

宁波热电股份有限公司

600982

2013 年年度报告

重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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
董事长	王凌云	身体原因	余伟业
董事	沈军民	工作原因	周兆惠

三、 天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：

经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审计，母公司 2013 年度实现净利润 17,676,105.39 元，根据公司章程规定，提取 10%法定盈余公积金 1,767,610.54 元，加 2012 年度剩余未分配利润 132,261,657.34，本年末可供股东分配的利润为 148,170,152.19 元。

公司以 2013 年 12 月 31 日总股本 16,800 万股为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金股利 1.25 元（含税），并按每 10 股送 5 股的比例向全体股东送红股；同时以资本公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 10 股。上述利润分配方案实施后，公司总股本将由 16,800 万股增加至 42,000 万股。

六、 前瞻性陈述的风险声明

本年度报告中涉及未来计划等前瞻性陈述存在一定的不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、 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

八、 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	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	21
第六节	股份变动及股东情况.....	24
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	28
第八节	公司治理.....	33
第九节	内部控制.....	37
第十节	财务会计报告.....	38
第十一节	备查文件目录.....	38

第一节 释义及重大风险提示

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、宁波热电	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
香港绿能	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

二、 重大风险提示：

对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险，已在“第四节 董事会报告”的“公司未来发展的讨论与分析”中详细阐述。

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

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

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来主营业务未发生变化。

(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司上市以来未发生控股股东变更。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	南京市正洪街 18 东宇大厦
	签字会计师姓名	游世秋 吴舟

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年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	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
营业收入	772,834,320.65	1,017,104,915.81	-24.02	991,838,394.88
归属于上市公司股东的净利润	142,862,397.92	68,730,788.21	107.86	85,879,429.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	13,603,671.37	48,342,860.06	-71.86	41,299,912.67
经营活动产生的现金流量净额	196,707,384.83	79,365,976.53	147.85	15,388,276.09
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	986,389,992.85	856,074,094.83	15.22	704,539,397.25
总资产	1,767,060,726.36	1,634,071,863.50	8.14	1,302,487,770.02

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
基本每股收益(元/股)	0.8504	0.4091	107.87	0.5112
稀释每股收益(元/股)	0.8504	0.4091	107.87	0.5112
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0810	0.2878	-71.85	0.2458
加权平均净资产收益率(%)	15.48	8.99	增加 6.49 个百分点	13.15
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.47	6.32	减少 4.85 个百分点	6.32

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	2013 年金额	附注（如适用）	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-18,135.43		2,797,704.87	-339,673.65
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	13,253,000.00		6,880,000.00	2,405,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	298,930.28		324,316.07	
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	118,889,364.43	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损益	19,225,492.17	58,234,099.37
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,312,239.17		-637,837.25	-919,077.79
少数股东权益影响额	-1,873,035.32		-1,085,388.12	44,256.02
所得税影响额	-7,603,636.58		-7,116,359.59	-14,845,086.99
合计	129,258,726.55		20,387,928.15	44,579,516.96

三、 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	146,597,516.08	280,464,087.44	133,866,571.36	12,778,179.62
可供出售金融资产	87,400,982.83	105,635,323.82	18,234,340.99	108,300,274.78
衍生金融负债	88,070.00	2,277,159.97	2,189,089.97	-2,189,089.97
合计	234,086,568.91	388,376,571.23	154,290,002.32	118,889,364.43

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,公司为提高综合经营业绩,通过"向技术要效益",加大技改力度,并逐步发展融资租赁业务和进行有效的资本运作,使得公司各项业务紧紧围绕热电主业有序开展。同时,公司继续完善法人治理和内控体系建设,并加大环保投入,促进公司和谐、可持续发展。

2013年,公司共实现营业收入 77,283.43 万元,同比下降 24.02%,利润总额 16,678.40 万元,实现归属于母公司的净利润 14,286.24 万元,同比增长 107.86%。完成蒸汽销售量 269.85 万吨,实现蒸汽销售收入 42,859.75 万元,同比下降 7.63%;实现商品收入 20,194.81 万元,同比下降 51.75%。

1、 公司治理方面

报告期内,为更好的保障公众股股东权益,增强公司现金分红的透明度,公司完善了《公司章程》中与利润分配有关的条款。公司还补充完善了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《关联交易决策制度》和《投资者关系管理制度》等制度,保障了公司"三会"工作及公司日常事务的顺利开展。

2、 生产经营方面

报告期内,公司进一步加强子公司光耀热电、北仑热力、南区热力的技术改造项目的建设力度,对设备、管网进行了优化,降低了管损。

此外,为提高公司内部工程质量的监督管理,公司成立检修中心负责公司内部工程、检修项目的施工、维护等工作。目前该中心已初步建立了一套检修维修的规范和管理模式。为加强公司生产运行的监控、技术分析、安全生产、风险控制等工作,公司还建立了生产智慧管理平台--信息中心,构架公司信息化网络。目前该项目已进入招投标准备阶段。

3、 在建项目方面

报告期内,公司春晓项目两台 20t/h 天然气锅炉将进入调试阶段。此外,土建招标已完成。公司金西项目前期的核准批复工作及前期工作已全部完成,项目目前已正式开工。

4、 资本运作方面

报告期内,子公司宁电投资和香港绿能作为公司资本运作的主力军,通过对公开市场信息的分析进行同行业的投资,取得了较好的成绩。金通租赁公司依托公司的资源优势,在合同能源项目、热电企业扩建、升级改造项目均获得了突破,为下一步的快速发展,打下了良好的基础。

5、 环境保护方面

报告期内,公司加大环保投入,积极探索热电联产生产过程中的工业水处理及回用、污泥焚烧、垃圾焚烧等节能环保技术。其中,子公司光耀热电反渗透节水项目投入运行,阳光房项目、污泥干化等项目稳步推进。公司希望通过热电联产与节能环保的交互发展未来能打造循环经济、绿色经济的园区产业链。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量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	772,834,320.65	1,017,104,915.81	-24.02
营业成本	644,804,050.29	850,414,196.75	-24.18
销售费用	36,907,355.08	38,144,694.97	-3.24
管理费用	41,490,459.70	39,048,553.42	6.25
财务费用	13,037,468.95	15,997,369.38	-18.50
经营活动产生的现金流量净额	196,707,384.83	79,365,976.53	147.85
投资活动产生的现金流量净额	-129,727,925.78	-15,779,193.95	
筹资活动产生的现金流量净额	27,306,398.28	82,435,985.87	-66.88

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

2013 年公司销售收入相比上年同期降低 26.02%，变化主要受到电力销售增加、商品销售收入减少以及替代电量指标到期的影响。

报告期商品销售收入 20,194.81 万元，相比上年同期 41,856.75 万元减少 21,661.94 万元，同比降低 51.75%。主要系报告期大宗商品贸易受宏观经济影响，市场低迷，公司商品贸易下降。

报告期子公司光耀热电抓住煤价下跌机遇，增加了电力销售量，使其收益大幅增加。

公司前三年与国电浙江北仑第三发电有限公司签订了《浙江省小火电关停机组替代发电协议》，委托其替代发电，2010 年至 2012 年分别结算替代发电量 30,186 万千瓦时、31,347 万千瓦时、34,830 万千瓦时，替代电量指标已到期，报告期内无此项收入。

(2) 主要销售客户的情况

公司前五名客户的销售金额合计为 36,482.40 万元，占年度销售总额的 47.20%。

3、 成本

(1) 成本分析表

单位：元 币种：人民币

分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
电力、热力生产与供应	原煤消耗	121,720,665.87	18.88	108,089,611.80	12.73	12.61
热力采购与供应	外购蒸汽	247,022,733.28	38.31	284,055,047.52	33.44	-13.04
商品贸易	外购成本	203,137,660.40	31.50	422,646,712.47	49.76	-51.94

商品贸易外购成本同比下降主要系相关的商品贸易减少。

(2) 主要供应商情况

公司向前五名供应商合计采购的金额为 46,252.77 万元，占公司本年采购总额的 90.66%。

4、 费用

单位：元 币种：人民币

费用名称	本期金额	上年同期	变动比率 (%)
资产减值损失	6,688,909.17	17,286,864.37	-61.31%
所得税费用	8,554,983.38	12,501,101.44	-31.57%

(1) 资产减值损失相比上年同期降低 61.31%，主要系上期经测试计提了商誉减值准备及在建工程减值准备；

(2) 所得税费用相比上年同期降低 31.57%，主要系子公司绿能投资对东电 B 股投资所获取收益免缴纳所得税；子公司光耀热电可以结转至以后年度未弥补亏损增加，确认了递延所得税资产，相应减少了当期的所得税费用。

5、 现金流

单位：元 币种：人民币

费用名称	本期金额	上年同期	变动比率 (%)
经营活动产生的现金流量净额	196,707,384.83	79,365,976.53	147.85%
投资活动产生的现金流量净额	-129,727,925.78	-15,779,193.95	-
筹资活动产生的现金流量净额	27,306,398.28	82,435,985.87	-66.88%

(1) 经营活动产生的现金流量净额本期较上年同期增长 147.85%，主要系期货交易及旧设备库存完成销售及应收账款、应收票据相比年初减少回笼资金所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额本期较上年同期减少，主要系子公司证券投资规模增加，工程项目支出增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额本期较上年同期降低 66.88%，主要系上年同期金通租赁吸收少数股东投资款 6,237.92 万元所致。

6、 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

单位：元 币种：人民币

费用名称	本期金额	上年同期	变动比率 (%)
公允价值变动收益	-17,044,417.44	10,373,733.52	-264.30%
投资收益	135,933,781.87	8,851,758.65	1435.67%
营业外收入	22,243,747.18	12,572,043.53	76.93%
营业外支出	665,034.53	3,532,175.91	-81.17%

①公允价值变动收益相比上年同期降低 264.30%，主要系受证券市场行情影响，两个年度的期末证券公允价值变动呈相反方向。

②投资收益相比上年同期增长 1,435.67%，主要系报告期公司处置了可供出售金融资产“东电 B 股”。

③营业外收入相比上年同期增长 76.93%，主要系报告期收到的计入当期损益的政府补助增加。

④营业外支出相比上年同期降低 81.17%，主要系上年同期子公司部分管网拆除发生的损失计入。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

①公司债实施进度说明

2013 年 3 月 26 日，公司收到证监会出具的《关于核准宁波热电股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可【2013】274 号），核准公司向社会公开发行面值不超过 3 亿元的公司债券。公司于 2013 年 4 月 11 日进行了债券发行公告和债券募集说明书的披露，并于 4 月 15 日正式发行，4 月 18 日发行结束，详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

②非公开定向增发事项进展说明

2013 年 11 月 8 日，公司向证监会报送《宁波热电股份有限公司非公开发行申请文件》。

2013 年 12 月 19 日，公司收到《中国证监会行政许可项目审查一次反馈审查通知书》（131524

号), 并会同相关中介机构对需要反馈的材料进行了积极准备, 对反馈意见的具体事项进行了逐项落实。

2014 年 3 月 13 日, 公司将相关反馈意见书面材料报送证监会有关部门。

2014 年 4 月 11 日, 公司 2013 年度非公开发行 A 股股票方案获得中国证监会发行审核委员会审核通过。

(3) 发展战略和经营计划进展说明

公司依托热电主业, 积极探索环保、能源等领域, 通过实体项目投资经营、融资租赁、合同能源管理、战略投资等多渠道经营模式, 进一步提升公司盈利能力。同时, 公司充分运用资本市场的融资平台, 包括不限于债券融资和股权融资的方式, 有效保障公司发展资金。

(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	525,976,103.30	407,821,367.63	22.46	-0.31	-4.43	增加 3.34 个百分点
商品贸易	201,948,070.89	203,137,660.40	-0.59	-51.75	-51.94	增加 0.39 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	97,378,620.04	94,765,143.27	2.68	53.14	54.32	减少 0.75 个百分点
蒸汽	428,597,483.26	313,056,224.36	26.96	-7.63	-14.31	增加 5.69 个百分点
精对苯二甲酸	108,175,299.11	108,319,743.69	-0.13			
强麦	35,617,504.42	35,001,575.60	1.73			
白银	31,197,405.16	41,598,327.11	-33.34	-78.24	-71.13	减少 32.83 个百分点
铜	21,212,042.85	21,216,179.13	-0.02	-84.87	-84.84	减少 0.20 个百分点

报告期大宗商品贸易受宏观经济影响, 市场低迷, 是公司商品贸易下降的主要影响因素。

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	607,023,364.98	-22.50
其他地区	123,209,954.81	-25.22

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元 币种:人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
交易性金融资产	280,464,087.44	15.87	146,597,516.08	8.97	91.32
应收票据	3,354,019.35	0.19	13,252,970.15	0.81	-74.69
应收账款	45,469,364.05	2.57	70,468,121.31	4.31	-35.48
预付款项	1,282,511.05	0.07	18,347,854.13	1.12	-93.01
其他应收款	11,979,536.88	0.68	6,306,135.41	0.39	89.97
存货	3,548,019.08	0.20	98,805,366.06	6.05	-96.41
其他流动资产	30,122,739.75	1.70	45,794,969.27	2.80	-34.22
可供出售金融资产	105,635,323.82	5.98	87,400,982.83	5.35	20.86
长期应收款	106,167,423.58	6.01	51,310,386.76	3.14	106.91
在建工程	168,586,000.15	9.54	128,068,696.41	7.84	31.64
短期借款	131,348,299.61	7.43	407,445,794.01	24.93	-67.76
应付账款	56,953,641.28	3.22	98,668,603.44	6.04	-42.28
预收款项	1,092,625.64	0.06	19,903,975.22	1.22	-94.51
应付利息	11,068,512.74	0.63	3,568,693.36	0.22	210.16
应付股利	0.00	0.00	5,384,246.62	0.33	-100.00
长期借款	3,530,000.00	0.20			
应付债券	296,713,202.95	16.79			

- (1)交易性金融资产：主要系子公司宁电投资和百思乐斯证券投资规模增加。
- (2)应收票据：主要系子公司收到银行承兑汇票到期承兑所致。
- (3)应收账款：主要系子公司光耀热电上期末应收上网电力销售款较年初减少。
- (4)预付款项：主要系金华宁能热电联产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。
- (5)其他应收款：主要系公司依据宁波市经信委及财政局《关于下达 2013 年度关停小火电机组补助资金的通知》及《2013 年宁波市关停小火电机组财政补助资金分配表》预计未来可收取关停小火电机组财政补助资金 645 万元。
- (6)存货：主要系子公司宁电投资和百思乐斯年初“期现套利”业务现货库存本期交割；百思乐斯于报告期出售了原作为存货核算的“旧设备”。
- (7)其他流动资产：如上所述因存货处置相应待抵扣进项税额减少；且报告期末预缴企业所得税较上年末有所减少。
- (8)可供出售金融资产：主要系报告期，子公司绿能投资发展有限公司处置了“东电 B”（现浙能电力）、子公司宁波宁电投资发展有限公司增持了“惠天热电”。
- (9)长期应收款：主要系子公司金通租赁业务增长，相应融资租赁投资款增加。
- (10)在建工程：主要系金华宁能热电联产项目、春晓热电项目投入增加。
- (11)短期借款：主要系报告期本公司发行公司债券偿还了部分银行贷款所致。
- (12)应付账款：主要系报告期末，本公司及部分子公司的资产购置款、蒸汽购买款及煤炭购买款均较上年末有所减少。
- (13)预收款项：子公司百思乐斯上年度收取的旧设备预收款本期已实现销售。
- (14)应付利息：主要系发行公司债券提取的利息费用所致。
- (15)应付股利：主要系子公司光耀热电支付以前年度提取股利所致。
- (16)长期借款：主要系子公司金通公司拓展融资渠道，增加的项目借款。

(17)应付债券：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。

2、 公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

单位：元 币种：人民币

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	-14,275,559.11			278,447,137.44
2.衍生金融资产	2,599,475.00	-582,525.00			2,016,950.00
3.可供出售金融资产	87,400,982.83		20,183,585.56		105,635,323.82
金融资产小计	233,998,498.91	-14,858,084.11	20,183,585.56		386,099,411.26

(四) 核心竞争力分析

1、行业优势：热电联产行业符合国家产业政策，是国家鼓励优先发展的行业，市场前景广阔，公司有较强的可持续发展能力。

2、团队优势：公司成立以来，核心团队人员稳定，具备丰富的热电联产管理和运营经验。

3、地域优势：公司目前供热范围包括北仑城区部分供热区域、余姚黄家埠镇，未来将覆盖金华金西开发区和北仑春晓地区。

4、技术优势：公司在循环流化床锅炉的燃烧技术、变频调速节电技术以及扩大供热半径等方面拥有技术优势，其中中国科学院工程热物理研究所对本公司循环流化床锅炉（CFBB）运行技术诀窍出具了评价意见。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 报告期公司对全资子公司绿能投资追加投资款人民币 400 万元，累计投资额增加至人民币 12,147.45 万元。子公司绿能投资实收资本 7,000 万港元，投资总额为 5,999 万美元，主要从事投资及一般贸易业务；

(2) 报告期公司对子公司金华宁能履行第一期出资 976 万元（直接和间接持股比例合计 100%），子公司金华宁能主要从事集中供热的热电联产，热力产品，热力设备，灰渣的销售及技术服务，污泥焚烧服务，热力系统节能技术服务。

(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)	占期末证券投资 比例(%)	报告期损益(元)
1	七天质押回购	204007	GC007	156,203,890.08	1,524,350.00	149,509,204.10	53.69	-6,758,983.66
2	可转换债券	110015	中石化债	8,135,736.00	80,000.00	7,683,200.00	2.76	-452,536.00
3	可转换债券	113001	中行转债	31,214,117.60	308,090.00	29,878,568.20	10.73	-1,335,549.40
4	信托		宁电 1 期	80,000,000.00	80,000,000.00	80,584,000.00	28.94	-168,000.00
5	股票	601988	中国银行	11,856,315.00	4,119,147.00	10,792,165.14	3.88	-1,223,536.86
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	113,075,351.13
合计				287,410,058.68	/	278,447,137.44	100	103,136,745.21

(2) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权 比例(%)	期末账面价值	报告期 损益	报告期所有者 权益变动	会计核算科目	股份来源
000692	惠天热电	9,743,741.01	5.00	105,635,323.82		19,908,277.43	可供出售金融资产	二级市场买入
合计		9,743,741.01	/	105,635,323.82		19,908,277.43	/	/

(3) 买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量 (股)	报告期买入股份数量 (股)	使用的资金数量 (元)	报告期卖出股份数量 (股)	期末股份数量 (股)	产生的投资收益 (元)
川投转债		51,000.00	6,611,695.36	51,000.00		66,934.81
东华转债		440.00	44,000.00	440.00		11,424.51
工行转债	85,840	380,000.00	42,315,292.87	465,840.00		795,593.37
国投转债	44,750	60,690.00	7,701,111.14	105,440.00		1,075,471.93
南山转债	17,140			17,140.00		232,838.84
深机转债		100,000.00	9,824,832.28	100,000.00		-84,878.91
新钢转债		365,190.00	38,837,158.34	365,190.00		70,500.28
重工转债	24,110	60,000.00	7,860,470.01	84,110.00		473,116.69
川投能源		275,027.00	3,247,756.24	275,027.00		10,240.58
工商银行		9,306,766.00	36,225,910.64	9,306,766.00		348,855.20
桂东电力		1,000.00	11,157.29	1,000.00		373.63
国电电力		2,349,901.00	7,012,778.23	2,349,901.00		-543,507.14
国投电力		560,000.00	3,488,327.54	560,000.00		-23,320.52
华资实业		2,123,201.00	12,547,875.93	2,123,201.00		441,550.52
深圳机场		1,000.00	3,802.28	1,000.00		-247.98
沈阳化工		100,000.00	451,270.60	100,000.00		3,001.40
中国石化		2,165,000.00	12,141,389.80	2,165,000.00		-573,401.79
重庆啤酒		2,314,672.00	39,604,446.94	2,314,672.00		1,992,218.37
基金		40,610,023.00	59,210,841.35	40,610,023.00		-1,448,822.14
隧道转债		38,000.00	3,959,358.37	19,000.00	19,000.00	-41,755.92
海运转债	33,200				33,200.00	29,880.00
民生转债		227,600.00	24,363,932.62	129,200.00	98,400.00	118,188.02
国电转债	116,900	512,400.00	56,401,456.96	323,190.00	306,110.00	3,287,884.66
中行转债	70,000	1,493,740.00	152,487,869.65	809,600.00	754,140.00	869,252.24
石化转债	200,000	984,320.00	99,126,938.90	482,730.00	701,590.00	574,374.86
中国银行		7,092,196.00	20,417,180.00	2,973,049.00	4,119,147.00	-159,387.00
东电 B 股	21,502,133.00	18,045,101.00	91,200,066.39	39,547,234.00		108,300,274.78

南玻 B		115,000.00	557,044.77	115,000.00		4,248.66
宁通信 B		188,100.00	671,500.38	188,100.00		19,276.40
长安 B		62,096.00	245,228.50	62,096.00		80,904.73
鲁泰 B		108,000.00	635,023.58	108,000.00		-2,052.90
杭汽轮 B		95,800.00	903,903.45	95,800.00		106,031.34
中鲁 B		165,000.00	691,674.72	165,000.00		22,575.07
大众 B 股		60,000.00	211,302.73	60,000.00		17,771.70
老凤祥-B		13,600.00	205,046.37	13,600.00		9,917.92
双钱 B 股		60,050.00	248,376.28	60,050.00		27,505.24
海立 B 股		45,000.00	156,085.65	45,000.00		11,338.80
友谊 B 股		15,000.00	121,460.04	15,000.00		-2,061.06
机电 B 股		43,000.00	294,039.86	43,000.00		12,268.10
锦旅 B 股		87,600.00	789,110.35	87,600.00		68,080.73
陆家 B 股		50,056.00	418,908.64	50,056.00		6,216.43
华新 B 股		20,000.00	227,854.90	20,000.00		-14,506.41
锦江 B 股		30,000.00	283,127.95	30,000.00		15,022.96
鄂资 B 股		25,000.00	167,700.66	25,000.00		-10,465.63
海航 B 股		30,000.00	127,981.63	30,000.00		-3,396.77
振华 B 股		184,200.00	456,921.66	184,200.00		-18,487.25
新城 B 股		165,000.00	941,356.71	165,000.00		-61,179.10
东贝 B 股		166,800.00	771,437.86	166,800.00		151,065.37
黄山 B 股		31,110.00	269,325.34	31,110.00		23,363.68
招商局 B		36,880.00	803,117.22	36,880.00		-63,619.07
深基地 B		51,300.00	514,229.51	51,300.00		52,355.62
市北 B 股		22,000.00	73,344.31	22,000.00		10,996.92
金桥 B 股		8,000.00	47,388.30	8,000.00		1,684.61
古井贡 B		8,000.00	179,717.71	8,000.00		-23,085.62
深康佳 B		50,000.00	107,888.28	50,000.00		-6,881.48
沙隆达 B		1,284,060.00	6,567,226.20	1,284,060.00		377,814.42

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 0 元。

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

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

(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	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、万达期货有限公司	12,547	短期	金属		12,498,105.78	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、万达期货有限公司	31,602	短期	农产 品		2,031,775.19	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、万达期货有限公司	27,187	短期	能 源 产品		1,983,967.39	否
期货 投资	自有 资金	东吴期货有限公司了、光大期货有限公司	852	短期	股 指 期货		2,007,629.19	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	本年度已使用募集 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	29,640	29,640	0	

公司于 2013 年 4 月 15 日发行 3 亿元公司债，用途为偿还银行借款和补充流动资金，扣除发行费用后实际募集资金净额为 29,640 万元。截止 2013 年 12 月 31 日，上述募集资金已全部使用于偿还银行借款和补充流动资金。

4、 主要子公司、参股公司分析

单位：元 币种：人民币

公司名称	业务性质	注册资本（万元）	总资产	净资产	净利润
宁波北仑热力有限公司	热力供应	7,000	239,532,316.44	141,111,153.66	14,021,309.15
宁波宁电投资发展有限公司	投资业务及贸易	5,000	433,087,093.45	110,077,674.71	2,269,726.36
宁波北仑南区热力有限公司	热力供应	5,000	92,285,511.16	70,386,852.01	20,128,797.83
绿能投资发展有限公司	投资业务及贸易	7,000 万港元	267,936,237.81	225,157,370.02	106,897,668.94
宁波光耀热电有限公司	热力生产与供应	7,000	250,824,677.28	59,100,293.52	13,080,223.97

说明：

（1）子公司北仑热力报告期实现净利润 1,402.13 万元，相比上年同期 724.22 万元增加 677.91 万元，同比增长 93.61%，主要系蒸汽销售量增加，通过精细化管理降低管损，同时受会计估计变更合并报表范围内计提的减值准备转回所致；

（2）子公司宁电投资报告期实现净利润 226.97 万元，相比上年同期 717.44 万元减少 490.47 万元，同比降低 68.36%，主要系证券投资发生的公允价值变动损失所致；

（3）控股子公司南区热力报告期实现净利润 2,012.88 万元，归属于母公司的净利润 1,026.56 万元，相比上年同期-140.22 万元增加 1,166.78 万元，主要系本年度蒸汽销售量有所增加同时通过精细化管理降低管损，折旧费用及利息费用相比上年同期亦减少所致；

（4）子公司绿能投资报告期实现净利润 10,689.77 万元，相比上年同期大幅增长，主要系处置东电 B 股获取的投资收益；

（5）控股子公司光耀热电报告期实现净利润 1,308.02 万元，归属于母公司的净利润 850.21 万元，相比上年同期-39.55 万元增加 889.76 万元，主要系煤价下跌增加热电联产销售毛利所致。

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	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
金华项目	45,992	报告期内完成了项目的核准和前期审批工作，并于 7 月份取得土地使用证，完成了主要设备及部分辅助设备的招投标工作。	2,923.61	3,117.16	
春晓项目	146,245	报告期项目中 20 吨/小时燃气锅炉及相关配套设施已经安装完毕，对外供热条件已经基本具备，此外，作为项目重要组成部分的燃气—蒸汽联合循环热电联产机组相关设计等工作也正在推进。	146.05	12,487.03	
合计	192,237	/	3,069.66	15,604.19	/

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

公司是以供热为主的热电联产企业，主要产品是蒸汽和电力。热电联产具有梯级利用能源、提高空气质量和节约城市用地等优势，且根据国家发改委颁布的《产业结构调整指导目录（2011年本）》（2013年修订）已将“采用背压（抽背）型热电联产、热电冷多联产、30万千瓦及以上热电联产机组”确定为我国经济发展鼓励类行业。因此，热电联产作为一种高效能源生产方式，在未来仍存在着巨大的市场发展潜力。

(二) 公司发展战略

公司将继续以热电板块实体产业为基础，同时发挥金融板块企业的优势，做到“虚实结合，互补推进”，并继续坚持“走出去战略”，在现有项目的基础上开拓更多的项目渠道和投资标的，为公司整体发展目标夯实基础。

(三) 经营计划

- 1、做好金华项目和春晓项目两个在建项目的安全稳步推进工作。
- 2、加强热网管线优化，深化技术改造，努力拓展用户，提高收益。
- 3、加快公司信息化建设，力争有突破性进展。
- 4、加强资本运作，进行再融资，做好非公开发行股票事宜的各项工作。
- 5、加强内部管理，保障公司工作有序开展。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司金西项目和春晓项目的投资总额约为 19.22 亿元。公司将根据项目资金需求计划，合理统筹安排资金的使用，采用多渠道融资方式尽可能降低融资成本。2013 年 9 月 23 日，公司 2013 年第一次临时股东大会批准公司非公开发行股票不超过 13,000 万股（含本数），募集资金总额不超过 120,000 万元，扣除发行费用后的募集资金净额，拟投资于上述两个在建项目。2014 年 4 月 11 日，该方案获得中国证监会发行审核委员会审核通过。此外，公司热电主业运营状况良好，而且通过多年的经营在银行内树立了良好的企业信用，能够通过银行争取到融资。

(五) 可能面对的风险

1、宏观经济波动风险：经济周期的变化将影响蒸汽及电力的需求，如未来出现宏观经济再次波动、蒸汽及电力下游客户行业经营情况受宏观经济环境影响可能会给公司生产经营带来一定的风险。

2、政策性风险：电价政策改革会影响公司经营业绩，环保要求的提高也会相应增加公司的费用支出。

3、市场风险：华东电网的电力供求关系也将在一定程度上对公司的电力并网产生影响，从而给公司带来一定的市场风险。

4、经营风险：热电联产的主要原材料是煤炭，煤炭成本占其生产成本的比重 70%以上。近年来，我国煤炭需求受国民经济波动影响较大，政府宏观调控政策对其影响也较为明显。因此，子公司面临煤炭行业周期性波动的风险。煤炭价格的大幅波动，将会影响其盈利能力，从而对本公司的经营业绩在短期内造成一定程度的影响。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(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

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

经公司四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于修订会计估计的议案》，公司自 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 年度母公司财务报表的影响为：减少母公司 2013 年度资产减值损失 12,227,541.48 元，增加净利润 9,170,656.11 元；上述会计估计变更对合并财务报表无影响。

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

1、现金分红政策的制定和调整：公司四届三十二次董事和 2014 年第一次临时股东大会审议通过《公司章程》修正案，同意对《公司章程》中相关分红条款进行修改，完善了公司利润分配政策，明确了分红标准和分红比例，补充了利润分配条件和决策机制，充分保护中小投资者的合法权益。

2、现金分红政策的执行：报告期内，公司实施现金分红 2,100 万元，符合公司章程的规定和股东大会决议的要求。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013 年	5	1.25	10	21,000,000	142,862,397.92	14.70
2012 年		1.25		21,000,000	68,730,788.21	30.55
2011 年		1		16,800,000	85,879,429.63	19.56

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司已披露《2013 年度履行社会责任的报告》详见 2014 年 4 月 15 日的上交所网站(www.sse.com.cn)。

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项
本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况
√ 不适用

三、 破产重整相关事项
本年度公司无破产重整相关事项。

四、 资产交易、企业合并事项
√ 不适用

五、 公司股权激励情况及其影响
√ 不适用

六、 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》。

七、 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

单位:万元 币种:人民币

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	4,617.83
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	4,267.83
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	4,267.83
担保总额占公司净资产的比例 (%)	4.33

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	解决同业竞争	宁波开发投资集团有限公司	在宁波热电持续经营热力供应业务期间，宁波热电将作为宁波开发投资集团有限公司（以下简称“开投集团”）供热业务整合上市的唯一平台。若今后开投集团及控制的企业获得新建热源点及新建、扩建管网建设等投资机会，开投集团将通知宁波热电该投资机会，并供其优先选择。如该获得的新建热源点及管网建设投资机会依据法律法规或相关协议须征得任何第三方同意的，开投集团将在征得第三方同意的情况下将该投资机会通知宁波热电优先选择。开投集团承诺于 2016 年 12 月 31 日前以合理价格向宁波热电出售全部热电企业的股权。若拟出售的资产因未取得相关批准导致无法注入宁波热电，开投集团将在未获审批事实发生之日起 3 个月内将未获审批之热电企业托管给宁波热电（详见 2011 年 4 月 19 日和 2014 年 3 月 8 日上交所公告）。	承诺时间：2011 年 4 月 19 日。补充承诺时间：2014 年 3 月 6 日。期限：2016 年 12 月 31 日前。	是	是	目前承诺正在履行中。	

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	30
境内会计师事务所审计年限	13

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	20

十、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

本年度公司及其董事、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。

十一、其他重大事项的说明

1、报告期内，公司原持股 5%以上股东宁波联合集团股份有限公司减持公司股份至公司总股本的 3.94%（详见 2013 年 8 月 24 日、12 月 25 日、12 月 26 日、12 月 31 日的《上海证券报》和上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 公告临 2013-25、临 2013-53、简式权益变动报告书、临 2013-57）。

2、报告期内，公司原持股 5%以上股东中节能实业发展有限公司减持公司股份至公司总股本的 4.94%（详见 2013 年 11 月 9 日、11 月 12 日的《上海证券报》和上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 公告临 2013-044 和简式权益变动报告书）。

3、报告期内，公司全资子公司北仑热力与宁波市轨道交通集团有限公司、宁波市北仑区建筑工务局签订《宁波市轨道交通 1 号线二期工程热力管道迁移补偿协议》及补充协议（详见 2013 年 12 月 27 日的《上海证券报》和上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 公告临 2013-55）。

4、报告期内，公司原股东宁波华源实业发展公司（后更名为宁波华源联合实业投资有限公司，以下简称“宁波华源”）整体资产划转给公司控股股东宁波开发投资集团有限公司（以下简称“开投集团”）事项完成股权过户登记手续。划转后，开投集团与其全资子公司宁波市电力开发公司将合并持有本公司股份 61,717,279 股，占总股本的 36.74%。划转后，宁波华源则不再持有本公司股份（详见 2013 年 12 月 25 日的《上海证券报》和上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 公告临 2013-54）。

5、报告期内，公司 2013 年度第一次临时股东大会审议通过《关于公司 2013 年度非公开发行股票方案的议案》，同意公司采用向特定对象非公开发行的方式发行不超过 13,000 万股股票（含本数），募集资金不超过 12 亿元（详见 2013 年 9 月 24 日的《上海证券报》和上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 公告临 2013-35）。

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

单位：万股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中： 境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	16,800	100						16,800	100
1、人民币普通股	16,800	100						16,800	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	16,800	100						16,800	100

(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、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：元 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债	2013 年 4 月 15 日	0.051	300,000,000	2013 年 5 月 22 日	300,000,000	2020 年 4 月 15 日

2012 年 8 月 10 日公司四届十九次董事会和 2012 年 8 月 29 日公司 2012 年度第三次临时股东大会审议通过《关于发行公司债券的议案》，同意公司发行不超过 3 亿元（含 3 亿元）的公司债，期限为 7 年（附第五年末发行人上调票面利率和投资者回售选择权）。2013 年 3 月 26 日，公司获得证监会批复（证监许可【2013】274 号），核准公司向社会公开发行面值不超过 3 亿元的公司债券。公司于 2013 年 4 月 11 日进行了债券发行公告和债券募集说明书的披露，并于 4 月 15 日正式发行，4 月 18 日发行结束，详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况
 报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况
 本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数(户)	10,255	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数(户)	9,159			
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	28.74	48,286,079	5,374,540	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	4.40	7,398,000	-1,742,000	0	无
宁波联合集团股份有限公司	境内非国有法人	3.94	6,611,700	-9,704,000	0	无
韩玉山	境内自然人	3.10	5,204,663	5,204,663	0	无
陈珊珊	境内自然人	2.79	4,690,875	4,690,875	0	无
魏胜红	境内自然人	2.20	3,695,126	3,695,126	0	无
张滨	境内自然人	1.21	2,037,854	2,037,854	0	无
陈爱红	境内自然人	1.17	1,960,689	1,960,689	0	无
方帆	境内自然人	1.03	1,738,163	1,738,163	0	无
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	48,286,079	人民币普通股	48,286,079			
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	7,398,000	人民币普通股	7,398,000			
宁波联合集团股份有限公司	6,611,700	人民币普通股	6,611,700			
韩玉山	5,204,663	人民币普通股	5,204,663			

陈珊珊	4,690,875	人民币普通股	4,690,875
魏胜红	3,695,126	人民币普通股	3,695,126
张滨	2,037,854	人民币普通股	2,037,854
陈爱红	1,960,689	人民币普通股	1,960,689
方帆	1,738,163	人民币普通股	1,738,163
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>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,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,宁波开发投资集团有限公司报告期内新增股份为原宁波华源实业发展公司持有股份。公司于 2011 年 1 月 12 日在上海证券交易所网站及上海证券报发布《关于第一大股东接收资产划转的公告》,宁波市国有资产监督管理委员会同意将宁波华源实业发展公司(后更名为宁波华源联合实业投资有限公司)整体资产划转给公司控股股东宁波开发投资集团有限公司,2013 年 12 月 24 日该划转股份在中国登记结算有限责任公司完成过户。</p>		

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	宁波开发投资集团有限公司
单位负责人或法定代表人	时利众
成立日期	1992 年 11 月 12 日
组织机构代码	14407480-X
注册资本	220,000
主要经营业务	项目投资、资产经营，房地产开发、物业管理；本公司房屋租赁；建筑装潢材料、机电设备的批发、零售。
经营成果	宁波开发投资集团有限公司 2013 年营业总收入为 539,845 万元，实现净利润 50,881 万元，归属母公司所有者的净利润 41,325 万元(以上数据均未经审计)。
财务状况	2013 年 12 月 31 日的总资产为 2,710,986 万元，净资产 956,259 万元，归属母公司所有者权益 806,362 万元(以上数据均未经审计)。
现金流和未来发展战略	现金流能满足正常经营。公司致力于多元化的产业投资。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内参股的上市公司有宁波银行和宁波港。

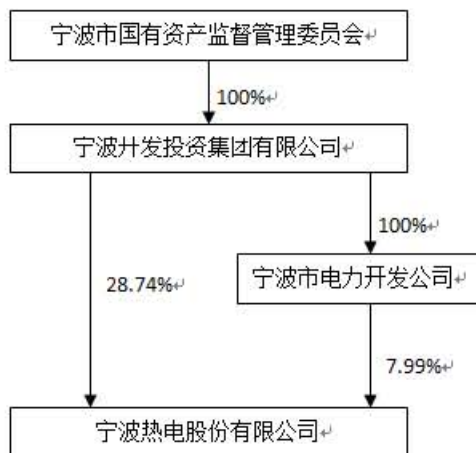
(二) 实际控制人情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

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

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 持股变动及报酬情况

(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及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
王凌云	董事长	男	50	2010年12月24日	2017年1月10日	0	0	0	无	41.4	0
周兆惠	副董事长	男	52	2013年11月6日	2017年1月10日	0	0	0	无	0	59.29
沈军民*	董事	男	45	2010年12月24日	2017年1月10日	0	0	0	无	0	
余伟业*	董事	男	51	2010年12月24日	2017年1月10日	0	0	0	无	0	
魏雪梅*	董事	女	39	2010年12月24日	2017年1月10日	0	0	0	无	0	
陈远栋*	董事	男	35	2014年1月10日	2017年1月10日	0	0	0	无	0	
张军*	董事	男	33	2014年1月10日	2017年1月10日	0	0	0	无	0	
江伟程	董事、总经理	男	53	2010年12月24日	2017年1月10日	0	0	0	无	41.4	0
黄国强	独立董事	男	58	2010年12月24日	2017年1月10日	0	0	0	无	4	
张政江	独立董事	男	52	2010年12月24日	2017年1月10日	0	0	0	无	4	
罗国芳	独立董事	男	49	2014年1月10日	2017年1月10日	0	0	0	无	0	
吴建依	独立董事	女	48	2014年1月10日	2017年1月10日	0	0	0	无	0	
唐军苗*	监事会主席	男	51	2013年5月15日	2017年1月10日	0	0	0	无	0	
董庆慈	监事	男	52	2010年12月24日	2017年1月10日	0	0	0	无	0	59.85
杨莉	职工监事	女	38	2013年5月3日	2017年1月10日	0	0	0	无	19.98	0
张洪	副总、总工	男	52	2010年12月24日	2017年1月10日	0	0	0	无	33.12	0
乐碧宏	副总、董事会秘书、财务负责人	女	52	2010年12月24日	2017年1月10日	0	0	0	无	33.12	0
陈建华	副董事长(已离任)	男	61	2010年12月24日	2013年9月18日	0	0	0	无	0	54.87
戴志勇*	监事会主席(已离任)	男	43	2010年12月24日	2013年5月15日	0	0	0	无	0	
王立辉*	董事(已离任)	男	42	2010年12月24日	2013年4月19日	0	0	0	无	0	
诸南虎*	董事(已离任)	男	40	2013年5月15日	2014年1月10日	0	0	0	无	0	

单亮*	董事（已离任）	男	56	2010年12月24日	2014年1月10日	0	0	0	无	0	
刘海生	独立董事（届满离任）	男	45	2010年12月24日	2014年1月10日	0	0	0	无	4	
张炳生	独立董事（届满离任）	男	53	2010年12月24日	2014年1月10日	0	0	0	无	4	
夏烈勤	职工监事（已离任）	男	61	2010年12月24日	2013年5月7日	0	0	0	无	15.02	0
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	200.04	174.01

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

周兆惠：曾任宁波联合建设开发有限公司副董事长、总经理。现任本公司副董事长，宁波联合集团股份有限公司副总裁，宁波联合建设开发有限公司董事长，宁波经济技术开发区热电有限责任公司董事长。

沈军民*：曾任中节能实业发展有限公司财务部主任、副总会计师。现任本公司董事，中节能实业发展有限公司总会计师。

余伟业*：曾任宁波开发投资集团有限公司副总会计师。现任本公司董事，宁波开发投资集团有限公司总会计师。

魏雪梅*：曾任宁波开发投资集团有限公司投资管理部经理。现任本公司董事，宁波开发投资集团有限公司副总经济师。

陈远栋*：曾任宁波开发投资集团有限公司经营管理部经理助理、副经理，宁波文化广场投资发展有限公司副总经理。现任本公司董事，开发投资集团有限公司投资管理部经理。

张军*：曾任宁波开发投资集团有限公司办公室主任助理、副主任。现任本公司董事，宁波开发投资集团有限公司综合管理部副经理，主持部门工作。

江伟程：现任本公司董事、总经理。现任本公司董事、总经理。

黄国强：曾任上海银行宁波分行行长。现任本公司独立董事。

张政江：现任本公司独立董事，浙江大学热工与自动系统研究所副教授。

罗国芳：现任本公司独立董事，立信会计师事务所合伙人兼宁波分所所长，宁波东海银行外部监事。

吴建依：现任本公司独立董事，宁波大学法学院副院长。

唐军苗*：现任本公司监事会主席，宁波开发投资集团有限公司副总经济师。

董庆慈：现任本公司监事，宁波联合集团股份有限公司董事会秘书、财务负责人。

杨莉：曾任宁波凯建投资管理有限公司办公室主任。现任本公司职工监事、办公室主任。

张洪：现任本公司副总经理、总工程师。

乐碧宏：现任本公司副总经理、董事会秘书、财务负责人。

陈建华：曾任本公司副董事长，宁波联合集团股份有限公司监事会主席、党委副书记。

戴志勇*：曾任宁波开发投资集团有限公司副总经理，本公司监事会主席。现任宁波开发投资集团有限公司总经理。

王立辉*：曾任本公司董事，宁波开发投资集团有限公司综合管理部经理。现任宁波开发投资集团有限公司办公室主任。

诸南虎*：曾任本公司董事，宁波开发投资集团有限公司综合管理部副经理。现任宁波长丰热电有限公司常务副总经理。

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

刘海生：曾任浙江工商大学财务会计院副院长，本公司独立董事。现任浙江工商大学教务处主任。

张炳生：曾任公司独立董事。现任宁波大学法学院院长。

夏烈勤：曾任本公司职工监事、技术开发部经理，宁波北仑热力有限公司副总经理。现已退休。因上级部门的考核程序问题，故无法取得备注*的董事、监事在股东单位领取报酬的情况。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王凌云	宁波开发投资集团有限公司	副总经济师	2010年8月25日	
周兆惠	宁波联合集团股份有限公司	副总裁	2013年4月23日	2016年4月22日
陈建华	宁波联合集团股份有限公司	监事会主席	2013年4月23日	2013年11月17日
沈军民	中节能实业发展有限公司	总会计师	2007年12月21日	
戴志勇	宁波开发投资集团有限公司	总经理	2013年8月6日	
余伟业	宁波开发投资集团有限公司	总会计师	2013年7月18日	
魏雪梅	宁波开发投资集团有限公司	副总经济师	2013年10月11日	
王立辉	宁波开发投资集团有限公司	办公室主任	2013年2月16日	
董庆慈	宁波联合集团股份有限公司	财务负责人、董事会秘书	2013年4月23日	2016年4月22日
唐军苗	宁波开发投资集团有限公司	副总会计师	2004年7月16日	
陈远栋	宁波开发投资集团有限公司	投资管理部经理	2013年11月15日	
张军	宁波开发投资集团有限公司	综合管理部副经理	2013年11月11日	

(二) 在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	除公司董事长、高管兼任的董事及职工监事外，公司其他董事、监事不在公司领取报酬，独立董事领取津贴，由公司股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事会根据年初确定的考核目标、考核方案以及审计单位出具的年度审计报告，综合评价公司安全生产、规范运作、内部管理、业务发展等各方面工作的完成情况为依据，综合评定高管人员的报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	董事、监事和高级管理人员报酬应付情况见上述表格。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际从公司获得报酬合计184.73万元（税前）。

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈建华	副董事长	离任	工作原因
周兆惠	副董事长	聘任	工作原因
戴志勇	监事会主席	离任	工作原因
唐军苗	监事会主席	聘任	工作原因
王立辉	董事	离任	工作原因
诸南虎	董事	聘任	工作原因
夏烈勤	职工监事	离任	工作原因
杨莉	职工监事	聘任	工作原因

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队和关键技术人员无变动情况。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	30
主要子公司在职员工的数量	248
在职员工的数量合计	278
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	164
销售人员	9
技术人员	26
财务人员	19
行政人员	56
其他	4
合计	278
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士研究生	28
本科	53
大专	84
高中及以下	113
合计	278

(二) 薪酬政策

公司在薪酬系统设计和实施过程中遵从合法合规原则、公开公正原则、公平竞争原则、激励约束原则和简单易行原则。公司对经董事会批准实行年薪制的人员实行年薪制，其年薪总额、月度发放标准和考核办法由董事会研究确定。非年薪制员工薪酬由二级构成，一级构成包括月度工资、绩效奖金等，二级构成包括岗位工资、综合因素工资等。对特殊需要的人员以及部分特殊岗位员工，可实行个案协议工资办法。根据国家、地方有关政策法规、行业工资指导价和公司实际情况，经公司和员工双方协商，确定薪酬标准和发放办法，并在合同条款中作出约定。

(三) 培训计划

在 2013 年-2015 年期间，根据公司发展要求，结合各部室、下属公司的人才队伍的需求、培养、考核等情况，公司将有计划地进行人员招聘，全方位组织人员培训，分层次加强队伍建设，分重点组织考核管理。重点做好以下工作：

①董事、监事、高管培训：组织董监高参加监管部门举办的培训。做好独立董事、董秘和财务总监的后续培训，并积极参加证监会、上交所等机构组织的专业培训。

②新员工培训：新员工入职将接受关于公司企业文化、公司制度、岗位职责等相关技能的培训，由本部室本岗位相关员工进行一对一的培训，尽快提升新入职员工的技术知识水平，使其尽快适应相关工作。

③中高级人才培养：为有需要有能力的员工提供外部进修的机会和信息，支持员工提升学历。

④全员培训：以内部培训和外部培训相结合的方式，组织开展相关培训工作。

内部培训：随着公司业务的发展，要求本部各部室分别安排 2-3 期培训，配合各部室做好培训计划，保证每月 1 期培训，分别从热电运营、内控管理、财务报表、行政文书编辑、人力资源管理、档案管理等方面为员工工作相应培训，培养公司需要的全面人才。同时不定期按照工作需要安排相应的培训。

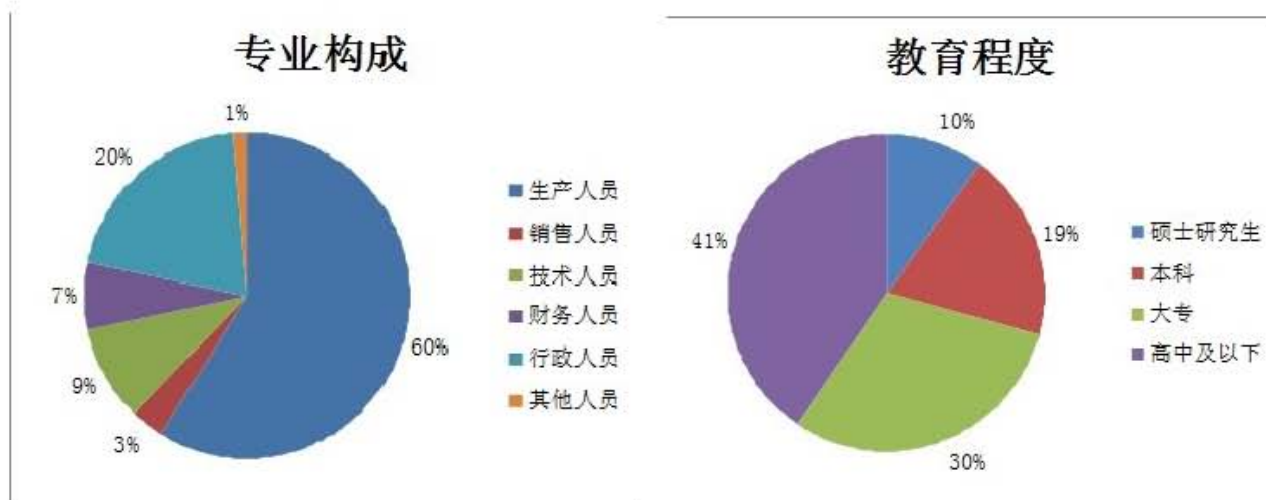
外部培训：密切关注各方面培训信息，搜集整理与公司各项工作相关的培训，推荐或建议有需要的员工参加各类外部培训，提升各项工作技能。

⑤专业技术岗位培训：加强专业技术岗位培训，特别是需要证书验审等形式考核的各类专业技术执证员工的及时培训。

同时，公司将分层次进行人才培养，完善薪酬激励体系，从各岗位职业发展的角度考虑公司的培训计划，注重梯队培养，培养复合型人才。

(四) 专业构成统计图：

(五) 教育程度统计图：



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，制定和完善了一系列规章制度，以规范公司运作，建立现代企业制度。主要内容如下：

1、关于股东与股东大会：为进一步规范和完善公司利润分配的内部决策程序和机制，增强公司现金分红的透明度，更好的回报投资者，维护公司全体股东的合法权益，报告期内，公司根据中国证监会公布的《上市公司监管指引第 3 号--上市公司现金分红》要求修订了公司《章程》中利润分配相关条款。同时，根据《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》修订公司《股东大会议事规则》，积极推进《股东大会网络投票实施细则》，引进股东大会议案分类表决机制。

2、关于控股股东与上市公司：公司与控股股东始终保持人员、资产、财务分开，机构和业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。公司董事会、监事会和内部机构都能够独立运作。公司经理、董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取报酬。

3、关于董事与董事会：公司董事选聘均严格按照《章程》规定，并积极推行累计投票制度。董事会人数和人员构成符合法律、法规及《章程》要求，独立董事占董事总人数 1/3 以上。报告期内，公司还进一步完善了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》和《董事会秘书工作制度》，保障了董事会及公司日常事务的顺利进行。

4、关于监事和监事会：公司监事人数和人员构成符合法律、法规及《章程》要求，并于报告期内修订了《监事会议事规则》，进一步保障了监事能够履行监督职责。

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

6、关于投资者关系：报告期内，公司修订了《投资者关系管理制度》，加强了相关人员的业务培训。公司一直高度重视投资者关系的维护工作，认真做好投资者来电的接听、答复以及传真、电子信箱的接收和回复工作。

7、关于内幕信息知情人管理：公司严格按照内幕信息知情人登记制度的有关规定，对内幕信息知情人进行登记备案，报告期内没有发生任何泄密事件。

8、关于公司经营活动：报告期内，公司建立了《对外投资经营决策制度》，并修订了《关联交易决策制度》，进一步规范了公司对外投资、关联交易等日常经营活动，降低了公司经营风险，保障了公司可持续发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因

无差异。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年度股东大会	2013 年 5 月 15 日	1.公司 2012 年度董事会工作报告; 2.公司 2012 年度监事会工作报告; 3.公司 2012 年年度报告及其摘要; 4.公司 2012 年度利润分配预案; 5. 关于为子公司提供担保的议案; 6.关于公司 2013 年度日常性关联交易的议案; 7.关于授权经营层进行对外投资业务的议案; 8.关于授权经营层进行财务性投资业务的议案; 9.关于续聘天衡会计师事务所为公司 2013 年度财务审计机构的议案; 10.关于续聘天衡会计师事务所为公司 2013 年度内控审计机构的议案; 11.关于补选第四届董事会董事的议案; 12.关于补选第四届监事会监事的议案。	审议通过	http://www.sse.com.cn/	2013 年 5 月 16 日
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 9 月 23 日	1.关于公司符合非公开发行股票条件的议案;2.关于公司 2013 年度非公开发行股票方案的议案;3.关于前次募集资金使用情况的报告;4.关于与宁波开发投资集团有限公司签订附条件生效的非公开发行股份认购协议的议案;5.宁波热电股份有限公司 2013 年度非公开发行股票预案;6.关于提请股东大会授权公司董事会办理本次非公开发行股票事宜的议案。	审议通过	http://www.sse.com.cn/	2013 年 9 月 24 日
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 11 月 6 日	1.关于补选第四届董事会董事的议案; 2.《股东大会议事规则(2013 版)》; 3.《董事会议事规则(2013 版)》; 4.《监事会议事规则(2013 版)》; 5.《独立董事工作制度(2013 版)》; 6.《关联交易决策制度(2013 版)》; 7.《防范控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用管理制度》。	审议通过	http://www.sse.com.cn/	2013 年 11 月 7 日

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
王凌云	否	9	9	4	0	0	否	3
周兆惠	否	2	2	0	0	0	否	1
沈军民	否	9	7	4	2	0	否	2
单亮	否	9	8	4	1	0	否	3
余伟业	否	9	8	4	1	0	否	2
魏雪梅	否	9	8	4	1	0	否	0
诸南虎	否	7	6	3	1	0	否	2
江伟程	否	9	9	4	0	0	否	3
黄国强	是	9	9	4	0	0	否	1
张政江	是	9	8	4	1	0	否	3
刘海生	是	9	7	4	2	0	否	0
张炳生	是	9	8	4	1	0	否	2
陈建华	否	5	5	2	0	0	否	1
王立辉	否	1	1	0	0	0	否	0

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会下设的战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》和各自的议事规则，认真、负责的履行各自职责，为完善公司治理结构、促进公司发展起到了积极的作用。

报告期内，战略委员会对公司在柬埔寨西哈努克港经济特区投资设立热电公司进行热电联产项目建设的方案发表了评审意见。审计委员会对公司编制年度报告实施了监督和审查，并在此过程中与外部审计机构保持了积极、有效的沟通。薪酬与考核委员会根据公司当年的利润完成情况及相关指标对公司高级管理人员进行考核并制定薪酬方案。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能保证独立性、保持自主经营能力。

因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划请详见本报告第五节重要事项“八、承诺事项履行情况”。

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

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

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会依据当年的利润完成情况及相关指标对公司高级管理人员进行考核并制定薪酬方案。方案综合考虑了相关行业的年薪平均水平以及公司的现状，将公司经营者的年薪与公司的资产状况、公司的盈利能力以及年度经营目标完成情况相挂钩，以充分调动经营者的积极性，进一步健全公司高级管理人员的工作绩效考核机制，强化责任目标约束，不断提高上市公司高级管理人员的进取精神和责任意识。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

内部控制责任声明：公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

自 2011 年以来，公司先后成立了以董事长为组长的内部控制领导小组、以董事会秘书为负责人的内部控制工作推进小组和以审计部经理为负责人的内部控制评价小组，分别对内部控制制度建设、内部控制体系在下属子公司中的推进和内部控制自我评估审计工作进行分工，以确保公司内部控制体系建设工作的有序开展。

2013 年公司对内部控制制度进行了进一步的完善和补充，并调整了内部控制缺陷认定标准，同时在下属金通租赁公司中进行了内控制度体系的建设，并聘请了天衡会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制有效性进行独立审计。

内部控制自我评价报告详见 2014 年 4 月 15 日的上交所网站（www.sse.com.cn）。

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

内部控制审计报告详见 2014 年 4 月 15 日的上交所网站（www.sse.com.cn）。

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

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

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

第十节 财务会计报告

- 一、审计报告
- 二、财务报表
- 三、财务报表附注

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在《上海证券报》、上交所网站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
2014年4月13日

一、审计报告

公司年度财务报告已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师游世秋、吴舟审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

审 计 报 告

天衡审字（2014）00699 号

宁波热电股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宁波热电股份有限公司（以下简称宁波热电）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，宁波热电财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了宁波热电 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：游世秋

中国·南京

中国注册会计师：吴舟

2014 年 4 月 13 日

二、 财务报表

合并资产负债表
2013 年 12 月 31 日

编制单位:宁波热电股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	五、1	589,842,262.18	528,125,470.20
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	280,464,087.44	146,597,516.08
应收票据	五、3	3,354,019.35	13,252,970.15
应收账款	五、4	45,469,364.05	70,468,121.31
预付款项	五、5	1,282,511.05	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	11,979,536.88	6,306,135.41
买入返售金融资产			
存货	五、7	3,548,019.08	98,805,366.06
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	30,122,739.75	45,794,969.27
流动资产合计		966,062,539.78	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	105,635,323.82	87,400,982.83
持有至到期投资			
长期应收款	五、10	106,167,423.58	51,310,386.76
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、11	326,666,517.56	368,190,518.42
在建工程	五、12	168,586,000.15	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	71,447,279.69	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	3,624,713.04	1,228,201.07
递延所得税资产	五、16	9,314,929.31	5,266,980.05
其他非流动资产			
非流动资产合计		800,998,186.58	706,373,460.89
资产总计		1,767,060,726.36	1,634,071,863.50
流动负债：			
短期借款	五、18	131,348,299.61	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	2,277,159.97	88,070.00
应付票据	五、20	35,902,000.00	29,400,000.00
应付账款	五、21	56,953,641.28	98,668,603.44
预收款项	五、22	1,092,625.64	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	6,860,002.17	5,160,547.94
应交税费	五、24	10,750,896.43	8,587,572.43
应付利息	五、25	11,068,512.74	3,568,693.36
应付股利	五、26		5,384,246.62
其他应付款	五、27	84,804,242.03	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		341,057,379.87	657,429,716.13
非流动负债：			
长期借款	五、28	3,530,000.00	
应付债券	五、29	296,713,202.95	
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	五、16	4,745,668.89	3,586,015.02

其他非流动负债	五、30	16,212,334.64	13,936,480.24
非流动负债合计		321,201,206.48	17,522,495.26
负债合计		662,258,586.35	674,952,211.39
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、31	168,000,000.00	168,000,000.00
资本公积	五、32	405,088,916.17	393,780,209.78
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、33	44,508,372.56	42,740,762.02
一般风险准备		23,500.96	
未分配利润	五、34	371,418,427.63	251,347,141.21
外币报表折算差额		-2,649,224.47	205,981.82
归属于母公司所有者权益合计		986,389,992.85	856,074,094.83
少数股东权益	五、35	118,412,147.16	103,045,557.28
所有者权益合计		1,104,802,140.01	959,119,652.11
负债和所有者权益总计		1,767,060,726.36	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 12 月 31 日

编制单位:宁波热电股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		238,885,297.17	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	12,418,329.68	17,432,287.01
预付款项		489,929.91	
应收利息		132,916.67	
应收股利			
其他应收款	十一、2	240,166,364.98	147,039,193.75
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		24,321,620.98	24,361,545.72
流动资产合计		516,414,459.39	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	339,812,195.92	376,052,195.92
投资性房地产			
固定资产		117,113,091.74	130,584,897.62
在建工程		131,445,542.74	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		15,888,328.22	15,791,695.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,198,913.04	1,228,201.07
递延所得税资产		1,807,079.39	4,360,255.47
其他非流动资产			
非流动资产合计		607,265,151.05	651,737,161.15
资产总计		1,123,679,610.44	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		53,863,522.59	67,828,354.62
预收款项			
应付职工薪酬		5,682,443.81	4,930,665.68
应交税费		1,624,848.71	5,261,839.78
应付利息		11,021,030.12	277,713.33
应付股利			
其他应付款		3,851,038.71	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		76,042,883.94	277,796,239.24
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		296,713,202.95	
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		5,339,668.19	6,615,813.79
非流动负债合计		302,052,871.14	6,615,813.79
负债合计		378,095,755.08	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		44,508,372.56	42,740,762.02
一般风险准备			0
未分配利润		148,170,152.19	153,261,657.34
所有者权益（或股东权益）合计		745,583,855.36	748,907,749.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,123,679,610.44	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





合并利润表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		772,834,320.65	1,017,104,915.81
其中: 营业收入	五、36	772,834,320.65	1,017,104,915.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		746,518,426.55	965,472,425.99
其中: 营业成本	五、36	644,804,050.29	850,414,196.75
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、37	3,590,183.36	4,580,747.10
销售费用	五、38	36,907,355.08	38,144,694.97
管理费用	五、39	41,490,459.70	39,048,553.42
财务费用	五、40	13,037,468.95	15,997,369.38
资产减值损失	五、41	6,688,909.17	17,286,864.37
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	五、42	-17,044,417.44	10,373,733.52
投资收益(损失以“-”号填列)	五、43	135,933,781.87	8,851,758.65
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)		145,205,258.53	70,857,981.99
加: 营业外收入	五、44	22,243,747.18	12,572,043.53
减: 营业外支出	五、45	665,034.53	3,532,175.91
其中: 非流动资产处置损失		37,631.38	2,661,470.78
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		166,783,971.18	79,897,849.61
减: 所得税费用	五、46	8,554,983.38	12,501,101.44
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		158,228,987.80	67,396,748.17
归属于母公司所有者的净利润		142,862,397.92	68,730,788.21
少数股东损益		15,366,589.88	-1,334,040.04
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.8504	0.4091
(二) 稀释每股收益		0.8504	0.4091

七、其他综合收益		8,453,500.10	9,080,860.99
八、综合收益总额		166,682,487.90	76,477,609.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		151,315,898.02	77,811,649.20
归属于少数股东的综合收益总额		15,366,589.88	-1,334,040.04

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	41,993,315.56	101,531,090.67
减：营业成本	十一、4	17,689,504.36	6,809,666.04
营业税金及附加		771,172.24	1,535,337.03
销售费用			
管理费用		15,518,889.23	15,768,238.76
财务费用		8,889,263.77	9,473,044.95
资产减值损失		-8,949,358.73	-13,625,663.35
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、5	323,098.91	
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）		8,396,943.60	81,570,467.24
加：营业外收入		14,287,348.15	48,161.84
减：营业外支出		63,740.88	100,258.77
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		22,620,550.87	81,518,370.31
减：所得税费用		4,944,445.48	13,640,845.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		17,676,105.39	67,877,525.09
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		17,676,105.39	67,877,525.09

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		875,057,344.03	1,052,021,483.44
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		4,983,969.27	
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		3,228,679.18	
收到其他与经营活动有关的现金	五、49	36,716,627.42	118,162,293.43
经营活动现金流入小计		919,986,619.90	1,170,183,776.87
购买商品、接受劳务支付的现金		594,414,353.48	859,342,995.25
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		31,586,090.74	28,368,435.24
支付的各项税费		37,828,749.86	64,963,748.66
支付其他与经营活动有关的现金	五、50	59,450,040.99	138,142,621.19
经营活动现金流出小计		723,279,235.07	1,090,817,800.34
经营活动产生的现金流量净额		196,707,384.83	79,365,976.53
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,395,283,596.41	491,609,827.48
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		392,183.14	150,659.03
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、51	23,124,471.00	2,070,864.08
投资活动现金流入小计		1,418,800,250.55	493,831,350.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的		72,025,413.44	133,529,292.26

现金			
投资支付的现金		1,476,502,762.89	376,081,252.28
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		1,548,528,176.33	509,610,544.54
投资活动产生的现金流量净额		-129,727,925.78	-15,779,193.95
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			62,085,940.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			62,085,940.00
取得借款收到的现金		405,356,400.00	416,445,794.01
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、52	105,817,925.93	69,160,749.11
筹资活动现金流入小计		807,574,325.93	547,692,483.12
偿还债务支付的现金		677,923,894.40	298,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,526,107.32	37,595,748.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,926,013.16	
支付其他与筹资活动有关的现金	五、53	65,817,925.93	129,160,749.11
筹资活动现金流出小计		780,267,927.65	465,256,497.25
筹资活动产生的现金流量净额		27,306,398.28	82,435,985.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,395,896.93	-27,813.26
五、现金及现金等价物净增加额		91,889,960.40	145,994,955.19
加：期初现金及现金等价物余额		406,354,806.57	260,359,851.38
六、期末现金及现金等价物余额		498,244,766.97	406,354,806.57

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—12 月

单位:元 币种:人民币

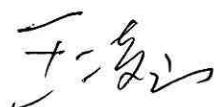
项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		51,334,677.40	93,600,178.63
收到的税费返还		3,228,679.18	
收到其他与经营活动有关的现金		544,546,488.64	589,236,357.45
经营活动现金流入小计		599,109,845.22	682,836,536.08
购买商品、接受劳务支付的现金		851,925.84	360,532.12
支付给职工以及为职工支付的现金		5,871,326.14	6,202,252.12
支付的各项税费		10,579,665.05	16,938,630.59
支付其他与经营活动有关的现金		642,827,514.64	268,739,542.28
经营活动现金流出小计		660,130,431.67	292,240,957.11
经营活动产生的现金流量净额		-61,020,586.45	390,595,578.97
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			40,659.03
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		50,323,098.91	
收到其他与投资活动有关的现金		1,458,233.46	
投资活动现金流入小计		51,781,332.37	40,659.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,380,313.50	172,714,418.94
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	151,347,195.92
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		58,140,313.50	324,061,614.86
投资活动产生的现金流量净额		-6,358,981.13	-324,020,955.83
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			150,000,000.00
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			40,133,410.00
筹资活动现金流入小计		296,400,000.00	190,133,410.00
偿还债务支付的现金		150,000,000.00	175,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,709,159.92	27,679,006.97
支付其他与筹资活动有关的现金			90,133,410.00
筹资活动现金流出小计		174,709,159.92	292,812,416.97

筹资活动产生的现金流量净额		121,690,840.08	-102,679,006.97
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		54,311,272.50	-36,104,383.83
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		188,885,297.17	134,574,024.67

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





合并所有者权益变动表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	168,000,000.00	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										
前期差错更正										
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)		11,308,706.39			1,767,610.54	23,500.96	120,071,286.42	-2,855,206.29	15,366,589.88	145,682,487.90
(一)							142,862,397.92		15,366,589.88	158,228,987.80

净利润										
(二) 其他综合收益		11,308,706.39						-2,855,206.29		8,453,500.10
上述 (一) 和(二) 小计		11,308,706.39					142,862,397.92	-2,855,206.29	15,366,589.88	166,682,487.90
(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					1,767,610.54	23,500.96	-22,791,111.50			-21,000,000.00
1. 提取盈余公积					1,767,610.54		-1,767,610.54			
2. 提取一般风险准备						23,500.96	-23,500.96			

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	405,088,916.17			44,508,372.56	23,500.96	371,418,427.63	-2,649,224.47	118,412,147.16	1,104,802,140.01

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)		99,397,927.55			6,787,752.51		45,143,035.70	205,981.82	60,751,899.96	212,286,597.54
(一)净利润							68,730,788.21		-1,334,040.04	67,396,748.17
(二)其他综合		8,874,879.17						205,981.82	0	9,080,860.99

收益										
上述 (一)和 (二)小 计		8,874,879.17					68,730,788.21	205,981.82	-1,334,040.04	76,477,609.16
(三)所 有者投 入和减 少资本									62,085,940.00	62,085,940.00
1. 所有 者投入 资本									62,085,940.00	62,085,940.00
2. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额										
3. 其他										
(四)利 润分配					6,787,752.51		-23,587,752.51			-16,800,000.00
1. 提取 盈余公 积					6,787,752.51		-6,787,752.51			
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		90,523,048.38								90,523,048.38
四、本期期末余额	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

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	168,000,000.00	384,905,330.61			42,740,762.02	0	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	0	153,261,657.34	748,907,749.97
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					1,767,610.54		-5,091,505.15	-3,323,894.61
(一) 净利润							17,676,105.39	17,676,105.39
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							17,676,105.39	17,676,105.39
(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					1,767,610.54		-22,767,610.54	-21,000,000.00
1. 提取盈余公积					1,767,610.54		-1,767,610.54	
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			44,508,372.56		148,170,152.19	745,583,855.36

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）		90,523,048.38			6,787,752.51		44,289,772.58	141,600,573.47
（一）净利润							67,877,525.09	67,877,525.09
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							67,877,525.09	67,877,525.09
（三）所有者投入和减少资本								

1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					6,787,752.51	-23,587,752.51		-16,800,000.00
1. 提取盈余公积					6,787,752.51	-6,787,752.51		
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		90,523,048.38						90,523,048.38
四、本期期末余额	168,000,000.00	384,905,330.61			42,740,762.02		153,261,657.34	748,907,749.97

法定代表人：王凌云

主管会计工作负责人：乐碧宏

会计机构负责人：乐碧宏





三、财务报表附注

宁波热电股份有限公司 2013 年度财务报表附注

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。

公司经营业务包括：电力电量、热量、灰渣的生产及其咨询服务；热力供应；投资管理；股权投资；融资租赁。

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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在个别财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 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。

针对本公司从事融资租赁业务形成的长期应收款减值准备计提方法如下：

按实际风险敞口余额（实际风险敞口余额是指未收回本金余额扣除保证金后的余额）的一定比例计提坏账准备，具体提取比例为：正常类 1%；关注一级 2%；关注二级 25%；风险类 50%；损失类 100%。

B、可供出售金融资产减值：

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

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。

(3) 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。

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%
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

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。

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) 本年度未发生会计政策的变更事项。

(2) 本年度会计估计变更的说明

本公司四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于修订会计估计的议案》，本公司自 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 年度母公司财务报表的影响为：减少母公司

2013 年度资产减值损失 12,227,541.48 元，增加净利润 9,170,656.11 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

本公司报告期末未发生前期重大会计差错更正。

三、税项

1、增值税

电力及其他货物销项税税率为 17%、蒸汽销项税税率为13%；管道运输服务税率为11%。

2、企业所得税

除子公司绿能投资发展有限公司适用注册所在地（香港）税收法律规定外，本公司及其他子公司的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(人民币万元)	持股比例	表决权比例	是否合并报表
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	12,657.035	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	7,153.69	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 (万元)	期末实际出资额 (人民币万元)	持股 比例	表决权 比例	是否合并 报表
宁波光耀热电有限公司	中国余姚	热电生产、供应	7,000	4,550	65%	65%	是

本公司对上述子公司均无实质上构成净投资的其他项目。

2、本期合并范围的变动情况

报告期末不再纳入合并范围的主体

名称	不再纳入合并范围原因	处置日净资产	期初至处置日净利润
金华宁电绿能热电有限公司	本期清算注销	323,098.91	2,404,307.49

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 12 月 31 日为截止日,金额以人民币元为单位)

1、货币资金

(1) 明细项目

项目	币种	期末余额		
		原币	汇率	人民币
现金				213,894.46
其中:人民币	人民币			207,583.08
港币	港币	8,027.40	0.78623	6,311.38
银行存款				372,021,739.92
其中:人民币	人民币			320,916,204.42
美元	美元	8,356,334.46	6.0969	50,947,735.59
港币	港币	200,704.51	0.78623	157,799.91
其他货币资金				217,606,627.80
其中:信用卡存款	人民币			144,556.33
存出投资款	人民币			3,498,951.24
存出投资款	美元	20,101,449.72	6.0969	122,556,528.80
存出投资款	港币	1.98	0.78623	1.56
银行承兑汇票保证金	人民币			19,556,000.00
期货保证金	人民币			19,592,365.42
期货保证金	美元	32,906.03	6.0969	200,624.77
期货保证金	港币	2,617,045.50	0.78623	2,057,599.68
借款保证金	人民币			50,000,000.00
合计				589,842,262.18

(续)

项目	币种	年初余额		
		原币	汇率	人民币
现金				97,901.82
其中：人民币	人民币			95,395.16
港币	港币	3,091.59	0.8108	2,506.66
银行存款				396,824,564.62
其中：人民币	人民币			374,821,870.70
美元	美元	3,472,592.39	6.2855	21,826,979.47
港币	港币	216,717.38	0.8108	175,714.45
其他货币资金				131,203,003.76
其中：信用卡存款	人民币			144,161.79
存出投资款	人民币			9,523,792.05
银行承兑汇票保证金	人民币			21,859,977.00
期货保证金	人民币			9,675,072.92
借款保证金	人民币			90,000,000.00
合计				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、借款保证金外，无因抵押或冻结等对使用有限制、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
交易性债券工具投资	178,935,236.30	63,246,041.08
交易性权益工具投资	18,927,901.14	
其他指定为以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融资产 [注]	80,584,000.00	80,752,000.00
衍生金融资产	2,016,950.00	2,599,475.00
合计	280,464,087.44	146,597,516.08

注：2010 年 12 月，子公司宁波宁电投资发展有限公司与中融国际信托有限公司签订《中融-融新 140 号（宁电 1 期）证券投资集合资金信托计划资金信托合同》，认购“中融-融新 140 号（宁电 1 期）证券投资集合资金信托计划”80,000,000.00 元。截至 2013 年 12 月 31 日止，该信托计划的公允价值为 80,584,000.00 元。

(2) 期末变现有限制的交易性金融资产：子公司宁波宁电投资发展有限公司以市值 149,509,204.10 元的债券折为标准券质押取得融资 84,700,000.00 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	3,354,019.35	13,252,970.15
合 计	3,354,019.35	13,252,970.15

(2) 期末无已背书转让给他方但尚未到期的应收票据。

4、应收账款

(1) 分类情况

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	47,863,972.66	97.98%	2,394,608.61	5.00%
其中：账龄组合	47,863,972.66	97.98%	2,394,608.61	5.00%
其他组合				
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	988,014.12	2.02%	988,014.12	100.00%
合 计	48,851,986.78	100.00%	3,382,622.73	6.92%

(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%
其他组合				
单项金额虽不重大但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			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	47,835,773.30	99.94%	2,391,788.67	74,176,685.61	100.00%	3,708,834.30
一至二年	28,199.36	0.06%	2,819.94	300.00	0.00%	30.00
合 计	47,863,972.66	100.00%	2,394,608.61	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
应收宁波龙腾纸业公司蒸汽款	96,576.00	96,576.00	100%	预计难以收回
应收宁波新弘食品有限公司蒸汽款	119,375.55	119,375.55	100%	预计难以收回
应收余姚鑫宇鞋业有限公司蒸汽款	7,657.00	7,657.00	100%	预计难以收回
应收宁波锦集纺织有限公司蒸汽款	296,879.00	296,879.00	100%	预计难以收回
合计	988,014.12	988,014.12		

(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
宁波大千纺织品有限公司	11,336,879.84	23.21%	非关联客户	一年以内
金光食品（宁波）有限公司	4,494,539.58	9.20%	非关联客户	一年以内
宁波麦芽有限公司	3,038,234.89	6.22%	非关联客户	一年以内
宁波冠中印染有限公司	2,408,644.00	4.93%	非关联客户	一年以内
宁波奇美电子有限公司	2,204,465.67	4.51%	非关联客户	一年以内
合 计	23,482,763.98	48.07%		

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	1,128,143.05	87.97%	1,494,727.15	8.15%
一至二年	31,159.00	2.43%	16,692,416.00	90.97%
二至三年	9,798.00	0.76%	32,914.00	0.18%
三年以上	113,411.00	8.84%	127,796.98	0.70%
合计	1,282,511.05	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 [注]	6,450,000.00	46.34%		
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,469,102.92	53.66%	1,939,566.04	25.97%
其中：账龄组合	7,469,102.92	53.66%	1,939,566.04	25.97%
其他组合				
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计	13,919,102.92	100.00%	1,939,566.04	13.94%

注：单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款系资产负债表日后已经收到的宁波市财政局关停小火电机组财政补助资金。

(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%
其他组合				
单项金额虽不重大但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	976,693.57	13.08%	48,834.67	487,977.33	6.96%	24,398.87
一至二年	384,957.18	5.15%	38,495.72	6,463,952.17	92.32%	646,395.22
二至三年	6,057,452.17	81.10%	1,817,235.65	30,000.00	0.43%	9,000.00
三至四年	30,000.00	0.40%	15,000.00			
四至五年				20,000.00	0.29%	16,000.00
五年以上	20,000.00	0.27%	20,000.00			
合计	7,469,102.92	100.00%	1,939,566.04	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
宁波市财政局	6,450,000.00	46.34%	非关联方	一年以内	[注]
浙江金西经济开发区财政局基本建设资金专户	5,000,000.00	35.92%	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	7.18%	非关联客户	二至三年	保证金
合 计	12,450,000.00	89.44%			

注：根据宁波市财政局、宁波市经济和信息化委员会 2013 年 12 月 18 日下发的《关于下达 2013 年度关停小火电机组补助资金的通知》，本公司应收关停小火电机组财政补助资金 645 万元，期后已收到。

7、存货

(1) 分类情况

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	3,351,099.96		11,227,640.16	
库存商品	24,364.60		64,409,875.00	3,327,875.60
其他（旧设备）			28,985,898.60	2,490,172.10
低值易耗品等	172,554.52			
合 计	3,548,019.08		104,623,413.76	5,818,047.70

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转回	转销	
库存商品	3,327,875.60	5,420,189.72		8,748,065.32	
其他（旧设备）	2,490,172.10			2,490,172.10	
合 计	5,818,047.70	5,420,189.72		11,238,237.42	

8、其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
待摊费用	116,642.56	319,146.75
待抵扣增值税	29,585,314.73	41,448,324.56
预缴所得税	420,782.46	4,027,497.96
合 计	30,122,739.75	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	105,635,323.82	87,400,982.83
合计	105,635,323.82	87,400,982.83

10、长期应收款

项 目	期末余额	期初余额
(1) 融资租赁收入总额	116,613,781.93	59,089,769.23
减：未实现融资收益	9,531,066.71	7,779,382.47
应收融资租赁款减值准备	915,291.64	
融资租赁净额	106,167,423.58	51,310,386.76
(2) 分期销售商品		
(3) 分期提供劳务		
合 计	106,167,423.58	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	1,001,030.00		77,568,694.08
机器设备	124,602,524.98	3,192,035.30		127,794,560.28
办公设备	2,282,345.12	416,271.31	624,836.89	2,073,779.54
运输设备	7,422,839.86	1,032,826.01	933,676.96	7,521,988.91
管网	280,933,808.92	4,910,797.33		285,844,606.25
合 计	491,809,182.96	10,552,959.95	1,558,513.85	500,803,629.06
累计折旧				
房屋及建筑物	8,945,841.29	4,702,317.83		13,648,159.12
机器设备	38,384,528.56	21,073,749.28		59,458,277.84
办公设备	855,295.24	431,440.97	564,013.53	722,722.68
运输设备	3,480,207.09	1,462,652.38	584,181.75	4,358,677.72
管网	71,952,792.36	23,996,481.78		95,949,274.14
合 计	123,618,664.54	51,666,642.24	1,148,195.28	174,137,111.50
减值准备				
房屋及建筑物				
机器设备				
办公设备				
运输设备				

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
管网				
合计				
账面价值				
房屋及建筑物	67,621,822.79			63,920,534.96
机器设备	86,217,996.42			68,336,282.44
办公设备	1,427,049.88			1,351,056.86
运输设备	3,942,632.77			3,163,311.19
管网	208,981,016.56			189,895,332.11
合计	368,190,518.42			326,666,517.56

(2) 累计折旧本期增加数中当期计提折旧金额 51,666,642.24 元。

(3) 截止期末，子公司——宁波光耀热电有限公司房屋及建筑物为取得银行授信额度已设定了抵押。

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	期末余额
热网改造及零星工程	6,261,399.46	19,116,627.02	9,295,932.67	16,082,093.81
金华宁能热电联产项目	1,935,500.00	29,236,137.18		31,171,637.18
春晓热电项目	123,409,813.45	1,460,472.21		124,870,285.66
合计	131,606,712.91	49,813,236.41	9,295,932.67	172,124,016.65

(续)

工程名称	预算数 (万元)	资金 来源	工程投入占 预算比例
热网改造及零星工程		自筹	
金华宁能热电联产建设项目	43,182	自筹	7.22%
春晓热电项目	138,712	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
春晓热电项目利旧设备	3,538,016.50			3,538,016.50
合计	3,538,016.50			3,538,016.50

(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 9,295,932.67 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
土地使用权(金华项目)		17,147,585.95		17,147,585.95
软件		448,247.86		448,247.86
合计	57,486,617.25	17,595,833.81		75,082,451.06
累计摊销				
土地使用权(光耀热电)	1,840,000.00	920,000.00		2,760,000.00
土地使用权(春晓项目)	294,921.33	321,732.36		616,653.69
土地使用权(金华项目)		228,634.48		228,634.48
软件		29,883.20		29,883.20
合计	2,134,921.33	1,500,250.04		3,635,171.37
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(金华项目)				
软件				
合计				
账面价值				
土地使用权(光耀热电)	39,560,000.00			38,640,000.00
土地使用权(春晓项目)	15,791,695.92			15,469,963.56
土地使用权(金华项目)				16,918,951.47
软件				418,364.66
合计	55,351,695.92			71,447,279.69

(2) 无形资产本期摊销 1,500,250.04 元。

(3) 截止期末, 子公司——宁波光耀热电有限公司的土地使用权为获取银行授信设定了抵押。

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	剩余摊销期限
租赁费-土地	252,560.00	132,594.38		12,627.96	132,593.58	119,966.42	114 个月
租赁费-车位	900,000.00	895,431.48		27,411.12	31,979.64	868,020.36	380 个月
租入房屋装修	372,779.00	119,082.23		119,082.23	372,779.00		
租入房屋装修	153,650.00	81,092.98		51,216.72	123,773.74	29,876.26	7 个月
排污权指标	2,606,850.00		2,606,850.00			2,606,850.00	
合计	4,285,839.00	1,228,201.07	2,606,850.00	210,338.03	661,125.96	3,624,713.04	

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	3,382,622.73	845,655.69	2,789,903.85	697,475.97
其他应收款坏账准备	1,931,866.88	482,966.72	674,451.00	168,612.74
长期应收款坏账准备	915,291.64	228,822.91		
存货跌价准备			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	37,253,223.28	9,313,305.82	36,782,605.68	9,195,651.43
公允价值变动损失	11,780,511.24	2,945,127.81	88,070.00	22,017.50
递延收益	16,212,334.64	4,053,083.66	12,174,897.13	3,043,724.29
三年以上未付质量保证金	1,498,088.03	374,522.01	1,485,288.03	371,322.01
内部未实现损益	2,814,883.21	703,720.80		
小计	79,326,838.15	19,831,709.54	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
公允价值变动收益	29,512,397.40	7,378,099.35	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	3,591,500.67	897,875.17	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	27,945,898.39	6,986,474.60	28,580,154.39	7,145,038.60
小计	61,049,796.46	15,262,449.12	56,627,419.79	14,156,854.96
递延所得税资产/负债抵消金额		10,516,780.23		10,570,839.94
互抵后报表列报				
递延所得税资产		9,314,929.31		5,266,980.05
递延所得税负债		4,745,668.89		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
坏账准备	7,699.16	1,504,406.11
合 计	7,699.16	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
2015 年度	-	12,843,933.68
2016 年度	-	10,609,312.09
合 计	-	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	-890,344.14			3,382,622.73
其他应收款坏账准备	695,794.09	1,243,771.95			1,939,566.04
存货跌价准备	5,818,047.70	5,420,189.72		11,238,237.42	-
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
长期应收款减值准备		915,291.64			915,291.64
合 计	20,427,510.24	6,688,909.17		11,238,237.42	15,878,181.99

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	46,648,299.61	123,998,500.00
质押借款	84,700,000.00	58,000,000.00

抵押借款		71,500,000.00
信用证押汇借款		3,947,294.01
合计	131,348,299.61	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	2,277,159.97	88,070.00
合计	2,277,159.97	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	35,902,000.00	29,400,000.00
合计	35,902,000.00	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 11,799,322.33 元，主要原因为部分工程款项结算期较长，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	24,135,942.26	22,465,092.02	4,771,810.33
职工奖励及福利基金	1,876,315.49			1,876,315.49
职工福利费		3,191,410.84	3,191,410.84	
社会保险费	28,738.85	3,311,374.25	3,306,685.25	33,427.85
住房公积金		1,792,640.00	1,792,640.00	
工会经费	154,533.51	715,643.54	691,728.55	178,448.50
职工教育经费		167,167.08	167,167.08	

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合 计	5,160,547.94	33,314,177.97	31,614,723.74	6,860,002.17

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	2,688,108.29	1,770,457.75
营业税	321,711.09	-49,881.64
企业所得税	6,813,225.70	6,190,354.69
城市维护建设税	252,635.45	42,387.27
教育费附加	220,109.28	36,375.34
水利建设基金	203,407.43	20,289.85
个人所得税	198,494.91	99,285.41
房产税		134,468.56
土地税		333,710.38
印花税	40,612.08	5,880.72
其他	12,592.20	4,244.10
合 计	10,750,896.43	8,587,572.43

25、应付利息

项目	期末余额	年初余额
应付银行借款利息	127,964.81	3,568,693.36
应付债券利息	10,940,547.93	
合 计	11,068,512.74	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现金红利		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	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

往来单位	金额	款项性质或内容
宁波市轨道交通集团有限公司	23,124,471.00	暂收管网改迁项目工程款
宁波市北仑公共交通有限公司	6,558,000.00	融资租赁项目保证金
宁波经济技术开发区财政局	6,547,969.87	垫付资金
宁波梅山岛开发投资有限公司	5,600,000.00	融资租赁项目保证金
合计	71,247,940.87	

28、长期借款

借款类别	期末余额	年初余额
保证借款	3,530,000.00	
合计	3,530,000.00	

29、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		-3,286,797.05
合计					296,400,000.00		296,713,202.95

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5月22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%。

30、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
管网建设费	12,856,480.24	4,720,000.00	2,309,145.60	15,267,334.64
与资产相关政府补助 [注]	1,080,000.00		135,000.00	945,000.00
合计	13,936,480.24	4,720,000.00	2,444,145.60	16,212,334.64

[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，按10年分摊计入当期损益。

31、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									

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(%)
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

32、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	19,908,277.43	8,599,571.04	20,183,585.56
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	19,908,277.43	8,599,571.04	405,088,916.17

33、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	1,767,610.54		44,508,372.56
合 计	42,740,762.02	1,767,610.54		44,508,372.56

34、未分配利润

项 目	期末余额	年初余额
调整前上年年末未分配利润	251,347,141.21	206,204,105.51
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	206,204,105.51

项 目	期末余额	年初余额
加：归属于母公司所有者的净利润	142,862,397.92	68,730,788.21
减：提取盈余公积	1,767,610.54	6,787,752.51
提取一般风险准备 [注 1]	23,500.96	
对股东的分配 [注 2]	21,000,000.00	16,800,000.00
期末未分配利润	371,418,427.63	251,347,141.21

注 1：子公司——宁波金通融资租赁有限公司按净利润的 1%计提一般风险准备。

注 2：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，共派发现金股利 21,000,000.00 元。

35、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%	34,489,557.49	24,626,446.55
宁波光耀热电有限公司	35.00%	20,685,102.74	16,107,024.35
宁波金通融资租赁有限公司	49.00%	63,237,486.93	62,312,086.38
合 计		118,412,147.16	103,045,557.28

36、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	730,233,319.79	610,959,028.03	947,990,860.11	849,376,918.12
其他业务	42,601,000.86	33,845,022.26	69,114,055.70	1,037,278.63
合计	772,834,320.65	644,804,050.29	1,017,104,915.81	850,414,196.75

(2) 主营业务

①分产品（行业）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	97,378,620.04	94,765,143.27	63,589,096.06	61,406,889.03
蒸汽	428,597,483.26	313,056,224.36	464,013,898.87	365,323,316.62
管网费	2,309,145.60		1,820,395.60	
商品贸易	201,948,070.89	203,137,660.40	418,567,469.58	422,646,712.47
合计	730,233,319.79	610,959,028.03	947,990,860.11	849,376,918.12

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	607,023,364.98	484,056,400.78	783,235,134.16	680,727,358.03
其他地区	123,209,954.81	126,902,627.25	164,755,725.95	168,649,560.09
合计	730,233,319.79	610,959,028.03	947,990,860.11	849,376,918.12

(3) 其他业务

业务	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			62,075,387.18	
旧设备销售	29,601,709.27	31,633,318.18		
副产品销售	1,658,502.35		1,384,473.09	
信托管理	889,185.96		906,375.38	
融资租赁	4,983,969.27	38,355.74	1,028,386.75	
其他	5,467,634.01	2,173,348.34	3,719,433.30	1,037,278.63
合计	42,601,000.86	33,845,022.26	69,114,055.70	1,037,278.63

(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	108,405,311.72	14.03%
宁波经济技术开发区汇星贸易公司	76,841,025.61	9.94%
国网浙江省电力公司宁波供电公司	97,378,620.04	12.60%
金光食品(宁波)有限公司	41,974,567.50	5.43%
宁波麦芽有限公司	40,224,494.74	5.20%
合计	364,824,019.61	47.20%

37、营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	1,085,070.64	1,496,591.98	参见财务报表附注三
城建税	1,388,935.43	1,785,148.24	参见财务报表附注三
教育费附加	1,116,177.29	1,299,006.88	参见财务报表附注三
合计	3,590,183.36	4,580,747.10	

38、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	10,033,512.24	8,711,952.63
折旧费	22,494,895.98	22,319,002.49
修理费	1,301,589.01	2,061,054.68

项 目	本期金额	上期金额
仓储费	195,292.83	766,710.27
业务招待费	1,058,849.76	1,943,284.43
其他	1,823,215.26	2,342,690.47
合 计	36,907,355.08	38,144,694.97

39、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	17,180,887.51	14,145,404.05
业务招待费	2,595,337.45	3,420,466.91
折旧费	6,159,490.26	7,069,017.42
各项税费	1,869,477.97	1,743,699.48
咨询、审计等中介费用	2,175,557.06	1,614,180.00
交通工具费	1,297,027.66	1,144,106.09
差旅费	1,050,845.22	717,006.53
租赁费	1,410,067.68	1,325,609.61
办公费	938,224.49	875,614.37
其他	6,813,544.40	6,993,448.96
合 计	41,490,459.70	39,048,553.42

40、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	19,611,012.22	20,772,496.16
减：利息收入	6,951,582.25	5,372,588.39
资金占用费收入	298,930.28	324,316.07
金融机构手续费	978,284.28	810,504.94
汇兑损益	-301,315.02	111,272.74
合 计	13,037,468.95	15,997,369.38

41、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
应收账款坏账准备	-890,344.14	1,470,623.94
其他应收款坏账准备	1,243,771.95	357,491.15
长期应收款减值准备	915,291.64	
存货跌价准备	5,420,189.72	5,818,047.70
在建工程减值准备		3,538,016.50
商誉减值准备		6,102,685.08
合 计	6,688,909.17	17,286,864.37

42、公允价值变动收益

项 目	本期金额	上期金额
交易性证券投资公允价值变动收益	-14,107,559.11	7,821,758.52
期货投资公允价值变动收益	-2,768,858.33	2,407,975.00
信托投资公允价值变动收益	-168,000.00	144,000.00
合计	-17,044,417.44	10,373,733.52

43、投资收益

项 目	本期金额	上期金额
交易性证券投资收益	10,560,851.68	-4,458,938.69
处置可供出售金融资产收益	108,300,274.78	
信托、基金投资收益	-1,448,822.14	-2,559,806.23
期货投资收益	18,521,477.55	15,870,503.57
合 计	135,933,781.87	8,851,758.65

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

44、营业外收入

(1) 分类情况

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	19,495.95	5,459,175.65	19,495.95
热管改移工程补偿	831,192.00		831,192.00
政府补助	13,253,000.00	6,880,000.00	13,253,000.00
增值税即征即退	3,228,679.18	58,022.25	3,228,679.18
水利基金返还	367,592.17		367,592.17
不须支付的往来款	2,987,895.51		2,987,895.51
其他	1,555,892.37	174,845.63	1,555,892.37
合 计	22,243,747.18	12,572,043.53	22,243,747.18

(2) 本期政府补助明细

项 目	金额	与资产相关/与收益相关
关停小火电机组财政补助	6,450,000.00	与收益相关
产业结构调整专项资金	5,400,000.00	
企业扶持资金	650,000.00	

企业上规模资金补助	290,000.00	
2012 年度外经贸奖励补贴	150,000.00	
财政扶持补助	98,000.00	
宁波保税区服务优胜奖	80,000.00	
脱硫工程、热网改造工程财政补助摊销	135,000.00	与资产相关
合 计	13,253,000.00	

45、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失	37,631.38	2,661,470.78
各项基金	567,681.59	728,060.29
捐赠支出	50,000.00	100,000.00
罚款支出		13,932.61
其他	9,721.56	28,712.23
合 计	665,034.53	3,532,175.91

46、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
本期所得税费用	18,079,371.23	16,463,531.96
递延所得税费用	-9,524,387.85	-3,962,430.52
合 计	8,554,983.38	12,501,101.44

47、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	142,862,397.92	68,730,788.21
非经常性损益		129,258,726.55	20,387,928.15
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	P0	13,603,671.37	48,342,860.06
期初股份总数	S0	168,000,000	168,000,000
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	168,000,000	168,000,000
S= S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk			

项 目	本期金额	上期金额
基本每股收益= P0 ÷ S		
归属于公司普通股股东的净利润（元/股）	0.8504	0.4091
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润（元/股）	0.0810	0.2878

公司在报告期内不存在稀释性潜在普通股。

48、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	26,544,369.89	8,966,648.55
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	6,636,092.46	91,769.38
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	8,599,571.04	
小计	11,308,706.39	8,874,879.17
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	-2,855,206.29	205,981.82
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-2,855,206.29	205,981.82
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	8,453,500.10	9,080,860.99

49、收到其他与经营活动有关的现金

主要项目	本期金额	上期金额
收到的利息及资金占用费收入	7,250,512.53	5,696,904.46
收到的政府补助	6,668,000.00	6,745,000.00
子公司南区热力收回北仑区财政局的垫付资金	6,547,969.87	77,800,000.00
子公司金华宁能收项目保证金	5,893,800.00	
子公司光耀热电向少数股东暂借款		20,000,000.00
收到的融资租赁项目保证金	8,038,000.00	5,600,000.00

50、支付其他与经营活动有关的现金

主要项目	本期金额	上期金额
子公司光耀热电偿还向少数股东的暂借款	3,500,000.00	
子公司南区热力偿还向少数股东的暂借款	33,173,000.00	34,300,000.00
子公司南区热力支付北仑区财政局的垫付资金		77,800,000.00
支付的各项费用	22,232,575.59	25,672,898.85

51、收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到现金股利		2,070,864.08
暂收的热力管道迁移工程款	23,124,471.00	
合计	23,124,471.00	2,070,864.08

52、收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收回借款保证金及质押存款	40,000,000.00	40,133,410.00
收到券商融资	65,817,925.93	29,027,339.11
合计	105,817,925.93	69,160,749.11

53、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		100,133,410.00
偿还券商融资	65,817,925.93	29,027,339.11
合计	65,817,925.93	129,160,749.11

54、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	158,228,987.80	67,396,748.17
加：资产减值准备	6,688,909.17	17,286,864.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	51,666,642.24	50,311,888.34
无形资产摊销	1,500,250.04	1,214,921.33
长期待摊费用摊销	210,338.03	214,013.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	18,135.43	-2,797,704.87

项 目	本期金额	上期金额
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）	17,044,417.44	-10,373,733.52
财务费用（收益以“-”号填列）	19,243,970.13	19,175,560.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-135,933,781.87	-8,851,758.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,047,949.26	-135,586.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-5,476,438.59	-3,826,844.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	89,837,157.26	-37,396,185.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	62,611,151.89	-62,023,143.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-68,563,763.10	49,170,937.42
其他	3,679,358.22	
经营活动产生的现金流量净额	196,707,384.83	79,365,976.53
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	498,244,766.97	406,354,806.57
减：现金的期初余额	406,354,806.57	260,359,851.38
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	91,889,960.40	145,994,955.19

（2）现金及现金等价物

项目	期末余额	年初余额
一、现金	498,244,766.97	406,354,806.57
其中：库存现金	213,894.46	97,901.82
可随时用于支付的银行存款	372,021,739.92	396,824,564.62
可随时用于支付的其他货币资金	126,009,132.59	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	498,244,766.97	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

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	集中供热机组得热电联产，热力产品、热力设备、灰渣得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		FLAT/RM 3207-08 32/F WEST TOWER SHUN TAK CENTRE 168-200 CONNAUGHT ROAD CENTRAL	投资、一般性贸易	100%	

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。	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%
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		
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%	40,088,937.00		71,536,937.00	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
宁波凯建投资管理有限公司	同一母公司
宁波科丰燃机热电有限公司	为宁波市电力开发公司子公司，与公司同受一方控制
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
宁波经济技术开发区控股有限公司	子公司的少数股东
浙江中源能源集团有限公司	子公司的少数股东

2、关联方交易

(1) 交易类型及金额

①向关联方销售

关联方名称	商品名称	本期金额		上期金额		定价原则
		销售商品	占比	销售商品	占比	
宁波宝新不锈钢有限公司	蒸汽	12,302,716.80	1.59%	14,097,640.71	3.04%	协议价格
合计		12,302,716.80	1.59%	14,097,640.71	3.04%	

②向关联方采购

关联方名称	商品名称	本期金额	上期金额	定价原则
宁波钢铁有限公司	蒸汽	12,472,196.53	14,434,504.72	协议价格
宁波市宁丰燃料配送有限公司	煤炭	49,550,721.45	21,643,111.38	市场价（招标）
宁波科丰燃机热电有限公司	燃气轮机机组		57,524,200.00	评估价
合计		110,349,304.87	93,601,816.10	

③ 向关联方租赁：

子公司宁波宁电投资发展有限公司本期支付给宁波凯建投资管理有限公司房屋租赁费 15.00 万元

④ 关联方提供担保：

A、截止 2013 年 12 月 31 日，宁波经济技术开发区控股有限公司为子公司——宁波金通融资租赁有限公司取得银行借款提供额度为 750.00 万元的担保。

B、2013 年 4 月 15 日，本公司公开发行总额 3 亿元的公司债券。根据本公司与开投集团于 2012 年 11 月 19 日签订的《宁波热电股份有限公司与宁波开发投资集团有限公司关于宁波热电股份有限公司发行公司债券之担保协议》，开投集团为本公司上述 3 亿元的公司债券提供连带责任保证担保，保证期间为 2013 年 4 月 15 日至 2020 年 10 月 14 日。

(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	占项目比例	坏账准备金额	金额	占项目比例	坏账准备金额
宁波宝新不锈钢有限公司	1,184,932.00	2.43%	59,246.60	1,416,030.00	1.89%	70,801.50
合计	1,184,932.00	2.43%	59,246.60	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	占项目比例	金额	占项目比例
宁波钢铁有限公司	1,515,325.89	2.66%	1,587,728.43	1.61%
宁波市宁丰燃料配送有限公司	7,515,024.97	13.19%	11,300,680.87	11.45%
合计	9,030,350.86	15.85%	12,888,409.30	13.06%

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 12 月 31 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

截止 2013 年 12 月 31 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 12 月 31 日，本公司无需披露的承诺事项。

九、资产负债表日后非调整事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

处置可供出售金融资产：截止 2014 年 3 月 4 日，本公司之全资子公司宁波宁电投资发展有限公司在二级市场共计减持“惠天热电”13,320,974 股，成交金额约为 9,254 万元，成交均价约为 6.95 元/股；减持后，公司持有“惠天热电”股票数为 0 股。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

公司第五届董事会第三次会议审议通过 2013 年度利润分配预案，拟以 2012 年 12 月 31 日总股本 16,800 万股为基数，每 10 股派发现金股利 1.25 元（含税），共计派发现金股利 21,000,000.00 万元，并按每 10 股送 5 股的比例向全体股东送红股；同时以资本公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 10 股。此利润分配方案尚待股东大会批准。

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	-14,275,559.11			278,447,137.44

2. 衍生金融资产	2,599,475.00	-582,525.00			2,016,950.00
3. 可供出售金融资产	87,400,982.83		20,183,585.56		105,635,323.82
金融资产小计	233,998,498.91	-14,858,084.11	20,183,585.56		386,099,411.26
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	233,998,498.91	-14,855,327.47	20,183,585.56		386,099,411.26
金融负债	88,070.00	-2,189,089.97			2,277,159.97

2、申请非公开发行股票的决议

2013年9月5日，本公司第四届董事会第二十八次会议审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》和《关于公司2013年度非公开发行股票方案的议案》，本公司拟采用向特定对象非公开发行的方式，在取得中国证监会关于本次非公开发行核准批文后六个月内选择适当时机向不超过十名特定对象发行不超过13,000万股（含本数）股票。

2013年9月23日，本公司2013年度第一次临时股东大会审议通过了上述议案，授权公司董事会办理本次非公开发行股票事宜，自股东大会审议通过之日起12个月内有效。

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12月31日为截止日，金额以人民币元为单位）

1、应收账款

（1）分类情况

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	12,418,329.68	100.00%			18,349,775.80	100.00%	917,488.79	5.00%
其中：账龄组合					18,349,775.80	100.00%	917,488.79	5.00%
其他组合	12,418,329.68	100.00%						
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款								
合计	12,418,329.68	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				18,349,775.80	100.00%	917,488.79
合计				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) 本账户期末余额中主要单位如下：

单位名称	金 额	占应收账款总额比例	与本公司关系	欠款年限
宁波北仑热力有限公司	6,583,754.00	53.02%	子公司	1 年以内
宁波百思乐斯贸易有限公司	5,137,591.68	41.37%	子公司	1 年以内
宁波北仑南区热力有限公司	696,984.00	5.61%	子公司	1 年以内
合 计	12,418,329.68	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 [注]	6,450,000.00	2.68%		
按组合计提坏账准备的其他应收款	234,106,926.29	100.00%	390,561.31	0.17%
其中：账龄组合	1,974,426.29	0.84%	390,561.31	19.78%
其他组合	232,132,500.00	99.16%		
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合 计	240,556,926.29	100.00%	390,561.31	0.16%

注：单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款系资产负债表日后已经收到的宁波市财政局关停小火电机组财政补助资金。

(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%
其他组合				
单项金额虽不重大但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	737,626.29	37.36%	36,881.31	142,874,625.00	91.90%	7,143,731.25

一至二年	186,800.00	9.46%	18,680.00	12,537,000.00	8.07%	1,253,700.00
二至三年	1,000,000.00	50.65%	300,000.00	30,000.00	0.02%	9,000.00
三至四年	30,000.00	1.52%	15,000.00			
四至五年				20,000.00	0.01%	16,000.00
五年以上	20,000.00	1.01%	20,000.00			
合计	1,974,426.29	100.00%	390,561.31	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	127,500,000.00	一年以内	子公司	53.00%
宁波北仑南区热力有限公司	25,000,000.00	一年以内	子公司	10.39%
宁波光耀热电有限公司	62,632,500.00	一年以内	子公司	26.04%
金华宁能热电有限公司	14,000,000.00	一年以内	子公司	5.82%
宁波市财政局	6,450,000.00	一年以内	非关联方	2.68%
宁波百思乐斯贸易有限公司	3,000,000.00	一年以内	子公司	1.25%
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	0.42%
合计	239,582,500.00			99.60%

(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	339,812,195.92		376,052,195.92	
合计	339,812,195.92		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

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
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	13.64%	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	50,000,000.00	339,812,195.92

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	1,276,145.60		1,218,145.60	
其他业务	40,717,169.96	17,689,504.36	100,312,945.07	6,809,666.04
合计	41,993,315.56	17,689,504.36	101,531,090.67	6,809,666.04

(2) 主营情况

①分产品

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
管网费	1,276,145.60		1,218,145.60	
合计	1,276,145.60		1,218,145.60	

②分地区

地区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
宁波及周边地区	1,276,145.60		1,218,145.60	
合计	1,276,145.60		1,218,145.60	

(3) 其他业务

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

替代发电			62,075,387.18	
管网租赁及蒸汽输送	34,974,450.08	12,551,912.68	36,997,557.89	6,809,666.04
其他	5,742,719.88	5,137,591.68	1,240,000.00	
合计	40,717,169.96	17,689,504.36	100,312,945.07	6,809,666.04

(4) 主要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	32,454,633.87	77.29%
宁波百思乐斯贸易有限公司	5,137,591.68	12.23%
宁波北仑南区热力有限公司	2,519,816.21	6.00%
合计	40,112,041.76	95.52%

5、投资收益

项目	本期金额	上期金额
子公司分回利润	323,098.91	
合计	323,098.91	

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

6、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	17,676,105.39	67,877,525.09
加：资产减值准备	-8,949,358.73	-13,625,663.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,635,754.09	7,464,863.68
无形资产摊销	351,615.56	294,921.33
长期待摊费用摊销	210,338.03	214,013.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	23,486.92	-22,202.77
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）	14,765,679.66	10,802,434.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-323,098.91	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,553,176.08	3,466,577.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-79,317,270.70	286,624,686.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-25,326,372.06	27,498,423.85

项目	本期金额	上期金额
其他	3,679,358.22	
经营活动产生的现金流量净额	-61,020,586.45	390,595,578.97
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	188,885,297.17	134,574,024.67
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	54,311,272.50	-36,104,383.83

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	-18,135.43	2,797,704.87
计入当期损益的政府补助	13,253,000.00	6,880,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,343,848.08	-637,837.25
资金占用费收入	298,930.28	324,316.07
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	135,933,781.87	8,851,758.65
交易性金融资产和交易性金融负债公允价值变动损益	-17,044,417.44	10,373,733.52
其他非经常性损益	-2,031,608.91	
合计	138,735,398.45	28,589,675.86
减：所得税影响金额	-7,603,636.58	7,116,359.59
减：归属于少数股东非经常性损益影响金额	1,873,035.32	1,085,388.12
非经常性损益净额	129,258,726.55	20,387,928.15

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	本期金额		上期金额	
	加权平均净资产收益率	基本每股收益（元）	加权平均净资产收益率	基本每股收益（元）
归属于公司普通股股东的净利润	15.48%	0.8504	8.99%	0.4091
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.47%	0.0810	6.32%	0.2878

3、主要财务报表项目的异常情况及原因

(单位：人民币万元)

财务报表项目	期末余额/本期金额	年初余额/上期金额	变动率(%) / 变动额	增减变动主要原因分析
交易性金融资产	28,046.41	14,659.75	91.32%	主要系子公司宁波宁电投资发展有限公司和宁波百思乐斯贸易有限公司证券投资规模增加。
应收账款	4,546.94	7,046.81	-35.48%	子公司宁波光耀热电有限公司期末应收上网电销售款较年初减少；子公司绿能投资发展有限公司收回了上年贸易款。
预付账款	128.25	1,834.79	-93.01%	金华宁能热电联产项目的土地预付款于报告期转入无形资产。
其他应收款	1,197.95	630.61	89.97%	主要系本公司新增应收“关停小火电补贴款”。
存货	354.80	9,880.54	-96.41%	主要系子公司宁波宁电投资发展有限公司和宁波百思乐斯贸易有限公司年初“期现套利”业务现货库存本期交割；宁波百思乐斯贸易有限公司于报告期出售处置了原作为存货核算的“旧设备”。
其他流动资产	3,012.27	4,579.50	-34.22%	如上所述因存货处置相应待抵扣进项税额减少；且报告期末预缴企业所得税较上年末有所减少。
长期应收款	10,616.74	5,131.04	106.91%	主要系子公司宁波金通融资租赁有限公司业务增长，相应融资租赁款增加。
可供出售金融资产	10,563.53	8,740.10	20.86%	报告期，子公司绿能投资发展有限公司处置了“东电B”（现浙能电力）、子公司宁波宁电投资发展有限公司增持了“惠天热电”。
在建工程	16,858.60	12,806.87	31.64%	主要系金华宁能热电联产建设项目、春晓热电项目投入增加。
短期借款	13,134.83	40,744.58	-67.76%	主要系报告期本公司发行公司债券偿还了部分银行贷款所致。
应付账款	5,695.36	9,866.86	-42.28%	报告期末，本公司及部分子公司的资产购置款、蒸汽购买款及煤炭购买款均较上年末有所减少。
预收账款	109.26	1,990.40	-94.51%	子公司宁波百思乐斯贸易有限公司上年度收旧设备预收款本期已实现销售。
资产减值损失	668.89	1,728.69	-61.31%	主要系上期经测试计提了商誉减值准备及在建工程减值准备。
公允价值变动收益	-1,704.44	1,037.37	-264.30%	主要系受证券市场行情影响，两个年度的期末证券公允价值变动呈相反方向。
投资收益	13,593.38	885.18	1435.67%	主要系报告期公司处置了可供出售金融资产“东电B股”。
营业外收入	2,224.37	1,257.20	76.93%	报告期收到的计入当期损益的政府补助增加。

十三、财务报表之批准

本财务报表经本公司 2014 年 4 月 13 日第五届董事会第三次会议批准对外报送。

宁波热电股份有限公司

2014 年 4 月 13 日