

宁波联合集团股份有限公司

600051

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	4
五、 董事、监事和高级管理人员	7
六、 公司治理结构	11
七、 股东大会情况简介	14
八、 董事会报告	15
九、 监事会报告	24
十、 重要事项	25
十一、 财务会计报告	32
十二、 备查文件目录	32

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) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 天健会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

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

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？ 否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？ 否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 基本情况简介

注册地址（办公地址）	宁波开发区东海路1号联合大厦
注册地址（办公地址）的邮政编码	315803
公司国际互联网网址	http://www.nug.com.cn
电子信箱	info@nug.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	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	宁波开发区东海路1号联合大厦八楼

(五) 公司股票简况

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

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1994 年 3 月 31 日	
公司首次注册登记地点	宁波市工商行政管理局经济技术开发区分局	
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 5 月 4 日
	公司变更注册登记地点	宁波市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	330200000060053
	税务登记号码	33020625410108-X
	组织机构代码	25410108-X
公司聘请的会计师事务所名称	天健会计师事务所	
公司聘请的会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号 9 楼	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	284,812,104.37
利润总额	310,882,385.77
归属于上市公司股东的净利润	227,385,795.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	173,429,458.73
经营活动产生的现金流量净额	136,140,939.73

(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	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	37,326,991.88	29,884,633.39	11,732,251.06
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	1,216,103.18		
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	25,781,529.40	19,448,090.88	5,449,704.86
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		21,869.83	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,570,684.53	6,701,130.47	7,563,617.14
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,880,758.20	-3,008,362.94	-5,913,318.04
少数股东权益影响额	-2,512,540.07	-578,597.31	-1,622,676.31
所得税影响额	-7,545,674.05	-7,810,005.75	-2,813,334.58
合计	53,956,336.67	44,658,758.57	14,396,244.13

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
--------	--------	--------	-------------	--------

营业总收入	4,137,526,528.46	3,506,207,500.86	18.01	3,141,713,723.64
营业利润	284,812,104.37	180,298,823.78	57.97	240,642,667.02
利润总额	310,882,385.77	193,927,644.87	60.31	253,504,125.78
归属于上市公司股东的净利润	227,385,795.40	170,390,346.42	33.45	126,806,480.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	173,429,458.73	125,731,587.85	37.94	112,410,236.69
经营活动产生的现金流量净额	136,140,939.73	208,122,984.05	-34.59	22,637,820.34
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	5,417,767,139.56	5,337,059,986.51	1.51	5,040,600,407.06
负债总额	3,508,960,628.75	3,496,971,929.41	0.34	3,397,997,139.12
归属于上市公司股东的所有者权益	1,769,395,269.96	1,690,084,595.15	4.69	1,456,966,892.72
总股本	302,400,000.00	302,400,000.00	0.00	302,400,000.00

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)	0.75	0.56	33.45	0.42
稀释每股收益 (元 / 股)	0.75	0.56	33.45	0.42
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)	0.57	0.42	37.94	0.37
加权平均净资产收益率 (%)	13.13	10.90	增加 2.23 个百分点	9.50
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	10.02	8.04	增加 1.98 个百分点	8.42
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.45	0.69	-34.59	0.07
	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)	5.85	5.59	4.69	4.82
资产负债率 (%)	64.77	65.52	减少 0.75 个百分点	67.41

(四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	3,987,792.47		-3,987,792.47	1,570,684.53
可供出售金融资产	678,794,574.12	547,115,477.16	-131,679,096.96	3,057,547.08
合计	682,782,366.59	547,115,477.16	-135,666,889.43	4,628,231.61

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	30,240	100					0	30,240	100
1、人民币普通股	30,240	100					0	30,240	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	30,240	100					0	30,240	100

2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	42,272 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	43,096 户
前十名股东持股情况			

股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
浙江荣盛控股集团有限公司	境内非国有法人	29.9	90,417,600	0	0	质押 90,417,600
宁波经济技术开发区控股有限公司	国有法人	2.06	6,225,772	-3,950,943	0	未知
李雪交	其他	1.31	3,975,364	2,975,364	0	未知
中国机械进出口（集团）有限公司	国有法人	0.95	2,883,385	-14,278,400	0	未知
阳泉市红楼商贸有限公司	其他	0.65	1,969,845	未知	0	未知
任虹	其他	0.58	1,748,000	未知	0	未知
中国建设银行－诺德价值优势股票型证券投资基金	其他	0.42	1,282,952	未知	0	未知
冯灵法	其他	0.42	1,280,000	未知	0	未知
岳金国	其他	0.40	1,214,165	未知	0	未知
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.35	1,066,131	未知	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称			持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量	
浙江荣盛控股集团有限公司			90,417,600		人民币普通股	
宁波经济技术开发区控股有限公司			6,225,772		人民币普通股	
李雪交			3,975,364		人民币普通股	
中国机械进出口（集团）有限公司			2,883,385		人民币普通股	
阳泉市红楼商贸有限公司			1,969,845		人民币普通股	
任虹			1,748,000		人民币普通股	
中国建设银行－诺德价值优势股票型证券投资基金			1,282,952		人民币普通股	
冯灵法			1,280,000		人民币普通股	
岳金国			1,214,165		人民币普通股	
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户			1,066,131		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明			公司前十名的股东中，第一、二、四名股东之间无关联关系，公司未知其他七名股东之间，以及他们与前述股东之间是否有关联关系。			

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：亿元 币种：人民币

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

(2) 实际控制人情况

○ 自然人

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

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

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

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴

李水荣	董事长	男	57	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0	无变动	0	是
王维和	副董事长、总裁	男	58	2010年5月18日	2013年5月17日	14,161	14,161	无变动	128.62	否
林春海	副董事长	男	41	2010年5月18日	2011年8月11日	0	0	无变动	-	-
高勇	董事	男	53	2010年5月18日	2011年3月24日	0	0	无变动	-	-
李彩娥	董事	女	48	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0	无变动	0	是
沙伟斌	董事	男	34	2010年5月18日	2011年8月26日	0	0	无变动	-	-
翁国民	独立董事	男	47	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0	无变动	7.37	否
杨鹰彪	独立董事	男	49	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0	无变动	7.37	否
田捷	独立董事	男	52	2010年5月18日	2011年9月15日	0	0	无变动	-	-
陈建华	监事会主席	男	58	2010年5月18日	2013年5月17日	12,759	12,759	无变动	96.55	否
李居兴	监事	男	62	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0	无变动	0	是
康学敏	监事	男	41	2010年5月18日	2011年8月11日	0	0	无变动	-	-
李梅	监事	女	46	2010年5月18日	2011年8月26日	1,000	1,000	无变动	-	-
陈钜君	监事	男	49	2010年5月18日	2013年5月17日	1,000	1,000	无变动	0	是
戴晓峻	副总裁	男	49	2010年5月18日	2013年5月17日	9,747	9,747	无变动	90.78	否
沈伟	副总裁	男	47	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0	无变动	17.54	是
周兆惠	副总裁	男	49	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0	无变动	25.81	是
董庆慈	董事会秘书、财务负责人	男	49	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0	无变动	79.35	否
合计	/	/	/	/	/	38,667	38,667	/	453.39	/

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

董庆慈：曾任宁波医药股份有限公司总经理助理兼财务部经理，宁波联合集团股份有限公司财务处副处长、财务处处长，现任本公司董事会秘书、兼公司财务部总经理。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否在该单位领取报酬津贴
李水荣	浙江荣盛控股集团有限公司	董事长	2003年1月1日		是
李居兴	浙江荣盛控股集团有限公司	稽查部经理、监事	2007年7月1日		是

在其他单位任职情况

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

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

2、宁波联合建设开发有限公司、宁波开发区热电有限责任公司为本公司的子公司。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	独立董事报酬的决策程序：董事会制定预案，股东大会表决通过。高级管理人员报酬的决策程序：董事会决议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事报酬确定依据：2005年度股东大会决议。高级管理人员报酬确定依据：公司董事会审议通过的公司经营者年薪考核办法。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见本章“(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
林春海	副董事长、董事	离任	股权变更
高 勇	董事	离任	股权变更
沙伟斌	董事	离任	股权变更
田 捷	独立董事	离任	股权变更
康学敏	监事	离任	股权变更
李 梅	监事	离任	股权变更

(五) 公司员工情况（单位：人）

在职员工总数	829
公司需承担费用的离退休职工人数	27
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	345
销售人员	127
技术人员	138
财务人员	69
行政人员	150
教育程度	

教育程度类别	数量
大学专科以上学历	402

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及中国证监会有关法律法规的要求，公司不断完善法人治理结构，切实按照公司制定的章程和各项治理细则规范运作。报告期内，公司两次修订了《章程》，修订了公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《募集资金管理制度》和《关联交易制度》，制订了《董事会秘书管理办法》和《内幕知情人登记管理制度》，使得公司现行的规章制度更加契合公司变化的现实，更加符合监管部门新的监管要求，进一步提升了公司规范化运作的水平。截止报告期末，公司的治理状况简述如下：

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

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

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

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

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

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

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

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

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

年内完成整改的治理问题	
编号	问题说明
	截止 2009 年底，公司自查发现的以及宁波证监局、上海证券交易所提出的限期整改的事项已全部整改完成，公司持续整改事项为“不断完善公司内控制度”，报告期内该事项的进展详见本章“(四) 公司内部控制制度的建立和健全情况”。

(二) 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
李水荣	否	5	2	2	1	0	否
王维和	否	5	3	2	0	0	否
林春海	否	2	1	0	1	0	否
高 勇	否	1	1	0	0	0	否
李彩娥	否	5	3	2	0	0	否
沙伟斌	否	2	2	0	0	0	否
杨鹰彪	是	5	3	2	0	0	否
翁国民	是	5	3	2	0	0	否
田 捷	是	3	3	0	0	0	否

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

(1) 独立董事相关工作制度的建立健全情况：

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

(2) 独立董事相关工作制度的主要内容：

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

(3) 独立董事履职情况：

报告期内，全体独立董事认真履行了独立董事的职责，按时出席董事会和股东大会会议，

对会议资料进行认真审阅,提供审议意见,并且对于公司担保等事项发表了书面的独立意见;对于公司生产经营状况、管理和内部控制等制度建设及执行情况,所有独立董事认真听取公司汇报,积极发表意见,努力维护公司的整体利益,特别是确保中小股东的合法权益不受损害。

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

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	控股股东为投资控股企业,投资产业涉及石化、化纤、房地产、贸易、金融等,与公司的业务没有直接关联。	-	-
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动人事及工资管理等方面完全独立于控股股东;总裁、副总裁等高级管理人员均在公司领取薪酬,均未在股东单位任职。	-	-
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施;知识产权等无形资产由公司独立拥有;公司的采购和销售系统由公司独立拥有。	-	-
机构方面独立完整情况	是	公司在机构设置方面完全独立于控股股东。	-	-
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财会部门,建立了独立的会计核算体系和财务管理制度,并独立在银行开户,不存在与控股股东共用银行帐户的情况。	-	-

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	按照财政部《企业内部控制基本规范》及配套指引的有关规定,公司遵循全面性、重要性、制衡性、适应性和成本效益五项原则,以内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通和内部监督五要素为核心,以合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整、提高经营效率和效果、促进公司实现发展战略为目标,建立健全生产经营控制、信息披露控制等内部控制制度,提升经营管理水平和风险防范能力。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	制定内部控制制度,包括组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、研究与开发、工程项目、担保业务、业务外包、财务报告、全面预算、合同管理、内部信息传递、信息系统等;完善相关管理办法,包括劳动合同、员工考勤与休假、员工离职、员工培训、员工招聘、信息备份与安全恢复、档案、印章、注册商标、预算、银行借款等,以及母子公司管理与控制办法;编制内部控制手册,包括筹资业务、投资业务、资金营运、采购业务、存货管理、固定资产、无形资产、销售业务、研究与开发、工程项目、担保业务、业务外包、财务报告、全面预算、合同管理、内部信息传递和信息系统等各分册,以及内部管理手册、权限指引和风险控制矩阵。上述工作已完成。
内部控制检查监督部门的设置情况	董事会审计委员会办公室为公司内部控制检查监督部门。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	董事会审计委员会办公室通过复核、汇总、分析内部监督资料,制定内部监督和内部控制评价方案并认真组织实施;沟通外部审计师,督促公司各部门、各分(子)公司对内部控制缺陷进行整改,进而根据监督和整改情况出具内部控制评价报告。

<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>2011 年底前完成内部控制制度建设工作，并力求设计有效；2012 年始全面执行《企业内部控制基本规范》，并力求运行有效。</p>
<p>与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况</p>	<p>建立了《公司会计核算办法》，严格执行国家统一的会计准则制度；建立了《公司会计管理制度》，固化了会计基础工作规范化；建立了《公司财务管理制度》，规范了公司财务行为；还建立了《公司预算管理办法》等其他与财务报告相关的内部控制制度。上述制度明确了核准、授权、验证、复核、收支、记账、对账、保管等关键风险控制点的控制目标；规定了不相容职务分离、授权审批、会计系统、财产保护、预算等控制措施，并在实务中严格遵循；为公司在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制提供了合理保证。</p>
<p>内部控制存在的缺陷及整改情况</p>	<p>报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制制度，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。对于发现的非重大缺陷，已于报告期末前整改完毕。</p>

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

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

(六) 公司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：是
- 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：是

上述报告的披露网址：www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司第五届董事会第十三次会议审议并通过了《关于修订公司〈信息披露事务管理与重大信息内部报告制度〉的议案》。修订后的公司《信息披露事务管理与重大信息内部报告制度》增设“第九章 年报信息重大差错特殊规定”，对于年报信息重大差错的责任追究做了具体规定，明确了问责措施。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

- 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

(八) 公司是否存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题：是

控股股东浙江荣盛控股集团有限公司收购本公司 29.90% 的股份导致同业竞争，解决措施、工作进度及后续工作计划详见本报告“十、重要事项（七）承诺事项履行情况”。

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 22 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 23 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 9 月 15 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 9 月 16 日

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况的回顾

报告期内，公司营业收入 41.38 亿元，比上年增加 18.01%；营业利润 2.85 亿元，比上年增加 57.97%；净利润 2.16 亿元，比上年增加 40.12%；归属于上市公司股东的净利润 2.27 亿元，比上年增加 33.45%。

(1) 热电生产和供应业务：子公司宁波经济技术开发区热电有限责任公司报告期内共完成发电量 24,289 万度，售汽量 112.58 万吨，分别比上年度增加 7.28% 和 7.12%。由于公司在 2011 年中期通过公开市场出售了处于亏损状态的原控股子公司宁波光耀热电有限公司全部 52% 的股权，报告期内公司的总发电量和总售热量均出现下降。面对高企的燃煤价格，热电公司充分利用历年技术改造后的设备优势，着力开拓用热市场，以及出售光耀热电公司股权产生的投资收益，本年度取得了较好综合经济效益。按照热电公司现有的机组条件和能力，若宏观经济形势和相关政策不出现根本性变化，企业可以保持目前的盈利水平。鉴于国家仍未实施“煤电价格联动”机制，热电公司今后利润增加点应该是对热力管网建设进行投入，从而进一步扩大热力供应范围。根据国家环保政策的要求，下一步热电机组脱硝设备改造的投入将给热电企业带来成本上升的压力。

(2) 房地产开发业务：子公司宁波联合建设开发有限公司报告期内共完成竣工房屋建筑面积 10.28 万平方米（合并报表口径）。建设开发公司开发的重点楼盘“天一家园六期”在上年度已交付 34% 的基础上，年初完成了其余部分的住宅交付，楼盘整体销售率和交付率均超过 90%。建设开发公司开发的另一个房产项目“天合家园二期”主要有二部分组成，其中住宅部分计 28,500 平方米；商铺和财汇中心办公用房计 46,200 平方米。报告期内完成了住宅部分的交房，商铺和办公用房的销售率为 31%。上述二个楼盘的销售和交付构成了建设开发公司的主要利润来源。

由控股子公司温州银联投资置业有限公司开发的位于浙江省苍南县的“天和家园一期”房地产项目 2011 年工程建设全面展开，在建项目的施工面积达 23 万平方米。该楼盘于 2011 年 7 月顺利开盘预售。报告期内预售签约率为一期可销售面积 15.38 万平方米的 86%。按照施工进度计划，“天和家园一期”将在 2012 年底完成单体工程验收，2013 年实现交付。尽管该楼盘的预售率较高，但如果国家继续执行从紧的房地产调控政策，已预售房屋余款的资金回笼程度可能会受影响。

建设开发公司的“嵊泗远东长滩旅游度假区”报告期内启动区的建设项目全面展开，具体包括天悦国际度假村、天悦湾海景房一期、环岛公路和营销中心等。其中，重点项目五星级天悦湾度假酒店的土建工程已基本完成，内部装潢和景观已完成 60% 的工程量。计划 2012 年投入使用。此外，天悦湾海景房一期，2011 年内完成方案设计、报批、施工招投标，桩基工程完成 50%。

报告期内，子公司宁波梁祝文化产业园开发有限公司的梁祝公园改建工程进展顺利，园内新建仿古建筑和原有建筑修缮工程已基本完成，配套在建的梁祝文化博物馆也按进度计划进行。截止 2011 年 12 月底，公园改建工程已完成总投资的 60%。改建后梁祝公园将于 2012 年重新开园。梁祝文化产业园的其它项目，如特色水街、婚庆产业园、五星酒店的设计、

策划、招商、报批等工作也已展开。

子公司广东河源宁联置业有限公司在 2011 年上半年完成公司的筹备和组建工作的基础上，抓紧开展项目的各项前期工作，包括建筑方案设计、规划许可报批、土地办证等。预计该项目在 2012 年具备开工条件。

公司将视经济形势，对上述梁祝文化产业园和嵊泗远东长滩旅游度假区中的房产项目、温州银联的“天和家园二期”、广东河源银联以及宁波本地的“天湖谷”项目，进行认真分析研究、适当掌握开发节奏。尤其像是梁祝文化产业园和嵊泗远东长滩旅游度假区这类综合性长线开发项目，投入大、产出周期较长，资金压力较大。由于温州银联、嵊泗远东长滩、广东河源银联等项目为开发阶段，现仍处于亏损状态，而 2012 年又无大型的楼盘实现交付，预计 2012 年建设开发公司乃至整个集团的利润水平将较上年下降。

(3) 国际贸易业务：子公司宁波联合集团进出口股份有限公司报告期内共实现销售收入 23.19 亿元，比上年增长 6.82%。2011 年共完成进出口总额 3.72 亿美元，其中出口 3.19 亿美元，比去年增长 39.5%；进口 0.53 亿美元，比去年增长 14.2%。2011 年进出口公司本身进出口各项业务平稳正常，且出口业务量回升。但进出口公司的海外控股公司联合环球矿业有限公司，鉴于地质调查部门所出具的相关矿区地质普查结果不理想，报告期内该公司对持有的矿权作了减值和投资支出费用化处理，导致进出口公司自成立以来首次出现亏损。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：是

原因：公司本年度利润总额较曾披露过的年度经营目标增加 20% 以上，主要系处置宁波光耀热电有限公司股权所产生的收益增加所致。

2、公司主营业务及其经营情况：（金额单位：万元人民币）

(1) 分行业的主营业务收入、主营业务利润构成情况：

行 业	主营业务收入	比重 (%)	主营业务利润	比重 (%)
房地产业	91,477	22.32	28,357	56.57
工业	54,108	13.20	8,026	16.01
批发及零售贸易业	260,819	63.64	12,352	24.64
服务业	3,461	0.84	1,397	2.79
合 计	409,865	100.00	50,132	100.00

(2) 分地区的主营业务收入、主营业务毛利构成情况：

地 区	主营业务收入	比重 (%)	主营业务毛利	比重 (%)
浙江省内	248,837	60.71	60,336	87.53
浙江省外	161,028	39.29	8,594	12.47
合 计	409,865	100.00	68,930	100.00

(3) 主要行业的营业收入、营业成本及营业利润率情况：

行业	营业收入		营业成本		营业利润率 (%)	
	2011年	2010年	2011年	2010年	2011年	2010年
房地产业	91,477	21,684	45,410	6,281	31.00	64.49
工业	54,108	55,374	45,849	49,199	14.83	10.90
批发及零售贸易业	260,819	262,835	248,328	250,133	4.74	4.75

变动情况说明：

①工业营业利润率较上年上升，主要系煤汽联动汽价的提高所致。

②房地产业营业收入和营业成本较上年增加，主要系商品房销售量较上年增加；其营业利润率下降主要系本期营业税金及附加率较上年上升所致。

(4) 主要产品的销售收入、销售成本及毛利率情况：

产品名称	产品销售收入		产品销售成本		毛利率(%)	
	2011年	2010年	2011年	2010年	2011年	2010年
电、热	51,721	53,468	44,075	47,700	14.78	10.79
商品房	91,477	21,684	45,410	6,281	50.36	71.03

变动情况说明：

①电、热产品毛利率较上年上升，主要系煤汽联动汽价的提高所致。

②商品房销售收入和销售成本较上年增加，主要系子公司建设开发公司天合二期本年度竣工交付所致，而毛利率下降，主要系产品成本上升所致。

(5) 主要供应商、客户情况：

前五名供应商合计的采购金额占年度采购总额的比例为19.17%，前五名客户销售额合计占公司销售总额的比例为14.21%。

3、报告期公司资产构成及财务数据同比发生重大变化的原因分析

(1) 公司主要资产构成同比发生重大变动情况：（金额单位：万元人民币）

项 目	年末余额	占总资产比重	年初余额	占总资产比重
交易性金融资产	-	-	399	0.07%
应收票据	14,619	2.70%	9,001	1.69%
预付账款	5,396	1.00%	21,668	4.06%
应收股利	-	-	136	0.03%
固定资产	53,059	9.79%	76,139	14.27%
在建工程	162	0.03%	532	0.10%
无形资产	6,998	1.29%	11,167	2.09%
长期待摊费用	618	0.11%	203	0.04%
应付票据	7,414	1.37%	22,481	4.21%
应交税费	23,259	4.29%	6,602	1.24%
应付利息	400	0.07%	208	0.04%
应付股利	-	-	538	0.10%
一年内到期的非流动负债	2,530	0.47%	30,800	5.77%
其他流动负债	-	-	272	0.05%
长期借款	28,250	5.21%	11,850	2.22%
未分配利润	62,022	11.45%	44,490	8.34%
资产总额	541,777	-	533,706	-

报告期资产构成同比重大变动的的原因分析：

①交易性金融资产年末金额较年初金额减少主要系子公司进出口股份公司衍生金融工具到期。

②应收票据年末金额较年初金额增加主要系子公司进出口股份公司以票据方式结算客户增加。

③预付账款年末金额较年初金额减少主要系子公司河源宁联置业上年预付的土地出让金转入开发成本。

- ④应收股利年末金额较年初金额减少主要系子公司热电公司收回联泰航运股利。
- ⑤固定资产年末金额较年初金额减少主要系光耀热电不再纳入财务报表合并范围。
- ⑥在建工程年末金额较年初金额减少主要系光耀热电不再纳入财务报表合并范围。
- ⑦无形资产年末金额较年初金额减少主要系光耀热电不再纳入财务报表合并范围。
- ⑧长期待摊费用年末金额较年初金额增加主要系子公司温州银联销售展厅装修费增加。
- ⑨应付票据年末金额较年初金额减少主要系光耀热电不再纳入财务报表合并范围。
- ⑩应交税费年末金额较年初金额增加主要系子公司建设开发公司预提土地增值税增加。
- ⑪应付利息年末金额较年初金额增加主要系银行借款利率上升。
- ⑫应付股利年末金额较年初金额减少主要系光耀热电不再纳入财务报表合并范围。
- ⑬一年内到期的非流动负债年末金额较年初金额减少主要系子公司建设开发公司银行借款到期偿还。
- ⑭其他流动负债年末金额较年初金额减少主要系子公司热电公司递延收益减少。
- ⑮长期借款年末金额较年初金额增加主要系子公司梁祝公司及温州银联银行借款增加。
- ⑯未分配利润年末金额较年初金额增加主要系公司本期归属于母公司所有者的净利润增加。

(2) 报告期财务数据同比发生重大变动情况：(金额单位：万元人民币)

项目名称	本年数	上年数	增减额	增减幅度 (%)
营业税金及附加	18,797	7,044	11,753	166.85
财务费用	6,189	4,068	2,121	52.14
资产减值损失	19	-1,286	1,305	-101.47
公允价值变动收益	-399	399	-798	-200.00
营业外收入	3,078	2,356	722	30.65
营业外支出	471	993	-522	-52.57
所得税费用	9,525	4,003	5,522	137.95

报告期财务数据同比重大变动的原因分析：

- ①营业税金及附加增加主要系子公司建设开发公司预提土地增值税增加。
- ②财务费用增加主要系短期借款增加。
- ③资产减值损失增加主要系上年预付账款余额减少较多。
- ④公允价值变动收益系子公司进出口股份公司衍生金融工具远期结售汇之公允价值变动。
- ⑤营业外收入增加主要系政府补助增加。
- ⑥营业外支出减少主要系子公司建设开发公司上年非流动资产处置损失较多。
- ⑦所得税费用增加主要系公司本期利润总额增加。

(3) 报告期内利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力较前一报告期发生重大变化的原因说明

项目	2011年(万元)	占利润总额比例 (%)	2010年度(万元)	占利润总额比例 (%)	增减程度 (%)
主营业务利润	72,818	234.23	40,860	210.69	23.54
期间费用	29,224	94.00	24,950	128.65	-34.65
利润总额	31,088		19,393		

- ①主营业务利润占利润总额的比例上升，主要系营业成本率相对较低的商品房销售收入比重较上年上升了十六点一个百分点。
- ②期间费用占利润总额的比例下降，主要系利润总额增幅较大。

4、报告期内主要资产采用的会计计量属性说明：

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

5、报告期内现金流量情况分析：（金额单位：万元人民币）

项目	2011 年度	2010 年度	变动值
经营活动产生的现金流量净额	13,614	20,812	-7,198
投资活动产生的现金流量净额	7,249	-15,363	22,612
筹资活动产生的现金流量净额	6,517	-32,064	38,581

报告期现金流量同比重大变动的的原因分析：

- ①经营活动产生的现金流量净额减少主要系收回保证金减少。
- ②投资活动产生的现金流量净额增加主要系投资支付的现金减少。
- ③筹资活动产生的现金流量净额增加主要系偿还债务支付的现金减少。

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

(1) 公司主要控股公司的经营情况及业绩：

公司名称	业务性质及主要产品或服务	注册资本	资产总计	净资产	净利润
宁波经济技术开发区热电有限公司	电力、蒸气的生产和供应	14,000	61,782	23,959	4,400
宁波联合建设开发有限公司	房地产开发、建筑业	20,000	299,200	54,289	19,546
宁波梁祝文化产业园开发有限公司	房地产开发、经营；旅游景区开发	20,000	83,288	17,597	-663
宁波联合集团进出口股份有限公司	主要从事国际贸易	2,000	80,702	11,013	-1132
宁波威家山俱乐部有限公司	保龄球场、健身房及其他配套服务	789	823	812	-7

(2) 公司本年度取得和处置子公司的情况：

本报告期内，公司新增二家控股子公司，减少二家控股子公司。

增加的控股子公司分别为宁波经济技术开发区蛟山房地产开发有限公司和河源宁联置业有限公司。

①公司本期出资 500 万元设立宁波经济技术开发区蛟山房地产开发有限公司，该公司于 2011 年 8 月 19 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 330206000141668 的《企业法人营业执照》，注册资本 500 万元，公司占其注册资本的 100%，公司拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

② 公司控股子公司温州银联投资置业有限公司与河源市华达集团房地产开发有限公司共同投资设立河源宁联置业有限公司，于 2011 年 1 月 4 日办妥工商设立登记手续，取得注册号为 441600000035579 的《企业法人营业执照》。河源宁联置业有限公司注册资本 5000 万元，其中温州银联投资置业有限公司出资 4000 万元，占其注册资本的 80%，由于对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司是宁波光耀热电有限公司和宁波联合汽车销售服务有限公司。

①根据控股子公司宁波经济技术开发区热电有限责任公司与宁波热电股份有限公司于 2011 年 6 月 21 日签订的《股权转让合同》和全资子公司中佳国际发展有限公司与绿能投资发展有限公司于 2011 年 8 月 18 日签订的《股权转让合同》，宁波经济技术开发区热电有限责任公司以 2,056.50 万元的价格将所持有的宁波光耀热电有限公司 24%股权转让给宁波热电股份有限公司，中佳国际发展有限公司以 2,399.25 万元的价格将所持有的宁波光耀热电有限公司 28%股权转让给绿能投资发展有限公司。宁波经济技术开发区热电有限责任公司于 2011 年 6 月 24 日收到全部股权转让款，中佳国际发展有限公司于 2011 年 8 月 20 日收到全部股权转让款，并已于 2011 年 9 月 9 日办妥工商变更登记手续，公司不再拥有对该公司实际控制权，故自 2011 年 9 月起不再将其纳入合并财务报表范围。

②根据控股子公司宁波联合集团进出口股份有限公司与联合皇冠集团有限公司于 2011 年 6 月 9 日签订的《产权转让合同》，宁波联合集团进出口股份有限公司以 1093.51 万元的价格将所持有的宁波联合汽车销售服务有限公司 40%股权转让给联合皇冠集团有限公司。宁波联合集团进出口股份有限公司于 2011 年 12 月 21 日收到全部股权转让款，并已于 2011 年 11 月 2 日办妥工商变更登记手续，公司不再拥有对该公司实际控制权，故自 2011 年 12 月起不再将其纳入合并财务报表范围。

(3) 对公司净利润影响达到 10%以上的控股公司的经营情况及业绩：

公司名称	主营业务收入	主营业务利润	净利润
宁波经济技术开发区热电有限公司	40,765	8,242	4,400
宁波联合建设开发有限公司	91,477	28,314	19,546

(4) 经营业绩同比出现大幅波动的子公司情况及变动原因分析：

本年度子公司建设开发公司和热电公司的经营业绩较上年均出现大幅波动。其中，建设开发公司经营业绩增加，主要系其房产销售收入增加所致；热电公司经营业绩增加，主要系其产品销售收入增加所致。

7、对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

收入计划(亿元)	费用计划(亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
29.71	2.64	实现 2012 年度利润总额 9000 万元左右	公司将在新年度完成嵊泗天悦湾度假酒店五星级酒店的装修并对外营业。建造梁祝文化产业园的五星级特色酒店的前期准备工作也将积极展开。在发展化工物流产业方面，公司将投资组建黄蟒岛化工码头公司，着力推进该项目。

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	4,500
投资额增减变动数	-19,530.28

上年同期投资额	24,030.28
投资额增减幅度(%)	-81.27

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
宁波梁祝文化产业园有限公司	房地产开发、旅游景区开发	40	详见“3、非募集资金项目情况”
宁波经济技术开发区蛟山房地产开发有限公司	房地产开发	100	详见“3、非募集资金项目情况”

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
子公司宁波梁祝文化产业园有限公司增资	4,000	完成	-
设立宁波经济技术开发区蛟山房地产开发有限公司	500	完成	-
合计	4,500	/	/

注：(1) 报告期内，公司和子公司宁波联合建设开发公司各出资 4000 万元对子公司宁波梁祝文化产业园有限公司按原有股东持股比例进行增资。宁波梁祝文化产业园有限公司的注册资本从原有的 10000 万元，增加至 20000 万元。详情请见 2011 年 8 月 30 日的《中国证券报》、《上海证券报》。截止报告期末，上述增资工作已完成。

(2) 报告期内，公司出资 500 万元成立宁波经济技术开发区蛟山房地产开发有限公司。

(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	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第六届董事会第四次会议	2011 年 3 月 18 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 22 日
第六届董事会第五次会议	2011 年 4 月 22 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 26 日

第六届董事会第六次会议	2011 年 8 月 26 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 8 月 30 日
第六届董事会第七次会议	2011 年 10 月 21 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 10 月 25 日
第六届董事会 2011 年第一次临时会议	2011 年 11 月 17 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 11 月 18 日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

(1)根据公司 2010 年度股东大会的决议和授权，公司董事会在 2011 年 6 月 1 日的《中国证券报》、《上海证券报》上刊登了公司 2010 年度分红派息实施公告，并于 2011 年 6 月 17 日完成红利发放。

(2)根据公司 2006 年度股东大会的授权和公司第六届董事会第四次会议的决议，公司于 2011 年 3 月 25 日与华泰财产保险股份有限公司签订了《董（监）事及高级职员责任保险合同》，保险期间为 2011 年 5 月 18 日到 2012 年 5 月 17 日。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

(1) 审计委员会相关工作制度的建立健全情况：

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

(2) 审计委员会相关工作制度的主要内容：

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

(3) 审计委员会履职情况：

公司董事会下设的审计委员会由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事、1 名为专业人士，召集人由独立董事担任，审计委员会在本报告期内积极履职，圆满完成了本职工作。审计委员会成员在 2011 年末对公司及下属企业的经营情况实地进行了考察和了解。在年审注册会计师进场前，以通讯方式召开会议，会议听取了公司管理层对公司本年度的生产经营情况和投融资活动等重大事项的情况汇报；听取了公司财务负责人对公司本年度财务状况和经营成果的汇报；与年审注册会计师沟通并同意由年审注册会计师提供的审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评估方法、本年度审计重点等有关内容；同意公司审计办提供的公司 2011 年年度财务报告审计工作计划。并对公司未经审计的 2011 年度财务会计报表进行了审阅。会议认为：公司合并报表的编制应该是符合《企业会计准则》的要求的，同意以此财务报表为基础开展 2011 年度的财务审计工作，并出具了公司 2011 年度财务报表的审阅意见。会议同时认为：年审注册会计师在根据其执业准则所作的风险判断基础上，应重点关注本年度公司财务收支的真实性、内控制度的有效性、经营活动的合法合规性等内容。

在年审注册会计师进场后，审计委员会与年审注册会计师进行了多次的见面和电话沟通，向年审注册会计师了解本年度审计工作进展情况，督促年审注册会计师按年审工作计划的要求，在约定的时限内提交审计报告，发现问题及时与审计委员会沟通。

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

同时，审计委员会向董事会提交了会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告。审计委员会认为，2011 年度公司聘请的天健会计师事务所在为公司提供审计服务中，恪尽

职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的各项审计工作，并提议续聘天健会计师事务所为公司 2012 年度财务审计机构，同时，聘请其为公司 2012 年度内部控制审计机构。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司第六届董事会组成的由 3 名董事（其中 2 名为独立董事）组成的薪酬与考核委员会审核了《公司 2011 年度经营者风险收入兑现方案》，认为所披露的 2011 年度公司董事、监事和高级管理人员的薪酬是按董事会的相关规定发放的。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

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

6、 董事会对于内部控制责任的声明

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

董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求，对财务报告相关内部控制进行评价，认为其在 2011 年 12 月 31 日有效。

7、 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

截止 2011 年底，在中介机构的协助下，公司已制定十九项内部控制制度、相关管理办法及内部控制手册等文件。上述各项制度、办法、手册均已在 2012 年 1 月 1 日全面施行。公司各 A 类企业均也已完成内控制度体系的建设，并与公司同步施行。B 类企业及其他合并范围内的子公司也在积极跟进。公司将全面督导子公司的内部控制工作，力求其设计有效和执行有效。

公司确定董事会审计委员会办公室为公司内部控制检查监督部门。董事会审计委员会办公室将通过复核、汇总、分析内部监督资料，制定内部监督和内部控制评价方案并认真组织实施；同时，沟通外部审计师，督促公司各部门、各分（子）公司对内部控制缺陷进行整改，进而根据监督和整改情况出具内部控制评价报告。

公司拟在 2012 年 3 月召开的董事会上审议《关于聘请公司 2012 年度财务、内控审计机构的议案》，并报 2012 年 4 月召开的公司 2011 年度股东大会批准。由股东大会批准的内控审计机构对公司内部控制的有效性进行审计，并出具审计报告。

8、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司第六届董事会 2011 年第一次临时会议审议并通过了《关于制订公司〈内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》。公司《内幕信息知情人登记管理制度》明确了公司内幕信息及内幕信息知情人的范围，并对内幕信息保密、内幕信息知情人的登记与备案以及责任追究等作出了具体的规定。报告期内，公司严格按照规定做好内幕信息知情人的登记工作。经查，本年度公司不存在内幕信息知情人违规买卖本公司股票的情况。

9、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

公司于 2008 年度股东大会通过了《关于修订公司章程的议案》，修订了公司现金分红政策。具体为：“公司可以采取现金或者股票方式分配股利。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。确因特殊原因不能达到上述比例的，公司董事会应当向股东大会以及全体股东作出特别说明。”在历年分红中，公司现金分红政策均得到了严格的执行。现金分红政策的制定和执行符合公司章程的规定，分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。公司独立董事认真审阅了相关制度和文件，并对公司现金分红政策的制定及执行情况发表独立意见。公司在自身网站上开通了“关于征集现金分红政策制定和执行的意见”的专门窗口，听取投资者和社会公众的意见和建议，切实地维护中小股东的合法权益。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经天健会计师事务所审定，本公司 2011 年度实现净利润 67,143,404.02 元。以本年度净利润为基数，提取 10% 的法定公积金 6,714,340.40 元，当年可供股东分配的净利润为 60,429,063.62 元；加 2010 年 12 月 31 日尚未分配利润 145,393,161.71 元，本年度末实际可供股东分配的利润为 205,822,225.33 元。本公司本年度拟以 2011 年末总股本为基数，每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共计 30,240,000.00 元，剩余未分配利润 175,582,225.33 元留待以后年度分配。本年度不进行资本公积金转增股本。

(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：万元 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	0	2.0	0	6,048	12,374.48	48.87
2009	0	1.5	0	4,536	12,680.65	35.77
2010	0	1.5	0	4,536	17,039.03	26.62

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
公司第六届监事会第四次会议于 2011 年 3 月 16-18 日在宁波开发区威家山宾馆召开。	《监事会 2010 年度工作报告》、《监事会议事规则（修订稿）》、《2010 年度财务决算报告》、《2011 年度财务预算报告》、《2010 年利润分配预案》、《公司 2010 年年度报告及摘要》、《公司 2010 年度内部控制评价报告》以及《公司 2010 年度履行社会责任的报告》等
公司第六届监事会第五次会议于 2011 年 4 月 22 日在宁波开发区威家山宾馆召开。	《公司 2011 年第一季度季度报告》

公司第六届监事会第六次会议于 2011 年 8 月 24-26 日在舟山喜来登绿城酒店召开》。	《公司 2011 年半年度报告及摘要》
公司第六届监事会第七次会议于 2011 年 10 月 21 日以通讯方式召开。	《公司 2011 年第三季度季度报告》

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

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

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

本年度监事会检查了公司业务和财务情况，审核了公司的季度、半年度、年度财务报告及其它文件。监事会认为，公司 2011 年的财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果，监事会对天健会计师事务所出具的公司 2011 年审计报告和审计意见不表示异议。

(四) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

2011 年公司收购及出售资产交易价格公开合理，未发现内幕交易，也无损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情况。

(五) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

监事会认真审阅了公司《2011 年度内部控制评价报告》，监事会对上述报告不存在异议。

十、 重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司 股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益 变动
600982	宁波热电	20,807,500.00	10.66	178,042,298.00	1,791,170.00	-9,806,655.75
000970	中科三环	5,483,000.00	3.03	307,353,526.36	1,076,275.48	-92,136,868.77
600857	工大首创	5,461,446.37	2.82	61,719,652.80	190,101.60	3,184,201.80
合计		31,751,946.37		547,115,477.16	3,057,547.08	-98,759,322.72

注：①会计核算科目均为可供出售金融资产。
 ②股份来源均为发起人股。
 ③报告期损益为分得现金红利。

(四) 资产交易事项

1、出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易	资产出售定价原则	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	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)
浙江燕华实业有限公司	宁波联合燕华化工经贸有限公司 19.8% 股权	2011 年 4 月 21 日	2,890,800.00	0.00	1,009.83	否	公开挂牌转让	是	是	0.00
联合皇冠集团有限公司	宁波联合汽车销售服务有限公司 40% 股权	2011 年 12 月 21 日	10,935,100.00	973,617.68	1,115,900.93	否	公开挂牌转让	是	是	0.49
绿能投资发展有限公司	宁波光耀热电有限公司 28% 股权	2011 年 9 月 9 日	23,992,500.00	-4,422,142.53	20,886,657.95	否	公开挂牌转让	是	是	9.19
宁波热电股份有限公司	宁波光耀热电有限公司 24% 股权	2011 年 9 月 9 日	20,565,000.00	-3,790,407.88	14,386,524.15	否	公开挂牌转让	是	是	6.33
徐建平	宁波联泰航运有限公司 40% 股权	2011 年 12 月 8 日	3,420,000.00	-1,613,476.76	-16,508.00	否	评估价	是	是	-0.01

注：（1）子公司宁波联合集团进出口股份有限公司在宁波产权交易中心公开挂牌转让其持有的宁波联合燕华化工经贸有限公司全部 19.8% 的股权。详情请见 2011 年 1 月 4 日的《中国证券报》、《上海证券报》。此项交易的转让协议于 2011 年 2 月 15 日签订，截止报告期末，相关过户手续均已完成。

（2）子公司宁波联合集团进出口股份有限公司在宁波产权交易中心公开挂牌出让其持有的宁波联合汽车销售服务有限公司 40% 的股权。详情请见 2011 年 4 月 26 日的《中国证券

报》、《上海证券报》。截止报告期末，相关过户手续均已完成。

(3) 子公司宁波经济技术开发区热电有限责任公司及全资子公司中佳国际发展有限公司在宁波产权交易中心公开挂牌转让各自持有的宁波光耀热电有限公司的全部股权。详情请见 2011 年 3 月 22 日、6 月 23 日的《中国证券报》、《上海证券报》。截止报告期末，相关过户手续均已完成。

(4) 子公司宁波经济技术开发区热电有限责任公司将其持有的宁波联泰航运有限公司 40% 股权以评估价协议转让给自然人徐建平。截止报告期末，相关过户手续均已完成。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

(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

(1) 报告期已履行完毕的担保合同 (金额单位：万元)

担保对象名称	担保金额		协议签署日	担保期限		
	人民币	美元				
宁波联合建设开发有限公司	**17,000		2008-10-09	2008-10-09	至	2011-09-20
小计	17,000					
宁波经济技术开发区热电有限责任公司	1,000		2008-04-16	2008-04-16	至	2011-04-16
	4,000		2009-02-26	2009-02-26	至	2011-02-26
	1,200		2009-03-26	2009-03-26	至	2011-02-25
	**4,000		2010-05-14	2010-05-14	至	2011-04-20
	2,000		2010-06-28	2010-06-28	至	2011-06-28
	200		2010-10-25	2010-10-25	至	2011-04-25
	500		2009-09-03	2009-09-03	至	2011-08-01
	100		2009-03-26	2009-03-26	至	2011-08-25
小计	13,000					
宁波联合集团进出口股份有限公司	2,000		2010-04-09	2010-04-09	至	2011-04-08
		100	2010-05-20	2010-05-20	至	2011-05-19

	1,000		2010-10-18	2010-10-18	至	2011-10-17
		200	2010-10-19	2010-10-19	至	2011-10-18
小计	3,000	300				
宁波联合汽车销售服务有限公司[注1]	**1,105		2010-05-06	2010-05-06	至	2011-05-06
	**680		2010-06-30	2010-06-30	至	2011-05-31
小计	1,785					
宁波联合龙腾汽车有限公司[注1]	**1,105		2010-05-06	2010-05-06	至	2011-05-06
小计	1,105					
宁波联合新城工贸有限公司[注1]	**4,250		2010-02-24	2010-02-24	至	2011-02-23
小计	4,250					
宁波光耀热电有限公司[注2]	950		2010-1-14	2010-1-14	至	2011-1-6
	950		2010-04-09	2010-04-09	至	2011-04-08
	**1,900		2010-05-27	2010-05-27	至	2011-05-15
	950		2010-12-09	2010-12-09	至	2011-08-22
	950		2011-01-06	2011-01-06	至	2011-08-22
	950		2011-04-06	2011-04-06	至	2011-08-22
	**1,900		2011-05-04	2011-05-04	至	2011-08-22
小计	8,550					
合计	48,690	300				

(2) 报告期尚未履行完毕的担保合同

担保对象名称	担保金额		协议签署日	担保期限		
	人民币	美元				
宁波经济技术开发区热电有限责任公司	700		2009-03-26	2009-03-26	至	2012-02-25
	700		2009-03-26	2009-03-26	至	2012-08-25
	700		2009-03-26	2009-03-26	至	2013-02-25
	700		2009-03-26	2009-03-26	至	2013-08-25
	700		2009-03-26	2009-03-26	至	2013-09-20
	2,000		2011-06-28	2011-06-28	至	2012-06-28
	**4,000		2011-04-20	2011-04-21	至	2012-04-20
	2,500		2011-04-18	2011-04-28	至	2012-04-27
	500		2011-05-31	2011-05-31	至	2012-01-24
	500		2011-06-22	2011-06-22	至	2012-01-24
	1,500		2011-11-01	2011-11-01	至	2012-11-01
小计	14,500					
宁波联合集团进出口股份有限公司	2,000		2011-03-16	2011-03-16	至	2012-03-15
	800		2011-04-18	2011-04-18	至	2012-04-17
	600		2011-04-20	2011-04-20	至	2012-04-19
	600		2011-04-22	2011-04-22	至	2012-04-20
		200	2011-10-12	2011-10-12	至	2012-10-11
小计	4,000	200				

宁波梁祝文化产业园开发有限公司	**10,000		2011-05-30	2011-05-30	至	2018-11-29
小计	10,000					
嵊泗远东长滩旅游开发有限公司	**4,200		2011-10-25	2011-10-25	至	2016-06-30
小计	4,200					
宁波联合汽车销售服务有限公司[注1]	**1,190		2011-05-07	2011-05-07	至	2012-05-06
	**680		2011-05-07	2011-05-07	至	2012-05-06
小计	1,870					
宁波联合龙腾汽车有限公司[注1]	**1,020		2011-05-07	2011-05-07	至	2012-05-06
小计	1,020					
宁波联合新城工贸有限公司[注1]	**4,250		2011-03-30	2011-03-30	至	2012-03-29
小计	4,250					
合计	39,840	200				

注：①上述担保的类型均为连带责任保证担保。

②上述担保的决策依据均是公司 2010 年度股东大会通过的关于公司 2011 年度担保额度的决议。

③上述担保的对象均为公司 2010 年度股东大会审定的公司，带**的为公司与银行签定的最高额保证合同。

④上述担保的对象中宁波联合建设开发有限公司、宁波联合集团进出口股份有限公司、宁波梁祝文化产业园开发有限公司、宁波联合新城工贸有限公司、嵊泗远东长滩旅游开发有限公司报告期末资产负债率均超过 70%。

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

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	40140 万元人民币、200 万美元
报告期末对子公司担保余额合计（B）	39840 万元人民币、200 万美元
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	39840 万元人民币、200 万美元
担保总额占公司净资产的比例（%）	23.2
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	22450 万元人民币、200 万美元
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	22450 万元人民币、200 万美元

3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控股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
股权收购	资产注入	浙江荣盛控股集团有限公司	收购完成后一年内,启动将盛元房产和已取得的储备土地注入公司的相关工作。	是	否	资产注入事项因政策性障碍暂时无法实施。	暂缓实施该资产注入计划,待政策性障碍消除后重新启动资产注入工作(详见2011年3月31日《中国证券报》和《上海证券报》公司的临时公告)。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所
境内会计师事务所报酬	62.5
境内会计师事务所审计年限(年)	4

本报告期内,公司支付给天健会计师事务所 2010 年度审计费用 45 万元,并承担了 2.5 万元的审计人员差旅费。2011 年度财务审计费用 60 万元应付未付。公司无支付给该会计师事务所财务审计以外的其他费用。2010 年度公司支付给天健会计师事务所 2009 年度财务审计费用 45 万元,并承担了 3 万元的审计人员差旅费。截止本报告期末,该会计师事务所已连续为本公司提供审计服务 4 年。

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

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

(十) 其他重大事项的说明

1、公司于 2008 年 7 月 4 日披露了子公司宁波联合集团进出口股份有限公司签订 ZJB07-187《船舶建造合同》及 CBNB/ZJB07-187《船舶进出口代理协议》的事项。该船原定的交船日期为 2010 年 12 月 30 日,2009 年建造方调整了建造进度并将交船日期推迟 3 个月。该船已于 2011 年 3 月 22 日顺利交付。

2、公司第六届董事会第四次会议审议并通过了《关于拟对上海大明置业有限公司进行到期清算的议案》。详情请见 2011 年 3 月 22 日的《中国证券报》、《上海证券报》。报告期内,企业已完成了所有债权债务的清理登记工作,并聘请会计师事务所进行了清算审计。该公司税务清算工作仍在进行中。

3、公司第六届董事会第四次会议审议并通过了《关于为公司董监事及高管人员续保责任险的议案》。详情请见 2011 年 3 月 22 日的《中国证券报》、《上海证券报》。公司于 2011 年 3 月 25 日与华泰财产保险股份有限公司签订了《董(监)事及高级职员责任保险合同》,保险期间为 2011 年 5 月 18 日到 2012 年 5 月 17 日。

4、公司第六届董事会第四次会议审议并通过了《关于热电公司拟转让宁波联合汽车销售服务有限公司股权的议案》，同意子公司宁波经济技术开发区热电有限责任公司将其持有的子公司宁波联合汽车销售服务有限公司 20%的股权，以协议转让方式转让给本公司或子公司宁波联合集团进出口股份有限公司。详情请见 2011 年 3 月 22 日的《中国证券报》、《上海证券报》。上述股权已确定转让给本公司，股权转让合同已于 2011 年 9 月 8 日签订，最终转让价格为 527.66 万元。截止 2012 年 2 月 16 日，相关过户手续均已完成。

5、公司自 2010 年 8 月 24 日起陆续披露了子公司宁波联合集团进出口股份有限公司与土耳其埃达姆巴巴环球矿业有限公司在土耳其成立合资公司从事铋矿投资等相关业务的事项及其进展情况。鉴于江苏华东地质调查集团有限公司所出具的《土耳其 GEDIZ 库克罗恩铋矿 2011 年度普查报告》之结论，公司决定停止所拥有的铋矿矿区的地质普详查工作，根据实际情况下一步将对土耳其铋矿项目择机进行处置。详情请见 2010 年 8 月 24 日、2011 年 3 月 31 日、7 月 2 日、12 月 30 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

6、子公司宁波联合集团进出口股份有限公司通过在宁波产权交易中心公开挂牌，转让其持有的宁波保税区埃希仓储物流有限公司（注册资本 500 万元）全部 67%的股权。此项交易的转让协议已于 2011 年 12 月 12 日签订。截止 2012 年 1 月底，相关过户手续均已完成。

7、公司于 2011 年 9 月 27 日披露了与宁波经济技术开发区管委会签署《项目投资意向协议书》，拟在宁波经济技术开发区大小黄蟒岛及附近海域投资化工码头与储罐项目的有关事项。2012 年 2 月 20 日，上述项目的《投资协议书》正式签署。详情请见 2011 年 9 月 27 日、2012 年 2 月 22 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(十一) 信息披露索引

序号	事项	刊载日期
1	第六届董事会 2010 年第二次临时会议决议公告	2011 年 1 月 4 日
2	2010 年度业绩快报公告	2011 年 3 月 3 日
3	第六届董事会第四次会议决议公告暨关于召开 2010 年年度股东大会的通知	2011 年 3 月 22 日
4	第六届监事会第四次会议决议公告	2011 年 3 月 22 日
5	关于董事辞职的公告暨 2010 年度股东大会增加临时提案的补充通知	2011 年 3 月 26 日
6	股票交易异常波动公告	2011 年 3 月 31 日
7	股东减持提示性公告	2011 年 4 月 8 日
8	股东减持提示性公告	2011 年 4 月 19 日
9	2010 年度股东大会取消临时提案的补充通知	2011 年 4 月 20 日
10	2010 年度股东大会决议公告	2011 年 4 月 23 日
11	第六届董事会第五次会议决议公告	2011 年 4 月 26 日
12	股东减持提示性公告	2011 年 5 月 5 日
13	2010 年度利润分配实施公告	2011 年 6 月 1 日
14	子公司重大事项进展公告	2011 年 6 月 23 日
15	子公司重大事项进展公告	2011 年 7 月 2 日
16	股东减持提示性公告	2011 年 7 月 15 日
17	2011 年半年度业绩快报公告	2011 年 8 月 10 日
18	关于董事辞职的公告	2011 年 8 月 12 日
19	关于监事辞职的公告	2011 年 8 月 12 日
20	关于董事辞职的公告	2011 年 8 月 30 日

21	关于监事辞职的公告	2011 年 8 月 30 日
22	第六届董事会第六次会议决议公告暨关于召开公司 2011 年第一次临时股东大会的通知	2011 年 8 月 30 日
23	2011 年第一次临时股东大会决议暨关于独立董事辞职生效的公告	2011 年 9 月 16 日
24	关于签署项目投资意向协议书的公告	2011 年 9 月 27 日
25	第六届董事会第七次会议决议公告	2011 年 10 月 25 日
26	第六届董事会 2011 年第一次临时会议决议公告	2011 年 11 月 8 日
27	子公司重大事项进展公告	2011 年 12 月 30 日

注：（1）刊载的报刊均为：《中国证券报》、《上海证券报》。

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

十一、 财务会计报告（附后）

十二、 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本。
- 3、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登的本公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：李水荣

宁波联合集团股份有限公司

2012 年 3 月 23 日

审 计 报 告

天健审〔2012〕778号

宁波联合集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宁波联合集团股份有限公司（以下简称宁波联合公司）财务报表，包括 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，宁波联合公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了宁波联合公司 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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：沈维华

中国·杭州

中国注册会计师：陈志维

二〇一二年三月二十三日

合并资产负债表

2011年12月31日

会合01表
单位：人民币元

编制单位：宁波联合集团股份有限公司

项 目	注释号	期末数	期初数	项 目	注释号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	1,031,759,415.31	911,927,733.39	短期借款	19	875,516,764.42	776,341,196.16
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产	2		3,987,792.47	拆入资金			
应收票据	3	146,193,283.77	90,007,693.44	交易性金融负债			
应收账款	4	96,462,101.16	136,911,235.74	应付票据	20	74,135,791.49	224,811,580.00
预付款项	5	53,955,759.53	216,682,396.27	应付账款	21	398,172,695.71	391,983,583.77
应收保费				预收款项	22	1,078,337,434.29	1,039,184,433.94
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	23	39,709,823.66	35,200,871.98
应收股利	6		1,360,000.00	应交税费	24	232,589,759.18	66,018,582.74
其他应收款	7	97,998,636.21	101,133,451.52	应付利息	25	3,998,181.11	2,079,066.58
买入返售金融资产				应付股利	26		5,384,246.62
存货	8	2,549,063,764.36	2,035,540,283.44	其他应付款	27	254,646,756.38	246,101,372.16
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产				保险合同准备金			
流动资产合计		3,975,432,960.34	3,497,550,586.27	代理买卖证券款			
				代理承销证券款			
				一年内到期的非流动负债	28	25,300,000.00	308,000,000.00
				其他流动负债	29		2,720,658.47
				流动负债合计		2,982,407,206.24	3,097,825,592.42
非流动资产：				非流动负债：			
发放委托贷款及垫款				长期借款	30	282,500,000.00	118,500,000.00
可供出售金融资产	9	547,115,477.16	678,794,574.12	应付债券			
持有至到期投资				长期应付款			
长期应收款				专项应付款			
长期股权投资	11	116,177,120.46	119,302,911.04	预计负债			
投资性房地产	12	103,466,195.69	98,374,211.64	递延所得税负债	17	136,566,158.20	173,880,486.69
固定资产	13	530,587,766.61	761,387,704.96	其他非流动负债	31	107,487,264.31	106,765,850.30
在建工程	14	1,615,809.54	5,319,790.55	非流动负债合计		526,553,422.51	399,146,336.99
工程物资				负债合计		3,508,960,628.75	3,496,971,929.41
固定资产清理				所有者权益(或股东权益)：			
生产性生物资产				实收资本(或股本)	32	302,400,000.00	302,400,000.00
油气资产				资本公积	33	663,355,601.48	772,027,358.00
无形资产	15	69,979,660.83	111,671,754.90	减：库存股			
开发支出				专项储备			
商誉				盈余公积	34	181,403,386.84	174,689,046.44
长期待摊费用	16	6,184,565.39	2,026,737.93	一般风险准备			
递延所得税资产	17	67,207,583.54	62,631,715.10	未分配利润	35	620,216,230.81	444,904,775.81
其他非流动资产				外币报表折算差额		2,020,050.83	-3,936,585.10
非流动资产合计		1,442,334,179.22	1,839,509,400.24	归属于母公司所有者权益合计		1,769,395,269.96	1,690,084,595.15
				少数股东权益		139,411,240.85	150,003,461.95
资产总计		5,417,767,139.56	5,337,059,986.51	所有者权益合计		1,908,806,510.81	1,840,088,057.10
				负债和所有者权益总计		5,417,767,139.56	5,337,059,986.51

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母 公 司 资 产 负 债 表

2011年12月31日

会企01表

编制单位：宁波联合集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	期末数	期初数	项 目	注释号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		155,083,694.95	148,902,280.67	短期借款		397,900,000.00	336,000,000.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据		357,570.90	200,000.00	应付票据			
应收账款	1	1,647,654.75	2,076,606.62	应付账款		1,934,488.09	679,375.70
预付款项		23,940.00	62,734.40	预收款项		13,517,477.72	13,402,375.66
应收利息				应付职工薪酬		8,748,142.13	8,029,552.38
应收股利			1,701,860.00	应交税费		3,598,193.22	-190,495.36
其他应收款	2	670,582,573.97	602,824,869.54	应付利息		857,806.27	526,818.32
存货		880,257.27	903,787.46	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款		11,849,461.23	6,315,932.38
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		828,575,691.84	756,672,138.69	其他流动负债			
				流动负债合计		438,405,568.66	364,763,559.08
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产		547,115,477.16	678,794,574.12	长期借款			
持有至到期投资				应付债券			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资	3	542,850,586.62	512,120,996.43	专项应付款			
投资性房地产		60,160,527.86	69,076,234.75	预计负债			
固定资产		56,516,478.81	54,519,425.79	递延所得税负债		128,840,882.70	161,760,656.94
在建工程		217,091.99	203,000.00	其他非流动负债			
工程物资				非流动负债合计		128,840,882.70	161,760,656.94
固定资产清理				负债合计		567,246,451.36	526,524,216.02
生产性生物资产				所有者权益(或股东权益)：			
油气资产				实收资本(或股本)		302,400,000.00	302,400,000.00
无形资产		2,683,389.19	2,706,172.48	资本公积		781,247,179.94	879,726,118.09
开发支出				减：库存股			
商誉				专项储备			
长期待摊费用				盈余公积		181,403,386.84	174,689,046.44
递延所得税资产				一般风险准备			
其他非流动资产				未分配利润		205,822,225.33	190,753,161.71
非流动资产合计		1,209,543,551.63	1,317,420,403.57	所有者权益合计		1,470,872,792.11	1,547,568,326.24
资产总计		2,038,119,243.47	2,074,092,542.26	负债和所有者权益总计		2,038,119,243.47	2,074,092,542.26

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2011年度

会合02表

编制单位：宁波联合集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		4,137,526,528.46	3,506,207,500.86
其中：营业收入	1	4,137,526,528.46	3,506,207,500.86
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,907,489,025.23	3,396,505,733.13
其中：营业成本	1	3,427,085,426.47	3,089,439,228.11
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	2	187,973,336.36	70,436,350.34
销售费用	3	98,700,044.43	82,651,419.58
管理费用	4	131,649,638.59	126,165,604.51
财务费用	5	61,893,175.57	40,677,094.72
资产减值损失	6	187,403.81	-12,863,964.13
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7	-3,987,792.47	3,987,792.47
投资收益（损失以“-”号填列）	8	58,762,393.61	66,609,263.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		12,030,199.68	26,996,757.08
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		284,812,104.37	180,298,823.78
加：营业外收入	9	30,776,103.96	23,556,998.05
减：营业外支出	10	4,705,822.56	9,928,176.96
其中：非流动资产处置损失		1,158,735.87	4,865,671.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		310,882,385.77	193,927,644.87
减：所得税费用	11	95,246,385.56	40,033,766.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		215,636,000.21	153,893,878.71
归属于母公司股东的净利润		227,385,795.40	170,390,346.42
少数股东损益		-11,749,795.19	-16,496,467.71
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	12	0.75	0.56
（二）稀释每股收益	12	0.75	0.56
七、其他综合收益	13	-92,392,175.79	232,004,845.09
八、综合收益总额		123,243,824.42	385,898,723.80
归属于母公司所有者的综合收益总额		134,863,493.18	402,399,661.67
归属于少数股东的综合收益总额		-11,619,668.76	-16,500,937.87

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母 公 司 利 润 表

2011年度

会企02表

编制单位：宁波联合集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	122,632,560.80	92,878,096.82
减：营业成本	1	36,092,018.19	30,545,324.19
营业税金及附加		7,068,591.37	2,590,077.99
销售费用		6,860,154.14	6,803,412.13
管理费用		37,771,715.34	37,221,234.74
财务费用		7,883,649.95	10,721,365.92
资产减值损失		-266,063.03	-27,491,759.13
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	2	34,056,511.43	103,140,967.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,306,379.36	5,163,460.25
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		61,279,006.27	135,629,408.58
加：营业外收入		6,157,524.80	2,574,821.96
减：营业外支出		293,127.05	553,221.59
其中：非流动资产处置净损失		105,428.97	311,429.11
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		67,143,404.02	137,651,008.95
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		67,143,404.02	137,651,008.95
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		-98,478,938.15	231,976,048.80
七、综合收益总额		-31,335,534.13	369,627,057.75

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2011年度

会合03表

编制单位：宁波联合集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
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		4,391,970,462.43	4,122,989,377.95
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		175,645,588.76	199,986,660.37
收到其他与经营活动有关的现金	1	1,023,156,009.30	1,548,651,505.39
经营活动现金流入小计		5,590,772,060.49	5,871,627,543.71
购买商品、接受劳务支付的现金		4,124,138,769.11	4,039,551,892.64
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		118,519,257.43	109,321,318.75
支付的各项税费		160,483,047.13	148,382,991.56
支付其他与经营活动有关的现金	2	1,051,490,047.09	1,366,248,356.71
经营活动现金流出小计		5,454,631,120.76	5,663,504,559.66
经营活动产生的现金流量净额		136,140,939.73	208,122,984.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		16,669,277.00	41,953,823.86
取得投资收益收到的现金		15,857,632.07	36,496,758.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,577,106.64	19,496,654.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		27,171,926.72	32,869,491.87
收到其他与投资活动有关的现金	3	63,992,500.00	1,400,000.00
投资活动现金流入小计		131,268,442.43	132,216,728.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,782,253.71	62,888,376.28
投资支付的现金			158,502,800.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			9,460,465.62
支付其他与投资活动有关的现金	4	23,992,500.00	55,000,000.00
投资活动现金流出小计		58,774,753.71	285,851,641.90
投资活动产生的现金流量净额		72,493,688.72	-153,634,913.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		30,000,000.00	7,300,411.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		30,000,000.00	7,300,411.00
取得借款收到的现金		1,262,746,968.26	1,319,341,196.16
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	5	83,000,000.00	20,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,375,746,968.26	1,346,641,607.16
偿还债务支付的现金		1,177,641,400.00	1,498,374,252.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		132,681,249.96	138,907,660.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,250,000.00	13,260,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	6	250,000.00	30,000,000.00
筹资活动现金流出小计		1,310,572,649.96	1,667,281,912.53
筹资活动产生的现金流量净额		65,174,318.30	-320,640,305.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,086,762.36	-33,528.83
五、现金及现金等价物净增加额		279,895,709.11	-266,185,763.19
加：期初现金及现金等价物余额		715,265,585.87	981,451,349.06
六、期末现金及现金等价物余额		995,161,294.98	715,265,585.87

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

2011年度

会企03表

编制单位：宁波联合集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	116,197,942.68	95,666,366.48
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	56,046,864.84	647,949,840.10
经营活动现金流入小计	172,244,807.52	743,616,206.58
购买商品、接受劳务支付的现金	30,454,417.76	13,561,486.35
支付给职工以及为职工支付的现金	24,530,708.66	25,490,825.96
支付的各项税费	4,785,430.58	3,603,030.63
支付其他与经营活动有关的现金	53,866,012.81	677,214,819.78
经营活动现金流出小计	113,636,569.81	719,870,162.72
经营活动产生的现金流量净额	58,608,237.71	23,746,043.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	22,026,620.51	27,536,485.86
取得投资收益收到的现金	33,951,992.07	83,981,758.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	864,417.52	1,795,258.81
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	64,715,244.44	
投资活动现金流入小计	121,558,274.54	113,313,503.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,453,892.12	6,375,016.02
投资支付的现金	45,669,446.77	155,302,800.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	5,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	113,992,500.00	
投资活动现金流出小计	172,115,838.89	161,677,816.02
投资活动产生的现金流量净额	-50,557,564.35	-48,364,312.92
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	397,900,000.00	616,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	397,900,000.00	616,000,000.00
偿还债务支付的现金	336,000,000.00	560,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,634,200.10	56,703,795.43
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	405,634,200.10	616,703,795.43
筹资活动产生的现金流量净额	-7,734,200.10	-703,795.43
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	316,473.26	-25,322,064.49
加：期初现金及现金等价物余额	148,902,280.67	174,224,345.16
六、期末现金及现金等价物余额	149,218,753.93	148,902,280.67

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2011年度

会合04表

编制单位：宁波联合集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数										上年同期数											
	归属于母公司所有者权益								少数股东	所有者	归属于母公司所有者权益								少数股东	所有者		
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	302,400,000.00	772,027,358.00			174,689,046.44		444,904,775.81	-3,936,585.10	150,003,461.95	1,840,088,057.10	302,400,000.00	663,973,268.44			160,923,945.54		333,639,530.29	-3,969,851.55	185,636,375.22	1,642,603,267.94		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	302,400,000.00	772,027,358.00			174,689,046.44		444,904,775.81	-3,936,585.10	150,003,461.95	1,840,088,057.10	302,400,000.00	663,973,268.44			160,923,945.54		333,639,530.29	-3,969,851.55	185,636,375.22	1,642,603,267.94		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-108,671,756.52			6,714,340.40		175,311,455.00	5,956,635.93	-10,592,221.10	68,718,453.71		108,054,089.56			13,765,100.90		111,265,245.52	33,266.45	-35,632,913.27	197,484,789.16		
（一）净利润							227,385,795.40		-11,749,795.19	215,636,000.21							170,390,346.42		-16,496,467.71	153,893,878.71		
（二）其他综合收益		-98,478,938.15						5,956,635.93	130,126.43	-92,392,175.79		231,976,048.80							33,266.45	-4,470.16	232,004,845.09	
上述（一）和（二）小计		-98,478,938.15					227,385,795.40	5,956,635.93	-11,619,668.76	123,243,824.42		231,976,048.80					170,390,346.42		33,266.45	-16,500,937.87	385,898,723.80	
（三）所有者投入和减少资本		-10,192,818.37							2,077,447.66	-8,115,370.71		-123,921,959.24								9,128,024.60	-114,793,934.64	
1. 所有者投入资本									30,000,000.00	30,000,000.00											32,812,748.01	32,812,748.01
2. 股份支付计入所有者权益的金额																						
3. 其他		-10,192,818.37							-27,922,552.34	-38,115,370.71		-123,921,959.24								-23,684,723.41	-147,606,682.65	
（四）利润分配					6,714,340.40		-52,074,340.40		-1,050,000.00	-46,410,000.00				13,765,100.90			-59,125,100.90			-28,260,000.00	-73,620,000.00	
1. 提取盈余公积					6,714,340.40		-6,714,340.40							13,765,100.90			-13,765,100.90					
2. 提取一般风险准备金																						
3. 对所有者（或股东）的分配							-45,360,000.00		-1,050,000.00	-46,410,000.00							-45,360,000.00			-28,260,000.00	-73,620,000.00	
4. 其他																						
（五）所有者权益内部结转																						
1. 资本公积转增资本（或股本）																						
2. 盈余公积转增资本（或股本）																						
3. 盈余公积弥补亏损																						
4. 其他																						
（六）专项储备																						
1. 本期提取																						
2. 本期使用																						
（七）其他																						
四、本期期末余额	302,400,000.00	663,355,601.48			181,403,386.84		620,216,230.81	2,020,050.83	139,411,240.85	1,908,806,510.81	302,400,000.00	772,027,358.00			174,689,046.44		444,904,775.81	-3,936,585.10	150,003,461.95	1,840,088,057.10		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

2011年度

会企04表

编制单位：宁波联合集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数							上年同期数								
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	302,400,000.00	879,726,118.09			174,689,046.44		190,753,161.71	1,547,568,326.24	302,400,000.00	647,750,069.29			160,923,945.54		112,227,253.66	1,223,301,268.49
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	302,400,000.00	879,726,118.09			174,689,046.44		190,753,161.71	1,547,568,326.24	302,400,000.00	647,750,069.29			160,923,945.54		112,227,253.66	1,223,301,268.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-98,478,938.15			6,714,340.40		15,069,063.62	-76,695,534.13		231,976,048.80			13,765,100.90		78,525,908.05	324,267,057.75
（一）净利润							67,143,404.02	67,143,404.02							137,651,008.95	137,651,008.95
（二）其他综合收益		-98,478,938.15						-98,478,938.15		231,976,048.80						231,976,048.80
上述（一）和（二）小计		-98,478,938.15					67,143,404.02	-31,335,534.13		231,976,048.80					137,651,008.95	369,627,057.75
（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					6,714,340.40		-52,074,340.40	-45,360,000.00					13,765,100.90		-59,125,100.90	-45,360,000.00
1. 提取盈余公积					6,714,340.40		-6,714,340.40						13,765,100.90		-13,765,100.90	
2. 提取一般风险准备金																
3. 对所有者（或股东）的分配								-45,360,000.00	-45,360,000.00						-45,360,000.00	-45,360,000.00
4. 其他																
（五）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
（六）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
（七）其他																
四、本期期末余额	302,400,000.00	781,247,179.94			181,403,386.84		205,822,225.33	1,470,872,792.11	302,400,000.00	879,726,118.09			174,689,046.44		190,753,161.71	1,547,568,326.24

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

宁波联合集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

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

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

二、公司主要会计政策和会计估计

(一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用

风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项和预付款项具有类似信用风险特征。
其他组合	应收本公司合并财务报表范围内各公司款项具有类似信用风险特征。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法。
其他组合	一般情况下对应收本公司合并财务报表范围内各公司之间的款项不计提坏账准备。

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	预付账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	5	5	5
1-2 年	30	30	30
2-3 年	50	50	50
3 年以上	100	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

(1) 发出存货采用月末一次加权平均法。

(2) 项目开发时，开发用土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。

(3) 发出开发产品按建筑面积平均法核算。

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

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

(十三) 投资性房地产

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-45	4 或 5	2.11-4.80
机器设备	5-12	4 或 5	7.92-19.20
电子设备	5-12	4 或 5	7.92-19.20
运输工具	5-10	4 或 5	9.50-19.20
其他设备	2-10	4 或 5	9.50-48.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

(十五) 在建工程

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

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

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销方法	摊销年限
土地使用权	年限平均法	50 年
管理软件	年限平均法	3-9 年
矿产开发权	年限平均法	104 月

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值

与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十八）长期待摊费用

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

（十九）预计负债

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

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

（二十）维修基金核算方法

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

（二十一）质量保证金核算方法

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

（二十二）收入

1. 销售商品

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

关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 房地产销售收入

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

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

3. 提供劳务

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

4. 让渡资产使用权

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

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

5. 建造合同

(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计

量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3) 确定合同完工进度的方法为实际测定的完工进度。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

6. 其他业务收入

根据相关合同、协议的约定，与交易相关的经济利益能够流入企业，与收入相关的成本能够可靠地计量时，确认其他业务收入的实现。

(二十三) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿以前的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列

情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十五）经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

三、税项

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

[注 1]：国内贸易一般商品税率为 17%，其他商品按规定的适用税率；本公司出口货物实行“退(免)”税办法，退税率为 0-17%；控股子公司浙江友宁钢制品制造有限公司出口货物实行“免、抵、退”税办法，退税率为 9%。

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

[注 3]：全资子公司中佳国际发展有限公司根据当地有关法规规定按 16.50% 的税率计缴，控股子公司联合环球矿业有限公司根据当地有关法规规定按 20% 的税率计缴，公司及其

他控股子公司均按 25%的税率计缴。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 重要子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司 全 称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册资本 (万元)	经营 范围
宁波联合建设开发有限公司	全资子公司	宁波市	房地产开发	20,000	房地产经营
宁波梁祝文化产业园开发有限公司	控股子公司	宁波市	房地产开发	20,000	房地产开发、旅游景区开发
宁波经济技术开发区热电 有限责任公司	控股子公司	宁波市	生产制造	14,000	热电生产、供应管理
温州银联投资置业有限公司	控股子公司	苍南县	房地产开发	5,000	房地产开发、经营
河源宁联置业有限公司	控股子公司	河源市	房地产开发	5,000	房地产开发、经营
浙江友宁钢制品制造有限公司	控股子公司	舟山市	生产制造	3,000	焊接钢管、钢构件等
嵊泗金海置业有限公司	控股子公司	嵊泗县	房地产开发	500	旅游景点、旅游项目及产品的开发经营
嵊泗银海置业有限公司	控股子公司	嵊泗县	房地产开发	500	旅游景点、旅游项目及产品的开发经营
嵊泗山海置业有限公司	控股子公司	嵊泗县	房地产开发	500	旅游景点、旅游项目及产品的开发经营
宁波联合埃希物流有限公司	控股子公司	宁波市	物流	500	仓储, 物流
宁波经济技术开发区建宇置业有限公司	控股子公司	宁波市	房地产开发	500	房地产开发、经营
宁波经济技术开发区天瑞置业有限公司	控股子公司	宁波市	房地产开发	500	房地产开发、经营
宁波经济技术开发区蛟山房地产开发有 限公司	全资子公司	宁波市	房地产开发	500	房地产开发、经营
宁波联合埃希报关有限公司	控股子公司	嵊泗县	代理报关	150	报关、货运代理
联合环球矿业有限公司	控股子公司	土耳其	矿产开发	15 万里拉	矿产开发
中佳国际发展有限公司	全资子公司	香港	实业投资	HKD1	投资、一般性贸易

(续上表)

子公司 全 称	期末实际 出资额	实质上构成对子公司净 投资的其他项目余额	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合并 报表
宁波联合建设开发有限公司	240,302,800.00		100.00	100.00	是
宁波梁祝文化产业园开发有限公司	160,000,000.00		[注 1]	[注 1]	是
宁波经济技术开发区热电 有限责任公司	133,000,000.00		95.00	95.00	是
温州银联投资置业有限公司	25,500,000.00		[注 2]	[注 2]	是
河源宁联置业有限公司	40,000,000.00		[注 3]	[注 3]	是
浙江友宁钢制品制造有限公司	24,300,000.00		[注 4]	[注 4]	是
嵊泗金海置业有限公司	5,968,978.00		[注 5]	[注 5]	是

嵊泗银海置业有限公司	5,098,119.00		[注 5]	[注 5]	是
嵊泗山海置业有限公司	5,055,990.00		[注 5]	[注 5]	是
宁波联合埃希物流有限公司	3,350,000.00		[注 6]	[注 6]	是
宁波经济技术开发区建宇置业有限公司	5,000,000.00		[注 7]	[注 7]	是
宁波经济技术开发区天瑞置业有限公司	5,000,000.00		[注 7]	[注 7]	是
宁波经济技术开发区蛟山房地产开发有限公司	5,000,000.00		100.00	100.00	是
宁波联合埃希报关有限公司	1,500,000.00		[注 8]	[注 8]	是
联合环球矿业有限公司	367,169.00		[注 9]	[注 9]	是
中佳国际发展有限公司	1,946,837.90		100.00	100.00	是

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

[注 2]：全资子公司宁波联合建设开发有限公司持有该公司 51%股权。

[注 3]：全资子公司宁波联合建设开发有限公司持有温州银联投资置业有限公司 51%股权，温州银联投资置业有限公司持有该公司 80%股权。

[注 4]：本公司直接持有宁波联合集团进出口股份有限公司 85%股权，全资子公司宁波联合建设开发有限公司持有宁波联合集团进出口股份有限公司 6%股权，宁波联合集团进出口股份有限公司持有该公司 81%股权。

[注 5]：全资子公司宁波联合建设开发有限公司持有嵊泗远东长滩旅游开发有限公司 80%股权，嵊泗远东长滩旅游开发有限公司持有该等公司 100%股权。

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

[注 7]：全资子公司宁波联合建设开发有限公司持有该等公司 100%股权。

[注 8]：控股子公司宁波联合埃希物流有限公司持有该公司 100%股权。

[注 9]：控股子公司宁波联合集团进出口股份有限公司持有该公司 55%股权。

(续上表)

子公司 全 称	少数股东 权益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股 东分担的本期亏损超过少数股东在该子公 司期初所有者权益中所享有份额后的余额
宁波梁祝文化产业园开发有限公司	35,194,635.89		
宁波经济技术开发区热电有限责任公司	11,979,487.78		
温州银联投资置业有限公司	15,182,040.76		
河源宁联置业有限公司	28,734,210.92		

浙江友宁钢制品制造有限公司	2,228,187.25		
嵊泗金海置业有限公司	1,188,586.98		
嵊泗银海置业有限公司	1,014,535.71		
嵊泗山海置业有限公司	1,006,074.98		
宁波联合埃希物流有限公司	68,446.22		
宁波联合埃希报关有限公司	355,040.24		
联合环球矿业有限公司			-7,634,723.94

2. 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
宁波联合集团进出口股份有限公司	控股子公司	宁波市	贸易	2,000	自营和代理各类商品及技术的进出口业务
宁波威家山俱乐部有限公司	全资子公司	宁波市	服务业	789	保龄球场、健身房及其他配套服务

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
宁波联合集团进出口股份有限公司	25,820,648.36		[注]	[注]	是
宁波威家山俱乐部有限公司	6,424,669.74		100.00	100.00	是

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

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
宁波联合集团进出口股份有限公司	8,631,198.29		

3. 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
嵊泗远东长滩旅游开发有限公司	控股子公司	嵊泗县	房地产开发	6,000	旅游景点、旅游项目及产品的开发经营; 房地产开发经营
浙江天景旅游投资开发有限公司	控股子公司	宁波市	实业投资	2,000	实业投资, 旅游项目投资等
宁波联合新城工贸有限公司	控股子公司	宁波市	制造业	2,000	纸制品制造、加工
宁波梁祝文化园管理有限公司	控股子公司	宁波市	服务业	1,039	旅游景点开发
宁波市鄞州梁祝园艺有限公司	控股子公司	宁波市	园艺	50	园林设计, 园林绿化
宁波梁祝旅行社有限公司	控股子公司	宁波市	服务业	50	国内旅游, 入境旅游

(续上表)

子公司 全 称	期末实际 出资额	实质上构成对子公司净 投资的其他项目余额	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合并 报表
嵊泗远东长滩旅游开发有限公司	130,000,000.00		[注 1]	[注 1]	是
浙江天景旅游投资开发有限公司	20,000,000.00		100.00	100.00	是
宁波联合新城工贸有限公司	18,402,000.00		[注 2]	[注 2]	是
宁波梁祝文化园管理有限公司	1,039,000.00		[注 3]	[注 3]	是
宁波市鄞州梁祝园艺有限公司	500,000.00		[注 4]	[注 4]	是
宁波梁祝旅行社有限公司	535,000.00		[注 4]	[注 4]	是

[注 1]：全资子公司宁波联合建设开发有限公司持有该公司 80% 股权。

[注 2]：本公司直接持有宁波联合集团进出口股份有限公司 85% 股权，全资子公司宁波联合建设开发有限公司持有宁波联合集团进出口股份有限公司 6% 股权，宁波联合集团进出口股份有限公司持有该公司 60% 股权。

[注 3]：本公司直接持有宁波梁祝文化产业园开发有限公司 40% 股权，全资子公司宁波联合建设开发有限公司持有宁波梁祝文化产业园开发有限公司 40% 股权，宁波梁祝文化产业园开发有限公司持有该公司 100% 股权。

[注 4]：本公司直接持有宁波梁祝文化产业园开发有限公司 40% 股权，全资子公司宁波联合建设开发有限公司持有宁波梁祝文化产业园开发有限公司 40% 股权，宁波梁祝文化产业园开发有限公司持有宁波梁祝文化园管理有限公司 100% 股权，宁波梁祝文化园管理有限公司持有该公司 100% 股权。

(续上表)

子公司 全 称	少数股东 权益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股 东分担的本期亏损超过少数股东在该子公 司期初所有者权益中所享有份额后的余额
嵊泗远东长滩旅游开发有限公司	44,477,879.32		
宁波联合新城工贸有限公司	14,261,453.92		
宁波梁祝文化园管理有限公司	-602,121.86		
宁波市鄞州梁祝园艺有限公司	60,927.53		
宁波梁祝旅行社有限公司	116,663.76		

(二) 合并范围发生变更的说明

1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

(1) 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

1) 公司本期出资 5,000,000.00 元设立宁波经济技术开发区蛟山房地产开发有限公司，该公司于 2011 年 8 月 19 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 330206000141668 的《企

业法人营业执照》，注册资本 5,000,000.00 元，公司占其注册资本的 100%，公司拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2) 控股子公司温州银联投资置业有限公司与河源市华达集团房地产开发有限公司共同投资设立河源宁联置业有限公司，于 2011 年 1 月 4 日办妥工商设立登记手续，取得注册号为 441600000035579 的《企业法人营业执照》。河源宁联置业有限公司注册资本 5,000.00 万元，其中温州银联投资置业有限公司出资 4,000.00 万元，占其注册资本的 80%，由于拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2. 报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

(1) 控股子公司宁波经济技术开发区热电有限责任公司和全资子公司中佳国际发展有限公司分别将其所持有的宁波光耀热电有限公司 24%股权和 28%股权转让给宁波热电股份有限公司和绿能投资发展有限公司，分别于 2011 年 6 月 24 日和 2011 年 8 月 20 日收到全部股权转让款，宁波光耀热电有限公司已于 2011 年 9 月 9 日办妥工商变更登记手续，公司不再拥有对该公司实际控制权，故自 2011 年 9 月起不再将其纳入合并财务报表范围。

(2) 控股子公司宁波联合集团进出口股份有限公司将所持有的宁波联合汽车销售服务有限公司 40%股权转让给联合皇冠集团有限公司，于 2011 年 12 月 21 日收到全部股权转让款，宁波联合汽车销售服务有限公司已于 2011 年 11 月 2 日办妥工商变更登记手续，公司不再拥有对该公司实际控制权，故自 2011 年 12 月起不再将其纳入合并财务报表范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

名称	期末净资产	购买日至期末净利润
宁波经济技术开发区蛟山房地产开发有限公司	4,999,138.52	-861.48
河源宁联置业有限公司	48,537,518.45	-1,462,481.55

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

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
宁波光耀热电有限公司	1,256,136.46	-15,793,366.18
宁波联合汽车销售服务有限公司	26,745,852.30	5,565,954.55

(四) 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司	出售日	损益确认方法
-----	-----	--------

宁波光耀热电有限公司	2011年9月9日	股权转让价与对该公司长期股权投资账面价值的差额
宁波联合汽车销售服务有限公司	2011年12月21日	股权转让价与对该公司长期股权投资账面价值的差额

(五) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

全资子公司中佳国际发展有限公司系在香港注册，该公司记账本位币为港币；控股子公司联合环球矿业有限公司系在土耳其注册，该公司记账本位币为土耳其里拉。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金						
人民币			297,675.25			571,833.82
港元	24,676.30	0.8107	20,005.08	15,223.90	0.85093	12,954.47
小 计			317,680.33			584,788.29
银行存款						
人民币			991,495,573.73			767,830,467.98
美元	973,442.75	6.3009	6,133,565.42	3,493,697.57	6.6227	23,137,710.90
港元	398,338.49	0.8107	322,933.01	552,766.56	0.85093	470,365.65
土耳其里拉	195,839.76	3.3659	659,177.05	52,503.81	4.3097	226,275.67
欧元	0.58	8.1625	4.73	0.53	8.8065	4.67
小 计			998,611,253.94			791,664,824.87
其他货币资金						
人民币			32,830,481.04			119,678,120.23
美元						
港元						

小 计			32,830,481.04			119,678,120.23
合 计			1,031,759,415.31			911,927,733.39

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

1) 根据控股子公司温州银联投资置业有限公司和浙江苍南农村合作银行签订的《预售资金监管协议》规定，为保证温州银联投资置业有限公司天和家园项目预售资金的使用符合《浙江省商品房预售资金监管暂行办法》的规定，温州银联投资置业有限公司在浙江苍南农村合作银行苍南支行开立预售资金监管账户(账号 201000079768117)，温州银联投资置业有限公司申请使用预售资金时需提交工程施工完成证明等资料，经银行审批后方可支付。截至 2011 年 12 月 31 日，该账户银行存款余额为 261,270,751.16 元。

2) 根据公司与中安财产保险股份有限公司筹备组签订的《关于中安财产保险股份有限公司筹备费划拨办法的约定》规定，筹备费专用账户资金使用与管理仅限以下用途：一是接受新增股东缴纳筹备费的划转，二是转出退出股东应退还的筹备费，三是发起人大会批准的其他用途。公司在中国银行股份有限公司宁波邱隘支行开立筹备费专用账户(账号 384460286527)。截至 2011 年 12 月 31 日，该账户银行存款余额为 5,864,941.02 元。

3) 期末银行存款包括定期存款 4,000,000.00 元，通知存款 10,006,393.32 元；期末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金 26,496,737.45 元，信用证保证金 1,519,120.88 元，住房维修金 1,945,069.79 元，按揭保证金 517,320.98 元，旅行社质保金 200,000.00 元，信用卡存款 152,231.94 元，远期结售汇保证金 2,000,000.00 元。

2. 交易性金融资产

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

3. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	146,193,283.77		146,193,283.77	90,007,693.44		90,007,693.44
合 计	146,193,283.77		146,193,283.77	90,007,693.44		90,007,693.44

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
绍兴市华美三立汽车零部件制造有限公司	2011年9月27日	2012年3月27日	2,000,000.00	
宁波市鄞州启鸣印务有限公司	2011年9月21日	2012年3月21日	1,500,000.00	
宁波美达柯式印刷有限公司	2011年11月24日	2012年5月24日	1,400,000.00	
宁波市鄞州启鸣印务有限公司	2011年11月28日	2012年5月25日	1,350,000.00	
宁波三联纸业有限公司	2011年11月14日	2012年5月14日	1,300,000.00	
小计			7,550,000.00	

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	101,581,329.52	100.00	5,119,228.36	5.04	144,496,862.94	100.00	7,585,627.20	5.25
其他组合								
小计	101,581,329.52	100.00	5,119,228.36	5.04	144,496,862.94	100.00	7,585,627.20	5.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	101,581,329.52	100.00	5,119,228.36	5.04	144,496,862.94	100.00	7,585,627.20	5.25

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	101,437,701.31	99.85	5,071,885.06	143,811,260.17	99.53	7,190,563.00
1-2年	136,364.73	0.13	40,909.42	364,791.36	0.25	109,437.41
2-3年	1,659.21	0.01	829.61	70,369.24	0.05	35,184.62
3年以上	5,604.27	0.01	5,604.27	250,442.17	0.17	250,442.17
合计	101,581,329.52	100.00	5,119,228.36	144,496,862.94	100.00	7,585,627.20

(2) 应收账款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
AIT APPAREL CO., LTD.	非关联方	20,127,985.49	1年以内	19.81

DONGSHEN TEXTILE CO., LTD.	非关联方	12,720,190.51	1年以内	12.52
PLANTIAN ELECTRONIC LIMITED	非关联方	4,738,510.82	1年以内	4.67
SUNCITY INTERNATIONAL LIMITED	非关联方	3,157,800.31	1年以内	3.11
EONIC HONGKONG LIMITED	非关联方	2,370,044.91	1年以内	2.33
小 计		43,114,532.04		42.44

(3) 期末无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东账款。

(4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
浙江逸盛石化有限公司	第一大股东之关联企业	122,203.12	0.12
小 计		122,203.12	0.12

(5) 期末，已有账面余额 2,523,029.82 元的应收账款用于质押担保。

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	56,404,245.33	92.46	2,820,212.27	53,584,033.06
1-2 年	513,180.68	0.84	153,954.21	359,226.47
2-3 年	25,000.00	0.04	12,500.00	12,500.00
3 年以上	4,062,800.00	6.66	4,062,800.00	
合 计	61,005,226.01	100.00	7,049,466.48	53,955,759.53

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	226,004,683.46	97.42	11,291,093.35	214,713,590.11
1-2 年	1,722,532.04	0.74	516,759.61	1,205,772.43
2-3 年	1,526,067.46	0.66	763,033.73	763,033.73
3 年以上	2,743,184.98	1.18	2,743,184.98	
合 计	231,996,467.94	100.00	15,314,071.67	216,682,396.27

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
宁波市凯荣家具有限公司	非关联方	7,101,066.73	1 年以内	预付采购款
宁波信凯工贸有限公司	非关联方	4,344,987.00	1 年以内	预付采购款

德清县丝宇纺织有限公司	非关联方	4,329,950.00	1年以内	预付采购款
宁波市鄞州爱德五金机械有限公司	非关联方	4,072,610.00	1年以内	预付采购款
中安财产保险股份有限公司筹备工作组	非关联方	2,700,000.00	3年以上	预付投资款
小计		22,548,613.73		

(3) 期末无预付持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 账龄1年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
中安财产保险股份有限公司筹备工作组	2,700,000.00	预付投资款
嵊泗县统一征地事务所	1,362,800.00	预付拆迁款项
小计	4,062,800.00	

6. 应收股利

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

7. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备					40,000,000.00	36.83		
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	107,802,978.65	99.66	9,804,342.44	9.09	68,590,218.54	63.17	7,456,767.02	10.88
其他组合								
小计	107,802,978.65	99.66	9,804,342.44	9.09	68,590,218.54	63.17	7,456,767.02	10.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	370,008.50	0.34	370,008.50	100.00				
合计	108,172,987.15	100.00	10,174,350.94	9.41	108,590,218.54	100.00	7,456,767.02	6.87

2) 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	102,111,636.03	94.72	5,105,581.81	62,526,784.75	91.16	3,126,339.22
1-2 年	1,405,094.19	1.30	421,528.26	1,275,970.69	1.86	382,791.21
2-3 年	18,032.12	0.02	9,016.06	1,679,653.02	2.45	839,826.51
3 年以上	4,268,216.31	3.96	4,268,216.31	3,107,810.08	4.53	3,107,810.08
合计	107,802,978.65	100.00	9,804,342.44	68,590,218.54	100.00	7,456,767.02

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海大明置业有限公司	370,008.50	370,008.50	100.00	该公司处于清算阶段，预计无法收回。
小计	370,008.50	370,008.50	100.00	

(2) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
宁波经济技术开发区国家税务局	非关联方	84,399,270.71	1 年以内	78.02	应收出口退税
嘉兴外轮代理有限公司	非关联方	4,465,218.26	1 年以内	4.13	代付款
宁波保税区同心国际贸易有限公司	非关联方	3,075,306.79	1 年以内	2.84	代付款
华天房地产开发有限公司	非关联方	2,565,113.77	3 年以上	2.37	暂付款
中华人民共和国绍兴海关	非关联方	1,761,054.05	1 年以内	1.63	保证金
小计		96,265,963.58		88.99	

(4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例 (%)
上海大明置业有限公司	联营企业	370,008.50	0.34
小计		370,008.50	0.34

8. 存货

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资				355,213.00		355,213.00
原材料	22,159,315.12		22,159,315.12	18,803,371.23		18,803,371.23

在产品				1,847,119.97		1,847,119.97
库存商品	120,832,362.59		120,832,362.59	80,843,461.65	157,337.25	80,686,124.4
开发成本	2,078,963,937.91		2,078,963,937.91	1,703,366,563.00		1,703,366,563.00
开发产品	327,108,148.74		327,108,148.74	230,481,891.84		230,481,891.84
合计	2,549,063,764.36		2,549,063,764.36	2,035,697,620.69	157,337.25	2,035,540,283.44

(2) 存货跌价准备

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
库存商品	157,337.25	438,234.25		595,571.50	
小计	157,337.25	438,234.25		595,571.50	

本期存货跌价准备减少系控股子公司宁波联合汽车销售服务有限公司自2011年12月起不再纳入合并财务报表范围，本期转出存货跌价准备595,571.50元。

(3) 其他说明

- 1) 存货期末余额中含资本化金额77,506,165.77元。
- 2) 期末，已有账面价值185,787,043.18元的存货用于担保。
- 3) 期末，公司开发成本账面价值620,021,122.60元未办妥土地使用证。
- 4) 存货——开发成本

项目名称	开工时间	(预计)竣工时间	预计总投资	期初数	期末数
苍南·天和家园	2010年6月	2013年12月	12.04亿元	232,140,076.77	545,745,091.85
河源·天和家园	[注]	[注]	[注]		348,778,772.00
嵊泗长滩旅游度假区	[注]	[注]	[注]	173,934,419.35	182,888,217.28
嵊泗龙眼礁旅游度假中心	2009年11月	2012年6月	1.4亿元	58,083,998.28	113,333,000.10
戚家山·天湖谷	[注]	[注]	[注]	18,118,924.72	24,470,185.98
长滩湾度假村一期	2011年9月	2014年12月	2.1亿元	38,239,044.51	54,574,531.31
城庄7#-1地块	[注]	[注]	[注]		36,167,091.30
考试场地地块	[注]	[注]	[注]		8,407,941.30
天合家园二期	2008年3月	2011年6月	5.56亿元	504,203,979.17	
梁祝文化产业园	2011年12月	2016年6月	23亿	678,646,120.20	764,599,106.79
小计				1,703,366,563.00	2,078,963,937.91

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

5) 存货——开发产品

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数
文昌花园等	1999年12月	2,692,328.52		428,147.97	2,264,180.55
天一家园一期	2001年07月	274,799.67		61,044.00	213,755.67
天一家园二期	2002年11月	2,075,770.44		446,860.48	1,628,909.96
天一家园三期	2003年10月	15,176,870.66		1,179,090.00	13,997,780.66
天一家园五期	2004年12月	16,114,955.86		699,110.66	15,415,845.20
天合家园一期	2007年12月	58,313,183.32		16,368,677.82	41,944,505.50
天一家园六期	2010年12月	135,833,983.37	1,098,158.37	112,612,042.18	24,320,099.56
天合家园二期	2011年6月		556,768,449.83	329,445,378.19	227,323,071.64
小计		230,481,891.84	557,866,608.20	461,240,351.30	327,108,148.74

9. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	期末数	期初数
可供出售权益工具	547,115,477.16	678,794,574.12
合计	547,115,477.16	678,794,574.12

(2) 公允价值确定依据的说明

可供出售金融资产公允价值以公开市场期末收盘价格计量,本期公允价值变动情详见本财务报表附注以公允价值计量的资产和负债之说明。

10. 对合营企业和联营企业投资

单位:人民币万元

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业							
宁波青峙化工码头有限公司	25.00	25.00	31,898.69	10,378.51	21,520.18	10,763.01	4,494.49
温州宁联投资置业有限公司	40.00	40.00	14,967.82	4,051.39	10,916.43	128.93	137.61
宁波联合集团上海进出口有限公司	40.00	40.00	32,031.18	30,221.26	1,809.92	35,658.81	225.30
宁波联合汽车销售服务有限公司	60.00	60.00	8,477.98	5,803.40	2,674.59	33,833.61	556.60
宁波联合物业管理有限公司	40.00	40.00	4,764.16	3,704.22	1,059.94	5,699.11	398.80
台州黄岩石窟旅游开发有限公司	35.00	35.00	752.56	620.92	131.64		-84.30
台州黄岩大瀑布旅游开发有限公司	35.00	35.00	397.99	255.21	142.77		-37.64

宁波江东诺德进出口有限公司	20.00	20.00	251.73	161.08	90.65	1,374.36	3.06
宁波保税区安基国际贸易有限公司	20.00	20.00	93.95	16.87	77.08		1.04
上海大明置业有限公司	50.00	50.00	4.21	37.53	-33.32		-9.27
宁波威达贸易有限公司[注]	26.67	26.67					

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

11. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
宁波青峙化工码头有限公司	权益法	34,480,408.46	50,200,602.69	4,016,613.60	54,217,216.29
温州宁联投资置业有限公司	权益法	8,000,000.00	43,154,890.23	512,919.40	43,667,809.63
宁波联合集团上海进出口有限公司	权益法	2,400,000.00	5,434,022.97	237,491.89	5,671,514.86
宁波联合汽车销售服务有限公司[注1]	权益法	5,669,446.77		5,387,423.34	5,387,423.34
宁波联合物业管理有限公司	权益法	1,953,782.22	4,366,382.46	-164,801.02	4,201,581.44
台州黄岩石窟旅游开发有限公司	权益法	1,750,000.00	755,820.17	-295,065.25	460,754.92
台州黄岩大瀑布旅游开发有限公司	权益法	1,050,000.00	631,443.08	-131,735.34	499,707.74
宁波江东诺德进出口有限公司	权益法	200,000.00	182,929.29	32,557.99	215,487.28
宁波保税区安基国际贸易有限公司	权益法	120,000.00	152,007.42	2,071.74	154,079.16
上海大明置业有限公司[注2]	权益法	5,000,000.00			
宁波威达贸易有限公司[注2]	权益法	91,960.09			
宁波联泰航运有限公司[注1]	权益法	4,800,000.00	9,833,476.76	-9,833,476.76	
宁波信托投资股份有限公司[注3]	成本法	4,400,000.00	4,400,000.00		4,400,000.00
杭州联华华商集团有限公司	成本法	1,400,000.00	1,400,000.00		1,400,000.00
宁波天怡建筑装潢工程有限公司	成本法	317,156.91	168,956.91		168,956.91
宁波经济技术开发区联合经纪事务有限公司	成本法	82,588.89	82,588.89		82,588.89
宁波市鄞州区旅游促销中心有限公司	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00
宁波联合燕华化工经贸有限公司[注1]	成本法	2,889,790.17	2,889,790.17	-2,889,790.17	
合计		74,655,133.51	123,702,911.04	-3,125,790.58	120,577,120.46

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

宁波青峙化工码头有限公司	25.00	25.00				7,500,000.00
温州宁联投资置业有限公司	40.00	40.00				
宁波联合集团上海进出口有限公司	40.00	40.00				500,000.00
宁波联合物业管理有限公司	40.00	40.00				1,760,000.00
宁波联合汽车销售服务有限公司	20.00	20.00				
台州黄岩石窟旅游开发有限公司	35.00	35.00				
台州黄岩大瀑布旅游开发有限公司	35.00	35.00				
宁波江东诺德进出口有限公司	20.00	20.00				
宁波保税区安基国际贸易有限公司	20.00	20.00				
上海大明置业有限公司	50.00	50.00				
宁波威达贸易有限公司	26.67	26.67				
宁波联泰航运有限公司	40.00	40.00				
宁波信托投资股份有限公司	2.20	2.20		4,400,000.00		
杭州联华华商集团有限公司	0.42	0.42				1,680,084.99
宁波天怡建筑装潢工程有限公司	19.00	19.00				
宁波经济技术开发区联合 经纪事务有限公司	18.00	18.00				
宁波市鄞州区旅游促销中心有限公司	10.00	10.00				
宁波联合燕华化工经贸有限公司	19.80	19.80				
合 计				4,400,000.00		11,440,084.99

[注 1]：该等公司股权本期已转让，详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

[注 2]：公司已将对该公司长期股权投资账面价值减记为零。

[注 3]：该公司已于 2000 年 11 月 30 日宣告进入清算程序，公司账面已全额计提长期股权投资减值准备。

12. 投资性房地产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	138,889,859.05	21,252,746.46	15,310,309.75	144,832,295.76
房屋及建筑物	111,436,008.79	19,926,328.32	4,847,600.70	126,514,736.41
土地使用权	27,453,850.26	1,326,418.14	10,462,709.05	18,317,559.35
2) 累计折旧和累计摊销小计	40,515,647.41	5,699,768.04	4,849,315.38	41,366,100.07
房屋及建筑物	33,189,715.22	4,997,417.87	1,670,864.59	36,516,268.50
土地使用权	7,325,932.19	702,350.17	3,178,450.79	4,849,831.57

3) 投资性房地产账面价值合计	98,374,211.64			103,466,195.69
房屋及建筑物	78,246,293.57			89,998,467.91
土地使用权	20,127,918.07			13,467,727.78

本期折旧和摊销额为 4,003,946.36 元。

本期增加中包括固定资产和无形资产原值转入 5,214,130.00 元，累计折旧和累计摊销转入 1,695,821.68 元。

(2) 其他说明

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

2) 期末，公司投资性房地产原值 35,544,380.13 元尚未办妥产权证书。

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
宁波联合建设开发有限公司投资性房地产	因原宁波小港联合建设开发区域整体地块等历史原因，产权证办理有较大困难。	不确定
宁波联合建设开发有限公司投资性房地产	未售开发产品暂时出租，未办理权证。	不确定

13. 固定资产

(1) 明细情况

类 别	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	1,141,031,851.12	26,495,336.24		328,205,386.12	839,321,801.24
房屋及建筑物	406,055,462.03	3,321,380.72		88,214,350.32	321,162,492.43
机器设备	672,694,493.03	12,675,534.83		225,256,811.68	460,113,216.18
电子设备	7,415,889.51	706,932.61		2,462,120.71	5,660,701.41
运输工具	38,787,536.25	8,640,043.52		11,117,845.74	36,309,734.03
其他设备	16,078,470.30	1,151,444.56		1,154,257.67	16,075,657.19
	—	本期转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	379,644,146.16		74,731,701.75	145,641,813.28	308,734,034.63
房屋及建筑物	91,726,029.21		13,260,415.86	19,476,144.24	85,510,300.83
机器设备	252,978,625.87		52,762,665.70	118,145,946.71	187,595,344.86
电子设备	5,648,289.90		1,307,524.51	2,193,371.92	4,762,442.49
运输工具	18,268,977.08		5,415,731.84	4,998,849.38	18,685,859.54
其他设备	11,022,224.10		1,985,363.84	827,501.03	12,180,086.91
3) 账面价值合计	761,387,704.96				530,587,766.61
房屋及建筑物	314,329,432.82				235,652,191.60
机器设备	419,715,867.16				272,517,871.32

电子设备	1,767,599.61			898,258.92
运输工具	20,518,559.17			17,623,874.49
其他设备	5,056,246.20			3,895,570.28

本期折旧额为 74,731,701.75 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 14,995,977.33 元。

其他减少主要系原控股子公司宁波联合汽车销售服务有限公司自 2011 年 12 月起不再纳入合并财务报表范围，原控股子公司宁波光耀热电有限公司自 2011 年 9 月起不再纳入合并财务报表范围，本期转出固定资产原值 308,257,024.97 元，转出累计折旧 136,772,334.72 元；以及部分转入投资性房地产。

(2) 暂时闲置固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	41,090,085.49	27,999,949.47		13,090,136.02	
小计	41,090,085.49	27,999,949.47		13,090,136.02	

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

期末，公司固定资产原值 32,862,392.21 元尚未办妥产权证书。

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
宁波联合集团进出口股份有限公司房产	临时房产，尚未办理房产证	不确定
宁波联合集团股份有限公司房产	临时房产，尚未办理房产证	不确定
宁波经济技术开发区热电有限责任公司	审批资料不全，尚未办理房产证	不确定

(4) 其他说明

期末固定资产中已有原值 121,060,986.50 元用于抵押担保。

14. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
浙江友宁钢制品制造有限公司设备安装工程	261,700.75		261,700.75			
宁波联合新城工贸有限公司新建房屋	873,667.69		873,667.69			
其他零星工程	480,441.10		480,441.10	5,319,790.55		5,319,790.55
合计	1,615,809.54		1,615,809.54	5,319,790.55		5,319,790.55

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定	其他减少	期末数
------	-----	-----	------	------	------	-----

	(万元)			资产		
浙江友宁钢制品制造有限公司设备安装工程			3,654,317.00	3,392,616.25		261,700.75
宁波联合新城工贸有限公司新建房屋	4,300		873,667.69			873,667.69
其他零星工程		5,319,790.55	6,765,511.63	11,603,361.08	1,500.00	480,441.10
合 计		5,319,790.55	11,293,496.32	14,995,977.33	1,500.00	1,615,809.54

(续上表)

工程名称	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期资本化年利率(%)	资金来源	工程投入占预算比例(%)
宁波联合新城工贸有限公司新建房屋	2.03				自筹	2.03
合 计						

15. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	122,481,248.33	7,467,181.61	43,337,109.19	86,611,320.75
土地使用权	121,759,004.74	580,162.21	43,337,109.19	79,002,057.76
管理软件	722,243.59	899,548.78		1,621,792.37
矿产开发权		5,987,470.62		5,987,470.62
2) 累计摊销小计	10,809,493.43	2,563,931.79	2,326,233.09	11,047,192.13
土地使用权	10,619,520.29	1,898,317.70	2,326,233.09	10,191,604.90
管理软件	189,973.14	262,611.26		452,584.40
矿产开发权		403,002.83		403,002.83
3) 账面净值小计	111,671,754.90			75,564,128.62
土地使用权	111,139,484.45			68,810,452.86
管理软件	532,270.45			1,169,207.97
矿产开发权				5,584,467.79
4) 减值准备小计		5,584,467.79		5,584,467.79
土地使用权				
管理软件				
矿产开发权		5,584,467.79		5,584,467.79
5) 账面价值合计	111,671,754.90			69,979,660.83
土地使用权	111,139,484.45			68,810,452.86
管理软件	532,270.45			1,169,207.97

本期摊销额 2,160,928.96 元。

本期减少主要系原控股子公司宁波联合汽车销售服务有限公司自 2011 年 12 月起不再纳入合并财务报表范围，原控股子公司宁波光耀热电有限公司自 2011 年 9 月起不再纳入合并财务报表范围，本期转出无形资产原值 42,710,520.76 元，转出累计摊销 2,201,118.63 元；以及部分转入投资性房地产。

(2) 其他说明

- 1) 期末无形资产账面原值中有 35,509,390.80 元用于担保。
- 2) 期末，公司无形资产均已办妥产权手续。

16. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
场地整修费	4,242.52		4,242.52	
临时设施	2,022,495.41	4,352,441.00	977,687.50	5,397,248.91
租入固定资产改良支出		847,630.20	60,313.72	787,316.48
合计	2,026,737.93	5,200,071.20	1,042,243.74	6,184,565.39

17. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	4,835,630.30	6,647,646.97
预售房款按预计利润率计算的应纳税所得额	4,480,981.38	33,596,792.15
已计提未发放的工资	4,801,902.61	4,831,305.03
递延收益	3,191,816.08	3,092,731.41
预提的土地增值税	43,352,139.23	12,354,922.44
暂估工程成本	5,226,565.28	1,393,913.75
其他	1,318,548.66	714,403.35
合计	67,207,583.54	62,631,715.10
递延所得税负债		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	128,840,882.70	161,760,656.94
非同一控制下企业合并时，企业合并成本小于购买日应享有被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额	7,725,275.50	11,122,881.63

交易性金融资产、衍生金融资产的公允价值变动		996,948.12
合计	136,566,158.20	173,880,486.69

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	19,342,521.20
预售房款按预计利润率计算的应纳税所得额	17,923,925.52
已计提未发放工资	19,207,610.44
递延收益	12,767,264.32
预提的土地增值税	173,408,556.92
暂估工程成本	20,906,261.13
其他	5,274,194.64
可抵扣暂时性差异小计	268,830,334.17
应纳税差异项目	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	515,363,530.79
非同一控制下企业合并时,企业合并成本小于购买日应享有被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额	30,901,102.00
应纳税暂时性差异小计	546,264,632.79

18. 资产减值准备明细

项目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转出[注]	
坏账准备	30,356,465.89	-5,835,298.23		2,178,121.88	22,343,045.78
存货跌价准备	157,337.25	438,234.25		595,571.50	
长期股权投资减值准备	4,400,000.00				4,400,000.00
无形资产减值准备		5,584,467.79			5,584,467.79
合计	34,913,803.14	187,403.81		2,773,693.38	32,327,513.57

[注]: 原控股子公司宁波联合汽车销售服务有限公司自2011年12月起不再纳入合并财务报表范围,原控股子公司宁波光耀热电有限公司自2011年9月起不再纳入合并财务报表范围,本期转出坏账准备2,178,121.88元,转出存货跌价准备595,571.50元。

19. 短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款[注 1]	441,985,414.85	318,016,661.62
保证借款	400,501,800.00	360,868,100.00
抵押借款[注 2]	30,506,519.75	68,540,000.00
质押借款[注 3]	2,523,029.82	28,916,434.54
合 计	875,516,764.42	776,341,196.16

[注 1]：期末信用借款中包括进口押汇借款 63,685,414.85 元。

[注 2]：期末抵押借款详见本财务报表附注公司财产抵押情况之说明。

[注 3]：期末质押借款详见本财务报表附注公司财产质押情况之说明。

20. 应付票据

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	74,135,791.49	224,811,580.00
合 计	74,135,791.49	224,811,580.00

下一会计期间将到期的金额为 74,135,791.49 元。

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东票据。

21. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货 款	294,069,980.74	270,223,632.86
造船资金		49,267,349.03
工程款	104,102,714.97	72,492,601.88
合 计	398,172,695.71	391,983,583.77

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

(3) 应付其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
NB UNION, INC.	3,031,757.01	3,033,340.02
小 计	3,031,757.01	3,033,340.02

22. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收房款	977,246,037.80	895,914,457.40
预收货款	90,091,396.49	132,269,976.54
其 他	11,000,000.00	11,000,000.00
合 计	1,078,337,434.29	1,039,184,433.94

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况说明

公司预收宁波亨润塑机有限公司土地转让款 11,000,000.00 元,账龄 1-2 年,详见本财务报表附注重大承诺事项之说明;全资子公司宁波联合建设开发有限公司于 2009 年开始预售天合家园二期和天一家园六期,期末预收账款中含有一年以上的售房款 76,638,945.40 元。

(4) 预售房产收款情况

项目名称	期末数	期初数	(预计)竣工时间	预(已)售比例 (%)
苍南·天和家园	857,754,808.00		2013 年 12 月	81.67
天合家园二期	104,490,762.00	507,656,413.60	2011 年 6 月	86.27
天一家园六期	12,347,488.00	386,630,837.00	2010 年 12 月	91.09
其他房产项目	2,652,979.80	1,627,206.80		
小 计	977,246,037.80	895,914,457.40		

(5) 预收其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
宁波联合龙腾汽车有限公司	590,000.00	
小 计	590,000.00	

23. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	28,137,688.77	95,543,729.55	91,413,690.81	32,267,727.51
职工福利费	94,034.89	9,394,364.99	9,488,399.88	
社会保险费	399,168.52	13,234,951.59	13,235,798.52	398,321.59
其中:医疗保险费	49,511.67	3,685,828.24	3,683,483.46	51,856.45
基本养老保险费	233,476.88	4,569,261.67	4,578,921.38	223,817.17

失业保险费	74,362.30	710,661.06	697,858.11	87,165.25
工伤保险费	14,592.09	143,779.32	145,432.56	12,938.85
生育保险费	25,359.08	223,931.19	226,746.40	22,543.87
补充医疗保险		2,150,048.40	2,150,048.40	
年金缴费		1,751,441.71	1,751,441.71	
其他	1,866.50		1,866.50	
住房公积金	661.00	5,021,645.00	5,021,673.00	633.00
工会经费	185,280.96	1,593,216.19	1,169,435.54	609,061.61
职工教育经费	5,804,037.84	1,436,118.99	806,076.88	6,434,079.95
因解除劳动关系给予的补偿	580,000.00	112,471.63	692,471.63	
合 计	35,200,871.98	126,336,497.94	121,827,546.26	39,709,823.66

应付职工薪酬期末数中包含以前年度留存的工效挂钩工资结余 3,813,242.00 元，无拖欠性质的金额。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

截至本财务报表批准报出日，已发放期末工资、奖金 9,581,150.45 元。

24. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-7,324,500.26	-4,400,951.60
营业税	-11,174,326.17	-32,972,193.97
企业所得税	69,329,063.81	38,456,487.89
代扣代缴个人所得税	501,623.87	663,415.23
城市维护建设税	-454,017.21	-2,242,972.42
土地增值税	154,575,695.53	45,171,544.10
房产税	219,700.37	182,272.59
土地使用税		3,569.73
教育费附加	-232,790.01	-1,526,268.57
地方教育附加	-284,530.53	-343,077.16
水利建设专项资金	-181,753.44	-1,747,840.43
印花税	17,075.02	7,137.60
其他税费[注]	27,598,518.20	24,767,459.75
合 计	232,589,759.18	66,018,582.74

[注]:其他税费主要系控股子公司宁波经济技术开发区热电有限责任公司历年计提的农

网还贷基金、三峡工程建设基金、城市公用事业附加费、大中型水库移民后期扶持资金、地方水库移民后期扶持资金等。

25. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	3,266,632.20	1,336,377.73
一年内到期的非流动负债利息	56,542.00	457,163.68
分期付息到期还本的长期借款利息	675,006.91	285,525.17
合 计	3,998,181.11	2,079,066.58

26. 应付股利

单位名称	期末数	期初数
宁波光耀投资有限公司		5,384,246.62
合 计		5,384,246.62

27. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	17,549,284.00	22,162,003.37
暂借款	151,668,529.59	134,159,179.00
应付暂收款[注]	70,355,813.95	76,794,597.41
其 他	15,073,128.84	12,985,592.38
合 计	254,646,756.38	246,101,372.16

[注]：期末数中包括中安财产保险股份有限公司筹备组托管资金 5,864,941.02 元。

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

(3) 本期末账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

全资子公司宁波联合建设开发有限公司应付杭州钱塘房地产开发有限公司股权受让款 19,712,885.77 元，账龄 3 年以上；应付宁波天水置业投资有限公司应付暂收款 23,786,381.13 元，账龄 1-2 年，详见本财务报表附注承诺事项之说明。

(4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
河源市广晟鸿瑞房地产发展有限公司	47,500,000.00	暂借款

温州宁联投资置业有限公司	28,000,000.00	暂借款
宁波天水置业投资有限公司	23,786,381.13	应付暂收款
浙江苍南农村合作银行	23,000,000.00	暂借款
上海畅利投资发展公司	22,000,000.00	暂借款
小 计	144,286,381.13	

(5) 应付其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
温州宁联投资置业有限公司	28,000,000.00	118,150,000.00
宁波联合物业管理有限公司	18,000,000.00	10,000,000.00
宁波联合集团上海进出口有限公司	1,013,867.86	1,000,000.00
小 计	47,013,867.86	129,150,000.00

28. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	25,300,000.00	308,000,000.00
合 计	25,300,000.00	308,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款[注]	1,300,000.00	151,000,000.00
保证借款	24,000,000.00	157,000,000.00
小 计	25,300,000.00	308,000,000.00

[注]：期末抵押借款详见本财务报表附注公司财产抵押情况之说明。

2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	本期年 利率 (%)	期末数	期初数
					金额	金额
宁波银行开发区支行	2009年3月26日	2012年2月25日	RMB	7.59	7,000,000.00	8,000,000.00
宁波银行开发区支行	2009年3月26日	2012年8月25日	RMB	7.59	7,000,000.00	7,000,000.00
中国进出口银行宁波分行[注]	2011年6月30日	2012年6月21日	RMB	6.80	5,000,000.00	
中国进出口银行宁波分行[注]	2011年6月30日	2012年12月21日	RMB	6.80	5,000,000.00	

宁波银行四明支行	2009年6月29日	2012年5月30日	RMB	6.53	1,300,000.00	1,000,000.00
小计					25,300,000.00	16,000,000.00

[注]: 控股子公司宁波梁祝文化产业园开发有限公司本期从中国进出口银行宁波分行借入7,500万元长期借款, 到期日自2012年6月21日起至2017年6月21日止。

29. 其他流动负债

项目	期末数	期初数
递延收益		2,720,658.47
合计		2,720,658.47

30. 长期借款

(1) 长期借款情况

项目	期末数	期初数
抵押借款[注]	196,500,000.00	72,500,000.00
保证借款	86,000,000.00	46,000,000.00
合计	282,500,000.00	118,500,000.00

[注]: 期末抵押借款详见本财务报表附注公司财产抵押情况之说明。

(2) 金额前5名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	本期年利率 (%)	期末数	期初数
				金额	金额
上海浦东发展银行温州苍南支行	2011年5月23日	2013年5月23日	9.98	40,000,000.00	
浙江苍南农村合作银行	2011年1月18日	2013年8月12日	7.61	24,500,000.00	
上海浦东发展银行温州苍南支行	2011年6月17日	2013年6月17日	9.98	20,000,000.00	
浙江苍南农村合作银行	2011年2月25日	2013年8月12日	7.93	19,600,000.00	
宁波银行四明支行	2009年6月29日	2019年5月30日	6.53	16,200,000.00	17,500,000.00
小计				120,300,000.00	17,500,000.00

31. 其他非流动负债

项目	期末数	期初数
递延收益-政府补助[注1]	103,847,666.67	104,637,666.67
递延收益-一次性收取的热网建设费[注2]	3,639,597.64	2,128,183.63

合 计	107,487,264.31	106,765,850.30
-----	----------------	----------------

[注 1]: 控股子公司宁波经济技术开发区热电有限责任公司本期增加与资产相关的政府补助 720,000.00 元, 连同以前年度收到的与资产相关的政府补助, 本期根据相关资产的预计使用期限分摊转入营业外收入科目 3,786,000.00 元。

[注 2]: 控股子公司宁波经济技术开发区热电有限责任公司一次性收取热网建设费, 根据财政部财会(2003)16 号文规定分期转入当期损益, 本期分摊转入主营业务收入科目 580,661.35 元。

32. 股本

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

33. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	263,850,665.44			263,850,665.44
其他资本公积	508,176,692.56	280,384.57	108,952,141.09	399,504,936.04
合 计	772,027,358.00	280,384.57	108,952,141.09	663,355,601.48

(2) 资本公积本期增减原因及依据说明

本期增加系按照权益法核算的长期股权投资对被投资单位其他权益变动所享有的份额 280,384.57 元。

本期减少中, 可供出售金融资产公允价值变动扣除递延所得税负债后净额 98,759,322.72 元; 控股子公司宁波经济技术开发区热电有限责任公司和全资子公司中佳国际发展有限公司本期分别处置其持有宁波光耀热电有限公司 24%和 28%股权, 减少原通过多次交易分步实现的非同一控制下合并形成的资本公积 10,192,818.37 元。

34. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	174,689,046.44	6,714,340.40		181,403,386.84

合 计	174,689,046.44	6,714,340.40	181,403,386.84
-----	----------------	--------------	----------------

(2) 盈余公积本期增减原因及依据说明

本期增加系根据公司章程规定，按本期母公司实现净利润提取 10%法定盈余公积。

35. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	444,904,775.81	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	444,904,775.81	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	227,385,795.40	
减：提取法定盈余公积	6,714,340.40	10%
应付普通股股利	45,360,000.00	[注]
期末未分配利润	620,216,230.81	

[注]：根据 2011 年 4 月 22 日公司 2010 年度股东大会通过的 2010 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 1.5 元(含税)。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	4,098,650,727.34	3,491,473,081.77
其他业务收入	38,875,801.12	14,734,419.09
营业成本	3,427,085,426.47	3,089,439,228.11

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业类别	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
商品销售	2,608,194,468.67	2,483,277,321.03	2,628,354,056.93	2,501,329,975.59
热电销售	517,212,865.60	440,746,307.53	534,679,838.76	477,000,344.56
房产销售	914,765,985.00	454,097,297.90	216,837,143.00	62,808,315.42
基础设施业			58,268,908.95	15,936,474.39
酒店服务业	34,611,135.57	13,491,692.39	34,266,122.08	10,813,122.25
加工修理业	23,866,272.50	17,740,866.53	19,067,012.05	14,985,890.73
小 计	4,098,650,727.34	3,409,353,485.38	3,491,473,081.77	3,082,874,122.94

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	2,568,793,699.00	1,945,943,422.27	2,013,342,634.54	1,674,520,722.76
国外销售	1,529,857,028.34	1,463,410,063.11	1,478,130,447.23	1,408,353,400.18
小 计	4,098,650,727.34	3,409,353,485.38	3,491,473,081.77	3,082,874,122.94

(4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
新洲集团有限公司	227,794,995.72	5.51
HONGKONG EVIS INTL TRAPING COMPANY LIMITED	140,107,860.48	3.39
宁波中新睛纶有限公司	82,345,214.70	1.99
AIT APPAREL CO., LTD.	73,635,538.95	1.78
SAVVY SOURCING LLC.	63,954,062.96	1.55
小 计	587,837,672.81	14.21

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	53,598,795.76	14,286,156.22	5%、3%
城市维护建设税	5,102,740.04	2,523,772.39	7%、5%
土地增值税	124,180,739.96	50,721,727.54	实行四级超率累进税率 (30%~60%)
土地使用税	323,982.05	208,784.36	按土地区域及等级定额税率
房产税	1,028,390.51	774,354.59	1.2%、12%
教育费附加	2,240,219.33	1,159,244.77	3%
地方教育附加	1,448,351.39	646,052.87	2%
出口关税	50,117.32	116,257.60	按出口商品适用的税率计征
合 计	187,973,336.36	70,436,350.34	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运输费	50,684,234.94	36,113,015.32
职工薪酬	20,752,937.35	15,689,612.62
外贸销售流通过费用	6,342,432.12	6,714,868.28
业务分成及手续费	2,442,091.90	5,276,681.74

广告宣传策划费	3,776,979.47	3,464,319.61
会务展览费	2,102,010.76	3,069,415.30
业务招待费	2,308,395.74	2,007,610.06
邮电快件费	1,848,898.51	1,722,897.26
办公及车辆经费	3,545,577.54	1,584,458.43
折旧摊销费	1,239,310.60	1,296,091.64
租赁费	973,953.32	1,182,530.40
差旅费	887,236.23	1,084,345.56
其 他	1,795,985.95	3,445,573.36
合 计	98,700,044.43	82,651,419.58

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	69,487,291.64	62,199,458.33
折旧摊销费	17,626,360.31	27,858,004.66
各项地方税费	7,325,101.42	7,566,721.97
业务招待费	6,351,429.28	6,027,041.85
车辆经费	5,374,689.86	3,944,458.80
办公经费	5,541,845.93	3,815,103.33
聘请中介机构费	3,824,725.47	2,601,755.46
差旅费	3,043,313.29	1,703,998.35
保险费	1,139,385.49	1,148,497.33
其 他	11,935,495.90	9,300,564.43
合 计	131,649,638.59	126,165,604.51

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	75,200,875.70	56,232,583.46
利息收入	-15,086,663.51	-11,756,245.67
汇兑净损益	-238,413.48	-5,530,425.55
银行手续费	2,017,376.86	1,731,182.48
合 计	61,893,175.57	40,677,094.72

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-5,835,298.23	-13,021,301.38
存货跌价损失	438,234.25	157,337.25
无形资产减值损失	5,584,467.79	
合 计	187,403.81	-12,863,964.13

7. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	-3,987,792.47	3,987,792.47
合 计	-3,987,792.47	3,987,792.47

8. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	1,742,584.99	1,571,962.65
权益法核算的长期股权投资收益	12,030,199.68	26,996,757.08
处置长期股权投资产生的投资收益	36,373,584.86	32,717,410.07
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	3,057,547.08	2,609,795.78
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,558,477.00	2,713,338.00
合 计	58,762,393.61	66,609,263.58

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

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
温州宁联投资置业有限公司	512,919.40	12,942,575.79	系该公司本期房产交付确认收入较上期减少所致。
宁波青峙化工码头有限公司	11,236,229.03	12,123,994.66	系该公司本期实现净利润较上期减少所致。
小 计	11,749,148.43	25,066,570.45	

(3) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

9. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,112,142.89	2,032,895.31	2,112,142.89
其中：固定资产处置利得	2,112,142.89	2,032,895.31	2,112,142.89
政府补助	26,997,632.58	19,448,090.88	26,997,632.58
无法支付款项	1,167,856.90	1,234,459.27	1,167,856.90
赔款收入		363,738.46	
其 他	498,471.59	477,814.13	498,471.59
合 计	30,776,103.96	23,556,998.05	30,776,103.96

(2) 政府补助明细

项 目	金额	说明
政府奖励	18,094,529.40	宁波市财政局、宁波市总部经济发展领导小组办公室甬财政工〔2011〕864号文和甬财政工〔2011〕758号文；宁波市北仑区人民政府办公室仑政办〔2008〕187号文；宁波市对外贸易经济合作局、宁波市财政局甬外经贸合函〔2011〕455号文；宁波市节能减排工作领导小组节能办公室、宁波市财政局甬节能办〔2010〕54号文。
财政专项基金	381,000.00	宁波市北仑区贸易与粮食局仑贸粮〔2011〕42号文；宁波市鄞州区教育局、宁波市鄞州区财政局甬鄞教职成〔2010〕280号文；宁波市体育局甬体〔2011〕238号文等。
税费返还	1,266,103.18	宁波市江北地方税务局甬地批〔2011〕1898号文；宁波市江东地方税务局甬东地批〔2011〕0951号文；宁波市地方税务局经济技术开发区分局直属税务所甬地批〔2012〕0019号文等。
科技补助	3,470,000.00	宁波市北仑区科学技术局、工业局《2011年度宁波市北仑区(开发区)技术创新项目任务书》。
递延收益摊销转入	3,786,000.00	[注]
小 计	26,997,632.58	

[注]：详见本财务报表附注其他非流动负债之说明。

10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,158,735.87	4,865,671.99	1,158,735.87
其中：固定资产处置损失	1,158,735.87	384,894.53	1,158,735.87
水利建设专项资金	2,356,043.31	2,819,234.01	2,356,043.31
违约补偿支出	33,090.00	1,376,449.84	33,090.00
对外捐赠	970,660.00	518,893.50	970,660.00
罚款支出	66,509.95	265,747.69	66,509.95
其 他	120,783.43	82,179.93	120,783.43
合 计	4,705,822.56	9,928,176.96	4,705,822.56

11. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	129,900,460.09	51,187,859.66
递延所得税调整	-34,654,074.53	-11,154,093.50
合 计	95,246,385.56	40,033,766.16

12. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	227,385,795.40
非经常性损益	B	53,956,336.67
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	173,429,458.73
期初股份总数	D	302,400,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	302,400,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.75
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.57

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

13. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-131,679,096.96	309,004,758.68
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-32,919,774.24	77,251,189.67
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-98,759,322.72	231,753,569.01

按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	280,384.57	222,479.79
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	280,384.57	222,479.79
现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计		
外币财务报表折算差额	6,086,762.36	28,796.29
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	6,086,762.36	28,796.29
其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	-92,392,175.79	232,004,845.09

（三）合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收回信用证保证金	210,627,950.64
收回银行承兑汇票保证金	197,486,936.74
收回保函保证金	23,670,000.00
收回远期结售汇保证金	300,000.00
收到工程保证金	10,509,654.49
收到造船资金	139,874,460.88
往来款[注]	393,478,132.31
收到政府补助款	23,211,632.58
投资性房地产租赁收入	12,268,249.37
其 他	11,728,992.29
合 计	1,023,156,009.30

[注]：系收到温州宁联投资置业有限公司 1,500,000.00 元，收回宁波联合集团上海进

出口有限公司 250,000.00 元，收到宁波华南投资有限公司 60,000,000.00 元，收到宁波北仑宏展酒店管理咨询有限公司 93,308,040.00 元，收回宁波百恒商贸信息咨询有限公司 93,308,040.00 元，收到河源市广晟鸿瑞房地产发展有限公司 52,391,599.32 元，收到河源市华达凯旋房地产发展有限公司 10,000,000.00 元，收到宁波宁电投资发展有限公司 61,132,500.00 元，收回宁波保税区同心国际贸易有限公司 11,587,952.99 元，收到宁波经济技术开发区联能贸易有限公司 10,000,000.00 元。

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付信用证保证金	211,744,241.58
支付银行承兑汇票保证金	205,171,345.92
支付远期结售汇保证金	2,300,000.00
支付工程保证金	11,869,390.82
支付造船资金	90,607,111.85
往来款[注]	401,515,679.32
支付各项销售费用	76,785,627.48
支付各项管理费用	38,036,511.73
其 他	13,460,138.39
合 计	1,051,490,047.09

[注]：系归还温州宁联投资置业有限公司 91,650,000.00 元，归还宁波华南投资有限公司 60,000,000.00 元，归还宁波北仑宏展酒店管理咨询有限公司 93,308,040.00 元，支付宁波百恒商贸信息咨询有限公司 93,308,040.00 元，归还河源市广晟鸿瑞房地产发展有限公司 4,891,599.32 元，支付宁波锦冠房地产开发有限公司 9,000,000.00 元，归还宁波锦冠房地产开发有限公司 7,700,000.00 元，支付宁波保税区同心国际贸易有限公司 31,658,000.00 元，归还宁波经济技术开发区联能贸易有限公司 10,000,000.00 元。

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
投资款[注 1]	40,000,000.00
股权转让保证金[注 2]	23,992,500.00
合 计	63,992,500.00

[注 1]:控股子公司温州银联投资置业有限公司于 2010 年 12 月 31 日支付 40,000,000.00 元用于设立河源宁联置业有限公司,河源宁联置业有限公司于 2011 年 1 月 4 日办妥工商设立登记手续,并纳入合并财务报表范围。

[注 2]:系收到宁波热电股份有限公司受让宁波光耀热电有限公司股权的保证金。

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
股权转让保证金[注]	23,992,500.00
合 计	23,992,500.00

[注]:系归还宁波热电股份有限公司受让宁波光耀热电有限公司股权的保证金。

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
质押的定期存款到期收回	30,000,000.00
收到计息往来款[注]	53,000,000.00
合 计	83,000,000.00

[注]:系收到上海畅利投资发展公司 22,000,000.00 元,收到宁波联合物业管理有限公司 8,000,000.00 元,收到浙江苍南农村合作银行 23,000,000.00 元。

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
支付计息往来款[注]	250,000.00
合 计	250,000.00

[注]:系归还宁波联合集团上海进出口有限公司 250,000.00 元。

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	215,636,000.21	153,893,878.71

加：资产减值准备	187,403.81	-12,842,816.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	78,117,501.73	85,209,534.28
无形资产摊销	3,182,078.17	3,648,182.28
长期待摊费用摊销	1,042,243.74	1,139,600.14
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)	5,917,099.07	27,227,057.93
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	3,987,792.47	-3,987,792.47
财务费用(收益以“-”号填列)	69,832,943.46	51,600,936.25
投资损失(收益以“-”号填列)	-58,762,393.61	-66,609,263.58
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-4,984,862.48	-28,839,481.01
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-996,948.12	956,948.12
存货的减少(增加以“-”号填列)	-540,540,994.17	-907,816,279.24
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	291,605,776.01	397,750,279.66
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	71,917,299.44	506,792,199.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	136,140,939.73	208,122,984.05
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	995,161,294.98	715,265,585.87
减：现金的期初余额	715,265,585.87	981,451,349.06
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	279,895,709.11	-266,185,763.19

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
1) 取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
① 取得子公司及其他营业单位的价格		10,680,000.00
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		10,680,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		1,219,534.38
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		9,460,465.62

④ 取得子公司的净资产		-159,000.27
流动资产		3,981,393.50
非流动资产		200,894.93
流动负债		4,341,288.70
非流动负债		
2) 处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 处置子公司及其他营业单位的价格	55,286,950.00	62,483,600.00
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	55,286,950.00	62,483,600.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	28,115,023.28	29,614,108.13
③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	27,171,926.72	32,869,491.87
④ 处置子公司的净资产	28,001,988.76	-6,063,618.7
流动资产	182,941,243.60	293,680,243.70
非流动资产	181,474,572.43	32,422,415.11
流动负债	336,413,827.27	332,166,277.51
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	995,161,294.98	715,265,585.87
其中: 库存现金	317,680.33	584,788.29
可随时用于支付的银行存款	992,746,312.92	712,397,475.84
可随时用于支付的其他货币资金	2,097,301.73	2,283,321.74
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	995,161,294.98	715,265,585.87

(4) 现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明:

2011 年度现金流量表中现金期末数为 995,161,294.98 元,2011 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 1,031,759,415.31 元,差额 36,598,120.33 元,系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 26,496,737.45 元,信用证保证金 1,519,120.88 元,远期结售汇保证金 2,000,000.00 元,客户按揭保证金

517,320.98元,旅行社质保金200,000.00元,中安财产保险股份有限公司筹备组托管资金5,864,941.02元。

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

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
浙江荣盛控股集团有限公司	第一大股东	有限责任公司	杭州市	李水荣	投资

(续上表)

母公司名称	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
浙江荣盛控股集团有限公司	20,000	29.90	29.90	李水荣	79338631-X

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司联营企业情况(单位:万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	合计持股比例(%)	合计表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码证
联营企业									
宁波青峙化工码头有限公司	有限公司	宁波市	李水荣	码头港口经营	USD1,710.00	25.00	25.00	联营企业	75326909-8
温州宁联投资置业有限公司	有限公司	苍南县	林允华	房地产开发	6,000.00	40.00	40.00	联营企业	76253134-2
宁波联合集团上海进出口有限公司	有限公司	上海市	杨建新	国际贸易	600.00	40.00	40.00	联营企业	76649116-5
宁波联合汽车销售有限公司	有限公司	宁波市	陈明谦	汽车销售	1,000.00	20.00	20.00	联营企业	14413808-4
宁波联合物业管理有限公司	有限公司	宁波市	曲向东	物业管理	500.00	40.00	40.00	联营企业	72048290-9
台州黄岩石窟旅游开发有限公司	有限公司	台州市	余浩杰	旅游景点开发	500.00	35.00	35.00	联营企业	76644832-7
台州黄岩大瀑布旅游开发有限公司	有限公司	台州市	朱海发	旅游景点开发	300.00	35.00	35.00	联营企业	76868870-3
宁波江东诺德进出口有限公司	有限公司	宁波市	王惠元	国际贸易	100.00	20.00	20.00	联营企业	78679484-1
宁波保税区安基国际贸易	有限公司	宁波市	卓绍基	国际贸易	60.00	20.00	20.00	联营企业	73425816-6

易有限公司									
上海大明置业有限公司	有限公司	上海市	吴慈龙	房地产开发	1,000.00	50.00	50.00	联营企业	63026237-1
宁波威达贸易有限公司	有限公司	宁波市	王钧康	国际贸易	60.00	26.67	26.67	联营企业	71720474-8
宁波联泰航运有限公司 [注]	有限公司	宁波市	徐建平	航运	800.00	40.00	40.00	联营企业	76454809-2

[注]:控股子公司宁波经济技术开发区热电有限责任公司于2011年12月8日处置其持有的40%股权,故自2011年12月9日起宁波联泰航运有限公司与公司不再成为关联方。

4. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系	组织机构代码
NB UNION, INC.	联营企业之子公司	
浙江逸盛石化有限公司	第一大股东之关联企业	74497341-1
宁波联合燕华化工经贸有限公司	参股公司[注]	72043115-9
宁波联合龙腾汽车有限公司	联营企业之子公司	66849953-4

[注]:控股子公司宁波联合集团进出口股份有限公司于2011年2月22日处置其持有的19.80%股权,故自2011年2月23日起宁波联合燕华化工经贸有限公司与公司不再成为关联方。

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
NB UNION, INC.	采购	货物	市场价			166,665.59	0.02
小 计						166,665.59	

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
浙江逸盛石化有限公司[注]	销售	电力和蒸汽	市场价	7,611,636.41	1.47	3,639,991.10	0.68
浙江逸盛石化有限公司[注]	服务	污泥处理	市场价			156,007.26	100.00
浙江逸盛石化有限公司[注]	服务	酒店服务	市场价	824,430.30	2.33	314,840.10	1.34
小 计				8,436,066.71		4,110,838.46	

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

2. 关联方资金往来

(1) 控股子公司宁波联合埃希物流有限公司本期与宁波联合集团上海进出口有限公司发生资金往来，期初贷方余额 1,250,000.00 元，本期归还 250,000.00 元，期末应付贷方余额 1,000,000.00 元。上述资金往来本期已按约定利率计提资金占用费 150,630.35 元，记入财务费用科目 150,630.35 元。

(2) 控股子公司宁波联合埃希报关有限公司本期与宁波联合集团上海进出口有限公司发生资金往来，期初应收借方余额 250,000.00 元，本期已收回。上述资金往来不计资金占用费。

(3) 全资子公司宁波联合建设开发有限公司本期与关联方温州宁联投资置业有限公司发生资金往来，期初应付贷方余额 28,000,000.00 元，本期无借入或借出资金，期末应付贷方余额 28,000,000.00 元。上述资金往来不计资金占用费。

(4) 全资子公司宁波联合建设开发有限公司本期与关联方上海大明置业有限公司发生资金往来，期初应收借方余额 328,866.80 元，本期代垫费用 41,141.70 元，期末应收借方余额 370,008.50 元。上述资金往来不计资金占用费。上海大明置业有限公司处于清算阶段，预计无法收回上述款项，公司已根据会计政策全额计提坏账准备。

(5) 控股子公司温州银联投资置业有限公司本期与关联方温州宁联投资置业有限公司发生资金往来，期初贷方余额 90,150,000.00 元，本期借入 1,500,000.00 元，本期均已归还。上述资金往来不计资金占用费。

(6) 控股子公司温州银联投资置业有限公司本期与关联方宁波联合物业管理有限公司发生资金往来，期初贷方余额 10,000,000.00 元，本期借入 8,000,000.00 元，期末应付贷方余额 18,000,000.00 元。上述资金往来本期已按约定利率计提资金占用费 1,072,000.00 元，其中记入财务费用科目 864,000.00 元，记入开发成本科目 208,000.00 元。

3. 担保

担保方	被担保方	担保金额 (万元) [注]	担保 起始日	担保 到期日	担保是否 已经履行 完毕
宁波联合集团进出口股份有限公司	宁波联合汽车销售服务有限公司	885.80	2011年7月12日	2012年6月14日	否
宁波联合集团进出口股份有限公司	宁波联合龙腾汽车有限公司	596.00	2011年10月11日	2012年3月26日	否
浙江荣盛控股集团有限公司	宁波联合集团股份有限公司	5,000.00	2011年6月20日	2012年6月20日	否

[注]：宁波联合集团进出口股份有限公司为宁波联合汽车销售服务有限公司和宁波联合龙腾汽车有限公司的担保金额系银行承兑汇票扣除保证金后的敞口额。

4. 其他

(1) 控股子公司宁波联合埃希物流有限公司本期向关联方宁波联合集团上海进出口有限公司收取运输仓储费 117,635.50 元、代理报关费 10,627.00 元。

(2) 控股子公司宁波联合埃希报关有限公司自 2011 年 1 月 1 日起至 2011 年 1 月 22 日止向关联方宁波联合燕华化工经贸有限公司收取代理报关费等 120,312.00 元；代收代付代理报关费等 102,712.84 元。

(3) 控股子公司宁波联合集团进出口股份有限公司本期为关联方宁波联合集团上海进出口有限公司代付社会保险费 261,781.90 元、代付企业年金 56,563.73 元。

(4) 控股子公司宁波联合集团进出口股份有限公司本期为关联方 NB UNION, INC. 代付工资 76,950.00 元。

(5) 全资子公司宁波联合建设开发有限公司本期支付关联方宁波联合物业管理有限公司前期物业费和水电费等 641,196.36 元。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江逸盛石化有限公司	122,203.12	6,110.16	239,174.65	11,958.73
应收账款	宁波联合集团上海进出口有限公司			14,577.05	728.85
小计		122,203.12	6,110.16	253,751.70	12,687.58
其他应收款	上海大明置业有限公司	370,008.50	370,008.50	328,866.80	94,543.99
小计		370,008.50	370,008.50	328,866.80	94,543.99
应收股利	宁波联泰航运有限公司			1,360,000.00	
小计				1,360,000.00	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	NB UNION, INC.	3,031,757.01	3,033,340.02
小计		3,031,757.01	3,033,340.02
预收账款	宁波联合龙腾汽车有限公司	590,000.00	
小计		590,000.00	
其他应付款	温州宁联投资置业有限公司	28,000,000.00	118,150,000.00
	宁波联合物业管理有限公司	18,000,000.00	10,000,000.00
	宁波联合集团上海进出口有限公司	1,013,867.86	1,000,000.00

小 计		47,013,867.86	129,150,000.00
-----	--	---------------	----------------

(四) 关键管理人员薪酬

2011 年度和 2010 年度，公司关键管理人员报酬总额分别为 524.20 万元和 689.29 万元。

七、或有事项

(一) 根据全资子公司宁波联合建设开发有限公司与宁波市住房公积金管理中心和有关按揭贷款银行签订的合作协议，宁波联合建设开发有限公司为部分贷款购房者按揭贷款在所购房产产权证办妥他项权证(抵押)前提供连带责任保证。

(二) 本公司于 2011 年 8 月向宁波市北仑区人民法院提起民事诉讼，诉请宁波市粮油食品进出口有限公司支付自 1996 年 11 月 29 日起至 2011 年 8 月 20 日止根据整个联合区域的土地租赁现状及原先的《宁波经济技术开发区国有土地使用出租合同书》估算的土地使用费 1,117,789.46 元。截至 2011 年 12 月 31 日，法院尚未开庭审理。

八、承诺事项

(一) 全资子公司宁波联合建设开发有限公司于 2010 年以 62,483,600.00 元的价格将原持有的宁波天水置业投资有限公司 51%股权转让给宁波锦冠房地产开发有限公司。根据双方 2010 年 6 月 29 日签订《股权转让结算协议》，宁波联合建设开发有限公司从股权转让款中扣留应承担宁波天水置业投资有限公司天水家园项目土地增值税清算准备金 32,786,381.13 元，记入其他应付款科目。宁波联合建设开发有限公司本期从该土地增值税清算准备金中支付宁波锦冠房地产开发有限公司 9,000,000.00 元，双方约定如后续需上缴天水家园项目土地增值税，宁波锦冠房地产开发有限公司应先承担其中的 9,000,000.00 元。截至 2011 年 12 月 31 日，天水家园项目土地增值税尚未清算。

根据《股权转让结算协议》，宁波天水置业投资有限公司根据房屋拆迁合同和未结算工程的相关合同等预提或应付款项共计 55,688,100.00 元，公司与宁波锦冠房地产开发有限公司约定如后续尚未支付的拆迁安置费和未结算工程款超过上述金额，由宁波联合建设开发有限公司及其他原股东承担；如小于上述金额，则应将多余的金额按比例支付给宁波联合建设开发有限公司及其他原股东。截至 2011 年 12 月 31 日，上述事项尚未结算。

(二) 根据双方签订的《协议书》，全资子公司宁波联合建设开发有限公司已收到位于鄞州区工业用地及厂房拟受让方支付的款项 11,600,000.00 元，因上述地块可能被征用，公司将收到的款项暂记入其他应付款。截至 2011 年 12 月 31 日，上述事项尚未取得进展。

(三) 截至 2011 年 12 月 31 日,控股子公司宁波联合集团进出口股份有限公司已开证未履行完毕的不可撤销进口信用证情况如下:

项 目	金 额
已开证未履行完毕的不可撤销进口信用证	美元 8,448,036.75

(四) 根据公司与宁波亨润塑机有限公司签订的《国有土地使用权转让合同》，公司拟将原以出让方式取得国有土地使用权的地块(位于宁波北仑区戚家山街道中兴路，联合区域 G8 工业小区，总面积 50,809.00 平米)转让给宁波亨润塑机有限公司，转让金额为 23,473,758.00 元。按合同规定，宁波亨润塑机有限公司应在 2010 年 5 月 25 日之前付清全款，本公司在收到全部土地款后将土地移交给对方公司。截至 2011 年 12 月 31 日，宁波亨润塑机有限公司已支付土地转让款 1,100.00 万元。截至本财务报表批准报出日，双方尚未就上述合同是否继续履行达成一致意见。

九、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	根据 2012 年 3 月 23 日公司董事会六届八次会议决议，公司每 10 股派发现金股利 1.00 元(含税)，总计派发现金股利 30,240,000.00 元。上述利润分配预案尚待公司股东大会审议通过。
-----------	--

(二) 根据控股子公司宁波联合集团进出口股份有限公司 2011 年第三次临时股东大会决议，宁波联合集团进出口股份有限公司以宁波联合埃希物流有限公司经评估确认的净资产值为基价，通过在宁波产权交易中心公开挂牌，转让其持有的宁波联合埃希物流有限公司 67%的股权，挂牌总价为 15,964,320.90 元。根据宁波联众资产评估有限公司 2011 年 8 月 17 日出具的《关于宁波联合埃希物流有限公司计划股权转让项目的资产评估报告书》(联众评报字[2011]第 2023 号)，宁波联合埃希物流有限公司截至 2011 年 6 月 30 日净资产评估价值为 23,827,344.70 元。根据双方 2011 年 12 月 12 日签订的《企业国有产权转让合同》及补充协议，宁波联合集团进出口股份有限公司以 15,964,320.90 元的价格将上述股权转让给宁波中通物流集团有限公司，宁波联合集团进出口股份有限公司已于 2012 年 1 月收到上述股权转让款。上述股权转让于 2012 年 1 月办妥工商变更登记手续。

(三) 根据 2012 年 3 月 23 日公司董事会六届八次会议决议，公司拟受让控股子公司宁波经济技术开发区热电有限责任公司少数股东持有该公司 5%的股权；公司拟转让持有宁波经济技术开发区蛟山房地产开发有限公司 100%的股权。

十、其他重要事项

(一) 截至 2011 年 12 月 31 日, 公司财产抵押情况(单位: 万元)

被担保单位	抵押物	抵押权人	抵押物		担保借款 金额	借款到期日	备注
			账面原值	账面价值			
宁波经济技术开发区热电有限责任公司	房屋及建筑物和土地使用权	中国银行宁波经济技术开发区支行	4,385.65	3,263.45	1,500.00	2012年2月29日	
宁波联合集团进出口股份有限公司	投资性房地产和房屋及建筑物	上海浦东发展银行宁波分行鄞东支行	2,582.31	1,977.94	[注]		
宁波联合埃希物流有限公司	房屋及建筑物和土地使用权	宁波银行四明支行	2,332.92	2,125.65	1,750.00	2019年5月30日	
浙江友宁钢制品制造有限公司	房屋及建筑物和土地使用权	中国农业银行大榭支行	6,467.69	5,915.65	1,265.94	2012年3月7日	
					284.71	2012年10月18日	
嵊泗远东远东长滩旅游开发有限公司	房屋及建筑物和土地使用权	中国银行舟山市分行	9,143.51	9,143.51	2,230.00	2016年11月23日	
温州银联投资置业有限公司	土地使用权	浙江苍南农村合作银行	5,173.30	5,173.30	9,800.00	2013年8月12日	
	土地使用权	上海浦东发展银行温州灵溪支行	4,261.88	4,261.88	4,000.00	2013年5月23日	
					2,000.00	2013年6月17日	
小计			34,347.26	31,861.38	22,830.65		

[注]:截至 2011 年 12 月 31 日, 该合同项下无借款。

(二) 截至 2011 年 12 月 31 日, 公司财产质押情况(单位: 万元)

被担保单位	质押物	质押权人	质押物金额	担保借款 金额	借款到期日
宁波联合集团进出口股份有限公司	定期存款	中国建设银行宁波分行	200.00	[注]	
	应收账款	中国银行宁波分行	252.30	252.30	2012年1月4日 -2012年5月28日
小计			452.30	252.30	

[注]:截至 2011 年 12 月 31 日, 该质押项下无未交割远期结售汇。

(三) 企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

(四) 以公允价值计量的资产和负债

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
交易性金融资产	3,987,792.47	-3,987,792.47			
可供出售金融资产	678,794,574.12	-131,679,096.96	515,363,530.79		547,115,477.16
金融资产小计	682,782,366.59	-135,666,889.43	515,363,530.79		547,115,477.16

(五) 外币金融资产和外币金融负债

项 目	期初数	本期公允价 值变动损益	计入权益的 累计公允 价值变动	本期计提 的减值	期末数
金融资产					
1. 贷款和应收款	99,419,264.83			3,377,533.05	67,550,660.92
金融资产小计	99,419,264.83			3,377,533.05	67,550,660.92
金融负债	177,640,254.08				124,136,985.27

(六) 其他

1. 根据江苏华东地质调查集团有限公司所出具的《土耳其 GEDIZ 库克罗恩铋矿 2011 年度普查报告》，控股子公司联合环球矿业有限公司所拥有的土耳其 GEDIZ 库克罗恩铋矿区目前不具备投入地质详查的工作条件，联合环球矿业有限公司已停止所拥有的铋矿区地质详查的工作，将根据实际情况对土耳其铋矿择机处置。截至 2011 年 12 月 31 日，联合环球矿业有限公司累计亏损 19,029,813.97 元，其中，联合环球矿业有限公司本期依据与江苏华东地质调查集团有限公司的初步结算结果确认了上述矿区普查勘测费用 3,463,676.70 元；已不符合无形资产确认条件的相关勘探支出 6,181,335.31 元；联合环球矿业有限公司根据按照预计可收回金额对其所拥有的乌古鲁卡的第四组矿物矿权全额计提减值准备，确认矿产开发权减值损失 5,584,467.79 元。

截至 2011 年 12 月 31 日，控股子公司宁波联合集团进出口股份有限公司对联合环球矿业有限公司累计出资 21,102,363.36 元，联合环球矿业有限公司净资产为-16,966,053.21 元，该公司的超额亏损已全额计入宁波联合集团进出口股份有限公司归属于母公司所有者的净利润。

2. 根据国家税务总局国税发〔2004〕100 号文和房地产项目开发所在地地方税务局的有关规定，控股子公司宁波联合建设开发有限公司目前已按照房地产销售收入和预收房款的一定比例计提和预缴土地增值税，待项目全部竣工决算并实现销售后可向税务机关申请清算。宁波联合建设开发有限公司开发的相关房产项目已竣工验收，部分房屋已交付业主使用。宁波联合建设开发有限公司已根据相关规定预提了土地增值税 173,408,556.93 元。截至本财务报表批准报出日，天合家园二期项目主要建安工程部分尚未完成决算，其项目成本系按合同总价或预审金额计算。

控股子公司嵊泗远东长滩旅游开发有限公司和温州银联投资置业有限公司开发的相关房产项目主要建安成本系根据合同总价与监理报告进度暂估计算。

3. 本期股权转让情况

(1) 根据控股子公司宁波联合集团进出口股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会决

议,宁波联合集团进出口股份有限公司以宁波联合汽车销售服务有限公司经评估确认的净资产值为基价,通过在宁波产权交易中心公开挂牌,转让其持有的宁波联合汽车销售服务有限公司 40.00%的股权,挂牌总价为 10,935,100.00 元。根据宁波文汇资产评估有限公司 2011 年 2 月 26 日出具的《宁波联合汽车销售服务有限公司股权转让项目资产评估报告书》(宁文评报字[2011]第 008 号),宁波联合汽车销售服务有限公司截至 2010 年 12 月 31 日净资产评估价值为 34,382,987.37 元。根据双方 2011 年 6 月 9 日签订的《产权转让合同》及补充协议,宁波联合集团进出口股份有限公司以 10,935,100.00 元的价格将上述股权转让联合皇冠集团有限公司,并已于 2011 年 12 月 21 日收到上述股权转让款。上述股权转让事项已于 2011 年 11 月 2 日办妥工商变更登记手续,宁波联合集团进出口股份有限公司实现股权投资处置收益 1,115,900.93 元。

(2) 根据宁波联泰航运有限公司股东会决议,各股东按原出资比例减资 1,200 万元,控股子公司宁波经济技术开发区热电有限责任公司出资额由原来的 800 万元减少为 320 万元,投资比例仍为 40%。根据 2011 年 12 月 1 日宁波经济技术开发区热电有限责任公司股东会决议和双方签订的《股权转让协议》,宁波经济技术开发区热电有限责任公司将持有的宁波联泰航运有限公司 40%股权以 342 万元的价格转让给个人徐建平。根据宁波文汇资产评估有限公司 2011 年 11 月 16 日出具的《宁波联泰航运有限公司整体资产评估报告书》(宁文评报字[2011]第 035 号),宁波联泰航运有限公司截至 2011 年 10 月 31 日净资产评估价值为 8,779,966.28 元。宁波经济技术开发区热电有限责任公司于 2011 年 12 月 2 日收到上述股权转让款。上述股权转让已于 2011 年 12 月 8 日办妥工商变更登记手续,宁波经济技术开发区热电有限责任公司实现股权投资处置收益-16,508.00 元。

(3) 根据控股子公司宁波经济技术开发区热电有限责任公司 2011 年 5 月 16 日股东会决议,宁波经济技术开发区热电有限责任公司以不低于宁波光耀热电有限公司 2010 年 12 月 31 日净资产的价格,通过在宁波产权交易中心公开挂牌,转让其持有的宁波光耀热电有限公司 24%的股权,挂牌总价为 20,565,000.00 元。根据根据双方 2011 年 6 月 21 日签订的《股权转让合同》及补充协议,宁波经济技术开发区热电有限责任公司以 20,565,000.00 元的价格将上述股权转让给宁波热电股份有限公司,宁波经济技术开发区热电有限责任公司已于 2011 年 6 月 24 日收到上述股权转让款。

根据全资子公司中佳国际发展有限公司股东会决议,中佳国际发展有限公司以不低于宁波光耀热电有限公司 2010 年 12 月 31 日净资产的价格,通过在宁波产权交易中心公开挂牌,转让其持有的宁波光耀热电有限公司 28%的股权,挂牌总价为 23,992,500.00 元。根据双方

2011年8月18日签订的《股权转让合同》及补充协议，中佳国际发展有限公司以23,992,500.00元的价格将上述股权转让给绿能投资发展有限公司，中佳国际发展有限公司已于2011年8月20日收到上述股权转让款。

上述两项股权转让已于2011年9月9日办妥工商变更登记手续，公司及子公司合计实现股权投资处置收益35,273,182.10元。

(4) 根据控股子公司宁波联合集团进出口股份有限公司董事会三届六次会议决议，宁波联合集团进出口股份有限公司以宁波联合燕华化工经贸有限公司经评估确认的净资产值为基价，通过在宁波市产权交易中心公开挂牌，转让其持有的宁波联合燕华化工经贸有限公司全部19.8%的股权，挂牌总价为2,890,800.00元。根据宁波天之海资产评估有限公司2010年12月3日出具的《关于宁波联合燕华化工经贸有限公司计划股权转让项目的资产评估报告书》(天之海评报字[2010]第131号)，宁波联合燕华化工经贸有限公司截至2010年10月31日净资产评估价值为12,531,347.55元。根据双方2011年2月15日签订的《企业国有产权转让合同》，宁波联合集团进出口股份有限公司以2,890,800.00元的价格将上述股权转让给浙江燕华实业有限公司，并已于2011年2月22日收到上述股权转让款。上述股权转让已于2011年4月21日办妥工商变更登记手续，宁波联合集团进出口股份有限公司实现股权投资处置收益1,009.83元。

4. 根据2011年9月1日全资子公司中佳国际发展有限公司董事会决议，公司对中佳国际发展有限公司投资金额由原298.00万美元减至24.20万美元。本公司已于2011年10月17日收到上述减资款273.80万美元。

5. 根据公司2011年9月23日与宁波经济技术开发区管委会签署的《项目投资意向协议书》和2012年2月20日双方签署的《投资协议书》，公司拟在宁波北仑区大黄蟒岛的东南侧建设规模为5万吨级液体化工品码头泊位1座和2万吨级液体化工品码头泊位1座、在大黄蟒岛的东北侧建设规模为5万吨级液体化工品码头泊位1座。在大小黄蟒岛中间海域通过填海围垦建设约30万立方米的化工品罐区。项目总投资约10亿元，项目公司注册资本3亿元。根据2012年3月23日公司董事会六届八次会议决议，公司拟出资设立宁波联合大黄蟒岛化工码头有限公司，注册资金2,000万元。由于该项目的进一步推进和实施尚需通过政府有关部门的各种审批，因此本项目能否顺利推进尚存在很大的不确定性。

6. 截至本财务报表批准报出日，公司及控股子公司尚未办妥2011年度企业所得税汇算清缴手续。

十一、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	1,742,444.05	100.00	94,789.30	5.44	2,488,959.02	100.00	412,352.40	16.57
其他组合								
小计	1,742,444.05	100.00	94,789.30	5.44	2,488,959.02	100.00	412,352.40	16.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	1,742,444.05	100.00	94,789.30	5.44	2,488,959.02	100.00	412,352.40	16.57

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,727,454.05	99.14	86,372.70	2,089,884.42	83.97	104,494.22
1-2 年	9,062.00	0.52	2,718.60	83,395.60	3.35	25,018.68
2-3 年	460.00	0.03	230.00	65,679.00	2.64	32,839.50
3 年以上	5,468.00	0.31	5,468.00	250,000.00	10.04	250,000.00
合 计	1,742,444.05	100.00	94,789.30	2,488,959.02	100.00	412,352.40

(2) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
海天塑机集团有限公司	非关联方	142,746.60	1 年以内	8.19
三星重工宁波有限公司	非关联方	141,542.00	1 年以内	8.12
浙江逸盛石化有限公司	关联方	105,920.40	1 年以内	6.08
宁波双马机械工业有限公司	非关联方	101,786.05	1 年以内	5.84
公安海警学院	非关联方	101,577.90	1 年以内	5.83
小 计		593,572.95		34.06

(3) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
浙江逸盛石化有限公司	第一大股东之关联企业	105,920.40	6.08
小 计		105,920.40	6.08

(4) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	319,883.64	0.05	62,534.40	19.55	189,651.60	0.03	59,583.93	31.42
其他组合	670,325,224.73	99.95			602,694,801.87	99.97		
小 计	670,645,108.37	100.00	62,534.40	0.01	602,884,453.47	100.00	59,583.93	0.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	670,645,108.37	100.00	62,534.40	0.01	602,884,453.47	100.00	59,583.93	0.01

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	262,455.98	82.05	13,122.80	124,393.94	65.59	6,219.70
1-2 年	10,000.00	3.13	3,000.00	9,732.12	5.13	2,919.64
2-3 年	2,032.12	0.63	1,016.06	10,161.90	5.36	5,080.95
3 年以上	45,395.54	14.19	45,395.54	45,363.64	23.92	45,363.64
合 计	319,883.64	100.00	62,534.40	189,651.60	100.00	59,583.93

3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	坏账准备
其他组合	670,325,224.73	一般情况下对应收本公司合并财务报表范围内各公司之间的款项不计提坏账准备。
小 计	670,325,224.73	

(2) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
宁波联合建设开发有限公司	关联方	670,000,000.00	[注]	99.90	往来款
中佳国际发展有限公司	关联方	251,921.25	1年以内	0.04	往来款
中国石化股份有限公司宁波分公司	非关联方	176,803.78	1年以内	0.03	暂付款
嵊泗远东长滩旅游开发有限公司	关联方	73,303.48	1年以内	0.01	往来款
宁波经济技术开发区房地产股份有限公司	非关联方	39,000.00	3年以上	0.01	暂付款
小计		670,541,028.51		99.99	

[注]：其中账龄1年以内90,000,000.00元，1-2年580,000,000.00元。

(3) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
宁波联合建设开发有限公司	全资子公司	670,000,000.00	99.90
中佳国际发展有限公司	全资子公司	251,921.25	0.04
嵊泗远东长滩旅游开发有限公司	控股子公司	73,303.48	0.01
小计		670,325,224.73	99.95

(4) 无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项。

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
宁波联合建设开发有限公司	成本法	240,302,800.00	240,302,800.00		240,302,800.00
宁波经济技术开发区热电有限责任公司	成本法	133,000,000.00	133,000,000.00		133,000,000.00
宁波联合集团进出口股份有限公司	成本法	23,480,000.00	23,480,000.00		23,480,000.00
中佳国际发展有限公司	成本法	23,973,458.41	23,973,458.41	-22,026,620.51	1,946,837.90
宁波戚家山俱乐部有限公司	成本法	6,424,669.74	6,424,669.74		6,424,669.74
宁波经济技术开发区蛟山房地产开发有限公司	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00
宁波梁祝文化产业园开发有限公司	权益法	40,000,000.00	33,039,465.59	37,349,806.19	70,389,271.78
宁波青峙化工码头有限公司	权益法	34,480,408.46	50,200,602.69	4,016,613.60	54,217,216.29
宁波联合汽车销售服务有限公司	权益法	5,669,446.77		6,389,790.91	6,389,790.91
上海大明置业有限公司	权益法	5,000,000.00			
宁波国际信托投资公司	成本法	4,400,000.00	4,400,000.00		4,400,000.00
杭州联华华商集团有限公司	成本法	1,400,000.00	1,400,000.00		1,400,000.00
宁波联合集团上海进出口有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00
合计		523,430,783.38	516,520,996.43	30,729,590.19	547,250,586.62

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
宁波联合建设开发有限公司	100.00	100.00				
宁波经济技术开发区热电有限责任公司	95.00	95.00				19,950,000.00
宁波联合集团进出口股份有限公司	85.00	85.00				
中佳国际发展有限公司	100.00	100.00				
宁波戚家山俱乐部有限公司	100.00	100.00				
宁波经济技术开发区蛟山房地产开发有限公司	100.00	100.00				
宁波梁祝文化产业园开发有限公司	40.00	40.00				
宁波青峙化工码头有限公司	25.00	25.00				
宁波联合汽车销售服务有限公司	20.00	20.00				
上海大明置业有限公司	50.00	50.00				
宁波国际信托投资公司	2.20	2.20		4,400,000.00		
杭州联华华商集团有限公司	0.42	0.42				1,680,084.99
宁波联合集团上海进出口有限公司	5.00	5.00				62,500.00
合计				4,400,000.00		21,692,584.99

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
主营业务收入	41,779,747.49	86,732,331.54
其他业务收入	80,852,813.31	6,145,765.28
营业成本	36,092,018.19	30,545,324.19

(2) 主营业务收入/主营业务成本 (分行业)

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
基础设施业			60,584,242.55	16,505,423.90
酒店服务业	26,769,073.86	9,440,230.60	23,608,407.55	8,132,953.87
商品销售	15,010,673.63	14,997,523.97	2,539,681.44	2,346,393.53
小计	41,779,747.49	24,437,754.57	86,732,331.54	26,984,771.30

(3) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
宁波联合集团进出口股份有限公司	15,010,673.63	12.24
宁波小港机动车考训中心	1,500,000.00	1.22
浙江逸盛石化有限公司	824,430.00	0.67
宁波江东城市之家商务酒店有限公司	734,700.00	0.60
海天塑机集团有限公司	666,324.00	0.54
小 计	18,736,127.63	15.27

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	21,692,584.99	76,371,962.65
权益法核算的长期股权投资收益	9,306,379.36	5,163,460.25
处置长期股权投资产生的投资收益		18,995,748.92
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	3,057,547.08	2,609,795.78
合 计	34,056,511.43	103,140,967.60

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

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
宁波联合建设开发有限公司		68,000,000.00	本期未分红
宁波联合集团进出口股份有限公司		6,800,000.00	本期未分红
宁波经济技术开发区热电有限责任公司	19,950,000.00		上年未分红
小 计	19,950,000.00	74,800,000.00	

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

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
宁波青峙化工码头有限公司	11,236,229.03	12,123,994.66	本期净利润减少
宁波梁祝文化产业园开发有限公司	-2,650,193.81	-6,960,534.41	本期亏损减少
小 计	8,586,035.22	5,163,460.25	

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	67,143,404.02	137,651,008.95
加: 资产减值准备	-266,063.03	-27,491,759.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,259,123.37	9,340,040.78
无形资产摊销	569,593.59	613,181.90
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	6,839,685.65	15,471,863.85
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)	3,882,443.61	11,559,038.75
投资损失(收益以“-”号填列)	-34,056,511.43	-103,140,967.60
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-5,952.53	-583,876.08
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,457,053.01	-29,884,879.81
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	9,699,567.47	10,212,392.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	58,608,237.71	23,746,043.86
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
(3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	149,218,753.93	148,902,280.67
减: 现金的期初余额	148,902,280.67	174,224,345.16
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	316,473.26	-25,322,064.49

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	37,326,991.88	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	1,216,103.18	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	25,781,529.40	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,570,684.53	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,880,758.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	64,014,550.79	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	7,545,674.05	
少数股东权益影响额(税后)	2,512,540.07	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	53,956,336.67	

（二）净资产收益率及每股收益

（1）明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.13	0.75	0.75
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.02	0.57	0.57

(2) 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	227,385,795.40
非经常性损益	B	53,956,336.67
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	173,429,458.73
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,690,084,595.15
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	45,360,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	6
外币财务报表折算引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I1	5,956,635.93
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
可供出售金融资产公允价值变动引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I2	-98,759,322.72
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J2	6
按权益法核算的被投资公司其他权益变动引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I3	280,384.57
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J3	6
其他事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I4	-10,192,818.37
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J4	4
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + E \times \frac{F}{K} - G \times \frac{H}{K} + I \times \frac{J}{K}$	1,731,438,735.62
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	13.13%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	10.02%

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
交易性金融资产		3,987,792.47	-100.00%	主要系控股子公司宁波联合集团进出口股份有限公司交易性金融资产减少所致。
应收票据	146,193,283.77	90,007,693.44	62.42%	主要系控股子公司宁波联合集团进出口股份有限公司未到承兑期的银行承兑汇票增加所致。
预付账款	53,955,759.53	216,682,396.27	-75.10%	主要系控股子公司河源宁联置业有限公司上年预付的土地出让金本期转入开发成本所致。
应收股利		1,360,000.00	-100.00%	主要系控股子公司宁波经济技术开发区热电有限责任公司本期应收股利减少所致。
固定资产	530,587,766.61	761,387,704.96	-30.31%	主要系本期宁波光耀热电有限公司不再纳入合并财务报表范围所致。
在建工程	1,615,809.54	5,319,790.55	-69.63%	主要系本期宁波光耀热电有限公司不再纳入合并财务报表范围所致。

无形资产	69,979,660.83	111,671,754.90	-37.33%	主要系本期宁波光耀热电有限公司不再纳入合并财务报表范围所致。
长期待摊费用	6,184,565.39	2,026,737.93	205.15%	主要系控股子公司温州银联投资置业有限公司本期临时设施支出增加所致。
应付票据	74,135,791.49	224,811,580.00	-67.02%	主要系本期宁波光耀热电有限公司不再纳入合并财务报表范围所致。
应交税费	232,589,759.18	66,018,582.74	252.31%	主要系全资子公司宁波联合建设开发有限公司预提土地增值税增加所致。
应付利息	3,998,181.11	2,079,066.58	92.31%	主要系本期借款利率提高所致。
应付股利		5,384,246.62	-100.00%	主要系本期宁波光耀热电有限公司不再纳入合并财务报表范围所致。
一年内到期的非流动负债	25,300,000.00	308,000,000.00	-91.79%	主要系全资子公司宁波联合建设开发有限公司借款到期偿还所致。
其他流动负债		2,720,658.47	-100.00%	主要系控股子公司宁波经济技术开发区热电有限责任公司其他流动负债减少所致。
长期借款	282,500,000.00	118,500,000.00	138.40%	主要系控股子公司宁波梁祝文化园管理有限公司及温州银联投资置业有限公司本期借款增加所致。
未分配利润	620,216,230.81	444,904,775.81	39.40%	主要系公司本期归属母公司所有者的净利润增加所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业税金及附加	187,973,336.36	70,436,350.34	166.87%	主要系全资子公司宁波联合建设开发有限公司预提土地增值税增加所致。
财务费用	61,893,175.57	40,677,094.72	52.16%	主要系控股子公司宁波联合集团进出口股份有限公司银行借款增加所致。
资产减值损失	187,403.81	-12,863,964.13	-101.46%	主要系公司上年预付账款余额大幅减少,资产减值准备计提数减少所致。
公允价值变动收益	-3,987,792.47	3,987,792.47	-200.00%	主要系控股子公司宁波联合集团进出口股份有限公司上期交易性金融资产到期所致。
营业外收入	30,776,103.96	23,556,998.05	30.65%	主要系本公司以及全资子公司宁波联合建设开发有限公司政府补助增加所致。
营业外支出	4,705,822.56	9,928,176.96	-52.60%	主要系全资子公司宁波联合建设开发有限公司上年处置非流动资产损失较多所致。
所得税费用	95,246,385.56	40,033,766.16	137.92%	主要系公司本期应纳税所得额增加所致。

宁波联合集团股份有限公司

二〇一二年三月二十三日