比率(%)
2007	0	8,151.79	0
2008	6,048	12,374.48	48.87
2009	4,536	12,680.65	35.77

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	6
监事会会议情况	监事会会议议题
公司第五届监事会第十二次会议于 2010 年 3 月 10-12 日在宁波开发区戚家山宾馆召开。	《监事会 2009 年度工作报告》、《公司 2009 年年度报告及摘要》、《2009 年度财务决算报告》、《2009 年利润分配预案》和《2010 年度财务预算报告》以及《公司履行社会责任的报告》等。

公司第五届监事会第十三次会议于 2010 年 4 月 19 日以通讯方式召开。	《公司 2010 年第一季度报告》。
公司第五届监事会 2010 年第一次临时会议于 2010 年 4 月 29 日以通讯方式召开。	《关于监事会换届选举的议案》。
公司第六届监事会第一次会议于 2010 年 5 月 18 日在宁波南苑饭店召开。	选举公司第六届监事会主席。
公司第六届监事会第二次会议于 2010 年 8 月 18-20 日在宁波开发区戚家山宾馆召开。	《公司 2010 年半年度报告及摘要》。
公司第六届监事会第三次会议于 2010 年 10 月 22 日以通讯方式召开。	《公司 2010 年第三季度季度报告》。

(二) 监事会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、总裁及其他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。

(三) 监事会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 2010 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 2010 年审计报告和审计意见不表示异议。

(四) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

2010 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。

(五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

2010 年公司与关联人之间的交易遵循了平等、自愿、等价、有偿的原则，同时公司对交易相关协议的订立和履行情况按照有关规定予以了披露。

(六) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

监事会认真审阅了公司《2010 年度内部控制评价报告》，监事会对上述报告不存在异议。

**十、重要事项**

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动
600982	宁波热电	20,807,500.00	10.66	191,117,839.00	1,791,170.00	18,538,609.50
000970	中科三环	5,483,000.00	3.03	430,202,684.72	691,891.38	216,446,686.71
600857	工大首创	5,461,446.37	2.82	57,474,050.40	126,734.40	-3,231,727.20
合计		31,751,946.37	/	678,794,574.12	2,609,795.78	231,753,569.01

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报告期损益为分得现金红利。

(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位：万元 币种：人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例 (%)
宁波汇林投资咨询有限公司	宁波联合建设开发有限公司 4.10%的股权	2010年5月28日	4,244.94	303.02		否	是	是	1.78
林平	宁波联合建设开发有限公司 4.00%的股权	2010年5月28日	4,141.41	295.62		否	是	是	1.73
曹建平	宁波联合建设开发有限公司 6.90%的股权	2010年5月28日	7,143.93	509.95		否	是	是	2.99

注：报告期内，公司按经评估的净资产值作价 15530.28 万元收购子公司宁波联合建设开发有限公司少数股东持有的 15% 股权，详见 2010 年 5 月 20 日的《中国证券报》、《上海证券报》。公司已于 2010 年 5 月底完成了上述股权收购工作。

2、出售资产情况

单位：万元 币种：人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例 (%)
宁波锦冠	宁波天水	2010	6,248.36	-82.92	1,372.17	否	是	是	8.05

房地产开发有限公司	置业投资有限公司	年6月29日								
-----------	----------	--------	--	--	--	--	--	--	--	--

注：公司于 2009 年 8 月 25 日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》。该交易事项于报告期内完成。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位：万元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
浙江逸盛石化有限公司	其他	水汽等其他公用事业销售	供电	政府有关部门	0.9212	364	0.68	每月初通过银行托收	0.7801	交易价格中含与供电数量无关的保障性基本电价
合计				/	/	364	0.68	/	/	/

注：因本公司董事长兼任浙江逸盛石化有限公司董事，子公司宁波经济技术开发区热电有限责任公司向浙江逸盛石化有限公司的供电业务构成了日常关联交易。公司第六届董事会第二次会议批准了上述关联交易，详情请见 2010 年 8 月 24 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无上述租赁事项。

2、担保情况

(1) 报告期已履行完毕的担保合同

(金额单位: 万元)

担保对象名称	担保金额 (人民币)		协议签署日	担保期限		
宁波联合汽车销售服务有限公司[注1]	**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[注2]	**850		2009-05-04	2009-05-04	至	2010-05-04
小计	850					
宁波经济技术开发区热电有限责任公司	1, 500		2008-04-29	2008-04-29	至	2010-04-29
	1, 200		2009-03-26	2009-03-26	至	2010-02-25
	500		2009-06-24	2009-06-24	至	2010-06-23
	2, 000		2009-07-01	2009-07-01	至	2010-06-20
	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
小计	10, 200					
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					
宁波光耀热电有限公司[注4]	475		2010-01-14	2010-01-14	至	2010-12-09
	475		2010-02-04	2010-02-04	至	2010-12-09
小计	950					
合计	15, 530					

(2) 报告期尚未履行完毕的担保合同

(金额单位: 万元)

担保对象名称	担保金额		协议签署日	担保期限		
	人民币	美元				
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	2011-04-16
	4, 000		2009-02-26	2009-02-26	至	2011-02-26
	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		2009-09-03	2009-09-03	至	2011-09-03
	2, 000		2010-06-28	2010-06-28	至	2011-06-28
	**4, 000		2009-04-21	2009-04-21	至	2011-04-20
	200		2010-10-25	2010-10-25	至	2011-04-25
小计	16, 500					
宁波联合集团进出口股份有限公司	2, 000		2010-04-09	2010-04-09	至	2011-04-08
	1, 000		2010-10-18	2010-10-18	至	2011-10-17

		100	2010-05-20	2010-05-20	至	2011-05-19
		200	2010-10-19	2010-10-19	至	2011-10-18
小计	3,000	300				
宁波联合汽车销售服务有限公司[注1]	**1,105		2010-05-06	2010-05-06	至	2011-05-06
	**680		2010-06-30	2010-06-30	至	2011-05-31
小计	1,785					
宁波联合龙腾汽车有限公司[注2]	**1,105		2010-05-06	2010-05-06	至	2011-05-06
小计	1,105					
宁波联合新城工贸有限公司[注3]	**4,250		2010-02-24	2010-02-24	至	2011-02-23
小计	4,250					
宁波光耀热电有限公司[注4]	950		2010-01-14	2010-01-14	至	2011-01-06
	950		2010-04-09	2010-04-09	至	2011-04-08
	950		2010-12-09	2010-12-09	至	2011-12-08
	**1,900		2010-05-27	2010-05-27	至	2011-05-15
小计	4,750					
合计	48,390	300				

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 2009 年度股东大会通过的关于公司 2010 年度担保额度的决议。

③上述担保的对象均为公司的控股子公司，带\*\*的为公司与银行签定的最高额保证合同。

④上述担保的对象中宁波联合集团进出口股份有限公司、宁波联合建设开发有限公司、宁波光耀热电有限公司、宁波联合新城工贸有限公司本报告期末资产负债率均超过 70%。

⑤[注 1]、[注 2]、[注 3]的提供担保单位均为宁波联合集团进出口股份有限公司，[注 4] 的提供担保单位为宁波经济技术开发区热电有限责任公司。

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	20040 万元人民币、300 万美元
报告期末对子公司担保余额合计（B）	48390 万元人民币、300 万美元
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	48390 万元人民币、300 万美元
担保总额占公司净资产的比例(%)	32.6
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	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（D）	29000 万元人民币、300 万美元
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	29000 万元人民币、300 万美元

### 3、委托理财情况



本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	<p>控股股东浙江荣盛控股集团有限公司于 2009 年 12 月 31 日披露了《宁波联合集团股份有限公司详式权益变动报告书》，其中承诺如下：</p> <p>“（1）不利用第一大股东地位损害宁波联合及其他股东的利益；（2）将宁波联合纳入公司的整体发展规划，在制定未来业务规划时进行统筹安排，充分考虑宁波联合的长远发展和利益；（3）以公平、合理原则正确处理荣盛控股与宁波联合的各项关系。在日常经营中，给予宁波联合的支持不逊于其他下属企业；（4）在本次收购完成后一年内，启动将盛元房产和已取得的储备土地注入宁波联合的相关工作，以彻底解决同业竞争问题。”</p>	<p>截止报告期末，公司未发现控股股东有违诺情形，也未收到控股股东关于启动上述承诺中相关资产注入事项的通知。</p>

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	48
境内会计师事务所审计年限	3

本报告期内，公司支付给天健会计师事务所 2009 年度财务审计费用为 45 万元，并承担了 3 万元的审计人员差旅费。2010 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。2009 年度公司支付给天健会计师事务所 2008 年度财务审计费用 45 万元，并承担了 2 万元的审计人员差旅费。截止本报告期末，该会计师事务所已连续为本公司提供审计服务 3 年。

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

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

(十) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

(十一) 其他重大事项的说明

1、根据公司第五届董事会 2009 年第三次临时会议的决议，公司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》。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市工贸资产有限公司签订了股权转让协议，并于 2010 年 1 月 29 日收到转让款 2689.2343 万元。

2、报告期内，控股子公司宁波联合集团进出口股份有限公司以经评估核准后的价格 1.4976 元/股出让其控股子公司宁波联合新城工贸有限公司 40%股权给该公司经营骨干。详情请见 2010 年 3 月 16 日的《中国证券报》、《上海证券报》。上述转让的相关工商变更手续已于 2010 年 6 月 2 日完成。

3、报告期内，子公司宁波联合建设开发有限公司对其子公司嵊泗远东长滩旅游开发公司按现有股东持股比例将该公司的注册资本由目前的 2500 万元增加至 6000 万元。详情请见 2010 年 4 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》。相关的增资和工商变更手续已于 2010 年 6 月完成。

4、报告期内，子公司宁波梁祝文化产业园开发有限公司按经评估的净资产值 1039 万元收购宁波市鄞州梁祝文化公园发展总公司 100%的股权。详情请见 2010 年 4 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》。上述转让的相关工商变更手续已于 2010 年 6 月 9 日完成。

5、报告期内，子公司宁波联合集团进出口股份有限公司与土耳其埃达姆巴巴环球矿业有限公司在土耳其成立合资公司，从事梯矿投资等相关业务。详情请见 2010 年 8 月 4 日的《中国证券报》、《上海证券报》。截止报告期末，合资公司已完成所有工商、法律和财税等登记注册事项，主要工作人员也已到位，地质普查工作已正式启动。

6、报告期内，控股子公司温州银联投资置业有限公司（原名苍南银联投资置业有限公司）与合作方广东省河源市华达集团房地产开发有限公司联合以 3.12 亿元的价格竞得广东省河源市面积为 135000.3 平方米的国有建设用地使用权，并共同投资设立河源宁联置业有限公司，主要用以开发经营上述地块项目。详情请见 2010 年 12 月 11 日、2010 年 12 月 29 日、2011 年 1 月 4 日的《中国证券报》、《上海证券报》。合资公司的相关工商登记手续已于 2011 年 1 月 4 日完成。

7、报告期内，子公司宁波联合集团进出口股份有限公司在宁波产权交易中心公开挂牌转让其持有的宁波联合燕华化工经贸有限公司全部 19.8%的股权。详情请见 2011 年 1 月 4 日的《中国证券报》、《上海证券报》。此项交易的转让协议已于 2011 年 2 月 15 日签订，受让人为浙江燕华实业有限公司，转让价格为 289.08 万元。

8、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，2009 年建造方调整了该船的建造进度并将交船日期推迟 3 个月。截止报告期末，上述合同项下的船舶按照推迟后的交船日期履行基本正常，主船体已于 2010 年 12 月下水。如无意外情况该船将于 2011 年 3 月 31 日前交付。

(十二)信息披露索引

事项	刊载日期
1、关于控股股东宁波开发区控股有限公司更正函的公告	2010 年 1 月 4 日
2、关于宁波经济技术开发区控股有限公司转让股权获得宁波市人民政府批复的公告	2010 年 1 月 27 日
3、关于宁波经济技术开发区控股有限公司转让股权获得国务院国资委批复的公告	2010 年 3 月 2 日
4、第五届董事会第十三次会议决议公告暨关于召开 2009 年年度股东大会的通知	2010 年 3 月 16 日
5、第五届监事会第十二次会议决议公告	2010 年 3 月 16 日
6、关于宁波经济技术开发区控股有限公司收到股份转让余款的公告	2010 年 4 月 8 日
7、关于宁波经济技术开发区控股有限公司转让股份完成过户的公告	2010 年 4 月 16 日
8、2009 年度股东大会决议公告	2010 年 4 月 20 日
9、第五届董事会第十四次会议决议公告	2010 年 4 月 21 日
10、第五届董事会 2010 年第一次临时会议决议公告暨关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	2010 年 4 月 30 日
11、第五届监事会 2010 年第一次临时会议决议公告	2010 年 4 月 30 日
12、关于职工监事选举结果的公告	2010 年 5 月 15 日

13、2010 年第一次临时股东大会决议公告	2010 年 5 月 19 日
14、第六届董事会第一次会议决议公告	2010 年 5 月 20 日
15、第六届监事会第一次会议决议公告	2010 年 5 月 20 日
16、收购资产公告	2010 年 5 月 20 日
17、2009 年度利润分配实施公告	2010 年 6 月 3 日
18、第六届董事会 2010 年第一次临时会议决议公告暨关于召开 2010 年第二次临时股东大会的通知	2010 年 6 月 29 日
19、2010 年第二次临时股东大会决议公告	2010 年 7 月 16 日
20、第六届董事会第三次会议决议公告	2010 年 10 月 26 日
21、关于控股股东股票质押的公告	2010 年 11 月 2 日
22、子公司重大事项公告	2010 年 11 月 27 日
23、子公司变更名称公告	2010 年 12 月 11 日
24、子公司重大事项公告	2010 年 12 月 29 日
25、股东减持公告	2010 年 12 月 30 日

(1) 刊载的报刊均为：《中国证券报》、《上海证券报》。

(2) 刊载的互联网网站均为：www.sse.com.cn 及 www.nug.com.cn。

## 十一、财务会计报告（附后）

## 十二、备查文件目录

- 1、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。
- 2、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。
- 3、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。

董事长：李水荣

宁波联合集团股份有限公司

2011 年 3 月 18 日

# 目 录

一、审计报告 .....	第 1—2 页
二、财务报表 .....	第 3—10 页
(一) 合并资产负债表 .....	第 3 页
(二) 母公司资产负债表 .....	第 4 页
(三) 合并利润表 .....	第 5 页
(四) 母公司利润表 .....	第 6 页
(五) 合并现金流量表 .....	第 7 页
(六) 母公司现金流量表 .....	第 8 页
(七) 合并所有者权益变动表 .....	第 9 页
(八) 母公司所有者权益变动表 .....	第 10 页
三、财务报表附注 .....	第 11—84 页

# 审 计 报 告

天健审〔2011〕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2010年12月31日的合并及母公司资产负债表，2010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 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 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 沈维华

中国·杭州

中国注册会计师 陈志维

报告日期：2011 年 3 月 18 日

# 合并资产负债表

2010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	911,927,733.39	1,264,892,451.36	短期借款	19	776,341,196.16	592,874,252.40
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	2	3,987,792.47		拆入资金			
应收票据	3	90,007,693.44	104,289,833.56	交易性金融负债			
应收账款	4	136,911,235.74	92,824,301.16	应付票据	20	224,811,580.00	227,324,048.10
预付款项	5	216,682,396.27	611,350,316.45	应付账款	21	391,983,583.77	501,573,767.16
应收保费				预收款项	22	1,039,184,433.94	688,975,854.75
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	23	35,200,871.98	34,082,104.36
应收股利	6	1,360,000.00	6,000,000.00	应交税费	24	66,018,582.74	118,974,532.08
其他应收款	7	101,133,451.52	67,322,449.63	应付利息	25	2,079,066.58	2,286,427.68
买入返售金融资产				应付股利	26	5,384,246.62	5,384,246.62
存货	8	2,035,540,283.44	1,283,362,615.46	其他应付款	27	246,101,372.16	212,907,526.70
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		3,497,550,586.27	3,430,041,967.62	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	28	308,000,000.00	404,000,000.00
				其他流动负债	29	2,720,658.47	
				流动负债合计		3,097,825,592.42	2,788,382,759.85
非流动资产：				非流动负债：			
发放委托贷款及垫款				长期借款	30	118,500,000.00	485,000,000.00
可供出售金融资产	9	678,794,574.12	369,789,815.44	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	11	119,302,911.04	124,553,468.25	预计负债	31		5,887,433.35
投资性房地产	12	98,374,211.64	117,788,647.92	递延所得税负债	17	173,880,486.69	95,672,348.90
固定资产	13	761,387,704.96	780,206,942.48	其他非流动负债	32	106,765,850.30	23,054,597.02
在建工程	14	5,319,790.55	24,622,995.18	非流动负债合计		399,146,336.99	609,614,379.27
工程物资				负债合计		3,496,971,929.41	3,397,997,139.12
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)	33	302,400,000.00	302,400,000.00
油气资产				资本公积	34	772,027,358.00	663,973,268.44
无形资产	15	111,671,754.90	133,426,914.97	减：库存股			
开发支出				专项储备			
商誉				盈余公积	35	174,689,046.44	160,923,945.54
长期待摊费用	16	2,026,737.93	818,236.94	一般风险准备			
递延所得税资产	17	62,631,715.10	59,351,418.26	未分配利润	36	444,904,775.81	333,639,530.29
其他非流动资产				外币报表折算差额		-3,936,585.10	-3,969,851.55
非流动资产合计		1,839,509,400.24	1,610,558,439.44	归属于母公司所有者权益合计		1,690,084,595.15	1,456,966,892.72
资产总计		5,337,059,986.51	5,040,600,407.06	少数股东权益		150,003,461.95	185,636,375.22
				所有者权益合计		1,840,088,057.10	1,642,603,267.94
				负债和所有者权益总计		5,337,059,986.51	5,040,600,407.06

法定代表人：李水荣

主管会计工作的负责人：董庆慈

会计机构负责人：董庆慈

## 母 公 司 资 产 负 债 表

2010年12月31日

会企01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	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		148,902,280.67	174,224,345.16	短期借款		336,000,000.00	280,000,000.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据		200,000.00		应付票据			
应收账款	1	2,076,606.62	2,453,763.85	应付账款		679,375.70	1,123,193.88
预付款项		62,734.40	543,793,561.12	预收款项		13,402,375.66	2,109,091.70
应收利息				应付职工薪酬		8,029,552.38	10,517,247.29
应收股利		1,701,860.00	1,760,960.00	应交税费		-190,495.36	23,246.99
其他应收款	2	602,824,869.54	3,268,664.83	应付利息		526,818.32	370,675.00
存货		903,787.46	319,911.38	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款		6,315,932.38	5,332,176.47
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		756,672,138.69	725,821,206.34	其他流动负债			
非流动资产：				流动负债合计		364,763,559.08	299,475,631.33
可供出售金融资产		678,794,574.12	369,789,815.44	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	512,120,996.43	364,328,850.47	长期应付款			
投资性房地产		69,076,234.75	87,404,022.04	专项应付款			
固定资产		54,519,425.79	57,147,654.84	预计负债			
在建工程		203,000.00		递延所得税负债		161,760,656.94	84,509,467.27
工程物资				其他非流动负债			
固定资产清理				非流动负债合计		161,760,656.94	84,509,467.27
生产性生物资产				负债合计		526,524,216.02	383,985,098.60
油气资产				所有者权益(或股东权益)：			
无形资产		2,706,172.48	2,794,817.96	实收资本(或股本)		302,400,000.00	302,400,000.00
开发支出				资本公积		879,726,118.09	647,750,069.29
商誉				减：库存股			
长期待摊费用				专项储备			
递延所得税资产				盈余公积		174,689,046.44	160,923,945.54
其他非流动资产				一般风险准备			
非流动资产合计		1,317,420,403.57	881,465,160.75	未分配利润		190,753,161.71	112,227,253.66
资产总计		2,074,092,542.26	1,607,286,367.09	所有者权益合计		1,547,568,326.24	1,223,301,268.49
				负债和所有者权益总计		2,074,092,542.26	1,607,286,367.09

法定代表人：李水荣

主管会计工作的负责人：董庆慈

会计机构负责人：董庆慈



# 合并利润表

2010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		3,506,207,500.86	3,141,713,723.64
其中：营业收入	1	3,506,207,500.86	3,141,713,723.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,396,505,733.13	2,967,733,459.05
其中：营业成本	1	3,089,439,228.11	2,705,552,538.15
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	70,436,350.34	45,695,330.17
销售费用	3	82,651,419.58	78,953,289.86
管理费用	4	126,165,604.51	97,142,468.15
财务费用	5	40,677,094.72	20,714,952.48
资产减值损失	6	-12,863,964.13	19,674,880.24
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7	3,987,792.47	
投资收益（损失以“-”号填列）	8	66,609,263.58	66,662,402.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		26,996,757.08	56,040,806.87
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		180,298,823.78	240,642,667.02
加：营业外收入	9	23,556,998.05	22,444,295.66
减：营业外支出	10	9,928,176.96	9,582,836.90
其中：非流动资产处置损失		4,865,671.99	1,009,691.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		193,927,644.87	253,504,125.78
减：所得税费用	11	40,033,766.16	67,707,217.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		153,893,878.71	185,796,907.79
归属于母公司股东的净利润		170,390,346.42	126,806,480.82
少数股东损益		-16,496,467.71	58,990,426.97
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	12	0.56	0.42
（二）稀释每股收益	12	0.56	0.42
七、其他综合收益	13	232,004,845.09	172,677,674.73
八、综合收益总额		385,898,723.80	358,474,582.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		402,399,661.67	299,484,155.55
归属于少数股东的综合收益总额		-16,500,937.87	58,990,426.97

法定代表人：李水荣

主管会计工作的负责人：董庆慈

会计机构负责人：董庆慈

# 母 公 司 利 润 表

2010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	92,878,096.82	98,650,169.58
减：营业成本	1	30,545,324.19	28,235,915.22
营业税金及附加		2,590,077.99	2,095,040.55
销售费用		6,803,412.13	6,650,681.14
管理费用		37,221,234.74	41,621,152.83
财务费用		10,721,365.92	3,372,347.83
资产减值损失		-27,491,759.13	29,315,153.96
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	103,140,967.60	125,990,621.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,163,460.25	5,169,103.68
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		135,629,408.58	113,350,499.63
加：营业外收入		2,574,821.96	2,269,694.38
减：营业外支出		553,221.59	311,013.72
其中：非流动资产处置净损失		311,429.11	197,892.96
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		137,651,008.95	115,309,180.29
减：所得税费用			3,538,124.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		137,651,008.95	111,771,055.97
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		231,976,048.80	162,517,162.94
七、综合收益总额		369,627,057.75	274,288,218.91

法定代表人：李水荣

主管会计工作的负责人：董庆慈

会计机构负责人：董庆慈

# 合并现金流量表

2010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		4,122,989,377.95	3,532,025,242.83
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		199,986,660.37	148,841,643.97
收到其他与经营活动有关的现金	1	1,548,651,505.39	798,716,379.86
经营活动现金流入小计		5,871,627,543.71	4,479,583,266.66
购买商品、接受劳务支付的现金		4,039,551,892.64	3,367,584,316.27
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		109,321,318.75	91,685,193.26
支付的各项税费		148,382,991.56	150,916,136.94
支付其他与经营活动有关的现金	2	1,366,248,356.71	846,759,799.85
经营活动现金流出小计		5,663,504,559.66	4,456,945,446.32
经营活动产生的现金流量净额		208,122,984.05	22,637,820.34
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		41,953,823.86	18,356,214.85
取得投资收益收到的现金		36,496,758.43	29,225,799.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,496,654.70	22,859,256.38
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		32,869,491.87	
收到其他与投资活动有关的现金	3	1,400,000.00	6,952,979.49
投资活动现金流入小计		132,216,728.86	77,394,250.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		62,888,376.28	101,186,927.91
投资支付的现金		158,502,800.00	
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		9,460,465.62	
支付其他与投资活动有关的现金	4	55,000,000.00	
投资活动现金流出小计		285,851,641.90	101,186,927.91
投资活动产生的现金流量净额		-153,634,913.04	-23,792,677.89
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		7,300,411.00	39,600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		7,300,411.00	39,600,000.00
取得借款收到的现金		1,319,341,196.16	1,434,324,252.40
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	5	20,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,346,641,607.16	1,473,924,252.40
偿还债务支付的现金		1,498,374,252.40	811,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		138,907,660.13	181,442,233.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		13,260,000.00	54,197,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	6	30,000,000.00	8,000,000.00
筹资活动现金流出小计		1,667,281,912.53	1,000,692,233.41
筹资活动产生的现金流量净额		-320,640,305.37	473,232,018.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-33,528.83	3,173.26
五、现金及现金等价物净增加额		-266,185,763.19	472,080,334.70
加：期初现金及现金等价物余额		981,451,349.06	509,371,014.36
六、期末现金及现金等价物余额		715,265,585.87	981,451,349.06

法定代表人：李水荣

主管会计工作的负责人：董庆慈

会计机构负责人：董庆慈

# 母公司现金流量表

2010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	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	95,666,366.48	100,130,827.90
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	647,949,840.10	67,871,035.56
经营活动现金流入小计	743,616,206.58	168,001,863.46
购买商品、接受劳务支付的现金	13,561,486.35	17,525,585.53
支付给职工以及为职工支付的现金	25,490,825.96	26,115,419.52
支付的各项税费	3,603,030.63	3,996,963.40
支付其他与经营活动有关的现金	677,214,819.78	586,469,629.08
经营活动现金流出小计	719,870,162.72	634,107,597.53
经营活动产生的现金流量净额	23,746,043.86	-466,105,734.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	27,536,485.86	14,146,156.63
取得投资收益收到的现金	83,981,758.43	338,758,615.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,795,258.81	2,850,957.79
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	113,313,503.10	355,755,729.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,375,016.02	6,652,784.18
投资支付的现金	155,302,800.00	
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	161,677,816.02	46,652,784.18
投资活动产生的现金流量净额	-48,364,312.92	309,102,945.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	616,000,000.00	615,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	616,000,000.00	615,000,000.00
偿还债务支付的现金	560,000,000.00	335,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,703,795.43	64,829,837.50
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	616,703,795.43	399,829,837.50
筹资活动产生的现金流量净额	-703,795.43	215,170,162.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-25,322,064.49	58,167,373.97
加：期初现金及现金等价物余额	174,224,345.16	116,056,971.19
六、期末现金及现金等价物余额	148,902,280.67	174,224,345.16

法定代表人：李水荣

主管会计工作的负责人：董庆慈

会计机构负责人：董庆慈

## 合并所有者权益变动表

2010年度

会合04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	本期数										上年同期数									
	归属于母公司所有者权益								少数股东	所有者	归属于母公司所有者权益								少数股东	所有者
	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	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					149,746,839.94		278,490,155.07	-3,937,544.97	163,003,959.04	1,380,966,696.21
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	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					149,746,839.94		278,490,155.07	-3,937,544.97	163,003,959.04	1,380,966,696.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		108,054,089.56			13,765,100.90		111,265,245.52	33,266.45	-35,632,913.27	197,484,789.16					11,177,105.60		55,149,375.22	-32,306.58	22,632,416.18	261,636,571.73
（一）净利润							170,390,346.42		-16,496,467.71	153,893,878.71							126,806,480.82		58,990,426.97	185,796,907.79
（二）其他综合收益		231,976,048.80						33,266.45	-4,470.16	232,004,845.09					172,709,981.31				-32,306.58	172,677,674.73
上述（一）和（二）小计		231,976,048.80					170,390,346.42	33,266.45	-16,500,937.87	385,898,723.80					172,709,981.31		126,806,480.82	-32,306.58	58,990,426.97	358,474,582.52
（三）所有者投入和减少资本		-123,921,959.24							9,128,024.60	-114,793,934.64									78,906,989.21	78,906,989.21
1. 所有者投入资本									32,812,748.01	32,812,748.01									39,600,000.00	39,600,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他		-123,921,959.24							-23,684,723.41	-147,606,682.65									39,306,989.21	39,306,989.21
（四）利润分配					13,765,100.90		-59,125,100.90		-28,260,000.00	-73,620,000.00					11,177,105.60		-71,657,105.60		-115,265,000.00	-175,745,000.00
1. 提取盈余公积					13,765,100.90		-13,765,100.90								11,177,105.60		-11,177,105.60			
2. 提取一般风险准备金																				
3. 对所有者（或股东）的分配							-45,360,000.00		-28,260,000.00	-73,620,000.00							-60,480,000.00		-115,265,000.00	-175,745,000.00
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																				
（七）其他																				
四、本期期末余额	302,400,000.00	772,027,358.00			174,689,046.44		444,904,775.81	-3,936,585.10	150,003,461.95	1,840,088,057.10					160,923,945.54		333,639,530.29	-3,969,851.55	185,636,375.22	1,642,603,267.94

法定代表人：李水荣

主管会计工作的负责人：董庆慈

会计机构负责人：董庆慈

## 母公司所有者权益变动表

2010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	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
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	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		231,976,048.80			13,765,100.90		78,525,908.05	324,267,057.75		162,517,162.94			11,177,105.60		40,113,950.37	213,808,218.91
（一）净利润							137,651,008.95	137,651,008.95							111,771,055.97	111,771,055.97
（二）其他综合收益		231,976,048.80						231,976,048.80		162,517,162.94						162,517,162.94
上述（一）和（二）小计		231,976,048.80					137,651,008.95	369,627,057.75		162,517,162.94					111,771,055.97	274,288,218.91
（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					13,765,100.90		-59,125,100.90	-45,360,000.00					11,177,105.60		-71,657,105.60	-60,480,000.00
1. 提取盈余公积					13,765,100.90		-13,765,100.90						11,177,105.60		-11,177,105.60	
2. 提取一般风险准备金																
3. 对所有者（或股东）的分配								-45,360,000.00	-45,360,000.00						-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																
（七）其他																
四、本期期末余额	302,400,000.00	879,726,118.09			174,689,046.44		190,753,161.71	1,547,568,326.24	302,400,000.00	647,750,069.29			160,923,945.54		112,227,253.66	1,223,301,268.49

法定代表人：李水荣

主管会计工作的负责人：董庆慈

会计机构负责人：董庆慈

# 宁波联合集团股份有限公司

## 财务报表附注

2010 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、公司主要会计政策和会计估计

#### (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

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了公司的财务状况、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方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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方法

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。现金等价物是指企业持有的期限短、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；当金融负债的现时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，可以单独进行减值测试，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. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项和预付款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

##### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

###### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项和预付款项具有类似信用风险特征。
其他组合	应收本公司合并财务报表范围内各公司款项具有类似信用风险特征。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
其他组合	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。

###### (2) 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

##### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项
-------------	------------------------

坏账准备的计提方法	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。
-----------	---------------------------------------

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. 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

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

## (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和已出租的建筑物。

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。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十四) 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	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. 固定资产的减值测试方法、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，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (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决算的，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，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (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。

### 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	50
管理软件	年限平均法	3-9

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时义务，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时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（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。

**三、税项**

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%[注 3]
教育费附加	应缴流转税税额	3%[注 3]
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，退税率 0—17%；根据财政部、国家税务总局《关于取消部分商品出口退税的通知》（财税〔2010〕57 号）的规定，控股子公司宁波联合集团进出口股份有限公司自 2010 年 6 月 22 日起部分商品取消出口退税。

[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。

[注 3]：控股子公司宁波光耀热电有限公司系外商投资企业，从 2010 年 12 月起按 5% 的税率计缴城市维护建设税，按 3% 的税率计缴教育费附加。

#### 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	全资子公司	宁波市	房地产	20,000	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
浙江友宁钢制品制造有限公司	控股子公司	舟山市	生产制造	3,000	焊接钢管、钢构件等
温州银联投资置业有限公司	控股子公司	苍南县	房地产	5,000	房地产开发、经营
嵊泗金海置业有限公司	控股子公司	嵊泗县	房地产	500	旅游景点、旅游项目及产 品的开发经营
嵊泗银海置业有限公司	控股子公司	嵊泗县	房地产	500	旅游景点、旅游项目及产 品的开发经营
嵊泗山海置业有限公司	控股子公司	嵊泗县	房地产	500	旅游景点、旅游项目及产 品的开发经营
宁波联合龙腾汽车有限公司	控股子公司	宁波市	贸易	500	汽车销售与汽车维修
中佳国际发展有限公司	全资子公司	香港	投资	HKD1	投资、一般性贸易
宁波联合埃希物流有限公司	控股子公司	宁波市	物流	500	仓储，物流

宁波联合埃希报关有限公司	控股子公司	嵊泗县	代理报关	150	报关、货运代理
联合环球矿业有限公司	控股子公司	土耳其	矿产开发	15万里拉	矿产开发
宁波经济技术开发区建宇置业有限公司	控股子公司	宁波市	房地产	500	房地产开发、经营
宁波经济技术开发区天瑞置业有限公司	控股子公司	宁波市	房地产	500	房地产开发、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	240,302,800.00		100.00	100.00	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
浙江友宁钢制品制造有限公司	24,300,000.00		[注 2]	[注 2]	是
温州银联投资置业有限公司	25,500,000.00		[注 3]	[注 3]	是
嵊泗金海置业有限公司	5,968,978.00		[注 4]	[注 4]	是
嵊泗银海置业有限公司	5,098,119.00		[注 4]	[注 4]	是
嵊泗山海置业有限公司	5,055,990.00		[注 4]	[注 4]	是
宁波联合龙腾汽车有限公司	5,000,000.00		[注 5]	[注 5]	是
中佳国际发展有限公司	23,973,458.41		100.00	100.00	是
宁波联合埃希物流有限公司	3,350,000.00		[注 6]	[注 6]	是
宁波联合埃希报关有限公司	1,500,000.00		[注 7]	[注 7]	是
联合环球矿业有限公司	367,169.00		[注 8]	[注 8]	是
宁波经济技术开发区建宇置业有限 公司	5,000,000.00		[注 9]	[注 9]	是
宁波经济技术开发区天瑞置业有限 公司	5,000,000.00		[注 9]	[注 9]	是

[注 1]: 本公司直接持有该公司 40%股权, 全资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]: 本公司直接持有宁波联合集团进出口股份有限公司 85%股权, 全资子公司宁波联合建设开发有限公司持有宁波联合集团进出口股份有限公司 6%股权, 宁波联合集团进出口股份有限公司持有该公司 81%股权。

[注 3]: 全资子公司宁波联合建设开发有限公司持有该公司 51%股权。

[注 4]: 全资子公司宁波联合建设开发有限公司持有嵊泗远东长滩旅游开发有限公司 80%股权, 嵊泗远东长滩旅游开发有限公司持有该等公司 100%股权。

[注 5]: 控股子公司宁波联合集团进出口股份有限公司持有宁波联合汽车销售服务有限

公司 40%股权，控股子公司宁波经济技术开发区热电有限责任公司持有宁波联合汽车销售服务有限公司 20%股权；宁波联合汽车销售服务有限公司持有该公司 100%的股权。

[注 6]：控股子公司宁波联合集团进出口股份有限公司持有该公司 67%股权。

[注 7]：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。

[注 8]：控股子公司宁波联合集团进出口股份有限公司持有该公司 55%股权。

[注 9]：全资子公司宁波联合建设开发有限公司持有该等公司 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	10,829,457.55		
宁波梁祝文化产业园开发有限公司	16,519,732.80		
浙江友宁钢制品制造有限公司	4,835,241.06		
温州银联投资置业有限公司	18,435,189.94		
嵊泗金海置业有限公司	1,189,221.66		
嵊泗银海置业有限公司	1,015,170.39		
嵊泗山海置业有限公司	1,006,730.02		
宁波联合龙腾汽车有限公司	4,835,304.86		
宁波联合埃希物流有限公司	636,396.73		
宁波联合埃希报关有限公司	391,073.57		
联合环球矿业有限公司	103,451.77		

## 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
宁波威家山俱乐部有限公司	全资子公司	宁波市	服务业	789	保龄球场、健身房及其他 配套服务

(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
宁波威家山俱乐部有限公司	6,424,669.74		100.00	100.00	是

[注]：本公司直接持有该公司 85%股权，全资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	9,359,918.18		

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
嵊泗远东长滩旅游开发有限公司	控股子公司	嵊泗县	房地产	6,000	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	控股子公司	宁波市	生产制造	7,000	热电联产电站的建设、经营
浙江天景旅游投资开发有限公司	控股子公司	宁波市	实业投资	2,000	实业投资，旅游项目投资等
宁波联合汽车销售服务有限公司	控股子公司	宁波市	贸易	1,000	汽车销售
宁波梁祝文化园管理有限公司	控股子公司	宁波市	服务业	1,039	旅游景点开发
宁波市鄞州梁祝园艺有限公司	控股子公司	宁波市	园艺	50	园林设计，园林绿化
宁波梁祝旅行社有限公司	控股子公司	宁波市	服务业	50	国内旅游，入境旅游

(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
嵊泗远东长滩旅游开发有限公司	130,000,000.00		[注 1]	[注 1]	是
宁波光耀热电有限公司	46,281,381.23		[注 2]	[注 2]	是
浙江天景旅游投资开发有限公司	20,000,000.00		100.00	100.00	是
宁波联合汽车销售服务有限公司	6,415,201.60		[注 3]	[注 3]	是
宁波梁祝文化园管理有限公司	1,039,000.00		[注 4]	[注 4]	是
宁波市鄞州梁祝园艺有限公司	500,000.00		[注 5]	[注 5]	是
宁波梁祝旅行社有限公司	535,000.00		[注 5]	[注 5]	是

[注 1]：全资子公司宁波联合建设开发有限公司持有该公司 80%股权。

[注 2]：宁波经济技术开发区热电有限责任公司和全资子公司中佳国际发展有限公司分别持有该公司 24%和 28%的股权。

[注 3]：控股子公司宁波联合集团进出口股份有限公司持有该公司 40%股权，控股子公司宁波经济技术开发区热电有限责任公司持有该公司 20%股权。

[注 4]：控股子公司宁波梁祝文化产业园开发有限公司持有该公司 100%股权。

[注 5]：控股子公司宁波梁祝文化园管理有限公司持有该等公司 100%股权。

(续上表)

子公司	少数股东	少数股东权益中	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股
-----	------	---------	--------------------

全 称	权益	用于冲减少数股 东损益的金额	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
嵊泗远东长滩旅游开发有限公司	45,543,493.60		
宁波光耀热电有限公司	21,605,027.19		
宁波联合汽车销售服务有限公司	11,671,959.10		
宁波梁祝文化园管理有限公司	-31,800.05		
宁波市鄞州梁祝园艺有限公司	66,805.86		
宁波梁祝旅行社有限公司	107,031.04		

## (二) 合并范围发生变更的说明

### 1. 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) 本期控股子公司宁波联合集团进出口股份有限公司与土耳其埃达姆巴巴环球矿业有限公司共同出资设立联合环球矿业有限公司，该公司于 2010 年 12 月 10 日完成设立登记手续，注册资本 150,000.00 里拉，公司出资 82,500.00 里拉，占其注册资本的 55%，控股子公司宁波联合集团进出口股份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。

2) 本期全资子公司宁波联合建设开发有限公司出资 5,000,000.00 元设立宁波经济技术开发区建宇置业有限公司，该公司于 2010 年 7 月 7 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 330206000093695 的《企业法人营业执照》，注册资本 5,000,000.00 元，宁波联合建设开发有限公司占其注册资本的 100%。全资子公司宁波联合建设开发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。

3) 本期全资子公司宁波联合建设开发有限公司出资 5,000,000.00 元设立宁波经济技术开发区天瑞置业有限公司，该公司于 2010 年 7 月 7 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 330206000093695 的《企业法人营业执照》，注册资本 5,000,000.00 元，宁波联合建设开发有限公司占其注册资本的 100%。全资子公司宁波联合建设开发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。

#### (2) 因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

1) 根据控股子公司宁波梁祝文化产业园有限公司与宁波市鄞州区高桥投资中心于 2010 年 5 月 18 日签订的《产权转让合同》，本公司以 1,039.00 万元通过宁波市产权交易中心摘牌受让宁波市鄞州区高桥投资中心持有的宁波市鄞州梁祝文化公园发展总公司 100%股

权。该公司截至 2009 年 12 月 31 日净资产业经宁波文汇资产评估有限公司评估，确认评估值 1,039.00 万元。宁波梁祝文化产业园有限公司于 2010 年 5 月 27 日支付股权转让款 700.00 万元，剩余款项于 2010 年 7 月 13 日支付。

根据宁波市鄞州区高桥镇人民政府高镇政[2010]48 号文，原则同意宁波市鄞州梁祝文化公园发展总公司改制为宁波梁祝文化园管理有限公司，并以评估确认的净资产 1,039.00 万元作为其改制后的有限责任公司出资，上述出资已经宁波文汇会计师事务所有限公司审验，并于 2010 年 6 月 2 日出具文会验字[2010]1072 号验资报告。

上述股权转让和出资事项已于 2010 年 6 月 9 日办妥工商变更登记手续，故自 2010 年 6 月起将其纳入合并财务报表范围。

2) 控股子公司宁波梁祝文化园管理有限公司持有宁波市鄞州梁祝园艺有限公司 100% 股权，因宁波梁祝文化园管理有限公司自 2010 年 6 月起纳入合并财务报表范围，故宁波市鄞州梁祝园艺有限公司亦自 2010 年 6 月起纳入合并财务报表范围。

3) 控股子公司宁波梁祝文化园管理有限公司原持有宁波梁祝旅行社有限公司 49% 股权。根据控股子公司宁波梁祝文化园管理有限公司与宁波市鄞州区旅游促销中心有限公司于 2010 年 10 月 26 日签订的《企业产权转让合同》，宁波梁祝文化园管理有限公司以 290,000.00 元受让宁波市鄞州区旅游促销中心有限公司持有的宁波梁祝旅行社有限公司 51% 股权，上述股权转让实施后，宁波梁祝文化园管理有限公司持有其 100% 股权。宁波梁祝文化园管理有限公司于 2010 年 10 月 15 日支付股权转让款 290,000.00 元，并于 2010 年 11 月 12 日办妥工商变更登记手续，故自 2010 年 12 月起将其纳入合并财务报表范围。

## 2. 报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

根据全资子公司宁波联合建设开发有限公司与宁波锦冠房地产开发有限公司于 2010 年 5 月 14 日签订的《股权转让协议》和 2010 年 6 月 29 日签订的《股权转让结算协议》，宁波联合建设开发有限公司以 6,248.36 万元的价格将所持有的宁波天水置业投资有限公司 51% 股权转让给宁波锦冠房地产开发有限公司。宁波联合建设开发有限公司分别于 2010 年 5 月 18 日、2010 年 6 月 2 日和 2010 年 6 月 4 日收到股权转让款 1,800.00 万元、500.00 万元和 3,948.36 万元，并已于 2010 年 5 月 31 日办妥工商变更登记手续，自 2010 年 7 月起，宁波联合建设开发有限公司不再拥有对该公司实际控制权，故自 2010 年 7 月起不再将其纳入合并财务报表范围。

## (三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

### 1. 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控



制权的经营实体

名 称	期末净资产	购买日至期末净利润
联合环球矿业有限公司	207,110.64	-460,469.36
宁波经济技术开发区建宇置业有限公司	4,997,813.67	-2,186.33
宁波经济技术开发区天瑞置业有限公司	4,997,813.67	-2,186.33
宁波梁祝文化园管理有限公司	-15,054.59	-10,093,032.62
宁波市鄞州梁祝园艺有限公司	334,029.28	-31,698.56
宁波梁祝旅行社有限公司	557,025.04	155.21

2. 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名 称	处置日净资产	期初至处置日净利润
宁波天水置业投资有限公司	-6,063,618.70	-1,608,731.63

(四) 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司	出售日	损益确认方法
宁波天水置业投资有限公司	2010年6月29日	股权转让价与对该公司长期股权投资账面价值的差额

(五) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

全资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；控股子公司联合环球矿业有限公司系在土耳其注册，该公司记账本位币为土耳其里拉。财务报表项目外汇折算政策详见本财务报表附注外币业务和外币报表折算之说明。

**五、合并财务报表项目注释**

(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			571,833.82			239,165.36
港元	15,223.90	0.85093	12,954.47	25,621.30	0.8805	22,559.55
小 计			584,788.29			261,724.91
银行存款						

人民币			767,830,467.98			1,125,811,591.84
美元	3,493,697.57	6.6227	23,137,710.90	77,411.03	6.8282	528,578.00
港元	552,766.56	0.85093	470,365.65	685,879.18	0.8805	603,916.62
里拉	52,503.81	4.3097	226,275.67			
欧元	0.53	8.8065	4.67			
小计			791,664,824.87			1,126,944,086.46
其他货币资金						
人民币			119,678,120.23			137,686,639.99
美元						
港元						
小计			119,678,120.23			137,686,639.99
合计			911,927,733.39			1,264,892,451.36

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

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	USD1,624,026.69	6.6227	10,755,441.56	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			38,511,907.47	三方监管
小计					49,267,349.03	

2) 根据全资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2010年12月31日，该账户存款余额为21,031,353.32元。

根据全资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《贷款资金托管协议》规定，为保证2009年营业借字0114号《借款合同》项下贷款资金全部用于天一家园六期项目，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托管账户(账号3901020029600000116)，未经银行同意不得擅自自动用该贷款专户资金。截至2010

年 12 月 31 日，该账户存款余额为 3,308,257.29 元。

3) 控股子公司宁波光耀热电有限公司以 3,000 万元定期存款质押取得 2,700 万元银行借款。

4) 期末银行存款包括定期存款 30,000,000.00 元，通知存款 4,000,000.00 元；其他货币资金包括银行承兑汇票保证金 91,668,581.82 元，保函保证金 23,870,000.00 元，信用证保证金 401,329.94 元，住房维修金 1,761,887.16 元，按揭保证金 514,886.73 元，汽车融资保证金 940,000.00 元，住房资金 229,204.22 元，存出投资款 2,076.95 元，信用卡存款 290,153.41 元。

## 2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
衍生金融资产	3,987,792.47	
合 计	3,987,792.47	

## 3. 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	90,007,693.44		90,007,693.44	104,289,833.56		104,289,833.56
合 计	90,007,693.44		90,007,693.44	104,289,833.56		104,289,833.56

### (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
山东晨鸣纸业销售有限公司	2010-10-11	2011-04-11	4,000,000.00	
平湖热电厂	2010-08-20	2011-02-20	3,500,000.00	
浙江金帆达生化股份有限公司	2010-10-21	2011-04-21	3,000,000.00	
金石包装（嘉兴）有限公司	2010-08-16	2011-02-16	2,000,000.00	
杭州金光纸业产品服务有限公司	2010-08-16	2011-02-16	2,000,000.00	
小 计			14,500,000.00	

4. 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	144,496,862.94	100.00	7,585,627.20	5.25	97,461,623.72	98.63	5,314,313.24	5.45
其他组合								
小计	144,496,862.94	100.00	7,585,627.20	5.25	97,461,623.72	98.63	5,314,313.24	5.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备					1,353,248.63	1.37	676,257.95	49.97
合计	144,496,862.94	100.00	7,585,627.20	5.25	98,814,872.35	100.00	5,990,571.19	6.06

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	143,811,260.17	99.53	7,190,563.00	96,585,486.4	99.10	4,829,310.98
1-2 年	364,791.36	0.25	109,437.41	152,832.03	0.16	45,849.61
2-3 年	70,369.24	0.05	35,184.62	568,305.29	0.58	284,152.65
3 年以上	250,442.17	0.17	250,442.17	155,000.00	0.16	155,000.00
合计	144,496,862.94	100.00	7,585,627.20	97,461,623.72	100.00	5,314,313.24

(2) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额
购房尾款	本期已收回	按账龄组合	21,148.00	21,148.00
小计			21,148.00	21,148.00

(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 (%)
AIT APPAREL CO., LTD	非关联方	21,620,434.37	1 年以内	14.96
宁波经济开发区联能贸易有限公司	非关联方	13,421,113.54	1 年以内	9.28
宁波中新睛纶有限公司	非关联方	6,470,435.10	1 年以内	4.48

DONSHEN TEXTILE INT CO., LTD	非关联方	2,301,339.64	1年以内	1.60
DURAND GLASS INC.	非关联方	2,186,195.19	1年以内	1.52
小计		45,999,517.84		31.84

(4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
浙江逸盛石化有限公司	第一大股东之关联企业	239,174.65	0.17
宁波联合集团上海进出口有限公司	联营企业	14,577.05	0.01
小计		253,751.70	0.18

(5) 期末无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东账款。

5. 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	226,004,683.46	97.42	11,291,093.35	214,713,590.11
1-2年	1,722,532.04	0.74	516,759.61	1,205,772.43
2-3年	1,526,067.46	0.66	763,033.73	763,033.73
3年以上	2,743,184.98	1.18	2,743,184.98	
合计	231,996,467.94	100.00	15,314,071.67	216,682,396.27

(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	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

(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
河源市土地交易中心	非关联方	150,000,000.00	1年以内	预付土地出让金
山东晨鸣纸业销售有限公司	非关联方	10,726,842.14	1年以内	预付采购款

一汽-大众销售有限责任公司	非关联方	9,951,945.30	1年以内	预付采购款
中钢投资有限公司	非关联方	2,700,000.00	3年以上	预付投资款
镇江大东纸业有限公司	非关联方	2,640,145.19	1年以内	预付采购款
小计		176,018,932.63		

(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
中钢投资有限公司	2,700,000.00	预付投资款
嵊泗县统一征地事务所	1,387,800.00	预付拆迁款项
小计	4,087,800.00	

## 6. 应收股利

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄 1 年以上	6,000,000.00		4,640,000.00	1,360,000.00		否
其中：						
宁波联泰航运有限公司	6,000,000.00		4,640,000.00	1,360,000.00	资金安排	否
合计	6,000,000.00		4,640,000.00	1,360,000.00		

## 7. 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	40,000,000.00	36.83						
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	68,590,218.54	63.17	7,456,767.02	10.88	72,155,720.22	96.57	4,833,270.59	6.70
其他组合								
小计	68,590,218.54	63.17	7,456,767.02	10.88	72,155,720.22	96.57	4,833,270.59	6.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备					2,565,113.77	3.43	2,565,113.77	100.00
合计	108,590,218.54	100.00	7,456,767.02	6.87	74,720,833.99	100.00	7,398,384.36	9.90

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
河源宁联置业有限公司(筹)	40,000,000.00			[注]
小 计	40,000,000.00			

[注]：系控股子公司温州银联投资置业有限公司本期支付河源宁联置业有限公司(筹)投资款，拟设立控股子公司，经单独测试未发现减值情况，故无需计提坏账准备。

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	62,526,784.75	91.16	3,126,339.22	68,666,481.87	95.16	3,433,324.10
1-2 年	1,275,970.69	1.86	382,791.21	1,909,825.90	2.65	572,947.77
2-3 年	1,679,653.02	2.45	839,826.51	1,504,827.47	2.09	752,413.74
3 年以上	3,107,810.08	4.53	3,107,810.08	74,584.98	0.10	74,584.98
合 计	68,590,218.54	100.00	7,456,767.02	72,155,720.22	100.00	4,833,270.59

(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	53,736,801.89	1 年以内	49.49	出口退税
河源宁联置业有限公司(筹)	非关联方	40,000,000.00	1 年以内	36.84	投资款
嘉兴外轮代理有限公司	非关联方	4,494,187.45	1 年以内	4.14	代付款
华天房地产开发有限公司	非关联方	2,565,113.77	3 年以上	2.36	暂付款
江苏华东地质调查有限责任公司	非关联方	1,099,663.36	1 年以内	1.01	保证金
小 计		101,895,766.47		93.85	

(4) 其他应收关联方款项

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(%)
上海大明置业有限公司	联营企业	328,866.80	0.30
小 计		328,866.80	0.30

8. 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	355,213.00		355,213.00	13,741,802.80		13,741,802.80
原材料	18,803,371.23		18,803,371.23	21,672,927.59		21,672,927.59
在产品	1,847,119.97		1,847,119.97			
库存商品	80,843,461.65	157,337.25	80,686,124.4	75,958,952.60		75,958,952.60
开发成本	1,703,366,563.00		1,703,366,563.00	1,063,384,379.28		1,063,384,379.28
开发产品	230,481,891.84		230,481,891.84	108,604,553.19		108,604,553.19
合 计	2,035,697,620.69	157,337.25	2,035,540,283.44	1,283,362,615.46		1,283,362,615.46

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
库存商品		157,337.25			157,337.25
小 计		157,337.25			157,337.25

2) 本期计提、转回存货跌价准备的依据、原因及本期转回金额占该项存货期末余额的比例说明

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
库存商品	账面价值低于可变现净值		
小 计			

(3) 其他说明

- 1) 存货期末余额中含资本化金额 137,252,379.80 元。
- 2) 期末，已有账面价值 281,659,849.84 元的存货用于担保。
- 3) 期末，公司开发成本账面价值 617,190,257.20 元未办妥土地使用证。
- 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	5.05亿元	374,161,244.90	504,203,979.17
天一家园六期	2008年2月	2010年12月	2.3亿元	108,635,642.42	
戚家山·天湖谷	[注1]	[注1]	[注1]	15,236,121.40	18,118,924.72
城庄5#地块	2008年12月	2010年12月	2.5亿元	165,434,877.99	
天和家园	2010年6月	2014年12月	12.04亿元	155,155,636.88	232,140,076.77



嵊泗龙眼礁旅游度假中心	2009年11月	2011年11月	1.4亿元	32,074,681.83	58,083,998.28
嵊泗长滩旅游度假区	[注2]	[注2]	[注2]	211,935,373.86	212,173,463.86
梁祝文化产业园	[注2]	[注2]	[注2]	750,800.00	678,646,120.20
小计				1,063,384,379.28	1,703,366,563.00

[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]：该房地产开发项目尚在开发前期阶段，期末余额系支付的土地出让金、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	3,084,877.42		392,548.90	2,692,328.52
天一家园一期	2001年07月	274,799.67			274,799.67
天一家园二期	2002年11月	2,289,060.34		213,289.90	2,075,770.44
天一家园三期	2003年10月	16,033,839.32		856,968.66	15,176,870.66
天一家园五期	2004年12月	16,691,443.56		576,487.70	16,114,955.86
天合家园一期	2007年12月	64,599,080.08		6,285,896.76	58,313,183.32
天水家园二期	2009年06月	5,631,452.80		5,631,452.80	
天一家园六期	2010年12月		189,654,682.94	53,820,699.57	135,833,983.37
小计		108,604,553.19	189,654,682.94	67,777,344.29	230,481,891.84

#### 9. 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	678,794,574.12	369,789,815.44
合计	678,794,574.12	369,789,815.44

##### (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以公允价值计量的资产和负债之说明。

#### 10. 对合营企业和联营企业投资

单位：人民币万元

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	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
联营企业							
宁波青峙化工码头有限公司	25.00	25.00	32,006.67	12,072.16	19,934.51	9,721.78	4,849.60
上海大明置业有限公司	50.00	50.00	4.21	37.53	-33.32		-9.27
温州宁联投资置业有限公司	40.00	40.00	15,545.75	4,766.93	10,778.82	30,085.10	3,235.64
宁波联合物业管理有限公司	40.00	40.00	4,062.17	2,958.96	1,103.21	5,238.79	487.56
宁波联合集团上海进出口有限公司	40.00	40.00	23,075.25	21,365.63	1,709.62	36,416.67	517.05
宁波保税区安基国际贸易有限公司	20.00	20.00	81.32	5.28	76.04	140.00	1.06
宁波威达贸易有限公司[注]	26.67	26.67					
宁波江东诺德进出口有限公司	20.00	20.00	411.90	314.47	97.43	1,636.03	0.80
宁波联泰航运有限公司	40.00	40.00	4,275.01	1,805.55	2,469.46	2,009.69	-138.61
台州黄岩石窟旅游开发有限公司	35.00	35.00	754.39	538.44	215.95	65.31	-129.11
台州黄岩大瀑布旅游开发有限公司	35.00	35.00	398.83	218.42	180.41	17.67	-17.51

[注]：宁波威达贸易有限公司已被吊销营业执照，控股子公司宁波联合集团进出口股份有限公司已将该公司长期股权投资账面价值减记为零。

## 11. 长期股权投资

### (1) 明细情况

被投资单位	核算方法	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	42,854,128.24	7,346,474.45	50,200,602.69
上海大明置业有限公司[注1]	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	50,212,314.44	-7,057,424.21	43,154,890.23
宁波联合物业管理有限公司	权益法	1,953,782.22	4,216,142.95	150,239.51	4,366,382.46
宁波联泰航运有限公司	权益法	4,800,000.00	7,203,216.48	2,630,260.28	9,833,476.76
宁波联合集团上海进出口有限公司	权益法	2,400,000.00	4,272,271.98	1,161,750.99	5,434,022.97
宁波江东诺德进出口有限公司	权益法	200,000.00	182,532.89	396.40	182,929.29
宁波保税区安基国际贸易有限公司	权益法	120,000.00	150,626.14	1,381.28	152,007.42
宁波威达贸易有限公司	权益法	91,960.09	76,105.08	-76,105.08	
台州黄岩石窟旅游开发有限公司	权益法	1,750,000.00	1,750,000.00	-994,179.83	755,820.17
台州黄岩大瀑布旅游开发有限公司	权益法	1,050,000.00	1,050,000.00	-418,556.92	631,443.08

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
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[注 2]	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
宁波天怡建筑装潢工程有限公司	成本法	317,156.91	317,156.91	-148,200.00	168,956.91
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
宁波市鄞州区旅游促销中心有限公司	成本法			50,000.00	50,000.00
合 计		76,832,280.82	128,953,468.25	-5,250,557.21	123,702,911.04

(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				5,000,000.00
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				20,000,000.00
宁波联合物业管理有限公司	40.00	40.00				1,800,000.00
宁波联泰航运有限公司	40.00	40.00				
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				
宁波威达贸易有限公司	26.67	26.67				
台州黄岩石窟旅游开发有限公司	35.00	35.00	[注 3]			
台州黄岩大瀑布旅游开发有限公司	35.00	35.00	[注 3]			
宁波联合燕华化工经贸有限公司	19.80	19.80				
杭州联华华商集团有限公司	0.42	0.42				1,446,962.65
宁波医药股份有限公司	8.90	8.90				
宁波信托投资股份有限公司[注 4]	2.20	2.20		4,400,000.00		
宁波天怡建筑装潢工程有限公司	19.00	19.00				
宁波经济技术开发区联合 经纪事务有限公司	18.00	18.00				
宁波市鄞州区旅游促销中心有限公司	10.00	10.00				
合 计				4,400,000.00		29,246,962.65

[注 1]：公司已将对该公司长期股权投资账面价值减记为零。

[注 2]：公司本期处置其持有宁波医药股份有限公司 8.90%的股权，详见本财务报表附注本期股权转让情况之说明。

[注 3]：控股子公司浙江天景旅游投资开发有限公司原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原按成本法核算。本期未取得原约定的固定分红，对上述两家公司的长期股权投资改按权益法核算。

[注 4]：该公司已于 2000 年 11 月 30 日宣告进入清算程序，公司账面已全额计提长期股权投资减值准备。

## 12. 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	155,454,558.92		16,564,699.87	138,889,859.05
房屋及建筑物	111,536,299.04		100,290.25	111,436,008.79
土地使用权	43,918,259.88		16,464,409.62	27,453,850.26
2) 累计折旧和累计摊销小计	37,665,911.00	3,752,971.10	903,234.69	40,515,647.41
房屋及建筑物	30,137,833.38	3,080,807.50	28,925.66	33,189,715.22
土地使用权	7,528,077.62	672,163.60	874,309.03	7,325,932.19
3) 投资性房地产账面价值合计	117,788,647.92			98,374,211.64
房屋及建筑物	81,398,465.66			78,246,293.57
土地使用权	36,390,182.26			20,127,918.07

本期折旧和摊销额为 3,752,971.10 元。

### (2) 其他说明

1) 期末，投资性房地产中已有原值 1,115,196.76 元用于抵押担保。

2) 期末，公司投资性房地产原值 23,330,246.90 元尚未办妥产权证书。

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	因原宁波小港联合建设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
宁波联合集团股份有限公司投资性房地产	办理土地证资料不全。	2011 年

3) 本期减少主要系宁波国土资源局因规划调整需求收回公司位于宁波开发区联合区域浦山南的土地 42,120.00m<sup>2</sup>，详见本财务报表附注其他之说明。

(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。

### 13. 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	1,089,735,626.46	74,423,309.70		23,127,085.04	1,141,031,851.12
房屋及建筑物	405,796,038.72	10,068,720.12		9,809,296.81	406,055,462.03
机器设备	625,369,075.05	47,740,962.84		415,544.86	672,694,493.03
电子设备	7,216,642.34	974,803.60		775,556.43	7,415,889.51
运输工具	36,441,582.73	13,870,139.14		11,524,185.62	38,787,536.25
其他设备	14,912,287.62	1,768,684.00		602,501.32	16,078,470.30
	—	本期转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	309,528,683.98	2,282.45	82,128,726.78	12,015,547.05	379,644,146.16
房屋及建筑物	77,055,759.96		17,529,861.07	2,859,591.82	91,726,029.21
机器设备	196,593,032.85		56,732,051.79	346,458.77	252,978,625.87
电子设备	4,766,779.32	729.60	1,578,166.91	697,385.93	5,648,289.90
运输工具	21,194,917.41		4,930,005.81	7,855,946.14	18,268,977.08
其他设备	9,918,194.44	1,552.85	1,358,641.20	256,164.39	11,022,224.10
3) 账面价值合计	780,206,942.48				761,387,704.96
房屋及建筑物	328,740,278.76				314,329,432.82
机器设备	428,776,042.20				419,715,867.16
电子设备	2,449,863.02				1,767,599.61
运输工具	15,246,665.32				20,518,559.17
其他设备	4,994,093.18				5,056,246.20

本期折旧额为 82,128,726.78 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 40,197,187.73 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 83,832,111.36 元尚未办妥产权证书。

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
宁波联合集团进出口股份有限公司房产	临时房产，尚未办理房产证	不确定
宁波联合集团股份有限公司房产	临时房产，尚未办理房产证	不确定

宁波联合新城工贸有限公司房产	临时房产，尚未办理房产证	不确定
宁波联合汽车销售服务有限公司房产	临时房产，尚未办理房产证	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	2011年
宁波光耀热电有限公司房产	产权证办理中	2011年

(3) 其他说明

期末固定资产中已有 133,731,615.72 元用于抵押担保。

(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。

14. 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	5,319,790.55		5,319,790.55	3,209,818.80		3,209,818.80
合计	5,319,790.55		5,319,790.55	24,622,995.18		24,622,995.18

(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
宁波光耀热电有限公司炉外脱硫工程	1,500	13,133,101.96	1,825,141.31	14,958,243.27		
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	274,705.01	2,443,691.29		
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	1,000	2,683,944.83	5,407,668.15	8,091,612.98		
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	393,162.39	1,645,524.04		
浙江友宁钢制品制造有限公司一期工程	786	2,174,781.66	5,682,712.86	7,857,494.52		
其他零星工程		3,209,818.80	7,310,593.38	5,200,621.63		5,319,790.55
合计		24,622,995.18	20,893,983.10	40,197,187.73		5,319,790.55

(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(%)
宁波光耀热电有限公司炉外脱硫工程	100.00				自筹	99.72
宁波光耀热电有限公司污泥焚烧系统扩建工程	100.00				自筹	97.75
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	100.00				自筹	80.92
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	100.00				自筹	88.95
浙江友宁钢制品制造有限公司一期厂房工程	100.00				自筹	100.00
合计						

(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。

## 15. 无形资产

### (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	141,901,814.30	839,977.10	20,260,543.07	122,481,248.33
土地使用权	141,441,314.30	578,233.51	20,260,543.07	121,759,004.74
管理软件	460,500.00	261,743.59		722,243.59
2) 累计摊销小计	8,474,899.33	2,976,018.68	641,424.58	10,809,493.43
土地使用权	8,453,958.31	2,806,986.56	641,424.58	10,619,520.29
管理软件	20,941.02	169,032.12		189,973.14
3) 账面价值合计	133,426,914.97			111,671,754.90
土地使用权	132,987,355.99			111,139,484.45
管理软件	439,558.98			532,270.45

本期摊销额 2,976,018.68 元。

### (2) 其他说明

1) 期末无形资产账面原值中有 37,881,899.64 元用于担保。

2) 期末,无未办妥产权证书的无形资产。

(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。

16. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
场地整修费	12,759.68		8,517.16	4,242.52
临时设施	805,477.26	2,348,101.13	1,131,082.98	2,022,495.41
合计	818,236.94	2,348,101.13	1,139,600.14	2,026,737.93

17. 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		
资产减值准备	6,647,646.97	4,022,429.60
预售房款按预计利润率计算的应纳税所得额	33,596,792.15	21,512,344.59
已计提未发放的工资	4,831,305.03	4,652,811.40
预计负债		1,471,858.34
递延收益	3,092,731.41	3,342,847.16
预提的土地增值税	12,354,922.44	21,429,007.28
暂估工程成本	1,393,913.75	1,227,668.23
其他	714,403.35	1,692,451.66
合计	62,631,715.10	59,351,418.26
递延所得税负债		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	161,760,656.94	84,509,467.27
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	11,122,881.63	11,162,881.63
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	996,948.12	
合计	173,880,486.69	95,672,348.90

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	26,590,587.88
预售房款按预计利润率计算的应纳税所得额	134,387,168.61
已计提未发放工资	19,325,220.11



递延收益	12,370,925.64
预提的土地增值税	49,419,689.76
暂估工程成本	5,575,654.99
其他	2,857,613.39
可抵扣暂时性差异小计	250,526,860.38
应纳税差异项目	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	647,042,627.76
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	44,491,526.52
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	3,987,792.48
应纳税暂时性差异小计	695,521,946.76

#### 18. 资产减值准备明细

项目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转出[注]	
坏账准备	47,387,846.29	-13,021,301.38	-21,148.00	4,031,227.02	30,356,465.89
存货跌价准备		157,337.25			157,337.25
长期股权投资减值准备	4,400,000.00				4,400,000.00
合计	51,787,846.29	-12,863,964.13	-21,148.00	4,031,227.02	34,913,803.14

[注]：控股子公司宁波天水置业投资有限公司自2010年7月起不再纳入合并财务报表范围，本期转出坏账准备4,031,227.02元。

#### 19. 短期借款

项目	期末数	期初数
信用借款[注1]	318,016,661.62	125,500,000.00
保证借款	360,868,100.00	346,000,000.00
抵押借款[注2]	68,540,000.00	110,574,252.40
质押借款[注3]	28,916,434.54	10,800,000.00
合计	776,341,196.16	592,874,252.40

[注1]：期末信用借款中包括进口押汇借款37,016,661.62元。

[注2]：期末抵押借款详见本财务报表附注公司财产抵押情况之说明。

[注3]：期末质押借款详见本财务报表附注公司财产质押情况之说明。

## 20. 应付票据

### (1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	224,811,580.00	227,324,048.10
合 计	224,811,580.00	227,324,048.10

下一会计期间将到期的金额为 224,811,580.00 元。

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东票据。

## 21. 应付账款

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货 款	270,223,632.86	313,529,381.80
造船资金	49,267,349.03	127,892,950.54
工程款	72,492,601.88	60,151,434.82
合 计	391,983,583.77	501,573,767.16

(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 年的大额应付账款情况的说明

控股子公司宁波联合集团进出口股份有限公司应付代理进出口业务款项 18,401,634.93 元，账龄 2-3 年。

## 22. 预收款项

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收房款	895,914,457.40	573,654,992.40
预收货款	143,269,976.54	115,320,862.35
合 计	1,039,184,433.94	688,975,854.75

(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 年的大额预收款项情况说明

全资子公司宁波联合建设开发有限公司于 2009 年 5 月开始预售天合家园二期，于 2009

年9月开始预售天一家园六期。因部分房产尚未竣工或已竣工但业主尚未办理交房手续，故公司预收账款中含有一年以上的售房款 356,706,509.60 元。

(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(已)售比例 (%)
天合家园二期	507,656,413.60	314,562,636.60	2011年03月	84.70
天一家园六期	386,630,837.00	251,316,459.00	2010年12月	87.43
其他房产项目	1,627,206.80	7,775,896.80		
小计	895,914,457.40	573,654,992.40		

23. 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	27,780,295.61	77,662,530.87	77,305,137.71	28,137,688.77
职工福利费	229,610.49	8,115,679.37	8,251,254.97	94,034.89
社会保险费	417,344.90	12,572,292.25	12,590,468.63	399,168.52
其中：医疗保险费	43,515.37	3,140,190.18	3,134,193.88	49,511.67
基本养老保险费	259,465.34	4,084,064.62	4,110,053.08	233,476.88
失业保险费	71,692.16	657,326.82	654,656.68	74,362.30
工伤保险费	14,076.69	133,433.55	132,918.15	14,592.09
生育保险费	23,969.76	209,187.53	207,798.21	25,359.08
其他	4,625.58	4,348,089.55	4,350,848.63	1,866.50
住房公积金		4,829,380.00	4,828,719.00	661.00
工会经费	67,220.64	1,409,814.36	1,291,754.04	185,280.96
职工教育经费	5,007,632.72	1,264,429.81	468,024.69	5,804,037.84
因解除劳动关系给予的补偿	580,000.00	447,755.00	447,755.00	580,000.00
合计	34,082,104.36	106,301,881.66	105,183,114.04	35,200,871.98

应付职工薪酬期末数中包含以前年度留存的工效挂钩工资 14,116,665.09 元，无拖欠性质的金额。期末职工福利费均系控股子公司宁波光耀热电有限公司根据利润分配分案计提的职工奖励及福利基金支用后的余额。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

截至本财务报表批准报出日，已发放期末工资、奖金 13,546,489.83 元。

#### 24. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	-4,400,951.60	-8,869,005.52
营业税	-32,972,193.97	-16,430,209.22
企业所得税	38,456,487.89	26,127,318.84
代扣代缴个人所得税	663,415.23	637,756.66
城市维护建设税	-2,242,972.42	-1,134,353.16
土地增值税	45,171,544.10	90,392,056.66
房产税	182,272.59	127,205.91
土地使用税	3,569.73	6,829.56
教育费附加	-1,526,268.57	-604,488.39
地方教育附加	-343,077.16	-385,513.31
水利建设专项资金	-1,747,840.43	-1,492,981.71
印花税	7,137.60	
其他税费[注]	24,767,459.75	30,599,915.76
合计	66,018,582.74	118,974,532.08

[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历年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。

#### 25. 应付利息

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	1,336,377.73	1,835,334.18
一年内到期的非流动负债利息	457,163.68	99,000.00
分期付息到期还本的长期借款利息	285,525.17	352,093.50
合计	2,079,066.58	2,286,427.68

#### 26. 应付股利

单位名称	期末数	期初数

宁波光耀投资有限公司	5,384,246.62	5,384,246.62
合 计	5,384,246.62	5,384,246.62

## 27. 其他应付款

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	22,162,003.37	29,442,419.13
暂借款	134,159,179.00	78,655,899.85
应付暂收款	76,794,597.41	95,867,263.34
其 他	12,985,592.38	8,941,944.38
合 计	246,101,372.16	212,907,526.70

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

(3) 本期末账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

全资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
温州宁联投资置业有限公司	118,150,000.00	暂借款
宁波天水置业投资有限公司	32,786,381.13	应付暂收款
杭州钱塘房地产开发有限公司	19,712,885.77	股权受让款
宁波阳光工贸有限公司	11,600,000.00	应付暂收款
宁波联合物业管理有限公司	10,000,000.00	暂借款
小 计	192,249,266.90	

## 28. 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	308,000,000.00	404,000,000.00
合 计	308,000,000.00	404,000,000.00

(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[注]	151,000,000.00	267,000,000.00
保证借款	157,000,000.00	137,000,000.00
小 计	308,000,000.00	404,000,000.00

[注]：期末抵押借款详见本财务报表附注公司财产抵押情况之说明。

## 2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	本期年 利率 (%)	期末数	期初数
					金额	金额
中国建设银行股份有 限公司宁波市分行	2008.06.19	2011.06.04	RMB	7.5600	60,000,000.00	
中国建设银行股份有 限公司宁波市分行	2008.06.27	2011.06.04	RMB	7.5600	50,000,000.00	
中国工商银行股份有 限公司宁波市分行	2008.10.09	2011.09.20	RMB	6.2100— 8.0730	50,000,000.00	
中国建设银行股份有 限公司宁波市分行	2008.07.25	2011.06.04	RMB	7.5600	40,000,000.00	
中国工商银行股份有 限公司宁波市分行	2009.09.23	2011.12.20	RMB	5.4000	40,000,000.00	
小 计					240,000,000.00	

## 29. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
递延收益[注]	2,720,658.47	
合 计	2,720,658.47	

[注]：详见本财务报表附注其他非流动负债之说明。

## 30. 长期借款

### (1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款[注]	72,500,000.00	292,000,000.00
保证借款	46,000,000.00	193,000,000.00
合 计	118,500,000.00	485,000,000.00

[注]：期末抵押借款详见本财务报表附注公司财产抵押情况之说明。

### (2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款	借款	本期年利率	期末数	期初数
------	----	----	-------	-----	-----

	起始日	到期日	(%)	金额	金额
宁波银行股份有限公司宁波市开发区四明支行	2009.06.29	2019.05.30	6.5340	17,500,000.00	18,500,000.00
浙江苍南农村合作银行	2010.09.08	2013.08.12	7.0200	15,000,000.00	
宁波银行股份有限公司宁波市开发区支行	2009.03.26	2012.02.25	6.3360	12,000,000.00	12,000,000.00
宁波银行股份有限公司宁波市开发区支行	2009.03.26	2012.02.25	6.3360	12,000,000.00	12,000,000.00
宁波银行股份有限公司宁波市开发区支行	2009.03.26	2013.09.20	6.3360	12,000,000.00	12,000,000.00
小 计				68,500,000.00	54,500,000.00

### 31. 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]	5,887,433.35		5,887,433.35	
合 计	5,887,433.35		5,887,433.35	

[注]：详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

### 32. 其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
递延收益[注]	106,765,850.30	23,054,597.02
合 计	106,765,850.30	23,054,597.02

[注]：控股子公司宁波梁祝文化产业园开发有限公司本期收到宁波市鄞州区高桥镇人民政府梁祝文化产业园基础配套设施补助 8,700.00 万元，系综合性政府补助，自开始建设后的 5 年开发建设周期内分期分摊转入营业外收入科目；控股子公司浙江友宁钢制品制造有限公司本期收到舟山市财政局拨付的用于年产 2.5 吨船用厚壁螺旋管制造技改项目补助 140.00 万元，连同以前年度收到的与资产相关的政府补助，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 1,719,333.36 元，对预计将于下一年度转入利润表的递延收益记入其他流动负债科目 2,720,658.47 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。

### 33. 股本

#### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	302,400,000.00			302,400,000.00

## (2) 股本变动情况说明

根据公司原第一大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签订的股权转让协议，宁波经济技术开发区控股有限公司将其持有本公司 29.9%的股份计 90,417,600.00 股以 8.53 元/股的价格转让给浙江荣盛控股集团有限公司，上述股权转让已于 2010 年 2 月 26 日经国务院国有资产监督管理委员会批准，于 2010 年 4 月 14 日办妥相关股权过户手续，并于 2010 年 5 月 11 日办妥工商变更登记手续。

## 34. 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		125,006,372.56	263,850,665.44
其他资本公积	275,116,230.44	233,060,462.12		508,176,692.56
合 计	663,973,268.44	233,060,462.12	125,006,372.56	772,027,358.00

### (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 231,753,569.01 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 222,479.79 元；控股子公司宁波联合集团进出口股份有限公司在不丧失控制权的情况下部分处置对控股子公司宁波联合新城工贸有限公司的长期股权投资，在合并财务报表中处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入资本公积 1,191,662.99 元，其中归属于母公司所有者的资本公积 1,084,413.32 元。

本期减少系公司购买子公司宁波联合建设开发有限公司少数股东权益时，新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并财务报表中的资本公积(股本溢价)125,006,372.56 元，详见本财务报表附注本期股权转让情况之说明。

## 35. 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	160,923,945.54	13,765,100.90		174,689,046.44
合 计	160,923,945.54	13,765,100.90		174,689,046.44

(2) 盈余公积本期增减原因及依据说明

本期增加系根据 2011 年 3 月 18 日公司董事会六届四次会议审议通过的公司 2010 年度利润分配预案，按 2010 年度母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积 13,765,100.90 元。

36. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	333,639,530.29	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后期初未分配利润	333,639,530.29	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	170,390,346.42	—
减：提取法定盈余公积	13,765,100.90	10%
应付普通股股利	45,360,000.00	
期末未分配利润	444,904,775.81	—

(2) 其他说明

1) 根据 2010 年 4 月 19 日公司 2009 年度股东大会通过的 2009 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 1.5 元(含税)；

2) 根据 2011 年 3 月 18 日公司董事会六届四次会议审议通过的公司 2010 年度利润分配预案，按 2010 年度母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积 13,765,100.90 元。

(二) 合并利润表项目注释

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	3,491,473,081.77	3,072,684,096.41
其他业务收入	14,734,419.09	69,029,627.23

营业成本	3,089,439,228.11	2,705,552,538.15
------	------------------	------------------

(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	2,628,354,056.93	2,501,329,975.59	2,103,079,213.03	2,004,241,933.64
热电销售	534,679,838.76	477,000,344.56	327,154,607.96	276,145,351.91
房产销售	216,837,143.00	62,808,315.42	529,715,671.00	352,660,865.98
基础设施业	58,268,908.95	15,936,474.39	77,147,060.90	16,942,751.06
酒店服务业	34,266,122.08	10,813,122.25	23,748,043.82	8,085,053.09
加工修理业	19,067,012.05	14,985,890.73	11,839,499.70	6,569,979.22
小 计	3,491,473,081.77	3,082,874,122.94	3,072,684,096.41	2,664,645,934.90

(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	2,013,342,634.54	1,674,520,722.76	1,713,551,890.62	1,365,455,639.87
国外销售	1,478,130,447.23	1,408,353,400.18	1,359,132,205.79	1,299,190,295.03
小 计	3,491,473,081.77	3,082,874,122.94	3,072,684,096.41	2,664,645,934.90

(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 (%)
宁波经济技术开发区联能贸易有限公司	140,878,165.26	4.02
HONGKONG EVIS INTL TRADING COMPANY LIMITED	112,761,788.47	3.22
余姚市供电局	83,996,310.36	2.40
HERCO TRADING INCORPORATED	52,685,181.61	1.50
AIT APPAREL CO. LTD.	52,072,930.60	1.49
小 计	442,394,376.30	12.63

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	14,286,156.22	29,637,094.48	5%、3%
城市维护建设税	2,523,772.39	2,509,385.91	7%、5%

土地增值税	50,721,727.54	10,852,987.12	实行四级超率累进税率 (30%~60%)
土地使用税	208,784.36	195,559.41	按土地区域及等级定额税率
房产税	774,354.59	597,334.69	1.2%、12%
教育费附加	1,159,244.77	1,100,191.26	3%
地方教育附加	646,052.87	733,460.84	2%
出口关税	116,257.60	69,316.46	按出口商品适用的税率计征
合 计	70,436,350.34	45,695,330.17	

### 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运输费	36,113,015.32	29,601,286.42
职工薪酬	15,689,612.62	17,525,338.40
外贸销售流通过费用	6,714,868.28	5,077,042.74
业务分成及手续费	5,276,681.74	5,009,791.55
广告宣传策划费	3,464,319.61	9,196,163.05
会务展览费	3,069,415.30	2,327,233.50
业务招待费	2,007,610.06	1,340,346.43
邮电快件费	1,722,897.26	1,826,692.72
办公及车辆经费	1,584,458.43	1,045,842.98
折旧摊销费	1,296,091.64	1,088,533.37
租赁费	1,182,530.40	1,299,123.12
差旅费	1,084,345.56	807,479.60
其 他	3,445,573.36	2,808,415.98
合 计	82,651,419.58	78,953,289.86

### 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	62,199,458.33	53,736,345.65
折旧摊销费	27,858,004.66	15,373,097.31
各项地方税费	7,566,721.97	5,428,709.72
业务招待费	6,027,041.85	4,804,804.70

车辆经费	3,944,458.80	3,102,042.49
办公经费	3,815,103.33	3,886,030.13
聘请中介机构费	2,601,755.46	2,367,726.35
差旅费	1,703,998.35	1,298,449.00
保险费	1,148,497.33	1,058,247.53
其他	9,300,564.43	6,087,015.27
合计	126,165,604.51	97,142,468.15

#### 5. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	56,232,583.46	30,606,890.13
利息收入	-11,756,245.67	-9,945,955.30
汇兑净损益	-5,530,425.55	-1,429,307.70
银行手续费	1,731,182.48	1,483,325.35
合计	40,677,094.72	20,714,952.48

#### 6. 资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	-13,021,301.38	19,674,880.24
存货跌价损失	157,337.25	
合计	-12,863,964.13	19,674,880.24

#### 7. 公允价值变动收益

项目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	3,987,792.47	
合计	3,987,792.47	

#### 8. 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	1,571,962.65	1,883,354.88
权益法核算的长期股权投资收益	26,996,757.08	56,040,806.87
处置长期股权投资产生的投资收益	32,717,410.07	-1,592,820.88
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	2,609,795.78	2,763,549.42
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,713,338.00	3,895.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		7,563,617.14
合 计	66,609,263.58	66,662,402.43

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益(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	12,942,575.79	56,582,038.49	系该公司本期房产交付确认收入较上期减少所致。
小 计	12,942,575.79	56,582,038.49	

(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。

## 9. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,032,895.31	14,334,763.92	2,032,895.31
其中：固定资产处置利得	2,032,895.31	14,083,557.00	2,032,895.31
无形资产处置利得		251,206.92	
政府补助	19,448,090.88	5,449,704.86	19,448,090.88
无法支付款项	1,234,459.27	2,296,033.41	1,234,459.27
赔款收入	363,738.46	114,684.75	363,738.46
其 他	477,814.13	249,108.72	477,814.13
合 计	23,556,998.05	22,444,295.66	23,556,998.05

(2) 政府补助明细

项 目	金额	说明
政府奖励	9,258,200.00	宁波市节能减排工作领导小组节能办公室甬节能办[2009]43号文、宁波市财政局甬财政工[2009]1356号文；宁波市节能减排工作领导小组节能办公室甬节能办[2010]21号文、宁波市财政局甬财政工[2010]424号文；宁波市经济委员会、宁波市财政局甬经技术[2010]116号文；甬财政工[2010]471号文等。

财政专项基金	6,444,000.00	余姚市环境保护局、余姚市财政局余环[2010]3号文；宁波市经济委员会甬经资源[2010]120号文、宁波市财政局甬财政工[2010]472号文；宁波市北仑区环境保护局、宁波市北仑区财政局仑环[2010]8号文；宁波市环境保护局、宁波市财政局甬环发[2009]130号文等。
税费返还	1,658,021.32	宁波市北仑区地税局北地税批[2010]0655号文；宁波市北仑区地税局北地税批[2010]2431号文；宁波市北仑地方税务局甬地批[2010]1171号文；宁波市地税局甬地批[2010]2290号文等。
科技补助	150,000.00	宁波市北仑区(开发区)科技技术局、工业局仑工科[2010]52号文。
其他	218,536.20	财政部、商务部关于做好2008年度进口贴息资金申报工作的通知；宁波市鄞州区教育局、宁波市鄞州区财政局甬鄞教职成[2010]280号文等。
递延收益摊销转入	1,719,333.36	[注]
小计	19,448,090.88	

[注]：详见本财务报表附注其他非流动负债之说明。

#### 10. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,865,671.99	1,009,691.98	4,865,671.99
其中：固定资产处置损失	384,894.53	1,009,691.98	384,894.53
水利建设专项资金	2,819,234.01	1,066,955.99	2,819,234.01
违约补偿支出	1,376,449.84	6,600,000.00	1,376,449.84
预计负债		345,660.73	
对外捐赠	518,893.50	322,991.60	518,893.50
罚款支出	265,747.69	206,852.57	265,747.69
其他	82,179.93	30,684.03	82,179.93
合计	9,928,176.96	9,582,836.90	9,928,176.96

#### 11. 所得税费用

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	51,187,859.66	65,918,888.82
递延所得税调整	-11,154,093.50	1,788,329.17
合计	40,033,766.16	67,707,217.99

#### 12. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

##### (1) 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	170,390,346.42
非经常性损益	B	44,658,758.57
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	125,731,587.85
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	0.56
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.42

(2) 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。

13. 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	309,004,758.68	219,007,231.40
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	77,251,189.67	54,751,807.85
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	231,753,569.01	162,348,589.07
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	222,479.79	168,573.87
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	222,479.79	168,573.87
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	28,796.29	-32,306.58
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	28,796.29	-32,306.58
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	232,004,845.09	172,677,674.73

### (三) 合并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	661,589,973.54
收到造船资金	464,442,592.05
往来款[注]	218,900,000.00
收到政府补助款	106,128,757.52
收回土地投标保证金	50,000,000.00
收回通知存款	18,000,000.00
投资性房地产租赁收入	9,867,631.59
收回定期存款	5,081,250.00
其 他	14,641,300.69
合 计	1,548,651,505.39

[注]：系收到温州宁联投资置业有限公司 93,150,000.00 元，收到宁波联合集团上海进出口有限公司 1,250,000.00 元，收回宁波联合集团上海进出口有限公司 5,000,000.00 元，收到宁波联合物业管理有限公司 10,000,000.00 元，收到宁波阳光工贸有限公司 11,600,000.00 元，收到宁波华南投资有限公司 23,000,000.00 元，收到宁波保税区佳音工贸有限公司 1,100,000.00 元，收到宁波华伟电力燃料有限公司 31,200,000.00 元，收到宁波合信煤业股份有限公司 20,600,000.00 元，收到华布岛集团有限责任公司 15,600,000.00



元，收到宁波北仑宏展酒店管理咨询有限公司 4,400,000.00 元，收到宁波市甬城拍卖有限公司 2,000,000.00 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	558,549,382.65
支付造船资金	472,128,731.39
往来款[注]	217,983,483.33
支付各项销售费用	62,318,479.84
支付各项管理费用	26,594,149.20
支付通知存款	18,000,000.00
其 他	10,674,130.30
合 计	1,366,248,356.71

[注]：系归还宁波联合集团上海进出口有限公司 28,433,483.33 元，支付宁波联合集团上海进出口有限公司 5,250,000.00 元，归还温州宁联投资置业有限公司 3,000,000.00 元，归还宁波联合物业管理有限公司 15,000,000.00 元，归还宁波华南投资有限公司 23,000,000.00 元，归还宁波华伟电力燃料有限公司 31,200,000.00 元，归还宁波合信煤业股份有限公司 20,600,000.00 元，归还华布岛集团有限责任公司 15,600,000.00 元，归还宁波北仑宏展酒店管理咨询有限公司 4,400,000.00 元，归还宁波市甬城拍卖有限公司 2,000,000.00 元，归还宁波锦冠房地产开发有限公司 69,500,000.00 元。

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
收到与资产相关的政府补助	1,400,000.00
合 计	1,400,000.00

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
支付的筹建新公司的投资款	40,000,000.00
退回宁波锦冠房地产开发有限公司股权转让款[注]	15,000,000.00
合 计	55,000,000.00

[注]：详见本财务报表附注承诺事项之说明。

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
质押的定期存款到期收回	20,000,000.00
合 计	20,000,000.00

#### 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	30,000,000.00
合 计	30,000,000.00

#### 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	153,893,878.71	185,796,907.79
加: 资产减值准备	-12,842,816.13	19,744,880.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	85,209,534.28	58,761,185.96
无形资产摊销	3,648,182.28	2,124,886.05
长期待摊费用摊销	1,139,600.14	397,966.91
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)	27,227,057.93	-29,637,188.03
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-3,987,792.47	
财务费用(收益以“-”号填列)	51,600,936.25	22,772,780.74
投资损失(收益以“-”号填列)	-66,609,263.58	-66,662,402.43
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-28,839,481.01	-1,325,426.57
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	956,948.12	-3,810,912.22
存货的减少(增加以“-”号填列)	-907,816,279.24	46,892,400.47
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	397,750,279.66	-614,501,877.55
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	506,792,199.11	402,084,618.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	208,122,984.05	22,637,820.34
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	715,265,585.87	981,451,349.06
减: 现金的期初余额	981,451,349.06	509,371,014.36
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	-266,185,763.19	472,080,334.70

(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	10,680,000.00	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	10,680,000.00	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	1,219,534.38	10,619,379.49
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	9,460,465.62	-6,952,979.49
④ 取得子公司的净资产	-159,000.27	43,096,804.24
流动资产	3,981,393.50	75,007,139.94
非流动资产	200,894.93	205,951,544.83
流动负债	4,341,288.70	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[注]	62,483,600.00	
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	62,483,600.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	29,614,108.13	
③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	32,869,491.87	
④ 处置子公司的净资产	-6,063,618.7	
流动资产	293,680,243.70	
非流动资产	32,422,415.11	
流动负债	332,166,277.51	
非流动负债		

[注]: 详见本财务报表附注承诺事项之说明。

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	715,265,585.87	981,451,349.06
其中：库存现金	584,788.29	261,724.91
可随时用于支付的银行存款	712,397,475.84	979,051,135.92
可随时用于支付的其他货币资金	2,283,321.74	2,138,488.23
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	715,265,585.87	981,451,349.06

#### (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：

2010 年度现金流量表中现金期末数为 715,265,585.87 元，2010 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 911,927,733.39 元，差额 196,662,147.52 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 49,267,349.03 元，银行承兑汇票保证金 91,668,581.82 元，保函保证金 23,870,000.00 元，用于质押的银行定期存款 30,000,000.00 元，信用证保证金 401,329.94 元，汽车融资保证金 940,000.00 元，客户按揭保证金 514,886.73 元。

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。

## 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

浙江荣盛控股集团有限公司	第一大股东	有限责任公司	杭州市	李水荣	投资
--------------	-------	--------	-----	-----	----

(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
浙江荣盛控股集团有限公司	20,000	29.90	29.90	李水荣	79338631-X

根据公司原第一大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签订的股权转让协议，宁波经济技术开发区控股有限公司将其持有本公司 29.9%的股份计 90,417,600.00 股以 8.53 元/股的价格转让给浙江荣盛控股集团有限公司，上述股权转让已于 2010 年 2 月 26 日经国务院国有资产监督管理委员会批准，于 2010 年 4 月 14 日办妥相关股权过户手续，并于 2010 年 5 月 11 日办妥工商变更登记手续。

2. 本公司的子公司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。

3. 本公司的合营和联营企业情况(单位：万元)

被投资单位名称	企业类型	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(%)	关联关系	组织机构代码证
联营企业									
宁波青峙化工码头有限公司	有限公司	宁波市	李水荣	码头港口经营	USD1,710.00	25.00	25.00	联营企业	75326909-8
温州宁联投资置业有限公司	有限公司	苍南县	林允华	房地产	6,000.00	40.00	40.00	联营企业	76253134-2
宁波联合物业管理有限公司	有限公司	宁波市	曲向东	物业管理	500.00	40.00	40.00	联营企业	72048290-9
宁波联合集团上海进出口有限公司	有限公司	上海市	杨建新	国际贸易	600.00	40.00	40.00	联营企业	76649116-5
宁波保税区安基国际贸易有限公司	有限公司	宁波市	卓绍基	国际贸易	60.00	20.00	20.00	联营企业	73425816-6
宁波江东诺德进出口有限公司	有限公司	宁波市	王惠元	国际贸易	100.00	20.00	20.00	联营企业	78679484-1
宁波威达贸易有限公司	有限公司	宁波市	王钧康	国际贸易	60.00	26.67	26.67	联营企业	71720474-8
宁波联泰航运有限公司	有限公司	宁波市	周兆惠	交通运输	2,000.00	40.00	40.00	联营企业	76454809-2

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
NB UNION INC.	联营企业之子公司	
浙江逸盛石化有限公司	第一大股东之关联企业	74497341-1
宁波联合燕华化工经贸有限公司	参股公司	72043115-9

(2) 其他说明

浙江逸盛石化有限公司系公司第一大股东之联营企业，自 2010 年 5 月起与本公司构成关联关系。

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品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	166,665.59	0.02	1,035,434.17	0.06
小计				166,665.59		1,035,434.17	

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

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 (%)
浙江逸盛石化有限公司[注]	销售	电力	市场价	3,639,991.10	0.68		
浙江逸盛石化有限公司[注]	服务	污泥处理	市场价	156,007.26	100.00		
浙江逸盛石化有限公司[注]	服务	酒店服务	市场价	314,840.10	1.34		
小计				4,110,838.46			

[注]：本期数金额系 2010 年 5 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日期间交易金额。

2. 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 28,433,483.33 元，本期归还 28,433,483.33 元，期末无余额。本期按约定利率应付资金占用费 571,083.33 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宁波联合集团上海进出口有限公司借入 1,250,000.00 元，期末尚未归还。上述资金往来不计资金占用费。

(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 250,000.00 元，期末尚未收回。上述资金往来不计资金占用费。

(4) 控股子公司宁波联合集团进出口股份有限公司本期借给宁波联合集团上海进出口有限公司 5,000,000.00 元，本期已收回。上述资金往来不计资金占用费。

(5) 全资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 28,000,000.00 元，本期归还资金 3,000,000.00 元，本期借入资金 3,000,000.00 元，期末应付贷方余额 28,000,000.00 元。上述资金往来不计资金占

用费。

(6) 全资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 15,000,000.00 元，本期均已归还，期末无余额。上述资金往来本期已按约定利率计提资金占用费 458,625.00 元。

(7) 全资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 216,402.60 元，本期借出资金 93,950.00 元，代垫费用 18,514.20 元，期末应收借方余额 328,866.80 元。上述资金往来不计资金占用费。

(8) 控股子公司温州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，期初无余额，本期借入 90,150,000.00 元，期末应付贷方余额 90,150,000.00 元。上述资金往来不计资金占用费。

(9) 控股子公司温州银联投资置业有限公司与关联方宁波联合物业管理有限公司发生资金往来，期初无余额，本期借入 10,000,000.00 元，期末应付贷方余额 10,000,000.00 元。上述资金往来不计资金占用费。

### 3. 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，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 534,920.38 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 243,449.22 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关联方 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 2010 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 3,300 万美元。宁波联合集团进出口股份有限公司本期应支付关联方 NB UNION INC. 上述业务合作利润分成合计 4,299,482.37 元，本期已支付 1,298,721.13 元，应付未付 3,000,761.24 元，记入本期销售费用。

(4) 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 139.50 万元。

(5) 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计 208,829.80 元。

(6) 控股子公司宁波联合埃希报关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计 711,268.90 元。

(7) 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收取代理报关费等计 198,066.17 元。

(8) 全资子公司宁波联合建设开发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 783,482.29 元。

### (三) 关联方应收应付款项

#### 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江逸盛石化有限公司	239,174.65	11,958.73		
应收账款	宁波联合集团上海进出口有限公司	14,577.05	728.85		
小计		253,751.70	12,687.58		
其他应收款	上海大明置业有限公司	328,866.80	94,543.99	216,402.60	40,820.13
小计		328,866.80	94,543.99	216,402.60	40,820.13
应收股利	宁波联泰航运有限公司	1,360,000.00		6,000,000.00	
小计		1,360,000.00		6,000,000.00	

#### 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
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.	3,033,340.02	399,069.86
小计		3,033,340.02	490,384.91
其他应付款	宁波联合集团上海进出口有限公司	1,000,000.00	28,433,483.33
	温州宁联投资置业有限公司	118,150,000.00	28,000,000.00
	宁波联合物业管理有限公司	10,000,000.00	15,000,000.00
小计		129,150,000.00	71,433,483.33

### (四) 关键管理人员薪酬

2010 年度和 2009 年度，公司关键管理人员报酬总额分别为 6,892,944.00 元和



6,714,582.00 元。

## 七、或有事项

其他或有负债及其财务影响

根据全资子公司宁波联合建设开发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为部分贷款购房者按揭贷款在所购房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》,全资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 2010 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履行的不可撤销进口信用证情况如下:

项 目	金 额
已开证未履行的不可撤销进口信用证	美元 6,718,154.00

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股份有限公司宁波市分行签订的《远期结售汇总协议书》,控股子公司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 2010 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委托未交割的远期结售汇金额为 13,260,200.00 美元。根据控股子公司宁波联合集团进出口股份有限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. 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建设银行股份有限公司宁波市分行签订的《远期结售汇总协议书》,控股子公司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 2010 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委托未交割的远期结售汇金额为 2,250,000.00 美元。根据控股子公司宁波联合集团进出口股份有限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。

5. 截至 2010 年 12 月 31 日，公司对外开具的造船业务履约保函：

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

6. 根据公司与宁波亨润塑机有限公司签订的《国有土地使用权转让合同》，公司拟将原以出让方式取得国有土地使用权的地块(位于宁波北仑区戚家山街道中兴路，联合区域 G8 工业小区，总面积 50,809.00 平米)转让给宁波亨润塑机有限公司，转让金额为 23,473,758.00 元。按合同规定，宁波亨润塑机有限公司应在 2010 年 5 月 25 日之前付清全款，本公司在收到全部土地款后将土地移交给对方公司。截至 2010 年 12 月 31 日，宁波亨润塑机有限公司已支付土地转让款 1,100.00 万元。截至本财务报表批准报出日，双方尚未就上述合同是否继续履行达成一致意见。

7. 通过在宁波市产权交易中心挂牌，子公司宁波联合建设开发有限公司与宁波锦冠房地产开发有限公司于 2010 年 5 月 14 日签订《股权转让协议》，于 2010 年 6 月 29 日签订《股权转让结算协议》，宁波联合建设开发有限公司以 62,483,600.00 元的价格将所持有的宁波天水置业投资有限公司 51%股权转让给宁波锦冠房地产开发有限公司，上述价格系以宁波天水置业投资有限公司 2009 年 6 月 30 日为基准日经评估的净资产确定，宁波文汇资产评估有限公司出具了宁文评报字(2009)第 017 号评估报告。根据宁波文汇会计师事务所出具的文会审字(2010)2252 号审计报告，因宁波联合建设开发有限公司在上述资产评估基准日后取得了宁波天水置业投资有限公司分红款等原因应返还 22,745,500.00 元，宁波天水置业投资有限公司天水家园土地增值税清算准备金 32,786,381.13 元，合计 55,531,881.13 元记入其他应付款科目，本期已归还上述应返还款 15,000,000.00 元；扣除上述因素，本项股权转让款实际为 6,951,718.87 元，实现股权转让收益 13,721,661.15 元。

根据《股权转让结算协议》，宁波天水置业投资有限公司根据房屋拆迁合同和未结算工程的相关合同等预提或应付款项共计 55,688,100.00 元，双方约定如后续尚未支付的拆迁安置费和未结算工程款超过上述金额，由宁波联合建设开发有限公司及其他原股东承担；如小于上述金额，则应将多余的金额按比例支付给宁波联合建设开发有限公司及其他原股东。

8. 根据双方签订的协议书，宁波联合建设开发有限公司本期收到位于鄞州区工业用地及厂房拟受让方支付的款项 11,600,000.00 元，上述地块可能被征用，宁波联合建设开发有限公司将收到的款项暂记入其他应付款。截至 2010 年 12 月 31 日，上述事项尚未取得进展。

9. 根据双方签订的编号为 CBNB/ZJB07-187《船舶进出口代理协议》，控股子公司宁波

联合集团进出口股份有限公司和浙江造船有限公司共同承担由浙江造船有限公司和意大利船东 SUNG SRL 签署的一艘 118000DWT 散货船 (ZJB07-187) 建造合同项下的连带责任。

## 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) 控股子公司温州银联投资置业有限公司与河源市华达集团房地产开发有限公司共同出资设立河源宁联置业有限公司，该公司于 2011 年 1 月 4 日完成工商登记手续。该公司注册资本 50,000,000.00 元，温州银联投资置业有限公司出资 40,000,000.00 元，占其注册资本的 80%。

## 十、其他重要事项

### (一) 截至 2010 年 12 月 31 日，公司财产抵押情况 (单位：万元)

被担保单位	抵押物	抵押权人	抵押物		担保借款金额	借款到期日	备注
			账面原值	账面价值			
宁波联合汽车销售服务有限公司	土地使用权	宁波银行江北支行	325.74	303.49	404.00	2011-9-6	
宁波经济技术开发区热电有限责任公司	房屋及建筑物	中国银行宁波经济技术开发区支行	2,735.08	2,065.13	1,500.00	2011-3-18 至 2011-12-14	
	土地使用权		1,650.57	1,308.81			
宁波光耀热电有限公司	房屋及建筑物	交通银行宁波余姚支行	4,290.25	3,178.22	4,650.00	2011-2-20 至 2011-2-15	
	土地使用权		1,285.86	1,155.13			
	专用设备		2,070.15	1,067.64			
宁波梁祝文化园管理有限公司	土地使用权	中国工商银行宁波经济经济开发区支行	2,806.84	2,806.84	300.00	2011-7-29	
宁波联合建设开发有限公司	土地使用权	中国建设银行宁波市分行	13,068.78	13,068.78	15,000.00	2011-6-4	
温州银联投资置业有限公司	土地使用权	浙江苍南农村合作银行	12,290.37	12,290.37	5,500.00	2013-8-12	
宁波联合埃希物流有限公司	房屋及建筑物	宁波银行四明支行	1,806.90	1,706.77	1,850.00	2019-5-30	
	土地使用权		526.02	487.19			
宁波联合集团进出口股份有限公司	投资性房地产		111.52	90.72			该合同项下无借款
	房屋及建筑物		2,470.79	2,009.88			

小计			45,438.87	41,538.97	29,204.00	
----	--	--	-----------	-----------	-----------	--

(二) 截至 2010 年 12 月 31 日, 公司财产质押情况(单位: 万元)

被担保单位	质押物	质押权人	质押物金额	担保借款金额	借款到期日
宁波光耀热电有限公司	定期存单	交通银行股份有限公司宁波余姚支行	1,200.00	1,080.00	2011-4-10
	定期存单		1,000.00	900.00	2011-3-25
	定期存单		800.00	720.00	2011-5-03
宁波联合集团进出口股份有限公司	应收账款	中国建设银行宁波分行	49.26	45.70	2011-3-29
	应收账款	中国银行宁波分行	25.40	24.78	2011-2-14
	应收账款	宁波银行四明支行	130.59	121.17	2011-1-9 至 2011-1-14
小计			3,205.25	2,891.65	

(三) 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。

(四) 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
交易性金融资产		3,987,792.47			3,987,792.47
可供出售金融资产	369,789,815.44	309,004,758.68	485,281,970.81		678,794,574.12
金融资产小计	369,789,815.44	312,992,551.15	485,281,970.81		682,782,366.59

(五) 外币金融资产和外币金融负债

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
金融资产					
1. 贷款和应收款	53,594,560.71			2,291,235.21	99,419,264.83
金融资产小计	53,594,560.71			2,291,235.21	99,419,264.83
金融负债	42,647,674.80				177,640,254.08

(六) 其他

1. 控股子公司温州银联投资置业有限公司与合作方河源市华达集团房地产开发有限公司本期联合以 3.12 亿元的价格竞得广东省河源市土地交易中心挂牌的河地交(出)字[2010]19 号标的国有建设用地使用权, 宗地土地用途为住宅用地, 面积为 135,000.30 平方米, 出让年限为 70 年, 容积率 1.8。截至 2010 年 12 月 31 日, 温州银联投资置业有限公司

已预付土地出让金 1.5 亿元，尚未签订土地出让合同。

2. 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。宁波联合建设有限公司开发的天一家园六期项目本期已竣工验收，部分已交付业主使用。截至本财务报表批准报出日，天一家园六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，宁波联合建设开发有限公司本期已预估土地增值税 49,419,689.77 元。

3. 根据双方签订的《部分土地使用权收回协议书》，宁波市国土资源局本期以 50,544,000.00 元的价格回购公司土地使用权 42,120 平方米，该项投资性房地产账面价值 14,089,094.75 元。

#### 4. 本期股权转让情况

(1) 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原持有的控股子公司宁波联合新城工贸有限公司 100%中的 40%股权给该公司经营骨干，出让后仍持有 60%股权，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入资本公积 1,191,662.99 元，其中归属于母公司所有者的资本公积 1,084,413.32 元。

(2) 根据各方于 2010 年 1 月 21 日签订的《企业国有产权转让合同》，公司通过在宁波市产权交易中心挂牌，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，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。上述股权转让实现收益 18,995,748.92 元。

(3) 子公司宁波联合建设开发有限公司本期将所持有的宁波天水置业投资有限公司 51%股权转让给宁波锦冠房地产开发有限公司，详见本财务报表附注承诺事项之说明。

5. 根据双方签订的股权转让协议和公司董事会六届一次会议决议，公司以 4,244.94 万元的价格受让宁波汇林投资咨询有限公司持有宁波联合建设开发有限公司 4.1%的股权，以 4,141.41 万元的价格受让林平持有宁波联合建设开发有限公司 4%的股权，以 7,143.93 万元的价格受让曹建平持有宁波联合建设开发有限公司 6.9%的股权。2010 年 5 月 28 日宁波联合建设开发有限公司已办妥工商变更登记手续。上述股权转让实施后公司持有宁波联合建设开发有限公司 100%股权。公司购买子公司宁波联合建设开发有限公司上述少数股东权益时，新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的

可辨认净资产份额之间的差额,调整合并财务报表中的资本公积(股本溢价)125,006,372.56元。

6. 控股子公司宁波梁祝文化产业园开发有限公司以 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 号地块计 355,117.00 平方米的土地使用权。截至 2010 年 12 月 31 日,尚有 244,835.00 平方米的土地未办妥土地使用权证。

7. 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 651,000.00 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。

根据 2010 年 10 月 20 日宁波市中级人民法院(2009)浙甬仲确字第 91 号民事判决书及宁波市中级人民法院(2011)浙甬民执字第 3 号执行通知书,判决宁波联合集团进出口股份有限公司承担违约损失及利息、仲裁费用及利息和律师费用及利息等共计 1,096,812.86 美元,支付诉讼费和执行费 63,923.87 元,并限定于 2010 年 12 月 31 日前付清。

截至 2010 年 12 月 31 日,宁波联合集团进出口股份有限公司已将相关赔偿支出及利息共计 1,096,812.86 美元和尚未支付的诉讼费和执行费 63,923.87 元记入其他应付款。

8. 根据公司第六届董事会 2010 年第二次临时会议决议,同意控股子公司宁波联合集团进出口股份有限公司以经评估(评估基准日为 2010 年 10 月 31 日)确认的净资产值为基价,通过在宁波市产权交易中心公开挂牌,转让其持有的宁波联合燕华化工经贸有限公司全部 19.8%的股权,挂牌总价为 2,890,800.00 元。根据双方 2011 年 2 月 15 日签订的《企业国有产权转让合同》,宁波联合集团进出口股份有限公司以 2,890,800.00 元的价格将上述股权转让给浙江燕华实业有限公司,并已于 2011 年 2 月 22 日收到上述股权转让款。

9. 控股子公司宁波光耀热电有限公司本期实现净利润-24,954,279.08 元,期末未分配利润-57,561,361.62 元,期末所有者权益 17,049,502.64 元,期末负债总额 290,729,267.38 元,期末资产负债率为 94.46%。根据公司董事会六届四次会议决议,公司董事会授权经营班子以不低于净资产的价格,通过挂牌、拍卖等形式在公开市场出让控股子公司宁波经济技术开发区热电有限责任公司及全资子公司中佳国际发展有限公司所持有的宁波光耀热电有限公司的全部股权。

10. 截至 2010 年 12 月 31 日，控股子公司宁波联合汽车销售服务有限公司和宁波联合龙腾汽车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	应付票据余额	担保金额[注]
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	中国光大银行股份有限公司宁波分行	5,000,000.00	4,000,000.00
宁波联合龙腾汽车有限公司	汽车合格证所设定的所有权	中国光大银行股份有限公司宁波分行	2,000,000.00	1,600,000.00
小 计			7,000,000.00	5,600,000.00

[注]: 均系扣除票据保证金后余额。

11. 截至本财务报表批准报出日，公司及控股子公司尚未办妥 2010 年度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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	2,488,959.02	100.00	412,352.40	16.57	2,821,291.24	100.00	367,527.39	13.03
其他组合								
合 计	2,488,959.02	100.00	412,352.40	16.57	2,821,291.24	100.00	367,527.39	13.03

##### 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	2,089,884.42	83.97	104,494.22	2,275,439.94	80.65	113,772.00
1-2 年	83,395.60	3.35	25,018.68	95,851.30	3.40	28,755.39
2-3 年	65,679.00	2.64	32,839.50	450,000.00	15.95	225,000.00
3 年以上	250,000.00	10.04	250,000.00			

合 计	2,488,959.02	100.00	412,352.40	2,821,291.24	100.00	367,527.39
-----	--------------	--------	------------	--------------	--------	------------

(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出租分公司	非关联方	250,000.00	3 年以上	10.04
公安海警高等专科学校	非关联方	124,435.62	1 年以内	5.00
宁波科元塑胶有限公司	非关联方	112,807.60	1 年以内	4.53
浙江逸盛石化有限公司	关联方	85,329.07	1 年以内	3.43
浙江球冠特种线缆有限公司	非关联方	80,606.80	1 年以内	3.24
小 计		653,179.09		26.24

(3) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
浙江逸盛石化有限公司	第一大股东之关联企业	85,329.07	3.43
小 计		85,329.07	3.43

(4) 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	189,651.60	0.03	59,583.93	31.42	1,000,909.90	27.08	427,046.94	42.67
其他组合	602,694,801.87	99.97			2,694,801.87	72.92		
合 计	602,884,453.47	100.00	59,583.93	0.01	3,695,711.77	100.00	427,046.94	11.56

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	124,393.94	65.59	6,219.70	206,741.50	20.66	10,337.08
1-2 年	9,732.12	5.13	2,919.64	10,161.90	1.02	3,048.57
2-3 年	10,161.90	5.36	5,080.95	740,690.42	74.00	370,345.21
3 年以上	45,363.64	23.92	45,363.64	43,316.08	4.32	43,316.08
合 计	189,651.60	100.00	59,583.93	1,000,909.90	100.00	427,046.94

(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
宁波联合建设开发有限公司	关联方	600,000,000.00	1 年以内	99.52	往来款
中佳国际发展有限公司	关联方	2,694,801.87	1-2 年	0.45	往来款
中国石化股份有限公司宁波分公司	非关联方	104,212.23	1 年以内	0.02	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	0.00	暂付款
宁波市政府采购中心	非关联方	10,000.00	1-2 年	0.00	暂付款
小 计		602,848,014.10		99.99	

(3) 其他应收关联方款项

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 (%)
宁波联合建设开发有限公司	全资子公司	600,000,000.00	99.52
中佳国际发展有限公司	全资子公司	2,694,801.87	0.45
小 计		602,694,801.87	

(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	155,302,800.00	240,302,800.00
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	40,000,000.00	-6,960,534.41	33,039,465.59

宁波青峙化工码头有限公司	权益法	34,480,408.46	42,854,128.24	7,346,474.45	50,200,602.69
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
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	[注]
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		365,355,130.69	368,728,850.47	147,792,145.96	516,520,996.43

(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				
宁波联合建设开发有限公司	100.00	100.00				68,000,000.00
宁波联合集团进出口股份有限公司	85.00	85.00				6,800,000.00
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				
宁波青峙化工码头有限公司	25.00	25.00				
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
杭州联华华商集团有限公司	0.42	0.42				1,446,962.65
宁波国际信托投资公司	2.20	2.20		4,400,000.00		
合 计				4,400,000.00		76,371,962.65

[注]：宁波医药股份有限公司本期已转让，详见本财务报表附注本期股权转让情况之说明。

## (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	86,732,331.54	93,923,790.05
其他业务收入	6,145,765.28	4,726,379.53
营业成本	30,545,324.19	28,235,915.22

(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
基础设施业	60,584,242.55	16,505,423.90	69,707,913.95	16,231,067.42
酒店服务业	23,608,407.55	8,132,953.87	23,074,335.82	7,992,933.70
商品销售	2,539,681.44	2,346,393.53	1,141,540.28	1,101,347.46
小 计	86,732,331.54	26,984,771.30	93,923,790.05	25,325,348.58

(3) 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 (%)
宁波国土资源局	50,544,000.00	54.42
裕江特种胶带有限公司	3,225,484.20	3.47
宁波新美心食品工业有限公司	1,875,445.00	2.02
宁波小港机动车考训中心	1,500,000.00	1.62
宁波亨润塑机有限公司	825,646.25	0.89
小 计	57,970,575.45	62.42

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	76,371,962.65	111,691,170.88
权益法核算的长期股权投资收益	5,163,460.25	5,169,103.68
处置长期股权投资产生的投资收益	18,995,748.92	-1,200,714.54
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	2,609,795.78	2,763,549.42
处置交易性金融资产取得的投资收益		3,895.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		7,563,617.14
合 计	103,140,967.60	125,990,621.58

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

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	68,000,000.00	85,000,000.00	本期分红减少
宁波联合集团进出口股份有限公司	6,800,000.00	8,500,000.00	本期分红减少
宁波经济技术开发区热电有限责任公司		16,625,000.00	本期未分红
小 计	74,800,000.00	110,125,000.00	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

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	12,123,994.66	5,169,103.68	本期净利润增加
宁波梁祝文化产业园开发有限公司	-6,960,534.41		
小 计	5,163,460.25	5,169,103.68	

(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	137,651,008.95	111,771,055.97
加：资产减值准备	-27,491,759.13	29,285,153.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,340,040.78	10,866,249.26
无形资产摊销	613,181.90	88,645.48
长期待摊费用摊销		
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)	15,471,863.85	13,073,060.45
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	11,559,038.75	4,723,352.50
投资损失(收益以“-”号填列)	-103,140,967.60	-125,990,621.58
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		3,538,124.32
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)	-583,876.08	143,200.56

经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-29,884,879.81	-499,431,865.54
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	10,212,392.25	-14,172,089.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	23,746,043.86	-466,105,734.07
(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	148,902,280.67	174,224,345.16
减: 现金的期初余额	174,224,345.16	116,056,971.19
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	-25,322,064.49	58,167,373.97

## 十二、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

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	29,884,633.39	
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)	19,448,090.88	
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	21,869.83	
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	6,701,130.47	
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	-3,008,362.94	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	53,047,361.63	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	7,810,005.75	
少数股东权益影响额(税后)	578,597.31	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	44,658,758.57	

## （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	10.90	0.56	0.56
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.04	0.42	0.42

### （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	170,390,346.42

非经常性损益	B	44,658,758.57
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	125,731,587.85
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,456,966,892.72
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	45,360,000.00
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	108,087,356.01
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	4.84
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K + I \times J/K$	1,563,108,546.22
加权平均净资产收益率	M=A/L	10.90%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	8.04%

### (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
交易性金融资产	3,987,792.47			主要系控股子公司宁波联合集团进出口股份有限公司交易性金融资产增加。
应收账款	136,911,235.74	92,824,301.16	47.50%	主要系控股子公司宁波联合集团进出口股份有限公司应收账款增加。
预付账款	216,682,396.27	611,350,316.45	-64.56%	主要系控股子公司宁波梁祝文化产业园开发有限公司本期将上年预付的土地出让金转入开发成本所致。
应收股利	1,360,000.00	6,000,000.00	-77.33%	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回部分宁波联泰航运有限公司应收股利。
其他应收账款	101,133,451.52	67,322,449.63	50.22%	主要系控股子公司温州银联投资置业有限公司本期支付河源宁联置业有限公司(筹)投资款。
存货	2,035,540,283.44	1,283,362,615.46	58.61%	主要系控股子公司宁波梁祝文化产业园开发有限公司开发成本增加。
可供出售金融资产	678,794,574.12	369,789,815.44	83.56%	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增加。
在建工程	5,319,790.55	24,622,995.18	-78.40%	主要系控股子公司宁波光耀热电有限公司在建工程本期完工结转固定资产。
长期待摊费用	2,026,737.93	818,236.94	147.70%	主要系控股子公司嵊泗远东长滩旅游开发有限公司本期临时设施增加所致。
短期借款	776,341,196.16	592,874,252.40	30.95%	主要系公司控股子公司宁波联合集团进出口有限公司本期银行短期借款增加。
预收款项	1,039,184,433.94	688,975,854.75	50.83%	主要系全资子公司宁波联合建设开发有限公司本期预收房款增加。

应交税费	66,018,582.74	118,974,532.08	-44.51%	主要系宁波天水置业投资有限公司自2010年7月起不再纳入合并财务报表范围。
其他流动负债	2,720,658.47			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递延收益增加。
长期借款	118,500,000.00	485,000,000.00	-75.57%	主要系全资子公司宁波联合建设开发有限公司本期长期借款减少。
预计负债		5,887,433.35	-100.00%	主要系控股子公司宁波联合集团进出口股份有限公司预计负债减少。
递延所得税负债	173,880,486.69	95,672,348.90	81.75%	主要系公司持有的可供出售金融资产公允价值增加，相应递延所得税负债增加。
其他非流动负债	106,765,850.30	23,054,597.02	363.10%	主要系控股子公司宁波梁祝文化产业园开发有限公司递延收益增加。
未分配利润	444,904,775.81	333,639,530.29	33.35%	主要系公司本期归属母公司所有者的净利润增加。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业税金及附加	70,436,350.34	45,695,330.17	54.14%	主要系全资子公司宁波联合建设开发有限公司本期销售收入增长，相应营业税金及附加增加。
财务费用	40,677,094.72	20,714,952.48	96.37%	主要系本期公司短期借款增加。
资产减值损失	-12,863,964.13	19,674,880.24	-165.38%	主要系公司预付账款余额大幅减少。
公允价值变动收益	3,987,792.47			主要系控股子公司宁波联合集团进出口股份有限公司公允价值变动收益增加。
所得税费用	40,033,766.16	67,707,217.99	-40.87%	主要系公司本期利润总额减少。