



宁波经济技术开发区控股有限公司

NETD

NINGBO ECONOMIC & TECHNICAL DEVELOPMENT ZONE HOLDING CO.,LTD.

宁波经济技术开发区控股有限公司

公司债券 2015 年年度报告



## 重要提示

公司董事、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，并承担相应的法律责任。

## 目录

重要提示.....	1
释义 .....	4
重大风险提示 .....	6
第一节公司及相关中介机构简介.....	9
一、公司概况 .....	9
二、相关中介机构情况 .....	10
第二节公司债券事项.....	11
一、公开发行债券情况 .....	11
二、募集资金使用 .....	12
三、公司债券评级情况说明 .....	13
四、增信机制、偿债计划及其他保障措施的变化及执行情况.....	13
五、债券持有人会议召开情况.....	15
六、报告期内债券受托管理人履行职责情况.....	15
第三节财务和资产情况.....	16
一、截至报告期末公司近 2 年的合并报表主要会计数据和财务指标 .....	16
二、主要资产和负债的变动情况.....	17
三、资产受限情况 .....	20
四、其他债券和债务融资工具.....	20
五、公司对外担保情况 .....	21
六、银行授信情况 .....	22
七、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	22
第四节业务和公司治理情况.....	23
一、公司主要业务 .....	23
二、公司经营情况 .....	23
第五节重大事项 .....	31
一、重大未决诉讼或未决仲裁.....	31

二、报告期内公司破产重整事项.....	31
三、暂停上市或停止上市风险.....	31
四、报告期内公司及其股东、实际控制人等涉嫌犯罪情况.....	31
五、其他重大事项 .....	31
第六节财务报告 .....	34
第七节备查文件目录.....	35
一、备查文件 .....	35
二、查阅地点 .....	35

## 释义

本报告书中，除非另有说明，下列词语具有如下意义：

公司、本公司、发行人或宁波经开	指	宁波经济技术开发区控股有限公司
本次债券、本次公司债券	指	宁波经济技术开发区控股有限公司公开发行2016年公司债券
主承销商、债券受托管理人、受托管理人、华融证券	指	华融证券股份有限公司
中国证监会、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
实际控制人、股东、宁波经开区管委会	指	宁波经济技术开发区管理委员会
证券登记机构、登记托管机构、登记公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
《债券受托管理协议》	指	《宁波经济技术开发区控股有限公司公开发行公司债券受托管理协议》
《债券持有人会议规则》	指	《宁波经济技术开发区控股有限公司公开发行公司债券受托管理协议附件债券持有人会议规则》
认购人、投资者、持有人	指	就本期债券而言，通过认购、购买或以其他合法方式取得并持有本期债券的主体
发行人律师	指	浙江和义观达律师事务所
立信	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
资信评级机构、新世纪评级	指	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
《公司章程》	指	《宁波经济技术开发区控股有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《公司债券发行与交易管理办法》
募集资金专户	指	发行人在浙商银行股份有限公司北仑支行开立的专项用于本期债券募集资金的接收、存储、划付的银行账户
专项偿债账户	指	发行人在浙商银行股份有限公司宁波北仑支行开立的专项用于本期债券本息偿还的银行账户
报告期、最近一年、近一年	指	2015年度

募集说明书	指	宁波经济技术开发区控股有限公司公开发行2016年公司债券募集说明书
工作日	指	北京市的商业银行对公营业日
交易日	指	上海证券交易所的营业日
法定节假日或休息日	指	中华人民共和国法定及政府指定节假日或休息日(不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾地区的法定节假日和/或休息日)
元	指	人民币元

注：本报告书中，部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能略有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

## 重大风险提示

一、截至 2013 年末、2014 年末及 2015 年末，公司资产负债率分别为 25.58%、36.73% 和 40.42%，公司负债率不断提高。随着公司业务不断拓展，新增多项投资及项目建设业务，发行人整体偿债压力有所增大，虽然发行人目前经营正常，现金流稳定，但仍可能因资产负债率继续上升而面临潜在债务偿还风险。

二、截至本报告签署之日，经上海新世纪资信评估投资服务有限公司评定，本公司的主体信用等级为 AA，本期债券的信用等级为 AA，该级别反映偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低。由于截至本报告签署之日本期债券尚未到跟踪评级时点，在本期公司债券存续期内，上海新世纪资信评估投资服务有限公司将持续关注发行人外部经营环境的变化、经营或财务状况的重大事项等因素，出具跟踪评级报告。如果发生任何影响发行人主体信用级别或债券信用级别的事项，导致发行人主体信用级别或本期公司债券信用级别降低，将会增大投资者的风险，对投资者的利益产生一定影响。

资信评级机构将在本期债券存续期内，每年公告年报后 2 个月对本期债券进行一次定期跟踪评级，并在本期债券存续期内根据有关情况进行不定期跟踪评级。跟踪评级期间，资信评级机构将持续关注公司外部经营环境的变化、影响公司经营或财务状况的重大事件、公司履行债务的情况等因素，并出具跟踪评级报告，以动态地反映公司的信用状况。跟踪评级结果会同时在资信评级机构网站和交易所网站公告，且交易所网站公告披露事件不会晚于在其他交易场所、媒体或者其他交易场合公开披露的时间，并报送发行人、监管部门、交易机构等。如果未来资信评级机构调低公司主体或者本期债券的信用等级，本期债券的市场价格将可能发生波动从而对本期债券的投资者造成损失。

三、受国民经济总体运行状况、国家宏观经济、金融货币政策以及国际经济环境变化等因素的影响，市场利率存在波动的可能性。由于本期债券期限较长，债券的投资价值在其存续期内可能随着市场利率的波动而发生变动，从而使本期债券投资者持有的债券价值具有一定的不确定性。

四、本期债券面向合格投资者发行。本期债券发行结束后，本公司正在积极申请本期债券在上海证券交易所上市流通。由于具体上市审批事宜需要依赖于有关主管部门的审批或核准，本公司目前无法保证本期债券一定能够按照预期在上海证券交易所上市流通。此外，证券交易市场的交易活跃程度受到宏观经济环境、投资者分布、投资者交易意愿等因素的影响，本公司亦无法保证本期债券在交易所上市后本期债券的持有人能够随时并足额交易其所持有的债券。

五、2013 年度至 2015 年度，公司投资收益分别为 10,729.76 万元、12,051.89 万元和 18,001.69 万元，投资收益占公司净利润比例较高。公司长期股权投资、可供出售金融资产金额较大，2013 至 2015 年末，发行人长期股权投资余额分别为 557,941.45 万元、590,364.96 万元和 63,444.85 万元，占总资产比例分别为 54.91%、46.73% 和 43.76%，可供出售金融资产分别为 81,604.96 万元、136,494.81 万元和 97,033.48 万元，占总资产比例分别为 8.03%、10.80% 和 6.69%。公司投资收益主要来源于长期股权投资收益及可供出售金融资产持有期间投资收益，长期股权投资处置收益和所持有列入可供出售金融资产的上市公司股份出售收益。未来被投资企业的经营情况及发行人持股的变化，均将给发行人的投资收益带来波动，进而影响发行人的盈利状况和资产质量。

六、截至 2015 年末，公司担保金额 680,910.00 万元，占同期净资产的比例为 78.84%。公司担保金额较大，虽然目前被担保人资信良好且经营正常，但若被担保人在本期债券存续期内发生相关债务的偿付困难并导致由公司代偿债务，将影响公司的经营及整体偿债能力。

七、债券持有人会议根据《债券持有人会议规则》审议通过的决议，对于所有债券持有人（包括所有出席会议、未出席会议、反对决议或放弃投票权的债券持有人，以及在相关决议通过后受让取得本期债券的持有人）均有同等约束力。

债券持有人认购、购买或以其他合法方式取得本期债券，均视作同意并接受本公司为本期债券制定的《债券受托管理人协议》、《债券持有人会议规则》等对本期债券各项权利义务的规定。

八、2013 末、2014 年末及 2015 年末，发行人其他应收款分别为 33,692.83 万元、36,579.22 万元和 189,102.57 万元，在总资产中的占比分别为 3.32%、2.90% 和 13.04%，公司其他应收款金额不断增加。发行人其他应收款主要是关联方及合作方的往来款及建设款项，虽然无法回收的风险较小，但由于其他应收款占用发行人流动资金，影响发行人经营、投资资金的正常使用，将对发行人生产经营带来一定的压力。

九、发行人长期股权投资及可供出售金融资产中存在部分持股比例超过 50% 或相对控股但未纳入财务报表合并范围的企业，该类公司在考虑北仑区域内战略发展需求及各公司职能变化的前提下，根据宁波经济技术开发区管理委员会及宁波市政府出具的托管文件，分别将相应国有股权的管理权托管至宁波市临港重大项目建设领导小组办公室、北仑滨海新城建设指挥部、宁波市梅山岛开发建设管理委员会、北仑滨江新城建设指挥部和宁波市公安局北仑分局等政府派出机构行使，发行人不享有对该类公司的经营管理权和决策权，但保留该类公司所持股权的处置权和收益权或固定收益权。根据相应公司章程规定和审计师确认，发行人分别以权益法计入长期股权投资和按成本计量的可供出售金融资产对该类托管公司进行计量，合计占发行人 2015 年末资产比重 48.53%。根据托管文件的约定，发行人享有该类公司股权收益权，收益权以投资收益体现。发行人与该类公司截至 2015 年末有 43,907.32 万元短期资金往来。托管公司的决策和经营方针主要由其受托人决定，但作为出资人，发行人及其子公司还应承担托管公司在经营、决策过程中产生的相应风险，发行人虽已建立相应的投资人利益保护机制，但若该类公司经营不善，将对发行人的权益造成不利影响。

## 第一节公司及相关中介机构简介

### 一、公司概况

(一) 公司名称: 宁波经济技术开发区控股有限公司

(二) 法定代表人: 徐响

(三) 公司信息披露事务联系人: 鲍小平、陈文超

联系地址: 宁波北仑灵江路 366 号门户商务大楼 1917 室

电话: 0574-86783652

传真: 0574-86783630

(四) 注册地址: 宁波经济技术开发区新碶长江国际商务大厦 1 幢 A1605 室

办公地址: 宁波经济技术开发区新碶长江国际商务大厦 1 幢 A1605 室

邮政编码: 315800

公司网址: <http://www.netdhc.com.cn/>

(五) 公司年度报告查询地址: [www.sse.com](http://www.sse.com)

年度报告备置地: 宁波北仑灵江路 366 号门户商务大楼 1917 室 (六) 报告期内公司股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员的变更情况: 报告期内, 公司股东及实际控制人为宁波经开区管委会, 未发生变更, 最近三年内股东及实际控制人未发生变化。截至本报告出具日, 公司变更公司章程并进行工商登记变更, 公司章程中将董事会人数由原先的 9 人修订为 7 人, 原公司董事陈忠静、胡晓原辞职。此外, 公司其他董事、监事和高级管理人员未发生变更。

## 二、相关中介机构情况

### （一）会计师事务所

- 1、会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）
- 2、办公地址：上海市南京东路 61 号 4 楼
- 3、签字（中国注册）会计师：罗国芳、胡俊杰

众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）对发行人 2013 年度的财务报表进行了审计，出具了标准无保留意见的审计报告（环审字（2014）011086 号）。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对发行人 2014 年和 2015 年度的财务报表进行了审计，分别出具了标准无保留意见的审计报告（信会师报字【2015】第 123505 号和信会师报字【2016】第 122951 号）。

### （二）债券受托管理人

- 1、名称：华融证券股份有限公司
- 2、办公地址：北京市西城区金融大街 8 号
- 3、联系人：钱莉
- 4、联系电话：010-58315116

### （三）报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构

- 1、名称：上海新世纪评级资信评估投资服务有限公司
- 2、办公地址：上海市杨浦区控江路 1555 号 A 座 103 室 K-22
- 3、联系人：钱进、钟士芹
- 4、联系电话：021-63501349

## 第二节公司债券事项

### 一、公开发行债券情况

公司所有公开发行并在证券交易所、全国中小企业股份转让系统上市或转让，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券情况如下：

- 1、债券名称：宁波经济技术开发区控股有限公司公开发行 2016 年公司债券。
- 2、债券简称及代码：简称“16 宁开控”，交易代码“136370”。
- 3、债券发行日及到期日：发行日 2016 年 4 月 12 日，到期日 2021 年 4 月 12 日。
- 4、债券发行总额：人民币 10 亿元。
- 5、债券余额：人民币 10 亿元。
- 6、信用评级：经上海新世纪评级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，发行人长期主体信用等级为 AA。
- 7、债券期限和利率：期限 5 年期，含第 3 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。票面利率 3.73%，采用单利按年计息，不计复利。
- 8、上调票面利率选择权：公司有权决定在存续期间第 3 年末上调后 2 年的票面利率，上调幅度以公告为准。
- 9、投资者回售选择权：公司发出关于是否上调本期债券票面利率及上调幅度的公告后，投资者有权选择在本期债券的投资者回售登记期内进行登记，将持有的全部或部分债券按面值回售给发行人，或选择继续持有本期债券。
- 10、公司债券上市时间和地点：本期债券正在积极推进在上交所的上市工作。
- 11、债券担保情况：本期债券为无担保。
- 12、债券主承销商：华融证券股份有限公司。

13、投资者适当性安排：面向合格投资者公开发行。

14、报告期内公司债券的付息兑付情况及风险说明：

本公司已发行债券兑付兑息方面无违约情形；本公司银行贷款本息无逾期情形；尽本公司所知，目前没有迹象表明已发行债券未来按期兑付兑息存在风险。

## 二、募集资金使用

### （一）募集资金使用情况

本次债券募集资金扣除承销费用外全部用于偿还公司到期债务，与募集说明书承诺的用途一致。截至本报告签署之日，已偿还 50,000.00 万元短期融资券，剩余部分用于偿还即将到期的 50,000.00 万元短期融资券。

公司使用募集资金偿还到期债务明细如下：

单位：万元

债券种类	债券简称	发行人	金额	起息日	兑付日	期限	利率
短期融资券	15宁技发CP002	宁波经开	50,000.00	2015-05-11	2016-05-11	366 日	4.40%
短期融资券	15宁技发CP001	宁波经开	50,000.00	2015-04-21	2016-04-21	366 日	4.95%
合计			100,000.00				

### （二）履行程序

发行人在严格遵循公司的资金管理制度及相关法律法规的基础上，将本期债券所募集资金划拨至发行人母公司，母公司将资金用于偿还公司到期债务。

### （三）募集资金专项账户余额

截至本报告签署日，发行人募集资金账户余额为 50,000.00 万元。

### （四）募集资金专项账户运作情况

发行人开立募集资金专户专项用于募集资金款项的接收、存储及划转活动。发行人、受托管理人与浙商银行股份有限公司宁波北仑支行签订《宁波经济技术开发区控股有限公司 2016 年公开发行公司债券之资金专项账户监管协议》，规定

浙商银行股份有限公司宁波北仑支行监督偿债资金的存入、使用和支取情况。募集资金严格按照募集说明书披露的资金投向，确保专款专用。

#### （五）是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致情况

截至本报告签署日，发行人募集资金用途与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

### 三、公司债券评级情况说明

截至本报告签署之日，经上海新世纪评级资信评估投资服务有限公司的综合评定，发行人主体信用等级为 AA，公司债券的信用等级为 AA。

资信评级机构将在本期债券存续期内，每年公告年报后 2 个月内对本次债券进行一次定期跟踪评级，并在本期债券存续期内根据有关情况进行不定期跟踪评级。跟踪评级期间，资信评级机构将持续关注公司外部经营环境的变化、影响公司经营或财务状况的重大事件、公司履行债务的情况等因素，并出具跟踪评级报告，以动态地反映公司的信用状况。跟踪评级结果会同时在资信评级机构网站和交易所网站公告，且交易所网站公告披露时间不会晚于在其他交易场所、媒体或者其他交易场合公开披露的时间，并报送发行人、监管部门、交易机构等。

### 四、增信机制、偿债计划及其他保障措施的变化及执行情况

#### （一）增信机制

本期债券无担保。

#### （二）偿债计划

本期债券的起息日为 2016 年 4 月 12 日，债券利息将于起息日之后在存续期内每年支付一次，2017 年至 2021 年间每年的 4 月 12 日为本期债券上一计息年度的付息日（遇法定节假日或休息日顺延，下同）。如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为 2017 年至 2019 年的 4 月 12 日（如遇法定节假日

或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。本期债券本金及利息支付将通过债券登记托管机构和有关机构办理。支付的具体事项将按照有关规定，由公司在在中国证监会指定媒体上发布的公告中加以说明。根据国家税收法律、法规，投资者投资本期债券应缴纳的有关税金由其自行承担。

### （三）偿债保障措施

为了保证本期债券募集资金的合规使用及本息的按期兑付，保障投资者利益，发行人设立募集资金专户和专项偿债账户。发行人、受托管理人与浙商银行股份有限公司宁波北仑支行签订《宁波经济技术开发区控股有限公司 2016 年公开发行公司债券之资金专项账户监管协议》，规定浙商银行股份有限公司宁波北仑支行监督偿债资金的存入、使用和支取情况。截至本报告签署之日，尚未发生过本息偿还的情况。

本公司和债券受托管理人已按照《公司债券发行与交易管理办法》的要求制定了本期债券的《债券持有人会议规则》，约定债券持有人通过债券持有人会议行使权利的范围、程序和其他重要事项，为保障本期债券的本息及时足额偿付做出了合理的制度安排。

本公司根据债务结构情况进一步加强公司的资产负债管理、流动性管理、募集资金使用管理、资金管理等，并根据债券本息未来到期应付情况制定年度、月度资金运用计划，保证资金按计划调度，及时、足额地准备偿债资金用于每年的利息支付以及到期本金的兑付，以充分保障投资者的利益。

本期债券引入了债券受托管理人制度，由债券受托管理人代表债券持有人对公司的相关情况进行监督，并在债券本息无法按时偿付时，代表债券持有人，采取一切必要及可行的措施，保护债券持有人的正当利益。

本公司严格按照《债券受托管理协议》的约定，配合债券受托管理人履行职责，定期向债券受托管理人报送公司履行承诺的情况，并在公司可能出现债券违约时及时通知债券受托管理人，便于债券受托管理人及时依据《债券受托管理协

议》采取必要的措施。

本公司遵循真实、准确、完整的信息披露原则，按照中国证监会的有关规定和《债券受托管理协议》的约定进行重大事项信息披露，使公司偿债能力、募集资金使用等情况受到债券持有人、债券受托管理人和股东的监督，防范偿债风险。

## 五、债券持有人会议召开情况

报告期内不存在召开债券持有人会议的情况。

## 六、报告期内债券受托管理人履行职责情况

本次债券引入了债券受托管理人制度，由债券受托管理人代表债券持有人对公司的相关情况进行监督，并在债券本息无法按时偿付时，代表债券持有人，采取一切必要及可行的措施，保护债券持有人的正当利益。

截至本报告签署日，华融证券作为“16 宁开控”的受托管理人，按照《公司债券受托管理人执业行为准则》、《募集说明书》及《债券受托管理协议》等规定和约定履行了债券受托管理人各项职责。受托管理人应于每年六月三十日前向市场公告上一年度的受托管理事务报告。截至本报告签署之日，受托管理人尚未披露 2015 年度受托管理事务报告，将于 2016 年 6 月 30 日前在监管机构制定场所披露受托管理事务报告。

## 第三节财务和资产情况

### 一、截至报告期末公司近 2 年的合并报表主要会计数据和财务指标

单位：万元

财务指标	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	同比变动
总资产	1,449,687.46	1,263,378.73	14.75%
归属母公司股东净资产	863,679.60	799,349.96	8.05%
营业收入	36,099.61	36,076.47	0.06%
归属于母公司股东的净利润	14,073.07	11,544.28	21.91%
EBITDA	30,897.16	26,868.82	14.99%
经营活动产生的现金流量净额	19,923.31	12,570.67	58.49%
投资活动产生的现金流量净额	5,888.78	-47,067.64	112.51%
筹资活动产生的现金流量净额	18,821.48	173,330.55	-89.14%
期末现金及现金等价物余额	346,550.49	301,916.93	14.78%
流动比率	2.22	1.58	40.51%
速动比率	2.22	1.57	41.40%
资产负债率	40.42%	36.73%	10.05%
EBITDA 全部债务比	7.61%	11.30%	-48.50%
EBITDA 利息保障倍数	13.43	9.79	37.12%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

注：除特别注明外，以上财务指标均按照合并报表口径计算。

上述财务指标的计算方法如下：

1、EBITDA=利润总额+计入财务费用的利息支出+固定资产折旧+摊销；

2、流动比率=流动资产/流动负债；

3、速动比率=（流动资产-存货净额）/流动负债；

4、资产负债率=总负债/总资产

5、EBITDA 全部债务比=EBITDA/全部债务

6、EBITDA 利息保障倍数=EBITDA/（计入财务费用的利息支出+资本化的利息支出）

7、贷款偿还率=实际贷款偿还额/应偿还贷款额

8、利息偿付率=实际支付利息/应付利息

2015年度公司经营活动产生的现金流量净额较2014年度上升了58.49%，经营活动产生的现金净流量的波动主要是因为公司2015年业务收入规模扩大，且收到的与其他公司的资金往来款大幅增加。

2015年度公司筹资活动产生的现金流量净额较2014年度下降了89.14%，筹资活动产生的现金净流量的波动主要是因为公司在2015年归还了大量的到期债务及往来借款。

2015年度公司投资活动产生的现金流量净额较2014年度上升了112.51%，投资活动产生的现金净流量的波动主要是因为公司2015年度在新建项目及股权投资上的投入有所减小。

2015年度公司EBITDA全部债务比较2014年度下降了48.50%，波动主要是因为公司在2015年发行了100,000万元的非公开定向债务融资工具（15宁波经开PPN001）。

## 二、主要资产和负债的变动情况

### （一）主要资产变动情况

单位：万元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日	同比变动
货币资金	346,610.49	301,976.93	14.78%
交易性金融资产	55.34	73.28	-24.48%
应收票据	500.00	-	-
应收账款	3,896.87	4,804.47	-18.89%
预付款项	118.72	1,511.08	-92.14%
应收利息	6.99	1.57	345.22%
其他应收款	189,102.57	36,579.22	416.97%
存货	566.34	1,222.54	-53.68%
其他流动资产	8,077.62	60.00	13,362.70%
可供出售金融资产	9,7033.48	136,494.81	-28.91%

项目	2015年12月31日	2014年12月31日	同比变动
长期股权投资	634,448.52	590,364.96	7.47%
投资性房地产	57,951.77	58,404.76	-0.78%
固定资产	79,475.60	96,141.67	-17.33%
在建工程	2,764.28	7,154.95	-61.37%
无形资产	23,206.39	24,096.83	-3.70%
长期待摊费用	4,400.12	4,477.62	-1.73%
递延所得税资产	18.53	14.04	31.98%
资产总额	1,449,687.46	1,263,378.73	14.75%

公司总资产稳定增长，2015年末总资产较2014年末增加186,208.73万元，增幅14.75%，随着公司各项业务的不断发展，公司资产规模稳定增长。

存货主要由工程施工、原材料和库存商品组成。2015年末，公司存货为566.34万元，较2014年末降低53.68%。波动原因主要系工程领用及部分工程竣工决算导致。

其他流动资产主要为公司待抵扣进项税和结构性存款。2015年末，公司其他流动资产为8,077.62万元，较2014年末增长13,362.70%，主要系2015年公司的全资子公司—宁波经济技术开发区金帆投资有限公司向招商银行购买8,000万结构性存款。

在建工程主要由污水处理厂升级改造、固废二期工程和物流集卡基地组成。2015年末公司在建工程为2,764.28万元，较2014年末降低61.37%，主要系老化管网处置。

递延所得税资产2015年末余额为18.53万元，较2014年末增长31.98%，主要是交易性金融资产公允价值变动引起的可抵扣暂时性差异增加所致。

预付款项减少主要系公司预付土地税款科目调整，在其他流动资产中体现。

## （二）主要负债变动情况

单位：万元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日	同比变动
短期借款	65,000.00	73,000.00	-10.96%

应付账款	3,066.70	4,264.49	-28.09%
预收款项	1,596.24	2,730.86	-41.55%
应付职工薪酬	977.97	735.08	33.04%
应交税费	4,622.10	2,067.66	123.54%
应付利息	15,867.53	14,584.09	8.80%
其他应付款	19,589.92	7,420.25	164.01%
一年内到期的非流动负债	26,738.00	14,386.00	85.86%
其他流动负债	110,000.00	100,000.00	10.00%
长期借款	64,152.00	69,040.00	-7.08%
应付债券	250,000.00	150,000.00	66.67%
长期应付款	9,942.31	14,745.84	-32.58%
专项应付款	4,624.16	2,471.05	87.13%
递延所得税负债	6,180.19	5,263.08	17.43%
递延收益	3,650.74	3,320.37	9.95%
负债总额	586,007.85	464,028.77	26.29%

2015 年末，公司的负债总额为 586,007.85 万元，较 2014 年末增长 121,979.08 万元，总体呈上升趋势，负债规模随公司业务发展和经营规模的不断扩大而增长。

预收款项主要为公司预收的房租费和停车费。2015 年末，公司预收款项余额为 1,596.24 万元，较 2014 年末降低 41.55%，主要是因为公司 2015 年度预收的房租费大幅增加。

应付职工薪酬主要由短期薪酬、离职后福利和辞退福利组成。2015 年末，公司应付职工薪酬余额为 977.97 万元，较 2014 年末增长 33.04%。主要是公司 2015 年应付工资、奖金、津贴和补贴增加所致。

应交税费 2015 年末余额为 4,622.10 万元，较 2014 年末增长 123.54%。主要是因为公司各项业务的不断发展，导致增值税和营业税等大幅增长。同时也导致企业所得税的大幅提高。

其他应付款主要为往来款项及押金。2015 年末，其他应付款余额为 19,589.92 万元，较 2014 年末增长 164.01%。主要系 2015 年末公司与关联企业短期往来款项增加所致。

一年内到期的非流动负债主要为即将到期的长期借款。2015 年末，一年内

到期的非流动负债余额为 26,738.00 万元，较 2015 年末增长 85.86%。主要是因为 2015 年公司保证借款增加。

应付债券由企业债、中期票据和非公开定向债务融资工具组成。2015 年末，应付债券余额为 250,000.00 万元，较 2014 年末增长 66.67%。主要是因为 2015 年公司发行非公开定向融资工具 100,000.00 万元。

长期应付款 2015 年末余额为 9,942.31 万元，较 2014 年末减少 32.58 万元。主要是因为公司下属子公司宁波北仑岩东排水有限公司归还自有管网向华远租赁有限公司融通资金。

专项应付款 2015 年末余额为 4,624.16 万元，较 2014 年末增加 87.13%。主要是因为公司 2015 年度水务业务应付工程款增多。

### 三、资产受限情况

截至 2015 年 12 月 31 日，公司主要资产所有权和使用权受到限制的资产合计 45,621.03 万元。具体情况如下：

单位：万元

项目	金额	受限原因
货币资金	60.00	保函保证金
投资性房地产	23,563.11	抵押担保
固定资产	10,913.07	抵押担保
无形资产	11,084.84	抵押担保
合计	45,621.03	-

截至报告期末，除上述已说明事项外，公司无其它资产抵押、质押和其他被限制用途安排。

截至报告期末，公司资产抵质押情况未发生重大变化。

### 四、其他债券和债务融资工具

截至本报告签署之日，本公司及其控股子公司发行债券情况如下：

单位：万元

发行主体	债券类别	债券名称	发行日期	规模	期限	利率	到期偿付本息情况
宁波经济技术开发区控股有限公司	一般公司债	16 宁开控	2016/4/11	100,000.00	5 年	3.73%	存续中
宁波经济技术开发区控股有限公司	非公开定向债务融资工具	16 宁波经开 PPN001	2016/1/6	100,000.00	3 年	4.50%	存续中
宁波经济技术开发区控股有限公司	非公开定向债务融资工具	15 宁波经开 PPN001	2015/6/16	100,000.00	3 年	5.80%	存续中
宁波经济技术开发区控股有限公司	短期融资券	15 宁技发 CP002	2015/5/7	50,000.00	1 年	4.40%	存续中
宁波经济技术开发区控股有限公司	短期融资券	15 宁技发 CP001	2015/4/17	50,000.00	1 年	4.95%	已偿付
宁波经济技术开发区控股有限公司	企业债券	14 宁开控债	2014/4/21	50,000.00	7 年	7.09%	存续中，付息正常
宁波经济技术开发区控股有限公司	中期票据	14 宁技发 MTN002	2014/4/11	50,000.00	3 年	6.90%	存续中，付息正常
宁波经济技术开发区控股有限公司	中期票据	14 宁技发 MTN001	2014/1/16	50,000.00	5 年	8.20%	存续中，付息正常
宁波经济技术开发区控股有限公司	短期融资券	14 宁技发 CP001	2014/1/16	50,000.00	1 年	6.78%	已偿付
宁波经济技术开发区控股有限公司	短期融资券	14 宁技发 CP002	2014/4/11	50,000.00	1 年	5.90%	已偿付
合计	-	-	-	650,000.00	-	-	-

## 五、公司对外担保情况

截至2015年12月31日，公司对外担保余额合计680,910.00万元，其中公司对关联方的担保余额为452,180万元，对非关联方的担保余额为228,730万元。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司提供担保的情况如下：

单位：万元

项目	担保余额
关联公司	452,180.00
非关联方	228,730.00
合计	<b>680,910.00</b>

## 六、银行授信情况

发行人在各大银行等金融机构的资信情况良好，与其一直保持长期合作伙伴关系，获得较高的授信额度，间接债务融资能力较强。

截至本报告签署之日，公司获得的银行授信总额为 529,100.00 万元，已使用授信额度为 162,590.00 万元，尚余授信额度为 366,510.00 万元，发行人取得的各项银行贷款均按时偿还，不存在违约或延迟支付本息的情况。

## 七、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

公司在 2015 年无重要会计政策、会计估计变更，且无重大会计差错更正。

## 第四节业务和公司治理情况

### 一、公司主要业务

根据 2011 年第三次修订的《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011) 的行业划分标准和中国证监会 2012 年 10 月 26 日颁布的《上市公司行业分类指引》(2012 年修订)，发行人属于“S90 综合类”。

发行人营业执照载明的经营范围：国有资产管理，项目投资，资产评估，咨询服务。

目前，公司主要负责北仑区国有资产的经营和管理、项目投资、资产评估和咨询服务等，主营业务包括水务、工程施工、物业经营、固废处理等板块。

### 二、公司经营情况

#### (一) 主要经营业务

##### 1、发行人报告期内主营业务收入与主营业务成本构成

单位：万元

业务板块	2015 年			
	营业收入	占比	营业成本	占比
水务	13,803.04	38.24%	11,057.46	41.65%
工程施工	2,906.48	8.05%	2,064.77	7.78%
物业经营	7,188.44	19.91%	6,438.34	24.25%
固废处理	10,429.94	28.89%	6,673.02	25.14%
其他	1,771.70	4.91%	314.72	1.19%
合计	36,099.60	100.00%	26,548.31	100.00%

##### 2、公司报告期内营业收入毛利按业务板块分类情况：

单位：万元

业务板块	2015 年	
	营业毛利润	毛利率
水务	2,745.58	19.89%

业务板块	2015 年	
	营业毛利润	毛利率
工程施工	841.71	28.96%
物业经营	750.10	10.43%
固废处理	3,756.92	36.02%
其他	1,456.98	82.24%
<b>合计</b>	<b>9,551.29</b>	<b>26.46%</b>

### 3、公司各板块主要经营情况

#### (1) 水务板块

2015 年水务板块各细分业务收入、成本及毛利率情况如下：

单位：万元

项目	收入	成本	毛利率
污水处理收入	9,902.00	7,674.20	22.50%
再生水销售收入	2,009.19	1,884.76	6.19%
自来水收入	1,891.85	1,498.50	20.79%
<b>合计</b>	<b>13,803.04</b>	<b>11,057.46</b>	<b>19.89%</b>

#### (2) 工程施工板块

2015 年度公司主要工程施工收入明细情况如下：

工程名称	收入金额 (万元)
青峙 1 号路河道绿化	57.88
2013 年区域道路修复工程 (东海路)	47.87
2013 年夜菜场南侧道路改造	19.46
小港新建路改造	8.71
原夜宵摊改造	32.00
小港直街市政改造	19.17
蛟山公园河口清淤工程	12.18
2013 年戚家山街道拆违后市政绿化恢复工程	14.00
戚家山蔚斗小区整治工程	393.75
戚家山片污水设施管网接入工程	74.84
北仑金鸡路滨海路碎板修复工程	286.90
青峙绿岛花坛修复工程	0.45
背街小巷改造 (渡头路至渡头桥)	32.57
背街小巷改造 (大堂前背弄)	4.98

工程名称	收入金额(万元)
桥东街三江超市周边整治工程	9.24
惠百佳周边菜场改造工程	20.18
背街小巷改造(小港直街南段)	34.89
2014 年老旧小区改造	324.44
骆霞线海越油罐区绿化提升工程	135.00
小港夜菜场南侧道路改造工程	29.99
青峙 1 号路东侧绿化工程	99.21
蛟山公园综合改造工程	9.02
江南路公路整治(东外环-隧道)	361.10
零星工程	50.80
<b>合计</b>	<b>2,078.61</b>

### (3) 物业经营板块

2015 年度，公司物业经营板块收入、成本及毛利率明细情况如下：

单位：万元

收入类别	收入	成本	毛利率
租赁收入	4,445.95	4,510.98	-1.46%
停车费收入	2,341.35	1,892.58	19.17%
酒店物业收入	401.14	34.78	91.33%
<b>合计</b>	<b>7,188.44</b>	<b>6,438.34</b>	<b>10.43%</b>

### (4) 固废处理板块

2015 年度，公司固废处理板块收入、成本及毛利率明细情况如下：

收入类别	收入	成本	毛利率
焚烧	6,283.71	3,952.53	37.10%
稳固化/填埋	3,102.04	1,908.78	38.47%
物化	68.71	23.30	66.09%
动物无害化	328.07	95.18	70.99%
家电拆解	16.57	48.68	-193.77%
医废处理	630.84	644.55	-2.17%
<b>合计</b>	<b>10,429.94</b>	<b>6,673.02</b>	<b>36.02%</b>

公司其他业务收入主要为游泳馆收入、泵站管网养护收入等。

## (二) 非主要经营业务

报告期内，公司主要利润构成中有部分来自于投资收益，2015 年度公司投资收益明细如下：

单位：万元

项 目	2015 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-0.65
处置长期股权投资产生的投资收益	-
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	1.87
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	-
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	1,898.39
处置可供出售金融资产取得的投资收益	16,102.08
合 计	<b>18,001.69</b>

### （三）投资状况

截至 2015 年 12 月末，发行人主要的在建项目主要包括小港污水厂扩容工程、岩东厂四期设备安装工程、光大炉渣垃圾处理工程、危险废物焚烧处置项目二期工程等，尚需继续投入 45,000.00 万元资金。

### （四）未来战略、计划、风险

#### 1、未来战略与计划

公司是致力于服务宁波市北仑区域社会经济发展，以国有资产管理为载体，以投资、资产经营和资本运作为主要模式，依靠稳健经营以将发行人建设成为金融资本和产业资本高度融合的现代化、综合性国有投资控股公司。

公司所处的宁波市北仑区为浙江省对外开放时间最早、层度最高、国家级开发功能最集中的区域，是我国重要的航运、物流、加工制造和贸易中心。未来，公司将继续依托于区域垄断经营优势和在政策、业务开展方面获得的来自于股东的支持，继续促进国有资产保值增值，争取在新的时期不断开发公司多元化经营的新活力，把公司建设成为在宁波地区乃至浙江省具有较强影响力的现代化、综合性国有投资控股公司。公司的多种经营及地方政府的大力支持将为公司盈利的可持续增长提供有力保障。

## 2、可能面临的风险

### (1) 经济周期波动风险

公司所处的工程施工、酒店业务为充分竞争行业，依托社会经济的发展和北仑城市化进程的深入，工程施工和酒店业务发展速度较快。虽然公司的工程施工和酒店业务具备一定的特色和竞争能力，但整体规模相对较小，一旦经济出现衰退或增速放缓，业务需求将会减弱，行业竞争将会加剧，从而使公司的相关业务面临较大的的经营风险。

### (2) 原材料价格波动风险

公司主要从事水务、工程施工、固废处理等业务，未来物价上涨，有可能导致水务业务的净水和污水处理药剂，工程施工业务的管材、钢材、水泥、砂石，固废处理业务的柴油等原材料价格随着经济形势的变化而有所波动。公司在未来经营过程中可能面临原材料价格波动的风险，将对公司主要业务原材料的供应和盈利能力造成一定影响。

### (3) 产品定价风险

公司污水处理、再生水、转供水及停车场收费等价格均由政府审定和监管。政府在充分考虑资源的合理配置和保证社会公共利益的前提下，遵循市场经济规律，根据行业平均成本并兼顾企业合理利润的原则来确定价格（收费）标准，保证了企业稳定合理的利润，但如果未来由于生产成本上涨但政府相关部门没有及时相应调整价格，将会对公司短期内的盈利能力产生不利影响。

### (4) 资产托管风险

公司长期股权投资及可供出售金融资产中存在部分持股比例超过 50%或相对控股但未纳入财务报表合并范围的企业，该类公司在考虑北仑区域内战略发展需求及各公司职能变化的前提下，根据宁波经济技术开发区管理委员会及宁波市人民政府出具的托管文件，分别将相应国有股权的管理权托管至宁波市临港重大项目建设领导小组办公室、北仑滨海新城建设指挥部、宁波市梅山岛开发建设管理委

员会、北仑滨江新城建设指挥部和宁波市公安局北仑分局等政府派出机构行使，公司不享有对该类公司的经营管理权和决策权，但保留该类公司所持股权的处置权和收益权或固定收益权。托管公司的决策和经营方针主要由其受托人决定，但作为出资人，公司及其子公司还应承担托管公司在经营、决策过程中产生的相应风险，公司虽已建立相应的投资人利益保护机制，但若该类公司经营不善，将对公司的权益造成不利影响。

#### （5）安全生产风险

公司固废处理业务主要以危险废物处理为主，采用焚烧、填埋等方式处理，若处置不当，易引起安全生产事故。同时，公司所从事的工程施工也属于风险行业。安全施工是公司正常运营的前提条件，也是公司取得经济利益的重要保障。影响安全生产的因素众多，包括人为因素、设备因素、技术因素及不可抗拒的自然灾害等因素，若疏于管理，易引发安全生产事故，从而对公司的社会声誉、生产经营和经济效益等产生严重影响。

#### （6）下属公司管理风险

近年来，公司由于资产规模的持续扩张，拥有直接控股和间接控股子公司数量持续增多，行业涉及水务、工程施工、物业经营、固废处理等行业。这给公司管理水平提出更高的要求，如果公司在制度、资金、人员等方面的管理能力不能相应提高，公司将面临一定程度的管理风险。

#### （7）人力储备风险

随着发行人生产规模的扩大，对各类管理技术人才、专业型人才需求不断增加。如果发行人内部激励与约束机制不合理，不能有效地吸引并留住人才，造成人才储备不足，可能给发行人的经营和未来进一步发展带来一定不确定性，影响发行人发展战略的实施。

#### （8）突发事件引发的经营风险

突发事件具有偶发性和严重性，往往对企业的公司治理和正常的生产经营和

决策带来不利影响。目前公司主要从事水务、工程施工、固废处理等业务，其中自来水供应如遇水体污染、管道破裂、洪涝灾害等突发事件，将造成重大的供水事故，影响居民的生产、生活；固废处理如发生爆炸等突发事故，将对人员、财产安全带来危害，对公司正常生产经营活动开展带来影响，因此需要关注企业的突发事件引起的经营风险。

#### （9）宏观政策变化风险

国家为应对国际、国内政治、经济变化，出台相应的宏观调控政策，确保经济运行良好、稳定的态势。2014年以来，中国经济潜在增长率下行，要素禀赋情况发生变化，经济领域呈现出若干问题。“稳中求进、改革创新”是2014年经济工作的核心内容。新一轮经济体制改革将深刻影响未来经济发展方向。宏观政策变化对公司经营产生的正、负面影响具有不确定性，对公司经营目标的实现带来一定的风险。

#### （10）环保政策变化风险

公司所从事的水务业务、固废处理等均属于公用环保行业，目前公司的相关业务的产品生产和工艺流程等均符合国家相关环保标准和规定。但随着我国经济的持续发展和人民对生活品质的提高，国家的环保政策也将发生变化。一旦国家的环保政策趋于严格，环保要求进一步提高，公司将不得不改进相关生产流程和工艺，提高运营成本，从而使公司的经营状况带来一定的影响。

#### （11）地方政府政策变化风险

公司作为北仑区（宁波经济技术开发区）下属国有企业，主营业务中水务为公用事业业务，在区域内独家经营。随着政府鼓励在城市基础设施建设、公用事业领域进行有序竞争，以及城市开发领域的扩大及开发程度的加深，城市基础设施建设、公用事业领域的市场化进程必然进一步加深，若政府政策变化，上述领域或将逐步放开，社会资本进入后将会带来行业竞争，导致公司市场份额下降，运行成本上升，对公司业务收入、盈利能力造成较大影响。

### （五）报告期内与主要客户发生业务往来时，是否有严重违约事项

报告期内，公司与主要客户发行业务往来时，不存在严重违约事项。

### （六）独立经营情况

公司自成立以来，按照《公司法》、《证券法》等法律、法规和《公司章程》的要求规范运作。截至本报告签署之日，公司拥有完整的组织机构和业务操作团队，负责本公司的整体经营，财务核算独立，各项资产权属明确清晰。

### （七）非经营性往来占款或资金拆借、违规担保情况

报告期内，公司非经营性往来占款或资金拆借明细如下：

单位：万元

项目	关联方	账面余额
其他应收款	宁波经济技术开发区大港开发有限公司	15,000.00
	宁波经济技术开发区天人房地产开发有限公司	17,957.32
	宁波开发区天旭贸易公司	10,950.00
	宁波亿泰控股集团股份有限公司	4,000.00
合计		47,,907.32

报告期内，公司不存在超过公司净资产 10%的非经营性往来占款和资金拆借情况，且不存在违规为股东、实际控制人及其关联方提供担保的情形。

### （八）公司治理、内部控制等是否违反《公司法》、《公司章程》规定

报告期内，公司不存在公司治理、内部控制等方面是否有违反《公司法》、《公司章程》规定的情况。

## 第五节重大事项

### 一、重大未决诉讼或未决仲裁

报告期内,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、仲裁或行政程序涉及或可能涉及影响已发行债券的按期偿付。

### 二、报告期内公司破产重整事项

报告期内,本公司不存在破产重整事项。

### 三、暂停上市或停止上市风险

截至本报告签署之日,本期债券尚未在上交所上市。

### 四、报告期内公司及其股东、实际控制人等涉嫌犯罪情况

报告期内公司及其股东、实际控制人不存在涉嫌犯罪被司法机关立案调查的情况,公司董事、监事、高级管理人员不存在涉嫌犯罪被司法机关采取强制措施的情况。

### 五、其他重大事项

报告期内,公司对《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的各重大事项的适用情况如下:

1、发行人经营方针、经营范围或生产经营外部条件等发生重大变化

不适用。

2、债券信用评级发生变化

不适用。

3、发行人主要资产被查封、扣押、冻结

不适用。

4、发行人发生未能清偿到期债务的违约情况

不适用。

5、发行人当年累计新增借款或对外提供担保超过上年末净资产的百分之二十

不适用。

6、发行人放弃债权或财产，超过上年末净资产的百分之十

不适用。

7、发行人发生超过上年末净资产百分之十的重大损失

不适用。

8、发行人作出减资、合并、分立、解散及申请破产的决定

不适用。

9、发行人涉及重大诉讼、仲裁事项或受到重大行政处罚

不适用。

10、保证人、担保物或者其他偿债保障措施发生重大变化

不适用。

11、发行人情况发生重大变化导致可能不符合公司债券上市条件

不适用。

12、发行人涉嫌犯罪被司法机关立案调查，发行人董事、监事、高级管理人员涉嫌犯罪被司法机关采取强制措施

不适用。

13、其他对投资者作出投资决策有重大影响的事项

不适用。

## 第六节财务报告

本公司 2015 年度财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，该所出具了标准无保留意见的审计报告。本公司经审计的 2015 年年度财务报告请参见附件。

## 第七节备查文件目录

### 一、备查文件

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- (二) 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；
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (四) 按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的年度报告、年度财务信息。

### 二、查阅地点

在本次公开发行公司债券发行期内，投资者可以至本公司办公场所和承销商处查阅上述备查文件。

(本页以下无正文)

宁波经济技术开发区控股有限公司  
审计报告及财务报表  
2015 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

(2015年1月1日至2015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	1-75

## 审计报告

信会师报字[2016]第 122951 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 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2015 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。



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 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 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

二〇一六年四月二十日

宁波经济技术开发区控股有限公司  
合并资产负债表  
2015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)	3,466,104,911.40	3,019,769,279.51
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)	553,360.00	732,760.00
衍生金融资产			
应收票据	(三)	5,000,000.00	
应收账款	(四)	38,968,715.79	48,044,684.77
预付款项	(五)	1,187,189.04	15,110,766.73
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		69,932.00	15,742.22
应收股利	(六)	923,371.28	
其他应收款	(七)	1,891,025,704.28	365,792,241.71
买入返售金融资产			
存货	(八)	5,663,397.18	12,225,437.27
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	(九)	80,776,242.65	599,971.04
流动资产合计		5,490,272,823.62	3,462,290,883.25
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	(十)	970,334,776.91	1,364,948,108.92
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十一)	6,344,485,187.72	5,903,649,596.09
投资性房地产	(十二)	579,517,667.56	584,047,607.33
固定资产	(十三)	794,756,016.21	961,416,716.79
在建工程	(十四)	27,642,769.99	71,549,482.48
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	(十五)	232,063,861.22	240,968,269.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十六)	44,001,193.27	44,776,211.68
递延所得税资产	(十七)	185,252.61	140,402.61
其他非流动资产	(十八)	13,615,006.61	
非流动资产合计		9,006,601,732.10	9,171,496,395.87
资产总计		14,496,874,555.72	12,633,787,279.12

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:

印徐响

主管会计工作负责人:

印小平

会计机构负责人:

印小平

宁波经济技术开发区控股有限公司  
合并资产负债表(续)  
2015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	(十九)	650,000,000.00	730,000,000.00
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	(二十)	30,666,988.96	42,644,850.93
预收款项	(二十一)	15,962,363.82	27,308,617.69
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(二十二)	9,779,720.47	7,350,799.85
应交税费	(二十三)	46,220,953.62	20,676,589.32
应付利息		158,675,269.69	145,840,949.57
应付股利			
其他应付款	(二十四)	195,899,165.30	74,202,452.16
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	(二十五)	267,380,000.00	143,860,000.00
其他流动负债	(二十六)	1,100,000,000.00	1,000,000,000.00
流动负债合计		2,474,584,461.86	2,191,884,259.52
非流动负债:			
长期借款	(二十七)	641,520,000.00	690,400,000.00
应付债券	(二十八)	2,500,000,000.00	1,500,000,000.00
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	(二十九)	99,423,090.87	147,458,427.53
长期应付职工薪酬			
专项应付款	(三十)	46,241,618.40	24,710,489.00
预计负债			
递延收益	(三十一)	36,507,432.49	33,203,651.85
递延所得税负债	(十七)	61,801,929.87	52,630,832.23
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,385,494,071.63	2,448,403,400.61
负债合计		5,860,078,533.49	4,640,287,660.13
所有者权益:			
实收资本	(三十二)	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	(三十三)	6,624,760,348.60	6,148,110,719.86
减: 库存股			
其他综合收益	(三十四)	185,172,947.65	157,892,496.71
专项储备	(三十五)	1,087,444.29	
盈余公积	(三十六)	172,997,199.82	167,055,719.39
一般风险准备			
未分配利润	(三十七)	852,778,081.87	720,440,683.03
归属于母公司所有者权益合计		8,636,796,022.23	7,993,499,618.99
少数股东权益			
所有者权益合计		8,636,796,022.23	7,993,499,618.99
负债和所有者权益总计		14,496,874,555.72	12,633,787,279.12

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:

徐向

主管会计工作负责人:

印小平

会计机构负责人:

印小平

宁波经济技术开发区控股有限公司  
资产负债表  
2015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		2,556,743,501.60	1,779,476,355.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		553,360.00	732,760.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		111,040.18	397,847.98
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(一)	1,755,242,872.66	1,226,103,740.75
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		57,570.46	54,440.01
流动资产合计		4,312,708,344.90	3,006,788,911.27
非流动资产:			
可供出售金融资产		456,784,559.28	475,313,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(二)	7,649,302,486.94	7,200,507,524.75
投资性房地产		250,957,723.99	259,511,705.47
固定资产		6,979,551.53	7,513,485.13
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		980,621.04	1,016,388.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		147,752.61	102,902.61
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,365,152,695.39	7,943,965,006.32
资产总计		12,677,861,040.29	10,950,753,917.59

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)

2015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		450,000,000.00	300,000,000.00
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		1,010,029.00	955,109.00
应付职工薪酬		88,603.32	128,853.42
应交税费		17,683,899.96	11,837,536.66
应付利息		156,903,888.89	142,970,410.95
应付股利			
其他应付款		55,372,671.74	97,830,805.52
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		1,100,000,000.00	1,000,000,000.00
流动负债合计		1,781,059,092.91	1,553,722,715.55
非流动负债:			
长期借款			
应付债券		2,500,000,000.00	1,500,000,000.00
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		3,423,090.87	3,458,427.53
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		40,857,879.48	48,852,489.66
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,544,280,970.35	1,552,310,917.19
负债合计		4,325,340,063.26	3,106,033,632.74
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		6,521,965,415.46	6,047,143,897.04
减: 库存股			
其他综合收益		122,573,638.45	146,557,468.99
专项储备			
盈余公积		172,997,199.82	167,055,719.39
未分配利润		734,984,723.30	683,963,199.43
所有者权益合计		8,352,520,977.03	7,844,720,284.85
负债和所有者权益总计		12,677,861,040.29	10,950,753,917.59

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4页

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  
2015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		360,996,087.41	360,764,739.13
其中: 营业收入	(三十八)	360,996,087.41	360,764,739.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		392,846,396.26	375,120,104.46
其中: 营业成本	(三十八)	265,483,087.73	252,285,168.83
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	(三十九)	8,077,364.20	8,355,550.60
销售费用	(四十)	4,942,428.39	10,596,974.27
管理费用	(四十一)	99,301,708.81	93,065,238.32
财务费用	(四十二)	8,108,214.67	13,201,095.00
资产减值损失	(四十三)	6,933,592.46	-2,383,922.56
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(四十四)	-179,400.00	185,914.00
投资收益(损失以“-”号填列)	(四十五)	180,016,892.07	120,518,850.72
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-6,543.61	33,294,487.27
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		147,987,183.22	106,349,399.39
加: 营业外收入	(四十六)	42,430,224.46	30,138,808.80
其中: 非流动资产处置利得		138,500.00	319,122.20
减: 营业外支出	(四十七)	1,538,047.25	2,483,378.91
其中: 非流动资产处置损失		549,974.79	1,046,803.49
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		188,879,360.43	134,004,829.28
减: 所得税费用	(四十八)	48,148,681.16	18,562,005.98
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		140,730,679.27	115,442,823.30
归属于母公司所有者的净利润		140,730,679.27	115,442,823.30
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额		27,280,450.94	46,695,653.89
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		27,280,450.94	46,695,653.89
(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		27,280,450.94	46,695,653.89
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		51,264,281.48	11,335,027.72
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-23,983,830.54	35,360,626.17
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		168,011,130.21	162,138,477.19
归属于母公司所有者的综合收益总额		168,011,130.21	162,138,477.19
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)		0.18	
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.18	

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  
利润表  
2015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)	8,056,809.57	10,333,385.44
减: 营业成本	(三)	8,937,773.47	8,968,417.14
营业税金及附加		449,935.93	578,669.67
销售费用			
管理费用		17,237,817.21	20,867,915.74
财务费用		-6,937,010.34	-4,088,504.34
资产减值损失			
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		-179,400.00	185,914.00
投资收益 (损失以“-”号填列)	(四)	88,212,646.08	100,064,977.40
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-2,326,556.23	38,073,985.23
二、营业利润 (亏损以“-”填列)		76,401,539.38	84,257,778.63
加: 营业外收入		365,130.00	2,440,000.00
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出		14,286.79	14,817.82
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		76,752,382.59	86,682,960.81
减: 所得税费用		17,337,578.29	9,966,239.32
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		59,414,804.30	76,716,721.49
五、其他综合收益的税后净额		-23,983,830.54	35,360,626.17
(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		-23,983,830.54	35,360,626.17
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		-23,983,830.54	35,360,626.17
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		35,430,973.76	112,077,347.66
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  
2015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
<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		363,114,338.05	323,240,823.02
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		6,892,228.21	2,351,787.24
收到其他与经营活动有关的现金	(四十九)	158,944,634.71	59,724,878.36
经营活动现金流入小计		528,951,200.97	385,317,488.62
购买商品、接受劳务支付的现金		116,229,807.49	100,620,116.21
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		90,883,275.90	86,668,119.10
支付的各项税费		48,732,244.28	29,503,827.37
支付其他与经营活动有关的现金	(四十九)	73,872,776.80	42,818,716.54
经营活动现金流出小计		329,718,104.47	259,610,779.22
经营活动产生的现金流量净额		199,233,096.50	125,706,709.40
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		185,276,306.15	81,835,979.78
取得投资收益收到的现金		21,493,911.12	46,954,407.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		135,316,881.82	711,574.38
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	(四十九)	23,721,907.91	8,452,236.35
投资活动现金流入小计		365,809,007.00	133,462,782.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		80,262,991.15	273,708,577.01
投资支付的现金		76,658,260.00	247,250,230.00
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	(四十九)	150,000,000.00	81,598,333.00
投资活动现金流出小计		306,921,251.15	604,139,214.55
投资活动产生的现金流量净额		58,887,755.85	-470,676,432.06
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		31,300,000.00	
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		3,610,000,000.00	2,190,000,000.00
发行债券收到的现金		2,100,000,000.00	2,500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十九)	62,386,486.00	75,961,025.64
筹资活动现金流入小计		5,803,686,486.00	4,765,961,025.64
偿还债务支付的现金		4,615,360,000.00	2,614,860,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,659,906.46	96,295,550.30
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	(四十九)	977,451,800.00	321,500,000.00
筹资活动现金流出小计		5,615,471,706.46	3,032,655,550.30
筹资活动产生的现金流量净额		188,214,779.54	1,733,305,475.34
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
五、现金及现金等价物净增加额		446,335,631.89	1,388,335,752.68
加: 期初现金及现金等价物余额		3,019,169,279.51	1,630,833,526.83
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,465,504,911.40	3,019,169,279.51

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:

徐向

印徐向

主管会计工作负责人:

印小平

会计机构负责人:

印小平

## 宁波经济技术开发区控股有限公司

## 现金流量表

2015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
<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		2,721,053.67	533,333.33
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		109,578,100.70	10,152,304.11
经营活动现金流入小计		112,299,154.37	10,685,637.44
购买商品、接受劳务支付的现金		73,217.20	23,766.99
支付给职工以及为职工支付的现金		11,156,935.44	14,930,464.33
支付的各项税费		15,467,429.00	6,703,429.47
支付其他与经营活动有关的现金		37,762,303.89	2,398,941.51
经营活动现金流出小计		64,459,885.53	24,056,602.30
经营活动产生的现金流量净额		47,839,268.84	-13,370,964.86
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		88,966,773.99	58,335,979.78
取得投资收益收到的现金		11,613,708.32	14,592,166.96
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		77,091,388.91	42,089,926.78
投资活动现金流入小计		177,671,871.22	115,018,073.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		92,194.00	184,159.00
投资支付的现金		31,000,000.00	37,550,230.00
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		104,000,000.00	568,798,333.00
投资活动现金流出小计		135,092,194.00	606,532,722.00
投资活动产生的现金流量净额		42,579,677.22	-491,514,648.48
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		31,300,000.00	
取得借款收到的现金		1,890,000,000.00	800,000,000.00
发行债券收到的现金		2,100,000,000.00	2,500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,021,300,000.00	3,300,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,740,000,000.00	1,050,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		594,451,800.00	610,000,000.00
筹资活动现金流出小计		3,334,451,800.00	1,660,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		686,848,200.00	1,640,000,000.00
<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>		777,267,146.06	1,135,114,386.66
加: 期初现金及现金等价物余额		1,779,476,355.54	644,361,968.88
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,556,743,501.60	1,779,476,355.54

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:

印小平

印小平

印小平



2015年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	归属于母公司所有者权益变动表						本期						
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 股本股	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				6,148,110,719.86		157,892,496.71		167,055,719.39		720,440,683.03		7,993,499,618.99
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、本年年初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					476,649,628.74		27,280,450.94		1,087,444.29	5,941,480.43	132,357,138.84		643,296,403.24
(一) 综合收益总额							27,280,450.94				140,730,679.27		168,011,130.21
(二) 所有者投入和减少资本					476,649,628.74						476,649,628.74		
1. 所有者投入的资本					31,100,000.00						31,100,000.00		
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					445,349,628.74						445,349,628.74		
(三) 利润分配									5,941,480.43		-8,395,286.43		-2,451,800.00
1. 提取盈余公积									5,941,480.43		-5,941,480.43		
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									1,087,444.29				1,087,444.29
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	800,000,000.00				6,624,760,348.60		185,172,947.65		1,087,444.29	172,097,199.82	852,778,081.87		8,636,796,022.23

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: 

会计机构负责人: 

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 (续)

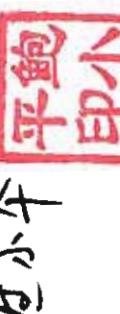
2015年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	归属于母公司所有者权益						期初余额			本期增减变动			期末余额		
	股本	其他权益工具	优先股	永续债	其他	资本公积	减: 存托股	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	
一、上年年末余额	800,000,000.00					5,878,187,472.82				111,196,842.82		159,184,047.24		607,884,901.70	
加: 会计政策变更															7,556,653,264.58
前期差错更正															4,784,630.18
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年年初余额	800,000,000.00					5,878,187,472.82				111,196,842.82		159,184,047.24		612,689,531.88	
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		432,051,724.23	
(一) 综合收益总额										46,695,653.89				115,442,822.30	
(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						269,923,247.04								269,923,247.04	
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															7,671,672.15
2. 提取一般风险准备															7,671,672.15
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、本期期末余额	800,000,000.00					6,148,110,719.86				157,892,496.71		167,055,719.39		720,440,633.03	
															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: 





宁波经济技术开发区控股有限公司  
所有者权益变动表

2015年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期					
	股本	其他权益工具	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
优先股	永续债	其他	减: 库存股	专项储备		
一、上年年末余额	800,000,000.00		6,047,143,897.04	146,557,468.99	167,055,719.39	7,844,720,284.85
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	800,000,000.00		6,047,143,897.04	146,557,468.99	167,055,719.39	7,844,720,284.85
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			474,521,518.42	-23,983,830.54	5,941,480.43	51,021,523.87
(一)综合收益总额				-23,983,830.54		59,414,804.30
(二)所有者投入和减少资本			474,521,518.42			474,821,518.42
1. 所有者投入的资本			31,300,000.00			31,300,000.00
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			443,521,518.42			443,521,518.42
4. 其他						
(三)利润分配				5,941,480.43	-8,393,280.43	-2,451,800.00
1. 提取盈余公积				5,941,480.43	-5,941,480.43	
2. 对所有者的分配					-2,451,800.00	-2,451,800.00
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	800,000,000.00					
四、本期期末余额			6,521,965,415.46	122,573,638.45	172,997,199.82	734,984,723.30
						8,352,520,977.03

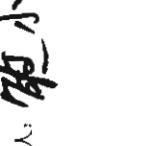
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:   
会计机构负责人: 

主管会计工作负责人:

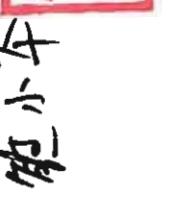
宁波经济技术开发区控股有限公司  
所有者权益变动表（续）  
2015年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)



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
加：会计政策变更											7,455,501,467.51
前期差错更正											4,784,630.18
其他											
二、本年年初余额	800,000,000.00				5,774,787,057.54		111,196,842.82			159,384,047.24	614,918,150.09
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
(一) 综合收益总额							35,360,626.17				76,716,721.49
(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					272,356,839.50						272,356,839.50
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
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
											7,844,770,284.85

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： 

印小平 

会计机构负责人： 

宁波经济技术开发区控股有限公司  
二〇一五年度财务报表附注  
(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 楼 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

(二) 合并财务报表范围

截至 2015 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
宁波经济技术开发区海伦电子有限公司

子公司名称

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

宁波北仑霞浦公共管廊有限公司

**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下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、清偿负债同时进行时，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

本公司本期无重要会计政策变更。

##### 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%

税 种	计税依据	税率
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	34,418.69	24,776.71
银行存款	3,465,438,200.89	3,018,990,702.20
其他货币资金	632,291.82	753,800.60
合 计	3,466,104,911.40	3,019,769,279.51

截至 2015 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

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	553,360.00	732,760.00
衍生金融资产		
其他		
合 计	553,360.00	732,760.00

### (三) 应收票据

#### 1、 应收票据分类列示

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	5,000,000.00	
商业承兑汇票		
合 计	5,000,000.00	

**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**

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	1,800,000.00	
合 计	1,800,000.00	

**(四) 应收账款****1、 应收账款分类披露**

类 别	期末余额				
	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	2,433,592.46	5.88	2,433,592.46	100.00	
组合 1：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	38,968,715.79	94.12			38,968,715.79
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					
合 计	41,402,308.25	100.00	2,433,592.46	5.88	38,968,715.79

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	2,433,592.46	4.82	2,433,592.46	100.00	
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					
合 计	50,478,277.23	100.00	2,433,592.46	4.82	48,044,684.77

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	38,968,715.79		
合计	38,968,715.79		

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	23,323,575.90	56.33	
宁波钢铁有限公司	4,026,141.98	9.72	
宁波市北仑区瑞岩旅游开发有限公司	2,433,592.46	5.88	2,433,592.46
南亚塑胶工业（宁波）有限公司	1,496,003.90	3.61	
宁波大地化工环保有限公司	1,360,265.40	3.29	
合计	32,639,579.64	78.83	2,433,592.46

(五) 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	1,074,097.87	90.47	967,485.16	6.40
1 至 2 年	28,579.00	2.41	528,274.96	3.50
2 至 3 年	84,512.17	7.12	13,615,006.61	90.10
3 年以上				
合计	1,187,189.04	100.00	15,110,766.73	100.00

(六) 应收股利

应收股利明细

被投资单位	期末余额	年初余额
东方(宁波开发区)体育俱乐部有限公司	923,371.28	
合计	923,371.28	

本公司持有东方(宁波开发区)体育俱乐部有限公司 5.6%的股份,按章程约定,本公司不参与东方公司的经营管理,亦不承担经营亏损。每年公司获得固定分红 923,371.28 元。

(七) 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		计提比例 (%)		
	金额	比例 (%)	金额				
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	1,109,450,332.01	58.66	150,000.00	0.01	1,109,300,332.01		
组合 2: 不计提坏账准备的应收账款	781,725,372.27	41.34			781,725,372.27		
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款							
合计	1,891,175,704.28	100.00	150,000.00	0.01	1,891,025,704.28		

种类	年初余额					账面价值	
	账面余额		坏账准备		计提比例 (%)		
	金额	比例 (%)	金额				
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		

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

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	1,109,300,332.01		
5 年以上	150,000.00	150,000.00	100.00
合计	1,109,450,332.01	150,000.00	0.01

## 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建设投资公司	往来款	817,800,000.00	1 年以内	43.24	
宁波市北仑区交通发展有限公司	往来款	483,700,000.00	1 年以内	25.58	
宁波经济开发区天人房地产开发有限公司	往来款	179,573,221.16	1 年以内	9.50	
宁波经济技术开发区大港开发有限公司	往来款	150,000,000.00	1 年以内	7.93	
宁波开发区天旭贸易有限公司	往来款	109,500,000.00	1 年以内	5.79	
合计		1,740,573,221.16		92.04	

## 3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额
往来款	1,392,061,021.04

款项性质	期末账面余额
借款	493,573,221.16
财政贴息	1,426,743.61
其他	4,114,718.47
合 计	1,891,175,704.28

## (八) 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	3,833,978.07		3,833,978.07	4,328,972.62		4,328,972.62
库存商品	1,818,080.62		1,818,080.62	1,907,953.98		1,907,953.98
低值易耗品				35,455.99		35,455.99
工程施工	11,338.49		11,338.49	5,953,054.68		5,953,054.68
合 计	5,663,397.18		5,663,397.18	12,225,437.27		12,225,437.27

## (九) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	776,242.65	599,971.04
结构性存款	80,000,000.00	
合 计	80,776,242.65	599,971.04

注:

- 结构性存款系宁波经济技术开发区金帆投资有限公司向招商银行购买的结构性存款, 金额为 3000 万元, 存款产品代码为 CNB00101, 业务协议编号 574000181, 存款期限为 2015 年 11 月 18 日至 2016 年 5 月 18 日。
- 结构性存款系宁波经济技术开发区金帆投资有限公司向招商银行购买的结构性存款, 金额为 5000 万元, 存款产品代码为 CNB00100, 业务协议编号 574000180, 存款期限为 2015 年 11 月 18 日至 2016 年 2 月 18 日。

(十) 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
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	279,972,321.28	279,972,321.28	264,993,432.29	264,993,432.29	
按成本计量	692,132,866.35	1,770,410.72	690,362,455.63	1,101,725,087.35	1,770,410.72
合 计	972,105,187.63	1,770,410.72	970,334,776.91	1,366,718,519.64	1,770,410.72
					1,364,948,108.92

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	32,764,601.76		32,764,601.76
公允价值	279,972,321.28		279,972,321.28
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	247,207,719.52		247,207,719.52
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			
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
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
宁波市港博文化发展有限公司		1,500,000.00			100.00
宁波溪口抽水蓄能电站有限公司	11,738,640.96	11,738,640.96			5.30
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
宁波讯强电子科技有限公司		7,000,000.00			4.41
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
宁波保税区金旭投资合伙企业(有限合伙)		10,476,200.00			47.62
宁波君润科胜股权投资合伙企业(有限合伙)		28,900,000.00			25.45
光大环保能源(宁波)有限公司	25,568,000.00	34,249,579.00			13.70
宁波经济技术开发区新区热力有限公司	2,550,000.00				51.00
宁波钢铁有限公司	159,600,000.00	159,600,000.00			2.85

被投资单位	账面余额		年初 减值准备	年末 减值准备	在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初	期末				
宁波北仑国开村镇银行股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00			10.00	
浙甬钢铁投资（宁波）有限公司	40,082,938.00	40,082,938.00			10.00	
开发区拓基建设有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00			2.00	
宁波华生国际家居广场有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00			5.00	
宁波北仑绿瑞环保有限公司	5,500,000.00	5,500,000.00			55.00	
宁波信润石化储运有限公司	2,000,000.00	23,000,000.00			10.00	
宁波大碶疏港高速公路有限公司	83,700,000.00				18.00	
宁波穿山疏港高速公路有限公司	400,000,000.00				17.06	
合 计	1,101,725,987.35	692,132,866.35	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投资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投资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、本公司持有宁波市港博文化发展有限公司(以下简称“港博公司”)100%的股份。根据港博公司股权托管协议,公司持有 100%股权,委托给港博博物馆(北仑博物馆)管理,在托管期间,港博博物馆行使除股东处置权以外的其他所有权利,同时承担相应股东义务。根据宁波经济技术开发区管理委员会主任专题纪要第 5 期,资本金由财政划拨解决。
- 4、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%。
- 5、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%。
- 6、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%。

7、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%。

8、本公司对宁波保税区金旭投资合伙企业(有限合伙)所占出资比例 47.62%，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%。

9、本公司对宁波君润科胜股权投资合伙企业所占出资比例 25.45%，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%。

10、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，本期宁波经济技术开发区新区热力有限公司已清算。

11、本公司最初持有对宁波北仑绿瑞环保有限公司 100.00%的股权，为进一步拓展公司业务，引入宁波经济技术开发区开源开发投资有限公司资金，对该公司进行增资扩股，增资后本公司持有该公司 55.00%股权，且双方签署《宁波北仑绿瑞环保有限公司增资扩股协议》，协议中约定：宁波北仑绿瑞环保有限公司由宁波经济技术开发区开源开发投资有限公司经营，承担相应经营风险，本公司按其在该公司的出资金额的 15%享受固定收益。

12、本公司对宁波大碶疏港高速公路有限公司 18%的股权投资，根据宁开控【2015】37 号文件和 2015 年 9 月 8 日签订的股权转让合同，本期将该股权转让给宁波市北仑区交通发展有限公司。

13、本公司对宁波大碶疏港高速公路有限公司 17.06%的股权投资，根据宁开控【2015】37 号文件和 2015 年 9 月 8 日签订的股权转让合同，本期将该股权转让给宁波市北仑区交通发展有限公司。

(十一) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	追加投资	减少投资	本期增减变动			期末余额	本期计提减值准备	减值准备期余额
				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			
<b>联营企业</b>									
宁波经济技术开发区大港开发有限公司	1,560,890,617.70			-93,033,311.78		-1,485,182.82	1,466,372,123.10		
宁波经济技术开发区天人房地产开发有限公司	54,064,233.54			8,677,051.35			62,741,284.89		
宁波滨海新城建设投资有限公司	1,677,003,771.78			478,569.77			1,677,482,341.55		
宁波开发区数字科技园开发有限公司	2,412,423.98			226,762.13		428,398.30		3,067,584.41	
宁波亿泰控股集团股份有限公司	17,035,657.46			3,013,186.40			2,400,000.00	17,648,843.86	
宁波海山岛开发投资有限公司	1,925,603,974.94			71,611,697.74		360,000,000.00		2,357,215,672.68	
宁波滨江新城开发投资有限公司	501,133,117.71			852,053.05		84,578,302.94		586,563,473.70	
宁波金通融资租赁有限公司	98,139,188.57			5,756,509.77				103,895,698.34	
宁波青特热力有限公司	2,994,359.47			90,925.34				3,085,284.81	
宁波市北仑金石小额贷款股份有限公司	32,449,684.35			117,867.00				32,567,551.35	
宁波北仑区保安服务公司	24,832,239.32			-1,548,454.28	175,273.64	-454,656.82		23,024,401.86	
宁波北仑中海油交通新能源有限公司	6,231,535.49			3,944,555.93				10,176,091.42	
宁波港运通信息技术有限公司	838,791.78			-193,956.03				644,835.75	
合 计	5,903,649,596.09			-6,543.61	175,273.64	443,066,861.60	2,400,000.00	6,344,485,187.72	

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。

(十二) 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
<u>1. 账面原值</u>			
(1) 年初余额	461,305,282.35	257,362,338.98	718,667,621.33
(2) 本期增加金额	16,403,444.60	4,016,250.00	20,419,694.60
—外购	1,805,899.00		1,805,899.00
—无形资产转入		4,016,250.00	4,016,250.00
—固定资产转入	4,691,025.53		4,691,025.53
—在建工程转入	9,906,520.07		9,906,520.07
(3) 本期减少金额	200,548.00		200,548.00
—财务决算调整	200,548.00		200,548.00
(4) 期末余额	477,508,178.95	261,378,588.98	738,886,767.93
<u>2. 累计折旧和累计摊销</u>			
(1) 年初余额	101,636,182.00	32,983,832.00	134,620,014.00
(2) 本期增加金额	20,132,765.09	4,616,321.28	24,749,086.37
—计提或摊销	20,132,765.09	4,616,321.28	24,749,086.37
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	121,768,947.09	37,600,153.28	159,369,100.37
<u>3. 减值准备</u>			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
<u>4. 账面价值</u>			
(1) 期末账面价值	355,739,231.86	223,778,435.70	579,517,667.56
(2) 年初账面价值	359,669,100.35	224,378,506.98	584,047,607.33

(十三) 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
<b>1. 账面原值</b>						
(1) 年初余额	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) 本期增加金额	37,872,116.64	43,766,157.74	1,434,944.69	2,388,219.89	5,161,878.15	90,623,317.11
—购置	103,742.64	7,320,880.66	1,434,944.69	2,388,219.89	664,551.37	11,912,339.25
—在建工程转入	37,768,374.00	36,445,277.08			4,497,326.78	78,710,977.86
(3) 本期减少金额	170,924,714.41	3,111,947.00	239,485.00	2,096,106.00	6,000.00	176,378,252.41
—处置或报废	166,233,688.88	3,111,947.00	239,485.00	2,096,106.00	6,000.00	171,687,226.88
—转入投资性房地产	4,691,025.53					4,691,025.53
(4) 期末余额	672,048,295.38	541,440,445.14	12,289,826.06	30,696,997.70	46,694,067.61	1,303,169,631.89
<b>2. 累计折旧</b>						
(1) 年初余额	135,634,018.80	253,564,907.36	8,732,824.88	20,913,499.27	8,662,600.09	427,507,850.40
(2) 本期增加金额	32,640,658.93	47,058,235.25	1,578,560.37	3,369,401.24	4,031,181.32	88,678,037.11
—计提	32,640,658.93	47,058,235.25	1,578,560.37	3,369,401.24	4,031,181.32	88,678,037.11
(3) 本期减少金额	3,191,143.76	2,567,632.98	71,756.32	1,936,038.77	5,700.00	7,772,271.83
—处置或报废	3,191,143.76	2,567,632.98	71,756.32	1,936,038.77	5,700.00	7,772,271.83
(4) 期末余额	166,715,612.32	296,423,431.28	10,239,628.93	22,346,861.74	12,688,081.41	508,413,615.68
<b>3、减值准备</b>						
(1) 年初余额						

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
(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	505,332,683.06	245,017,013.86	2,050,197.13	8,350,135.96	34,005,986.20	794,756,016.21
(2) 年初账面价值	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、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	81,634,333.58	特殊用房商业价值不高，故未办理权证

## (十四) 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	47,241.60		47,241.60	4,668,345.60		4,668,345.60
污水处理厂升级改造	20,913,431.18		20,913,431.18	46,334,045.25		46,334,045.25
固废二期工程	6,634,956.21		6,634,956.21	12,327,082.68		12,327,082.68
环保工程				8,220,008.95		8,220,008.95

项 目	期未余额			年初余额	
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备
其他	47,141.00		47,141.00		
合 计	27,642,769.99		27,642,769.99	71,549,482.48	71,549,482.48

(十五) 无形资产

无形资产情况

项 目	土地使用权		软件		合计
	账面原值	累计摊销	账面价值	减值准备	
1. 账面原值					
(1) 年初余额	262,389,116.89		369,355.04		262,758,471.93
(2) 本期增加金额			468,602.33		468,602.33
—购置			468,602.33		468,602.33
(3) 本期减少金额	4,016,250.00		10,471.71		4,026,721.71
—处置			10,471.71		10,471.71
—转入投资性房地产			4,016,250.00		4,016,250.00
(4) 期末余额	258,372,866.89		827,485.66		259,200,352.55
2. 累计摊销					
(1) 年初余额	21,702,918.40		87,283.56		21,790,201.96
(2) 本期增加金额	5,262,121.53		84,167.84		5,346,289.37
—计提	5,262,121.53		84,167.84		5,346,289.37

项 目	土地使用权	软件	合计
(3) 本期减少金额			
处置			
(4) 期末余额	26,965,039.93	171,451.40	27,136,491.33
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	231,407,826.96	656,034.26	232,063,861.22
(2) 年初账面价值	240,686,198.49	282,071.48	240,968,269.97
<b>(十六) 长期待摊费用</b>			
项 目	年初余额	本期增加金额	本期推销金额
高尔夫项目土地租赁费	8,317,690.80		563,909.64
高尔夫项目土地补偿费	31,694,736.86		858,334.56
沙湾河工程	270,940.90		270,940.90
装修改造工程等	4,492,843.12	3,277,139.93	2,358,973.24
合 计	44,776,211.68	3,277,139.93	4,052,158.34
			44,001,193.27

(十七) 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	591,010.44	147,752.61	411,610.44	102,902.61
合 计	741,010.44	185,252.61	561,610.44	140,402.61

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	247,207,719.52	61,801,929.87	210,523,328.94	52,630,832.23
合 计	247,207,719.52	61,801,929.87	210,523,328.94	52,630,832.23

(十八) 其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
预付土地款	13,615,006.61	
合 计	13,615,006.61	

(十九) 短期借款

短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
保证借款	200,000,000.00	500,000,000.00
信用借款	450,000,000.00	200,000,000.00
抵押借款		30,000,000.00
合 计	650,000,000.00	730,000,000.00

短期借款分类的说明:

- (1) 本公司全资子公司宁波经济技术开发区市政园林工程有限公司向光大银行北仑支行借入 5000 万元借款, 由宁波经济技术开发区建设投资公司、宁波市北仑区一金创业投资有限公司提供保证担保。
- (2) 本公司全资子公司宁波北仑岩东排水有限公司向浙商银行北仑支行借入 1500 万元借款, 由本公司提供保证担保。

(3) 本公司全资子公司宁波北仑岩东排水有限公司向招商银行宁波北仑支行借入 4000 万元借款，由本公司和宁波经济技术开发区建设投资有限公司提供保证担保。

(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开具应付票据向银行借款 9500 万元，保证金比例为 30.00%。

## (二十) 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	20,635,134.41	67.29	23,691,265.25	55.55
1-2 年	6,185,446.69	20.17	14,916,548.58	34.98
2-3 年	1,174,321.37	3.83	3,888,314.12	9.12
3 年以上	2,672,086.49	8.71	148,722.98	0.35
合 计	30,666,988.96	100.00	42,644,850.93	100.00

### 2、应付账款列示：

项目	期末余额
货款	1,771,680.94
设备款	1,537,565.40
工程款	23,314,746.65
污泥处置费	3,656,732.11
其他	386,263.86
合 计	30,666,988.96

### 3、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	6,109,907.02	工程尚未结算
合 计	6,109,907.02	

(二十一) 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	13,815,880.74	86.55	26,937,789.21	98.64
1-2 年	1,783,864.66	11.18	236,374.66	0.87
2-3 年	345,063.00	2.16	47,706.82	0.17
3 年以上	17,555.42	0.11	86,747.00	0.32
合 计	15,962,363.82	100.00	27,308,617.69	100.00

2、 预收款项列示

项目	期末余额
房租费	8,925,932.13
停车费	4,207,790.09
物业费	964,239.87
水电费	292,342.91
代建费	231,000.00
其他	1,341,058.82
合 计	15,962,363.82

(二十二) 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	7,309,927.81	81,276,319.91	78,817,898.26	9,768,349.46
离职后福利-设定提存计划	40,872.04	5,008,249.54	5,037,750.57	11,371.01
辞退福利		365,529.48	365,529.48	
一年内到期的其他福利				
合 计	7,350,799.85	86,650,098.93	84,221,178.31	9,779,720.47

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	6,664,846.04	66,126,838.55	63,530,276.68	9,261,407.91
(2) 职工福利费		3,772,113.15	3,772,113.15	

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(3) 社会保险费	5,607.50	4,603,585.21	4,603,977.41	5,215.30
其中：医疗保险费	5,607.50	3,487,255.43	3,487,647.63	5,215.30
工伤保险费		908,042.48	908,042.48	
生育保险费		208,287.30	208,287.30	
(4) 住房公积金	105,656.40	4,853,340.00	4,958,103.00	893.40
(5) 工会经费和职工教育经费	533,817.87	1,392,283.74	1,425,268.76	500,832.85
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 非货币性福利		528,159.26	528,159.26	
合计	7,309,927.81	81,276,319.91	78,817,898.26	9,768,349.46

## 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	39,547.63	4,520,277.36	4,549,622.99	10,202.00
失业保险费	1,324.41	487,972.18	488,127.58	1,169.01
合计	40,872.04	5,008,249.54	5,037,750.57	11,371.01

## (二十三) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	1,553,052.42	36,256.08
消费税	712.00	
营业税	646,315.24	384,594.32
企业所得税	42,613,886.96	15,291,412.66
个人所得税	621,933.75	227,516.75
城市维护建设税	157,134.49	26,785.56
房产税	148,939.51	1,533,081.96
教育费附加	112,239.59	15,296.97
印花税和其他	332,947.03	338,176.80
土地使用税		2,767,715.61
残保金	13,460.00	47,189.37
水利基金	20,332.63	8,563.24
合计	46,220,953.62	20,676,589.32

## (二十四) 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	185,219,666.91	94.55	41,465,505.59	55.89
1-2 年	6,057,332.28	3.09	3,599,092.09	4.85
2-3 年	1,235,955.60	0.63	14,777,148.26	19.91
3 年以上	3,386,210.51	1.73	14,360,706.22	19.35
合 计	195,899,165.30	100.00	74,202,452.16	100.00

## 2、按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额
往来款	3,001,849.82
押金	44,087,896.05
保证金	4,608,125.26
维修基金	2,405,464.48
暂估工程款	12,338,434.36
借款	116,000,000.00
填埋场后期维护费	8,580,200.00
其他	4,877,195.33
合 计	195,899,165.30

## 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
押金	1,223,480.10	押金未到期
维修基金	2,114,539.37	保修期未到期

## (二十五) 一年内到期的非流动负债

## 1、一年内到期的非流动负债列示：

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	219,380,000.00	95,860,000.00
一年内到期的长期应付款	48,000,000.00	48,000,000.00
合 计	267,380,000.00	143,860,000.00

## 2、一年内到期的长期借款分类:

项 目	期末余额
质押加保证借款	16,000,000.00
抵押加保证借款	19,000,000.00
保证借款	184,380,000.00
合 计	219,380,000.00

注:一年内到期的长期借款详见五、(二十七)长期借款。

## (二十六) 其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
应付短期融资券	1,100,000,000.00	1,000,000,000.00
合 计	1,100,000,000.00	1,000,000,000.00

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		
14 宁技发 CP002	500,000,000.00	2014/4/15	365 天	500,000,000.00	500,000,000.00		
15 宁技发 CP001	500,000,000.00	2015/4/21	365 天	500,000,000.00		500,000,000.00	500,000,000.00
15 宁技发 CP002	500,000,000.00	2015/5/11	365 天	500,000,000.00		500,000,000.00	500,000,000.00
15 宁波经开 01	100,000,000.00	2015/5/22	365 天	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00
合 计	2,100,000,000.00			2,100,000,000.00	1,000,000,000.00	1,100,000,000.00	1,100,000,000.00

## (二十七) 长期借款

### 长期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
保证借款	436,620,000.00	551,500,000.00
质押加保证借款	42,900,000.00	58,900,000.00
抵押加保证借款	102,000,000.00	
抵押借款	60,000,000.00	80,000,000.00
合 计	641,520,000.00	690,400,000.00

长期借款分类的说明:

#### 1、保证借款:

- (1)本公司全资子公司公司宁波经济技术开发区新世纪旅游发展有限公司向北仑农村信用社大研信用社借入 7000 万元,由宁波市北仑区水利投资有限公司提供保证担保。
- (2)本公司全资子公司公司宁波经济技术开发区新世纪旅游发展有限公司向宁波北仑国开村镇银行借入 1000 万元,由宁波经济技术开发区建设投资公司提供保证担保。
- (3)本公司全资子公司宁波经济技术开发区市政园林工程有限公司向宁波市北仑区农村信用合作联社新砌信用社借入 7000 万元借款,由宁波经济技术开发区海晨科技发展有限公司提供保证担保。
- (4)本公司全资子公司宁波北仑岩东排水有限公司向工商银行开发区支行、兴业银行北仑支行、建设银行北仑支行、宁波银行北仑支行、中国银行北仑支行、民生银行宁波北仑共借入 40100 万元借款,其中一年以内到期的借款金额为 18438 万元,由本公司提供保证担保。
- (5)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向北仑农信社借入 7000 万元借款,由宁波市北仑区仑兴城市建设投资有限公司提供保证担保。

#### 2、质押加保证借款:

- (1)本公司全资子公司宁波北仑岩东排水有限公司向国家开发银行宁波分行借入 2800 万元借款,其中一年以内到期的借款金额为 800 万元,以 2008 年至 2020 年再生水水费收费权产生的所有应收账款权利提供质押,同时由本公司提供保证担保。
- (2)本公司全资子公司宁波北仑岩东排水有限公司向国家开发银行宁波分行借入 3090 万元借款,其中一年以内到期的借款金额为 800 万元,以依法可以出质的应收账款即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,同时由本公司提供保证担保。

#### 3、抵押加保证借款:

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向中国银行柴桥支行借入

12100 万元借款，其中一年以内到期的借款金额为 1900 万元，以土地使用权和房屋作抵押，抵押情况见五、（五十一）所有权或使用权受到限制的资产，同时由本公司提供保证担保。

4、抵押借款：

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向临商银行北仑支行借入 6000 万元借款，以土地使用权和房屋作抵押，抵押情况见五、（五十一）所有权或使用权受到限制的资产。

**(二十八) 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	500,000,000.00
中期票据	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
非公开定向债务融资工具	1,000,000,000.00	
合 计	2,500,000,000.00	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	7年	500,000,000.00	500,000,000.00				500,000,000.00
14 宁技发 MTN001	500,000,000.00	2014/1/17	5年	500,000,000.00	500,000,000.00				500,000,000.00
14 宁技发 MTN002	500,000,000.00	2014/4/15	3年	500,000,000.00	500,000,000.00				500,000,000.00
15 宁波经开 PPN001	1,000,000,000.00	2015/6/17	3年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
合 计	2,500,000,000.00			2,500,000,000.00	1,500,000,000.00	1,000,000,000.00			2,500,000,000.00

**(二十九) 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	3,423,090.87	3,458,427.53
华远租赁有限公司	96,000,000.00	144,000,000.00
合 计	99,423,090.87	147,458,427.53

**(三十) 专项应付款**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北仑集卡基地配套污水工程	7,006,098.00	935,742.00		7,941,840.00
高河塘安置区污水站管网工程	3,741,446.00	436,706.50	4,178,152.50	
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	4,879,000.00		6,970,000.00
珠江路垃圾中转站水管工程	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	682,730.00		1,763,730.00
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	2,768,792.40		4,076,592.40
珠江泵站、长江泵站、千丈泵站大修改造工程	147,500.00	1,439,766.00		1,587,266.00
二期及医废项目补助款	5,526,000.00	12,894,000.00	1,739,076.00	16,680,924.00
废旧家电拆解项目补贴款	696,000.00	1,624,000.00		2,320,000.00
环保技术开发服务费	360,000.00		360,000.00	
再生水除盐工程		2,302,000.00		2,302,000.00
329国道改建（北仑段大榭叉口改造）工程		305,671.00		305,671.00
岩东四期工程		2,100,000.00		2,100,000.00
合 计	24,710,489.00	30,368,407.90	8,837,278.50	46,241,618.40

**(三十一) 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	5,671,800.00		630,200.04	5,041,599.96
岩东三期工程补助	9,851,851.85		222,222.24	9,629,629.61

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
强排车补助	1,282,500.00		256,500.00	1,026,000.00
白峰污水处理站一期工程补助	7,800,000.00	5,004,610.00	139,407.12	12,665,202.88
装备园改造及返税扶持	8,597,500.00		452,499.96	8,145,000.04
合计	33,203,651.85	5,004,610.00	1,700,829.36	36,507,432.49

## 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	5,671,800.00		630,200.04	5,041,599.96	资产相关
岩东三期工程补助	9,851,851.85		222,222.24	9,629,629.61	资产相关
强排车补助	1,282,500.00		256,500.00	1,026,000.00	资产相关
白峰污水处理站一期工程补助	7,800,000.00	5,004,610.00	139,407.12	12,665,202.88	资产相关
装备园改造及返税扶持	8,597,500.00		452,499.96	8,145,000.04	资产相关
合计	33,203,651.85	5,004,610.00	1,700,829.36	36,507,432.49	资产相关

## (三十二) 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	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。

## (三十三) 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	31,300,000.00		3,485,731,033.09
被投资单位其他权益变动	2,294,789,794.19	443,066,861.60		2,737,856,655.79
其他资本公积	398,889,892.58	2,282,767.14		401,172,659.72
合计	6,148,110,719.86	476,649,628.74		6,624,760,348.60

注：

- 1、本期股本溢价增加 31,300,000.00 元，主要系开发区国有资产管理中心的投资款。
- 2、本期被投资单位其他权益变动增加 443,066,861.60 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) 本期宁波经济技术开发区大港开发有限公司本期其他资本公积减少 1,485,182.82 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 1,485,182.82 元。
  - (2) 本期宁波开发区数字科技园开发有限公司本期其他资本公积增加 901,891.15 元，本公司按 47.50%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 428,398.30 元。
  - (3) 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财政局划拨的投资性资金 600,000,000.00 元，确认增加资本公积 600,000,000.00 元，本公司按 60.00%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 360,000,000.00 元。
  - (4) 本期宁波滨江新城开发投资有限公司收到宁波市北仑区国有资产管理中心划拨的投资性资金 84,578,302.94 元，确认增加资本公积 84,578,302.94 元，本公司按 100.00%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 84,578,302.94 元。
  - (5) 本期宁波北仑区保安服务公司本期其他资本公积减少 454,656.82 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 454,656.82 元。
- 3、本期其他资本公积增加 2,282,767.14 元，主要系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本期其他资本公积增加 2,433,592.46 元，本公司全资子公司宁波经济技术开发区金帆投资有限公司本期其他资本公积减少 150,825.32 元。

(三十四) 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	
<u>以后将重分类进损益的其他综合收益</u>							
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			232,842.00		-232,842.00		-232,842.00
可供出售金融资产公允价值变动损益	157,892,496.71	36,684,390.58		9,171,097.64	27,513,292.94		185,405,789.65
其他综合收益合计	157,892,496.71	36,684,390.58	232,842.00	9,171,097.64	27,280,450.94		185,172,947.65

(三十五) 专项储备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		1,087,444.29		1,087,444.29
合 计		1,087,444.29		1,087,444.29

注：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 2015 年参照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》、《宁波经济技术开发区物流发展有限公司会议纪要》、董事会决议计提专项储备 1,175,575.32 元，实际使用 154,641.98 元，物流发展下属子公司绿能 2015 年计提专项储备 95,341.95 元，实际使用 28,831.00 元。专项储备的计提基数是全年营业收入，比例为 4%，系根据年度安全费用使用计划预计估计。

(三十六) 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	98,653,093.21	5,941,480.43		104,594,573.64
任意盈余公积	68,402,626.18			68,402,626.18
合 计	167,055,719.39	5,941,480.43		172,997,199.82

(三十七) 未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	720,440,683.03	607,884,901.70
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		4,784,630.18
调整后年初未分配利润	720,440,683.03	612,669,531.88
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	140,730,679.27	115,442,823.30
减： 提取法定盈余公积	5,941,480.43	7,671,672.15
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	2,451,800.00	
期末未分配利润	852,778,081.87	720,440,683.03

(三十八) 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	342,103,011.22	257,286,375.94	349,821,852.60	243,316,751.69
其他业务	18,893,076.19	8,196,711.79	10,942,886.53	8,968,417.14
合 计	360,996,087.41	265,483,087.73	360,764,739.13	252,285,168.83

(三十九) 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	4,300,743.40	4,543,077.84
城市维护建设税	1,036,444.15	498,193.91
教育费附加	737,442.26	916,370.33
房产税	1,652,735.94	1,053,089.51
土地使用税	349,998.45	1,318,471.05
其他		26,347.96
合 计	8,077,364.20	8,355,550.60

(四十) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,267,433.38	3,764,044.47
折旧摊销	747,727.51	826,093.02
运杂费		4,292,253.15
物业费	185,183.00	
能耗费	261,153.70	390,639.48
劳动保护费	50,460.40	459,415.65
差旅费	20,269.40	38,902.00
修理费	133,390.85	118,382.53
其他	276,810.15	707,243.97
合 计	4,942,428.39	10,596,974.27

**(四十一) 管理费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	54,932,820.29	54,139,672.81
折旧摊销	12,572,787.54	9,425,369.93
业务招待费	912,530.00	536,067.97
办公费	1,072,388.22	872,567.86
税费	7,554,659.88	7,614,994.14
车辆费	3,180,197.98	858,786.49
中介机构费用	4,021,606.02	2,716,833.91
维护费	7,994,019.65	2,467,800.80
水电费	1,396,409.38	1,499,145.70
其他	5,664,289.85	12,933,998.71
合 计	99,301,708.81	93,065,238.32

**(四十二) 财务费用**

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,015,755.13	23,552,496.86
减: 利息收入	14,008,800.40	10,431,697.97
汇兑损益		
手续费支出	101,259.94	80,296.11
合 计	8,108,214.67	13,201,095.00

**(四十三) 资产减值损失**

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	6,933,592.46	-2,383,922.56
合 计	6,933,592.46	-2,383,922.56

**(四十四) 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	-179,400.00	185,914.00
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	-179,400.00	185,914.00

**(四十五) 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	-6,543.61	33,294,487.27
处置长期股权投资产生的投资收益		1,507,576.84
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	18,708.32	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
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	18,983,922.80	31,926,214.80
处置可供出售金融资产取得的投资收益	161,020.804.56	53,760,975.40
合 计	180,016,892.07	120,518,850.72

**(四十六) 营业外收入**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	138,500.00	319,122.20	138,500.00
其中：固定资产处置利得	138,500.00	67,500.00	138,500.00
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	39,675,080.35	28,118,894.70	39,675,080.35
其他	2,616,644.11	1,700,791.90	2,616,644.11
合 计	42,430,224.46	30,138,808.80	42,430,224.46

**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
促进产业结构调节补贴款		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	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
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	与收益相关
文体局下拨款	486,000.00	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		100,000.00	与收益相关
区环保专项资金		127,500.00	与收益相关
2013 年度节能低碳专项补助		50,000.00	与收益相关
雨污水管网及配套泵站养护费补贴	4,260,000.00	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	991,829.40	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	1,700,829.36	778,348.15	与资产相关
其他零星政府补助	161,243.64	87,494.59	与收益相关
交通补助款		1,300,000.00	与收益相关
直接融资补贴	285,000.00		与收益相关
3315 计划资助经费	4,000.00		与收益相关
第三批科技项目经费补助	120,000.00		与收益相关
戚家山街道补贴	18,409,051.00		与收益相关
车辆报废补贴	409,500.00		与收益相关
更正垃圾中转站的设备款	838,000.00		与收益相关
2014 年度区循环经济节能专项资金	22,000.00		与收益相关
税费返还	6,885,942.14		与收益相关
柴桥街道补助	1,263,795.06		与收益相关
2014 年集运基地结算分成	3,837,889.75		与收益相关
合 计	39,675,080.35	28,118,894.70	

(四十七) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	549,974.79	1,046,803.49	549,974.79
其中：固定资产处置损失	549,974.79	1,046,803.49	549,974.79
无形资产处置损失			
债务重组损失			

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	6,000.00	206,000.00	6,000.00
罚款	31,763.09	33,978.11	31,763.09
赔偿金、违约金支出	11,864.41		11,864.41
水利基金	172,593.31		
其他	765,851.65	1,196,597.31	164,738.07
合 计	1,538,047.25	2,483,378.91	764,340.36

(四十八) 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	48,193,531.16	18,515,527.48
递延所得税费用	-44,850.00	46,478.50
合 计	48,148,681.16	18,562,005.98

(四十九) 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	104,218,561.30	17,913,202.29
政府补助、利息收入等	53,683,880.75	41,811,676.07
其他	1,042,192.66	
合 计	158,944,634.71	59,724,878.36

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	52,917,171.99	18,974,833.31
费用	20,064,756.30	23,843,883.23
财务费用-手续费	101,259.94	
营业外支出	789,588.57	
合 计	73,872,776.80	42,818,716.54

**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	5,391,388.91	6,935,926.78
其他	18,330,519.00	1,516,309.57
合计	23,721,907.91	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	70,000,000.00	81,598,333.00
支付的结构性存款	80,000,000.00	
合计	150,000,000.00	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	27,386,486.00	7,679,500.00
统贷本息	35,000,000.00	68,281,525.64
合计	62,386,486.00	75,961,025.64

**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
归还往来借款	975,000,000.00	321,500,000.00
其他	2,451,800.00	
合计	977,451,800.00	321,500,000.00

**(五十) 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	140,730,679.27	115,442,823.30
加：资产减值准备	6,933,592.46	-2,383,922.56
固定资产等折旧	88,678,037.11	101,728,491.12
无形资产摊销	5,346,289.37	5,284,178.28

补充资料	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销	4,052,158.34	4,118,234.02
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)	411,474.79	375,165.01
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)	179,400.00	-185,914.00
财务费用 (收益以“-”号填列)	22,015,755.13	22,151,187.29
投资损失 (收益以“-”号填列)	-180,016,892.07	-120,518,850.72
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-44,850.00	
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)	4,032,538.17	8,696,676.89
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-45,368,501.36	-20,027,621.32
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	158,056,775.13	14,954,572.23
其    他	-5,773,359.84	-4,327,304.92
经营活动产生的现金流量净额	199,233,096.50	125,706,709.40
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
<b>债务转为资本</b>		
<b>一年内到期的可转换公司债券</b>		
<b>融资租入固定资产</b>		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	3,465,504,911.40	3,019,169,279.51
减：现金的期初余额	3,019,169,279.51	1,630,833,526.83
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	446,335,631.89	1,388,335,752.68

## 2、现金和现金等价物的构成

项    目	期末余额	年初余额
<b>一、现    金</b>	3,465,504,911.40	3,019,169,279.51
其中：库存现金	34,418.69	24,776.71
可随时用于支付的银行存款	3,465,438,200.89	3,018,990,702.20
可随时用于支付的其他货币资金	32,291.82	153,800.60

项 目	期末余额	年初余额
<b>二、现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>3,465,504,911.40</b>	<b>3,019,169,279.51</b>
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		

**(五十一) 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	235,631,134.60	抵押担保
固定资产	109,130,714.96	抵押担保
无形资产	110,848,424.83	抵押担保
<b>合 计</b>	<b>456,210,274.39</b>	

## 其他说明：

- 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研四明山路 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 m<sup>2</sup>；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 m<sup>2</sup>。账面价值（投资性房地产）其中房屋部分 66,961,917.00 元，土地部分 168,669,217.60 元。
- 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（2014）第 042738 号），土地使用权面积 308,433.10 平方米，土地账面价值 110,848,424.83 和房屋（房证号：仑（开）字第 2014825797 号，北仑区柴桥临港一路 199 号 7 幢 1 号，8 幢 1 号，9 幢 1 号；房证号：仑（开）字第 2014825798 号，北仑区柴桥临港一路 199 号 1 幢 1 号，2 幢 1 号，3 幢 1 号；房证号：仑（开）字第 2014825796 号，北仑区柴桥临港一路 199 号 4 幢 1 号，5 幢 1 号，6 幢 1 号），房屋账面价值 109,130,714.96 元，分别作抵押向临商银行借款 6,000 万元（抵押期限自 2014 年 11 月 13 日至 2019 年 9 月 24 日止）和中国银行借款 1.21 亿元（抵押期限自 2014 年 11 月 20 日至 2021 年 1 月 26 日止），他项权证：仑土抵他项（2014）第 000634 号。

**六、合并范围的变更**

2015 年 8 月，本公司新设成立宁波北仑霞浦公共管廊有限公司，注册资本 200 万元，本公司持股比例 100.00%。

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开发利用有限公司	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
宁波北仑霞浦公共管廊有限公司	宁波北仑	宁波北仑	公共管理	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	房地产业开发	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、（十一）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	宁波梅山岛开发投资有限公司
流动资产	5,425,229,747.57	717,941,653.41	6,228,181,502.89	5,077,948,413.49	1,308,386,075.94
非流动资产	5,466,112,556.61	8,064,580,665.83	230,699,554.77	38,518,952.45	6,959,123,369.40
资产合计	3,858,082,728.64	8,782,522,319.24	6,458,881,057.66	5,116,467,365.94	8,267,509,445.34
流动负债	1,438,710,605.54	1,092,420,377.09	1,991,404,910.08	3,183,690,439.96	605,456,796.36
非流动负债	953,000,000.00	2,689,500,000.00	2,755,445,165.18	1,714,300,000.00	2,827,000,000.00
负债合计	2,391,710,605.54	3,781,920,377.09	4,746,850,075.26	4,897,990,439.96	3,432,456,796.36
					4,925,089,224.64

	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	宁波滨海新城建 设投资有限公司
少数股东权益	6,709,837.97	184,330.89		7,006,797.80
归属于母公司股东权益	1,466,372,123.10	1,677,482,341.55	4,035,672,243.98	1,560,890,617.70
按持股比例计算的净资产份额	1,466,372,123.10	1,677,482,341.55	2,421,403,346.39	1,560,890,617.70
调整事项				1,677,003,771.78
一、商誉				2,005,184,752.99
二、内部交易未实现利润				
其他		64,187,673.71		79,580,778.05
对联营企业权益投资的账面价值	1,466,372,123.10	1,677,482,341.55	2,357,215,672.68	1,560,890,617.70
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				1,677,003,771.78
营业收入	2,376,319,898.73	43,412,172.38	616,567,620.15	45,840,411.60
净利润	-93,033,311.78	181,609.94	93,252,023.28	-1,111,716.23
终止经营的净利润				4,268,790.26
其他综合收益				84,833,094.06
综合收益总额	-93,033,311.78	181,609.94	93,252,023.28	-1,111,716.23
本年度收到的来自联营企业的股利				4,268,790.26

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

	期末余额/ 本期发生额	年初余额/ 上期发生额
联营企业:		
投资账面价值合计	777,002,170.01	675,778,980.73
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	24,516,781.71	-25,469,944.03
—其他综合收益		
—综合收益总额	24,516,781.71	-25,469,944.03

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
宁波亿泰控股集团股份有限公司	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

(1) 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	195,700.00	2011/10/25	2021/5/9	保证担保	否
宁波滨海新榭建设投资有限公司	10,000.00	2014/4/10	2024/4/9	保证担保	否
宁波滨海新城建设投资有限公司	10,000.00	2014/8/22	2024/4/9	保证担保	否
宁波滨海新城建设投资有限公司	5,000.00	2014/6/9	2020/6/8	保证担保	否
宁波滨海新城建设投资有限公司	5,000.00	2014/9/10	2020/9/9	保证担保	否
宁波滨海新城建设投资有限公司	10,000.00	2014/10/14	2019/10/14	保证担保	否
宁波滨海新城建设投资有限公司	5,000.00	2014/11/19	2019/6/19	保证担保	否
宁波滨海新城建设投资有限公司	3,000.00	2014/11/19	2019/12/19	保证担保	否
宁波滨海新城建设投资有限公司	6,000.00	2014/11/19	2020/6/19	保证担保	否
宁波滨海新城建设投资有限公司	6,000.00	2014/11/19	2020/9/9	保证担保	否
宁波滨海新城建设投资有限公司	5,000.00	2015.2.4	2016.1.25	保证担保	否
宁波北仑岩东排水有限公司	2,800.00	2008/7/1	2020/1/1	保证担保	否
宁波北仑岩东排水有限公司	590.00	2009/1/1	2021/2/1	保证担保	否
宁波北仑岩东排水有限公司	2,500.00	2009/5/1	2021/2/1	保证担保	否
宁波北仑岩东排水有限公司	1,300.00	2010/2/12	2019/2/8	保证担保	否
宁波北仑岩东排水有限公司	1,000.00	2011/12/21	2016/12/16	保证担保	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
宁波北仑岩东排水有限公司	3,000.00	2012/3/28	2016/6/10	保证担保	否
宁波北仑岩东排水有限公司	3,000.00	2012/3/28	2016/12/16	保证担保	否
宁波北仑岩东排水有限公司	1,260.00	2012/10/19	2020/10/16	保证担保	否
宁波北仑岩东排水有限公司	1,020.00	2012/12/5	2020/10/16	保证担保	否
宁波北仑岩东排水有限公司	960.00	2013/1/9	2020/10/16	保证担保	否
宁波北仑岩东排水有限公司	960.00	2013/3/7	2020/10/16	保证担保	否
宁波北仑岩东排水有限公司	6,500.00	2013/3/22	2016/3/12	保证担保	否
宁波北仑岩东排水有限公司	17,300.00	2013/3/26	2022/12/31	保证担保	否
宁波北仑岩东排水有限公司	300.00	2013/9/17	2023/9/10	保证担保	否
宁波北仑岩东排水有限公司	500.00	2013/11/28	2023/9/10	保证担保	否
宁波北仑岩东排水有限公司	1,000.00	2014/1/13	2023/9/10	保证担保	否
宁波北仑岩东排水有限公司	2,000.00	2014/1/24	2016/1/23	保证担保	否
宁波北仑岩东排水有限公司	4,000.00	2015/2/13	2016/2/12	保证担保	否
宁波北仑岩东排水有限公司	1,000.00	2015/5/14	2016/4/7	保证担保	否
宁波北仑岩东排水有限公司	500.00	2015/3/31	2016/6/30	保证担保	否
宁波经济技术开发区大港开发有限公司	7,590.00	2013/2/27	2016/2/27	保证担保	否
宁波经济技术开发区大港开发有限公司	5,500.00	2013/8/14	2016/6/15	保证担保	否
宁波经济技术开发区大港开发有限公司	6,000.00	2013/8/14	2016/6/15	保证担保	否
宁波经济技术开发区大港开发有限公司	10,000.00	2013/12/9	2017/9/21	保证担保	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
宁波经济技术开发区大港开发有限公司	10,000.00	2013/9/22	2017/9/21	保证担保	否
宁波经济技术开发区大港开发有限公司	18,800.00	2015/4/15	2018/4/9	抵押担保	否
宁波经济技术开发区大港开发有限公司	30,000.00	2015/5/4	2018/4/9	抵押担保	否
宁波经济技术开发区物流发展有限公司	12,100.00	2013/5/26	2021/1/26	保证担保	否
宁波梅山岛开发投资有限公司	22,500.00	2013/5/30	2023/5/29	信用担保	否
宁波梅山岛开发投资有限公司	2,500.00	2013/12/24	2023/12/23	信用担保	否
宁波梅山岛开发投资有限公司	15,000.00	2013/12/30	2023/12/29	信用担保	否
合计	452,180.00				

(2) 本公司作为被担保方：详见五、(十九) 短期借款、(二十七) 长期借款和九、承诺及或有事项。

(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	
其他应收款					
宁波经济技术开发区大港开发有限公司			150,000,000.00		20,000,000.00
宁波经济技术开发区天人房地产开发有限公司			179,573,221.16		107,406,023.28
宁波开发区天旭贸易公司			109,500,000.00		74,000,000.00
宁波亿泰控股集团股份有限公司			40,000,000.00		

## 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 2015 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 2800 万元借款。

②截止 2015 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 3090 万元借款。

③截止 2015 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（2014）第 042738 号），土地使用权面积 308,433.10 平方米，土地账面价值 110,848,424.83 和房屋（房证号：仑（开）字第 2014825797 号，北仑区柴桥临港一路 199 号 7 幢 1 号，8 幢 1 号，9 幢 1 号；房证号：仑（开）字第 2014825798 号，北仑区柴桥临港一路 199 号 1 幢 1 号，2 幢 1 号，3 幢 1 号；房证号：仑（开）字第 2014825796 号，北仑区柴桥临港一路 199 号 4 幢 1 号，5 幢 1 号，6 幢 1 号），房屋账面价值 109,130,714.96 元，分别作抵押向临商银行借款 6,000 万元（抵押期限自 2014 年 11 月 13 日至 2019 年 9 月 24 日止）和中国银行借款 1.21 亿元（抵押期限自 2014 年 11 月 20 日至 2021 年 1 月 26 日止），他项权证：仑土抵他项（2014）第 000634 号。

④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研四明山路 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 m<sup>2</sup>；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 m<sup>2</sup>。账面价值（投资性房地产）其中房屋部分 66,961,917.00 元，土地部分 168,669,217.60 元。

(2)2015 年 5 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宁波中青创文化广场开发有限公司签署《凤凰山海港乐园资产租赁合同》，将本公司所有的凤凰山主题乐园的固定资产和无形资产租赁给宁波中青创文化广场开发有限公司经营，由博地控股集团有限公司进行担保。依据合同，租赁期为 5 年，即自 2015 年 4 月 1 日至 2020 年 3 月 31 日；年租金 1,500 万元。博地控股集团有限公司投资设立宁波北仑凤凰山旅游管理有限公司，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”。

②非关联方担保事项：

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	1,747.00	2013/7/12	2017/10/15	工商银行鼓楼支行	保证担保	否
宁波华生国际家居广场有限公司	433.00	2014/1/20	2019/1/20	中国银行北仑分行	保证担保	否
宁波华生国际家居有限公司	50.00	2015/3/11	2019/1/20	中国银行北仑分行	保证担保	否
宁波经济技术开发区城市建设投资公司	9,000.00	2015/4/30	2016/4/29	农业银行北仑支行	保证担保	否
宁波经济技术开发区城市建设投资公司	6,000.00	2015/5/15	2016/5/14	农业银行北仑支行	保证担保	否
宁波市北仑公共交通有限公司	6,500.00	2013/3/28	2016/3/28	宁波银行北仑支行	保证担保	否
宁波市北仑公共交通有限公司	8,500.00	2014/11/14	2017/10/30	宁波银行北仑支行	保证担保	否
宁波市北仑区仑兴城市建设投资有限公司	15,000.00	2013/11/15	2018/10/15	建设银行北仑支行	保证担保	否
宁波市北仑区仑兴城市建设投资有限公司	10,000.00	2013/11/29	2018/10/15	建设银行北仑支行	保证担保	否
宁波市北仑区仑兴城市建设投资有限公司	15,000.00	2013/12/5	2018/10/15	建设银行北仑支行	保证担保	否
宁波市北仑区仑兴城市建设投资有限公司	50,000.00	2014/1/6	2017/1/5	兴业银行北仑支行	保证担保	否
宁波市北仑区仑兴城市建设投资有限公司	50,000.00	2014/12/15	2015/1/2/14	兴业银行北仑支行	保证担保	否
宁波市北仑区水利投资有限公司	1,000.00	2014/3/31	2024/3/31	国家开发银行宁波市分行	保证担保	否
宁波市北仑区水利投资有限公司	15,500.00	2014/5/28	2024/3/31	国家开发银行宁波市分行	保证担保	否
宁波市北仑区水利投资有限公司	20,000.00	2015/3/26	2024/3/21	国家开发银行宁波市分行	保证担保	否
宁波市北仑区水利投资有限公司	10,000.00	2015/5/13	2024/3/31	国家开发银行宁波市分行	保证担保	否
宁波市北仑区水利投资有限公司	5,000.00	2015/12/25	2024/3/24	国家开发银行宁波市分行	保证担保	否
宁波市北仑天河人力资源有限公司	5,000.00	2015/10/21	2025/10/20	国家开发银行宁波市分行	保证担保	否
合计	228,730.00					

#### 十、 资产负债表日后事项

本公司于 2016 年 02 月 26 日获取最新营业执照，统一社会信用代码：  
91330206144116715F。

#### 十一、 其他重要事项

本报告期本公司不存在需要披露的其他重要事项

#### 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	157,613,611.50	8.98			157,613,611.50
组合 2：不计提坏账准备的应收账款	1,597,629,261.16	91.02			1,597,629,261.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,755,242,872.66	100.00			1,755,242,872.66

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	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

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	157,613,611.50		
合 计	157,613,611.50		

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	占其他应收款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建设投资公司	往来款	549,500,000.00	1 年以内	31.31	
宁波经济技术开发区海仑公司	委托存款	520,000,000.00	1 年以内	29.63	
宁波经济技术开发区天人房地产开发有限公司	借款	179,573,221.16	1 年以内	10.23	
宁波经济技术开发区大港公司	借款	120,000,000.00	1 年以内	6.84	
宁波开发区天旭贸易公司	往来款	109,500,000.00	1 年以内	6.24	
合 计		1,478,573,221.16		84.25	

(二) 长期股权投资

项 目	期初余额	期末余额	账面价值	年初余额
	账面余额	减值准备	账面价值	账面价值
对子公司投资	1,371,230,179.60		1,371,230,179.60	1,361,230,179.60
对联营、合营企业投资	6,278,072,307.34		6,278,072,307.34	5,839,277,345.15
合 计	7,649,302,486.94		7,649,302,486.94	7,200,507,524.75

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新发展有限公司	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	6,500,000.00		14,244,916.13		
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	1,500,000.00		180,743,788.09		
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开发投资有限公司	275,000.00			275,000.00		
宁波经济技术开发区海仑电子有限公司	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		
宁波北仑霞浦公共管廊有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
合 计	1,361,230,179.60	10,000,000.00		1,371,230,179.60		

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	宣告发放现金 股利或利润			
<b>联营企业</b>									
宁波经济技术开发区大港开发有限公司	1,560,820,617.70			-93,033,311.78		-1,485,182.82	1,466,372,123.10		
宁波经济技术开发区天人房地产开发有限公司	54,064,233.54			8,677,051.35			62,741,284.89		
宁波滨海新城建设投资有限公司	1,677,003,771.78			478,569.77			1,677,482,341.55		
宁波开发区数字科技园开发有限公司	2,412,423.98			226,762.13		428,398.30		3,067,584.41	
宁波亿泰控股集团股份有限公司	17,035,657.46			3,013,186.40			2,400,000.00	17,648,843.86	
宁波梅山岛开发投资有限公司	1,925,603,974.94			71,611,697.74		360,000,000.00		2,357,215,672.68	
宁波滨江新城开发投资有限公司	501,133,117.71			852,053.05		84,578,302.94		586,563,473.70	
宁波金通融资租赁有限公司	98,139,188.57			5,756,509.77				103,895,698.34	
宁波青峙热力有限公司	2,994,359.47			90,925.34				3,085,284.81	
合计	5,839,277,345.15			-2,326,556.23		443,521,518.42	2,400,000.00	6,278,072,307.34	

其他说明：见五、（十一）长期股权投资。

**(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	8,056,809.57	8,937,773.47	10,333,385.44	8,968,417.14
合 计	8,056,809.57	8,937,773.47	10,333,385.44	8,968,417.14

**(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	-2,326,556.23	38,073,985.23
处置长期股权投资产生的投资收益		1,507,576.84
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	18,708.32	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
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	9,103,720.00	6,692,843.52
处置可供出售金融资产取得的投资收益	81,416,773.99	53,760,975.40
合 计	88,212,646.08	100,064,977.40

**(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	59,414,804.30	76,716,721.49
加： 资产减值准备		
固定资产等折旧	9,180,109.08	9,476,244.01
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)		
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)	179,400.00	-185,914.00

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）	-88,212,646.08	-100,064,977.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-44,850.00	
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	-23,766.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	102,378,023.38	429,804.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-29,723,717.24	7,134,604.68
其    他	-5,391,388.91	-6,935,926.78
经营活动产生的现金流量净额	47,839,268.84	-13,370,964.86
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
<b>债务转为资本</b>		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	2,556,743,501.60	1,779,476,355.54
减：现金的期初余额	1,779,476,355.54	644,361,968.88
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	777,267,146.06	1,135,114,386.66

## 2、现金及现金等价物

项    目	期末余额	年初余额
<b>一、现    金</b>	2,556,743,501.60	1,779,476,355.54
其中：库存现金	3,006.72	1,256.66
可随时用于支付的银行存款	2,556,708,203.06	1,779,321,298.28
可随时用于支付的其他货币资金	32,291.82	153,800.60
<b>二、现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	2,556,743,501.60	1,779,476,355.54

## 十三、补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-411,474.79	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	37,974,250.99	
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		
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	2,402,278.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-9,991,263.69	
少数股东权益影响额		
合计	29,973,791.06	

## (二) 净资产收益率及每股收益:

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	1.74	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.37	0.14	0.14

宁波经济技术开发区控股有限公司

(加盖公章)

二〇一六年四月二十日



# 营业执照

(副 本)

注册号 310101000439673  
证照编号 01000000201504200097

名 称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类 型 特殊的普通合伙企业

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011年1月24日

合伙期限 2011年1月24日至不约定期限

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记帐；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。

【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】



登记机关



2015年 04月 20日

证书序号: NO 017359

## 说 明

# 会 计 师 事 务 所 执 业 证 书



名

称:立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

主任会计师:朱建弟

办公场所:上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

组织形式:特殊普通合伙制

会计师事务所编号:31000006

注册资本(出资额):人民币 10700 万元整

批准设立文号:沪财会(2000)26号(转制批文 沪财会(2010)82号)

批准设立日期:2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批,准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的,应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:上海市财政局

二〇一六年四月八日

中华人民共和国财政部制



证书序号：000373

# 会计师事务所 期货相关业务许可证 证券、

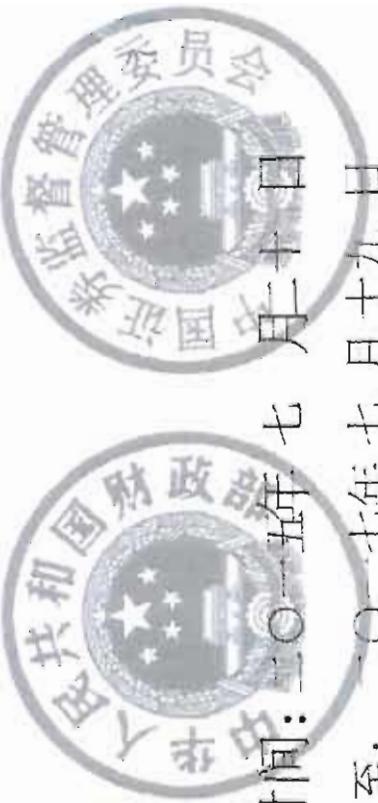
经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准  
立信会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。



证书号：34

发证时间：二〇一五年七月二十日

证书有效期至：二〇一七年七月十九日





144

144

注书编号: 330000460641  
所属图书馆: 上海市注解会图书馆  
馆名: 上海市注解会  
地址: 上海市徐汇区漕溪路 120 号  
邮编: 200030  
电话: 021-54632266  
电邮: [shzj@163.com](mailto:shzj@163.com)

通鑑拾遺記

Animal Rights and Welfare

Mr. H. T. H. Williams, of the *Winnipeg Free Press*, has written a series of articles on the subject of the *Winnipeg Free Press* for another year, and has been well received.

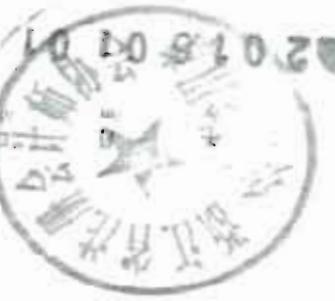
上册全集之二 工作單元之三 民事審查記  
Review of the Change of Working Unit by a CPA



448



卷之三



2018  
Date of issue  
No. of certificate  
Authorized members of CPAs  
Shanghai Institute of Certified Public Accountants

本证书自颁发之日起一年有效。  
THIS CERTIFICATE IS VALID FOR ANOTHER YEAR AFTER THIS IS ISSUED.

Annual Renewal Registration  
年度续费登记



Full name  
姓  
Name  
Sex  
性別  
Date of birth  
出生日期  
Working unit  
工作单位  
执业证号  
执业证号  
Shanghai Pan Certified Public Accountants LLP  
立信会计师事务所  
立信会计师事务所  
33022515993079



(本页无正文，为宁波经济技术开发区控股有限公司公司债券 2015 年年度报告  
之盖章页)

