

2014年宁波经济技术开发区控股有限公司
公司债券

发行人

宁波经济技术开发区控股有限公司

2014年年度报告

重 要 提 示

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

一、发行人概况

- (一) 公司名称：宁波经济技术开发区控股有限公司
- (二) 注册地址：开发区新碶长江国际商务大厦1幢A1605室
- (三) 法定代表人：徐响
- (四) 注册资本：人民币捌亿元整
- (五) 公司类型：有限责任公司（国有独资）
- (六) 经营范围：国有资产管理、项目投资、投资评估、咨询服务。

二、发行人经审计的年度财务报告

本公司经审计的2014年度财务报表及附注，请见本报告附件。

三、已发行债券兑付兑息情况

2014年宁波经济技术开发区控股有限公司公司债券

- 1. **发行总额：**人民币5亿元整（RMB500,000,000.00元）。
- 2. **债券简称及代码：**
 - i. 银行间市场：14宁开控债（1480181）；
 - ii. 上海证券交易所：14宁开控（124678）。
- 3. **票面利率：**本期债券采用固定利率，票面年利率为7.09%（该票面利率根据基准利率加上基本利差2.09%确定。Shibor基准利率为本期债券申购和配售办法说明公告日前五个工作日全国银行间同业拆借中心在上海银行间同业拆放利率网（www.shibor.org）上公布的一年期Shibor（1Y）利率的算术平均数5.00%，四舍五入保留两位小数）。本期债券采用单利按年计息，不计复利。
- 4. **计息期限：**自2014年4月21日起至2021年4月20日止。
- 5. **还本付息方式：**每年付息一次，同时设置本金提前偿付条款，即在本期债券存续期的第3、第4、第5、第6、第7个计息年度末分别按照债券发行总额20%、20%、20%、20%、20%的比例偿还债券本金，最后五年每年的应付利息随当年兑付的本金部分一起支付。年度付息款项自付息首日起不另计利息，本金

自兑付首日起不另计利息。

6. **信用等级：**经上海新世纪资信评估投资服务有限公司综合评定，本期债券信用等级为AA，发行人的主体长期信用等级为AA。
7. **债券上市地点：**全国银行间债券市场和上海证券交易所。
8. **债券担保：**无担保。
9. **债券主承销商：**中银国际证券有限责任公司。

截至2014年末，本期债券的本金余额为人民币5亿元，债券信用评级为AA。本期债券尚未到达首个付息日，无需付息。

四、银行贷款本息按时偿还情况

本公司自2014年1月1日至本报告出具日未发生银行贷款本息逾期偿付的情况。

五、未来是否存在债券按期兑付兑息风险的情况说明

本公司已发行债券兑付兑息不存在违约情况，并且就本公司所知，亦没有迹象表明本公司未来按期偿付存在风险。

六、债券跟踪评级情况说明

上海新世纪资信评估投资服务有限公司于2014年6月9日出具跟踪评级报告，维持发行人主体AA和本期债券债项AA的信用等级。

七、重大诉讼事项

本公司没有正在进行的或未决的会对本公司的财务状况和运营业绩产生重大不利影响的任何诉讼、仲裁或行政程序，并且尽本公司所知，亦不存在任何潜在的可能产生重大不利影响的诉讼、仲裁或行政程序。

八、已发行债券变动情况

本公司于2014年1月16日发行5亿元中期票据，2014年4月11日发行5亿元中期票据。截止2014年末，本公司应付债券及中期票据余额15亿元。

九、募集说明书中约定的其他重大事项的履行情况

本期债券募集说明书中未约定需要履行的其他重大事项。

十、其他事项

无。

宁波经济技术开发区控股有限公司

二〇一五年四月二十九日

宁波经济技术开发区控股有限公司

审计报告及财务报表

2014 年度

宁波经济技术开发区控股有限公司

审计报告及财务报表

(2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日止)

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	合并资产负债表和公司资产负债表	1-4
	合并利润表和公司利润表	5-6
	合并现金流量表和公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-69

审计报告

信会师报字[2015]第 123505 号

宁波经济技术开发区控股有限公司全体股东：

我们审计了后附的宁波经济技术开发区控股有限公司（以下简称宁波开发区控股公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2014 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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开发区控股公司管理层的责任。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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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。



立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

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，宁波开发区控股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，公允反映了宁波开发区控股公司 2014 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2014 年度的合并及公司经营成果和现金流量。



中国注册会计师：

罗国芳



中国注册会计师：

胡俊杰



中国·上海

二〇一五年四月二十日

宁波经济技术开发区控股有限公司
合并资产负债表
2014年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	3,019,769,279.51	1,630,833,526.83
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	(二)	732,760.00	557,396.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(三)	48,044,684.77	29,771,446.97
预付款项	(四)	15,110,766.73	15,456,634.06
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		15,742.22	200,938.36
应收股利			
其他应收款	(五)	365,792,241.71	336,928,277.40
买入返售金融资产			
存货	(六)	12,225,437.27	18,612,613.04
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(七)	599,971.04	
流动资产合计		3,462,290,883.25	2,032,360,832.66
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	(八)	1,364,948,108.92	816,049,606.75
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(九)	5,903,649,596.09	5,579,414,548.61
投资性房地产	(十)	584,047,607.33	551,079,129.30
固定资产	(十一)	961,416,716.79	809,086,273.97
在建工程	(十二)	71,549,482.48	83,471,585.01
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	(十三)	240,968,269.97	242,410,763.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十四)	44,776,211.68	46,391,217.87
递延所得税资产	(十五)	140,402.61	186,881.11
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,171,496,395.87	8,128,090,006.16
资产总计		12,633,787,279.12	10,160,450,838.82

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



宁波经济技术开发区控股有限公司
合并资产负债表（续）
2014年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	(十六)	730,000,000.00	1,028,000,000.00
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			
应付账款	(十七)	42,644,850.93	46,115,146.67
预收款项	(十八)	27,308,617.69	27,886,528.85
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(十九)	7,350,799.85	5,748,923.03
应交税费	(二十)	20,676,589.32	10,870,281.87
应付利息		145,840,949.57	2,931,722.66
应付股利			
其他应付款	(二十一)	74,202,452.16	282,202,849.17
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	(二十二)	143,860,000.00	42,000,000.00
其他流动负债	(二十三)	1,000,000,000.00	
流动负债合计		2,191,884,259.52	1,445,755,452.25
非流动负债：			
长期借款	(二十四)	690,400,000.00	823,120,000.00
应付债券	(二十五)	1,500,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	(二十六)	147,458,427.53	243,468,659.53
长期应付职工薪酬			
专项应付款	(二十七)	24,710,489.00	20,292,218.00
预计负债			
递延收益	(二十八)	33,203,651.85	29,311,000.00
递延所得税负债	(十五)	52,630,832.23	37,065,614.28
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,448,403,400.61	1,153,257,491.81
负债合计		4,640,287,660.13	2,599,012,944.06
所有者权益：			
实收资本	(二十九)	800,000,000.00	800,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(三十)	6,148,110,719.86	5,878,187,472.82
减：库存股			
其他综合收益	(三十一)	157,892,496.71	111,196,842.82
专项储备			
盈余公积	(三十二)	167,055,719.39	159,384,047.24
一般风险准备			
未分配利润	(三十三)	720,440,683.03	612,669,531.88
归属于母公司所有者权益合计		7,993,499,618.99	7,561,437,894.76
少数股东权益			
所有者权益合计		7,993,499,618.99	7,561,437,894.76
负债和所有者权益总计		12,633,787,279.12	10,160,450,838.82

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：

报表 第2页



会计机构负责人：



宁波经济技术开发区控股有限公司
资产负债表
2014年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十二	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,779,476,355.54	644,361,968.88
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		732,760.00	557,396.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		397,847.98	1,137,207.49
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(一)	1,226,103,740.75	549,179,441.60
存货		23,766.99	
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		54,440.01	
流动资产合计		3,006,788,911.27	1,195,236,013.97
非流动资产:			
可供出售金融资产		475,313,000.00	425,227,868.12
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(二)	7,200,507,524.75	6,866,390,704.92
投资性房地产		259,511,705.47	268,065,687.61
固定资产		7,513,485.13	8,251,588.00
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		1,016,388.36	1,052,155.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		102,902.61	149,381.11
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,943,965,006.32	7,569,137,385.44
资产总计		10,950,753,917.59	8,764,373,399.41

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



宁波经济技术开发区控股有限公司
资产负债表（续）
2014年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十二	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		300,000,000.00	550,000,000.00
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			
预收款项		955,109.00	988,084.00
应付职工薪酬		128,853.42	106,354.05
应交税费		11,837,536.66	4,372,500.54
应付利息		142,970,410.95	
应付股利			
其他应付款		97,830,805.52	708,086,089.32
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,000,000,000.00	
流动负债合计		1,553,722,715.55	1,263,553,027.91
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		1,500,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		3,458,427.53	3,468,659.53
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		48,852,489.66	37,065,614.28
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,552,310,917.19	40,534,273.81
负债合计		3,106,033,632.74	1,304,087,301.72
所有者权益：			
实收资本		800,000,000.00	800,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,047,143,897.04	5,774,787,057.54
减：库存股			
其他综合收益		146,557,468.99	111,196,842.82
专项储备			
盈余公积		167,055,719.39	159,384,047.24
未分配利润		683,963,199.43	614,918,150.09
所有者权益合计		7,844,720,284.85	7,460,286,097.69
负债和所有者权益总计		10,950,753,917.59	8,764,373,399.41

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



宁波经济技术开发区控股有限公司
合并利润表
2014年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本年度	上年度
一、营业总收入		360,764,739.13	313,625,900.11
其中: 营业收入	(三十四)	360,764,739.13	313,625,900.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		375,120,104.46	354,790,578.45
其中: 营业成本	(三十四)	252,285,168.83	209,046,599.52
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		8,355,550.60	5,756,734.81
销售费用		10,596,974.27	9,717,147.08
管理费用		93,065,238.32	94,548,924.51
财务费用	(三十五)	13,201,095.00	35,419,922.70
资产减值损失	(三十六)	-2,383,922.56	301,249.83
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(三十七)	185,914.00	-97,254.00
投资收益(损失以“-”号填列)	(三十八)	120,518,850.72	107,297,573.33
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		33,294,487.27	61,877,945.12
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		106,349,399.39	66,035,640.99
加: 营业外收入	(三十九)	30,138,808.80	19,581,753.35
其中: 非流动资产处置利得		319,122.20	77,534.20
减: 营业外支出	(四十)	2,483,378.91	1,711,459.82
其中: 非流动资产处置损失		1,046,803.49	165,152.78
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		134,004,829.28	83,905,934.52
减: 所得税费用	(四十一)	18,562,005.98	3,973,455.32
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		115,442,823.30	79,932,479.20
归属于母公司所有者的净利润		115,442,823.30	79,932,479.20
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额		46,695,653.89	-43,342,428.27
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		46,695,653.89	-43,342,428.27
(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		46,695,653.89	-43,342,428.27
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		11,335,027.72	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		35,360,626.17	-43,342,428.27
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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		162,138,477.19	36,590,050.93
归属于母公司所有者的综合收益总额		162,138,477.19	36,590,050.93
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

本期发生同一控制下企业合并的, 被合并方在合并前实现的净利润为: _____ 元, 上期被合并方实现的净利润为: _____ 元。

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

徐响

主管会计工作负责人:

手印

会计机构负责人:

手印

宁波经济技术开发区控股有限公司
利润表
2014年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十二	本年度	上年度
一、营业收入	(三)	10,333,385.44	10,239,508.09
减: 营业成本	(三)	8,968,417.14	7,621,337.28
营业税金及附加		578,669.67	583,881.98
销售费用		-	-
管理费用		20,867,915.74	25,139,971.92
财务费用		-4,088,504.34	-3,498,673.29
资产减值损失		-	-
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		185,914.00	-212,616.00
投资收益 (损失以“-”号填列)	(四)	100,064,977.40	96,779,952.36
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		38,073,985.23	59,710,331.66
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		84,257,778.63	76,960,326.56
加: 营业外收入		2,440,000.00	2,829,857.00
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出		14,817.82	120,948.12
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		86,682,960.81	79,669,235.44
减: 所得税费用		9,966,239.32	2,329,784.77
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		76,716,721.49	77,339,450.67
五、其他综合收益的税后净额		35,360,626.17	-43,342,428.27
(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		35,360,626.17	-43,342,428.27
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			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		35,360,626.17	-43,342,428.27
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		112,077,347.66	33,997,022.40
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)			
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



宁波经济技术开发区控股有限公司
合并现金流量表
2014年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本年度	上年度
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		323,240,823.02	274,875,477.12
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		2,351,787.24	783,116.27
收到其他与经营活动有关的现金	(四十二)	59,724,878.36	659,713,617.19
经营活动现金流入小计		385,317,488.62	935,372,210.58
购买商品、接受劳务支付的现金		100,620,116.21	102,533,439.52
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		86,668,119.10	72,055,331.73
支付的各项税费		29,503,827.37	59,629,146.47
支付其他与经营活动有关的现金	(四十二)	42,818,716.54	28,549,868.71
经营活动现金流出小计		259,610,779.22	262,767,786.43
经营活动产生的现金流量净额		125,706,709.40	672,604,424.15
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		81,835,979.78	10,001,553.64
取得投资收益收到的现金		46,954,407.04	51,858,738.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		711,574.38	2,515,625.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-4,491,415.06	-
收到其他与投资活动有关的现金	(四十二)	8,452,236.35	-
投资活动现金流入小计		133,462,782.49	64,375,917.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		273,708,577.01	144,742,592.65
投资支付的现金		247,250,230.00	820,410,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,582,074.54	
支付其他与投资活动有关的现金	(四十二)	81,598,333.00	-
投资活动现金流出小计		604,139,214.55	965,152,592.65
投资活动产生的现金流量净额		-470,676,432.06	-900,776,675.49
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			800,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,190,000,000.00	1,612,646,515.58
发行债券收到的现金		2,500,000,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十二)	75,961,025.64	395,708,085.54
筹资活动现金流入小计		4,765,961,025.64	2,808,354,601.12
偿还债务支付的现金		2,614,860,000.00	1,303,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		96,295,550.30	120,391,909.16
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	(四十二)	321,500,000.00	20,978,143.48
筹资活动现金流出小计		3,032,655,550.30	1,444,770,052.64
筹资活动产生的现金流量净额		1,733,305,475.34	1,363,584,548.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,388,335,752.68	1,135,412,297.14
加：期初现金及现金等价物余额		1,630,833,526.83	495,421,229.69
六、期末现金及现金等价物余额		3,019,169,279.51	1,630,833,526.83

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

徐响印

主管会计工作负责人：

平鲍印

会计机构负责人：

平鲍印

宁波经济技术开发区控股有限公司
现金流量表
2014年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注	本年度	上年度
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		533,333.33	10,175,373.77
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		10,152,304.11	774,575,983.10
经营活动现金流入小计		10,685,637.44	784,751,356.87
购买商品、接受劳务支付的现金		23,766.99	1,788,351.97
支付给职工以及为职工支付的现金		14,930,464.33	13,291,466.18
支付的各项税费		6,703,429.47	39,945,441.16
支付其他与经营活动有关的现金		2,398,941.51	123,132,600.50
经营活动现金流出小计		24,056,602.30	178,157,859.81
经营活动产生的现金流量净额		-13,370,964.86	606,593,497.06
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		58,335,979.78	3,220,798.00
取得投资收益收到的现金		14,592,166.96	41,802,707.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
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		42,089,926.78	-
投资活动现金流入小计		115,018,073.52	45,023,505.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		184,159.00	72,784.00
投资支付的现金		37,550,230.00	828,139,000.00
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		568,798,333.00	-
投资活动现金流出小计		606,532,722.00	828,211,784.00
投资活动产生的现金流量净额		-491,514,648.48	-783,188,278.84
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		-	800,000,000.00
取得借款收到的现金		800,000,000.00	550,000,000.00
发行债券收到的现金		2,500,000,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	54,840,376.71
筹资活动现金流入小计		3,300,000,000.00	1,404,840,376.71
偿还债务支付的现金		1,050,000,000.00	650,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	54,840,376.71
支付其他与筹资活动有关的现金		610,000,000.00	1,156,667.00
筹资活动现金流出小计		1,660,000,000.00	705,997,043.71
筹资活动产生的现金流量净额		1,640,000,000.00	698,843,333.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,135,114,386.66	522,248,551.22
加: 期初现金及现金等价物余额		644,361,968.88	122,113,417.66
六、期末现金及现金等价物余额		1,779,476,355.54	644,361,968.88

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

宁波经济技术开发区控股有限公司
合并所有者权益变动表

2014年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期										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、上年年末余额	800,000,000.00	-	-	-	5,878,187,472.82	111,196,842.82	-	159,384,047.24	-	607,884,901.70	-	7,566,633,264.58
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他										4,784,630.18		4,784,630.18
二、本年年初余额	800,000,000.00				5,878,187,472.82	111,196,842.82	-	159,384,047.24		612,669,531.88	-	7,561,437,894.76
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-				269,923,247.04	46,695,653.89	-	7,671,672.15		107,771,151.15	-	432,061,724.23
(一) 综合收益总额						46,695,653.89				115,442,823.30		162,138,477.19
(二) 所有者投入和减少资本					269,923,247.04							269,923,247.04
1. 所有者投入的资本												
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					269,923,247.04			7,671,672.15		-7,671,672.15		269,923,247.04
1. 提取盈余公积								7,671,672.15		-7,671,672.15		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本												
2. 盈余公积转增资本												
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	800,000,000.00				6,148,110,719.86	157,892,496.71	-	167,055,719.39		720,440,683.03	-	7,993,499,618.99

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

徐响印

手熊印

手熊印

宁波经济技术开发区控股有限公司

合并所有者权益变动表（续）

2014年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

归 属 于 母 公 司 所 有 者 权 益													
项 目	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	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	800,000,000.00				4,977,441,365.13		154,539,271.09		151,650,102.18		555,507,844.04		6,639,138,582.44
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他											4,784,630.18		4,784,630.18
二、本年初余额	800,000,000.00				4,977,441,365.13		154,539,271.09	-	151,650,102.18		560,292,474.22		6,643,923,212.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-				900,746,107.69		-43,342,428.27	-	7,733,945.06		52,377,057.66		917,514,682.14
（一）综合收益总额							-43,342,428.27				79,932,479.20		36,590,050.93
（二）所有者投入和减少资本	-				900,746,107.69								900,746,107.69
1. 所有者投入的资本					800,000,000.00								800,000,000.00
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													-
4. 其他					100,746,107.69								100,746,107.69
（三）利润分配									7,733,945.06		-27,555,421.54		-19,821,476.48
1. 提取盈余公积									7,733,945.06		-7,733,945.06		-
2. 提取一般风险准备													-
3. 对所有者分配的分配													-
4. 其他													-
（四）所有者权益内部结转	-				-						-19,821,476.48		-19,821,476.48
1. 资本公积转增资本													-
2. 盈余公积转增资本													-
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	800,000,000.00				5,878,187,472.82		111,196,842.82	-	159,384,047.24		612,669,531.88		7,561,437,894.76

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

宁波经济技术开发区控股有限公司

所有者权益变动表

2014年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	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、上年年末余额	800,000,000.00	-	-	-	5,774,787,057.54	-	111,196,842.82	-	159,384,047.24	610,133,519.91	7,455,501,467.51
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	800,000,000.00				5,774,787,057.54		111,196,842.82	-	159,384,047.24	614,918,150.09	7,460,286,097.69
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-				272,356,839.50		35,360,626.17	-	7,671,672.15	69,045,049.34	384,434,187.16
(一) 综合收益总额							35,360,626.17			76,716,721.49	112,077,347.66
(二) 所有者投入和减少资本					272,356,839.50				-	-	272,356,839.50
1. 所有者投入的资本											
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					272,356,839.50						272,356,839.50
1. 提取盈余公积									7,671,672.15	-7,671,672.15	
2. 对所有者的分配									7,671,672.15	-7,671,672.15	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
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	800,000,000.00				6,047,143,897.04		146,557,468.99	-	167,055,719.39	683,963,199.43	7,844,720,284.85

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

徐 印

平 印

平 印

宁波经济技术开发区控股有限公司
所有者权益变动表（续）

2014年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	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、上年年末余额	800,000,000.00				4,908,007,971.67		154,539,271.09		151,650,102.18	540,528,014.30	6,554,725,359.24
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他										4,784,630.18	4,784,630.18
二、本年年初余额	800,000,000.00				4,908,007,971.67		154,539,271.09	-	151,650,102.18	545,312,644.48	6,559,509,989.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					866,779,085.87		-43,342,428.27	-	7,733,945.06	69,605,505.61	900,776,108.27
（一）综合收益总额							-43,342,428.27			77,339,450.67	33,997,022.40
（二）所有者投入和减少资本					866,779,085.87					-	866,779,085.87
1. 所有者投入的资本					800,000,000.00						800,000,000.00
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											
4. 其他					66,779,085.87						66,779,085.87
（三）利润分配									7,733,945.06	-7,733,945.06	-
1. 提取盈余公积									7,733,945.06	-7,733,945.06	-
2. 对所有者的分配											-
3. 其他											-
（四）所有者权益内部结转											-
1. 资本公积转增资本											-
2. 盈余公积转增资本											-
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	800,000,000.00				5,774,787,057.54		111,196,842.82	-	159,384,047.24	614,918,150.09	7,460,286,097.69

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

宁波经济技术开发区控股有限公司
二〇一四年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

宁波经济技术开发区控股有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系于 1993 年 8 月 23 日由宁波经济技术开发区管理委员会出资成立, 并由其授权宁波经济技术开发区国有资产管理中心履行出资人职责。本公司系经宁波经济技术开发区管理委员会特别批准和宁波经济技术开发区国有资产管理中心授权, 对宁波经济技术开发区管理委员会管辖的经营性国有资产行使出资者所有权的国有独资有限责任公司。

本公司原注册资本为 6 亿元, 2008 年 6 月经宁波经济技术开发区管理委员会主任办公会议同意, 2008 年、2009 年两年内完成增资 2 亿元。公司的企业法人营业执照注册号: 330206000039808

注册地: 宁波经济技术开发区新碶长江国际商务大厦 1 幢 A1605 室

法定代表人: 徐响

注册资本: 人民币捌亿元整

企业类型: 国有独资的有限责任公司

经营范围: 国有资产管理、项目投资、投资评估、咨询服务

经营期限: 至 2033 年 5 月 29 日止

本财务报表业经公司全体董事于 2015 年 4 月 20 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2014 年 12 月 31 日止, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
宁波经济技术开发区科创园发展有限公司
宁波经济技术开发区黄山酒店管理有限公司
宁波经济技术开发区金帆投资有限公司
宁波经济技术开发区通途交通服务有限公司
宁波经济技术开发区新世纪旅游发展有限公司
宁波经济技术开发区市政园林工程有限公司
宁波经济技术开发区十环体育文化发展有限公司
宁波经济技术开发区兴发开发投资有限公司

子公司名称
宁波经济技术开发区海伦电子有限公司
宁波市北仑环保固废处置有限公司
宁波北仑岩东排水有限公司
宁波经济技术开发区物流发展有限公司

二、 财务报表的编制基础

编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的,视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内,若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则不调整合并资产负债表期初数;将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益,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。

(2) 处置子公司或业务

一般处理方法

在报告期内,本公司处置子公司或业务,则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,本公司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与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益,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。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时,将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资,确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；应收款项；可供出售金融资产。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 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）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

5、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（十） 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独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：非关联方应收款项期末余额的前五名

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法）

组合 1	以单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备
组合 2	应收合作方、关联方款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	0	0
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
3—4 年	20	20
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单独计提坏账准备的理由: 有客观证据表明单项金额虽不重大, 但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。

坏账准备的计提方法: 结合现时情况分析确定坏账准备计提比例

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为: 原材料、库存商品、工程施工、低值易耗品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 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; 需要经过加工的材料存货, 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; 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算, 若持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备; 但对于数量繁多、单价较低的存货, 按照存货类别计提存货跌价准备; 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的, 且难以与其他项目分开计量的存货, 则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外, 存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资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) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础,并按照公司的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间,被投资单位编制合并财务报表的,以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分,予以抵销,在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于资产减值损失的,全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易,该资产构成业务的,按照本附注“三、(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、(六)合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产——出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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 年/50 年	5	1.9-4.75
机器机械设备	年限平均法	5-10 年	5	9.5-19
办公设备	年限平均法	3-5 年	5	19-31.76
运输工具	年限平均法	4-5 年	5	19-23.75
其他	年限平均法	3-5 年	5	19-31.76

(十五) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50 年	土地使用合同
软件	5 年	

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(十八) 长期资产减值

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、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括车位使用费、房屋装修费等长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。长期待摊的费用项目不能使以后会计期间收益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期费用。

(二十) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(二十一) 收入

1、 销售商品收入的确认一般原则:

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出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本公司;
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 提供劳务收入

(1) 本公司在交易的完工进度能够可靠地确定,收入的金额、相关的已发生的成本能够可靠地计量,相关的经济利益很可能流入企业时,采用完工百分比法确认劳务收入。确定提供劳务交易完工进度的方法:已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例、已发生的成本占估计总成本的比例。

(2) 本公司在资产负债表日提供劳务结果不能可靠估计的,分别以下情况处理:

- ① 已发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。
- ② 已经发生的劳务成本预计不能得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期费用,不确认提供劳务收入。

3、 让渡资产使用权收入

本公司让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入。

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

(二十二) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

本公司以实际收到政府补助的时间为确认政府补助的时点。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利,且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时,递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十四) 租赁

经营租赁会计处理

- 1、 公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分摊,计入当期费用。

- 2、 公司出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;如金额较大的,则予以资本化,在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金收入总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(二十五) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行财政部于 2014 年修订及新颁布的准则

本公司已执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则:

- 《企业会计准则—基本准则》(修订)、
- 《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》(修订)、
- 《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》(修订)、
- 《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》(修订)、
- 《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》(修订)、
- 《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(修订)、
- 《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、
- 《企业会计准则第 40 号——合营安排》、
- 《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》。

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）

本公司根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）将本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算，并进行了追溯调整。追溯调整对本期和上期财务报表的主要影响如下：

影响增加上期报表项目可供出售金融资产 645,054,676.63 元，减少长期股权投资 645,054,676.63 元；影响增加本期报表项目可供出售金融资产 667,668,046.92 元，减少长期股权投资 667,668,046.92 元。

执行《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）

本公司根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）将原计入资本公积的可供出售金融资产的公允价值变动追溯调整至其他综合收益中核算，影响金额为 111,196,842.82 元。

（2）其他重要会计政策变更

本公司本期无其他重要会计政策变更。

2、 重要会计估计变更

本公司本期无重要会计估计变更

四、 税项

主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、13%、17%
营业税	按应税营业收入计缴	3%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3%
地方教育发展费	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	2%
水利基金	按营业收入计缴	1‰
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	24,776.71	89,346.38
银行存款	3,018,990,702.20	1,617,158,353.60
其他货币资金	753,800.60	13,585,826.85
合 计	3,019,769,279.51	1,630,833,526.83

截至 2014 年 12 月 31 日, 其他货币资金中人民币 600,000.00 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

1、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末余额	年初余额
交易性金融资产		
其中: 债券工具投资		
权益工具投资	732,760.00	557,396.00
衍生金融资产		
其他		
合 计	732,760.00	557,396.00

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
组合 1：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	48,044,684.77	95.18			48,044,684.77
组合 2：不计提坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,433,592.46	4.82	2,433,592.46	100.00	
合 计	50,478,277.23	100.00	2,433,592.46	4.82	48,044,684.77

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
组合 1: 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	27,014,842.07	83.88			27,014,842.07
组合 2: 不计提坏账准备的应收账款	2,756,604.90	8.56			2,756,604.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,433,592.46	7.56	2,433,592.46	100.00	
合 计	32,205,039.43	100.00	2,433,592.46	7.56	29,771,446.97

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
宁波市北仑瑞岩旅游开发有限公司	2,433,592.46	2,433,592.46	100%	账面累计亏损额较大, 很可能存在坏账风险
合 计	2,433,592.46	2,433,592.46	100%	

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	48,044,684.77		
合 计	48,044,684.77		

2、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
宁波市城市排水有限公司	21,845,747.52	43.28	
宁波凤凰山海港乐园管理有限公司	17,037,113.70	33.75	
宁波市北仑瑞岩旅游开发有限公司	2,433,592.46	4.82	2,433,592.46
中国石油化工股份有限公司镇海炼化分公司	519,561.00	1.03	
宁波乐金雨兴化工有限公司	700,000.00	1.39	
合 计	42,536,014.68	84.27	2,433,592.46

(四) 预付款项

预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	967,485.16	6.40	1,688,504.45	10.92
1 至 2 年	528,274.96	3.50	13,768,129.61	89.08
2 至 3 年	13,615,006.61	90.10		
3 年以上				
合 计	15,110,766.73	100.00	15,456,634.06	100.00

账龄超过一年且金额重大的预付款项为 13,615,006.61 元，主要为预付国土局土地款及契税。

(五) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

种 类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备 的其他应收款					
组合 1：按账龄分析法计提坏账准备 的应收账款	11,565,807.48	3.16	150,000.00	1.30	11,415,807.48
组合 2：不计提坏账准备的应收账款	354,376,434.23	96.84			354,376,434.23
单项金额不重大但单独计提坏账准 备的其他应收款					
合 计	365,942,241.71	100.00	150,000.00	0.04	365,792,241.71

种 类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	3,810,865.55	1.13	150,000.00	3.94	3,660,865.55

种 类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
组合 2: 不计提坏账准备的应收账款	333,267,411.85	98.87			333,267,411.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	337,078,277.40	100.00	150,000.00	0.04	336,928,277.40

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	11,415,807.48		
5 年以上	150,000.00	150,000.00	100.00
合 计	11,565,807.48	150,000.00	1.30

2、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
宁波开发区天旭贸易公司	往来款	74,000,000.00	1 年以内	20.22	
开发区天人房地产公司	往来款	107,406,023.28	1 年以内	29.35	
北仑经投公司	往来款	10,000,000.00	1 年以内	2.73	
宁波博达电气有限公司	往来款	4,500,000.00	1 年以内	1.23	
东方(宁波开发区)体育俱 乐部有限公司	往来款	923,371.28	1 年以内	0.25	
合 计		196,829,394.56		53.78	

(六) 存货

存货分类

项 目	期末余额			年初余额		
	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	4,328,972.62		4,328,972.62	4,405,707.14		4,405,707.14
库存商品	1,907,953.98		1,907,953.98	1,968,052.92		1,968,052.92
低值易耗品	35,455.99		35,455.99	65,170.36		65,170.36
工程施工	5,953,054.68		5,953,054.68	12,173,682.62		12,173,682.62
合 计	12,225,437.27		12,225,437.27	18,612,613.04		18,612,613.04

(七) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
递延税款	599,971.04	
合 计	599,971.04	

(八) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具						
其中：按公允价值计量	264,993,432.29		264,993,432.29	207,294,930.12		207,294,930.12
按成本计量	1,101,725,087.35	1,770,410.72	1,099,954,676.63	610,525,087.35	1,770,410.72	608,754,676.63
合 计	1,366,718,519.64	1,770,410.72	1,364,948,108.92	817,820,017.47	1,770,410.72	816,049,606.75

2、 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

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	合 计
权益工具的成本/债务的摊余成本	54,470,103.35		54,470,103.35
公允价值	264,993,432.29		264,993,432.29
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	210,523,328.94		210,523,328.94
已计提减值金额			

3、 期末按成本计量的可供出售金融资产

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
	年初	期末	年初	期末		
东方(宁波开发区)体育俱乐部有限公司	1,738,212.00	1,738,212.00			5.60	923,371.28
宁波开发区九峰旅游开发有限公司	4,006,397.27	4,006,397.27	1,724,334.04	1,724,334.04	61.50	
宁波市北仑瑞岩旅游开发有限公司	2,240,899.12	2,240,899.12	46,076.68	46,076.68	40.00	
宁波溪口抽水蓄能电站有限公司	11,738,640.96	11,738,640.96			6.00	
宁波金丰股权投资合伙企业(有限合伙)	10,000,000.00	10,000,000.00			9.43	
宁波金仑股权投资合伙企业	150,000,000.00	150,000,000.00			45.45	
宁波金开股权投资合伙企业	82,000,000.00	82,000,000.00			43.16	
宁波金瀚股权投资合伙企业	18,000,000.00	18,000,000.00			44.12	
宁波金投股权投资合伙企业	51,000,000.00	51,000,000.00			45.13	
光大环保能源(宁波)有限公司	25,568,000.00	25,568,000.00			13.70	
宁波经济技术开发区新区热力有限公司	2,550,000.00	2,550,000.00			51	
宁波钢铁有限公司	159,600,000.00	159,600,000.00			2.85	
宁波北仑国开村镇银行股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00			10	
浙甬钢铁投资(宁波)有限公司	40,082,938.00	40,082,938.00			10	
开发区拓基建设有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00			2	
宁波华生国际家居广场有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00			5	
宁波北仑绿瑞环保有限公司		5,500,000.00			55	
宁波信润石化储运有限公司		2,000,000.00			10	
宁波大榭疏港高速公路有限公司		83,700,000.00			18	
宁波穿山疏港高速公路有限公司		400,000,000.00			17.06	
合 计	610,525,087.35	1,101,725,087.35	1,770,410.72	1,770,410.72		

- 1、本公司持有宁波开发区九峰旅游发展有限公司（以下简称“九峰公司”）61.5%的股份。该投资于2008年经国资批准，由宁波北仑新区旅游开发有限公司无偿划入原始投资成本6,150,000.00元、损益调整-2,143,602.73元，计4,006,397.27元作为本公司的投资成本。同期，本公司将持有九峰公司的股权委托给北仑大矸街道办事处和宁波市北仑区大矸镇资产经营管理公司管理，在托管期间本公司只拥有股份处置权，其他股东权利由受托方全权行使同时承担相应的股东义务。
- 2、本公司持有宁波市北仑瑞岩旅游开发有限公司（以下简称“瑞岩公司”）40%的股份。该投资于2008年经国资批准，由宁波北仑新区旅游开发有限公司无偿划入原始投资成本3,200,000.00元、损益调整-959,100.88元，计2,240,899.12元作为本公司的投资成本。同期，本公司将持有瑞岩公司的股权委托给北仑区柴桥街道办事处和宁波市北仑区柴桥镇资产经营管理公司管理，在托管期间本公司只拥有股份处置权，其他股东权利由受托方全权行使同时承担相应的股东义务。
- 3、本公司对宁波金仑股权投资合伙企业所占出资比例45.45%，为有限合伙人，不执行企业事务，有限合伙人以其认缴的出资额对合伙企业债务承担责任。根据合伙协议，合伙企业获得的收益，在扣除合伙企业投入成本、管理费用、税费等各项费用后产生的可分配利润，由普通合伙人分配20%，有限合伙人和普通合伙人按出资比例分配剩余的80%。
- 4、本公司对宁波金开股权投资合伙企业所占出资比例42.05%，为有限合伙人，不执行企业事务，有限合伙人以其认缴的出资额对合伙企业债务承担责任。根据合伙协议，合伙企业获得的收益，在扣除合伙企业投入成本、管理费用、税费等各项费用后产生的可分配利润，由普通合伙人分配20%，有限合伙人和普通合伙人按出资比例分配剩余的80%。
- 5、本公司对宁波金翰股权投资合伙企业所占出资比例44.12%，为有限合伙人，不执行企业事务，有限合伙人以其认缴的出资额对合伙企业债务承担责任。根据合伙协议，合伙企业获得的收益，在扣除合伙企业投入成本、管理费用、税费等各项费用后产生的可分配利润，由普通合伙人分配20%，有限合伙人和普通合伙人按出资比例分配剩余的80%。
- 6、本公司对宁波金投股权投资合伙企业所占出资比例45.13%，为有限合伙人，不执行企业事务，有限合伙人以其认缴的出资额对合伙企业债务承担责任。根据合伙协议，合伙企业获得的收益，在扣除合伙企业投入成本、管理费用、税费等各项费用后产生的可分配利润，由普通合伙人分配20%，有限合伙人和普通合伙人按出资比例分配剩余的80%。
- 7、本公司对宁波经济技术开发区新区热力有限公司的投资本公司享受固定收益。

- 8、本公司对宁波北仑绿瑞环保有限公司享受固定收益。
- 9、本期新增对宁波大碇疏港高速公路有限公司 18%的股权投资，但尚未办理工商变更登记。
- 10、本期新增对宁波大碇疏港高速公路有限公司 17.06%的股权投资，但尚未办理工商变更登记。

(九) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动						期末余额	本期计提 减值准备	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			
联营企业										
宁波经济技术开发区大港开发有限公司	1,563,159,833.93			-2,269,216.23				1,560,890,617.70		
宁波经济技术开发区天人房地产开发有限公司	88,965,314.25			-34,901,080.71				54,064,233.54		
宁波滨海新城建设投资有限公司	1,729,500,415.02			5,155,494.76		-57,652,138.00		1,677,003,771.78		
宁波开发区数字科技园开发有限公司	2,235,981.16			167,465.32		8,977.50		2,412,423.98		
宁波亿泰控股集团股份有限公司	14,943,245.55			3,590,772.69			1,498,360.78	17,035,657.46		
宁波梅山岛开发投资有限公司	1,534,646,324.21			60,957,650.73		330,000,000.00		1,925,603,974.94		
宁波北仑金属矿产品交易中心有限公司	2,189,311.12		2,237,282.69	47,971.57						
宁波北仑煤炭交易中心有限公司	2,847,536.16		2,628,591.43	-218,944.73						
宁波滨江新城开发投资有限公司	500,438,920.29			694,197.42				501,133,117.71		
宁波金通融资租赁有限公司	63,237,486.93	30,050,230.00		4,851,471.64				98,139,188.57		
宁波青峙热力有限公司	2,996,156.70			-1,797.23				2,994,359.47		
宁波国际船舶与船用设备交易有限公司	1,122,976.85		1,122,976.85							
宁波市北仑金石小额贷款股份有限公司	43,953,799.23			-7,504,114.88			4,000,000.00	32,449,684.35		

宁波经济技术开发区控股有限公司
2014 年度
财务报表附注

被投资单位	年初余额	本期增减变动			期末余额	本期计提	减值准备
宁波北仑区保安服务公司	23,776,249.07		1,075,990.25		24,852,239.32		
宁波北仑中海油交通新能源有限公司	4,411,636.46		1,819,899.03		6,231,535.49		
宁波港运通信息技术有限公司	989,361.68		-150,569.90		838,791.78		
合 计	5,579,414,548.61	30,050,230.00	5,988,850.97	33,315,189.73	272,356,839.50	5,498,360.78	5,903,649,596.09

注 1：本公司对宁波经济技术开发区大港开发有限公司的持股比例为 100%，根据 2012 年托管函，本公司将宁波经济技术开发区大港开发有限公司 100%的股权委托给宁波市临港重大项目建设领导小组办公室，由其全权管理除股份处置权及收益权以外的其他所有股东权利，故未列入合并范围，采用权益法核算。

注 2：本公司对宁波经济技术开发区天人房地产开发有限公司的持股比例为 100%，根据 2012 年托管函，本公司将宁波经济技术开发区天人房地产开发有限公司的 100%的股权委托给宁波市临港重大项目建设领导小组办公室，由其全权管理除股份处置权及收益权以外的其他所有股东权利，故未列入合并范围，采用权益法核算。

注 3：本公司对宁波滨海新城建设投资有限公司的持股比例为 100%，根据 2012 年托管函，本公司将宁波滨海新城建设投资有限公司 100%的股权委托给北仑滨海新城建设指挥部，由其全权管理除股份处置权及收益权以外的其他所有股东权利，故未列入合并范围，采用权益法核算。

注 4：本公司对宁波梅山岛开发投资有限公司的持股比例为 60%，根据宁波经济技术开发区管理委员会宁开政[2008]1 号《关于委托宁波市梅山岛开发建设管理委员会行使国有资产管理职责的复函》，同意本公司持有的梅山岛投资开发有限公司股权的管理权授权梅山岛开发建设管理委员会行使；本公司行使股权的处置权和收益权。故未列入合并范围，采用权益法核算。

注 5：本公司对宁波滨江新城开发投资有限公司的持股比例为 100%，根据 2012 年宁波经济技术开发区管理委员会《关于委托北仑滨江新城建设指挥部行使国有资产管理职责的函》，同意本公司持有的宁波滨江新城开发投资有限公司 100%股权的管理权授权北仑滨江新城建设指挥部行使；本公司行使股权的处置权和收益权。故未列入合并范围，采用权益法核算。

注 6：本公司对宁波青峙热力有限公司持股比例为 60%，根据合作协议，青峙热力的管理经营由宁波梅越新材料有限公司负责，双方按照股权比例分配利润及其他利益，故未列入合并范围，采用权益法核算。

注 7：本公司 2012 年对宁波北仑去保安服务有限公司的持股比例为 100%，根据宁波市北仑区人民政府文件（仑政批[2012]20 号）《关于宁波北仑区保安服务公司出资人变更的批复》，同意本公司持有的保安服务公司由公安分局进行监管，故未列入合并范围，采用权益法核算。

(十) 投资性房地产
采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	402,513,314.65	257,362,338.98	659,875,653.63
(2) 本期增加金额	61,141,435.70		61,141,435.70
— 外购	61,141,435.70		61,141,435.70
— 无形资产转入			
(3) 本期减少金额	2,349,468.00		2,349,468.00
— 财务决算调整	2,349,468.00		2,349,468.00
(4) 期末余额	461,305,282.35	257,362,338.98	718,667,621.33
2. 累计折旧和累计摊销			
(1) 年初余额	80,209,963.33	28,586,561.00	108,796,524.33
(2) 本期增加金额	21,426,218.67	4,397,271.00	25,823,489.67
— 计提或摊销	31,504,720.40	4,397,271.00	35,901,991.40
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	101,636,182.00	32,983,832.00	134,620,014.00
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	359,669,100.35	224,378,506.98	584,047,607.33
(2) 年初账面价值	322,303,351.32	228,775,777.98	551,079,129.30

(十一) 固定资产

1、 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	其他设备	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	621,847,131.51	489,185,404.11	10,027,550.13	28,398,316.58	10,863,816.39	1,160,322,218.72
(2) 本期增加金额	229,120,042.80	13,862,322.29	1,170,121.78	3,064,703.00	30,674,373.07	277,891,562.94
--购置	180,397,241.80	13,862,322.29	1,170,121.78	3,064,703.00	30,674,373.07	229,168,761.94
--在建工程转入	48,722,801.00					48,722,801.00
(3) 本期减少金额	45,866,281.16	2,261,492.00	103,305.54	1,058,135.77		49,289,214.47
--处置或报废	454,371.31	2,261,492.00	103,305.54	1,058,135.77		3,877,304.62
--转入投资性房地产	45,411,909.85					45,411,909.85
(4) 期末余额	805,100,893.15	500,786,234.40	11,094,366.37	30,404,883.81	41,538,189.46	1,388,924,567.19
2. 累计折旧						
(1) 年初余额	102,245,537.18	223,963,884.40	5,841,971.22	17,988,677.57	1,195,874.38	351,235,944.75
(2) 本期增加金额	39,593,402.54	30,583,763.67	2,956,886.76	3,779,978.92	7,466,725.71	84,380,757.60
--计提	39,593,402.54	30,583,763.67	2,956,886.76	3,779,978.92	7,466,725.71	84,380,757.60

项 目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	其他设备	合计
(3) 本期减少金额						
— 处置或报废	6,204,920.92	982,740.71	66,033.10	855,157.22		8,108,851.95
(4) 期末余额	6,204,920.92	982,740.71	66,033.10	855,157.22		8,108,851.95
3. 减值准备	135,634,018.80	253,564,907.36	8,732,824.88	20,913,499.27	8,662,600.09	427,507,850.40
(1) 年初余额						
(2) 本期增加金额						
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	669,466,874.35	247,221,327.04	2,361,541.49	9,491,384.54	32,875,589.37	961,416,716.79
(2) 年初账面价值	519,601,594.33	265,221,519.71	4,185,578.91	10,409,639.01	9,667,942.01	809,086,273.97

2、未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	60,845,897.69	特殊用房商业价值不高，故未办理权证

(十二) 在建工程
在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
物流集卡基地	4,668,345.60		4,668,345.60	3,590,391.96		3,590,391.96
污水处理厂升级改造	46,334,045.25		46,334,045.25	41,544,082.36		41,544,082.36
固废二期工程	12,327,082.68		12,327,082.68	27,794,101.69		27,794,101.69
科创业园区装备园				3,727,310.00		3,727,310.00
环保工程	8,220,008.95		8,220,008.95			
其他				6,815,699.00		6,815,699.00
合 计	71,549,482.48		71,549,482.48	83,471,585.01		83,471,585.01

(十三) 无形资产

无形资产情况

项 目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	258,569,187.29	401,824.79	258,971,012.08
(2) 本期增加金额	4,058,382.69		4,058,382.69
—购置	4,058,382.69		4,058,382.69
(3) 本期减少金额	238,453.09	32,469.75	270,922.84
—处置	238,453.09	32,469.75	270,922.84
—转入投资性房地产			
(4) 期末余额	262,389,116.89	369,355.04	262,758,471.93

项 目	土地使用权	软件	合计
2. 累计摊销			
(1) 年初余额	16,481,772.73	78,475.81	16,560,248.54
(2) 本期增加金额	5,242,900.78	40,812.54	5,283,713.32
—计提	5,242,900.78	40,812.54	5,283,713.32
(3) 本期减少金额	21,755.11	32,004.79	53,759.90
—处置	21,755.11	32,004.79	53,759.90
(4) 期末余额	21,702,918.40	87,283.56	21,790,201.96
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	240,686,198.49	282,071.48	240,968,269.97
(2) 年初账面价值	242,087,414.56	323,348.98	242,410,763.54

(十四) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
高尔夫项目土地租赁费	8,881,600.44		563,909.64		8,317,690.80
高尔夫项目土地补偿费	32,553,071.42		858,334.56		31,694,736.86
沙湾河工程	541,882.06		270,941.16		270,940.90
装修改造工程等	4,414,663.95	2,506,784.75	2,428,605.58		4,492,843.12
合 计	46,391,217.87	2,506,784.75	4,121,790.94		44,776,211.68

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		年初余额	
	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	150,000.00	37,500.00	150,000.00	37,500.00
交易性金融资产公允价值变动	411,610.44	102,902.61	597,524.44	149,381.11
合 计	561,610.44	140,402.61	747,524.44	186,881.11

2、 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末余额		年初余额	
	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
可供出售金融资产公允价值变动	210,523,328.94	52,630,832.23	148,262,457.12	37,065,614.28
合 计	210,523,328.94	52,630,832.23	148,262,457.12	37,065,614.28

(十六) 短期借款

短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
保证借款	500,000,000.00	478,000,000.00
信用借款	200,000,000.00	550,000,000.00
抵押	30,000,000.00	
合 计	730,000,000.00	1,028,000,000.00

(十七) 应付账款

1、 应付账款列示:

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	23,691,265.25	55.55	32,155,803.00	69.73
1-2 年	14,916,548.58	34.98	13,679,409.33	32.08
2-3 年	3,888,314.12	9.12	185,320.06	0.43
3 年以上	148,722.98	0.35	94,614.28	0.22
合 计	42,644,850.93	100.00	46,115,146.67	100.00

2、 账龄超过一年的重要应付账款:

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
工程款	10,992,077.20	物流公司工程尚未结算
合 计	10,992,077.20	/

(十八) 预收款项

1、 预收款项列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	26,937,789.21	98.64	27,365,403.85	98.13
1-2 年	236,374.66	0.87	250,500.00	0.90
2-3 年	47,706.82	0.17	20,625.00	0.07
3 年以上	86,747.00	0.32	250,000.00	0.90
合 计	27,308,617.69	100.00	27,886,528.85	100.00

(十九) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	5,736,096.12	78,889,292.53	77,315,460.84	7,309,927.81
离职后福利-设定提存计划	12,826.91	5,742,862.13	5,714,817.00	40,872.04
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合 计	5,748,923.03	84,632,154.66	83,030,277.84	7,350,799.85

2、 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	5,278,669.98	624,169,327.71	61,030,756.65	6,664,846.04
(2) 职工福利费		6,049,677.24	6,049,677.24	
(3) 社会保险费	5,809.30	3,290,432.58	3,290,634.38	5,607.50
其中: 医疗保险费	5,809.30	2,899,350.46	2,899,552.26	5,607.50
工伤保险费		254,214.13	254,214.13	
生育保险费		136,867.99	136,867.99	

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(4) 住房公积金	9,363.49	5115159.91	5,018,867.00	105,656.40
(5) 工会经费和职工教育经费	442,253.35	2017090.09	1,925,525.57	533,817.87
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合 计	5,736,096.12	78,889,292.53	77,315,460.84	7,309,927.81

3、 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	11,332.90	4,410,162.01	4,381,947.28	39,547.63
失业保险费	1,494.01	554,162.56	554,332.16	1,324.41
企业年金缴费		778,537.56	778,537.56	
合 计	12,826.91	5,742,862.13	5,714,817.00	40,872.04

(二十) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	36,256.08	108,428.83
消费税		
营业税	384,594.32	365,730.07
企业所得税	15,291,412.66	3,798,116.48
个人所得税	227,516.75	150,772.98
城市维护建设税	26,785.56	30,063.24
房产税	1,533,081.96	1,827,560.60
土地增值税		
教育费附加	15,296.97	19,789.29
印花税和其他	338,176.80	486,206.53
土地使用税	2,767,715.61	4,071,217.28
残保金	47,189.37	2,456.46
水利基金	8,563.24	9,940.11
合 计	20,676,589.32	10,870,281.87

(二十一) 其他应付款

1、 按账龄列示其他应付款

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	41,465,505.59	55.89%	243,894,454.80	86.42%
1-2 年	3,599,092.09	4.85%	23,545,770.87	8.34%
2-3 年	14,777,148.26	19.91%	1,850,033.60	0.66%
3 年以上	14,360,706.22	19.35%	12,912,589.90	4.58%
合 计	74,202,452.16	100.00%	282,202,849.17	100.00%

2、 账龄超过一年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
宁波凤凰山海港乐园管理有限公司	10,000,000.00	保证金未到期
宁波市北仑区经济建设投资有限公司	12,000,000.00	长期往来借款

(二十二) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	95,860,000.00	42,000,000.00
一年内到期的长期应付款	48,000,000.00	
合 计	143,860,000.00	42,000,000.00

(二十三) 其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
应付短期融资券	1,000,000,000.000	
合 计	1,000,000,000.000	

短期应付债券的增减变动:

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	期末余额
14 宁技发 CP001	500,000,000.00	2014/1/17	365 天	500,000,000.00		500,000,000.00	500,000,000.00
14 宁技发 CP002	500,000,000.00	2014/4/15	365 天	500,000,000.00		500,000,000.00	500,000,000.00
合 计	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00

(二十四) 长期借款

长期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
保证借款	551,500,000.00	691,120,000.00
质押、保证借款	58,900,000.00	
抵押借款	80,000,000.00	132,000,000.00
合 计	690,400,000.00	823,120,000.00

(二十五) 应付债券

1、 应付债券明细

项 目	期末余额	年初余额
企业债	500,000,000.00	
中期票据	1,000,000,000.00	
合 计	1,500,000,000.00	

2、 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	本期偿还	其他	期末余额
14 宁开控债	500,000,000.00	2014/4/21	6 年	500,000,000.00		500,000,000.00			500,000,000.00
14 宁波发 MTN001	500,000,000.00	2014/1/17	5 年	500,000,000.00		500,000,000.00			500,000,000.00
14 宁波发 MTN002	500,000,000.00	2014/4/15	3 年	500,000,000.00		500,000,000.00			500,000,000.00
合 计	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00		1,500,000,000.00			1,500,000,000.00

(二十六) 长期应付款

项 目	期末余额	年初余额
代管物业管理专项资金	3,458,427.53	3,468,659.53
华远租赁有限公司	144,000,000.00	240,000,000.00
合 计	147,458,427.53	243,468,659.53

(二十七) 专项应付款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
太河路污水干管系统改造工程	7,413,568.00	2,687,557.00	10,101,125.00	
北仑集卡基地配套污水工程	5,293,000.00	1,713,098.00		7,006,098.00
高河塘安置区污水站管网工程	2,838,000.00	903,446.00		3,741,446.00
霞浦329国道污水管改造工程	2,560,050.00			2,560,050.00
再生水青峙供水管道工程	2,091,000.00			2,091,000.00

宁波经济技术开发区控股有限公司
2014 年度
财务报表附注

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
珠江路垃圾中转站中水管工程	96,600.00			96,600.00
黄山路（风洋一路--风洋二路）截污工程		1,081,000.00		1,081,000.00
海河路、329国道环卫车辆专用排污工程		96,995.00		96,995.00
四号、五号泵站二期工程		1,307,800.00		1,307,800.00
珠江泵站、长江泵站、千丈泵站大修改造工程		147,500.00		147,500.00
二期及医废项目补助款		5,526,000.00		5,526,000.00
废旧家店拆解项目补贴款		696,000.00		696,000.00
环保技术开发服务费		360,000.00		360,000.00
合 计	20,292,218.00	14,519,396.00	10,101,125.00	24,710,489.00

(二十八) 递延收益

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
再生水除盐工程补助	4,921,000.00	1,381,000.00	630,200.00	5,671,800.00
岩东三期工程补助	10,000,000.00		148,148.15	9,851,851.85
强排车补助		1,282,500.00		1,282,500.00
白峰污水处理站一期工程补助	5,340,000.00	2,460,000.00		7,800,000.00
装备园改造及返税扶持	9,050,000.00		452,500.00	8,597,500.00
合 计	29,311,000.00	5,123,500.00	1,230,848.15	33,203,651.85

涉及政府补助的项目:

项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
再生水除盐工程补助	4,921,000.00	1,381,000.00	630,200.00	5,671,800.00	资产相关
岩东三期工程补助	10,000,000.00		148,148.15	9,851,851.85	资产相关
强排车补助		1,282,500.00		1,282,500.00	资产相关
白峰污水处理站一期工程补助	5,340,000.00	2,460,000.00		7,800,000.00	资产相关
装备园改造及返税扶持	9,050,000.00		452,500.00	8,597,500.00	资产相关
合计	29,311,000.00	5,123,500.00	1,230,848.15	33,203,651.85	资产相关

(二十九) 实收资本

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
宁波经济技术开发区管理委员会	800,000,000.00			800,000,000.00
合计 e	800,000,000.00			800,000,000.00

其他说明:

- 1、公司的出资人是宁波经济技术开发区管理委员会, 由其授权开发区国有资产管理中心履行出资人职责。
- 2、上述实收资本业经宁波德威会计师事务所有限公司验证, 并出具德威(会) 验字[2009]00236 号验资报告。

(三十) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	3,454,431,033.09			3,454,431,033.09
被投资单位其他权益变动	2,022,432,954.69	272,356,839.50		2,294,789,794.19
其他资本公积	401,323,485.04		2,433,592.46	398,889,892.58
合计	5,878,187,472.82	272,356,839.50	2,433,592.46	6,148,110,719.86

本期被投资单位其他权益变动增加 272,356,839.50 元，主要系权益法核算的长期股权投资，除综合收益总额以外所有者权益的变动金额，其主要变动情况如下：

- 1、本期宁波滨海新城建设投资有限公司本期其他资本公积减少 57,652,138.00 元，本公司按 100%的持股比例进行权益法核算，相应减少资本公积-被投资单位其他权益变动 57,652,138.00 元。
- 2、本期宁波梅山岛开发投资有限公司收到宁波梅山保税港区管委会划拨至的投资性资金 550,000,000.00 元，确认增加资本公积 550,000,000.00 元，本公司按 60%的持股比例进行权益法核算，相应增加资本公积-被投资单位其他权益变动 330,000,000.00 元。

(三十一) 其他综合收益

项 目	年初余额	本期发生金额				期末余额
		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
以后将重分类进损益的其他综合收益						
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		15,113,370.29		3,778,342.57	11,335,027.72	
可供出售金融资产公允价值变动损益	111,196,842.82	113,315,007.20	66,167,505.60	11,786,875.39	35,360,626.17	
其他综合收益合计	111,196,842.82	128,428,377.49	66,167,505.60	15,565,217.96	46,695,653.89	
						11,335,027.72
						146,557,468.99
						157,892,496.71

(三十二) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	90,981,421.06	7,671,672.15		98,653,093.21
任意盈余公积	68,402,626.18			68,402,626.18
合 计	159,384,047.24	7,671,672.15		167,055,719.39

(三十三) 未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	607,884,901.70	555,507,844.04
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	4,784,630.18	4,784,630.18
调整后年初未分配利润	612,669,531.88	560,292,474.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	115,442,823.30	79,932,479.20
减：提取法定盈余公积	7,671,672.15	7,733,945.06
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
利润上交国资专户		19,821,476.48
期末未分配利润	720,440,683.03	612,669,531.88

调整年初未分配利润明细：

详见本附注十一（一）前期重大会计差错更正。

(三十四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	349,821,852.60	243,316,751.69	290,002,697.59	196,079,861.25
其他业务	10,942,886.53	8,968,417.14	23,623,202.52	12,966,738.27
合 计	360,764,739.13	252,285,168.83	313,625,900.11	209,046,599.52

(三十五) 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	23,552,496.86	43,057,811.17
减：利息收入	10,431,697.97	7,720,297.35

类 别	本期发生额	上期发生额
汇兑损益		
手续费支出	80,296.11	82,408.88
合 计	13,201,095.00	35,419,922.70

(三十六) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-2,383,922.56	
长期股权投资减值损失		301,249.83
合 计	-2,383,922.56	301,249.83

其他说明：

(三十七) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	185,914.00	-97,254.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
合 计	185,914.00	-97,254.00

(三十八) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	33,294,487.27	61,877,945.12
处置长期股权投资产生的投资收益	1,507,576.84	7,729,509.71
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	27,511.70	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	2,084.71	775,534.56
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	31,926,214.80	7,842,486.39
处置可供出售金融资产取得的投资收益	53,760,975.40	29,072,097.55
合 计	120,518,850.72	107,297,573.33

(三十九) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	319,122.20	77,534.20
其中：固定资产处置利得	67,500.00	77,534.20
无形资产处置利得	251,622.20	
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	28,118,894.70	18,173,068.94
其他	1,700,791.90	1,331,150.21
合 计	30,138,808.80	19,581,753.35

计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
促进产业结构调整补贴款	2,370,000.00		与收益相关
结转区生态专项基金	30,000.00		与收益相关
生态创建奖金	30,000.00		与收益相关
发改局北仑区特色集聚区提升补助	287,175.00		与收益相关
科技项目经费补助	1,000,000.00	500,000.00	与收益相关
家服务业综合改革试点项目工作经费	100,000.00		与收益相关
环卫护城费补助	15,353,376.96	8,115,000.00	与收益相关
文体局下拨款	500,000.00		与收益相关
病害动物处理改造费用补贴	110,000.00		与收益相关
工业循环经济示范补贴	100000.00		与收益相关
区环保专项资金	127500.00	55,000.00	与收益相关
2013 年度节能低碳专项补助	50000.00		与收益相关
雨污水管网及配套泵站养护费补贴	4,440,000.00		与收益相关
市财政局污染减排工程专项补助资金	1,175,000.00		与收益相关
再生水规划编制咨询费	280,000.00		与收益相关
与资产相关的政府补助递延收益	778,348.15		与资产相关
其他零星政府补助	87,494.59		与收益相关
交通补助款	1,300,000.00	3,440,000.00	与收益相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
区粮贸局补助款		2,370,000.00	与收益相关
外经贸服务外包补助		153,000.00	与收益相关
企业扶持补助		2,671,628.94	与收益相关
抗旱及骆霞线管理补助		300,000.00	与收益相关
区环境保护应急处理费		148,440.00	与收益相关
科普画廊建设补助		100,000.00	与收益相关
北仑区发局智慧物流补助		300,000.00	与收益相关
区委组织部人才经费补助		20,000.00	与收益相关
合 计	28,118,894.70	18,173,068.94	

(四十) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	1,046,803.49	165,152.78
其中：固定资产处置损失	1,046,803.49	165,152.78
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	206,000.00	60,000.00
罚款	33,978.11	19,261.16
赔偿金、违约金支出		36,111.60
其他	1,196,597.31	1,430,934.28
合 计	2,483,378.91	1,711,459.82

(四十一) 所得税费用

所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	20,735,231.22	4,136,153.17
递延所得税费用	46,478.50	-162,697.85
收到所得税退税	2,219,703.74	
合 计	18,562,005.98	3,973,455.32

(四十二) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款	17,913,202.29	632,489,100.69
政府补助、利息收入等	41,811,676.07	19,504,219.15
其他		7,720,297.35
合 计	59,724,878.36	659,713,617.19

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的往来款	18,974,833.31	776,044.93
费用	23,843,883.23	27,773,823.78
合 计	42,818,716.54	28,549,868.71

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
投资利息收入	6,935,926.78	
其他	1,516,309.57	
合 计	8,452,236.35	

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的借款投资	81,598,333.00	
合 计	81,598,333.00	

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到融资租赁及专项应付款	7,679,500.00	257,472,065.50
统贷本息	68,281,525.64	138,236,020.04
合 计	75,961,025.64	395,708,085.54

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
上缴国资利润专户		19,821,476.48
归还往来借款	321,500,000.00	
其他		1,156,667.00
合 计	321,500,000.00	20,978,143.48

(四十三) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	115,442,823.30	79,932,479.20
加：资产减值准备	-2,383,922.56	301,249.83
固定资产等折旧	101,728,491.12	87,191,300.80
无形资产摊销	5,284,178.28	5,257,981.54
长期待摊费用摊销	4,118,234.02	3,088,687.59
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）	375,165.01	87,618.58
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	352,516.28	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-185,914.00	97,254.00
财务费用（收益以“-”号填列）	22,151,187.29	44,025,057.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-120,518,850.72	-107,297,573.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	46,478.50	
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,696,676.89	3,498,396.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,027,621.32	58,981,533.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,954,572.23	497,440,438.89
其 他	-4,327,304.92	
经营活动产生的现金流量净额	125,706,709.40	672,604,424.15
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		

补充资料	本期金额	上期金额
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	3,019,169,279.51	1,630,833,526.83
减：现金的期初余额	1,630,833,526.83	495,421,229.69
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	1,388,335,752.68	1,135,412,297.14

2、 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,982,074.54
其中：宁波国际船舶与船用设备交易有限公司	1,982,074.54
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	400,000.00
其中：宁波国际船舶与船用设备交易有限公司	400,000.00
取得子公司支付的现金净额	1,582,074.54

3、 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	-4,491,415.06
其中：宁波北仑绿瑞环保有限公司	-4,491,415.06
处置子公司收到的现金净额	-4,491,415.06

宁波北仑绿瑞环保有限公司本期增资引入新股东宁波经济技术开发区开源开发投资有限公司，其股权比例为 45%，本公司持股比例为 55%，但根据增资扩股协议本公司每年按出资金额的 15% 获取固定回报，丧失对宁波北仑绿瑞环保有限公司控制权。

4、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	3,019,769,279.51	1,630,833,526.83
其中：库存现金	24,776.71	89,346.38
可随时用于支付的银行存款	3,018,990,702.20	1,617,158,353.60
可随时用于支付的其他货币资金	753,800.60	13,585,826.85
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

项 目	期末余额	年初余额
三、期末现金及现金等价物余额	3,019,769,279.51	1,630,833,526.83
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	600,000.00	

(四十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	600,000.00	保函保证金
投资性房地产	291,121,373.00	抵押担保
固定资产	17,078,793.59	抵押担保
无形资产	115,711,975.39	抵押
合 计	424,512,141.98	

其他说明：

1、本公司全资子公司宁波经济技术开发区新世纪旅游有限公司与北仑工商银行签订合同编号为 2012 北仑（抵）字 0147 号的最高额抵押合同，抵押金额为 45,000.00 万元，抵押担保期为 2012/12/21—2015/12/20，为关联方宁波经济技术开发区大港开发有限公司借款提供抵押担保，抵押物为权证号仑国用（2011）05739 号的土地使用权，账面价值（投资性房地产）为 55,490,238.40 元。

2、本公司与北仑工商银行签订合同编号 2013 年北仑（抵）字 0028 号最高额抵押合同，抵押金额为 70,000.00 万元，抵押担保期为 2013/3/14—2018/3/13，为本公司关联方宁波经济技术开发区大港开发有限公司借款提供抵押担保，抵押资产为本公司座落于新矸四明山路 379 号 1 至 50 幢房产，权证编号：甬房权证仑（开）字第（2009）809197 号、甬房权证仑（开）字第（2009）809304 号至（2009）809357 号，房屋建筑物面积 17,225.07 m²；其土地证编号：土地仑国用（2009）字第 02191 号，土地使用权面积 85810.9 m²。账面价值（投资性房地产）其中房屋部分 66961917.00 元，土地部分 168,669,217.60 元。

3、本公司与中铁信托有限责任公司签订合同编号中铁（2013）抵字 166-1 号抵押合同，最高抵押额为 4,749.00 万元，抵押担保期为 2013/4/27—2015/4/27，为本公司关联方宁波经济技术开发区大港开发有限公司融资提供抵押担保，抵押财产为本公司新碶凤凰城南区 1 幢 101 号、103 号、105 号、107 号房产，权证编号：甬房权证仑（开）2009814767-2009814774 号，房屋建筑物面积 3,396.03 m²，土地证号：土地仑国用（2009）字第 10350-10352 号、10354 号、10356 号、10358-10359 号、10315 号，土地使用权面积 1132.85 m²，账面价值（固定资产）17,078,793.59 元。

4、本公司全资子公司宁波经济技术开发区物流发展有限公司以土地使用权（土证号：仑国用（2012）第 07928 号，土地使用权面积 308,433.10 平方米，账面价值 115,711,975.39 元，押品权利价值 11,600 万元）作抵押向临商银行借款 9,200 万元。

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1、 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定 依据	购买日至期末被购 买方的收入	购买日至期末被 购买方的净利润
宁波国际船舶与船用设备交易 有限公司	2014.1.3	3,105,051.39	100	货币	2014.1.3	付款日		30,263.13

2、 合并成本及商誉

	宁波国际船舶与船用设备交易有限公司
合并成本	
— 现金	1,982,074.54
— 非现金资产的公允价值	1,122,976.85
合并成本合计	3,105,051.39
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	3,119,380.14
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	14,328.75

3、被购买方于购买日可辨认资产、负债

	宁波国际船舶与船用设备交易有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	3,128,868.80	3,128,868.80
负债：		
应交税费	9,488.66	9,488.66
净资产	3,119,380.14	3,119,380.14
减：少数股东权益		
取得的净资产	3,119,380.14	3,119,380.14

(四) 处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	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
宁波绿瑞环保有限公司		45%	增资稀释	2014.2.21	增资完成		55%	5,000,000.00	5,000,000.00		

其他说明：宁波北仑绿瑞环保有限公司本期增资引入新股东宁波经济技术开发区开源开发投资有限公司，其股权比例为 45%，本公司持股比例为 55%，但根据增资扩股协议本公司每年按出资金额的 15%获取固定回报，丧失对宁波北仑绿瑞环保有限公司控制权。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

企业集团的构成

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	
宁波经济技术开发区科创园发展有限公司	宁波北仑	宁波北仑	投资咨询	100		设立
宁波经济技术开发区黄山酒店管理有限公司	宁波北仑	宁波北仑	酒店管理	100		设立
宁波经济技术开发区金帆投资有限公司	宁波北仑	宁波北仑	投资咨询	100		设立
宁波经济技术开发区通途交通服务有限公司	宁波北仑	宁波北仑	服务业	100		设立
宁波经济技术开发区新世纪旅游发展有限公司	宁波北仑	宁波北仑	景点开发管理	100		设立
宁波经济技术开发区市政园林工程有限公司	宁波北仑	宁波北仑	市政工程	100		设立
宁波经济技术开发区十环体育文化发展有限公司	宁波北仑	宁波北仑	文体服务	100		设立
宁波经济技术开发区兴发投资发展有限公司	宁波北仑	宁波北仑	证券投资	55	45	设立
宁波经济技术开发区海仑电子有限公司	宁波北仑	宁波北仑	设备安装	100		设立
宁波市北仑环保固废处置有限公司	宁波北仑	宁波北仑	废物处置	100		设立
宁波北仑岩东排水有限公司	宁波北仑	宁波北仑	排水处理	100		设立
宁波经济技术开发区物流发展有限公司	宁波北仑	宁波北仑	物流开发	100		设立

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、重要的合营企业或联营企业

合营企业或 联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	
宁波经济技术开发区大港开发有限公司	宁波北仑	宁波北仑	房地产开发	100		权益法
宁波滨海新城建设投资有限公司	宁波北仑	宁波北仑	基础设施建设	100		权益法
宁波梅山岛开发投资有限公司	宁波北仑	宁波北仑	基础设施建设	60		权益法

持股比例超过 50%，但采用权益法核算原因披露详见本附注“五、(八) 长期股权投资”。

2、重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/ 本期发生额		年初余额/ 上期发生额		
	宁波经济技术开发区 大港开发有限公司	宁波滨海新城建 设投资有限公司	宁波梅山岛开发 投资有限公司	宁波经济技术开发 区大港开发有限公司	宁波滨海新城建 设投资有限公司
流动资产	6,228,181,502.89	5,077,948,413.49	1,308,386,075.94	5,976,359,360.96	4,954,823,519.11
非流动资产	230,699,554.77	38,518,952.45	6,959,123,369.40	248,749,406.78	37,896,019.51
资产合计	6,458,881,057.66	5,116,467,365.94	8,267,509,445.34	6,225,108,767.74	4,992,719,538.62
流动负债	3,183,690,439.96	605,456,796.36	2,812,518,741.88	766,698,933.81	730,325,621.30
非流动负债	1,714,300,000.00	2,827,000,000.00	2,112,570,482.76	3,895,250,000.00	2,524,500,000.00
负债合计	4,897,990,439.96	3,432,456,796.36	4,925,089,224.64	4,661,948,933.81	3,254,825,621.30
少数股东权益		7,006,797.80	445,632.38		8,393,502.30
					508,551.56

宁波经济技术开发区控股有限公司
2014 年度
财务报表附注

	期末余额/ 本期发生额			年初余额/ 上期发生额		
	宁波经济技术开发区 大港开发有限公司	宁波滨海新城建 设投资有限公司	宁波梅山岛开发 投资有限公司	宁波经济技术开发区 大港开发有限公司	宁波滨海新城建 设投资有限公司	宁波梅山岛开发投 资有限公司
归属于母公司股东权益						
按持股比例计算的净资产份额	1,560,890,617.70	1,677,003,771.78	3,341,974,588.32	1,563,159,833.93	1,729,500,415.02	2,645,632,380.83
调整事项						
—商誉						
—内部交易未实现利润						
—其他			79,580,778.05			52,733,104.29
对联营企业权益投资的账面价值	1,560,890,617.70	1,677,003,771.78	1,925,603,974.94	1,563,159,833.93	1,729,500,415.02	1,534,646,324.21
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	45,840,411.60	82,042,018.87	460,182,361.40	42,797,342.08	171,153,278.94	589,089,521.32
净利润	-1,111,716.23	4,268,790.26	84,833,094.06	17,135,298.05	1,000,181.21	86,175,814.06
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-1,111,716.23	4,268,790.26	84,833,094.06	17,135,298.05	1,000,181.21	86,175,814.06
本年度收到的来自联营企业的股利						

其他说明：调整事项其他系宁波梅山岛开发投资有限公司对投资性房地产按公允价值模式计量，本公司按成本模式计量，对两者形成存在的差异进行了调整。

3、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

联营企业：	期末余额/ 本期发生额	年初余额/ 上期发生额
投资账面价值合计	675,778,980.73	677,853,952.16
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-25,469,944.03	-6,092,032.13
—其他综合收益		
—综合收益总额	-25,469,944.03	-6,092,032.13

八、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	企业类型	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(%)
宁波经济技术开发区管理委员会	宁波北仑	宁波人民政府派出机构	100	100

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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
宁波经济技术开发区大港开发有限公司	联营企业
宁波经济技术开发区天人房地产开发有限公司	联营企业
宁波滨海新城建设投资有限公司	联营企业
宁波梅山岛开发有限公司	联营企业
宁波金通融资租赁有限公司	联营企业

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
宁波开发区天旭贸易公司	联营企业子公司

(五) 关联交易情况

1、 关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保方式	担保是否已经履行完毕
宁波滨海新城建设投资有限公司	199,700.00	2010/10/25	2021/5/9	信用担保	否
宁波滨海新城建设投资有限公司	1,500.00	2014/1/29	2015/1/19	信用担保	否
宁波滨海新城建设投资有限公司	3,500.00	2014/2/18	2015/1/19	信用担保	否

被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保方式	担保是否已经履行完毕
宁波滨海新城建设投资有限公司	20,000.00	2014/4/10	2024/4/9	信用担保	否
宁波滨海新城建设投资有限公司	40,000.00	2014/6/9	2020/9/9	信用担保	否
宁波经济技术开发区大港开发有限公司	53,700.00	2012/6/28	2015/8/9	信用担保	否
宁波经济技术开发区大港开发有限公司	24,630.00	2013/2/27	2016/7/8	信用担保	否
宁波经济技术开发区大港开发有限公司	20,520.00	2013/8/14	2016/8/15	信用担保	否
宁波经济技术开发区大港开发有限公司	35,000.00	2013/9/22	2017/9/21	信用担保	否
宁波经济技术开发区大港开发有限公司	24,500.00	2014/4/10	2015/3/27	信用担保	否
宁波经济技术开发区大港开发有限公司	45,000.00	2012/12/21	2015/12/20	抵押担保	否
宁波经济技术开发区大港开发有限公司	70,000.00	2013/4/27	2015/4/27	抵押担保	否
宁波经济技术开发区大港开发有限公司	4,749.00	2013/3/14	2018/3/13	抵押担保	否
宁波梅山岛开发投资有限公司	45,000.00	2013/5/30	2023/12/29	信用担保	否
宁波金通融资租赁有限公司	353.00	2013/12/3	2016/2/24	信用担保	否
宁波岩东排水有限公司	7,390.00	2008/7/1	2021/2/1	信用担保	否
宁波岩东排水有限公司	1,586.00	2010/2/12	2019/2/8	信用担保	否
宁波岩东排水有限公司	11,000.00	2011/12/21	2016/12/16	信用担保	否
宁波岩东排水有限公司	4,900.00	2012/10/19	2020/10/16	信用担保	否
宁波岩东排水有限公司	6,700.00	2013/3/22	2016/3/12	信用担保	否
宁波岩东排水有限公司	18,800.00	2013/3/26	2022/12/31	信用担保	否
宁波岩东排水有限公司	2,000.00	2013/9/17	2023/9/10	信用担保	否
宁波岩东排水有限公司	2,000.00	2014/1/24	2016/1/23	信用担保	否

被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保方式	担保是否已经履行完毕
宁波岩东排水有限公司	4,000.00	2014/2/28	2015/2/28	信用担保	否
宁波岩东排水有限公司	5,000.00	2014/3/31	2015/3/25	信用担保	否
宁波岩东排水有限公司	1,000.00	2014/11/20	2015/12/9	信用担保	否
宁波经济技术开发区市政园林工程有限公司	5,000.00	2014/1/27	2015/1/27	信用担保	否
宁波经济技术开发区物流发展有限公司	13,000.00	2013/5/26	2021/1/26	信用担保	否
北仑环保固废处置公司	50.00	2013/8/2	2018/8/1	信用担保	否
合计	670,578.00				

(六) 关联方应收应付款项

应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
宁波经济技术开发区大港开发有限公司		20,000,000.00		102,643,141.99	
宁波经济技术开发区天人房地产开发有限公司		107,406,023.28		279,333,101.38	
宁波开发区天旭贸易公司		74,000,000.00		35,000,000.00	

九、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 资产负债表日存在的重要承诺

(1) 抵押、 质押事项

①截止 2014 年 12 月 31 日本公司全资子公司宁波岩东排水有限公司以未来 12 年（即 2008 年至 2020 年）再生水水费收费权产生的所有应收账款权利向国家开发银行提供质押取得 3700 万元借款。

②截止 2014 年 12 月 31 日本公司全资子公司宁波岩东排水有限公司以依法可以出质的应收账款即期在项目投资补助协议项下享有的全部权益、收益和项目建成后享有的污水处理费收费权再生水费收费权及其项目下全部收益提供质押向国家开发银行提供质押取得 3690 万元借款。

③截止 2014 年 12 月 31 日本公司全资子公司宁波经济技术开发区物流发展有限公司以土地使用权（土证号：仑国用（2012）第 07928 号，土地使用权面积 308,433.10 平方米，账面价值 115,711,975.39 元，押品权利价值 11,600 万元）作抵押向临商银行借款 9,200 万元。

④截止 2014 年 12 月 31 日本公司全资子公司宁波经济技术开发区科创园发展有限公司以坐落于明州西路 491 号 1 幢 1 号、479 号 1 幢 2 号、476 号 1 幢 3 号、488 号 1 幢 4 号，权证编号分别为甬房权证仑（开）第 2012818205 号、甬房权证仑（开）字第 2012818209 号、甬房权证仑（开）字第 2012818207 号、宁开国用（2001）字第 3402 号的房地产向银行抵押取得借款 3,000 万元。

(2)2010 年 3 月，本公司全资子公司宁波经济技术开发区新世纪旅游发展有限公司与浙江横店影视城有限公司签署《主体乐园资产租赁合同》，将所有的凤凰山乐园的固定资产和无形资产租赁给浙江横店影视城有限公司经营。依据合同，租赁期为 5 年，即自 2010 年 4 月 1 日至 2015 年 3 月 31 日；年租金 3,300 万元；同时为保持乐园的品质，本公司需每年从租金中安排人民币 1250 万元作为新增游乐、演艺项目专项资金。浙江横店影视城有限公司投资设立宁波凤凰山海港乐园管理有限公司，负责凤凰山主题乐园的日常经营运作。

(二) 或有事项

1、资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 对外担保

①关联方担保事项详见本附注八（五）“关联交易情况”。

被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保权人	担保方式	担保是否已经履行完毕
宁波华生国际家居广场有限公司	2,049.00	2013/7/12	2017/10/15	工行鼓楼支行	信用担保	否
宁波华生国际家居广场有限公司	468.00	2014/1/20	2019/1/20	北仑中行	信用担保	否
宁波经济技术开发区建设投资有限公司	5,000.00	2009/9/24	2015/12/25	北仑工行	信用担保	否
宁波经济技术开发区建设投资有限公司	5,000.00	2009/12/15	2015/12/25	北仑工行	信用担保	否
宁波经济技术开发区城市建设投资公司	6,000.00	2014/5/9	2015/5/8	北仑农行	信用担保	否
宁波经济技术开发区城市建设投资公司	9,000.00	2014/4/4	2015/4/4	北仑农行	信用担保	否
北仑公共交通有限公司	6,700.00	2013/3/28	2016/3/18	宁波银行北仑支行	信用担保	否
北仑公共交通有限公司	9,000.00	2014/11/14	2017/10/30	宁波银行北仑支行	信用担保	否
北仑区兴城市建设公司	40,000.00	2013/11/15	2018/10/15	北仑建行	信用担保	否
北仑区中医院	5,000.00	2014/12/22	2015/12/21	北仑光大银行	信用担保	否
北仑区中医院	8,000.00	2014/12/18	2015/12/17	北仑招商银行	信用担保	否
北仑区第二人民医院	4,000.00	2014/12/18	2015/12/17	北仑招商银行	信用担保	否
北仑区小港医院	6,000.00	2014/12/18	2015/12/17	北仑招商银行	信用担保	否
北仑水利投资公司	1,000.00	2014/3/31	2024/3/31	国家开发银行	信用担保	否
北仑水利投资公司	15,000.00	2014/5/28	2024/3/31	国家开发银行	信用担保	否
合计	122,217.00					

十、 资产负债表日后事项

本报告期本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项

十一、 其他重要事项

前期会计差错更正

(一) 追溯重述法

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
2010 年、2012 年房产税、土地使用税		2013 年 12 月 31 日应交税费、未分配利润	4,784,630.18
与资产相关的政府补助调整至递延收益		2013 年 12 月 31 日专项应付款、递延收益、其他流动负债	29,311,000.00

(二) 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

种 类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
组合 1：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	736,353.42	0.06			736,353.42
组合 2：不计提坏账准备的应收账款	1,225,367,387.33	99.94			1,225,367,387.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,226,103,740.75	100.00			1,226,103,740.75

种 类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	149,155.72	0.03			149,155.72
组合 2: 不计提坏账准备的应收账款	549,030,287.88	99.97			549,030,287.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	549,179,443.60	100.00			549,179,443.60

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	736,353.42		
合 计	736,353.42		

2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
宁波经济技术开发区天人房地产开发有限公司	往来款	281,696,976.38	4-5 年	26.01	
宁波开发区物流发展有限公司	借款	246,000,000.00	1 年以内	22.71	
宁波北仑岩东排水公司	借款	170,000,000.00	1 年以内	15.70	
宁波经济技术开发区海仑公司	委托存款	154,000,000.00	1 年以内	14.22	
宁波经济技术开发区大港公司	往来款	120,000,000.00	2 年以内	11.08	
合 计		971,696,976.38		89.71	

(二) 长期股权投资

项 目	期末余额			年初余额		
	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	1,361,230,179.60		1,361,230,179.60	1,361,230,179.60		1,361,230,179.60
对联营、合营企业投资	5,839,277,345.15		5,839,277,345.15	5,505,160,525.32		5,505,160,525.32
合 计	7,200,507,524.75		7,200,507,524.75	6,866,390,704.92		6,866,390,704.92

1、 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宁波经济技术开发区科创园发展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
宁波经济技术开发区黄山酒店管理有限公司	7,744,916.13			7,744,916.13		
宁波经济技术开发区金帆投资有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
宁波经济技术开发区通途交通服务有限公司	12,500,000.00			12,500,000.00		
宁波经济技术开发区新世纪旅游发展有限公司	179,243,788.09			179,243,788.09		
宁波经济技术开发区市政园林工程有限公司	13,738,488.56			13,738,488.56		
宁波经济技术开发区十环体育文化发展有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
宁波经济技术开发区兴发投资发展有限公司	275,000.00			275,000.00		
宁波经济技术开发区海伦电子有限公司	2,586,995.99			2,586,995.99		
宁波市北仑环保固废处置有限公司	148,730,990.83			148,730,990.83		
宁波北仑岩东排水有限公司	365,000,000.00			365,000,000.00		
宁波经济技术开发区物流发展有限公司	120,410,000.00			120,410,000.00		
合 计	1,361,230,179.60			1,361,230,179.60		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动						期末余额	本期计提减值准备	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			
联营企业										
宁波经济技术开发区大港开发有限公司	1,563,159,833.93			-2,269,216.23				1,560,890,617.70		
宁波经济技术开发区天人房地产开发有限公司	88,965,314.25			-34,901,080.71				54,064,233.54		
宁波滨海新城建设投资有限公司	1,729,500,415.02			5,155,494.76		-57,652,138.00		1,677,003,771.78		
宁波开发区数字科技园开发有限公司	2,235,981.16			167,465.32		8,977.50		2,412,423.98		
宁波亿泰控股集团股份有限公司	14,943,245.55			3,590,772.69				17,035,657.46		
宁波梅山岛开发投资有限公司	1,534,646,324.21			60,957,650.73		330,000,000.00	1,498,360.78	1,925,603,974.94		
宁波北仑金属矿产品交易中心有限公司	2,189,311.12		2,237,282.69	47,971.57						
宁波北仑煤炭交易中心有限公司	2,847,536.16		2,628,591.43	-218,944.73						
宁波滨江新城开发投资有限公司	500,438,920.29			694,197.42				501,133,117.71		
宁波金通融资租赁有限公司	63,237,486.93	30,050,230.00		4,851,471.64				98,139,188.57		
宁波青峙热力有限公司	2,996,156.70			-1,797.23				2,994,359.47		
合计	5,505,160,525.32	30,050,230.00	4,865,874.12	38,073,985.23	0.00	272,356,839.50	1,498,360.78	5,839,277,345.15		

其他说明:

注 1: 本公司对宁波经济技术开发区大港开发有限公司的持股比例为 100%, 根据 2012 年托管函, 本公司将宁波经济技术开发区大港开发有限公司 100% 的股权委托给宁波市临港重大项目建设领导小组办公室, 由其全权管理除股份处置权及收益权以外的其他所有股东权利, 故未列入合并范围, 采用权益法核算。

注 2: 本公司对宁波经济技术开发区天人房地产开发有限公司的持股比例为 100%, 根据 2012 年托管函, 本公司将宁波经济技术开发区天人房地产开发有限公司的 100% 的股权委托给宁波市临港重大项目建设领导小组办公室, 由其全权管理除股份处置权及收益权以外的其他所有股东权利, 故未列入合并范围, 采用权益法核算。

注 3: 本公司对宁波滨海新城建设投资有限公司的持股比例为 100%, 根据 2012 年托管函, 本公司将宁波滨海新城建设投资有限公司 100% 的股权委托给北仑滨海新城建设指挥部, 由其全权管理除股份处置权及收益权以外的其他所有股东权利, 故未列入合并范围, 采用权益法核算。

注 4: 本公司对宁波梅山岛开发投资有限公司的持股比例为 60%, 根据宁波经济技术开发区管理委员会宁开政[2008]1 号《关于委托宁波市梅山岛开发建设管理委员会行使国有资产管理职责的复函》, 同意本公司持有的梅山岛投资开发有限公司股权的管理权授权梅山岛开发建设管委会行使; 本公司行使股权的处置权和收益权。故未列入合并范围, 采用权益法核算。

注 5: 本公司对宁波滨江新城开发投资有限公司的持股比例为 100%, 根据 2012 年宁波经济技术开发区管理委员会《关于委托北仑滨江新城建设指挥部行使国有资产管理职责的函》, 同意本公司持有的宁波滨江新城开发投资有限公司 100% 股权的管理权授权北仑滨江新城建设指挥部行使; 本公司行使股权的处置权和收益权。故未列入合并范围, 采用权益法核算。

注 6: 本公司对宁波青峙热力有限公司的持股比例为 60%, 根据合作协议, 青峙热力的管理经营由宁波海越新材料有限公司负责, 双方按照股权比例分配利润及其他利益, 故未列入合并范围, 采用权益法核算。

注 7: 本公司 2012 年对宁波北仑去保安服务有限公司的持股比例为 100%, 根据宁波市北仑区人民政府文件(仑政批[2012]20 号)《关于宁波市北仑区保安服务公司出资人变更的批复》, 同意本公司持有的保安服务公司由公安分局进行监管, 故未列入合并范围, 采用权益法核算。

(三) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	10,333,385.44	8,968,417.14	10,239,508.09	7,621,337.28
合 计	10,333,385.44	8,968,417.14	10,239,508.09	7,621,337.28

(四) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	38,073,985.23	59,710,331.66
处置长期股权投资产生的投资收益	1,507,576.84	7,729,509.71
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	27,511.70	27,293.44
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	2,084.71	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	6,692,843.52	5,168,496.70
处置可供出售金融资产取得的投资收益	53,760,975.40	24,144,320.85
合 计	100,064,977.40	96,779,952.36

(五) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	76,716,721.49	77,339,450.67
加：资产减值准备		
固定资产等折旧	9,476,244.01	9,490,461.19
无形资产摊销	35,767.32	35,767.32
长期待摊费用摊销		
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)		-20,953.04
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)	-185,914.00	212,616.00

补充资料	本期金额	上期金额
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-100,064,977.40	-96,779,952.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	46,478.50	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-23,766.99	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	429,804.31	151,147,288.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,134,604.68	465,168,819.08
其 他	-6,935,926.78	
经营活动产生的现金流量净额	-13,370,964.86	606,593,497.06
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	1,779,476,355.54	644,361,968.88
减：现金的期初余额	644,361,968.88	122,113,417.66
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	1,135,114,386.66	522,248,551.22

2、 现金及现金等价物

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	1,779,476,355.54	644,361,968.88
其中：库存现金	1,256.66	548.36
可随时用于支付的银行存款	1,779,321,298.28	644,275,593.67
可随时用于支付的其他货币资金	153,800.60	85,826.85
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,779,476,355.54	644,361,968.88

宁波经济技术开发区控股有限公司
(加盖公章)

二〇一五年四月二十日