

宁波联合集团股份有限公司

600051

2012 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况	5
五、 董事会报告	5
六、 重要事项	8
七、 财务会计报告（未经审计）	14
八、 备查文件目录	14

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(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	陈钜君

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）陈钜君声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	宁波联合集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	宁波联合
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	汤子俊
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	tangzj@nug.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	宁波开发区东海路 1 号联合大厦
注册地址的邮政编码	315803
办公地址	宁波开发区东海路 1 号联合大厦
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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	宁波开发区东海路 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) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	5,533,795,146.04	5,417,767,139.56	2.14
所有者权益(或股东权益)	1,980,994,142.01	1,769,395,269.96	11.96
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	6.55	5.85	11.96
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	20,797,335.81	174,902,530.99	-88.11
利润总额	30,282,814.94	179,118,431.58	-83.09
归属于上市公司股东的净利润	19,880,615.72	129,862,199.33	-84.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-272,805.13	126,376,115.29	-100.22
基本每股收益(元)	0.07	0.43	-84.69
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.00	0.42	-100.22
稀释每股收益(元)	0.07	0.43	-84.69
加权平均净资产收益率(%)	1.09	7.52	减少 6.43 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-6,747,582.09	-245,969,181.84	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.02	-0.81	不适用

(元)			
-----	--	--	--

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	15,656,426.19
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	9,744,600.00
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	-1,367.93
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-177,795.23
所得税影响额	-3,336,535.32
少数股东权益影响额（税后）	-1,731,906.86
合计	20,153,420.85

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	42,242 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	0	0	未知
长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	1.68	5,089,600	未知	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	0	0	未知

阳泉市红楼商贸有限公司	其他	0.65	1,962,000	-7,845	0	未知
任虹	其他	0.58	1,748,000	0	0	未知
陈新福	其他	0.40	1,197,012	未知	0	未知
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.36	1,085,300	未知	0	未知
李雪交	其他	0.35	1,044,500	-2,930,864	0	未知
张春维	其他	0.31	923,761	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		
长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		5,089,600		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		1,962,000		人民币普通股		
任虹		1,748,000		人民币普通股		
陈新福		1,197,012		人民币普通股		
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		1,085,300		人民币普通股		
李雪交		1,044,500		人民币普通股		
张春维		923,761		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变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 11.28 亿元，比上年同期减少 34.59%；营业利润 2,079.73 万元，

比上年同期减少 88.11%；归属于上市公司所有者的净利润 1,988.06 万元，比上年同期减少 84.69%。上述三项指标减少的主要原因是子公司宁波联合建设开发有限公司本报告期仅有存量房产销售，使其营业收入同比减少 32,173 万元、净利润同比减少 10,999 万元。

1、电、热生产和供应业务：报告期内，子公司宁波经济技术开发区热电有限责任公司完成发电量 10410 万度，售汽量 55.17 万吨，与去年同期相比分别减少 19.06%和 9.16%，下降的主要原因是由于部分用汽大客户暂停生产，致售汽量下降 3.53 万吨，带动背压机组发电量下降。

2、房地产开发业务：报告期内，子公司温州银联投资置业有限公司开发的位于温州苍南的“天和家园一期”楼盘已经结项，并具备按揭条件。子公司广东河源宁联置业有限公司位于广东省河源市的房地产项目仍处前期策划和开工准备阶段。子公司嵊泗远东长滩旅游开发有限公司稳步推进项目开发建设，其中嵊泗天悦湾度假酒店已于 2012 年 8 月 19 日开业，海景房一期桩基工程全部完成，旅游开发项目的筹备工作已全面展开。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和酒店筹建工作进展顺利，特色水街和婚庆产业园已进入施工图设计，其招商工作也已启动。

3、国际贸易业务：报告期内，子公司宁波联合集团进出口股份有限公司共完成进出口额 14848 万美元，比去年同期减少 24.76%，其中：出口 11760 万美元，比去年同期减少 35.45%，如扣除上年同期船舶出口 6669 万美元后，出口同比上升 1.82%；进口 3088 万美元，比去年同期增长 103.69%，进口增加的主要原因是今年新开拓了红土镍矿业务增加进口 1103 万美元。报告期内子公司联合环球矿业公司所投资的土耳其铋矿项目的地质普查工作仍处停止状态。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:万元 币种:人民币

分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
房地产业	10,177	7,138	22.08	-76.03	-39.40	减少 43.67 个百分点
工业	19,478	15,499	19.79	-35.60	-39.41	增加 4.81 个百分点
批发及零售贸易业	80,945	76,665	5.24	-16.53	-16.49	减少 0.05 个百分点
服务业	1,307	489	56.92	-31.24	-29.01	减少 1.94 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 0 万元。

2、 主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
浙江省内	61,255	-49.95
浙江省外	50,652	2.98

3、 参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位:万元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献	占上市公司净利
------	------	-----	--------	---------

			的投资收益	润的比重(%)
宁波青峙化工码头有限公司	码头港口经营	3,567.76	891.94	44.86

4、 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

分行业	本报告期毛利率（%）	上年度毛利率（%）	增减程度（%）
房地产业	29.86	50.36	-20.50
合计	10.83	16.82	-5.99

注：本报告期毛利率比上年减少五点九九个百分点，主要系受宏观调控及存量可售房产的毛利较低的影响，房地产业毛利率总体下降二十点五个百分点所致。

5、 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

项目	本报告期 (万元)	占利润总额 比例（%）	上年度（万 元）	占利润总额比例 (%)	增减程度（%）
主营业务利润	11,084	366.06	50,132	161.26	204.80
期间费用	12,629	417.07	29,224	94.00	323.07
投资收益	2,884	95.24	5,876	18.90	76.34
利润总额	3,028		31,088		

注：①本报告期主营业务利润占利润总额比例与上年相比发生重大变化，主要系受宏观调控影响加之存量可售房产减少，导致销售收入大幅减少所致。

②本报告期期间费用占利润总额比例与上年相比发生重大变化，主要系利润总额降幅较大所致。

③本报告期投资收益占利润总额比例与上年相比发生重大变化，主要系利润总额降幅较大所致。

6、 公司在经营中出现的问题与困难

目前，公司在经营中所面临的主要问题和风险是：区内部分电、热用户受市场需求影响开工不足，导致热、电生产和供应业务的发电量与售汽量均有所下降；房地产宏观调控政策依然趋紧，消费者观望心态严重，公司房地产开发业务发展的不确定性和资金筹措压力增加；欧债危机的持续和内需的减少，使进出口贸易业务形势依然严峻。

下半年公司的业务发展计划和风险应对措施：一是继续完善热网发展规划，为公司可持续发展谋篇布局；二是确保房地产已开工项目的工程质量和施工建设进度，在千方百计做好融资工作的同时，进一步做好存量房产的销售工作，加速资金回笼；三是在努力发展传统业务的前提下，积极寻找新的业务增长点，同时完善业务活动尤其是进口业务的风险控制措施，确保各项业务的稳健发展。四是扎实做好公司内部控制和风险管理的各项工作，通过强化内控手段等措施，把风险降到最低。

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(四) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

预计年初至下一个报告期末的累计净利润与上年同期相比将下降 50%-100%。主要系房地产销售较上年同期大幅减少所致。

(五) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

1、本报告期内，公司现金分红政策为：“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。”该政策源于公司 2008 年度股东大会通过的《关于修订公司章程的议案》，并得到了严格的执行。所以，公司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相关制度和文件，对公司现金分红方案发表独立意见。公司还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，充分听取投资者特别是中小股东的意见和诉求，切实维护中小股东的合法权益。

2、报告期内现金分红实施情况：报告期内，公司实施现金分红 3024 万元。

六、重要事项

(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，根据监管部门相关规定及公司实际，公司修订完善了内控相关配套制度，制定了《实施内部控制的工作方案》及《内控评价实施办法》，并启动了公司 2012 年度内控自我评价和内控审计的预审工作。目前，公司治理状况符合中国证监会的相关要求。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司于 2012 年 4 月 18 日召开的 2011 年度股东大会审议通过了公司 2011 年度利润分配方案：以 2011 年末总股本为基数，每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），不进行资本公积金转增股本。公司于 2012 年 5 月 23 日在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登、在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 刊载了利润分配实施公告，确定股权登记日为 2012 年 5 月 29 日，除息日为 2012 年 5 月 30 日，现金红利发放日为 2012 年 6 月 6 日。截至报告期末，公司 2011 年度分红派息方案已实施完毕。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 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	181,266,404.00	1,791,170.00	2,418,079.50
000970	中科三环	5,483,000.00	3.03	610,094,443.52	0	227,055,687.87
600857	工大首创	5,461,446.37	2.82	59,755,269.60	316,836.00	-1,473,287.40
合计		31,751,946.37	/	851,116,117.12	2,108,006.00	228,000,479.97

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报告期损益为本期分得的现金红利。

(六) 资产交易事项

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出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产出售定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)
宁波中通物流集团有限公司	宁波联合埃希物流有限公司	2012年1月20日	15,964,320.90	0.00	15,692,513.23	否	公开挂牌转让	是	是	39.03

注：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埃希物流有限公司全部 67% 的股权。截至报告期末，相关过户手续均已完成。

(七) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(八) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

(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
	2,500		2011-04-18	2011-04-28	至	2012-04-27
	**4,000		2011-04-20	2011-04-21	至	2012-04-20
	500		2011-05-31	2011-05-31	至	2012-01-24
	500		2011-06-22	2011-06-22	至	2012-01-24
	2,000		2011-06-28	2011-06-28	至	2012-06-28
小计	10,200.00					
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
小计	4,000.00					
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	21,340.00					

(2)、报告期尚未履行完毕的担保合同

(金额单位：万元)

担保对象名称	担保金额		协议签署日	担保期限
	人民币	美元		

宁波经济技术开发区热电有限责任公司	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
	1,500		2011-11-01	2011-11-01	至	2012-11-01
	1,000		2012-01-16	2012-01-17	至	2013-01-17
	**2,500		2012-04-27	2012-04-27	至	2013-04-26
	**4,000		2012-04-21	2012-04-21	至	2013-04-17
	2,000		2012-06-15	2012-06-15	至	2013-06-15
小计	13,800.00					
宁波联合集团进出口股份有限公司		200	2011-10-12	2011-10-12	至	2012-10-11
	**2000		2012-03-14	2012-03-14	至	2013-03-01
小计	2000	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					
宁波联合新城工贸有限公司[注 1]	**4,250		2012-04-01	2012-04-01	至	2013-03-31
小计	4,250					
合计	34,250.00	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 2011 年度股东大会通过的关于公司 2012 年度担保额度的决议。

③上述担保的对象均为公司 2011 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。

单位:元 币种:人民币

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	15750 万元人民币
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	34250 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)	34250 万元人民币、200 万美元
担保总额占公司净资产的比例 (%)	17.93

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)	20450 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)	20450 万元人民币、200 万美元

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、 上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划	本报告期取得的进展
与收购报告书或权益变动报告书相关承诺	资产注入或整合	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)。	无

(十) 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	60
境内会计师事务所审计年限	5

本报告期内，公司支付给天健会计师事务所 2011 年度财务审计费用 60 万元。截至报告期末，该会计师事务所已连续为本公司提供审计服务 5 年。

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

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

(十二) 其他重大事项的说明

1、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》。截至 2012 年 7 月 31 日，该公司的清算审计、税务登记注销和工商登记注销工作均已完成。

2、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 2012 年 2 月 22 日的《中国证券报》、《上海证券报》。截至报告期末，该项目尚处于前期论证阶段。

3、公司第六届董事会第八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 2012 年 3 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》。公司于 2012 年 4 月 18 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 2012 年 5 月 18 日到 2013 年 5 月 17 日。

4、公司第六届董事会第八次会议审议并通过了《关于拟受让宁波开发区热电有限责任公司 5% 股权的议案》，决定以 1736 万元的价格受让子公司宁波开发区热电有限责任公司职工持有的该公司 5% 股权。详情请见 2012 年 3 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》。截至报告期末，相关过户手续均已完成。

5、根据第六届董事会第八次会议决议，公司拟将持有的宁波开发区蛟山房地产开发公司全部股权协议出让给宁波万兴房地产开发有限公司。因拆迁工作比预期困难，导致预计拆迁成本大幅提高。截至报告期末，有关股权转让工作正在进一步洽谈中。

6、公司于 2012 年 5 月 15 日披露了子公司宁波联合集团进出口股份有限公司（以下简称“进出口公司”）因“信用证欺诈纠纷”起诉被告诺华有限公司、浙江香溢进出口贸易有限公司、交通银行股份有限公司香港分行一案，第三人为中国建设银行股份有限公司宁波市分行（以下简称“建行宁波分行”）。2012 年 7 月 18 日，建行宁波分行从进出口公司保证金账号扣付了 4,684,603.31 美元、进出口公司美元账号扣付了 7,627.40 美元，用于支付本案所涉编号为 83008010059524 信用证项下的款项。详情请见 2012 年 5 月 15 日、2012 年 7 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)。由于该案尚未判决，故对公司本期及期后利润的影响无法确定。公司将根据诉讼进展情况，及时进行信息披露。

(十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于与宁波经济技	《中国证券报》B023、	2012 年 2 月 22	上海 证 券 交 易 所 网 站

术开发区管理委员会签署《投资协议书》的提示性公告	《上海证券报》B35	日	www.sse.com.cn 及公司网站 www.nug.com.cn
2011 年度业绩快报公告	《中国证券报》B010、 《上海证券报》B23	2012 年 3 月 7 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 及公司网站 www.nug.com.cn
第六届董事会第八次会议决议公告暨关于召开 2011 年年度股东大会的通知	《中国证券报》B238、 《上海证券报》B26	2012 年 3 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 及公司网站 www.nug.com.cn
第六届监事会第八次会议决议公告	《中国证券报》B238、 《上海证券报》B26	2012 年 3 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 及公司网站 www.nug.com.cn
2011 年年报及年报摘要更正公告	《中国证券报》B003、 《上海证券报》B52	2012 年 4 月 18 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 及公司网站 www.nug.com.cn
2011 年度股东大会决议公告	《中国证券报》B014、 《上海证券报》B18	2012 年 4 月 19 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 及公司网站 www.nug.com.cn
第六届董事会第九次会议决议公告	《中国证券报》B014、 《上海证券报》B18	2012 年 4 月 19 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 及公司网站 www.nug.com.cn
子公司涉及诉讼公告	《中国证券报》B002、 《上海证券报》B43	2012 年 5 月 15 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 及公司网站 www.nug.com.cn
2011 年度利润分配实施公告	《中国证券报》A31、《上海证券报》B35	2012 年 5 月 23 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 及公司网站 www.nug.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

(一) 财务报表

- 1、资产负债表（附后）
- 2、利润表（附后）
- 3、现金流量表（附后）
- 4、所有者权益变动表（附后）

(二) 财务报表附注（附后）

八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告文本；

- 2、 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件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 8 月 24 日

附件 1:

(一) 财务报表

合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:宁波联合集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末数	期初数
流动资产:			
货币资金	1	879,581,628.74	1,031,759,415.31
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	2	54,707,900.64	146,193,283.77
应收账款	3	48,824,885.51	96,462,101.16
预付款项	4	98,008,747.60	53,955,759.53
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	5	1,440,000.00	
其他应收款	6	30,740,707.15	97,998,636.21
买入返售金融资产			
存货	7	2,683,130,720.31	2,549,063,764.36
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,796,434,589.95	3,975,432,960.34
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	8	851,116,117.12	547,115,477.16
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	10	117,928,941.19	116,177,120.46
投资性房地产	11	102,760,207.62	103,466,195.69
固定资产	12	520,737,130.40	530,587,766.61
在建工程	13	8,528,142.88	1,615,809.54
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	14	63,638,544.25	69,979,660.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	15	7,955,415.08	6,184,565.39
递延所得税资产	16	64,696,057.55	67,207,583.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,737,360,556.09	1,442,334,179.22
资产总计		5,533,795,146.04	5,417,767,139.56
流动负债:			
短期借款	18	768,935,800.00	875,516,764.42

向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	19	150,291,810.41	74,135,791.49
应付账款	20	163,121,931.84	398,172,695.71
预收款项	21	1,330,453,663.80	1,078,337,434.29
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	22	26,757,689.79	39,709,823.66
应交税费	23	123,225,929.79	232,589,759.18
应付利息	24	2,406,400.55	3,998,181.11
应付股利	25	160,000.00	
其他应付款	26	258,388,926.26	254,646,756.38
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	27	79,000,000.00	25,300,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,902,742,152.44	2,982,407,206.24
非流动负债：			
长期借款	28	218,500,000.00	282,500,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	16	212,566,318.19	136,566,158.20
其他非流动负债	29	96,419,433.63	107,487,264.31
非流动负债合计		527,485,751.82	526,553,422.51
负债合计		3,430,227,904.26	3,508,960,628.75
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	30	302,400,000.00	302,400,000.00
资本公积	31	885,965,074.40	663,355,601.48
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	32	181,403,386.84	181,403,386.84
一般风险准备			-
未分配利润	33	609,856,846.53	620,216,230.81
外币报表折算差额		1,368,834.24	2,020,050.83
归属于母公司所有者权益合计		1,980,994,142.01	1,769,395,269.96
少数股东权益		122,573,099.77	139,411,240.85
所有者权益合计		2,103,567,241.78	1,908,806,510.81
负债和所有者权益总计		5,533,795,146.04	5,417,767,139.56

法定代表人：李水荣

主管会计工作负责人：董庆慈

会计机构负责人：陈钜君

母公司资产负债表

2012年6月30日

编制单位:宁波联合集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末数	期初数
流动资产:			
货币资金		140,748,178.82	155,083,694.95
交易性金融资产			
应收票据		309,705.00	357,570.90
应收账款	1	1,393,660.85	1,647,654.75
预付款项		87,922.50	23,940.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	651,168,284.61	670,582,573.97
存货		1,025,248.60	880,257.27
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		794,733,000.38	828,575,691.84
非流动资产:			
可供出售金融资产		851,116,117.12	547,115,477.16
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	562,350,321.36	542,850,586.62
投资性房地产		58,918,504.80	60,160,527.86
固定资产		55,353,516.82	56,516,478.81
在建工程		2,652,054.24	217,091.99
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,631,707.03	2,683,389.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,533,022,221.37	1,209,543,551.63
资产总计		2,327,755,221.75	2,038,119,243.47
流动负债:			
短期借款		407,900,000.00	397,900,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		2,585,018.90	1,934,488.09
预收款项		12,295,304.07	13,517,477.72

应付职工薪酬		4,739,713.36	8,748,142.13
应交税费		-834,613.34	3,598,193.22
应付利息		777,681.21	857,806.27
应付股利			
其他应付款		6,679,352.45	11,849,461.23
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		434,142,456.65	438,405,568.66
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		204,841,042.69	128,840,882.70
其他非流动负债			
非流动负债合计		204,841,042.69	128,840,882.70
负债合计		638,983,499.34	567,246,451.36
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		302,400,000.00	302,400,000.00
资本公积		1,009,247,659.91	781,247,179.94
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		181,403,386.84	181,403,386.84
一般风险准备			
未分配利润		195,720,675.66	205,822,225.33
所有者权益（或股东权益）合计		1,688,771,722.41	1,470,872,792.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,327,755,221.75	2,038,119,243.47

法定代表人：李水荣

主管会计工作负责人：董庆慈

会计机构负责人：陈钜君

合并利润表
2012年1—6月

编制单位:宁波联合集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期数	上年同期数
一、营业总收入		1,127,654,314.34	1,723,886,972.24
其中: 营业收入	1	1,127,654,314.34	1,723,886,972.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,135,699,801.61	1,573,324,124.99
其中: 营业成本	1	1,000,923,671.92	1,301,335,572.03
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	11,236,102.08	134,631,693.23
销售费用		42,524,597.31	41,491,915.94
管理费用		55,090,780.48	61,631,771.17
财务费用	3	28,673,532.44	27,520,889.59
资产减值损失	4	-2,748,882.62	6,712,283.03
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	5		-3,987,792.47
投资收益(损失以“—”号填列)	6	28,842,823.08	28,327,476.21
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		10,843,820.73	9,378,069.62
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		20,797,335.81	174,902,530.99
加: 营业外收入	7	11,005,624.75	6,175,704.94
减: 营业外支出	8	1,520,145.62	1,959,804.35
其中: 非流动资产处置损失		43,396.30	5,531.95
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		30,282,814.94	179,118,431.58
减: 所得税费用	9	14,110,275.72	62,801,418.49
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		16,172,539.22	116,317,013.09
归属于母公司所有者的净利润		19,880,615.72	129,862,199.33
少数股东损益		-3,708,076.50	-13,545,186.24
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	10	0.07	0.43
(二) 稀释每股收益	10	0.07	0.43
七、其他综合收益	11	227,279,413.12	-66,945,318.96
八、综合收益总额		243,451,952.34	49,371,694.13
归属于母公司所有者的综合收益总额		247,229,879.10	62,885,378.04
归属于少数股东的综合收益总额		-3,777,926.76	-13,513,683.91

法定代表人: 李水荣

主管会计工作负责人: 董庆慈

会计机构负责人: 陈钜君

母公司利润表
2012年1—6月

编制单位:宁波联合集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	17,653,504.07	19,699,724.15
减: 营业成本	1	6,210,346.50	6,887,660.21
营业税金及附加		1,577,411.08	1,515,033.78
销售费用		3,024,131.62	3,831,674.14
管理费用		19,089,608.52	19,696,207.61
财务费用		13,279,341.00	-9,852,829.12
资产减值损失		595.60	89,103.13
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	45,885,552.81	29,264,959.09
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		10,378,914.74	4,514,827.02
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		20,357,622.56	26,797,833.49
加: 营业外收入		45,921.35	232,985.53
减: 营业外支出		265,093.58	22,699.76
其中: 非流动资产处置损失		87.50	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		20,138,450.33	27,008,119.26
减: 所得税费用			6,752,029.82
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		20,138,450.33	20,256,089.44
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		228,000,479.97	-56,835,100.85
七、综合收益总额		248,138,930.30	-36,579,011.41

法定代表人: 李水荣

主管会计工作负责人: 董庆慈

会计机构负责人: 陈钜君

合并现金流量表

2012年1—6月

编制单位:宁波联合集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		1,551,691,921.71	1,765,010,599.92
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		130,467,169.40	100,298,010.32
收到其他与经营活动有关的现金	1	105,072,600.66	284,047,017.22
经营活动现金流入小计		1,787,231,691.77	2,149,355,627.46
购买商品、接受劳务支付的现金		1,421,084,998.69	1,903,506,626.93
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		59,728,507.25	64,071,422.31
支付的各项税费		134,549,416.69	105,225,699.69
支付其他与经营活动有关的现金	2	178,616,351.23	322,521,060.37
经营活动现金流出小计		1,793,979,273.86	2,395,324,809.30
经营活动产生的现金流量净额		-6,747,582.09	-245,969,181.84
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,078,090.72	6,878,592.47
取得投资收益收到的现金		9,278,638.07	26,947,632.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		136,016.32	4,874,869.24
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		15,381,230.18	7,288,656.49
收到其他与投资活动有关的现金			40,000,000.00
投资活动现金流入小计		25,873,975.29	85,989,750.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,804,322.59	8,732,489.13
投资支付的现金		16,772,820.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		33,577,142.59	8,732,489.13
投资活动产生的现金流量净额		-7,703,167.30	77,257,261.14
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			10,000,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			10,000,000.00
取得借款收到的现金		560,419,922.98	668,000,000.00
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		560,419,922.98	678,000,000.00
偿还债务支付的现金		654,761,912.61	591,916,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		77,585,380.51	105,561,637.79
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,120,000.00	4,250,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		732,347,293.12	697,478,137.79
筹资活动产生的现金流量净额		-171,927,370.14	-19,478,137.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		15,123.25	-14,569.32
五、现金及现金等价物净增加额		-186,362,996.28	-188,204,627.81
加：期初现金及现金等价物余额		995,161,294.98	715,265,585.87
六、期末现金及现金等价物余额		808,798,298.70	527,060,958.06

法定代表人：李水荣

主管会计工作负责人：董庆慈

会计机构负责人：陈钜君

母公司现金流量表

2012年1—6月

编制单位:宁波联合集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		16,781,006.09	19,140,020.11
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		21,372,659.61	23,308,541.74
经营活动现金流入小计		38,153,665.70	42,448,561.85
购买商品、接受劳务支付的现金		6,913,480.45	5,154,224.41
支付给职工以及为职工支付的现金		18,402,324.40	14,498,907.82
支付的各项税费		6,953,354.27	2,450,288.81
支付其他与经营活动有关的现金		5,992,114.83	27,814,727.56
经营活动现金流出小计		38,261,273.95	49,918,148.60
经营活动产生的现金流量净额		-107,608.25	-7,469,586.75
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		43,158,638.07	24,750,132.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		51,351.32	508,234.61
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		43,209,989.39	25,258,366.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,383,058.17	1,852,265.30
投资支付的现金		16,772,820.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		20,155,878.17	1,852,265.30
投资活动产生的现金流量净额		23,054,111.22	23,406,101.38
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		218,000,000.00	110,000,000.00
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		218,000,000.00	110,000,000.00
偿还债务支付的现金		208,000,000.00	90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		41,908,524.16	53,599,859.61
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		249,908,524.16	143,599,859.61
筹资活动产生的现金流量净额		-31,908,524.16	-33,599,859.61
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			
加: 期初现金及现金等价物余额		149,218,753.93	148,902,280.67
六、期末现金及现金等价物余额			
		140,256,732.74	131,238,935.69

法定代表人: 李水荣

主管会计工作负责人: 董庆慈

会计机构负责人: 陈钜君

合并所有者权益变动表

2012年1—6月

编制单位:宁波联合集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期数									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	302,400,000.00	663,355,601.48			181,403,386.84		620,216,230.81	2,020,050.83	139,411,240.85	1,908,806,510.81
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		222,609,472.92					-10,359,384.28	-651,216.59	-16,838,141.08	194,760,730.97
(一) 净利润							19,880,615.72		-3,708,076.50	16,172,539.22
(二) 其他综合收益		228,000,479.97						-651,216.59	-69,850.26	227,279,413.12
上述(一)和(二)小计		228,000,479.97					19,880,615.72	-651,216.59	-3,777,926.76	243,451,952.34
(三) 所有者投入和减少资本		-5,391,007.05							-10,940,214.32	-16,331,221.37
1. 所有者投入资本									495,000.00	495,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-5,391,007.05							-11,435,214.32	-16,826,221.37
(四) 利润分配							-30,240,000.00		-2,120,000.00	-32,360,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-30,240,000.00		-2,120,000.00	-32,360,000.00
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	885,965,074.40			181,403,386.84		609,856,846.53	1,368,834.24	122,573,099.77	2,103,567,241.78

编制单位:宁波联合集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期数									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	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
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
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-67,027,919.22					84,502,199.33	51,097.93	-19,404,395.11	-1,879,017.07
(一) 净利润							129,862,199.33		-13,545,186.24	116,317,013.09
(二) 其他综合收益		-67,027,919.22						51,097.93	31,502.33	-66,945,318.96
上述(一)和(二)小计		-67,027,919.22					129,862,199.33	51,097.93	-13,513,683.91	49,371,694.13
(三) 所有者投入和减少资本									-1,640,711.20	-1,640,711.20
1. 所有者投入资本									10,000,000.00	10,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-11,640,711.20	-11,640,711.20
(四) 利润分配							-45,360,000.00		-4,250,000.00	-49,610,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-45,360,000.00		-4,250,000.00	-49,610,000.00
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、本期末余额	302,400,000.00	704,999,438.78			174,689,046.44		529,406,975.14	-3,885,487.17	130,599,066.84	1,838,209,040.03

法定代表人: 李水荣

主管会计工作负责人: 董庆慈

会计机构负责人: 陈钜君

母公司所有者权益变动表

2012年1—6月

编制单位:宁波联合集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期数							所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	302,400,000.00	781,247,179.94			181,403,386.84		205,822,225.33	1,470,872,792.11
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
三、本年年初余额	302,400,000.00	781,247,179.94			181,403,386.84		205,822,225.33	1,470,872,792.11
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		228,000,479.97					-10,101,549.67	217,898,930.30
(一) 净利润							20,138,450.33	20,138,450.33
(二) 其他综合收益		228,000,479.97						228,000,479.97
上述(一)和(二)小计		228,000,479.97					20,138,450.33	248,138,930.30
(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							-30,240,000.00	-30,240,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-30,240,000.00	-30,240,000.00
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	1,009,247,659.91			181,403,386.84		195,720,675.66	1,688,771,722.41

编制单位:宁波联合集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	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
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
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	302,400,000.00	879,726,118.09			174,689,046.44		190,753,161.71	1,547,568,326.24
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-56,835,100.85					-25,103,910.56	-81,939,011.41
(一)净利润							20,256,089.44	20,256,089.44
(二)其他综合收益		-56,835,100.85						-56,835,100.85
上述(一)和(二)小计		-56,835,100.85					20,256,089.44	-36,579,011.41
(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							-45,360,000.00	-45,360,000.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-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	822,891,017.24			174,689,046.44		165,649,251.15	1,465,629,314.83

法定代表人:李水荣

主管会计工作负责人:董庆慈

会计机构负责人:陈钜君

附件 2:

宁波联合集团股份有限公司

财务报表附注

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；用于补偿以前期间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	全资子公司	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
宁波联合报关有限公司	控股子公司	宁波市	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	149,772,820.00		100.00	100.00	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
宁波经济技术开发区建宇置业有限公司	5,000,000.00		[注 6]	[注 6]	是
宁波经济技术开发区天瑞置业有限公司	5,000,000.00		[注 6]	[注 6]	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
宁波联合报关有限公司	1,005,000.00		[注 7]	[注 7]	是
联合环球矿业有限公司	367,169.00		[注 8]	[注 8]	是
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]：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 7]：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 8]：控股子公司宁波联合集团进出口股份有限公司持有该公司 55%股权。

(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	35,881,875.63		
温州银联投资置业有限公司	11,383,150.01		
河源宁联置业有限公司	28,256,067.75		
浙江友宁钢制品制造有限公司	788,400.50		
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		
宁波联合报关有限公司	536,060.42		
联合环球矿业有限公司			-7,699,055.49

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
宁波戚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
宁波戚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	8,773,703.94		

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	期末实际	实质上构成对子公司净	持股	表决权	是否合并
-----	------	------------	----	-----	------

全 称	出资额	投资的其他项目余额	比例 (%)	比例 (%)	报表
嵊泗远东长滩旅游开发有限公司	158,000,000.00		[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	42,880,060.75		
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	-799,677.15		
宁波市鄞州梁祝园艺有限公司	58,216.05		
宁波梁祝旅行社有限公司	116,771.64		

(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

控股子公司宁波联合集团进出口股份有限公司投资设立宁波联合报关有限公司，于

2012年3月20日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为330214000038523的《企业法人营业执照》。注册资本1,500,000.00元，其中宁波联合集团进出口股份有限公司出资1,005,000元，占其注册资本的67%，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

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埃希物流有限公司67%的股权，通过宁波产权交易中心公开挂牌，转让给宁波中通物流集团有限公司，于2012年1月收到上述股权转让款。宁波联合埃希物流有限公司已于2012年1月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2012年1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
宁波联合报关有限公司	1,373,457.40	-126,542.60

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
宁波联合埃希物流有限公司	175,368.22	0

(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
宁波联合埃希物流有限公司	2012年1月20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			519,992.43			297,675.25
港元	21,262.11	0.81522	17,333.30	24,676.30	0.8107	20,005.08
小 计			537,325.73			317,680.33
银行存款						
人民币			743,707,232.16			991,495,573.73
美元	5,028,808.77	6.32490	31,806,712.59	973,442.75	6.3009	6,133,565.42
港元	3,153,544.83	0.81522	2,570,832.82	398,338.49	0.8107	322,933.01
土耳其里拉	569,192.56	3.49580	1,989,783.35	195,839.76	3.3659	659,177.05
欧元	138,257.27	7.8710	1,088,222.97	0.58	8.1625	4.73
英镑						
小 计			781,162,783.89			998,611,253.94
其他货币资金						
人民币			97,881,519.12			32,830,481.04
美元						
港元						
小 计			97,881,519.12			32,830,481.04
合 计			879,581,628.74			1,031,759,415.31

(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 2012 年 6 月 30 日，该账户银行存款余额为 179,204,000.86 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2012年6月30日, 该账户银行存款余额为491,446.08元。

2. 应收票据

(1) 明细情况

种类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	54,707,900.64		54,707,900.64	146,193,283.77		146,193,283.77
合计	54,707,900.64		54,707,900.64	146,193,283.77		146,193,283.77

(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	出票日期	到期日	金额	备注
宁波市鄞州启鸣印务有限公司	2012.04.27	2012.10.27	1,750,000.00	
宁波美达柯式印刷有限公司	2012.05.23	2012.11.23	1,500,000.00	
杭州三利纸业有限公司	2012.02.22	2012.08.22	1,300,000.00	
宁波市鄞州启鸣印务有限公司	2012.02.28	2012.08.28	1,280,000.00	
宁波成路纸品制造有限公司	2012.03.29	2012.09.29	1,261,646.32	
小计			7,091,646.32	

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大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	51,461,250.34	100.00	2,636,364.83	5.12	101,581,329.52	100.00	5,119,228.36	5.04
其他组合								
小计	51,461,250.34	100.00	2,636,364.83	5.12	101,581,329.52	100.00	5,119,228.36	5.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								

合 计	51,461,250.34	100.00	2,636,364.83	5.12	101,581,329.52	100.00	5,119,228.36	5.04
-----	---------------	--------	--------------	------	----------------	--------	--------------	------

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	51,210,430.71	99.50	2,560,521.54	101,437,701.31	99.85	5,071,885.06
1-2 年	249,095.04	0.48	74,728.51	136,364.73	0.13	40,909.42
2-3 年	1,219.63	0.01	609.82	1,659.21	0.01	829.61
3 年以上	504.96	0.01	504.96	5,604.27	0.01	5,604.27
合 计	51,461,250.34	100.00	2,636,364.83	101,581,329.52	100.00	5,119,228.36

(2) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
宁波中新睛纶有限公司	非关联方	4,409,306.20	1 年以内	8.57
宁波永祥铸造有限公司	非关联方	1,610,589.83	1 年以内	3.13
宁波市鄞州启鸣印务有限公司	非关联方	1,551,421.07	1 年以内	3.01
宁波侨泰兴纺织有限公司	非关联方	1,206,429.20	1 年以内	2.34
绍兴新华印刷有限责任公司	非关联方	1,144,348.45	1 年以内	2.23
小 计		9,922,094.75		19.28

(3) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额 (%)
浙江逸盛石化有限公司	第一大股东之关联企业	97,358.90	0.19
小 计		97,358.90	0.19

(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. 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	101,923,344.80	94.58	5,096,167.24	96,827,177.56
1-2 年	1,534,203.53	1.42	460,261.06	1,073,942.47
2-3 年	215,255.14	0.20	107,627.57	107,627.57
3 年以上	4,087,800.00	3.80	4,087,800.00	
合 计	107,760,603.47	100.00	9,751,855.87	98,008,747.60

(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	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

(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	6,888,417.05	1 年以内	预付货款
无锡市博环物资有限公司	非关联方	5,559,426.98	1 年以内	预付货款
宁波汇源服饰有限公司	非关联方	3,763,492.81	1 年以内	预付货款
宁波市鄞州爱德五金机械有限公司	非关联方	3,700,000.00	1 年以内	预付货款
三像有限公司	非关联方	2,359,500.00	1 年以内	预付货款
小 计		22,270,836.84		

(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。

5. 应收股利

(1) 明细情况

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
宁波联合物业管理有限公司		1,440,000.00		1,440,000.00	资金安排	否
合 计		1,440,000.00		1,440,000.00		

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大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	37,565,443.17	99.02	6,824,736.02	18.17	107,802,978.65	99.66	9,804,342.44	9.09
其他组合								
小计	37,565,443.17	99.02	6,824,736.02	18.17	107,802,978.65	99.66	9,804,342.44	9.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	370,008.50	0.98	370,008.50	100.00	370,008.50	0.34	370,008.50	100.00
合计	37,935,451.67	100.00	7,194,744.52	18.97	108,172,987.15	100.00	10,174,350.94	9.41

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	30,303,425.97	80.67	1,515,171.32	102,111,636.03	94.72	5,105,581.81
1-2 年	2,311,646.43	6.15	693,493.93	1,405,094.19	1.30	421,528.26
2-3 年	668,600.00	1.78	334,300.00	18,032.12	0.02	9,016.06
3 年以上	4,281,770.77	11.40	4,281,770.77	4,268,216.31	3.96	4,268,216.31
合计	37,565,443.17	100.00	6,824,736.02	107,802,978.65	100.00	9,804,342.44

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	17,990,550.27	1 年以内	47.42	出口退税
嘉兴联合国际船舶代理有限公司	非关联方	3,321,768.76	1 年以内	8.76	代付款
中华人民共和国绍兴海关	非关联方	2,622,900.00	1 年以内	6.91	保证金
华天房地产开发有限公司	非关联方	2,565,113.77	1 年以内	6.76	暂付款
嵊泗县土地储备中心	非关联方	1,012,300.00	1 年以内	2.67	保证金
小计		27,512,632.80		72.52	

(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	0.98
小 计		370,008.50	0.98

7. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资						
原材料	19,139,026.57		19,139,026.57	22,159,315.12		22,159,315.12
在产品	1,852,769.00		1,852,769.00			
库存商品	199,750,818.75		199,750,818.75	120,832,362.59		120,832,362.59
开发成本	2,237,059,312.67		2,237,059,312.67	2,078,963,937.91		2,078,963,937.91
开发产品	225,328,793.32		225,328,793.32	327,108,148.74		327,108,148.74
合 计	2,683,130,720.31		2,683,130,720.31	2,549,063,764.36		2,549,063,764.36

(2) 其他说明

- 1) 存货期末余额中含资本化金额 34,344,975.82 元。
- 2) 期末，已有账面价值 143,168,100.00 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12月	2013年12月	12.04亿元	545,745,091.85	575,720,292.21
苍南·天和家园二期 [注]	预计2012年10月	2015年12月	6.5亿元		35,355,427.56
河源·天和家园[注]	预计2012年10月	2016年10月	10亿元	348,778,772.00	355,740,378.40
嵊泗长滩旅游度假区	[注]	[注]	[注]	182,888,217.28	185,594,295.96
嵊泗龙眼礁旅游度假中心(正式命名为天悦湾度假酒店)	2009年11月	2012年6月	1.8亿	113,333,000.10	165,548,397.08
戚家山·天湖谷	[注]	[注]	[注]	24,470,185.98	26,135,302.30
长滩湾度假村一期 (正式命名为天悦湾海景度假村一期)	2011年9月	2014年12月	2.1亿	54,574,531.31	59,829,855.95
城庄7#-1地块	[注]	[注]	[注]	36,167,091.30	37,891,184.86

考试场地地块	[注]	[注]	[注]	8,407,941.30	8,407,941.30
梁祝文化产业园	2011年12月	2016年6月	23亿	764,599,106.79	786,836,237.05
小计				2,078,963,937.91	2,237,059,312.67

[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、设计费、利息等前期开发成本。

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	2,264,180.55			2,264,180.55
天一家园一期	2001年7月	213,755.67		15,262.38	198,493.29
天一家园二期	2002年11月	1,628,909.96			1,628,909.96
天一家园三期	2003年10月	13,997,780.66			13,997,780.66
天一家园五期	2004年12月	15,415,845.20		3,096,129.66	12,319,715.54
天合家园一期	2007年12月	41,944,505.50		2,038,119.42	39,906,386.08
天一家园六期	2010年12月	24,320,099.56		667,447.70	23,652,651.86
天合家园二期	2011年6月	227,323,071.64		95,962,396.26	131,360,675.38
小计		327,108,148.74		101,779,355.42	225,328,793.32

8. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	期末数	期初数
可供出售权益工具	851,116,117.12	547,115,477.16
合计	851,116,117.12	547,115,477.16

(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。

9. 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	31,701.93	9,454.68	22,247.25	6,850.59	3,567.76

温州宁联投资置业有限公司	40.00	40.00	11,323.32	177.67	11,145.65	239.00	238.60
宁波联合集团上海进出口有限公司	40.00	40.00	26,181.43	24,359.79	1,821.64	10,842.91	11.71
宁波联合汽车销售服务有限公司	20.00	20.00	8,592.10	6,087.11	2,504.99	14,543.89	42.51
宁波联合物业管理有限公司	40.00	40.00	4,465.18	3,540.25	924.93	3,665.54	223.57
宁波保税区安基国际贸易有限公司	20.00	20.00	34.26	14.01	20.25	12.26	-56.83
宁波江东诺德进出口有限公司	20.00	20.00	185.81	97.24	88.57	299.57	-2.14
台州黄岩石窟旅游开发有限公司	35.00	35.00	725.37	614.52	110.85		-20.07
台州黄岩大瀑布旅游开发有限公司	35.00	35.00	397.98	258.67	139.31		-2.92
上海大明置业有限公司	50.00	50.00	4.21	37.53	-33.32		
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。

10. 长期股权投资

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	54,217,216.29	1,419,410.49	55,636,626.78
温州宁联投资置业有限公司	权益法	24,000,000.00	43,667,809.63	954,386.64	44,622,196.27
宁波联合集团上海进出口有限公司	权益法	2,400,000.00	5,671,514.86	154,541.64	5,826,056.50
宁波联合物业管理有限公司	权益法	1,953,782.22	4,201,581.44	-545,734.35	3,655,847.09
宁波联合汽车销售服务有限公司	权益法	5,669,446.77	5,387,423.34	-66,975.24	5,320,448.10
黄岩石窟旅游开发有限公司	权益法	1,750,000.00	460,754.92		460,754.92
黄岩大瀑布旅游开发有限公司	权益法	1,050,000.00	499,707.74		499,707.74
宁波江东诺德进出口有限公司	权益法	200,000.00	215,487.28	-50,142.66	165,344.62
宁波保税区安基国际贸易有限公司	权益法	120,000.00	154,079.16	-113,665.79	40,413.37
上海大明置业有限公司[注 1]	权益法	5,000,000.00			
宁波威达贸易有限公司[注 1]	权益法	91,960.09			
宁波信托投资股份有限公司[注 2]	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所有限公司	成本法	82,588.89	82,588.89		82,588.89
合 计		82,965,343.34	120,577,120.46	1,751,820.73	122,328,941.19

(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				
宁波联合物业管理有限公司	40.00	40.00				1,440,000.00
宁波联合汽车销售服务有限公司	20.00	20.00				1,520,00.00
黄岩石窟旅游开发有限公司	35.00	35.00				
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[注 1]	50.00	50.00				
宁波威达贸易有限公司[注 1]	26.67	26.67				
宁波信托投资股份有限公司[注 2]	2.20	2.20		4,400,000.00		
杭州联华华商集团有限公司	0.42	0.42				
宁波市鄞州区旅游促销中心有限公司	10.00	10.00				
宁波天怡建筑装潢工程有限公司	19.00	19.00				
宁波经济技术开发区联合经纪事务所有限公司	18.00	18.00				
合 计				4,400,000.00		9,092,000.00

[注 1]: 公司已将该等公司长期股权投资账面价值减记为零。

[注 2]: 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。

11. 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	144,832,295.76	1,549,934.57	314,242.69	146,067,987.64

房屋及建筑物	126,514,736.41	1,549,934.57	314,242.69	127,750,428.29
土地使用权	18,317,559.35			18,317,559.35
2) 累计折旧和累计摊销小计	41,366,100.07	1,949,270.79	7,590.84	43,307,780.02
房屋及建筑物	36,516,268.50	1,743,465.19	7,590.84	38,252,142.85
土地使用权	4,849,831.57	205,805.60		5,055,637.17
3) 投资性房地产账面价值合计	103,466,195.69			102,760,207.62
房屋及建筑物	89,998,467.91			89,498,285.44
土地使用权	13,467,727.78			13,261,922.18

本期折旧和摊销额为 1,949,270.79 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 27,839,540.43 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
宁波联合集团股份有限公司投资性房地产	历史原因，产权证办理有较大困难。	不确定
宁波联合集团进出口股份有限公司投资性房地产	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	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

(3) 期末，未发现投资性房地产存在明显减值迹象，故无需计提减值准备。

12. 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	839,321,801.24	36,465,860.57	22,189,094.36	853,598,567.45
房屋及建筑物	321,162,492.43	28,911,972.16	18,189,498.30	331,884,966.29
机器设备	460,113,216.18	786,889.62	309,362.58	460,590,743.22
电子设备	5,660,701.41	1,272,849.85	271,244.76	6,662,306.50
运输工具	36,309,734.03	4,176,102.00	2,494,442.52	37,991,393.51
其他设备	16,075,657.19	1,318,046.94	924,546.20	16,469,157.93
2) 累计折旧小计	308,734,034.63	29,240,003.15	5,112,600.73	332,861,437.05
房屋及建筑物	85,510,300.83	6,080,059.70	178,530.23	91,411,830.30
机器设备	187,595,344.86	19,754,134.06	360,093.31	206,989,385.61

电子设备	4,762,442.49	468,058.37	611,087.46	4,619,413.40
运输工具	18,685,859.54	2,342,408.18	2,848,571.89	18,179,695.83
其他设备	12,180,086.91	595,342.84	1,114,317.84	11,661,111.91
3) 账面价值合计	530,587,766.61			520,737,130.40
房屋及建筑物	235,652,191.60			240,473,135.99
机器设备	272,517,871.32			253,601,357.61
电子设备	898,258.92			2,042,893.10
运输工具	17,623,874.49			19,811,697.68
其他设备	3,895,570.28			4,808,046.02

本期折旧额为 29,240,003.15 元，由在建工程转入固定资产原值为 334,319.75 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

期末，公司固定资产原值 32,664,987.99 元尚未办妥产权证书。

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
宁波联合集团进出口股份有限公司房产	临时房产，尚未办理房产证	不确定
宁波联合集团股份有限公司房产	临时房产，尚未办理房产证	不确定
宁波联合建设开发有限公司	开发产品自用，尚未办理房产证	年末
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

(3) 其他说明

期末固定资产中已有 72,231,198.53 元用于抵押担保。

(4) 期末，未发现固定资产存在明显减值迹象，故无需计提减值准备。

13. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
宁波联合新城工贸有限公司三期厂房	4,806,675.41		4,806,675.41	873,667.69		873,667.69
浙江友宁钢制品制造有限公司一期设备安装				261,700.75		261,700.75
其他零星工程	3,721,467.47		3,721,467.47	480,441.10		480,441.10
合 计	8,528,142.88		8,528,142.88	1,615,809.54		1,615,809.54

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	期末数
------	-------------	-----	------	------------	------	-----

宁波联合新城工贸有限公司三期厂房	3,865	873,667.69	3,933,007.72			4,806,675.41
浙江友宁钢制品制造有限公司一期设备安装		261,700.75		261,700.75		
其他零星工程		480,441.10	3,373,645.37	72,619.00	60,000.00	3,721,467.47
合计		1,615,809.54	7,306,653.09	334,319.75	60,000.00	8,528,142.88

(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三期厂房	12.44				自筹	12.44
合计						

(3) 期末，未发现在建工程存在明显减值迹象，故无需计提减值准备。

14. 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	86,611,320.75		5,840,331.01	80,770,989.74
土地使用权	79,002,057.76		5,840,331.01	73,161,726.75
管理软件	1,621,792.37			1,621,792.37
矿产开发权	5,987,470.62			5,987,470.62
2) 累计摊销小计	11,047,192.13	999,992.89	499,207.32	11,547,977.70
土地使用权	10,191,604.90	752,665.21	499,207.32	10,445,062.79
管理软件	452,584.40	247,327.68		699,912.08
矿产开发权	403,002.83			403,002.83
3) 账面净值小计	75,564,128.62			69,223,012.04
土地使用权	68,810,452.86			62,716,663.96
管理软件	1,169,207.97			921,880.29
矿产开发权	5,584,467.79			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
3) 账面价值合计	69,979,660.83			63,638,544.25

土地使用权	68,810,452.86			62,716,663.96
管理软件	1,169,207.97		-	921,880.29

本期摊销额 999,992.89 元。

本期减少主要系原控股子公司宁波联合埃希物流有限公司自 2012 年 1 月起不再纳入合并财务报表范围,本期转出无形资产原值 5,840,331.01 元,转出累计摊销 499,207.32 元。

(2) 其他说明

- 1) 期末无形资产账面原值中有 30,249,222.00 元用于担保。
- 2) 期末,无未办妥产权证书的无形资产。

15. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
临时设施	5,397,248.91	2,684,327.00	822,633.23	7,258,942.68
租入固定资产改良支出	787,316.48		90,844.08	696,472.40
合计	6,184,565.39	2,684,327.00	913,477.31	7,955,415.08

16. 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	4,861,990.04	4,835,630.30
预售房款按预计利润率计算的应纳税所得额	2,361,012.59	4,480,981.38
已计提未发放的工资	5,099,510.99	4,801,902.61
递延收益	2,751,358.41	3,191,816.08
预提的土地增值税	43,352,139.23	43,352,139.23
暂估工程成本	5,226,565.28	5,226,565.28
其他	1,043,481.01	1,318,548.66
合计	64,696,057.55	67,207,583.54
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	204,841,042.69	128,840,882.70
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	7,725,275.50

交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动		
合 计	212,566,318.19	136,566,158.20

(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	19,447,960.16
预售房款按预计利润率计算的应纳税所得额	9,444,050.36
已计提未发放工资	20,398,043.96
递延收益	11,005,433.64
预提的土地增值税	173,408,556.92
暂估工程成本	20,906,261.12
其 他	4,173,924.04
可抵扣暂时性差异小计	258,784,230.20
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	819,364,170.76
非同一控制下企业合并时,企业合并成本小于购买日应享有被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额	30,901,102.00
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	
应纳税暂时性差异小计	850,265,272.76

17. 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	
坏账准备	22,343,045.78	-2,710,128.40	26,094.22		19,606,823.16
存货跌价准备					
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	32,327,513.57	-2,710,128.40	26,094.22		29,591,290.95

18. 短期借款

项 目	期末数	期初数

信用借款	333,300,000.00	441,985,414.85
保证借款	420,635,800.00	400,501,800.00
抵押借款	15,000,000.00	30,506,519.75
质押借款		2,523,029.82
合 计	768,935,800.00	875,516,764.42

19. 应付票据

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	150,291,810.41	74,135,791.49
合 计	150,291,810.41	74,135,791.49

下一会计期间将到期的金额为 110,140,074.22 元。

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东票据。

20. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货 款	154,847,884.94	294,069,980.74
工程款	8,274,046.90	104,102,714.97
合 计	163,121,931.84	398,172,695.71

(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	3,031,757.01
小 计	3,031,757.01	3,031,757.01

21. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收房款	969,517,735.75	977,246,037.80
预收货款	348,458,199.05	90,091,396.49

其他	12,477,729.00	11,000,000.00
合计	1,330,453,663.80	1,078,337,434.29

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

(3) 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

22. 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	32,267,727.51	31,998,560.45	45,913,490.85	18,352,797.11
职工福利费		3,743,546.92	3,743,546.92	
社会保险费	398,321.59	4,078,115.11	3,989,606.99	486,829.71
其中：医疗保险费	51,856.45	1,608,070.20	1,553,467.78	106,458.87
基本养老保险费	223,817.17	2,010,148.33	1,966,637.42	267,328.08
失业保险费	87,165.25	289,480.00	299,905.74	76,739.51
工伤保险费	12,938.85	76,178.25	69,542.91	19,574.19
生育保险费	22,543.87	94,238.33	100,053.14	16,729.06
其他				
住房公积金	633.00	1,900,856.00	1,902,946.00	-1,457.00
工会经费	609,061.61	818,977.17	599,437.05	828,601.73
职工教育经费	6,434,079.95	762,440.83	105,602.54	7,090,918.24
合计	39,709,823.66	43,302,496.48	56,254,630.35	26,757,689.79

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 1,409,018.00 元，无拖欠性质的金额。

23. 应交税费

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

增值税	-25,178,615.95	-7,324,500.26
营业税	-45,019,221.71	-11,174,326.17
企业所得税	33,988,232.00	69,329,063.81
代扣代缴个人所得税	199,229.82	501,623.87
城市维护建设税	-2,195,252.57	-454,017.21
土地增值税	135,298,863.86	154,575,695.53
房产税	-117,758.83	219,700.37
教育费附加	-1,329,268.77	-232,790.01
地方教育费附加	-814,156.95	-284,530.53
水利建设专项资金	-643,040.88	-181,753.44
印花税	5,369.38	17,075.02
其他税费[注]	29,031,550.39	27,598,518.20
合 计	123,225,929.79	232,589,759.18

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

24. 应付利息

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	2,006,212.31	3,266,632.20
一年内到期的非流动负债利息	28,981.96	56,542.00
分期付息到期还本的长期借款利息	371,206.28	675,006.91
合 计	2,406,400.55	3,998,181.11

25. 应付股利

(1) 明细情况

单位名称	期末数	期初数
宁波保税区同心国际贸易有限公司	160,000.00	
合 计	160,000.00	

26. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	21,351,291.46	17,549,284.00
暂借款	80,193,333.33	151,668,529.59
应付暂收款	40,740,129.12	70,355,813.95
其 他	116,104,172.35	15,073,128.84
合 计	258,388,926.26	254,646,756.38

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

(3) 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
河源市华达集团房地产开发有限公司	57,500,000.00	暂借款
温州宁联投资置业有限公司	28,000,000.00	暂借款
浙江苍南农村合作银行	24,533,333.33	暂借款
上海翼畅投资管理有限公司	24,000,000.00	暂借款
宁波锦冠房地产有限公司	23,831,881.13	暂借款
小 计	157,865,214.46	

(4) 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	58,000,000.00	28,000,000.00
宁波联合物业管理有限公司		18,000,000.00
宁波联合集团上海进出口有限公司		1,013,867.86
小 计	58,000,000.00	47,013,867.86

27. 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	79,000,000.00	25,300,000.00
合 计	79,000,000.00	25,300,000.00

(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	60,000,000.00	1,300,000.00
保证借款	19,000,000.00	24,000,000.00
小 计	79,000,000.00	25,300,000.00

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
上海浦发银行苍南灵溪支行	2011.5.24	2013.5.23	RMB	9.9800	40,000,000.00	
上海浦发银行苍南灵溪支行	2011.6.18	2013.6.17	RMB	9.9800	20,000,000.00	
宁波银行开发区支行	2009.3.26	2013.2.25	RMB	7.3150	7,000,000.00	7,000,000.00
宁波银行开发区支行	2009.3.26	2012.8.25	RMB	7.3150	7,000,000.00	7,000,000.00
中国进出口银行宁波分行	2011.6.30	2012.12.21	RMB	7.0500	5,000,000.00	5,000,000.00
小 计					79,000,000.00	19,000,000.00

28. 长期借款

(1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	139,500,000.00	196,500,000.00
保证借款	79,000,000.00	86,000,000.00
合 计	218,500,000.00	282,500,000.00

(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
中国进出口银行宁波分行	2011.6.30	2017.6.21	7.0500	65,000,000.00	65,000,000.00
浙江苍南农村合作银行	2011.1.18	2013.8.12	7.6100	24,500,000.00	24,500,000.00
浙江苍南农村合作银行	2011.2.25	2013.8.12	7.9300	19,600,000.00	19,600,000.00
浙江苍南农村合作银行	2011.9.8	2013.8.12	7.5900	14,700,000.00	14,700,000.00
中国银行嵊泗县支行	2011.12.28	2016.6.30	7.6100	13,000,000.00	13,000,000.00
小计				136,800,000.00	136,800,000.00

29. 其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
递延收益[注 1]	92,861,166.67	103,847,666.67
递延收益—一次性收取的热网建设费[注 2]	3,558,266.96	3,639,597.64
合 计	96,419,433.63	107,487,264.31

[注 1]：控股子公司宁波经济技术开发区热电有限责任公司以前年度收到的资产相关的政府补助，本期根据相关资产的预计使用期限分摊转入营业外收入科目 1,029,000.00 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，本期收到热网建设费 220,000.00 元，本期连同以前年度收到的热网建设费按相应规定分摊转入主营业务收入科目 301,330.68 元。

30. 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

31. 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		5,391,007.05	258,459,658.39
其他资本公积	399,504,936.04	228,000,479.97		627,505,416.01
合 计	663,355,601.48	228,000,479.97	5,391,007.05	885,965,074.40

(2) 资本公积本期增减原因及依据说明

本期增加系可供出售金融资产公允价值变动扣除递延所得税负债后的净额 228,000,479.97 元。

本期减少系公司购买子公司宁波经济技术开发区热电有限责任公司少数股东股权时，新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并财务报表中的资本公积（股本溢价）5,391,007.05 元，详见本财务报表附注本期股权转让情况之说明。

32. 盈余公积

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	181,403,386.84			181,403,386.84
合 计	181,403,386.84			181,403,386.84

33. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	620,216,230.81	
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	620,216,230.81	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,880,615.72	
减：提取法定盈余公积		10%
应付普通股股利	30,240,000.00	[注]
期末未分配利润	609,856,846.53	

[注]：根据 2012 年 4 月 18 日公司 2011 年度股东大会通过的 2011 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 1.0 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	1,119,071,828.61	1,715,803,528.43
其他业务收入	8,582,485.73	8,083,443.81
营业成本	1,000,923,671.92	1,301,335,572.03

(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
基础设施业				
房地产业	101,767,836.10	71,383,209.38	424,585,765.00	117,794,631.69
工业	194,781,154.37	154,986,441.42	302,433,338.62	255,810,917.27

批发及零售贸易	809,452,066.23	766,647,454.18	969,775,873.83	917,996,210.74
服务业	13,070,771.91	4,891,904.85	19,008,550.98	6,890,549.53
小计	1,119,071,828.61	997,909,009.83	1,715,803,528.43	1,298,492,309.23

(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
浙江省内	612,550,624.17	524,818,179.40	1,223,926,075.98	840,368,029.19
浙江省外	506,521,204.44	473,090,830.43	491,877,452.45	458,124,280.04
小计	1,119,071,828.61	997,909,009.83	1,715,803,528.43	1,298,492,309.23

(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 (%)
HONGKONG EVIS INTL TRADING COMPA	60,078,275.04	5.33
新洲集团有限公司	50,290,598.29	4.46
宁波中新睛纶有限公司	34,979,507.30	3.10
OUMAROU GAGO MARADI NIGER	34,890,325.62	3.09
浙江华布岛进出口有限公司	29,512,994.23	2.62
小计	209,751,700.48	18.60

2. 营业税金及附加

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	6,547,762.41	22,764,704.68	5%、3%
城市维护建设税	1,134,841.69	2,311,400.67	7%、5%
土地增值税	1,992,577.58	107,252,866.51	实行四级超率累进税率 (30%~60%)
土地使用税	157,375.91	161,737.50	按土地区域及等级定额税率
房产税	504,859.21	433,529.74	1.2%、12%
教育费附加	487,368.13	1,022,222.36	3%
地方教育费附加	324,907.35	671,963.87	2%
出口关税	86,409.80	13,267.90	按出口商品适用的税率计征

合 计	11,236,102.08	134,631,693.23
-----	---------------	----------------

3. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	38,608,450.44	33,579,653.22
利息收入	-8,528,803.25	-6,374,281.08
汇兑净损益	-2,268,819.96	-1,283,061.95
银行手续费	6,678.00	1,598,579.40
其他	856,027.21	
合 计	28,673,532.44	27,520,889.59

4. 资产减值损失

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-2,748,882.62	6,712,283.03
合 计	-2,748,882.62	6,712,283.03

5. 公允价值变动收益

(1) 明细情况

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

6. 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		1,680,084.99
权益法核算的长期股权投资收益	11,043,671.78	9,378,069.62
处置长期股权投资产生的投资收益	15,692,513.23	8,653,297.52
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	2,108,006.00	3,057,547.08

处置交易性金融资产取得的投资收益	-1,367.93	5,558,477.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
合 计	28,842,823.08	28,327,476.21

(2) 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。

7. 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	37,295.41	1,683,361.71	37,295.41
其中：固定资产处置利得	37,295.41	1,683,361.71	37,295.41
无形资产处置利得			
政府补助	10,013,194.05	3,977,240.00	10,013,194.05
无法支付款项	471,399.22	38,250.00	471,399.22
赔款收入		82,188.03	
其 他	483,736.07	394,665.20	483,736.07
合 计	11,005,624.75	6,175,704.94	11,005,624.75

(2) 政府补助明细

项目	本期数	上年同期数	说明
与收益相关的政府补助	8,914,194.05	2,839,240.00	[注 1]
与资产相关的政府补助	1,099,000.00	1,138,000.00	[注 2]
小计	10,013,194.05	3,977,240.00	

[注 1]分公司威家山宾馆收到北仑商务局拨付的市场运行监测补助资金 3,000.00 元，北仑区旅游局拨付的 2011 年现金工作奖励 2,000.00 元；控股子公司宁波联合集团进出口股份有限公司收到外贸抚优扶强经营者激励资金奖励 100,000.00 元；子公司宁波梁祝文化产业园开发有限公司以前年度收到的政府补助，本期分摊转入营业外收入 8,700,000.00 元。

[注 2]：详见本财务报表附注其他非流动负债之说明。

8. 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	43,396.30	5,531.95	43,396.30
其中：固定资产处置损失	43,396.30	5,531.95	43,396.30
水利建设专项资金	1,139,611.17	1,663,337.72	1,139,611.17
对外捐赠	220,000.00	211,000.00	220,000.00
罚款支出	67,449.82	31,941.00	67,449.82
其 他	49,688.33	47,993.68	49,688.33
合 计	1,520,145.62	1,959,804.35	1,520,145.62

9. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	14,146,558.00	89,018,559.99
递延所得税调整	88,717.72	-26,217,141.50
上年所得税费用	-125,000.00	
合 计	14,110,275.72	62,801,418.49

10. 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	19,880,615.72
非经常性损益	B	20,153,420.85
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	-272,805.13
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	6

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	$M=A/L$	0.07
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.00

(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。

11. 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	304,000,639.96	-76,153,980.56
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	76,000,159.99	-19,038,495.14
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	228,000,479.97	-57,115,485.42
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
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
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	-721,066.85	82,600.26
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-721,066.85	82,600.26
其他		-10,192,818.37
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		-10,192,818.37
合 计	227,279,413.12	-66,945,318.96

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期数
收回保证金	12,673,272.24
往来款[注]	89,768,684.28
收到政府补助款	213,794.05
赔偿收入	44,385.99
其他	2,372,464.10
合计	105,072,600.66

[注]系收到温州宁联投资置业有限公司 30,000,000.00 元，收到上海畅利投资发展有限公司 24,000,000.00 元，收到宁波市中级人民法院 29,450,500.00 元，收到宁波埃希物流有限公司 1,430,000.00 元，收到上海久溢国际物流有限公司 366,613.04 元，收到嘉兴联合国际船舶有限公司 1,143,449.50 元，收到上海唐年实业有限公司 9,733.50 元，收到各海关保证金退回 1,735,739.78 元，收到其他往来款 1,632,648.46 元。

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期数
支付保证金	28,991,433.00
往来款[注]	71,120,144.65
支付各项费用	54,092,731.46
支付受限资金	22,404,914.60
其他	2,007,127.52
合计	178,616,351.23

[注]系支付上海畅利投资发展有限公司 22,000,000.00 元，支付宁波联合物业管理有限公司 18,000,000.00 元，支付宁波市中级人民法院 29,450,500.00 元，支付其他往来款 1,669,644.65 元。

3. 无收到其他与投资活动有关的现金

4. 无支付其他与投资活动有关的现金。

5. 无收到其他与筹资活动有关的现金。

6. 无支付其他与筹资活动有关的现金

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	16,172,539.22	116,317,013.09
加：资产减值准备	-2,748,882.62	6,712,283.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,954,246.04	42,917,172.03
无形资产摊销	1,508,882.83	661,537.09
长期待摊费用摊销	28,319.86	388,539.74
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)	7,767.18	-1,527,367.27
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		3,987,792.47
财务费用(收益以“-”号填列)	34,552,946.41	34,921,370.31
投资损失(收益以“-”号填列)	-28,842,823.08	-28,327,476.21
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	2,208,686.51	13,358,506.59
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-123,324.33
存货的减少(增加以“-”号填列)	-151,582,362.09	-137,505,007.48
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	432,223,653.13	-5,237,926.99
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-341,340,352.18	-292,512,293.91
其他	109,796.70	
经营活动产生的现金流量净额	-6,747,582.09	-245,969,181.84
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	808,798,298.70	527,060,958.06
减：现金的期初余额	995,161,294.98	715,265,585.87
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	-186,362,996.28	-188,204,627.81
(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		

② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
④ 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
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	15,964,320.90	20,565,000.00
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	15,964,320.90	20,359,350.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	583,090.72	13,070,693.51
③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	15,381,230.18	7,288,656.49
④ 处置子公司的净资产	175,368.22	5,055,343.24
流动资产	1,281,391.60	113,413,773.44
非流动资产	22,119,390.52	174,032,130.98
流动负债	5,837,913.90	282,001,478.07
非流动负债	17,387,500.00	389,083.11
(3) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	808,798,298.70	995,161,294.98
其中：库存现金	538,464.16	317,680.33
可随时用于支付的银行存款	780,670,199.88	992,746,312.92
可随时用于支付的其他货币资金	27,589,634.66	2,097,301.73
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	808,798,298.70	995,161,294.98

(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：

2012年1-6月份现金流量表中现金期末数为808,798,298.70元,2012年6月30日资产负债表中货币资金期末数为879,581,628.74元,差额70,783,330.04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60,975,676.70元,信用证保证金5,943,186.93元,远期结售汇保证金2,290,000.00元,客户按揭保证金883,020.33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491,446.08元。

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。

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. 本公司的合营和联营企业情况(单位:万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	合计持股比例(%)	合计表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码证
联营企业									
宁波青峙化工码头有限公司	有限公司	宁波市	李水荣	码头港口经营	USD1,710.00	25.00	25.00	联营企业	75326909-8

温州宁联投资置业有限公司	有限公司	苍南县	林允华	房地产开发	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	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
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

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
宁波联合龙腾汽车有限公司	联营企业之子公司	66849953-4

(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) 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	销售	电力	市场价	254,866.74	0.11	7,265,683.50	7.53
浙江逸盛石化有限公司	服务	酒店服务	市场价	568,596.90	4.66	559,856.00	3.77
小计				823,463.64		7,825,539.50	

2. 关联方资金往来

(1) 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。

(2) 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 370,008.50 元，期末应收借方余额 370,008.50 元，已计提坏账准备 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。

(3) 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，本期借入 30,000,000.00 元，期末应付贷方余额 30,000,000.00 元。上述资金往来不计资金占用费。

(4) 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 18,000,000.00 元，本期已归还，上述资金往来本期已按约定利率支付资金占用费 1,968,320.00 元。

3. 担保

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保 起始日	担保 到期日	担保是否 已经履行 完毕
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	2012年6月21日	2013年6月21日	否

4. 其他

(1) 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 152,510.50 元。

(2) 控股子公司宁波联合集团进出口股份有限公司本期为关联方 NB UNION, INC. 代付工资 42,960.00 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	97,358.90	4,867.95	122,203.12	6,110.16
小计		97,358.90	4,867.95	122,203.12	6,110.16
其他应收款	上海大明置业有限公司	370,008.50	370,008.50	370,008.50	370,008.50
小计		370,008.50	370,008.50	370,008.50	370,008.50

应收股利	宁波联合物业管理有限公司	1,440,000.00		
小 计		1,440,000.00		

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	3,031,757.01
小 计		3,031,757.01	3,031,757.01
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	58,000,000.00	28,000,000.00
其他应付款	宁波联合物业管理有限公司		18,000,000.00
其他应付款	宁波联合集团上海进出口有限公司		1,013,867.86
小 计		58,000,000.00	47,013,867.86

七、或有事项

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。

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2011年度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2012年6月30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2012年6月30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 2012 年 6 月 30 日，上述事项尚未取得进展。

(三) 截至 2012 年 6 月 30 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 12,404,692.72.75
已开证未履行完毕的不可撤销进口信用证	人民币 41,987,171.40

(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

截至本财务报告批准日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

(一) 非货币性资产交换

本公司报告期内没有发生需披露的非货币性资产交换事项。

(二) 企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

(三) 以公允价值计量的资产和负债

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
交易性金融资产					
可供出售金融资产	547,115,477.16	304,000,639.96	819,364,170.75		851,116,117.12
金融资产小计	547,115,477.16	304,000,639.96	819,364,170.75		851,116,117.12

(四) 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	本期计提的减值	期末数

			价值变动		
金融资产					
1. 贷款和应收款	67,550,660.92			111,720.87	2,230,043.89
金融资产小计	67,550,660.92			111,720.87	2,230,043.89
金融负债	124,136,985.27				130,155,139.57

(五) 其他

1. 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。

2) 根据双方签订的股权转让协议和公司董事会六届八次会议决议, 公司以 858.75 万元的价格受让牟群威持有的宁波经济技术开发区热电有限责任公司 2.47% 的股权, 以 877.25 万元的价格受让陈甬胜持有的宁波经济技术开发区热电有限责任公司 2.53% 的股权。2012 年 5 月 22 日已办妥工商变更登记手续。上述股权转让实施后公司持有宁波经济技术开发区热电有限责任公司 100% 股权。公司购买子公司宁波经济技术开发区热电有限责任公司上述少数股东权益时, 新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额, 调整合并财务报表中的资本公积(股本溢价)5,391,007.05 元。

2. 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。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，截至本报告期末，本项目未有推进。

3. 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》。截至报告期末，该公司已完成了清算审计和税务登记注销工作。截至2012年7月31日，该公司工商注销登记工作已完成。

4. 公司第六届董事会第八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》。公司于2012年4月18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2012年5月18日到2013年5月17日。

5. 根据第六届董事会第八次会议决议，公司拟将持有的宁波开发区蛟山房地产开发公司全部股权协议出让给宁波万兴房地产开发有限公司。因上述事项所涉及双方合作分工的地块上部分拆迁户的拆迁工作比预期困难，导致拆迁成本将可能大幅提高。截至报告期末，有关股权转让工作正在进一步洽谈中。

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	1,467,011.42	100.00	73,350.57	5.00	1,742,444.05	100.00	94,789.30	5.44
其他组合								
小计	1,467,011.42	100.00	73,350.57	5.00	1,742,444.05	100.00	94,789.30	5.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	1,467,011.42	100.00	73,350.57	5.00	1,742,444.05	100.00	94,789.30	5.44

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	1,467,011.42	100.00	73,350.57	1,727,454.05	99.14	86,372.70
1-2 年				9,062.00	0.52	2,718.60
2-3 年				460.00	0.03	230.00
3 年以上				5,468.00	0.31	5,468.00
合 计	1,467,011.42	100.00	73,350.57	1,742,444.05	100.00	94,789.30

(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 (%)
三星重工宁波有限公司	非关联方	126,797.00	1 年以内	8.64
公安海警学院	非关联方	120,612.50	1 年以内	8.22
宁波市北仑区小港街道	非关联方	105,310.00	1 年以内	7.18
浙江逸盛石化有限公司	第一大股东之关联企业	97,358.90	1 年以内	6.64
宁波球冠电缆股份有限公司	非关联方	66,976.50	1 年以内	4.57
小 计		517,054.90		35.25

(3) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
浙江逸盛石化有限公司	第一大股东之关联企业	97,358.90	6.64
小 计		97,358.90	6.64

(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	1,010,224.59	0.16	93,861.23	9.29	319,883.64	0.05	62,534.40	19.55
其他组合	650,251,921.25	99.84			670,325,224.73	99.95		
小计	651,262,145.84	100.00	93,861.23	0.01	670,645,108.37	100.00	62,534.40	0.01
单项金额虽不重大但								

单项计提坏账准备								
合 计	651,262,145.84	100.00	93,861.23	0.01	670,645,108.37	100.00	62,534.40	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	957,224.59	94.75	47,861.23	262,455.98	82.05	13,122.80
1-2 年	10,000.00	0.99	3,000.00	10,000.00	3.13	3,000.00
2-3 年				2,032.12	0.63	1,016.06
3 年以上	43,000.00	4.26	43,000.00	45,395.54	14.19	45,395.54
合 计	1,010,224.59	100.00	93,861.23	319,883.64	100.00	62,534.40

(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	650,000,000.00	1 年以内	99.80	往来款
中佳国际发展有限公司	关联方	251,921.25	1-2 年	0.04	往来款
中国石化股份有限公司宁波分公司	非关联方	182,488.85	1 年以内	0.03	暂付款
宁波经济技术开发区房地产股份有限公司	非关联方	39,000.00	3 年以上	0.01	暂付款
宁波市政府采购中心	非关联方	10,000.00	1-2 年	0.01	暂付款
小 计		650,483,410.10		99.89	

(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	650,000,000.00	99.80
中佳国际发展有限公司	全资子公司	251,921.25	0.04
小 计		650,251,921.25	99.84

(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	投资 成本	期初 数	增减 变动	期末 数
宁波经济技术开发区热电有限责任公司	成本法	149,772,820.00	133,000,000.00	16,772,820.00	149,772,820.00
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	1,946,837.90	1,946,837.90		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
宁波梁祝文化产业园开发有限公司	权益法	80,000,000.00	70,389,271.78	1,374,479.49	71,763,751.27
宁波青峙化工码头有限公司	权益法	34,480,408.46	54,217,216.29	1,419,410.49	55,636,626.78
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	-66,975.24	6,322,815.67
上海大明置业有限公司	权益法	5,000,000.00			
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
宁波联合集团上海进出口有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00
杭州联华华商集团有限公司	成本法	1,400,000.00	1,400,000.00		1,400,000.00
宁波国际信托投资公司	成本法	4,400,000.00	4,400,000.00		4,400,000.00
合 计		558,176,982.87	547,250,586.62	19,499,734.74	566,750,321.36

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
宁波经济技术开发区热电有限责任公司	100.00	100.00				26,600,000.00
宁波联合建设开发有限公司	100.00	100.00				
宁波联合集团进出口股份有限公司	85.00	85.00				6,800,000.00
中佳国际发展有限公司	100.00	100.00				
宁波戚家山俱乐部有限公司	100.00	100.00				
宁波梁祝文化产业园开发有限公司	40.00	40.00				
宁波青峙化工码头有限公司	25.00	25.00				7,500,000.00
宁波联合汽车销售服务有限公司	20.00	20.00				152,000.00
上海大明置业有限公司	50.00	50.00				
宁波经济技术开发区蛟山房地产开发有限公司	100.00	100.00				
宁波联合集团上海进出口有限公司	5.00	5.00				
杭州联华华商集团有限公司	0.42	0.42				
宁波国际信托投资公司	2.20	2.20		4,400,000.00		
合 计				4,400,000.00		41,052,000.00

(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	11,999,842.30	15,111,344.05
其他业务收入	5,653,661.77	4,588,380.10
营业成本	6,210,346.50	6,887,660.21

(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				
服务业	11,815,385.22	4,515,787.48	14,852,488.73	4,882,909.80
批发及零售贸易业	184,457.08	148,619.24	258,855.32	205,852.90
小 计	11,999,842.30	4,664,406.72	15,111,344.05	5,088,762.70

(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(%)
浙江逸盛石化有限公司	568,596.90	3.22
三星重工宁波有限公司	270,959.00	1.53
宁波海天精工机械有限公司	218,139.00	1.24
浙江腾龙精线有限公司	165,697.00	0.94
海天塑机集团有限公司	135,155.00	0.77
小 计	1,358,546.90	7.70

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	33,400,000.00	21,692,584.99
权益法核算的长期股权投资收益	10,378,914.74	4,514,827.02
处置长期股权投资产生的投资收益		
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	2,108,006.00	3,057,547.08
处置交易性金融资产取得的投资收益	-1,367.93	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
合 计	45,885,552.81	29,264,959.09

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

上的被投资单位)

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
宁波联合集团进出口股份有限公司	6,800,000.00		上期未分红
宁波经济技术开发区热电有限责任公司	26,600,000.00	19,950,000.00	本期分红增加
杭州联华华商集团有限公司		1,680,084.99	本期未分红
小 计	33,400,000.00	21,630,084.99	

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

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
宁波青峙化工码头有限公司	8,919,410.49	6,117,362.75	本期净利润增加
宁波梁祝文化产业园开发有限公司	1,374,479.49	-1,602,535.73	本期净利润增加
小 计	10,293,889.98	4,514,827.02	

(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	20,138,450.33	20,256,089.44
加: 资产减值准备	595.60	89,103.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,025,125.67	3,913,417.07
无形资产摊销	51,682.16	42,172.76
长期待摊费用摊销	-14,767.62	
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)	-18,456.32	-230,985.43
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)	13,565,449.00	11,138,364.28
投资损失(收益以“-”号填列)	-45,885,552.81	-29,264,959.09
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)	-144,991.33	756,550.14
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	17,653,226.35	-19,039,083.39

经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-9,478,369.28	4,869,744.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-107,608.25	-7,469,586.75
(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	140,256,732.74	131,238,935.69
减: 现金的期初余额	149,218,753.93	148,902,280.67
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	-8,962,021.19	-17,663,344.98

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	15,656,426.19	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	9,744,600.00	
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	-1,367.93	
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	-177,795.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	25,221,863.03	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	3,336,535.32	
少数股东权益影响额(税后)	1,731,906.86	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	20,153,420.85	

（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	1.09	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.02	0.00	0.00

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	19,880,615.72
非经常性损益	B	20,153,420.85
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	-272,805.13
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,769,395,269.96

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	30,240,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	0
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	114,650,379.52
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	2.03
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + E \times \frac{F}{K} - G \times \frac{H}{K} + I \times \frac{J}{K}$	1,818,125,622.89
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	1.09%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	-0.02%

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

1. 资产负债表项目

项 目	期末余额	年初余额	变动幅度
应收票据	54,707,900.64	146,193,283.77	-62.58%
应收账款	48,824,885.51	96,462,101.16	-49.38%
预付款项	98,008,747.60	53,955,759.53	81.65%
应收股利	1,440,000.00	-	-
其他应收款	30,740,707.15	97,998,636.21	-68.63%
可供出售金融资产	851,116,117.12	547,115,477.16	55.56%
在建工程	8,528,142.88	1,615,809.54	427.79%
应付票据	150,291,810.41	74,135,791.49	102.73%
应付账款	163,121,931.84	398,172,695.71	-59.03%
应付职工薪酬	26,757,689.79	39,709,823.66	-32.62%
应交税费	123,225,929.79	232,589,759.18	-47.02%
应付利息	2,406,400.55	3,998,181.11	-39.81%
应付股利	160,000.00	-	-
一年内到期的非流动负债	79,000,000.00	25,300,000.00	212.25%
递延所得税负债	212,566,318.19	136,566,158.20	55.65%
资本公积	885,965,074.40	663,355,601.48	33.56%
外币报表折算差额	1,368,834.24	2,020,050.83	-32.24%

(1) 应收票据减少主要系子公司进出口公司本期贴现及转让银行承兑汇票所致。

(2) 应收账款减少主要系子公司进出口公司年初应收销货款回笼所致。

(3) 预付款项增加主要系子公司进出口公司采购预付货款增加所致。

(4) 应收股利增加主要系全资子公司建设开发公司应收宁波联合物业管理有限公司股利所致。

- (5) 其他应收款减少主要系子公司进出口公司出口退税加快所致。
- (6) 可供出售金融资产增加主要系母公司持有的可供出售金融资产公允价值变动增加所致。
- (7) 在建工程增加主要系子公司新城工贸三期工程投入增加所致。
- (8) 应付票据增加主要系子公司进出口公司和子公司新城工贸增开纸张业务票据所致。
- (9) 应付账款减少主要系子公司进出口公司应付采购款减少所致。
- (10) 应付职工薪酬减少主要系上年末计提的年终奖本期发放所致。
- (11) 应交税费减少主要系子公司温州银联公司支付应交土地增值税所致。
- (12) 应付利息减少主要系银行借款余额减少所致。
- (13) 应付股利增加系子公司进出口公司应付股利未付所致。
- (14) 一年内到期的非流动负债增加主要系一年内到期的长期借款转入所致。
- (15) 递延所得税负债增加主要系可供出售金融资产的期末公允价值增加，相应引起递延所得税负债增加所致。
- (16) 资本公积增加主要系可供出售金融资产的期末公允价值增加，相应引起其他资本公积增加所致。
- (17) 外币报表折算差额的减少主要系子公司联合环球矿业有限公司折算汇率变动所致。

2. 利润表项目

项目	报告期金额	上年同期金额	变动幅度
营业收入	1,127,654,314.34	1,723,886,972.24	-34.59%
营业税金及附加	11,236,102.08	134,631,693.23	-91.65%
资产减值损失	-2,748,882.62	6,712,283.03	-140.95%
公允价值变动收益	-	-3,987,792.47	-
营业外收入	11,005,624.75	6,175,704.94	78.21%
所得税费用	14,110,275.72	62,801,418.49	-77.53%

- (1) 营业收入减少主要系全资子公司建设开发公司房产销售收入减少所致。
- (2) 营业税金及附加减少主要系全资子公司建设开发公司房产销售收入减少而相应减少所致。
- (3) 资产减值损失减少主要系计提的坏账准备减少所致。
- (4) 公允价值变动收益系衍生金融工具远期结售汇产生的公允价值变动值，本报告期无此项业务。
- (5) 营业外收入增加主要系子公司梁祝公司政府补助本期分摊转入增加所致。
- (6) 所得税费用减少系本期应纳税所得额减少所致。