

公司代码：600051

公司简称：宁波联合

# 宁波联合集团股份有限公司 2014 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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、公司全体董事出席董事会会议。

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

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审定，母公司 2014 年度实现净利润-33,045,973.92 元，加 2013 年 12 月 31 日尚未分配利润 290,752,148.34 元，本年度末实际可供股东分配的利润为 257,706,174.42 元。公司本年度拟不进行现金分红，也不发放股票股利。本年度不进行资本公积金转增股本。本预案尚需公司股东大会审议批准。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，均不构成公司对投资者的实质承诺，敬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 .....	20
第六节	股份变动及股东情况.....	26
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	31
第八节	公司治理 .....	37
第九节	内部控制 .....	41
第十节	财务报告 .....	43
第十一节	备查文件目录.....	142

## 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		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司	指	宁波联合集团股份有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位
热电公司	指	宁波经济技术开发区热电有限责任公司
建设开发公司	指	宁波联合建设开发有限公司
梁祝公司	指	宁波梁祝文化产业园开发有限公司
嵊泗公司	指	嵊泗远东长滩旅游开发有限公司
温州银联公司	指	温州银联投资置业有限公司
进出口公司	指	宁波联合集团进出口股份有限公司
温州宁联公司	指	温州宁联投资置业有限公司
河源公司	指	河源宁联置业有限公司

### 二、 重大风险提示

公司已在本报告中描述可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的重大风险及其应对措施，敬请查阅本报告第四节董事会报告“二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析”之“（五）可能面对的风险”的相关内容。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	宁波联合集团股份有限公司
公司的中文简称	宁波联合
公司的外文名称	NINGBO UNITED GROUP CO., LTD.
公司的外文名称缩写	NUG
公司的法定代表人	李水荣

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	宁波开发区东海路1号联合大厦
公司注册地址的邮政编码	315803
公司办公地址	宁波开发区东海路1号联合大厦
公司办公地址的邮政编码	315803
公司网址	http://www.nug.com.cn
电子信箱	info@nug.com.cn

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	宁波开发区东海路1号联合大厦八楼

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

注册登记日期	2014年7月3日
注册登记地点	宁波市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	330200000060053
税务登记号码	33020625410108-X
组织机构代码	25410108-X

**(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**

上市之初，公司主营高新技术项目及产品投资、开发、生产，能源、交通、通讯项目及市政基础设施建设。

1998 年，公司主营业务调整为：基础设施建设和高新技术的开发，涉及房地产、电力、贸易和生化、电机等行业。

2001 年，公司主营业务变更为：热电等基础设施、房地产、对外贸易、医药生物和其他高新技术产业开发。

2003 年，公司主营业务减少了其他高新技术产业开发。

2004 年，公司主营业务减少了医药生物。

目前，公司主营业务为热电等基础设施、房地产、对外贸易。

**(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况**

1997 年 4 月，公司股票在上海证券交易所挂牌交易，控股股东为宁波开发区控股有限公司。

2009 年 12 月 29 日，宁波开发区控股有限公司与浙江荣盛控股集团有限公司签订《股份转让协议》，将其持有的本公司 29.90% 的股份转让给浙江荣盛控股集团有限公司。2010 年 4 月 14 日，相关的股权过户手续办理完成，浙江荣盛控股集团有限公司成为公司控股股东。

**七、 其他有关资料**

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市西溪路 128 号 9 楼
	签字会计师姓名	沈维华、陈志维

### 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	2014年	2013年	本期比上年同期增减 (%)	2012年
营业收入	4,442,561,321.39	2,823,462,066.07	57.34	3,023,927,135.21
归属于上市公司股东的净利润	114,296,972.34	60,027,573.55	90.41	33,108,428.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	57,337,598.04	-37,893,982.09	不适用	-60,095,859.60
经营活动产生的现金流量净额	-196,745,550.76	-724,228,291.28	不适用	1,553,589.83
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	1,858,833,489.97	1,778,187,020.18	4.54	1,881,976,373.30
总资产	7,673,674,449.91	7,729,911,620.04	-0.73	6,486,730,233.80

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减 (%)	2012年
基本每股收益 (元 / 股)	0.38	0.20	90.00	0.11
稀释每股收益 (元 / 股)	0.38	0.20	90.00	0.11
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.19	-0.13	不适用	-0.20
加权平均净资产收益率 (%)	6.34	3.28	增加3.06 个百分点	1.81
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.18	-2.07	增加5.25 个百分点	-3.29

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

##### (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

## 三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	-6,206,980.66	8,789,473.61	43,133,706.14
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	1,400,500.79	597,669.55	873,710.78
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	41,535,687.39	34,448,590.89	39,707,750.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	22,029,266.35	89,238,638.55	24,630,148.72
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,213,478.69	-1,895,747.23	-85,468.91
少数股东权益影响额	-2,139,185.87	-4,575,579.20	-7,154,400.57
所得税影响额	-873,392.39	-28,681,490.53	-7,901,157.66
合计	56,959,374.30	97,921,555.64	93,204,288.50

## 四、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	510,357,503.52	617,559,795.02	107,202,291.50	26,093,142.45
合计	510,357,503.52	617,559,795.02	107,202,291.50	26,093,142.45

## 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

报告期内，公司营业收入 444,256 万元，比上年增长 57.3%；营业利润 32,167 万元，比上年增长 444.2%；净利润 24,459 万元，比上年增长 447.7%；归属于上市公司所有者的净利润 11,430 万元，比上年增长 90.4%。同比增加的主要原因是子公司温州银联公司天和家园一期商品房销售收入增加。

(1) 电力、热力生产和供应业务：报告期内，子公司热电公司共完成发电量 22,602 万度，比上年减少 1.6%；售汽量 122 万吨，比上年增长 7.0%，增加原因主要是用热客户新增所致。报告期内，热电公司以形成齐抓共管长效机制为目标，重安全监管，抓解决落实；主力及备用设备均按环保新政要求完成炉后脱硫脱硝整改；继续围绕设备、市场这两大中心，以精细化管理为抓手，以设备管理为突破口，深挖精细、动态管理的内涵，较好的发挥了各机组的效能，实现净利润 4,291 万元。报告期内，热电公司重点推进年产 40 万吨水煤浆项目建设，截至本报告期末，该项目已完成桩基工程及主设备的采购任务，预计 2015 年 4 月份可实现试生产；其它技改项目也有序推进，#7 炉炉后脱硫脱硝改造工程等项目均已完工。

(2) 房地产业务：报告期内，公司顺应日益低迷的房地产市场形势，积极整合资源，努力降低成本，加大营销力度，全年施工房屋面积 75 万平方米，回笼资金 11.02 亿元。具体经营情况如下：

① 子公司建设开发公司按计划完成城庄 7-1 地块的竣工验收，并与宁波市江北区相关单位签署了该地块公建项目的回购框架协议及其补充协议；联合开发区域内 B1 地块项目的前期工作持续推进。

② 子公司温州银联公司天和家园一期项目顺利交付，截至本报告期末，交房率达到 82.5%；天和家园二期主体结构结顶，截至本报告期末，签约面积 4.52 万平方米（可销售面积 6.5 万平方米）；天和家园三期（苍南县城中心区控规 42-2 地块）8 月份开工，已于 2015 年年初开盘。温州宁联公司瑞和家园 10 月份第一批开盘，截至本报告期末，签约面积 1.82 万平方米（可销售面积 3.26 万平方米）。河源公司河源天和家园按计划完成项目进度建设，4 月份高层住宅开盘，截至本报告期末，河源天和家园一期签约面积 3.06 万平方米（可销售面积 7.60 万平方米）。

③ 子公司嵊泗公司天悦湾滨海度假村 A 区第二批海景公寓于 8 月开盘，截至本报告期末，该度假村总签约面积 1.59 万平方米（可销售面积 3.84 万平方米）。天悦湾景区全年接待游客 7.2 万人次。

④ 子公司梁祝公司梁祝天地建筑施工基本完成；新建婚纱摄影基地已完成街景搭建及花海土地平整工作；梁祝精品酒店与住宅一期前期工作有序推进；梁祝文化园总接待游客 36 万人次，同比增加约 45%。

(3) 批发业务：报告期内，子公司进出口公司成功入围宁波市外贸实力效益工程企业，有利于获得政府的政策支持和帮扶；通过提升服务，实现出口额 2.85 亿美元，进口额 0.18 亿美元。同时，完成了联合环球矿业有限公司的股权转让工作。报告期内，为利于控制出口贸易风险和转口贸易业务，分别设立了全资子公司宁波兆曜进出口有限公司和益创贸易有限公司（香港）。

### (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	4,442,561,321.39	2,823,462,066.07	57.34
营业成本	3,497,739,620.79	2,498,311,876.20	40.00
销售费用	113,456,643.31	100,228,016.42	13.20
管理费用	158,448,128.21	148,156,977.40	6.95
财务费用	90,811,010.65	75,963,994.69	19.54
经营活动产生的现金流量净额	-196,745,550.76	-724,228,291.28	不适用

投资活动产生的现金流量净额	-2,392,930.50	101,074,013.38	-102.37
筹资活动产生的现金流量净额	87,974,511.29	342,055,701.96	-74.28

## 2、收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

本报告期，主营业务收入 441,575 万元，比上年同期增加 61.6%。本报告期因子公司股权变动导致合并范围发生变化，按同口径比较，比上年同期增加 61.6%，驱动业务收入增加的主要原因是子公司温州银联公司天和家园一期商品房销售收入增加。

### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

本报告期，公司产品销售收入较上年同期增加，主要系子公司温州银联公司天和家园一期商品房销售量增加。

### (3) 主要销售客户的情况

本报告期，公司向前 5 名客户销售额占年度销售总额的比例为 20.51%。

## 3、成本

### (1) 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	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 (%)	情况说明
批发业	进货成本	213,793	61.12	203,038	81.27	5.30	上年同口径金额 182,239 万元。
电力、热力生产和供应业	购煤成本	14,150	4.05	15,546	6.22	-8.98	
电力、热力生产和供应业	购电成本	4,353	1.24	4,636	1.86	-6.10	
房地产业	建安成本	78,998	22.59	5,751	2.30	1,273.64	较上年同期增加的主要原因，系本期商品房销售量增加相应增加。
房地产业	土地成本	6,806	1.95	2,612	1.05	160.57	较上年同期增加的主要原因，系本期商品房销售量增加相应增加。
合计		318,100	90.95	231,583	92.70	37.36	

### (2) 主要供应商情况

公司向前 5 名供应商采购额占年度采购总额的比例为 18.28%。

#### 4、费用

本报告期，所得税费用比上年同期增加 163.7%。增加的主要原因是子公司温州银联公司营业利润增加致使应纳税所得额增加所致。

#### 5、现金流

单位：万元 币种：人民币

项目	本期	上年同期	变动值
经营活动产生的现金流量净额	-19,675	-72,423	52,748
投资活动产生的现金流量净额	-239	10,107	-10,346
筹资活动产生的现金流量净额	8,797	34,206	-25,409

(1) 经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加，主要系子公司温州宁联公司上年同期支付土地款 87,500 万元。

(2) 投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少，主要系处置可供出售金融资产减少。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少，主要系借款净偿还额增加。

(4) 本报告期，经营活动产生的现金流量净额小于本年度净利润，主要系子公司温州银联公司部分年初预收房款于本期确认收入所致。

#### 6、其他

##### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

项目	本期 (万元)	占利润总额 比例 (%)	上年同期 (万元)	占利润总额 比例 (%)	增减幅度 (%)
主营业务利润	64,986	181.39	22,333	254.45	190.99
其他业务利润	1,221	3.41	5,136	58.52	-76.23
期间费用	36,272	101.24	32,435	369.55	11.83
资产减值损失	1,603	4.47	864	9.84	85.53
投资收益	3,835	10.70	11,741	133.77	-67.34
营业外净收入	3,660	10.22	2,866	32.65	27.70
利润总额	35,827		8,777		

① 主营业务利润较上年同期增加，主要系子公司温州银联公司天和家园一期商品房销售收入增加所致。

② 其他业务利润较上年同期减少，主要系投资性房地产处置减少所致。

③ 资产减值损失较上年同期增加，主要系子公司进出口公司应收浙江香溢进出口贸易有限公司电解铜款项采用个别认定法全额计提剩余应收账款净额坏账准备所致。

④ 投资收益较上年同期减少，主要系处置可供出售金融资产减少所致。

##### (2) 发展战略和经营计划进展说明

###### 经营计划进展说明

收入计划 (亿元)	48.66	本期实绩 (亿元)	44.43
费用计划 (亿元)	3.96	本期实绩 (亿元)	3.63
成本计划 (亿元)	35.21	本期实绩 (亿元)	34.98

本报告期收入比计划减少 8.7%，减少的主要原因是受房地产市场深度调整影响，子公司温州银联公司天和家园一期商品房销售收入低于预期，相应的费用以及与之配比的成本也随之减少。

**(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:万元 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 (%)
批发业	221,352	213,793	3.41	5.14	5.30	减少 0.15 个百分点
电力、热力生产和供应业	35,042	27,544	21.40	-3.27	-3.45	增加 0.14 个百分点
房地产业	179,994	105,369	41.46	733.96	748.38	减少 0.99 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、热	35,042	27,544	21.40	-3.27	-3.45	增加 0.14 个百分点
商品房	179,994	105,369	41.46	733.96	748.38	减少 0.99 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

(1) 批发业主营业务收入较上年增加, 主要系子公司进出口公司出口总额增加所致。

(2) 电力、热力生产和供应业主营业务收入较上年减少, 主要系子公司热电公司售电收入减少所致。

(3) 房地产业主营业务收入较上年增加, 主要系子公司温州银联公司商品房销售收入增加所致。

(4) 电、热销售收入较上年减少, 主要系售电量减少所致。

(5) 商品房销售收入较上年增加, 主要系子公司温州银联公司天和家园一期商品房于本报告期开始确认销售收入所致。

**2、 主营业务分地区情况**

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
浙江省内	260,138	113.78
浙江省外	181,437	19.70

主营业务分地区情况的说明

本报告期, 浙江省内的主营业务收入较上年增加, 主要系子公司温州银联公司天和家园一期商品房销售收入增加所致。浙江省外的主营业务收入增加, 主要系子公司进出口公司出口总额增加所致。

## (三) 资产、负债情况分析

## 1、 资产负债情况分析表

单位：万元

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 (%)
货币资金	49,152	6.41	56,590	7.32	-13.14
应收票据	892	0.12	1,746	0.23	-48.91
应收账款	22,397	2.92	16,762	2.17	33.62
预付款项	4,031	0.53	3,979	0.51	1.31
应收股利	48	0.01	-	-	-
其他应收款	12,722	1.66	7,953	1.03	59.96
存货	497,815	64.87	506,603	65.54	-1.73
划分为持有待售 的资产	265	0.03	-	-	-
其他流动资产	6,182	0.81	12,464	1.61	-50.40
可供出售金融资 产	63,082	8.22	52,362	6.77	20.47
长期股权投资	6,108	0.80	6,210	0.80	-1.64
投资性房地产	9,852	1.28	9,683	1.25	1.75
固定资产	70,174	9.14	76,161	9.85	-7.86
在建工程	1,345	0.18	860	0.11	56.40
无形资产	8,287	1.08	8,573	1.11	-3.34
长期待摊费用	414	0.05	505	0.07	-18.02
递延所得税资产	14,601	1.90	12,540	1.62	16.44
短期借款	89,851	11.71	127,091	16.44	-29.30
应付票据	7,254	0.95	5,060	0.65	43.36
应付账款	82,590	10.76	69,723	9.02	18.45
预收款项	179,873	23.44	262,947	34.02	-31.59
应付职工薪酬	3,755	0.49	3,495	0.45	7.44
应交税费	29,109	3.79	32,291	4.18	-9.85
应付利息	335	0.04	697	0.09	-51.94
其他应付款	34,830	4.54	17,671	2.29	97.10
一年内到期的非 流动负债	20,884	2.72	10,200	1.32	104.75
长期借款	89,555	11.67	35,095	4.54	155.18

递延收益	5,147	0.67	7,139	0.92	-27.90
递延所得税负债	15,821	2.06	13,095	1.69	20.82
其他非流动负债	1,537	0.20	-	-	-
资产总额	767,367	-	772,991	-	-

(1) 应收票据本期期末较上期期末减少，主要系子公司热电公司年初持有的银行承兑汇票本期到期贴现所致。

(2) 应收账款本期期末较上期期末增加，主要系子公司进出口公司未结算货款增加所致。

(3) 应收股利本期期末系子公司温州银联公司应收被投资单位的股利。

(4) 其他应收款本期期末较上期期末增加，主要系子公司进出口公司应收出口退税款增加所致。

(5) 划分为持有待售的资产主要系子公司建设开发公司拟出售的投资性房地产。

(6) 其他流动资产本期期末较上期期末减少，主要系子公司温州银联公司天和家园一期商品房年初的预售收入所预缴的各项税费本期转入应交税费所致。

(7) 在建工程本期期末较上期期末增加，主要系子公司热电公司水煤浆项目工程投入所致。

(8) 应付票据本期期末较上期期末增加，主要系子公司进出口公司期末未到兑付期限的银行承兑汇票增加所致。

(9) 预收款项本期期末较上期期末减少，主要系子公司温州银联公司部分年初预收房款于本期确认收入所致。

(10) 应付利息本期期末较上期期末减少，主要系子公司短期借款减少所致。

(11) 其他应付款本期期末较上期期末增加，主要系子公司嵊泗公司暂借款及子公司温州银联公司暂借和暂收款共同增加所致。

(12) 一年内到期的非流动负债本期期末较上期期末增加，主要系子公司河源公司向中国银行河源分行借入的部分长期借款于资产负债表日后一年内到期所致。

(13) 长期借款本期期末较上期期末增加，主要系子公司温州银联公司和梁祝公司项目贷款增加所致。

(14) 其他非流动负债系公司就限制性股票回购义务所确认的部分负债。

## 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

报告期内，公允价值计量资产、主要资产计量属性均无变化。

### (四) 核心竞争力分析

1、电力、热力生产和供应业务：子公司热电公司具有多年的电网、热网管理经验，目前已建成蒸汽管线约 67 公里，基本覆盖周边各大用热区域。现有的两台 130T/h 高温高压循环流化床和 2 台 12MW 高温高压背压机组，具有高燃烧效率、低污染物排放的优势。

2、房地产业务：公司从事多年的房产开发，积累了较为丰富的房地产开发运作经验，培养了一支敬业、精业的专业人员队伍，并在宁波、温州、嵊泗等地进行了项目储备和开发。

3、批发业务：子公司进出口公司拥有一支外贸专业素质较高、服务意识好的业务团队，具有健全的内部管理机制、规范的业务操作流程，特别是传统的出口业务具有规模优势。

报告期内，公司的核心竞争力未发生重要变化。

### (五) 投资状况分析

#### 1、对外股权投资总体分析

报告期末长期股权投资 6,108 万元，比年初减少 102 万元，减幅 1.64%。详见本报告第十节财务报告“九、在其他主体中的权益”的相关内容。

## (1) 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
600982	宁波热电	7,680,619.25	2.21	124,795,837.50	826,462.50	37,066,843.13	可供出售金融资产	发起人股
000970	中科三环	5,483,000.00	2.89	454,803,267.12	3,075,072.80	44,972,939.70	可供出售金融资产	发起人股
600857	工大首创	2,331,951.90	1.21	37,960,690.40	22,191,607.15	-260,550.20	可供出售金融资产	发起人股
合计		15,495,571.15		617,559,795.02	26,093,142.45	81,779,232.63		

## (2) 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)
工大首创	4,836,720			2,131,040	2,705,680	22,029,266.35

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

报告期内，公司无委托理财事项。

## (2) 委托贷款情况

报告期内，公司无委托贷款事项。

## (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

报告期内，公司无其他投资理财及衍生品投资事项。

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

#### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

#### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

### 4、主要子公司、参股公司分析

#### (1) 公司主要子公司情况

单位：万元 币种：人民币

公司名称	所处行业	主要产品或服务	注册资本	资产总计	净资产	净利润
温州银联公司	房地产业	住宅、商业地产	5,000	343,335	30,751	29,066
建设开发公司	房地产业	住宅	20,000	122,700	64,590	5,323
热电公司	电力、热力生产和供应业	电力、热力	14,000	58,017	29,257	4,291
进出口公司	批发业	纺织品、煤炭、镍矿等进出口、纸张	2,000	69,406	6,660	-1,643
梁祝公司	房地产业	住宅、商业地产，旅游服务	20,000	135,230	13,366	-2,159
嵊泗公司	房地产业	住宅、商业地产，旅游服务	6,000	71,686	12,178	-3,397

#### (2) 公司本年度取得和处置子公司情况

##### 1) 取得子公司情况：

公司名称	取得目的	取得方式	贡献的净利润(万元)
益创贸易有限公司	利于转口贸易	新设	-
宁波兆曜进出口有限公司	控制出口贸易风险	新设	-0.19
嵊泗长滩天悦湾景区经营管理有限公司	利于景区管理	新设	-20.22

##### 2) 处置子公司情况：

公司名称	处置目的	处置方式	贡献的净利润(万元)
联合环球矿业有限公司	控制投资风险	转让	-129.71

嵊泗天悦湾景区经营管理 有限公司	资源整合	清算并注销	-163.39
---------------------	------	-------	---------

注：①公司本年度取得和处置子公司情况详见本报告第十节财务报告“八、合并范围的变更”。

②上述子公司的设立和处置对公司本年度的整体生产经营无影响。

(3) 对公司净利润影响达到 10%以上的子公司的经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

公司名称	营业收入	营业利润	净利润
温州银联公司	178,498	38,500	29,066
建设开发公司	2,268	6,469	5,323
热电公司	35,748	5,606	4,291
进出口公司	221,767	-1,066	-1,643
梁祝公司	909	-3,979	-2,159
嵊泗公司	1,668	-3,535	-3,397

(4) 经营业绩同比出现大幅波动的子公司情况及变动原因分析

温州银联公司扭亏为盈主要系营业收入增加所致。增加的主要原因是天和家园一期商品房销售收入增加。

梁祝公司亏损增加主要系财务费用增加所致。增加的主要原因是借款总额增加。

进出口公司亏损增加主要系投资收益减少所致。减少的主要原因是上年处置宁波联合新城工贸有限公司股权获得的收益较多。

嵊泗公司亏损增加主要系销售费用增加所致。增加的主要原因是宣传广告费用增加。

## 5、非募集资金项目情况

适用 不适用

## 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

1、电力、热力生产和供应业务：国务院于2012年发布的《中国的能源政策》白皮书，将热电联产划为清洁高效火电，这为热电公司未来几年的稳定经营，和进一步发展奠定了政策基础。公司所处联合开发区域交通发达、投资环境优良、配套设施齐全，机电、化工、纺织等产业集群，区域经济仍有一定的发展余地，这为公司未来扩大经营规模创造了更多的机会。此外，公司目前虽具有区域垄断优势，但外部竞争对手对公司现有市场的渗透，如区域外围供热企业，可能与公司在部分热用户间形成竞争，对公司市场形成挤压。公司将在不断巩固现有市场的同时，高度关注区域供用热市场的变化，提前做好相关应对预案。

2、房地产业务：2014年房地产市场销售放缓、库存攀升，房价整体向下调整，限购限贷等行政调控政策逐步退出，取而代之的是利率、信贷、税收等经济手段为主和中长期制度建设的调控方式，房地产市场的供求关系趋向平衡，从而进入市场调节下的新常态。公司虽有丰富的开发经验、良好的品牌形象和赞誉的市场口碑，但所面临的市场整体形势和外来大型开发商的直接竞争，对公司的开发节奏、开发水平提出了更高的要求。

3、批发业务：世界经济目前仍处在国际金融危机后的调整期，总体复苏疲弱的态势还没有明显改观，外需增长仍然面临着很多不确定因素。2015 年整个世界经济增长不容乐观。国内经济进入新常态，下行压力依然存在。国内投资和经济增长如果放缓将抑制进口的增量。从企业竞争力来看，低成本优势正在减弱，要素价格持续上涨，传统比较优势在弱化。综上，公司外贸业务经营压力在加大。

## (二) 公司发展战略

继续稳健发展房地产业务、热电业务和国际贸易三大主业：以适应市场为导向，加强成本管理和营销整合能力，持续提升房地产开发经营水平；以设备管理为基础，完善精细化的管理模式，加强热电业务的市场巩固；以风险控制为前提，继续调整结构促主业，适应中国经济新常态，稳健经营谋求新发展。同时，加强与政府和专业机构的沟通协作，继续做好项目调研，争取在港口物流等新业务开拓上有新的突破。

## (三) 经营计划

收入计划（亿元）	费用计划（亿元）	成本计划（亿元）
38.36	3.90	30.26

新年度的经营目标以及为达到经营目标拟采取的策略和行动：

1、电力、热力生产和供应业务：计划完成发电量 22,000 万度，售汽量 126 万吨。继续夯实安全生产管理基础，实现发电系统安全运行两个一百天，供电系统安全运行三个一百天。结合新环保法的实施与公司实际，科学安排生产调度与环保设施运维操作，确保污染物达标排放。充分抓住人员和设备两个关键点，坚持精细、动态的生产营销管理，统筹安排设备的运行和检修，不断提高现有设备的经济、节能效能。继续推进水煤浆项目，突出安全意识，强化质量管理，力争取得较好的经济效益。

2、房地产业务：①建设开发公司继续推进 B1 地块的开发建设；继续推进联合开发区域其他项目的前期工作；继续加强对楼盘尾房等沉淀资产的处置工作。②温州银联公司继续做好苍南天和家园一期的销售工作、二期和三期的工程建设工作以及三期的开盘预售工作；继续推进瑞和家园项目的工程建设和楼盘续销工作；继续推进河源天和家园项目的工程建设和高层商铺续销工作，做好一期竣工交付工作和二期底层开盘销售工作。③嵊泗公司进一步完善项目的整体开发规划；继续做好天悦湾滨海度假村 A 区的工程建设和楼盘续销工作；做好南长途沙滩、商业街及天悦湾酒店的经营管理工作。④梁祝公司继续推进梁祝天地的工程建设和招商工作，做好下半年梁祝天地开业的筹备与运行工作；继续完善梁祝公园的运营管理；积极推进住宅的工程建设，争取下半年开盘预售；做好精品酒店的方案完善和开工建设。

3、批发业务：计划完成出口额 2.55 亿美元，进口额 0.25 亿美元。以“适应中国经济新常态，继续调整结构促主业，稳健经营谋求新发展”为经营工作指导思想，稳定传统代理业务，积极推进电子商务平台建设，加强内控和预算管理，积极防控风险。

## (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

公司随着在建项目开发建设的推进及维持日常经营业务的需要，对资金的需求逐渐增加。公司目前的资金来源除自有资金及销售回笼资金外，主要系银行系统的经营和项目融资，资金成本为银行贷款基准利率适当上浮，均使用于日常经营及项目的开发。

## (五) 可能面对的风险

1、电力、热力生产和供应业务：1) 市场风险。随着多个大型项目进驻青峙工业区，当地政府计划对该区域集中供热进行重新规划。此举有可能对热电公司在该区域的现有供热局面造成不利影响。热电公司努力与政府等多方协调，力求确保现有的供热用户不受影响，并争取市场区域进一步扩大。2) 政策风险。近年来随着国家相关环保政策的陆续出台，热电行业的环境保护监管执行日益严格。公司在做好烟气除尘、脱硫、脱硝等相关环保基础配套设施建设，严格执行各类污染物排放指标的同时，相关成本会相应增加。对此，公司将继续做好环境保护工作，切实履行社会责任。

2、房地产业务：1) 政策风险。房地产税立法步伐的加快，将对购房者的购房计划和心理预期产生重要影响。为此，公司将对现有项目进行深入的市场调查，积极做好项目产品定位工作，同时注重项目开发节奏，加大营销力度，灵活、审慎、适时地根据宏观政策的变化调整开发和销售策略，加快资金回笼。2) 经营风险。公司正从单一的传统住宅开发逐步向住宅、旅游地产、商业、酒店等多种业态发展，如此，对公司在策划、开发、销售、招商、运营等方面提出了更高的要求。公司将逐步通过完善人力资源配置、增强项目投资把控能力以及优化绩效考核方案等举措，切实提升项目开发水平，确保经营目标的实现。3) 财务风险。房地产行业融资依然艰难，融资成本居高不下，项目的销售资金回笼趋缓变难，对公司房地产业务拓展和现有项目的开发带来较大压力。对此，公司将进一步加强与银行等金融机构的合作，并积极尝试多元化的融资方式，以确保公司现有房地产项目的有序开发、推进和房地产业务的可持续发展。

3、批发业务：1) 经营风险。世界经济虽有回暖，但复苏态势不稳；国内要素成本上升，中小出口企业经营尤为困难；国际市场竞争加剧，产业和订单对外转移加快。这些对公司出口业务的增长带来不利影响。对此，公司将借助在报关、报检、退税等方面的优势，强化服务，力争进出口业务量稳定增长。2) 汇率风险。人民币汇率的大幅波动，将对公司外贸经营业绩造成较大影响。针对预计存在的汇率风险，公司将采取选择有利的币种和结算方式，以及通过运用汇率方面的衍生金融工具管理风险等措施，将汇率风险控制在可承受范围内。

## 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

适用 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

适用 不适用

2014 年，财政部发布了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资（2014 年修订）》等八项具体会计准则，要求自 2014 年 7 月 1 日起施行。为此，公司自 2014 年 7 月 1 日起执行上述八项具体会计准则，并相应变更公司的会计政策。本次会计政策变更影响的报表项目和金额情况，详见本报告第十节财务报告“五、重要会计政策及会计估计”的相关内容。其涉及的追溯调整或重述，对公司以往各年度经营成果无影响；对公司最近三年财务状况的影响结果，详见本报告第十节财务报告“十八、其他补充资料”的相关内容。

### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 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、公司 2013 年第一次临时股东大会通过了《关于修订公司章程的议案》，修订了公司现金分红政策：明确了现金分红相对于股票股利在利润分配方式中的优先顺序，明确了利润分配尤其是现金分红事项的决策程序和机制，明确了各期现金分红的最低比例等事项。

公司利润分配具体政策如下：

(1) 利润分配的形式：公司采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

(2) 公司现金分红的具体条件和比例：除特殊情况外，公司在当年母公司盈利且母公司累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的母公司可供分配利润的百分之十。

特殊情况是指：公司发生投资总额超过公司最近一期经审计的归属于母公司期末净资产 30%（含）的重大投资行为。

(3) 公司发放股票股利的具体条件：公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配，发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

现金分红政策调整的条件和程序合规、透明。该政策在报告期内得到了严格的执行。

2、报告期内现金分红实施情况：报告期内，公司实施现金分红 4,838.40 万元，符合公司章程的规定和股东大会决议的要求。

3、公司利润分配政策的制定和执行符合公司章程及审议程序的规定，现金分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。公司独立董事认真审阅相关制度和文件，尤其在与公司现金分红相关的工作中尽职履责并发挥了应有的作用。公司还通过在网站上开通“关于征集现金分红政策制定和执行的意见”的专门窗口，以及接听投资者来电等方式，充分听取投资者特别是中小股东的意见和诉求，充分维护中小股东的合法权益。

##### (二) 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(%)
2014 年	0	0	0	0	114,296,972.34	0
2013 年	0	1.6	0	48,384,000	60,027,573.55	80.60
2012 年	0	1.0	0	30,240,000	33,108,428.90	91.34

#### 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《2014 年度履行社会责任的报告》详见 2015 年 3 月 31 日的上交所网站 (www.sse.com.cn)。

##### (二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

无

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

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

适用 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

适用 不适用

### 五、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引
公司第七届董事会第四次会议审议通过了公司《限制性股票激励计划（草案修订稿）》。公司 2013 年度股东大会审议通过了《宁波联合集团股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》及本次股权激励相关议案。公司第七届董事会 2014 年第二次临时会议审议并表决通过了《关于调整限制性股票授予价格的议案》和《关于公司限制性股票激励计划授予事项的议案》。2014 年 5 月 29 日，公司限制性股票登记手续已完成。	详情请见 2014 年 3 月 25 日、2014 年 4 月 26 日、2014 年 5 月 15 日、2014 年 5 月 31 日上交所网站公司公告 (www.sse.com.cn)。

#### (二) 报告期公司股权激励相关情况说明

2014 年 3 月 20-21 日，公司第七届董事会第四次会议审议通过了公司《限制性股票激励计划（草案修订稿）》。

2014 年 4 月 25 日，公司 2013 年度股东大会审议批准了公司《限制性股票激励计划（草案修订稿）》及本次股权激励相关议案。

2014 年 5 月 14 日，公司第七届董事会 2014 年第二次临时会议审议通过了《关于调整限制性股票授予价格的议案》和《关于公司限制性股票激励计划授予事项的议案》，认为各项授予条件均已成就，确定 2014 年 5 月 14 日为本次股权激励计划限制性股票授予日，同意向 4 名激励对象授予限制性股票共计 848 万股，授予价格为每股 3.02 元。

2014 年 5 月 29 日，公司限制性股票登记手续已完成，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》。

公司此次限制性股票的授予情况：

1、授予日：2014 年 5 月 14 日。

- 2、授予数量：848 万股。  
 3、授予人数：4 人。  
 4、授予价格：每股 3.02 元。  
 5、股票来源：公司向激励对象定向发行股票。  
 6、激励计划的有效期、锁定期和解锁安排情况：

①有效期：限制性股票授予之日起至所有限制性股票解锁或回购注销完毕之日止，最长不超过 4 年。

②锁定期：限制性股票授予后即行锁定。激励对象获授的全部限制性股票适用不同的锁定期，分别为 1 年、2 年和 3 年，均自授予之日起计。

③解锁安排：激励对象持有的限制性股票分三次解锁，即各个锁定期满后激励对象可分别解锁（或由公司回购注销）占其获授总数 40%、20%、40%的限制性股票。具体解锁安排如下表所示：

解锁安排	解锁时间	可解锁数量占获授限制性股票数量比例
第一次解锁	自授予日起满 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日止	40%
第二次解锁	自授予日起满 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日止	20%
第三次解锁	自授予日起满 36 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日止	40%

## 六、重大关联交易

适用 不适用

## 七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### 2、担保情况

适用 不适用

(1) 报告期已履行完毕的担保合同

单位：万元 币种：人民币

担保对象名称	担保金额	协议签署日	担保期限		
				至	
温州银联公司**	30,000	2013-05-29	2013-05-29	至	2014-05-31
小计	30,000				
热电公司	*2,000	2013-09-05	2013-09-05	至	2014-09-05
小计	2,000				
建设开发公司	*7,800	2012-09-05	2012-09-19	至	2014-12-31
小计	7,800				
合计	39,800				

## (2) 报告期尚未履行完毕的担保合同

单位：万元 币种：人民币

担保对象名称	担保金额	协议签署日	担保期限		
				至	
梁祝公司**	*10,000	2011-05-30	2011-05-30	至	2018-12-21
	*20,000	2013-04-16	2013-04-16	至	2021-03-20
	*25,000	2014-03-18	2014-03-18	至	2018-11-19
	10,000	2014-07-17	2014-07-17	至	2016-07-17
小计	65,000				
嵊泗公司**	*4,200	2011-10-25	2011-10-25	至	2016-06-30
小计	4,200				
温州银联公司**	30,000	2014-11-28	2014-11-28	至	2019-05-27
小计	30,000				
合计	99,200				

注：①上述担保的类型均为连带责任保证担保。

②上述担保的决策依据均是公司2014年第一次临时股东大会通过的关于公司2014年度担保额度的决议。

③上述担保的对象均为公司2014年第一次临时股东大会审定的公司，带\*的为公司与银行签订的最高额保证合同。

④带\*\*为报告期末资产负债率超过70%的公司。

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	65,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	99,200.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	99,200.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	53.37
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	99,200.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	6,258.33
上述三项担保金额合计（C+D+E）	105,458.33

## 3、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

√适用 □不适用

## 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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	资产注入	浙江荣盛控股集团有限公司	收购完成后一年内,启动将盛元房产和已取得的储备土地注入公司的相关工作。	承诺公布日期: 2009年12月31日; 承诺履行期限: 2010年4月15日至 2011年4月14日	是	否	履行情况说明:前期,资产注入事项因政策性障碍暂时无法实施。公司于2013年10月18日收到承诺方《关于筹划重大资产重组事项的告知函》,函中称拟通过由本公司非公开发行股份购买资产的方式,将其房地产业务注入本公司。承诺履行工作进入实质性操作阶段。2014年7月16日,公司第七届董事会2014年第四次临时会议审议通过了本次资产注入的正式方案。2014年8月25日,公司召开了2014年第二次临时股东大会,《关于公司发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》等全部二十一项议案(含子议案)未获股东大会特别决议通过。详情请见2013年10月19日、2014年7月17日、2014年8月12日、2014年8月26日上海证券交易所网站公司公告(www.sse.com.cn)。	-

## 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	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	61.3
境内会计师事务所审计年限	7

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	33.4

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

本报告期内，公司支付给天健会计师事务所（特殊普通合伙）2013 年度财务报表审计费用 60 万元，并承担了 1.3 万元的审计人员差旅费；2013 年度内部控制审计费用 32 万元，并承担了 1.4 万元的审计人员差旅费。2014 年度财务报表审计费用 70 万元及内部控制审计费用 40 万元均应付未付。2013 年度公司支付给天健会计师事务所（特殊普通合伙）2012 年度财务报表审计费用 60 万元，并承担了 5.9 万元的审计人员差旅费；2012 年度内部控制审计费用 32 万元，并承担了 1.0 万元的审计人员差旅费。

#### 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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

#### 十一、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### 十二、执行新会计准则对合并财务报表的影响

执行新会计准则对公司合并利润表及合并现金流量表均无影响。对合并资产负债表的影响，其当年的影响项目及金额情况，详见本报告第十节财务报告“五、重要会计政策及会计估计”的相关内容；近三年的影响结果，详见本报告第十节财务报告“十八、其他补充资料”的相关内容。

##### 准则其他变动的的影响

1、根据《企业会计准则第2号-长期股权投资(2014年修订)》的规定，投资方对被投资单位不具有控制、共同控制和重大影响的长期股权投资，无论其是否具有活跃市场、公允价值能否可靠确定，均不再属于长期股权投资准则的规范范围，而属于《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》的规范范围。对于投资方对被投资单位不具有控制、共同控制和重大影响，且在活跃市场无报价，公允价值不能可靠确定的长期股权投资，应作为“可供出售金融资产”核算。因此，自2014年7月1日始，公司将原准则下按成本法核算的对被投资企业不具有控制、共同控制和重大影响，且在活跃市场上没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，重分类到“可供出售金融资产”，前期比较资产负债表上的列报方式也一并调整，从而调增年初可供出售金融资产 13,261,653.55 元，调减年初长期股权投资 13,261,653.55 元。

2、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》将其他综合收益划分为两类：（1）以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目；（2）以后会计期间在满足特定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目。同时，规范了递延收益项目的列报。执行该准则，调增年初递延收益 71,391,951.50 元，调增年初其他综合收益 372,044,405.16 元；调减年初其他非流动负债 71,391,951.50 元，调减年初资本公积 371,171,798.34 元，调减年初外币报表折算差异 872,606.82 元。

#### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司第七届董事会第四次会议审议并通过了《关于为公司董监事及高管人员续保责任险的议案》。详情请见 2014 年 3 月 25 日上交所网站公司公告(www.sse.com.cn)。公司于 2014 年 3

月 28 日与华泰财产保险股份有限公司签订了《董监事及高级职员责任保险合同》，保险期间为 2014 年 5 月 18 日到 2015 年 5 月 17 日。

2、公司第七届董事会第四次会议审议并通过了《关于宁波联合集团股份有限公司拟受让嵊泗远东长滩旅游开发有限公司 20%股权的议案》。详情请见 2014 年 3 月 25 日上交所网站公司公告 (www. sse. com. cn)。截至本报告披露日，相关工商变更登记手续已完成。

3、公司 2013 年第二次临时股东大会审议并通过了《关于授权经营班子择机出售公司可供出售金融资产的议案》。详情请见 2013 年 11 月 19 日上交所网站公司公告 (www. sse. com. cn)。2014 年 2 月 19 日，公司通过上海证券交易所集中竞价交易系统出售所持有的工大首创 (600857) 股票 2, 131, 040 股，占其总股本的 0. 95%，交易成交总价 2, 391 万元。

4、公司第六届董事会第二次会议审议并通过了《关于进出口公司拟在土耳其投资设立公司从事铋矿业务的议案》。2011 年 7 月，联合环球公司取得了矿权证、矿物开采许可证并开始开展普查工作。2011 年 12 月，进出口公司根据江苏华东地质调查集团有限公司所出具的《土耳其 GEDIZ 库克罗恩铋矿 2011 年度普查报告》，停止对联合环球公司所拥有的铋矿矿区的地质普查工作，并决定根据实际情况对土耳其铋矿项目择机进行处置。2014 年 3 月 31 日，进出口公司和埃达姆巴巴公司与自然人 MEHMET KAMIL GUNER (以下简称 MEHMET) 签订了《股权转让合同》，将各自持有的联合环球公司 55%和 45%的股权转让给收购方 MEHMET，转让价格为 37. 5 万美元。

后因 MEHMET 提出转让方准备股权转让文件资料时间过长，经双方协商同意其放弃收购联合环球公司股权，原《股权转让合同》终止。进出口公司和埃达姆巴巴公司后与自然人 ERDEM EYLEN (以下简称“ERDEM”) 签订了《股权转让合同》，将各自持有的联合环球公司 55%和 45%的股权转让给新收购方 ERDEM, 转让价格仍为 37. 5 万美元，转让其他条件均不变。至 2014 年 9 月 16 日，ERDEM 已支付股权转让全部款项 37. 5 万美元。联合环球公司于 9 月 16 日与收购方 ERDEM 在土耳其公证处共同递交相关文件并办理股权转让手续，根据土耳其工商报 10 月 13 日公告信息本次股权转让已完成。故自处置日起不再将联合环球公司纳入合并财务报表范围。

详情请见 2010 年 8 月 24 日、2011 年 7 月 2 日、2011 年 12 月 30 日、2014 年 4 月 2 日、2014 年 10 月 30 日上交所网站公司公告 (www. sse. com. cn)。

5、公司于 2013 年 10 月 18 日收到浙江荣盛控股集团有限公司 (以下简称“荣盛集团”) 《关于筹划重大资产重组事项的告知函》，函中称荣盛集团拟通过由本公司非公开发行股份购买资产的方式，将其房地产业务注入本公司，该事项对公司构成重大资产重组。2014 年 7 月 16 日，公司第七届董事会 2014 年第四次临时会议审议通过了本次资产注入的正式方案。2014 年 8 月 25 日，公司召开了 2014 年第二次临时股东大会，《关于公司发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》等全部二十一项议案 (含子议案) 未获股东大会特别决议通过。详情请见 2013 年 10 月 19 日、2014 年 7 月 17 日、2014 年 8 月 26 日上海证券交易所网站公司公告 (www. sse. com. cn)。

6、公司于 2011 年 9 月 27 日披露了与宁波经济技术开发区管委会签署《项目投资意向协议书》，拟在宁波经济技术开发区大小黄蟒岛及附近海域投资化工码头与储罐项目的有关事项。2012 年 2 月 20 日，上述项目的《投资协议书》正式签署。详情请见 2012 年 2 月 22 日上交所网站公司公告 (www. sse. com. cn)。由于规划原因，截至本报告披露日，该项目尚无进展。

7、公司自 2012 年 5 月 15 日起陆续披露了进出口股份公司因“信用证欺诈纠纷”起诉相关被告人一案的相关事项及其进展情况。详情请见 2012 年 5 月 15 日、2012 年 7 月 21 日、2012 年 9 月 25 日、2013 年 1 月 16 日、2013 年 3 月 26 日、2014 年 3 月 25 日上交所网站公司公告 (www. sse. com. cn) 以及本报告第十节财务报告“十四、承诺及或有事项 (二)”。公司将根据事项进展情况，及时进行信息披露。

## 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	0	0	848				848	848	2.73
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	0	0	848				848	848	2.73
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	0	0	848				848	848	2.73
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	30,240	100					0	30,240	97.27
1、人民币普通股	30,240	100					0	30,240	97.27
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	30,240	100	848				848	31,088	100

##### 2、股份变动情况说明

2014年4月25日，公司2013年度股东大会审议批准了公司《限制性股票激励计划（草案修订稿）》及本次股权激励相关议案。2014年5月14日，公司第七届董事会2014年第二次临时会议审议通过了《关于公司限制性股票激励计划授予事项的议案》，确定2014年5月14日为本次股权激励计划限制性股票授予日，同意向4名激励对象授予限制性股票共计848万股，股票来源为公司向激励对象定向发行股票。2014年5月29日，公司限制性股票登记手续已完成，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》。详情请见2014年4月26日、2014年5月15日、2014年5月31日上交所网站公司公告(www.sse.com.cn)。

##### 3、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

**(二) 限售股份变动情况**

单位：万股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
王维和等 4 名限制性股票激励对象	0	0	339.2	339.2	股权激励股份锁定	自授予日起满12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日止
王维和等 4 名限制性股票激励对象	0	0	169.6	169.6	股权激励股份锁定	自授予日起满24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日止
王维和等 4 名限制性股票激励对象	0	0	339.2	339.2	股权激励股份锁定	自授予日起满36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日止
合计	0	0	848	848		

**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**

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

**(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，公司完成了限制性股票激励计划的授予事项，致使公司股份总数增加了 848 万股，均为境内自然人持有的有限售条件股份，该项变动使公司的资产总额和负债总额分别增加了 2,560.96 万元，也使本报告期末的资产负债率下降到 72.96%，比年初下降了零点零九个百分点。

**(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) 股东总数:**

截止报告期末股东总数(户)	34,814
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	36,191
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前第五个交易日末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
浙江荣盛控股集团 集团有限公司	0	90,417,600	29.08	0	质押	90,417,600	境内非 国有法 人
华润深国投信 托有限公司一 泽熙6期单一 资金信托计划		15,544,089	5.00	0	未知		其他
宁波经济技术 开发区控股有 限公司	-900,000	5,325,772	1.71	0	未知		国有法 人
陈静		3,200,000	1.03	0	未知		其他
王维和	3,020,000	3,034,161	0.98	3,020,000	未知		境内自 然人
阎占表		2,586,000	0.83	0	未知		其他
张志榕		2,263,204	0.73	0	未知		其他
阳泉市红楼商 贸有限公司	0	1,980,000	0.64	0	未知		其他
戴晓峻	1,820,000	1,829,747	0.59	1,820,000	未知		境内自 然人
周兆惠	1,820,000	1,820,000	0.59	1,820,000	未知		境内自 然人
董庆慈	1,820,000	1,820,000	0.59	1,820,000	未知		境内自 然人
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 流通股的数量	股份种类及数量				
			种类	数量			
浙江荣盛控股集团 集团有限公司		90,417,600	人民币普通股	90,417,600			
华润深国投信 托有限公司一 泽熙6期单一 资金信托计划		15,544,089	人民币普通股	15,544,089			
宁波经济技术 开发区控股有 限公司		5,325,772	人民币普通股	5,325,772			
陈静		3,200,000	人民币普通股	3,200,000			
阎占表		2,586,000	人民币普通股	2,586,000			
张志榕		2,263,204	人民币普通股	2,263,204			
阳泉市红楼商 贸有限公司		1,980,000	人民币普通股	1,980,000			
平安信托有限 责任公司一 睿富二号		1,660,000	人民币普通股	1,660,000			
项明		1,600,000	人民币普通股	1,600,000			
罗瑞云		1,404,698	人民币普通股	1,404,698			

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，浙江荣盛控股集团有限公司、宁波经济技术开发区控股有限公司、王维和、戴晓峻、周兆惠、董庆慈之间无关联关系，公司未知其他股东之间，以及他们与前述股东之间是否有关联关系。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无优先股股东。

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售条件 股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售 条件
			可上市交易时间	新增可上市交 易股份数量	
1	王维和	3,020,000	2015年5月14日	1,208,000	[注]
			2016年5月16日	604,000	[注]
			2017年5月15日	1,208,000	[注]
2	戴晓峻	1,820,000	2015年5月14日	728,000	[注]
			2016年5月16日	364,000	[注]
			2017年5月15日	728,000	[注]
3	周兆惠	1,820,000	2015年5月14日	728,000	[注]
			2016年5月16日	364,000	[注]
			2017年5月15日	728,000	[注]
4	董庆慈	1,820,000	2015年5月14日	728,000	[注]
			2016年5月16日	364,000	[注]
			2017年5月15日	728,000	[注]
上述股东关联关系 或一致行动的说明	上述股东之间不存在关联关系。				

注：

限售条件：限制性股票授予后即行锁定。激励对象获授的全部限制性股票适用不同的锁定期，分别为1年、2年和3年，均自授予之日起计。详见本报告第五节重要事项之“五、公司股权激励情况及其影响”之“（二）报告期公司股权激励相关情况说明”。

## 四、控股股东及实际控制人变更情况

## (一) 控股股东情况

## 1、法人

单位：亿元 币种：人民币

名称	浙江荣盛控股集团有限公司
单位负责人或法定代表人	李水荣
成立日期	2006年9月13日
组织机构代码	79338631-X
注册资本	8

主要经营业务	实业投资，企业管理咨询，计算机软件开发，室内外建筑装饰，化工原料（不含化学危险品和易制毒品）、贵金属（不含专控）、黄金制品的销售，信息咨询服务（国家法律法规禁止或限制的项目除外）。
未来发展战略	集团实施十字型发展战略：纵向进一步向上延伸产业链，横向加快产业结构调整。立足主业，适度多元，稳健发展。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	荣盛石化：持股比例 76.44% 天原集团：持股比例 15.69%

## 2、报告期内控股股东变更情况索引及日期

本报告期内公司控股股东没有发生变更。

## (二) 实际控制人情况

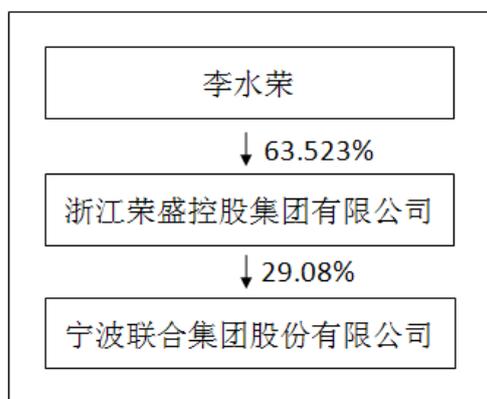
### 1、自然人

姓名	李水荣
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	浙江荣盛控股集团有限公司董事长、总裁；荣盛石化股份有限公司董事长、本公司董事长和宜宾天原集团股份有限公司副董事长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

### 2、报告期内实际控制人变更情况索引及日期

本报告期内实际控制人未发生变更。

### 3、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、持股变动情况及报酬情况

#### (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)	报告期在其股东单位领薪情况
李水荣	董事长	男	58	2013年4月23日	2016年4月22日	0	0	0	无变动	0	0
王维和	副董事长、 总裁	男	61	2013年4月23日	2016年4月22日	14,161	3,034,161	3,020,000	公司股权激励计划授予	98.83	0
李彩娥	董事	女	51	2013年4月23日	2016年4月22日	0	0	0	无变动	0	0
翁国民	独立董事	男	50	2013年4月23日	2016年4月22日	0	0	0	无变动	7.37	0
杨鹰彪	独立董事	男	52	2013年4月23日	2016年4月22日	0	0	0	无变动	7.37	0
李居兴	[注]	男	65	2013年4月23日	2016年4月22日	0	0	0	无变动	0	0
陈钜君	监事	男	52	2013年4月15日	2016年4月22日	1,000	1,000	0	无变动	40.30	0
王一民	监事	男	58	2013年11月17日	2016年4月22日	0	0	0	无变动	40.20	0
戴晓峻	副总裁	男	52	2013年4月23日	2016年4月22日	9,747	1,829,747	1,820,000	公司股权激励计划授予	71.73	0
周兆惠	副总裁	男	52	2013年4月23日	2016年4月22日	0	1,820,000	1,820,000	公司股权激励计划授予	71.73	0
董庆慈	董事会秘书、 财务负责人	男	52	2013年4月23日	2016年4月22日	0	1,820,000	1,820,000	公司股权激励计划授予	66.40	0
合计	/	/	/	/	/	24,908	8,504,908	8,480,000	/	403.93	/

姓名	最近 5 年的主要工作经历
李水荣	现任本公司董事长；浙江荣盛控股集团有限公司董事长、总裁，荣盛石化股份有限公司董事长；宜宾天原集团股份有限公司副董事长。
王维和	曾任本公司董事、总裁、党委副书记。现任本公司副董事长、总裁、党委书记。
李彩娥	现任荣盛石化股份有限公司董事、财务总监。
翁国民	现任教于浙江大学经济学院，任法与经济学研究所执行所长。
杨鹰彪	现任浙江财经大学金融学院党总支书记兼副院长，副教授。
李居兴	现任浙江荣盛控股集团有限公司监事，荣盛石化股份有限公司监事会主席。
陈钜君	曾任建设开发公司财务总监，本公司财务部总经理。现任本公司房地产业部总经理。
王一民	曾任本公司投资管理部总经理。现任本公司董事会审计委员会办公室主任、董事会办公室副主任（兼）。
戴晓峻	曾任进出口公司总经理（兼）。现任本公司副总裁、党委副书记、进出口公司董事长、总经理（兼）。
周兆惠	曾任热电公司总经理，建设开发公司总经理。现任本公司副总裁、热电公司董事长、建设开发公司董事长、梁祝公司副董事长、嵊泗公司董事长。
董庆慈	曾任本公司财务部总经理。现任本公司董事会秘书、财务负责人、本公司财务部总经理（兼）。

其它情况说明

注：2013 年 4 月 23 日-2013 年 11 月 16 日，李居兴职务为监事；2013 年 11 月 17 日-2016 年 4 月 22 日，李居兴职务为监事会主席。

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√适用□不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元）	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价（元）
王维和	副董事长、总裁	0	3,020,000	3.02	0	3,020,000	3,020,000	8.50
戴晓峻	副总裁	0	1,820,000	3.02	0	1,820,000	1,820,000	8.50

周兆惠	副总裁	0	1,820,000	3.02	0	1,820,000	1,820,000	8.50
董庆慈	董事会秘书、财务负责人	0	1,820,000	3.02	0	1,820,000	1,820,000	8.50
合计	/	0	8,480,000	/	0	8,480,000	8,480,000	/

## 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

√适用 □不适用

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
李水荣	浙江荣盛控股集团有限公司	董事长	2007年6月20日	
李居兴	浙江荣盛控股集团有限公司	监事	2009年10月15日	

### (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
戴晓峻	进出口公司	总经理	2012年11月7日	
周兆惠	热电公司	董事长	2012年3月29日	
周兆惠	梁祝公司	副董事长	2012年10月25日	
周兆惠	建设开发公司	董事长	2013年7月11日	
周兆惠	嵊泗公司	董事长	2013年7月11日	
在其他单位任职情况的说明	进出口公司、热电公司、建设开发公司、梁祝公司、嵊泗公司均为本公司的子公司。			

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	独立董事报酬的决策程序：董事会制定预案，股东大会表决通过。高级管理人员报酬的决策程序：董事会决议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事报酬确定依据：2005年度股东大会决议。高级管理人员报酬确定依据：公司第七届董事会第二次会议审议通过的《公司经营者年薪制考核办法（2013-2015年度）》。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	报告期内，董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬共计人民币 403.93 万元。

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获得报酬合计 403.93 万元（税前）。
-----------------------------	---

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司董事、监事、高级管理人员未变动。

#### 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司未发生核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争力有重大影响的人员的变动情况。

## 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	207
主要子公司在职员工的数量	444
在职员工的数量合计	651
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	185
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	278
销售人员	106
技术人员	85
财务人员	53
行政人员	129
合计	651
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	179
大专	169
高中及中专	171
初中及以下	132
合计	651

### (二) 薪酬政策

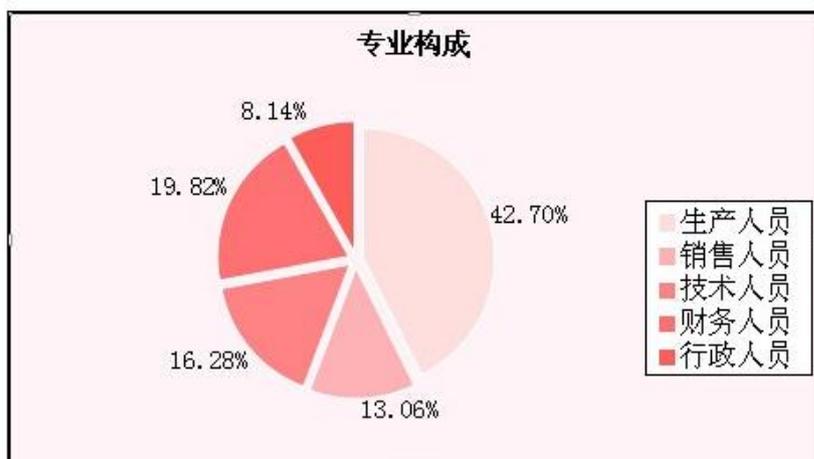
修订和完善了各子公司的薪酬激励制度，重新设计制订了房地产板块的绩效考核和薪酬制度，突出了项目完成情况与绩效薪酬相挂钩，关键岗位专业人员薪酬水平市场化，以适应企业发展的需要，为企业引进、留住人才提供制度保障。

薪酬分配原则实行“岗位绩效工资”制度，以岗位责任为重点、绩效考核为核心，以实现员工工资收入切实与工作岗位、绩效考核相挂钩。具体分配原则包括：1. 以岗定薪、岗变薪变原则。2. 绩效导向、横向发展原则。3. 集体协商、合理增长原则。

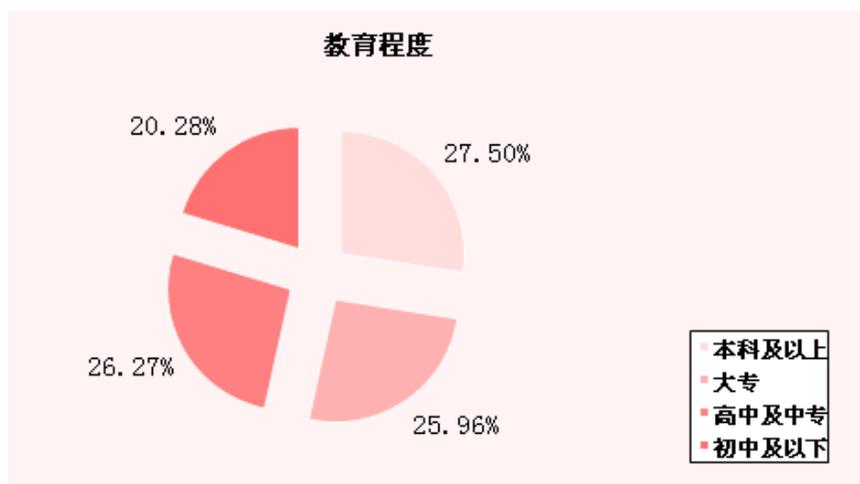
### (三) 培训计划

公司根据年度经营重点、前期发生的重大事件、培训背景资料、培训师资人员、培训费开支水平等制订了公司年度培训计划。培训背景资料包括：政府强制要求的培训、合同中规定培训、对培训的决策、各部门对培训的需求以及员工自己提出的培训要求等。公司培训通常包括：学历培训、专业职称培训、职业资格培训、新员工入职培训、岗位技能业务培训、上岗资格证书培训、综合素质培训、中高级管理人员的进修培训等。本报告期内公司安排的重大培训包括：高级会计人员培训、企业管理培训、财务人员委托培训、各类技术人员的专业培训、职工安全教育培训等。

(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

按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及中国证监会有关法律法规的要求，公司不断完善法人治理结构，切实按照公司制定的章程和各项治理细则规范运作。报告期内，公司根据中国证监会相关要求制定了公司《股东回报规划》，并对公司《章程》的注册资本相关条款进行了修订，使得公司现行的规章制度更加契合公司变化的现实，更加符合监管部门新的监管要求，进一步提升了公司规范化运作的水平。截止报告期末，公司的治理状况简述如下：

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

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

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

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

5、总裁和经营领导班子：公司制定了《总裁工作规则》。公司经营领导班子定期召开总裁办公会议，严格按照《公司章程》的规定履行职责，严格执行董事会决议，不存在越权行使职权的行为，不存在“内部人控制”的倾向，并且规范运作、诚实守信，不存在未能忠实履行职务、违背诚信义务的情形。

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

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

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

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

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

### 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

按照《公司法》和中国证监会关于公司治理相关规定的要求，本报告期，公司不存在未完成整改的事项，也未发生新的需要整改的问题。

## (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
2013 年度股东大会	2014 年 4 月 25 日	[注 1]	审议通过了左列 [注 1] 中第 1 至 6 项议案和第 8 至 12 项议案 (含各子议案); 左列 [注 1] 中第 7 项议案和第 13 项议案未获通过。	www. sse. com. cn	2014 年 4 月 26 日
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 6 月 3 日	《关于公司 2014 年度担保额度的议案》	审议通过。	www. sse. com. cn	2014 年 6 月 4 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 8 月 25 日	[注 2]	本次会议审议的全部二十一項议案 (含子议案) 均未获特别决议通过。	www. sse. com. cn	2014 年 8 月 26 日

[注 1]:

- 1、《董事会 2013 年度工作报告》;
- 2、《监事会 2013 年度工作报告》;
- 3、《2013 年度财务决算报告》;
- 4、《2014 年度财务预算报告》;
- 5、《2013 年度利润分配预案》;
- 6、《2013 年年度报告》及《年度报告摘要》;
- 7、《关于公司 2014 年度担保额度的议案》;
- 8、《关于聘请公司 2014 年度财务、内控审计机构的议案》;
- 9、《关于公司〈限制性股票激励计划 (草案修订稿)〉及其摘要的议案》;
  - 9.1 限制性股票激励计划的目的
  - 9.2 限制性股票激励对象的确定依据和范围
  - 9.3 本计划所涉及的标的股票来源和数量
  - 9.4 激励对象获授的限制性股票分配情况
  - 9.5 限制性股票激励计划的有效期、授予日、锁定期、解锁日、相关限售规定
  - 9.6 限制性股票的授予价格和授予价格的确定方法
  - 9.7 限制性股票的授予与解锁条件
  - 9.8 限制性股票激励计划的调整方法和程序
  - 9.9 限制性股票会计处理
  - 9.10 公司授予限制性股票及激励对象解锁的程序
  - 9.11 公司与激励对象各自的权利义务
  - 9.12 限制性股票激励计划的变更与终止
  - 9.13 回购注销的原则
- 10、《关于〈宁波联合集团股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法 (修订稿)〉的议案》;
- 11、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》;
- 12、《关于制订公司〈股东回报规划〉的议案》;
- 13、《关于 2013 年度利润分配的临时提案》。

[注2]:

- 1、《关于公司符合发行股份购买资产条件的议案》；
- 2、《关于公司发行股份购买资产构成关联交易的议案》；
- 3、《关于公司发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》；
  - 3.1标的资产
  - 3.2标的资产的定价依据和交易价格
  - 3.3发行股票的种类和面值
  - 3.4发行方式、发行对象及认购方式
  - 3.5发行股份的定价基准日、定价依据和发行价格
  - 3.6发行数量
  - 3.7上市地点
  - 3.8本次发行股份锁定期
  - 3.9标的资产过渡期的期间损益归属
  - 3.10公司滚存未分配利润的归属
  - 3.11相关资产办理权属转移的合同义务和违约责任
  - 3.12本次发行决议有效期
- 4、《关于〈宁波联合集团股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》；
- 5、《关于公司与浙江荣盛控股集团有限公司签署附条件生效的〈发行股份购买资产协议〉的议案》；
- 6、《关于公司与浙江荣盛控股集团有限公司签署附条件生效的〈发行股份购买资产之盈利预测补偿协议〉的议案》；
- 7、《关于公司本次交易相关的审计报告、盈利预测审核报告和资产评估报告的议案》；
- 8、《关于提请股东大会同意浙江荣盛控股集团有限公司免于以要约方式增持股份的议案》；
- 9、《关于本次发行股份购买资产符合〈关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定〉第四条规定的议案》；
- 10、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次发行股份购买资产暨关联交易相关事宜的议案》。

### (三) 董事履行职责情况

#### 1、 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
李水荣	否	8	8	4	0	0	否	1
王维和	否	8	8	4	0	0	否	3
李彩娥	否	8	8	4	0	0	否	2
翁国民	是	8	8	4	0	0	否	2
杨鹰彪	是	8	6	4	2	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明  
无

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	4
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

## 2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

### (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，董事会下设专门委员会对公司的发展战略、年报审计工作、内部控制规范体系实施工作、选聘公司年度审计机构、股权激励计划、重大资产重组等提供了重要的咨询意见和建议。

### (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

公司控股股东浙江荣盛控股集团有限公司收购本公司 29.90%的股份导致同业竞争，其解决措施、工作进度及后续工作计划，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

报告期内，按照公司第七届董事会第二次会议审议通过的《公司经营者年薪制考核办法（2013-2015 年度）》，对高级管理人员实施年度绩效考核，根据公司年度经营业绩的完成实绩，对高级管理人员的年度工作进行考核和评价。

此外，公司 2013 年度股东大会审议批准了公司《限制性股票激励计划（草案修订稿）》和《限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）》；公司第七届董事会 2014 年第二次临时会议审议通过了《关于调整限制性股票授予价格的议案》和《关于公司限制性股票激励计划授予事项的议案》。截至本报告披露日，公司限制性股票登记手续已完成。详情请见 2014 年 4 月 26 日、2014 年 5 月 15 日、2014 年 5 月 31 日上交所网站公司公告(www.sse.com.cn)。

## 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

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的有关规定，遵循全面性、重要性、制衡性、适应性和成本效益的五项原则，以内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通和内部监督五要素为核心，建立了财务报告内部控制和非财务报告内部控制。公司内部控制的目的是：合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

公司制定了内部控制制度，包括组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、研究与开发、工程项目、担保业务、业务外包、财务报告、全面预算、合同管理、内部信息传递、信息系统、风险管理、反舞弊与举报等。公司还制定了相关管理办法和实施细则，包括劳动合同、员工考勤与休假、员工离职、员工培训、员工招聘、信息备份与安全恢复、档案、印章、注册商标、全面预算、银行借款、会计核算、会计管理、财务管理、母子公司管控、财务会计信息系统安全管理、关键岗位员工定期轮岗管理、档案管理、信息系统管理办法、合同管理、内部报告、内控体系运行管理、子公司分级授权、总部日常工作流程及分级授权管理、（分）子公司内部信息报告、财务负责人联签等。公司编制了内部控制手册，包括筹资业务、投资业务、资金营运、采购业务、存货管理、固定资产、无形资产、销售业务、研究与开发、工程项目、担保业务、业务外包、财务报告、全面预算、合同管理、内部信息传递和信息系统等各分册，以及内部管理手册、员工手册、权限指引和风险控制矩阵。

本报告期内，公司根据既有内部控制制度运行的实际情况，对部分内部控制配套的管理办法进行了修订，如：《母子公司管理与控制办法》、《财务负责人工作职责考核细则》、《会计核算办法》、《员工培训管理办法》、《员工考勤与休假管理办法》、《公司管理手册》、《重大风险预警和突发事件应急预案管理办法》、《下属企业经营班子绩效考核与年薪管理办法》、《房地产企业业务考核暂行办法》、《内部控制体系运行管理办法》、《公司总部日常工作流程及分级授权管理办法》等。增补的内部控制管理办法和规定有：《公司 B 类企业管理暂行规定》、《房地产工程业务招投标管理办法》等。

公司内部控制评价结论是：根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

内部控制自我评价报告详见 2015 年 3 月 31 日的上交所网站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))。

**是否披露内部控制自我评价报告：是**

### 二、内部控制审计报告的相关情况说明

天健会计师事务所（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 2015 年 3 月 31 日的上交所网站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))。

**是否披露内部控制审计报告：是**

### 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司第五届董事会第十三次会议审议并通过了《关于修订公司〈信息披露事务管理与重大信息内部报告制度〉的议案》。修订后的公司《信息披露事务管理与重大信息内部报告制度》增设“第九章年报信息重大差错特殊规定”，对于年报信息重大差错的责任追究做了具体规定，明确了问责措施。公司第七届董事会第二次会议审议并通过了《关于修订公司〈信息披露事务管理与重大信息内部报告制度〉的议案》，修订后的公司《信息披露事务管理与重大信息内部报告制度(2013)》保留了上述年报信息重大差错特殊规定条款。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

# 审计报告

天健审〔2015〕1078号

宁波联合集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宁波联合集团股份有限公司（以下简称宁波联合公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014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联合公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，宁波联合公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了宁波联合公司 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：沈维华

中国·杭州 中国注册会计师：陈志维

二〇一五年三月二十七日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：宁波联合集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	491,517,745.85	565,901,660.48
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2	8,916,200.00	17,459,802.80
应收账款	3	223,970,178.88	167,617,059.44
预付款项	4	40,314,628.34	39,791,541.64
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	5	480,000.00	
其他应收款	6	127,220,746.39	79,525,438.07
买入返售金融资产			
存货	7	4,978,154,758.85	5,066,027,942.57
划分为持有待售的资产	8	2,649,693.66	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	9	61,818,797.07	124,641,287.04
流动资产合计		5,935,042,749.04	6,060,964,732.04
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	10	630,821,448.57	523,619,157.07
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	11	61,077,024.47	62,098,312.33
投资性房地产	12	98,522,361.43	96,830,914.38
固定资产	13	701,736,842.36	761,612,287.27
在建工程	14	13,450,341.80	8,602,194.34
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	82,872,112.67	85,734,491.99
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	16	4,141,148.89	5,050,038.73
递延所得税资产	17	146,010,420.68	125,399,491.89
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,738,631,700.87	1,668,946,888.00

资产总计		7,673,674,449.91	7,729,911,620.04
<b>流动负债:</b>			
短期借款	18	898,514,175.67	1,270,912,734.52
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	19	72,538,388.50	50,600,000.00
应付账款	20	825,896,228.01	697,229,268.81
预收款项	21	1,798,729,559.77	2,629,469,236.82
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	22	37,546,454.69	34,948,952.64
应交税费	23	291,090,696.68	322,908,786.89
应付利息	24	3,345,939.20	6,966,439.88
应付股利			
其他应付款	25	348,300,809.57	176,709,557.24
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	26	208,843,840.00	102,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		4,484,806,092.09	5,291,744,976.80
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	27	895,547,730.00	350,950,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	28	51,472,752.76	71,391,951.50
递延所得税负债	17	158,210,416.70	130,950,672.50
其他非流动负债	29	15,365,760.00	
非流动负债合计		1,120,596,659.46	553,292,624.00
负债合计		5,605,402,751.55	5,845,037,600.80
<b>所有者权益</b>			
股本	30	310,880,000.00	302,400,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	31	219,658,579.58	269,466,994.92
减: 库存股	32	25,609,600.00	

其他综合收益	33	453,715,917.95	372,044,405.16
专项储备			
盈余公积	34	202,936,044.96	202,936,044.96
一般风险准备			
未分配利润	35	697,252,547.48	631,339,575.14
归属于母公司所有者权益合计		1,858,833,489.97	1,778,187,020.18
少数股东权益		209,438,208.39	106,686,999.06
所有者权益合计		2,068,271,698.36	1,884,874,019.24
负债和所有者权益总计		7,673,674,449.91	7,729,911,620.04

法定代表人：李水荣

主管会计工作负责人：董庆慈

会计机构负责人：董庆慈

## 母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位:宁波联合集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		133,981,865.04	107,419,256.86
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			400,000.00
应收账款	1	2,369,344.62	2,562,441.58
预付款项		186,200.00	407.17
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	705,705,982.86	860,975,809.97
存货		556,006.73	598,259.36
划分为持有待售的资产		582,606.09	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,109,884.30	1,787,276.65
流动资产合计		845,491,889.64	973,743,451.59
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		619,259,795.02	512,057,503.52
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	904,429,640.08	805,550,515.64
投资性房地产		52,398,365.68	54,196,237.60
固定资产		41,107,305.43	45,037,978.02
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,388,375.88	2,488,240.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		321,687.00	382,961.00
递延所得税资产			138,181.49
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,619,905,169.09	1,419,851,617.53
资产总计		2,465,397,058.73	2,393,595,069.12
<b>流动负债:</b>			
短期借款		645,000,000.00	610,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,913,869.24	1,443,860.29

预收款项		5,954,991.79	4,802,200.37
应付职工薪酬		6,745,538.86	6,290,068.06
应交税费		7,366,306.21	29,660,598.55
应付利息		1,165,888.88	4,204,844.45
应付股利			
其他应付款		5,063,689.76	4,754,563.82
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		10,243,840.00	
其他流动负债			
流动负债合计		684,454,124.74	661,156,135.54
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		150,516,055.96	123,256,311.76
其他非流动负债		15,365,760.00	
非流动负债合计		165,881,815.96	123,256,311.76
负债合计		850,335,940.70	784,412,447.30
<b>所有者权益：</b>			
股本		310,880,000.00	302,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		416,197,467.68	393,538,630.18
减：库存股		25,609,600.00	
其他综合收益		452,951,030.97	371,171,798.34
专项储备			
盈余公积		202,936,044.96	202,936,044.96
未分配利润		257,706,174.42	339,136,148.34
所有者权益合计		1,615,061,118.03	1,609,182,621.82
负债和所有者权益总计		2,465,397,058.73	2,393,595,069.12

法定代表人：李水荣

主管会计工作负责人：董庆慈

会计机构负责人：董庆慈

## 合并利润表

2014 年 1—12 月

编制单位：宁波联合集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		4,442,561,321.39	2,823,462,066.07
其中：营业收入	1	4,442,561,321.39	2,823,462,066.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,159,236,814.57	2,881,766,721.70
其中：营业成本	1	3,497,739,620.79	2,498,311,876.20
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	2	282,749,204.62	50,470,633.47
销售费用	3	113,456,643.31	100,228,016.42
管理费用	4	158,448,128.21	148,156,977.40
财务费用	5	90,811,010.65	75,963,994.69
资产减值损失	6	16,032,206.99	8,635,223.52
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）	7	38,345,190.13	117,414,099.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7	8,978,712.14	7,203,096.36
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		321,669,696.95	59,109,443.91
加：营业外收入	8	49,446,253.93	37,834,188.74
其中：非流动资产处置利得	8	63,764.19	87,537.74
减：营业外支出	9	12,849,887.07	9,171,748.35
其中：非流动资产处置损失	9	7,617,064.20	4,575,610.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		358,266,063.81	87,771,884.30
减：所得税费用	10	113,672,564.86	43,110,497.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		244,593,498.95	44,661,387.10
归属于母公司所有者的净利润		114,296,972.34	60,027,573.55
少数股东损益		130,296,526.61	-15,366,186.45
六、其他综合收益的税后净额	11	81,671,512.79	-133,907,118.90
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		81,671,512.79	-133,872,290.24
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			

1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		81,671,512.79	-133,872,290.24
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			384,666.67
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		81,779,232.63	-132,815,940.89
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-107,719.84	-356,602.70
6. 其他			-1,084,413.32
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			-34,828.66
七、综合收益总额		326,265,011.74	-89,245,731.80
归属于母公司所有者的综合收益总额		195,968,485.13	-73,844,716.69
归属于少数股东的综合收益总额		130,296,526.61	-15,401,015.11
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.38	0.20
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.38	0.20

法定代表人：李水荣

主管会计工作负责人：董庆慈

会计机构负责人：董庆慈

**母公司利润表**  
2014 年 1—12 月

编制单位：宁波联合集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1	41,197,429.17	75,728,460.40
减：营业成本	1	16,212,151.24	18,882,203.71
营业税金及附加		3,874,263.43	8,016,368.30
销售费用		6,654,267.08	7,327,935.19
管理费用		49,737,279.10	42,047,739.36
财务费用		50,098,014.27	-23,784,832.36
资产减值损失		-540,330.76	-2,360,853.38
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	2	36,131,283.08	132,201,252.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,879,124.44	8,520,362.01
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-48,706,932.11	157,801,152.08
加：营业外收入		16,086,742.05	4,970,324.48
其中：非流动资产处置利得		454.21	2,983.71
减：营业外支出		287,602.37	73,251.83
其中：非流动资产处置损失		111,676.25	1,445.36
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-32,907,792.43	162,698,224.73
减：所得税费用		138,181.49	29,123,384.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-33,045,973.92	133,574,840.16
五、其他综合收益的税后净额		81,779,232.63	-132,431,274.22
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		81,779,232.63	-132,431,274.22
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			384,666.67
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		81,779,232.63	-132,815,940.89
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		48,733,258.71	1,143,565.94

七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：李水荣

主管会计工作负责人：董庆慈

会计机构负责人：董庆慈

**合并现金流量表**  
2014 年 1—12 月

编制单位：宁波联合集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,675,737,744.97	3,977,483,577.30
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		185,356,605.51	186,812,216.61
收到其他与经营活动有关的现金	1	177,588,395.37	533,700,295.20
经营活动现金流入小计		4,038,682,745.85	4,697,996,089.11
购买商品、接受劳务支付的现金		3,397,087,325.84	4,529,936,434.65
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		115,277,384.56	114,664,650.76
支付的各项税费		446,256,428.95	161,609,141.67
支付其他与经营活动有关的现金	2	276,807,157.26	616,014,153.31
经营活动现金流出小计		4,235,428,296.61	5,422,224,380.39
经营活动产生的现金流量净额		-196,745,550.76	-724,228,291.28
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		23,865,951.68	109,617,346.60
取得投资收益收到的现金		15,510,892.29	19,154,818.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,776,843.74	401,161.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			30,630,965.47
收到其他与投资活动有关的现金	3	159,000.00	4,312,850.78
投资活动现金流入小计		46,312,687.71	164,117,142.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		48,213,088.21	63,043,128.75
投资支付的现金			
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	4	492,530.00	
投资活动现金流出小计		48,705,618.21	63,043,128.75
投资活动产生的现金流量净额		-2,392,930.50	101,074,013.38
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		25,609,600.00	22,050,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			22,050,000.00
取得借款收到的现金		2,125,661,618.70	2,189,870,909.62
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	5	117,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		2,268,271,218.70	2,211,920,909.62
偿还债务支付的现金		1,856,862,447.55	1,696,846,943.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		218,835,648.76	146,027,930.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	6	104,598,611.10	26,990,333.33
筹资活动现金流出小计		2,180,296,707.41	1,869,865,207.66
筹资活动产生的现金流量净额		87,974,511.29	342,055,701.96
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-3,000,148.32	-354,164.95
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-114,164,118.29	-281,452,740.89
加：期初现金及现金等价物余额		530,981,258.83	812,433,999.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		416,817,140.54	530,981,258.83

法定代表人：李水荣

主管会计工作负责人：董庆慈

会计机构负责人：董庆慈

## 母公司现金流量表

2014 年 1—12 月

编制单位：宁波联合集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		33,317,144.07	60,949,015.15
收到的税费返还		65,298.17	
收到其他与经营活动有关的现金		27,755,295.08	155,227,412.10
经营活动现金流入小计		61,137,737.32	216,176,427.25
购买商品、接受劳务支付的现金		14,302,663.08	11,977,484.80
支付给职工以及为职工支付的现金		28,111,753.17	25,871,743.28
支付的各项税费		34,051,176.92	15,577,990.49
支付其他与经营活动有关的现金		8,800,275.91	150,540,234.82
经营活动现金流出小计		85,265,869.08	203,967,453.39
经营活动产生的现金流量净额		-24,128,131.76	12,208,973.86
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		23,865,951.68	106,992,346.60
取得投资收益收到的现金		15,222,892.29	44,834,818.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		762,533.15	27,810.00
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		996,000,000.00	480,387,500.00
投资活动现金流入小计		1,035,851,377.12	632,242,474.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,655,606.75	2,132,175.23
投资支付的现金		100,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		842,000,000.00	788,000,000.00
投资活动现金流出小计		944,655,606.75	790,132,175.23
投资活动产生的现金流量净额		91,195,770.37	-157,889,700.43
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		25,609,600.00	
取得借款收到的现金		850,000,000.00	998,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		875,609,600.00	998,000,000.00
偿还债务支付的现金		815,000,000.00	828,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		101,114,995.65	68,660,210.63
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		916,114,995.65	896,660,210.63
筹资活动产生的现金流量净额		-40,505,395.65	101,339,789.37
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		26,562,242.96	-44,340,937.20

加：期初现金及现金等价物余额		107,214,980.56	151,555,917.76
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>133,777,223.52</b>	<b>107,214,980.56</b>

法定代表人：李水荣

主管会计工作负责人：董庆慈

会计机构负责人：董庆慈

### 合并所有者权益变动表

2014 年 1—12 月

编制单位：宁波联合集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	302,400,000.00				269,466,994.92		372,044,405.16		202,936,044.96		631,339,575.14	106,686,999.06	1,884,874,019.24
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	302,400,000.00				269,466,994.92		372,044,405.16		202,936,044.96		631,339,575.14	106,686,999.06	1,884,874,019.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	8,480,000.00				-49,808,415.34	25,609,600.00	81,671,512.79				65,912,972.34	102,751,209.33	183,397,679.12
（一）综合收益总额							81,671,512.79				114,296,972.34	130,296,526.61	326,265,011.74
（二）所有者投入和减少资本	8,480,000.00				-49,808,415.34	25,609,600.00						-27,545,317.28	-94,483,332.62
1. 股东投入的普通股	8,480,000.00				-55,337,652.84							-27,545,317.28	-74,402,970.12
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,529,237.50								5,529,237.50
4. 其他						25,609,600.00							-25,609,600.00
（三）利润分配											-48,384,000.00		-48,384,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-48,384,000.00		-48,384,000.00
4. 其他													
（四）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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	310,880,000.00				219,658,579.58	25,609,600.00	453,715,917.95		202,936,044.96		697,252,547.48	209,438,208.39	2,068,271,698.36

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	302,400,000.00				269,171,631.35		505,916,695.40		189,578,560.94		614,909,485.61	111,338,216.71	1,993,314,590.01
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	302,400,000.00				269,171,631.35		505,916,695.40		189,578,560.94		614,909,485.61	111,338,216.71	1,993,314,590.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					295,363.57		-133,872,290.24		13,357,484.02		16,430,089.53	-4,651,217.65	-108,440,570.77
（一）综合收益总额							-133,872,290.24				60,027,573.55	-15,401,015.11	-89,245,731.80
（二）所有者投入和减少资本					295,363.57							10,749,797.46	11,045,161.03
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					295,363.57							10,749,797.46	11,045,161.03
（三）利润分配									13,357,484.02		-43,597,484.02		-30,240,000.00
1. 提取盈余公积									13,357,484.02		-13,357,484.02		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-30,240,000.00		-30,240,000.00
4. 其他													
（四）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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	302,400,000.00				269,466,994.92		372,044,405.16		202,936,044.96		631,339,575.14	106,686,999.06	1,884,874,019.24

法定代表人：李水荣

主管会计工作负责人：董庆慈

会计机构负责人：董庆慈

**母公司所有者权益变动表**  
2014 年 1—12 月

编制单位：宁波联合集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	302,400,000.00				393,538,630.18		371,171,798.34		202,936,044.96	339,136,148.34	1,609,182,621.82
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	302,400,000.00				393,538,630.18		371,171,798.34		202,936,044.96	339,136,148.34	1,609,182,621.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	8,480,000.00				22,658,837.50	25,609,600.00	81,779,232.63			-81,429,973.92	5,878,496.21
（一）综合收益总额							81,779,232.63			-33,045,973.92	48,733,258.71
（二）所有者投入和减少资本	8,480,000.00				22,658,837.50	25,609,600.00					5,529,237.50
1. 股东投入的普通股	8,480,000.00				17,129,600.00						25,609,600.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,529,237.50						5,529,237.50
4. 其他						25,609,600.00					-25,609,600.00
（三）利润分配										-48,384,000.00	-48,384,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-48,384,000.00	-48,384,000.00
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	310,880,000.00				416,197,467.68	25,609,600.00	452,951,030.97		202,936,044.96	257,706,174.42	1,615,061,118.03

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	302,400,000.00				393,538,630.18		503,603,072.56		189,578,560.94	249,158,792.20	1,638,279,055.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	302,400,000.00				393,538,630.18		503,603,072.56		189,578,560.94	249,158,792.20	1,638,279,055.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-132,431,274.22		13,357,484.02	89,977,356.14	-29,096,434.06
（一）综合收益总额							-132,431,274.22			133,574,840.16	1,143,565.94
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									13,357,484.02	-43,597,484.02	-30,240,000.00
1. 提取盈余公积									13,357,484.02	-13,357,484.02	
2. 对所有者（或股东）的分配										-30,240,000.00	-30,240,000.00
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	302,400,000.00				393,538,630.18		371,171,798.34		202,936,044.96	339,136,148.34	1,609,182,621.82

法定代表人：李水荣

主管会计工作负责人：董庆慈

会计机构负责人：董庆慈

### 三、公司基本情况

宁波联合集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）原系经宁波市体制改革委员会批准，以定向募集方式设立，于1994年3月31日在宁波市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省宁波市。公司现持有注册号为330200000060053的企业法人营业执照，注册资本310,880,000.00元，股份总数310,880,000股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股8,480,000股；无限售条件的流通股份：A股302,400,000股。公司股票已于1997年4月10日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属综合行业。经营范围：危险化学品的批发；高新技术产品投资开发，能源、交通、通讯项目及市政基础设施建设，房地产开发经营；实业项目投资；国内贸易等。

本财务报表业经公司2015年3月27日七届八次董事会批准对外报出。

本公司将宁波联合建设开发有限公司（以下简称建设开发公司）、宁波联合集团进出口股份有限公司（以下简称进出口公司）、嵊泗远东长滩旅游开发有限公司（以下简称嵊泗公司）、宁波经济技术开发区热电有限责任公司（以下简称热电公司）、温州银联投资置业有限公司（以下简称温州银联公司）和宁波梁祝文化产业园开发有限公司（以下简称梁祝公司）等21家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### (一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### (二) 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

#### (二) 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### (三) 营业周期

除房地产行业以外，公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。房地产行业的营业周期从房产开发至销售变现，一般在12个月以上，具体周期根据开发项目情况确定，并以其营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

#### (四) 记账本位币

公司除全资子公司中佳国际发展有限公司外采用人民币为记账本位币；中佳国际发展有限公司注册地在香港，因此以港币为记账本位币。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### (六) 合并财务报表的编制方法

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

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

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

#### (八) 外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

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

##### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采

用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## (九) 金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

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

资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

（2）对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和

不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## (十) 应收款项

### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项和预付款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。

## 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

## (1) 具体组合及坏账准备的计提方法

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

## (2) 账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

## 3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

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

**(十一) 存货**

## 1. 存货的分类

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

## 2. 发出存货的计价方法

(1) 发出材料、设备采用月末一次加权平均法。

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

(3) 发出开发产品按建筑面积平均法核算。

(4) 意图出售而暂时出租的开发产品和周转房按公司同类固定资产的预计使用年限分期平均摊销。

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

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## (十二)划分为持有待售的资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

## (十三)长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

## 2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

## 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

## 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对

被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为可供出售金融资产，按公允价值计量。

## (2) 合并财务报表

### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

## (十四) 投资性房地产

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## (十五) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-45	4 或 5	2.11-4.80
电子设备	年限平均法	3-12	4 或 5	7.92-32.00
机器设备	年限平均法	5-12	4 或 5	7.92-19.20
运输工具	年限平均法	5-10	4 或 5	9.50-19.20
其他设备	年限平均法	2-10	4 或 5	9.50-48.00

## (十六) 在建工程

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

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

## (十七)借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## (十八)无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等,按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
管理软件	3-9
矿产开发权	8.67

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;(3) 无形资产产生经济利益的

方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### (十九)部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

可收回金额的计量结果表明，该等长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

### (二十)长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### (二十一) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末, 将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分, 其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本, 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益, 并且在后续会计期间不允许转回至损益, 但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利, 在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益: (1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时; (2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利, 符合设定提存计划条件的, 按照设定提存计划的有关规定进行会计处理; 除此之外的其他长期福利, 按照设定受益计划的有关规定进行会计处理, 为简化相关会计处理, 将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (二十二) 预计负债

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

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

### (二十三) 股份支付

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付, 在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用, 相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付, 在等待期内的每个资产负债表日, 以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础, 按权益工具授予日的公允价值, 将当期取得的服务计入相关成本或费用, 相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付, 如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的, 按照其他方服务在取得日的公允价值计量; 如果其他方服务的公允价值不能可靠计量, 但权益工具的

公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

### (二十四) 维修基金核算方法

根据开发项目所在地的有关规定，维修基金在开发产品销售（预售）时，向购房人收取或由公司计提计入有关开发产品的开发成本，并统一上缴维修基金管理部门。

### (二十五) 质量保证金核算方法

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

### (二十六) 收入

#### 1. 收入确认原则

##### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控

制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 房地产销售收入

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

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

#### (3) 提供劳务

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

#### (4) 让渡资产使用权

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

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

#### (5) 建造合同

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

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

3) 确定合同完工进度的方法为实际测定的完工进度。

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

5) 代建房屋和工程签订有不可撤销的建造合同, 与代建房屋和工程相关的经济利益能够流入企业, 代建房屋和工程的完工程度能够可靠地确定, 并且代建房屋和工程有关的成本能够可靠地计量时, 采用完工百分比法确认营业收入的实现。

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要从事商品贸易、电力和蒸汽、房地产等业务。

本公司商品销售收入确认的具体方法: 1) 内销产品收入确认需满足以下条件: 公司已根据合同约定将产品交付给购货方, 且产品销售收入金额已确定, 已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入, 产品相关的成本能够可靠地计量。2) 外销产品收入确认需满足以下条件: 公司已根据合同约定将产品报关、离港, 取得提单, 且产品销售收入金额已确定, 已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入, 产品相关的成本能够可靠地计量。

本公司电力和蒸汽收入确认的具体方法: 电力和蒸汽已经供出并经抄表确认; 供出的电、汽款金额已确定, 销售发票已开具, 电、汽款已收讫, 或预计可以收回; 供出的电、汽的成本可以可靠计量。

本公司房产收入确认的具体方法: 销售合同已在相关政府部门备案; 开发产品已经完工并验收合格; 销售款收讫或预计可收回; 按销售合同约定办妥交房手续。

## (二十七) 政府补助

### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。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。

### 2. 收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助, 用于补偿以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 在确认相关费用的期间, 计入当期损益; 用于补偿已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

## (二十八) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### (二十九) 经营租赁

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

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

### (三十) 重要会计政策和会计估计的变更

#### 1. 会计政策变更的内容和原因

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自2014年7月1日起执行财政部于2014年修订或新制定发布的《企业会计准则第9号——职工薪酬》等八项具体会计准则。	本次变更经公司董事会审议通过。	

#### 2. 受重要影响的报表项目和金额

单位：元 币种：人民币

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2013年12月31日资产负债表项目		
长期股权投资	-13,261,653.55	
可供出售金融资产	13,261,653.55	
递延收益	71,391,951.50	将与资产相关的政府补助、一次性收取的热网建设费报表项目改列
其他非流动负债	-71,391,951.50	
资本公积	-371,171,798.34	
外币报表折算差异	-872,606.82	
其他综合收益	372,044,405.16	

## 3. 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## 六、税项

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

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

[注 2]：根据《中华人民共和国土地增值税暂行条例》的有关规定，房地产开发企业出售普通标准住宅增值额，未超过扣除项目金额之和 20% 的，免缴土地增值税；增值额超过 20% 的，按四级超率累进税率计缴。根据国家税务总局国税发〔2010〕53 号文和房地产项目开发所在地地方税务局的有关规定，从事房地产开发的控股子公司按照房地产销售收入和预收房款的一定比例计提和预缴土地增值税，待项目全部竣工决算并实现销售后可向税务机关申请清算。

[注 3] 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
益创贸易有限公司	16.5%
中佳国际发展有限公司	16.5%
宁波梁祝旅行社有限公司	10%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 七、合并财务报表项目注释

## (一) 合并资产负债表项目注释

## 1、货币资金

## (1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
库存现金	236,435.47	130,766.07
银行存款	414,287,521.83	528,532,239.35
其他货币资金	76,993,788.55	37,238,655.06
合计	491,517,745.85	565,901,660.48

## (2) 其他说明

1) 根据控股子公司温州银联公司和浙江苍南农村合作银行签订的《预售资金监管协议》规定, 为保证天和家园项目预售资金的使用符合《浙江省商品房预售资金监管暂行办法》的规定, 在浙江苍南农村合作银行苍南支行开立天和二期预售资金监管账户(账号 201000112338121), 申请使用预售资金时需提交工程施工完成证明等资料, 经银行审批后方可支付。截至 2014 年 12 月 31 日, 该账户银行存款余额为 23,089,571.71 元。

2) 根据控股子公司温州宁联投资置业有限公司和浙江苍南农村合作银行签订的《预售资金监管协议》规定, 为保证瑞和家园项目预售资金的使用符合《浙江省商品房预售资金监管暂行办法》的规定, 在浙江苍南农村合作银行开立瑞和家园一期预售资金监管账户(账号 201000128182574), 申请使用预售资金时需提交工程施工完成证明等资料, 经银行审批后方可支付。截至 2014 年 12 月 31 日, 该账户银行存款余额为 10,933,179.41 元。

3) 根据控股子公司河源宁联置业有限公司和中国银行河源分行签订的《河源市商品房预售资金监管协议书》规定, 为保证天和家园项目预售资金的使用符合《广东省商品房预售管理条例》等有关法律法规之规定, 在中国银行河源分行开立天和家园一期预售资金监管账户(账号 673061361197), 申请使用预售资金时需提交监理公司签署的付款证明和需要缴纳有关税费的证明, 经河源市房管局核准后方可支付。截至 2014 年 12 月 31 日, 该账户银行存款余额为 158,801.84 元。

4) 根据公司与中安财产保险股份有限公司筹备组签订的《关于中安财产保险股份有限公司筹备费划拨办法的约定》规定, 筹备费专用账户资金使用与管理仅限以下用途: 一是接受新增股东缴纳筹备费的划转, 二是转出退出股东应退还的筹备费, 三是发起人大会批准的其他用途。公司在中国银行股份有限公司宁波邱隘支行开立筹备费专用账户(账号 384460286527)。截至 2014 年 12 月 31 日, 该账户银行存款余额为 172,199.31 元。

5) 期末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金 33,795,391.56 元, 保函保证金 2,169,442.21 元, 加工贸易保证金 393,397.55 元, 客户按揭保证金 38,070,174.68 元, 住房维修金 2,111,388.36 元, 信用卡存款 352,684.51 元, 旅行社质保金 100,000.00 元, 存出投资款 1,309.68 元。

## 2、 应收票据

### (1) 明细情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	8,916,200.00		8,916,200.00	17,459,802.80		17,459,802.80
合计	8,916,200.00		8,916,200.00	17,459,802.80		17,459,802.80

## (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	137,840,674.83	
小计	137,840,674.83	

### 3、应收账款

#### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

单位：元 币种：人民币

种类	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备						24,792,344.70	12.99	14,875,406.82	60.00	9,916,937.88
按信用风险特征组合计提坏账准备	236,099,440.56	90.50	12,129,261.68	5.14	223,970,178.88	166,092,119.24	87.01	8,391,997.68	5.05	157,700,121.56
单项金额不重大但单项计提坏账准备	24,792,344.70	9.50	24,792,344.70	100.00						
合计	260,891,785.26	100.00	36,921,606.38	14.15	223,970,178.88	190,884,463.94	100.00	23,267,404.50	12.19	167,617,059.44

##### 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	234,921,925.09	11,746,096.26	5.00
1-2 年	1,103,720.55	331,116.17	30.00
2-3 年	43,491.35	21,745.68	50.00
3 年以上	30,303.57	30,303.57	100.00
小计	236,099,440.56	12,129,261.68	5.14

## 3) 期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元币种：人民币

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
浙江香溢进出口贸易有限公司	24,792,344.70	24,792,344.70	100.00	[注]
小计	24,792,344.70	24,792,344.70	100.00	

[注]：详见本财务报表附注或有事项之说明。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 13,654,201.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## (3) 应收账款金额前 5 名情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
AIT APPAREL CO., LTD.	55,725,778.46	21.35	2,786,288.92
DONSHEN TEXTILE INT CO., LTD.	25,382,454.77	9.73	1,269,122.74
浙江香溢进出口贸易有限公司	24,792,344.70	9.50	24,792,344.70
宁波联合永祺纸业有限公司	14,940,832.73	5.73	747,041.64
UNITED MACHINERY	14,257,794.77	5.47	712,889.74
小计	135,099,205.43	51.78	30,307,687.74

#### 4、预付款项

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

单位：元币种：人民币

种类	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备										
按信用风险特征组合计提坏账准备	44,280,007.35	100.00	3,965,379.01	8.96	40,314,628.34	43,747,278.61	100.00	3,955,736.97	9.04	39,791,541.64
单项金额不重大但单项计提坏账准备										
合计	44,280,007.35	100.00	3,965,379.01	8.96	40,314,628.34	43,747,278.61	100.00	3,955,736.97	9.04	39,791,541.64

##### 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的预付账款

单位：元币种：人民币

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	41,620,782.62	2,081,039.13	5.00
1-2 年	765,762.46	229,728.74	30.00
2-3 年	477,702.27	238,851.14	50.00
3 年以上	1,415,760.00	1,415,760.00	100.00
小计	44,280,007.35	3,965,379.01	8.96

## (2) 账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	未结算原因
嵊泗县统一征地事务所	1,387,800.00	尚未清算
小计	1,387,800.00	

## (3) 预付款项金额前 5 名情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
宁波市鄞州爱德五金机械有限公司	5,600,000.00	12.65
宁波海蓝塑业有限公司	3,641,269.06	8.22
山东晨鸣纸业销售有限公司	2,104,916.56	4.75
桐庐嘉得利针织有限公司	2,058,189.73	4.65
嵊州市辰良服饰有限公司	1,822,647.51	4.12
小计	15,227,022.86	34.39

## 5、 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
苍南联信小额贷款股份有限公司	480,000.00	
合计	480,000.00	

## 6、 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

单位：元 币种：人民币

类别	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备										
按信用风险特征组合计提坏账准备	139,601,909.18	100.00	12,381,162.79	8.87	127,220,746.39	90,359,939.12	100.00	10,834,501.05	11.99	79,525,438.07
单项金额不重大但单项计提坏账准备										
合计	139,601,909.18	100.00	12,381,162.79	8.87	127,220,746.39	90,359,939.12	100.00	10,834,501.05	11.99	79,525,438.07

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	130,818,501.39	6,540,925.06	5.00
1-2 年	2,982,047.59	894,614.28	30.00
2-3 年	1,711,473.50	855,736.75	50.00
3 年以上	4,089,886.70	4,089,886.70	100.00
小计	139,601,909.18	12,381,162.79	8.87

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,368,363.07 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销其他应收款金额 821,701.33 元。

(4) 其他应收款项性质分类情况

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	14,378,953.16	9,685,198.86
应收暂付款	7,396,059.35	9,250,030.64
出口退税	114,837,482.95	71,052,842.62
其他	2,989,413.72	371,867.00
合计	139,601,909.18	90,359,939.12

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
宁波经济技术开发区国家税务局	应收出口退税	114,837,482.95	1 年以内	82.25	5,741,874.15
宁波市鄞州区墙体材料办公室	保证金	2,055,180.00	[注]	1.47	832,867.00
中华人民共和国绍兴海关	保证金	1,768,900.00	1 年以内	1.27	88,445.00

河源市散装水泥办公室	墙体材料专项基金	1,291,370.00	2-3 年	0.93	645,685.00
嵯洒县土地收购储备中心	保证金	1,012,300.00	3 年以上	0.73	1,012,300.00
小计		120,965,232.95		86.65	8,321,171.15

[注]：其中账龄 1 年以内 497,480.00 元，账龄 1-2 年 1,071,010.00 元，账龄 3 年以上 486,690.00 元。

## 7、 存货

### (1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,883,868.32		11,883,868.32	14,667,908.99		14,667,908.99
库存商品	66,967,492.01		66,967,492.01	125,040,368.67		125,040,368.67
开发成本	4,108,647,371.57		4,108,647,371.57	3,599,444,301.83		3,599,444,301.83
开发产品	790,656,026.95		790,656,026.95	1,326,875,363.08		1,326,875,363.08
合计	4,978,154,758.85		4,978,154,758.85	5,066,027,942.57		5,066,027,942.57

### (2) 其他说明

- 1) 存货期末余额中含借款费用资本化金额 160,470,979.16 元。
- 2) 期末，已有账面原值 1,327,687,135.50 元的存货用于抵押担保。
- 3) 期末，公司开发成本账面原值 563,714,636.54 元未办妥土地使用证。
- 4) 存货——开发成本

单位：元 币种：人民币

项目名称	开工时间	(预计)竣工时间	预计总投资	期初数	期末数
苍南·天和家园一期(排屋)	2010 年 6 月	2014 年 9 月	2.10 亿元	210,448,808.29	
苍南·天和家园二期	2012 年 9 月	2015 年 12 月	6.50 亿元	186,133,509.67	402,091,107.47
苍南·天和家园三期	2014 年 3 月	2017 年 6 月	15.16 亿元	583,423,516.17	732,637,803.39
河源·天和家园	2012 年 8 月	2016 年 10 月	11.32 亿元	588,364,283.75	740,335,100.22
嵯洒长滩旅游度假区	[注]	[注]	[注]	211,771,313.99	214,818,483.91
嵯洒龙眼礁旅游度假区	2009 年 11 月	2014 年 4 月	2.20 亿元	77,196,328.89	
戚家山·天湖谷	[注]	[注]	[注]	33,746,194.26	39,300,795.51
天悦湾滨海度假村 A 区	2011 年 9 月	2016 年 7 月	4.10 亿元	122,968,325.06	221,585,108.49
城庄 7#-1 地块	2011 年 12 月	2014 年 5 月	1.53 亿元	138,806,453.57	
考试场地地块	[注]	[注]	[注]	9,175,837.55	10,009,715.05

宁波梁祝文化公园扩建项目二期工程	2011年8月	2015年8月	4.00亿元	200,944,457.53	342,383,482.69
鄞州区高桥镇梁祝文化公园2号地块酒店项目	2014年7月	2018年5月	5.00亿元	43,855,337.31	52,463,981.86
鄞州区高桥镇梁祝文化公园3号A、B地块住宅小区项目	2015年1月	2017年5月	8.00亿元	265,884,592.13	275,800,773.77
鄞州区高桥镇梁祝文化公园3号C、D地块住宅小区项目(暂名)	[注]	[注]	[注]	275,130,216.25	275,130,216.25
苍南瑞和家园	2013年9月	2017年6月	13.00亿元	649,413,911.07	789,304,184.59
天瑞家园(暂名)	[注]	[注]	[注]	2,181,216.34	12,786,618.37
小计				3,599,444,301.83	4,108,647,371.57

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

#### 5) 存货——开发产品

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数
文昌花园等	1999年12月	2,185,110.36	882,766.29	368,288.10	2,699,588.55
天一家园一期	2001年07月	89,229.29			89,229.29
天一家园二期	2002年11月	516,396.48			516,396.48
天一家园三期	2003年10月	8,208,911.14		3,019,611.02	5,189,300.12
天一家园五期	2004年12月	746,580.00		355,450.68	391,129.32
天合家园一期	2007年12月	8,213,038.97		4,063,013.39	4,150,025.58
天一家园六期	2010年12月	9,454,705.98		6,193,432.82	3,261,273.16
天合家园二期	2011年6月	47,815,650.42		8,904,688.01	38,910,962.41
怡和城市家园	2009年12月	72,628.16			72,628.16
苍南·天和家园一期	2013年12月	1,249,573,112.28	282,171,085.42	1,017,470,647.02	514,273,550.68
嵊泗龙眼礁旅游度假区中心	2014年4月		77,772,476.05		77,772,476.05
城庄7#-1地块	2014年5月		143,329,467.15		143,329,467.15
小计		1,326,875,363.08	504,155,794.91	1,040,375,131.04	790,656,026.95

## 8、划分为持有待售的资产

### (1) 明细情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
房屋建筑物及土地使用权	2,649,693.66	
合计	2,649,693.66	

## (2) 期末划分为持有待售资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
房屋建筑物及土地使用权	2,649,693.66	13,560,000.00		2015年5月
合计	2,649,693.66	13,560,000.00		

## (3) 其他说明

划分为持有待售的资产原因详见本财务报表附注承诺事项之说明。

## 9、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税额	9,551,586.48	18,834,398.83
预缴企业所得税	615,415.97	
预缴营业税	39,413,002.63	61,807,191.28
预缴城市维护建设税	2,184,827.71	3,094,078.24
预缴土地增值税	7,273,197.10	36,418,586.70
预缴地方水利建设基金	647,490.42	1,396,536.24
预缴教育费附加	1,182,390.34	1,854,297.46
预缴地方教育附加	788,260.29	1,236,198.29
预缴堤围防护费	162,626.13	
合计	61,818,797.07	124,641,287.04

## 10、可供出售金融资产

## (1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	630,821,448.57		630,821,448.57	528,019,157.07	4,400,000.00	523,619,157.07
其中：按公允价值计量的	617,559,795.02		617,559,795.02	510,357,503.52		510,357,503.52
按成本计量的	13,261,653.55		13,261,653.55	17,661,653.55	4,400,000.00	13,261,653.55
合计	630,821,448.57		630,821,448.57	528,019,157.07	4,400,000.00	523,619,157.07

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	小计
权益工具的成本	15,495,571.15		15,495,571.15
公允价值	602,064,223.87		602,064,223.87

---

累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	451,548,167.91		451,548,167.91
已计提减值金额			

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
宁波联合集团上海进出口有限公司	300,000.00			300,000.00					5.00	50,000.00
杭州联华华商集团有限公司	1,400,000.00			1,400,000.00					0.42	1,109,016.19
宁波天怡建筑装潢工程有限公司	168,956.91			168,956.91					19.00	
苍南联信小额贷款股份有限公司	11,342,696.64			11,342,696.64					2.40	768,000.00
宁波市鄞州区旅游促销中心有限公司	50,000.00			50,000.00					10.00	
宁波国际信托投资公司	4,400,000.00		4,400,000.00		4,400,000.00	4,400,000.00			2.20	
小计	17,661,653.55		4,400,000.00	13,261,653.55	4,400,000.00	4,400,000.00				1,927,016.19

## 11、长期股权投资

## (1) 分类情况

单位：元币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	61,077,024.47		61,077,024.47	62,098,312.33		62,098,312.33
合计	61,077,024.47		61,077,024.47	62,098,312.33		62,098,312.33

## (2) 明细情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初数	本期增减变动								期末数	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其 他		
联营企业											
宁波青峙化工码头有限公司	58,113,972.61			8,879,124.44			10,000,000.00			56,993,097.05	
宁波联合物业管理有限公司	3,082,835.12			207,129.58						3,289,964.70	
台州黄岩石窟旅游开发有限公司	119,865.14			-110,684.57						9,180.57	
台州黄岩大瀑布旅游开发有限公司	479,713.59			-1,567.55						478,146.04	
宁波江东诺德进出口有限公司	140,778.91			1,012.27						141,791.18	
宁波保税区安基国际贸易有限公司	161,146.96			3,697.97						164,844.93	
宁波威达贸易有限公司[注]											
小计	62,098,312.33			8,978,712.14			10,000,000.00			61,077,024.47	
合计	62,098,312.33			8,978,712.14			10,000,000.00			61,077,024.47	

[注]：公司已将该公司长期股权投资账面价值减记为零。

## 12、投资性房地产

## (1) 明细情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
账面原值			
期初数	131,675,818.06	13,108,363.33	144,784,181.39
本期增加金额	13,782,443.47		13,782,443.47
1) 外购	2,223,000.00		2,223,000.00
2) 存货\固定资产\无形资产\在建工程转入	11,559,443.47		11,559,443.47
3) 企业合并增加			
本期减少金额	9,576,889.33		9,576,889.33
1) 处置	6,484,376.41		6,484,376.41
2) 其他转出	3,092,512.92		3,092,512.92
期末数	135,881,372.20	13,108,363.33	148,989,735.53
累计折旧和累计摊销			
期初数	44,235,568.74	3,717,698.27	47,953,267.01
本期增加金额	3,623,110.51	284,992.72	3,908,103.23
计提或摊销	3,623,110.51	284,992.72	3,908,103.23
本期减少金额	1,393,996.14		1,393,996.14
1) 处置	951,176.88		951,176.88
2) 其他转出	442,819.26		442,819.26
期末数	46,464,683.11	4,002,690.99	50,467,374.10
账面价值			
期末账面价值	89,416,689.09	9,105,672.34	98,522,361.43
期初账面价值	87,440,249.32	9,390,665.06	96,830,914.38

## (2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
公司投资性房地产	2,012,259.60	临时房产，尚未办理房产证
进出口公司投资性房地产	950,783.85	临时房产，尚未办理房产证
热电公司投资性房地产	2,580,726.28	审批资料不全，尚未办理房产证
建设开发公司投资性房地产	1,911,030.49	未售开发产品暂时出租，未办理权证。
小计	7,454,800.22	

## (3) 其他说明

期末，投资性房地产中已有原值 2,029,742.59 元用于抵押担保。

## 13、固定资产

## (1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
账面原值：						
期初数	655,693,610.95	467,462,723.94	7,862,587.52	39,618,738.27	19,598,838.73	1,190,236,499.41
本期增加金额	5,835,502.19	24,815,987.52	1,315,005.24	2,149,062.15	15,223.21	34,130,780.31
1) 购置	4,347,063.90	700,106.90	1,315,005.24	2,149,062.15	15,223.21	8,526,461.40
2) 在建工程转入	1,488,438.29	24,115,880.62				25,604,318.91
本期减少金额	5,336,498.02	26,458,534.11	4,325,131.52	3,666,864.95	2,056,339.91	41,843,368.51
1) 处置或报废	5,336,498.02	25,774,865.11	4,285,137.52	3,257,265.95	2,056,339.91	40,710,106.51
2) 子公司处置减少		683,669.00	39,994.00	409,599.00		1,133,262.00
期末数	656,192,615.12	465,820,177.35	4,852,461.24	38,100,935.47	17,557,722.03	1,182,523,911.21
累计折旧						
期初数	125,727,321.03	261,354,143.77	5,335,122.57	21,588,639.69	14,618,985.08	428,624,212.14
本期增加金额	32,942,962.60	39,945,472.97	1,369,046.02	5,093,953.43	1,522,341.74	80,873,776.76
计提	32,942,962.60	39,945,472.97	1,369,046.02	5,093,953.43	1,522,341.74	80,873,776.76
本期减少金额	2,168,068.85	19,511,322.53	2,796,055.78	2,862,720.41	1,372,752.48	28,710,920.05
1) 处置或报废	2,168,068.85	19,339,142.43	2,794,595.58	2,763,827.26	1,372,752.48	28,438,386.60
2) 子公司处置减少		172,180.10	1,460.20	98,893.15		272,533.45
期末数	156,502,214.78	281,788,294.21	3,908,112.81	23,819,872.71	14,768,574.34	480,787,068.85
账面价值						
期末账面价值	499,690,400.34	184,031,883.14	944,348.43	14,281,062.76	2,789,147.69	701,736,842.36
期初账面价值	529,966,289.92	206,108,580.17	2,527,464.95	18,030,098.58	4,979,853.65	761,612,287.27

## (2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
崂泗公司房产	21,003,150.00	审批资料不全,尚未办理房产证
公司临时房产	79,503.27	临时房产,尚未办理房产证
热电公司房产	20,162,339.02	审批资料不全,尚未办理房产证
梁祝公司房产	5,801,113.35	审批资料不全,尚未办理房产证
小计	47,046,105.64	

## (3) 其他说明

期末,公司账面原值 228,929,927.33 元的固定资产用于抵押担保。

## 14、在建工程

## (1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
热电公司水煤浆项目工程	13,220,907.11		13,220,907.11			
热电公司干煤棚工程	191,698.84		191,698.84			
热电公司装备产业基地供热工程	37,735.85		37,735.85			
热电公司小浹江引水系统工程				5,704,406.35		5,704,406.35
热电公司 7#炉炉后脱硫脱硝改造工程				1,066,729.57		1,066,729.57
其他零星工程				1,831,058.42		1,831,058.42
合计	13,450,341.80		13,450,341.80	8,602,194.34		8,602,194.34

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他 减少	期末数	工程累 计投入 占预算 比例 (%)	工程进 度 (%)	利息资 本化累 计金额	本期利息 资本化金 额	本期利 息资本 化率 (%)	资金 来源
热电公司水煤 浆项目工程	4,410.00		13,648,907.11	428,000.00		13,220,907.11	30.95	30.95				自筹
热电公司干煤 棚工程	520.00		191,698.84			191,698.84	3.69	3.69				自筹
热电公司装备 产业基地供热 工程	1,000.00		37,735.85			37,735.85	0.38	0.38				自筹
热电公司小浹 江引水系统工程	580.00	5,704,406.35	45,628.31	5,750,034.66			99.14	100.00				自筹
热电公司 7# 炉炉后脱硫脱 硝改造工程	1,100.00	1,066,729.57	10,692,589.61	11,759,319.18			106.90	100.00				自筹
热电公司区内 低压配电网络 改造工程	240.00		2,542,264.97	2,542,264.97			105.93	100.00				自筹
其他零星工程		1,831,058.42	3,293,641.68	5,124,700.10								自筹
小计	7,850.00	8,602,194.34	30,452,466.37	25,604,318.91		13,450,341.80						

## 15、无形资产

## (1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	管理软件	矿产开发权	合计
账面原值				
期初数	94,213,456.42	2,733,091.50	5,987,470.62	102,934,018.54
本期增加金额		69,000.00		69,000.00
购置		69,000.00		69,000.00
本期减少金额			5,987,470.62	5,987,470.62
子公司处置减少			5,987,470.62	5,987,470.62
期末数	94,213,456.42	2,802,091.50		97,015,547.92
累计摊销				
期初数	9,676,229.76	1,535,826.17	403,002.83	11,615,058.76
本期增加金额	2,318,385.08	612,994.24		2,931,379.32
计提	2,318,385.08	612,994.24		2,931,379.32
本期减少金额			403,002.83	403,002.83
子公司处置减少			403,002.83	403,002.83
期末数	11,994,614.84	2,148,820.41		14,143,435.25
减值准备				
期初数			5,584,467.79	5,584,467.79
本期减少金额			5,584,467.79	5,584,467.79
子公司处置减少			5,584,467.79	5,584,467.79
期末数				
账面价值				
期末账面价值	82,218,841.58	653,271.09		82,872,112.67
期初账面价值	84,537,226.66	1,197,265.33		85,734,491.99

(2) 期末，公司无形资产均已办妥产权手续。

## (3) 其他说明

期末，已有账面原值 76,812,572.43 元的无形资产用于抵押担保。

## 16、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
临时设施	4,626,098.57	1,235,649.50	1,962,851.18		3,898,896.89
租入固定资产改良支出	423,940.16		181,688.16		242,252.00
合计	5,050,038.73	1,235,649.50	2,144,539.34		4,141,148.89

## 17、递延所得税资产、递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	27,908,821.98	6,977,205.50	22,820,691.88	5,705,172.97
预售房款按预计利润率计算的应纳税所得额	219,070,079.46	54,767,519.87	127,692,501.55	31,923,125.39
已计提未发放的应付职工薪酬	17,554,350.34	4,388,587.58	17,570,531.98	4,392,632.99
递延收益	13,032,752.76	3,258,188.19	9,770,941.61	2,442,735.40
预提的土地增值税	13,501,443.47	3,375,360.87	183,407,990.92	45,851,997.73
暂估工程成本	104,163,581.92	26,040,895.48	1,740,605.40	435,151.35
合并财务报表未实现内部销售损益	186,207,979.72	46,551,994.93	136,553,824.76	34,138,456.19
其他	2,602,673.06	650,668.26	2,040,879.47	510,219.87
合计	584,041,682.71	146,010,420.68	501,597,967.57	125,399,491.89

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	602,064,223.87	150,516,055.96	493,025,247.04	123,256,311.76
非同一控制下企业合并时,企业合并成本小于购买日应享有被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额	30,777,442.94	7,694,360.74	30,777,442.94	7,694,360.74
合计	632,841,666.81	158,210,416.70	523,802,689.98	130,950,672.50

## (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	6,339,831.55	3,809,237.66
可抵扣亏损	55,539,901.31	33,371,150.12
小计	61,879,732.86	37,180,387.78

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	2014年12月31日	2013年12月31日	备注
2014年		3,523,806.77	
2015年	19,218,350.60	19,218,350.60	

2016 年	18,080,166.24	18,080,166.24	
2017 年	29,402,389.93	29,402,389.93	
2018 年	63,296,543.72	63,296,543.72	
2019 年	92,203,182.90		至本财务报表批准报出日,公司及控股子公司尚未办妥 2014 年度企业所得税汇算清缴手续。
小计	222,200,633.39	133,521,257.26	

## 18、短期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		50,000,000.00
抵押借款[注]	86,500,000.00	480,597,920.15
保证借款	465,000,000.00	280,000,000.00
信用借款	347,014,175.67	460,314,814.37
合计	898,514,175.67	1,270,912,734.52

[注]：期末抵押借款详见本财务报表附注公司其他重要事项财产抵押情况之说明。

## 19、应付票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	72,538,388.50	50,600,000.00
合计	72,538,388.50	50,600,000.00

## 20、应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
货款	407,970,182.28	221,056,489.86
工程款	416,042,767.53	475,653,507.43
其他	1,883,278.20	519,271.52
合计	825,896,228.01	697,229,268.81

## 21、预收款项

### (1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收房款	1,695,913,741.04	2,476,590,019.49
预收货款	102,815,818.73	152,879,217.33
合计	1,798,729,559.77	2,629,469,236.82

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	未偿还或结转的原因
苍南·天和家园一期购房款	266,663,568.41	房产尚未交付

苍南·天和家园二期购房款	331,227,293.00	房产尚未交付
河源天和家园购房款	11,680,000.00	房产尚未交付
天悦湾滨海度假村 A 区一期购房款	65,027,234.28	房产尚未交付
小计	674,598,095.69	

## (3) 预售房产收款情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期末数	期初数	(预计)竣工时间	预(已)售比例 (%)
苍南·天和家园一期	626,945,079.87	2,056,458,169.41	2013 年 12 月	88.44
苍南·天和家园二期	608,015,950.00	331,227,293.00	2015 年 12 月	83.45
苍南瑞和家园	78,990,626.00		2017 年 6 月	55.88
天悦湾滨海度假村 A 区一期	77,728,719.37	66,765,327.28	2016 年 7 月	81.89
天悦湾滨海度假村 A 区二期	17,792,313.00		2016 年 7 月	17.69
天一家园六期		8,642,023.00	2010 年 12 月	98.50
河源天和家园	225,745,846.00	11,680,000.00	2016 年 10 月	32.72
城庄 7#-1 地块	59,628,000.00		2014 年 5 月	[注]
其他房产项目	1,067,206.80	1,817,206.80		
小计	1,695,913,741.04	2,476,590,019.49		

[注]：详见本财务报表附注承诺事项之说明。

## 22、应付职工薪酬

## (1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	34,543,307.50	108,733,733.61	106,279,690.72	36,997,350.39
离职后福利-设定提存计划	405,645.14	8,120,223.31	7,976,764.15	549,104.30
辞退福利		978,838.00	978,838.00	
合计	34,948,952.64	117,832,794.92	115,235,292.87	37,546,454.69

## (2) 短期薪酬明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	25,677,968.87	83,692,074.68	82,373,892.63	26,996,150.92
职工福利费		10,624,709.87	10,624,709.87	
社会保险费	337,245.26	6,933,488.85	6,759,579.21	511,154.90
其中：医疗保险费	300,616.45	6,361,402.59	6,205,659.04	456,360.00
工伤保险费	17,616.69	342,203.34	330,561.43	29,258.60
生育保险费	19,012.12	229,882.92	223,358.74	25,536.30

住房公积金	1,208.50	4,849,540.10	4,849,540.10	1,208.50
工会经费和职工教育经费	8,526,884.87	2,633,920.11	1,671,968.91	9,488,836.07
小计	34,543,307.50	108,733,733.61	106,279,690.72	36,997,350.39

## (3) 设定提存计划明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	357,073.10	5,578,116.03	5,455,607.93	479,581.20
失业保险费	43,786.64	771,869.80	746,133.34	69,523.10
企业年金缴费	4,785.40	1,770,237.48	1,775,022.88	
小计	405,645.14	8,120,223.31	7,976,764.15	549,104.30

## 23、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	1,613,861.22	1,046,696.18
营业税	4,100,739.56	10,321,271.38
企业所得税	121,831,197.26	90,364,450.48
代扣代缴个人所得税	378,022.23	356,172.59
城市维护建设税	397,226.92	724,819.79
土地增值税	124,851,068.26	183,407,990.92
房产税	171,064.22	166,384.24
土地使用税	204,029.16	2,028,061.92
教育费附加	187,815.97	294,628.76
地方教育附加	125,393.15	100,915.68
地方水利建设基金	699,264.76	547,338.60
印花税	3,771.38	1,136.94
文化事业建设费	163.20	
其他税费[注]	36,527,079.39	33,548,919.41
合计	291,090,696.68	322,908,786.89

[注]:其他税费主要系全资子公司热电公司历年计提的农网还贷基金、三峡工程建设基金、城市公用事业附加费、大中型水库移民后期扶持资金等。

## 24、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	1,374,574.57	717,324.66
一年内到期的非流动负债利息	266,500.00	235,574.54
短期借款应付利息	1,704,864.63	6,013,540.68
合计	3,345,939.20	6,966,439.88

## 25、其他应付款

## (1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
押金保证金	28,914,152.16	22,869,098.08

暂借款	234,915,395.13	86,341,014.43
应付暂收款[注]	56,555,616.24	50,889,900.78
其他	27,915,646.04	16,609,543.95
合计	348,300,809.57	176,709,557.24

[注]：期末数中包括中安财产保险股份有限公司筹备组托管资金 172,199.31 元。

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	未偿还或结转的原因
河源市华达集团房地产开发有限公司	57,500,000.00	未到期的暂借款
宁波天水置业投资有限公司	23,786,381.13	[注]
宁波联合物业管理有限公司	21,350,514.00	未到期的暂借款
杭州钱塘房地产开发有限公司	19,712,885.77	尚未结算
宁波阳光工贸有限公司	11,600,000.00	[注]
小计	133,949,780.90	

[注]：详见本财务报表附注承诺事项之说明。

## 26、一年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款[注 1]	198,600,000.00	102,000,000.00
一年内到期的未解锁限制性股票[注 2]	10,243,840.00	
合计	208,843,840.00	102,000,000.00

[注 1]：其中抵押借款 160,000,000.00 元，详见本财务报表附注公司其他重要事项财产抵押情况之说明。

[注 2]：详见本财务报表附注项目注释库存股之说明。

## 27、长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款[注1]	100,000,000.00	
抵押借款[注2]	451,700,000.00	253,700,000.00
保证借款	343,847,730.00	97,250,000.00
合计	895,547,730.00	350,950,000.00

[注 1]：期末质押借款详见本财务报表附注公司其他重要事项财产质押情况之说明。

[注 2]：期末抵押借款详见本财务报表附注公司其他重要事项财产抵押情况之说明。

## 28、递延收益

### (1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	67,589,176.56	159,000.00	20,055,037.39	47,693,139.17	与资产相关
一次性收取的热网建设费	3,802,774.94	790,000.00	813,161.35	3,779,613.59	
合计	71,391,951.50	949,000.00	20,868,198.74	51,472,752.76	

## (2) 政府补助明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末数	与资产相关/与收益相关
高桥镇人民政府梁祝文化产业园基础配套设施补助	50,750,000.00		17,400,000.00		33,350,000.00	与资产相关
舟山市财政局拨付的用于年产2.5吨船用厚壁螺旋管制造技改项目补助	980,000.00		140,000.00		840,000.00	与资产相关
能量系统优化节能改造项目补助	5,250,000.00		1,000,000.00		4,250,000.00	与资产相关
热网工程补助	3,416,666.67		500,000.00		2,916,666.67	与资产相关
炉后脱硫除尘系统改造补助	2,551,500.00		486,000.00		2,065,500.00	与资产相关
江南公路热网移位补助	831,935.51		116,088.00		715,847.51	与资产相关
黄山路西延工程威家山隧道北口热网移位工程补助	2,526,528.62		265,950.38		2,260,578.24	与资产相关
中田支线热网管道工程补助	888,101.78		89,556.48		798,545.30	与资产相关
纬八路工程热网移位工程补助	394,443.98		39,775.86		354,668.12	与资产相关
3*130T/H 循环流化床锅炉SNCR脱销项目补助		159,000.00	17,666.67		141,333.33	与资产相关
小计	67,589,176.56	159,000.00	20,055,037.39		47,693,139.17	

## (3) 其他说明

全资子公司热电公司一次性收取热网建设费，根据财政部财会〔2003〕16号文规定分期转入当期损益，本期增加790,000.00元，连同以前年度收到热网建设费，本期分摊转入主营业务收入科目813,161.35元。

**29、其他非流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
未解锁的限制性股票[注]	15,365,760.00	
合计	15,365,760.00	

[注]：详见本财务报表附注项目注释库存股之说明。

**30、股本**

## (1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	302,400,000.00	8,480,000.00				8,480,000.00	310,880,000.00

## (2) 其他说明

根据公司董事会七届二次会议决议，公司对激励对象授予相应额度的限制性股票，实际行权股份数 8,480,000 股，每股面值 1 元，授予价格 3.02 元/股，相应增加公司股本 8,480,000.00 元，资本公积（股本溢价）17,129,600.00 元。上述出资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验（2014）88 号）。公司已于 2014 年 7 月 3 日办妥工商变更登记手续。

**31、资本公积**

## (1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	258,755,021.96	17,129,600.00	72,467,252.84	203,417,369.12
其他资本公积	10,711,972.96	5,529,237.50		16,241,210.46
合计	269,466,994.92	22,658,837.50	72,467,252.84	219,658,579.58

## (2) 其他说明

1) 资本公积—资本溢价（股本溢价）本期增加系股权激励对象行权，详见本财务报表附注合并财务报表项目注释股本之说明。

2) 资本公积—资本溢价（股本溢价）本期减少系公司购买子公司嵊泗公司少数股东权益时，新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并财务报表中的资本公积—资本溢价（股本溢价）72,467,252.84 元。

3) 资本公积—其他资本公积本期增加系股份支付形成，详见本财务报表附注股份支付之说明。

## 32、 库存股

### (1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
限制性人民币普通股		25,609,600.00		25,609,600.00
合计		25,609,600.00		25,609,600.00

### (2) 其他说明

根据公司董事会七届二次会议决议，公司对激励对象授予相应额度的限制性股票，实际行权股份数 8,480,000 股，每股面值 1 元，授予价格 3.02 元/股，合计 25,609,600.00 元，其中计入一年内到期的非流动负债 10,243,840.00 元，计入其他非流动负债 15,365,760.00 元。

## 33、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期发生额					期末数
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
以后将重分类进损益的其他综合收益	372,044,405.16	124,782,203.65	11,888,209.99	31,222,480.87	81,671,512.79		453,715,917.95
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	1,402,863.06						1,402,863.06
可供出售金融资产公允价值变动损益	369,768,935.28	124,889,923.49	11,888,209.99	31,222,480.87	81,779,232.63		451,548,167.91
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	872,606.82	-107,719.84			-107,719.84		764,886.98
其他综合收益合计	372,044,405.16	124,782,203.65	11,888,209.99	31,222,480.87	81,671,512.79		453,715,917.95

## 34、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	202,936,044.96			202,936,044.96
合计	202,936,044.96			202,936,044.96

## 35、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	631,339,575.14	614,909,485.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	114,296,972.34	60,027,573.55
减：提取法定盈余公积		13,357,484.02
应付普通股股利	48,384,000.00	30,240,000.00
期末未分配利润	697,252,547.48	631,339,575.14

## (二) 合并利润表项目注释

## 1、 营业收入/营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,415,745,648.14	3,483,140,734.22	2,732,588,383.85	2,458,791,627.28
其他业务	26,815,673.25	14,598,886.57	90,873,682.22	39,520,248.92
合计	4,442,561,321.39	3,497,739,620.79	2,823,462,066.07	2,498,311,876.20

## 2、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
营业税	94,339,249.95	18,306,538.71
城市维护建设税	5,932,453.60	2,788,620.19
土地增值税	173,905,948.91	25,062,943.84
土地使用税	730,248.84	834,244.13
房产税	2,234,879.91	1,276,887.10
教育费附加	3,290,814.85	1,481,928.12
地方教育附加	2,194,479.07	665,366.93
出口关税	119,091.05	54,104.45
文化事业建设费	2,038.44	
合计	282,749,204.62	50,470,633.47

## 3、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
运输费	41,984,013.13	34,870,141.12
职工薪酬	16,078,051.03	18,409,128.88

外贸销售流通过费用	3,055,546.13	8,714,763.13
业务分成及手续费	6,702,915.31	2,649,788.12
广告宣传策划费	23,085,143.98	15,328,156.48
会务展览费	1,864,089.22	2,196,669.72
业务招待费	614,632.81	880,522.27
邮电快件费	1,072,254.08	1,899,895.29
办公及车辆经费	11,460,212.61	9,566,906.43
折旧摊销费	3,780,470.32	3,562,748.42
租赁费	1,221,135.80	98,600.08
差旅费	537,621.87	482,358.63
其他	2,000,557.02	1,568,337.85
合计	113,456,643.31	100,228,016.42

## 4、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	73,356,165.88	70,437,995.74
折旧摊销费	39,758,315.52	35,276,840.64
各项地方税费	8,510,923.91	6,325,700.55
业务招待费	4,721,375.33	6,584,726.99
车辆经费	5,792,149.05	5,992,726.60
办公经费	5,517,866.52	5,879,472.96
聘请中介机构费	5,983,938.30	6,168,832.23
差旅费	3,509,036.76	2,995,881.85
保险费	1,280,097.59	1,310,730.51
股份支付	5,529,237.52	
其他	4,489,021.83	7,184,069.33
合计	158,448,128.21	148,156,977.40

## 5、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	90,320,383.77	86,569,392.99
利息收入	-4,652,044.97	-7,297,088.56
汇兑损益	2,812,507.70	-6,323,849.84
银行手续费	2,330,164.15	3,015,540.10
合计	90,811,010.65	75,963,994.69

## 6、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	16,032,206.99	8,635,223.52
合计	16,032,206.99	8,635,223.52

## 7、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	8,978,712.14	7,203,096.36
处置长期股权投资产生的投资收益	1,346,319.35	13,277,546.43
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	5,990,892.29	7,694,818.20
处置可供出售金融资产取得的投资收益	22,029,266.35	89,238,638.55
合计	38,345,190.13	117,414,099.54

## 8、营业外收入

## (1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	63,764.19	87,537.74	63,764.19
其中：固定资产处置利得	63,764.19	87,537.74	63,764.19
政府补助	42,936,188.18	35,046,260.44	42,936,188.18
无法支付款项	532,672.13	981,179.09	532,672.13
接受捐赠	607,902.80	766,208.10	607,902.80
违约金及罚没收入	4,379,039.10	721,383.60	4,379,039.10
其他	926,687.53	231,619.77	926,687.53
合计	49,446,253.93	37,834,188.74	49,446,253.93

## (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关	说明
政府奖励	9,065,750.00	7,917,100.00	与收益相关	宁波市财政局、宁波市总部经济发展领导小组办公室甬财政工(2011)758号文；宁波市发展和改革委员会、宁波市财政局、宁波市信息产业局、宁波市质量技术监督局甬发改(2010)390号文；宁波市环境保护局、宁波市财政局、宁波市贸易局甬环发(2014)10号文等。
财政专项基金	12,350,000.00	6,489,300.00	与收益相关	宁波市北仑区科学技术局、宁波市北仑区财政局仑科(2014)22号文；宁波市经济和信息化委员会、宁波市财政局甬经信节能(2013)404号文等。
税费返还	1,400,500.79	597,669.55	与收益相关	宁波市地方税务局经济技术开发区分局直属税务所仑地税批(2014)0197号文；嵊泗县地方税务局嵊地税批(2014)64号文等。
科技补助	64,900.00	256,350.00	与收益相关	宁波市北仑区环境保护局仑环改(2013)75号文
递延收益分摊转入	20,055,037.39	19,785,840.89	与资产相关	[注]
小计	42,936,188.18	35,046,260.44		

[注]：详见本财务报表附注项目注释之递延收益说明。

## 9、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	7,617,064.20	4,575,610.56	7,617,064.20
其中：固定资产处置损失	7,617,064.20	4,575,610.56	7,617,064.20
地方水利建设基金	4,604,434.72	2,658,698.38	4,604,434.72
对外捐赠	494,000.00	1,648,000.00	494,000.00
罚款支出	53,839.80	67,172.80	53,839.80
违约补偿支出	8,519.95	51,057.33	8,519.95
其他	72,028.40	171,209.28	72,028.40
合计	12,849,887.07	9,171,748.35	12,849,887.07

## 10、所得税费用

## (1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	133,209,320.11	71,162,318.33
递延所得税费用	-19,536,755.25	-28,051,821.13
合计	113,672,564.86	43,110,497.20

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元 币种：人民币

项目	本期数
利润总额	358,266,063.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	89,566,515.95
子公司适用不同税率的影响	1,092.87
调整以前期间所得税的影响	647,154.14
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,024,226.29
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-23,154.97
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	22,456,730.58
所得税费用	113,672,564.86

## 11、其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1、收到其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
收回信用证保证金	1,126,311.01	13,553,282.49
收回银行承兑汇票保证金	46,400,611.46	58,228,157.90
收回拍卖保证金		30,000,000.00

收回海关保证金		61,954,544.98
收回工程等其他保证金	9,218,794.55	8,759,837.87
往来款[注]	7,880,000.00	311,118,276.86
代客户办理产权手续收到的契税、专项维修基金等相关税费	60,824,380.00	
收到政府补助款	21,480,650.00	14,662,750.00
投资性房地产租赁收入	13,380,213.44	13,667,246.90
利息收入	4,199,984.73	5,144,128.49
其他	13,077,450.18	16,612,069.71
合计	177,588,395.37	533,700,295.20

[注]：系收到宁波送变电建设有限公司往来款 3,880,000.00 元，收到宁波联合集团上海进出口有限公司 4,000,000.00 元。

## 2、支付其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
支付信用证保证金	662,873.25	11,666,670.26
支付银行承兑汇票保证金	66,146,607.07	53,646,297.93
客户按揭保证金	19,297,280.59	16,052,012.60
支付拍卖保证金		30,000,000.00
支付海关保证金		49,099,606.44
支付工程等其他保证金	18,268,490.37	14,719,421.05
代客户办理产权手续支付的契税、专项维修基金等相关税费	12,490,412.34	
往来款[注]	19,175,122.23	310,637,976.01
支付各项销售费用	86,681,411.89	74,779,925.91
支付各项管理费用	33,746,169.30	35,702,676.64
其他	20,338,790.22	19,709,566.47
合计	276,807,157.26	616,014,153.31

[注]：系归还宁波送变电建设有限公司往来款 3,880,000.00 元，归还宁波联合集团上海进出口有限公司 4,000,000.00 元，归还宁波保税区同心国际贸易有限公司往来款 11,295,122.23 元。

## 3、收到其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
收到与资产相关的政府补助款	159,000.00	4,312,850.78
合计	159,000.00	4,312,850.78

## 4、支付其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处置子公司收到的现金净额负数	492,530.00	
合计	492,530.00	

## 5、收到其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
计息往来款[注]	117,000,000.00	
合计	117,000,000.00	

[注]：系收到上海畅利企业管理有限公司暂借款 110,000,000.00 元，收到嵊泗县石柱村村委会暂借款 7,000,000.00 元。

## 6、支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
收购少数股东权益支付现金	100,000,000.00	
计息往来款[注]	4,598,611.10	26,990,333.33
合计	104,598,611.10	26,990,333.33

[注]：系支付宁波联合物业管理有限公司暂借款利息 1,960,000.00 元，支付嵊泗县石柱村村委会暂借款利息 571,944.43 元，支付上海畅利企业管理有限公司利息 2,066,666.67 元。

## 7、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	244,593,498.95	44,661,387.10
加：资产减值准备	16,032,206.99	8,635,223.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	84,496,887.27	83,450,422.54
无形资产摊销	3,216,372.04	3,487,895.39
长期待摊费用摊销	2,144,539.34	2,006,530.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	7,553,300.01	4,488,072.82
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）	93,132,891.47	86,569,392.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-38,345,190.13	-117,414,099.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-20,610,928.79	-46,969,232.15
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）	207,196,769.29	-1,768,669,386.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-157,939,911.08	667,125,331.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-638,215,986.12	308,400,170.23

其他		
经营活动产生的现金流量净额	-196,745,550.76	-724,228,291.28
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	416,817,140.54	530,981,258.83
减: 现金的期初余额	530,981,258.83	812,433,999.72
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-114,164,118.29	-281,452,740.89

## (2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元 币种: 人民币

	本期数
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	612,520.00
其中: 联合环球矿业有限公司	612,520.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,105,050.00
其中: 联合环球矿业有限公司	1,105,050.00
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-492,530.00

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1) 现金	416,817,140.54	530,981,258.83
其中: 库存现金	236,435.47	130,766.07
可随时用于支付的银行存款	414,115,322.52	528,360,290.38
可随时用于支付的其他货币资金	2,465,382.55	2,490,202.38
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	416,817,140.54	530,981,258.83

## (4) 现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明:

2014 年度现金流量表中现金期末数为 416,817,140.54 元, 2014 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 491,517,745.85 元, 差额 74,700,605.31 元, 系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 33,795,391.56 元, 保函保证金

2,169,442.21 元，信用证保证金 393,397.55 元，客户按揭保证金 38,070,174.68 元，旅行社质保金 100,000.00 元，中安财产保险股份有限公司筹备组托管资金 172,199.31 元。

2013 年度现金流量表中现金期末数为 530,981,258.83 元，2013 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 565,901,660.48 元，差额 34,920,401.65 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 14,049,395.95 元，保函保证金 969,327.33 元，信用证保证金 856,835.31 元，客户按揭保证金 18,772,894.09 元，旅行社质保金 100,000.00 元，中安财产保险股份有限公司筹备组托管资金 171,948.97 元。

#### (四)其他

##### 1、 所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	74,700,605.31	银行承兑汇票、保函、按揭等保证金
存货	1,327,687,135.50	银行融资抵押
可供出售金融资产	295,800,000.00	银行融资质押
投资性房地产	1,032,685.10	银行融资抵押
固定资产	187,376,143.37	银行融资抵押
无形资产	67,757,337.11	银行融资抵押
合计	1,954,353,906.39	/

##### 2、 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			2,917,387.54
其中：美元	266,523.12	6.1190	1,630,854.97
港币	1,630,854.98	0.78887	1,286,532.57
应收账款			188,239,478.60
其中：美元	30,763,111.39	6.1190	188,239,478.60
短期借款			31,014,175.67
其中：美元	5,068,503.95	6.1190	31,014,175.67
应付账款			15,914,429.63
其中：美元	2,600,821.97	6.1190	15,914,429.63

境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

## (一) 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

公司名称	股权处置价款	股权处 置比例 (%)	股权 处置 方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的 确定依据	处置价款与处 置投资对应的 合并财务报表 层面享有该子 公司净资产份 额的差额	丧 失 控 制 权 之 日 剩 余 股 权 的 比 例	丧 失 控 制 权 之 日 剩 余 股 权 的 账 面 价 值	丧 失 控 制 权 之 日 剩 余 股 权 的 公 允 价 值	按照公允 价值重 新计量 剩余股 权产生 的利得 或损失	丧 失 控 制 权 之 日 剩 余 股 权 公 允 价 值 的 确 定 方 法 及 主 要 假 设	与原子公司股权投资相关的 其他综合收益、其他 所有者权益变动转入投资损益的金额
联合环球矿业有限公司	USD206,250.00	55.00	出售	2014年9月16日	办妥产权交接手续	1,346,319.35						

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

**(二) 其他原因的合并范围变动****1、 合并范围增加**

单位：元币种：人民币

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	持股比例(%)
益创贸易有限公司	设立	2014年7月25日	-	100.00
宁波兆曜进出口有限公司	设立	2014年9月17日	-	100.00
嵊泗长滩天悦湾景区经营管理 有限公司	设立	2014年10月21日	1,270,501.30	100.00

**2、 合并范围减少**

单位：元币种：人民币

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日 净利润
嵊泗天悦湾景区经营管 理有限公司	注销	2014年11月6日	2,531,026.86	-1,633,948.96

**九、 在其他主体中的权益****(一) 在重要子公司中的权益****1、 重要子公司的构成**

子公司名称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得 方式
				直接	间接	
宁波联合建设开发有限公司	宁波市	宁波市	房地产开发	100.00		设立
宁波经济技术开发区热电有限 责任公司	宁波市	宁波市	生产制造	100.00		设立
嵊泗远东长滩旅游开发有限公司	嵊泗县	嵊泗县	房地产开发	100.00		非同一控 制下合并
宁波梁祝文化产业园开发有限 公司	宁波市	宁波市	房地产开发	80.00		设立
温州银联投资置业有限公司	苍南县	苍南县	房地产开发	51.00		设立
宁波联合集团进出口股份有限 公司	宁波市	宁波市	贸易	91.00		同一控制 下合并
宁波威家山俱乐部有限公司	宁波市	宁波市	服务业	100.00		同一控制 下合并
中佳国际发展有限公司	香港	香港	实业投资	100.00		设立
河源宁联置业有限公司[注 1]	河源市	河源市	房地产开发		80.00	设立
温州宁联投资置业有限公司 [注 2]	苍南县	苍南县	房地产开发		100.00	非同一控 制下合并
浙江友宁钢制品制造有限公司 [注 3]	舟山市	舟山市	生产制造		81.00	设立
宁波联合报关有限公司[注 4]	宁波市	宁波市	代理报关		67.00	设立
益创贸易有限公司[注 5]	香港	香港	贸易		100.00	设立
宁波兆曜进出口有限公司[注 5]	宁波市	宁波市	贸易		100.00	设立
宁波梁祝文化园管理有限公司 [注 6]	宁波市	宁波市	服务业		100.00	非同一控 制下合并

宁波市鄞州梁祝园艺有限公司 [注 7]	宁波市	宁波市	园艺		51.00	非同一控制下合并
宁波梁祝旅行社有限公司[注 8]	宁波市	宁波市	服务业		100.00	非同一控制下合并
嵊泗长滩天悦湾景区经营管理 有限公司[注 9]	嵊泗县	嵊泗县	旅游业		100.00	设立
宁波经济技术开发区天瑞置业 有限公司[注 10]	宁波市	宁波市	房地产开发		51.00	设立
宁波经济技术开发区建宇置业 有限公司[注 11]	宁波市	宁波市	房地产开发		100.00	设立
浙江天景旅游投资开发有限公司 [注 11]	宁波市	宁波市	实业投资		100.00	非同一控制下合并

[注 1]：控股子公司温州银联公司持有该公司 80%股权。

[注 2]：控股子公司温州银联公司持有该公司 100%股权。

[注 3]：控股子公司进出口公司持有该公司 81%股权。

[注 4]：控股子公司进出口公司持有该公司 67%股权。

[注 5]：控股子公司进出口公司持有该等公司 100%股权。

[注 6]：控股子公司梁祝公司持有该公司 100%股权。

[注 7]：控股子公司梁祝公司持有该公司 51%股权。

[注 8]：控股子公司宁波梁祝文化园管理有限公司持有该公司 100%股权。

[注 9]：全资子公司嵊泗公司持有该公司 100%股权。

[注 10]：全资子公司建设开发公司持有该公司 51%股权。

[注 11]：全资子公司建设开发公司持有该公司 100%股权。

## 2、重要的非全资子公司

### (1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东 持股比例 (%)	本期归属于少 数股东的损益	本期向少数股东 宣告分派的股利	期末少数股东 权益余额
宁波梁祝文化产业园开发 有限公司	20.00	-4,314,851.99		26,711,738.63
温州银联投资置业有限公司	49.00	143,498,849.22		147,966,187.21

### 3、重要非全资子公司的主要财务信息

#### (1) 资产和负债情况

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末数						期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宁波梁祝文化产业园开发有限公司	1,133,008,084.10	219,293,371.57	1,352,301,455.67	694,740,891.21	523,897,730.00	1,218,638,621.21	921,303,489.10	238,265,504.79	1,159,568,993.89	793,612,231.74	210,700,000.00	1,004,312,231.74
温州银联投资置业有限公司	3,335,768,105.79	97,583,949.33	3,433,352,055.12	2,727,814,539.57	398,029,085.24	3,125,843,624.81	3,747,206,386.84	55,699,755.58	3,802,906,142.42	3,616,024,088.33	170,029,085.24	3,786,053,173.57

#### (2) 损益和现金流情况

单位：元 币种：人民币

子公司名称	本期数				上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宁波梁祝文化产业园开发有限公司	9,088,087.08	-21,593,927.69	-21,593,927.69	-128,916,206.85	5,213,712.55	-15,135,101.44	-15,135,101.44	-133,108,041.68
温州银联投资置业有限公司	1,784,979,479.00	290,655,461.46	290,655,461.46	2,704,521.92	69,423,000.00	-3,623,152.90	-3,623,152.90	-711,383,879.30

## (二) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

## 1、 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例 (%)	变动后持股比例 (%)
嵊泗远东长滩旅游开发有限公司	2014 年 6 月 16 日	80.00	100.00

## 2、 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位:元 币种:人民币

项目	嵊泗远东长滩旅游开发有限公司
购买成本	100,000,000.00
现金	100,000,000.00
购买成本合计	100,000,000.00
减: 按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	27,532,747.16
差额	72,467,252.84
调整资本公积	72,467,252.84

根据公司七届四次董事会决议以及公司和上海万和企业管理有限公司签订的《股权转让合同》，公司以 10,000.00 万元的价格受让上海万和企业管理有限公司持有的嵊泗公司 20% 股权。公司已于 2014 年 5 月支付该项股权转让款，并于 2014 年 6 月 16 日办妥工商变更登记手续。嵊泗公司截至 2013 年 12 月 31 日的净资产业经宁波威远资产评估有限公司评估，并由其出具威远评报字 [2014]052 号《评估报告》，确认净资产价值为 52,030.77 万元。

## (三) 在联营企业中的权益

## 1、 重要联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
宁波青峙化工码头有限公司	宁波市	宁波市	化工业	25.00		权益法核算
宁波联合物业管理有限公司	宁波市	宁波市	物业管理		40.00	权益法核算
台州黄岩石窟旅游开发有限公司	台州市	台州市	旅游业		35.00	权益法核算
台州黄岩大瀑布旅游开发有限公司	台州市	台州市	旅游业		35.00	权益法核算
宁波江东诺德进出口有限公司	宁波市	宁波市	贸易		20.00	权益法核算
宁波保税区安基国际贸易有限公司	宁波市	宁波市	贸易		20.00	权益法核算
宁波威达贸易有限公司	宁波市	宁波市	贸易		26.67	权益法核算

## 2、 重要联营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

项目	期末数/本期数		期初数/上年同期数	
	宁波青峙化工码头有限公司	宁波联合物业管理有限公司	宁波青峙化工码头有限公司	宁波联合物业管理有限公司
流动资产	79,818,898.87	58,438,859.34	68,487,721.15	52,826,069.34
非流动资产	608,035,389.74	2,078,654.53	290,745,160.66	1,536,024.19

资产合计	687,854,288.61	60,517,513.87	359,232,881.81	54,362,093.53
流动负债	104,688,941.88	52,292,602.11	53,396,992.18	46,655,005.73
非流动负债	230,996,099.41		50,294,540.78	
负债合计	335,685,041.29	52,292,602.11	103,691,532.96	46,655,005.73
少数股东权益	124,196,859.12		23,085,458.41	
归属于母公司所有者权益	227,972,388.20	8,224,911.76	232,455,890.44	7,707,087.80
按持股比例计算的净资产份额	56,993,097.05	3,289,964.70	58,113,972.61	3,082,835.12
调整事项				
商誉				
内部交易未实现利润				
其他				
对联营企业权益投资的账面价值	56,993,097.05	3,289,964.70	58,113,972.61	3,082,835.12
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	131,427,774.62	100,621,659.30	114,141,343.38	97,976,515.27
净利润	28,516,607.64	517,823.96	33,316,235.81	385,703.78
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	28,516,607.64	517,823.96	33,316,235.81	385,703.78
本期收到的来自联营企业的股利	10,000,000.00		10,000,000.00	1,360,000.00

### 3、不重要的联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
联营企业		
投资账面价值合计	793,962.72	901,504.60
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-107,541.88	-169,766.86
其他综合收益		
综合收益总额	-107,541.88	-169,766.86

### 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

#### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收款项有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1、应收款项、应收票据

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2014 年 12 月 31 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 51.78%(2013 年 12 月 31 日：41.39%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

#### 2、其他应收款

本公司的其他应收款主要系应收出口退税款、保证金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	8,916,200.00				8,916,200.00
应收股利	480,000.00				480,000.00
小计	9,396,200.00				9,396,200.00

(续上表)

项目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	17,459,802.80				17,459,802.80
小计	17,459,802.80				17,459,802.80

#### (二) 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
银行借款	1,992,661,905.67	2,204,846,702.35	1,112,389,568.10	800,793,948.56	291,663,185.69
应付票据	72,538,388.50	72,538,388.50	72,538,388.50		
应付账款	825,896,228.01	825,896,228.01	825,896,228.01		
其他应付款	348,300,809.57	348,300,809.57	308,300,809.57	40,000,000.00	
应付利息	3,345,939.20	3,345,939.20	3,345,939.20		
小计	3,242,743,270.95	3,454,928,067.63	2,322,470,933.38	840,793,948.56	291,663,185.69

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
银行借款	1,723,862,734.52	1,838,474,825.51	1,420,203,393.08	297,195,167.22	121,076,265.21
应付票据	50,600,000.00	50,600,000.00	50,600,000.00		
应付账款	697,229,268.81	697,229,268.81	697,229,268.81		
其他应付款	176,709,557.24	176,709,557.24	176,709,557.24		
应付利息	6,966,439.88	6,966,439.88	6,966,439.88		
小计	2,655,368,000.45	2,769,980,091.44	2,351,708,659.01	297,195,167.22	121,076,265.21

## (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

## 1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2014年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币809,147,730.00元(2013年12月31日：人民币677,950,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2、外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 十一、 公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
持续的公允价值计量				
可供出售金融资产	617,559,795.02			617,559,795.02
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	617,559,795.02			617,559,795.02
(3) 其他				
持续以公允价值计量的资产总额	617,559,795.02			617,559,795.02

### (二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

可供出售金融资产中权益工具投资第一层次公允价值计量项目市价以公开市场期末收盘价格确定。

## 十二、 关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1、 本公司的母公司情况

##### (1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
浙江荣盛控股集团有限公司	杭州市	投资	80,000	29.08	29.08

##### (2) 本公司最终控制方是李水荣

#### 2、 本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益说明。

#### 3、 本公司的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
宁波青峙化工码头有限公司	联营企业
宁波联合物业管理有限公司	联营企业

#### 4、 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
浙江逸盛石化有限公司	第一大股东之关联企业
宁波威家山化工码头有限公司	联营企业之子公司
宁波中金石化有限公司	同一实际控制人

**(二) 关联交易情况****1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

(1) 无关联方采购商品和接受劳务。

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江逸盛石化有限公司	酒店服务	440,508.00	400,190.94
浙江逸盛石化有限公司	电力和蒸汽	386,732.33	471,663.32
宁波威家山化工码头有限公司	酒店服务	15,356.00	30,171.79
宁波威家山化工码头有限公司	房屋租赁		72,000.00
宁波青峙化工码头有限公司	酒店服务	66,535.00	62,497.44
宁波中金石化有限公司	酒店服务	240,955.00	70,237.40
宁波中金石化有限公司	电力和蒸汽	70,453.94	
宁波中金石化有限公司	提供劳务	34,000.00	
宁波中金石化有限公司	房屋出售		15,860,000.00

**2、 关联担保情况**

(1) 无本公司及子公司作为担保方情况。

(2) 本公司及子公司作为被担保方

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江荣盛控股集团 有限公司	85,000,000.00	2014年3月4日	2015年3月3日	否

**3、 关联方资金拆借**

控股子公司河源宁联置业有限公司本期与关联方宁波联合物业管理有限公司发生资金往来，期初贷方余额 21,004,164.38 元，本期贷方发生 2,306,349.62 元，本期借方发生 1,960,000.00 元，期末应付贷方余额 21,350,514.00 元。上述资金往来含本期按约定利率计提资金占用费 2,306,349.62 元。

**4、 关键管理人员报酬**

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期数
关键管理人员报酬	403.93	362.67

**(三) 关联方应收应付款项****1、 应收关联方款项**

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江逸盛石化 有限公司	4,355.00	217.75	1,225.00	61.25

	宁波青峙化工码头有限公司			10,190.00	509.50
	浙江荣盛控股集团有限公司	180,574.00	9,028.70	277,414.00	13,870.70
	宁波中金石化有限公司	144,321.30	7,216.07	2,650.00	132.50
	宁波戚家山化工码头有限公司			798.00	39.90
小计		329,250.30	16,462.52	292,277.00	14,613.85

## 2、应付关联方款项

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末数	期初数
预收款项	宁波青峙化工码头有限公司	99,620.00	
小计		99,620.00	
其他应付款	宁波联合物业管理有限公司	21,350,514.00	21,004,164.38
小计		21,350,514.00	21,004,164.38

## 十三、 股份支付

### (一) 股份支付总体情况

#### 1、 明细情况

√适用 □不适用

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	25,609,600.00 元
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	授予日为2014年5月14日的激励对象取得的限制性股票在授予后即行锁定。激励对象获授的全部限制性股票适用不同的锁定期,分别为1年、2年和3年。激励对象持有的限制性股票分三次解锁,即各个锁定期满后激励对象可分别解锁(或由公司回购注销)占其获授总数40%、20%、40%的限制性股票。

#### 2、 其他说明

根据2014年4月25日公司2013年度股东大会和2014年5月14日公司董事会七届二次会议决议,公司本期首次授予激励对象限制性股票848万股,授予价格3.02元/股,授予日为2014年5月14日。限制性股票授予后即行锁定。激励对象获授的全部限制性股票适用不同的锁定期,分别为1年、2年和3年。激励对象持有的限制性股票分三次解锁,即各个锁定期满后激励对象可分别解锁(或由公司回购注销)占其获授总数40%、20%、40%的限制性股票。

**(二) 以权益结算的股份支付情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据布莱克-斯科尔斯模型计算期权的理论价值
可行权权益工具数量的确定依据	授予对象行权数量的最佳估计数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	5,529,237.50
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,529,237.50

**(三) 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****(一) 重要承诺事项**

1、2010 年全资子公司建设开发公司以 62,483,600.00 元的价格将原持有的宁波天水置业投资有限公司 51%股权转让给宁波锦冠房地产开发有限公司。根据双方 2010 年 6 月 29 日签订的《股权转让结算协议》，全资子公司建设开发公司从股权转让款中扣留可能需要承担的宁波天水置业投资有限公司开发的天水家园项目相关清算准备金 32,786,381.13 元，记入其他应付款科目。全资子公司建设开发公司 2011 年度从该相关清算准备金中支付宁波锦冠房地产开发有限公司 9,000,000.00 元，双方约定如后续需支付天水家园项目相关款项，宁波锦冠房地产开发有限公司应先承担其中的 9,000,000.00 元。截至 2014 年 12 月 31 日，天水家园项目相关清算工作尚未进行。

根据《股权转让结算协议》，宁波天水置业投资有限公司根据房屋拆迁合同和未结算工程的相关合同等预提或应付款项共计 55,688,100.00 元，双方约定如后续尚未支付的拆迁安置费和未结算工程款超过上述金额，由全资子公司建设开发公司及其他原股东承担；如小于上述金额，则应将多余的金额按比例支付给公司及其他原股东。截至 2014 年 12 月 31 日，上述事项尚未结算。

2、根据双方签订的《协议书》，全资子公司建设开发公司已收到位于鄞州区工业用地及厂房拟宁波阳光工贸有限公司支付的款项 1,160.00 万元，因上述地块可能被征用，全资子公司建设开发公司将收到的款项暂记入其他应付款。2014 年 11 月 5 日，全资子公司建设开发公司与宁波市鄞州区土地储备中心签订不可撤销《国有建设用地使用权收购合同》，宁波市鄞州区土地储备中心以 1,156.00 万元征用该工业用地及厂房。期末，全资子公司建设开发公司将该工业用地及厂房账面净值从投资性房地产科目转入划分为持有待售的资产科目。根据 2015 年 1 月 14 日宁波市国土资源局鄞州分局土地证注销公告，全资子公司建设开发公司该项持有的土地使用权已被注销，并于 2015 年 1 月 23 日收到上述征用款 1,156.00 万元。全资子公司建设开发公司于 2015 年 1 月 25 日归还原拟受让方 1,160.00 万元。

3、根据公司与宁波新东方泰拍卖有限公司签订的《委托拍卖合同》，公司将位于北仑戚家山街道蔚斗新村 57 幢（49 间房屋，建筑面积 1,131.9 平方米）委托宁波新东方泰拍卖有限公司拍

卖。截至 2014 年 12 月 31 日，该房产已拍卖成交，但尚未办妥房产交付和产权过户手续。期末，公司将该房产账面净值从投资性房地产科目转入划分为持有待售的资产科目。

4、全资子公司建设开发公司城庄 7#-1 地块项目总建筑面积 27,585.00 平方米，规划用途主要包括社区服务中心、社区学院、老年大学、社区卫生服务中心、商业办公和人防地下室及公厕等相关配套设施。2014 年 10 月 29 日，全资子公司建设开发公司与宁波市江北区交通发展中心（以下简称宁波江北交通中心）签订城庄 7#-1 地块项目《回购框架协议》，宁波江北交通中心回购面积 19,821.20 平方米，回购金额 74,647,422.00 元，回购所产生的相关税费由宁波江北交通中心承担，据实结算。截至 2014 年 12 月 31 日，宁波江北交通中心已预付部分回购价款 59,628,000.00 元，双方尚未办理产权移交手续。

5、截至 2014 年 12 月 31 日，控股子公司进出口公司已开证未履行完毕的不可撤销进口信用证情况如下：

项目	金额
已开证未履行完毕的不可撤销进口信用证	美元 4,520,572.66

6、截至 2014 年 12 月 31 日，本公司对外开具的履约保函：

单位：元 币种：人民币

开具人	受益人	保函金额	履约保证金	开具日	到期日
嵊泗公司	浙江浩海建材有限公司	74,000.00	74,000.00	2013 年 6 月 25 日	2015 年 12 月 31 日
	宁波市中浙长城空调器有限公司	363,000.00	363,000.00	2013 年 10 月 14 日	2015 年 8 月 31 日
热电公司	宁波市北仑区住房和城乡建设局	500,000.00	500,000.00	2013 年 11 月 20 日	2016 年 1 月 20 日
	中鑫建设集团有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00	2014 年 11 月 6 日	至工程完工之日

## （二）或有事项

### 1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

根据 2012 年 2 月 20 日双方签订的《代理进口合同》，控股子公司进出口公司受浙江香溢进出口贸易有限公司（以下简称香溢公司）委托与诺华有限公司（以下简称诺华公司）签订《买卖合同》代理进口一批电解铜，并在中国建设银行股份有限公司宁波市分行（以下简称建行宁波分行）开立了编号为 83008010059524，受益人为诺华公司，总额为 4,674,230.71 美元的不可撤销跟单信用证。诺华公司收到信用证后向交通银行股份有限公司香港分行（以下简称香港交行）议付该款项。

控股子公司进出口公司核实信用证项下的全套单证后发现上述业务的提单和提单发货人皆虚假，且提单下无货物；经查实，香溢公司和诺华公司系受同一人控制的关联公司，涉嫌利用远期信用证套取资金。2012 年 5 月 11 日，控股子公司进出口公司向宁波市中级人民法院提起诉讼，要求建行宁波分行终止支付上述信用证项下的款项。

根据香港交行的请求,2012年7月18日建行宁波分行从公司账户扣付4,692,230.71美元(折人民币30,065,984.03元)支付给香港交行。

2012年6月20日香港交行向香港法院提出诺华公司破产申请。2012年9月21日控股子公司进出口公司向诺华公司破产清算人香港宏杰亚洲有限公司(以下简称宏杰亚洲)进行了债权申报。

鉴于建行宁波分行已对外支付,控股子公司进出口公司要求建行宁波分行终止支付上述信用证项下的款项的诉讼请求实际上已经无法实现,且诺华公司已进入破产清算程序,基于上述原因,2013年1月15日控股子公司进出口公司撤回其在宁波市中级人民法院的起诉。

截至2014年12月31日,诺华公司破产清算尚未结束,控股子公司进出口公司应收香溢公司账面余额24,792,344.70元,已全额计提坏账准备24,792,344.70元。

## 2、 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1) 为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

(2) 公司及子公司为非关联方提供的担保事项

根据全资子公司建设开发公司和控股子公司温州银联公司与相关住房公积金管理中心和有关按揭贷款银行签订的合作协议,为部分贷款购房者按揭贷款在所购房产产权证办妥他项权证(抵押)前提供连带责任保证。

## 十五、 资产负债表日后事项

### 资产负债表日后利润分配情况

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	根据2015年3月27日公司董事会七届八次会议决议,公司对2014年度利润不进行分配,不转增股本。上述利润分配预案尚待公司股东大会审议批准。
-----------	--

## 十六、 其他重要事项

### (一) 分部信息

#### 1、 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

#### 2、 报告分部的财务信息

行业分部

单位：元 币种：人民币

项目	房地产	热电	贸易	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,799,943,414.46	356,409,551.80	2,218,741,951.01	48,090,828.57	7,440,097.70	4,415,745,648.14
主营业务成本	1,053,807,395.36	279,051,399.84	2,143,125,100.31	12,533,466.73	5,376,628.02	3,483,140,734.22
资产总额	6,789,495,799.22	580,171,131.76	696,132,663.22	49,063,348.72	441,188,493.01	7,673,674,449.91
负债总额	4,981,698,848.34	287,599,602.04	627,968,448.45	6,886,702.28	298,750,849.56	5,605,402,751.55

**(二)其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

## 1、截至 2014 年 12 月 31 日，公司财产质押情况

公司本期以可供出售金融资产中的中科三环（证券代码：000970）股票 2000 万股向中国民生银行股份有限公司宁波分行质押为控股子公司梁祝公司 10,000.00 万元借款提供担保。截至 2014 年 12 月 31 日，该质押股票市值 29,580.00 万元。

## 2、2014 年 12 月 31 日，本公司及控股子公司财产抵押情况（单位：万元）

被担保单位	抵押物	抵押权人	抵押物		担保借款金额	借款到期日	最高额
			账面原值	账面价值			
公司	房屋及建筑物和土地使用权	交通银行宁波分行	2,762.65	1,486.78	3,000.00	2015 年 12 月 4 日	
热电公司	房屋及建筑物和土地使用权	中国银行宁波经济技术开发区支行	4,332.61	2,915.56	2,700.00	2015 年 1 月 6 日-2015 年 5 月 18 日	
进出口公司	房屋及建筑物	上海浦东发展银行宁波中兴支行	2,582.31	1,609.93	1,950.00	2015 年 3 月 8 日	
嵊泗公司	房屋及建筑物和土地使用权	中国银行嵊泗县支行	15,817.70	14,652.50	2,100.00	2015 年 6 月 30 日-2016 年 6 月 30 日	4,200.00
嵊泗公司	土地使用权	嵊泗县农村信用合作社	1,552.51	1,552.51	1,000.00	2015 年 2 月 10 日	
温州银联公司	土地使用权	浙江苍南农村合作银行	59,740.00	59,740.00	9,800.00	2016 年 10 月 22 日	
温州宁联投资置业有限公司	土地使用权	中国华融资产管理股份有限公司	59,000.00	59,000.00	30,000.00	2016 年 5 月 27 日-2017 年 5 月 27 日	
河源宁联置业有限公司	土地使用权	中国银行河源分行	12,476.21	12,476.21	13,000.00	2015 年 2 月 6 日-2015 年 8 月 8 日	
梁祝公司	土地使用权	中国进出口银行宁波分行	5,281.96	4,951.83	6,270.00	2015 年 6 月 21 日-2018 年 12 月 21 日	10,000.00
小计			163,545.95	158,385.32	69,820.00		

3、根据国家税务总局国税发〔2010〕53 号文和房地产项目开发所在地地方税务局的有关规定，从事房地产开发业务的子公司目前已按照房地产销售收入和预收房款的一定比例计提和预缴土地增值税，待项目全部竣工决算并实现销售后可向税务机关申请清算，已根据相关规定预提了土地增值税 124,851,068.26 元。相关房产项目主要建安成本系根据合同总价与监理报告进度暂估计算。

4、至本财务报表批准报出日，公司及控股子公司尚未办妥 2014 年度企业所得税汇算清缴手续。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1、 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

单位：元 币种：人民币

种类	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	1,444,977.56	59.34			1,444,977.56					
按信用风险特征组合计提坏账准备	990,020.70	40.66	65,653.64	6.63	924,367.06	2,735,659.77	100.00	173,218.19	6.33	2,562,441.58
单项金额不重大但单项计提坏账准备										
合计	2,434,998.26	100.00	65,653.64	2.70	2,369,344.62	2,735,659.77	100.00	173,218.19	6.33	2,562,441.58

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	未计提理由
梁祝公司	1,444,977.56			一般情况下对应收本公司合并财务报表范围内各公司之间的款项不计提坏账准备。
小计	1,444,977.56			

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	950,968.70	47,548.44	5.00
1-2 年	14,424.00	4,327.20	30.00
2-3 年	21,700.00	10,850.00	50.00
3 年以上	2,928.00	2,928.00	100.00
合计	990,020.70	65,653.64	6.63

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款金额前 5 名情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
梁祝公司	1,444,977.56	59.34	
宁波中金石化有限公司	144,321.30	5.92	7,216.07
海天塑机集团有限公司	56,450.50	2.32	2,822.53
宁波腾工精密机械制造有限公司	33,242.20	1.37	1,662.11
三星重工(宁波)有限公司	29,610.00	1.22	1,480.50
小计	1,708,601.56	70.17	13,181.21

## 2、其他应收款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

单位：元 币种：人民币

种类	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	705,310,974.44	99.93			705,310,974.44	859,562,895.69	99.78			859,562,895.69
按信用风险特征组合计提坏账准备	471,324.65	0.07	76,316.23	16.19	395,008.42	1,931,775.29	0.22	518,861.01	26.86	1,412,914.28
单项金额不重大但单项计提坏账准备										
合计	705,782,299.09	100.00	76,316.23	0.01	705,705,982.86	861,494,670.98	100.00	518,861.01	0.06	860,975,809.97

## 2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额			未计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
建设开发公司	402,310,974.44			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。
嵊泗公司	303,000,000.00			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。
合计	705,310,974.44			

## 3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	414,324.65	20,716.23	5.00
1 年以内小计	414,324.65	20,716.23	5.00
1 至 2 年	2,000.00	600.00	30.00
3 年以上	55,000.00	55,000.00	100.00
合计	471,324.65	76,316.23	16.19

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

## (2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	18,000.00	18,000.00
往来款	705,310,974.44	859,310,974.44
应收暂付款	247,937.85	454,055.35
其他	205,386.80	1,711,641.19
合计	705,782,299.09	861,494,670.98

## (3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
建设开发公司	往来款	402,310,974.44	[注]	57.00	
嵊泗公司	往来款	303,000,000.00	1 年以内	42.93	
中国石油化工股份有限公司浙江宁波石油分公司	暂付款	213,295.55	1 年以内	0.03	10,664.78

威家山宾馆部门备用金	备用金	80,830.00	1年以内	0.01	4,041.50
舒永定	暂付款	34,642.30	1年以内	0.01	1,732.12
合计		705,639,742.29		99.98	16,438.40

[注]：其中账龄1年以内388,000,000.00元，1-2年14,310,974.44元。

### 3、长期股权投资

#### (1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	847,436,543.03		847,436,543.03	747,436,543.03		747,436,543.03
对联营企业投资	56,993,097.05		56,993,097.05	58,113,972.61		58,113,972.61
合计	904,429,640.08		904,429,640.08	805,550,515.64		805,550,515.64

#### (2) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末余额
建设开发公司	240,302,800.00			240,302,800.00		
热电公司	149,772,820.00			149,772,820.00		
进出口公司	25,820,648.36			25,820,648.36		
梁祝公司	139,668,767.03			139,668,767.03		
嵊泗公司	158,000,000.00	100,000,000.00		258,000,000.00		
温州银联公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
中佳国际发展有限公司	1,946,837.90			1,946,837.90		
宁波威家山俱乐部有限公司	6,424,669.74			6,424,669.74		
小计	747,436,543.03	100,000,000.00		847,436,543.03		

## (3) 对联营企业投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初数	本期增减变动								期末数	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
宁波青峙化工码头有限公司	58,113,972.61			8,879,124.44			10,000,000.00			56,993,097.05	
小计	58,113,972.61			8,879,124.44			10,000,000.00			56,993,097.05	
合计	58,113,972.61			8,879,124.44			10,000,000.00			56,993,097.05	

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1、营业收入/营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	27,295,322.86	11,776,677.79	23,591,857.92	9,419,788.67
其他业务	13,902,106.31	4,435,473.45	52,136,602.48	9,462,415.04
合计	41,197,429.17	16,212,151.24	75,728,460.40	18,882,203.71

## 2、 投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益		28,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	8,879,124.44	8,520,362.01
处置长期股权投资产生的投资收益		-292,566.26
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	5,222,892.29	6,734,818.20
处置可供出售金融资产取得的投资收益	22,029,266.35	89,238,638.55
合计	36,131,283.08	132,201,252.50

## 十八、 其他补充资料

## (一) 非经常性损益

非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-6,206,980.66	
越权审批，无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	1,400,500.79	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	41,535,687.39	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	22,029,266.35	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,213,478.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	59,971,952.56	
企业所得税影响数	-873,392.39	
少数股东权益影响额(税后)	-2,139,185.87	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	56,959,374.30	

## (二) 净资产收益率及每股收益

## 1、明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.34	0.38	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.18	0.19	0.19

## 2、加权平均净资产收益率的计算过程

单位：元 币种：人民币

项目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	114,296,972.34	
非经常性损益	B	56,959,374.30	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	57,337,598.04	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,778,187,020.18	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	25,609,600.00	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	7	
回购等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G <sub>1</sub>	25,609,600.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H <sub>1</sub>	7	
现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G <sub>2</sub>	48,384,000.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H <sub>2</sub>	8	
其他	外币财务报表折算引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I <sub>1</sub>	-107,719.84
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>1</sub>	6
	可供出售金融资产公允价值变动引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I <sub>2</sub>	81,779,232.63
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>2</sub>	6
	股权激励引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I <sub>3</sub>	5,529,237.50
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>3</sub>	3.5
	购买少数股东股权引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I <sub>4</sub>	-72,467,252.84
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>4</sub>	7
	其他事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I <sub>5</sub>	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>5</sub>	

报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	1,803,255,392.86
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	6.34%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	3.18%

### 3、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	114,296,972.34
非经常性损益	B	56,959,374.30
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	57,337,598.04
期初股份总数	D	302,400,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	8,480,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	7
因回购等减少股份数	H	8,480,000.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	7
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	302,400,000.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.38
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.19

#### (2) 稀释每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	114,296,972.34
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B	

稀释后归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	114,296,972.34
非经常性损益	D	56,959,374.30
稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	E=C-D	57,337,598.04
发行在外的普通股加权平均数	F	302,400,000.00
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	G	1,921,133.99
稀释后发行在外的普通股加权平均数	H=F+G	304,321,133.99
稀释每股收益	M=C/H	0.38
扣除非经常损益稀释每股收益	N=E/H	0.19

### (三) 境内外会计准则下会计数据差异

#### (1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

#### (2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

### (四) 会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	859,321,057.01	565,901,660.48	491,517,745.85
应收票据	48,449,681.35	17,459,802.80	8,916,200.00
应收账款	125,200,030.39	167,617,059.44	223,970,178.88
预付款项	32,283,903.13	39,791,541.64	40,314,628.34
应收股利			480,000.00
其他应收款	73,993,988.11	79,525,438.07	127,220,746.39
存货	3,265,167,610.04	5,066,027,942.57	4,978,154,758.85
划分为持有待售的资产			2,649,693.66
其他流动资产	105,516,527.33	124,641,287.04	61,818,797.07
流动资产合计	4,509,932,797.36	6,060,964,732.04	5,935,042,749.04
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	711,679,932.31	523,619,157.07	630,821,448.57
长期股权投资	75,878,050.87	62,098,312.33	61,077,024.47
投资性房地产	121,999,463.55	96,830,914.38	98,522,361.43
固定资产	838,902,095.09	761,612,287.27	701,736,842.36
在建工程	34,087,792.38	8,602,194.34	13,450,341.80
无形资产	109,019,081.90	85,734,491.99	82,872,112.67

长期待摊费用	6,627,653.45	5,050,038.73	4,141,148.89
递延所得税资产	78,603,366.89	125,399,491.89	146,010,420.68
非流动资产合计	1,976,797,436.44	1,668,946,888.00	1,738,631,700.87
资产总计	6,486,730,233.80	7,729,911,620.04	7,673,674,449.91
<b>流动负债：</b>			
短期借款	888,488,768.45	1,270,912,734.52	898,514,175.67
应付票据	100,536,258.03	50,600,000.00	72,538,388.50
应付账款	749,424,401.98	697,229,268.81	825,896,228.01
预收款项	1,586,283,638.41	2,629,469,236.82	1,798,729,559.77
应付职工薪酬	36,260,476.83	34,948,952.64	37,546,454.69
应交税费	261,218,702.73	322,908,786.89	291,090,696.68
应付利息	2,797,244.58	6,966,439.88	3,345,939.20
其他应付款	224,789,397.02	176,709,557.24	348,300,809.57
一年内到期的非流动负债	196,000,000.00	102,000,000.00	208,843,840.00
其他流动负债			
流动负债合计	4,045,798,888.03	5,291,744,976.80	4,484,806,092.09
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	185,700,000.00	350,950,000.00	895,547,730.00
递延收益	86,634,102.96	71,391,951.50	51,472,752.76
递延所得税负债	175,282,652.80	130,950,672.50	158,210,416.70
其他非流动负债			15,365,760.00
非流动负债合计	447,616,755.76	553,292,624.00	1,120,596,659.46
负债合计	4,493,415,643.79	5,845,037,600.80	5,605,402,751.55
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	302,400,000.00	302,400,000.00	310,880,000.00
资本公积	269,171,631.35	269,466,994.92	219,658,579.58
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
减：库存股			25,609,600.00
其他综合收益	505,916,695.40	372,044,405.16	453,715,917.95
盈余公积	189,578,560.94	202,936,044.96	202,936,044.96
未分配利润	614,909,485.61	631,339,575.14	697,252,547.48
归属于母公司所有者权益合计	1,881,976,373.30	1,778,187,020.18	1,858,833,489.97
少数股东权益	111,338,216.71	106,686,999.06	209,438,208.39
所有者权益合计	1,993,314,590.01	1,884,874,019.24	2,068,271,698.36
负债和所有者权益总计	6,486,730,233.80	7,729,911,620.04	7,673,674,449.91

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、上交所网站上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：李水荣

董事会批准报送日期：2015 年 3 月 27 日