宁波通商集团有限公司

二〇二二年度

审计报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具。
您可使用手机"扫一扫"或进入"注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）"进行查验。
报告编码：京2392YD735K

目　录

审计报告	1-2
合并及公司资产负债表	1-4
合并及公司利润表	5-6
合并及公司现金流量表	7-8
合并及公司所有者权益变动表	9-12
财务报表附注	13-143

Grant Thornton
致同

致同会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京朝阳区建国门外大街22号
赛特广场5层邮编100004
电话 +86 10 8566 5588
传真 +86 10 8566 5120
www.grantthornton.cn

审计报告

致同审字（2023）第330A017321号

宁波通商集团有限公司：

一、审计意见

我们审计了宁波通商集团有限公司（以下简称通商集团公司）财务报表，包括2022年12月31日的合并及公司资产负债表，2022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相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了通商集团公司2022年12月31日的合并及公司财务状况以及2022年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的"注册会计师对财务报表审计的责任"部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于通商集团公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、管理层和治理层对财务报表的责任

通商集团公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估通商集团公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算通商集团公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督通商集团公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

Grant Thornton
致同

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，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。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对通商集团公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致通商集团公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就通商集团公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·北京　　二〇二三年四月二十八日

合并资产负债表

2022年12月31日

编制单位：宁波通商集团有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金	七、1	29,991,424,804.12	23,464,963,801.86
交易性金融资产	七、2	1,350,796,828.37	2,290,416,019.51
应收票据	七、3	155,167,698.40	347,735,927.29
应收账款	七、4	7,700,379,384.95	6,121,857,300.23
应收款项融资	七、5	504,110,522.35	408,246,350.23
预付款项	七、6	1,842,534,854.28	957,419,591.80
其他应收款	七、7	10,847,104,254.84	9,885,685,831.54
存货	七、8	40,261,842,590.21	34,709,949,396.11
合同资产	七、9	11,285,923,728.97	10,671,375,727.50
持有待售资产	七、10		5,266,059.20
一年内到期的非流动资产	七、11	227,075,610.87	50,561,486.31
其他流动资产	七、12	1,999,713,836.47	1,797,113,885.52
流动资产合计		**106,166,074,113.83**	**90,710,591,377.10**
非流动资产：			
债权投资	七、13	30,002,200.00	150,002,200.00
其他债权投资			
长期应收款	七、14	8,951,780,609.50	6,901,659,258.12
长期股权投资	七、15	19,207,624,105.97	17,556,302,014.87
其他权益工具投资	七、16	10,225,024,634.70	8,105,943,993.92
其他非流动金融资产	七、17	8,292,617,416.53	4,570,265,173.47
投资性房地产	七、18	19,140,510,907.77	15,594,508,907.17
固定资产	七、19	69,976,545,487.14	68,616,979,242.23
在建工程	七、20	6,766,045,594.12	5,523,361,400.56
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、21	268,911,211.70	197,705,858.81
无形资产	七、22	8,685,301,702.55	6,194,212,832.09
开发支出	七、23	11,324,290.84	9,254,382.56
商誉	七、24	1,909,357,725.75	1,383,913,255.02
长期待摊费用	七、25	1,135,670,906.73	870,679,422.95
递延所得税资产	七、26	486,151,120.73	409,509,085.87
其他非流动资产	七、27	20,714,079,074.93	7,031,647,979.27
非流动资产合计		**175,800,946,988.96**	**143,115,945,006.91**
资产总计		**281,967,021,102.79**	**233,826,536,384.01**

合并资产负债表（续）

2022年12月31日

项　目	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债:			
短期借款	七、28	27,777,910,028.16	18,181,607,700.58
交易性金融负债	七、29	9,585,162.01	
应付票据	七、30	2,139,732,620.84	1,550,210,749.07
应付账款	七、31	15,537,423,673.07	14,930,819,587.78
预收款项	七、32	286,747,730.36	268,077,950.91
合同负债	七、33	9,577,196,296.51	6,291,087,789.67
应付职工薪酬	七、34	462,366,533.82	417,935,140.31
应交税费	七、35	853,201,591.71	1,095,100,780.13
其他应付款	七、36	9,520,566,500.50	6,917,260,240.16
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、37	12,606,292,276.59	11,786,255,476.38
其他流动负债	七、38	6,069,552,781.34	5,457,136,272.47
流动负债合计		**84,840,575,194.91**	**66,895,491,687.46**
非流动负债:			
长期借款	七、39	36,341,134,566.51	29,460,677,180.99
应付债券	七、40	28,530,133,681.24	21,850,273,057.04
租赁负债	七、41	155,422,453.59	151,661,583.67
长期应付款	七、42	11,037,675,808.23	8,847,965,329.27
长期应付职工薪酬	七、43	2,484,792.03	2,484,792.03
预计负债	七、44		4,374,426.35
递延收益	七、45	1,803,144,364.70	1,695,284,850.56
递延所得税负债	七、26	1,211,512,897.56	998,655,166.59
其他非流动负债	七、46	646,529,256.59	9,194,350.13
非流动负债合计		**79,728,037,820.45**	**63,020,570,736.63**
负债合计		**164,568,613,015.36**	**129,916,062,424.09**
实收资本	七、47	13,184,136,428.14	13,184,136,428.14
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、48	49,333,837,741.43	42,313,890,496.05
减：库存股			
其他综合收益	七、49	814,324,613.01	831,679,814.67
专项储备	七、50	20,796,948.34	4,129,535.71
盈余公积	七、51	14,041,917.49	486,335.00
未分配利润	七、52	13,348,231,884.42	11,727,667,243.09
归属于母公司所有者权益合计		**76,715,369,532.83**	**68,061,989,852.66**
少数股东权益		40,683,038,554.60	35,848,484,107.26
所有者权益合计		**117,398,408,087.43**	**103,910,473,959.92**
负债和所有者权益总计		**281,967,021,102.79**	**233,826,536,384.01**

公司法定代表人：宋军印达　主管会计工作的公司负责人：梅辉印旭　公司会计机构负责人：吴婧印

资产负债表

2022年12月31日

编制单位：宁波通商集团有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金		2,202,088,817.51	680,692,866.51
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十二、1	407,187,180.02	300,115,400.00
存货		19,812.00	5,967.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		928,459.98	782,152.68
流动资产合计		**2,610,224,269.51**	**981,596,386.19**
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、2	68,611,866,991.16	66,016,538,557.77
其他权益工具投资		228,000,000.00	171,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,283,225.87	1,843,692.26
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,517,588.23	
无形资产		78,099.91	106,499.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,567,146.79	
递延所得税资产			
其他非流动资产		744,761,456.60	
非流动资产合计		**69,591,074,508.56**	**66,189,488,749.98**
资产总计		**72,201,298,778.07**	**67,171,085,136.17**

资产负债表（续）

2022年12月31日

项　目	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债:			
短期借款		800,810,333.33	600,484,444.44
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬			58,645.45
应交税费		1,562,269.55	697,534.97
其他应付款		721,245,034.35	886,505,204.83
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		95,337,446.97	28,122,739.72
其他流动负债			
流动负债合计		**1,618,955,084.20**	**1,515,868,569.41**
非流动负债:			
长期借款		200,000,000.00	
应付债券		4,993,881,496.40	998,893,658.20
租赁负债		647,104.94	
长期应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		**5,194,528,601.34**	**998,893,658.20**
负债合计		**6,813,483,685.54**	**2,514,762,227.61**
实收资本		13,184,136,428.14	13,184,136,428.14
资本公积		52,330,987,089.98	51,485,882,954.81
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		14,041,917.49	486,335.00
未分配利润		-141,350,343.08	-14,182,809.39
所有者权益合计		**65,387,815,092.53**	**64,656,322,908.56**
负债和所有者权益总计		**72,201,298,778.07**	**67,171,085,136.17**

公司法定代表人: 宋军印达　　主管会计工作的公司负责人: 梅辉印旭　　公司会计机构负责人: 吴婧印

合并利润表

2022年度

编制单位：宁波通商集团有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	七、53	63,633,023,454.88	54,689,347,693.51
减：营业成本	七、53	54,899,381,636.63	45,656,412,691.45
税金及附加		510,168,790.51	450,926,456.06
销售费用		995,792,416.70	713,592,963.30
管理费用		2,842,387,160.85	2,436,529,354.56
研发费用	七、54	945,196,122.80	797,370,246.34
财务费用	七、55	2,603,669,574.68	2,838,408,161.55
其中：利息费用		3,457,645,374.66	3,432,140,212.00
利息收入		845,130,083.98	608,148,029.60
加：其他收益	七、56	269,391,818.49	-88,900,751.21
投资收益(损失以"-"号填列)	七、57	1,929,785,963.27	1,622,702,577.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,332,154,083.92	1,125,609,158.67
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以"-"号填列)		-12,459,558.50	-29,427,616.77
净敞口套期收益(损失以"-"号填列)			
公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	七、58	383,798,138.01	338,674,981.06
信用减值损失(损失以"-"号填列)	七、59	82,676,637.51	-300,588,189.63
资产减值损失(损失以"-"号填列)	七、60	-97,956,551.97	-78,101,446.38
资产处置收益(损失以"-"号填列)	七、61	166,597,515.33	204,204,869.57
二、营业利润(亏损以"-"号填列)		3,570,721,273.35	3,494,099,860.83
加：营业外收入	七、62	339,420,005.25	686,969,020.68
减：营业外支出	七、63	77,114,431.79	55,325,701.96
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)		3,833,026,846.81	4,125,743,179.55
减：所得税费用	七、64	953,161,462.49	1,222,836,108.82
四、净利润(净亏损以"-"号填列)		2,879,865,384.32	2,902,907,070.73
（一）按经营持续性分类：			
其中：持续经营净利润（净亏损以"-"号填列）		2,879,184,923.16	2,899,033,882.27
终止经营净利润（净亏损以"-"号填列）		680,461.16	3,873,188.46
（二）按所有权归属分类：			
其中：归属于母公司股东的净利润（净亏损以"-"号填列）		1,915,522,255.80	1,708,830,536.37
少数股东损益（净亏损以"-"号填列）		964,343,128.52	1,194,076,534.36
五、其他综合收益的税后净额		-29,509,803.00	164,980,169.16
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		2,850,396.07	158,640,801.52
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		130,705,347.01	163,594,879.78
1、权益法下不能转损益的其他综合收益		85,097.25	85,050.00
2、其他权益工具投资公允价值变动		130,620,249.76	163,509,829.78
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-127,854,950.94	-4,954,078.26
1、权益法下可转损益的其他综合收益		-132,356,496.17	-5,359,140.81
2、外币财务报表折算差额		4,501,545.23	405,062.55
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-32,360,199.07	6,339,367.64
六、综合收益总额		2,850,355,581.32	3,067,887,239.89
归属于母公司股东的综合收益总额		1,918,372,651.87	1,867,471,337.89
归属于少数股东的综合收益总额		931,982,929.45	1,200,415,902.00
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

公司法定代表人：宋军印达　　主管会计工作的公司负责人：梅辉印旭　　公司会计机构负责人：吴婧印

利润表

2022年度

编制单位：宁波通商集团有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入			78,117.46
减：营业成本			
税金及附加		1,653,673.91	678,163.68
销售费用			
管理费用		22,381,230.85	11,988,742.88
研发费用			
财务费用		141,587,456.42	23,949,876.78
其中：利息费用		163,556,319.90	35,061,641.79
利息收入		22,180,316.82	11,168,689.01
加：其他收益		52,826.09	18,091.20
投资收益(损失以“-”号填列)	十二、3	301,550,959.28	31,321,007.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		36,220,479.12	-1,457,382.84
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		135,981,424.19	-5,199,567.51
加：营业外收入			
减：营业外支出		425,599.25	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		135,555,824.94	-5,199,567.51
减：所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		135,555,824.94	-5,199,567.51
其中：持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		135,555,824.94	-5,199,567.51
终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
六、综合收益总额		135,555,824.94	-5,199,567.51
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

公司法定代表人：宋军印达　　主管会计工作的公司负责人：梅旭辉印　　公司会计机构负责人：吴婧印

合并现金流量表

2022年度

编制单位：宁波通商集团有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		69,774,467,888.97	57,742,168,699.38
收到的税费返还		309,054,480.83	168,394,792.37
收到其他与经营活动有关的现金		12,123,968,276.01	5,397,652,324.61
经营活动现金流入小计		82,207,490,645.81	63,308,215,816.36
购买商品、接受劳务支付的现金		61,311,648,867.11	46,550,231,781.89
支付给职工以及为职工支付的现金		4,459,321,949.60	3,648,893,328.38
支付的各项税费		2,823,687,858.90	2,648,560,446.05
支付其他与经营活动有关的现金		12,117,591,989.26	6,609,931,798.72
经营活动现金流出小计		80,712,250,664.87	59,457,617,355.04
经营活动产生的现金流量净额		1,495,239,980.94	3,850,598,461.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,614,384,993.29	3,335,135,686.96
取得投资收益收到的现金		1,355,978,704.81	785,755,980.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		645,415,294.76	1,139,266,364.76
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		110,321,296.92	151,982,779.38
收到其他与投资活动有关的现金		9,055,673,623.45	16,136,777,169.01
投资活动现金流入小计		15,781,773,913.23	21,548,917,980.18
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,732,708,239.22	9,461,918,996.23
投资支付的现金		11,032,274,158.69	10,189,164,484.58
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		736,539,017.12	1,211,526,013.77
支付其他与投资活动有关的现金		5,598,369,987.89	4,169,895,681.89
投资活动现金流出小计		29,099,891,402.92	25,032,505,176.47
投资活动产生的现金流量净额		-13,318,117,489.69	-3,483,587,196.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		6,399,277,300.00	7,610,995,735.61
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		2,568,224,500.00	1,417,827,272.20
取得借款收到的现金		69,735,951,822.39	48,492,242,898.64
收到其他与筹资活动有关的现金		3,435,197,403.34	530,702,853.41
筹资活动现金流入小计		79,570,426,525.73	56,633,941,487.66
偿还债务支付的现金		54,085,024,269.04	49,566,462,734.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,844,935,891.90	5,434,814,664.08
其中：子公司支付少数股东的现金股利		916,848,549.72	703,180,301.69
支付其他与筹资活动有关的现金		1,488,788,867.20	2,656,001,999.70
其中：子公司减资支付给少数股东的现金			
筹资活动现金流出小计		61,418,749,028.14	57,657,279,398.14
筹资活动产生的现金流量净额		18,151,677,497.59	-1,023,337,910.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		18,787,281.07	-9,899,331.22
五、现金及现金等价物净增加额		6,347,587,269.91	-666,225,976.67
加：期初现金及现金等价物余额		22,806,074,286.83	23,472,300,263.50
六、期末现金及现金等价物余额		29,153,661,556.74	22,806,074,286.83

公司法定代表人：宋军印达　　主管会计工作的公司负责人：梅旭辉印　　公司会计机构负责人：吴婧印

现金流量表

2022年度

编制单位：宁波通商集团有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		21,425,131.53	11,261,164.91
经营活动现金流入小计		21,425,131.53	11,261,164.91
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		12,109,522.58	6,867,032.29
支付的各项税费		797,753.27	401,454.55
支付其他与经营活动有关的现金		11,491,839.07	5,672,258.66
经营活动现金流出小计		24,399,114.92	12,940,745.50
经营活动产生的现金流量净额		-2,973,983.39	-1,679,580.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		870,000,000.00	10,814,042.38
取得投资收益收到的现金		267,085,329.89	27,010,944.68
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			2,265,000,000.00
投资活动现金流入小计		1,137,085,329.89	2,302,824,987.06
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		313,678,948.33	75,064.98
投资支付的现金		4,185,187,314.00	2,793,249,433.14
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		500,000,000.00	1,420,000,000.00
投资活动现金流出小计		4,998,866,262.33	4,213,324,498.12
投资活动产生的现金流量净额		-3,861,780,932.44	-1,910,499,511.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,105,090,000.00	730,000,000.00
取得借款收到的现金		5,400,000,000.00	1,600,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		232,870,000.00	
筹资活动现金流入小计		6,737,960,000.00	2,330,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,000,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		346,429,133.17	19,449,358.15
支付其他与筹资活动有关的现金		5,380,000.00	
筹资活动现金流出小计		1,351,809,133.17	19,449,358.15
筹资活动产生的现金流量净额		5,386,150,866.83	2,310,550,641.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,521,395,951.00	398,371,550.20
加：期初现金及现金等价物余额		680,692,866.51	282,321,316.31
六、期末现金及现金等价物余额		2,202,088,817.51	680,692,866.51

公司法定代表人：宋军达印　　主管会计工作的公司负责人：梅旭辉印　　公司会计机构负责人：吴婧印

合并所有者权益变动表

2022年度

编制单位：宁波通商集团有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	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		
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	13,184,136,428.14				42,313,890,496.05		831,679,814.67	4,129,535.71	486,335.00	11,727,667,243.09	35,848,484,107.26	103,910,473,959.92
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	13,184,136,428.14				42,313,890,496.05		831,679,814.67	4,129,535.71	486,335.00	11,727,667,243.09	35,848,484,107.26	103,910,473,959.92
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）					7,019,947,245.38		-17,355,201.66	16,667,412.63	13,555,582.49	1,620,584,641.33	4,834,554,447.34	13,487,934,127.51
（一）综合收益总额							2,850,396.07			1,915,522,255.80	931,982,929.45	2,850,355,581.32
（二）所有者投入和减少资本					5,890,584,146.60						5,927,301,536.92	11,817,885,683.52
1. 所有者投入的普通股					1,105,090,000.00						3,069,509,493.51	4,174,599,493.51
2. 其他权益工具持有者投入资本											2,505,440,732.47	2,505,440,732.47
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他					4,785,494,146.60						352,351,310.94	5,137,845,457.54
（三）利润分配									13,555,582.49	-262,723,358.63	-840,533,956.52	-1,089,701,732.66
1. 提取盈余公积									13,555,582.49	-13,555,582.49		
2. 对所有者的分配										-249,167,776.14	-789,570,186.29	-1,038,737,962.43
3. 其他											-50,963,770.23	-50,963,770.23
（四）股东权益内部结转							-20,205,597.73			20,205,597.73		
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. 其他综合收益结转留存收益							-20,205,597.73			20,205,597.73		
5. 其他												
（五）专项储备								16,667,412.63			5,051,411.25	21,718,823.88
1. 本期提取								341,009,025.19			101,797,564.11	442,806,589.30
2. 本期使用（以负号填列）								-324,341,612.56			-96,746,152.86	-421,087,765.42
（六）其他					1,129,363,098.78					-52,439,853.57	-1,189,247,473.76	-112,324,228.55
四、本期期末余额	13,184,136,428.14				49,333,837,741.43		814,324,613.01	20,796,948.34	14,041,917.49	13,348,231,884.42	40,683,038,554.60	117,398,408,087.43

公司法定代表人：宋军 印达　　主管会计工作的公司负责人：梅辉 印旭　　公司会计机构负责人：吴婧 印

合并所有者权益变动表

2022年度

编制单位：宁波通商集团有限公司　　单位：人民币元

项目	上期金额											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	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		
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	13,184,136,428.14				39,278,941,904.98		623,553,462.69	1,432,759.79	486,335.00	9,698,977,309.10	32,280,362,699.34	95,067,890,899.04
加：会计政策变更							-205,660,601.68			154,981,710.36	-33,890,342.45	-84,569,233.77
前期差错更正					-90,053.03		255,146,152.14			232,095,864.49	24,861,538.72	512,013,502.32
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年年初余额	13,184,136,428.14				39,278,851,851.95		673,039,013.15	1,432,759.79	486,335.00	10,086,054,883.95	32,271,333,895.61	95,495,335,167.59
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）					3,035,038,644.10		158,640,801.52	2,696,775.92		1,641,612,359.14	3,577,150,211.65	8,415,138,792.33
（一）综合收益总额							158,640,801.52			1,708,830,536.37	1,200,415,902.00	3,067,887,239.89
（二）所有者投入和减少资本					2,613,530,234.32						2,480,570,776.40	5,094,101,010.72
1. 所有者投入的普通股					2,994,612,752.56						1,400,195,491.20	4,394,808,243.76
2. 其他权益工具持有者投入资本											-993,722,689.86	-993,722,689.86
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他					-381,082,518.24						2,074,097,975.06	1,693,015,456.82
（三）利润分配										-13,360,256.83	-678,424,198.93	-691,784,455.76
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者的分配										-13,360,256.83	-678,424,198.93	-691,784,455.76
3. 其他												
（四）股东权益内部结转												
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. 其他综合收益结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备								2,696,775.92			846,860.20	3,543,636.12
1. 本期提取								310,596,760.15			93,368,038.77	403,964,798.92
2. 本期使用（以负号填列）								-307,899,984.23			-92,521,178.57	-400,421,162.80
（六）其他					421,508,409.78					-53,857,920.40	573,740,871.98	941,391,361.36
四、本期期末余额	13,184,136,428.14				42,313,890,496.05		831,679,814.67	4,129,535.71	486,335.00	11,727,667,243.09	35,848,484,107.26	103,910,473,959.92

公司法定代表人：宋军印达　　主管会计工作的公司负责人：梅旭辉印　　公司会计机构负责人：吴婧印

所有者权益变动表

2022年度

编制单位：宁波通商集团有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额							
	实收资本	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
一、上年年末余额	13,184,136,428.14	51,485,882,954.81				486,335.00	-14,182,809.39	64,656,322,908.56
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—
其他								
二、本年年初余额	13,184,136,428.14	51,485,882,954.81				486,335.00	-14,182,809.39	64,656,322,908.56
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）		845,104,135.17				13,555,582.49	-127,167,533.69	731,492,183.97
（一）综合收益总额							135,555,824.94	135,555,824.94
（二）所有者投入和减少资本		845,104,135.17						845,104,135.17
1. 所有者投入的普通股		845,104,135.17						845,104,135.17
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配						13,555,582.49	-262,723,358.63	-249,167,776.14
1. 提取盈余公积						13,555,582.49	-13,555,582.49	
2. 对所有者的分配							-249,167,776.14	-249,167,776.14
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. 其他综合收益结转留存收益								
5. 其他								
（五）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用（以负号填列）								
（六）其他								
四、本期期末余额	13,184,136,428.14	52,330,987,089.98				14,041,917.49	-141,350,343.08	65,387,815,092.53

公司法定代表人：宋军 印达 印

主管会计工作的公司负责人：梅辉 印旭 印

公司会计机构负责人：吴婧 印

所有者权益变动表

2022年度

编制单位：宁波通商集团有限公司　　单位：人民币元

项目	上期金额							
	实收资本	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
一、上年年末余额	13,184,136,428.14	52,805,882,954.81				486,335.00	4,377,014.95	65,994,882,732.90
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	13,184,136,428.14	52,805,882,954.81				486,335.00	4,377,014.95	65,994,882,732.90
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）		-1,320,000,000.00					-18,559,824.34	-1,338,559,824.34
（一）综合收益总额							-5,199,567.51	-5,199,567.51
（二）所有者投入和减少资本		-1,320,000,000.00						-1,320,000,000.00
1. 所有者投入的普通股		730,000,000.00						730,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他		-2,050,000,000.00						-2,050,000,000.00
（三）利润分配							-13,360,256.83	-13,360,256.83
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者的分配							-13,360,256.83	-13,360,256.83
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. 其他综合收益结转留存收益								
5. 其他								
（五）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用（以负号填列）								
（六）其他								
四、本期期末余额	13,184,136,428.14	51,485,882,954.81				486,335.00	-14,182,809.39	64,656,322,908.56

公司法定代表人：宋军　　主管会计工作的公司负责人：梅旭辉　　公司会计机构负责人：吴婧

财务报表附注

一、公司基本情况

宁波通商集团有限公司（以下简称"本公司"），是根据2019年8月16日中共宁波市委及宁波市人民政府关于印发《宁波市全面深化国有企业改革推进国有企业高质量发展实施方案》的通知（甬党发[2019]55号）的文件精神而组建的。

本公司组建方式是将原宁波市国有产权管理服务中心进行公司制改制而设立，原宁波市国有产权管理服务中心成立于2006年7月7日，该中心原是由宁波市人民政府国有资产监督管理委员会以现金500万元出资设立的全民所有制企业。

该中心已于2019年11月6日完成改制，并于当日更名为现名，改制后本公司的性质为有限责任公司（国有独资），出资人宁波市人民政府国有资产监督管理委员会，注册资本变更为200亿元，其中：现金出资5亿元，原宁波市国有产权管理服务中心2018年12月31日的净资产作价出资40,426,428.14元，其余以划入的宁波市人民政府国有资产监督管理委员会持有的国有企业股权作价出资。截至2022年12月31日，已收到现金出资5亿元，划入的国有企业股权作价出资126.437亿元，实收资本为13,184,136,428.14元。

本公司于2022年1月25日向宁波市市场监督管理局领取了换发的统一社会信用代码为913302007900686311的营业执照。

本公司注册地址为浙江省宁波市海曙区国医街12号9楼。

本公司法定代表人为宋达军。

经营范围：根据授权，负责国有资本投资、运营及相关业务；重大经济建设项目投融资；国有股权持有、投资及运营；资产及股权管理与处置；企业重组及产业并购组合；股权投资基金管理；投资及投资管理咨询服务；企业重组兼并顾问及代理；金融信息服务（未经金融等监管部门批准，不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

截至2022年12月31日止，本公司下属一级子公司明细如下：

序号	一级子公司名称	简称	直接持股比例%	间接持股比例%	注册资本（万元）
1	宁波城建投资控股有限公司	城投控股	90.11		198,987.93
2	宁波广电传媒集团有限公司	广电传媒	100		80,000.00
3	宁波报业传媒集团有限公司	报业集团	100		27,000.00
4	宁波市文化旅游投资集团有限公司	文旅集团	100		250,000.00
5	宁波工业投资集团有限公司	工投集团	90.05		211,054.00
6	宁波市演艺集团有限公司	演艺集团	100		11,000.00
7	宁波市水务环境集团有限公司	水务集团	100		482,700.00

序号	一级子公司名称	简称	直接持股比例%	间接持股比例%	注册资本（万元）
8	宁波交通投资控股有限公司	交投控股	76.62		293,670.00
9	宁波市商贸集团有限公司	商贸集团	75.65		100,000.00
10	宁波种业股份有限公司	种业股份	56.13		8,100.00
11	宁波宁兴（集团）有限公司	宁波宁兴	94.48		9,054.00
12	宁波产权交易中心有限公司	产权交易中心	50	30	2,000.00
13	宁波经理学院	经理学院	100		398.00
14	宁波交通发展有限公司	交通发展	100		2,000.00
15	宁波市林业资产经营管理有限公司	林业资产	100		400.00
16	宁波海研院科技发展有限公司	海研院	100		1,000.00
17	宁波机场迁建投资有限公司	机场迁建	80		5,000.00
18	宁波市农业发展集团有限公司	农业集团	100		1,040.00
19	宁波通商资产管理有限公司	通商资管	100		10,000.00
20	宁波通商基金管理有限公司	通商基管	100		10,000.00
21	宁波市产业发展基金有限公司	产业基金	100		10,000.00
22	宁波通商创业投资合伙企业（有限合伙）	通商创投合伙	99.9	0.1	500,000.00
23	宁波市甬欣产业投资合伙企业（有限合伙）	甬欣产业合伙	42.995	37.005	2,000,000.00
24	宁波市甬宁基建投资合伙企业（有限合伙）	甬宁基建合伙	39.997	33.003	3,000,000.00
25	浙江宁数科创集团有限公司	宁数科创	77.25	22.75	100,000.00
26	宁波宁能电力销售有限公司	宁能电力	60.00		20,010.00
27	宁波通达富企业管理合伙企业（有限合伙）	通达富合伙	99.96	0.04	25,000.00

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于2023年4月28日批准报出。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称"企业会计准则"）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2022年12月31日的合并及公司财务状况以及2022年度的合并及公司经营成果和合并及公司现

金流量等有关信息。

纳入合并范围内的子公司-宁波经理学院执行《民间非营利组织会计制度》。本财务报表的编制已经对纳入合并范围的宁波经理学院的财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定进行了调整。

四、重要会计政策及会计估计

1、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（资本溢价），资本公积（资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

4、合并财务报表编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资

单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以"少数股东损益"项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

5、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产;

B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债;

C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;

D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;

E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

6、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除"未分配利润"外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示"汇率变动对现金及现金等价物的影响"项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的"其他综合收益"项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

8、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产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。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

财务担保合同

财务担保合同不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，在初始确认时按公允价值计量，随后按照采用预期信用损失模型确定的预计负债的损失准备以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额两者之中的较高者进行后续计量。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注四、9。

（6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第14号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

A、应收票据

- 应收票据组合1：银行承兑汇票
- 应收票据组合2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合1：应收账龄组合
- 应收账款组合2：应收低风险款项组合（关联方、政府机关、事业单位、出口退税款、应收银行卡、消费卡、网络支付媒介等待结算款等）

C、合同资产

- 合同资产组合1：工程承包项目合同资产

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合如下：

- 其他应收款组合1：应收其他款项
- 其他应收款组合2：应收低风险款项组合（关联方、政府机关、事业单位、出口退税款、应收银行卡、消费卡、网络支付媒介等待结算款等）

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、除租赁应收款以外的长期应收款、贷款承诺和财务担保合同等，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

9、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债

进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

10、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料、工程施工、开发成本、开发产品、建造合同形成的已完工未结算资产、委托加工物资、发出商品、低值易耗品、周转房、在途物资、消耗性生物资产等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

①房地产开发企业特定存货的计价方法

存货主要包括库存材料、在建开发产品、已完工开发产品和意图出售而暂时出租的开发产品等。存货按实际成本进行初始计量。开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

②施工企业特定存货的计价方法

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分在存货中列示为“建造合同形成的已完工未结算资产”；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分在预收款项中列示为“建造合同形成的已结算尚未完工款”。

为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

③报业集团图书发出时采用零售价法：按照存货成本与零售价格的比率估计存货成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个类别存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

子公司报业集团一般教材、图书及助学类读物按下述方法计提存货跌价准备：

A、自有、租型、代印及外部采购(包销部分)的一般图书按以下方法计提跌价准备:

库龄为1年以内	不计提
库龄为1-2年	按期末库存图书总定价的10%计提
库龄为2-3年	按期末库存图书总定价的20%计提
库龄为3年以上	按期末库存图书总定价成本的40%计提
外部采购(可退货部分)	按期末库存图书实际成本的3%计提

B、本公司对于为以前年度教学而生产或采购的教材及助学类读物全额计提减值准备。

C、对于为本期教学而生产或采购的教材及助学类读物，如已知下一年度使用情况的，对于无法使用的部分全额计提减值准备，对于尚不可知下一年度使用情况的部分，按照该部分存货成本的50%计提。

D、对于为下年度教学而生产或采购的教材及助学类读物，不计提减值准备。资产负债表日，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

11、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企

业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；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资本公积（其他资本公积）。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本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。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》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之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

本公司对联营企业及合营企业的长期股权投资，其中通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的部分，以公允价值计量且其变动计入损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注四、20。

12、持有待售和终止经营

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并

中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

（2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（3）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于"持有待售资产"，将持有待售的处置组中的负债列报于"持有待售负债"。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

13、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。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注四、20。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产除交投控股子公司宁波大通开发有限公司、宁波绕城东段高速公路有限公司、宁波市象山港大桥开发有限公司、宁波穿山疏港高速公路有限公司、宁波市杭州湾大桥发展有限公司的公路桥梁及构筑物以及宁波明州杭甬运河有限公司的航道（运河）外，其他固定资产采用年限平均法计提折旧。

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。

宁波大通开发有限公司杭州湾跨海大桥南岸接线、宁波绕城东段高速公路有限公司绕城东段高速公路、宁波市杭州湾大桥发展有限公司杭州湾跨海大桥及沿线设施按工作量法（即车流量法）计提折旧，残值率为零。该公司每五年将根据实际车流量情况重新预测剩余收费期限的车流量，并调整以后年度每标准车流量应计提的折旧。

根据宁波市人民政府《关于加快推进我市政府还贷高速公路建设的意见》（甬政发〔2013〕63 号），宁波市象山港大桥开发有限公司象山港大桥及接线、宁波穿山疏港高速公路有限公司穿山至好思房公路、宁波明州杭甬运河有限公司杭甬运河宁波段作为政府还贷项目，项目贷款还本付息的资金缺口由市财政和区财政按投资比例共同承担，该资产不计提折旧。

另外，本公司宁波通途路、宁波大通开发有限公司79省道甬江隧道和34省道段塘至奉化交界及鄞县大道、宁波甬镇交通经营开发有限公司329国道镇海段、慈溪慈平公路开发有限公司沪杭甬高速公路慈溪连接线慈溪浒山至胜堰段、慈溪慈通公路开发有限公司 329 国道慈溪段一期（329 国道杭州至沈家门公路慈溪境内段）、慈溪慈达公路开发有限公司 329 国道慈溪段二期（329 国道慈溪段延伸工程）原按工作量法（即车流量法）计提折旧，2010 年 2 月 28 日 23 时 58 分取消政府还贷二级公路收费后，上述路段不再计提折旧。根据国务院办公厅《关于转发发展改革委交通运输部财政部逐步有序取消政府还贷二级公路收费实施方案的通知》（国办发[2009]10 号）的要求，及《浙江省人民政府办公厅转发省交通运输厅省财政厅省发改委关于全省取消政府还贷二级公路收费实施意见的通知》（浙政办发明电〔2010〕13 号）规定，2010 年 2 月 28 日 23 时 58 分起，取消省内全部政府还贷二级公路收费，取消收费的政府还贷二级公路管养权和收费设施移交给当地政府，本公司将取消收费的政府还贷二级公路的固定资产账面价值全部转入“其他非流动资产”。

宁波市大碶疏港高速公路有限公司大碶疏港公路延伸段原按工作量法（即车流量法）计提折旧，2012 年 4 月 30 日停止收费后，不再计提折旧。截至 2014 年 1 月 10 日，大碶疏港公路延伸段道路工程、绿化工程、交安设施工程已分别移交给北仑区相关单位管理，该公司同时将大碶疏港公路延伸段的固定资产账面价值转入“其他非流动资产”。

本公司采用年限平均法计提折旧，在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下:

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	5-50	0-10	1.80-20.00

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
机器设备	3-30	0-5	3.17-33.33
运输设备	2-20	3-5	4.75-48.50
办公电子设备	2-10	0-5	9.50-50.00
其他设备	3-30	0-5	3.17-33.33

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，确定各类固定资产的年折旧率。其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四、20。

（4）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（5）固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注四、20。

16、工程物资

本公司工程物资是指为在建工程准备的各种物资，包括工程用材料、尚未安装的设备以及为生产准备的工器具等。

购入工程物资按成本计量，领用工程物资转入在建工程，工程完工后剩余的工程物资转作存货。

工程物资计提资产减值方法见附注四、20。

资产负债表中，工程物资期末余额列示于“在建工程”项目。

17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本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。借款费用同时满足下列条件的，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

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

18、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件、专利权、海域使用权、矿山开采权、商标权、著作权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注四、20。

19、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

20、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。

然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

22、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的"应付职工薪酬"项目和"长期应付职工薪酬"项目。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

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

（4）辞退福利

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

（5）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划

的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中"重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动"部分计入当期损益或相关资产成本。

23、收入

（1）一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注

四、8、（6））。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在"合同资产"或"其他非流动资产"项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在"合同负债"或"其他非流动负债"项目中列示。

（2）具体方法

①商品销售收入在本公司履行了合同中的履约义务，客户取得相关商品的控制权时确认收入。

②本公司与客户之间的提供服务合同通常包含维护保障服务、运维服务、工程服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。对于有明确的产出指标的服务合同，比如维护保障服务、运维服务等，本公司按照产出法确定提供服务的履约进度；对于少量产出指标无法明确计量的合同，采用投入法确定提供服务的履约进度。

③自来水销售收入：在已将产品的控制权转移给购货方后确认，一般指自来水输送到客户时确认收入；污水处理服务：按污水处理结算量与污水处理服务结算价格确认收入。

④天然气销售按用户类型分为居民用户和非居民用户，本公司对居民用户定期抄表，按照抄表数量及政府规定的价格确认销售收入；本公司对非居民用户制定统一的计量交接凭证，该计量交接凭证作为客户当月使用天然气量的凭据，由本公司和客户双方签字认可。本公司抄表人员月末到各非居民用户处抄取客户当月实际用气量，填写计量交接凭证，经双方签字确认后，向客户开具天然气销售发票，确认销售收入。

⑤水泥及水泥制品销售：根据销售合同约定，通常以运离本公司仓库或送达指定点作为销售收入的确认时点。

⑥燃料油销售：根据销售合同约定，自提以运离本公司仓库作为销售收入的确认时点，送达以运送至客户指定地点作为销售收入的确认时点

⑦工业产品以及贸易类商品销售：内销收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将商品交付给购货方，且商品销售收入金额已确定并已开具发票，已收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品相关的成本能够可靠地计量。外销收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将商品报关，且商品销售收入金额已确定，已收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品相关的成本能够可靠地计量。

⑧建造施工服务主要属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度，在合同期内确认收入，本公司采用投入法，即按照累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司根据已经发生的成本预计

能够得到补偿的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。在资产负债表日按照完工百分比法确认收入。

⑨房产销售：销售合同已在相关政府部门备案；开发产品已经完工并验收合格；销售款项已收讫或预计可收回；按销售合同约定办妥交房手续。

24、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用 （或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称"与合同成本有关的资产"）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在"存货"项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在"其他非流动资产"项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在"其他流动资产"项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在"其他非流动资产"项目中列示。

25、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

27、租赁

（1）租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

（2）本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注四、28。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于4万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（3）本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第23号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

租赁变更

除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一

项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

（4）转租赁

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。原租赁为短期租赁，且本公司对原租赁进行简化处理的，将该转租赁分类为经营租赁。

（5）售后回租

承租人和出租人按照《企业会计准则第14号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；出租人根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据本准则对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理；出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

（6）新冠肺炎疫情引发的租金减让

本公司对于由新冠肺炎疫情直接引发的、承租人与出租人就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，且综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化的房屋及建筑物等类别租赁采用简化方法。

本公司不评估是否发生租赁变更。

当本公司作为承租人时，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧等后续计量。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。对于采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将

减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

当本公司作为出租人时，对于经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。对于融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

28、使用权资产

（1）使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

（2）使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

（3）使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四、20。

29、资产证券化业务

本公司之子公司城投控股将从其全资子公司宁波兴光燃气集团有限公司（以下简称"兴光燃气"）受让的部分特定供气合同债权资产（"专项计划资产"）证券化，将专项计划资产委托给特定目的实体，由该实体向投资者发行优先级资产支持证券，本公司持有次级资产支持证券，次级资产支持证券在优先级资产支持证券本息偿付完毕前不得转让。本公司作为流动性支持机构，在优先级资产支持证券的本金未能得到足额偿付时提供流动性支持，以补足利息或本金的差额。专项计划账户内的资金优先用于偿付优先级资产支持证券的本息，全部本息偿付之后剩余的部分作为次级资产支持证券的收益，归本公司所有。本公司实际上保留了专项计划资产几乎所有的风险和报酬，故未

对专项计划资产终止确认。

30、国有独资或全资企业之间无偿划拨子公司

（1）划入企业的会计处理

本公司在取得被划拨企业的控制权之日，根据国资监管部门批复的有关金额，借记"长期股权投资"科目，贷记"资本公积（资本溢价）"科目（若批复明确作为资本金投入的，记入"实收资本"科目，下同）。

本公司的合并资产负债表以被划拨企业经审计等确定并经国资监管部门批复的资产和负债的账面价值及其在被划拨企业控制权转移之前发生的变动为基础，对被划拨企业的资产负债表进行调整，调整后应享有的被划拨企业资产和负债之间的差额，计入资本公积（资本溢价）。

本公司取得被划拨企业的控制权当期的合并利润表包含被划拨企业自国资监管部门批复的基准日起至控制权转移当期期末发生的净利润。

本公司取得被划拨企业的控制权当期的合并现金流量表包含被划拨企业自国资监管部门批复的基准日起至控制权转移当期期末产生的现金流量。

本公司合并所有者权益变动表包含被划拨企业自国资监管部门批复的基准日起至控制权转移当期期末的所有者权益变动情况。合并所有者权益变动表可以根据合并资产负债表和合并利润表编制。

（2）划出企业的会计处理

本公司在丧失对被划拨企业的控制权之日，按照对被划拨企业的长期股权投资的账面价值，借记"资本公积（资本溢价）"科目（若批复明确冲减资本金的，应借记"实收资本"科目，下同），贷记"长期股权投资（被划拨企业）"科目；资本公积（资本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在丧失对被划拨企业的控制权之日，不再将被划拨企业纳入合并财务报表范围，终止确认原在合并财务报表中反映的被划拨企业相关资产、负债、少数股东权益以及其他权益项目，相关差额冲减资本公积（资本溢价），资本公积（资本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时，本公司与被划拨企业之间在控制权转移之前发生的未实现内部损益，应转入资本公积（资本溢价），资本公积（资本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

五、会计政策、会计估计变更及差错更正

1、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

2、重要会计政策、会计估计变更及前期差错更正

（1）重要会计政策变更

① 新冠肺炎疫情引发的租金减让

2022年05月，财政部发布了《关于适用<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>相关问题的通知》（财会〔2022〕13号），对于2022年6月30日之后应付租赁付款额的减让，承租人和出租人可以继续选择采用《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》规范的简化方法进行会计处理。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已采用简化方法的，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同继续采用简化方法。（参见附注四、27（6））。在减免期间或在达成减让协议等解除并放弃相关权利义务时，将相关租金减让计入损益。

② 企业会计准则解释第15号

财政部于2021年12月发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号）（以下简称"解释第15号"）。

解释第15号规定，企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售（以下统称试运行销售）的，应当按照《企业会计准则第14号——收入》、《企业会计准则第1号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不应将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。试运行产出的有关产品或副产品在对外销售前，符合《企业会计准则第1号——存货》规定的应当确认为存货，符合其他相关企业会计准则中有关资产确认条件的应当确认为相关资产。

本公司自2022年1月1日起执行解释第15号"关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理"的规定，进行追溯调整。

解释第15号规定，亏损合同中"履行合同义务不可避免会发生的成本"应当反映退出该合同的最低净成本，即履行该合同的成本与未能履行该合同而发生的补偿或处罚两者之间的较低者。企业履行该合同的成本包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。其中，履行合同的增量成本包括直接人工、直接材料等；与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额包括用于履行合同的固定资产的折旧费用分摊金额等。

本公司自2022年1月1日起执行解释第15号 "关于亏损合同的判断"的规定，追溯调整2022年1月1日留存收益，不调整前期比较财务报表数据。

采用解释第15号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

③ 企业会计准则解释第16号

财政部于2022年11月发布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号）（以下简称"解释第16号"）。

解释第16号规定，对于分类为权益工具的永续债等金融工具，企业应当在确认应付股

利时，确认与股利相关的所得税影响。对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股利的所得税影响应当计入当期损益；对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项，该股利的所得税影响应当计入所有者权益项目。

本公司对分类为权益工具的金融工具确认应付股利发生在本年度的，涉及所得税影响按照上述解释第 16 号的规定进行会计处理，对发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，涉及所得税影响进行追溯调整。

解释第 16 号规定，企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日，企业应当按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，企业应当按照修改后的等待期进行上述会计处理（无需考虑不利修改的有关会计处理规定）。

本公司本年度发生的以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付，按照上述解释第 16 号的规定进行会计处理，对于 2022 年 1 月 1 日之前发生的该类交易调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目，对可比期间信息不予调整。

采用解释第 16 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（2）重要会计估计变更

无。

（3）前期差错更正

本公司重大前期差错更正事项影响期初资产总额 704,211,163.86 元；期初负债总额 274,359,533.73 元；期初所有者权益 429,851,630.13 元，其中影响期初未分配利润 251,413,564.44 元。该项更正由子公司水务集团、宁波宁兴和城投控股构成，以下为详细情况：

①水务集团

A. 水务集团由于工程项目核算方法修正，对以前年度未足额确认收入成本的工程项目进行更正及重述，其中影响期初资产总额 15,317,609.54 元；期初负债总额 10,806,550.65 元；期初所有者权益 4,511,058.89 元，影响期初未分配利润 4,511,058.89 元；对借款利息 1,721,491.69 元重分类至一年内到期的非流动负债，减少长期借款 1,721,491.69 元。

B. 子公司宁波市自来水工程建设有限公司由于工程项目核算方法修正，对以前年度未足额确认收入成本的工程项目进行更正及重述，其中影响期初资产总额 175,361,889.31 元；期初负债总额 168,250,302.97 元；期初所有者权益 7,111,586.34 元，影响期初未分配利润 7,111,586.34 元。

C. 宁波市自来水有限公司：

a. 根据中国证监会《会计监管工作通讯》（2017 年第 8 期）有关燃气公司等公用事业单位收取小区管网初装费以及相应形成资产的会计处理解答，资产的法律权属并不是

判断能否确认资产的关键依据，企业需要评估是否能够控制按照规定在小区内所建造的资产。如果公司能够决定燃气管网、供电设施的建设、维护，并拥有一定的定价权，公司应将其确认为自有固定资产，收取的初装费、建设费，应根据企业会计准则的要求，在合理的期间内分期确认收入。宁波市自来水有限公司不拥有定价权。

另据 2007 年修订后的《物权法》及 2009 年《最高人民法院关于审理建筑物区分所有权纠纷案件具体应用法律若干问题的解释》，明确了小区内燃气设施即庭院管网属于公用附属设施范畴，其产权应属于小区业主共有。

参照上述政策文件，公司将居民小区配套管网资产及市政代建管网的会计核算进行变更，由资产型调整为代建型，并对相关财务报表项目进行追溯调整。其中影响期初未分配利润 56,637,611.78 元。调减了 2021 年度净利润 584,838.63 元。

b. 2022 年宁波市自来水有限公司退回以前年度计提的所得税 8,539,541.24 元，本期对以前年度多计提所得税进行调整，影响期初未分配利润 8,539,541.24 元。

c. 对以前年度固定资产累计折旧、长期待摊费用累计摊销、递延收益摊销进行调整，影响期初未分配利润-4,149,139.72 元。

宁波市自来水有限公司前期差错更正事项影响期初资产总额 38,542,816.08 元；期初负债总额-22,098,809.29 元；期初所有者权益 73,312,649.47 元，其中影响期初未分配利润 60,641,625.37 元。调减了 2021 年度净利润 584,838.63 元。

D. 宁波杭州湾新区自来水有限公司：

a. 根据 2019 年宁波杭州湾新区开发建设管委会（以下简称杭州湾新区管委会）与水务集团签订的《宁波杭州湾新区供水管理项目合作协议》，宁波杭州湾新区开发建设管委会授予水务集团全资子公司宁波杭州湾新区自来水有限公司（以下简称杭州湾新区自来水公司）特许经营权，全面负责新区新水厂建设、旧管优化改造，统筹供水生产运营服务工作，特许经营协议期限 25 年。协议到期后，杭州湾新区自来水公司所有与供水有关的资产，包括新建水厂、管道、收费营业系统、服务管理平台等资产需全部无偿完好地归杭州湾新区管委会所有。根据上述协议，公司将账面固定资产调整至无形资产特许经营权核算，影响期初资产总额 537,778.87 元，期初所有者权益 537,778.87 元，期初未分配利润 537,778.87 元，调增了 2021 年度净利润 537,778.87 元。

b. 2021 年杭州湾新区自来水公司购买土地支付契税 510,600.00 元计入税金及附加，本期调整上述差错，并调整无形资产土地使用权成本，影响期初资产总额 510,600.00 元，期初所有者权益 510,600.00 元，影响期初未分配利润 510,600.00 元，调增了 2021 年度净利润 510,600.00 元。

宁波杭州湾新区自来水有限公司前期差错更正事项影响期初资产总额 1,048,378.87 元；期初负债总额 0.00 元；期初所有者权益 1,048,378.87 元，其中影响期初未分配利润 1,048,378.87 元。调增了 2021 年度净利润 1,048,378.87 元。

②宁波宁兴

A. 2021 年宁波宁兴对宁兴（宁波）资产管理有限公司的股权投资计入其他非流动金融

资产，本期调整上述差错，计入其他权益工具投资并按公允价值计量，影响期初资产 379,096,961.18 元，期初负债总额 94,774,240.29 元，期初所有者权益 284,322,720.89 元，其中影响期初未分配利润-8,897,659.27 元。

B. 2021 年宁波宁兴对宁波甬金高速公路有限公司的股权投资计入其他非流动金融资产，本期调整上述差错，计入长期股权投资并按权益法核算，影响期初资产 60,184,581.65 元，期初所有者权益 60,184,581.65 元，其中影响期初未分配利润 60,184,581.65 元。调增了 2021 年度净利润 9,527,306.38 元。

③城投控股

一年内到期的应付债券分类调整，增加应付债券 5.3 亿元，减少一年内到期的应付债券 5.3 亿元。

受影响的比较报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
2021 年 12 月 31 日资产负债表项目			
其他应收款	9,864,256,512.98	21,429,318.56	9,885,685,831.54
存货	34,719,602,514.74	-9,653,118.63	34,709,949,396.11
合同资产	10,475,882,646.52	195,493,080.98	10,671,375,727.50
其他流动资产	1,794,469,747.79	2,644,137.73	1,797,113,885.52
长期股权投资	17,368,541,519.63	187,760,495.24	17,556,302,014.87
其他权益工具投资	7,720,225,390.74	385,718,603.18	8,105,943,993.92
其他非流动金融资产	4,692,431,050.94	-122,165,877.47	4,570,265,173.47
固定资产	68,608,144,276.59	8,834,965.64	68,616,979,242.23
在建工程	5,524,298,877.25	-937,476.69	5,523,361,400.56
无形资产	6,155,913,490.21	38,299,341.88	6,194,212,832.09
长期待摊费用	870,730,178.03	-50,755.08	870,679,422.95
递延所得税资产	412,670,637.35	-3,161,551.48	409,509,085.87
应付账款	14,784,559,568.67	146,260,019.11	14,930,819,587.78
合同负债	6,288,825,485.18	2,262,304.49	6,291,087,789.67
应交税费	1,099,204,528.85	-4,103,748.72	1,095,100,780.13
其他应付款	6,882,093,521.57	35,166,718.59	6,917,260,240.16
一年内到期的非流动负债	12,317,976,968.07	-531,721,491.69	11,786,255,476.38
长期借款	29,458,955,689.30	1,721,491.69	29,460,677,180.99
应付债券	21,320,273,057.04	530,000,000.00	21,850,273,057.04
递延收益	1,695,284,850.59	-0.03	1,695,284,850.56
递延所得税负债	903,880,926.30	94,774,240.29	998,655,166.59
资本公积	42,430,010,269.21	-116,119,773.16	42,313,890,496.05
其他综合收益	563,165,437.06	268,514,377.61	831,679,814.67
未分配利润	11,476,253,678.65	251,413,564.44	11,727,667,243.09
少数股东权益	35,822,440,646.02	26,043,461.24	35,848,484,107.26
2021 年度利润表项目			
营业收入	54,679,796,162.62	9,551,530.89	54,689,347,693.51

受影响的比较报表项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业成本	45,650,686,510.81	5,726,180.64	45,656,412,691.45
税金及附加	451,437,056.06	-510,600.00	450,926,456.06
销售费用	712,699,633.16	893,330.14	713,592,963.30
管理费用	2,437,172,885.82	-643,531.26	2,436,529,354.56
投资收益	1,603,318,699.22	19,383,877.95	1,622,702,577.17
营业外收入	687,224,745.34	-255,724.66	686,969,020.68
营业外支出	55,291,888.37	33,813.59	55,325,701.96
所得税费用	1,219,503,035.93	3,333,072.89	1,222,836,108.82

六、企业合并及合并财务报表

（一）本期纳入合并报表范围的子公司基本情况

序号	企业名称	简称	级次	企业类型	注册地	注册资本（万元）	直接持股比例（%）	间接持股比例（%）	投资额（万元）
1	宁波城建投资控股有限公司	城投控股	1	境内非金融子企业	宁波	198,987.93	90.11		2,369,784.91
2	宁波广电传媒集团有限公司	广电传媒	1	境内非金融子企业	宁波	80,000.00	100.00		52,395.54
3	宁波报业传媒集团有限公司	报业集团	1	境内非金融子企业	宁波	27,000.00	100.00		143,677.19
4	宁波市文化旅游投资集团有限公司	文旅集团	1	境内非金融子企业	宁波	250,000.00	100.00		85,486.58
5	宁波工业投资集团有限公司	工投集团	1	境内非金融子企业	宁波	211,054.00	90.05		531,792.45
6	宁波市演艺集团有限公司	演艺集团	1	境内非金融子企业	宁波	11,000.00	100.00		13,184.51
7	宁波市水务环境集团有限公司	水务集团	1	境内非金融子企业	宁波	482,700.00	100.00		364,050.51
8	宁波交通投资控股有限公司	交投控股	1	境内非金融子企业	宁波	293,670.00	76.62		2,009,046.92
9	宁波市商贸集团有限公司	商贸集团	1	境内非金融子企业	宁波	100,000.00	75.65		73,624.45
10	宁波种业股份有限公司	种业股份	1	境内非金融子企业	宁波	8,100.00	56.13		33,047.31
11	宁波宁兴（集团）有限公司	宁波宁兴	1	境内非金融子企业	宁波	9,054.00	94.48		347,142.62
12	宁波产权交易中心有限公司	产权交易中心	1	境内非金融子企业	宁波	2,000.00	50.00	30.00	1,271.88
13	宁波经理学院	经理学院	1	境内非金融子企业	宁波	529.48	100.00		300.00
14	宁波交通发展有限公司	交通发展	1	境内非金融子企业	宁波	2,000.00	100.00		232,567.99

序号	企业名称	简称	级次	企业类型	注册地	注册资本（万元）	直接持股比例（%）	间接持股比例（%）	投资额（万元）
15	宁波市林业资产经营管理有限公司	林业资产	1	境内非金融子企业	宁波	400.00	100.00		221.80
16	宁波海研院科技发展有限公司	海研院	1	境内非金融子企业	宁波	1,000.00	100.00		96.75
17	宁波机场迁建投资有限公司	机场迁建	1	境内非金融子企业	宁波	5,000.00	80.00		6,070.62
18	宁波市农业发展集团有限公司	农业集团	1	境内非金融子企业	宁波	1,040.00	100.00		1,120.74
19	宁波通商资产管理有限公司	通商资管	1	境内非金融子企业	宁波	10,000.00	100.00		21,000.00
20	宁波通商基金管理有限公司	通商基管	1	境内金融子企业	宁波	10,000.00	100.00		5,009.41
21	宁波市产业发展基金有限公司	产业基金	1	境内非金融子企业	宁波	10,000.00	100.00		165,953.86
22	宁波通商创业投资合伙企业（有限合伙）	通商创投合伙	1	境内非金融子企业	宁波	500,000.00	99.90	0.10	134,307.94
23	宁波市甬欣产业投资合伙企业（有限合伙）	甬欣产业合伙	1	境内非金融子企业	宁波	2,000,000.00	42.995	37.005	377,120.00
24	宁波市甬宁基建投资合伙企业（有限合伙）	甬宁基建合伙	1	境内非金融子企业	宁波	3,000,000.00	39.997	33.003	14,162.00
25	浙江宁数科创集团有限公司	宁数科创	1	境内非金融子企业	宁波	100,000.00	77.25	22.75	55,083.71
26	宁波宁能电力销售有限公司	宁能电力	1	境内非金融子企业	宁波	20,010.00	60.00		13,839.23
27	宁波通达富企业管理合伙企业（有限合伙）	通达富合伙	1	境内非金融子企业	宁波	25,000.00	99.96	0.04	500.00

（二）对下属子公司财务报表进行审计的会计师事务所、审计报告意见类型

序号	单位名称	会计师事务所	审计报告文号	审计意见
1	城投控股	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）	立信中审字[2023]D—0875号	无保留意见
2	广电传媒	致同会计师事务所（特殊普通合伙）浙江分所	致同审字（2023）第330C005557号	无保留意见
3	报业集团	宁波永敬会计师事务所有限公司	永敬审字[2023]第0228号	无保留意见
4	文旅集团	浙江科信会计师事务所（特殊普通合伙）	科信审报字[2023]第498号	无保留意见
5	工投集团	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）	立信中联审字[2023]D-0949号	无保留意见
6	演艺集团	宁波永敬会计师事务所有限公司	永敬审字[2023]第0223号	无保留意见
7	水务集团	浙江德威会计师事务所（特殊普通合伙）	德威审字（2023）ZA0001号	无保留意见

序号	单位名称	会计师事务所	审计报告文号	审计意见
8	交投控股	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	大信审字[2023]第4-00340号	无保留意见
9	商贸集团	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）	中兴财光华审会字（2023）第318079号	无保留意见
10	种业股份	浙江德威会计师事务所（特殊普通合伙）	德威审字（2023）ZC0065号	无保留意见
11	宁波宁兴	浙江科信会计师事务所（特殊普通合伙）	科信审报字[2023]第251号	无保留意见
12	产权交易中心	浙江德威会计师事务所（特殊普通合伙）	德威审字（2023）ZC0033号	无保留意见
13	经理学院	浙江德威会计师事务所（特殊普通合伙）	德威审字（2023）ZC0050号	无保留意见
14	交通发展	浙江德威会计师事务所（特殊普通合伙）	德威审字（2023）ZC0035号	无保留意见
15	林业资产	浙江德威会计师事务所（特殊普通合伙）	德威审字（2023）ZC0052号	无保留意见
16	海研院	浙江德威会计师事务所（特殊普通合伙）	德威审字（2023）ZC0039号	无保留意见
17	机场迁建	宁波永敬会计师事务所有限公司	永敬审字[2023]第0193号	无保留意见
18	农业集团	宁波安全三江会计师事务所有限公司	宁安会年审[2023]035号	无保留意见
19	通商资管	浙江德威会计师事务所（特殊普通合伙	德威审字（2023）ZC0260号	无保留意见
20	通商基管	浙江德威会计师事务所（特殊普通合伙）	德威审字（2023）ZC0074号	无保留意见
21	产业基金	浙江德威会计师事务所（特殊普通合伙）	德威审字（2023）ZC0133号	无保留意见
22	通商创投合伙	浙江德威会计师事务所（特殊普通合伙）	德威审字（2023）ZC0073号	无保留意见
23	甬欣产业合伙	浙江德威会计师事务所（特殊普通合伙）	德威审字（2023）ZC0123号	无保留意见
24	甬宁基建合伙	浙江德威会计师事务所（特殊普通合伙）	德威审字（2023）ZC0071号	无保留意见
25	宁数科创	浙江德威会计师事务所（特殊普通合伙）	德威审字（2023）ZC0094号	无保留意见
26	宁能电力	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）	天衡审字（2023）01232号	无保留意见

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项　目	期末余额	上年年末余额
库存现金	1,629,381.33	1,544,276.41
银行存款	28,826,762,851.81	22,849,344,747.70
其他货币资金	1,163,032,570.98	614,074,777.75
合　计	**29,991,424,804.12**	**23,464,963,801.86**

受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额
银行承兑汇票保证金	150,190,791.26
住房按揭贷款保证金	711,546.46
施工人员工资保证金	800,000.00
保函保证金	61,979,036.31
信用证开证保证金	1,031,758.92
文化贷风险保证金	33,363,994.45
甬贸贷保证金	201,861,080.88

项目	期末余额
用于担保的定期存款或通知存款	139,137,784.33
住房基金及住房维修基金	38,159,766.75
期权期货保证金	27,362,202.00
法院冻结款等	71,614,599.18
其他保证金	163,550,686.84
合计	**889,763,247.38**

2、交易性金融资产

项　目	期末公允价值	上年年末公允价值
交易性金融资产	1,350,796,828.37	2,280,416,019.51
其中：债务工具投资		143,763,040.30
权益工具投资	119,468,138.55	134,509,614.11
衍生金融资产	6,303,410.00	2,729,093.19
理财产品	1,217,827,333.35	1,997,988,277.98
其他	7,197,946.47	1,425,993.93
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		10,000,000.00
其中：信托业保障基金		10,000,000.00
合　计	**1,350,796,828.37**	**2,290,416,019.51**

3、应收票据

票据种类	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	120,186,967.69	3,510,315.49	116,676,652.20	105,146,271.85	3,003,847.98	102,142,423.87
商业承兑汇票	40,065,491.70	1,574,445.50	38,491,046.20	277,645,224.70	32,051,721.28	245,593,503.42
合　计	**160,252,459.39**	**5,084,760.99**	**155,167,698.40**	**382,791,496.55**	**35,055,569.26**	**347,735,927.29**

（1）期末本公司无已质押的应收票据。

（2）期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种　类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	50,900,191.50	
商业承兑票据		
合　计	**50,900,191.50**	

4、应收账款

（1）按坏账计提方法分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	533,552,946.00	6.27	277,631,069.26	52.03	255,921,876.74
按组合计提坏账准备					
其中:					
组合 1	7,798,333,712.45	91.70	526,554,363.25	6.75	7,271,779,349.20
组合 2	172,678,159.01	2.03			172,678,159.01
组合小计	7,971,011,871.46	93.73	526,554,363.25	6.60	7,444,457,508.21
合 计	**8,504,564,817.46**	**100.00**	**804,185,432.51**	**9.46**	**7,700,379,384.95**

续:

类 别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	265,630,473.95	3.87	202,331,482.89	76.17	63,298,991.06
按组合计提坏账准备					
其中:					
组合 1	6,370,456,963.28	92.79	541,243,104.93	8.50	5,829,213,858.35
组合 2	229,344,450.82	3.34			229,344,450.82
组合小计	6,599,801,414.10	96.13	541,243,104.93	8.20	6,058,558,309.17
合 计	**6,865,431,888.05**	**100.00**	**743,574,587.82**	**10.83**	**6,121,857,300.23**

按单项计提坏账准备:

名 称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
宁波穗华置业有限公司	129,827,948.33	32,863,888.62	25.31	涉及诉讼，按谨慎性原则计提坏账
宁波御城置业有限公司	63,779,081.50	19,232,444.45	30.15	涉及诉讼，按谨慎性原则计提坏账
余姚盛建置业有限公司	41,365,774.51	24,913,718.50	60.23	涉及诉讼，按谨慎性原则计提坏账
舟山景顺房地产开发有限公司	32,737,936.10	6,547,587.22	20.00	涉及诉讼，按谨慎性原则计提坏账
宁波恒跃房地产开发有限公司	26,654,039.83	18,657,827.88	70.00	涉及诉讼，按谨慎性原则计提坏账
宁波香格房地产开发有限公司	19,454,455.00	16,536,286.75	85.00	涉及诉讼，按谨慎性原则计提坏账

名　称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	
太仓康来特房地产开发有限公司	17,584,696.40	16,105,965.15	91.59	涉及诉讼，按谨慎性原则计提坏账
盛宏永（九江）实业发展有限公司	17,225,191.86	14,641,413.08	85.00	涉及诉讼，按谨慎性原则计提坏账
宁波广隆房地产开发有限公司	16,438,123.40	13,972,404.89	85.00	涉及诉讼，按谨慎性原则计提坏账
宁波奉化盛建置业有限公司	15,397,590.57	3,079,518.11	20.00	涉及诉讼，按谨慎性原则计提坏账
宁波景顺置业有限公司	12,998,381.79	3,249,595.45	25.00	涉及诉讼，按谨慎性原则计提坏账
兰溪市喜瑞地产发展有限公司	12,252,744.29	12,252,744.29	100.00	预计无法收回
宁波永姚置业有限公司	9,347,707.15	1,869,541.43	20.00	财务困境，按谨慎性原则计提坏账
上海金行大酒店有限公司	8,950,000.00	8,950,000.00	100.00	预计无法收回
信阳市顺威置业有限公司	8,847,928.09	1,769,585.62	20.00	财务困境，按谨慎性原则计提坏账
山东荷泽热电有限公司	7,444,767.10	7,444,767.10	100.00	预计无法收回
舟山市新诚瑞丰房地产开发有限公司	7,096,660.70	4,967,662.49	70.00	财务困境，按谨慎性原则计提坏账
宁波广天建昌房地产有限公司	6,449,119.00	6,449,119.00	100.00	已注销，无法收回
城博（宁波）置业有限公司	6,260,122.77	4,382,085.94	70.00	财务困境，按谨慎性原则计提坏账
商水县碧海置业有限公司	5,839,810.94	1,167,962.19	20.00	财务困境，按谨慎性原则计提坏账
扬州化工产业园区投资发展有限公司	5,644,989.42	5,644,989.42	100.00	预计无法收回
商水县碧诚置业有限公司	5,118,797.74	1,023,759.55	20.00	财务困境，按谨慎性原则计提坏账
息县碧天置业有限公司	5,011,359.57	1,002,271.91	20.00	财务困境，按谨慎性原则计提坏账
临沂正科电子有限公司	4,794,288.99	4,794,288.99	100.00	预计无法收回
中顺汽车控股有限公司	4,545,000.00	4,545,000.00	100.00	预计无法收回
上海永源置业有限公司	4,017,500.00	4,017,500.00	100.00	预计无法收回
宁波东洲电力通信器材有限公司	3,500,000.00	3,500,000.00	100.00	预计无法收回
江苏南通三建集团股份有限公司	3,389,056.23	3,389,056.23	100.00	预计无法收回
炜伲雅大宇电子(天津)有限公司	3,023,547.80	3,023,547.80	100.00	预计无法收回
杭州灵诺广告有限公司	2,890,936.00	2,890,936.00	100.00	预计无法收回
杭州东林塑胶有限公司	2,418,152.80	2,418,152.80	100.00	预计无法收回
江苏长三角精细化工有限公司	2,080,488.07	2,080,488.07	100.00	预计无法收回

名　称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	
宁波天伦时代置业有限公司	2,056,000.00	2,056,000.00	100.00	对方单位失信
宁波佳泰机械工程有限公司	1,637,895.30	1,637,895.30	100.00	预计无法收回
上海虹光房地产公司	1,522,191.00	1,522,191.00	100.00	预计无法收回
上海晶茂文化传播有限公司	1,047,616.15	1,047,616.15	100.00	处于清算程序
黄山市新徽投资有限公司	963,214.66	963,214.66	100.00	预计无法收回
ALASKA REFRIGERATION	730,992.92	730,992.92	100.00	预计无法收回
浙江宁旅数字传媒有限公司	709,892.12	425,935.27	60.00	财务困境，按谨慎性原则计提坏账
宁波卫校	670,303.00	670,303.00	100.00	预计无法收回
江苏苏源辉普化工有限公司	534,645.60	534,645.60	100.00	预计无法收回
RMLA INC	519,203.62	519,203.62	100.00	预计无法收回
杭州力度广告有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00	预计无法收回
宁波建天石化有限公司	482,998.40	482,998.40	100.00	预计无法收回
宁波大榭开发区经济发展局	463,836.23	23,191.81	5.00	财务困境，按谨慎性原则计提坏账
雅戈尔集团股份有限公司	458,737.86	366,990.29	80.00	款项存在争议
悉地国际设计顾问（深圳）有限公司	450,000.00	450,000.00	100.00	预计无法收回
宁波建安总公司	444,794.33	444,794.33	100.00	预计无法收回
宁波市三德堂服饰有限公司	425,977.38	425,977.38	100.00	公司已注销
宁波非凡柒伍文化传播有限公司	350,000.00	350,000.00	100.00	预计无法收回
宁波闻欣制衣有限公司	330,029.50	330,029.50	100.00	经营异常
时间科技定时器（宁波）有限公司（已注销）	326,693.60	326,693.60	100.00	预计无法收回
北仑区公路工程建设指挥部	300,000.00	300,000.00	100.00	预计无法收回
中铁十四局一处	263,322.57	263,322.57	100.00	预计无法收回
宁波海曙申通数字网络设备有限公司	261,069.56	261,069.56	100.00	预计无法收回
十九中学二期	249,619.09	249,619.09	100.00	预计无法收回
宁波安之信化工试剂有限公司	239,231.12	239,231.12	100.00	预计无法收回
浙江八达交通建设有限公司	225,361.54	225,361.54	100.00	预计无法收回
北京首都航空有限公司	220,735.05	198,661.55	90.00	财务困境，按谨慎性原则计提坏账

名　称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
其他	4,782,389.45	4,701,022.07	98.30	财务困境，按谨慎性原则计提坏账
合　计	**533,552,946.00**	**277,631,069.26**	**52.03**	

续:

名　称	上年年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
舟山景顺房地产开发有限公司	31,777,375.16	22,244,162.61	70.00	涉及诉讼，按谨慎性原则计提坏账
太仓康来特房地产开发有限公司	29,283,573.00	16,105,965.15	55.00	涉及诉讼，按谨慎性原则计提坏账
宁波御城置业有限公司	27,184,289.57	5,516,007.91	20.29	涉及诉讼，按谨慎性原则计提坏账
宁波香格房地产开发有限公司	19,454,455.00	16,536,286.75	85.00	涉及诉讼，按谨慎性原则计提坏账
余姚盛建置业有限公司	18,941,853.22	13,259,297.25	70.00	涉及诉讼，按谨慎性原则计提坏账
盛宏永（九江）实业发展有限公司	17,225,191.86	14,641,413.08	85.00	涉及诉讼，按谨慎性原则计提坏账
宁波广隆房地产开发有限公司	15,236,123.40	12,950,704.89	85.00	涉及诉讼，按谨慎性原则计提坏账
兰溪市喜瑞地产发展有限公司	14,262,354.00	14,262,354.00	100.00	根据判决结果，按谨慎性原则计提坏账
上海金行大酒店有限公司	8,950,000.00	8,950,000.00	100.00	账龄较长，估计难以收回，按谨慎性原则计提坏账
宁波广天建昌房地产有限公司	6,449,119.00	6,449,119.00	100.00	已注销，无法收回，按谨慎性原则计提坏账
城博（宁波）置业有限公司	6,260,122.77	4,071,996.57	65.05	财务困境，按谨慎性原则计提坏账
扬州化工产业园区投资发展有限公司	5,644,989.42	5,644,989.42	100.00	账龄较长，估计难以收回，按谨慎性原则计提坏账
临沂正科电子有限公司	4,794,288.99	4,794,288.99	100.00	预计无法收回
中顺汽车控股有限公司	4,545,000.00	4,545,000.00	100.00	经营恶化，按谨慎性原则计提
上海永源置业有限公司	4,017,500.00	4,017,500.00	100.00	账龄较长，估计难以收回，按谨慎性原则计提坏账
舟山市新诚瑞丰房地产开发有限公司	3,915,849.27	2,741,094.49	70.00	涉及诉讼，按谨慎性原则计提坏账

名　称	上年年末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	
山东荷泽热电公司	7,444,767.10	7,444,767.10	100.00	企业经营状况恶化，按谨慎性原则计提坏账
宁波东洲电力通信器材有限公司	3,500,000.00	3,500,000.00	100.00	账龄较长，估计难以收回，按谨慎性原则计提坏账
江苏南通三建集团股份有限公司	3,389,056.23	3,389,056.23	100.00	财务困境，按谨慎性原则计提坏账
宁波穗华置业有限公司	3,958,862.95	2,203,310.49	55.66	涉及诉讼，按谨慎性原则计提坏账
杭州灵诺广告有限公司	2,890,936.00	2,890,936.00	100.00	预计无法收回
杭州东林塑胶有限公司	2,418,152.80	2,418,152.80	100.00	预计无法收回
江苏长三角精细化工有限公司	2,080,488.07	2,080,488.07	100.00	预计无法收回
宁波天伦时代置业有限公司	2,056,000.00	2,056,000.00	100.00	对方单位失信
宁波佳泰机械工程有限公司	1,637,895.30	1,637,895.30	100.00	企业经营状况恶化，按谨慎性原则计提坏账
上海虹光房地产公司	1,522,191.00	1,522,191.00	100.00	账龄较长，估计难以收回，按谨慎性原则计提坏账
义乌诗博文化用品有限公司	1,432,815.95	1,432,815.95	100.00	预计无法收回
上海晶茂文化传播有限公司	1,047,616.15	1,047,616.15	100.00	预计无法收回
黄山市新徽投资有限公司	1,040,000.00	1,040,000.00	100.00	涉及诉讼，按谨慎性原则计提坏账
合肥祥瑞达塑业有限公司	1,004,736.39	1,004,736.39	100.00	预计无法收回
宁波美最时进出口有限公司	728,505.72	728,505.72	100.00	预计无法收回
台州市琳凯文化用品有限公司	695,310.66	695,310.66	100.00	预计无法收回
杭州力度广告有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00	预计无法收回
宁波分时文化传媒有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00	预计无法收回
雅戈尔集团股份有限公司	458,737.86	229,368.93	50.00	合同纠纷
悉地国际设计顾问（深圳）有限公司	450,000.00	450,000.00	100.00	项目终止，预计无法收回
宁波非凡柒伍文化传播有限公司	350,000.00	350,000.00	100.00	预计无法收回
宁波闻欣制衣有限公司	330,029.50	330,029.50	100.00	对方已无力偿还
北仑区公路工程建设指挥部	300,000.00	300,000.00	100.00	账龄较长，预计无法收回
中铁十四局一处	263,322.57	263,322.57	100.00	账龄较长，预计无法收回
宁波海曙申通数字网络设备有限公司	261,069.56	261,069.56	100.00	预计无法收回
其他零星客户	7,427,895.48	7,325,730.36	98.62	预计部分无法收回
合　计	**265,630,473.95**	**202,331,482.89**	**76.17**	/

按组合计提坏账准备:

组合计提项目：组合 1

账龄	期末余额		坏账准备
	账面余额		
	金额	比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	6,360,897,635.97	81.56	155,661,715.87
1 至 2 年	637,115,520.13	8.17	33,776,030.22
2 至 3 年	311,621,139.88	4.00	41,798,991.23
3 年以上	488,699,416.47	6.27	295,317,625.93
合计	**7,798,333,712.45**	**100.00**	**526,554,363.25**

账龄	上年年末余额		坏账准备
	账面余额		
	金额	比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	4,700,371,219.73	73.78	114,041,874.02
1 至 2 年	684,933,589.44	10.75	36,236,601.86
2 至 3 年	247,086,645.07	3.88	31,885,001.11
3 年以上	738,065,509.04	11.59	359,079,627.94
合计	**6,370,456,963.28**	**100.00**	**541,243,104.93**

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	坏账准备金额
期初余额	743,574,587.82
本期计提	57,933,179.67
本期收回或转回	208,077.24
本期核销	5,603,527.18
其他	8,489,269.44
期末余额	**804,185,432.51**

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	款项是否由关联交易产生
海汇优才（宁波）人力资源有限公司	租金	107,821.00	无法收回	否
宁波优众鸿合企业管理服务有限公司	租金	810,204.34	无法收回	否
合肥祥瑞达塑业有限公司	经营款	1,004,736.39	公司已吊销	否
Go Stationery Ltd	货款	1,753,126.48	公司破产	否
Max Gravity Fitness	货款	468,543.06	公司破产	否

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	款项是否由关联交易产生
其他		1,459,095.91		否
合 计		**5,603,527.18**		

（4）按欠款方归集的期末余额中前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
长兴建设房屋开发有限公司	192,946,408.72	2.27	2,894,196.13
宁波御都置业有限公司	162,283,975.55	1.91	2,490,439.58
宁波穗华置业有限公司	129,827,948.33	1.53	32,863,888.62
慈溪市息壤建设发展有限公司	113,923,782.00	1.34	3,417,713.46
上海锦运石油化工有限公司	91,532,655.72	1.08	915,326.56
合计	**690,514,770.32**	**8.13**	**42,581,564.35**

5、应收款项融资

项 目	期末余额	上年年末余额
应收票据	504,110,522.35	408,246,350.23
小 计	**504,110,522.35**	**408,246,350.23**
减：其他综合收益-公允价值变动		
期末公允价值	**504,110,522.35**	**408,246,350.23**

（1）期末本公司无已质押的应收票据。

（2）期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	143,803,435.33	
商业承兑票据		
合 计	**143,803,435.33**	

6、预付款项

（1）预付款项按账龄披露

账龄	期末余额		坏账准备
	账面余额		
	金额	比例（%）	
1年以内（含1年）	1,678,146,205.99	91.09	
1至2年	103,634,169.83	5.62	10,223.40
2至3年	14,831,095.31	0.80	
3年以上	45,933,606.55	2.49	
合计	**1,842,545,077.68**	**100.00**	**10,223.40**

账龄	上年年末余额		坏账准备
	账面余额		
	金额	比例（%）	
1年以内（含1年）	834,631,180.49	87.17	4,577.81
1至2年	73,337,658.22	7.66	10,000.00
2至3年	22,983,459.96	2.40	
3年以上	26,481,870.94	2.77	
合计	**957,434,169.61**	**100.00**	**14,577.81**

（2）按欠款方归集的期末余额中前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例（%）
中基宁波集团股份有限公司	91,467,428.09	4.96
山东滨州黄河三角洲粮食批发市场有限公司	78,304,769.91	4.25
桂林航空有限公司	84,260,000.00	4.57
浙江长龙航空有限公司	71,400,050.00	3.88
浙江能源天然气集团有限公司	65,000,000.00	3.53
合　计	**390,432,248.00**	**21.19**

7、其他应收款

项　目	期末余额	上年年末余额
应收利息		505,569.79
应收股利	5,880,000.00	673,109.15
其他应收款	10,841,224,254.84	9,884,507,152.60
合　计	**10,847,104,254.84**	**9,885,685,831.54**

（1）应收利息

① 应收利息分类

项　目	期末余额	上年年末余额
委托贷款		269,500.00
企业借款利息		236,069.79
小 计:		**505,569.79**
减：坏账准备		
合　计		**505,569.79**

（2）应收股利

项　目	期末余额	上年年末余额
已宣告尚未收到的应收股利	5,880,000.00	553,109.15
宁波市外轮供应有限公司		120,000.00
小　计	5,880,000.00	673,109.15
减：坏账准备		
合　计	**5,880,000.00**	**673,109.15**

（3）其他应收款

① 坏账准备计提情况

其他应收款按种类披露:

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	1,953,087,415.10	3.47	67,860,180.91	1,885,227,234.19
按组合计提坏账准备				
其中：组合 1	3,753,472,563.08	14.16	531,593,348.26	3,221,879,214.82
组合 2	5,734,117,805.83			5,734,117,805.83
组合小计	9,487,590,368.91	5.60	531,593,348.26	8,955,997,020.65
合 计	**11,440,677,784.01**	**5.24**	**599,453,529.17**	**10,841,224,254.84**

上年年末:

类　别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	261,831,356.95	23.46	61,437,504.49	200,393,852.46
按组合计提坏账准备				
其中：组合 1	5,281,748,636.60	12.18	643,335,681.96	4,638,412,954.64
组合 2	5,045,700,345.50			5,045,700,345.50
组合小计	10,327,448,982.10	6.23	643,335,681.96	9,684,113,300.14
合　计	**10,589,280,339.05**	**6.66**	**704,773,186.45**	**9,884,507,152.60**

A、按单项计提坏账准备:

名　称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	
宁波万投置业有限公司	816,970,366.00			项目借款，收回无风险
宁波滨成置业有限公司	789,887,815.50			项目借款，收回无风险
宁波东钱湖投资开发有限公司	202,418,032.79	2,024,180.33	1.00	预计部分无法收回
宁波钬城置业有限公司	28,101,353.00			项目借款，收回无风险
宁波绿城甬勋置业有限公司	24,882,000.00			项目借款，收回无风险
宁波浙东棉纺厂	17,344,629.21	17,344,629.21	100.00	预计无法收回
宁波京盛置业有限公司	16,654,777.23			项目借款，收回无风险
宁波浙东棉纺厂（托管下岗员工）	10,275,609.90	10,275,609.90	100.00	预计无法收回
中铁建设集团置业有限公司	7,497,070.00			项目借款，收回无风险
宁波梓欣化工有限公司	5,104,656.10	5,104,656.10	100.00	预计无法收回
国资划拨资产	4,761,100.00	4,761,100.00	100.00	无法收回
黑河关乌河商贸旅游大酒店有限责任公司	4,714,925.91	4,714,925.91	100.00	无法收回
建材再就业中心	4,527,781.74	4,527,781.74	100.00	预计无法收回
其他零星单位	3,810,796.86	3,810,796.86	100.00	预计无法收回
化工再就业中心	3,409,052.40	3,409,052.40	100.00	预计无法收回
宁波明华微电子股份有限公司	3,391,250.00	3,391,250.00	100.00	预计无法收回
浙江宁旅数字传媒有限公司	2,100,000.00	1,260,000.00	60.00	预计无法全部收回
王龙波承包费	1,439,764.36	1,439,764.36	100.00	预计无法收回
万信纱厂售房款	1,216,350.00	1,216,350.00	100.00	预计无法收回
宁波北仑丹晟服饰有限公司	462,800.00	462,800.00	100.00	预计无法收回
平阳型织袋厂	400,000.00	400,000.00	100.00	预计无法收回
宁波市大阳化工有限公司	322,500.00	322,500.00	100.00	预计无法收回
青岛世丰金属制品有限公司	313,486.94	313,486.94	100.00	预计无法收回
宁波市鄞州皓轩时装厂	305,693.00	305,693.00	100.00	预计无法收回
三七市镇政府（土地押金）	300,000.00	300,000.00	100.00	预计无法收回
宁波江东步源服饰工贸有限公司	290,000.00	290,000.00	100.00	预计无法收回
温州温都金融信息服务股份有限公司	266,733.81	266,733.81	100.00	无法收回
宁波宇杰日用品有限公司	255,567.71	255,567.71	100.00	预计无法收回

名　称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
宁波格林纺织品有限公司	227,388.24	227,388.24	100.00	预计无法收回
宁海县美凯日用品有限公司	216,834.40	216,834.40	100.00	预计无法收回
台州市法院诉讼费	215,530.00	215,530.00	100.00	预计无法收回
镇海汉塘自行车塑料电器配件厂	215,000.00	215,000.00	100.00	预计无法收回
仪表厂	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
宁波市海曙蔚立工艺品有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
南京盛建化工有限公司	183,550.00	183,550.00	100.00	预计无法收回
镇海东港科技实业公司	105,000.00	105,000.00	100.00	预计无法收回
福建煤电股份有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	预计无法收回
宁波江东新众货运代理有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	合同提前终止，保证金无法收回
合　计	**1,953,087,415.10**	**67,860,180.91**	**3.47**	

② 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	317,123,543.32		387,649,643.13	704,773,186.45
期初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-2,024,180.33		2,024,180.33	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	19,577,696.66		9,984,289.03	29,561,985.69
本期转回	134,263,002.15		5,617.31	134,268,619.46
本期转销				
本期核销	5,038.62		1,135,114.77	1,140,153.39
其他变动	527,129.88			527,129.88
期末余额	200,936,148.76		398,517,380.41	599,453,529.17

③ 按欠款方归集的期末余额中前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例（%）	坏账准备
宁波半边山投资有限公司	借款	1,760,000,000.00	1年以内：610,000,000.00；1-2年：550,000,000.00；2-3年：400,000,000.00；3-4年：200,000,000.00	15.38	

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例（%）	坏账准备
宁波市坤元投资开发有限公司	借款及利息	1,735,613,103.72	1年以内：557,398,829.07；1-2年：224,597,244.51；2-3年：230,787,686.49；3-4年：369,441,803.57；4-5年：371,789,486.69	15.17	
宁波城旅投资发展有限公司	借款及利息	1,054,940,936.95	1年以内：570,104,648.81；1-2年：319,397,876.53；2-3年：165,438,411.61	9.22	
宁波市高速公路管理中心	借款及往来款	1,051,314,261.00	2年以内	9.19	
宁波万投置业有限公司	借款及利息	816,970,366.00	1年以内；34,300,000.00元 1-2年：782,670,366.00元	7.14	
合计		**6,418,838,667.67**		**56.10**	

8、存货

（1）存货分类

存货种类	期末余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	621,526,769.39	14,451,271.28	607,075,498.11
在产品	331,867,183.15	1,641,882.89	330,225,300.26
库存商品	1,966,982,095.89	39,588,034.93	1,927,394,060.96
周转材料	66,208,290.01		66,208,290.01
开发成本	32,650,022,509.82	443,751,427.87	32,206,271,081.95
开发产品	3,933,093,486.22	545,451,104.63	3,387,642,381.59
委托加工物资	51,850,849.01	20,383.31	51,830,465.70
发出商品	258,200,949.08	3,006,491.09	255,194,457.99
在途物资	8,498,341.71		8,498,341.71
合同履约成本	1,436,503,404.87	17,746,358.77	1,418,757,046.10
其他	2,745,665.83		2,745,665.83
合　计	**41,327,499,544.98**	**1,065,656,954.77**	**40,261,842,590.21**

存货种类	上年年末余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	561,848,531.65	6,295,452.20	555,553,079.45
在产品	287,374,206.85	10,828.19	287,363,378.66
库存商品	1,080,579,983.48	25,708,404.52	1,054,871,578.96
周转材料	73,908,368.24		73,908,368.24
工程施工	152,376,398.39		152,376,398.39
消耗性生物资产	50,250.00		50,250.00

存货种类	上年年末余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
开发成本	29,223,315,630.52	443,751,427.87	28,779,564,202.65
开发产品	4,419,744,609.20	912,084,994.51	3,507,659,614.69
委托加工物资	55,950,994.17	4,694.53	55,946,299.64
发出商品	124,806,788.72	4,541,976.16	120,264,812.56
在途物资	10,594,924.03		10,594,924.03
合同履约成本	110,743,756.05		110,743,756.05
其他	1,052,732.79		1,052,732.79
合 计	**36,102,347,174.09**	**1,392,397,777.98**	**34,709,949,396.11**

（2）存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项 目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	合并增加	转回或转销	其他	
原材料	6,295,452.20	9,815,621.70		1,659,802.62		14,451,271.28
在产品	10,828.19	1,641,882.89		10,828.19		1,641,882.89
库存商品	25,708,404.52	23,863,095.18	44,505.37	10,027,970.14		39,588,034.93
开发成本	443,751,427.87					443,751,427.87
开发产品	912,084,994.51	12,278,350.40		378,912,240.28		545,451,104.63
委托加工物资	4,694.53	20,383.31		4,694.53		20,383.31
发出商品	4,541,976.16	2,636,098.08		4,171,583.15		3,006,491.09
合同履约成本		17,746,358.77				17,746,358.77
合 计	**1,392,397,777.98**	**68,001,790.33**	**44,505.37**	**394,787,118.91**		**1,065,656,954.77**

9、合同资产

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	856,544,524.77	11,116,457.31	845,428,067.46	288,044,245.81	4,302,446.58	283,741,799.23
已完工尚未结算款	10,714,400,406.39	273,904,744.88	10,440,495,661.51	10,641,484,158.77	253,850,230.50	10,387,633,928.27
合 计	**11,570,944,931.16**	**285,021,202.19**	**11,285,923,728.97**	**10,929,528,404.58**	**258,152,677.08**	**10,671,375,727.50**

（1）按单项计提坏账准备：

名 称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	
宁波远望华夏置业有限公司	69,427,581.66	1,388,551.63	2.00	结算进度较慢，根据谨慎性原则计提

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	
余姚盛建置业有限公司	61,426,430.57	35,002,216.46	56.98	结算进度较慢，根据谨慎性原则计提
宁波穗华置业有限公司	54,281,185.05	13,517,511.97	24.90	结算进度较慢，根据谨慎性原则计提
宁波永姚置业有限公司	46,011,477.51	9,202,295.50	20.00	结算进度较慢，根据谨慎性原则计提
宁波奉化盛建置业有限公司	43,615,532.56	8,723,106.51	20.00	结算进度较慢，根据谨慎性原则计提
商水县碧海置业有限公司	23,356,011.40	4,671,202.28	20.00	结算进度较慢，根据谨慎性原则计提
息县碧天置业有限公司	19,539,030.31	3,907,806.06	20.00	结算进度较慢，根据谨慎性原则计提
宁波御城置业有限公司	17,816,577.13	5,336,511.73	29.95	结算进度较慢，根据谨慎性原则计提
宁波恒跃房地产开发有限公司	16,315,216.40	11,420,651.48	70.00	结算进度较慢，根据谨慎性原则计提
宁波日地太阳能电力有限公司	15,088,495.16	15,088,495.16	100.00	结算进度较慢，根据谨慎性原则计提
周口碧玺置业有限公司	11,056,475.11	2,211,295.02	20.00	结算进度较慢，根据谨慎性原则计提
宁波康来特房地产开发有限公司	9,637,000.00	3,854,800.00	40.00	结算进度较慢，根据谨慎性原则计提
宁波广隆房地产开发有限公司	6,967,603.08	5,922,462.62	85.00	结算进度较慢，根据谨慎性原则计提
宁波景顺置业有限公司	6,797,497.04	1,699,374.26	25.00	结算进度较慢，根据谨慎性原则计提
城博（宁波）置业有限公司	6,344,925.52	4,441,447.86	70.00	结算进度较慢，根据谨慎性原则计提
盛宏永（九江）实业发展有限公司	5,396,412.53	2,660,554.22	49.30	结算进度较慢，根据谨慎性原则计提
舟山景顺房地产开发有限公司	4,758,354.50	951,670.90	20.00	结算进度较慢，根据谨慎性原则计提
商水县碧诚置业有限公司	4,652,052.00	930,410.40	20.00	结算进度较慢，根据谨慎性原则计提
软件园蒋晓东项目	4,548,537.94	2,242,429.20	49.30	结算进度较慢，根据谨慎性原则计提
宁波香格房地产开发有限公司	3,637,248.88	3,091,661.55	85.00	结算进度较慢，根据谨慎性原则计提
宁波千和置业有限公司	2,037,163.59	2,037,163.59	100.00	结算进度较慢，根据谨慎性原则计提
舟山市新诚瑞丰房地产开发有限公司	2,030,552.45	1,421,386.72	70.00	结算进度较慢，根据谨慎性原则计提
黄山市新徽投资有限公司	172,990.49	172,990.49	100.00	结算进度较慢，根据谨慎性原则计提
信阳市顺威置业有限公司	79,177.66	15,835.53	20.00	结算进度较慢，根据谨慎性原则计提
合 计	**434,993,528.54**	**139,911,831.14**	**32.16**	

续:

名 称	上年年末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	
宁波远望华夏置业有限公司	69,427,581.66	1,388,551.63	2.00	结算进度较慢，根据谨慎性原则计提
浙江华越置业有限公司	64,233,619.72	53,328,444.98	83.02	结算进度较慢，根据谨慎性原则计提
余姚盛建置业有限公司	38,111,480.44	26,678,036.33	70.00	结算进度较慢，根据谨慎性原则计提
宁波御城置业有限公司	16,655,574.59	3,331,114.92	20.00	结算进度较慢，根据谨慎性原则计提
宁波日地太阳能电力有限公司	15,088,495.16	15,088,495.16	100.00	结算进度较慢，根据谨慎性原则计提
宁波康来特房地产开发有限公司	9,637,000.00	3,854,800.00	40.00	结算进度较慢，根据谨慎性原则计提
宁波广隆房地产开发有限公司	6,967,603.08	5,574,082.46	80.00	结算进度较慢，根据谨慎性原则计提
城博（宁波）置业有限公司	6,344,925.52	4,441,447.86	70.00	结算进度较慢，根据谨慎性原则计提
盛宏永（九江）实业发展有限公司	5,396,412.53	2,660,554.22	49.30	结算进度较慢，根据谨慎性原则计提
舟山景顺房地产开发有限公司	4,683,925.09	3,278,747.56	70.00	结算进度较慢，根据谨慎性原则计提
软件园蒋晓东项目	4,548,537.94	2,242,429.20	49.30	结算进度较慢，根据谨慎性原则计提
舟山市新诚瑞丰房地产开发有限公司	2,863,068.11	2,004,147.68	70.00	结算进度较慢，根据谨慎性原则计提
宁波穗华置业有限公司	2,297,762.47	1,080,590.77	47.03	结算进度较慢，根据谨慎性原则计提
宁波千和置业有限公司	1,896,310.68	1,896,310.68	100.00	结算进度较慢，根据谨慎性原则计提
宁波国家高新技术产业开发区国有资产管理与会计核算中心	500,000.00	10,000.00	2.00	结算进度较慢，根据谨慎性原则计提
黄山市新徽投资有限公司	172,990.49	172,990.49	100.00	结算进度较慢，根据谨慎性原则计提
合 计	**248,825,287.48**	**127,030,743.94**	**51.05**	

（2）按组合计提坏账准备:

项目	期末余额			上年年末余额		
	合同资产	减值准备	预期信用损失率(%)	合同资产	减值准备	预期信用损失率(%)
工程承包项目合同资产	11,135,951,402.62	145,109,371.05	1.30	10,680,703,117.10	131,121,933.14	1.23
合 计	**11,135,951,402.62**	**145,109,371.05**	**1.30**	**10,680,703,117.10**	**131,121,933.14**	**1.23**

（3）本期计提、收回或转回的合同资产减值准备情况

项 目	期初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额
减值准备	258,152,677.08	83,106,807.71	56,238,282.60		285,021,202.19
合 计	**258,152,677.08**	**83,106,807.71**	**56,238,282.60**		**285,021,202.19**

10、持有待售资产和持有待售负债

项　目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
持有待售非流动资产				5,266,059.20		5,266,059.20
其中：研发园房产				5,266,059.20		5,266,059.20
合　计				**5,266,059.20**		**5,266,059.20**

11、一年内到期的非流动资产

项　目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期应收款	227,021,710.87	34,561,486.31
一年内到期的其他非流动资产		16,000,000.00
一年内到期的债权投资	53,900.00	
合　计	**227,075,610.87**	**50,561,486.31**

12、其他流动资产

项　目	期末余额	上年年末余额
进项税额	580,784,064.21	534,261,907.12
待摊费用	23,067,469.22	8,120,996.87
住房基金/住房公积金及维修基金	417,596.38	350,561.19
预缴税费及待抵扣税金	721,709,980.91	354,107,585.38
七天通知存款利息		556,594.09
国债逆回购		354,500,000.00
待转销项税	638,835,645.89	543,453,118.17
影片投资款	23,150,000.00	
其他	11,749,079.86	1,763,122.70
合　计	**1,999,713,836.47**	**1,797,113,885.52**

13、债权投资

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
委托贷款	30,053,900.00		30,053,900.00	150,000,000.00		150,000,000.00
电力债券	2,200.00		2,200.00	2,200.00		2,200.00
小 计	**30,056,100.00**		**30,056,100.00**	**150,002,200.00**		**150,002,200.00**
减：一年内到期的债权投资	53,900.00		53,900.00			
合 计	**30,002,200.00**		**30,002,200.00**	**150,002,200.00**		**150,002,200.00**

14、长期应收款

（1）长期应收款按项目披露

名　称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
两路两桥项目	3,168,640,479.16		3,168,640,479.16
"五路四桥"工程	1,990,176,839.38		1,990,176,839.38
通途路（世纪大道-东外环）综合管廊工程	681,560,568.12		681,560,568.12
鄞州大道-福庆路综合管廊项目	544,400,625.07		544,400,625.07
姚江管廊一期工程	376,331,401.06		376,331,401.06
投资建设-移交 BT 项目款	288,815,836.83		288,815,836.83
东苑立交快速化改造、机场路快速化改造项目	201,179,382.98		201,179,382.98
三路高架美化	196,205,240.12		196,205,240.12
三路一桥项目	171,724,756.52		171,724,756.52
世纪大道（兴宁路-东明路）综合管廊项目	129,666,189.82		129,666,189.82
路林村上庵根村改造项目拆迁款往来款	91,208,500.00	456,042.50	90,752,457.50
北环快速路机场限高段贯通工程	84,596,856.94		84,596,856.94
姚江新区综合管廊一期工程（云飞路、邵渡路）	66,887,784.57		66,887,784.57
明州大桥桥面铺装改造工程	58,194,795.19		58,194,795.19
110KV 输电线路改造工程项目	27,528,319.89		27,528,319.89
青林湾大桥南引桥人非系统改造工程	24,301,446.67		24,301,446.67
分期收款提供工程服务	59,882,001.68	2,454,384.17	57,427,617.51
南北外环高架路项目	6,269,733.36		6,269,733.36
垫付的工程款	1,003,418,000.81	1,758,268.83	1,001,659,731.98
其他项目	12,496,412.87	14,155.17	12,482,257.70
小计	**9,183,485,171.04**	**4,682,850.67**	**9,178,802,320.37**
减：一年内到期的长期应收款	229,091,831.79	2,070,120.92	227,021,710.87
合　计	**8,954,393,339.25**	**2,612,729.75**	**8,951,780,609.50**

续：

名　称	上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
南北外环高架路项目	8,933,220.18		8,933,220.18
"五路四桥" 工程	2,008,324,434.20		2,008,324,434.20
两路两桥项目	2,068,030,378.46		2,068,030,378.46
投资建设-移交 BT 项目款	628,801,471.51		628,801,471.51
通途路（世纪大道-东外环）综合管廊工程	563,471,143.46		563,471,143.46
东苑立交快速化改造、机场路快速化改造项目	201,179,382.98		201,179,382.98
三路高架美化	195,907,930.42		195,907,930.42

名　称	上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
姚江管廊一期工程	293,178,422.22		293,178,422.22
路林村上庵根村改造项目拆迁款往来款	87,680,166.67	438,400.83	87,241,765.84
北环快速路机场限高段贯通工程	84,360,447.99		84,360,447.99
明州大桥桥面铺装改造工程	58,194,795.19		58,194,795.19
鄞州大道-福庆路综合管廊项目	238,842,777.08		238,842,777.08
垫付的工程款	429,099,582.11	2,145,497.91	426,954,084.20
青林湾大桥南引桥人非系统改造工程	20,676,483.67		20,676,483.67
其他项目	52,676,828.17	552,821.14	52,124,007.03
小计	**6,939,357,464.31**	**3,136,719.88**	**6,936,220,744.43**
减：一年内到期的长期应收款	34,561,486.31		34,561,486.31
合　计	**6,904,795,978.00**	**3,136,719.88**	**6,901,659,258.12**

15、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项目	期末余额	上年年末余额
对合营企业投资	1,782,642,713.84	857,400,613.77
对联营企业投资	17,917,471,783.97	17,184,001,401.10
小计	19,700,114,497.81	18,041,402,014.87
减：长期股权投资减值准备	492,490,391.84	485,100,000.00
合计	**19,207,624,105.97**	**17,556,302,014.87**

（2）长期股权投资明细

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加/新增投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
①合营企业											
宁波创未来教育信息咨询有限公司	53,535,963.49			-4,062,802.26						49,473,161.23	
宁波市汽车燃气有限公司	36,200,777.07			-1,701,572.80			500,000.00			33,999,204.27	
宁波创东领秀置业有限公司											
宁波东投综治项目开发有限公司		4,357,461.84		53,934.10			70,778.68			4,340,617.26	
余姚市姚州高速公路有限公司	98,754,387.08			6,580,241.62						105,334,628.70	
宁波市城际铁路发展有限公司	284,900,000.00									284,900,000.00	
宁波饭店有限公司	16,852,319.62			-1,088,494.03						15,763,825.59	
宁波市鄞贸电商园开发管理有限公司	4,607,618.39			-53,797.79						4,553,820.60	
浙江丽甬生态旅游发展有限公司	16,796,250.91			690,019.79						17,486,270.70	
宁波新捷公运天然气有限公司	9,655,734.92			-1,353,982.89		19,850.90	655,759.02			7,626,142.11	
宁波通商麟沣股权投资合伙企业（有限合伙）	25,676,020.80	6,000,000.00		8,577,195.79						40,253,216.59	
宁波自创示范科技成果转化股权投资基金有限公司	201,992,851.74			2,421,875.27						204,414,727.01	
宁波商创股权投资合伙企业（有限合伙）	108,428,689.75	266,320,000.00		-2,150,041.41						372,598,648.34	
宁波甬欣韦豪一期半导体产业投资合伙企业（有限合伙）		350,000,000.00		110,513,427.79						460,513,427.79	

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加/新增投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
宁波甬欣韦豪二期半导体产业投资合伙企业（有限合伙）											
宁波甬欣韦豪三期半导体产业投资合伙企业（有限合伙）		175,000,000.00		6,385,023.65						181,385,023.65	
浙江自贸区蓝吉股权投资基金合伙企业（有限合伙）											
宁波甬欣洪泰产业发展投资合伙企业（有限合伙）											
小计	857,400,613.77	801,677,461.84		124,811,026.83		-19,850.90	1,226,537.70			1,782,642,713.84	
②联营企业											
宁波智慧产业发展有限公司	6,412,802.99			81,937.99			992,000.00			5,502,740.98	
宁波安恒信息科技有限公司	3,841,110.92			-22,873.38						3,818,237.54	
宁波派声文化创意有限公司	3,324,338.42			-741,598.10						2,582,740.32	
宁波派联信息技术有限公司	2,023,825.55			730,138.37			425,790.00			2,328,173.92	
宁波派星视频传播有限责任公司	950,496.63			-496,625.27						453,871.36	
宁波海运集团有限公司	843,840,063.14			24,919,104.10	805,832.76				-5,445,000.00	864,120,000.00	
宁波市鄞州滨海燃气发展有限公司	9,453,523.70			6,347,575.55			3,750,000.00			12,051,099.25	
余姚市杭州湾大桥投资有限公司	1,250,000.00									1,250,000.00	
宁波新湾头建设开发有限公司	170,000,000.00			-1,773,374.90						168,226,625.10	
宁波宏嘉建设有限公司	111,266,079.80			11,407,877.71						122,673,957.51	

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加/新增投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
宁波蜀通路桥建设有限公司	40,338,739.08			4,380,663.72						44,719,402.80	
宁波明东投资有限公司	45,129,924.64			3,880,890.36						49,010,815.00	
宁波建通投资有限公司	77,646,599.84			8,384,284.90						86,030,884.74	
宁波畅通路桥投资有限公司	10,588,675.50			356,447.41						10,945,122.91	
宁波畅途投资有限公司	10,563,762.78			347,489.57						10,911,252.35	
宁波城建智造科技有限公司	14,406,643.22	4,940,000.00		-12,662,256.28		911.09				6,685,298.03	
宁波赛盟特建材有限公司	15,026,669.06	11,218,385.36		-1,654,816.91						24,590,237.51	
宁海华润燃气有限公司	22,562,550.85	11,600,000.00		941,593.99						35,104,144.84	
宁波杭州湾华润燃气有限公司	299,712,606.14			40,335,733.22			16,369,267.60			323,679,071.76	
余姚市中油鼎绿加油站有限公司	8,203,994.92			719,571.46			497,514.31			8,426,052.07	
慈溪华润燃气有限公司	87,942,175.56			6,629,471.75						94,571,647.31	
宁波甬江众鑫能源有限公司	6,509,312.64			8,935,156.25			2,014,000.00			13,430,468.89	
浙江上峰科环建材有限公司	94,500,000.00									94,500,000.00	
浙江金融资产交易中心股份有限公司	462,728,806.18			3,771,446.16						466,500,252.34	
宁波金融市场发展有限公司	25,661,238.88			578,995.63						26,240,234.51	
宁波万投置业有限公司	1,175,926,109.27			-93,509,692.92						1,082,416,416.35	485,100,000.00
杭州浙砾企业管理有限公司	117,968,483.72			-2,752,484.62						115,215,999.10	
宁波市鄞州尚理企业管理咨询有限公司	127,806,982.64			4,176,935.05						131,983,917.69	
宁波市鄞州智理企业管理咨询有限公司	60,615,791.87			1,194,445.66						61,810,237.53	

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加/新增投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
宁波美境建筑固废循环科技有限公司	900,000.00	2,220,000.00								3,120,000.00	
宁波谷雨诚寓商业管理有限公司	1,192,437.36			-166,494.59						1,025,942.77	
上海康恒环境股份有限公司	1,809,038,507.94			155,265,352.35			69,825,000.00			1,894,478,860.29	
宁波滨成置业有限公司		24,500,000.00		-14,696,019.87						9,803,980.13	
宁波瓴城置业有限公司		24,500,000.00		-8,657.46						24,491,342.54	
宁波京盛置业有限公司		10,076,800.00		-292,071.29						9,784,728.71	
浙江云碳科技有限公司		12,250,000.00		-3,090,094.32						9,159,905.68	
宁波东部科创产业发展有限公司		3,991,622.63		12,725.07						4,004,347.70	
宁波世东公寓管理有限公司		3,124,498.94		254,739.70						3,379,238.64	
宁波福新资产管理有限公司		3,650,739.38		501,175.30			1,200,000.00			2,951,914.68	
宁波石墨烯创新中心有限公司		32,109,219.91		-3,086,584.72						29,022,635.19	
浙江新城数字科技有限公司		3,060,642.45		-89,603.58						2,971,038.87	
宁波赛东资产运营管理有限公司											
宁波市开演文化发展有限公司	1,416,545.22								-1,416,545.22		
宁波市汽车运输集团有限公司	74,721,881.30			19,813,760.58			21,000,000.00			73,535,641.88	
浙江海洋工程有限公司	18,408,014.86			-436,485.32						17,971,529.54	
宁波国际物流发展股份有限公司	37,460,376.03	7,704,834.98		6,483,060.85		-51,188.42	12,439,232.00			39,157,851.44	
宁波思通矿业有限公司	251,598,033.20			22,781,847.59			20,000,000.00			254,379,880.79	
宁波奉化薛家山矿业有限公司	40,974,809.55			1,065,586.19			427,328.59			41,613,067.15	
宁波海运明州高速公路有限公司	757,105,285.37			34,084,169.27			49,000,000.00			742,189,454.64	

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加/新增投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
浙江宁波甬台温高速公路有限公司	323,090,794.89			55,811,978.78			24,422,253.20			354,480,520.47	
宁波甬新建材科技有限公司	25,000,000.00			380,000.00						25,380,000.00	
嵊州嵊甬矿业有限公司	2,727,399.66			2,248,700.00						4,976,099.66	
宁波甬科交通工业有限公司	52,438,336.01			1,989,310.12						54,427,646.13	
宁波汇海通国际物流枢纽发展有限公司		172,670,000.00								172,670,000.00	
宁波奉化交投检测科技有限公司		2,940,000.00		-488,868.34						2,451,131.66	
广元市朝朔工程建设管理有限公司		8,820,000.00								8,820,000.00	
浙江新湾市政工程建设有限公司		19,200,000.00		-1,363,222.30						17,836,777.70	
宁波市北仑区甬港废旧物资交易市场有限公司	7,446,077.63		7,446,077.63								
宁波宁兴控股股份有限公司	74,757,847.18			1,685,906.74						76,443,753.92	
宁波京甬进出口有限公司	26,091,084.83			234,653.04						26,325,737.87	
宁波大宗商品交易所有限公司	29,076,660.04			60,706.91						29,137,366.95	
宁波保税区中秀国际贸易有限公司	5,808,997.13			650,236.64						6,459,233.77	
宁波金苑进出口有限公司	1,474,701.07			-83,861.26						1,390,839.81	
宁波进口商品展示交易中心有限公司	8,654,512.71			464,782.59						9,119,295.30	
宁波南苑会展酒店有限公司	2,751,769.27			112,790.46						2,864,559.73	
宁波市和睿展览服务有限公司	482,203.64			-142,673.11						339,530.53	
宁波杉兴国贸商业管理有限公司	1,397,654.09			-1,237,107.22						160,546.87	

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加/新增投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
浙江甬上云展科技有限公司	517,798.14			5,612.25						523,410.39	
宁波慧聪展览有限责任公司	247,063.03			-55,484.27						191,578.76	
宁波甬金高速公路有限公司	189,578,711.16			17,209,313.24			21,500,000.00			185,288,024.40	
宁波亲和数字技术有限公司	321,950.46		321,950.46								
宁波家中宝养老服务有限公司	70,460.00			71,494.12						141,954.12	
宁波市涌开水环境发展有限公司	4,845,475.36	12,000,000.00		321,142.41						17,166,617.77	
浙江涌威水科技发展有限公司		4,900,000.00		-931,031.99						3,968,968.01	
宁波电商城投资开发有限公司	301,147,578.64		301,147,578.64								
宁波甬涌股权投资合伙企业（有限合伙）	30,512,268.86	30,000,000.00							-60,512,268.86		
中基商贸（浙江）有限公司	22,556,671.60	24,000,000.00		-2,397,402.84					-44,159,268.76		
宁波市商铁运输贸易有限责任公司	515,086.43			-78,347.04						436,739.39	
宁波豆制品有限公司	12,199,071.70			-1,409,341.93						10,789,729.77	
宁波商冷园区运营有限公司	1,464,680.42		1,464,680.42								
宁波商派城配管理有限公司	2,327,288.96			-946,493.70						1,380,795.26	
宁波商邻菜市综合体发展咨询有限公司	263,653.43			2,631.36						266,284.79	
宁波商一吉生活服务管理有限公司	1,926,746.32	2,000,000.00		-786,353.07						3,140,393.25	
宁波五丰商贸食品冷链有限公司		9,800,000.00		-5,149,111.83						4,650,888.17	
宁波联和影业有限责任公司	3,256,203.18		2,179,394.37	-1,076,808.81							
浙江宁旅飞扬文旅发展有限公司	1,855,443.63			-546,435.93						1,309,007.70	

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加/新增投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
宁波宁旅物业服务有限公司	977,042.72	1,350,000.00		138,092.13						2,465,134.85	
宁波市旅游培训中心有限公司	1,470,465.85			195,133.02						1,665,598.87	
浙江宁旅文化产业发展有限公司	6,147,337.20			54,197.73						6,201,534.93	
宁波甬旅文化发展有限公司	4,527,368.10			-219,112.94						4,308,255.16	
宁波恒思企业管理有限公司	18,475,979.60							7,390,391.84		18,475,979.60	7,390,391.84
浙江宁波安邦护卫有限公司	100,936,072.67			17,026,897.19		521,656.30	9,933,568.22			108,551,057.94	
新国线集团宁波运输有限公司	6,168,414.48			444,616.99			271,733.64			6,341,297.83	
浙江通涌卫星定位信息技术有限公司	2,598,583.88			472,694.56						3,071,278.44	
浙江甬舟汽车客运有限公司	20,112,662.30			2,662,409.93		-230,021.07	6,294,809.32			16,250,241.84	
宁波市东方巴士服务有限公司	11,769,999.11			-5,995,439.46						5,774,559.65	
宁波甬象客运有限公司	10,796,745.70			1,526,985.11			4,315,536.34			8,008,194.47	
浙江枫康集团有限公司	14,123,390.79			-2,722,392.43						11,400,998.36	
宁波甬宁汽车客运有限公司	1,788,139.26		1,821,839.51	33,700.25							
浙江新甬舟物流有限公司	10,316,159.43			-5,079,559.58						5,236,599.85	
宁波旅游产城发展有限公司	23,398,678.94			1,584,393.95						24,983,072.89	
贵州金涌文化旅游发展有限公司	166,216.20			29.50						166,245.70	
宁波良麒光艺环境技术有限公司	50,209,925.07			587,117.02						50,797,042.09	
宁波蓝青教育投资集团有限公司	92,195,074.29			-44,173.85						92,150,900.44	
宁波汉雅开元酒店管理有限公司		1,920,422.80		467,245.33						2,387,668.13	

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加/新增投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
宁波天堂硅谷创源股权投资合伙企业（有限合伙）		28,937,495.64		-507,448.59						28,430,047.05	
宁波首创厨余垃圾处理有限公司	13,250,528.63			-13,080,724.31					-169,804.32		
宁波搭把手生态数字科技有限公司	15,150,000.00									15,150,000.00	
宁波海境资源循环科技有限公司	600,000.00	1,800,000.00								2,400,000.00	
浙江杭甬复线宁波一期高速公路有限公司	5,608,227,050.50	84,422,000.00		-5,394.65						5,692,643,655.85	
宁波帮企一把企业服务平台有限公司	6,064,190.91			898,217.60						6,962,408.51	
宁波市国际招标有限公司	15,233,893.10			2,967,216.13			3,000,000.00			15,201,109.23	
宁波市数字经济产业发展有限公司											
宁波东方众诚人才开发服务有限公司	2,018,134.07			454,033.26						2,472,167.33	
黔西南州黔甬人力资源开发有限公司	289,229.30			-55,382.72						233,846.58	
浙江中联消防产品质量检测有限公司	2,928,268.78			-308,396.12						2,619,872.66	
浙江省现代家居产业研究院	222,986.23			-28,860.78						194,125.45	
海港检验检测（宁波）有限公司	544,343.71			84,940.76						629,284.47	
余姚市东方阳明人力资源服务有限公司	799,840.00			24,554.76						824,394.76	
浙江甬优米业有限公司		1,350,000.00								1,350,000.00	

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加/新增投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
宁波东方蔚蓝人力资源有限公司		2,000,000.00		-350,597.03						1,649,402.97	
上海甬赛企业管理中心（有限合伙）	1,000,000.00		1,000,000.00								
宁波欣领股权投资合伙企业（有限合伙）	300,000,000.00		300,000,000.00								
中国电子进出口宁波有限公司	34,439,599.32			-4,820,777.13	94,500.00					29,713,322.19	
宁波东元创业投资有限公司	236,198,732.96			457,324,495.30			28,125,000.00			665,398,228.26	
万华化学（宁波）氯碱有限公司	259,923,375.27			283,735,649.23			133,375,000.00			410,284,024.50	
宁波化工开发有限公司	508,714,330.37			-10,350,696.12		24.81				498,363,659.06	
宁波海螺塑料型材有限责任公司	38,342,902.39			-1,246,508.70						37,096,393.69	
宁波汇众汽车车桥制造有限公司	102,695,121.60			12,757,316.93			10,125,000.00			105,327,438.53	
宁波药材股份有限公司											
上药控股宁波医药股份有限公司	284,806,900.69			26,362,954.22			13,336,024.00			297,833,830.91	
浙江云港数据有限公司											
宁波东海银行股份有限公司	174,169,031.32			12,876,938.32	-1,108,433.88					185,937,535.76	
东海融资租赁股份有限公司	200,799,463.57			16,931,983.76			5,640,277.13			212,091,170.20	
宁波和丰智慧园区开发建设有限公司	45,696,174.56			-567,624.11						45,128,550.45	
宁波安芯美半导体有限公司	25,364,253.75			-6,498,665.50						18,865,588.25	
宁波中策动力机电集团有限公司	602,804,834.23			46,205,318.47	-1,141,232.63		5,400,000.00			642,468,920.07	
宁波东方集团有限公司	342,335,161.03			63,107,815.42	848,600.27					406,291,576.72	
宁波中策柴油机有限公司	969,285.28			829,791.83						1,799,077.11	

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加/新增投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
宁波动力机厂有限责任公司	414,125.70			91,494.41						505,620.11	
金智塔（宁波）数字科技有限公司		2,205,000.00		-26,889.75						2,178,110.25	
宁波中科智能计算科技有限公司		800,000.00		-59,439.71						740,560.29	
宁波通慈股权投资合伙企业（有限合伙）		23,084,760.00		-66,602.74						23,018,157.26	
宁波通鄞数智股权投资合伙企业（有限合伙）		1,000,000.00		-1,297.40						998,702.60	
宁波市水利水电规划设计研究院有限公司		130,000,000.00		12,073,650.36			2,996,003.00			139,077,647.36	
小计	17,184,001,401.10	720,146,422.09	615,381,521.03	1,207,343,057.09	-500,733.48	241,382.71	466,675,337.35	7,390,391.84	-111,702,887.16	17,917,471,783.97	492,490,391.84
合 计	**18,041,402,014.87**	**1,521,823,883.93**	**615,381,521.03**	**1,332,154,083.92**	**-500,733.48**	**221,531.81**	**467,901,875.05**	**7,390,391.84**	**-111,702,887.16**	**19,700,114,497.81**	**492,490,391.84**

16、其他权益工具投资

（1）其他权益工具投资情况

项目	期末余额	上年年末余额
权益工具投资	10,225,024,634.70	8,105,943,993.92
合 计	**10,225,024,634.70**	**8,105,943,993.92**

（2）期末重要的其他权益工具投资情况

项目	期末余额
宁波富甬集团有限公司	456,000,000.00
宁波通商银行股份有限公司	767,340,000.00
宁波舟山港股份有限公司	379,071,289.30
宁兴（宁波）资产管理有限公司	332,568,060.45
宁波东海兴业投资有限责任公司	150,000,000.00
浙江舟山跨海大桥有限公司	415,064,400.00
宁波象山湾疏港一期高速公路有限公司	973,925,000.00
中经云数据存储科技（北京）有限公司	150,679,500.00
智昌科技集团股份有限公司	300,000,000.00
宁波梅山岛开发投资有限公司	100,141,049.27
宁波市天使投资引导基金有限公司	489,695,833.42
宁波市创业投资引导基金管理有限公司	1,000,000,000.00
中芯集成电路（宁波）有限公司	500,000,000.00
浙江富浙集成电路产业发展有限公司	1,100,500,000.00
浙江制造业转型升级产业投资有限公司	1,375,000,000.00
合计	**8,489,985,132.44**

17、其他非流动金融资产

（1）其他非流动金融资产情况

种类	期末余额	上年年末余额
债务工具投资	2,857,839.17	2,857,839.17
权益工具投资	8,289,759,577.36	4,567,407,334.30
合 计	**8,292,617,416.53**	**4,570,265,173.47**

（2）期末重要的权益工具投资情况

项目	期末余额
宁波梅山保税港区乾平涌顺投资管理合伙企业(有限合伙)	234,952,519.23
宁波能源集团股份有限公司	239,202,399.08
宁波市融资担保有限公司	106,000,000.00
云南云熹股权投资基金合伙企业（有限合伙）	150,000,000.00
宁波瀚海乾元股权投资基金合伙企业（有限合伙）	902,631,073.63

项目	期末余额
荣芯半导体（宁波）有限公司	400,000,000.00
和利时卡优倍科技有限公司	129,602,500.00
中金传化（宁波）产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	149,931,447.96
浙江丽水两山股权投资合伙企业（有限合伙）	133,280,327.91
宁波中华纸业有限公司	138,660,900.00
宁波高新区华桐恒德创业投资合伙企业（有限合伙）	160,632,816.68
宁波华桐恒泰创业投资合伙企业（有限合伙）	110,817,543.93
宁波德昌电机股份有限公司	179,067,513.24
宁波清科嘉豪和嘉投资管理合伙企业（有限合伙）	144,807,192.17
宁波红土工投智能经济产业基金合伙企业（有限合伙）	148,194,557.21
维科技术股份有限公司	326,323,583.15
宁波东方电缆股份有限公司	184,559,664.48
中交宁波疏港私募股权投资基金	169,950,000.00
浙江吉利汽车制造有限公司	2,400,000,000.00
甬矽半导体（宁波）有限公司	200,000,000.00
合计	**6,608,614,038.67**

18、投资性房地产

（1）按成本计量的投资性房地产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	**21,581,884,565.41**	**5,795,167,986.81**	**188,081,105.70**	**27,188,971,446.52**
房屋、建筑物	17,164,978,790.18	5,780,163,109.38	185,377,779.20	22,759,764,120.36
土地使用权	4,416,905,775.23	15,004,877.43	2,703,326.50	4,429,207,326.16
二、累计折旧和累计摊销合计	**5,987,375,658.24**	**1,879,614,470.38**	**36,964,402.53**	**7,830,025,726.09**
房屋、建筑物	4,552,733,053.99	1,745,667,013.21	36,159,129.74	6,262,240,937.46
土地使用权	1,434,642,604.25	133,947,457.17	805,272.79	1,567,784,788.63
三、投资性房地产账面净值合计	**15,594,508,907.17**			**19,358,945,720.43**
房屋、建筑物	12,612,245,736.19			16,497,523,182.90
土地使用权	2,982,263,170.98			2,861,422,537.53
四、投资性房地产减值准备累计金额合计		**218,434,812.66**		**218,434,812.66**
房屋、建筑物		218,434,812.66		218,434,812.66
土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	**15,594,508,907.17**			**19,140,510,907.77**
房屋、建筑物	12,612,245,736.19			16,279,088,370.24
土地使用权	2,982,263,170.98			2,861,422,537.53

19、固定资产

项　目	期末余额	上年年末余额
固定资产	69,974,657,241.00	68,613,217,686.90
固定资产清理	1,888,246.14	3,761,555.33
合　计	**69,976,545,487.14**	**68,616,979,242.23**

（1）固定资产

①固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	**93,782,696,853.48**	**4,547,968,226.49**	**559,154,718.74**	**97,771,510,361.23**
其中：房屋及建筑物	12,256,588,904.42	2,302,595,559.21	277,933,987.29	14,281,250,476.34
机器设备	9,181,262,932.14	1,551,813,688.20	114,253,191.86	10,618,823,428.48
运输工具	1,075,610,702.43	91,275,090.80	74,351,290.02	1,092,534,503.21
办公电子设备	605,390,694.04	54,789,109.34	26,760,796.48	633,419,006.90
公路桥梁及构筑物	59,445,090,321.48	343,122,516.88		59,788,212,838.36
航道工程	2,042,166,409.62	2,168,804.00		2,044,335,213.62
其他设备	9,176,586,889.35	202,203,458.06	65,855,453.09	9,312,934,894.32
二、累计折旧合计	**25,115,669,975.26**	**3,066,700,592.19**	**442,097,855.81**	**27,740,272,711.64**
其中：房屋及建筑物	4,193,853,051.90	643,324,005.13	257,229,234.51	4,579,947,822.52
机器设备	4,626,979,700.59	782,358,264.11	80,949,199.71	5,328,388,764.99
运输工具	749,337,872.68	99,776,023.46	68,745,905.76	780,367,990.38
办公电子设备	391,042,458.73	81,719,168.77	20,878,387.03	451,883,240.47
公路桥梁及构筑物	9,814,703,772.52	862,195,455.18		10,676,899,227.70
航道工程				
其他设备	5,339,753,118.84	597,327,675.54	14,295,128.80	5,922,785,665.58
三、固定资产账面净值合计	**68,667,026,878.22**			**70,031,237,649.59**
其中：房屋及建筑物	8,062,735,852.52			9,701,302,653.82
机器设备	4,554,283,231.55			5,290,434,663.49
运输工具	326,272,829.75			312,166,512.83
办公电子设备	214,348,235.31			181,535,766.43
公路桥梁及构筑物	49,630,386,548.96			49,111,313,610.66
航道工程	2,042,166,409.62			2,044,335,213.62
其他设备	3,836,833,770.51			3,390,149,228.74
四、固定资产减值准备合计	**53,809,191.32**	**2,833,631.23**	**62,413.96**	**56,580,408.59**
其中：房屋及建筑物	46,364,741.78		62,413.96	46,302,327.82
机器设备	1,053,350.84	2,833,631.23		3,886,982.07
运输工具	42,712.86			42,712.86
办公电子设备	63,467.66			63,467.66
公路桥梁及构筑物				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
航道工程				
其他设备	6,284,918.18			6,284,918.18
五、固定资产账面价值合计	**68,613,217,686.90**			**69,974,657,241.00**
其中：房屋及建筑物	8,016,371,110.74			9,655,000,326.00
机器设备	4,553,229,880.71			5,286,547,681.42
运输工具	326,230,116.89			312,123,799.97
办公电子设备	214,284,767.65			181,472,298.77
公路桥梁及构筑物	49,630,386,548.96			49,111,313,610.66
航道工程	2,042,166,409.62			2,044,335,213.62
其他设备	3,830,548,852.33			3,383,864,310.56

（2）固定资产清理

项　目	期末余额	上年年末余额
房屋及建筑物	257,890.01	2,022,679.36
设备类	165,522.22	1,402,074.33
运输工具	17,687.92	329,752.18
其他	1,447,145.99	7,049.46
合　计	**1,888,246.14**	**3,761,555.33**

20、在建工程

项　目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	6,786,643,573.38	28,735,563.77	6,757,908,009.61	5,536,003,315.06	19,889,465.56	5,516,113,849.50
工程物资	8,137,584.51		8,137,584.51	7,247,551.06		7,247,551.06
合　计	**6,794,781,157.89**	**28,735,563.77**	**6,766,045,594.12**	**5,543,250,866.12**	**19,889,465.56**	**5,523,361,400.56**

（1）在建工程

①在建工程明细

项　目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面净值
宁波杭甬复线二期高速公路工程	1,135,569,172.07		1,135,569,172.07
宁波农副产品物流中心项目	838,725,636.73		838,725,636.73
宁波江北区下沉式再生水厂（一期）项目	691,737,624.68		691,737,624.68
宁波广电融媒体科技创新大厦项目	609,969,234.37		609,969,234.37
西枢纽先导项目	206,277,630.85		206,277,630.85
管道气工程	422,192,431.29		422,192,431.29
新周污水处理厂二期	412,946,432.83		412,946,432.83
宁波梅山国际冷链供应链平台项目	365,333,994.36		365,333,994.36

项　目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面净值
改造工程	261,060,326.98		261,060,326.98
数字传媒基地	226,518,421.72		226,518,421.72
大数据中心平台一期项目	226,979,886.83		226,979,886.83
宁波市水库群东西线联通工程	223,874,772.74		223,874,772.74
宁波人工智能超算中心（一期）	221,540,935.80		221,540,935.80
洞桥垃圾焚烧发电新建项目	154,347,157.48		154,347,157.48
宁波杭州湾新区自来水厂建设工程	147,195,378.06		147,195,378.06
南接线智慧高速改造工程	91,244,447.77		91,244,447.77
杭甬高速复线宁波段三期工程	9,408,983.82		9,408,983.82
其他工程	541,721,105.00	28,735,563.77	512,985,541.23
合　计	**6,786,643,573.38**	**28,735,563.77**	**6,757,908,009.61**

项目	上年年末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
宁波杭甬复线二期高速公路工程	934,457,758.77		934,457,758.77
改造工程	409,369,803.39		409,369,803.39
宁波杭州湾新区自来水厂建设工程	77,449,334.78		77,449,334.78
管道气工程	542,040,516.31		542,040,516.31
宁波江北区下沉式再生水厂（一期）项目	491,016,906.36		491,016,906.36
宁波农副产品物流中心项目	474,998,382.07		474,998,382.07
宁波广电融媒体科技创新大厦项目	390,996,117.66		390,996,117.66
宁波数字传媒基地	206,852,800.17		206,852,800.17
云大平台	156,495,217.70		156,495,217.70
宁波科环年产200万吨水泥粉磨系统搬迁项目	90,889,146.30		90,889,146.30
洞桥垃圾焚烧发电新建项目	68,094,581.61		68,094,581.61
30万吨/年煤焦油深加工项目	53,275,862.59		53,275,862.59
宁波梅山国际冷链供应链平台项目	26,492,259.96		26,492,259.96
南接线智慧高速改造工程	24,908,442.70		24,908,442.70
杭甬高速复线宁波段三期工程	8,932,800.06		8,932,800.06
沥青拌合站	2,241,272.00		2,241,272.00
新周污水处理厂二期	177,062,368.52		177,062,368.52
北区污水处理厂三期工程	598,485,234.45		598,485,234.45
江东北厂提标改造	227,970,308.78		227,970,308.78
数字传媒基地	206,852,800.17		206,852,800.17
其他工程	367,121,400.71	19,889,465.56	347,231,935.15
合计	**5,536,003,315.06**	**19,889,465.56**	**5,516,113,849.50**

②重要在建工程项目变动情况

工程名称	预算数（万元）	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	资金来源
宁波杭甬复线二期高速公路工程	1,764,928.00	934,457,758.77	201,111,413.30			1,135,569,172.07	6.43%	自筹
北区污水处理厂三期工程	72,535.00	598,485,234.45	80,407,307.11	678,892,541.56				自筹
管道气工程	259,502.46	542,040,516.31	195,759,766.47	315,607,851.49		422,192,431.29	28.43%	自筹
宁波江北区下沉式再生水厂（一期）项目	119,500.00	491,016,906.36	200,720,718.32			691,737,624.68	57.89%	自筹
宁波农副产品物流中心项目	220,748.00	474,998,382.07	363,727,254.66			838,725,636.73	37.99%	自筹
宁波广电融媒体科技创新大厦项目	186,441.00	390,996,117.66	218,973,116.71			609,969,234.37	32.72%	自筹
江东北厂提标改造	33,771.00	227,970,308.78	17,138,236.29	245,108,545.07				自筹
宁波科环年产200万吨水泥粉磨系统搬迁项目	23,506.82	90,889,146.30	129,529,321.40	220,418,467.70				自筹
南接线智慧高速改造工程	11,471.81	24,908,442.70	66,336,005.07			91,244,447.77	79.54%	自筹
数字传媒基地	46,950.00	206,852,800.17	19,665,621.55			226,518,421.72	48.25%	自筹
杭甬高速复线宁波段三期工程	2,230,000.00	8,932,800.06	476,183.76			9,408,983.82	0.04%	自筹
宁波梅山国际冷链供应链平台项目	360,532.00	26,492,259.96	338,841,734.40			365,333,994.36	10.13%	自筹
西枢纽先导项目	333,800.00		206,277,630.85			206,277,630.85	6.18%	自筹
新周污水处理厂二期	63,990.00	177,062,368.52	235,884,064.31			412,946,432.83	64.53%	自筹
宁波市水库群东西线联通工程	202,672.00		223,874,772.74			223,874,772.74	11.05%	自筹
宁波人工智能超算中心（一期）	54,450.00		221,540,935.80			221,540,935.80	40.69%	自筹
合　计		**4,195,103,042.11**	**2,720,264,082.74**	**1,460,027,405.82**		**5,455,339,719.03**		

（2）工程物资

项　目	期末余额	上年年末余额
专用材料	8,137,584.51	7,223,491.94
专用设备		24,059.12
合　计	**8,137,584.51**	**7,247,551.06**

21、使用权资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	**248,790,745.80**	**268,047,549.14**	**102,545,859.22**	**414,292,435.72**
房屋、建筑物	214,068,781.78	261,880,444.38	100,874,129.74	375,075,096.42
土地使用权	8,130,890.41	875,628.94		9,006,519.35
设备及其他	26,591,073.61	5,291,475.82	1,671,729.48	30,210,819.95
二、累计折旧合计	**51,084,886.99**	**113,440,744.31**	**19,144,407.28**	**145,381,224.02**
房屋、建筑物	36,378,303.63	103,256,135.79	17,945,387.04	121,689,052.38
土地使用权	327,606.94	784,456.80		1,112,063.74
设备及其他	14,378,976.42	9,400,151.72	1,199,020.24	22,580,107.90
三、减值准备合计				
房屋、建筑物				
土地使用权				
设备及其他				
四、净值合计	**197,705,858.81**			**268,911,211.70**
房屋、建筑物	177,690,478.15			253,386,044.04
土地使用权	7,803,283.47			7,894,455.61
设备及其他	12,212,097.19			7,630,712.05

22、无形资产

（1） 无形资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原值合计	**7,396,221,437.27**	**3,231,974,939.45**	**668,927,811.68**	**9,959,268,565.04**
其中：土地使用权	4,117,194,831.80	546,687,860.18	380,873,532.83	4,283,009,159.15
软件	163,109,545.81	92,637,584.49	5,991,291.32	249,755,838.98
特许经营权	2,762,615,012.72	2,513,343,457.29	279,821,888.35	4,996,136,581.66
商标权、著作权、专利权、非专利技术	86,982,046.94	79,306,037.49	2,241,099.18	164,046,985.25
甬优系列植物新种权	266,320,000.00			266,320,000.00
二、累计摊销合计	**1,201,745,870.14**	**387,878,963.89**	**315,920,706.58**	**1,273,704,127.45**
其中：土地使用权	880,259,173.02	127,364,008.98	310,055,132.86	697,568,049.14
软件	100,910,195.02	49,302,984.94	5,736,126.35	144,477,053.61

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
特许经营权	175,468,820.44	190,391,804.07		365,860,624.51
商标权、著作权、专利权、非专利技术	23,654,126.11	11,942,832.57	129,447.37	35,467,511.31
甬优系列植物新种权	21,453,555.55	8,877,333.33		30,330,888.88
三、无形资产减值准备合计	**262,735.04**			**262,735.04**
其中：土地使用权				
软件	262,735.04			262,735.04
特许经营权				
商标权、著作权、专利权、非专利技术				
甬优系列植物新种权				
四、账面价值合计	**6,194,212,832.09**			**8,685,301,702.55**
其中：土地使用权	3,236,935,658.78			3,585,441,110.01
软件	61,936,615.75			105,016,050.33
特许经营权	2,587,146,192.28			4,630,275,957.15
商标权、著作权、专利权、非专利技术	63,327,920.83			128,579,473.94
甬优系列植物新种权	244,866,444.45			235,989,111.12

23、开发支出

项　目	期末余额	上年年末数
智慧社区数据大脑客户端二期开发项目		557,999.99
甬易办平台	11,324,290.84	6,251,610.38
数箱一链通		1,432,634.18
个人数据仓及个人画像平台		330,609.00
数字基层		309,586.25
重点人群无感智推		70,544.57
基层一表通		301,398.19
合　计	**11,324,290.84**	**9,254,382.56**

24、商誉

项目	期末余额	上年年末数
商誉	1,909,357,725.75	1,383,913,255.02
合计	**1,909,357,725.75**	**1,383,913,255.02**

（1）商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
蒙自瀛洲水泥有限责任公司	1,260,954.11			1,260,954.11
宁波富达股份有限公司	48,450,695.97			48,450,695.97
宁波东方管道燃气股份有限公司	48,835,087.03			48,835,087.03

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
宁波银信机电工程有限公司	69,757,482.88			69,757,482.88
宁波市杭州湾大桥发展有限公司	50,633,998.28			50,633,998.28
互联铁路工程(宁波)有限公司	2,450,327.80			2,450,327.80
宁波建工股份有限公司	261,973,785.24			261,973,785.24
购买宁波市政集团形成的商誉	155,608,796.03			155,608,796.03
购买浙江置华建设形成的商誉	5,581,203.60			5,581,203.60
购买普利凯形成的商誉	47,545.22			47,545.22
宁波东方星晓壹号基础设施投资合伙企业（有限合伙）	3,300,468.35			3,300,468.35
浙江明派文化传媒有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00
宁波工业供水有限公司	34,953,661.19			34,953,661.19
宁波市无线城市运营有限公司	891,256.60			891,256.60
永麒光影数字科技有限公司	91,316,366.42		91,316,366.42	
宁波公运集团股份有限公司	93,392,611.97			93,392,611.97
宁波市禾源纺织品有限公司		28,548,569.73		28,548,569.73
安徽安禧达建筑科技有限公司		2,104,342.86	2,104,342.86	
宁波市北仑合力管理咨询有限公司		555,830,587.52		555,830,587.52
宁波优泊停车服务有限公司	882,319.14			882,319.14
浙江志诚软件有限公司	32,997,495.23			32,997,495.23
宁波东方人力资源服务有限公司	683,082.18			683,082.18
奇精机械股份有限公司	480,838,125.63			480,838,125.63
宁波远望物业有限公司	57,992.15			57,992.15
宁波今日食品有限公司		16,051,041.08	163,216.64	15,887,824.44
宁波宁能电力销售有限公司		16,493,855.46		16,493,855.46
合　计	**1,392,913,255.02**	**619,028,396.65**	**93,583,925.92**	**1,918,357,725.75**

（2）商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
浙江明派文化传媒有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00
合　计	**9,000,000.00**			**9,000,000.00**

25、长期待摊费用

项　目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			本期摊销	其他减少	
资产建设、改良支出	64,506,536.55	3,944,548.68	6,688,506.83		61,762,578.40
改造工程	112,832,563.07	22,006,655.92	48,375,132.99		86,464,086.00
装修、维修、安装工程	460,038,537.96	469,292,789.09	153,117,917.16	47,273,245.18	728,940,164.71
财务顾问费	17,918,513.40		2,312,844.44		15,605,668.96
租赁费	126,000.00	2,845,027.25	1,565,978.11		1,405,049.14

项　目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			本期摊销	其他减少	
政策处理费	159,139,574.60	4,910,162.24	27,491,258.53		136,558,478.31
特许资产摊销	9,428,127.76	37,300,000.00	3,810,228.24		42,917,899.52
其他	46,689,569.61	35,290,469.20	19,486,559.27	476,497.85	62,016,981.69
合　计	**870,679,422.95**	**575,589,652.38**	**262,848,425.57**	**47,749,743.03**	**1,135,670,906.73**

26、递延所得税资产与递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项　目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产:				
资产减值准备	1,413,716,438.68	320,523,368.91	1,291,367,408.65	295,969,411.28
可抵扣亏损	487,732,949.79	120,863,824.36	360,291,758.57	86,759,609.22
内部交易未实现利润	62,311,466.92	15,577,866.73	55,126,355.15	13,781,588.76
交易性金融资产公允价值变动	10,452,189.58	1,669,435.19	878,829.17	183,741.31
确认为递延收益的政府补助	85,926,168.26	15,347,038.60	58,606,499.09	9,149,342.69
预提费用	1,671,230.68	417,807.67	4,667,216.92	1,166,804.23
ST龙涤预计损失	9,884,000.00	2,471,000.00	9,884,000.00	2,471,000.00
与租赁安排相关的损益	1,910,041.70	477,510.43	25,387.74	6,346.92
折旧或摊销	22,477.02	5,619.26		
其他权益工具投资公允价值变动	9,348,840.47	2,337,210.12		
专项扶持基金未使用部分	10,446,882.17	2,611,720.54		
其他	15,402,297.81	3,848,718.92	91,977.41	21,241.46
小　计	**2,108,824,983.08**	**486,151,120.73**	**1,780,939,432.70**	**409,509,085.87**
递延所得税负债:				
非同一控制企业合并资产评估增值	1,595,672,004.41	398,918,001.11	1,349,114,449.52	337,278,612.38
交易性金融资产、其他非流动金融资产、其他权益工具投资的公允价值	2,054,366,831.67	513,591,707.91	1,564,786,612.63	390,923,743.87
交易性金融负债公允价值变动	625,972.60	93,895.89		
改制等评估增值	109,826,219.76	27,456,554.94	120,895,263.72	30,223,815.93
不征税收入	100,000,000.00	25,000,000.00	100,000,000.00	25,000,000.00
固定资产折旧差异	980,164,856.66	242,378,573.18	875,519,431.50	215,215,831.86
其他	16,296,658.10	4,074,164.53	52,650.19	13,162.55
小　计	**4,856,952,543.20**	**1,211,512,897.56**	**4,010,368,407.56**	**998,655,166.59**

27、其他非流动资产

项　目	期末余额	上年年末余额
PPP建设款	2,812,405,077.18	1,802,153,391.58
改制企业剥离资产	2,633,223.04	2,633,223.04
预付长期资产购置款	1,572,298,233.65	806,483,216.91
工程质量保证金	13,500,633.45	13,427,436.03
取消收费政府还贷二级公路资产	1,483,189,121.33	1,483,189,121.33
预付采矿权款		153,259,545.08
股权投资	2,544,543,355.04	1,994,221,220.79
债权投资	657,771,909.00	602,280,000.00
增值税留底税额	111,507,882.23	51,041,194.76
城市相关基础设施及安置房、人才房建设	9,085,625,678.83	
通苏嘉甬铁路项目投资款	2,410,000,000.00	
其他	20,603,961.18	138,959,629.75
小计:	**20,714,079,074.93**	**7,047,647,979.27**
减：一年内到期的非流动资产		16,000,000.00
合　计	**20,714,079,074.93**	**7,031,647,979.27**

28、短期借款

（1）短期借款分类

项　目	期末余额	上年年末余额
质押借款	565,515,012.00	215,695,010.43
抵押借款	571,500,000.00	139,791,000.00
保证借款	10,520,783,747.37	8,034,282,988.10
抵押+保证借款	62,800,000.00	435,000,000.00
质押+保证借款	394,690,164.20	
信用借款	15,466,803,000.00	9,242,636,400.00
商业承兑汇票贴现融资	163,477,165.73	85,000,000.00
未到期短期借款未支付利息	32,340,938.86	29,202,302.05
合　计	**27,777,910,028.16**	**18,181,607,700.58**

29、交易性金融负债

项　目	期末余额	上年年末数
交易性金融负债	9,585,162.01	
其中：衍生金融负债	9,585,162.01	
合　计	**9,585,162.01**	

30、应付票据

种　类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	2,113,798,539.20	1,492,370,694.36
商业承兑汇票	25,934,081.64	57,840,054.71
合　计	**2,139,732,620.84**	**1,550,210,749.07**

31、应付账款

项　目	期末余额	上年年末余额
1年以内（含1年）	10,368,040,366.12	11,847,227,566.04
1年以上	5,169,383,306.95	3,083,592,021.74
合　计	**15,537,423,673.07**	**14,930,819,587.78**

其中，账龄超过1年的重要应付账款

项　目	期末余额	未偿还或未结转的原因
宁波甬科交通工业有限公司	65,747,286.70	未结算
宁波市路通水泥制品有限公司	53,062,193.08	未结算
华恒建设集团有限公司	46,781,200.92	未结算
宁波新邦建筑劳务有限公司	46,237,929.60	未结算
长兴君辉建材有限公司	41,565,998.32	未结算
四川巨筑建设工程有限公司	37,527,799.19	未结算
宁波市城展建设工程有限公司	31,472,099.80	未结算
浙江航信建设有限公司	23,397,613.63	未结算
重庆锦通建设工程有限公司	11,542,804.09	未结算
五路四桥项目工程款	149,361,027.94	未结算
邱隘安置房项目工程款	144,694,737.42	未结算
预提拆迁费	87,434,538.00	未结算
姚江新区启动区九年一贯制民办学校项目工程款	49,945,566.00	未结算
合　计	**788,770,794.69**	

32、预收款项

账　龄	期末余额	上年年末余额
1年以内（含1年）	283,555,729.10	264,092,028.56
1年以上	3,192,001.26	3,985,922.35
合　计	**286,747,730.36**	**268,077,950.91**

33、合同负债

项　目	期末余额	上年年末余额
预收货款	1,560,956,428.05	626,004,807.25
预收服务款	105,651,254.59	158,556,867.11

项　目	期末余额	上年年末余额
预收水电、物业及能耗费	53,655.08	971,740.23
预收酒店营业款	430,518.93	2,181,174.54
预收报款、书券、IC卡、出版费、票款及储值卡	204,520,717.73	186,919,438.06
预收工程款	5,922,997,255.50	5,008,945,778.53
预收房款	1,305,956,302.53	40,086,644.83
其他	476,630,164.10	267,421,339.12
减：计入其他非流动负债的合同负债		
合　计	**9,577,196,296.51**	**6,291,087,789.67**

34、应付职工薪酬

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	412,650,571.02	4,079,996,287.11	4,044,753,506.25	447,893,351.88
离职后福利-设定提存计划	5,284,569.29	385,587,082.42	376,564,357.77	14,307,293.94
辞退福利		2,190,812.36	2,024,924.36	165,888.00
合　计	**417,935,140.31**	**4,467,774,181.89**	**4,423,342,788.38**	**462,366,533.82**

（1）短期薪酬

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	368,121,379.39	3,220,666,798.79	3,185,519,197.24	403,268,980.94
职工福利费	2,539,301.04	242,199,656.69	241,979,378.84	2,759,578.89
社会保险费	16,154,211.30	187,919,514.91	190,368,507.14	13,705,219.07
其中：1. 医疗保险费	16,035,994.52	169,954,997.86	172,932,952.03	13,058,040.35
2. 工伤保险费	116,837.42	17,242,076.18	16,867,170.30	491,743.30
3. 生育保险费	1,379.36	680,036.87	525,980.81	155,435.42
4. 其他		42,404.00	42,404.00	
住房公积金	245,290.00	242,736,556.66	242,935,241.71	46,604.95
工会经费和职工教育经费	10,866,854.29	63,151,655.34	60,797,665.26	13,220,844.37
非货币性福利		185,502.60	185,502.60	
其他短期薪酬	14,723,535.00	123,136,602.12	122,968,013.46	14,892,123.66
合　计	**412,650,571.02**	**4,079,996,287.11**	**4,044,753,506.25**	**447,893,351.88**

（2）设定提存计划

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利	5,284,569.29	385,587,082.42	376,564,357.77	14,307,293.94
其中：1. 基本养老保险费	4,307,439.38	308,823,283.03	303,927,343.28	9,203,379.13
2. 失业保险费	109,232.87	13,722,478.60	13,606,836.43	224,875.04
3. 企业年金缴费	867,897.04	63,041,320.79	59,030,178.06	4,879,039.77
合　计	**5,284,569.29**	**385,587,082.42**	**376,564,357.77**	**14,307,293.94**

35、应交税费

税　项	期末余额	上年年末余额
增值税	161,786,645.64	147,307,213.76
企业所得税	324,474,041.50	614,685,106.79
房产税	236,369,572.93	219,177,787.04
土地使用税	49,845,485.94	46,250,084.05
个人所得税	20,875,430.18	18,094,274.36
城市维护建设税	13,711,621.36	11,517,227.65
教育费附加	10,227,651.88	8,674,939.77
土地增值税	6,371,995.77	12,643,268.41
印花税	9,994,165.19	2,396,098.08
残保金	3,830,240.59	1,157,504.89
消费税	499,827.62	6,476,174.56
其他税种	15,214,913.11	6,721,100.77
合　计	**853,201,591.71**	**1,095,100,780.13**

36、其他应付款

项　目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利	2,141,737.11	8,135,656.11
其他应付款	9,518,424,763.39	6,909,124,584.05
合　计	**9,520,566,500.50**	**6,917,260,240.16**

（1）应付股利

项　目	期末余额	上年年末余额
普通股股利	2,141,737.11	1,926,372.99
钟慧凝		3,075,000.00
宁波市和融达管理咨询合伙企业（有限合伙）		3,000,000.00
其他		134,283.12
合　计	**2,141,737.11**	**8,135,656.11**

（2）其他应付款

项　目	期末余额	上年年末余额
质保金、保证金及押金	2,277,409,753.32	1,423,351,269.22
往来款	5,037,267,332.39	3,315,197,120.89
借款、利息及汇兑损益	117,155,269.10	186,784,822.44
补助资金	77,830,063.68	54,884,800.00
代收代付款项	48,839,732.32	14,609,234.07
配套费、代办工程等		64,905,461.84

项　目	期末余额	上年年末余额
暂收款	152,599,502.23	296,188,505.45
预提费用	138,343,359.17	115,289,740.94
宁波市文化产业信贷风险补偿金	33,363,994.45	33,940,654.21
污水处理费	87,719,871.94	67,471,180.29
改制费	14,770,787.45	14,772,787.45
赔款及政策处理费		38,918,284.48
应付非流动资产构建款	494,128,247.89	793,643,024.10
股权交易款	30,210,993.68	20,200,000.00
拆迁款	5,933,087.13	116,987,364.50
果品公司预提经营户考核	12,334,200.00	
意向金	352,614,724.61	
租赁费	6,277,549.91	
其他	631,626,294.12	351,980,334.17
合　计	**9,518,424,763.39**	**6,909,124,584.05**

其中，账龄超过1年的重要其他应付款

项　目	金额	未偿还或未结转的原因
宁波市江北区城市建设投资发展有限公司	1,190,180,080.00	未到期
宁波万投置业有限公司	516,431,730.00	未到期
宁波绿城浙砾置业有限公司	400,200,000.00	未到期
宁波市自然资源和规划局	196,845,265.00	未结算
宁波市住房和城乡建设局	125,070,422.92	未结算
宁波华宁建设开发有限公司	79,200,000.00	未结算
乐可存	32,300,000.00	未结算
浙江至方建设有限公司	23,563,882.07	未结算
浙江广众建筑劳务有限公司	22,924,609.00	未结算
曹林康	20,730,000.00	未结算
首南黄祖海	20,100,000.00	未结算
谢继抗	15,252,686.50	未结算
黄胜	12,946,317.00	未结算
周世友	12,200,000.00	未结算
陈伟宗	10,000,000.00	未结算
合　计	**2,677,944,992.49**	

37、一年内到期的非流动负债

项　目	期末余额	上年年末余额
1年内到期的长期借款	6,669,411,329.82	4,814,137,532.28
1年内到期的应付债券	5,772,752,190.30	6,713,501,948.01
1年内到期的长期应付款	101,911,103.56	228,798,608.62

项　目	期末余额	上年年末余额
1 年内到期的租赁负债	62,217,652.91	29,817,387.47
合　计	**12,606,292,276.59**	**11,786,255,476.38**

38、其他流动负债

项　目	期末余额	上年年末余额
短期融资债券	4,831,493,538.81	4,739,462,521.14
待转销项税及其他税费	991,439,075.13	677,614,903.02
其他	246,620,167.40	40,058,848.31
合　计	**6,069,552,781.34**	**5,457,136,272.47**

39、长期借款

借款类别	期末余额	上年年末余额
保证借款	8,896,420,000.00	12,565,880,629.46
质押借款	7,555,165,000.00	6,854,280,000.00
信用借款	10,766,116,283.34	2,700,343,716.99
抵押借款	8,341,057,990.18	4,417,401,506.16
质押+保证借款		752,876,500.00
抵押+质押借款	290,000,000.00	
抵押+保证借款	492,375,292.99	1,726,994,828.38
抵押+质押+保证		443,000,000.00
银团费用		-100,000.00
合计	**36,341,134,566.51**	**29,460,677,180.99**

40、应付债券

（1）应付债券

项　目	期末余额	上年年末余额
应付债券	34,302,885,871.54	28,563,775,005.05
减：一年内到期的应付债券	5,772,752,190.30	6,713,501,948.01
合　计	**28,530,133,681.24**	**21,850,273,057.04**

（2）应付债券的增减变动

债券名称	面值（万元）	发行日期	债券期限(年)	期初余额	本期发行	本期偿还	按面值计提	溢折价摊销	本期转入一年内到期非流动负债	期末余额
19 甬城投 MTN001	100,000.00	2019-11-01	5.00	998,719,601.90			19,750,000.00	84,905.66	19,750,000.00	998,804,507.56
18 海城 PPN001	100,000.00	2018-05-01	5.00	530,000,000.00			12,725,663.02		542,725,663.02	
20 甬城投（疫情防控债）MTN001	100,000.00	2020-03-01	3.00	999,960,798.25			14,750,000.00	-198,113.20	1,014,512,685.05	
20 甬城投 PPN001	100,000.00	2020-03-01	5.00	999,708,688.02			16,500,000.00	83.38	1,016,208,771.40	
21 甬城投 MTN001	100,000.00	2021-11-01	3.00	999,900,753.42			16,250,000.00	-37,358.49	16,250,000.00	999,863,394.93
21 甬城 01	100,000.00	2021-03-01	5.00	999,942,869.93			18,150,000.00	13,584.90	18,150,000.00	999,956,454.83
21 甬城 02	100,000.00	2021-09-01	5.00	999,831,828.02			15,850,000.00	13,584.90	15,850,000.00	999,845,412.92
22 甬城投 PPN001	200,000.00	2022-10-01	5.00		2,000,000,000.00		26,283,669.79	-6,598,792.46	26,283,669.79	1,993,401,207.54
22 甬城 01	100,000.00	2022-01-01	5.00		1,000,000,000.00		14,600,000.00	-10,296.68	14,600,000.00	999,989,703.32
22 甬城 02	100,000.00	2022-04-01	5.00		1,000,000,000.00		15,100,000.00	-72,607.91	15,100,000.00	999,927,392.09
22 甬城 03	10,000.00	2022-08-01	5.00		100,000,000.00		1,247,157.53	-10,878.78	1,247,157.53	99,989,121.22
22 甬城 04	90,000.00	2022-08-01	10.00		900,000,000.00		13,579,705.48	-120,100.80	13,579,705.48	899,879,899.20
22 甬城 05	100,000.00	2022-12-01	3.00		1,000,000,000.00		2,186,575.34	-140,547.95	2,186,575.34	999,859,452.05
22 甬东 01	100,000.00	2022-04-01	5.00		1,000,000,000.00		25,277,777.79	-5,774,752.92	25,277,777.79	994,225,247.08
19 甬海 01	150,000.00	2019-09-01	3.00	1,353,869,808.17		1,355,000,000.00		1,130,191.83		
21 宁波水务 MTN001	40,000.00	2021-03-03	3.00	411,513,172.98				809,883.46		412,323,056.44
21 宁波水务 MTN002	30,000.00	2021-08-09	3.00	302,209,654.16				597,192.92		302,806,847.08
22 宁波水务 MTN001（绿色）	30,000.00	2022-09-05	3.00		299,700,000.00		2,596,438.36	156,164.39		302,452,602.75
21 甬工投 MTN001	30,000.00	2021-01-06	3.00	299,522,123.13				232,995.29		299,755,118.42
21 甬工投 MTN002	30,000.00	2021-09-01	3.00	299,356,866.96				293,717.78		299,650,584.74
甬工投 01	40,000.00	2021-04-15	3.00	399,963,646.20				15,460.98		399,979,107.18
奇精转债（113524）	33,000.00	2018-12-14	6.00	287,756,846.84				14,167,256.07		301,924,102.91
甬工投 02	50,000.00	2022-03-07	3.00		500,000,000.00			-43,657.07		499,956,342.93

债券名称	面值（万元）	发行日期	债券期限(年)	期初余额	本期发行	本期偿还	按面值计提	溢折价摊销	本期转入一年内到期非流动负债	期末余额
22 甬工投 MTN001	30,000.00	2022-08-16	3.00		300,000,000.00			-633,106.04		299,366,893.96
14 宁交投 MTN001	50,000.00	2014-06-20	10.00	79,108,194.27			1,519,999.98	369,022.92	1,519,999.98	79,477,217.19
14 宁交投 MTN002	50,000.00	2014-11-14	10.00	88,829,005.77			285,000.00	413,292.12	285,000.00	89,242,297.89
15 宁交投 MTN001	100,000.00	2015-09-16	10.00	59,001,278.90			450,000.00	270,325.68	450,000.00	59,271,604.58
19 甬交投 MTN002	130,000.00	2019-07-04	5.00	1,290,143,530.00			26,650,000.02	3,942,588.00	26,650,000.02	1,294,086,118.00
20 甬交投 MTN001	140,000.00	2020-07-06	3.00	1,399,840,679.98			24,919,999.98	106,213.32	1,424,866,893.28	
21 甬交投 MTN001	150,000.00	2021-11-17	3.00	1,499,858,333.34			7,975,000.00	50,000.04	7,975,000.00	1,499,908,333.38
甬交投 01	160,000.00	2021-01-05	5.00	1,599,847,652.74			63,200,000.04	38,086.80	63,200,000.04	1,599,885,739.54
甬交投 02	50,000.00	2021-01-05	10.00	499,113,276.73			21,249,999.96	98,524.80	21,249,999.96	499,211,801.53
甬交投 03	130,000.00	2021-03-15	2.00	1,299,861,435.85			37,700,000.00	15,116.04	1,337,576,551.89	
甬交投 04	100,000.00	2021-04-16	5.00	999,901,164.06			25,600,000.00	23,255.52	25,600,000.00	999,924,419.58
甬交投 05	30,000.00	2021-04-16	10.00	299,959,609.15			8,360,000.00	4,366.56	8,360,000.00	299,963,975.71
宁建转债	54,000.00	2020-07-06	6.00	360,924,302.66		360,924,302.66				
22 宁波建工 MTN001	50,000.00	2022-03-23	3.00		500,000,000.00		13,471,988.87			513,471,988.87
22 宁波建工 MTN002	50,000.00	2022-08-29	3+NY		500,000,000.00					500,000,000.00
宁波市国际贸易投资发展有限公司 2021 年度第一期中期票据	58,000.00	2021-04-06	3.00	596,965,021.78						596,965,021.78
宁波市国际贸易投资发展有限公司 2022 年度第一期中期票据	50,000.00	2022-10-12	3.00		499,500,050.00		3,624,999.99	124,987.50		503,250,037.49
20 甬商贸	45,000.00	2020-11-24	5.00	447,984,944.43			2,089,232.88	933,962.26	2,089,232.88	448,918,906.69
21 甬商贸	45,000.00	2021-02-01	5.00	447,784,311.20			17,325,123.29	933,962.26	17,325,123.29	448,718,273.46
21 宁波通商 MTN001	100,000.00	2021-03-18	3.00	998,893,658.20			28,322,191.78	489,065.76	28,322,191.78	999,382,723.96
22 宁波通商 MTN001	100,000.00	2022-03-03	3.00		1,000,000,000.00		24,411,506.85	-973,583.21	24,411,506.85	999,026,416.79
22 宁波通商 MTN002	100,000.00	2022-11-02	5.00		1,000,000,000.00		4,638,082.19	-1,465,037.68	4,638,082.19	998,534,962.32
甬通商 01	20,000.00	2022-04-15	5.00		200,000,000.00		4,083,835.62	-87,398.34	4,083,835.62	199,912,601.66

债券名称	面值（万元）	发行日期	债券期限(年)	期初余额	本期发行	本期偿还	按面值计提	溢折价摊销	本期转入一年内到期非流动负债	期末余额
甬通商 02	80,000.00	2022-04-15	3.00		800,000,000.00		22,306,191.78	-1,420,842.96	22,306,191.78	798,579,157.04
甬通商 03	30,000.00	2022-09-09	10.00		300,000,000.00		2,678,712.33	-267,102.90	2,678,712.33	299,732,897.10
甬通商 04	70,000.00	2022-09-09	5.00		700,000,000.00		7,441,863.01	-1,287,262.47	7,441,863.01	698,712,737.53
合计				**21,850,273,057.04**	**13,599,200,050.00**	**1,715,924,302.66**	**563,150,715.88**	**6,186,351.28**	**5,772,752,190.30**	**28,530,133,681.24**

41、租赁负债

项　目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	263,856,454.35	211,835,543.80
减：未确认的融资费用	46,216,347.85	30,356,572.66
小计	217,640,106.50	181,478,971.14
减：一年内到期的租赁负债	62,217,652.91	29,817,387.47
合　计	**155,422,453.59**	**151,661,583.67**

42、长期应付款

项　目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	1,677,651,968.56	1,466,486,365.95
专项应付款	9,360,023,839.67	7,381,478,963.32
合　计	**11,037,675,808.23**	**8,847,965,329.27**

（1）长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
教师公寓一期财政拨款	468,397,940.81	471,542,399.71
教师公寓二期财政拨款	226,498,533.76	227,498,474.28
兴光燃气天然气供气合同债权2号资产支持专项计划		129,899,721.73
应付融资租赁款	171,117,199.70	263,424,086.28
股东借款	340,810,000.00	340,810,000.00
地方政府债券	302,743,008.00	101,112,858.00
液化气开户集资款	14,627,612.00	14,710,312.00
分红权及增值	14,456,300.00	14,456,300.00
理顺劳动关系提留	503,659.67	568,315.67
物业维修基金	1,772,533.01	-1,002,911.07
股权收购款	219,654,223.98	114,842,431.17
保证金	12,371,281.71	15,187,134.46
其他	6,610,779.48	2,235,852.34
小计	**1,779,563,072.12**	**1,695,284,974.57**
减：一年内到期长期应付款项	101,911,103.56	228,798,608.62
合计	**1,677,651,968.56**	**1,466,486,365.95**

（2）专项应付款

所属单位	项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
种业股份	市现代种业发展资金	3,195,107.60		1,585,173.53	1,609,934.07
种业股份	种子救灾储备经费	1,300,000.00	1,300,000.00	1,300,000.00	1,300,000.00
报业集团	《中国民间文艺思想史论》出版补助	120,000.00			120,000.00
报业集团	《一带一路经典儿童文学》出版补助	240,000.00			240,000.00
报业集团	《中国琉球文献史料集成》出版补助	104,111.40			104,111.40
报业集团	中小型出版社数字化转型升级项目	2,056,869.91		239,107.07	1,817,762.84
报业集团	《天一阁藏古籍珍本》出版补助	3,452,737.17			3,452,737.17
报业集团	《顺其自然》出版补助	100,000.00			100,000.00
报业集团	《蒋梦麟全集》出版补助	489,049.35			489,049.35
报业集团	职工帮扶互助基金	68,484.53		3,000.00	65,484.53
报业集团	住房维修基金	7,937.27			7,937.27
报业集团	房屋收购补偿款		57,255,509.00	106,697.10	57,148,811.90
交通建设	宁波市财政局拨付的偿还经核定的到期存量债务资金	232,240,966.39		23,389,030.02	208,851,936.37
交投控股	杭甬复线二期项目政府专项债券资金	2,875,000,000.00			2,875,000,000.00
交投控股	激励资金	1,400,000.00			1,400,000.00
城投控股	公共设施维修费	3,626,691.42		316,223.89	3,310,467.53
城投控股	政策性搬迁专项款	17,478,812.37		17,478,812.37	
城投控股	海绵城市建设专项资金	102,250,000.00			102,250,000.00
城投控股	通途路（世纪大道-东外环）综合管廊工程	596,596,837.00	91,383,163.00		687,980,000.00
城投控股	慈城新城生态区海绵化改造工程	12,393,191.61		12,218,379.00	174,812.61
城投控股	姚江新区保留区海绵化改造工程	2,542,201.19	34,553.23		2,576,754.42
城投控股	拆迁补偿款	37,363,577.83		37,363,577.83	
城投控股	江北水系整体提升工程	38,234,759.15	1,628,085.08		39,862,844.23

所属单位	项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
城投控股	裘市管网海绵化改造工程	8,000,000.00	112,541.94		8,112,541.94
城投控股	姚江管廊一期工程	226,000,000.00		7,783,933.30	218,216,066.70
城投控股	西洪大桥及接线工程	2,330,632,729.65	412,552,101.36		2,743,184,831.01
城投控股	明州大桥桥面铺装改造工程	61,935,173.43	83,088.56		62,018,261.99
城投控股	“三路”高架桥绿化美化项目	209,531,352.14	238,373.07		209,769,725.21
城投控股	青林湾大桥南引桥人非系统改造工程项目	30,349,655.05	145,665.44		30,495,320.49
城投控股	鄞州大道-福庆路综合管廊项目	234,000,000.00	339,999,999.90		573,999,999.90
城投控股	财政公共工程建设项目	278,417,628.55	1,288,662,170.93	1,473,132,431.51	93,947,367.97
城投控股	中兴大桥及接线工程项目		162,343,683.00		162,343,683.00
城投控股	邵家渡大桥及接线工程项目		400,000,000.00		400,000,000.00
城投控股	世纪大道（兴宁路-东明路）综合管廊项目		75,059,818.17		75,059,818.17
城投控股	姚江新区综合管廊一期工程项目		87,724,115.13		87,724,115.13
城投控股	110KV 福楼明幸输电线路改造工程项目		11,190,434.43		11,190,434.43
城投控股	110KV 新桑乐桑输电线路改造项目		16,800,000.00		16,800,000.00
城投控股	110KV 西马西园输电线路改造工程		627,393.74		627,393.74
城投控股	通途西路、世纪大道南延、绕城高速综合管廊项目		360,000.00		360,000.00
城投控股	镇海区 ZH10-03-03 地块保障性住房工程项目		15,429,184.00		15,429,184.00
城投控股	中央财政支持住房租赁市场发展试点奖补资金		74,745,294.10		74,745,294.10
城投控股	十一城项目建设资金		234,842,613.50		234,842,613.50
城投控股	奖补奖金-BZ-2#/3#地块		8,930,000.00		8,930,000.00
城投控股	道路建设基础设施项目建设资金		7,174,877,539.72	7,167,132,894.89	7,744,644.83
城投控股	地方政府债券		150,000,000.00		150,000,000.00
水务集团	2021 年市本级排水管网检测修复工程	25,000,000.00	6,000,000.00	31,000,000.00	
水务集团	江东北区污水厂再生水回用工程项目	5,000,000.00	37,000,000.00		42,000,000.00
水务集团	宁波市水库群东西线联通工程 2022 年度专项债资金		100,867,600.00		100,867,600.00

所属单位	项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
水务集团	通途路西段公铁雨水泵站配套费	250,000.00			250,000.00
通商资管	所得税返还	5,413,245.29			5,413,245.29
工投集团	税收扶持资金	11,080,121.32			11,080,121.32
工投集团	和丰创意广场专项扶持资金	15,762,330.17		5,041,948.00	10,720,382.17
工投集团	文创产业园区专项资金	462,758.20	2,604,055.80	107,124.00	2,959,690.00
工投集团	和丰创意广场其他专项资金	1,588,700.00	1,300,000.00		2,888,700.00
工投集团	模具园地面处理专项资金	1,162,212.00			1,162,212.00
工投集团	危房维修资金	1,081,181.00			1,081,181.00
工投集团	其他	410,120.28	15,000.00		425,120.28
文旅集团	学生资助相关经费	4,454,495.02	2,631,225.76		7,085,720.78
文旅集团	人才补助款	134,658.03			134,658.03
文旅集团	教师发展基金	551,269.00			551,269.00
合　计		**7,381,478,963.32**	**10,756,743,208.86**	**8,778,198,332.51**	**9,360,023,839.67**

43、长期应付职工薪酬

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
辞退福利	1,810,297.03			1,810,297.03
其他长期福利	674,495.00			674,495.00
合　计	**2,484,792.03**			**2,484,792.03**

44、预计负债

项　目	期末余额	上年年末余额
未决诉讼		4,374,426.35
合　计		**4,374,426.35**

45、递延收益

项　目	期末余额	上年年末余额
拆迁重置款	378,104,703.53	399,579,219.67
自动化抄表工程		1,800,000.00
政府补助	1,239,751,661.17	1,293,905,630.89
人才安居房	185,288,000.00	
合　计	**1,803,144,364.70**	**1,695,284,850.56**

其中：递延收益-政府补助情况

所属单位	补助项目	期初余额	本期新增	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额
城投控股	屠氏别业-人才之家-装修费装修补贴	225,000.00		60,000.00		165,000.00
城投控股	屠氏别业-人才之家-运营补助		200,000.00	180,000.00		20,000.00
城投控股	屠氏别业-小镇客厅-运营补助费	200,000.00	100,000.00	216,544.00		83,456.00
交投控股	杭州湾大桥主线超限运输监测站建设资金补贴	27,733,333.33		1,600,000.00		26,133,333.33
交投控股	宁波市政集团本部土地拆迁补偿	24,849,121.72		769,832.64		24,079,289.08
交投控股	宁勘院拆迁补助	26,874,647.74		814,383.24		26,060,264.50
报业集团	新型基础设施建设专项补助	50,000,000.00			-50,000,000.00	
报业集团	国有资本经营补助	30,000,000.00		10,000,000.00	-20,000,000.00	
报业集团	日报提升扩版补贴		16,000,000.00	16,000,000.00		
报业集团	东南商报转型政府补助	4,200,000.00				4,200,000.00
报业集团	现代金报办报补贴	20,000,000.00		5,000,000.00		15,000,000.00
报业集团	党网发展专项资金	6,400,000.00		6,400,000.00		
报业集团	文化创意产业专项资金（书香文化园）	301,132.06		301,132.06		
报业集团	2017 年文化产业发展专项资金（麦家理想谷）	250,000.00		200,000.00		50,000.00
报业集团	建设路土地出让金退回	4,871,174.63		143,269.84		4,727,904.79
报业集团	象山县文化广电旅游体育局文创园入驻补助	600,000.00	1,500,000.00	1,900,000.00		200,000.00
报业集团	甬. 书循环项目	908,930.87				908,930.87
报业集团	镇海书城装修项目	222,500.00		30,000.00		192,500.00
报业集团	1000 万册精品图书环保印刷生产线项目	47,500.00		30,000.00		17,500.00
文旅集团	浙江省第五批乡镇电影院补助	480,000.00		120,000.00		360,000.00
文旅集团	三江夜游项目补贴	270,833.33		50,000.00		220,833.33
文旅集团	三江夜游新船打造	281,250.00		11,842.11		269,407.89

所属单位	补助项目	期初余额	本期新增	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额
文旅集团	2014年中央文化产业发展专项资金补助		949,324.32	450,000.00		499,324.32
文旅集团	来安县基础设施建设奖		1,291,666.94	74,999.97		1,216,666.97
文旅集团	2021年制造强省奖补资金（绿色文化创意产品二期项目）		1,800,000.00	218,048.33		1,581,951.67
文旅集团	2019年、2020年推动工业转型升级发展专项补助		449,920.00	44,256.40		405,663.60
水务集团	自来水及污水管线补助	954,488,467.07	19,091,712.00	129,019,769.67		844,560,409.40
广电传媒	大剧院固定资产购置	2,422,815.92		456,258.60		1,966,557.32
广电传媒	大剧院维修	2,904,856.92		591,324.00		2,313,532.92
广电传媒	广播剧补助	880,000.00		880,000.00		
广电传媒	音乐节补助	300,000.00		300,000.00		
商贸集团	金枪鱼生鲜制品加工关键技术研究与应用示范		150,000.00			150,000.00
商贸集团	“菜篮子”等重要商品专项资金	1,462,109.00	125,100.00	602,563.40		984,645.60
商贸集团	农贸市场长效管理奖补资金	147,375.00		147,375.00		
商贸集团	奉化区零售业改造提升试点专项资金	642,960.00		35,720.00		607,240.00
商贸集团	中心城区农产品批发市场建设资金	3,400,775.50		49,613.00		3,351,162.50
商贸集团	2022年度市级数字化车间、智能工厂奖补		2,020,000.00			2,020,000.00
商贸集团	城乡冷链和国家物流枢纽建设项目2021年中央预算内投资资金	18,000,000.00				18,000,000.00
商贸集团	果品市场管理信息系统建设		500,000.00			500,000.00
商贸集团	华严农贸市场	2,616,166.24		2,616,166.24		
商贸集团	南苑农贸市场	759,531.04		759,531.04		
商贸集团	甬港农贸市场	1,430,360.04		1,430,360.04		
商贸集团	绿通车公共服务平台建设补贴	275,000.00		275,000.00		
商贸集团	市财政局商贸处补贴资金转入	9,134,453.64		1,043,548.74		8,090,904.90

所属单位	补助项目	期初余额	本期新增	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额
商贸集团	新建进口冷链食品专用冷库奖励补助		100,000.00			100,000.00
商贸集团	住房租赁市场发展试点奖补资金	16,806,336.00				16,806,336.00
商贸集团	福明菜场改造提升补助资金		2,400,000.00	167,441.88		2,232,558.12
商贸集团	南苑菜市场改造补贴	1,397,909.30		207,097.68		1,190,811.62
商贸集团	2018 年度基层科普发展资助资金	9,608.99		9,608.99		
商贸集团	雨污分流改造项目奖励	177,507.12		177,507.12		
种业股份	宁海加工中心项目	10,200,000.00		600,000.00		9,600,000.00
宁数科创	办公室装修款补助	1,384,615.38		346,153.80		1,038,461.58
宁数科创	甬易办一期		16,000,000.00			16,000,000.00
宁数科创	甬易办二期		8,000,000.00			8,000,000.00
宁数科创	5G + 城市管理		120,000,000.00			120,000,000.00
宁数科创	城市大脑运维		9,000,000.00	9,000,000.00		
工投集团	公共服务中心工程专项补助	14,713,308.13		150,000.00	(1,537,213.74)	13,026,094.39
工投集团	水煤浆项目专项补助	19,534,433.23		1,674,380.03		17,860,053.20
工投集团	和丰广场设备专项补助	892,927.31		169,502.16		723,425.15
工投集团	原上海银行大厦购房补助款	1,974,194.18		1,974,194.18		
工投集团	住房租赁奖补资金		8,010,000.00			8,010,000.00
工投集团	2014 年度宁波市重点产业技术改造项目补助	390,000.00		156,000.00		234,000.00
工投集团	2016 年度年产 50 万套汽车发动机正时链轮系统项目补助	466,666.88		99,999.96		366,666.92
工投集团	2016 年度年产 100 万套全自动变频节能离合器生产技改项目补助	700,000.00		150,000.00		550,000.00
工投集团	2020 数字化车间智能工厂项目补助（新能源汽车可变气门数字化车间项目）		5,960,000.00	594,251.40		5,365,748.60

所属单位	补助项目	期初余额	本期新增	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额
工投集团	2018 年度年产 20 万套洗脱机大容量变频离合器生产技改	4,236,293.57		809,499.96		3,426,793.61
工投集团	2019 年度年产 100 万套电控直驱洗衣机离合器生产技改	4,229,189.45		651,900.00		3,577,289.45
工投集团	2019 年度市级数字化车间项目	6,926,323.38		1,033,299.96		5,893,023.42
工投集团	2020 年度县级企业技术改造补助省内首台产品配套奖励资金	2,268,581.58		300,000.00		1,968,581.58
工投集团	招商引资补助	707,704.75		18,872.12		688,832.63
工投集团	2016 年度家用电器配套零件技改项目补助款	318,649.25		64,810.00		253,839.25
工投集团	2011 年度合肥市家用电器配套零件技改项目补助	59,970.00		59,970.00		
工投集团	2021 年度年产 300 万套油电混合自动变速器电磁阀项目	8,931,118.34		971,289.96		7,959,828.38
工投集团	2022 产业投资项目补助（强链补链延链）（年扩产 250 万套油电混合自动变速器电磁阀组件生产线技改）		4,323,500.00	77,148.90		4,246,351.10
工投集团	年产 200 万套变频洗衣机减速离合器技改		1,851,000.00	154,512.82		1,696,487.18
	合　计	**1,293,905,630.89**	**219,822,223.26**	**202,438,979.24**	**-71,537,213.74**	**1,239,751,661.17**

46、其他非流动负债

项　目	期末余额	上年年末余额
住房维修基金	471,691.66	7,357,687.44
电影节专项资金等	2,715,257.21	1,815,257.21
住房个人修理基金	51,771.56	21,405.48
出售住房款	7,074,206.57	
拓展区拨款	136,216,329.59	
债权融资计划资金	500,000,000.00	
合　计	**646,529,256.59**	**9,194,350.13**

47、实收资本

投资方名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
宁波市人民政府国有资产监督管理委员会	13,184,136,428.14			13,184,136,428.14
合　计	**13,184,136,428.14**			**13,184,136,428.14**

48、资本公积

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	33,855,762,900.87	5,890,584,146.60		39,746,347,047.47
其他资本公积	8,458,127,595.18	1,129,363,098.78		9,587,490,693.96
合　计	**42,313,890,496.05**	**7,019,947,245.38**		**49,333,837,741.43**

49、其他综合收益

资产负债表中归属于母公司的其他综合收益:

项　目	期初余额（1）	本期发生额		期末余额（4）=（1）+（2）-（3）
		税后归属于母公司（2）	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益（3）	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	**630,482,172.17**	**130,705,347.01**	**20,205,597.73**	**740,981,921.45**
1.权益法下不能转损益的其他综合收益	85,050.00	85,097.25		170,147.25
2.其他权益工具投资公允价值变动	630,397,122.17	130,620,249.76	20,205,597.73	740,811,774.20
二、将重分类进损益的其他综合收益	**201,197,642.50**	**-127,854,950.94**		**73,342,691.56**
1.权益法下可转损益的其他综合收益	199,555,041.10	-132,356,496.17		67,198,544.93
2.外币财务报表折算差额	1,642,601.40	4,501,545.23		6,144,146.63
其他综合收益合计	**831,679,814.67**	**2,850,396.07**	**20,205,597.73**	**814,324,613.01**

利润表中归属于母公司的其他综合收益:

项　目	本期发生额				
	本期所得税前发生额（1）	减：前期计入其他综合收益当期转入损益（2）	减：所得税费用（3）	减：税后归属于少数股东（4）	税后归属于母公司（5）=（1）-（2）-（3）-（4）
一、不能重分类进损益的其他综合收益	**176,068,681.93**		**43,993,545.47**	**1,369,789.45**	**130,705,347.01**
1.权益法下不能转损益的其他综合收益	94,500.00			9,402.75	85,097.25
2.其他权益工具投资公允价值变动	175,974,181.93		43,993,545.47	1,360,386.70	130,620,249.76
二、将重分类进损益的其他综合收益	**14,564,814.58**	**173,291,257.13**	**2,858,496.91**	**-33,729,988.52**	**-127,854,950.94**
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-1,401,066.24	173,291,257.13		-42,335,827.20	-132,356,496.17
2.外币财务报表折算差额	15,965,880.82		2,858,496.91	8,605,838.68	4,501,545.23
其他综合收益合计	**190,633,496.51**	**173,291,257.13**	**46,852,042.38**	**-32,360,199.07**	**2,850,396.07**

50、专项储备

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,129,535.71	341,009,025.19	324,341,612.56	20,796,948.34
合　计	**4,129,535.71**	**341,009,025.19**	**324,341,612.56**	**20,796,948.34**

51、盈余公积

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	486,335.00	13,555,582.49		14,041,917.49
合　计	**486,335.00**	**13,555,582.49**		**14,041,917.49**

52、未分配利润

项　目	本期发生额	上期发生额
调整前 上期末未分配利润	11,727,667,243.09	9,698,977,309.10
调整 期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		387,077,574.85
调整后 期初未分配利润	11,727,667,243.09	10,086,054,883.95
本期增加额	1,935,727,853.53	1,708,830,536.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,915,522,255.80	1,708,830,536.37
其他综合收益结转留存收益	20,205,597.73	

项　目	本期发生额	上期发生额
本期减少额	315,163,212.20	67,218,177.23
减：提取法定盈余公积	13,555,582.49	
应付现金股利	249,167,776.14	13,360,256.83
其他减少	52,439,853.57	53,857,920.40
期末未分配利润	13,348,231,884.42	11,727,667,243.09

53、营业收入和营业成本

（1）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	61,652,100,015.84	54,003,401,906.97	52,922,383,934.70	45,138,002,070.14
其他业务	1,980,923,439.04	895,979,729.66	1,766,963,758.81	518,410,621.31
合计	**63,633,023,454.88**	**54,899,381,636.63**	**54,689,347,693.51**	**45,656,412,691.45**

（2）主营业务收入和主营业务成本

项　目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
供水及污水处理收入	2,316,729,468.57	1,940,477,038.79	2,288,974,087.83	1,842,020,946.45
公路运营及养护	3,621,768,458.69	1,766,727,785.91	4,188,339,248.85	1,942,975,665.18
工程施工收入	25,567,398,230.60	23,286,263,553.63	23,120,979,497.20	21,085,184,288.53
天然气、液化气销售收入	5,214,965,744.61	4,943,670,628.24	3,777,163,366.98	3,480,409,396.18
贸易、商品销售收入	10,380,740,099.37	9,895,239,672.53	6,787,608,965.18	6,610,585,568.24
房地产收入	352,807,357.29	273,913,156.34	467,637,653.64	354,743,064.51
报业、图书、广告及传媒收入	1,432,410,489.40	1,026,765,830.23	1,472,971,369.65	1,091,705,743.80
租赁收入	1,142,963,732.08	764,982,036.82	1,003,345,016.65	502,976,221.31
酒店业务收入	252,130,251.24	182,131,685.25	223,412,833.83	100,411,134.93
垃圾处理收入	1,090,020,570.44	1,043,656,475.55	1,059,306,845.14	1,023,480,218.26
工业产品销售	5,685,615,016.71	4,891,874,412.10	5,649,062,653.71	4,938,483,937.50
勘察设计检测测绘收入	759,801,745.70	514,692,833.89	901,803,194.98	711,600,755.43
市场手续费收入	217,372,964.28	175,929,536.95	203,499,363.65	160,783,924.30
旅游、景区业务收入	395,440,280.33	378,969,083.39	381,317,843.35	420,267,565.48
粮食作物及加工收入	203,920,261.17	80,904,615.28	195,332,185.00	83,628,869.72
物业服务、停车费收入	195,254,695.45	195,092,059.40	155,054,092.27	95,158,647.52
燃料油销售	1,853,746,046.92	1,769,645,628.95	389,710,494.82	356,331,979.46
运输服务业务	200,478,530.82	266,657,828.31		
其他收入	768,536,072.17	605,808,045.41	656,865,221.97	337,254,143.34
合计	**61,652,100,015.84**	**54,003,401,906.97**	**52,922,383,934.70**	**45,138,002,070.14**

54、研发费用

项　目	本期发生额	上期发生额
人工费	389,564,048.51	263,950,584.12
材料费	398,059,381.09	399,424,617.63
折旧和摊销费	55,561,368.60	10,816,316.93
直接投入费用	142,634.02	87,739,271.20
设计费用	2,592,393.77	405,940.58
委托外部研究开发费用	35,429,866.53	14,413,426.73
装备调试费用与试验费用	10,242,990.22	3,301,275.00
其他	53,603,440.06	17,318,814.15
合　计	**945,196,122.80**	**797,370,246.34**

55、财务费用

项　目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,457,645,374.66	3,432,140,212.00
减：利息收入	845,130,083.98	608,148,029.60
汇兑损益	-32,382,661.68	-6,444,275.92
手续费及其他	23,536,945.68	20,860,255.07
合　计	**2,603,669,574.68**	**2,838,408,161.55**

56、其他收益

项　目	本期发生额	上期发生额
税收减免	5,402,304.57	4,704,252.00
个所税手续费返还	2,780,604.38	1,544,568.97
税收返还	9,019,833.76	6,110,084.22
增值税即征即退	12,128,925.99	28,040,225.76
托管管理费	2,678,516.50	3,560,621.79
国有资本经营预算补助资金	35,000,000.00	25,000,000.00
国展中心补助资金	60,604,800.00	79,702,900.00
代办工程摊销		11,963,281.66
社保退返还及补贴	8,771,566.03	629,719.49
进项税加计抵减	11,277,836.84	10,680,259.70
经济扶持资金	11,103,453.38	15,362,688.00
建筑业发展奖励	3,950,720.00	5,185,000.00
航道补助	16,821,841.38	17,522,367.02
财政专项补助经费	95,331,978.02	82,152,918.06
提升扩版专项资金补助	16,050,000.00	20,000,000.00
政府补助—收益返还	-304,001,921.63	-471,024,710.43
科研经费、科技创新补助	6,243,700.00	1,159,352.42

项　目	本期发生额	上期发生额
演出场次补助	6,400,000.00	7,550,000.00
新乡村音乐日常运维费用补助		3,000,000.00
人员经费	11,977,073.68	5,785,494.96
拆迁补助	3,952,281.24	
党网发展专项资金	6,400,000.00	
文创园入驻补助	1,900,000.00	
研发投入后补助	2,120,000.00	
低票价补贴	95,173,920.90	
产业转型升级补助	5,390,000.00	
人才房补贴	61,762,666.67	
其他政府补助	81,151,716.78	52,470,225.17
合　计	**269,391,818.49**	**-88,900,751.21**

57、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	1,332,154,083.92	1,125,609,158.67
处置长期股权投资产生的投资收益	187,624,359.14	89,692,570.22
交易性金融资产持有期间的投资收益	319,228,206.65	110,840,051.16
处置交易性金融资产取得的投资收益	9,464,594.02	38,309,075.54
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益	4,756,871.21	814,027.58
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	3,521,051.44	23,100.00
债权投资持有期间的投资收益		1,152,300.97
其他债权投资持有期间取得的投资收益		7,786.36
持有其他权益工具投资期间取得的股利收入	42,018,217.61	36,431,051.12
投资基金新增合伙人成本补偿款		1,298,837.51
基金投资项目转让产生的投资收益		1,576,728.12
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得		140,325,612.30
以摊余成本计量的金融资产终止确认损失	-12,459,558.50	-29,427,616.77
理财产品收益	35,007,278.61	88,779,141.60
其他	8,470,859.17	17,270,752.79
合　计	**1,929,785,963.27**	**1,622,702,577.17**

58、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
金融资产公允价值变动收益	382,702,088.01	338,674,981.06
远期外汇交易市值重估盈亏	1,096,050.00	
合　计	**383,798,138.01**	**338,674,981.06**

59、信用减值损失（损失以“—”号填列）

项　目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	82,672,283.10	-300,588,189.63
其他	4,354.41	
合　计	**82,676,637.51**	**-300,588,189.63**

60、资产减值损失（损失以“—”号填列）

项　目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-26,713,059.68	-34,220,838.31
存货跌价损失	-57,222,991.68	-10,050,351.07
固定资产减值损失	-2,833,631.23	
在建工程减值损失	-290,849.01	-10,930,072.36
长期股权投资减值损失	-8,306,228.98	
商誉减值损失		-9,000,000.00
其他非流动资产减值损失	-2,589,791.39	-13,900,184.64
合　计	**-97,956,551.97**	**-78,101,446.38**

61、资产处置收益

项　目	本期发生额	上期发生额
未划分为持有待售的非流动资产处置	159,853,293.34	204,204,869.57
其他	6,744,221.99	
合　计	**166,597,515.33**	**204,204,869.57**

62、营业外收入

项　目	本期发生额	上期发生额
无需支付款项	16,427,965.95	9,865,455.46
违约金收入	3,318,182.99	14,288,519.23
政府补助	7,218,980.05	11,359,786.11
赔偿及罚款收入	17,200,368.64	33,430,072.50
非流动资产报废毁损利得	6,456,285.01	2,632,042.52
拆迁赔偿收入	236,640,245.20	68,324,163.33
非同一控制下企业合并支付对价与取得净资产份额的差价		850,977.04
征地补偿款		533,191,128.14
轨道交通政策处理费	1,630,000.00	
废品收入	1,312,231.54	
其他	49,215,745.87	13,026,876.35
合　计	**339,420,005.25**	**686,969,020.68**

63、营业外支出

项　目	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废损失	20,877,133.80	25,303,550.22
罚款、滞纳金、赔偿款及违约金支出	18,314,236.51	5,657,900.45
对外捐赠	22,234,978.88	11,182,793.49
预计未决诉讼损失	-294,426.35	4,374,426.35
其他	15,982,508.95	8,807,031.45
合　计	**77,114,431.79**	**55,325,701.96**

64、所得税费用

项　目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	940,753,829.51	1,096,082,987.10
递延所得税费用	12,407,632.98	126,753,121.72
合　计	**953,161,462.49**	**1,222,836,108.82**

65、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,879,865,384.32	2,902,907,070.73
加：资产减值损失	97,956,551.97	78,101,446.38
信用减值损失	-82,676,637.51	300,588,189.63
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,210,475,118.60	3,039,519,743.20
使用权资产折旧	86,573,506.20	47,330,776.54
无形资产摊销	322,383,917.81	215,646,404.59
长期待摊费用摊销	245,244,823.00	225,492,205.26
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）	-472,342,289.31	-1,082,705,429.70
固定资产报废损失（收益以"－"号填列）	11,983,272.00	24,904,819.06
公允价值变动损失（收益以"－"号填列）	-383,798,138.01	-338,674,981.06
财务费用（收益以"－"号填列）	3,056,670,896.08	3,221,457,107.69
投资损失（收益以"－"号填列）	-1,929,785,963.27	-1,622,702,577.17
递延所得税资产减少（增加以"－"号填列）	-68,949,360.32	71,638,180.77
递延所得税负债增加（减少以"－"号填列）	81,356,993.30	51,980,780.96
存货的减少（增加以"－"号填列）	-5,801,890,471.00	266,347,467.55
经营性应收项目的减少（增加以"－"号填列）	-7,293,644,664.72	-3,465,343,068.95
经营性应付项目的增加（减少以"－"号填列）	7,556,936,228.73	-65,580,973.98
其他	-21,119,186.93	-20,308,700.18

补充资料	本期发生额	上期发生额
经营活动产生的现金流量净额	1,495,239,980.94	3,850,598,461.32
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
当期新增的使用权资产		
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	29,101,661,556.74	22,771,074,286.83
减：现金的期初余额	22,771,074,286.83	21,704,300,263.50
加：现金等价物的期末余额	52,000,000.00	35,000,000.00
减：现金等价物的期初余额	35,000,000.00	1,768,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	6,347,587,269.91	-666,225,976.67

（2）现金及现金等价物的构成

项　目	期末余额	上年年末余额
一、现金	29,101,661,556.74	22,771,074,286.83
其中：库存现金	1,629,381.33	1,544,276.41
可随时用于支付的银行存款	28,556,004,832.71	22,741,783,610.88
可随时用于支付的其他货币资金	544,027,342.70	27,746,399.54
二、现金等价物	52,000,000.00	35,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	29,153,661,556.74	22,806,074,286.83

66、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	889,763,247.38	银行承兑汇票保证金额、履约保函保证金、法院冻结款、保证金、住房基金、维修金等
存货	2,104,512,783.10	借款抵押
投资性房地产	7,327,293,946.37	借款抵押
固定资产	1,086,102,699.18	借款抵押
无形资产	646,831,799.20	借款抵押
长期股权投资	839,390,658.93	借款质押
合　计	**12,893,895,134.16**	

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%
宁波市人民政府国有资产监督管理委员会	浙江宁波	投资运营	100.00	100.00

2、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注六、（一）。

3、本公司的合营企业和联营企业情况

详见本附注七、15。

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
浙江新联艺剧院院线管理有限公司	子公司持有其13.6364%的股权
宁波梅山岛开发投资有限公司	子公司持有其10%的股权
宁波市绕城高速连接线建设有限公司	子公司持有其100%的股权
宁波信涛私募基金管理合伙企业（有限合伙）	子公司持有其49.5%的股权
宁波富邦公路工程建设有限公司	子公司持有其2%的股权
宁波市保障性住房建设投资有限公司	子公司持有其100%的股权
宁波通商银行股份有限公司	子公司持有其7%的股权
宁波象山湾疏港一期高速公路有限公司	子公司持有其3.6133%的股权
中经云数据存储科技（北京）有限公司	子公司持有其22.534%的股权
宁波韦豪通商管理咨询合伙企业（有限合伙）	子公司持有其17.50%的股权
宁波兴湾创业投资合伙企业（有限合伙）	子公司持有其0.14542%的股
宁波煊助创业投资合伙企业（有限合伙）	子公司持有其0.2991%的股权
宁波高软信股权投资基金合伙企业（有限合伙）	子公司持有其0.48%的股权
浙江自贸区（宁波）新动能产业投资基金合伙企业（有限合伙）	子公司持有其0.1%的股权
宁波市创业投资引导基金管理有限公司	子公司持有其100%的股权
宁波和丰鲲鹏产业园开发经营有限公司	子公司联营企业之子公司
宁波绿城浙砾置业有限公司	子公司持有其29%的股权
宁波绿城甬勋置业有限公司	子公司联营企业之子公司
宁波银系文化有限公司	子公司持有其35%的股权
宁波海港工程有限公司	子公司持有其10%的股权
宁波海螺水泥有限公司	子公司持有其10%的股权
宁波市奉化区锦山河建设投资有限公司	子公司持有其100%的股权
宁波新华科技艺术培训有限公司	拟设立间接持股子公司
宁波象山星联文化传播有限公司	子公司持有其30%的股权
宁波驰通公路开发有限公司	子公司持有其10%的股权
宁波高投石油发展有限公司	子公司持有其50%的股权
浙江北斗数据科技股份有限公司	子公司持有其23.5849%的股权
余姚市金世房地产发展有限公司	子公司联营企业之子公司
余姚金馨房地产发展有限公司	子公司联营企业之子公司
宁波东海兴业投资有限责任公司	子公司持有其10%的股权

关联方名称	与本公司关系
宁波商一吉供应链管理有限公司	子公司联营企业之子公司
宁兴（宁波）资产管理有限公司	子公司持有其10%的股权

5、关联交易情况

（1）关联采购与销售情况

①采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波市汽车燃气有限公司	天然气采购	73,336,366.92	
宁海华润燃气有限公司	天然气采购	3,890,647.49	361,339.04
浙江新联艺剧院院线管理有限公司	演出费	115,628.16	448,514.86
宁波创未来教育信息咨询有限公司	服务费及能耗费	3,000,000.00	2,830,188.60
宁波派联信息技术有限公司	技术开发费与服务费	2,961,005.95	3,248,154.17
宁波派声文化创意有限公司	活动执行费	424,245.28	1,190,873.63
宁波派星视频传播有限责任公司	服务费		92,425.83
宁波派星视频传播有限责任公司	活动执行费	167,924.53	83,018.87
宁波思通矿业有限公司	购买矿石	217,737,334.57	52,931,378.97
宁波奉化薛家山矿业有限公司	购买矿石	1,599,363.69	
浙江海洋工程有限公司	工程分包费	5,825,242.72	5,504,587.16
宁波梅山岛开发投资有限公司	购买原材料	1,909,676.89	
宁波市绕城高速连接线建设有限公司	水电费	1,302,000.00	1,316.47
宁波商派城配管理有限公司	车辆运输费用支出	9,908.26	
宁波商一吉生活服务管理有限公司	企业管理费	47,169.81	

②出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波市鄞州滨海燃气发展有限公司	天然气销售	166,217,033.63	96,401,386.94
宁波市汽车燃气有限公司	天然气销售	56,638,208.62	49,633,693.80
慈溪华润燃气有限公司	天然气销售	13,578,107.98	48,014,871.01
宁波甬江众鑫能源有限公司	车辆运输服务		40,524.44
宁波甬江众鑫能源有限公司	液化气销售	517,328,146.72	123,608,376.78
宁波明东投资有限公司	建设单位管理费	3,901,681.36	
宁波蜀通路桥建设有限公司	建设单位管理费	2,984,961.32	
宁波建通投资有限公司	建设单位管理费	2,372,491.51	
宁波城建智造科技有限公司	销售水泥		2,348,270.89
宁波派联信息技术有限公司	能耗费	32,405.66	
宁波派联信息技术有限公司	水电费	26,955.26	
宁波派联信息技术有限公司	物业费	36,461.55	24,792.46
宁波派声文化创意有限公司	服务收入	4,716.98	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波派声文化创意有限公司	广告收入	66,037.74	
宁波派声文化创意有限公司	广告宣传服务	221,698.11	
宁波派声文化创意有限公司	能耗费	65,367.93	
宁波派声文化创意有限公司	水电费	5,144.00	
宁波派声文化创意有限公司	物业费	60,339.62	67,491.20
宁波智慧产业发展有限公司	能耗费	17,229.06	
宁波智慧产业发展有限公司	水电费	8,223.44	26,893.83
宁波智慧产业发展有限公司	物业费	32,644.34	32,644.34
宁波信涛私募基金管理合伙企业（有限合伙）	基金管理费	100,000.00	281,396.56
宁波电商城投资开发有限公司	工程施工		2,029,121.10
宁波奉化薛家山矿业有限公司	提供人员服务	642,126.06	
宁波富邦公路工程建设有限公司	工程施工	74,603,860.00	120,837,472.00
宁波海运明州高速公路有限公司	工程施工	41,608,540.37	13,441,467.05
宁波梅山岛开发投资有限公司	工程施工	34,818,527.93	21,714,803.08
宁波梅山岛开发投资有限公司	勘察收入	86,571.70	
宁波市保障性住房建设投资有限公司	工程施工	68,611,597.11	81,110,716.93
宁波市绕城高速连接线建设有限公司	工程施工	434,800,196.53	87,348,062.81
宁波市绕城高速连接线建设有限公司	勘察收入	859,113.20	
宁波首创厨余垃圾处理有限公司	工程施工	1,606,996.54	7,355,525.61
宁波思通矿业有限公司	提供人员服务	1,486,110.05	
宁波思通矿业有限公司	工程施工	46,051,426.05	171,199,897.54
宁波通商银行股份有限公司	工程施工	2,053,425.61	50,231.19
宁波象山湾疏港一期高速公路有限公司	工程施工	328,263,822.05	295,233,653.04
宁波新湾头建设开发有限公司	工程施工		9,007.25
宁波甬金高速公路有限公司	工程施工	379,795.15	461,815.90
宁波甬科交通工业有限公司	工程施工	81,406,591.75	41,948,374.99
余姚市姚州高速公路有限公司	公路运营	7,230,266.42	8,496,628.34
中经云数据存储科技（北京）有限公司	工程施工		25,265,205.43
宁波韦豪通商管理咨询合伙企业（有限合伙）	基金管理费	3,966,805.37	
宁波兴湾创业投资合伙企业（有限合伙）	基金管理费	137,707.85	
宁波煊助创业投资合伙企业（有限合伙）	基金管理费	41,846.30	
宁波通商麟沣股权投资合伙企业（有限合伙）	基金管理费	295,146.04	206,390.89
宁波通鄞数智股权投资合伙企业（有限合伙）	基金管理费	25,588.00	
宁波高软信股权投资基金合伙企业（有限合伙）	基金管理费	283,018.87	
宁波商创股权投资合伙企业（有限合伙）	基金管理费	3,575,601.95	2,534,707.69
宁波通慈股权投资合伙企业（有限合伙）	基金管理费	65,412.26	
浙江自贸区（宁波）新动能产业投资基金合伙企业（有限合伙）	基金管理费	943,396.23	
万华化学（宁波）氯碱有限公司	提供劳务	781,037.74	809,339.62

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波东海银行股份有限公司	提供劳务	116,133.81	83,286.79
宁波市创业投资引导基金管理有限公司	餐饮服务	145,466.96	115,671.70

（2）关联租赁情况

①公司出租

承租方名称	确认的租赁收益	
	本期确认的租赁收益	上期确认的租赁收益
宁波市汽车燃气有限公司	1,235,395.65	1,330,516.96
宁波创未来教育信息咨询有限公司	14,329,962.09	19,070,288.47
宁波派联信息技术有限公司	129,665.07	117,335.78
宁波派声文化创意有限公司	215,645.86	290,524.76
宁波派星视频传播有限责任公司	16,513.76	5,504.59
宁波智慧产业发展有限公司	126,396.56	135,183.48
宁波新捷公运天然气有限公司	633,802.73	
新国线集团宁波运输有限公司	693,212.83	
宁波甬象客运有限公司	444,954.12	
浙江甬舟汽车客运有限公司	223,893.81	
宁波商派城配管理有限公司	1,113,635.61	1,279,562.32
宁波进口商品展示交易中心有限公司	2,215,314.28	2,507,770.47
宁波大宗商品交易所有限公司	268,480.32	256,593.18
宁波市鄞贸电商园开发管理有限公司	2,405,178.43	1,788,476.05
宁波市和睿展览服务有限公司	97,497.14	103,384.28
国贸硅谷（宁波）园区管理有限公司		4,094,728.00
宁波杉兴国贸商业管理有限公司	7,541,631.12	6,293,956.19
宁波慧聪展览有限责任公司	67,189.21	5,839.05
宁波市创业投资引导基金管理有限公司	576,066.06	576,066.06
宁波中策动力机电集团有限公司	60,110.09	60,110.09
宁波和丰鲲鹏产业园开发经营有限公司	607,049.72	607,049.72

②公司承租

无。

（3）关联担保情况

担保方	被担保方	担保余额（万元）	担保是否履行完毕
宁波通商集团有限公司	宁波宁数智能计算产业发展有限公司	40,000.00	否
	宁波市商贸集团有限公司	90,000.00	否
	宁波市国际贸易投资发展有限公司	58,000.00	否

担保方	被担保方	担保余额（万元）	担保是否履行完毕
宁波城建投资控股有限公司	宁波市海城投资开发有限公司	348,000.00	否
	宁波绿城浙砾置业有限公司	24,650.00	否
	宁波城兴置业有限公司	5,000.00	否
	宁波交通投资控股有限公司	324,100.00	否
	宁波市保障性住房建设投资有限公司	104,714.00	否
宁波城投置业有限公司	宁波滨成置业有限公司	71,540.00	否
宁波创源文化发展股份有限公司	宁波睿特菲体育科技有限公司	1,600.00	否
	安徽创源文化发展有限公司	15,400.00	否
	宁波市禾源纺织品有限公司	1,200.00	否
	宁波脱凡体育科技有限公司	500.00	否
宁波大通开发有限公司	宁波城建投资控股有限公司	110,000.00	否
	湖州甬交公路建设有限公司	21,030.00	否
宁波东部新城开发投资集团有限公司	宁波交通投资控股有限公司	127,500.00	否
	宁波甬创科东置业有限公司	33,639.00	否
宁波工业投资集团有限公司	东海融资租赁股份有限公司	500.98	否
	宁波和丰鲲鹏产业园开发经营有限公司	4,000.00	否
宁波公运集团股份有限公司	宁波尚海汽车销售服务有限公司	2,900.00	否
宁波建工工程集团有限公司	宁波普利凯建筑科技有限公司	1,000.00	否
	宁波建工钢构有限公司	3,500.00	否
	宁波经济技术开发区建兴物资有限公司	1,000.00	否
宁波建工股份有限公司	宁波普利凯建筑科技有限公司	12,760.00	否
	浙江广天构件集团股份有限公司	20,300.00	否
	宁波建工建乐工程有限公司	8,500.00	否
	宁波新力建材科技有限公司	6,000.00	否
	宁波市政工程建设集团股份有限公司	71,500.00	否
	江油甬诚建设发展有限公司	10,500.00	否
宁波交通工程建设集团有限公司	宁波高等级公路养护有限公司	1,739.95	否
	宁波南湾交投交通发展有限公司	8,092.00	否
	宁波交工建筑产业发展有限公司	2,500.00	否
	宁波甬科交通工业有限公司	7,374.50	否
	宁波交工道路沥青有限公司	2,000.00	否
	宁波路威建材有限公司	9,860.00	否
宁波交通投资控股有限公司	宁波大通开发有限公司	89,084.75	否
	宁波交通工程建设集团有限公司	321,592.23	否
	宁波交工矿业有限公司	62,000.00	否
	宁波建工股份有限公司	205,000.00	否

担保方	被担保方	担保余额（万元）	担保是否履行完毕
	宁波市政工程建设集团股份有限公司	20,100.00	否
	宁波建工工程集团有限公司	50.00	否
	宁波市国际贸易投资发展有限公司	40,540.00	否
	宁波城建投资控股有限公司	162,500.00	否
	余姚市姚州高速公路有限公司	34,522.00	否
	宁波思通矿业有限公司	70,732.80	否
宁波凯利大酒店有限公司	宁波市文化旅游投资集团有限公司	3,000.00	否
宁波科环新型建材股份有限公司	宁波甬舜建材科技有限公司	11,290.00	否
宁波朗东资产管理有限公司	宁波东部新城开发投资集团有限公司	30,000.00	否
	宁波北外投资有限公司	18,200.00	否
宁波两江投资有限公司	宁波市保障性住房建设投资有限公司	60,190.00	否
宁波宁兴（集团）有限公司、宁波市昆仑国际经贸有限公司和宁波交通投资控股有限公司	宁波交通投资控股有限公司	40,000.00	否
宁波农副产品物流中心有限公司	宁波市商贸集团有限公司	30,000.00	否
宁波市商贸集团有限公司	宁波水产品批发市场有限公司	94,100.00	否
	宁波农副产品物流中心有限公司	97,800.00	否
	宁波市菜篮子工程有限责任公司	34,000.00	否
	宁波梅山国际冷链有限公司	17,500.00	否
宁波市蔬菜有限公司	宁波市商贸集团有限公司	15,000.00	否
	宁波水产品批发市场有限公司	7,104.00	否
宁波市水务环境集团有限公司	宁波市城市排水有限公司	35,505.00	否
宁波市文化旅游投资集团有限公司	永麒科技集团有限公司	3,545.00	否
	浙江宁旅产业投资发展有限公司	7,350.00	否
宁波市文化旅游投资集团有限公司、宁波千石文化旅游合伙企业（有限合伙）	宁波市会展旅业有限公司	26,368.13	否
	宁波国际旅行社有限公司	800.00	否
宁波市政工程建设集团股份有限公司	宁波新力建材科技有限公司	19,500.00	否
	宁波甬政园林建设有限公司	760.00	否
	宁波东兴沥青制品有限公司	15,260.00	否
宁波水产品批发市场有限公司	宁波市商贸集团有限公司	39,000.00	否
宁波通途投资开发有限公司	宁波宏嘉建设有限公司	32,078.00	否
	宁波建通投资有限公司	24,270.00	否
宁波中山饭店有限公司	宁波市文化旅游投资集团有限公司	6,000.00	否
浙江广天构件集团股份有限公司	上饶广天建筑构件有限公司	3,000.00	否
	宁波建工广天构件有限公司	500.00	否
浙江宁旅产业投资发展有限公司	宁波市文化旅游投资集团有限公司	10,000.00	否
浙江宁旅产业投资发展有限公司、宁海县文化旅游集团有限公司	宁海乡旅投资开发有限公司	5,700.00	否

担保方	被担保方	担保余额（万元）	担保是否履行完毕
浙江宁旅产业投资发展有限公司、天域生态环境股份有限公司、宁海县文化旅游集团有限公司	宁波宁旅王干山旅游开发有限公司	500.00	否
浙江宁旅商业运营管理有限公司	宁波市文化旅游投资集团有限公司	600.00	否

（4）关联方利息收支情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波万投置业有限公司	利息收入	95,103,196.16	
宁波市汽车燃气有限公司	利息收入	4,363.21	7,966.45
宁波绿城浙砾置业有限公司	利息收入		25,656,125.11
宁波绿城甬勋置业有限公司	利息收入	2,518,592.00	3,242,287.00
宁波新湾头建设开发有限公司	利息支出		430,390.13

6、关联方应收应付款项

（1）应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		上年年末数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	宁波城建智造科技有限公司			1,560,567.60	15,605.68
应收账款	宁波创未来教育信息咨询有限公司	209,314.57		10,000,000.00	
应收账款	宁波派联信息技术有限公司	77,088.00			
应收账款	宁波派星视频传播有限责任公司	3,000.00			
应收账款	宁波智慧产业发展有限公司	80,073.81			
应收账款	宁波银系文化有限公司	13,742.00		1,705.00	
应收账款	宁波甬象客运有限公司	169,217.87		44,695.15	
应收账款	浙江甬舟汽车客运有限公司	34,384.61			
应收账款	浙江通涌卫星定位信息技术有限公司			6,261.00	
应收账款	宁波市东方巴士服务有限公司	1,731,664.90			
应收账款	宁波海运明州高速公路有限公司	28,145,103.70	876,350.35	8,213,033.55	410,651.68
应收账款	宁波甬科交通工业有限公司	4,990,729.08	64,220.34	4,744.00	142.32
应收账款	宁波市绕城高速连接线建设有限公司	31,517,167.67	861,778.25	11,966,923.00	
应收账款	宁波梅山岛开发投资有限公司			316,405.76	5,655.38
应收账款	宁波思通矿业有限公司	3,801,388.81	114,382.49	239,571.31	126,978.47
应收账款	宁波海港工程有限公司	551,469.86	16,544.10	1,102,939.72	33,088.19
应收账款	宁波象山湾疏港一期高速公路有限公司	76,505,906.00		50,000,000.00	1,500,000.00
应收账款	宁波富邦公路工程建设有限公司	278,044.00	8,341.32		
应收账款	宁波甬金高速公路有限公司	607,418.00	32,124.74	365,322.00	16,879.30
应收账款	余姚市姚州高速公路有限公司			850,000.00	42,500.00

项目名称	关联方	期末余额		上年年末数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	宁波新湾头建设开发有限公司	2,820,039.50	623,020.27	2,924,691.98	268,569.08
应收账款	宁波海螺水泥有限公司	2,131.50	31.97	9,416.20	7,532.96
应收账款	宁波市保障性住房建设投资有限公司	337,159.60	5,057.39	243,320.00	3,649.80
应收账款	宁波甬新建材科技有限公司	2,871,592.31	56,720.03		
应收账款	宁波市奉化区锦山河建设投资有限公司	23,040.00	345.60	23,040.00	345.60
预付款项	宁波派联信息技术有限公司	111,059.26			
预付账款	宁波思通矿业有限公司	2,492,762.84		375,172.58	
预付账款	宁波奉化薛家山矿业有限公司	575,200.55			
预付款项	宁波商一吉生活服务管理有限公司	34,870.00		31,700.00	
其他应收款	宁波明东投资有限公司	18,863,289.00			
其他应收款	宁波万投置业有限公司			1,130,570,366.00	11,305,703.66
其他应收款	宁波绿城甬勋置业有限公司			45,524,287.00	455,242.87
其他应收款	宁波甬江众鑫能源有限公司			2,000,000.00	20,000.00
其他应收款	宁波创未来教育信息咨询有限公司			490,480.00	
其他应收款	宁波新华科技艺术培训有限公司	1,500,000.00			
其他应收款	宁波银系文化有限公司	1,815,119.43		1,599,753.87	
其他应收款	宁波联和影业有限责任公司	1,259,253.61		1,938.00	
其他应收款	宁波象山星联文化传播有限公司	1,223,252.05		1,249,339.73	
其他应收款	宁波市东方巴士服务有限公司	80,183,333.33		58,406,468.75	
其他应收款	宁波新捷公运天然气有限公司	350,000.00		350,000.00	
其他应收款	宁波思通矿业有限公司	6,131,287.34	42,778.73	102,868,370.68	115,000.00
其他应收款	宁波海运集团有限公司	109,696.53	5,484.83		
其他应收款	宁波奉化薛家山矿业有限公司	250,000.00			
其他应收款	宁波驰通公路开发有限公司			548,500,000.00	98,445,000.00
其他应收款	宁波甬金高速公路有限公司	120,000.00	3,600.00	120,000.00	3,600.00
其他应收款	浙江宁波甬台温高速公路有限公司	300,000.00	900.00	300,000.00	900.00
其他应收款	宁波市国际招标有限公司	1,361.00	204.15	1,361.00	136.10
其他应收款	宁波市保障性住房建设投资有限公司	30,415.00	912.45	30,415.00	
其他应收款	宁波市绕城高速连接线建设有限公司	292,542.00	8,776.26	490,000.00	
其他应收款	宁波市水利水电规划设计研究院有限公司	500,000.00			
其他应收款	宁波五丰商贸食品冷链有限公司	967,097.68	4,835.49	296,473.65	1,482.37
其他应收款	宁波商一吉生活服务管理有限公司	74,000.00	370.00	24,000.00	120.00
其他应收款	宁波中策动力机电集团有限公司	13,500.00	13,500.00	13,500.00	13,500.00
合同资产	中经云数据存储科技（北京）有限公司	57,292,681.60	458,341.45	57,292,681.60	383,290.10

项目名称	关联方	期末余额		上年年末数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合同资产	宁波思通矿业有限公司	58,514,271.88	425,654.60	47,179,118.59	235,895.59
合同资产	宁波甬科交通工业有限公司	53,924,919.86	289,674.37	9,552,930.62	47,614.65
合同资产	宁波梅山岛开发投资有限公司	10,716,322.96	535,816.15	15,034,561.58	81,616.53
合同资产	宁波市绕城高速连接线建设有限公司	102,660,576.71	3,300,659.40	14,455,120.65	110,866.85
合同资产	宁波市保障性住房建设投资有限公司			3,594,757.91	18,868.07
合同资产	宁波首创厨余垃圾处理有限公司	2,237,347.62	13,976.21	929,824.59	5,037.96
合同资产	宁波通商银行股份有限公司	178,076.62	890.38		
合同资产	宁波甬新建材科技有限公司	611,453.32	3,057.27		
长期应收款	宁波商派城配管理有限公司	2,831,033.30	14,155.17	1,689,639.14	8,448.20

（2）应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	上年年末数
应付账款	宁波创未来教育信息咨询有限公司	1,500,000.00	3,000,000.00
应付账款	宁波派联信息技术有限公司	15,980.00	194,800.00
应付账款	浙江甬舟汽车客运有限公司	26,471,006.89	32,595,900.66
应付账款	宁波甬象客运有限公司	3,998,440.87	6,170,139.20
应付账款	新国线集团宁波运输有限公司	52,651.09	18,080.88
应付账款	浙江通涌卫星定位信息技术有限公司	415,000.00	
应付账款	宁波思通矿业有限公司	32,544.41	1,009,262.44
应付账款	宁波甬科交通工业有限公司	137,485,662.32	83,602,392.57
应付账款	宁波高投石油发展有限公司	12,048.37	12,048.37
应付账款	宁波海港工程有限公司	14,108,894.90	2,045,649.08
应付账款	浙江海洋工程有限公司	5,672,294.00	7,192,294.00
应付账款	宁波城建智造科技有限公司	731,680.80	802,253.20
预收款项	宁波创未来教育信息咨询有限公司		9,336,073.35
预收款项	宁波派联信息技术有限公司	92,765.50	
预收款项	宁波智慧产业发展有限公司	29,929.82	27,036.70
预收款项	宁波五丰商贸食品冷链有限公司	4,497,901.37	
预收款项	宁波商一吉生活服务管理有限公司	1,708,121.43	
预收款项	宁波慧聪展览有限责任公司	19,342.44	33,739.26
预收款项	宁波市和睿展览服务有限公司	17,634.88	30,199.64
预收款项	宁波大宗商品交易所有限公司	123,029.42	127,937.36
预收款项	宁波进口商品展示交易中心有限公司	476,190.47	818,596.62
预收款项	宁波杉兴国贸商业管理有限公司	1,706,833.33	1,536,150.00
预收款项	宁波市鄞贸电商园开发管理有限公司	1,076,069.36	1,077,425.19
预收款项	宁波南苑会展酒店有限公司	303,600.00	
预收款项	宁波中策动力机电集团有限公司	50,091.74	50,091.74

项目名称	关联方	期末余额	上年年末数
预收款项	宁波和丰鲲鹏产业园开发经营有限公司	11,800.00	11,800.00
合同负债	慈溪华润燃气有限公司	2,752,293.58	2,752,293.58
合同负债	宁波甬江众鑫能源有限公司	145,197.65	4,385,018.03
合同负债	宁波派联信息技术有限公司	16,576.20	
合同负债	宁波智慧产业发展有限公司	5,440.72	5,440.72
合同负债	宁波思通矿业有限公司	48,055,676.47	
合同负债	宁波梅山岛开发投资有限公司		153,298.06
合同负债	宁波市绕城高速连接线建设有限公司	78,334,053.80	21,223,689.47
合同负债	宁波新湾头建设开发有限公司	2,410,817.45	2,524,834.24
合同负债	宁波甬金高速公路有限公司		379,795.15
合同负债	宁波甬科交通工业有限公司	4,286,352.10	
合同负债	宁波市保障性住房建设投资有限公司	5,848,236.48	
合同负债	宁波杭州湾华润燃气有限公司	10,177.22	
合同负债	浙江北斗数据科技股份有限公司	253,304.46	
合同负债	宁波甬新建材科技有限公司	10,734,713.65	
合同负债	宁波通商银行股份有限公司	243,553.04	
其他应付款	宁波宏嘉建设有限公司	1,200,000.00	
其他应付款	宁波绿城浙砾置业有限公司	400,200,000.00	23,200,000.00
其他应付款	宁波万投置业有限公司	576,431,730.00	516,561,730.00
其他应付款	余姚市金世房地产发展有限公司	118,000,000.00	118,000,000.00
其他应付款	余姚金馨房地产发展有限公司	51,300,000.00	51,300,000.00
其他应付款	宁波创未来教育信息咨询有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
其他应付款	宁波派联信息技术有限公司	10,658.00	10,658.00
其他应付款	宁波派声文化创意有限公司	30,888.50	25,939.00
其他应付款	宁波智慧产业发展有限公司	14,033.00	14,033.00
其他应付款	宁波银系文化有限公司	100,000.00	
其他应付款	新国线集团宁波运输有限公司	5,880,000.00	5,880,000.00
其他应付款	浙江通涌卫星定位信息技术有限公司	45,000.00	52,750.00
其他应付款	宁波甬象客运有限公司	100,000.00	100,000.00
其他应付款	宁波甬宁汽车客运有限公司		650,800.00
其他应付款	宁波东海兴业投资有限责任公司	400,000,000.00	400,000,000.00
其他应付款	余姚市姚州高速公路有限公司	5,380,865.12	4,813,196.00
其他应付款	宁波高投石油发展有限公司	560,000.00	560,000.00
其他应付款	宁波国际物流发展股份有限公司	190,288.00	17,800.00
其他应付款	宁波五丰商贸食品冷链有限公司	4,560,000.00	20,000.00
其他应付款	宁波商一吉生活服务管理有限公司	1,100,000.00	
其他应付款	宁波商一吉供应链管理有限公司	50,000.00	
其他应付款	宁波商派城配管理有限公司	100,000.00	100,000.00
其他应付款	宁波大宗商品交易所有限公司	70,133.00	69,454.00

项目名称	关联方	期末余额	上年年末数
其他应付款	宁波进口商品展示交易中心有限公司		156,121.00
其他应付款	宁波市和睿展览服务有限公司	27,268.00	27,268.00
其他应付款	宁波市鄞贸电商园开发管理有限公司	674,626.00	432,706.00
其他应付款	宁波杉兴国贸商业管理有限公司	917,481.00	917,481.00
其他应付款	宁波慧聪展览有限责任公司	18,141.00	
其他应付款	宁兴（宁波）资产管理有限公司	183,000,000.00	138,000,000.00
其他应付款	宁波甬金高速公路有限公司	50,000,000.00	
其他应付款	宁波和丰鲲鹏产业园开发经营有限公司	125,101.46	125,101.46
其他应付款	宁波市创业投资引导基金管理有限公司	105,000.00	105,000.00
其他应付款	宁波中策动力机电集团有限公司	20,000.00	20,000.00
长期应付款	浙江上峰科环建材有限公司	1,665,000.00	1,665,000.00

九、或有事项

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

内容	执行阶段	备注
宁波建工股份有限公司与宁波艾迪姆斯运动用品有限公司建设工程施工合同纠纷	该案进入执行程序后，因无财产可供执行，目前处于程序终结，待有财产时，可恢复执行。	本项诉讼详见公司于2022年4月25日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工2022年第一季度报告》
宁波建工股份有限公司与吉林白山和丰置业有限公司建设工程施工合同纠纷	浙江省高级人民法院于2012年11月9日出具调解书，2015年5月8日，白山和丰置业有限公司与宁波建工签订协议，承诺以部分房产折抵执行款38,464,504.00元，截止2015年6月公司已收到执行款2489万元。2021年6月，吉林省高级人民法院下发民事判决书，判决撤销吉林省高级人民法院（2016）吉民初11号民事调解书中部分登记证下的抵押物行使抵押权的内容。判决后，双方均提起上诉，目前审理中。	本项诉讼详见公司于2022年4月25日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工2022年第一季度报告》
宁波建工股份有限公司与兰溪市喜瑞地产发展有限公司建设工程施工合同纠纷	公司于2019年8月收到最高人民法院下发的民事判决书，判决宁波建工在125,299,046元工程款范围内对涉案工程享有优先受偿权。截止本报告披露日累计收款98,536,559.26元。	本项诉讼详见公司于2022年4月25日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工2022年第一季度报告》
宁波建工股份有限公司与宁波镇海新恒德房产开发有限公司建设工程合同纠纷	截止2022年12月，已收到款项84,234,021.30元。	本项诉讼详见公司于2022年4月25日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工2022年第一季度报告》
宁波建工股份有限公司与宁波香格房地产开发有限公司建设工程施工合同纠纷	宁波市江东区人民法院已作出执行终结裁定，待香格房地产有其他可供执行财产时可恢复执行。截止2021年12月，累计收款1000万元。	本项诉讼详见公司于2022年4月25日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工2022年第一季度报告》

内容	执行阶段	备注
宁波建工股份有限公司与盛宏永（九江）实业发展有限公司建设工程产生合同纠纷	2018年12月，江西省九江市中级人民法院已判决。盛宏永公司不服判决提出上诉，2019年6月，江西省高级人民法院作出判决，驳回上诉维持原判。目前公司已折抵工程款的房产过户至宁波建工名下，剩余款项继续执行中。	本项诉讼详见公司于2022年4月25日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工2022年第一季度报告》
宁波建工股份有限公司与镇江深国投商用置业有限公司建设工程合同纠纷	宁波建工与镇江深国投商用置业有限公司建设工程合同纠纷。根据镇江市润州区人民法院2017年3月28日下发的《执行裁定书》，深国投公司以其房产作价4027.9488万元交付给宁波建工抵偿债务，利息不足部分继续予以执行，上述房产已于2020年5月过户至宁波建工名下。2017年9月，镇江市润州区人民法院下发决定书，受理镇江深国投破产清算一案，公司于2017年11月向破产管理人申报了债权，破产管理人已接收相关材料	本项诉讼详见公司于2022年4月25日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工2022年第一季度报告》
宁波建工股份有限公司与宁波广隆房地产开发有限公司建设工程施工合同纠纷	2018年10月，因第三方申请，广隆房地产启动破产程序，我公司已向管理人申报债权。截止报告期末，累计收到32,637,690.60元。	本项诉讼详见公司于2022年4月25日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工2022年第一季度报告》
宁波建工股份有限公司宁波南南置业有限公司建设工程施工合同纠纷	截止本报告披露日，累计收到破产债权154,069,036.71元。	本项诉讼详见公司于2022年4月25日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工2022年第一季度报告》
宁波建工股份有限公司与宁波千和置业有限公司建设工程施工合同纠纷	2020年3月，宁波市北仑区人民法院下发民事判决书，判决解除双方《建设工程施工合同》，并判决千和置业支付工程款39,432,865元，确认宁波建工在上述工程款范围内对涉案工程折价或拍卖所得的价款享有优先受偿权。因债务纠纷，千和置业于2021年9月被申请破产清算，公司已申报相应债权。	本项诉讼详见公司于2022年4月25日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工2022年第一季度报告》
宁波建工股份有限公司与浙江路网物流有限公司建设工程施工合同纠纷	2017年12月，浙江省丽水市中级人民法院已判决。2020年9月，浙江路网物流有限公司申请破产，法院予以批准；截止2022年2月末累计收款37,669,805.51元。	本项诉讼详见公司于2022年4月25日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工2022年第一季度报告》
宁波建工股份有限公司与苍南浙福数码家电城开发有限公司建设工程施工合同纠纷	目前该案执行中。截止目前，累计收到1.08亿元。	本项诉讼详见公司于2022年4月25日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工2022年第一季度报告》
宁波建工股份有限公司与第五医院、太仓康来特房地产有限公司建设工程施工合同纠纷	2020年11月24日，江苏省太仓市人民法院决定对太仓康来特房地产开发公司预重整。2021年1月28日，建工股份向太仓康来特公司破产管理人申报债权。截止本报告披露日，累计收款17,448,876.60元。	本项诉讼详见公司于2022年4月25日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工2022年第一季度报告》
宁波建工股份有限公司与叶庆峰建设工程施工合同纠纷	鄞州区人民法院于2016年12月已判决叶庆峰向宁波建工支付欠款13,676,789.12元及相应利息。截止报告期末处于执行中。	本项诉讼详见公司于2022年4月25日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工2022年第一季度报告》

内容	执行阶段	备注
宁波建工股份有限公司与宁波金地置业有限公司建设工程施工合同纠纷	宁波市鄞州区人民法院已下发民事判决书。判决后双方未上诉，截止报告期末处于执行中。	本项诉讼详见公司于2022年4月25日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工2022年第一季度报告》
宁波建工股份有限公司与黄山市新徽投资有限公司建设工程施工合同纠纷	法院裁定执行终结，待对方有可供执行财产时恢复执行该案。公司已提交债权申报资料。	本项诉讼详见公司于2022年4月25日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工2022年第一季度报告》
宁波建工股份有限公司与宁波甬邦置业有限公司建设工程施工合同纠纷	目前该案执行中。截止报告期末，累计收到611,7515.78元。	本项诉讼详见公司于2022年4月25日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工2022年第一季度报告》
宁波建工工程集团有限公司与宁波汉通餐饮发展有限公司、宁波广隆房地产开发有限公司往来款纠纷	鄞州区人民法院已受理，由于广隆地产破产，公司同时就该笔款项向广隆地产的破产管理人申报了债权。	本项诉讼详见公司于2022年4月25日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工2022年第一季度报告》
宁波建工股份有限公司与宁波日地太阳能电力有限公司建设工程施工合同纠纷	2020年4月公司收到北仑区人民法院出具的民事判决书，判决日地太阳能支付宁波建工11,086,519元及相应利息，公司提起上诉后，宁波市中级人民法院于2020年9月下发民事判决书，改判日地太阳能支付宁波建工工程款11,276,519及相应利息。公司不服上述判决，向浙江省高级人民法院提起再审申请,2021年7月浙江省高级人民法院判决驳回公司再审申请。	本项诉讼详见公司于2022年4月25日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工2022年第一季度报告》
宁波建工股份有限公司与河南百通置业有限公司建设工程施工合同纠纷	目前该案执行中。截止报告期末，累计收到破产债权154,069,036.71元。	本项诉讼详见公司于2022年4月25日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工2022年第一季度报告》
宁波建工工程集团有限公司与舟山阿鲁亚大酒店开发有限公司建设工程施工合同纠纷	舟山市普陀区人民法院已判决，确认宁波建工对工程款（进度款）66,348,667.00元在阿鲁亚大酒店工程折价或拍卖价款中享有优先受偿权。	本项诉讼详见公司于2022年4月25日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工2022年第一季度报告》
宁波建工工程集团有限公司与江西传奇置业有限公司建设工程施工合同纠纷	2020年9月，收到南昌市中级人民法院下发的民事判决书，判决传奇置业支付10,614,605元及利息，同时享有对涉案工程在上述范围内享有优先受偿权。传奇置业提起上诉后，未及时缴纳上诉费，法院裁定驳回上诉，原判决生效。2021年11月，江西省南昌市中级人民法院下发民事裁定书，将传奇置业名下部分房产折抵744.487632万元。2022年8月，江西省南昌市中级人民法院裁定将部分房产折抵649,026.56元债务。	本项诉讼详见公司于2022年4月25日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工2022年第一季度报告》
宁波建工工程集团有限公司与张耘借款纠纷	建工集团于2020年5月向鄞州区人民法院起诉要求张耘归还借款本金980万元及相应利息，鄞州区人民法院于受理后于2020年9月判决张耘返还建工集团上述980万元本届及利息4,635,993元。张耘已提起上诉。宁波市中级人民法院2021年4月下发民事判决书，驳回张耘上诉请求，维持原判。截止目前，公司累计收到执行款2,623,323.94元。	本项诉讼详见公司于2022年4月25日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工2022年第一季度报告》

内容	执行阶段	备注
市政集团与安顺市交通建设投资有限公司建设工程施工合同纠纷	因安顺交建投资拖欠工程款，市政集团于2021年9月向贵州省安顺市中级人民法院提起诉讼，要求安顺交建投资支付工程款140,122,596.46元及逾期违约金，并请求判令市政集团在工程价款140,122,596.46元范围内对"安顺市西客运枢纽站工程"拍卖或折价所得款享有优先受偿权。贵州省安顺市中级人民法院受理案件后，市政集团于近日收到贵州省安顺市中级人民法院出具的（2021）黔04民初116号《民事判决书》，判决安顺交建于判决生效之日起十五日内向市政集团支付尚欠工程款140,122,596.46元、违约金10,595,879.6元及以140,122,596.46元为基数，以全国银行间同业拆借中心授权公布一年期贷款市场报价利率的1.3倍为标准，自2021年8月26日计至款项付清之日期间的违约金。	本项诉讼详见公司于2022年4月25日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工2022年第一季度报告》
建工集团与慈溪市排水有限公司建设工程施工合同纠纷	因慈溪市排水有限公司拖欠工程款，公司子公司建工集团于2020年12月向宁波仲裁委提起仲裁申请，要求慈溪市排水有限公司支付工程款24,816,393.80元及相应利息。宁波仲裁委受理后，慈溪市排水有限公司支付了部分工程款，公司向宁波仲裁委申请变更请求支付工程款6,332,564.30元。	本项诉讼详见公司于2022年4月25日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工2022年第一季度报告》
建工集团与宁波嘉龙恒业投资管理有限公司建设工程施工合同纠纷	因嘉龙恒业投资拖欠工程进度款，建工集团于2021年1月向宁海县人民法院提起诉讼，要求嘉龙恒业支付工程进度款17,607,134.70元及相应利息，并对涉案工程甘肃省宁波商会总部经济项目工程享有优先受偿权。宁海县人民法院于2021年1月受理后，建工集团再次提起诉讼，要求嘉龙恒业支付工程款45,762,931.71元及相应利息。2021年11月，宁海县人民法院下发民事判决书，判决嘉龙恒业支付工程进度款13,065,911.30元并支付逾期利息，建工集团权在13,065,911.30元工程价款的范围内，对甘肃省宁波商会总部经济项目工程的折价或拍卖、变卖所得价款享有优先受偿权。嘉龙恒业不服上述判决已提起上诉。	本项诉讼详见公司于2022年4月25日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工2022年第一季度报告》
市政集团与温州市瓯海大道建设开发有限公司建设工程施工合同纠纷。	因温州市瓯海大道建设开发有限公司拖欠工程款，市政集团于2021年11月向温州市瓯海区人民法院提起诉讼，要求瓯海大道建设开发公司支付工程款27,153,859元及相应利息，温州市瓯海区人民法院已受理。	本项诉讼详见公司于2022年4月25日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工2022年第一季度报告》

内容	执行阶段	备注
建工集团与余姚盛建置业有限公司建设工程施工合同纠纷	因余姚盛建置业有限公司拖欠工程款，为维护合法权益，建工集团向广州市中级人民法院提起诉讼，请求判令余姚盛建支付原告工程款 128,003,174.40 元及相应利息并要求对涉案项目折价或以拍卖所得价款在上述诉请范围内优先受偿。广州市黄埔区人民法院于2021年12月受理。	本项诉讼详见公司于2022年4月25日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工2022年第一季度报告》
建工集团与宁波御城置业有限公司建设工程施工合同纠纷	因宁波御城置业有限公司拖欠工程款，为维护合法权益，建工集团向广州市中级人民法院提起诉讼，请求判令宁波御城置业有限公司支付原告工程款80,961,853.44元及相应利息并要求对涉案项目折价或以拍卖所得价款在上述诉请范围内优先受偿。广州市黄埔区人民法院于2021年12月受理。	本项诉讼详见公司于2022年4月25日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工2022年第一季度报告》
建工集团与舟山景顺房地产开发有限公司建设工程施工合同纠纷	因舟山景顺房地产开发有限公司拖欠工程款，为维护合法权益，建工集团向广州市中级人民法院提起诉讼，请求判令景顺房地产支付原告工程款23,038,079.60元及相应利息并要求对涉案项目折价或以拍卖所得价款在上述诉请范围内优先受偿。广州市黄埔区人民法院于2021年12月受理。	本项诉讼详见公司于2022年4月25日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工2022年第一季度报告》
建工集团与宁波奉化盛建置业有限公司建设工程施工合同纠纷	因宁波奉化盛建置业有限公司拖欠工程款，为维护合法权益，建工集团向广州市中级人民法院提起诉讼，请求判令奉化盛建支付原告工程款64,326,558.08元及相应利息并要求对涉案项目折价或以拍卖所得价款在上述诉请范围内优先受偿。广州市黄埔区人民法院于2021年12月受理。	本项诉讼详见公司于2022年4月25日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工2022年第一季度报告》
建工集团与宁波创意建设开发有限公司建设工程施工合同纠纷。	因宁波创意建设开发有限公司拖欠工程款，为维护合法权益，建工集团向宁波市高新技术产业开发区人民法院提起诉讼，请求判令创意建设支付原告工程款23,114,707.48元及相应利息并要求对涉案项目折价或以拍卖所得价款在上述诉请范围内优先受偿。宁波市高新技术产业开发区人民法院于2022年3月受理。	本项诉讼详见公司于2022年4月25日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工2022年第一季度报告》
建工集团与宁波穗华置业有限公司建设工程施工合同纠纷	公司向宁波市中级人民法院提起诉讼，诉请判决穗华置业支付所欠工程款（未含保修金）210,395,241.70元及工程款逾期利息7,500,803.20元（暂计至2022年5月31日），请求判令穗华置业支付停窝工损失2,305,590元，请求确认建工集团对涉案工程拍卖或折价价款享有优先受偿权宁波市中级人民法院近日受理上述案件。	本项诉讼详见公司于2022年7月19日在上海证券交易所网站披露的关于子公司涉及诉讼的公告.
平阳安众混凝土有限公司与公司子公司建工集团买卖合同纠纷	安众混凝土起诉要求建工集团、朱定明支付混凝土款13,336,336.06元及相应利息。宁波市鄞州区人民法院于2022年6月已受理。	

内容	执行阶段	备注
建工建乐与宁波国美安讯科技有限公司建设工程施工合同纠纷	因国美安讯科技拖欠工程款，建工建乐向宁波市奉化区人民法院提起诉讼，要求国美安讯科技支付工程款39,475,644.26元及相应利息，并请求在工程价款范围内对涉案工程拍卖或折价所得款享有优先受偿权。宁波市奉化区人民法院于2022年7月已受理。	
宁波建工股份有限公司与重庆涪陵驰川置业有限公司建设工程施工合同纠纷	因重庆涪陵驰川置业有限公司拖欠工程款，公司向重庆市涪陵区人民法院提起诉讼，要求驰川置业支付工程款及违约金，并要求对涉案工程折价或者拍卖、变卖所得价款享有优先受偿权。重庆市涪陵区人民法院受理后，于2022年7月下发民事判决书，判决驰川置业支付工程款16,040,591.54元及违约金，并判决公司在16,040,591.54元范围内对涉案工程享有优先受偿权。涪陵驰川置业不服上诉判决已于2022年8月提起上诉。	
建工集团与宁波景顺置业有限公司、恒大地产集团上海盛建置业有限公司建设施工合同纠纷	因宁波景顺置业拖欠工程款，为维护合法权益，建工集团向宁波市奉化区人民法院提起诉讼，要求宁波景顺置业支付工程款44,770,489.32元及相应利息1,251,446.6元、停窝工损失3,276,763.75元，并请求对涉案项目折价或以拍卖所得价款范围内优先受偿，请求恒大地产集团上海盛建置业有限公司承担上述债务的连带责任。宁波市奉化区人民法院于2022年8月受理。	

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

（1）截至2022年12月31日，本公司为其他单位提供担保明细如下:

担保方	被担保方	担保余额（万元）	担保是否履行完毕
宁波城建投资控股有限公司	宁波市江北开发投资集团有限公司	158,800.00	否（注）
宁波城建投资控股有限公司	宁波半边山投资有限公司	280,800.00	否
宁波城建投资控股有限公司	宁波城旅投资发展有限公司	10,000.00	否
宁波城建投资控股有限公司	宁波市坤元投资开发有限公司	31,500.00	否
宁波城建投资控股有限公司、宁波通途投资开发有限公司	宁波市江北开发投资集团有限公司	10,000.00	否
宁波工业投资集团有限公司	安徽海螺材料科技股份有限公司	2,000.00	否
宁波市商贸集团有限公司	宁波原水有限公司	67,719.00	否
宁波市文化旅游投资集团有限公司	宁波良麒光艺环境技术有限公司	5,868.00	否
合计		**566,687.00**	

注：本公司下属城投控股于2019年9月将持有宁波市江北开发投资集团有限公司（原名“宁波市慈城古县城开发建设有限公司”，以下简称“开发投资公司”）的47.34%的股权转让给宁波市江北区国有资产委员会办公室，对原所有借款由城投控股提供全

额担保的，维持至合同借款到期自然解除。股权转让前公司对开发投资公司拥有50%的表决权，宁波市江北区资产经营公司拥有 43.75%的表决权，宁波市江北慈城房地产开发公司拥有 6.25%的表决权。截至 2022 年 12 月 31 日止，城投控股为开发投资公司的168,800.00 万元借款提供担保。同时宁波市江北区资产经营公司为城投控股提供73,850.00 万元的反担保，宁波市江北慈城房地产开发公司为城投控股提供 10,550.00 元的反担保。

3、承诺事项

（1）城投控股承诺事项

截至 2022 年 12 月 31 日，城投控股出具的履约保函情况如下:

保函开具方	客商明细	金额	期间
蒙自瀛洲砂石有限公司	蒙自市自然资源局	822,900.00	至矿山地质环境恢复治理完成
蒙自瀛洲砂石有限公司	蒙自市自然资源局	2,499,762.60	恢复治理为农用地后
蒙自瀛洲砂石有限公司	蒙自市自然资源局	189,400.00	至矿山地质环境恢复治理完成
蒙自瀛洲水泥有限责任公司	蒙自市自然资源局	134,000.00	至矿山地质环境恢复治理完成
宁波甬舜建材科技有限公司	余姚市自然资源和规划局	2,749,000.00	2020.01.08-2023.07.22
宁波城市广场开发经营有限公司	宁波建工工程集团有限公司	104,302.70	至主合同约定的合同款支付完毕之后 28 日内

（2）交投控股承诺事项

截至 2022 年 12 月 31 日，交投控股子公司宁波建工股份有限公司保函保证金为9,104,256.87 元，用于开立总额为 1,190,719,083.27 元的保函；银行承兑汇票保证金为93,159,825.45 元，用于开具总额为 1,248,354,707.36 元的银行承兑汇票；商业承兑汇票开具总额为 17,237,387.71 元；信用证开具总额为 60,000,000.00 元。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至 2023 年 4 月 28 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

1、城投控股

（1）根据宁波市人民政府专题会议纪要[2014]31 号文，即“宁波市人民政府关于中心城区垃圾处理设施体系调整的专题协调会议纪要”相关内容，明确枫林垃圾处理设施分步关停时间节点和垃圾处理流向等内容：大岙生活垃圾卫生填埋场于 2014 年 6 月 30 日前关停，关停后作为中心城区垃圾处置备用应急处理设施；在北仑区生活垃圾焚烧发电厂一期项目试运行期间，枫林生活垃圾焚烧发电厂于 2015 年 6 月 30 日前关停；城投控股负责做好大岙生活垃圾卫生填埋场关停相关工作，共同做好关停后的枫林垃圾处理设施的资产清理与转型利用工作。

根据《宁波市城市环境卫生设施专项规划（2014-2020）》中提出的建设枫林静脉产业

园设想，公司加强与市、区政府的沟通，积极推动转型相关事宜。

（2）城投控股之子公司海城投资租赁宁波市江北区庄桥街道东邵村外居公寓其中一幢房屋，与宁波市江北区庄桥街道东邵村经济合作社（以下简称“东邵村经济合作社”）签订了《宁波东邵村外居公寓租赁协议》，协议签订租赁期为 60 年，自 2012 年 6 月 30 日至 2032 年 6 月 20 日，到期后自动展期。租赁期内总费用共为 16,226,730.00 元，截至 2022 年 12 月 31 日止，海城投资已支付租赁费 16,226,730.00 元。海城投资已按签订的租赁期 60 年进行摊销。

（3）城投控股之子公司兴光燃气将收取的燃气入网费收入计入合同负债，并对其按 20 年进行摊销。城投控股之孙公司华润兴光燃气入网费在项目完工时全额结转收入。

（4）根据《宁波富达股份有限公司与苏州金驼铃物流有限公司与昆山甬昆新能源科技有限公司之投资合作协议》，苏州金驼铃物流有限公司与莫利华、张建萍、莫咏钢承诺，城投控股之孙公司富达金驼铃 2021 年下半年（从成立之日起至 2021 年 12 月 31 日）、2022 年度、2023 年度、2024 年度实现的合并报表净利润分别不低于 2,000 万元、5,500 万元、6,500 万元、7,500 万元（“承诺净利润”）。富达金驼铃公司实现的净利润，由经宁波富达认可的具备证券从业资格的会计师事务所审计后的合并报表项下归属于母公司的净利润为计算依据。

若富达金驼铃公司当期实现的净利润低于承诺的净利润，宁波富达有权要求苏州金驼铃物流有限公司与莫利华、张建萍、莫咏钢连带进行现金补偿，补偿金额=（当期承诺净利润-当期实现净利润）×宁波富达的股权比例。

在宁波富达主张上述现金补偿权利时，苏州金驼铃物流有限公司与莫利华、张建萍、莫咏钢应在 15 个工作日内完成补偿现金的支付。苏州金驼铃物流有限公司与莫利华、张建萍、莫咏钢未按照本协议约定支付现金补偿的，就未予支付的现金补偿部分应按照每天万分之五的标准向宁波富达支付违约金。

鉴于昆山甬昆新能源科技有限公司为财务投资人，不参与富达金驼铃公司的经营，在前期未向富达金驼铃公司提供股东借款，因此，昆山甬昆新能源科技有限公司不享有与宁波富达同等的业绩补偿权。昆山甬昆新能源科技有限公司承诺，不会向苏州金驼铃物流有限公司与莫利华、张建萍、莫咏钢主张任何业绩补偿。

富达金驼铃 2022 年度经审计归属于母公司的净利润为 3,973.82 万元，未达到投资合作协议约定的 5,500 万元。根据《投资合作协议》，业绩承诺方应向宁波富达进行业绩补偿的金额为：（5,500 万元-3,973.82 万元）×40%（宁波富达的股权比例）=610.47 万元（“2022 年度业绩补偿”）。经公司与业绩承诺方协商，由业绩承诺方通过让渡富达金驼铃分红的方式向公司进行 2022 年度业绩补偿。

（5）根据《宁波富达股份有限公司与苏州金驼铃物流有限公司与昆山甬昆新能源科技有限公司之投资合作协议》，鉴于孙公司哈密金运在建项目煤焦油深加工项目的前期建设工作（包括签署施工合同、设备采购合同等）在莫利华先生的主导下已经完成，根据哈密金运已签署的施工合同、设备采购合同等协议安排，莫利华先生认为该项目在 2021 年 12 月 31 日前可以通过竣工验收。莫利华、张建萍、莫咏钢认为，该时间节点为孙公司富达金驼铃公司收购哈密金运的重要投资预期。为此，莫利华、张建萍、

莫咏钢承诺，如果哈密金运煤焦油深加工项目未能在2021年12月31日前通过竣工验收，莫利华、张建萍、莫咏钢应根据实际逾期时间向公司进行补偿，补偿款计算公式：按实际逾期天数/30折算为对应的月数，每满一个月支付50万元补偿款，不足一个月但超过15天的支付25万元补偿款，少于15天的无需支付补偿款。

如果哈密金运煤焦油深加工项目到2022年12月31日仍未通过竣工验收的（无论任何原因），则富达金驼铃公司有权要求莫利华、张建萍、莫咏钢收购公司持有的哈密金运100%股权，收购价格按公司聘请评估机构出具的哈密金运净资产评估值确定，评估基准日为公司向莫利华、张建萍、莫咏钢提出股权收购日。孙公司富达金驼铃公司提出股权收购的，哈密金运应立即归还其向公司的借款本息，同时莫利华、张建萍、莫咏钢承担连带责任；如果孙公司富达金驼铃公司与哈密金运在借款时签订的借款协议未约定借款利息，则哈密金运应向公司支付借款期间的利息，利率按照公司向宁波富达借款的利率确定。

哈密金运煤焦油深加工项目已于2022年12月试运行，较原约定时间滞后11个月计330天，主要因区域物流受阻及政府政策调整等因素影响。经商议，在2023年6月30日之前，如当地政府（哈密市政府区级以上直属职能管理部门或开发区管委会，下同）出具上述因素对工期影响的书面证明材料（以下简称“证明材料”），可扣除证明材料中列示的对工期的影响天数后计算实际逾期天数（即330天减证明材料中的影响天数），据此计算工期补偿款；如无法在2023年6月30日之前取得证明材料，则按照逾期330天计算工期补偿款。工期补偿款由莫利华、张建萍、莫咏钢向富达金驼铃进行补偿。

根据《宁波富达股份有限公司与苏州金驼铃物流有限公司与昆山甬昆新能源科技有限公司之投资合作协议》，孙公司哈密金运在建项目煤焦油深加工项目完成竣工验收后，实际所需支付建设价款（含税）超过9,400万元（具体的构成清单明细已经作为协议附件，以下简称“清单明细”），超过部分由莫利华、张建萍、莫咏钢补足给哈密金运。哈密金运项目的工程决算已委托当地事务所进行审计，目前尚未完成审计工作，经商议，待工程专项审计和决算完成后，按如下原则确定：1、对于因政府政策调整等因素造成的清单明细以外的确需增加的部分，经公司确认后列入项目总投资，但不得超过10%即940万元，超过940万元部分由莫利华、张建萍、莫咏钢补足哈密金运。2、对于清单明细以内的超过部分，由莫利华、张建萍、莫咏钢补足给哈密金运。3、各方如对清单明细的范围有异议，以第三方专家组论证认定为准，专家组组成须取得富达金驼铃公司股东会的同意。

2、文旅集团

（1）业绩承诺

①永麒科技集团有限公司

根据文旅集团、杭州天迈网络有限公司（以下简称甲方）与深圳市名家汇科技股份有限公司（以下简称乙方）签订的《股权转让协议》的规定，永麒科技集团有限公司（以下简称标的公司）2021年会计年度，净利润不低于4,000万元；标的公司2022年会计年度，净利润不低于6,500万元；标的公司2023年会计年度，净利润不低于9,500万元；对赌期限届满，标的公司三年累计实现净利润不低于2亿元，则视为标的公司完成对于业绩的承诺。对于2021年，如标的公司当年经具有证券期货从业资格会计师事

务所审计达到承诺净利润且期末应收账款占本期主营收入的比例不高于70%，则甲方应于年度审计报告出具后的 30 日内向乙方释放 20%的保证金（即 2,805 万元，其中文旅集团 2,448 万元）；如标的公司当年经具有证券期货从业资格会计师事务所审计未达到承诺净利润或期末应收账款占本期主营收入的比例大于 70%，则甲方不向乙方释放 20%的保证金。对于 2022 年，如标的公司当年经具有证券期货从业资格会计师事务所审计达到承诺净利润且期末应收账款占本期主营收入的比例不高于 70% ,则甲方应于年度审计报告出具后的 30 日内向乙方释放 32.5%的保证金（即 4,558.125 万元，其中文旅集团 3,978.00 万元）； 如标的公司当年经具有证券期货从业资格会计师事务所审计未达到承诺净利润或期末应收账款占本期主营收入的比例大于70%，则甲方不向乙方释放 32.5%的保证金。对于 2023 年，即对赌期限届满后，如乙方完成三年累计净利润且期末应收账款占本期主营收入的比例不高于70%，甲方应于2023 年年度审计报告出具后的30 日内向乙方一次性释放全部剩余保证金。如标的公司未完成三年累计净利润的，则甲方有权要求乙方在 2023 年年度审计报告出具后的 30 日内以最终三年累计净利润的实际实现情况与三年累计净利润承诺数额的差额向其进行现金补偿。

截至 2022 年 12 月 31 日，文旅集团长期应付款-深圳市名家汇科技股份有限公司账面余额 19,107,475.98 元未支付。

②宁波创源文化发展股份有限公司

根据文旅集团与任召国等 14 名自然人（以下简称转让方）签订的《股权转让协议》的规定，截至 2022 年 12 月 31 日，文旅集团账面长期应付款-转让方剩余的股权转让价款总额为人民币 198,881,748.00 元，将根据业绩承诺期内的业绩完成情况分三期支付，于各年度报告公告后且满足下列条件的情形之日起十个工作日内，由受让方向转让方收款账户分别支付:

(1)未出现因本协议签署前转让方、目标公司未向文旅集团披露的事项导致目标公司已发生或正在发生损失的;

(2)转让方在本协议中作出的陈述和保证持续满足并有效，转让方不存在违反本协议项下义务和责任的情形。

如出现上述情形且已造成或将造成文旅集团、目标公司损失的或转让方需承担补偿义务的，文旅集团有权从剩余的股权转让价款中扣除相应金额，作为对文旅集团损失的补偿或抵扣文旅集团应支付的补偿款。

若宁波创源文化发展股份有限公司第一年度的净利润达到人民币 7,000 万元，则当年的支付金额=剩余的股权转让价款总额* (当年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润/24,000 万元);

若第一年度和第二年度的累计净利润达到人民币 15,000 万元,则当年支付金额-剩余的股权转让价款总额* (前两个年度归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润总额/24,000 万元) -第一年度已支付的金额;

第三年的支付金额=剩余的股权转让价款总额* (三个年度归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润总额/24,000 万元)-第一年度和第二年度已支付的金额。

（2）其他

①2017年2月22日，宁波市电影集团有限责任公司(乙方）与宁波大榭大开发区社会发展保障局（甲方）签订《大榭影城项目合作协议书》，双方合作建设“大榭影城”项目，甲方以免租金形式提供其始终拥有相应所有权或自主使用权的场地（包括建筑物、构筑物）用于投资“大榭影城”项目作为合作条件，场地免费使用期限为乙方经营期间内（暂定15年）甲方以“一次性补助+逐年考核补助”形式提供考核补助，其中一次性补助额度为项目总投资额的60%，逐年考核补助以年经营观影人次计核，前3年10元/人次，第4-5年8元/人次，第6年起6元/人次，考核补助上限为50万元/年。经营期满后若不再继续合作，固定装修（含电梯）留存甲方，可移动的电影设备等归乙方处置。

②根据宁波国际旅行社有限公司与何雪雅签订的《委托经营宁波国际旅行社有限公司奉化分公司合作协议》，奉化分公司由何雪雅受托经营，并独立承担受托经营者中的风险和法律责任；根据股权收购协议，股权收购交易完成后，宁波国际旅行社有限公司与王新福另行签订授权经营协议，委托王新福经营第一分公司现有业务，由王新福负责经营的第一分公司自行对外签约并履行，全部责任与义务及相应的权益均由王新福自行承担或享有。

鉴于上述2家分公司均由经营者自负盈亏，宁波市会展旅业有限公司合并财务报表不包含上述2家分公司。

3、交投控股

（1）取消收费公路及其补助

根据《浙江省人民政府办公厅转发省交通运输厅省财政厅省发改委关于全省取消政府还贷二级公路收费实施意见的通知》(浙政办发明电[2010]13号)，交投控股的宁波通途路、宁波大通开发有限公司的79省道、甬江隧道和34省道段塘至奉化交界及鄞县大道、宁波甬镇交通经营开发有限公司的329国道镇海段、慈溪慈平公路开发有限公司的沪杭甬高速公路慈溪连接线慈溪浒山至胜堰段、慈溪慈通公路开发有限公司329国道慈溪段一期（329国道杭州至沈家门公路慈溪境内段）、慈溪慈达公路开发有限公司329国道慈溪段二期（329国道慈溪段延伸工程），从2010年2月28日23时58分起取消公路收费。

根据《国务院办公厅关于转发发展改革委交通运输部财政部逐步有序取消政府还贷二级公路收费实施方案的通知》（国办发[2009]10号）等文件精神，中央及地方各级政府将安排专项资金对取消收费的政府还贷二级公路以其锁定的债务余额为基数给予补助，用于债务偿还、人员安置等。根据宁波市财政局、宁波市交通局预拨取消政府还贷二级公路收费补助资金的通知，财政部驻宁波市财政监察专员办事处认定上述取消收费公路的债务余额为128,158.96万元、收费里程143公里，但上述认定尚未获得中央和省的正式批复。另外，根据《交通运输部办公厅国家发展改革委办公厅财政部办公厅关于尽快开展新增政府还贷二级公路债务余额及里程审计认定工作的通知》（厅公路字[2012]56号）文件精神，国家有关部门将对2009年1月1日至取消收费之日新增的政府还贷二级公路债务余额及里程进行审计认定。截至2022年12月31日，交投控股及子公司累计收到预拨的政府补助资金96,118.64万元。

宁波大碶疏港公路延伸段项目于 2006 年 6 月 28 日开工建设，2008 年 12 月 28 日建成通车，经浙江省人民政府（浙政办函[2009]50 号文件）批准于 2009 年 3 月 5 日起收取车辆通行费。2011 年 6 月 10 日国家五部委联合发布《关于开展收费公路专项清理工作的通知》（交公路发[2011]283 号）文件，规定“不符合高速公路连续里程 30 公里以上要求的收费公路项目，应停止收费、撤销收费站”，该专项清理工作自 2011 年 6 月 20 日起至 2012 年 5 月 31 日结束。2012 年 4 月 28 日，浙江省交通厅等单位联合下发《浙江省交通运输厅等八部门关于我省收费公路专项清理整改意见的通知》（浙交[2012]136 号）文件，撤销宁波大碶疏港公路延伸段项目收费，2012 年 4 月 30 日 24 时起大碶疏港公路延伸段停止收取通行费。

2013 年 1 月 5 日，宁波市人民政府抄告单（甬政办抄 218 号）对《关于要求解决宁波大碶疏港公路延伸段撤销收费后资金问题的请示》批复如下：一、宁波大碶疏港公路延伸段项目撤销收费后存在的资金缺口由交投控股、宁波港集团有限公司和宁波市北仑区交通发展有限公司按出资比例分别承担，并按照银行还本付息和项目的资金需求及时到位；二、北仑区要按照 2012 年 6 月 15 日市交通委召开的专题协调会精神，落实好取消收费后该公路的养护和管理责任；三、若中央及省对该项目取消收费有补助资金安排，由三家股东按出资比例享有。2014 年 1 月 10 日，宁波大碶疏港公路延伸段道路工程已移交给北仑区市政管理处管理、绿化工程已移交给宁波市北仑区园林管理处管理、交安设施工程已移交给宁波市公安局北仑分局交通警察大队管理。

因取消收费政府还贷二级公路的债务余额和收费里程未最终锁定、大碶疏港公路延伸段有无补助不确定，交投控股尚无法准确预测上述事项将对公司经营业绩可能产生的影响，相关子公司仍将继续维持正常经营。交投控股及其子公司将上述公路资产的账面价值及后续经费支出抵减收到的政府补助资金后列示确认“其他非流动资产”项目。

（2）政府还贷项目资金缺口补助

根据宁波市人民政府《关于加快推进我市政府还贷高速公路建设的意见》（甬政发[2013]63 号）文件，设立事业性质的政府还贷高速公路管理机构（宁波市高速公路管理中心），主要负责政府还贷高速公路建设资金的筹集和建成后的运营管理，政府还贷高速公路的项目资金由市（含市重点企业）、沿线县（市）区（含市级开发区管委会及相关单位两级政府按比例承担，项目营运期间和期满如存在项目贷款还本付息缺口，缺口部分按出资比例共同承担。

象山港公路大桥及接线、穿山至好思房公路为政府还贷公路、三门湾大桥及接线工程、杭州湾跨海大桥杭甬高速连接线工程和宁波舟山港石浦港区沈海高速连接线新桥至石浦段项目，2013-2022 年度按上述文件精神经宁波市高速公路管理中心确认的政府还贷高速公路还本付息缺口分别累计为 168,021,120.48 元，538,281,873.80 元，37,842,643.76 元，-190,434,023.70 元和-18,212,257.08 元。

另外，按上述文件精神确认也为政府还贷项目杭甬运河宁波段改造工程的政府还贷项目 2014-2022 年资金缺口累计 35,596,752.67 元。

（3）绕东股权转让的核算

经宁波市人民政府国有资产监督管理委员会《关于同意宁波交投公司转让绕城东段部分股权的批复》（甬国资改[2015]40 号）批复，交投控股、建信资本、绕城东公司三方于 2015 年 7 月 24 日签订了《股权转让协议（交投/建信）》。同日，建信资本和和宁波港集团有限公司签订了《股权转让协议（建信/宁波港）》。交投控股、建信资本、绕城东公司三方后又于 2016 年 4 月签订了《股权转让协议（交投/建信）之补充协议一》。根据上述协议约定，交投控股将持有的绕城东公司 95%股权以 60 亿元的价格转让给建信资本，转让后，建信资本为绕城东公司的财务投资人，不参与具体经营管理，不委派董事和其他人员，绕城东公司原有董事及经营机构不因转让而进行调整，也不对绕城东公司的经营及负债负责；交投控股向建信资本支付股权维持费；宁波港集团有限公司自建信资本向交投控股支付第一笔股权转让款之日起满 8 年整，由其向建信资本收购绕城东公司 47.5%股权，自建信资本向交投控股支付第一笔股权转让款之日起满 9 年整，由其向建信资本收购绕城东公司 47.5%股权，转让价格均是 30 亿元，该转让价格不因协议签署后至交割完成期间，绕城东公司股权价值的波动而受到任何影响，建信资本有权在任何时候向第三方出让其持有的部分或全部标的股权，宁波港集团有限公司就建信资本继续持有的剩余股权仍承担收购义务，收购价格根据剩余股权比例等比例调整。截止 2022 年 12 月 31 日，交投控股已累计收到建信资本支付的股权转让款 60 亿元，绕城东公司变更了公司章程和工商登记，章程和工商注册登记信息显示交投控股持股 5%、建信资本持股 95%。

4、工投集团

根据工投集团与宁波奇精控股有限公司和公司原实际控制人之一汪永琪先生于 2021 年 2 月 22 日签订的《宁波奇精控股有限公司、汪永琪与宁波工业投资集团有限公司关于奇精机械股份有限公司之股份转让协议》，特别约定业绩对赌，奇精机械股份有限公司 2021 年至 2023 年三年合计归属于目标公司股东的净利润不低于 20,500 万元（以目标公司年度报告公告的合并报表数据为准）。如未实现业绩承诺，转让方应向受让方作出补偿。补偿金额计算方式为业绩差额部分，即 20,500 万元与奇精机械股份有限公司 2021 年至 2023 年三年合计归属于公司股东的净利润（以公司年度报告公告的合并报表数据为准）的差额。

为了担保汪永琪与宁波奇精控股有限公司对上述业绩差额部分补偿义务的履行，汪永琪于 2021 年 5 月 10 日与工投集团签署了《宁波工业投资集团有限公司与汪永琪关于奇精机械股份有限公司之股份质押协议》，将其持有的公司 7,376,512 股股票质押予工投集团，并于 2021 年 5 月 10 日在中国登记结算有限责任公司上海分公司柜台办妥质押登记。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	407,187,180.02	300,115,400.00
合计	**407,187,180.02**	**300,115,400.00**

（1）其他应收款

①其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：组合2	407,187,180.02	100.00		407,187,180.02
组合小计	407,187,180.02	100.00		407,187,180.02
合计	**407,187,180.02**	**100.00**		**407,187,180.02**

种类	上年年末余额			
	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：组合2	300,115,400.00	100.00		300,115,400.00
组合小计	300,115,400.00	100.00		300,115,400.00
合计	**300,115,400.00**	**100.00**		**300,115,400.00**

2、长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	68,472,789,343.80		68,472,789,343.80	65,172,698,494.63		65,172,698,494.63
对联营企业投资	139,077,647.36		139,077,647.36	843,840,063.14		843,840,063.14
合计	**68,611,866,991.16**		**68,611,866,991.16**	**66,016,538,557.77**		**66,016,538,557.77**

（1） 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
宁波产权交易中心有限公司	6,718,818.22			6,718,818.22
宁波经理学院	3,000,000.00			3,000,000.00
宁波城建投资控股有限公司	23,597,849,117.78	100,000,000.00		23,697,849,117.78
宁波市水务环境集团有限公司	3,440,505,130.57	200,000,000.00		3,640,505,130.57
宁波市演艺集团有限公司	91,845,063.75	40,000,000.00		131,845,063.75
宁波工业投资集团有限公司	5,291,560,174.54	26,364,374.00		5,317,924,548.54
宁波广电传媒集团有限公司	523,955,366.23			523,955,366.23
宁波报业传媒集团有限公司	1,436,771,928.66			1,436,771,928.66
宁波市文化旅游投资集团有限公司	704,865,755.16	150,000,000.00		854,865,755.16

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
宁波交通投资控股有限公司	20,090,469,226.27			20,090,469,226.27
宁波种业股份有限公司	330,473,143.48			330,473,143.48
宁波宁兴（集团）有限公司	3,471,426,171.37			3,471,426,171.37
宁波市商贸集团有限公司	736,244,482.38			736,244,482.38
宁波交通发展有限公司	2,325,679,884.52			2,325,679,884.52
宁波市林业资产经营管理有限公司	2,217,984.48			2,217,984.48
宁波海研院科技发展有限公司	967,527.18			967,527.18
宁波机场迁建投资有限公司	60,706,183.12			60,706,183.12
宁波市政公用投资有限公司	283,792,995.63		283,792,995.63	
宁波市农业发展集团有限公司	11,207,376.64			11,207,376.64
宁波通商资产管理有限公司	210,000,000.00			210,000,000.00
宁波通商基金管理有限公司	50,094,147.72			50,094,147.72
宁波市产业发展基金有限公司	1,259,538,646.93	400,000,000.00		1,659,538,646.93
宁波通商创业投资合伙企业（有限合伙）	909,319,370.00	431,760,000.00		1,341,079,370.00
宁波市甬欣产业投资合伙企业（有限合伙）	282,800,000.00	1,743,220,000.00		2,026,020,000.00
宁波市甬宁基建投资合伙企业（有限合伙）	21,000,000.00	55,600,000.00		76,600,000.00
数字宁波科技有限公司	10,540,000.00		10,540,000.00	
浙江宁数科创集团有限公司		550,837,130.80	227,500,000.00	323,337,130.80
宁波市大数据投资发展有限公司		351,307,130.80	351,307,130.80	
浙江志诚软件有限公司	15,150,000.00		15,150,000.00	
宁波宁能电力销售有限公司		138,392,340.00		138,392,340.00
宁波通达富企业管理合伙企业（有限合伙）		4,900,000.00		4,900,000.00
兴仁市甬兴经贸有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00	
合计	**65,172,698,494.63**	**4,192,380,975.60**	**892,290,126.43**	**68,472,789,343.80**

（2）对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加/新增投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
① 联营企业											
宁波市水利水电规划设计研究院有限公司		130,000,000.00		12,073,650.36			2,996,003.00			139,077,647.36	
宁波海运集团有限公司	843,840,063.14		868,792,724.66	24,146,828.76	805,832.76						
小计	843,840,063.14	130,000,000.00	868,792,724.66	36,220,479.12	805,832.76		2,996,003.00			139,077,647.36	
合计	**843,840,063.14**	**130,000,000.00**	**868,792,724.66**	**36,220,479.12**	**805,832.76**		**2,996,003.00**			**139,077,647.36**	

3、投资收益

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	36,220,479.12	-1,457,382.84
处置长期股权投资产生的投资收益	2,084,151.28	2,000,000.00
成本法核算的长期股权投资收益	253,635,917.92	22,010,944.68
理财产品投资收益	9,610,410.96	8,767,445.33
合计	**301,550,959.28**	**31,321,007.17**

宁波通商集团有限公司

2023 年 4 月 28 日

此件仅供业务报告使用，复印无效

统一社会信用代码

91110105592343655N

营业执照

(副本)(20-1)

扫描二维码登录"国家企业信用信息公示系统"了解更多登记、备案、许可、监管信息

名　　称　致同会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　李惠琦

经营范围　审计企业会计报表，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；代理记账；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。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期　2011年12月22日

合伙期限　2011年12月22日至 长期

主要经营场所　北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

登记机关　北京市朝阳区市场监督管理局

2022 年03 月10 日

http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制

证书序号：0014469

此件仅用于业务报告使用，复印无效

会计师事务所

执业证书

名　　称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李惠琦

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010156

批准执业文号：京财会许可[2011]0130号

批准执业日期：2011年12月13日

说　明

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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制

年度检验登记
2018
检

会计师事务所(特殊普通合伙)
1100000072741

年度检验登记
2019
检
年度检验登记
2020
检

年度检验登记
2021
检

注销事项

姓名 [illegible]

性别 女

出生日期 1984-05-05

工作单位 浙江[illegible]会计师事务所有限公司

身份证号码 513022198405055440

年度检验登记

Annual Renewal Registration

2018 检

年度检验登记

Annual Renewal Registration

2019 检

年度检验登记

Annual Renewal Registration

2020 检

年度检验登记

Annual Renewal Registration

2021 检

浙江同会计师事务所(特殊普通合伙)

330000072741

注册会计师工作单位变更登记

Registration of the Change of Working Units of CPAs

注册会计师工作单位变更登记

Registration of the Change of Working Units of CPAs

注册会计师工作单位变更登记

Registration of the Change of Working Units of CPAs

注意事项

NOTES