

宁波热电股份有限公司

600982

2011 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.....	6
五、 董事、监事和高级管理人员.....	10
六、 公司治理结构	13
七、 股东大会情况简介.....	17
八、 董事会报告	18
九、 监事会报告	29
十、 重要事项	30
十一、 财务会计报告	39
十二、 备查文件目录	39

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(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
张政江	独立董事	工作原因	刘海生
张炳生	独立董事	工作原因	黄国强

(三) 天衡会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(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	浙江省宁波市海曙区解放北路 128 号 新金穗大厦 12 楼	浙江省宁波市海曙区解放北路 128 号 新金穗大厦 12 楼
电话	(0574) 87008276	(0574) 87008279
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	浙江省宁波市海曙区解放北路 128 号新金穗大厦 12 楼
办公地址的邮政编码	315010
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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1995 年 8 月 23 日			
公司首次注册登记地点	宁波经济技术开发区大港工业城凤洋一路 66 号			
二次变更	公司变更注册登记日期	2010 年 8 月 24 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	330200000069487		
	税务登记号码	33020661026285X		
	组织机构代码	61026285-X		
公司聘请的会计师事务所名称	天衡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	南京市正洪街 18 东宇大厦			

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	115,515,819.85
利润总额	116,666,218.41
归属于上市公司股东的净利润	85,879,429.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	41,299,912.67
经营活动产生的现金流量净额	15,388,276.09

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	附注(如适用)	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-339,673.65	子公司固定资产报废损失	8,742,304.19	-220,374.34
计入当期损益的政府补助, 但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	2,405,000.00	公司及下属子公司收到的财政扶持资金	5,699,360.39	5,376,036.34
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	58,234,099.37	子公司进行证券、期货、信托业务的处置收益及公允价值变动损益	15,513,327.56	830,872.88
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-919,077.79		-594,265.37	25,080.58
存货盘盈				2,080,174.44
少数股东权益影响额	44,256.02		-2,442,725.80	-277,239.36
所得税影响额	-14,845,086.99		-7,340,181.70	-2,022,947.48
合计	44,579,516.96		19,577,819.27	5,791,603.06

(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	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	991,838,394.88	859,087,091.29	15.45	939,109,668.33
营业利润	115,515,819.85	94,115,855.39	22.74	58,553,787.00
利润总额	116,666,218.41	107,963,254.60	8.06	63,734,529.58
归属于上市公司股东的净利润	85,879,429.63	78,326,902.21	9.64	46,226,614.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	41,299,912.67	58,749,082.94	-29.70	40,435,011.11
经营活动产生的现金流量净额	15,388,276.09	41,949,693.58	-63.32	155,799,901.03
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	1,302,487,770.02	1,101,874,139.88	18.21	815,232,776.46
负债总额	555,654,715.45	461,384,062.58	20.43	385,984,098.58
归属于上市公司股东的所有者权益	704,539,397.25	607,656,210.87	15.94	421,371,215.00
总股本	168,000,000.00	168,000,000.00	0	168,000,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.5112	0.4662	9.65	0.2752
稀释每股收益 (元 / 股)	0.5112	0.4662	9.65	0.2752
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.2458	0.3497	-29.71	0.2407
加权平均净资产收益率 (%)	13.15	17.38	减少 4.23 个百分点	11.37
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	6.32	13.03	减少 6.71 个百分点	9.94
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.09	0.25	-64	0.93
	2011 年 末	2010 年 末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	4.19	3.62	15.75	2.51
资产负债率 (%)	42.66	41.87	增加 0.79 个百分点	47.35

(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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	153,394,305	349,997,330.78	196,603,025.78	-11,187,567.75
衍生金融资产	856,840.00	365,405.00	-491,435.00	-491,435.00
衍生金融负债	38,105.00	261,975.00	223,870.00	-223,870.00
合计	154,289,250	350,624,710.78	196,335,460.78	-11,902,872.75

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	16,800	100						16,800	100
1、人民币普通股	16,800	100						16,800	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	16,800	100						16,800	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

2011 年末股东总数	13,901 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	14,477 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		0	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		0	无
宁波市电力开发公司	国有法人	7.99	13,431,200		0	无
中节能实业发展有限公司	国有法人	5.51	9,250,000	-490,000	0	无
宁波华源实业发展有限公司	国有法人	3.20	5,374,540		0	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	2.82	4,735,327	4,735,327	0	未知
江西国际信托股份有限公司—金狮120号资金信托合同	未知	2.53	4,243,330	4,243,330	0	未知
北方国际信托股份有限公司—长城富利07-1证券集合信托	未知	2.36	3,962,715	3,962,715	0	未知
中国对外经济贸易信托有限公司—新股信贷资产 A16	未知	1.40	2,348,823	-864,551	0	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	1.26	2,124,885	-1,595,596	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			
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))	4,735,327	人民币普通股	4,735,327
江西国际信托股份有限公司—金狮 120 号资金信托合同	4,243,330	人民币普通股	4,243,330
北方国际信托股份有限公司—长城富利 07-1 证券集合信托	3,962,715	人民币普通股	3,962,715
中国对外经济贸易信托有限公司—新股信贷资产 A16	2,348,823	人民币普通股	2,348,823
中国对外经济贸易信托有限公司—新股信贷资产 A15	2,124,885	人民币普通股	2,124,885
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中,宁波开发投资集团有限公司持有宁波市电力开发公司及宁波华源实业发展公司 100% 股权,直接或间接合计持有本公司 61,717,279 股股份,占公司总股本的 36.74%。		

说明:

公司于 2011 年 1 月 10 日收到宁波开发投资集团有限公司(以下简称“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》,同意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。2011 年 7 月 22 日,开投集团取得中国证监会证监许可[2011]1145 号《关于核准豁免宁波开发投资集团有限公司要约收购宁波热电股份有限公司股份义务的批复》,核准豁免开投集团因国有股权无偿划转而增持宁波热电股份 5,374,540 股股份,导致合计控制宁波热电 61,717,279 股股份,占该公司总股本 36.74% 而应履行的要约收购义务。

2、 控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司控股股东——宁波开发投资集团有限公司成立于 1992 年 11 月,由宁波市国有资产监督管理委员会授权设立,为国有独资有限责任公司,其实际控制人为:宁波市国有资产监督管理委员会。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位:元 币种:人民币

名称	宁波开发投资集团有限公司
单位负责人或法定代表人	陶成波
成立日期	1992 年 11 月 12 日
注册资本	500,000,000
主要经营业务或管理活动	项目投资、资产经营,房地产开发、物业管理; 本公司房屋租赁

(3) 实际控制人情况

○ 法人

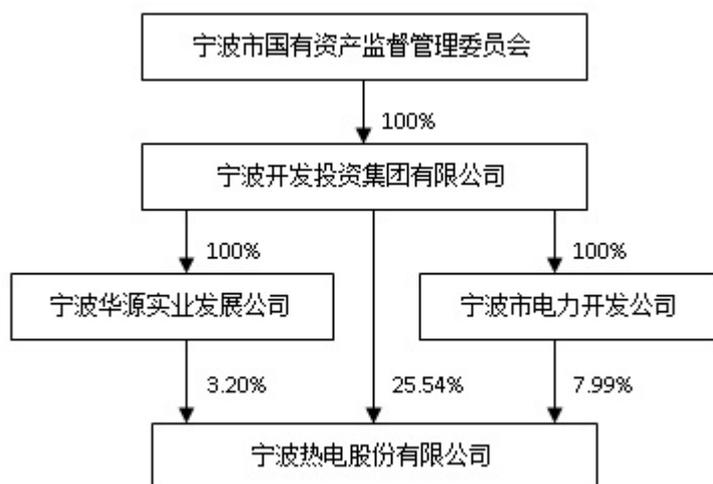
单位：元 币种：人民币

名称	宁波市国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	徐柯灵
主要经营业务或管理活动	代表国家履行出资人职责，依法对市属经营性国有资产进行监督管理。

(4) 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。

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

单位:元 币种:人民币

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
宁波联合集团股份有限公司	李水荣	1994 年 3 月 31 日	项目的投资开发、工程的建设经营	102,400,000

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
王凌云	董事长	男	47	2010年12月24日	2013年12月24日	0	0			是
陈建华	副董事长	男	58	2010年12月24日	2013年12月24日	0	0			是
沈军民	董事	男	42	2010年12月24日	2013年12月24日	0	0			是
单亮	董事	男	53	2010年12月24日	2013年12月24日	0	0			是
余伟业	董事	男	48	2010年12月24日	2013年12月24日	0	0			是
魏雪梅	董事	女	36	2010年12月24日	2013年12月24日	0	0			是
王立辉	董事	男	39	2010年12月24日	2013年12月24日	0	0			是
江伟程	董事、总经理	男	50	2010年12月24日	2013年12月24日	0	0		35	否
张炳生	独立董事	男	50	2010年12月24日	2013年12月24日	0	0		4	否
刘海生	独立董事	男	42	2010年12月24日	2013年12月24日	0	0		4	否
黄国强	独立董事	男	60	2010年12月24日	2013年12月24日	0	0		4	否
张政江	独立董事	男	49	2010年12月24日	2013年12月24日	0	0		4	否
戴志勇	监事会主席	男	40	2010年12月24日	2013年12月24日	0	0			是
董庆慈	监事	男	49	2010年12月24日	2013年12月24日	0	0			是
夏烈勤	监事	男	58	2010年12月24日	2013年12月24日	0	0		16	否
张洪	副总经理、总工程师	男	49	2010年12月24日	2013年12月24日	0	0		28	否
葛鹏	副总经理	男	32	2010年12月24日	2013年12月24日	0	0		28	否
乐碧宏	副总经理、财	女	49	2010年12	2013年12	0	0		28	否

	务负责人、董 秘			月 24 日	月 24 日					
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	151	/

王凌云：现任本公司董事长，兼任宁波开发投资集团有限公司副总经济师，曾任宁波凯建投资管理集团有限公司总经理。

陈建华：现任本公司副董事长，兼任宁波联合集团股份有限公司监事会主席。

沈军民：现任本公司董事，兼任中节能实业发展有限公司总会计师。

单 亮：现任本公司董事，兼任宁波滨海新城建设投资有限公司总经理、宁波开发区控股有限公司副总经理。

余伟业：现任本公司董事，兼任宁波开发投资集团有限公司副总会计师，曾任宁波市电力开发公司副总会计师、财务部经理。

魏雪梅：现任本公司董事，兼任宁波开发投资集团有限公司投资管理部经理，曾任宁波凯建投资管理集团有限公司副总经理，宁波开发投资集团有限公司投资管理部副经理。

王立辉：现任本公司董事，兼任宁波开发投资集团有限公司综合管理部经理，曾任宁波开发投资集团有限公司综合管理部副经理。

江伟程：现任本公司董事、总经理。

张炳生：现任本公司独立董事，宁波大学法学院院长。

刘海生：现任本公司独立董事，浙江工商大学财务会计院副院长。

黄国强：现任本公司独立董事，曾任上海银行宁波分行行长。

张政江：现任本公司独立董事，浙江大学热工与自动系统研究所教授。

戴志勇：现任本公司监事会主席，兼任宁波开发投资集团有限公司副总经理。

董庆慈：现任本公司监事，兼任宁波联合集团股份有限公司财务负责人、董事会秘书。

夏烈勤：现任本公司职工监事，兼任宁波北仑热力有限公司副总经理。

张 洪：现任本公司副总经理、总工程师。

葛 鹏：现任本公司副总经理，曾任宁波凯建投资管理集团有限公司副总经理。

乐碧宏：现任本公司副总经理、财务负责人、董事会秘书。

(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	是否领取报酬津贴
陈建华	宁波联合集团股份有限公司	监事会主席			是
沈军民	中节能实业发展有限公司	总会计师			是
戴志勇	宁波开发投资集团有限公司	副总经理			是
余伟业	宁波市电力开发公司	副总会计师			是
魏雪梅	宁波开发投资集团有限公司	投资管理部经理			是
王立辉	宁波开发投资集团有限公司	综合管理部经理			是
董庆慈	宁波联合集团股份有限公司	财务负责人、董事会秘书			是
单亮	宁波开发区控股有限公司	副总经理			是

在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

(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	除公司高管兼任的董事及职工监事外，公司其他董事、监事不在公司领取报酬，独立董事领取津贴，由公司股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事会根据年初确定的考核目标、考核方案以及审计单位出具的年度审计报告，综合评价公司安全生产、规范运作、内部管理、业务发展等各方面工作的完成情况为依据，综合评定高管人员的报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司独立董事领取津贴和高级管理人员领取的薪酬不存在违反公司薪酬管理制度及公司薪酬管理制度不一致的情形，相关数据真实、准确。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	232
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	47
销售人员	9
财务人员	13
技术人员	64
生产人员	99
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生	7
本科	45
大专	72
高中及以下	108

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、中国证监会《上市公司治理规则》等法律、法规、规章和公司《章程》的规定，规范运作，不断健全规章制度，进一步完善公司法人治理结构，维护公司、股东和债权人等利益相关者的合法权益。

报告期内，公司根据中国证监会《中国证券监督管理委员会公告（2011）41 号》及上海证券交易所相关文件要求，制定了《宁波热电股份有限公司内部控制制度》和《宁波热电股份有限公司内部控制评价制度》，进一步完善了内控管理体系，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、绩效管理及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，具体情况如下：

1、 股东与股东大会

根据中国证监会《上市公司股东大会规则》和公司《章程》、《股东大会议事规则》等有关规定，公司平等地对待所有股东，严格按照要求规范公司股东大会的召集、召开和议事、表决程序，重大事项通过股东大会充分讨论和决策，促使股东能够充分行使法律、法规和公司《章程》赋予的权利。

2、 控股股东与公司

公司控股股东行为规范，不存在超越股东大会干预公司决策和经营活动的现象，公司与控股股东之间能够做到人员、资产、财务分开，机构、业务独立，且各自独立核算、独立承担责任和风险。公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。

3、 董事与董事会

公司董事会人员及构成符合法律、法规要求。董事会认真执行了股东大会决议，董事会会议召集和召开程序符合相关法律、法规及公司《章程》和《董事会议事规则》等规定。公司董事勤勉尽责，正确行使职权，维护公司和全体股东利益。报告期内，公司董事会下设的三个专门委员会进一步发挥董事会决策的科学化，规范公司运营，完善公司法人治理结构。

4、 监事与监事会

公司监事会人员及构成符合法律、法规要求。监事会本着对股东负责的态度，对公司财务以及董事、总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，并列席了历次董事会会议。公司监事能够按照法律、法规和公司《章程》及《监事会议事规则》等规定认真履行职责。

5、 关联交易

公司严格遵守法律、法规和《章程》、《关联交易决策规则》及《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》有关规定，有效规范了公司关联交易行为。公司关联交易按照公平合理的原则定价，并履行了规定的关联交易决策程序，没有损害公司及股东利益的情况。

6、 关于利益相关者

公司能够充分尊重和维护利益相关者的合法权益，积极合作，共同推动公司持续、健康发展。

7、 信息披露与透明度

公司认真执行中国证监会《上市公司信息披露管理办法》、上海证券交易所《股票上市规则》、公司《章程》及《信息披露事务管理制度》的相关规定，及时、公平地披露公司重大信息，履行信息披露义务，确保信息的真实、准确、完整。

8、 关于投资者关系

按照《投资者关系管理制度》的要求，公司继续加强投资者关系管理工作，认真做好投资者来电的接听、答复以及传真、电子信箱的接收和回复。积极通过电话、电子邮件等途径

向公司广大投资者宣传、介绍公司经营情况，并对他们所提出的问题、质询给予了耐心、细致的解释和答复。

公司将继续重视专项治理活动的开展和自查、整改工作，进一步提高公司董事、监事和高管人员规范化运作的意识和风险防范意识，严格按照相关法律法规以及规范性文件的要求，不断改进和提升公司治理水平，维护股东利益，保障和促进公司健康稳步发展。

年内完成整改的治理问题	
编号	问题说明
临 2011-38	审议通过《宁波热电股份有限公司内部控制制度》；审议通过《宁波热电股份有限公司内部控制评价制度》。

(二) 董事履行职责情况

1、 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
王凌云	否	13	13	11	0	0	否
陈建华	否	13	13	11	0	0	否
沈军民	否	13	11	9	2	0	否
单亮	否	13	13	11	0	0	否
余伟业	否	13	12	10	0	1	否
魏雪梅	否	13	13	11	0	0	否
王立辉	否	13	13	11	0	0	否
江伟程	否	13	13	11	0	0	否
张炳生	是	13	13	11	0	0	否
刘海生	是	13	13	11	0	0	否
黄国强	是	13	13	11	0	0	否
张政江	是	13	13	11	0	0	否

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	11
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

报告期内，公司独立董事严格按照《公司章程》、《上市公司治理准则》和《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等相关规定，积极参加公司董事会和股东大会，认真参

与董事会议案审议及决策，并依据有关规定，对须出具独立意见的，均分别发表了独立意见，其履职情况良好。公司已建立《独立董事制度》，明确了独立董事赋予的职权。在本公司董事会下设发展战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会等专门委员会中，独立董事在委员会成员中占有半数以上的比例。为了充分发挥独立董事在年报编制、披露过程中的作用，公司已建立《独立董事年报工作制度》，该制度规定：在年度报告编制工作中，公司管理层应向独立董事全面汇报公司本年度的生产经营情况和重大事项的进展情况，并由公司安排独立董事进行实地考察。公司财务负责人在为公司提供年报审计的注册会计师进场审计前向独立董事书面提交本年度审计工作安排及其它相关资料。独立董事就年度内公司审议对外担保议案等重大事项发表了独立意见。独立董事密切关注公司年报编制过程中的信息保密情况，严防泄露内幕信息、内幕交易等违法违规行为发生。

报告期内，独立董事对公司聘任审计机构、关联交易等事项都发表了独立意见，在年报制作、披露期间，加强同会计师的沟通，很好的履行独立董事职责。

(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	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	本公司独立于控股股东，公司拥有独立的产供销体系，具有独立完整的业务和自主经营能力。		
人员方面独立完整情况	是	公司在人员、人事及工资管理等各方面独立运行。总经理、副总经理、总工程师、财务负责人等公司高级管理人员均在本公司领取报酬，未在控股股东单位领取报酬和担任职务。		
资产方面独立完整情况	是	本公司资产完整，拥有独立的经营资产和配套设施，具备独立面向市场的能力。		
机构方面独立完整情况	是	本公司设立健全的组织机构体系，董事会、监事会、总经理、技术、经营等部门独立运作。		
财务方面独立完整情况	是	本公司设有独立的财务部门，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行独立开户，独立纳税。		

(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	<p>公司内部控制的目标是：合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促使公司实现战略目标。公司建立以董事会领导下的内控工作领导小组，统筹内部控制体系建立和实施工作，根据五部委发布的《企业内部控制基本规范》等相关规定，组织学习并进行完善和优化内控体系建设，逐步形成内控体系实施的指导性文件，并结合内外部环境的变化进行修订和更新；督导经营管理各环节的内控实施，防范内控风险，以确保公司资产管理、财务控制、业务控制、对外投资、信息披露等方面都有章可循，有法可依，从而形成规范有序的管理体系。</p>
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	<p>近年来公司不断建立健全内部控制制度，目前已拥有了一套相对合法、有效的内部控制制度。公司已建立了符合目前企业管理要求的内部组织结构，形成了较为科学的决策机制、执行机制和监督机制；公司已建立了相关风险控制系统，强化了风险管理，有利于公司各项业务活动的健</p>

	康运行；同时，公司亦建立了符合会计准则和要求的会计核算和财务管理体系，以制度规范会计行为，保证了会计资料的真实性、完整性，提高了会计信息质量。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司将建立内控检查监督小组，该内控小组在审计委员会领导下，由审计部、财务部、董事会办公室等相关人员构成。
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机构，通过内部审计或必要时聘请第三方对公司及控股子公司各领域的控制执行情况进行检查。内部审计、内部控制自我评估是内部控制监督检查的一项重要内容。内控检查监督小组对公司及公司所属子公司的经营活动、财务收支等进行内部监督，并对其内部控制制度的建立和执行情况进行检查和评价。
董事会对内部控制有关工作的安排	董事会下设审计委员会，组织审计部门通过日常监督检查，定期审核公司财务状况，检查公司各项制度和流程的执行情况，来实现对公司内部控制的有效监督。董事会审查公司的内控自我评价报告并提出相应的健全和完善意见。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司严格执行《企业会计准则》、《现金管理条例》和《票据法》等一系列制度。公司的《财务管理制度》涵盖了货币资金、固定资产、在建工程、存货等具体管理办法。公司的控制措施包括：不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制等。公司设立独立的会计机构，配备相关会计专业人员，严格进行公司内控制度，保证会计资料真实完整。
内部控制存在的缺陷及整改情况	随着外部环境的变化、业务快速发展和管理要求的提高，公司的内部控制制度需要不断完善和及时修订，需要不断提升公司治理水平，加强内部控制的执行力度。公司已成立以董事长、总经理为正副组长的内控工作领导小组，拟定了《公司 2012 年度内部控制规范实施工作方案》，保证在 2012 年底全面实施内部控制评价和审计。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司已经建立了高管人员考评激励机制，加强对公司高管人员的管理和激励。对高级管理人员实施年度目标责任考核，依照公司全年经营目标完成情况，结合年度个人考核评价结果，决定高级管理人员的年度报酬。

董事会下设薪酬与考核委员会，并建立了相应的工作细则，为有效调动高管人员的积极性和创造力，董事会薪酬与考核委员会对公司高管人员实行以基础年薪、风险收入和其他奖惩相接合的考核办法，并按年度考核目标确定具体实施方案。今后公司将根据实际情况不断完善考评和激励机制，使高级管理人员与股东利益取向一致，最终实现股东价值最大化。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司第三届第十八次董事会审议通过了关于《年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案，对年报信息责任追究做了具体规定，明确了对年报信息披露责任人的问责措施。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

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
2010 年度股东大会	2011 年 4 月 15 日	上海证券报	2011 年 4 月 16 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
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 2 月 24 日	上海证券报	2011 年 2 月 25 日
2011 年第二次临时股东大会	2011 年 4 月 29 日	上海证券报	2011 年 4 月 30 日
2011 年第三次临时股东大会	2011 年 7 月 25 日	上海证券报；证券时报	2011 年 7 月 26 日

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

2011 年是"十二五"规划的开局之年,也是公司推进业务,聚焦管理,改进战略的第一个完整年。一年来,在公司董事会的领导和经营层的努力下,以提高经营业绩、向外拓展发展、控制投资风险为指导,在稳定原有主业经营的基础上,继续实施"走出去"战略,创新思维,开拓发展新空间。

公司为实现对金西经济开发区的行政区域的供热全覆盖,取得金西开发区行政区域内的供热专营权,设立的全资子公司金华宁电绿能热电有限公司专门拓展金西热电项目,目前已基本完成项目的前期筹备,正在进一步筹划热电厂的规划建设。该项目对于公司稳定主业,拓展热电市场有着重要意义。

公司利用自身在热电行业的成熟管理经验,从坚持以热电为主业的发展战略出发,收购并控股了宁波光耀热电有限公司(以下简称"光耀热电"),公司通过技术改造、人员精简、规划管理等有效措施,大幅度改善了光耀热电亏损的局面,公司上下有信心也有能力实现光耀热电的扭亏为盈。

目前,公司正在着手对北仑春晓燃机热电联产项目开展前期工作,此项目的建设地点选在北仑滨海新城工业区内,占地面积 66 亩,下游用热需求良好,项目总投资 13 亿元人民币左右,拟建成一座装机容量为 257.74MW 等级的燃气-蒸汽联合循环热电厂及其相应的配套设施。

同时,报告期内,公司为加强企业内部控制,提高公司经营管理水平和风险防范能力,促进公司规范运作和可持续发展,公司制定并推行了《宁波热电股份有限公司内部控制制度》及《宁波热电股份有限公司内部控制评价制度》。

2011 年度,公司实现营业收入 99,184 万元,其中实现蒸汽销售收入 43,220 万元,实现商品贸易销售收入 51,096 万元,实现替代电量收入 3,832 万元。实现归属于母公司的净利润 8,588 万元,同比增长 9.64%,基本每股收益 0.5112 元,加权平均净资产收益率 13.15%。

公司是否披露过盈利预测或经营计划: 否

1、 公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
蒸汽	432,197,095.73	331,092,350.80	23.39	36.97	35.32	增加 0.92 个百分点
商品销售-聚乙烯	156,945,430.35	176,802,388.63	-12.65	148.73	177.19	减少 11.57 个百分点
商品销售-铜	99,656,350.16	99,657,865.10	0.0015			
商品销售	254,358,645.45	257,111,677.10	-1.08	-41.22	-40.48	减少 1.26 个百分点

1) 本报告期蒸汽产品营业收入同比增加 36.97%, 主要系公司在巩固原供热市场的基础上,

新增了南区热力和光耀热电的蒸汽供应业务所致。

2) 报告期商品销售类营业利润率虽比上年有所下降, 但公司已通过期货套期保值业务锁定风险。

(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	701,057,549.25	73.52
其他地区	248,970,106.29	-39.07

(3) 主要供应商、客户情况

(前五名客户销售总额为 484,099,614.43 元, 占公司营业收入的 48.80%。)

单位:元 币种:人民币

客户名称	本期金额	占全部营业收入的比例
宁波智宸贸易有限公司	138,187,608.70	13.93%
宁波经济技术开发区汇星贸易公司	115,270,403.29	11.62%
宁波大千纺织品有限公司	107,980,429.75	10.89%
金光食品(宁波)有限公司	63,714,964.07	6.42%
海南万嘉实业有限公司	58,946,208.62	5.94%
合计	484,099,614.43	48.80%

(4) 报告期资产、负债、利润同比发生重大变动及原因

1) 资产部分

单位:元 币种:人民币

项目	2011 年年末		2010 年年末		变动金额	变动幅度 (%)
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	314,991,413.68	24.18	761,515,541.27	69.11	-446,524,127.59	-58.64
交易性金融资产	350,362,735.78	26.90	154,251,145.00	14.00	196,111,590.78	127.14
应收票据	22,328,341.50	1.71	0	0	22,328,341.50	100.00
应收账款	50,925,095.82	3.91	40,956,539.58	3.72	9,968,556.24	24.34
预付账款	37,061,141.05	2.85	5,000.00	0.00	37,056,141.05	741,122.82
存货	67,227,227.89	5.16	29,664,048.74	2.69	37,563,179.15	126.63
流动资产合计	849,388,561.79	65.21	994,554,322.82	90.26	-145,165,761.03	-14.60
固定资产	393,389,379.87	30.20	103,751,711.78	9.42	289,637,668.09	279.16
无形资产	40,480,000.00	3.11	0	0	40,480,000.00	100.00
商誉	15,658,684.51	1.20	0	0	15,658,684.51	100.00
非流动资产合计	453,099,208.23	34.79	107,319,817.06	9.74	345,779,391.17	322.20
资产总计	1,302,487,770.02	100.00	1,101,874,139.88	100.00	200,613,630.14	18.21

(a) 货币资金较年初减少 446,524,127.59 元, 减幅 58.64%, 主要系子公司宁波宁电投资发展有限公司增加证券投资规模、本公司收购宁波光耀热电有限公司股权、子公司宁波北仑南区

热力有限公司购置资产等投资活动现金流出较大；本公司债务规模大幅减少。

(b)交易性金融资产较年初增加 196,111,590.78 元，增幅 127.14%，主要系子公司宁波宁电投资发展有限公司证券投资增加所致。

(c)应收票据较年初增加 22,328,341.50 元，主要系子公司宁波宁电投资发展有限公司根据签署的相关购销合同预收货款收取银行承兑汇票所致。

(d)应收账款较年初增加 9,968,556.24 元，增幅 24.34%，主要系合并范围发生变化，新增了光耀热电未收回的销售蒸汽款所致。。

(e)预付账款较年初增加 37,056,141.05 元，增幅 741,122.82%，主要系子公司宁波宁电投资发展有限公司根据签署的相关购销合同预付货款；子公司金华宁电绿能热电有限公司根据相关协议预付的项目款所致。

(f)存货较年初增加 37,563,179.15 元，增幅 126.63%，主要系子公司宁波北仑南区热力有限公司库存商品增加；合并范围发生变化，新增了宁波光耀热电有限公司的存货所致。

(g)固定资产较年初增加 289,637,668.09 元，增幅 279.16%，主要系子公司宁波北仑南区热力有限公司整体收购宁波明耀环保热电有限公司管网资产和专营权；合并范围发生变化，增加了宁波光耀热电有限公司的固定资产所致。

(h)无形资产较年初增加 40,480,000.00 元，主要系合并范围发生变化，增加了宁波光耀热电有限公司的土地使用权公允价值所致。

(i)商誉较年初增加 15,658,684.51 元，主要系报告期本公司及下属子公司收购宁波光耀热电有限公司 65%股权属非同一控制性企业合并，合并成本大于合并方享有的被合并方于购买日（2011 年 8 月 31 日）可辨认净资产公允价值份额所致。

2) 负债部分

单位:元 币种:人民币

项目	2011 年年末		2010 年年末		变动金额	变动幅度 (%)
	金额	占总负债比例 (%)	金额	占总负债比例 (%)		
应付票据	25,000,000.00	4.50			25,000,000.00	
应付账款	31,808,325.35	5.72	50,446,134.71	10.93	-18,637,809.36	-36.95
预收账款	21,214,774.26	3.82			21,214,774.26	100.00
应交税费	1,608,379.73	0.00	9,575,628.71	2.08	-7,967,248.98	-83.20
应付利息	2,796,864.21	0.50	336,930.55	0.00	2,459,933.66	730.10
应付股利	5,384,246.62	0.97			5,384,246.62	
其他应付款	86,892,049.53	15.64	5,677,589.73	6.53	81,214,459.80	1,430.44
流动负债合计	449,154,128.35	80.83	330,736,904.03	71.68	118,417,224.32	35.80
专项应付款	40,166,666.65	7.23	80,333,333.33	17.41	-40,166,666.68	-50.00
递延所得税负债	54,717,044.61	9.85	40,957,220.22	8.88	13,759,824.39	33.60
非流动负债合计	106,500,587.10	19.17	130,647,158.55	28.32	-24,146,571.45	-18.48
负债总计	555,654,715.45	100.00	461,384,062.58	100.00	94,270,652.87	20.43

(a)应付票据较年初增加 25,000,000.00 元，主要系合并范围发生变化，增加了宁波光耀热电有限公司的银行承兑汇票所致。

(b)应付账款较年初减少 18,637,809.36 元，减幅 36.95%，主要系子公司宁波北仑南区热力有

限公司年末根据资金情况增加结算供应商蒸汽采购款；合并范围发生变化，增加宁波光耀热电有限公司应付账款所致。

(c)预收账款较年初增加 21,214,774.26 元，主要系子公司宁波宁电投资发展有限公司根据签署的相关购销合同预收银行承兑汇票所致。

(d)应交税费较年初减少 7,967,248.98 元，减幅为 83.20%，主要系子公司宁波市宁电燃料有限公司清算结束，相应应交税费减少；合并范围发生变化，子公司宁波光耀热电有限公司期末待抵扣进项税增加，子公司宁波宁电投资发展有限公司的期末待抵扣进项税也有所增加所致。

(e)应付利息较年初增加 2,459,933.66 元，增幅 730.10%，主要系子公司南区热力期末应付少数股东资金占用利息所致。

(f)应付股利较年初增加 5,384,246.62 元，主要系合并范围发生变化，增加光耀热电应付少数股东以前年度分配的现金红利所致。

(g)其他应付款较年初增加 81,214,459.80，增幅 1,430.44%，主要系子公司宁波北仑南区热力有限公司与少数股东的往来款增加；合并范围发生变化，增加了宁波光耀热电有限公司与少数股东的往来款所致。

(h)专项应付款较年初减少 40,166,666.68 元，减幅 50.00%，主要系公司 2010 年度收到的 2010 年至 2012 年政策性搬迁经营损失补偿款本期扣除相关支出后转入资本公积所致。

(i)递延所得税负债较年初增加 13,759,824.39 元，增幅 33.60%，主要系公司政策性搬迁经营损失补偿款本期结转计入资本公积部分相应增加递延所得税负债；合并范围发生变化，增加宁波光耀热电有限公司递延所得税负债所致。

3) 利润表部分

单位:元 币种:人民币

项目	本期	上年同期	变动金额	变动幅度%
销售费用	37,008,910.86	17,446,921.40	19,561,989.46	112.12
财务费用	3,293,882.69	-1,362,525.62	4,656,408.31	341.75
资产减值损失	-124,668.97	2,527,160.26	-2,651,829.23	-104.93
公允价值变动收益	-11,902,872.75	9,353,182.10	-21,256,054.85	-227.26
投资收益	70,136,972.12	6,160,145.46	63,976,826.66	1,038.56
营业外收入	5,510,960.23	224,105,521.17	-218,594,560.94	-97.54
营业外支出	4,360,561.67	210,258,121.96	-205,897,560.29	-97.93

(a)报告期销售费用较上年同期增加 19,561,989.46 元，增幅 112.12%，主要系子公司宁波北仑南区热力有限公司报告期开始正常供热经营，新增折旧、职工薪酬等销售费用；子公司宁波宁电投资发展有限公司本期开展期货套期保值业务发生的仓储费增加所致。

(b)报告期财务费用较上年同期增加 4,656,408.31 元，增幅 341.75%，主要系子公司宁波北仑南区热力有限公司增加应付少数股东资金占用利息；合并范围发生变化增加宁波光耀热电有限公司利息费用所致。

(c)报告期资产减值损失较上年同期减少 2,651,829.23，减幅 104.93%，主要系合并范围发生变化，报告期对宁电燃料进行清算减少约 139 万所致。

(d)报告期公允价值变动收益较上年同期减少 21,256,054.85 元，减幅 227.26%，主要系子公司宁波宁电投资发展有限公司期末证券、期货投资浮动盈亏较年初有较大幅度下降所致。

(e)报告期投资收益较年初增加 63,976,826.66 元，增幅 1,038.56%，主要系子公司宁波宁电投资发展有限公司进行证券、期货投资实现的收益较上年大幅增加所致。

(f)报告期营业外收入较上年同期减少 218,594,560.94 元，减幅 97.54%，主要系上期金额主要为政策性拆迁补偿计入；本期金额主要为实际发生的职工安置费相同金额计入经营损失补

偿及收到政府补助。

(g)报告期营业外支出较上年同期减少 205,897,560.29 元，减幅 97.93%，主要系上期金额主要为因政策性拆迁固定资产清理计入；本期金额主要为职工安置支出及各项基金。

(5) 报告期现金流量同比变动及说明

单位:元 币种:人民币

项目	本期	上年同期	变动金额	变动幅度%
经营活动产生的现金流量净额	15,388,276.09	41,949,693.58	-26,561,417.49	-63.32
投资活动产生的现金流量净额	-326,086,848.93	163,545,635.56	-489,632,484.49	-299.39
筹资活动产生的现金流量净额	-148,335,108.41	98,144,709.69	-246,479,818.10	-251.14

(a)报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 63.32%，主要系子公司南区热力增加存货所致。

(b)报告期投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 299.39%，主要系子公司宁电投资证券业务投资增加以及南区热力购置管网资产所致。

(c)报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 251.14%，主要系公司偿还短期借款所致。

(d)报告期经营活动产生的现金流量净额与报告期净利润存在重大差异，主要系报告期公司净利润中投资收益占比重较大；报告期存货增加导致经营活动现金流出增加所致。

(6) 主要控股子公司经营情况及业绩分析

1) 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	热网管道施工，蒸汽的批发、零售	70,000,000	135,225,394.08	119,847,692.06	22,654,897.21
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、农产品批发、零售。	50,000,000	498,561,952.39	80,449,925.42	19,812,920.12
宁波北仑南区热力有限公司	热网管道施工，蒸汽的批发、零售	50,000,000	195,337,996.50	53,007,484.11	3,074,148.80
宁波市宁电燃料有限公司	煤炭批发、零售	20,000,000			1,045,133.94

说明：宁波市宁电燃料有限公司清算组于 2011 年 1 月 1 日成立，2011 年 3 月 25 日完成清算。清算结束后，宁电燃料资产总额 28,933,574.35 元，负债已清零，所有者权益 28,933,574.35

元，按股东出资比例分配，款项已全部支付完毕。

2) 对公司净利润影响达到 10% 以上的控股公司的经营

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	316,653,957.75	29,041,624.59	22,654,897.21
宁波宁电投资发展有限公司	511,865,033.83	27,010,273.61	19,812,920.12

说明:

(a)全资子公司宁波北仑热力有限公司成立于 2008 年 8 月，主要承担公司原北仑核心区域的供热，报告期完成蒸汽销售量 165.42 万吨，实现营业收入 316,653,957.75 元，同比增长 0.3%，实现利润总额 30,512,950.94 元，同比增长 3.49%，实现净利润 22,654,897.21 元，同比增长 2.96%；

(b)全资子公司宁波宁电投资发展有限公司成立于 2010 年 7 月，自 2010 年 8 月份起进入实质性经营，报告期实现营业收入 511,865,033.83 元，同比增长 3.05%，实现投资收益 70,136,972.12 元，同比增长 1,049.93%，实现利润总额 26,477,940.18 元，同比增长 86.53%，实现净利润 19,812,920.12 元，同比增长 86.26%，主要系经营期不一致。

2、 对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
2012 年计划完成营业收入 99,186 万元，其中，蒸汽销售收入 41,649 万元，上网电量收入 1,540 万元，替代电量收入 4,645 万元，铜、银、聚乙烯等贸易收入 51,000 万元。	巩固北仑区域热力市场经营，通过热电主业的拓展、替代电量的收入和自有资金的有效利用等方式，实现新年度经营计划。

(2) 公司未来发展机遇、发展战略

2012 年是国家“十二五”规划实施的第二年。十二五规划纲要明确提出要坚持节约优先、立足国内、多元发展、保护环境，加强国际互利合作，调整优化能源结构，构建安全、稳定、经济、清洁的现代能源产业体系的总体方针。而热电联产实现了能源梯级利用，是一种高效率的能源利用形式，具有节约能源、改善环境的综合效益。目前，我国热电联产事业虽然经过多年的发展，已有相当规模，但是与国外发达国家相比集中供热所占比例偏小，分散小锅炉供热所占的比例仍相当高。所以，“十二五”期间热电联产企业还有很大的发展空间。在此背景下，公司要调整产业结构，优化经营模式，积极探索热电联产项目下高效、清洁、创新的先进节能环保生产技术，顺应“十二五”规划大力发展循环经济和加大环境保护力度的要求，争取将公司打造成更具竞争力的热电企业。

鉴于热电行业对所在地热需求的依赖性大，受到地域限制，2011 年公司积极拓展北仑区以外的热电联产项目，如收购宁波光耀热电有限公司及正在实施的金西开发区供热项目。未来公司不仅要从经营管理上寻求突破，更要继续实施热电联产项目的“走出去”战略，通过新建、兼并、收购等方式，促进公司进一步发展，同时，公司将根据投资的规模进行多渠道融资。

此外，从多元化经营角度出发，公司也正努力寻找新能源开发以及与之相关的高新技术开发的优质项目，如建设北仑春晓燃机热电联产项目及在宁波光耀热电有限公司技改项目中采用的生物质能。未来公司将继续加大在新能源开发和高新技术开发上的力度，培育新的经济增长点，推动产业结构升级，增强企业的综合竞争力。

(3) 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 币种:人民币

报告期内投资额	22,263
投资额增减变动数	8,863
上年同期投资额	13,400
投资额增减幅度(%)	66.14

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, 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	
宁波宁电投资发展有限公司	预包装食品批发(仅限期货交割仓库内现货业务)(有限期限至 2013 年 7 月 1 日), 一般经营项目: 企业投资管理; 股权投资; 新能源技术的开发; 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、农产品的批发、零售; 房地产开发、经营。	100	
宁波北仑南区热力有限公司	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	
宁电绿能热电有限公司	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, 污泥焚烧服务, 热力系统节能技术咨询服务。(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	
绿能投资发展有限公司	投资、一般性贸易	100	
宁波光耀热电有限公司	热电的生产、供应、管理, 配套灰、渣、除盐水、热水的销售, 污泥焚烧服务, 供热工程的安装、维护, 能源设备维护及节能技术咨询服务。	65	

1、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 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。

3、 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
东港湾大酒店热网管线	233	截止报告期末已累计投入资金 182.25 万元，转入固定资产 182.25 万元，项目已竣工。	
保税东区供热管线	135	截止报告期末已累计投入资金 138.59 万元，转入固定资产 138.59 万元，项目已竣工。	
汉圣化工供热管线	45	截止报告期末已累计投入资金 46.48 万元，转入固定资产 46.48 万元，项目已竣工。	
明州路与骆亚路连接线	240	截止报告期末已累计投入资金 221.09 万元，转入固定资产 221.09 万元，项目已竣工。	
长江路和太河路连接管线	176	截止报告期末已累计投入资金 174.56 万元，转入固定资产 174.56 万元，项目已竣工。	
大千纺织连接线工程	228	截止报告期末已累计投入资金 4.9 万元，项目尚未竣工。	
金华金西热电联产项目	29,000	截止报告期末已累计投入资金 29.2 万元，项目尚未竣工。	
零星工程		截止报告期末累计投入资金 140.54 万元，本期完工项目转入固定资产 73.48 万元，期末余额为 67.06 万元。	
合计	30,057	/	/

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(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	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
四届二次	2011 年 1 月 4 日	关于南区热力垫付资金协议的议案。	上海证券报	2011 年 1 月 5 日
四届三次	2011 年 1 月 31 日	1.关于利用公司自有资金扩大证券投资及期货投资业务议案；2.关于为控股子公司提供担保的议	上海证券报	2011 年 2 月 9 日

		案；3.关于召开公司 2011 年第一次临时股东大会的议案。		
四届四次	2011 年 3 月 14 日	1.公司 2010 年度总经理工作报告；2.公司 2010 年度财务报告；3.公司 2010 年度报告；4.公司 2010 年度董事会工作报告；5.公司 2010 年度利润分配预案；6.关于热力管网投资授权的议案；7.关于银行申请授信业务的议案；8.关于公司 2011 年度日常性关联交易的议案；9.关于高管人员薪酬的议案；10.关于续聘江苏天衡会计师事务所为公司 2011 年度财务审计机构的议案；11.关于召开公司 2010 年度股东大会的议案。	上海证券报	2011 年 3 月 16 日
四届五次	2011 年 3 月 31 日	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议案。	上海证券报	2011 年 4 月 1 日
四届六次	2011 年 4 月 13 日	1.关于修改公司章程的议案；2.关于召开公司 2011 年第二次临时股东大会的议案。	上海证券报	2011 年 4 月 14 日
四届七次	2011 年 4 月 20 日	关于董事会授予公司经营层对宁波光耀热电股份有限公司收购项目全权行使决策权的议案。	上海证券报	2011 年 4 月 22 日
四届八次	2011 年 4 月 28 日	公司 2011 年第一季度报告。	上海证券报	2011 年 4 月 29 日
四届九次	2011 年 6 月 2 日	关于设立香港公司的议案。	上海证券报	2011 年 6 月 20 日
四届十次	2011 年 7 月 7 日	1.关于增持宁波光耀热电有限公司股权的议案；2.关于为宁波光耀热电有限公司提供担保的议案；3.关于召开公司 2011 年第三次临时股东大会的议案。	上海证券报；证券时报	2011 年 7 月 8 日
四届十一次	2011 年 8 月 5 日	1.公司 2011 年半年度总经理工作报告；2.公司 2011 年半年度报告；3.关于董事会授予公司经营层对宁波凯通国际贸易有限公司收购项目全权行使决策权的议案。	上海证券报；证券时报	2011 年 8 月 9 日
四届十二次	2011 年 10 月 28 日	1.公司 2011 年第三季度报告；2.关于控股子公司宁波光耀热电有限公司 2011 年度新增日常性关联交易议案；3.关于全资子公司宁波宁电投资发展有限公司 2011 年度新增日常性关联交易议案。	上海证券报；证券时报	2011 年 10 月 31 日
四届十三次	2011 年 11 月 29 日	关于董事会授权公司经营层对北仑春晓燃机热电联产项目开展前期工作的议案。	上海证券报；证券时报	2011 年 11 月 30 日
四届十四次	2011 年 12 月 30 日	1.宁波热电股份有限公司内部控制制度；2.宁波热电股份有限公司内部控制评价制度。	上海证券报；证券时报	2011 年 12 月 31 日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会审议通过的各项议案。

根据公司 2010 年度股东大会的有关决议，以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 16,800 万股为基数，公司于 2011 年 6 月 15 日向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共计派发股利 1,680 万元。

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

公司董事会审计委员会根据中国证监会、上交所有关规定及公司董事会审计委员会实施细则、董事会审计委员会年报工作程序，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

①认真审阅了公司 2011 年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的天衡会计师事务所有限公司注册会计师协商确定了公司 2011 年度财务报告审计工作的时间安排，认为该计划制订详细、责任到人，可有力保障 2011 年度审计工作的顺利完成。

②在年审注册会计师进场前认真审阅了公司编制的 2011 年度财务会计报表，并出具了书面审议意见，同意以此财务报表提交年审注册会计师开展审计工作，并提请公司财务部重点关注并严格按照会计准则处理相关会计事项，以保证财务报表的公允性、真实性及完整性。

③公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流，并要求项目组审计人员，按计划完成审计工作。

④公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司 2011 年度财务会计报表，并形成书面审议意见，认为：公司在审计前编制的财务报表与审计后的财务报表没有重大差异，经审计的财务报表如实地反映了公司的财务状况；经审计公司财务报表符合新企业会计准则的相关规定，能够如实地反映了企业的生产经营状况，财务数据准确无误，不存在重大遗漏。同意以经天衡会计师事务所有限公司初步审定的 2011 年年度财务报表为基础制作公司 2011 年年度报告。

⑤在天衡会计师事务所有限公司出具 2011 年度审计报告后，董事会审计委员会召开年度会议，对天衡会计师事务所有限公司从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表以及关于下年度聘请会计师事务所的议案等事项进行表决并形成决议提交 2011 年度董事会审核。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，董事会薪酬与考核委员会依据公司《关于 2011 年高管人员薪酬考核方案》中经营指标和专项工作任务的完成情况，结合公司高管人员分管工作范围、主要职责，对公司高管人员进行绩效评价，并根据绩效评价结果及薪酬分配政策提出公司高管人员的报酬数额，报公司董事会审议。

报告期内，董事会薪酬与考核委员会根据中国证监会、上交所有关法律、法规和公司的有关规定，对 2011 年度公司高管人员所披露的薪酬情况进行了审核并发表审核意见如下：2011 年度，公司高管人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理办法，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司于三届十八次董事会审议通过《外部信息使用人管理制度》。按照管理规定，公司加强了对定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的外部信息的报送和使用的管理，对公司定期报告及重大事项履行必要的传递、审核和披露流程，公司的董事、监事和高级管理人员及其他相关人员在定期报告和临时报告编制、公司重大事项筹划期间，都能严格遵守保

密义务，没有发生泄密事情。

6、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

2011 年公司根据五部委内控指引要求编制所有 18 个制度（包括组织架构、发展战略、社会责任、企业文化、人力资源、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、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、研究与开发）以及内控评价制度，同时结合业务实际，对比内控风险和现有制度、政策、操作流程，编制相应的内控流程，涵盖了资金活动、采购业务、工程项目、担保业务、合同管理、股权投资、筹资、关联交易、人力资源、母子公司和财务报告等十一个关键流程。上述制度于四届十四次董事会上审议通过。

2012 年，公司将在总部及下属子公司中全面推广内控制度，并且于 2012 年 7 月起根据《企业内部控制基本规范》、应用指引、评价指引以及公司的内部控制制度和内控控制流程，围绕内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素，做好公司内部控制评价工作，对内部控制设计与运行情况进行全面评价。

7、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司董事会于三届十八次会议上审议通过《内幕信息知情人登记制度》。公司在日常工作中严格按照内幕信息知情人登记制度的有关规定对内幕信息知情人进行登记备案，防止信息泄露，保证信息披露的公平。

8、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单： 否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

根据《公司章程》第二百零五条的有关规定：公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

报告期内，公司 2010 年度利润分配方案严格执行了以上分红政策。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经天衡会计师事务所有限公司审计，母公司 2011 年度实现净利润 39,166,043.32 元，根据公司章程规定，提取 10%法定盈余公积金 3,916,604.33 元，加 2011 年度剩余未分配利润 73,722,445.77 元，本年末可供股东分配的利润为 108,971,884.76 元。

公司以 2011 年 12 月 31 日总股本 16,800 万股为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元（含税），共派发现金股利 1,680 万元。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况:

单位: 元 币种: 人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	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(%)
2008		1.00		16,800,000	27,167,924.29	61.84
2009		1.00		16,800,000	46,226,614.17	36.34
2010		1.00		16,800,000	78,326,902.21	21.45

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
四届二次监事会于 2011 年 3 月 14 日召开	1.公司 2010 年度监事会工作报告; 2.公司 2010 年年度报告; 3.公司 2010 年度财务报告。
四届三次监事会于 2011 年 4 月 28 日召开	关于公司 2011 年第一季度报告的议案。
四届四次监事会于 2011 年 8 月 5 日召开	公司 2011 年半年度报告。
四届五次监事会于 2011 年 10 月 28 日召开	关于公司 2011 年第三季度报告的议案。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内, 公司经营活动符合《公司法》和《公司章程》的规定, 坚持依法经营; 公司各项重大决策符合法律程序, 符合股东利益, 未发现公司董事、经理人员及其他高级管理人员在执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司及股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司年度财务报告经天衡会计师事务所审计, 并出具了标准无保留意见的审计报告。审计报告真实、公允地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内, 公司未有新增募集资金, 亦无前期募集的资金延续到本报告年度内。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内, 公司及下属全资子公司绿能投资发展有限公司以公开挂牌竞拍的定价原则分别受让宁波经济技术开发区热电有限责任公司持有光耀热电有限公司 24% 的股权和香港中佳国际发展有限公司持有光耀热电有限公司 28% 的股权, 另外, 公司还以协议转让方式受让浙江中源能源集团有限公司持有光耀热电有限公司 13% 的股权, 上述资产收购使公司取得了光耀热电有限公司 65% 的股权, 未损害公司和非关联股东的利益。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内, 公司所有关联交易严格遵循了公司《关联交易决策制度》, 遵循关联董事回

避表决的要求，遵循公开、公平、公正的原则，不存在内幕交易的情况。交易对本公司或控股子公司的业务发展是必要的，交易价格定价原则公允合理，未损害公司和非关联股东的利益。

(七)监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

天衡会计师事务所有限公司对公司 2011 年度的财务报告出具的标准无保留意见的审计报告是可观的、公正的。

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。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(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	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年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	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例（%）	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24日	2,056.50	-101.91		是	公开挂牌竞拍	是	是	-1.19	股东的子公司
香港中佳国际发展有限公司	宁波光耀热电有限公司28%股权	2011年9月15日	2,399.25	-118.90		是	公开挂牌竞拍	是	是	-1.38	股东的子公司
浙江中源能源集团有限公司	宁波光耀热电有限公司13%股权	2011年8月29日	914.00	-55.20		否	协议转让	是	是	-0.64	

(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: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
宁波宝新不锈钢有限公司	其他关联人	销售商品	销售蒸汽	协定价格		11,613,297.35	2.68	现金		
宁波钢铁有限公司	其他关联人	购买商品	采购蒸汽	协定价格		12,921,023.90	4.41	现金		
合计				/	/	24,534,321.25		/	/	/

2、 资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 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	宁波光耀热电有限公司 24%股权	公开挂牌竞拍	409.19	1,934.42	2,056.50	土地增值	资金结算	
香港中佳国际发展有限公司	股东的子公司	收购股权	宁波光耀热电有限公司 28%股权	公开挂牌竞拍	477.39	2,256.82	2,399.25	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，在收购开发区热电及中佳国际持有的光耀热电 24%和 28%股权的过程中，涉及到关联交易。

(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

本年度公司无租赁事项。

2、 担保情况

本年度公司无担保事项。

3、 其他重大合同

(1)2011 年 3 月，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》（详见 2011 年 3 月 14 日在《上海证券报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn发布的公告）。

(2)2011 年 6 月 21 日，公司与宁波经济技术开发区热电有限责任公司签订了《产权交易合同》，受让其所持的光耀热电有限公司 24%的股权（详见 2011 年 6 月 22 日在《上海证券报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn发布的公告），相关产权交易已经完成。

(3)2011 年 8 月，公司及下属全资子公司分别与浙江中源能源集团有限公司和香港中佳国际发展有限公司就光耀热电有限公司的 13%股权和 28%股权签订了相关股权转让协议，相关股权转让事宜和工商变更现已完成（详见 2011 年 9 月 15 日在《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn发布的公告）。

(七) 承诺事项履行情况

1、 上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	股份限售	宁波开发投资集团有限公司	自股权分置改革方案实施后的 60 个月内，任一连续 5 个交易日公司二级市场股票收盘价达到或超过 5.40 元（当公司出现派发红股、转增股本、配股、派息等情况，该价格将进行相应调整）时，所持公司股票才可以上市交易或者转让；为维持公司的稳定经营和发展，在股权分置改革方案实施后的第一个交易日起 60 个月内，宁波开发投资集团有限公司及其子公司合计所持公司股份不会低于公司总股本的 30%。	是	是		
	股份限售	宁波市电力开发公司	自股权分置改革方案实施后的 60 个月内，任一连续 5 个交易日公司二级市场股票收盘价达到或超过 5.40 元（当公司出现派发红股、转增股本、配股、派息等情况，该价格将进行相应调整）时，所持公司股票才可以上市交易或者转让；为维持公司的稳定经营和发展，在股权分置改革方案实施后的第一个交易日起 60 个月内，宁波开发投资集团有限公司及其子公司合计所持公司股份不会低于公司总股本的 30%。	是	是		

(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	11

(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) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 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		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		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 年度日常性关联交易的公告	《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 2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明		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		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		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		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 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
宁波热电关于全资子公司注册完成的公告	《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 2011 年第二次临时股东大会会议材料		2011 年 4 月 23 日	上海证券交易网站 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		2011 年 4 月 30 日	上海证券交易网站 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	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
宁波热电四届十次董事会决议公告暨召开 2011 年第三次临时股东大会的通知	《上海证券报》；《证券时报》	2011 年 7 月 8 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
宁波热电 2011 年第三次临时股东大会会议资料		2011 年 7 月 19 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
宁波热电 2011 年第三次临时股东大会决议公告	《上海证券报》；《证券时报》	2011 年 7 月 26 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
宁波热电 2011 年第三次临时股东大会的法律意见书		2011 年 7 月 26 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
宁波热电关于控股股东获得中国证监会核准豁免要约收购义务批复的公告	《上海证券报》；《证券时报》	2011 年 7 月 28 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
宁波热电收购报告书	《上海证券报》；《证券时报》	2011 年 8 月 2 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
宁波热电股东宁波开发投资集团有限公司申请以简易程序豁免要约收购公司股份之法律意见书		2011 年 8 月 3 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
宁波热电半年报摘要	《上海证券报》；《证券	2011 年 8	上海证券交易网站

	时报》	月 9 日	www.sse.com.cn
宁波热电半年报		2011 年 8 月 9 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
宁波热电关于董事会授予公司经营层对宁波凯通国际贸易有限公司收购项目全权行使决策权的公告	《上海证券报》；《证券时报》	2011 年 8 月 9 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
宁波热电第四届董事会第十一次会议决议公告	《上海证券报》；《证券时报》	2011 年 8 月 9 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
宁波热电关于宁波光耀热电有限公司收购完成的公告	《上海证券报》；《证券时报》	2011 年 9 月 16 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
宁波热电 2011 年第三季度业绩预增公告	《上海证券报》；《证券时报》	2011 年 10 月 18 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
宁波热电第四届董事会第十二次会议决议公告	《上海证券报》；《证券时报》	2011 年 10 月 31 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
宁波热电 2011 年度新增日常性关联交易的公告	《上海证券报》；《证券时报》	2011 年 10 月 31 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
宁波热电第三季度季报	《上海证券报》；《证券时报》	2011 年 10 月 31 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
宁波热电第四届董事会第十三次会议决议公告	《上海证券报》；《证券时报》	2011 年 11 月 30 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
宁波热电关于公司 2011 年度审计机构名称变更的公告	《上海证券报》；《证券时报》	2011 年 12 月 24 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
宁波热电第四届董事会第十四次会议决议公告	《上海证券报》；《证券时报》	2011 年 12 月 31 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
宁波热电内部控制制度		2011 年 12 月 31 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
宁波热电内部控制评价制度		2011 年 12 月 31 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn

十一、 财务会计报告（附后）

十二、 备查文件目录

- 1、 载有公司董事长亲笔签名的年度报告文件。
- 2、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的公司会计报表。
- 3、 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原件。
- 4、 载有公司董事、高级管理人员亲笔签名的年度报告书面确认意见原件。
- 5、 报告期内在中国证监会指定报纸《上海证券报》和《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：王凌云
宁波热电股份有限公司
2012 年 3 月 16 日

附：财务会计报告

公司年度财务报告已经注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

（一）审计报告

审计报告

天衡审字（2012）00244 号

宁波热电股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宁波热电股份有限公司（以下简称宁波热电）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 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

编制和公允列报财务报表是宁波热电管理层的责任，这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，宁波热电财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了宁波热电 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天衡会计师事务所有限公司

中国注册会计师：游世秋

中国·南京

中国注册会计师：杨宏斌

2012 年 3 月 16 日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 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
流动资产:			
货币资金	五、1	314,991,413.68	761,515,541.27
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	350,362,735.78	154,251,145.00
应收票据	五、3	22,328,341.50	0
应收账款	五、4	50,925,095.82	40,956,539.58
预付款项	五、5	37,061,141.05	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、6	6,164,636.96	8,152,349.90
买入返售金融资产			
存货	五、7	67,227,227.89	29,664,048.74
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	327,969.11	9,698.33
流动资产合计		849,388,561.79	994,554,322.82
非流动资产:			
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			
投资性房地产			
固定资产	五、9	393,389,379.87	103,751,711.78
在建工程	五、10	1,011,612.87	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	五、11	40,480,000.00	
开发支出			
商誉	五、12	15,658,684.51	0
长期待摊费用	五、13	388,564.21	157,850.30
递延所得税资产	五、14	2,170,966.77	884,690.14
其他非流动资产			
非流动资产合计		453,099,208.23	107,319,817.06
资产总计		1,302,487,770.02	1,101,874,139.88
流动负债：			
短期借款	五、16	269,500,000.00	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、17	261,975.00	38,105.00
应付票据	五、18	25,000,000.00	0
应付账款	五、19	31,808,325.35	50,446,134.71
预收款项	五、20	21,214,774.26	0
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、21	4,687,513.65	4,452,830.33
应交税费	五、22	1,608,379.73	9,575,628.71
应付利息	五、23	2,796,864.21	336,930.55
应付股利	五、24	5,384,246.62	
其他应付款	五、25	86,892,049.53	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		0	209,685.00
流动负债合计		449,154,128.35	330,736,904.03
非流动负债：			

长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	五、26	40,166,666.65	80,333,333.33
预计负债			
递延所得税负债	五、14	54,717,044.61	40,957,220.22
其他非流动负债	五、27	11,616,875.84	9,356,605.00
非流动负债合计		106,500,587.10	130,647,158.55
负债合计		555,654,715.45	461,384,062.58
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、28	168,000,000.00	168,000,000.00
资本公积	五、29	294,382,282.23	266,578,525.48
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、30	35,953,009.51	32,036,405.18
一般风险准备			
未分配利润	五、31	206,204,105.51	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		704,539,397.25	607,656,210.87
少数股东权益	五、32	42,293,657.32	32,833,866.43
所有者权益合计		746,833,054.57	640,490,077.30
负债和所有者权益 总计		1,302,487,770.02	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 12 月 31 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
流动资产:			
货币资金		170,678,408.50	617,252,893.81
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十一、1		6,256,235.45
预付款项			
应收利息		2,125,819.14	
应收股利		2,070,864.08	
其他应收款	十一、2	436,136,084.41	164,040,601.43
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		238,758.66	
流动资产合计		611,249,934.79	787,549,730.69
非流动资产:			
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	222,634,135.92	134,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		54,085,100.28	58,815,258.77
在建工程		136,405.13	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		388,564.21	157,850.30
递延所得税资产			
其他非流动资产			

非流动资产合计		277,244,205.54	193,113,286.51
资产总计		888,494,140.33	980,663,017.20
流动负债：			
短期借款		175,000,000.00	260,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		948,334.85	1,218,334.85
预收款项			
应付职工薪酬		4,484,974.73	4,452,830.33
应交税费		5,224,059.79	7,506,590.02
应付利息		354,285.54	336,930.55
应付股利			
其他应付款		5,515,133.72	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		191,526,788.63	298,576,524.59
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		40,166,666.65	80,333,333.33
预计负债			
递延所得税负债		42,529,549.16	36,462,677.86
其他非流动负债		6,963,959.39	8,153,104.99
非流动负债合计		89,660,175.20	124,949,116.18
负债合计		281,186,963.83	423,525,640.77
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		168,000,000.00	168,000,000.00
资本公积		294,382,282.23	266,578,525.48
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		35,953,009.51	32,036,405.18
一般风险准备			
未分配利润		108,971,884.76	90,522,445.77

所有者权益(或股东权益) 合计		607,307,176.50	557,137,376.43
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		888,494,140.33	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—12 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		991,838,394.88	859,087,091.29
其中：营业收入	五、33	991,838,394.88	859,087,091.29
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		934,556,674.40	780,484,563.46
其中：营业成本	五、33	869,239,786.87	740,418,336.75
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、34	4,822,538.72	3,747,643.28
销售费用	五、35	37,008,910.86	17,446,921.40
管理费用	五、36	20,316,224.23	17,707,027.39
财务费用	五、37	3,293,882.69	-1,362,525.62
资产减值损失	五、38	-124,668.97	2,527,160.26
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	五、39	-11,902,872.75	9,353,182.10
投资收益（损失以“－”号填列）	五、40	70,136,972.12	6,160,145.46
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）		115,515,819.85	94,115,855.39
加：营业外收入	五、41	5,510,960.23	224,105,521.17
减：营业外支出	五、42	4,360,561.67	210,258,121.96
其中：非流动资产处置损失		339,673.65	1,431.77
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		116,666,218.41	107,963,254.60

减：所得税费用	五、43	30,453,171.12	27,910,756.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		86,213,047.29	80,052,497.73
归属于母公司所有者的净利润		85,879,429.63	78,326,902.21
少数股东损益		333,617.66	1,725,595.52
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、44	0.5112	0.4662
（二）稀释每股收益		0.5112	0.4662
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		86,213,047.29	80,052,497.73
归属于母公司所有者的综合收益总额		85,879,429.63	78,326,902.21
归属于少数股东的综合收益总额		333,617.66	1,725,595.52

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—12 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	75,363,768.48	77,468,419.03
减：营业成本	十一、4	5,492,682.89	8,613,170.77
营业税金及附加		2,305,938.86	2,619,216.17
销售费用			
管理费用		11,382,909.33	12,958,547.53
财务费用		-1,524,181.01	-529,643.46
资产减值损失		13,994,611.13	8,890,065.32
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）		49,965,309.33	47,939,424.99
加：营业外收入		3,504,991.00	212,987,349.67
减：营业外支出		3,144,991.00	209,710,606.59
其中：非流动资产处置损失		1,431.77	267,535.62
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		50,325,309.33	51,216,168.07
减：所得税费用		11,159,266.01	12,522,003.64
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		39,166,043.32	38,694,164.43
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			
七、综合收益总额		39,166,043.32	38,694,164.43

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		1,130,300,664.18	986,330,673.12
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、45	75,097,526.39	6,231,751.58
经营活动现金流入小计		1,205,398,190.57	992,562,424.70
购买商品、接受劳务支付的现金		1,060,218,481.23	875,264,766.59
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		16,885,688.46	12,130,818.99
支付的各项税费		64,335,438.95	43,952,802.83
支付其他与经营活动有关的现金	五、46	48,570,305.84	19,264,342.71
经营活动现金流出小计		1,190,009,914.48	950,612,731.12
经营活动产生的现金流量净额		15,388,276.09	41,949,693.58
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		201,737,990.00	43,042,578.89
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	17,083,516.47
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、47	4,129,178.00	322,905,234.00
投资活动现金流入小计		206,188,089.49	383,031,329.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		151,132,156.47	9,952,752.76
投资支付的现金		335,601,165.07	197,542,584.97
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		42,401,870.08	
支付其他与投资活动有关的现金	五、48	3,139,746.80	11,990,356.07
投资活动现金流出小计		532,274,938.42	219,485,693.80
投资活动产生的现金流量净额		-326,086,848.93	163,545,635.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			24,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			24,500,000.00
取得借款收到的现金		316,500,000.00	310,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、49	26,200,000.00	
筹资活动现金流入小计		342,700,000.00	334,500,000.00
偿还债务支付的现金		466,632,500.00	190,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,402,608.41	20,155,290.31
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	五、50		26,200,000.00
筹资活动现金流出小计		491,035,108.41	236,355,290.31
筹资活动产生的现金流量净额		-148,335,108.41	98,144,709.69
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		-459,033,681.25	303,640,038.83
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、51(2)	260,359,851.38	719,393,532.63

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		87,367,067.20	78,800,267.93
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		424,466,511.61	476,835,817.32
经营活动现金流入小计		511,833,578.81	555,636,085.25
购买商品、接受劳务支付的现金		455,924.82	768,589.82
支付给职工以及为职工支付的现金		5,313,005.38	11,743,270.59
支付的各项税费		25,432,042.69	20,247,891.99
支付其他与经营活动有关的现金		705,411,963.37	630,892,155.38
经营活动现金流出小计		736,612,936.26	663,651,907.78
经营活动产生的现金流量净额		-224,779,357.45	-108,015,822.53
二、投资活动产生的现金流量:			
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			-328,548.53
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	322,905,234.00
投资活动现金流入小计		4,852,680.05	326,046,382.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,237,081.56	4,799,097.37
投资支付的现金			325,620.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		104,705,000.00	50,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		14,272,246.80	11,990,356.07
投资活动现金流出小计		121,214,328.36	67,115,073.44
投资活动产生的现金流量净额		-116,361,648.31	258,931,309.32
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		305,000,000.00	310,000,000.00
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		331,200,000.00	310,000,000.00
偿还债务支付的现金		390,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,433,479.55	18,708,998.34
支付其他与筹资活动有关的现金			26,200,000.00
筹资活动现金流出小计		410,433,479.55	144,908,998.34
筹资活动产生的现金流量净额		-79,233,479.55	165,091,001.66
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		-420,374,485.31	316,006,488.45
加：期初现金及现金等价物余额		591,052,893.81	275,046,405.36
六、期末现金及现金等价物余额		170,678,408.50	591,052,893.81

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—12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	640,490,077.30
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		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)		27,803,756.75			3,916,604.33		65,162,825.30		9,459,790.89	106,342,977.27
(一)净利润							85,879,429.63		333,617.66	86,213,047.29
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							85,879,429.63		333,617.66	86,213,047.29
(三)所有者投入和减少资本									11,806,245.53	11,806,245.53
1.所有者投入资本									11,806,245.53	11,806,245.53
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										

(四) 利润分配					3,916,604.33		-20,716,604.33		-2,680,072.30	-19,480,072.30
1. 提取盈余公积					3,916,604.33		-3,916,604.33			
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		27,803,756.75								27,803,756.75
四、本期期末余额	168,000,000.00	294,382,282.23			35,953,009.51		206,204,105.51		42,293,657.32	746,833,054.57

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)		124,758,093.66			3,869,416.44		57,657,485.77		24,956,403.55	211,241,399.42
(一) 净利润							78,326,902.21		1,725,595.52	80,052,497.73
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							78,326,902.21		1,725,595.52	80,052,497.73
(三) 所有者投入和减少资本									24,500,000.00	24,500,000.00
1. 所有者投入资本									24,500,000.00	24,500,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										

(四) 利润分配					3,869,416.44		-20,669,416.44		-1,269,191.97	-18,069,191.97
1. 提取盈余公积					3,869,416.44		-3,869,416.44			
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	-18,069,191.97
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		124,758,093.66								124,758,093.66
四、本期期末余额	168,000,000.00	266,578,525.48			32,036,405.18		141,041,280.21		32,833,866.43	640,490,077.30

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							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	
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)		27,803,756.75			3,916,604.33		18,449,438.99	50,169,800.07
(一) 净利润							39,166,043.32	39,166,043.32
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							39,166,043.32	39,166,043.32
(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					3,916,604.33		-20,716,604.33	-16,800,000.00
1. 提取盈余公积					3,916,604.33		-3,916,604.33	
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		27,803,756.75						27,803,756.75
四、本期期末余额	168,000,000.00	294,382,282.23			35,953,009.51		108,971,884.76	607,307,176.50

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）		124,758,093.66			3,869,416.44		18,024,747.99	146,652,258.09
（一）净利润							38,694,164.43	38,694,164.43
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							38,694,164.43	38,694,164.43
（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					3,869,416.44		-20,669,416.44	-16,800,000.00
1. 提取盈余公积					3,869,416.44		-3,869,416.44	
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		124,758,093.66						124,758,093.66
四、本期期末余额	168,000,000.00	266,578,525.48			32,036,405.18		90,522,445.77	557,137,376.43

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

(三)会计报表附注

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 200 万元(含 200 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

(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	应收款项的未来现金流现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。

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	10-15	3%	6.47%-9.70%
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%
固定资产装修	5		20.00%

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

在收入的金额能够可靠地计量，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重大会计差错更正。

三、税项

1、增值税

电力及其他货物销项税税率为 17%、蒸汽销项税税率为13%。

2、企业所得税

企业所得税按应纳税所得额25%计缴。

3、营业税金及附加

- (1) 营业税：报告期应税收入适用税率3%和5%。
- (2) 城市维护建设税：按实际缴纳流转税额的7%计缴。
- (3) 教育费附加：按实际缴纳流转税额的3%计缴。
- (4) 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

(1) 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	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	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	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	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、一般性贸易	1万港元	2,500	100%	100%	是	

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	注册地	业务性质	注册资本	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
宁波光耀热电有限公司	中国余姚	热电生产、供应	7,000 万元	4,550 万元	-

(续)

子公司全称	持股比例	表决权比例	是否合并报表	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
宁波光耀热电有限公司	65%	65%	是	16,319,990.10	-

2、本期合并范围的变动情况

(以下如无特别说明, 金额以人民币元为单位)

(1) 报告期新纳入合并范围的主体

公司名称	投资比例	期末净资产	当期净利润 (并购日至资产负债表日)
金华宁电绿能热电有限公司 [注 1]	100%	49,212,808.82	-787,191.18
绿能投资发展有限公司 [注 2]	100%	24,903,434.97	-96,565.03
宁波光耀热电有限公司 [注 3]	65%	46,628,543.13	-4,246,444.09

[注 1] 经本公司第四届董事会第五次会议批准, 本公司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, 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、灰渣的销售及技术咨询服务, 污泥焚烧服务, 热力系统节能技术咨询。 (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。)

金华绿能于 2011 年 4 月 19 日成立日起, 纳入合并财务报表范围。

[注 2] 经本公司第四届董事会第九次会议批准, 本公司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); 绿能投资经营范围: 投资、一般性贸易。

绿能投资于 2011 年 6 月 15 日成立日起, 纳入合并财务报表范围。

[注 3] 经公司第四届董事会第七次会议、2011 年第三次临时股东大会审议批准, 公司于 2011 年 8 月 21 日与宁波经济技术开发区热电有限责任公司签署《产权交易合同》, 以 2056.50 万元的价格受让宁波经济技术开发区热电有限责任公司持有宁波光耀热电有限公司 (以下简称光耀热电) 24% 股权; 公司于 2011 年 8 月 23 日与浙江中源能源集团有限公司签署《股权转让协议》, 以 914.00 万元的价格受让浙江中源能源集团有限公司拍卖取得的光耀热电 13% 股权; 本公司之全资子公司绿能投资发展有限公司于 2011 年 8 月 18 日与中佳国际发展有限公司、天顺投资发展有限公司签署《三方协议》, 绿能投资以 2399.25 万元的价格收购天顺投资发展有限公司受让中佳国际发展有限公司原持有光耀热电 28% 的股权。至此, 公司和下属全资子公司绿能投资分别持有光耀热电 37% 和 28% 的股权。

光耀热电已于 2011 年 9 月 9 日完成工商变更登记手续, 报告期纳入合并财务报表范围期间为 9—12 月。

(2) 报告期末不再纳入合并范围的主体

公司名称	投资比例	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	70%	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。

3、报告期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
宁波光耀热电有限公司	15,658,684.51	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。

4、报告期出售（清算）丧失控制权而减少的子公司

子公司名称	出售（清算）日	确认损益金额
宁波市宁电燃料有限公司	2011 年 3 月 31 日	0.00 元

损益确认方法：处置对价减出售日享有子公司净资产份额的差额。

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 12 月 31 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			165,905.88			33,975.87
银行存款	人民币			259,821,159.87			718,694,964.18
其他货币资金				55,004,347.93			42,786,601.22
其中：信用卡存款	人民币			143,517.30			40,221.98
存出投资款	人民币			229,268.33			624,370.60
银行承兑汇票保证金	人民币			12,500,000.00			
期货保证金	人民币			12,131,562.30			15,922,008.64
用于质押借款之存款	人民币			30,000,000.00			26,200,000.00
合计				314,991,413.68			761,515,541.27

（2）货币资金期末余额中，除承兑汇票保证金、期货保证金、用于质押借款之存款外，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	269,389,330.78	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]	80,608,000.00	80,000,000.00
衍生金融资产	365,405.00	856,840.00
合 计	350,362,735.78	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 12 月 31 日止，该信托计划的公允价值为 80,608,000.00 元。

(2) 期末无变现有限制的交易性金融资产。

3、应收票据

(1) 分类情况

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	22,328,341.50	
合 计	22,328,341.50	

(2) 期末无已背书转让给他方但尚未到期的应收票据。

4、应收账款

(1) 分类情况

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	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	53,630,862.75	99.82%	2,705,766.93	5.05%
其中：账龄组合	53,630,862.75	99.82%	2,705,766.93	5.05%
单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的应收账款	96,576.00	0.18%	96,576.00	100.00%
合 计	53,727,438.75	100.00%	2,802,342.93	5.22%

(续)

类 别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	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	43,112,146.93	100.00%	2,155,607.35	5.00%
其中：账龄组合	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	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	53,146,386.96	98.92%	2,657,319.35	43,112,146.93	100.00%	2,155,607.35
一至二年	484,475.79	0.90%	48,447.58			
合 计	53,630,862.75	99.82%	2,705,766.93	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	11,894,157.41	22.14%	非关联客户	一年以内
金光食品（宁波）有限公司	5,903,327.35	10.99%	非关联客户	一年以内
宁波麦芽有限公司	4,026,068.05	7.49%	非关联客户	一年以内
海通食品集团余姚有限公司	2,144,704.00	3.99%	非关联客户	一年以内
余姚市供电局	1,634,242.50	3.04%	非关联客户	一年以内
合 计	25,602,499.31	47.65%		

(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。

5、预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
一年以内	36,900,430.07	99.57%	5,000.00	100%
一至二年	32,914.00	0.09%		
二至三年	115,811.98	0.31%		
三年以上	11,985.00	0.03%		
合 计	37,061,141.05	100.00%	5,000.00	100.00%

(2) 预付款项金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
上海宏创国际贸易公司	非关联单位	20,000,000.00	1 年以内	按合同约定尚未到交货期
浙江金西经济开发区财政局基本建设资金专户	非关联单位	16,640,000.00	1 年以内	根据相关协议预付的项目款
合计		36,640,000.00		

(3) 预付款项中无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

6、其他应收款

(1) 分类情况

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	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	6,502,939.90	100.00%	338,302.94	5.20%
其中：账龄组合	6,502,939.90	100.00%	338,302.94	5.20%
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	6,502,939.90	100.00%	338,302.94	5.20%

(续)

类 别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	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	8,589,401.79	100.00%	437,051.89	5.09%
其中：账龄组合	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	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	6,399,821.00	98.41%	319,991.05	8,517,765.68	99.17%	425,888.28
一至二年	83,118.90	1.28%	8,311.89	51,636.11	0.60%	5,163.61

二至三年				20,000.00	0.23%	6,000.00
三至四年	20,000.00	0.31%	10,000.00			
合计	6,502,939.90	100.00%	338,302.94	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	款项性质
浙江金西经济开发区财政局基本建设资金专户	5,000,000.00	76.89%	非关联客户	一年以内	保证金
宁波国家高新技术产业开发区招商局	1,000,000.00	15.38%			保证金
合 计	6,000,000.00	92.27%			

7、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	8,881,768.62		18,134.31	
库存商品	58,330,728.77		29,645,914.43	
低值易耗品	14,730.50			
合 计	67,227,227.89		29,664,048.74	

8、其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
待摊费用	327,969.11	9,698.33

9、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
		合并范围增加	本期新增		
原值					
房屋及建筑物	322,582.34	60,711,225.81			61,033,808.15
机器设备	730,405.91	121,188,765.12	1,594,747.85	376,611.83	123,137,307.05
办公设备	426,840.03	466,378.92	850,281.43		1,743,500.38
运输设备	3,348,386.82	668,184.00	1,724,619.00		5,741,189.82
管网	124,442,732.50	23,938,332.82	127,950,697.93	424,416.65	275,907,346.60
合 计	129,270,947.60	206,972,886.67	132,120,346.21	801,028.48	467,563,152.00
累计折旧					
房屋及建筑物	93,188.99	2,921,176.20	1,466,906.70		4,481,271.89
机器设备	387,063.83	12,458,264.59	6,613,375.88	29,815.10	19,428,889.20
办公设备	298,754.78	26,864.79	199,086.55		524,706.12

		本期增加			
运输设备	2,065,646.58	214,864.37	720,702.69		3,001,213.64
管网	22,674,581.64	2,487,055.00	21,686,672.88	110,618.24	46,737,691.28
合计	25,519,235.82	18,108,224.95	30,686,744.70	140,433.34	74,173,772.13
减值准备					
房屋及建筑物					
机器设备					
办公设备					
运输设备					
管网					
合计					
账面价值					
房屋及建筑物	229,393.35				56,552,536.26
机器设备	343,342.08				103,708,417.85
办公设备	128,085.25				1,218,794.26
运输设备	1,282,740.24				2,739,976.18
管网	101,768,150.86				229,169,655.32
合计	103,751,711.78				393,389,379.87

(2) 累计折旧本期增加数中当期计提折旧金额 30,686,744.70 元。

(3) 期末, 子公司——宁波光耀热电有限公司以房屋建筑物 4290 万元、专用设备 2070 万元用于抵押担保。

10、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	1,607,097.80	215,405.91	1,822,503.71		自筹	78.22%
保税东区供热管线	135		1,385,901.00	1,385,901.00		自筹	102.66%
汉圣化工供热管线	45		464,802.50	464,802.50		自筹	103.29%
明州路与骆亚路连接线	240	668,731.60	1,542,120.90	2,210,852.50		自筹	92.08%
长江路和太河路连接管线	176		1,745,568.63	1,745,568.63		自筹	99.18%
大千纺织连接线工程	228		49,012.00		49,012.00	自筹	2.15%
金华金西热电联产项目	29,000		292,000.00		292,000.00	自筹	0.10%
零星工程		249,735.44	1,155,638.11	734,772.68	670,600.87	自筹	
合计		2,525,564.84	6,850,449.05	8,364,401.02	1,011,612.87		

(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 8,364,401.02 元。

11、无形资产

(1) 明细项目

项目	年初余额	合并范围增加	本期新增	本年减少	期末余额
原值					
土地使用权(余姚)		41,400,000.00			41,400,000.00
合计		41,400,000.00			41,400,000.00
累计摊销					
土地使用权(余姚)		613,333.33	306,666.67		920,000.00
合计		613,333.33	306,666.67		920,000.00
减值准备					
土地使用权(余姚)					
合计					
账面价值					
土地使用权(余姚)					40,480,000.00
合计					40,480,000.00

(2) 无形资产本期摊销 306,666.67 元。

(3) 截止期末，子公司——宁波光耀热电有限公司的土地使用权均已抵押给银行。

12、商誉

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(注 1)			1,315,127.43	1,315,127.43
宁波光耀热电有限公司 (注 2)	15,658,684.51			
合计	15,658,684.51		1,315,127.43	1,315,127.43

注 1: 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，计提高誉减值准备 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。

注 2：如附注四·2 所述，本公司及本公司之全资子公司绿能投资发展有限公司共同收购宁波光耀热电有限公司 65% 股权，该项企业合并属非同一控制下的企业合并，合并成本大于合并方享有的被合并方于购买日（2011 年 8 月 31 日）可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉。

该项商誉经测试不存在减值迹象，故无需就商誉计提减值准备。

13、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		12,627.96	107,337.66	145,222.34	138 个月
租入房屋装修	372,779.00		372,779.00	129,437.13	129,437.13	243,341.87	23.5 个月
合计	625,339.00	157,850.30	372,779.00	142,065.09	236,774.79	388,564.21	

14、递延所得税资产/负债

(1) 互抵后的递延所得税资产或负债及对应的互抵后可抵扣或应纳税暂时性差异

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
递延所得税资产				
应收账款坏账准备	2,103,558.00	525,889.50	2,155,607.35	538,901.84
其他应收款坏账准备	332,712.32	83,178.08	437,051.89	109,262.98
未弥补亏损	33,628,581.16	8,407,145.29	88,586.25	22,146.56
公允价值变动损失	2,549,690.64	637,422.66	38,105.00	9,526.25
递延收益	10,012,792.76	2,503,198.19	9,356,605.00	2,339,151.25
三年以上未付质量保证金	1,377,787.48	344,446.87	1,379,062.47	344,765.62
小计	50,005,122.36	12,501,280.59	13,455,017.96	3,363,754.50
递延所得税负债				
搬迁补偿款（计入资本公积）	201,425,526.92	50,356,381.73	164,353,851.19	41,088,462.80
公允价值变动收益			9,391,287.10	2,347,821.78
非同一控制性企业合并被合并方以公允价值计量的固定资产	29,549,496.40	7,387,374.10		
非同一控制性企业合并被合并方以公允价值计量的无形资产	29,214,410.40	7,303,602.60		
小计	260,189,433.72	65,047,358.43	173,745,138.29	43,436,284.58
递延所得税资产/负债抵消金额		10,330,313.82		2,479,064.36
互抵后报表列报				
递延所得税资产		2,170,966.77		884,690.14
递延所得税负债		54,717,044.61		40,957,220.22

(2) 未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣亏损	35,792,576.49	
坏账准备	704,375.61	
合计	36,496,952.10	

(3) 未确认为递延所得税资产的可抵扣亏损的到期年度

年 度	期末余额	年初余额	备注
2012 年度			
2013 年度	9,407,503.51		
2014 年度			
2015 年度	12,363,457.31		
2016 年度	14,021,615.67		
合计	35,792,576.49		

15、资产减值准备

项 目	年初余额	本期计提	合并范围 变化增加	本期减少		期末余额
				转回	转销	
应收账款坏账准备	2,155,607.35	-9,924.11	656,659.69			2,802,342.93
其他应收款坏账准备	437,051.89	-114,744.86	15,995.91			338,302.94
商誉减值准备	1,315,127.43				1,315,127.43	
合 计	3,907,786.67	-124,668.97	672,655.60		1,315,127.43	3,140,645.87

16、短期借款

项 目	期末余额	年初余额
信用借款	175,000,000.00	240,000,000.00
保证借款		
质押借款	2,700,000.00	20,000,000.00
抵押借款	91,800,000.00	
合 计	269,500,000.00	260,000,000.00

17、交易性金融负债

项 目	期末余额	年初余额
衍生工具公允价值变动	261,975.00	38,105.00
合 计	261,975.00	38,105.00

18、应付票据

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	25,000,000.00	
合 计	25,000,000.00	-

19、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) 期末账龄超过 1 年的应付账款余额 3,121,688.34 元, 主要原因为部分工程尾项结算期长, 及少量未及时结算的采购款。

20、预收账款

(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 年的大额预收账款。

21、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	12,007,194.18	12,007,194.18	2,670,549.73
职工奖励及福利基金	1,782,280.60	94,034.89		1,876,315.49
职工福利费		1,460,614.38	1,460,614.38	
社会保险费		1,946,126.85	1,936,066.10	10,060.75
住房公积金		938,279.00	938,279.00	
工会经费		548,391.26	417,803.58	130,587.68
职工教育经费		125,731.22	125,731.22	
合 计	4,452,830.33	17,120,371.78	16,885,688.46	4,687,513.65

注：应付职工薪酬期末余额中无属于拖欠性质的部分。

22、应交税费

税 种	期末余额	年初余额
增值税	-4,630,088.47	-2,905,541.96
营业税	546,286.29	299,325.99
企业所得税	4,478,749.22	11,382,165.72
城市维护建设税	159,492.95	206,873.82
教育费附加	113,923.54	92,615.59
水利建设基金	49,346.59	
个人所得税	262,732.67	
房产税	168,000.00	
土地税	444,947.15	
印花税	11,842.39	285,153.47
其他	3,147.40	215,036.08
合 计	1,608,379.73	9,575,628.71

23、应付利息

项目	期末余额	年初余额
应付金融机构利息	747,690.68	336,930.55

子公司应付占用少数股东资金之利息	2,049,173.53	
合计	2,796,864.21	336,930.55

24、应付股利

单位名称	期末余额	年初余额
子公司宁波光耀热电应付少数股东以前年度分配未支付的现金红利	5,384,246.62	
合计	5,384,246.62	

25、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	南区热力暂借少数股东款
宁波北仑新区开发投资有限公司	33,736,500.00	南区热力暂借少数股东款
浙江中源能源集团有限公司	12,917,500.00	光耀热电暂借少数股东款
北仑区政府新研街道办事处	4,873,204.56	代建改迁管网未结算款
宁波建工集团有限公司	449,000.00	工程质保金
中建七局安装工程有限公司	576,000.00	工程质保金
合计	86,288,704.56	

26、专项应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少[注]	期末余额
经营性损失补偿款	80,333,333.33		40,166,666.68	40,166,666.65
合计	80,333,333.33		40,166,666.68	40,166,666.65

注:参见财务报表附注十、1。

27、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	3,757,333.11	1,362,062.27	10,401,875.84
与资产相关政府补助 [注]		1,350,000.00	135,000.00	1,215,000.00
合计	9,356,605.00	5,107,333.11	1,497,062.27	11,616,875.84

[注]系子公司宁波光耀热电收到的脱硫工程、热网改造工程财政补助款。

28、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

29、资本公积

项 目	年初余额	本期增加[注]	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	27,803,756.75		152,661,850.41
合 计	266,578,525.48	27,803,756.75		294,382,282.23

注:参见财务报表附注十、1。

30、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	3,916,604.33		35,953,009.51
任意盈余公积				
合 计	32,036,405.18	3,916,604.33		35,953,009.51

31、未分配利润

项 目	期末余额	年初余额
调整前上年年末未分配利润	141,041,280.21	83,383,794.44
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	83,383,794.44
加: 净利润	85,879,429.63	78,326,902.21
减: 提取盈余公积	3,916,604.33	3,869,416.44
对股东的分配	[注] 16,800,000.00	16,800,000.00

项 目	期末余额	年初余额
期末未分配利润	206,204,105.51	141,041,280.21

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。

32、少数股东权益

子公司名称	少数股东持股比例	期末余额	年初余额
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%	25,973,667.21	24,467,334.30
宁波光耀热电有限公司	35.00%	16,319,990.11	
合 计		42,293,657.32	32,833,866.43

33、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	950,027,655.54	868,917,311.37	812,659,480.33	740,413,669.23
其他业务	41,810,739.34	322,475.50	46,427,610.96	4,667.52
合计	991,838,394.88	869,239,786.87	859,087,091.29	740,418,336.75

(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
电力	5,380,297.44	4,253,029.74		
蒸汽	432,197,095.73	331,092,350.80	315,610,118.82	244,677,893.26
管网费	1,489,836.41		1,230,395.59	
商品销售	510,960,425.96	533,571,930.83	495,818,965.92	495,735,775.97
合计	950,027,655.54	868,917,311.37	812,659,480.33	740,413,669.23

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	701,057,549.25	616,876,966.64	404,029,333.58	331,852,083.64
其他地区	248,970,106.29	252,040,344.73	408,630,146.75	408,561,585.59
合计	950,027,655.54	868,917,311.37	812,659,480.33	740,413,669.23

(3) 其他业务

产品名称	本期金额	上期金额
------	------	------

	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]	38,321,445.31		46,200,591.44	
材料、副产品销售	1,812,215.87			
其他	1,677,078.16	322,475.50	227,019.52	4,667.52
合计	41,810,739.34	322,475.50	46,427,610.96	4,667.52

注：2010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《2010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。2010年度实际结算替代发电量30,186万千瓦时。

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年度实际结算替代发电量31,347万千瓦时。

（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
宁波智宸贸易有限公司	138,187,608.70	13.93%
宁波经济技术开发区汇星贸易公司	115,270,403.29	11.62%
宁波大千纺织品有限公司	107,980,429.75	10.89%
金光食品(宁波)有限公司	63,714,964.07	6.42%
海南万嘉实业有限公司	58,946,208.62	5.94%
合计	484,099,614.43	48.80%

34、营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	2,398,561.18	1,546,035.69	参见财务报表附注三
城建税	1,405,721.95	1,284,271.09	参见财务报表附注三
教育费附加	1,018,255.59	917,336.50	参见财务报表附注三
合计	4,822,538.72	3,747,643.28	

35、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	6,830,449.46	3,325,072.92
折旧费	20,904,142.47	9,985,227.76
修理费	1,262,724.56	2,179,051.89
仓储费	3,855,947.81	679,558.15
业务招待费	1,842,843.90	288,724.40
其他	2,312,802.66	989,286.28
合计	37,008,910.86	17,446,921.40

36、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	8,334,682.50	8,805,746.07
业务招待费	1,782,492.78	1,337,512.38
折旧费	866,415.89	1,239,366.50
各项税费	647,759.33	369,587.95
咨询、审计等中介费用	447,200.00	992,400.00
交通工具费	879,201.52	567,119.38
差旅费	411,792.13	168,209.75
租赁费	554,017.32	895,819.55
办公费	492,763.10	220,370.37
其他	5,899,899.66	3,110,895.44
合 计	20,316,224.23	17,707,027.39

37、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	8,313,156.13	2,233,998.89
减：利息收入	5,068,470.37	3,606,076.58
金融机构手续费	49,196.93	9,552.07
合 计	3,293,882.69	-1,362,525.62

38、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
应收账款坏账准备	-9,924.11	787,707.04
其他应收款坏账准备	-114,744.86	424,325.79
商誉减值准备		1,315,127.43
合 计	-124,668.97	2,527,160.26

39、公允价值变动收益

项 目	本期金额	上期金额
证券投资公允价值变动收益	-11,795,567.75	9,391,287.10
期货投资公允价值变动收益	-715,305.00	-38,105.00
信托投资公允价值变动收益	608,000.00	
合 计	-11,902,872.75	9,353,182.10

40、投资收益

项 目	本期金额	上期金额
股票投资收益	19,593,387.15	1,132,410.02
信托、基金投资收益	1,790,880.00	-166,316.45
期货投资收益	48,752,704.97	5,194,051.89

项 目	本期金额	上期金额
合 计	70,136,972.12	6,160,145.46

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

41、营业外收入

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得		8,743,735.96
停工损失补偿款 [注 1]		3,160,935.39
实物性资产补偿款 [注 1]		209,659,174.82
职工安置补偿款 [注 1]	3,094,991.00	
与收益相关的政府补助 [注 2]	2,270,000.00	2,538,425.00
与资产相关的政府补助摊销	135,000.00	
其他	10,969.23	3,250.00
合 计	5,510,960.23	224,105,521.17

注 1：参见财务报表附注十、1。

注 2：报告期，本公司收到宁波市北仑区（开发区）财政局财政扶持资金 33 万元；收到宁波保税区管委会 2010 年度服务优胜单位奖励 8 万元。子公司宁波北仑热力有限公司收到宁波市北仑区（开发区）财政局财政扶持资金 186 万元。

42、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
实物资产等拆迁损失		209,659,174.82
其中：“固定资产清理”转入		199,428,829.87
“其他流动资产-待处理存货”转入		3,074,530.22
“其他非流动资产-土地使用权”转入		8,648,520.00
“存货跌价准备”转入		-557,946.87
“固定资产减值准备”转入		-934,758.40
非流动资产处置损失	339,673.65	1,431.77
各项基金	808,897.02	
捐赠支出	95,000.00	
职工安置支出 [注]	3,094,991.00	545,902.97
其他	22,000.00	51,612.40
合 计	4,360,561.67	210,258,121.96

注：参见财务报表附注十、1。

43、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
本期所得税费用	34,037,643.23	25,525,422.28
递延所得税费用	-3,584,472.11	2,385,334.59
合 计	30,453,171.12	27,910,756.87

44、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	85,879,429.63	78,326,902.21
非经常性损益		44,579,516.96	19,577,819.27
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	P0	41,299,912.67	58,749,082.94
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	12	12
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 $S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$	S	168,000,000.00	168,000,000.00
基本每股收益 = $P0 \div S$			
归属于公司普通股股东的净利润（元/股）		0.5112	0.4662
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润（元/股）		0.2458	0.3497

公司在报告期内不存在稀释性潜在普通股。

45、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	5,068,470.37	3,606,076.58
政府补助	2,270,000.00	2,538,425.00
子公司南区热力向少数股东暂借款	67,473,000.00	
其他	286,056.02	87,250.00
合 计	75,097,526.39	6,231,751.58

46、支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
子公司光耀热力偿还向少数股东的暂借款	20,000,000.00	
支付的保证金	6,000,000.00	
职工安置费	3,094,991.00	
租赁费	882,458.27	895,819.55
业务招待费	3,625,336.68	1,626,236.78
仓储费	3,855,947.81	679,558.15
水电费	395,469.25	616,212.60

项 目	本期金额	上期金额
修理费	2,525,449.12	2,179,051.89
咨询、审计等中介费用	447,200.00	992,400.00
交通工具费	1,116,441.82	567,119.38
差旅费	626,757.33	168,209.75
宁波海金船务有限公司往来款		8,370,000.00
其他	6,000,254.56	3,169,734.61
合 计	48,570,305.84	19,264,342.71

47、收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收到拆迁补偿款		321,300,000.00
收到管网改迁代建款	4,129,178.00	1,605,234.00
合 计	4,129,178.00	322,905,234.00

48、支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
支付管网改迁代建款	3,139,746.80	11,990,356.07
合 计	3,139,746.80	11,990,356.07

49、收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
用于质押借款之存款收回	26,200,000.00	
合 计	26,200,000.00	

50、支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
用于质押借款之存款		26,200,000.00
合 计		26,200,000.00

51、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	86,213,047.29	80,052,497.73
加：资产减值准备	-124,668.97	2,527,160.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,686,744.70	11,224,594.26
无形资产摊销	306,666.67	55,616.04
长期待摊费用摊销	142,065.09	12,627.96

项 目	本期金额	上期金额
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）	339,673.65	-8,742,304.19
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）	11,902,872.75	-9,353,182.10
财务费用（收益以“-”号填列）	10,657,375.27	2,205,998.89
投资损失（收益以“-”号填列）	-70,136,972.12	-6,160,145.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,286,276.63	2,516,577.17
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,298,195.48	-131,242.58
存货的减少（增加以“-”号填列）	-34,079,949.96	-29,655,660.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	25,866,199.65	-14,358,895.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-42,800,305.82	11,756,051.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	15,388,276.09	41,949,693.58
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	260,359,851.38	719,393,532.63
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	-459,033,681.25	303,640,038.83

（2）现金及现金等价物

项目	期末余额	年初余额
一、现金	260,359,851.38	719,393,532.63
其中：库存现金	165,905.88	33,975.87
可随时用于支付的银行存款	259,821,159.87	718,694,964.18
可随时用于支付的其他货币资金	372,785.63	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	260,359,851.38	719,393,532.63

（3）报告期处置或取得子公司及其他营业单位的有关信息

（单位：人民币万元）

①清算子公司——宁波市宁电燃料有限公司：

项目	金额
1、处置子公司及其他营业单位的价格	2,000.00
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	2,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	2,000.00

3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额

②股权受让方式取得子公司——宁波光耀热电有限公司：

项目	金额
1、取得子公司及其他营业单位的价格	5,369.75
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	5,369.75
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,129.56
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	4,240.19
4、取得子公司的净资产	5,087.50
流动资产	10,545.73
非流动资产	23,013.19
流动负债	27,623.68
非流动负债	847.74

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 (以下简称“开投集团”)	14407480-X	中国宁波	项目投资、资产经营等	注

注：开投集团系公司第一大股东，原直接持有公司25.54%股权；同时，开投集团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；因此开投集团原直接及间接持有公司股权合计33.53%。

2011年1月10日，宁波市国资委出具了甬国资产[2011]1号《关于宁波华源实业发展公司整体资产划转的批复》，同意将宁波华源实业发展公司(以下简称宁波华源)整体资产划转开投集团，并要求按规定办理相关手续。2011年1月10日，开投集团召开董事会，同意开投集团接收由宁波市国资委向本公司划转的宁波华源国有股权。2011年7月22日，证监会下发《关于核准豁免宁波开发投资集团有限公司要约收购宁波热电股份有限公司股份义务的批复》

(证监许可[2011]1145号), 核准豁免开投集团因国有股权无偿划转而增持公司5,374,540股股份, 导致合计控制公司61,717,279股股份, 约占公司总股本的36.73%而应履行的要约收购义务。

本次划转为宁波市国资委将宁波华源100%国有股权划转至开投集团持有, 从而, 开投集团通过宁波华源间接持有公司5,374,540股股份, 占公司股本的3.20%。本次收购完成后, 开投集团(及其全资子公司宁波电力、宁波华源)直接和间接合计持有宁波热电61,717,279股股份, 占公司股本的36.74%, 仍为公司的控股股东。

本次收购行为前后, 公司的控股股东及实际控制人均没有发生变更。

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。

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

(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
宁波市宁电燃料有限公司		宁波市镇海定海路289号	煤炭批发、零售	70.00% (已清算)	
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	金华市婺城区汤溪镇金西大道北金西经济开发区管委会大楼225办公室	集中供热机组得热电联产, 热力产品、热力设备、灰渣得销售及技术服务, 污泥焚烧服务, 热力系统节能技术咨询服务。	100.00%	
宁波光耀热电有限公司	74739616-2	余姚市黄家埠特色工业园区A区	热电的生产、供应、管理, 配套灰、渣、除盐水、热水的销售, 污泥焚烧服务, 供热工程的安装、维护, 能源设备维护及节能技术咨询服务。	37%	28.00%
绿能投资发展有限公司		FLAT7A, 7FKIMLEYCOM MBLDG142-146QUEEN ' SRDCENTRALHONGKONG	投资、一般性贸易	100%	

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%				
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%
宁波光耀热电有限公司	70,000,000.00				70,000,000.00	65.00%
绿能投资发展有限公司			10,000.00 港币		10,000.00 港币	100.00%

(3) 其他关联方

关联方名称	与本公司的关系
宁波市宁丰燃料配送有限公司	同一母公司
宁波光明码头有限公司	同一母公司
宁波宝新不锈钢有限公司	公司监事在该公司担任董事职务
宁波钢铁有限公司	公司监事在该公司担任董事职务
宁波联合集团股份有限公司	本公司股东，持有本公司 10.66% 股权
宁波经济技术开发区热电有限责任公司	宁波联合集团股份有限公司之子公司
中佳国际发展有限公司	宁波联合集团股份有限公司之子公司
宁波经济技术开发区新区热力有限公司	注 1

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。

3、关联方交易

(1) 交易类型及金额

① 向关联方销售

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	11,613,297.35	2.68%	13,993,990.59	4.43%	市场价格
合计		11,613,297.35	2.68%	13,993,990.59	4.43%	

上述关联交易经公司第四届董事会第四次会议审议批准。

② 向关联方采购

关联方名称	商品名称	本期金额	上期金额	定价原则
-------	------	------	------	------

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		212,978,952.73	协议价格
宁波钢铁有限公司	蒸汽	12,921,023.90	8,007,341.38	协议价格
宁波市宁丰燃料配送有限公司	煤炭	1,964,308.17		市场价
合计		14,885,332.07	220,986,294.11	

上述关联交易经公司第四届董事会第四次会议、第十二次会议审议批准。

③受让股权

公司于2011年8月21日与宁波联合集团股份有限公司的下属子公司宁波经济技术开发区热电有限责任公司签署《产权交易合同》，宁波经济技术开发区热电有限责任公司将其持有宁波光耀热电有限公司24%股权以2056.50万元价格转让给公司。本公司之全资子公司绿能投资发展有限公司于2011年8月18日与中佳国际发展有限公司、天顺投资发展有限公司签署《三方协议》，绿能投资以2399.25万元的价格收购天顺投资发展有限公司受让中佳国际发展有限公司原持有光耀热电28%的股权。

该项关联交易经公司第四届董事会第七次会议、2011年第三次临时股东大会审议批准。

④其他

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	1,287,804.00	2.41%	64,390.20	1,209,782.00	2.81%	60,489.10
合计	1,287,804.00	2.41%	64,390.20	1,209,782.00	2.81%	60,489.10

③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			47,434,718.21	94.03%
宁波钢铁有限公司	1,287,804.00	2.41%	1,112,836.65	2.21%

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
宁波市宁丰燃料配送有限公司	1,785,312.65	5.61%		
合计	3,073,116.65	8.02%	48,547,554.86	96.24%

七、或有事项

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无需披露的或有事项。

八、承诺事项

截止 2011 年 12 月 31 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

公司第四届董事会第十六次会议审议通过 2011 年度利润分配预案，拟以 2011 年 12 月 31 日总股本 16,800 万股为基数，每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），共计派发现金股利 1680.00 万元，此利润分配方案尚待股东大会批准。

十、其他重要事项

1、根据宁波市北仑区人民政府办公室仑政办[2008]126 号《关于宁波热电股份有限公司大港工业城厂区迁建的通知》和仑政办[2009]143 号《关于搬迁宁波热电大港工业城厂区的通知》，以及本公司与宁波市北仑区（开发区）征地拆迁办公室（以下简称北仑拆迁办）签订的拆迁补偿协议，北仑拆迁办于 2010 年度以货币补偿方式向本公司支付的补偿总额为 45,900 万元，其中：实物资产补偿 33,850 万元、2010 年至 2012 年经营性损失补偿 12,050 万元。

针对上述政府拨付的搬迁补偿款，本公司根据《企业会计准则解释第 3 号》第四条的有关规定进行会计处理情况如下：

(1) 2010 年度：

项目	金额	备注
收到搬迁补偿款	459,000,000.00	
减：2011-2012 年经营损失补偿金额	80,333,333.33	计入“专项应付款”

减：固定资产和无形资产等损失	209,659,174.82	转入“其他流动负债-递延收益”后，根据《企业会计准则第16号—政府补助》的规定计入“营业外收入”。
减：停工损失	3,160,935.39	转入“其他流动负债-递延收益”后，根据《企业会计准则第16号—政府补助》的规定计入“营业外收入”。
搬迁补偿款扣除固定资产、无形资产和停工损失后等损失后的余额	165,846,556.46	
其中：计入“资本公积”	124,758,093.66	
计入“递延所得税负债”	41,088,462.80	

(2) 2011 年度

项目	金额	备注
2011-2012年经营损失补偿金额合计	80,333,333.33	
减：归属2012年度的经营损失补偿金额	40,166,666.65	计入“专项应付款”
减：职工安置支出	3,094,991.00	转入“其他流动负债-递延收益”后，根据《企业会计准则第16号—政府补助》的规定计入“营业外收入”。
归属 2011 年度的经营损失补偿扣除实际发生的职工安置支出后的余额	37,071,675.68	
其中：计入“资本公积”	27,803,756.75	
计入“递延所得税负债”	9,267,918.93	

2、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	207,790,593.53	-11,187,567.75	352,650,451.43	-2,653,120.65
衍生金融资产		856,840.00		-491,435.00		365,405.00
金融资产小计	144,859,857.90	9,391,287.10	207,790,593.53	-11,679,002.75	352,650,451.43	-2,287,715.65
衍生金融负债		38,105.00		223,870.00		261,975.00
金融负债小计		38,105.00		223,870.00		261,975.00

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 12 月 31 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					6,585,511.00	100.00%	329,275.55	5.00%
其中：账龄组合					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					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				6,585,511.00	100.00%	329,275.55
合计				6,585,511.00	100.00%	329,275.55

2、其他应收款

(1) 分类情况

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	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	459,101,667.80	100.00%	22,965,583.39	5.00%
其中：账龄组合	459,101,667.80	100.00%	22,965,583.39	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	459,101,667.80	100.00%	22,965,583.39	5.00%

(续)

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	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				

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款	172,682,298.14	100.00%	8,641,696.71	5.00%
其中：账龄组合	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	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	459,051,667.80	99.99%	22,952,583.39	172,610,662.03	99.96%	8,630,533.10
一至二年	30,000.00	0.01%	3,000.00	51,636.11	0.03%	5,163.61
二至三年				20,000.00	0.01%	6,000.00
三至四年	20,000.00	0.00%	10,000.00			
合计	459,101,667.80	100.00%	22,965,583.39	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	占其他应收款总额的比例
宁波宁电投资发展有限公司	376,500,000.00	一年以内	子公司	82.01%
宁波北仑南区热力有限公司	70,227,000.00	一年以内	子公司	15.30%
宁波光耀热电有限公司	11,132,500.00	一年以内	子公司	2.42%
宁波国家高新技术产业开发区招商局	1,000,000.00	一年以内	非关联方	0.22%
合计	458,859,500.00			99.95%

(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	222,634,135.92		134,000,000.00	
合计	222,634,135.92		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	投资比例	初始投资金额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额

被投资单位名称	投资比例	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	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%	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%	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00
金华宁电绿能热电有限公司	100.00%	50,000,000.00		50,000,000.00		50,000,000.00
绿能投资发展有限公司	100.00%	25,000,000.00		25,000,000.00		25,000,000.00
宁波光耀热电有限公司	37.00%	27,634,135.92		27,634,135.92		27,634,135.92
合计		236,634,135.92	134,000,000.00	102,634,135.92	14,000,000.00	222,634,135.92

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	1,189,145.60		1,183,895.60	
其他业务	74,174,622.88	5,492,682.89	76,284,523.43	8,613,170.77
合计	75,363,768.48	5,492,682.89	77,468,419.03	8,613,170.77

(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	1,189,145.60		1,183,895.60	
合计	1,189,145.60		1,183,895.60	-

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	1,189,145.60		1,183,895.60	
合计	1,189,145.60		1,183,895.60	

(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	38,321,445.31		46,200,591.44	
管网租赁及蒸汽输送费	34,938,108.20	5,492,682.89	30,000,000.00	8,613,170.77
其他	915,069.37		83,931.99	
合计	74,174,622.88	5,492,682.89	76,284,523.43	8,613,170.77

(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
国电浙江北仑第三发电有限公司	38,321,445.31	50.85%
宁波北仑热力有限公司	32,473,997.20	43.09%
宁波北仑南区热力有限公司	2,464,111.00	3.27%
合计	73,259,553.51	97.21%

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	39,166,043.32	38,694,164.43
加：资产减值准备	13,994,611.13	8,890,065.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,426,033.36	5,372,537.15
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	142,065.09	12,627.96
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）		-62,557.69
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）	3,650,834.54	2,168,048.89
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）	-3,201,047.63	-4,625,784.94
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）	-271,065,936.46	-177,904,847.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,638,458.75	19,385,948.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-224,779,357.45	-108,015,822.53
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：		

项目	本期金额	上期金额
现金的期末余额	170,678,408.50	591,052,893.81
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	-420,374,485.31	316,006,488.45

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		3,160,935.39
职工安置支出补偿	3,094,991.00	
非流动资产处置损益	-339,673.65	8,742,304.19
计入当期损益的政府补助	2,405,000.00	2,538,425.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,014,068.79	-594,265.37
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	70,136,972.12	6,160,145.46
交易性金融资产和交易性金融负债公允价值变动损益	-11,902,872.75	9,353,182.10
合计	59,380,347.93	29,360,726.77
减：所得税影响金额	14,845,086.99	-7,340,181.70
减：归属于少数股东非经常性损益影响金额	-44,256.02	-2,442,725.80
非经常性损益净额	44,579,516.96	19,577,819.27

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	本期金额		上期金额	
	加权平均净资产收益率	基本每股收益（元）	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	13.15%	0.5112	17.38%	0.4662
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.32%	0.2458	13.03%	0.3497

3、主要财务报表项目的异常情况及原因

(单位：人民币万元)

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(%)/ 变动额	增减变动主要原因分析
--------	---------------	---------------	----------------	------------

货币资金	31,499.14	76,151.55	-58.64%	主要系子公司宁波宁电投资发展有限公司增加证券投资规模、本公司收购宁波光耀热电有限公司股权、子公司宁波北仑南区热力有限公司购置资产等投资活动现金流出较大；本公司债务规模大幅减少。
交易性金融资产	35,036.27	15,425.11	127.14%	主要系子公司宁波宁电投资发展有限公司证券投资增加所致。
应收票据	2,232.83	-	2,232.83	主要系子公司宁波宁电投资发展有限公司根据签署的相关购销合同预收货款收取银行承兑汇票所致。
预付账款	3,706.11	0.50	3,705.61	主要系子公司宁波宁电投资发展有限公司根据签署的相关购销合同预付货款；子公司金华宁电绿能热电有限公司根据相关协议预付的项目款所致。
存货	6,722.72	2,966.40	126.63%	主要系子公司宁波北仑南区热力有限公司库存商品增加；合并范围发生变化，新增了宁波光耀热电有限公司的存货所致。
固定资产	39,338.94	10,375.17	279.16%	主要系子公司宁波北仑南区热力有限公司整体收购宁波明耀环保热电有限公司管网资产和专营权；合并范围发生变化，增加了宁波光耀热电有限公司的固定资产所致。
无形资产	4,048.00	-	4,048.00	主要系合并范围发生变化，增加了宁波光耀热电有限公司的土地使用权公允价值所致。
商誉	1,565.87	-	1,565.87	主要系报告期本公司及下属子公司收购宁波光耀热电有限公司 65% 股权属非同一控制性企业合并，合并成本大于合并方享有的被合并方于购买日（2011 年 8 月 31 日）可辨认净资产公允价值份额所致。
应付票据	2,500.00	-	2,500.00	主要系合并范围发生变化，增加了宁波光耀热电有限公司的银行承兑汇票所致。
应付账款	3,180.83	5,044.61	-36.95%	主要系子公司宁波北仑南区热力有限公司年末根据资金情况增加结算供应商蒸汽采购款；合并范围发生变化，增加宁波光耀热电有限公司应付账款所致。
预收账款	2,121.48	-	2,121.48	主要系子公司宁波宁电投资发展有限公司根据签署的相关购销合同预收银行承兑汇票所致。
应交税费	160.84	957.56	-83.25%	主要系子公司宁波市宁电燃料有限公司清算结束，相应应交税费减少；合并范围发生变化，子公司宁波光耀热电有限公司期末待抵扣进项税增加，子公司宁波宁电投资发展有限公司的期末待抵扣进项税也有所增加所致。
其他应付款	8,689.20	567.76	1430.44%	主要系子公司宁波北仑南区热力有限公司与少数股东的往来款增加；合并范围发生变化，增加了宁波光耀热电有限公司与少数股东的往来款所致。

专项应付款	4,016.67	8,033.33	-50.00%	主要系公司 2010 年度收到的 2010 年至 2012 年政策性搬迁经营损失补偿款本期扣除相关支出后转入资本公积所致。
递延所得税负债	5,471.70	4,095.72	33.60%	主要系公司政策性搬迁经营损失补偿款本期结转计入资本公积部分相应增加递延所得税负债；合并范围发生变化，增加宁波光耀热电有限公司递延所得税负债所致。
销售费用	3,700.89	1,744.69	112.12%	主要系子公司宁波北仑南区热力有限公司报告期开始正常供热经营，新增折旧、职工薪酬等销售费用；子公司宁波宁电投资发展有限公司本期开展期货套期保值业务发生的仓储费增加所致。
财务费用	329.39	-136.25	341.75%	主要系子公司宁波北仑南区热力有限公司增加应付少数股东资金占用利息；合并范围发生变化增加宁波光耀热电有限公司利息费用所致。
公允价值变动收益	-1,190.29	935.32	-2,125.61	主要系子公司宁波宁电投资发展有限公司期末证券、期货投资浮动盈亏较年初有较大幅度下降所致。
投资收益	7,013.70	616.01	1038.56%	主要系子公司宁波宁电投资发展有限公司进行证券、期货投资实现的收益较上年大幅增加所致。
营业外收入	551.10	22,410.55	-97.54%	主要系上期金额主要为政策性拆迁补偿计入；本期金额主要为实际发生的职工安置费相同金额计入经营损失补偿及收到政府补助。
营业外支出	436.06	21,025.81	-97.93%	主要系上期金额主要为因政策性拆迁固定资产清理计入；本期金额主要为职工安置支出及各项基金。

十三、财务报表之批准

本财务报表经本公司 2012 年 3 月 16 日第四届董事会第十六次会议批准对外报送。

宁波热电股份有限公司

2012 年 3 月 16 日