

# 宁波热电股份有限公司

600982

## 2011 年半年度报告

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告 .....	6
六、 重要事项 .....	10
七、 财务会计报告（未经审计） .....	17
八、 备查文件目录 .....	76

## 一、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) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
沈军民	董事	工作原因	江伟程

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	王凌云
主管会计工作负责人姓名	乐碧宏
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	乐碧宏

公司负责人王凌云、主管会计工作负责人乐碧宏及会计机构负责人（会计主管人员）乐碧宏声明：保证本半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	宁波热电股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	宁波热电
公司的法定英文名称	NINGBO THERMAL POWER CO.,LTD
公司的法定英文名称缩写	NBTP
公司法定代表人	王凌云

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	乐碧宏	沈琦
联系地址	宁波市海曙区解放北路 128 号新金穗大厦 12F	宁波市海曙区解放北路 128 号新金穗大厦 12F
电话	(0574) 86897102	(0574) 86897102
传真	(0574) 87008281	(0574) 87008281
电子信箱	nbtp@nbtp.com.cn	nbtp@nbtp.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	宁波经济技术开发区大港工业城凤洋一路 66 号
注册地址的邮政编码	315800
办公地址	宁波市海曙区解放北路 128 号新金穗大厦 12F
办公地址的邮政编码	315800
公司国际互联网网址	http://www.nbtp.com.cn
电子信箱	nbtp@nbtp.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	宁波热电股份有限公司董事会办公室

(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	宁波热电	600982	

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	997,287,618.21	1,101,874,139.88	-9.49
所有者权益(或股东权益)	655,765,319.71	607,656,210.87	7.92
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.90	3.61	8.03
	报告期(1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	70,583,885.27	30,125,814.39	134.30
利润总额	73,026,658.16	47,295,492.39	54.41
归属于上市公司股东的净利润	52,167,852.09	35,715,781.96	46.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	26,311,470.19	22,799,587.70	15.40
基本每股收益(元)	0.3105	0.2126	46.05
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.1566	0.1357	15.40
稀释每股收益(元)	0.3105	0.2126	46.05
加权平均净资产收益率(%)	8.15	8.18	减少 0.03 个百分点

经营活动产生的现金流量净额	-149,858,553.30	19,769,860.89	-858.02
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.89	0.12	-841.67

## 2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-339,673.65	出售旧的设备
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）	80,000.00	服务优胜考核奖
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	32,054,070.41	交易性金融资产、交易性金融负债公允价值变动损益，以及处置交易性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	2,702,446.54	确认的经营性损失补偿（与安置职工相关的支出）、水利基金支出
所得税影响额	-8,624,210.82	
少数股东权益影响额（税后）	-16,250.58	
合计	25,856,381.90	

## 三、股本变动及股东情况

### （一）股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

### （二）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				14,721 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
宁波开发投资集团有限公司	国有法人	25.54	42,911,539			无
宁波联合集团股份有限公司	境内非国有法人	10.66	17,911,700			无
宁波市电力开发公司	国有法人	7.99	13,431,200			无
中节能实业发展有限	国有法人	5.51	9,250,000	-490,000		无

公司						
宁波华源实业发展公司	国有法人	3.20	5,374,540			无
兴业国际信托有限公司—新股申购单一资金信托项目(建行财富第一期(22期))	未知	2.90	4,874,727	4,874,727		未知
中国对外经济贸易信托有限公司—新股信贷资产 A15	未知	1.47	2,468,985	-1,251,496		未知
中国对外经济贸易信托有限公司—新股信贷资产 A16 中国对外经济贸易信托有限公司—新股信贷资产 A16	未知	1.42	2,391,123	-822,251		未知
张国飞	境内自然人	1.17	1,965,544	1,965,544		未知
中融国际信托有限公司—融裕 32 号	未知	1.13	1,895,000	1,536,309		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	
宁波开发投资集团有限公司			42,911,539		人民币普通股 42,911,539	
宁波联合集团股份有限公司			17,911,700		人民币普通股 17,911,700	
宁波市电力开发公司			13,431,200		人民币普通股 13,431,200	
中节能实业发展有限公司			9,250,000		人民币普通股 9,250,000	
宁波华源实业发展公司			5,374,540		人民币普通股 5,374,540	
兴业国际信托有限公司—新股申购单一资金信托项目(建行财富第一期(22期))			4,874,727		人民币普通股 4,874,727	
中国对外经济贸易信托有限公司—新股信贷资产 A15			2,468,985		人民币普通股 2,468,985	
中国对外经济贸易信托有限公司—新股信贷资产 A16 中国对外经济贸易信托有限公司—新股信贷资产 A16			2,391,123		人民币普通股 2,391,123	
张国飞			1,965,544		人民币普通股 1,965,544	
中融国际信托有限公司—融裕 32 号			1,895,000		人民币普通股 1,895,000	
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司前十名股东中，宁波开发投资集团有限公司（以下简称“开投集团”）持有宁波市电力开发公司 100% 股权。公司于 2011 年 1 月 10 日收到开投集团的通知，宁波市国资委出具甬国资产【2011】1 号《关于宁波华源实业发展公司（以下简称“宁波华源”）整体资产划转的批复》，将宁波华源整体资产划转给开投集团。完成本次划转后，开投集团将持有宁波华源 100% 股权。</p>					

说明:

开投集团于 7 月底取得中国证监会批准豁免要约收购的批复,待办理完宁波华源工商登记变更手续后,开投集团将直接或间接合计持有本公司 61,717,279 股股份,占总股本的 36.74%。

2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

**四、 董事、监事和高级管理人员情况**

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

**五、 董事会报告**

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

目前,公司正处于战略发展转型期。在公司董事会的领导下,公司继续加强和实现精细化管理,不断完善各项制度,并以提高经营业绩、向外拓展发展、控制投资风险为指导,积极开拓市场。

随着国家十二五能源规划的出台,热电以其节能环保的优越性成为我国十二五期间能源发展战略的重要组成部分。公司充分认识到热电行业未来发展的巨大空间,坚持以热电为主业,投资成立了金华宁电绿能热电有限公司并积极争取收购宁波光耀热电有限公司股权项目。

报告期内,公司继续以发展主业为依托,通过有效运用公司资源进行规范运作,取得了较好的经营业绩,共实现营业收入 37,800 万元,其中实现蒸汽销售收入 20,939 万元,完成蒸汽销售量 108.98 万吨(其中北仑热力 87.05 万吨;南区热力 21.93 万吨);实现商品贸易销售收入 15,628 万元;实现替代电量收入 1,051 万元,完成替代电量 7,717 万度。报告期内,公司实现归属于母公司的净利润 5,216.79 万元,同比增长 46.06%,基本每股收益 0.3105 元,加权平均净资产收益率 8.15%。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分产品						
蒸汽产品	209,394,278.31	151,177,282.21	27.80	36.63	31.09	增加 3.05 个百分点
商品贸易	156,280,078.83	159,131,944.44	-1.82			

(1) 本报告期蒸汽产品营业收入同比增加 36.63%，主要原因系新增加了宁波北仑南区热力有限公司蒸汽销售收入。

(2) 本报告期商品贸易收入增加的主要原系公司新增加了全资子公司宁波宁电投资发展有限公司商品贸易收入。

## 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
宁波及周边地区	226,913,647.79	47.49
其他地区	139,419,948.82	

## 3、 报告期公司资产构成同比发生重大变动说明

单位:元 币种:人民币

序号	财务报表项目	期末余额	年初余额	增减比例(%)
1	货币资金	323,109,961.01	761,515,541.27	-57.57
2	存货	200,638,900.43	29,664,048.74	576.37
3	固定资产	220,162,492.16	103,751,711.78	112.20
4	短期借款	60,000,000.00	260,000,000.00	-76.92
5	其他应付款	73,230,429.44	5,677,589.73	1,189.82

1) 货币资金期末余额较年初余额减少 57.57%，主要原因系报告期归还期初银行贷款及子公司宁波宁电投资发展有限公司和宁波北仑南区热力有限公司增加存货所致。

2) 存货期末余额较年初余额增加 576.37%，主要原因系子公司宁波宁电投资发展有限公司和宁波北仑南区热力有限公司库存商品增加所致。

3) 固定资产期末余额较年初余额增加 112.20%，主要原因系子公司宁波北仑南区热力有限公司报告期购置管网资产所致。

4) 短期借款期末余额较年初余额减少 76.92%，主要原因系期初银行贷款于报告期归还所致。

5) 其他应付款期末余额较年初余额增加 1,189.82%，主要原因系子公司宁波北仑南区热力有限公司与其股东宁波富仕达电力工程有限责任公司、宁波北仑新区开发投资有限公司往来款增加所致。

## 4、 报告期公司财务数据同比发生重大变动的说明

单位:元 币种:人民币

序号	项目	本期金额	上期金额	增减比例(%)
1	营业收入	378,046,559.18	163,757,877.33	130.86
2	营业成本	310,619,565.40	115,326,112.34	169.34

营业收入和营业成本本期金额分别较上期金额增长 130.86%和 169.34%，主要原因系子公司宁波宁电投资发展有限公司商品销售收入增加，以及宁波北仑南区热力有限公司蒸汽销售收入增加所致。

5、 报告期公司现金流量构成情况， 同比发生重大变化情况说明

单位:元 币种:人民币

序号	项目	本期金额	上期金额	增减比例 (%)
1	经营活动产生的现金流量净额	-149,858,553.30	19,769,860.89	-858.02
2	投资活动产生的现金流量净额	-126,493,130.99	-15,986,510.33	-691.25
3	筹资活动产生的现金流量净额	-124,106,695.63	-92,498,556.97	-34.17

1) 经营活动产生的现金流量净额本期金额较上期金额减少 858.02%， 主要原因系子公司宁波宁电投资发展有限公司及宁波北仑南区热力有限公司报告期内存货增加所致。

2) 投资活动产生的现金流量净额本期金额较上期金额减少 691.25%， 主要原因系子公司宁波北仑南区热力有限公司报告期内固定资产投资的增加所致。

3) 筹资活动产生的现金流量净额本期金额较上期金额减少 34.17%， 主要原因系归还银行短期贷款所致。

6、 公司主要子公司及控股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

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
宁波北仑热力有限公司	热网管道安装施工， 蒸汽、 热水的批发、 零售	70,000,000.00	153,902,202.89	111,145,275.48	13,952,480.63
宁波宁电投资发展有限公司	企业投资管理； 股权投资； 自营或代理各类商品和技术的进出口业务； 仓储、 金属材料、 建筑材料、 塑料原料、 橡胶、 五金工具、 机械设备、 日用品、 针纺织原料及产品、 燃料油、 农产品的批发零售	50,000,000.00	358,756,678.89	79,169,527.16	18,532,521.86

7、 对公司净利润影响达到百分之十以上的控股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	营业收入	营业利润	净利润
宁波北仑热力有限公司	165,531,852.82	19,223,369.95	13,952,480.63
宁波宁电投资发展有限公司	156,650,881.47	24,879,761.94	18,532,521.86

8、 对净利润产生重大影响的其他经营业务

单位:元 币种:人民币

其他经营业务	产生的损益	占净利润的比重(%)
替代发电收入	7,880,194.23	15.11

2011 年 2 月, 本公司与国电浙江北仑第三发电有限公司 (以下简称"北仑三电公司") 签订了《2011 年度浙江省小火电关停机组替代发电协议》, 委托北仑三电公司替代发电。2011 年 1-6 月实际结算替代发电量 7,717 万千瓦时。

9、 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

(1) 公司上年同期主营业务仅为蒸汽的采购与销售, 在稳定主业经营的同时公司成立全资子公司宁波宁电投资发展有限公司, 并于 2010 年下半年度开始经营商品贸易业务。

10、 主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

公司主营业务毛利率与去年同期相比下降 11.74 个百分点, 主要原因系与去年同期相比增加商品贸易业务, 报告期实现商品贸易收入 15,628 万元, 占营业收入的 41.34%, 毛利率为 -1.82%。

11、 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

报告期公司实现归属母公司所有者的净利润 5,216.78 万元, 与上年同期相比增加 46.06%, 主要原因系与上年同期相比利润构成中增加公允价值变动收益 1,494.07 万元及投资收益 1,711.34 万元, 系子公司宁波宁电投资发展有限公司从事证券期货业务的公允价值变动收益及实现的投资盈利。

(三) 公司投资情况

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
东港湾大酒店供热管线	233	截止报告期末, 已累计投入财务资金 182.25 万元, 转入固定资产	

		182.25 万元，项目已竣工	
明州路与骆亚线连接管线	240	截止报告期末，已累计投入财务资金 183.26 万元，项目尚未竣工	
合计	473	/	/

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会有关法律法规的要求，做好信息披露工作，加强投资者关系管理，进一步完善公司法人治理结构和内控制度，规范公司运作。

报告期内，公司按照中国证监会的有关要求，提高公司规范运作水平，提高信息披露质量，加强内幕信息知情人管理及对外部单位报送信息的管理和披露，杜绝内幕交易，公司结合《公司章程》和《信息披露制度》等有关法律规定，制定了《公司外部信息使用人管理制度》、《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《公司内幕信息知情人登记制度》、《公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法》、《公司总经理工作细则》，进一步完善了内控制度，强化了内部规范运作，提高了公司治理水平。同时，公司通过加强生产和安全管理、绩效管理、内控培训等有效措施来进一步加强内部控制制度的执行力度。公司现有治理结构和运作与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件的要求相符合，并积极探索组建内控管理制度。

今后公司仍将不断加强有关法律法规的学习，进一步提高公司董事、监事和高级管理人员规范运作的意识，不断完善公司治理，使公司获得更好更快的发展，给广大投资者更好的业绩回报。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

经公司 2010 年度股东大会审议批准，公司以 2010 年末总股本 16,800 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税，下同），并于 2011 年 6 月 15 日向全体股东进行发放，共计派发现金股利 16,800,000 元。

### (三) 报告期内现金分红政策的执行情况

根据公司 2010 年度股东大会决议，以 2010 年末总股本 16,800 万股为基数，公司于 2011 年 6 月 15 日向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元，共计派发现金股利 16,800,000 元。

### (四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### (六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 资产交易事项

1、 收购资产情况

单位: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）	资产收购定价原则	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(%)	关联关系
宁波经济技术开发区热电有限责任公司	宁波光耀热电有限公司 24% 股权	2011 年 6 月 21 日	20,565,000.00			是	产权交易中心公开挂牌的竞价	否	否		股东的子公司

名称：宁波光耀热电股份有限公司

企业性质：有限公司；

注册资本：7,000 万元；

总资产：310,974,941.95 元；

所有者权益：19,954,763.68 元；

注册地址：余姚市黄家埠镇特色工业园区 A 区；

法定代表人：周兆惠；

股东：中佳国际、开发区热电和宁波光耀投资有限公司，持股比例分别为 28%、24%和 48%；

经营范围：热电联产电站的建设、经营。

(八) 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: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
宁波钢铁有限公司	其他关联人	购买商品	蒸汽	协议价格		6,878,056.37	4.55			
宁波宝新不锈钢有限公司	其他关联人	销售商品	蒸汽	市场价格		6,298,005.31	3.01			

## 2、 资产收购、出售发生的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
宁波经济技术开发区热电有限责任公司	股东的子公司	收购股权	收购其持有光耀热电有限公司 24%的股权	公开竞价	4,091,880.63	19,344,178.41	20,565,000.00	土地增值	资金结算	

宁波联合集团股份有限公司（以下简称“宁波联合”）的下属子公司香港中佳国际发展有限公司（以下简称“中佳国际”）、宁波经济技术开发区热电有限责任公司（以下简称“开发区热电”）为光耀热电的股东，所以宁波联合为光耀热电实际控制人，直接加间接持有其 52%的股份。同时宁波联合也持有本公司 10.66%的股份。因此，在收购开发区热电持有的光耀热电 24%股权的过程中，涉及到关联交易。

3、公司北仑大港工业城厂区机组停运后，为解决公司生产员工的分流安置，大股东宁波开发投资集团有限公司的控股子公司宁波光明码头有限公司为本公司安置员工 47 名。报告期，公司通过宁波光明码头有限公司支付分流员工安置费人民币 250 万元整。

(九) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、 本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺： 否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺： 否

1) 是否已启动： 否

(十一) 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	江苏天衡会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	25
境内会计师事务所审计年限	10

(十二) 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

本报告期公司及其董事、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。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期结束至半年报发布期间，公司召开四届十次董事会及 2011 年第三次临时股东大会。会议决定，从公司整体战略配置的需要出发，为获得光耀热电的控股权，公司拟收购浙江中源能源集团有限公司所受让的光耀热电 13%的股权及由全资子公司香港绿能投资发展有限公司（以下简称“绿能投资”）收购香港中佳国际发展有限公司（以下简称“中佳国际”）向香港天顺投资发展有限公司出让的光耀热电 28%的股权，且根据实际收购金额追加绿能投资注册资本。以上收购将以协议方式进行，受让的每股单价不高于公司拍得的光耀热电 24%股权的每股单价。若两项收购完成，公司将合并持有光耀热电 65%股权。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
宁波热电关于南区热力垫付资金协议的公告	《上海证券报》	2011 年 1 月 5 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波热电 2010 年度业绩快报	《上海证券报》	2011 年 1 月 12 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波热电关于第一大股东接收资产划转的公告	《上海证券报》	2011 年 1 月 12 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波热电收购报告书摘要	《上海证券报》	2011 年 1 月 15 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波热电四届三次董事会决议公告暨召开公司 2011 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》	2011 年 2 月 9 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波热电股东股份减持公告	《上海证券报》	2011 年 2 月 17 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波热电 2011 年第一次临时股东大会会议资料	《上海证券报》	2011 年 2 月 22 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波热电 2011 年第一次临时股东大会的法律意见书	《上海证券报》	2011 年 2 月 25 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波热电 2011 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》	2011 年 2 月 25 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波热电公告	《上海证券报》	2011 年 3 月 15 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波热电四届二次监事会决议公告	《上海证券报》	2011 年 3 月 16 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波热电 2011 年度日常	《上海证券报》	2011 年 3 月 16 日	上海证券交易所网站

性关联交易的公告			www.sse.com.cn
宁波热电 2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	《上海证券报》	2011 年 3 月 16 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波热电年报	《上海证券报》	2011 年 3 月 16 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波热电年报摘要	《上海证券报》	2011 年 3 月 16 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波热电第四届董事会第四次会议决议公告暨召开公司 2010 年度股东大会的通知	《上海证券报》	2011 年 3 月 16 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波热电关于董事会授权经营层投资浙江金西开发区热电联供项目的公告	《上海证券报》	2011 年 4 月 1 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波热电关于控股子公司宁波市宁电燃料有限公司解散清算结果的公告	《上海证券报》	2011 年 4 月 6 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波热电 2010 年度股东大会会议资料	《上海证券报》	2011 年 4 月 13 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波热电四届六次董事会决议公告暨召开公司 2011 年第二次临时股东大会的通知	《上海证券报》	2011 年 4 月 14 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波热电 2010 年度股东大会的法律意见书	《上海证券报》	2011 年 4 月 16 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波热电关于第一大股东接收资产划转事项进展的公告	《上海证券报》	2011 年 4 月 16 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波热电 2010 年度股东大会决议公告	《上海证券报》	2011 年 4 月 16 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波热电 2011 年第一季度业绩预增公告	《上海证券报》	2011 年 4 月 19 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波热电关于控股股东避免同业竞争有关事项的公告	《上海证券报》	2011 年 4 月 20 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波热电四届七次董事会的决议的公告	《上海证券报》	2011 年 4 月 22 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波热电 2011 年第二次临时股东大会会议材料	《上海证券报》	2011 年 4 月 23 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波热电关于全资子公司	《上海证券报》	2011 年 4 月 23 日	上海证券交易所网站

司注册完成的公告			www.sse.com.cn
宁波热电第一季度季报	《上海证券报》	2011 年 4 月 29 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波热电 2011 年第二次临时股东大会的法律意见书	《上海证券报》	2011 年 4 月 30 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波热电 2011 年第二次临时股东大会决议公告	《上海证券报》	2011 年 4 月 30 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波热电关于办公地址变更的公告	《上海证券报》	2011 年 5 月 12 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波热电投资提示性公告	《上海证券报》	2011 年 5 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波热电 2010 年度利润分配实施公告	《上海证券报》	2011 年 6 月 2 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波热电关于设立香港公司的公告	《上海证券报》	2011 年 6 月 21 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
宁波热电关于收购光耀热电有限公司 24% 股权的公告	《上海证券报》	2011 年 6 月 23 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

七、 财务会计报告（未经审计）

（一） 财务报表

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:宁波热电股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	五、1	323,109,961.01	761,515,541.27
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	178,065,592.58	154,251,145.00
应收票据			
应收账款	五、3	49,198,811.51	40,956,539.58
预付款项		10,000.00	5,000.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、4	1,692,508.34	8,152,349.90
买入返售金融资产			
存货	五、5	200,638,900.43	29,664,048.74
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		68,750.00	9,698.33
流动资产合计		752,784,523.87	994,554,322.82
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、6	21,010,575.00	
投资性房地产			
固定资产	五、7	220,162,492.16	103,751,711.78
在建工程	五、8	2,219,803.78	2,525,564.84

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉	五、9		
长期待摊费用	五、10	151,536.32	157,850.30
递延所得税资产	五、11	958,687.08	884,690.14
其他非流动资产			
非流动资产合计		244,503,094.34	107,319,817.06
资产总计		997,287,618.21	1,101,874,139.88
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、13	60,000,000.00	260,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债	五、14	407,685.00	38,105.00
应付票据			
应付账款	五、15	74,279,224.37	50,446,134.71
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、16	4,539,551.41	4,452,830.33
应交税费	五、17	-15,497,349.48	9,575,628.71
应付利息		75,497.50	336,930.55
应付股利			
其他应付款	五、18	73,230,429.44	5,677,589.73
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			209,685.00
流动负债合计		197,035,038.24	330,736,904.03
<b>非流动负债：</b>			

长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	五、19	60,249,999.99	80,333,333.33
预计负债			
递延所得税负债	五、11	48,350,191.09	40,957,220.22
其他非流动负债	五、20	8,827,365.53	9,356,605.00
非流动负债合计		117,427,556.61	130,647,158.55
负债合计		314,462,594.85	461,384,062.58
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五、21	168,000,000.00	168,000,000.00
资本公积	五、22	279,319,782.23	266,578,525.48
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、23	32,036,405.18	32,036,405.18
一般风险准备			
未分配利润	五、24	176,409,132.30	141,041,280.21
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		655,765,319.71	607,656,210.87
少数股东权益	五、25	27,059,703.65	32,833,866.43
所有者权益合计		682,825,023.36	640,490,077.30
负债和所有者权益总计		997,287,618.21	1,101,874,139.88

法定代表人：王凌云

主管会计工作负责人：乐碧宏

会计机构负责人：乐碧宏

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:宁波热电股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		213,343,334.69	617,252,893.81
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十一、1	5,266,666.05	6,256,235.45
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、2	308,001,959.24	164,040,601.43
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		526,611,959.98	787,549,730.69
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	191,010,575.00	134,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		56,756,829.52	58,815,258.77
在建工程			140,177.44
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		151,536.32	157,850.30
递延所得税资产			
其他非流动资产			

非流动资产合计		247,918,940.84	193,113,286.51
资产总计		774,530,900.82	980,663,017.20
<b>流动负债：</b>			
短期借款		60,000,000.00	260,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		1,218,334.85	1,218,334.85
预收款项			
应付职工薪酬		4,493,272.21	4,452,830.33
应交税费		6,463,788.94	7,506,590.02
应付利息		75,497.50	336,930.55
应付股利			
其他应付款		25,485,152.54	25,061,838.84
一年内到期的非流动负 债			
其他流动负债			
流动负债合计		97,736,046.04	298,576,524.59
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		60,249,999.99	80,333,333.33
预计负债			
递延所得税负债		38,977,812.54	36,462,677.86
其他非流动负债		7,558,532.19	8,153,104.99
非流动负债合计		106,786,344.72	124,949,116.18
负债合计		204,522,390.76	423,525,640.77
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		168,000,000.00	168,000,000.00
资本公积		279,319,782.23	266,578,525.48
减：库存股			
专项储备			

盈余公积		32,036,405.18	32,036,405.18
一般风险准备			
未分配利润		90,652,322.65	90,522,445.77
所有者权益（或股东权益）合计		570,008,510.06	557,137,376.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计		774,530,900.82	980,663,017.20

法定代表人：王凌云

主管会计工作负责人：乐碧宏

会计机构负责人：乐碧宏

**合并利润表**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		378,046,559.18	163,757,877.33
其中：营业收入	五、26	378,046,559.18	163,757,877.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		339,516,744.32	133,692,977.29
其中：营业成本	五、26	310,619,565.40	115,326,112.34
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、27	1,710,182.00	1,633,271.10
销售费用	五、28	15,163,662.16	8,619,470.28
管理费用	五、29	11,067,761.70	7,683,832.92
财务费用	五、30	-2,160,782.73	-609,502.41
资产减值损失	五、31	3,116,355.79	1,039,793.06
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	五、32	14,940,702.15	
投资收益（损失以“－”号填列）	五、33	17,113,368.26	60,914.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		70,583,885.27	30,125,814.39
加：营业外收入	五、34	3,179,091.00	17,349,666.66
减：营业外支出	五、35	736,318.11	179,988.66
其中：非流动资产处置损失		339,673.65	1,230.77
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		73,026,658.16	47,295,492.39
减：所得税费用	五、36	17,952,896.55	11,908,222.57
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		55,073,761.61	35,387,269.82
归属于母公司所有者的净利润		52,167,852.09	35,715,781.96

少数股东损益		2,905,909.52	-328,512.14
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、37	0.3105	0.2126
（二）稀释每股收益		0.3105	0.2126
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		55,073,761.61	35,387,269.82
归属于母公司所有者的综合收益总额		52,167,852.09	35,715,781.96
归属于少数股东的综合收益总额		2,905,909.52	-328,512.14

法定代表人：王凌云

主管会计工作负责人：乐碧宏

会计机构负责人：乐碧宏

母公司利润表  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	29,246,473.01	25,470,293.26
减：营业成本	十一、4	3,031,396.24	4,687,393.81
营业税金及附加		1,026,072.60	1,038,203.91
销售费用			
管理费用		8,018,695.97	5,647,836.19
财务费用		-1,486,892.29	-273,093.40
资产减值损失		7,522,376.44	375,428.62
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）	十一、5	6,253,502.05	3,022,362.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		17,388,326.10	17,016,886.42
加：营业外收入		3,174,991.00	17,319,666.66
减：营业外支出		29,246.48	26,701.07
其中：非流动资产处置损失		1,431.77	1,230.77
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		20,534,070.62	34,309,852.01
减：所得税费用		3,604,193.74	7,861,459.12
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		16,929,876.88	26,448,392.89
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.1008	0.1574
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		16,929,876.88	26,448,392.89

法定代表人：王凌云

主管会计工作负责人：乐碧宏

会计机构负责人：乐碧宏

**合并现金流量表**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		422,758,259.18	178,581,537.07
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、38	2,661,065.25	1,832,888.48
经营活动现金流入小计		425,419,324.43	180,414,425.55
购买商品、接受劳务支付的现金		527,596,366.42	130,386,848.05
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		5,138,869.19	5,447,636.12
支付的各项税费		30,760,169.98	18,716,341.98
支付其他与经营活动有关的现金	五、39	11,782,472.14	6,093,738.51
经营活动现金流出小计		575,277,877.73	160,644,564.66
经营活动产生的现金流量净额		-149,858,553.30	19,769,860.89
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		103,587,455.06	508,249.35

取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		320,921.49	
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	五、40	4,129,178.00	1,605,234.00
投资活动现金流入小计		108,037,554.55	2,113,483.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		127,045,938.75	5,344,110.61
投资支付的现金		103,319,999.99	325,620.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金	五、41	4,164,746.80	12,430,263.07
投资活动现金流出小计		234,530,685.54	18,099,993.68
投资活动产生的现金流量净额		-126,493,130.99	-15,986,510.33
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		130,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、42	93,673,000.00	
筹资活动现金流入小计		223,673,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金		330,000,000.00	140,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,779,695.63	2,498,556.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,680,072.30	1,269,191.97
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		347,779,695.63	142,498,556.97
筹资活动产生的现金流量净额		-124,106,695.63	-92,498,556.97
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			

五、现金及现金等价物净增加额		-400,458,379.92	-88,715,206.41
加：期初现金及现金等价物余额		719,393,532.63	415,753,493.80
六、期末现金及现金等价物余额	五、 43(2)	318,935,152.71	327,038,287.39

法定代表人：王凌云

主管会计工作负责人：乐碧宏

会计机构负责人：乐碧宏

母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		31,572,017.20	19,383,220.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		151,977,756.51	10,778,358.37
经营活动现金流入小计		183,549,773.71	30,161,578.37
购买商品、接受劳务支付的现金		172,619.70	427,748.23
支付给职工以及为职工支付的现金		2,867,744.80	5,101,201.72
支付的各项税费		9,690,131.49	4,727,965.20
支付其他与经营活动有关的现金		216,187,961.53	1,692,260.98
经营活动现金流出小计		228,918,457.52	11,949,176.13
经营活动产生的现金流量净额		-45,368,683.81	18,212,402.24
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			508,249.35
取得投资收益收到的现金			2,961,447.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		723,502.05	
收到其他与投资活动有关的现金		4,129,178.00	1,605,234.00
投资活动现金流入小计		4,852,680.05	5,074,931.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		521,610.23	3,539,118.00
投资支付的现金		21,010,575.00	325,620.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		50,000,000.00	50,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		74,391,746.80	12,430,263.07
投资活动现金流出小计		145,923,932.03	66,295,001.07
投资活动产生的现金流量净额		-141,071,251.98	-61,220,069.78
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		130,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		26,200,000.00	
筹资活动现金流入小计		156,200,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金		330,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,469,623.33	1,052,265.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		347,469,623.33	51,052,265.00
筹资活动产生的现金流量净额		-191,269,623.33	-1,052,265.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-377,709,559.12	-44,059,932.54
加：期初现金及现金等价物余额		591,052,893.81	275,046,405.36
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		213,343,334.69	230,986,472.82

法定代表人：王凌云

主管会计工作负责人：乐碧宏

会计机构负责人：乐碧宏

合并所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	168,000,000.00	266,578,525.48			32,036,405.18		141,041,280.21		32,833,866.43	640,490,077.3
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	168,000,000.00	266,578,525.48			32,036,405.18		141,041,280.21		32,833,866.43	640,490,077.30
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		12,741,256.75					35,367,852.09		-5,774,162.78	42,334,946.06
(一)净利润							52,167,852.09		2,905,909.52	55,073,761.61
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							52,167,852.09		2,905,909.52	55,073,761.61
(三)所有者投入和减少资本									-6,000,000.00	-6,000,000.00

1. 所有者投入资本									-6,000,000.00	-6,000,000.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额											
3. 其他											
(四) 利润分配									-16,800,000.00	-2,680,072.30	-19,480,072.30
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配									-16,800,000.00	-2,680,072.30	-19,480,072.30
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		12,741,256.75									12,741,256.75
四、本期期末余额	168,000,000.00	279,319,782.23			32,036,405.18		176,409,132.30		27,059,703.65		682,825,023.36

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	168,000,000.00	141,820,431.82			28,166,988.74		83,383,794.44		7,877,462.88	429,248,677.88
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	168,000,000.00	141,820,431.82			28,166,988.74		83,383,794.44		7,877,462.88	429,248,677.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							18,915,781.96		-1,597,704.11	17,318,077.85
(一)净利润							35,715,781.96		-328,512.14	35,387,269.82
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							35,715,781.96		-328,512.14	35,387,269.82
(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						-16,800,000.00	-1,269,191.97	-18,069,191.97	
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-16,800,000.00	-1,269,191.97	-18,069,191.970	
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	168,000,000.00	141,820,431.82			28,166,988.74	102,299,576.40	6,279,758.77	446,566,755.73	

法定代表人：王凌云

主管会计工作负责人：乐碧宏

会计机构负责人：乐碧宏

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	168,000,000.00	266,578,525.48			32,036,405.18		90,522,445.77	557,137,376.43
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	168,000,000.00	266,578,525.48			32,036,405.18		90,522,445.77	557,137,376.43
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		12,741,256.75					129,876.88	12,871,133.63
(一) 净利润							16,929,876.88	16,929,876.88
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							16,929,876.88	16,929,876.88
(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							-16,800,000.00	-16,800,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-16,800,000.00	-16,800,000.00
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		12,741,256.75						12,741,256.75
四、本期期末余额	168,000,000.00	279,319,782.23			32,036,405.18		90,652,322.65	570,008,510.06

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	168,000,000.00	141,820,431.82			28,166,988.74		72,497,697.78	410,485,118.34
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	168,000,000.00	141,820,431.82			28,166,988.74		72,497,697.78	410,485,118.34
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							9,648,392.89	9,648,392.89
(一) 净利润							26,448,392.89	26,448,392.89
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							26,448,392.89	26,448,392.89
(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							-16,800,000.00	-16,800,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-16,800,000.00	-16,800,000.00
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	168,000,000.00	141,820,431.82			28,166,988.74		82,146,090.67	420,133,511.23

法定代表人：王凌云

主管会计工作负责人：乐碧宏

会计机构负责人：乐碧宏

## 财务报表附注

### 一)、公司基本情况

宁波热电股份有限公司(以下简称本公司、公司)是经宁波市人民政府甬政发[2001]163号《关于同意设立宁波热电股份有限公司的批复》,由宁波开发区北仑热电有限公司整体变更设立,注册资本为11,800万元,2001年12月26日办妥工商变更登记手续,取得注册号为3302001004746的企业法人营业执照。

根据公司2002年度股东大会通过的公开发行股票并上市的决议,经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]91号“关于核准宁波热电股份有限公司公开发行股票的通知”核准,公司于2004年6月向社会公开发行人民币普通股股票5,000万股(每股面值1.00元),公司股票发行后注册资本变更为16,800万元,已于2004年6月28日办妥工商登记变更手续。

公司经营范围为电力电量、热量、灰渣的生产及其咨询服务;热力供应。

### 二)、主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

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

#### 2、遵循企业会计准则的声明

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

#### 3、会计期间

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

#### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下企业合并

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

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

##### (2) 非同一控制下企业合并

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

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

购买方在购买日对合并成本进行分配,确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

## 9、金融工具

### (1) 金融资产

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

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

### ③金融资产的后续计量

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

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

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

#### ④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

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

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

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

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

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

#### ⑤金融资产终止确认

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

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

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

#### (2) 金融负债

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

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

#### ③金融负债的后续计量

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

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

#### ④金融负债终止确认

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

#### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

②如果金融资产或金融负债不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

## 10、应收款项坏账准备

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

①单项金额重大的判断依据或金额标准

本公司将单项金额超过 20 万元(含 20 万元)的应收款项列为重大应收款项。

②单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时,根据其未来预计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应收款项:

组合名称	组合依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	按照账龄划分	账龄分析法

本公司根据以前年度按账龄划分的应收款项组合的实际损失率,并结合现时情况,确定本期各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例如下:

账 龄	坏账准备比率(%)
一年以内	5
一至二年	10
二至三年	30
三至四年	50
四至五年	80
五年以上	100

## 11、存货

(1) 本公司存货包括原材料、库存商品、低值易耗品等。

(2) 原材料、库存商品发出时采用加权平均法核算。低值易耗品在领用时采用一次转销法进行摊销。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

## 12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资,按以下方法确定投资成本:

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

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

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

A、以支付现金取得的长期股权投资,按实际支付的购买价款作为投资成本。

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

C、投资者投入的长期股权投资,按投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

## (2) 后续计量及损益确认方法

### ①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注二、6 进行处理。

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

### ②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

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

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

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

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

### ③其他股权投资

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

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

## (4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

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

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

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

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

②本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值,其他长期股权投资发生减值时,将其他长期股权投资的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失,计入当期损益。

③长期股权投资减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

### 13、投资性房地产

(1) 本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量,在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

(2) 投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

投资性房地产减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

### 14、固定资产

(1) 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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

固定资产类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	10-40	3%	2.42%-9.70%
管网	15	3%	6.47%
专用设备	10-15	3%	6.47%-9.70%
机器设备	10	3%	9.70%
运输设备	5	3%	19.40%
办公设备	5	3%	19.40%

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

(3) 固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 15、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定在建工程是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的在建工程进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明在建工程的可收回金额低于其账面价值的，在建工程的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 16、借款费用

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

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

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用(包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额)，其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

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

### 17、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。本公司无形资产为土地使用权，摊销年限为 50 年。

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(3) 无形资产减值

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

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

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### (4) 内部研究开发项目

##### ①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

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

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

- A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### 18、长期待摊费用

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

#### 19、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

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

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

#### 20、收入

##### (1) 销售商品收入

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

##### (2) 提供劳务收入

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

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

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

- A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权收入

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

## 21、政府补助

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 22、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

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

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

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

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

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

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

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

## 23、经营租赁

### （1）租入资产

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

### （2）租出资产

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

## 24、持有待售非流动资产

本公司将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售。按账面价值与预计可变现净值孰低

者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

### 25、会计政策、会计估计变更

本公司报告期末未发生会计政策和会计估计的变更。

### 26、前期会计差错更正

本公司报告期末未发生前期会计差错更正。

## 三)、税项

### 1、流转税

增值税：按产品销售收入的 17% 的税率计算销项税额，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税；蒸汽及农产品按销售收入的 13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的相应的进项税额后的差额缴纳增值税。

营业税：按照属营业税征缴范围的服务收入的规定比例计算缴纳

### 2、企业所得税

企业所得税按应纳税所得额 25% 计缴。

### 3、税金及附加

(1)城市维护建设税:按实际缴纳流转税额的 7% 计缴。

(2)教育费附加:按实际缴纳流转税额的 3% 计缴。

(3)地方教育费附加:按实际缴纳流转税额的 2% 计缴。

## 四)、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	注册地	业务性质	业注册资本(万元)	期末实际出资额(万元)	持股比例	表决权比例	是否合并报表	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
宁波北仑热力有限公司	中国宁波	热力供应及贸易	7,000	7,000	100%	100%	是	
宁波宁电投资发展有限公司	中国宁波	投资业务及贸易	5,000	5,000	100%	100%	是	
宁波北仑南区热力有限公司	中国宁波	热力供应及贸易	5,000	2,550	51%	51%	是	
金华宁电绿能热电有限公司	中国金华	热电联产	5,000	5,000	100%	100%	是	
绿能投资发展有限公司	中国香港	投资业务及贸易	港币 1 万元		100%	100%	是	

### 2、本期合并范围的变动情况

#### (1) 本期新纳入合并范围的主体

①经本公司第四届董事会第五次会议批准，本公司投资设立全资子公司金华宁电绿能热电有限公司（以下简称金华绿能）；金华绿能注册资本 5,000.00 万元，于 2011 年 4 月 19 日成立，并纳入合并财务报表。

金华绿能经营范围：许可经营项目：无；一般经营项目：集中供热机组的热电联产，热力产品、热力设备、灰渣的销售及技术服务，污泥焚烧服务，热力系统节能技术服务。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）

②经本公司第四届董事会第九次会议批准，本公司投资设立全资子公司绿能投资发展有限公司（以下简称绿能投资）；绿能投资注册资港币 1 万元，于 2011 年 6 月 15 日注册成立。

**(2) 本期不再纳入合并范围的主体**

名 称	处置日净资产	期初至处置日净利润
宁波市宁电燃料有限公司	8,933,574.35	1,045,133.94

宁波市宁电燃料有限公司已终止经营，宁波市工商行政管理局于 2011 年 3 月 31 日准予注销登记，不再纳入合并范围。

**五)、合并财务报表主要项目注释**

(以下如无特别说明，均以 2011 年 6 月 30 日为截止日，金额以人民币元为单位)

**1、货币资金**

(1) 明细项目

项目	币种	期末余额			年初余额		
		原币	汇率	人民币	原币	汇率	人民币
现金	人民币			88,682.35			33,975.87
银行存款	人民币			292,966,228.74			718,694,964.18
其他货币资金							
信用卡存款	人民币			39,756.08			40,221.98
存出投资款	人民币			25,840,485.54			624,370.60
期货保证金	人民币			4,174,808.30			15,922,008.64
用于质押借款之存款	人民币						26,200,000.00
小 计				30,055,049.92			42,786,601.22
合 计				323,109,961.01			761,515,541.27

(2) 货币资金期末余额中，除期货保证金外，无因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在风险的款项。

**2、交易性金融资产**

(1) 分类情况

项 目	期末余额	年初余额
交易性权益工具投资	75,984,697.58	73,394,305.00
指定为以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融资产[注]	86,488,000.00	80,000,000.00
衍生金融资产	15,592,895.00	856,840.00
合 计	178,065,592.58	154,251,145.00

注：2010 年 12 月，子公司宁波宁电投资发展有限公司与中融国际信托有限公司签订《中融-融新 140 号（宁电 1 期）证券投资集合资金信托计划资金信托合同》，认购“中融-融新 140 号（宁电 1 期）证券投资集合资金信托计划” 80,000,000.00 元。截至 2011 年 6 月 30 日止，该信托计划的公允价值为 86,488,000.00 元。

(2) 期末无变现有限制的交易性金融资产。

### 3、应收账款

#### (1) 分类情况

类 别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	51,801,858.84	100.00%	2,603,047.33	5.03%	43,112,146.93	100.00%	2,155,607.35	5.00%
其中：账龄组合	51,801,858.84	100.00%	2,603,047.33	5.03%	43,112,146.93	100.00%	2,155,607.35	5.00%
单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的应收账款								
合 计	51,801,858.84	100.00%	2,603,047.33	5.03%	43,112,146.93	100.00%	2,155,607.35	5.00%

#### (2) 按照账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	51,542,771.06	99.50%	2,577,138.55	43,112,146.93	100.00%	2,155,607.35
一至二年	259,087.78	0.50%	25,908.78			
合 计	51,801,858.84	100.00%	2,603,047.33	43,112,146.93	100.00%	2,155,607.35

#### (3) 本账户期末余额中位列前五名单位如下：

单位名称	金 额	占应收账款 总额的比例	与本公司 关系	欠款年限
宁波大千纺织有限公司	20,565,978.11	39.70%	非关联客户	一年以内
金光食品（宁波）有限公司	6,977,343.04	13.47%	非关联客户	一年以内

单位名称	金 额	占应收账款 总额的比例	与本公司 关系	欠款年限
宁波麦芽有限公司	4,870,893.48	9.40%	非关联客户	一年以内
国电浙江北仑第三发电有限公司	4,129,137.00	7.97%	非关联客户	一年以内
宁波奇美电子有限公司	1,245,694.46	2.40%	非关联客户	一年以内
合 计	37,789,046.09	72.94%		

(4) 期末余额无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 关联方应收账款参见财务报表附注六。

#### 4、其他应收款

##### (1) 分类情况

类 别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,787,114.05	100.00%	94,605.71	5.29%	8,589,401.79	100.00%	437,051.89	5.09%
其中：账龄组合	1,787,114.05	100.00%	94,605.71	5.29%	8,589,401.79	100.00%	437,051.89	5.09%
单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的其他应收款								
合 计	1,787,114.05	100.00%	94,605.71	5.29%	8,589,401.79	100.00%	437,051.89	5.09%

(2) 按照账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	1,762,114.05	98.60%	88,105.71	8,517,765.68	99.17%	425,888.28
一至二年	5,000.00	0.28%	500.00	51,636.11	0.60%	5,163.61
二至三年	20,000.00	1.12%	6,000.00	20,000.00	0.23%	6,000.00
合 计	1,787,114.05	100.00%	94,605.71	8,589,401.79	100.00%	437,051.89

(3) 期末无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 本账户期末余额主要明细项目：

单位名称	金 额	占其他应收款 总额的比例	与本公司 关系	欠款年限
宁波国家高新技术产业开发区招商局	1,000,000.00	55.96%	非关联方	一年以内
合 计	1,000,000.00	55.96%		

## 5、存货

项目	期末余额		年初余额	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	496.98		18,134.31	
库存商品	203,649,765.44	3,011,361.99	29,645,914.43	
合计	203,650,262.42	3,011,361.99	29,664,048.74	-

## 6、长期股权投资

### (1) 分类情况

项目	期末余额		年初余额	
	金额	减值准备	金额	减值准备
按成本法核算的长期股权投资	21,010,575.00			
按权益法核算的长期股权投资				
合计	21,010,575.00	-		-

### (2) 明细情况

#### ①按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
宁波光耀热电有限公司	24.00%	24.00%	21,010,575.00		21,010,575.00		21,010,575.00
合计			21,010,575.00	-	21,010,575.00	-	21,010,575.00

注：经本公司四届七次董事会会议以及四届十次董事会会议批准，本公司拟收购宁波经济技术开发区热电有限责任公司持有的宁波光耀热电有限公司（以下简称“光耀热电”）24%股权，以及浙江中源能源集团有限公司所受让的光耀热电 13.00%股权；由本公司所属全资子公司绿能投资发展有限公司收购香港中佳国际发展有限公司向香港天顺投资发展有限公司出让的光耀热电 28%股权。上述收购完成后，本公司合计持有光耀热电 65%股权。根据宁波文汇资产评估有限公司出具的宁文评报字[2011]第 006 号《宁波光耀热电有限公司股权转让项目资产评估报告书》，截至 2010 年 12 月 31 日止，光耀热电的股东全部权益评估为 8,060.07 万元。

2011 年 6 月 21 日，本公司与宁波经济技术开发区热电有限责任公司签署了《产权交易合同》，受让其持有的光耀热电 24%股权，股权转让价格为 20,565,000.00 元。截止 2011 年 6 月 30 日，该项股权尚未办理工商变更登记手续。

## 7、固定资产

### (1) 明细项目

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>原值</b>				
房屋及建筑物	322,582.34			322,582.34
机器设备	730,405.91	1,431,367.52	376,611.83	1,785,161.60
办公设备	426,840.03	611,951.73		1,038,791.76
运输设备	3,348,386.82	1,724,619.00		5,073,005.82
管网	124,442,732.50	123,531,599.56	424,416.65	247,549,915.41
合计	129,270,947.60	127,299,537.81	801,028.48	255,769,456.93
<b>累计折旧</b>				
房屋及建筑物	93,188.99	3,159.30		96,348.29
机器设备	387,063.83	194,880.32	29,815.10	552,129.05
办公设备	298,754.78	64,569.08		363,323.86
运输设备	2,065,646.58	254,842.14		2,320,488.72
管网	22,674,581.64	9,710,711.45	110,618.24	32,274,674.85
合计	25,519,235.82	10,228,162.29	140,433.34	35,606,964.77
<b>减值准备</b>				
房屋及建筑物				
机器设备				
办公设备				
运输设备				
管网				
合计				
<b>账面价值</b>				
房屋及建筑物	229,393.35			226,234.05
机器设备	343,342.08			1,233,032.55
办公设备	128,085.25			675,467.90
运输设备	1,282,740.24			2,752,517.10
管网	101,768,150.86			215,275,240.56
合计	103,751,711.78			220,162,492.16

(2) 累计折旧本期增加数均为当期计提折旧金额 10,228,162.29 元。

(3) 固定资产本期增加金额中由在建工程转入 2,064,890.15 元。

## 8、在建工程

### (1) 工程项目

工程名称	预算数(万元)	年初余额	本期增加	本期转入固定资产	期末余额	资金来源	工程投入占预算比例
东港湾大酒店热网管线	233.00	1,607,097.80	215,405.91	1,822,503.71		自筹	78.22%
明州路与骆亚路连接管线	240.00	668,731.60	1,163,906.10		1,832,637.70	自筹	76.36%
零星工程		249,735.44	379,817.08	242,386.44	387,166.08	自筹	
合计		2,525,564.84	1,759,129.09	2,064,890.15	2,219,803.78		

(2) 在建工程无利息资本化金额。

(3) 报告期在建工程转入固定资产 2,064,890.15 元。

## 9、商誉

### (1) 分类情况

项目	期末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
宁波市宁电燃料有限公司			1,315,127.43	1,315,127.43
合计	-	-	1,315,127.43	1,315,127.43

### (2) 商誉减值准备

项目	年初余额	本期计提	本期减少	期末余额
宁波市宁电燃料有限公司	1,315,127.43		1,315,127.43	
合计	1,315,127.43	-	1,315,127.43	-

注：2004 年 11 月本公司控股合并了宁波市宁电燃料有限公司（非同一控制下企业合并），本公司合并成本与享有的被合并企业合并日账面净资产份额差额 1,315,127.43 元，由于无法可靠取得被合并企业合并日可辨认净资产公允价值，该项差额作为商誉认定成本，在资产负债表作为商誉列示。公司于 2010 年 12 月 31 日，对商誉进行了减值测试，其可回收金额低于账面价值，计提商誉减值准备 1,315,127.43 元。2011 年 3 月 31 日，宁波市宁电燃料有限公司已终止经营，宁波市工商行政管理局准予注销登记，不再将宁波市宁电燃料有限公司纳入合并范围。

## 10、长期待摊费用

项目	原始发生额	年初余额	本期增加	本期摊销额	累计摊销额	期末余额	剩余摊销年限
租赁费	252,560.00	157,850.30		6,313.98	101,023.68	151,536.32	144 个月
合计	252,560.00	157,850.30		6,313.98	101,023.68	151,536.32	

## 11、递延所得税资产/负债

暂时性差异项目	期末余额		年初余额	
	暂时性差异	递延所得税资产/负债	暂时性差异	递延所得税资产/负债
<b>递延所得税资产</b>				
应收账款坏账准	2,603,047.33	650,761.83	2,155,607.35	538,901.84
其他应收款坏账	94,605.71	23,651.43	437,051.89	109,262.98
存货跌价准备	3,011,361.99	752,840.50		
未弥补亏损	154,618.68	38,654.67	88,586.25	22,146.56
公允价值变动损	407,685.00	101,921.25	38,105.00	9,526.25
递延收益	8,827,365.53	2,206,841.39	9,356,605.00	2,339,151.25
三年以上未付质	1,379,062.47	344,765.62	1,379,062.47	344,765.62
小计	16,477,746.71	4,119,436.69	13,455,017.96	3,363,754.50
<b>递延所得税负债</b>				
搬迁补偿款（计入	181,342,193.53	45,335,548.39	164,353,851.19	41,088,462.80
公允价值变动收	24,701,569.25	6,175,392.31	9,391,287.10	2,347,821.78

暂时性差异项目	期末余额		年初余额	
	暂时性差异	递延所得税资产/ 负债	暂时性差异	递延所得税资产/ 负债
小 计	206,043,762.78	51,510,940.70	173,745,138.29	43,436,284.58
递延所得税资产/ <b>互抵后报表列报</b>		3,160,749.61		2,479,064.36
递延所得税资产		958,687.08		884,690.14
递延所得税负债		48,350,191.09		40,957,220.22

## 12、资产减值准备

项 目	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	2,592,659.24	104,993.80			2,697,653.04
存货跌价准备		3,011,361.99			3,011,361.99
商誉减值准备	1,315,127.43			1,315,127.43	
合 计	3,907,786.67	3,116,355.79		1,315,127.43	5,709,015.03

## 13、短期借款

项 目	期末余额	年初余额
信用借款	60,000,000.00	240,000,000.00
质押借款		20,000,000.00
合 计	60,000,000.00	260,000,000.00

## 14、交易性金融负债

项 目	期末余额	年初余额
衍生金融负债	407,685.00	38,105.00
合 计	407,685.00	38,105.00

## 15、应付账款

- (1) 期末无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。
- (2) 期末无账龄超过 1 年的大额应付账款。

## 16、应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,670,549.73	3,613,968.90	3,613,968.90	2,670,549.73
职工奖励及福利基金	1,782,280.60			1,782,280.60
职工福利费		362,819.09	362,819.09	
社会保险费		760,832.20	760,832.20	
住房公积金		372,104.00	372,104.00	
工会经费		72,114.98		72,114.98
职工教育经费		43,751.10	29,145.00	14,606.10
合 计	4,452,830.33	5,225,590.27	5,138,869.19	4,539,551.41

注：应付职工薪酬期末余额中无属于拖欠性质的部分。

### 17、应交税费

税 种	期末余额	年初余额
增值税	-23,677,046.85	-2,905,541.96
营业税	476,250.71	299,325.99
企业所得税	6,740,888.41	11,382,165.72
城市维护建设税	132,641.82	206,873.82
教育费附加	94,744.16	92,615.59
个人所得税	640,237.84	
水利建设基金	86,606.12	285,153.47
其他	8,328.31	215,036.08
合 计	-15,497,349.48	9,575,628.71

### 18、其他应付款

(1) 期末无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。

(2) 金额较大的其他应付款

往来单位(项目)	金额	款项性质或内容
宁波富仕达电力工程有限责任公司	33,736,500.00	往来款
宁波北仑新区开发投资有限公司	33,736,500.00	往来款
北仑区政府新研街道办事处	2,689,946.06	热网改迁代建款
中建七局安装工程有限公司	576,000.00	保证金
宁波建工股份有限公司	449,000.00	保证金
合 计	71,187,946.06	

### 19、专项应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
经营性损失补偿款	80,333,333.33		20,083,333.34	60,249,999.99
合计	80,333,333.33	-	20,083,333.34	60,249,999.99

注：根据本公司与宁波市北仑区（开发区）征地拆迁办公室签订拆迁补偿协议，宁波市北仑区（开发区）征地拆迁办公室向本公司支付 2010 年至 2012 年经营性损失补偿 12,050 万元。根据《企业会计准则解释第 3 号》第四条的有关规定，2011 年 1-6 月的经营损失补偿款 20,083,333.34 元，扣除停工损失（包括职工安置费用）3,094,991.00 元，自专项应付款转入递延收益并计入“营业外收入”，其余计入资本公积 12,741,256.75 元，递延所得税负债 4,247,085.59 元。

### 20、其他非流动负债

其他非流动负债系递延收益，明细情况如下：

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
管网收入	9,356,605.00	130,000.00	659,239.47	8,827,365.53
合 计	9,356,605.00	130,000.00	659,239.47	8,827,365.53

## 21、股本（数量单位：万股）

项 目	年初余额		本期增减（+，-）					期末余额	
	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、无限售条件股份	16,800.00	100.00						16,800.00	100.00
1、人民币普通股	16,800.00	100.00						16,800.00	100.00
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	16,800.00	100.00	-	-	-	-	-	16,800.00	100.00

## 22、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	141,720,431.82			141,720,431.82
其他资本公积	124,858,093.66	12,741,256.75		137,599,350.41
合 计	266,578,525.48	12,741,256.75	-	279,319,782.23

注：本期增加情况参见财务报表附注五、19。

## 23、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	32,036,405.18			32,036,405.18
任意盈余公积				
合 计	32,036,405.18	-	-	32,036,405.18

## 24、未分配利润

项 目	金 额
调整前上年年末未分配利润	141,041,280.21
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	
调整后年初未分配利润	141,041,280.21
加：净利润	52,167,852.09
减：提取盈余公积	
对股东的分配（注）	16,800,000.00
期末未分配利润	176,409,132.30

注：根据公司 2010 年度股东大会决议，以 2010 年末总股本 16,800 万股为基数，每 10 股派发现金股利 1.00 元，共派发现金股利 16,800,000.00 元。

## 25、少数股东权益

子公司名称	少数股东持股比例	本期金额	上期金额
宁波市宁电燃料有限公司	30.00%		8,366,532.13
宁波北仑南区热力有限公司	49.00%	27,059,703.65	24,467,334.30
合 计		27,059,703.65	32,833,866.43

## 26、营业收入、营业成本

### (1) 分类情况

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	366,333,596.61	310,309,226.65	153,845,092.34	115,326,112.34
其他业务	11,712,962.57	310,338.75	9,912,784.99	
合 计	378,046,559.18	310,619,565.40	163,757,877.33	115,326,112.34

### (2) 主营业务

#### ①分产品（行业）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
蒸汽	209,394,278.31	151,177,282.21	153,253,436.21	115,326,112.34
管网费	659,239.47		591,656.13	
商品销售	156,280,078.83	159,131,944.44		
合计	366,333,596.61	310,309,226.65	153,845,092.34	115,326,112.34

#### ②分地区

地区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
宁波及周边地区	226,913,647.79	167,639,937.37	153,845,092.34	115,326,112.34
其他地区	139,419,948.82	142,669,289.28		
合计	366,333,596.61	310,309,226.65	153,845,092.34	115,326,112.34

### (3) 其他业务

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
替代发电收入 [注]	10,506,925.64		9,801,085.47	
其他	1,206,036.93	310,338.75	111,699.52	
合计	11,712,962.57	310,338.75	9,912,784.99	

注：2011 年 2 月，本公司与国电浙江北仑第三发电有限公司（以下简称“北仑三电公司”）签订了《2011 年度浙江省小火电关停机组替代发电协议》，委托北仑三电公司替代发电。2011 年 1-6 月实际结算替代发电量 7,717 万千瓦时。

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期金额	占全部营业收入的比例
东吴期货有限公司	82,709,701.75	21.88%
宁波大千纺织品有限公司	52,584,398.79	13.91%
金光食品(宁波)有限公司	32,562,227.95	8.61%
上海慧鸿国际贸易有限公司	26,085,470.09	6.90%
宁波麦芽有限公司	19,731,963.07	5.22%
合计	213,673,761.65	56.52%

27、营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	707,576.04	758,632.50	参见财务报表附注三
城建税	584,853.47	510,205.85	参见财务报表附注三
教育费附加	417,752.49	364,432.75	参见财务报表附注三
合计	1,710,182.00	1,633,271.10	

28、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,063,939.53	1,249,426.99
折旧费	9,922,329.31	5,728,852.50
修理费	631,013.50	1,160,876.22
仓储费	1,111,257.81	
业务招待费	547,310.24	151,127.30
水电费	375,294.71	253,841.31
其他	512,517.06	75,345.96
合计	15,163,662.16	8,619,470.28

29、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	3,161,650.74	4,250,006.32
业务招待费	832,032.90	503,236.12
折旧费	305,832.98	722,799.91
各项税费	170,744.39	62,623.63
咨询、审计等中介费用	330,500.00	250,000.00
交通工具费	427,574.19	94,537.79
差旅费	51,824.30	31,815.07
租赁费	240,258.66	
办公费	180,261.59	38,599.04
职工安置费用	2,500,000.00	

项 目	本期金额	上期金额
培训费	482,905.00	
其他	2,384,176.95	1,730,215.04
合 计	11,067,761.70	7,683,832.92

### 30、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	408,190.28	1,086,797.50
减：利息收入	2,575,995.25	1,699,888.48
金融机构手续费	7,022.24	3,588.57
合 计	-2,160,782.73	-609,502.41

### 31、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
应收账款坏账准备	447,439.98	835,042.12
其他应收款坏账准备	-342,446.18	204,750.94
存货跌价准备	3,011,361.99	
合 计	3,116,355.79	1,039,793.06

### 32、公允价值变动收益

项 目	本期金额	上期金额
交易性金融资产	15,310,282.15	
交易性金融负债	-369,580.00	
合 计	14,940,702.15	

### 33、投资收益

项 目	本期金额	上期金额
股票投资收益	13,845,405.53	60,914.35
期货投资收益	1,577,372.01	
信托产品投资收益	1,690,590.72	
合 计	17,113,368.26	60,914.35

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

### 34、营业外收入

项 目	本期金额	上期金额
停工损失补偿款 [注 1]	3,094,991.00	17,216,666.66
计入当期损益的政府补助 [注 2]	80,000.00	130,000.00
其他	4,100.00	3,000.00
合 计	3,179,091.00	17,349,666.66

注 1:参见财务报表附注五、19。

注 2: 根据宁波保税区管理委员会《关于表彰 2010 年度服务优胜单位的通报》(甬保税政[2011]1 号), 公司于本期收到服务优胜考核奖 80,000.00 元。

### 35、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失	339,673.65	1,230.77
水利建设基金	395,648.46	178,757.89
其他	996.00	
合 计	736,318.11	179,988.66

### 36、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
本期所得税费用	14,881,008.21	7,984,723.64
递延所得税费用	3,071,888.34	3,923,498.93
合 计	17,952,896.55	11,908,222.57

### 37、每股收益

每股收益计算遵循《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的有关规定。

项 目		本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	52,167,852.09	35,715,781.96
非经常性损益		25,856,381.90	12,916,194.26
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	P0	26,311,470.19	22,799,587.70
期初股份总数	S0	168,000,000.00	168,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数 S= S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk	S	168,000,000.00	168,000,000.00
基本每股收益= P0÷S			
归属于公司普通股股东的净利润（元/股）		0.3105	0.2126
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润（元/股）		0.1566	0.1357

公司在报告期内不存在稀释性潜在普通股。

### 38、收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
利息收入	2,575,995.25	1,699,888.48
政府补助	80,000.00	130,000.00
其他	5,070.00	3,000.00
合 计	2,661,065.25	1,832,888.48

### 39、支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
租赁费	240,258.66	
业务招待费	1,379,343.14	654,363.42
仓储费	1,111,257.81	
咨询、审计等中介费用	330,500.00	250,000.00
交通工具费	471,946.55	94,537.79
差旅费	133,430.50	50,406.37
宁波海金船务有限公司往来款		4,020,000.00
安置费、培训费	2,982,905.00	
综合服务费	853,483.12	
其他	4,279,347.36	1,024,430.93
合 计	11,782,472.14	6,093,738.51

### 40、收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收到管网改迁代建款	4,129,178.00	1,605,234.00
合 计	4,129,178.00	1,605,234.00

### 41、支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
支付固定资产拆迁清理费用		1,112,107.00
支付管网改迁代建款	4,164,746.80	11,318,156.07
合 计	4,164,746.80	12,430,263.07

### 42、收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
宁波富仕达电力工程有限责任公司往来款	33,736,500.00	
宁波北仑新区开发投资有限公司往来款	33,736,500.00	
收回质押保证金	26,200,000.00	
合 计	93,673,000.00	-

### 43、现金流量表补充资料

#### (1) 补充资料

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	55,073,761.61	35,387,269.82
加：资产减值准备	3,116,355.79	1,039,793.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,228,162.29	6,451,652.41
无形资产摊销		37,077.36
长期待摊费用摊销	6,313.98	6,313.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	339,673.65	1,230.77

项 目	本期金额	上期金额
(收益以“-”号填列)		
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)	-14,940,702.15	
财务费用(收益以“-”号填列)	408,190.28	1,058,797.50
投资损失(收益以“-”号填列)	-17,113,368.26	-60,914.35
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-73,996.94	2,642,196.15
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	7,392,970.87	1,281,302.78
存货的减少(增加以“-”号填列)	-173,986,213.68	-27,885.44
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-10,321,475.84	-10,437,356.79
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-9,988,224.90	-17,609,616.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-149,858,553.30	19,769,860.89
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	318,935,152.71	327,038,287.39
减: 现金的期初余额	719,393,532.63	415,753,493.80
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	-400,458,379.92	-88,715,206.41

(2) 现金及现金等价物

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	318,935,152.71	719,393,532.63
其中: 库存现金	88,682.35	33,975.87
可随时用于支付的银行存款	292,966,228.74	718,694,964.18
可随时用于支付的其他货币资金	25,880,241.62	664,592.58
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、现金及现金等价物余额	318,935,152.71	719,393,532.63

六)、关联方关系及其交易

1、关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响, 以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的, 构成关联方。

2、关联方

(1) 本公司的母公司

单位名称	组织机构代码	注册地	经营范围	持有本公司股份比例
宁波开发投资集团有限公司	14407480-X	中国宁波	项目投资、资产经营等	注

注：宁波开发投资集团有限公司系公司第一大股东，持有公司 25.54% 股权；同时，宁波开发投资集团有限公司持有宁波市电力开发公司 100% 股权，宁波市电力开发公司持有公司 7.99% 股权；宁波开发投资集团有限公司直接及间接持有公司股权合计 33.53%。

母公司注册资本及其变化：

年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
50,000.00 万元			50,000.00 万元

宁波开发投资集团有限公司的控制人为宁波市国有资产管理委员会。

(2) 本公司的子公司

子公司名称	组织机构代码	注册地	经营范围	本公司持股比例	
				直接	间接
宁波北仑热力有限公司	67767833-1	宁波经济技术开发区大港工业城凤洋一路 66 号 1 幢 2 号	一般经营项目：热网管道安装施工，蒸汽、热水的批发、零售，机械设备及管道维修，技术咨询、服务，金属材料、化工原料、机械设备的批发、零售；以下凭有效许可证经营：预制直埋式蒸汽保温管及管件的制造，补偿器的制造，压力管道的安装，压力容器的安装、改造、维修。	100.00 %	
宁波宁电投资发展有限公司	55795825-9	宁波市高新区菁华路 188 号甬港现代铭楼 2 幢 419	许可经营项目：预包装食品批发（仅限期货交割仓库内现货业务）（有效期至 2013 年 7 月 1 日）。一般经营业务：企业投资管理；股权投资；新能源技术的研发；自营或代理各类商品和技术的进出口业务，但国家禁止或限定经营的商品和技术除外；仓储；金属材料、建筑材料、塑料原料、橡胶、五金工具、机械设备、日用品、针纺织原料及产品、燃料油、农产品批发、零售；房地产开发、经营。	100.00 %	
宁波北仑南区热力有限公司	56388744-2	宁波市北仑区大碇普陀山路 101 号	一般经营项目：热网管道施工，蒸汽的批发、零售，二次供水，机械设备维修、技术咨询，金属材料、化工原料、机械设备的批发、零售。		51.00 %
金华宁电绿能热电有限公司	57294091-1	浙江省金华市婺城区汤溪镇金西大道金西经济开发区管委会大楼 225 办公室	一般经营项目：集中供热机组的热电联产，热力产品、热力设备、灰渣的销售及技术咨询与服务，污泥焚烧服务，热力系统节能技术咨询与服务。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）	100.00 %	

子公司名称	组织机构代码	注册地	经营范围	本公司持股比例	
				直接	间接
绿能投资发展有限公司		中国香港	投资业务。	100.00%	

子公司注册资本、持股比例及其变化

子公司名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金额	持股比例			金额	持股比例
宁波市宁电燃料有限公司	20,000,000.00	70.00%		20,000,000.00		
宁波北仑热力有限公司	70,000,000.00	100.00%			70,000,000.00	100.00%
宁波宁电投资发展有限公司	50,000,000.00	100.00%			50,000,000.00	100.00%
宁波北仑南区热力有限公司	50,000,000.00	51.00%			50,000,000.00	51.00%
金华宁电绿能热电有限公司			50,000,000.00		50,000,000.00	100.00%
绿能投资发展有限公司			港币 10,000.00		港币 10,000.00	100.00%

(3) 其他关联方

关联方名称	与本公司的关系
宁波宝新不锈钢有限公司	本公司监事担任该公司董事
宁波钢铁有限公司	本公司监事担任该公司董事
宁波经济技术开发区新区热力有限公司	注 1
宁波经济技术开发区热电有限责任公司	注 2
宁波光明码头有限公司	同一母公司

注 1: 宁波经济技术开发区新区热力有限公司实际控制人为宁波经济技术开发区控股有限公司 (“开发区控股公司”), 开发区控股公司原为宁波联合集团股份有限公司 (“宁波联合”) 第一大股东, 开发区控股公司持有公司 0.98% 股权, 宁波联合持有公司 10.66% 股权。开发区控股公司持有的宁波联合股权于 2010 年 4 月进行部分转让, 不再对宁波联合实施控制。报告期末, 开发区控股公司亦未向本公司派出关键管理人员。

注 2: 宁波经济技术开发区热电有限责任公司系 “宁波联合” 的控股子公司, 宁波联合持有公司 10.66% 股权。

3、关联方交易

(1) 交易类型及金额

①销售

关联方名称	商品名称	本期金额		上期金额		定价原则
		销售商品	占同类销售比例	销售商品	占同类销售比例	
宁波宝新不锈钢有限公司	蒸汽	6,298,005.31	3.01%	8,706,203.02	5.68%	市场价格
合计		6,298,005.31		8,706,203.02		

②采购

关联方名称	商品名称	本期金额	上期金额	定价原则
宁波经济技术开发区新区热力有限公司	蒸汽		95,096,012.09	协议价格
宁波钢铁有限公司	蒸汽	6,878,056.37	2,389,774.03	协议价格
合计		6,878,056.37	97,485,786.12	

③受让股权

2011年6月21日,本公司与宁波经济技术开发区热电有限责任公司签署了《产权交易合同》,受让其持有的光耀热电24%的股权,股权转让价格为20,565,000.00元。根据宁波文汇资产评估有限公司出具的宁文评报字[2011]第006号《宁波光耀热电有限公司股权转让项目资产评估报告书》,截至2010年12月31日止,光耀热电的股东全部权益评估值为8,060.07万元。

④公司北仑大港工业城厂区机组停运后,为解决公司生产员工的分流安置,大股东宁波开发投资集团有限公司的控股子公司宁波光明码头有限公司为本公司安置员工47名。报告期,公司通过宁波光明码头有限公司支付分流员工安置费人民币250万元整。

(2) 未结算项目

①应收账款

关联方名称	期末余额			年初余额		
	金额	占项目余额的比例	坏账准备金额	金额	占项目余额的比例	坏账准备金额
宁波宝新不锈钢有限公司	1,072,400.00	2.07%	53,620.00	1,017,226.00	2.38%	50,861.30
合计	1,072,400.00	2.07%	53,620.00	1,017,226.00	2.38%	50,861.30

②应付账款

关联方名称	期末余额		年初余额	
	金额	占项目余额的比例	金额	占项目余额的比例
宁波经济技术开发区新区热力有限公司			26,889,321.26	71.59%
宁波钢铁有限公司	2,019,907.10	2.72%	1,072,630.18	2.86%
合计	2,019,907.10	2.72%	27,961,951.44	74.45%

七)、或有事项

截止2011年6月30日,本公司无需披露的或有事项。

八)、承诺事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无需披露的承诺事项。

### 九)、资产负债表日后非调整事项

截止报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

### 十)、其他重要事项

#### 1、以公允价值计量的资产和负债

项目	年初余额		本期变动		期末余额	
	投资成本	公允价值变动损益	投资成本	公允价值变动损益	投资成本	公允价值变动损益
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	144,859,857.90	8,534,447.10	8,504,165.43	574,227.15	153,364,023.33	9,108,674.25
衍生金融资产		856,840.00		14,736,055.00		15,592,895.00
金融资产小计	144,859,857.90	9,391,287.10	8,504,165.43	15,310,282.15	153,364,023.33	24,701,569.25
衍生金融负债		38,105.00		369,580.00		407,685.00
金融负债小计		38,105.00		369,580.00		407,685.00

### 十一)、母公司财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明，均以 2011 年 6 月 30 日为截止日，金额以人民币元为单位)

#### 1、应收账款

##### (1) 分类情况

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	5,543,859.00	100.00%	277,192.95	5.00%	6,585,511.00	100.00%	329,275.55	5.00%
其中：账龄组合	5,543,859.00	100.00%	277,192.95	5.00%	6,585,511.00	100.00%	329,275.55	5.00%
单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的应收账款								
合计	5,543,859.00	100.00%	277,192.95	5.00%	6,585,511.00	100.00%	329,275.55	5.00%

(2) 按照账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	5,543,859.00	100.00%	277,192.95	6,585,511.00	100.00%	329,275.55
合 计	5,543,859.00	100.00%	277,192.95	6,585,511.00	100.00%	329,275.55

(3) 本账户期末余额中位列前五名单位如下:

单位名称	金 额	欠款年限	与本公司关系	占应收账款总额的比例
国电浙江北仑第三发电有限公司	4,129,137.00	一年以内	非关联客户	74.48%
宁波北仑南区热力有限公司	1,414,722.00	一年以内	子公司	25.52%
合计	5,543,859.00			100.00%

(4) 期末余额无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

## 2、其他应收款

### (1) 分类情况

类 别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	324,218,114.99	100.00%	16,216,155.75	5.00%	172,682,298.14	100.00%	8,641,696.71	5.00%
其中：账龄组合	324,218,114.99	100.00%	16,216,155.75	5.00%	172,682,298.14	100.00%	8,641,696.71	5.00%
单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的其他应收款								
合 计	324,218,114.99	100.00%	16,216,155.75	5.00%	172,682,298.14	100.00%	8,641,696.71	5.00%

### (2) 按照账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	324,193,114.99	99.99%	16,209,655.75	172,610,662.03	99.96%	8,630,533.10
一至二年	5,000.00	0.00%	500.00	51,636.11	0.03%	5,163.61
二至三年	20,000.00	0.01%	6,000.00	20,000.00	0.01%	6,000.00
合 计	324,218,114.99	100.00%	16,216,155.75	172,682,298.14	100.00%	8,641,696.71

### (3) 本账户期末余额中大额往来单位如下：

单位名称	金 额	欠款年限	与本公司关系	占应收账款总额的比例
宁波宁电投资发展有限公司	252,500,000.00	一年以内	子公司	77.88%
宁波北仑南区热力有限公司	70,227,000.00	一年以内	子公司	21.66%
合计	322,727,000.00			99.54%

(4) 期末无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

### 3、长期股权投资

#### (1) 分类情况

项目	期末余额		年初余额	
	金额	减值准备	金额	减值准备
按成本法核算的长期股权投资	191,010,575.00		134,000,000.00	
按权益法核算的长期股权投资				
合计	191,010,575.00	-	134,000,000.00	-

#### (2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	占被投资单位注册资本比例	表决权比例	初始投资金额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
宁波市宁电燃料有限公司 [注 1]	70.00%	70.00%	14,000,000.00	14,000,000.00		14,000,000.00	
宁波北仑热力有限公司	100.00%	100.00%	70,000,000.00	70,000,000.00			70,000,000.00
宁波宁电投资发展有限公司	100.00%	100.00%	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00
金华宁电绿能热电有限公司 [注 1]	100.00%	100.00%	50,000,000.00		50,000,000.00		50,000,000.00
宁波光耀热电有限公司 [注 2]	24.00%	24.00%	21,010,575.00		21,010,575.00		21,010,575.00
合计			205,010,575.00	134,000,000.00	71,010,575.00	14,000,000.00	191,010,575.00

注 1：参见财务报表附注四、2。

注 2：参见财务报表附注五、6。

#### 4、营业收入、营业成本

##### (1) 分类情况

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	594,572.80		589,322.80	
其他业务	28,651,900.21	3,031,396.24	24,880,970.46	4,687,393.81
合 计	29,246,473.01	3,031,396.24	25,470,293.26	4,687,393.81

##### (2) 主营情况

##### ①分产品

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
管网费	594,572.80		589,322.80	
合 计	594,572.80	-	589,322.80	-

##### ②分地区

地区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
宁波及周边地区	594,572.80		589,322.80	
合 计	594,572.80	-	589,322.80	-

##### (3)其他业务

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
替代发电收入	10,506,925.64		9,801,085.47	
管网租赁费	7,500,000.00	2,208,196.58	15,000,000.00	4,687,393.81
管道运输费	10,101,905.20	823,199.66		
其他	543,069.37		79,884.99	
合 计	28,651,900.21	3,031,396.24	24,880,970.46	4,687,393.81

##### (4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例
宁波北仑热力有限公司	16,187,183.20	55.35%
国电浙江北仑第三发电有限公司	10,506,925.64	35.93%
宁波北仑南区热力有限公司	1,414,722.00	4.84%
合计	28,108,830.84	96.11%

#### 5、投资收益

项 目	本期金额	上期金额
子公司分回利润	6,253,502.05	2,961,447.94
股票投资收益		60,914.35
合 计	6,253,502.05	3,022,362.29

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

## 6、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	16,929,876.88	26,448,392.89
加：资产减值准备	7,522,376.44	375,428.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,720,216.92	3,418,867.45
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	6,313.98	6,313.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		1,230.77
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）	408,190.28	1,020,847.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,253,502.05	-3,022,362.29
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		3,076,337.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,515,134.68	1,281,302.78
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-80,267,164.85	-7,150,068.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,049,873.91	-7,243,888.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-45,368,683.81	18,212,402.24
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	213,343,334.69	230,986,472.82
减：现金的期初余额	591,052,893.81	275,046,405.36
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	-377,709,559.12	-44,059,932.54

## 十二)、补充资料

### 1、非经常损益

项 目	本期金额	上期金额
经营性损失补偿	3,094,991.00	17,216,666.66
非流动资产处置损益	-339,673.65	-1,230.77
计入当期损益的政府补助	80,000.00	130,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-392,544.46	-175,757.89
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	17,113,368.26	60,914.35

项 目	本期金额	上期金额
交易性金融资产和交易性金融负债公允价值变动损益	14,940,702.15	
所得税影响金额	-8,624,210.82	-4,307,648.09
归属于少数股东非经常性损益影响金额	-16,250.58	-6,750.00
合 计	25,856,381.90	12,916,194.26

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率	基本每股 收益（元）
归属于公司普通股股东的净利润	8.15%	0.3105
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.11%	0.1566

## 3、主要财务报表项目的异常情况及原因

序号	财务报表项目	期末余额/ 本期金额	年初余额/ 上期金额	变动率 (+/-)
1	货币资金	323,109,961.01	761,515,541.27	-57.57%
2	存货	200,638,900.43	29,664,048.74	576.37%
3	固定资产	220,162,492.16	103,751,711.78	112.20%
4	短期借款	60,000,000.00	260,000,000.00	-76.92%
5	其他应付款	73,230,429.44	5,677,589.73	1189.82%
6	营业收入	378,046,559.18	163,757,877.33	130.86%
7	营业成本	310,619,565.40	115,326,112.34	169.34%

1、货币资金期末余额较年初余额减少 57.57%，主要原因系报告期归还期初银行贷款及子公司宁波宁电投资发展有限公司和宁波北仑南区热力有限公司增加存货所致。

2、存货期末余额较年初余额增加 576.37%，主要原因系子公司宁波宁电投资发展有限公司和宁波北仑南区热力有限公司库存商品增加所致。

3、固定资产期末余额较年初余额增加 112.20%，主要原因系子公司宁波北仑南区热力有限公司报告期购置管网资产所致。

4、短期借款期末余额较年初余额减少 76.92%，主要原因系期初银行贷款于报告期归还所致。

5、其他应付款期末余额较年初余额增加 1,189.82%，主要原因系子公司宁波北仑南区热力有限公司与其股东宁波富仕达电力工程有限责任公司、宁波北仑新区开发投资有限公司往来款增加所致。

6、营业收入和营业成本本期金额分别较上期金额增长 130.86%和 169.34%，主要原因系子公司宁波宁电投资发展有限公司商品销售收入增加，以及宁波北仑南区热力有限公司蒸汽销售收入增加所致。

## 八、 备查文件目录

- 1、 载有董事长签名的半年度报告文本
- 2、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管签名的财务报告文本
- 3、 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本

董事长：王凌云

宁波热电股份有限公司

2011 年 8 月 5 日