

宁波热电股份有限公司

600982

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	1
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.....	5
五、管理层讨论与分析.....	5
六、重要事项.....	7
七、财务会计报告.....	9
八、备查文件目录.....	27

一、重要提示

1、本公司董事会及其董事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。

2、公司全体董事出席董事会会议。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司董事长丁凯先生，公司总经理江伟程先生，会计机构负责人乐碧宏女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：宁波热电股份有限公司

公司英文名称：NINGBO THERMAL POWER CO., LTD

2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：宁波热电

公司 A 股代码：600982

3、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

公司办公地址：宁波经济技术开发区大港工业城凤洋一路 66 号

邮政编码：315800

公司国际互联网网址：<http://www.nbtp.com.cn>

公司电子信箱：nbtp@nbtp.com.cn

4、公司法定代表人：丁凯

5、公司董事会秘书：戴志勇

电话：(0574) 86897102

传真：(0574) 86885271

E-mail：nbtp@nbtp.com.cn

联系地址：宁波经济技术开发区大港工业城凤洋一路 66 号

公司证券事务代表：蒋川

电话：(0574) 86897102

传真：(0574) 86885271

E-mail：nbtp@nbtp.com.cn

联系地址：宁波经济技术开发区大港工业城凤洋一路 66 号

6、公司信息披露报纸名称：上海证券报

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn

公司半年度报告备置地点：宁波热电股份有限公司董秘办公室

(二) 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

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
流动资产	177,611,327.21	175,750,302.70	1.06
流动负债	170,976,689.60	150,670,390.99	13.48
总资产	524,071,821.69	506,407,754.36	3.49
股东权益(不含少数股东权益)	340,335,921.45	346,396,706.49	-1.75
每股净资产	2.03	2.06	-1.46
调整后的每股净资产	2.03	2.06	-1.46
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	10,987,456.23	10,814,071.16	1.60
扣除非经常性损益后的净利润	4,975,814.12	7,461,735.96	-33.32
每股收益	0.065	0.064	1.56
净资产收益率(%)	3.23	3.27	减少0.04个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-72,657,192.29	15,323,951.76	-

1. 扣除非经常性损益后的净利润同比下降 33.32%，其主要原因是由于煤价上涨主营业务利润下降所致。

2. 经营活动产生的现金流量净额比上年同期下降的主要原因是支付应付煤款及采购原煤预付款增加所致。

2 扣除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
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	21,499.78
各种形式的政府补贴	9,052,000.00
中国证监会认定的其他非经常性损益项目	-100,701.00
所得税影响数	2,961,023.60
少数股东损益影响金额	-133.07
合计	6,011,642.11

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位: 元 币种: 人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	15.19	14.69	0.308	0.308
营业利润	2.42	2.34	0.049	0.049
净利润	3.23	3.12	0.065	0.065
扣除非经常性损益后的净利润	1.46	1.41	0.030	0.030

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数：21793 户；

2、前十名股东持股情况

单位：股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例 (%)	股份类别 (已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质 (国有股东或外资股东)
宁波开发投资集团有限公司		46,173,400	27.48	未流通	未知	国有股东
宁波国宁节能实业有限公司		30,786,200	18.33	未流通	未知	国有股东
宁波联合集团股份有限公司		20,520,200	12.21	未流通	未知	法人股东
宁波市电力开发公司		15,387,200	9.16	未流通	未知	国有股东
宁波经济技术开发区控股有限责任公司		5,133,000	3.06	未流通	未知	国有股东
郭连素		428,502	0.26	已流通	未知	社会公众股
北京电器研究所有限责任公司		271,000	0.16	已流通	未知	社会公众股
周惠国		242,800	0.14	已流通	未知	社会公众股
周武文		220,851	0.13	已流通	未知	社会公众股
黄秀华		180,490	0.11	已流通	未知	社会公众股

前十名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 100% 股权，宁波经济技术开发区控股有限责任公司持有宁波联合集团股份有限公司 38.44% 股权。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知他们是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

2、报告期末，持有本公司 5% 以上 (含 5%) 股东所持有的股份无质押、冻结、或托管的情况。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类 (A、B、H 股或其它)
郭连素	428,502	A 股
北京电器研究所有限责任公司	271,000	A 股
周惠国	242,800	A 股
周武文	220,851	A 股
黄秀华	180,490	A 股
孙金召	148,782	A 股
姜凤英	138,000	A 股
高校科技产业投资有限公司	120,000	A 股
高风通	114,696	A 股
李宁	114,000	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知上述流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

本公司也未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司持

股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

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、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内公司实现上网电量 14855.63 万千瓦时，完成全年计划的 51.23%，实现蒸汽销售量 60.38 万吨，完成全年计划的 56.43%。实现主营业务收入 28671.27 万元，其中电力收入 6554.86 万元，蒸汽收入 7205.62 万元，煤炭销售收入 14903.06 万元。由于继续受煤价上涨的影响，公司毛利率与上年同期相比出现大幅度下降。公司管理层积极拓展经营渠道、强化内部管理，争取政府的各项财政补助，以及新出台的煤电联动政策 5 月份起上调电价。使报告期内净利润比去年同期略有上涨。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司主要从事电力电量、热量、灰渣的生产及其咨询服务。由于 2004 年 11 月完成对宁波市宁电燃料有限公司的收购，报告期内，公司增加煤炭销售业务，主营业务收入主要来自于电力、热力、煤炭销售。

(2) 占报告期主营业务收入或主管业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 元 币种: 人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
工业	137,682,030.83	124,206,681.84	9.79	45.05	64.66	减少 10.74 个百分点
商业	149,030,646.70	110,010,468.78	26.18			
分产品						
电力	65,548,613.69	57,117,716.09	12.86	45.57	71.55	减少 13.20 个百分点
热力	72,056,167.88	67,088,965.75	6.89	44.49	59.22	减少 8.62 个百分点
煤炭	149,030,646.70	110,010,468.78	26.18			
其中: 关联交易	89,990,402.36	66,430,915.02	26.18	/	/	/
关联交易的定价原则	按实际交易时的市场价作为定价依据。					

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
宁波地区	286,712,677.53	100

本报告期公司主营业务收入构成中：其中电力收入占总收入的 22.86%，蒸汽收入占总收入的 25.13%，煤炭销售收入占总收入的 51.98%。

(4) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

本报告期与上年同期相比由于增加了宁波市宁电燃料有限公司的合并范围，主营业务收入构成发生了变化。其中电力销售收入占主营业务收入的比重由去年同期的 47.44% 下降至 22.86%，蒸汽销售收入占主营业务收入的比重由去年同期的 52.54% 下降至 25.13%，煤炭销售收入占主营业务收入的比重达到 51.98%。

(5) 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

由于煤价持续上涨，公司毛利率与上年同期相比大幅下降。

(6) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 元 币种: 人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
宁波市宁电燃料有限公司	煤炭销售	20,000,000	83,591,557.96	1,395,179.19

(7) 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		上年同期	
	金额	占利润总额比重(%)	金额	占利润总额比重(%)
主营业务利润	51,689,200.19	301.52	18,759,104.28	107.22
其他业务利润	115,865.53	0.68	114,235.76	0.65
期间费用	43,569,513.47	254.16	5,193,169.67	29.68
投资收益	-65,759.31	-0.38	-1,188,040.89	-6.79
补贴收入	9,052,000.00	52.80	5,000,000.00	28.58
营业外收支净额	-79,201.22	-0.46	3,500.00	0.02
利润总额	17,142,594.64	100.00	17,495,629.48	100.00

报告期利润构成情况重大变动原因说明：

1、主营业务利润占利润总额比重较上年同期增大的主要原因系本报告期较上年同期增加了合并报表范围期间费用增加所致。

2、期间费用占利润总额的比重较上年同期增大的主要原因系本报告期较上年同期增加了合并报表范围，增加合并范围的宁波市宁电燃料有限公司为商贸企业营业费用占期间费用较大比例所致。

3、补贴收入占利润总额的比重较上年同期增大的主要原因系本报告期较上年同期增加补贴收入所致。

4、营业外收支净额占利润总额的比重较上年同期增大的主要原因系本报告期较上年同期增加水利建设基金所致。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司于 2004 年年通过首次发行募集资金 19,338.47 万元人民币，已累计使用 15,231.45 万元人民币，其中本年度已使用 1,982.12 万元人民币，尚未使用 4,107.02 万元人民币，尚未使用募集资金存入本公司银行帐户。

公司募集资金随着三期扩建工程的进度陆续投入使用，至报告期已累计使用募集资金 15231.45 万元，占募集资金总额的 78.76%。

2、承诺项目使用情况

单位: 元 币种: 人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
三期扩建工程	200,025,600	否	152,314,538.71			是	否
合计		/				/	/

3、非募集资金项目情况

1)、根据宁波经济技术开发区经济发展局宁开经 [2005] 66 号批文，公司的反渗透除盐水处理技改项目总投资为 1785 万元，本期投入 798 万元，占总投资的 44.71%。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格遵循《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及相关法规的规定，积极完善公司法人治理结构建设，规范运作，加强信息披露，做好投资者关系管理工作。

报告期内，公司按照上海证券交易所《股票上市规则（2004 年修订）》的相关内容，修订了公司《股东大会议事规则》、《投资、财务决策制度》及《关联交易决策制度》，使得公司治理情况和中国证监会有关文件的要求不存在重大差异。

(二) 报告期内公司没有以前期间拟定的在报告期内实施的利润分配、公积金转增股本或新股发行、配股等事项

根据公司 2004 年度股东大会决议，2004 经审计后净利润为 26,267,746.21 元，按公司章程有关规定提取 10% 法定盈余公积金 2,614,566.85 元；提取 5% 法定盈余公益金 1,307,283.43 元，加 2003 年度未分配利润 706,594.19 元，本次可供股东分配的利润为 23,052,490.12 元。

2004 年度利润分配方案：拟以 2004 年 12 月 31 日公司总股本 16800 万股为基数，按每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），共派发现金股利 16,800,000.00 元，剩余未分配利润 6,252,490.12 元结转以后年度分配。

上述利润分配方案已于 2005 年 6 月 24 日实施完毕。详细内容请查阅 2005 年 6 月 15 日《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公告。

(三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、销售商品、提供劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式
宁波长丰热电有限公司	煤炭销售	市场价格	58,706,663.47	39.39	现金、票据
宁波庆丰热电有限公司	煤炭销售	市场价格	19,155,233.99	12.85	现金、票据
宁波久丰热电有限公司	煤炭销售	市场价格	6,884,743.47	4.62	现金、票据
宁波经济技术开发区热电有限责任公司	煤炭销售	市场价格	5,243,761.43	3.52	现金、票据

我公司由 2004 年 11 月份收购 70% 股权的宁波市热电燃料有限公司是经营煤炭批发、零售业务的贸易企业，主要为母公司及股东子公司热电公司提供煤炭供应，对控制煤炭价格、稳定煤源起到积极作用，因此其持续存在有一定的必要性。

(七) 重大合同及其履行情况

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。

4、担保情况

控股子公司宁波市宁电燃料有限公司由 2005 年 2 月向外贷款 3000 万元，经宁波市宁电燃料有限公司董事会批准，由出资方按投资比例提供担保，我公司为贷款总额的 70% 提供担保计 2100 万元，担保期限为 2005 年 2 月 25 日至 2005 年 8 月 5 日。此项担保事项已于 2005 年 2 月 18 日在《上海证券报》和上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 上及时披露。宁波市宁电燃料有限公司已于 2005 年 7 月 29 日还款，同时本公司担保责任解除。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5% 以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(九) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券

交易所的公开谴责。

(十) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
宁波热电股份有限公司第二届董事会第二次会议决议公告	《上海证券报》第 36 版	2005-02-26	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
宁波热电股份有限公司关于股东产权管理关系变更的临时公告	《上海证券报》第 C40 版	2005-03-08	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
宁波热电股份有限公司监事会决议公告	《上海证券报》第 27 版	2005-03-22	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
宁波热电股份有限公司 2005 年度日常关联性交易公告	《上海证券报》第 27 版	2005-03-22	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
宁波热电股份有限公司董事会决议公告暨召开 2004 年度股东大会的通知	《上海证券报》第 27 版	2005-03-22	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
宁波热电股份有限公司年报摘要	《上海证券报》第 27 版	2005-03-22	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
宁波热电股份有限公司 2005 年第一季度报告	《上海证券报》第 34 版	2005-04-23	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
宁波热电股份有限公司 2004 年度股东大会决议公告	《上海证券报》第 C51 版	2005-04-27	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
宁波热电股份有限公司关于上网电价调整的公告	《上海证券报》第 C6 版	2005-06-14	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
宁波热电股份有限公司 2004 年度利润分配方案实施公告	《上海证券报》第 C7 版	2005-06-15	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
宁波热电股份有限公司董事会决议公告	《上海证券报》第 C10 版	2005-08-03	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

(一) 会计报表（附后）

(二) 会计报表附注

会计报表附注
2005 年 1-6 月

金额单位：人民币元

一、公司简介

宁波热电股份有限公司（以下简称公司）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168,000,000.00元, 已于2004年6月28日办妥工商登记变更手续。

公司的经营范围为电力电量、热量、灰渣的生产及其咨询服务。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表编制方法

1、执行的会计准则和会计制度：执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2、会计年度：以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、记帐本位币：人民币。

4、记帐基础和计价原则：以权责发生制为记帐基础, 以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法：对所发生的非记帐本位币经济业务, 均采用业务发生当日的市场汇价折合为记帐本位币记帐; 报表日, 对各外币货币性帐户余额按中国人民银行公布的基准汇价进行调整, 差额除与购建固定资产等有关的在资产尚未达到预定可使用状态前计入资产的价值外, 其余列入当期财务费用。

6、现金等价物的确定标准：现金等价物是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

7、短期投资核算方法：

(1)短期投资核算公司购入能随时变现并且持有时间不准备超过一年(含一年)的投资, 包括各种股票、债券、基金等。

(2)短期投资在取得时, 按取得时的投资成本入帐。投资成本是指公司取得各种股票、债券、基金时实际支付的价款或者放弃非现金资产的帐面价值等。如取得短期投资实际支付的价款中包含已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息, 则单独核算, 不构成投资成本。短期投资持有期间的现金股利或利息于实际收到时除已单独核算计入应收项目的股利或利息外冲减投资的帐面价值。出售短期投资时, 按所获得的价款减去短期投资的帐面价值以及未收到的已计入应收项目的股利、利息等后的余额, 作为投资收益或损失, 计入当期损益。

(3)短期投资跌价准备的确认标准和计提方法：期末短期投资按成本与市价孰低计量, 当市价低于成本时, 按投资总体计提跌价准备。

8、坏帐核算方法：

(1)坏帐的确认标准为：因债务人破产或者死亡, 以其破产财产或者遗产清偿后, 仍然不能收回的应收款项; 或者因债务人逾期未履行偿债义务且有明显特征表明无法收回的应收款项。

(2)坏帐准备按应收款项(包括应收帐款、其他应收款)的帐龄分析计提。公司根据债务单位的实际财务状况、现金流量等情况, 确定的坏帐准备提取比例为：帐龄1年(含1年, 以下类推)以内的, 按其余额的5%计提; 帐龄1-2年的, 按其余额的10%计提; 帐龄2-3年的, 按其余额的30%计提; 帐龄3-4年的, 按其余额的50%计提; 帐龄4-5年的, 按其余额的80%计提; 帐

龄5年以上的，按其余额的100%计提；有确凿证据表明该应收款项收回难度较大的，根据实际情况提取特别坏帐准备。

9、存货核算方法：

- (1)公司存货分为原材料、低值易耗品、库存商品等；
- (2)原材料按实际成本计价，发出采用加权平均法结转；
- (3)低值易耗品摊销采用领用时一次摊销法核算；
- (4)库存商品购入按实际成本计价，发出采用加权平均法核算；
- (5)公司的存货采用永续盘存制；

(6)存货跌价准备的确认标准和计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低计价，按单个存货项目的成本与其可变现净值的差额，采用备抵法计提存货跌价准备。

10、长期股权投资核算方法：

(1)长期股权投资：按取得时的实际成本作为初始投资成本入帐。

(2)公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额20%或20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；公司对其他单位投资占该单位有表决权资本总额20%或20%以上，或虽投资不足20%，但有重大影响，采用权益法核算；公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额50%以上（不含50%），或虽不超过50%，但具有实质控制权的，编制合并会计报表。

(3)采用权益法核算的长期股权投资，取得时的初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额的差额，作为股权投资差额，调整初始投资成本。股权投资差额分别情况进行会计处理：初始投资成本大于应享有其在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，计入“长期股权投资—股权投资差额”科目，并按规定的期限摊销计入投资收益，合同规定了投资期限的按投资期限摊销，合同没有规定投资期限的按十年平均摊销。初始投资成本小于应享有其在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，计入“资本公积-股权投资准备”。

11、长期债权投资核算方法：

(1)长期债券投资：按取得时的实际成本作为初始投资成本入帐。公司购入的长期债券，初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价，在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销；债券投资按期计算利息，应计的债券投资利息收入，经摊销债券溢价或折价后，计入当期投资收益。

(2)其他债权投资：按取得时的实际成本作为初始投资成本入帐；按期计算应计利息，计入当期投资收益。

12、长期投资减值准备的确认标准和计提方法：

公司期末对长期投资的帐面价值逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于帐面价值，按可收回金额低于长期投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备。

13、固定资产计价和折旧方法：

(1)固定资产按实际成本计价。

(2)固定资产是指使用年限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等，不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在2000元以上，并且使用期限超过两年的，也作为固定资产。

(3) 固定资产采用直线法计提折旧，并按固定资产估计使用年限和预计净残值率3%确定其分类折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	年折旧率
房屋	30-40	2.42%-3.23%
建筑物	25	3.88%
简易房	10	9.70%
管网	15	6.47%
专用设备	10-15	6.47%-9.70%
机器设备	10	9.70%
运输设备	5	19.40%
办公设备	5	19.40%

(4) 固定资产减值准备的确认标准和计提方法：公司期末对固定资产逐项检查，如果由于市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于帐面价值的，按单项资产可收回金额低于其帐面价值的差额计提固定资产减值准备。

14、在建工程核算方法：

(1) 公司在建工程核算基建工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等所发生的实际支出；公司以工程达到预定可使用状态时作为确认固定资产的时点。

(2) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法：公司期末对在建工程进行全面检查，如果出现在建工程长期停建并且预计在未来3年内不重新开工的；或所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且对企业带来的经济利益具有很大的不确定性；或其他足以证明在建工程已经发生减值的情形时计提减值准备。

15、无形资产计价和摊销方法：

(1) 无形资产在取得时按实际成本计价，并自取得当月按受益年限采用直线法摊销计入损益。

(2) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：公司期末检查各项无形资产预计带来未来经济利益的能力，按单项无形资产的预计可收回金额低于其帐面价值的差额计提减值准备。

16、长期待摊费用：公司长期待摊费用按实际成本计价，并按受益年限采用直线法摊销。

17、借款费用的核算方法：

(1) 公司发生的借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。除购建固定资产的专门借款所发生的借款费用按以下原则资本化外，其他借款费用均于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化的原则：为购建固定资产的专门借款发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化，以后发生的辅助费用于发生当期确认为费用，如果辅助费用金额较小，也于发生当期确认为费用。当同时满足资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始等三个条件时，为购建固定资产的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额开始资本化，计入所购建固定资产的成本；每一会计期间资本化金额按至当期末购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。如果购建资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。但如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则借款费用的资本化

继续进行。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为损益。

18、收入确认原则：

(1)销售商品收入的确认：以公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出商品实施控制，与交易相关的经济利益能够流入公司，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(2)提供劳务收入的确认：以劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

(3)让渡资产使用权收入的确认：以与交易相关的经济利益能够流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

19、所得税的会计处理方法：采用应付税款法。

20、合并会计报表编制方法

公司的合并会计报表根据财政部《合并会计报表暂行规定》及其补充规定，以母公司和纳入合并范围子公司的会计报表以及其他有关资料为依据编制。

母公司执行《企业会计制度》，对于纳入合并范围的子公司执行会计制度与母公司不一致的，按照母公司的会计政策调整。母公司与纳入合并范围的子公司所有重大交易和往来款项均在会计报表合并时予以抵销。

三、税项

1、流转税：

增值税：电力销项税税率为 17%、蒸汽销项税税率为13%。

2、企业所得税：

(1) 母公司企业所得税按应纳税所得额33%计缴。

(2) 子公司宁波市宁电燃料有限公司企业所得税按应纳税所得额33%计缴。

3、地方税金及附加

(1)城市维护建设税

A、母公司按实际缴纳流转税额的7%计缴。

B、子公司宁波市宁电燃料有限公司按实际缴纳流转税额的5%计缴。

(2)教育费附加：

A、母公司按实际缴纳流转税额的4%计缴。

B、子公司宁波市宁电燃料有限公司按实际缴纳流转税额的4%计缴。

四、控股子公司及合营企业

1、公司控股子公司（纳入合并报表范围）的有关情况如下：

企业名称：	宁波市宁电燃料有限公司
住 所：	宁波市镇海定海路289号
注册资本：	2,000万元
主营业务范围：	许可经营项目：煤炭批发、零售。
与本企业关系：	公司持有70%股权
经济性质：	有限责任公司
法定代表人：	吕建伟

五、合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

(1) 明细项目

项 目	期 末 数	年 初 数
现 金	30,216.53	21,313.51
银行存款-人民币	73,199,899.27	115,449,526.97
合 计	73,230,115.80	115,470,840.48

(2) 公司货币资金期末数较年初数减少36.58%，主要原因是公司三期扩建工程处于建设期，本期投资较多。

2、应收票据

(1) 明细项目

种 类	期 末 数	年 初 数
商业承兑汇票	12,797,264.20	
银行承兑汇票	9,113,300.00	
合 计	21,910,564.20	

(2) 公司应收票据期末较年初增加，主要原因系子公司宁波市宁电燃料有限公司销售煤炭采取票据结算方式，收到的票据增加所致。

3、应收账款

(1) 账龄分析：

帐 龄	期 末 数			年 初 数		
	金 额	比 例	坏帐准备	金 额	比 例	坏帐准备
1年以内	42,808,414.93	100.00%	2,140,420.75	27,933,121.35	100.00%	1,396,656.07
合 计	42,808,414.93	100.00%	2,140,420.75	27,933,121.35	100.00%	1,396,656.07

(2) 本账户余额中无应收持有公司5% (含5%) 以上股份的股东单位款项。

(3) 应收账款余额中欠款金额前五名单位合计为30,107,350.54元，占应收账款余额的比例为70.33%。

(4) 应收账款期末数较年初数增加53.25%，主要原因系本期公司主营业务收入较上期有较大增长。

4、其他应收款：

(1) 账龄分析：

帐 龄	期 末 数			年 初 数		
	金 额	比 例	坏帐准备	金 额	比 例	坏帐准备
1年以内	938,321.67	98.02%	46,916.08	524,703.90	98.13%	26,235.20
1至2年	19,000.00	1.98%	1,900.00	10,000.00	1.87%	1,000.00
合 计	957,321.67	100.00%	48,816.08	534,703.90	100.00%	27,235.20

(2) 本账户余额中无应收持有公司5% (含5%) 以上股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款余额中欠款金额前五名合计为818,000.00元, 占应收账款余额的比例为85.45%。

5、预付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		年初数	
	金 额	比例	金 额	比例
一年以内	18,814,142.67	100.00%	1,251,735.00	100.00%
合 计	18,814,142.67	100.00%	1,251,735.00	100.00%

(2) 本账户余额中无预付持有公司5% (含5%) 以上股份的股东单位款项。

(3) 预付账款期末数较年初数增长1403.05%, 主要原因是控股子公司宁波市宁电燃料有限公司预付煤炭款所致。

6、存货

(1) 明细项目

项 目	期 末 数			年 初 数		
	金 额	比例	跌价准备	金 额	比例	跌价准备
原材料	3,859,214.95	17.36%	154,967.00	4,165,176.63	12.96%	154,967.00
库存商品	18,314,878.82	82.37%		27,943,583.61	86.95%	
在途材料	60,878.00	0.27%		30,000.00	0.09%	
合 计	22,234,971.77	100.00%	154,967.00	32,138,760.24	100.00%	154,967.00

(2) 存货跌价准备的计提采用单项比较法, 期末对存货的成本与可变现净值进行比较, 按可变现净值低于成本的差额计提。存货可变现净值确定的依据为在正常的生产经营过程中, 以预计售价减去销售所必需的预计税费后的净值确定可变现净值。

(3) 存货期末数较年初数减少30.97%, 主要原因是子公司宁波市宁电燃料有限公司期末煤炭库存减少。

7、长期股权投资

项 目	期末数		年初数	
	金 额	减值准备	金 额	减值准备
股权投资差额	1,238,411.64		1,304,168.03	
合 计	1,238,411.64	-	1,304,168.03	-

(1) 本期增减变动情况:

项 目	年 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
股权投资差额	1,304,168.03	0.00	65,756.39	1,238,411.64

合 计	1,304,168.03	0.00	65,756.39	1,238,411.64			
股权投资差额							
被投资企业	初始金额	摊销年限	年 初 数	本期增加	本期摊销	本期转出	期 末 数
宁波市宁电燃料有限公司	1,315,127.43	10	1,304,168.03 注		65,756.39		1,238,411.64
合 计	1,315,127.43		1,304,168.03		65,756.39		1,238,411.64

8、固定资产及累计折旧

(1) 增减变动情况

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
原 值				
房屋及建筑物	72,336,668.12			72,336,668.12
专用设备	203,446,170.41			203,446,170.41
机器设备	5,988,164.56	1,144,653.36		7,132,817.92
办公设备	651,120.00	153,563.74		804,683.74
运输设备	3,783,757.89	741,815.16	242,192.00	4,283,381.05
管网	33,449,667.08			33,449,667.08
合 计	319,655,548.06	2,040,032.26	242,192.00	321,453,388.32
累计折旧				
房屋及建筑物	16,261,378.89	1,450,331.58		17,711,710.47
专用设备	63,123,180.45	7,683,528.84		70,806,709.29
机器设备	2,663,654.30	334,005.01		2,997,659.31
办公设备	395,291.27	57,561.53		452,852.80
运输设备	1,436,081.37	363,102.44	217,972.80	1,581,211.01
管网	7,538,947.17	1,043,527.08		8,582,474.25
合 计	91,418,533.45	10,932,056.48	217,972.80	102,132,617.13
固定资产净值	228,237,014.61			219,320,771.19
减：固定资产减值准备	934,758.40			934,758.40
固定资产净额	227,302,256.21			218,386,012.79

(2) 固定资产减值准备934,758.40元，系以前年度对热控系统资产计提的减值准备。

9、工程物资

(1) 增减变动

项 目	期末数	年初数
三期扩建工程预付设备款	10,375,468.46	11,915,640.46
水处理系统改造预付设备款		5,586,000.00
合 计	10,375,468.46	17,501,640.46

(2)本期工程物资减少，主要原因是工程物资转入在建工程。

10、在建工程

项目	年初数	本期增加	本期减少		期末数	资金来源	预算数 (万元)	工程投入占预算比例
			转入固定资产	其他				
一期工程-除灰系统	150,530.00				150,530.00			
三期扩建工程	58,521,195.32	21,361,341.93			79,882,537.25	募股资金	20,002.56	注1
其中：利息资本化	1,394,279.98				1,394,279.98			
汽车城管网工程	10,939,569.32	922,898.60			11,862,467.92	自筹	2,000.00	
水处理系统改造		7,980,000.00			7,980,000.00	自筹		注2
其他	958,178.34	1,834,033.80			2,792,212.14	自筹		
合计	70,569,472.98	32,098,274.33			102,667,747.31			
在建工程减值准备	150,530.00				150,530.00			
在建工程账面价值	70,418,942.98				102,517,217.31			

注1：截止2005年6月30日在建工程累计投入141,939,070.25元，工程物资-三期扩建工程预付设备款10,375,468.46元，三期扩建工程共计投入152,314,538.71元，工程投入占预算比例为76.15%。

注2：根据宁波经济技术开发区经济发展局宁开经[2005]66号批文，公司反渗透除盐水处理技改项目总投资为1785万元，本期投入798万元，占总投资的44.71%。

11、无形资产

类别	原始金额	摊销年限	年初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	取得方式
土地使用权(D8)	9,225,000.00	50年	7,503,000.00		92,250.00	1,814,250.00	7,410,750.00	出让取得
土地使用权(D8-3)	2,695,860.00	50年	2,278,001.70		26,958.60	444,816.90	2,251,043.10	出让取得
土地使用权(镇海)	3,707,737.35	50年	3,670,659.99		37,077.36	74,154.72	3,633,582.63	出让取得
财务软件	19,000.00	5年	18,366.66		1,900.02	2,533.36	16,466.64	购买取得
合计	15,647,597.35		13,470,028.35		158,185.98	2,335,754.98	13,311,842.37	

12、长期待摊费用

项目	原始金额	摊销年限	年初数	本期摊销	累计摊销	期末数
租赁费	252,560.00	20年	233,618.06	6,313.98	25,255.92	227,304.08
合计	252,560.00		233,618.06	6,313.98	25,255.92	227,304.08

13、递延税款借项

根据财政部财会[2003]16号《关于企业收取的一次性入网费会计处理的规定》，公司收取的管网收入按照实际情况分10年进行摊销。2005年1-6月收取管网收入274,336.28元计入递延收益，年初未摊销的递延收益为1,293,325.96元，2005年1-6月确认收入77,249.26元，期末尚未摊销的递延收益为1,490,412.98元所得税404,237.83元，列入递延税款借项。

14、短期借款

(1) 明细项目：

项 目	期 末 数	年 初 数
信用借款	55,000,000.00	
保证借款	20,000,000.00	
合 计	75,000,000.00	

(2) 短期借款期末数较年初增加的主要原因是母公司流动资金借款增加2500万元，控股子公司宁波市宁电燃料有限公司流动资金借款增加5000万元。

15、应付票据

(1) 明细项目：

票据种类	期 末 数	年 初 数
银行承兑汇票		17,488,048.90
合 计		17,488,048.90

(2) 本帐户余额期末较年初减少100%，主要原因是银行承兑汇票到期承兑。

16、应付帐款

(1) 帐龄分析：

帐 龄	期 末 数		年 初 数	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
一年以内	7,681,759.95	85.76%	57,504,204.20	97.81%
一至二年	15,000.00	0.17%	96,630.60	0.16%
二至三年	589,530.60	6.58%	520,700.00	0.89%
三年以上	671,028.85	7.49%	671,028.85	1.14%
合 计	8,957,319.40	100.00%	58,792,563.65	100.00%

(2) 本帐户余额中无应付持有公司5% (含5%) 以上股份的股东单位款项。

(3) 应付帐款期末数较年初数减少84.76%，主要原因是控股子公司宁波市宁电燃料有限公司期末应付购煤款减少。

17、应交税金

税 种	期 末 数	年 初 数
增值税	1,887,259.37	-1,939,199.22
企业所得税	2,645,998.44	2,058,243.38
城建税	122,154.56	111,594.89
营业税	30.00	26.25
其他	490,056.19	158,003.74
合 计	5,145,498.56	388,669.04

报告期执行的法定税率参见附注三。

18、其他应付款

(1) 主要往来项目明细：

项 目	金 额
保证金	6,339,749.99

(2) 本帐户余额中无应付持有公司5% (含5%) 以上股份的股东单位款项。

19、预提费用

项 目	期 末 数	年 初 数
利息	183,357.50	89,075.25
大修理费	7,200,000.00	5,760,000.00
港杂费	4,591,940.80	943,765.20
运费	640,000.00	
排污费	610,000.00	
合 计	13,225,298.3	6,792,840.45

注：根据公司2003年制定的机组设备大修计划，公司计划于2006年对发电机组进行大修，计划修理费用1152万元，每年需预提大修费用288万元。

20、递延收益

根据财政部财会〔2003〕16号《关于企业收取的一次性入网费会计处理的规定》，公司收取的管网收入按照实际情况分10年进行摊销。2005年1-6月收取管网收入274,336.28元计入递延收益，年初未摊销的递延收益为1,293,325.96元，2005年1-6月确认收入77,249.26元，期末尚未摊销的递延收益为1,490,412.98元。

21、一年内到期的长期负债

项 目	期 末 数	年 初 数
信用借款	50,000,000.00	52,000,000.00
合 计	50,000,000.00	52,000,000.00

22、长期借款

(1) 明细项目

项 目	期 末 数	年 初 数
信用借款	7,000,000.00	7,000,000.00
合 计	7,000,000.00	7,000,000.00

23、股本

股份类别	年初数	本期增减变动				期末数
		送股	公积金转 股	其他	小计	
一、尚未流通股份						

1. 发起人股份	118,000,000				118,000,000
其中：					
国家拥有股份					
境内法人持有股份	118,000,000				118,000,000
2. 募集法人股					
3. 内部职工股					
尚未流通股份合计	118,000,000				118,000,000
二、已流通股份					
1. 境内上市的人民币普通股	50,000,000				50,000,000
2. 境内上市的外资股					
已流通股份合计	50,000,000				50,000,000
三、股份总数	168,000,000	-	-		168,000,000

24、资本公积

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	143,384,731.82			143,384,731.82
合 计	143,384,731.82		-	143,384,731.82

25、盈余公积

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	7,972,989.70			7,972,989.70
法定公益金	3,986,494.85			3,986,494.85
合 计	11,959,484.55		-	11,959,484.55

26、未分配利润

项 目	本年数
年初未分配利润	22,804,248.85
加：本年净利润	10,987,456.23
减：提取法定盈余公积	
提取法定公益金	
提取子公司法定盈余公积	
提取法定子公司公益金	
提取任意盈余公积	
支付普通股股利	注1 16,800,000.00
转作资本（或股本）的利润	
未分配利润	16,991,705.08

注1：根据公司2004年度股东大会决议，以2004年末总股本16,800万股为基数，每10股派发现金股利1.00元（含税），共派发现金股利16,800,000.00元。

27、主营业务收入、主营业务成本

(1) 分品种收入情况：

项目	本期数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电力	65,548,613.69	57,117,716.09	45,028,234.88	33,295,294.34
蒸汽	72,056,167.88	67,088,965.75	49,870,455.26	42,135,598.37
管网费	77,249.26		22,041.69	
煤炭销售	149,030,646.70	110,010,468.78		
合计	286,712,677.53	234,217,150.62	94,920,731.83	75,430,892.71

(2) 公司前五名客户的销售收入总额为190,134,805.47元，占公司全部销售收入的66.32%。

(3) 本期销售收入、销售成本分别较上年增长202.05%和210.51%的主要原因：公司电力、蒸汽收入的大幅增长；合并会计报表范围增加了子公司宁波市宁电燃料有限公司。

28、主营业务税金及附加

项目	本期数	上年同期数
营业税		49,250.00
城建税	513,117.00	433,672.17
教育费附加	293,209.72	247,812.67
合计	806,326.72	730,734.84

29、其他业务利润

项目	本期数	上年同期数
材料销售	111,094.73	108,751.24
其他	4,770.80	5,484.52
合计	115,865.53	114,235.76

30、财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	3,665,409.65	1,795,533.34
减：利息收入	789,395.23	311,932.94
手续费	21,410.56	54,488.81
合计	2,897,424.98	1,538,089.21

(1) 财务费用较上年增长88.38%的主要原因是合并会计报表范围增加了子公司宁波市宁电燃料有限公司。

31、投资收益

项 目	本期数	上年同期数
按权益法核算确认的收益		-1,166,008.35
股权转让收益		
股权投资差额摊销	-65,756.39	-22,032.54
合 计	-65,756.39	-1,188,040.89

32、补贴收入

项 目	本年数	上年数
财政补贴	4,800,000.00 注1	5,000,000.00
发电专项补助资金	4,252,000.00 注2	0.00
合 计	9,052,000.00	5,000,000.00

注1: 宁波经济技术开发区管理委员会抄告单[2005]-1/086给予公司4,800,000.00元的财政补贴。

注2: 根据宁波市经济委员会和宁波市财政局甬经资源[2005]50号《关于下达2004年度地方电厂顶峰发电专项补助资金的通知》、宁波经济技术开发区管理委员会抄告单[2005]-1/008, 公司收到顶峰发电专项补助资金672,000.00元、超发电量补助3,560,000.00元。

33、营业外收入

项 目	本期数	上年同期数
固定资产转让净收入	20,899.78	
其他	600.00	3,500.00
合 计	21,499.78	3,500.00

34、营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
水利建设基金	100,000.00	
其他	701.00	
合 计	100,701.00	

35、所得税

项 目	金 额
母公司本期应纳所得税	5,736,584.65
子公司本期应纳所得税	-
合 计	5,736,584.65

36、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
收到的补贴收入	9,052,000.00
收到的押金	322,000.00

37、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
运杂费、港杂费	33,334,688.72
业务招待费	733,350.30

38、非经常性损益

非经常性损益项目（收益+，损失-）	金 额
各项非经常性营业外收入	21,499.78
各项非经常性营业外支出	-100,701.00
各项非经常性补贴收入	9,052,000.00
股权处置收益	0
所得税影响金额	-2,961,023.60
少数股东损益影响金额	-133.07
合 计	6,011,642.11

六、母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 账龄分析：

账 龄	期 末 数			年 初 数		
	金 额	比 例	坏帐准备	金 额	比 例	坏帐准备
1年以内	30,422,656.56	100.00%	1,521,132.83	27,333,120.55	100.00%	1,366,656.03
合 计	30,422,656.56	100.00%	1,521,132.83	27,333,120.55	100.00%	1,366,656.03

(2) 应收账款余额中无应收持有公司5%（含5%）以上股份的股东单位款项。

(3) 应收账款中欠款金额前五名单位的合计为27,612,405.07元，占应收账款余额的比例为90.76%。

2、其他应收款

(1) 账龄分析：

帐 龄	期 末 数			年 初 数		
	金 额	比 例	坏帐准备	金 额	比 例	坏帐准备
1年以内	92,207.20	82.91%	4,610.36	175,203.90	94.60%	8,760.20
1至2年	19,000.00	17.09%	1,900.00	10,000.00	5.40%	1,000.00
合 计	111,207.20	100.00%	6,510.36	185,203.90	100.00%	9,760.20

(2) 其他应收款余额中无应收持有公司5%（含5%）以上股份的股东单位款项。

3、长期股权投资

项目	期末数		年初数	
	金额	减值准备	金额	减值准备
子公司投资	13,438,158.15		5,461,532.72	
股权投资差额	1,238,411.64		1,304,168.03	
合计	14,676,569.79	-	6,765,700.75	注

(1) 本期增减变动情况：

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
子公司投资	5,461,532.72	7,976,625.43		13,438,158.15
股权投资差额	1,304,168.03		65,756.39	1,238,411.64
合计	6,765,700.75	7,976,625.43	65,756.39	14,676,569.79

子公司投资明细项目列示如下：

被投资公司名称	投资年限	持股比例	初始投资金额	年初数	追加投资额	调整被投资公司权益增减额	
						本期金额	累计金额
宁波市宁电燃料有限公司		70%	5,684,872.57	5,461,532.72	7,000,000.00	976,625.43	753,285.58
合计			5,684,872.57	5,461,532.72	7,000,000.00	976,625.43	753,285.58

(续上表)

被投资公司名称	分得的现金红利		本期减少	期末数	减值准备
	本期金额	累计金额			
宁波市宁电燃料有限公司				13,438,158.15	
合计	-	-		13,438,158.15	-

注：根据公司二届三次董事会决议，同意宁波市宁电燃料有限公司增资1000万元，公司按70%的投资比例，以现金形式出资700万元。

股权投资差额

被投资企业	初始金额	摊销年限	年初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数
宁波市宁电燃料有限公司	1,315,127.43	10	1,304,168.03		65,756.39		1,238,411.64
合计	1,315,127.43		1,304,168.03		65,756.39		1,238,411.64

注：股权投资差额系收购宁波市宁电燃料有限公司70%股权形成。

4、主营业务收入、主营业务成本

(1) 分品种收入情况：

项 目	本期数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电力	65,548,613.69	57,117,716.09	45,028,234.88	33,295,294.34
蒸汽	72,056,167.88	67,088,965.75	49,870,455.26	42,135,598.37
管网费	77,249.26		22,041.69	
合 计	137,682,030.83	124,206,681.84	94,920,731.83	75,430,892.71

(2) 公司前五名客户的销售收入总额为127,464,630.26元，占公司全部销售收入的92.58%。

5、投资收益

项 目	本期数	上年同期数
按权益法核算确认的收益	976,625.43	-1,166,008.35
股权投资差额摊销	-65,756.39	-22,032.54
合 计	910,869.04	-1,188,040.89

七、关联方关系及其交易

1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称：宁波市宁电燃料有限公司
 住 所：宁波市镇海定海路289号
 注册资本：2,000万元
 主营业务范围：许可经营项目：煤炭批发、零售。
 与本企业关系：公司持有70%股权
 经济性质：有限责任公司
 法定代表人：吕建伟

存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
宁波市宁电燃料有限公司	1,000 万元	1,000 万元		2,000 万元

存在控制关系的关联方所持股份及其变化

关联方名称	年初数		本期变动		期末数	
	金 额	比 例	金 额	比 例	金 额	比 例
宁波市宁电燃料有限公司	700 万元	70%	700 万元	70%	1400 万元	70%

(2) 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司的关系
宁波开发投资集团有限公司	公司第一大股东，持有公司27.48%股权
宁波国宁节能实业有限公司	持有公司18.33%股权
宁波联合集团股份有限公司	持有公司12.21%股权
宁波市电力开发公司	注 持有公司9.16%股权
宁波经济技术开发区控股公司	持有公司3.06%股权
宁波久丰热电有限公司	宁波市电力开发公司持有其36%股权
宁波庆丰热电有限公司	宁波市电力开发公司持有其90%股权
宁波长丰热电有限公司	宁波市电力开发公司持有其25%股权
宁波经济技术开发区热电有限责任公司	宁波联合集团股份有限公司持有其95%的股权

注：根据宁波市国有资产管理委员会办公室的通知，宁波市电力开发公司的产权整体无偿划拨给宁波开发投资集团有限公司，由宁波开发投资集团有限公司作为宁波市电力开发公司的出资人。宁波市电力开发公司产权管理关系变更后，宁波开发投资集团有限公司直接及间接持有公司合计36.64%股权。

2、关联方交易

向关联方销售货物：

关联方名称	本期数			上年同期数		
	销售商品	占同类销售比例	定价原则	销售商品	占同类销售比例	定价原则
宁波长丰热电有限公司	58,706,663.47	39.39%	市场价格			
宁波庆丰热电有限公司	19,155,233.99	12.85%	市场价格			
宁波久丰热电有限公司	6,884,743.47	4.62%	市场价格			
宁波经济技术开发区热电有限责任公司	5,243,761.43	3.52%	市场价格			
合计	89,990,402.36	60.38%				

3、关联方往来

项目	余额		占全部往来款金额的比重	
	2005年6月30日	2004年6月30日	2005年6月30日	2004年6月30日
应收账款				
宁波久丰热电有限公司	1,695,634.38		4.08%	
宁波庆丰热电有限公司	3,301,498.62		7.94%	
应收账款合计	4,997,133.00		12.02%	
其他应收款				
宁波长丰热电有限公司	500,000.00		1.20%	

其他应收款合计	500,000.00
---------	------------

八、或有事项

截止 2005 年 6 月 30 日，公司为宁波市宁电燃料有限公司 2100 万元银行借款提供担保。

九、承诺事项

截止2005年6月30日，公司无需要披露的承诺事项。

十、资产负债表日后非调整事项

1、截止2005年6月30日，公司为宁波市宁电燃料有限公司2100万元银行借款提供担保，由于宁波市宁电燃料有限公司已于2005年7月29日还款，本公司担保责任同时解除。

2、经公司董事会同意、公司为控股子公司宁波市宁电燃料有限公司向交通银行镇海支行3000万元贷款按持股比例提供2100万元担保，担保期限为2005年8月2日至2006年8月1日。

十一、其他重要事项

公司无需要披露的其他重要事项。

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签名的 2005 年半年度报告文本；
- (二) 在有法定代表人、财务负责人签名并盖章的财务报表；
- (三) 报告其内在《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：丁凯

宁波热电股份有限公司

2005 年 8 月 16 日

资产负债表
2005 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		合并		母公司	
	合 并	母公 司	期 末 数	期 初 数	期 末 数	期 初 数
流动资产：						
货币资金	1		73,230,115.80	115,470,840.48	68,055,996.85	102,550,931.96
短期投资						
应收票据	2		21,910,564.20			
应收股利						
应收利息						
应收账款	3	1	40,667,994.18	26,536,465.28	28,901,523.73	25,966,464.52
其他应收款	4	2	908,505.59	507,468.70	104,696.84	175,443.70
预付账款	5		18,814,142.67	1,251,735.00	761,869.00	
应收补贴款						
存货	6		22,080,004.77	31,983,793.24	3,885,603.23	4,166,373.15
待摊费用						
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			177,611,327.21	175,750,302.70	101,709,689.65	132,859,213.33
长期投资：						
长期股权投资	7	3	1,238,411.64	1,304,168.03	14,676,569.79	6,765,700.75
长期债权投资						
长期投资合计			1,238,411.64	1,304,168.03	14,676,569.79	6,765,700.75
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价	8		321,453,388.32	319,655,548.06	318,923,103.17	318,423,335.17
减：累计折旧	8		102,132,617.13	91,418,533.45	101,854,227.61	91,337,672.47
固定资产净值	8		219,320,771.19	228,237,014.61	217,068,875.56	227,085,662.70
减：固定资产减值准备	8		934,758.40	934,758.40	934,758.40	934,758.40
固定资产净额			218,386,012.79	227,302,256.21	216,134,117.16	226,150,904.30
工程物资	9		10,375,468.46	17,501,640.46	10,375,468.46	17,501,640.46
在建工程	10		102,517,217.31	70,418,942.98	100,087,850.09	69,813,907.56
固定资产清理						
固定资产合计			331,278,698.56	315,222,839.65	326,597,435.71	313,466,452.32
无形资产及其他资产：						
无形资产	11		13,311,842.37	13,470,028.35	9,661,793.10	9,781,001.70
长期待摊费用	12		227,304.08	233,618.06	227,304.08	233,618.06

其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			13,539,146.45	13,703,646.41	9,889,097.18	10,014,619.76
递延税项：						
递延税款借项	13		404,237.83	426,797.57	404,237.83	426,797.57
资产总计			524,071,821.69	506,407,754.36	453,277,030.16	463,532,783.73
流动负债：						
短期借款	14		75,000,000.00		25,000,000.00	
应付票据	15			17,488,048.90		17,488,048.90
应付账款	16		8,957,319.40	58,792,563.65	1,294,606.24	15,615,510.23
预收账款			2,206,563.25			
应付工资			2,670,549.73	2,670,549.73	2,670,549.73	2,670,549.73
应付福利费			3,038,055.63	3,188,416.68	3,055,135.54	3,177,981.14
应付股利						
应交税金	17		5,145,498.56	388,669.04	5,172,142.47	4,113,253.50
其他应交款			72,040.48	63,768.51	55,580.15	63,768.51
其他应付款	18		9,170,951.27	7,992,208.07	9,161,346.82	7,986,641.77
预提费用	19		13,225,298.30	6,792,840.45	7,920,857.50	5,849,075.25
预计负债						
递延收益	20		1,490,412.98	1,293,325.96	1,490,412.98	1,293,325.96
一年内到期的长期负债	21		50,000,000.00	52,000,000.00	50,000,000.00	52,000,000.00
其他流动负债						
流动负债合计			170,976,689.60	150,670,390.99	105,820,631.43	110,258,154.99
长期负债：						
长期借款	22		7,000,000.00	7,000,000.00	7,000,000.00	7,000,000.00
应付债券						
长期应付款						
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计			7,000,000.00	7,000,000.00	7,000,000.00	7,000,000.00
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			177,976,689.60	157,670,390.99	112,820,631.43	117,258,154.99
少数股东权益			5,759,210.64	2,340,656.88		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	23		168,000,000.00	168,000,000.00	168,000,000.00	168,000,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			168,000,000.00	168,000,000.00	168,000,000.00	168,000,000.00
资本公积	24		143,384,731.82	143,384,731.82	143,384,731.82	143,384,731.82
盈余公积	25		11,959,484.55	11,959,484.55	11,959,484.55	11,959,484.55

其中：法定公益金			3,986,494.85	3,986,494.85	3,986,494.85	3,986,494.85
未分配利润	26		16,991,705.08	23,052,490.12	17,112,182.36	22,930,412.37
拟分配现金股利				16,800,000.00		16,800,000.00
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			340,335,921.45	346,396,706.49	340,456,398.73	346,274,628.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计			524,071,821.69	506,407,754.36	453,277,030.16	463,532,783.73

公司法定代表人：丁凯 主管会计工作负责人：乐碧宏 会计机构负责人：乐碧宏

利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

编制单位：宁波热电股份有限公司
人民币

单位：元 币种：

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	27	4	286,712,677.53	94,920,731.83	137,682,030.83	94,920,731.83
减：主营业务成本	27	4	234,217,150.62	75,430,892.71	124,206,681.84	75,430,892.71
主营业务税金及附加	28		806,326.72	730,734.84	730,526.85	730,734.84
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			51,689,200.19	18,759,104.28	12,744,822.14	18,759,104.28
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	29		115,865.53	114,235.76	115,865.53	114,235.76
减：营业费用			34,939,863.04			
管理费用			5,732,225.45	3,655,080.46	4,613,738.32	3,655,080.46
财务费用	30		2,897,424.98	1,538,089.21	1,412,924.55	1,538,089.21
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			8,235,552.25	13,680,170.37	6,834,024.80	13,680,170.37
加：投资收益（损失以“-”号填列）	31	5	-65,756.39	-1,188,040.89	910,869.04	-1,188,040.89
补贴收入	32		9,052,000.00	5,000,000.00	9,052,000.00	5,000,000.00
营业外收入	33		21,499.78	3,500.00	21,460.80	3,500.00
减：营业外支出	34		100,701.00		100,000.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			17,142,594.64	17,495,629.48	16,718,354.64	17,495,629.48
减：所得税	35		5,736,584.65	6,681,558.32	5,736,584.65	6,681,558.32
减：少数股东损益			418,553.76			
加：未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			10,987,456.23	10,814,071.16	10,981,769.99	10,814,071.16

公司法定代表人：丁凯 主管会计工作负责人：乐碧宏 会计机构负责人：乐碧宏

现金流量表
2005 年 1-6 月

编制单位: 宁波热电股份有限公司
人民币

单位: 元 币种:

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
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			308,205,721.00	155,392,151.17
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金	36		10,163,322.22	10,118,793.63
现金流入小计			318,369,043.22	165,510,944.80
购买商品、接受劳务支付的现金			334,816,968.20	154,835,739.48
支付给职工以及为职工支付的现金			4,877,426.34	4,464,633.39
支付的各项税费			13,986,051.87	13,250,247.97
支付的其他与经营活动有关的现金	37		37,345,789.10	2,448,712.85
现金流出小计			391,026,235.51	174,999,333.69
经营活动产生的现金流量净额			-72,657,192.29	-9,488,388.89
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			76,080.00	45,080.00
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			76,080.00	45,080.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			25,742,636.08	22,586,771.31
投资所支付的现金				7,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			25,742,636.08	29,586,771.31
投资活动产生的现金流量净额			-25,666,556.08	-29,541,691.31
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			3,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			3,000,000.00	
借款所收到的现金			125,000,000.00	45,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			128,000,000.00	45,000,000.00
偿还债务所支付的现金			52,000,000.00	22,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			19,916,976.31	18,464,854.91
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				

其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			71,916,976.31	40,464,854.91
筹资活动产生的现金流量净额			56,083,023.69	4,535,145.09
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-42,240,724.68	-34,494,935.11
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			10,987,456.23	10,981,769.99
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			418,553.76	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			517,104.29	151,226.96
固定资产折旧			10,934,556.17	10,734,527.94
无形资产摊销			158,185.98	119,208.60
长期待摊费用摊销			6,313.98	6,313.98
待摊费用减少(减：增加)				
预提费用增加(减：减少)			6,410,675.60	2,050,000.00
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			-20,899.78	-20,860.80
固定资产报废损失				
财务费用			3,665,409.65	2,140,788.25
投资损失(减：收益)			65,756.39	-910,869.04
递延税款贷项(减：借项)			22,559.74	22,559.74
存货的减少(减：增加)			9,903,788.47	125,802.92
经营性应收项目的减少(减：增加)			-32,860,319.02	-3,777,408.31
经营性应付项目的增加(减：减少)			-82,866,333.75	-31,111,449.12
其他				
经营活动产生的现金流量净额			-72,657,192.29	-9,488,388.89
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
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增加情况：				
现金的期末余额			73,230,115.80	68,055,996.85
减：现金的期初余额			115,470,840.48	102,550,931.96
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			-42,240,724.68	-34,494,935.11

公司法定代表人：丁凯 主管会计工作负责人：乐碧宏 会计机构负责人：乐碧宏

合并资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位: 宁波热电股份有限公司
人民币

单位: 元 币种:

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	1,423,891.27	517,104.29		1,940,995.56
其中: 应收账款	1,396,656.07	495,523.41		1,892,179.48
其他应收款	27,235.20	21,580.88		48,816.08
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	154,967.00			154,967.00
其中: 库存商品				
原材料	154,967.00			154,967.00
长期投资减值准备合计				
其中: 长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	934,758.40			934,758.40
其中: 房屋、建筑物				
机器设备	934,758.40			934,758.40
无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
在建工程减值准备	150,530.00			150,530.00
委托贷款减值准备				
资产减值合计	2,664,146.67	517,104.29		3,181,250.96

公司法定代表人: 丁凯 主管会计工作负责人: 乐碧宏 会计机构负责人: 乐碧宏

母公司资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位: 宁波热电股份有限公司
人民币

单位: 元 币种:

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	1,376,416.23	151,226.96		1,527,643.19
其中: 应收账款	1,366,656.03	154,476.80		1,521,132.83
其他应收款	9,760.20	-3,249.84		6,510.36
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	154,967.00			154,967.00
其中: 库存商品				
原材料	154,967.00			154,967.00
长期投资减值准备合计				
其中: 长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	934,758.40			934,758.40
其中: 房屋、建筑物				
机器设备	934,758.40			934,758.40
无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
在建工程减值准备	150,530.00			150,530.00
委托贷款减值准备				
资产减值合计	2,616,671.63	151,226.96		2,767,898.59

公司法定代表人: 丁凯 主管会计工作负责人: 乐碧宏 会计机构负责人: 乐碧宏