

宁波热电股份有限公司

600982

2013 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	余伟业	工作原因	诸南虎
董事	单亮	工作原因	陈建华
独立董事	刘海生	工作原因	张炳生

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人王凌云、主管会计工作负责人乐碧宏及会计机构负责人（会计主管人员）乐碧宏声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、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

目录

第一节 释义	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	14
第六节 股份变动及股东情况	16
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	18
第八节 财务报告（未经审计，附后）	19
第九节 备查文件目录	19

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	宁波热电股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
春晓项目	指	北仑春晓燃机热电联产项目
金西项目	指	浙江金西开发区热电联供项目
北仑热力	指	宁波北仑热力有限公司
宁电投资	指	宁波宁电投资发展有限公司
光耀热电	指	宁波光耀热电有限公司
金通租赁公司	指	宁波金通融资租赁有限公司
南区热力	指	宁波北仑南区热力有限公司
金华绿能	指	金华宁电绿能热电有限公司
绿能投资	指	绿能投资发展有限公司（香港）
金华宁能	指	金华宁能热电有限公司
百思乐斯	指	宁波百思乐斯贸易有限公司

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	宁波热电股份有限公司
公司的中文名称简称	宁波热电
公司的外文名称	NINGBO THERMAL POWER CO.,LTD
公司的外文名称缩写	NBTP
公司的法定代表人	王凌云

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	宁波经济技术开发区大港工业城凤洋一路 66 号
公司注册地址的邮政编码	315800
公司办公地址	浙江省宁波市海曙区解放北路 128 号新金穗大厦 12 楼
公司办公地址的邮政编码	315010
公司网址	http://www.nbtp.com.cn
电子信箱	nbtp@nbtp.com.cn

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	宁波热电	600982

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	333,411,133.42	511,274,941.74	-34.79
归属于上市公司股东的净利润	16,189,074.92	41,666,602.55	-61.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,409,563.12	16,580,491.06	-73.41
经营活动产生的现金流量净额	148,989,637.31	24,754,771.54	501.86
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	893,657,502.79	856,074,094.83	4.39
总资产	1,723,146,926.12	1,634,071,863.50	5.45

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0964	0.2480	-61.13
稀释每股收益(元/股)	0.0964	0.2480	-61.13
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0262	0.0987	-73.45
加权平均净资产收益率(%)	1.83	5.68	减少 3.85 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.50	2.26	减少 1.76 个百分点

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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-9,410.58	处置非流动资产发生的损失
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	515,092.17	子公司收到优胜考核服务奖以及水利基金返还款
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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	14,897,913.20	子公司从事证券、期货、信托业务的处置收益及公允价值变动收益
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-327,331.46	
少数股东权益影响额	14,977.43	
所得税影响额	-3,311,728.96	
合计	11,779,511.80	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年上半年，国内外经济形势依然严峻。报告期内，公司替代电量指标到期，而在建项目短期内还不能为公司带来收益，因此业绩相应受到影响。报告期内，公司实现营业收入 33,341.11 万元，同比减少 34.79%，其中，完成蒸汽销售量 135.8 万吨，实现蒸汽销售收入 21,934.78 万元，同比减少 10.81%，完成发电 10,390.25 万度，实现电量收入 4,995.31 万元，同比增长 539.06%，实现商品销售收入 5,630.83 万元，同比减少 76.00%。上半年实现利润总额 3,115.79 万元，净利润 2,337.73 万元，实现归属于母公司的净利润 1,618.91 万元，同比减少 61.15%。

为应对困难，公司继续强化精细化管理，加强了光耀热电、北仑热力、南区热力的技术改造，通过对设备、管网的优化，管损有所下降，为公司节能增效打下一定基础。另外，公司子公司光耀热电抓住煤炭下跌的机遇，增加发电量，使其收益大幅增加。

为提高公司持续经营能力，公司在建项目也取得了实质性进展。金西项目核准后，土地竞拍工作已完成，并签订了土地出让合同。春晓项目按计划分期建设，天然气锅炉及调压站的土建工程量已基本完成，安装工程量完成过半。厂外热网管线土建工程量也完成过半，安装工作正在同步开展。此外，公司为拓展热电市场，对国家法律法规、国内经济发展形势、区域投资环境等进行分析，并进行实地考察和调研，做好项目储备工作。

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	333,411,133.42	511,274,941.74	-34.79
营业成本	274,615,757.28	442,085,340.08	-37.88
销售费用	17,197,154.05	19,222,642.11	-10.53
管理费用	17,485,052.07	15,342,433.31	13.96
财务费用	7,644,636.81	8,902,570.99	-14.13
经营活动产生的现金流量净额	148,989,637.31	24,754,771.54	501.86
投资活动产生的现金流量净额	-263,619,230.14	51,329,460.56	-613.58
筹资活动产生的现金流量净额	66,627,367.74	-16,499,650.63	
资产减值损失	-1,494,406.84	5,028,496.11	-129.72
公允价值变动收益	-12,473,717.13	14,732,811.07	-184.67
投资收益	27,371,630.33	18,532,918.60	47.69
所得税费用	7,780,607.03	13,020,429.38	-40.24

(1)营业收入变动原因说明：主要原因系公司商品贸易销售收入减少所致。

(2)营业成本变动原因说明：主要原因系公司商品贸易销售收入减少所致。

(3)经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因系期货贸易库存销售及应收账款相比年初减少回笼的资金；另外上年同期子公司南区热力支付北仑区财政局的垫付资金 4,529.16 万元。

(4)投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因系子公司增加可供出售金融资产、可转换债券投资规模所致。

(5)筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因系公司通过发行公司债等方式增加了融资额度。

(6)资产减值损失变动原因说明：主要原因系本期应收账款收回相应的资产减值准备下降所致。

(7)公允价值变动收益变动原因说明：主要原因系受证券市场行情影响，投资的证券公允价值下降所致。

(8)投资收益变动原因说明：主要原因系子公司从事证券、期货投资业务取得的处置收益增加所致。

(9)所得税费用变动原因说明：主要原因系公司利润总额相比上年同期下降所致。

2、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例
交易性金融资产	311,912,665.01	146,597,516.08	112.77%
应收账款	42,123,139.87	70,468,121.31	-40.22%
预付账款	2,485,641.50	18,347,854.13	-86.45%
存货	33,580,870.66	98,805,366.06	-66.01%
可供出售金融资产	204,696,056.12	87,400,982.83	134.20%
无形资产	71,806,733.22	55,351,695.92	29.73%
短期借款	128,250,898.25	407,445,794.01	-68.52%
应付票据	6,980,000.00	29,400,000.00	-76.26%
预收账款	33,814,543.48	19,903,975.22	69.89%
应付股利	26,384,246.62	5,384,246.62	390.03%
应付债券	296,492,400.87		

(1)交易性金融资产变动原因说明：主要原因系子公司证券投资规模增加所致。

(2)应收账款变动原因说明：主要原因系子公司应收账款收回所致。

(3)预付账款变动原因说明：主要原因系子公司金西项目取得土地使用权，原预付的土地出让金转入“无形资产-土地使用权”所致。

(4)存货变动原因说明：主要原因系子公司期货贸易库存商品于本期销售所致。

(5)可供出售金融资产变动原因说明：主要原因系子公司宁电投资对惠天热电的投资以及子公司绿能投资对东电 B 股的投资所致。

(6)无形资产变动原因说明：主要原因系子公司金华宁能实施金西项目新增购置土地使用权所致。

(7)短期借款变动原因说明：主要原因系报告期公司发行公司债券偿还银行贷款所致。

(8)应付票据变动原因说明：主要原因系子公司光耀热电煤款结算方式由银行承兑汇票变更为现金支付所致。

(9)预收账款变动原因说明：主要原因系子公司百思乐斯预收客户的销售款增加所致。

(10)应付股利变动原因说明：主要系公司已宣告未发放的 2012 年股利 2100 万元所致。

(11)应付债券变动原因说明：主要原因系报告期经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]274 号文核准，公司发行公司债券所致。

3、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

a.公司自 2010 年以来的三年替代电量收入至 2012 年末已到期，报告期无替代电量相关收益；

b.报告期受到证券二级市场持续低迷的影响，公司因持有的交易性金融资产致使公允价值变动收益相比上年同期大幅降低。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
热电行业	269,300,888.83	210,485,520.25	21.84	6.12	1.74	增加 3.37 个百分点
商品销售	56,308,315.50	62,765,433.02	-11.47	-76.00	-73.30	减少 12.35 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电力	49,953,115.31	47,837,182.79	4.24	539.07	364.64	增加 35.95 个百分点
蒸汽	219,347,773.52	162,648,337.46	25.85	-10.81	-17.26	增加 5.78 个百分点
银	20,690,811.08	27,601,949.27	-33.40	-65.92	-54.54	减少 33.40 个百分点
强麦	35,617,504.42	35,163,483.75	1.27			

(1) 公司电力销售毛利率较上年同期大幅增长,主要系煤价下跌,发电成本降低,公司增加了电力销售量;

(2) 公司蒸汽销售毛利率较上年同期增长,主要系上年同期受雨季持续影响热网管损相对较高,公司报告期通过技术改造及精细化管理等措施降低了热网管损率;

(3) 商品销售收入主要是由子公司宁电投资、百思乐斯从事商品贸易现货交割形成的。在从事商品贸易的同时,相应地匹配期货套利业务,虽然其现货交割的商品贸易毛利率表现为负数或较低,但可通过期货合约在期货市场上取得投资正收益,最终现货交割负收益与期货投资正收益相抵后综合是盈利的。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
宁波及周边地区	274,132,919.20	-36.34
其他地区	54,823,030.82	-6.46

(三) 核心竞争力分析

公司自 1994 年成立以来一直坚持以热电为主业,努力做强做精。通过十几年的发展,公司培养和锻炼了一批热电行业的专业人才。而且公司子公司北仑热力和南区热力都拥有其所在供热区域的热力专营权,公司子公司光耀热电也在其供热区域内具有较高的市场占有率。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	信托产品		宁电 1 期	80,000,000.00	80,000,000	81,904,000.00	26.27	1,152,000.00
2	七天质押回购	204007	GC007	153,890,152.64	1,508,390	150,250,727.90	48.46	-4,897,768.28
3	可转换债券	113001	中行转债	31,214,117.60	308,090	30,867,537.10	9.90	631,319.50
4	可转换债券	110018	国电转债	11,552,122.57	109,590	11,815,993.80	3.79	1,431,060.78
5	可转换债券	110003	新钢转债	4,786,952.78	45,000	4,772,700.00	1.53	14,441.05
6	可转换债券	113002	工行转债	4,739,253.92	45,840	5,041,483.20	1.62	401,930.59
7	基金	150018	银华稳进	8,542,122.20	9,000,000	8,568,000.00	2.75	25,877.80
8	股票	600028	中国石化	7,576,672.90	1,365,000	5,705,700.00	1.83	-1,517,639.00
9	股票	600132	重庆啤酒	5,205,061.50	311,000	4,674,330.01	1.50	-475,832.30
10	股票	600795	国电电力	5,011,346.18	1,684,000	3,839,520.00	1.23	-1,006,769.62
期末持有的其他证券投资				3,426,185.44	/	3,499,748.00	1.12	204,960.43
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	2,335,962.47
合计				315,943,987.73	/	310,939,740.01	100	-1,700,456.58

(2) 持有其他上市公司股权情况

单位：元 币种：人民币

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
900949	东电 B 股	99,064,305.40	1.07	1.39	145,982,493.92	2,032,556.53	38,318,617.48	可供出售金融资产	二级市场买入
000692	惠天热电	51,906,295.02	0.77	3.64	58,713,562.20		4,830,142.25	可供出售金融资产	二级市场买入
合计		150,970,600.42	/	/	204,696,056.12	2,032,556.53	43,148,759.73	/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(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。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏(元)	是否涉诉
期货投资	自有资金	东吴期货有限公司、国海良时期货有限公司、南华期货有限公司、浙石期货有限公司、中国银行	3164	短期	金属		13,331,444.76	否
期货投资	自有资金	东吴期货有限公司、国海良时期货有限公司、南华期货有限公司、浙石期货有限公司	6631	短期	农产品		1,685,665.59	否
期货投资	自有资金	东吴期货有限公司、国海良时期货有限公司、南华期货有限公司、浙石期货有限公司	10212	短期	化工		1,961,216.31	否
期货投资	自有资金	东吴期货有限公司、光大期货有限公司	37	短期	股指期货		1,779,874.65	否

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2013	公司债	29,640	27,186.25	27,186.25	2,453.75	归还银行借款或补充流动资金, 暂存入银行。
合计	/	29,640	27,186.25	27,186.25	2,453.75	/

本次公司债扣除发行费用 360 万元后实际收到募集资金人民币 29,640 万元。报告期内, 22,800 万元已用于偿还银行借款, 4,386.25 万元已用于流动资金周转, 剩余 2,453.75 万元将用于归还银行借款或补充流动资金。本次募集资金投向符合债券募集说明书的募集资金使用计划。

4、主要子公司、参股公司分析

公司名称	业务性质	注册资本（万元）	总资产（元）	净资产（元）	净利润（元）
宁波北仑热力有限公司	热力供应	7000	215,760,425.20	133,994,898.58	6,905,054.07
宁波北仑南区热力有限公司	热力供应	5000	92,650,767.51	60,768,981.35	10,510,927.17
宁波宁电投资发展有限公司	投资业务及贸易	5000	427,555,576.81	98,540,835.57	5,811,022.40
宁波光耀热电有限公司	热电联产	7000	256,407,916.68	50,678,526.34	4,658,456.79

5、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	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
热网及零星工程			585.34	1,162.40	
金西项目	43,198	报告期内，完成了项目的核准和前期审批工作及土地招拍工作，并签订了土地出让合同，土地证已在办理过程中。项目的热网建设方案及设计思路已确立，正在通过各方比较确定最后的设计方案，以保证热网建设符合节能、降损经济的设计目标。	1,930.42	2,123.97	
春晓项目	138,589	报告期内，项目厂内天然气锅炉及调压站的土建工程量已基本完成，安装工程量完成过半。厂外热网管线土建工程量完成过半，安装工作正在同步开展。	131.06	12,472.04	
合计	181,787	/	2,646.82	15,758.41	/

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司 2012 年度股东大会审议通过 2012 年度利润分配方案，以 2012 年 12 月 31 日总股本 16,800 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.25 元（含税），公司于 2013 年 7 月 15 日实施该方案，共派发现金股利 21,000,000 元。

三、 其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司向宁波钢铁有限公司购买蒸汽，并向宁波宝新不锈钢有限公司销售蒸汽，而本公司董事在上述公司担任董事职务。此外，公司采用招标形式向宁波宁丰燃料配送有限公司采购煤炭，该公司与本公司同为宁波开发投资集团有限公司控股子公司。	详见公司于 2013 年 4 月 23 日发布的《宁波热电股份有限公司 2013 年度日常性关联交易的公告》及 2013 年 5 月 16 日发布的《2012 年度股东大会决议公告》。

六、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

(1) 报告期已履行完毕的担保合同

担保对象名称	担保金额	协议签署日期	担保期限
绿能投资发展有限公司（香港）	700 万美元	2012-6-21	2012-6-21 至 2013-6-20
宁波光耀热电有限公司	3575 万元人民币	2012-4-13	2012-4-13 至 2013-4-12

(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	协议签署日期	担保期限
绿能投资发展有限公司（香港） [注 1]	700 万美元	2013-6-21	2013-6-21 至 2014-6-20
宁波百思乐斯贸易有限公司[注 2]	1300 万元人民币	2012-11-15	2012-11-15 至 2013-11-14

注：①上述担保的类型为连带责任保证担保。

②上述担保决策依据均是公司 2012 年度股东大会通过的关于为子公司提供担保的议案。

③上述担保的对象均为公司 2012 年度股东大会审定的公司。

④[注 1]此项担保方式为内保外贷。

⑤[注 2]担保为公司与银行签订的最高额担保合同。

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	350
报告期末对子公司担保余额合计（B）	4,325.09
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	4,325.09
担保总额占公司净资产的比例(%)	4.31

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

√ 不适用

八、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 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) 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、 股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		14,835				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
宁波开发投资集团有限公司	国有法人	25.54	42,911,539	0	0	无
宁波联合集团股份有限公司	境内非国有法人	9.71	16,315,700	0	0	无
宁波市电力开发公司	国有法人	7.99	13,431,200	0	0	无
中节能实业发展有限公司	国有法人	5.44	9,140,000	-110,000	0	无
宁波华源实业发展公司	国有法人	3.20	5,374,540	0	0	无
长安国际信托股份有限公司—信集抗震	未知	1.64	2,747,810	-954,000	0	无
中江国际信托股份有限公司—金狮 120 号资金信托合同	未知	1.30	2,178,319	-2,178,319	0	无
浙江中邦实业发展有限公司	未知	0.91	1,530,000	330,000	0	无
华润深国投信托有限公司—福麟 9 号信托计划	未知	0.90	1,519,975	-6,628,673	0	无
徐王冠	境内自然人	0.84	1,409,164	0	0	质押 1,400,000

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
宁波开发投资集团有限公司	42,911,539	人民币普通股	42,911,539
宁波联合集团股份有限公司	16,315,700	人民币普通股	16,315,700
宁波市电力开发公司	13,431,200	人民币普通股	13,431,200
中节能实业发展有限公司	9,140,000	人民币普通股	9,140,000
宁波华源实业发展公司	5,374,540	人民币普通股	5,374,540
长安国际信托股份有限公司－信集抗震	2,747,810	人民币普通股	2,747,810
中江国际信托股份有限公司－金狮 120 号资金信托合同	2,178,319	人民币普通股	2,178,319
浙江中邦实业发展有限公司	1,530,000	人民币普通股	1,530,000
华润深国投信托有限公司－福麟 9 号信托计划	1,519,975	人民币普通股	1,519,975
徐王冠	1,409,164	人民币普通股	1,409,164
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，宁波开发投资集团有限公司持有宁波市电力开发公司及宁波华源实业发展公司 100% 股权，直接或间接合计持有本公司 61,717,279 股股份，占公司总股本的 36.74%。其中，宁波华源实业发展公司因公司制改制，全称变更为“宁波华源联合实业投资有限公司”，该事项已完成工商变更，尚未在中国登记结算有限责任公司完成股东账户名称更改。		

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 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
戴志勇	监事会主席	离任	工作原因
王立辉	董事	离任	工作原因
唐军苗	监事会主席	选举	工作原因
诸南虎	董事	选举	工作原因

第八节 财务报告（未经审计，附后）

第九节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的公司会计报表
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸《上海证券报》和《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：王凌云
宁波热电股份有限公司
2013 年 8 月 16 日



附：财务报表

合并资产负债表
2013 年 6 月 30 日

编制单位：宁波热电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	427,784,728.13	528,125,470.20
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	311,912,665.01	146,597,516.08
应收票据	五、3	14,899,886.39	13,252,970.15
应收账款	五、4	42,123,139.87	70,468,121.31
预付款项	五、5	2,485,641.50	18,347,854.13
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、6	7,480,160.31	6,306,135.41
买入返售金融资产			
存货	五、7	33,580,870.66	98,805,366.06
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	34,988,622.39	45,794,969.27
流动资产合计		875,255,714.26	927,698,402.61
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、9	204,696,056.12	87,400,982.83
持有至到期投资			
长期应收款	五、10	53,770,465.23	51,310,386.76
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、11	344,010,539.26	368,190,518.42
在建工程	五、12	154,096,026.41	128,068,696.41
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产	五、13	71,806,733.22	55,351,695.92
开发支出			
商誉	五、14	9,555,999.43	9,555,999.43
长期待摊费用	五、15	3,727,293.35	1,228,201.07
递延所得税资产	五、16	6,228,098.84	5,266,980.05
其他非流动资产			
非流动资产合计		847,891,211.86	706,373,460.89
资产总计		1,723,146,926.12	1,634,071,863.50
流动负债：			
短期借款	五、18	128,250,898.25	407,445,794.01
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债	五、19	622,542.04	88,070.00
应付票据	五、20	6,980,000.00	29,400,000.00
应付账款	五、21	90,873,630.99	98,668,603.44
预收款项	五、22	33,814,543.48	19,903,975.22
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、23	4,733,093.47	5,160,547.94
应交税费	五、24	5,380,668.19	8,587,572.43
应付利息	五、25	3,462,403.62	3,568,693.36
应付股利	五、26	26,384,246.62	5,384,246.62
其他应付款	五、27	100,890,287.90	79,222,213.11
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		401,392,314.56	657,429,716.13
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	五、28	296,492,400.87	
长期应付款			
专项应付款			

预计负债			
递延所得税负债	五、16	4,427,567.86	3,586,015.02
其他非流动负债	五、29	16,943,324.11	13,936,480.24
非流动负债合计		317,863,292.84	17,522,495.26
负债合计		719,255,607.40	674,952,211.39
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、30	168,000,000.00	168,000,000.00
资本公积	五、31	436,928,969.51	393,780,209.78
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、32	42,740,762.02	42,740,762.02
一般风险准备			
未分配利润	五、33	246,536,216.13	251,347,141.21
外币报表折算差额		-548,444.87	205,981.82
归属于母公司所有者 权益合计		893,657,502.79	856,074,094.83
少数股东权益	五、34	110,233,815.93	103,045,557.28
所有者权益合计		1,003,891,318.72	959,119,652.11
负债和所有者权益 总计		1,723,146,926.12	1,634,071,863.50

法定代表人：王凌云

主管会计工作负责人：乐碧宏

会计机构负责人：乐碧宏





母公司资产负债表
2013 年 6 月 30 日

编制单位:宁波热电股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		228,511,919.30	191,969,615.37
交易性金融资产			
应收票据			780,000.00
应收账款	十一、1	4,575,311.00	17,432,287.01
预付款项		342,350.42	
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、2	250,717,897.47	147,039,193.75
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		24,265,771.04	24,361,545.72
流动资产合计		508,413,249.23	381,582,641.85
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	389,812,195.92	376,052,195.92
投资性房地产			
固定资产		123,822,993.22	130,584,897.62
在建工程		125,084,480.28	123,719,915.15
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		15,630,829.74	15,791,695.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,301,493.35	1,228,201.07
递延所得税资产		1,964,501.96	4,360,255.47
其他非流动资产			
非流动资产合计		657,616,494.47	651,737,161.15
资产总计		1,166,029,743.70	1,033,319,803.00

流动负债:			
短期借款			150,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			23,866,590.00
应付账款		68,300,923.62	67,828,354.62
预收款项		310,602.81	
应付职工薪酬		4,489,358.73	4,930,665.68
应交税费		694,360.33	5,261,839.78
应付利息		3,227,671.23	277,713.33
应付股利		21,000,000.00	
其他应付款		29,080,734.47	25,631,075.83
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		127,103,651.19	277,796,239.24
非流动负债:			
长期借款			
应付债券		296,492,400.87	
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		5,977,740.99	6,615,813.79
非流动负债合计		302,470,141.86	6,615,813.79
负债合计		429,573,793.05	284,412,053.03
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		168,000,000.00	168,000,000.00
资本公积		384,905,330.61	384,905,330.61
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		42,740,762.02	42,740,762.02
一般风险准备			
未分配利润		140,809,858.02	153,261,657.34
所有者权益（或股东权益） 合计		736,455,950.65	748,907,749.97
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		1,166,029,743.70	1,033,319,803.00

法定代表人：王凌云

主管会计工作负责人：乐碧宏

会计机构负责人：乐碧宏



24




合并利润表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		333,411,133.42	511,274,941.74
其中：营业收入	五、35	333,411,133.42	511,274,941.74
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		317,329,456.15	492,444,913.60
其中：营业成本	五、35	274,615,757.28	442,085,340.08
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、36	1,881,262.78	1,863,431.00
销售费用	五、37	17,197,154.05	19,222,642.11
管理费用	五、38	17,485,052.07	15,342,433.31
财务费用	五、39	7,644,636.81	8,902,570.99
资产减值损失	五、40	-1,494,406.84	5,028,496.11
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	五、41	-12,473,717.13	14,732,811.07
投资收益（损失以“－”号填列）	五、42	27,371,630.33	18,532,918.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		30,979,590.47	52,095,757.81
加：营业外收入	五、43	567,071.97	500,405.71
减：营业外支出	五、44	388,721.84	545,568.26
其中：非流动资产处置损失		30,060.38	258.77
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		31,157,940.60	52,050,595.26
减：所得税费用	五、45	7,780,607.03	13,020,429.38

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		23,377,333.57	39,030,165.88
归属于母公司所有者的净利润		16,189,074.92	41,666,602.55
少数股东损益		7,188,258.65	-2,636,436.67
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、46	0.0964	0.2480
（二）稀释每股收益			
七、其他综合收益	五、47	42,394,333.04	2,108,788.30
八、综合收益总额		65,771,666.61	41,138,954.18
归属于母公司所有者的综合收益总额		58,583,407.96	43,775,390.85
归属于少数股东的综合收益总额		7,188,258.65	-2,636,436.67

法定代表人：王凌云

主管会计工作负责人：乐碧宏

会计机构负责人：乐碧宏





母公司利润表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	18,902,444.51	39,192,784.42
减：营业成本	十一、4	6,277,215.32	2,465,442.78
营业税金及附加		355,017.26	1,021,638.30
销售费用			
管理费用		5,663,211.84	6,125,411.80
财务费用		4,071,299.56	5,174,648.52
资产减值损失		-8,944,941.23	-6,217,290.82
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		11,480,641.76	30,622,933.84
加：营业外收入		8,310.00	2,050.00
减：营业外支出		40,706.93	89,451.55
其中：非流动资产处置损失		21,804.49	258.77
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		11,448,244.83	30,535,532.29
减：所得税费用		2,900,044.15	7,693,025.38
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		8,548,200.68	22,842,506.91
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		8,548,200.68	22,842,506.91

法定代表人：王凌云

主管会计工作负责人：乐碧宏

会计机构负责人：乐碧宏





合并现金流量表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		432,772,527.36	548,304,230.82
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、48	24,916,057.33	3,595,687.58
经营活动现金流入小计		457,688,584.69	551,899,918.40
购买商品、接受劳务支付的现金		244,065,938.67	468,894,003.67
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		13,774,186.65	11,785,393.11
支付的各项税费		22,994,505.75	25,205,912.56
支付其他与经营活动有关的现金	五、49	27,864,316.31	21,259,837.52
经营活动现金流出小计		308,698,947.38	527,145,146.86
经营活动产生的现金流量净额		148,989,637.31	24,754,771.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		332,442,833.17	198,736,242.56
取得投资收益收到的现金			18,532,918.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		58,627.35	121,082.11
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		332,501,460.52	217,390,243.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,196,098.72	23,972,403.32
投资支付的现金		566,924,591.94	142,088,379.39
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		596,120,690.66	166,060,782.71

投资活动产生的现金流量净额		-263,619,230.14	51,329,460.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		232,000,000.00	140,274,299.01
发行债券收到的现金		296,400,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	五、50	59,622,845.11	13,455,990.18
筹资活动现金流入小计		588,022,845.11	153,730,289.19
偿还债务支付的现金		510,349,332.64	92,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,046,144.73	28,229,939.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、51		50,000,000.00
筹资活动现金流出小计		521,395,477.37	170,229,939.82
筹资活动产生的现金流量净额		66,627,367.74	-16,499,650.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,794,245.22	-85,128.19
五、现金及现金等价物净增加额		-49,796,470.31	59,499,453.28
加：期初现金及现金等价物余额		406,354,806.57	272,491,413.68
六、期末现金及现金等价物余额		356,558,336.26	331,990,866.96

法定代表人：王凌云

主管会计工作负责人：乐碧宏

会计机构负责人：乐碧宏





母公司现金流量表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		35,118,520.21	33,116,501.57
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		233,431,666.78	278,157,724.82
经营活动现金流入小计		268,550,186.99	311,274,226.39
购买商品、接受劳务支付的现金		106,432.95	188,693.01
支付给职工以及为职工支付的现金		3,009,194.10	2,804,186.40
支付的各项税费		7,583,114.62	9,802,162.38
支付其他与经营活动有关的现金		326,875,296.09	145,833,629.49
经营活动现金流出小计		337,574,037.76	158,628,671.28
经营活动产生的现金流量净额		-69,023,850.77	152,645,555.11
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			13,197.49
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			13,197.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		16,757,761.35	18,062,762.11

的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		13,760,000.00	67,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		30,517,761.35	85,062,762.11
投资活动产生的现金流量净额		-30,517,761.35	-85,049,564.62
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			
发行债券收到的现金		296,400,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		296,400,000.00	
偿还债务支付的现金		150,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,920,493.25	22,694,023.30
支付其他与筹资活动有关的现金			50,000,000.00
筹资活动现金流出小计		152,920,493.25	72,694,023.30
筹资活动产生的现金流量净额		143,479,506.75	-72,694,023.30
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		43,937,894.63	-5,098,032.81
加：期初现金及现金等价物余额		134,574,024.67	170,678,408.50
六、期末现金及现金等价物余额		178,511,919.30	165,580,375.69

法定代表人：王凌云

主管会计工作负责人：乐碧宏

会计机构负责人：乐碧宏





合并所有者权益变动表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	168,000,000.00	393,780,209.78			42,740,762.02		251,347,141.21	205,981.82	103,045,557.28	959,119,652.11
加:会计政策变更										
期差错更正										
其他										
二、本年初余额	168,000,000.00	393,780,209.78			42,740,762.02		251,347,141.21	205,981.82	103,045,557.28	959,119,652.11
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		43,148,759.73					-4,810,925.08	-754,426.69	7,188,258.65	44,771,666.61
(一)净利润							16,189,074.92		7,188,258.65	23,377,333.57

(二) 其他综合收益		43,148,759.73						-754,426.69		42,394,333.04
上述(一)和(二)小计		43,148,759.73				16,189,074.92		-754,426.69	7,188,258.65	65,771,666.61
(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								-21,000,000.00		-21,000,000.00
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								-21,000,000.00		-21,000,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益										

内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	168,000,000.00	436,928,969.51			42,740,762.02		246,536,216.13	-548,444.87	110,233,815.93	1,003,891,318.72

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	168,000,000.00	294,382,282.23			35,953,009.51		206,204,105.51		42,293,657.32	746,833,054.57
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	168,000,000.00	294,382,282.23			35,953,009.51		206,204,105.51		42,293,657.32	746,833,054.57
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		16,855,573.93					24,866,602.55	315,714.37	-2,636,436.67	39,401,454.18
(一)净利润							41,666,602.55		-2,636,436.67	39,030,165.88
(二)其他综合收益		1,793,073.93						315,714.37		2,108,788.30

上述（一） 和（二）小 计		1,793,073.93					41,666,602.55	315,714.37	-2,636,436.67	41,138,954.18
（三）所有 者投入和 减少资本										
1. 所有者 投入资本										
2. 股份支 付计入所 有者权益 的金额										
3. 其他										
（四）利润 分配							-16,800,000.00			-16,800,000.00
1. 提取盈 余公积										
2. 提取一 般风险准 备										
3. 对所有 者（或股 东）的分配							-16,800,000.00			-16,800,000.00
4. 其他										
（五）所有 者权益内 部结转										
1. 资本公 积转增资 本（或股 本）										

2. 盈余公 积转增资 本（或股 本）										
3. 盈余公 积弥补亏 损										
4. 其他										
（六）专项 储备										
1. 本期提 取										
2. 本期使 用										
（七）其他		15,062,500.00								15,062,500.00
四、本期期 末余额	168,000,000.00	311,237,856.16			35,953,009.51		231,070,708.06	315,714.37	39,657,220.65	786,234,508.75

法定代表人：王凌云

主管会计工作负责人：乐碧宏

会计机构负责人：乐碧宏





母公司所有者权益变动表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	168,000,000.00	384,905,330.61			42,740,762.02		153,261,657.34	748,907,749.97
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	168,000,000.00	384,905,330.61			42,740,762.02		153,261,657.34	748,907,749.97
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-12,451,799.32	-12,451,799.32
(一)净利润							8,548,200.68	8,548,200.68
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							8,548,200.68	8,548,200.68
(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							-21,000,000.00	-21,000,000.00
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							-21,000,000.00	-21,000,000.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	168,000,000.00	384,905,330.61			42,740,762.02		140,809,858.02	736,455,950.65

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	168,000,000.00	294,382,282.23			35,953,009.51		108,971,884.76	607,307,176.50
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	168,000,000.00	294,382,282.23			35,953,009.51		108,971,884.76	607,307,176.50
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		15,062,500.00					6,042,506.91	21,105,006.91
(一)净利润							22,842,506.91	22,842,506.91
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							22,842,506.91	22,842,506.91
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-16,800,000.00	-16,800,000.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-16,800,000.00	-16,800,000.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或								

股本)							
2. 盈余公积转增资本 (或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七) 其他		15,062,500.00					15,062,500.00
四、本期期末余额	168,000,000.00	309,444,782.23			35,953,009.51	115,014,391.67	628,412,183.41

法定代表人：王凌云

主管会计工作负责人：乐碧宏

会计机构负责人：乐碧宏





财务报表附注:

一) 公司基本情况

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

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

公司经营范围为电力电量、热量、灰渣的生产及其咨询服务；热力供应。

二) 主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

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

得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

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

(2) 外币财务报表的折算

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

9、金融工具

(1) 金融资产

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

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

③金融资产的后续计量

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

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

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

④金融资产减值

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

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

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

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

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

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

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

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(2) 金融负债

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

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

③金融负债的后续计量

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

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

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

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

- ①如果金融资产或金融负债存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。
- ②如果金融资产或金融负债不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

10、应收款项坏账准备

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

①单项金额重大的判断依据或金额标准

本公司将单项金额超过 200 万元(含 200 万元)的应收款项列为重大应收款项。

②单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来预计现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

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

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

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

11、存货

(1) 本公司存货包括原材料、库存商品、低值易耗品等。

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

进行摊销。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

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

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

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

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

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

C、投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注二、6 进行处理。

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

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

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

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，扣除首次执行企业会计准则之前已经持有的对合营企业投资和对联营企业投资按原

会计准则及制度确认的股权投资借方差额按原摊销期直线摊销的金额后，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

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

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

③其他股权投资

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

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

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

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

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

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

③长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

13、投资性房地产

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

(2) 投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

14、固定资产

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

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

固定资产类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	10-40	3%	2.42%-9.70%

固定资产类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
管网	10-15	3%	6.47%-9.70%
专用设备	10-15	3%	6.47%-9.70%
机器设备	10	3%	9.70%
运输设备	5	3%	19.40%
办公设备	5	3%	19.40%
固定资产装修	5		20.00%

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

(3) 固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

15、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

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

16、借款费用

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

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

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为

在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

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

17、无形资产

（1）无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

（2）无形资产的摊销方法

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

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

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

（3）无形资产减值

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

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

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（4）内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

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

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

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无

形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期待摊费用

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

19、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

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

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

20、收入

(1) 销售商品收入

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

①电力、蒸汽供应业务于满足以下条件时确认收入实现：电力、蒸汽已经供出并经用户确认抄表用量，已收取款项或取得收取款项的凭据且能够合理地确信相关款项能够收回，供出的电力、蒸汽的成本可以可靠计量。

②商品贸易业务于满足以下条件时确认收入实现：根据约定的交货方式已将货物发给客户，已收取款项或取得收取款项的凭据且能够合理地确信相关款项能够收回，商品成本可以可靠计量。

(2) 提供劳务收入

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

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

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

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

(4) 融资租赁收入

①租赁期开始日的处理

在租赁期开始日，将应收融资租赁款、未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期内确认为租赁收入。公司发生的初始直接费用，包括在应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

②未实现融资收益的分配

未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配，确认为各期的租赁收入。分配时，公司采用实际利率法计算当期应当确认的租赁收入。

实际利率是指在租赁开始日，使最低租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与公司发生的初始直接费用之和的折现率。

③未担保余值发生变动时的处理

在未担保余值发生减少和已确认损失的未担保余值得以恢复的情况下，均重新计算租赁内含利率（实际利率），以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确定应确认的租赁收入。在未担保余值增加时，不做任何调整。

④或有租金的处理

公司在融资租赁下收到的或有租金计入当期损益。

21、政府补助

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

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

22、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

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

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

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

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

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

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

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

（1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

23、经营租赁

（1）租入资产

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

（2）租出资产

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

24、持有待售非流动资产

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

25、会计政策、会计估计变更

(1) 本公司报告期末发生会计政策的变更事项。

(2) 本公司报告期会计估计变更的说明

公司第四届董事会第二十四次会议形成《关于修订会计估计的议案》并经 2012 年度股东大会审议批准，自 2013 年 1 月 1 日起调整应收款项坏账准备的会计估计，在“应收款项坏账准备”的“按组合计提坏账准备”的会计估计中增加“其他组合”，确定组合依据为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，计提方法为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。

本次会计估计变更采用未来适用法，对 2013 年 1-6 月母公司财务报表的影响为：减少母公司 2013 年 1-6 月资产减值损失 12,664,340.55 元，增加净利润 12,664,340.55 元。上述会计估计变更对合并财务报表无影响。

26、前期会计差错更正

本公司报告期末发生前期重大会计差错更正。

三) 税项

1、增值税

电力及其他货物销项税税率为 17%、蒸汽销项税税率为13%，根据财税〔2012〕71号《财政部、国家税务总局关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》，2012年10月1日起管道运输服务收入改征增值税，税率为11%。

2、企业所得税

企业所得税按应纳税所得额25%计缴。

3、营业税金及附加

(1) 营业税：报告期应税收入适用税率3%和5%。

(2) 城市维护建设税：按实际缴纳流转税额的7%计缴。

(3) 教育费附加：按实际缴纳流转税额的3%计缴。

(4) 地方教育费附加：按实际缴纳流转税额的2%计缴。

四) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	期末实际出资额(万元)	持股比例	表决权比例	是否合并报表	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
宁波北仑热力有限公司	中国宁波	热力供应	7,000	7,000	100%	100%	是	-
宁波宁电投资发展有限公司	中国宁波	投资业务	5,000	5,000	100%	100%	是	-
宁波北仑南区热力有限公司	中国宁波	热力供应	5,000	2,550	51%	51%	是	-
金华宁电绿能热电有限公司	中国金华	热电联产	5,000	5,000	100%	100%	是	-
绿能投资发展有限公司	中国香港	投资、一般性贸易	7,000 万港元	12,147.45	100%	100%	是	-
宁波百思乐斯贸易有限公司	中国宁波	一般性贸易	2,800	2,800	100%	100%	是	-
宁波金通融资租赁有限公司	中国宁波	融资租赁	3,000 万美元	12,657.04	51%	51%	是	-
金华宁能热电有限公司	中国金华	热电联产	2,467 万美元	4,120.80	100%	100%	是	-

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	注册地	业务性质	注册资本	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
宁波光耀热电有限公司	中国宁波	热电生产、供应	7,000 万元	4,550 万元	-

(续)

子公司全称	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
宁波光耀热电有限公司	65%	65%	是	17,737,484.23	-

2、本期合并范围的变动情况

本期合并范围无变动

五) 合并财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明,均以 2013 年 6 月 30 日为截止日,金额以人民币元为单位)

1、货币资金

(1) 明细项目

项目	币种	期末余额			年初余额		
		原币	汇率	人民币	原币	汇率	人民币
现金				268,566.25			97,901.82
其中：人民币	人民币			262,172.02			95,395.16
港币	港币	8,027.41	0.79655	6,394.23	3,091.59	0.8108	2,506.66
银行存款				353,345,684.92			396,824,564.62
其中：人民币	人民币			332,073,895.71			374,821,870.70
美元	美元	3,416,886.79	6.1787	21,111,918.43	3,472,592.3	6.2855	21,826,979.47
港币	港币	200,704.01	0.79655	159,870.78	216,717.38	0.8108	175,714.45
其他货币资金				74,170,476.96			131,203,003.76
其中：信用卡存款	人民币			39,994.41			144,161.79
存出投资款	人民币			2,904,090.68			9,523,792.05
银行承兑汇票保证金	人民币			3,480,000.00			21,859,977.00
期货保证金	人民币			17,746,391.87			9,675,072.92
借款保证金	人民币			50,000,000.00			90,000,000.00
合计				427,784,728.13			528,125,470.20

(2) 货币资金期末余额中，除承兑汇票保证金、期货保证金、用于质押借款之存款外，无因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在风险的款项。

2、交易性金融资产

(1) 分类情况

项 目	期末余额	年初余额
交易性债券及权益工具投资[注]	229,035,740.01	63,246,041.08
指定为以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融资产 [注]	81,904,000.00	80,752,000.00
衍生金融资产	972,925.00	2,599,475.00
合 计	311,912,665.01	146,597,516.08

注：(1) 子公司宁波宁电投资发展有限公司以 153,890,152.64 元债券做质押回购借款 60,000,000.00 元。

(2) 2010 年 12 月，子公司宁波宁电投资发展有限公司与中融国际信托有限公司签订《中融-融新 140 号（宁电 1 期）证券投资集合资金信托计划资金信托合同》，认购“中融-融新 140 号（宁电 1 期）证券投资集合资金信托计划” 80,000,000.00 元。截至 2013 年 6 月 30 日止，该信托计划的公允价值为 81,904,000.00 元。

3、应收票据

(1) 分类情况

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	14,899,886.39	13,252,970.15
合 计	14,899,886.39	13,252,970.15

(2) 报告期末，已背书转让给他方但尚未到期的应收票据（金额最大的前五项）

出票单位	出票日期	到期日期	票面金额
宁波金龙绒制品有限公司	2013年5月29日	2013年11月28日	400,000.00
宁波金海湾印染有限公司	2013年6月4日	2013年12月4日	400,000.00
宁波金海湾印染有限公司	2013年5月3日	2013年11月3日	300,000.00
宁波金海湾印染有限公司	2013年4月27日	2013年10月24日	200,000.00
宁波大同纺织有限公司	2013年5月24日	2013年11月24日	200,000.00
合 计			1,500,000.00

4、应收账款

(1) 分类情况

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	44,340,163.03	98.74%	2,217,023.16	5.00%
其中：账龄组合	44,340,163.03	98.74%	2,217,023.16	5.00%
单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的应收账款	564,102.57	1.26%	564,102.57	100.00%
合 计	44,904,265.60	100.00%	2,781,125.73	6.19%

(续)

类 别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	74,176,985.61	99.25%	3,708,864.30	5.00%
其中：账龄组合	74,176,985.61	99.25%	3,708,864.30	5.00%
单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的应收账款	564,102.57	0.75%	564,102.57	100.00%
合 计	74,741,088.18	100.00%	4,272,966.87	5.72%

组合中，按照账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		坏账准备	年初余额		坏账准备
	账面余额			账面余额		
	金额	比例		金额	比例	

一年以内	44,339,863.03	100.00%	2,216,993.16	74,176,685.61	100.00%	3,708,834.30
一至二年	300.00	0.00%	30.00	300.00	0.00%	30.00
合计	44,340,163.03	100.00%	2,217,023.16	74,176,985.61	100.00%	3,708,864.30

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收宁波北仑新都城宾馆蒸汽款	467,526.57	467,526.57	100%	预计难以收回
应收宁波龙腾纸业有限公司蒸汽款	96,576.00	96,576.00	100%	预计难以收回
合计	564,102.57	564,102.57		

(2) 报告期，无以前年度计提全额坏账准备本期转回的情形，也未实际核销应收账款。

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

(4) 本账户期末余额中位列前五名单位如下：

单位名称	金额	占应收账款总额的比例	与本公司关系	欠款年限
大千纺织品有限公司	10,971,321.76	24.43%	非关联客户	一年以内
金光（食品）宁波有限公司	4,814,261.85	10.72%	非关联客户	一年以内
宁波麦芽有限公司	4,050,135.58	9.02%	非关联客户	一年以内
宁波冠中印染有限公司	2,582,480.00	5.75%	非关联客户	一年以内
宁波胜泰印染有限公司	1,302,939.07	2.90%	非关联客户	一年以内
合计	23,721,138.26	52.82%		

5、预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
一年以内	2,272,514.52	91.43%	1,494,727.15	8.15%
一至二年			16,692,416.00	90.97%
二至三年	52,416.00	2.10%	32,914.00	0.18%
三年以上	160,710.98	6.47%	127,796.98	0.70%
合计	2,485,641.50	100.00%	18,347,854.13	100.00%

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

6、其他应收款

(1) 分类情况

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	8,173,388.70	100.00%	693,228.39	8.48%
其中：账龄组合	8,173,388.70	100.00%	693,228.39	8.48%
单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
合 计	8,173,388.70	100.00%	693,228.39	8.48%

(续)

类 别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,001,929.50	100.00%	695,794.09	9.94%
其中：账龄组合	7,001,929.50	100.00%	695,794.09	9.94%
单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
合 计	7,001,929.50	100.00%	695,794.09	9.94%

组合中，按照账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	7,002,209.53	6.96%	350,110.47	487,977.33	6.96%	24,398.87
一至二年	91,179.17	92.32%	9,117.92	6,463,952.17	92.32%	646,395.22
二至三年	1,060,000.00	0.43%	318,000.00	30,000.00	0.43%	9,000.00
四至五年	20,000.00	0.29%	16,000.00	20,000.00	0.29%	16,000.00
合 计	8,173,388.70	100.00%	693,228.39	7,001,929.50	100.00%	695,794.09

(2) 报告期，无以前年度计提全额坏账准备本期转回的其他应收款，也未实际核销其他应收款。

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

(4) 本账户期末余额主要明细项目：

单位名称	金 额	占其他应收款 总额的比例	与本公司 关系	欠款年限	款 项 性 质
浙江金西经济开发区财政局基本建设 资金专户	5,000,000.00	61.17%	非关联客户	二至三年	保 证 金
宁波国家高新技术产业开发区招商局	1,000,000.00	12.23%	非关联客户	二至三年	保 证

单位名称	金 额	占其他应收款 总额的比例	与本公司 关系	欠款年限	款项性 质
					金
合 计	6,000,000.00	73.40%			

7、存货

项目	期末余额		年初余额	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	7,085,144.16		11,227,640.16	
库存商品			64,409,875.00	3,327,875.60
其他（旧设备）	28,985,898.60	2,490,172.10	28,985,898.60	2,490,172.10
合 计	36,071,042.76	2,490,172.10	104,623,413.76	5,818,047.70

8、其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
待摊费用	80,513.89	319,146.75
待抵扣增值税	33,119,305.54	41,448,324.56
预缴所得税	1,788,802.96	4,027,497.96
合 计	34,988,622.39	45,794,969.27

9、可供出售金融资产

项 目	期末余额	年初余额
权益性工具投资	204,696,056.12	87,400,982.83
合 计	204,696,056.12	87,400,982.83

10、长期应收款

项 目	期末余额	年初余额
融资租赁款	53,770,465.23	51,310,386.76
合 计	53,770,465.23	51,310,386.76

11、固定资产

（1）明细项目

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
原值				
房屋及建筑物	76,567,664.08			76,567,664.08
机器设备	124,602,524.98	238,230.75		124,840,755.73
办公设备	2,206,113.83	139,788.65	534,211.27	1,811,691.21

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
运输设备	7,422,839.86	386,427.00	395,501.96	7,413,764.90
管网	280,933,808.92	483,750.71		281,417,559.63
其他	76,231.29	37,094.02		113,325.31
合计	491,809,182.96	1,285,291.13	929,713.23	492,164,760.86
累计折旧				
房屋及建筑物	8,945,841.29	2,104,372.41		11,050,213.70
机器设备	38,384,528.56	11,274,215.57		49,658,744.13
办公设备	847,900.81	158,429.91	512,406.78	493,923.94
运输设备	3,480,207.09	656,065.85	349,268.52	3,787,004.42
管网	71,952,792.36	11,185,130.55		83,137,922.91
其他	7,394.43	19,018.07		26,412.50
合计	123,618,664.54	25,397,232.36	861,675.30	148,154,221.60
减值准备				
房屋及建筑物				
机器设备				
办公设备				
运输设备				
管网				
其他				
合计				
账面价值				
房屋及建筑物	67,621,822.79			65,517,450.38
机器设备	86,217,996.42			75,182,011.60
办公设备	1,358,213.02			1,317,767.27
运输设备	3,942,632.77			3,626,760.48
管网	208,981,016.56			198,279,636.72
其他	68,836.86			86,912.81
合计	368,190,518.42			344,010,539.26

(2) 累计折旧本期增加数中当期计提折旧金额 25,397,232.36 元。

(3) 截止期末，为取得银行授信额度，子公司——宁波光耀热电有限公司房屋及建筑物已抵押给银行。

12、在建工程

(1) 工程项目

工程名称	年初余额	本期增加	本期转入固定 资产	其他减少	期末余额
热网及零星工程	6,261,399.46	5,903,371.71	318,786.16	172,002.00	11,673,983.01
金华金西热电联产项目	1,935,500.00	19,304,181.32			21,239,681.32
春晓热电项目	123,409,813.45	1,310,565.13			124,720,378.58
合计	131,606,712.91	26,518,118.16	318,786.16	172,002.00	157,634,042.91

(续)

工程名称	预算数 (万元)	资金 来源	工程投入占 预算比例
热网及零星工程		自筹	
金华金西热电联产项目	43,198	自筹	4.92%
春晓热电项目	138,589	自筹	9.00%
合计			

(2) 在建工程减值准备

项目	年初余额	本期新增	本期减少	期末余额
春晓热电项目 [注]	3,538,016.50			3,538,016.50
合 计	3,538,016.50			3,538,016.50

注：计提减值准备的原因：本公司在实施春晓热电项目利用子公司——宁波北仑南区热力有限公司购置的部分旧设备时，根据设备状况并经估价咨询测算计提减值准备。

(3) 在建工程无利息资本化金额。

(4) 报告期在建工程转入固定资产 318,786.16 元。

13、无形资产

(1) 明细项目

项目	年初余额	本期新增	本期减少	期末余额
原值				
土地使用权(光耀热电)	41,400,000.00			41,400,000.00
土地使用权(春晓项目)	16,086,617.25			16,086,617.25

项目	年初余额	本期新增	本期减少	期末余额
土地使用权(金华金西项目)		17,147,585.95		17,147,585.95
合计	57,486,617.25	17,147,585.95		74,634,203.20
累计摊销				
土地使用权(光耀热电)	1,840,000.00	474,523.85		2,314,523.85
土地使用权(春晓项目)	294,921.33	160,866.18		455,787.51
土地使用权(金华金西项目)		57,158.62		57,158.62
合计	2,134,921.33	692,548.65		2,827,469.98
减值准备				
土地使用权(光耀热电)				
土地使用权(春晓项目)				
土地使用权(金华金西项目)				
合计				
账面价值				
土地使用权(光耀热电)	39,560,000.00			39,085,476.15
土地使用权(春晓项目)	15,791,695.92			15,630,829.74
土地使用权(金华金西项目)				17,090,427.33
合计	55,351,695.92			71,806,733.22

(2) 无形资产本期摊销 692,548.65 元。

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

14、商誉

项目	期末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
宁波光耀热电有限公司 [注]	15,658,684.51	6,102,685.08	15,658,684.51	6,102,685.08
合计	15,658,684.51	6,102,685.08	15,658,684.51	6,102,685.08

注: 本公司及本公司之全资子公司绿能投资发展有限公司于 2011 年共同收购宁波光耀热电有限公司 65% 股权, 该项企业合并属非同一控制下的企业合并, 合并成本大于合并方享有的被合并方于购买日 (2011 年 8 月 31 日) 可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉。经测试, 2012 年度计提减值准备 6,102,685.08 元。

15、长期待摊费用

项目	原始发生额	年初余额	本期增加	本期摊销额	累计摊销额	期末余额	剩余摊销年限
租赁费-土地	252,560.00	132,594.38		6,313.98	126,279.60	126,280.40	120 个月
租赁费-车位	900,000.00	895,431.48		13,705.56	18,274.08	881,725.92	386 个月
租入房屋装修	372,779.00	119,082.23		62,129.84	315,826.61	56,952.39	5.5 个月
租入房屋装修	153,650.00	81,092.98		25,608.34	98,165.36	55,484.64	13 个月
排污权指标	2,606,850.00		2,606,850.00			2,606,850.00	
合计	4,335,839.00	1,228,201.07	2,606,850.00	107,757.72	558,545.65	3,727,293.35	

16、递延所得税资产/负债

(1) 互抵后的递延所得税资产或负债及对应的互抵后可抵扣或应纳税暂时性差异

暂时性差异项目	期末余额		年初余额	
	暂时性差异	递延所得税资产/负债	暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产				
应收账款坏账准备	2,141,156.11	535,289.02	2,789,903.85	697,475.97
其他应收款坏账准备	677,233.80	169,308.45	674,451.00	168,612.74
存货跌价准备	2,490,172.10	622,543.03	5,818,047.70	1,454,511.93
在建工程减值准备	3,538,016.50	884,504.12	3,538,016.50	884,504.12
未弥补亏损	25,788,734.36	6,447,183.59	36,782,605.68	9,195,651.43
公允价值变动损失	716,360.52	179,090.13	88,070.00	22,017.50
递延收益	15,307,991.00	3,826,997.75	12,174,897.13	3,043,724.29
三年以上未付质量保证金	1,485,288.03	371,322.01	1,485,288.03	371,322.01
小计	52,144,952.42	13,036,238.10	63,351,279.89	15,837,819.99
递延所得税负债				
内部未实现损益	3,427,351.76	856,837.94	3,427,351.76	856,837.94
公允价值变动收益	3,125,524.95	781,381.24	8,279,190.38	2,069,797.60
非同一控制性企业合并被合并方以公允价值计量的固定资产	10,141,449.18	2,535,362.30	16,340,723.26	4,085,180.82
非同一控制性企业合并被合并方以公允价值计量的无形资产	28,248,502.54	7,062,125.64	28,580,154.39	7,145,038.60
小计	56,627,419.79	11,235,707.12	56,627,419.79	14,156,854.96
递延所得税资产/负债抵消金额		6,808,139.26		10,570,839.94
互抵后报表列报				
递延所得税资产		6,228,098.84		5,266,980.05
递延所得税负债		4,427,567.86		3,586,015.02

(2) 未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损

项目	期末余额	年初余额
可抵扣亏损	23,453,245.77	23,453,245.77

项 目	期末余额	年初余额
坏账准备	655,964.21	1,504,406.11
合计	24,109,209.98	24,957,651.88

(3) 未确认为递延所得税资产的可抵扣亏损的到期年度

年 度	期末余额	年初余额	备注
2015 年度	12,843,933.68	12,843,933.68	
2016 年度	10,609,312.09	10,609,312.09	
合计	23,453,245.77	23,453,245.77	

17、资产减值准备

项 目	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	4,272,966.87	-1,491,841.14			2,781,125.73
其他应收款坏账准备	695,794.09	-2,565.70			693,228.39
存货跌价准备	5,818,047.70			3,327,875.60	2,490,172.10
在建工程减值准备	3,538,016.50				3,538,016.50
商誉减值准备	6,102,685.08				6,102,685.08
合 计	20,427,510.24	-1,494,406.84		3,327,875.60	15,605,227.80

18、短期借款

项 目	期末余额	年初余额
信用借款		150,000,000.00
保证借款	43,250,898.25	123,998,500.00
质押借款	60,000,000.00	58,000,000.00
抵押借款	25,000,000.00	71,500,000.00
信用证押汇借款		3,947,294.01
合 计	128,250,898.25	407,445,794.01

19、交易性金融负债

项 目	期末余额	年初余额
衍生工具公允价值变动	622,542.04	88,070.00
合 计	622,542.04	88,070.00

20、应付票据

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	6,980,000.00	29,400,000.00

票据种类	期末余额	年初余额
合计	6,980,000.00	29,400,000.00

21、应付账款

(1) 期末无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 期末账龄超过 1 年的应付账款余额 2,476,866.48 元, 主要原因为部分工程尾项结算期长, 及少量未及时结算的采购款。

22、预收账款

(1) 期末无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 期末无账龄超过 1 年的大额预收账款。

23、应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	3,100,960.09	9,156,120.90	9,586,530.66	2,670,550.33
职工奖励及福利基金	1,876,315.49			1,876,315.49
职工福利费		1,178,563.83	1,178,563.83	
社会保险费	28,738.85	1,595,595.40	1,593,558.40	30,775.85
住房公积金		776,939.00	776,939.00	
工会经费	154,533.51	161,082.88	198,855.71	116,760.68
职工教育经费		67,989.00	29,297.88	38,691.12
其他		39,437.40	39,437.40	
合计	5,160,547.94	12,975,728.41	13,403,182.88	4,733,093.47

注：应付职工薪酬期末余额中无属于拖欠性质的部分。

24、应交税费

税 种	期末余额	年初余额
增值税	1,477,732.18	1,770,457.75
营业税	162,418.95	-49,881.64
企业所得税	3,444,714.35	6,190,354.69
城市维护建设税	104,158.72	42,387.27
教育费附加	82,023.91	36,375.34
水利建设基金	60,556.21	20,289.85
个人所得税	39,361.08	99,285.41
房产税		134,468.56

税 种	期末余额	年初余额
土地税		333,710.38
印花税	5,446.69	5,880.72
其他	4,256.10	4,244.10
合 计	5,380,668.19	8,587,572.43

25、应付利息

项目	期末余额	年初余额
应付金融机构利息	234,732.39	3,568,693.36
公司债券利息	3,227,671.23	
合 计	3,462,403.62	3,568,693.36

26、应付股利

单位名称	期末余额	年初余额
子公司宁波光耀热电有限公司应付少数股东现金红利	5,384,246.62	5,384,246.62
公司应付社会公众股股利	21,000,000.00	
合 计	26,384,246.62	5,384,246.62

27、其他应付款

(1) 期末无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。

(2) 金额较大的其他应付款

往来单位(项目)	金额	款项性质或内容
浙江中源能源集团有限公司	29,417,500.00	光耀热电暂借少数股东款
中国光大证券(香港)有限公司	19,672,845.11	绿能投资向香港光大证券暂借款
宁波轨道交通集团有限公司	10,486,273.00	北仑热力暂收管道拆迁补偿款
宁波富仕达电力工程有限责任公司	10,461,500.00	南区热力暂借少数股东款
宁波北仑新区开发投资有限公司	10,461,500.00	南区热力暂借少数股东款
合 计	80,499,618.11	

28、应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	债券利率	发行金额	年初余额	期末余额
13甬热电							
面值	300,000,000.00	2013/4/15	5+2年	5.10%	300,000,000.00		300,000,000.00
利息调整					-3,600,000.00		-3,507,599.13
合 计					296,400,000.00		296,492,400.87

债券名称	年初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息
13 甬热电		3,227,671.23		3,227,671.23
合计		3,227,671.23		3,227,671.23

经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]274 号核准，公司于 2013 年 4 月 15 日公开发行公司债券 3 亿元。该公司债券的存续期限为 7 年，债券利率为 5.10%。

29、其他非流动负债

其他非流动负债系递延收益，明细情况如下：

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
管网收入	12,856,480.24	4,135,000.00	1,060,656.13	15,930,824.11
与资产相关政府补助 [注]	1,080,000.00		67,500.00	1,012,500.00
合计	13,936,480.24	4,135,000.00	1,128,156.13	16,943,324.11

[注]系子公司宁波光耀热电收到的脱硫工程、热网改造工程财政补助款。

30、股本

(数量单位：万股)

项目	年初余额		本期增减(+, -)					期末余额	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	16,800.00	100.00						16,800.00	100.00
1、人民币普通股	16,800.00	100.00						16,800.00	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	16,800.00	100.00	-	-	-	-	-	16,800.00	100.00

31、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	141,720,431.82			141,720,431.82
可供出售金融资产公允价值变动	8,874,879.17	43,148,759.73		52,023,638.90
其他资本公积—原制度转入	100,000.00			100,000.00
其他资本公积—政策性搬迁	243,084,898.79			243,084,898.79
合 计	393,780,209.78	43,148,759.73		436,928,969.51

32、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	42,740,762.02			42,740,762.02
合 计	42,740,762.02			42,740,762.02

33、未分配利润

项 目	期末余额
调整前上年年末未分配利润	251,347,141.21
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	
调整后年初未分配利润	251,347,141.21
加：归属于母公司所有者的净利润	16,189,074.92
减：提取盈余公积	
对股东的分配 [注]	21,000,000.00
期末未分配利润	246,536,216.13

注：根据公司 2012 年度股东大会决议，以 2012 年末总股本 16,800 万股为基数，每 10 股派发现金股利 1.25 元，共应派发现金股利 21,000,000.00 元。

34、少数股东权益

子公司名称	少数股东持股比例	期末余额	年初余额
宁波北仑南区热力有限公司	49.00%	29,776,800.86	24,626,446.55
宁波光耀热电有限公司	35.00%	17,737,484.23	16,107,024.35
宁波金通融资租赁有限公司	49.00%	62,719,530.84	62,312,086.38
合 计		110,233,815.93	103,045,557.28

35、营业收入、营业成本

(1) 分类情况

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	328,955,950.02	273,250,953.27	489,219,977.03	441,921,973.63
其他业务	4,455,183.40	1,364,804.01	22,054,964.71	163,366.45
合 计	333,411,133.42	274,615,757.28	511,274,941.74	442,085,340.08

(2) 主营业务

①分产品（行业）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	49,953,115.31	47,837,182.79	7,816,557.68	10,295,446.19
蒸汽	219,347,773.52	162,648,337.46	245,941,941.04	196,585,760.54
管网费	1,026,989.46		798,947.80	
商品销售	56,308,315.50	62,765,433.02	234,662,530.51	235,040,766.90
融资租赁	2,286,089.56			
其他	33,666.67			
合计	328,955,950.02	273,250,953.27	489,219,977.03	441,921,973.63

②分地区

地区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
宁波及周边地区	274,132,919.20	212,122,543.23	430,613,385.65	388,981,493.80
其他地区	54,823,030.82	61,128,410.04	58,606,591.38	52,940,479.83
合计	328,955,950.02	273,250,953.27	489,219,977.03	441,921,973.63

(3) 其他业务

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
替代发电收入			19,756,922.22	
其他	4,455,183.40	1,364,804.01	2,298,042.49	163,366.45
合计	4,455,183.40	1,364,804.01	22,054,964.71	163,366.45

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期金额	占全部营业收入的比例
宁波大千纺织品有限公司	55,879,505.10	16.76%
宁波电业局	49,953,115.31	14.98%
金光（食品）宁波有限公司	21,061,812.04	6.32%
宁波麦芽有限公司	20,005,468.99	6.00%
中谷粮油集团公司	11,968,513.28	3.59%
合计	158,868,414.72	47.65%

36、营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	674,539.43	680,296.30	参见财务报表附注三
城建税	671,137.96	690,161.02	参见财务报表附注三
教育费附加	535,585.39	492,973.68	参见财务报表附注三
合 计	1,881,262.78	1,863,431.00	

37、销售费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	3,845,114.01	3,092,646.43
折旧费	11,222,099.80	11,103,343.29
修理费	579,172.57	2,946,683.22
仓储费	195,876.58	16,027.69
业务招待费	552,554.46	838,797.80
水电费	77,212.69	156,490.21
其他	725,123.94	1,068,653.47
合 计	17,197,154.05	19,222,642.11

38、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	6,849,415.00	6,060,821.47
业务招待费	1,253,892.37	1,082,887.83
折旧费	3,288,749.23	2,291,620.45
各项税费	960,352.79	858,271.42
咨询、审计等中介费用	69,692.45	450,000.00
交通工具费	512,193.35	439,448.60
差旅费	244,488.95	265,672.20
租赁费	889,113.46	380,358.66
办公费	381,884.68	261,091.79
其他	3,035,269.79	3,252,260.89
合 计	17,485,052.07	15,342,433.31

39、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	11,032,255.86	10,663,321.25
减：利息收入	4,693,709.53	2,907,257.03
金融机构手续费	670,753.39	912,701.88
汇兑损益	635,337.09	233,804.89

项 目	本期金额	上期金额
合 计	7,644,636.81	8,902,570.99

40、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
应收账款坏账准备	-1,491,841.14	333,140.22
其他应收款坏账准备	-2,565.70	2,213,594.91
存货跌价准备		2,481,760.98
合 计	-1,494,406.84	5,028,496.11

41、公允价值变动收益

项 目	本期金额	上期金额
交易性金融资产	-11,939,245.09	15,069,041.07
交易性金融负债	-534,472.04	-336,230.00
合 计	-12,473,717.13	14,732,811.07

42、投资收益

项 目	本期金额	上期金额
股票投资收益	10,273,009.08	13,411,498.87
期货投资收益	18,758,201.31	5,121,419.73
基金产品投资收益	-1,659,580.06	
合 计	27,371,630.33	18,532,918.60

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

43、营业外收入

项 目	本期金额	上期金额
与收益相关的政府补助 [注]	447,592.17	400,750.00
与资产相关的政府补助摊销	67,500.00	
非流动资产处置利得	20,649.80	94,376.11
其他	31,330.00	5,279.60
合 计	567,071.97	500,405.71

注：报告期子公司宁波北仑热力有限公司收到宁波保税区管委会 2012 年度服务优胜单位奖励 8 万元；子公司宁波宁电投资发展有限公司收到水利基金返还款 335,824.64 元；子公司宁波百思乐斯贸易有限公司收到水利基金返还款 31,767.53 元。

44、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失	30,060.38	258.77
捐赠支出		100,000.00
水利建设基金	350,044.31	431,526.88
其他	8,617.15	13,782.61
合 计	388,721.84	545,568.26

45、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
本期所得税费用	9,510,220.40	12,788,620.61
递延所得税费用	-1,729,613.37	231,808.77
合 计	7,780,607.03	13,020,429.38

46、每股收益

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

项 目		本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	16,189,074.92	41,666,602.55
非经常性损益		11,779,511.80	25,086,111.49
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	P0	4,409,563.12	16,580,491.06
期初股份总数	S0	168,000,000.00	168,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数 $S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$	S	168,000,000.00	168,000,000.00
基本每股收益 = $P0 \div S$			
归属于公司普通股股东的净利润（元/股）		0.0964	0.2480
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润（元/股）		0.0262	0.0987

公司在报告期内不存在稀释性潜在普通股。

47、其他综合收益

项 目	本期金额	上期金额
一、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	44,758,807.15	1,793,073.93
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	1,610,047.42	
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	43,148,759.73	1,793,073.93

项 目	本期金额	上期金额
二、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		
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		
三、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额		
小计		
四、外币财务报表折算差额	-754,426.69	315,714.37
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-754,426.69	315,714.37
五、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	42,394,333.04	2,108,788.30

48、收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
利息收入	4,693,709.53	2,907,257.03
政府补助	447,592.17	295,000.00
子公司北仑热力暂收管道拆迁补偿款	10,486,273.00	
子公司金华宁能收到保证金	5,600,800.00	
子公司金通租赁收到项目保证金	1,428,000.00	
子公司光耀热电收到煤炭招标保证金	1,000,000.00	
其他	1,259,682.63	393,430.55
合 计	24,916,057.33	3,595,687.58

49、支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
子公司南区热力偿还向少数股东的暂借款	12,250,000.00	
子公司光耀热电偿还向少数股东的暂借款	3,500,000.00	
子公司光耀热电归还煤炭招标保证金	1,000,000.00	
保证金	1,501,085.00	10,043,490.26
其他	9,613,231.31	11,216,347.26

项 目	本期金额	上期金额
合 计	27,864,316.31	21,259,837.52

50、收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收到券商融资	19,622,845.11	13,455,990.18
收回借款保证金及质押存款	40,000,000.00	
合 计	59,622,845.11	13,455,990.18

51、支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
支付借款保证金		50,000,000.00
合 计		50,000,000.00

52、现金流量表补充资料

(1) 补充资料

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	23,377,333.57	39,030,165.88
加：资产减值准备	-1,494,406.84	5,028,496.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,192,056.92	25,049,186.39
无形资产摊销	692,548.65	634,767.01
长期待摊费用摊销	107,757.72	68,443.80
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）	9,410.58	-94,117.34
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）	12,473,717.13	-14,732,811.07
财务费用（收益以“-”号填列）	11,273,744.46	10,897,126.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-27,371,630.33	-18,532,918.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,817,956.73	-1,789,373.13
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	88,343.36	2,021,181.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	68,552,371.00	-34,754,035.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	48,336,008.32	-13,062,287.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,429,660.50	24,990,947.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	148,989,637.31	24,754,771.54
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		

项 目	本期金额	上期金额
现金的期末余额	356, 558, 336. 26	331, 990, 866. 96
减：现金的期初余额	406, 354, 806. 57	272, 491, 413. 68
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	-49, 796, 470. 31	59, 499, 453. 28

(2) 现金及现金等价物

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	356, 558, 336. 26	406, 354, 806. 57
其中：库存现金	268, 566. 25	97, 901. 82
可随时用于支付的银行存款	353, 345, 684. 92	396, 824, 564. 62
可随时用于支付的其他货币资金	2, 944, 085. 09	9, 432, 340. 13
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、现金及现金等价物余额	356, 558, 336. 26	406, 354, 806. 57

六) 关联方关系及其交易

1、关联方

(1) 本公司的母公司

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

注：开投集团（及其全资子公司宁波市电力开发公司、宁波华源实业发展公司）直接和间接合计持有宁波热电61,717,279股股份，占公司股本的36.74%，为公司的控股股东。

宁波开发投资集团有限公司的控制人为宁波市国有资产管理委员会。

母公司注册资本及其变化：

年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
220, 000. 00 万元			220, 000. 00 万元

(2) 本公司的子公司

(2) 本公司的子公司

子公司名称	组织机构代码	注册地	经营范围	本公司持股比例	
				直接	间接

子公司名称	组织机构代码	注册地	经营范围	本公司持股比例	
				直接	间接
宁波北仑热力有限公司	67767833-1	宁波经济技术开发区大港工业城凤洋一路66号1幢2号	一般经营项目：热网管道安装施工，蒸汽、热水的批发、零售，机械设备及管道维修，技术咨询、服务，金属材料、化工原料、机械设备的批发、零售；以下凭有效许可证经营：预制直埋式蒸汽保温管及管件的制造，补偿器的制造，压力管道的安装，压力容器的安装、改造、维修。	100%	
宁波宁电投资发展有限公司	55795825-9	宁波市高新区菁华路188号甬港现代铭楼2幢419	许可经营项目：预包装食品批发（仅限期货交易交割仓库内现货业务）（有效期至2013年7月1日）。 一般经营业务：企业投资管理；股权投资；新能源技术的研发；自营或代理各类商品和技术的进出口业务，但国家禁止或限定经营的商品和技术除外；仓储；金属材料、建筑材料、塑料原料、橡胶、五金工具、机械设备、日用品、针纺织原料及产品、燃料油、农产品批发、零售；房地产开发、经营。	100%	
宁波北仑南区热力有限公司	56388744-2	宁波市北仑区大碇普陀山路101号	一般经营项目：热网管道施工，蒸汽的批发、零售，二次供水，机械设备维修、技术咨询，金属材料、化工原料、机械设备的批发、零售。		51%
金华宁电绿能热电有限公司	57294091-1	金华市婺城区汤溪镇金西大道北金西经济开发区管委会大楼225办公室	集中供热机组的热电联产，热力产品、热力设备、灰渣的销售及技术咨询、服务，污泥焚烧服务，热力系统节能技术咨询、服务。	100%	
宁波光耀热电有限公司	74739616-2	余姚市黄家埠特色工业园区A区	热电的生产、供应、管理，配套灰、渣、除盐水、热水的销售，污泥焚烧服务，供热工程的安装、维护，能源设备维护及节能技术咨询、服务。	37%	28%
绿能投资发展有限公司		FLAT7A, 7FKIMLEYCOMM BLDG142-146QUEEN ' SRDCENTRALHONGKONG	投资、一般性贸易	100%	
宁波百思乐斯贸易有限公司	59535984-7	北仑区春晓镇中六路68号201室	许可经营项目：无，一般经营项目：自营和代理各类货物和技术的进出口业务（除国家限定公司经营或禁止进出口的货物及技术）；企业投资管理；新能源技术的研发；普通货物仓储；金属材料、建筑材料、塑料原料、橡胶原料及制品、五金工具、普通机械设备、日用品、针纺织原料及产品、燃料油、焦炭、初级农产品的批发、零售。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）。	100%	
宁波金通融资租赁有限公司	59946989-1	宁波市北仑区梅山大道商务中心1号办公楼605室	融资租赁；租赁业务；向国内外购买租赁资产；租赁财产的残值处理及维修；租赁交易咨询和担保。	26%	25%
金华宁能热电有限公司	05958464-5	金华市婺城区汤溪镇城中路1号	许可经营项目：无。一般经营项目：集中供热的热电联产，热力产品，热力设备，灰渣的销售及技术咨询、服务，污泥焚烧服务，热力系统节能技术咨询、服务。	42%	58%

子公司实收资本、持股比例及其变化

子公司名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金额	持股比例			金额	持股比例
宁波北仑热力有限公司	70,000,000.00	100.00%			70,000,000.00	100.00%
宁波宁电投资发展有限公司	50,000,000.00	100.00%			50,000,000.00	100.00%

子公司名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金额	持股比例			金额	持股比例
宁波北仑南区热力有限公司	50,000,000.00	51.00%			50,000,000.00	51.00%
金华宁电绿能热电有限公司	50,000,000.00	100.00%			50,000,000.00	100.00%
宁波光耀热电有限公司	70,000,000.00	65.00%			70,000,000.00	65.00%
绿能投资发展有限公司	117,474,500.00	100.00%	4,000,000.00		121,474,500.00	100.00%
宁波百思乐斯贸易有限公司	28,000,000.00	100.00%			28,000,000.00	100.00%
宁波金通融资租赁有限公司	126,570,350.00	51.00%			126,570,350.00	51.00%
金华宁能热电有限公司	31,448,000.00	100.00%	9,760,000.00		41,208,000.00	100.00%

(3) 其他关联方

关联方名称	与本公司的关系
宁波市宁丰燃料配送有限公司	同一母公司
宁波宝新不锈钢有限公司	本公司董事在该公司担任董事职务
宁波钢铁有限公司	本公司董事在该公司担任董事职务

2、关联方交易

(1) 交易类型及金额

①销售

关联方名称	商品名称	本期金额		上期金额		定价原则
		销售商品	占同类销售比例	销售商品	占同类销售比例	
宁波宝新不锈钢有限公司	蒸汽	6,909,879.64	2.07%	7,580,046.02	1.48%	协议价格
合计		6,909,879.64		7,580,046.02		

②采购

关联方名称	商品名称	本期金额	上期金额	定价原则
宁波钢铁有限公司	蒸汽	6,762,953.00	8,245,145.54	协议价格
宁波市宁丰燃料配送有限公司	煤炭	14,863,725.98		市场价（招标）
合计		21,626,678.98	8,245,145.54	

(2) 未结算项目

①应收账款

关联方名称	期末余额			年初余额		
	金额	占项目余额的比例	坏账准备金额	金额	占项目余额的比例	坏账准备金额
宁波宝新不锈钢有限公司	1,138,102.00	2.53%	56,905.10	1,416,030.00	1.89%	70,801.50
合计	1,138,102.00	2.29%	56,905.10	1,416,030.00	1.89%	70,801.50

②应付账款

关联方名称	期末余额		年初余额	
	金额	占项目余额的比例	金额	占项目余额的比例
宁波钢铁有限公司	1,142,410.40	1.26%	1,587,728.43	1.61%
宁波市宁丰燃料配送有限公司	1,240.27	0.00%	11,300,680.87	11.45%
合计	1,143,650.67	1.26%	12,888,409.3	13.06%

③其他应付款

关联方名称	期末余额		年初余额	
	金额	占项目余额的比例	金额	占项目余额的比例
宁波市宁丰燃料配送有限公司	1,000,000.00	0.99%		
合计	1,000,000.00	0.99%		

七)或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截止 2013 年 6 月 30 日，本公司无需披露的未决诉讼或仲裁事项。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1) 截止 2013 年 6 月 30 日，本公司为子公司宁波百思乐斯贸易有限公司开具银行承兑汇票提供额度为 350.00 万元的担保。

(2) 截止 2013 年 6 月 30 日，本公司以人民币 5,000.00 万元保证金为子公司绿能投资发展有限公司取得银行借款 700.00 万美元提供担保。

无迹象表明本公司将因上述担保事项须履行连带责任，故不存在须确认的或有负债。

八)承诺事项

截止 2013 年 6 月 30 日，本公司无需披露的承诺事项。

九)资产负债表日后非调整事项

截止报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

十) 其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

项目	年初余额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末余额
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	143,998,041.08	-10,312,695.09			310,939,740.01
2. 衍生金融资产	2,599,475.00	-1,626,550.00			972,925.00
3. 可供出售金融资产	87,400,982.83		52,023,638.90		204,696,056.12
金融资产小计	233,998,498.91	-11,939,245.09	52,023,638.90		516,608,721.13
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	233,998,498.91	-11,939,245.09	52,023,638.90		516,608,721.13
金融负债	88,070.00	534,472.04			622,542.04

十一) 母公司财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明,均以 2013 年 6 月 30 日为截止日,金额以人民币元为单位)

1、应收账款

(1) 分类情况

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	4,575,311.00	100.00%			18,349,775.80	100.00%	917,488.79	5.00%
其中: 账龄组合	4,575,311.00	100.00%			18,349,775.80	100.00%	917,488.79	5.00%
单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的应收账款								
合计	4,575,311.00	100.00%			18,349,775.80	100.00%	917,488.79	5.00%

组合中,按照账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	4,575,311.00	100.00%		18,349,775.80	100.00%	917,488.79
合计	4,575,311.00	100.00%		18,349,775.80	100.00%	917,488.79

(2) 报告期,无以前年度计提全额坏账准备本期转回的情形,也未实际核销应收账款。

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

(4) 本账户期末余额中位列前五名单位如下:

单位名称	金 额	占应收账款 总额的比例	与本公司 关系	欠款年限
宁波北仑热力有限公司	3,105,311.00	67.87%	子公司	1 年以内
宁波北仑南区热力有限公司	1,470,000.00	32.13%	子公司	1 年以内
合 计	4,575,311.00	100.00%		

2、其他应收款

(1) 分类情况

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	251,112,876.28	100.00%	394,978.81	0.16%
其中: 账龄组合	251,112,876.28	100.00%	394,978.81	0.16%
单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
合 计	251,112,876.28	100.00%	394,978.81	0.16%

(续)

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	155,461,625.00	100.00%	8,422,431.25	5.42%
其中: 账龄组合	155,461,625.00	100.00%	8,422,431.25	5.42%
单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
合 计	155,461,625.00	100.00%	8,422,431.25	5.42%

组合中, 按照账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	250,014,676.28	99.56%	65,158.81	142,874,625.00	91.90%	7,143,731.25
一至二年	48,200.00	0.02%	4,820.00	12,537,000.00	8.07%	1,253,700.00
二至三年	1,030,000.00	0.41%	309,000.00	30,000.00	0.02%	9,000.00
四至五年	20,000.00	0.01%	16,000.00	20,000.00	0.01%	16,000.00
合 计	251,112,876.28	100.00%	394,978.81	155,461,625.00	100.00%	8,422,431.25

(2) 报告期, 无以前年度计提全额坏账准备本期转回的情形, 也未实际核销应收账款。

(3) 本账户期末余额中大额往来单位如下:

单位名称	金额	欠款年限	与本公司关系	占其他应收款总额的比例
宁波宁电投资发展有限公司	147,540,000.00	一年以内	子公司	58.75%
宁波北仑南区热力有限公司	15,055,000.00	一年以内	子公司	6.00%
宁波光耀热电有限公司	66,066,500.00	一年以内	子公司	26.31%
宁波百思乐斯贸易有限公司	20,000,000.00	一年以内	子公司	7.96%
宁波国家高新技术产业开发区招商局	1,000,000.00	二至三年	非关联方	0.40%
合计	249,661,500.00			99.42%

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

3、长期股权投资

(1) 分类情况

项目	期末余额		年初余额	
	金额	减值准备	金额	减值准备
按成本法核算的长期股权投资	389,812,195.92		376,052,195.92	
合计	389,812,195.92		376,052,195.92	

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资比例	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
宁波北仑热力有限公司	100.00%	70,000,000.00	70,000,000.00			70,000,000.00
宁波宁电投资发展有限公司	100.00%	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00
金华宁电绿能热电有限公司	100.00%	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00
绿能投资发展有限公司	100.00%	121,474,500.00	117,474,500.00	4,000,000.00		121,474,500.00
宁波光耀热电有限公司	37.00%	27,634,135.92	27,634,135.92			27,634,135.92
宁波百思乐斯贸易有限公司	100.00%	28,000,000.00	28,000,000.00			28,000,000.00
宁波金通融资租赁有限公司	51.00%	32,943,560.00	32,943,560.00			32,943,560.00
金华宁能热电有限公司	24.00%	9,760,000.00		9,760,000.00		9,760,000.00
合计		389,812,195.92	376,052,195.92	13,760,000.00		389,812,195.92

4、营业收入、营业成本

(1) 分类情况

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	638,072.80		594,572.80	
其他业务	18,264,371.71	6,277,215.32	38,598,211.62	2,465,442.78
合 计	18,902,444.51	6,277,215.32	39,192,784.42	2,465,442.78

(2) 主营情况

①分产品

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
管网费	638,072.80		594,572.80	
合 计	638,072.80		594,572.80	

②分地区

地区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
宁波及周边地区	638,072.80		594,572.80	
合 计	638,072.80		594,572.80	

(3) 其他业务

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
替代发电收入			19,756,922.22	
管道运输费	17,864,371.71	6,277,215.32	18,841,289.40	2,465,442.78
其他	400,000.00			
合 计	18,264,371.71	6,277,215.32	38,598,211.62	2,465,442.78

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例
宁波北仑热力有限公司	16,540,047.39	87.50%
宁波北仑南区热力有限公司	1,324,324.32	7.01%
合 计	17,864,371.71	94.51%

5、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	8,548,200.68	22,842,506.91

项 目	本期金额	上期金额
加：资产减值准备	-8,944,941.23	-6,217,290.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,815,826.41	2,744,659.69
无形资产摊销	160,866.18	134,055.15
长期待摊费用摊销	107,757.72	68,443.80
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）	21,804.49	258.77
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,962,852.02	5,859,711.34
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,395,753.51	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		1,702,965.91
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-81,001,011.80	125,573,175.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,090,958.75	-62,930.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-69,023,850.77	152,645,555.11
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	178,511,919.30	165,580,375.69
减：现金的期初余额	134,574,024.67	170,678,408.50
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	43,937,894.63	-5,098,032.81

十二）补充资料

1、非经常损益

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-9,410.58	94,117.34
计入当期损益的政府补助	515,092.17	400,750.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-327,331.46	-540,029.89
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	27,371,630.33	18,532,918.60
交易性金融资产和交易性金融负债公允价值变动损益	-12,473,717.13	14,732,811.07
所得税影响金额	-3,311,728.96	-8,082,655.16
归属于少数股东非经常性损益影响金额	14,977.43	-51,800.47
合 计	11,779,511.80	25,086,111.49

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率	基本每股 收益（元）
归属于公司普通股股东的净利润	1.83%	0.0964
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.50%	0.0262

3、主要财务报表项目的异常情况及原因

序号	财务报表项目	期末余额/ 本期金额	年初余额/ 上期金额	变动率 (+/-)
1	交易性金融资产	311,912,665.01	146,597,516.08	112.77%
2	应收账款	42,123,139.87	70,468,121.31	-40.22%
3	存货	33,580,870.66	98,805,366.06	-66.01%
4	可供出售金融资产	204,696,056.12	87,400,982.83	134.20%
5	无形资产	71,806,733.22	55,351,695.92	29.73%
6	短期借款	128,250,898.25	407,445,794.01	-68.52%
7	应付票据	6,980,000.00	29,400,000.00	-76.26%
8	应付债券	296,492,400.87		100.00%
9	营业收入	333,411,133.42	511,274,941.74	-34.79%
9	营业成本	274,615,757.28	442,085,340.08	-37.88%
10	资产减值损失	-1,494,406.84	5,028,496.11	-129.72%
11	公允价值变动收益	-12,473,717.13	14,732,811.07	-184.67%
12	投资收益	27,371,630.33	18,532,918.60	47.69%

1、交易性金融资产较年初增长 112.77%，主要系子公司证券投资规模增加所致。

2、应收账款较年初减少 40.22%，主要系子公司应收账款收回所致。

3、存货较年初减少 66.01%，主要系子公司期货贸易库存商品于本期销售所致。

4、可供出售金融资产较年初增长 134.20%，主要系子公司宁电投资对惠天热电的投资以及子公司绿能投资对东电 B 股的投资所致。

5、无形资产较年初增长 29.73%，主要系子公司金华宁能实施金西项目新增购置土地使用权所致。

6、短期借款较年初减少 68.52%，主要系报告期公司发行公司债券偿还银行贷款所致。

7、应付票据较年初减少 76.26%，主要系子公司光耀热电煤款结算方式由银行承兑汇票变更为现金支付所致。

8、应付债券较年初增长 100.00%，主要系报告期经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]274号文核准，公司发行公司债券所致。

9、营业收入、营业成本本期金额较上年同期金额减少 34.79%和 37.88%，主要原因系公司商品贸易销售收入减少所致。

10、资产减值损失本期金额较上年同期金额减少 129.72%，主要原因系本期应收账款收回

相应的资产减值准备下降所致。

11、公允价值变动本期较上年同期下降 184.67%，主要原因系受证券市场行情影响，投资的证券公允价值下降所致。

12、投资收益较上年同期增长 47.69%，主要原因系子公司从事证券、期货投资业务取得的处置收益增加所致。

十三) 财务报表之批准

本财务报表经本公司 2013 年 8 月 16 日第四届董事会第二十七次会议批准对外报送。

