

公司代码：600051

公司简称：宁波联合

# 宁波联合集团股份有限公司 2019 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人李水荣、主管会计工作负责人董庆慈及会计机构负责人（会计主管人员）董庆慈声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审定，母公司2019年度实现净利润117,435,176.95元。以本年度净利润为基数，提取10%的法定公积金11,743,517.70元，当年可供股东分配的利润为105,691,659.25元；加：2018年12月31日尚未分配利润1,074,533,890.06元，执行新金融工具准则追溯调整89,726,464.85元，本年度吸收合并全资子公司宁波戚家山俱乐部有限公司按其未分配利润原账面价值计入-5,356,062.05元；本年度末实际可供股东分配的利润为1,264,595,952.11元。本公司本年度拟以310,880,000股总股本为基数，每10股派发现金红利2.00元（含税），共计62,176,000.00元，剩余未分配利润1,202,419,952.11元留待以后年度分配。本年度不进行资本公积金转增股本。本预案尚需公司股东大会审议批准。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，均不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识，并且理解计划、预测与承诺之间的差异。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 九、重大风险提示

公司已在本报告中描述可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的重大风险及其应对措施，敬请查阅本报告第四节经营情况讨论与分析“三、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”的相关内容。

## 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	34
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	46
第七节	优先股相关情况.....	50
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	51
第九节	公司治理.....	58
第十节	公司债券相关情况.....	62
第十一节	财务报告.....	63
第十二节	备查文件目录.....	208

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司	指	宁波联合集团股份有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位
热电公司	指	宁波经济技术开发区热电有限责任公司
建设开发公司	指	宁波联合建设开发有限公司
梁祝公司	指	宁波梁祝文化产业园开发有限公司
嵊泗公司	指	嵊泗远东长滩旅游开发有限公司
温州银联公司	指	温州银联投资置业有限公司
温州宁联公司	指	温州宁联投资置业有限公司
进出口公司	指	宁波联合集团进出口股份有限公司
梁祝婚庆公司	指	梁祝婚庆集团有限公司
天瑞公司	指	宁波经济技术开发区天瑞置业有限公司
温州银和公司	指	温州银和房地产有限公司
温州和晟公司	指	温州和晟文旅投资有限公司
温州和茂公司	指	温州和茂酒店管理有限公司
杭州盛元公司	指	杭州盛元房地产开发有限公司
梁祝旅游公司	指	宁波梁祝旅游开发有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

## 二、 联系人和联系方式

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

## 三、 基本情况简介

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

## 四、 信息披露及备置地点

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

## 五、 公司股票简况

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

## 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座
	签字会计师姓名	陈志维、陈琦

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减 (%)	2017年	
				调整后	调整前
营业收入	3,874,245,058.41	4,039,842,660.78	-4.10	7,068,770,730.61	7,068,770,730.61
归属于上市公司股东的净利润	320,008,884.84	248,453,481.14	28.80	481,043,290.88	481,043,290.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	250,916,870.38	26,569,664.02	844.37	117,677,018.50	117,677,018.50
经营活动产生的现金流量净额	1,607,201,881.00	904,160,682.58	77.76	125,701,897.77	123,074,658.14
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2017年末	
				调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	2,659,986,366.82	2,387,157,407.43	11.43	2,423,210,586.71	2,423,210,586.71
总资产	7,949,547,509.77	6,609,698,633.75	20.27	6,787,108,167.12	6,787,108,167.12

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减 (%)	2017年	
				调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	1.03	0.80	28.75	1.56	1.56
稀释每股收益 (元 / 股)	1.03	0.80	28.75	1.56	1.56
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.81	0.09	800.00	0.38	0.38
加权平均净资产收益率 (%)	12.72	10.34	增加2.38个百分点	22.07	22.07
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	9.97	1.11	增加8.86个百分点	5.40	5.40

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

2017 年主要会计数据的调整原因详见公司 2018 年年度报告的相关内容。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明：**

□适用 √不适用

**九、2019 年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	761,745,286.31	901,966,887.23	915,104,824.04	1,295,428,060.83
归属于上市公司股东的净利润	20,947,440.80	51,702,380.42	-17,977,614.56	265,336,678.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-13,997,150.55	29,409,520.81	5,994,793.01	229,509,707.11
经营活动产生的现金流量净额	-125,244,241.21	679,438,569.40	928,526,675.78	124,480,877.03

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

**十、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	2,402,347.90	316,155,649.90	475,057,273.11
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		4,643,505.92	792,803.70
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,251,870.43	10,660,142.08	7,399,613.11
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			770.60
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	/	91,785,536.78	666,237.31



除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	73,453,784.38		/
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,315,168.76	2,926,212.03	-347,480.82
少数股东权益影响额	-276,216.72	-112,699,932.42	-307,726.29
所得税影响额	-22,054,940.29	-91,587,297.17	-119,895,218.34
合计	69,092,014.46	221,883,817.12	363,366,272.38

### 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	157,724,200.00	190,920,421.49	33,196,221.49	78,761,092.48
其他非流动金融资产	19,080,196.64	15,003,077.67	-4,077,118.97	-4,077,118.97
合计	176,804,396.64	205,923,499.16	29,119,102.52	74,683,973.51

### 十二、 其他

□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

报告期内，公司所从事的主要业务为电力、热力生产和供应业务、房地产业务、批发业务及居民服务业务。分别概述如下：

#### 1、电力、热力生产和供应业务

全资子公司热电公司拥有 4 炉 4 机的生产规模，总装机容量 45MW，供热能力约 400T/h。供电区域覆盖宁波经济技术开发区联合区域，拥有 110KV 变电所一座及 10KV 供电干线 58 公里；供热范围覆盖宁波经济技术开发区联合区域、青峙化工区及江南出口加工区等周边区域，热网管线长 72 公里，热用户逾 100 家。该公司的经营模式主要是采用煤炭作为基础能源，通过锅炉、汽轮机生产电、热能，利用其电力分公司和热力分公司拥有的电网、热网向周边的居民和企业用户销售电力及蒸汽，部分电力通过上网方式输送至国家电网；其水煤浆分公司主要从事水煤浆的制造、受托加工及销售业务。

全资子公司热电公司作为区域市场单一的电、热供应商，经过多年建设与经营，已形成相对独立的供用电、热市场，区位优势明显，市场地位稳定，并且居区域市场的相对垄断地位。报告

期内，受中美贸易摩擦持续影响，宏观经济承压下行，区域市场的部分行业、用户的用能随其产能下滑而下滑，然得益于东线青峙区块用热量的增加和个别大用户用热产能的逐渐恢复，致使本报告期售热量得以增长。做好安全生产管理和国家环保政策的跟踪和应对，推进环保设施的升级换代，抓好污染物排放控制，是本业务稳定的根本；坚持“保存量、拓增量”的经营方针，深入挖掘市场潜力，不断推进产能的优化升级，提升生产运行效率和效果，进而加快电力业务板块发展，培育新的业绩增长点，是本业务发展的关键。

## 2、房地产业务

公司的房地产业务主要包括传统住宅、文化旅游地产和特色商业地产三大块。传统住宅开发主要在宁波和苍南，所开发的产品包括中高层住宅、多层住宅和低密度的低层住宅等；文化旅游地产开发主要在宁波、嵊泗和苍南等地，分别为以宁波梁祝文化园为依托的特色景观住宅，以嵊泗天悦湾景区为依托的海滨度假村海景公寓，以及以苍南马站镇雾城渔寮沙滩景区为依托的半山半岛旅游综合体项目；特色商业地产包括梁祝天地休闲广场项目和苍南瑞和家园的商业综合体项目。梁祝天地休闲广场项目系汇集婚纱摄影、婚纱礼服、婚礼宴会于一体的婚庆产业和文化创意等业态的商业街；苍南瑞和家园的商业综合体项目系汇集商务、商贸、商街于一体的城市集聚型休闲商务广场。公司房地产业务的经营模式主要是通过土地竞拍或股权收购方式取得项目，并在获得项目前对项目进行充分详尽的市场调研和分析，评估项目的收益和可能存在的风险，对项目进行全面的可行性研究和分析论证；评估论证通过并履行了必要的审批程序后，购入开发用地或受让开发用地所在公司的全部或部分股权，进而进行房地产项目的开发或合作开发；其后，通过招投标方式确定勘察、设计、施工、监理等单位，精心组织项目开发建设；再后，根据所开发项目的特性，确定采用自销、代销或两者相结合的方式开发产品的销售。

报告期内，国内房地产行业整体平稳，一线、二线和三、四线城市市场分化明显。主要受属地房地产市场大环境影响，公司所开发的大部分商品房去化速度达至预期，销售资金回笼情况总体良好。公司审时度势，合理安排建设周期，积极优化营销模式，适时调控销售节奏，努力降低存量资产，不断巩固并提高公司房地产业务的市场竞争力和盈利能力。

公司作为区域性房地产开发企业，在宁波、苍南、嵊泗等地具有多年的开发经验，形成了独特的竞争优势。公司在宁波曾开发的天一家园、天水家园、天合家园等项目，均具有较好的品牌影响力，是宁波本土老牌房地产开发企业，但目前受到外来大型龙头房地产企业的市场挤压，包括本公司在内的本土中小型房地产企业的整体市场占有率逐年下降；公司在苍南开发的怡和城市家园、天和家园、瑞和家园、银和望府等项目，引领了苍南县城新区的房地产发展，整体开发规模位居苍南县房地产企业前列，成为当地的行业标杆；公司在嵊泗开发的天悦湾景区，建成的天悦湾度假酒店，以及天悦湾滨海度假村 A 区（包括海景公寓及商业街，下同），引领了嵊泗的旅游开发和旅游地产开发，是嵊泗县重点投资项目之一。

## 3、批发业务

公司的批发业务主要是子公司进出口公司及其子公司的进出口贸易，且以出口为主，其经营模式是自营并为中小企业提供通关、退税、外汇、物流、信保等外贸综合服务和跨境电商综合服务，主要产品包括服装、纺织品、鞋类、纸张等，业绩主要来自自营的买卖差价及提供综合服务所赚取的买卖差价。

报告期内，受中美贸易摩擦的持续影响及贸易保护主义的不断抬头，国际贸易形势复杂严峻，外贸发展面临不少风险和挑战。子公司进出口公司继续利用品牌、服务和政策优势稳定老客户，并给予针对性的经营支持以稳定业务量；积极参加贸易展会拓展新市场和新业务；通过出口信保业务减少收汇风险；在控制经营风险的前提下，积极拓展进口业务。

#### 4、居民服务业

公司的居民服务业主要是子公司梁祝婚庆公司及其子公司的婚庆典礼业务，包括婚庆礼仪服务、摄影服务、婚车租赁服务等，其经营模式主要是通过婚礼策划、婚宴安排、婚庆用品租售、婚车出租、婚庆摄影、婚典场景布置及礼仪服务等整合，形成多元化、体验式的婚庆服务平台，从而为客户提供“一站式”的婚庆服务。报告期内，婚庆服务业务的竞争依旧激烈，婚礼各环节的消费需求不断衍生，新人对于婚庆服务品质的个性化要求日益增多，然而，我国婚庆服务市场的现状仍以提供婚礼各环节单一职能的服务为主，大型的婚庆产业链的平台式服务仍未形成。公司力求通过婚庆服务核心资源的整合，以形成多元化的婚庆服务业态；力求通过搭建“一站式”婚庆服务平台，为婚庆消费群体提供更多元化的选择。

报告期内，子公司梁祝婚庆公司因股东浙江数联云海志投资管理有限公司无法完全履约出资义务而单方面减资，经梁祝婚庆公司 2019 年第一次临时股东会决议，同意其将已实际出资部分全部作为对梁祝婚庆公司的经济补偿后，豁免其应履约而尚未履约的出资义务，相应地，该公司注册资本从人民币 7,200 万元减至人民币 6,720 万元，其股东的出资比例也随之调增。上述减资事项已于 2019 年 6 月 12 日完成股东及出资信息变更登记。

报告期内，公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素均未发生重要变化。与上期相比，本期业绩提升的主要成因是主营业务利润增加，系全资子公司梁祝公司商品房销售收入增加所致，增加的主要原因是逸家园二期竣工交付。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末数较上期期末数变动幅度 (%)
存货	328,715	41.35	308,379	46.66	6.59
货币资金	206,039	25.92	104,447	15.80	97.27
固定资产	71,516	9.00	78,281	11.84	-8.64

投资性房地产	70,242	8.84	70,970	10.74	-1.03
交易性金融资产	19,092	2.40			不适用
无形资产	8,708	1.10	9,054	1.37	-3.82
长期股权投资	6,983	0.88	8,574	1.30	-18.56
其他非流动金融资产	1,500	0.19			不适用
在建工程	578	0.07	413	0.06	39.95

1、存货本期期末数较上期期末数增加，主要系子公司温州银和公司在建项目按工程进度投入所致。

2、货币资金本期期末数较上期期末数增加，主要系全资子公司梁祝公司和子公司温州银和公司预收房款增加所致。

3、固定资产本期期末数较上期期末数减少，主要系计提固定资产折旧所致。

4、投资性房地产本期期末数较上期期末数减少，主要系子公司梁祝婚庆公司出售其持有以备经营出租的空置建筑物所致。

5、交易性金融资产系自年初始执行《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》，于本报告期末所持有的其他上市公司股票的公允价值。

6、无形资产本期期末数较上期期末数减少，主要系摊销无形资产所致。

7、长期股权投资本期期末数较上期期末数减少，主要系宁波青峙化工码头有限公司宣告发放现金股利所致。

8、其他非流动金融资产系自年初始执行《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》，于本报告期末的除长期股权投资以外的非交易性权益工具投资的公允价值。

9、在建工程本期期末数较上期期末数增加，主要系全资子公司热电公司#7 炉和#6 机的高温高压升级改造项目按其进度投入所致。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

#### 1、电力、热力生产和供应业务

（1）区域优势。全资子公司热电公司的电力、热力生产和供应业务在宁波经济技术开发区联合区域具有相对垄断的竞争优势，且拥有多年的区域电网、热网经营管理经验。报告期内，该公司秉承“保存量、拓增量”的经营方针，持续市场动态跟踪，结合区域状况及产业政策，调整经营策略，挖掘潜在用户，拓展市场潜能；不断完善电、热市场的规划布局，结合电力业务板块拓展计划，推进供应区域电力线路改造及相关业务配套建设；认真研判政策动态，适时推进设备

的升级换优，优化产能布局；推进电网、热网技改升级，降低两网损耗，提升运行经济性。截至本报告期末，热网管线长 72 公里，热用户逾 100 家，区域竞争优势保持稳固。

(2) 设备优势。全资子公司热电公司现拥有 4 炉 4 机的生产规模，所包括的 2 台 130T/h 高温高压循环流化床锅炉、1 台 75T/h 高温高压循环流化床锅炉、1 台 130T/h 次高温次高压循环流化床锅炉、2 台 12MW 高温高压背压式汽轮发电机组、1 台 6MW 高温高压背压式汽轮发电机组和 1 台 15MW 次高温次高压抽凝式汽轮发电机组，均已按照环保政策要求完成了脱硫、脱硝、低氮燃烧和锅炉烟气超低排放技术改造，生产设备的整体经济效能和环保排放优势明显，电、热供应的保障与灵活调度能力显著，竞争优势保持稳定。报告期内，该公司启动了#7 炉和#6 机的高温高压升级改造，此项目的实施，必将进一步提升本业务的设备优势，不断增强本业务的核心竞争力。

## 2、房地产业务

(1) 扎实的内部管理。报告期内，公司进一步优化和完善 OA 流程，进一步提高对各房地产项目在前期定位、设计优化、成本管理、市场营销、施工质量、施工进度等方面的管控能力和管控水平。通过加大市场调研，进行项目前期科学定位；通过以目标成本为纲，进行限额设计、限额采购全过程的项目成本动态管理；通过市场有效宣传推广，尤其是与销售代理公司及各类创新型营销平台的合作，拓宽营销渠道，加大营销力度；通过落实现场施工质量管理办法，尤其是定期或不定期地对各项目的施工质量状况实施巡检，确保施工质量符合要求。上述一系列举措，使公司房地产业务的内部管理更为扎实，控制能力显著提升。

(2) 优质的项目资源。公司现有储备或开发的房地产项目具有资源或区位优势。嵊泗天悦湾景区拥有 2.8 公里长的南向天然沙滩，且是长三角地区屈指可数的优质沙滩，这使公司所开发的房地产项目具有一线海景优势；宁波梁祝文化园是国家 AAAA 级旅游景区，紧临姚江，还是以梁祝故事为主线的爱情主题公园，与其毗邻的房地产是宁波城区范围内不可多得的公园江景房地产。此外，位于苍南的房地产项目均坐落于当地城市发展的新区或优质旅游景区，该等区域的发展和住房需求具有较大潜能，特别是位于苍南的马站镇雾城半山半岛旅游综合体项目，不但地处苍南县政府重点打造的滨海旅游基地，而且拥有良好的山海景观资源，其市场销售潜力不可小觑。

(3) 优秀的经管团队。公司已从事多年房地产开发经营，积累了较为丰富的房地产开发和运作经验，拥有一支敬业、精业且较为稳定的专业人员队伍和一个经验丰富的经营管理团队。

(4) 优良的品牌效应。历年来，公司在宁波、嵊泗及苍南等地所开发建设的各个楼盘均以良好的工程和居住品质受到广大业主的认可和追捧，打造了联合地产在开发项目当地的品牌效应，为核心竞争力的提升和品牌效应的扩大打下了坚实的基础。

## 3、批发业务

(1) 本报告期，子公司进出口公司及其子公司共实现出口额 31,153 万美元，进口额 7,115 万美元。

(2) 报告期内，子公司进出口公司被浙江省商务厅认定为“省级外贸综合服务示范企业”；该公司的“海关出口监管仓”业务运行情况稳定，目前集聚了一部分相对稳定的跨境电商客户和

国际采购商，“海关出口监管仓”业务的发展不但能增加该公司的出口业务量，而且还能通过对进仓货物非实质性简单加工的操作，提升服务能力，优化服务内容，提高经济效益；该公司的子公司宁波联合天易通信息技术有限公司被评为浙江省 2019-2020 年度重点培育服务业电商平台企业。

#### 4、婚庆服务业务

子公司梁祝婚庆公司是由三方共同出资组成的有限公司，股东各方所拥有的与婚庆服务业务相关的优势资源得以互补。通过整合当前重点发展区域内的婚庆服务行业资源，并利用独特的婚礼仪式空间及独有的婚礼服务流程，在该区域市场中已形成差异化竞争优势。

报告期内，公司的核心竞争力未发生重要变化。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

本报告期，公司营业收入 38.74 亿元，营业成本 32.00 亿元，分别完成年度经营计划的 91.0% 和 89.1%，主要系国内客户对进口煤炭需求的减少致使子公司进出口公司煤炭进口业务量较预期降低所致；费用总额 2.69 亿元，完成年度经营计划的 80.3%，主要系资金回笼超出预期致公司及其子公司归还银行借款增加，使财务费用较计划减少，以及子公司温州银联公司及其子公司削减房产营销开支共同影响所致。

#### 1、电力、热力生产和供应业务

报告期内，全资子公司热电公司完成发电量 32,007 万度，较上年增加 13.3%；完成售电量 30,269 万度，较上年增加 3.1%；完成售热量 185 万吨，较上年增加 12.8%。东线青峙区块用热量的增加，以及个别大用户用热产能的逐渐恢复，是全年售热量增长的主因。报告期内，该公司坚持“保存量、拓增量”的经营方针，合理调度、科学运维，充分发挥设备效能，推进技改升级、强化损耗管理，提高电网、热网运行经济性与稳定性，电、热业务保持稳中有升的良好势头。本报告期，本业务实现营业收入 46,709 万元，较上年增加 4.4%；实现净利润 6,726 万元，较上年增加 11.3%。营业收入及净利润增加的主要原因是电、热销售量的共同增长。报告期内，该公司继续强化内部管理，严肃安全生产监管与环保排放控制，坚持精细动态的生产营销管理，科学安排生产运行调度与设备检修，深化电网、热网的技改升级与损耗管理，较好地发挥了现役设备的效能，实现了生产系统与电网、热网的稳定经济运行；继续做好内部控制体系及全面预算管理体系的规范运作，加强人才队伍建设，落实各项技改项目建设。本报告期，该公司在完成电力分公司注册的基础上，着手售电、充电桩及光伏等业务拓展，电力业务板块发展势头良好。

#### 2、房地产业务

本报告期，公司房地产业务实现销售收入 7.87 亿元，较上年增加 10.4%，增加的主要原因是全资子公司梁祝公司逸家园二期竣工交付。报告期内施工总建筑面积 55 万平方米，其中：子公司温州

银和公司名和家园（推广名：新天和家园）二期新开工建筑面积8万平方米，雾城半山半岛旅游综合体新增二期、三期一标段开工在建建筑面积4万平方米和3万平方米；逸家园二期竣工面积13万平方米；因处置子公司梁祝旅游公司减少在建建筑面积6万平方米。报告期末在建建筑面积36万平方米。具体经营情况如下：

（1）子公司温州银联公司、子公司温州银和公司子公司温州和晟公司按计划有序推进各项工程的工程建设。报告期内，该等公司积极做好天和家园一期、天和家园二期和瑞和家园（住宅及住宅底商）的尾房去化工作；做好银和望府的工程建设和商品房预售工作；做好银和新天和家园一期、二期的工程建设和商品房预售工作；做好马站镇雾城半山半岛旅游综合体的一期项目工程建设和二期、三期一标段项目的前期报建和工程建设工作。截至本报告期末：子公司温州银联公司天和家园一期签约面积17.60万平方米（累计可销售面积17.77万平方米）；天和家园二期签约面积6.40万平方米（累计可销售面积7.53万平方米）；瑞和家园（住宅及住宅底商）签约面积11.40万平方米（累计可销售面积11.46万平方米）；瑞和家园（商业）签约面积0.40万平方米（累计可销售面积1.64万平方米）。子公司温州银和公司银和望府的内装及室外市政、景观配套工程建设进入收尾阶段并逐步进入各项竣工验收程序，签约面积6.83万平方米（累计可销售面积7.89万平方米）；银和新天和家园一期的主体工程已全部结项并局部完成14-17层的墙面砌体，签约面积7.36万平方米（累计可销售面积7.71万平方米）；银和新天和家园二期完成前期报建并顺利开工，目前工程建设进展顺利并已局部完成主体结构结项，签约面积2.95万平方米（累计可销售面积3.80万平方米）。子公司温州和晟公司的马站镇雾城半山半岛旅游综合体一期项目的度假公馆全部结项并进入内装及景观施工，#2、#3楼酒店主体结构结项并开始墙面砌体，#1楼酒店地下工程全部完成，#4楼酒店地下室部分底板施工完成局部结项；二期和三期一标段项目的前期报建已经完成并顺利开工，目前工程建设进展顺利。

（2）全资子公司嵊泗公司继续做好天悦湾滨海度假村A区的尾房销售工作，做好拟开发地块的规划方案设计等前期报建工作，并且该规划方案文本已于本报告期内提交政府相关部门，待相关部门批准后及时推进上述地块的开发进程。截至本报告期末，天悦湾滨海度假村A区住宅签约面积3.39万平方米（累计可销售面积3.84万平方米）；商业街出租面积0.48万平方米（累计可出租面积0.48万平方米）。

（3）全资子公司梁祝公司做好逸家园一期住宅的尾房销售工作。截至本报告期末，项目签约面积6.21万平方米（累计可销售面积6.36万平方米）；做好逸家园二期住宅的工程建设和高层住宅的续销工作以及低层联排住宅的开盘销售工作，截至本报告期末，逸家园二期住宅顺利完成竣工备案并开始交付，签约面积8.02万平方米（累计可售面积8.81万平方米）；梁祝精品酒店工程建设进展顺利，而由于处置梁祝旅游公司，该工程随之转出。

（4）全资子公司建设开发公司联合开发区域存量土地开发的前期工作仍努力推进之中；存量房产的处置工作继续推进。

### 3、批发业务

本报告期，子公司进出口公司及其子公司共完成出口额 31,153 万美元，较上年增长 4.7%，主要驱动因素是“海关出口监管仓”服务平台的持续推广和有效营运；进口额 7,115 万美元，较上年增加 7.3%，主要系煤炭进口业务量增加所致。报告期内，子公司进出口公司在持续加强风险控制的前提下，积极应对外贸形势的各种变化，积极消除竞争加剧所带来的不利影响，积极利用“海关出口监管仓”服务平台推广业务新模式，积极寻求业务新机遇、谋求业绩新增长。

#### 4、婚庆服务业务

报告期内，子公司梁祝婚庆公司继续以宁波区域为业务拓展和市场开发的重点；继续打造符合宁波当地婚嫁习俗需求的高品质婚庆服务品牌；继续强化宴会中心的本土化运营工作，并取得了婚礼业务量稳步提升的成效。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司营业收入 387,425 万元，较上年减少 4.1%，主要系子公司进出口公司出口贸易额减少所致；归属于上市公司股东的净利润 32,001 万元，较上年增加 28.8%，主要系全资子公司梁祝公司逸家园二期竣工交付所致。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,874,245,058.41	4,039,842,660.78	-4.10
营业成本	3,199,654,143.43	3,588,138,571.72	-10.83
销售费用	96,994,848.13	111,026,854.60	-12.64
管理费用	143,659,738.78	184,937,052.46	-22.32
财务费用	28,381,329.65	50,547,105.31	-43.85
经营活动产生的现金流量净额	1,607,201,881.00	904,160,682.58	77.76
投资活动产生的现金流量净额	150,150,127.23	-50,718,466.47	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-714,582,010.82	-441,028,890.79	不适用

#### 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司营业收入 387,425 万元，比上年减少 16,560 万元，减幅为 4.1%，主要系子公司进出口公司出口贸易额减少所致；营业成本 319,965 万元，营业成本率为 82.59%，比上年减少六二三个百分点，主要系毛利率较高的商品房的营业收入之比重上升所致。



## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
批发业	232,831	224,663	3.51	-9.81	-10.04	增加 0.25 个百分点
电力、热力生产和供应业	46,709	34,461	26.22	4.39	-2.97	增加 5.60 个百分点
房地产业	78,717	29,081	63.06	10.39	-37.70	增加 28.52 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
商品房	78,717	29,081	63.06	10.39	-37.70	增加 28.52 个百分点
电、热	46,709	34,461	26.22	4.39	-2.97	增加 5.60 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
浙江省内	198,777	138,552	30.30	-1.64	-15.78	增加 11.71 个百分点
浙江省外	179,527	172,382	3.98	-4.79	-4.71	减少 0.09 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明:

若剔除合并财务报表范围变化的影响因素,按同口径计算,本期房地产业及商品房的营业收入皆比上年增加了 19.9%,其营业成本皆比上年减少了 30.3%,其毛利率皆比上年增加了二十六点五七个百分点;浙江省外的营业收入、营业成本分别比上年减少了 1.9%、2.0%,其毛利率比上年增加了零点一五个百分点。上表相关数据同比变动 30% 以上的主要原因,是本期房地产业及商品房的土地成本和建安成本均比上年减少。

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

## (3). 成本分析表

单位:万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
批发业	进货成本	224,663	72.25	249,733	72.30	-10.04	
电力、热力生产和供应业	购煤成本	22,411	7.21	22,047	6.38	1.65	
电力、热力生产和供应业	购电成本	3,359	1.08	4,674	1.35	-28.13	
房地产业	建安成本	13,301	4.28	21,875	6.33	-39.20	建安成本较上年同期减少主要系交付面积减少。
房地产业	土地成本	9,055	2.91	13,255	3.84	-31.69	土地成本较上年同期减少主要系本期销售的商品房其土地取得成本相对较低。
合计		272,789	87.73	311,584	90.21	-12.45	

成本分析其他情况说明：

若剔除合并财务报表范围变化的影响因素，按同口径计算，房地产业的建安成本和土地成本较上年同期减少 21.6%和 19.9%。

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 102,356 万元，占年度销售总额 26.4%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 87,174 万元，占年度采购总额 27.2%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

### 3. 费用

√适用 □不适用

(1) 本报告期，财务费用比上年同期减少 2,217 万元，减幅为 43.9%，主要系银行借款减少所致。

(2) 本报告期, 所得税费用比上年同期减少 8,910 万元, 减幅为 73.6%, 主要系递延所得税费用减少所致。

#### 4. 研发投入

##### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

##### (2). 情况说明

适用 不适用

#### 5. 现金流

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期	上年同期	变动值
经营活动产生的现金流量净额	160,720	90,416	70,304
投资活动产生的现金流量净额	15,015	-5,072	20,087
筹资活动产生的现金流量净额	-71,458	-44,103	-27,355

(1) 经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加, 主要系全资子公司梁祝公司和子公司温州银和公司预收房款增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加, 主要系上年同期处置子公司河源宁联置业有限公司收到的现金净额负数较大。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少, 主要系子公司温州银和公司归还杭州盛元公司部分暂借款所致。

(4) 本报告期, 经营活动产生的现金流量净额大于本年度净利润, 主要系子公司温州银和公司的银和新天和家园商品房预售和银和望府商品房续售, 然因其尚未竣工交付而未能确认收入所致。

##### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

##### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位: 万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	206,039	25.92	104,447	15.80	97.27

交易性金融资产	19,092	2.40			不适用
应收票据	4,199	0.53	2,650	0.40	58.45
应收账款	14,288	1.80	16,363	2.48	-12.68
预付款项	11,713	1.47	6,678	1.01	75.40
其他应收款	6,886	0.87	8,081	1.22	-14.79
存货	328,715	41.35	308,379	46.66	6.59
其他流动资产	23,778	2.99	13,371	2.02	77.83
可供出售金融资产			17,680	2.67	不适用
长期股权投资	6,983	0.88	8,574	1.30	-18.56
其他非流动金融资产	1,500	0.19			不适用
投资性房地产	70,242	8.84	70,970	10.74	-1.03
固定资产	71,516	9.00	78,281	11.84	-8.64
在建工程	578	0.07	413	0.06	39.95
无形资产	8,708	1.10	9,054	1.37	-3.82
长期待摊费用	10,156	1.28	11,609	1.76	-12.52
递延所得税资产	9,824	1.24	3,653	0.55	168.93
其他非流动资产	738	0.09	765	0.12	-3.53
短期借款	18,468	2.32	19,792	2.99	-6.69
应付票据	8,558	1.08	8,699	1.32	-1.62
应付账款	56,996	7.17	66,762	10.10	-14.63
预收款项	315,950	39.74	141,532	21.41	123.24
应付职工薪酬	4,662	0.59	4,400	0.67	5.95
应交税费	35,007	4.40	21,828	3.30	60.38
其他应付款	47,318	5.95	76,016	11.50	-37.75
一年内到期的非流动负债	13,977	1.76	17,727	2.68	-21.15
长期借款	1,747	0.22	27,935	4.23	-93.75
递延收益	1,518	0.19	1,579	0.24	-3.86
递延所得税负债	10,312	1.30	9,152	1.38	12.67
资产总额	794,955		660,970		20.27

其他说明：

(1) 货币资金增加主要系全资子公司梁祝公司和子公司温州银和公司预收房款增加所致。

(2) 交易性金融资产系自年初始执行《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》，于本报告期末所持有的其他上市公司股票的公允价值。

(3) 应收票据增加主要系全资子公司热电公司期末持有的银行承兑汇票增加所致。

(4) 预付款项增加主要系子公司进出口公司预付采购款增加所致。

(5) 其他流动资产增加主要系子公司温州银和公司全资子公司梁祝公司预收房款增加致使所预缴的税金相应增加所致。

(6) 可供出售金融资产变动系自年初始执行《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》，将该等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，并按其流动性分别在“交易性金融资产”和“其他非流动金融资产”项目列报所致。

(7) 其他非流动金融资产系自年初始执行《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》，于本报告期末的除长期股权投资以外的非交易性权益工具投资的公允价值。

(8) 在建工程增加主要系全资子公司热电公司#7 炉和#6 机的高温高压升级改造项目按其进度投入所致。

(9) 递延所得税资产增加主要系全资子公司梁祝公司因预提的土地增值税增加致使其可抵扣暂时性差异增加所致。

(10) 预收款项增加主要系全资子公司梁祝公司和子公司温州银和公司预收房款增加所致。

(11) 应交税费增加主要系全资子公司梁祝公司计提的土地增值税增加所致。

(12) 其他应付款减少主要系子公司温州银和公司归还杭州盛元公司部分暂借款所致。

(13) 长期借款减少主要系全资子公司梁祝公司和子公司温州银和公司归还银行借款所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

截至本报告期末，公司主要资产仅存在被抵押、必须具备一定条件才能变现的受限情况，详见本报告第十一节财务报告“七、合并财务报表项目注释”之“79、所有权或使用权受到限制的资产”。该等资产的占有和受益未受到限制，只是银行承兑汇票、保函、按揭等保证金需在履行了相关义务后方能自由使用；银行融资抵押的存货需在还清了相应贷款后方能自由处分。公司部分主要资产的此等受限，乃公司业务之常态，诚然，公司将一如既往地关注主要资产受限情况，切实履行相关义务，确保公司对上述主要资产享有所有权。

## 3. 其他说明

适用  不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用  不适用

具体内容如下：

## 房地产行业经营性信息分析

## 1. 报告期内房地产储备情况

√适用 □不适用

序号	持有待开发土地的区域	持有待开发土地的面积(平方米)	一级土地整理面积(平方米)	规划计容建筑面积(平方米)	是/否涉及合作开发项目	合作开发项目涉及的面积(平方米)	合作开发项目的权益占比(%)
1	嵊泗	125,673		56,553	否		
2	宁波	95,635		57,381	否		

## 2. 报告期内房地产开发投资情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	地区	项目	经营业态	在建项目/ 新开工项目/ 竣工项目	项目用地面积 (平方米)	项目规划计 容建筑面积 (平方米)	总建筑面积 (平方米)	在建建筑面积 (平方米)	已竣工面积 (平方米)	总投资额	报告期实 际投资额
1	温州	银和望府	住宅	在建项目	32,086	79,052	102,859	102,859		153,339	14,031
2	温州	银和新天和家园一期	住宅	在建项目	37,238	74,476	102,835	102,835		71,955	14,161
3	温州	银和新天和家园二期	住宅	新开工项目	31,484	62,969	79,624	79,624		57,294	11,008
4	温州	雾城半山半岛旅游综合体	商业	在建项目	181,896	109,138	127,274	70,761		107,818	10,286
5	宁波	逸家园二期	住宅	竣工项目	60,880	94,395	126,017		126,017	81,381	18,634
6	宁波	梁祝精品酒店	商业	在建项目	44,081	43,840	63,539				

说明:

- 1、报告期内，雾城半山半岛旅游综合体项目新增开工在建建筑面积 65,695 平方米。其中：二期 39,184 平方米，三期一标段 26,511 平方米。
- 2、报告期内，梁祝精品酒店项目随股权转让而转出。

### 3. 报告期内房地产销售情况

√适用 □不适用

序号	地区	项目	经营业态	可供出售面积(平方米)	已预售面积(平方米)
1	温州	天和家园一期	住宅	3,479	1,834
2	温州	天和家园二期	住宅、商业	11,354	0
3	温州	瑞和家园	住宅	1,781	1,232
4	温州	瑞和家园商业综合体	商业	14,570	2,153
5	温州	银和望府	住宅	16,487	5,901
6	温州	银和新天和家园一期	住宅	77,074	73,630
7	温州	银和新天和家园二期	住宅	38,002	29,505
8	嵊泗	天悦湾滨海度假村 A 区	商业	4,842	291
9	宁波	逸家园一期	住宅	1,724	224
10	宁波	逸家园二期	住宅	64,673	56,802
11	宁波	城庄 7#-1 地块	商业	916	575
12	宁波	天合家园二期	住宅(底商)	3,072	0

报告期内，公司共计实现销售金额 78,717 万元，销售面积 41,866 平方米。

## 4. 报告期内房地产出租情况

□适用 √不适用

## 5. 报告期内公司财务融资情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

期末融资总额	整体平均融资成本(%)	利息资本化金额
94,945	4.39	2,178

## 6. 其他说明

□适用 √不适用

## 电力行业经营性信息分析

## 1. 报告期内电量电价情况

√适用 □不适用

经营地区/ 发电类型	发电量(万千瓦时)			上网电量(万千瓦时)			售电量(万千瓦时)			外购电量(如有)(万千瓦时)			上网电 价(元/ 兆瓦时)	售电价 (元/兆 瓦时)
	今年	上年 同期	同比	今年	上年 同期	同比	今年	上年 同期	同比	今年	上年 同期	同比	今年	今年
浙江省宁波市/火电	32,007	28,243	13.33%	1,121	335	234.63%	29,148	29,020	0.44%	4,171	7,072	-41.02%	0.50	0.70
合计	32,007	28,243	13.33%	1,121	335	234.63%	29,148	29,020	0.44%	4,171	7,072	-41.02%	0.50	0.70



## 2. 报告期内电量、收入及成本情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

类型	发电量 (万千瓦时)	同比	售电量 (万千瓦时)	同比	收入	上年同期数	变动比例 (%)	成本构成 项目	本期 金额	本期占 总成本 比例 (%)	上年同期 金额	上年同期 占总成本 比例 (%)	本期金额 较上年同 期变动比 例(%)
火电	32,007	13.33%	30,269	3.11%	1.85	1.79	3.35	煤	2.24	59.73	2.20	59.95	1.82
								折旧	0.35	9.33	0.40	10.90	-12.50
								人工成本	0.25	6.67	0.22	5.99	13.64
外购电 (如有)	—	—	—	—				网供成本	0.34	9.07	0.47	12.81	-27.66
合计	32,007	13.33%	30,269	3.11%	1.85	1.79	3.35	-	3.18	84.80	3.29	89.65	-3.34

## 3. 装机容量情况分析

√适用 □不适用

全资子公司热电公司总装机容量为：2 台 12MW 高温高压背压式汽轮发电机组，1 台 15MW 次高温次高压抽凝式汽轮发电机组和 1 台 6MW 高温高压背压式汽轮发电机组。全部用于火电，且均位于宁波经济技术开发区。

## 4. 发电效率情况分析

√适用 □不适用

全资子公司热电公司本报告期发电厂用电率 4.84%，比上年同期减少零点六九个百分点；利用小时数：6,891 小时，比上年同期增加 9.8%。

## 5. 资本性支出情况

√适用 □不适用

详见本报告第十一节财务报告“七、合并财务报表项目注释”之“21、在建工程”的相关情况。本报告期，该等项目均未形成独立的收益。

## 6. 电力市场化交易

适用 不适用

## 7. 售电业务经营情况

适用 不适用

全资子公司热电公司售电业务的经营模式主要是采用煤炭作为基础能源，通过锅炉、汽轮机生产电能，利用自有电网向周边的居民和企业用户销售电力，部分电力通过上网方式输送至国家电网。具体而言，在满足供应区域用电负荷的基础上，将富余电量上网销售给国家电网公司；当供应区域用电负荷不能满足时，向国家电网下网购入电量，以确保区域内电用户的用电需求。本报告期，公司售电业务的营业收入和营业成本分别为 18,500 万元和 15,055 万元，占公司营业收入和营业成本的比例分别为 4.78%和 4.71%。目前，该公司尚未开展区域外市场的售电业务。

## 8. 其他说明

适用 不适用

本报告期，公司电力业务的主要经营地区、生产经营规模、在区域市场的市场地位和竞争优势均未发生重大变化。

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期末长期股权投资 6,983 万元，比期初减少 1,592 万元，减幅 18.6%。详见本报告第十一节财务报告“七、合并财务报表项目注释”之“16、长期股权投资”的相关内容。

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

**①持有其他上市公司股权情况**

单位：元 币种：人民币

证券代码	证券简称	初始投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面值	报告期损益	会计核算科目	资金来源
600982	宁波热电	1,040,857.09	0.21	6,764,800.00	-546,560.00	交易性金融资产	自筹
000970	中科三环	3,054,359.89	1.61	184,147,500.00	79,304,706.18	交易性金融资产	自筹
002972	科安达	3,964.05	[注 1]	6,910.35	2,946.30	交易性金融资产	自筹
002973	侨银环保	1,211.14	[注 2]	1,211.14		交易性金融资产	自筹
合计		4,100,392.17	/	190,920,421.49	78,761,092.48	/	/

[注 1]:报告期内申购取得的 345 股，每股成本 11.49 元，期末收盘价 20.03 元。

[注 2]:报告期内申购取得的 211 股，每股成本 5.74 元，截至报告期末，该股票尚未上市流通。

**②买卖其他上市公司股份情况**

股份名称	期初股份数量 (股)	报告期卖出股份数量 (股)	期末股份数量 (股)	产生的投资收益 (元)
中科三环	20,500,000	3,370,000	17,130,000	19,101,006.18

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 536,750.87 元。

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

## (1) 公司主要子公司情况

单位：万元 币种：人民币

公司名称	所处行业	主要产品或服务	注册资本	资产总计	净资产	净利润
温州银联公司	房地产业	住宅、商业地产	5,000	330,748	18,526	-4,910
热电公司	电力、热力生产和供应业	电力、热力	14,000	72,569	52,572	6,726
嵊泗公司	房地产业	住宅、商业地产，旅游服务	6,000	43,255	6,312	-1,878
进出口公司	批发业	纺织品、煤炭、镍矿等进出口、纸张	2,000	50,091	9,625	2,601
建设开发公司	房地产业	住宅	20,000	40,966	37,496	22
梁祝婚庆公司	居民服务业	婚庆礼仪服务、企业形象策划	6,720	2,051	659	-674
梁祝公司	房地产业	住宅、商业地产，旅游服务	50,000	203,550	44,735	19,698

## (2) 公司本年度处置子公司情况

单位：万元 币种：人民币

公司名称	处置方式	贡献的净利润		合计
		期初至处置日净利润	转让净收益	
梁祝旅游公司	转让	-397	393	-4
宁波戚家山俱乐部有限公司	吸收合并	99		99

其他说明：①宁波戚家山俱乐部有限公司由本公司吸收合并。

②上述子公司的处置对公司本年度的整体生产经营无重大影响。

## (3) 对公司净利润影响达到 10%以上的子公司的经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主营业务收入	主营业务利润	净利润
梁祝公司	69,519	22,126	19,698
热电公司	57,428	10,949	6,726
温州银联公司	10,759	1,568	-4,910

## (4) 经营业绩同比出现大幅波动的子公司情况及变动原因分析

- 1) 子公司温州银联公司净利润减少主要系投资收益和主营业务利润共同减少所致。减少的主要原因分别是上年处置其持有的河源宁联置业有限公司股权所获收益较多和商品房销售收入减少。
- 2) 全资子公司嵊泗公司亏损减少主要系固定资产折旧费减少所致。
- 3) 全资子公司建设开发公司净利润减少主要系本年该公司及其子公司无竣工交付项目。
- 4) 子公司梁祝婚庆公司由盈变亏主要系上年转让其持有的上海卡奥莱婚庆礼仪服务有限公司以及和美婚庆礼仪服务（上海）有限公司股权所获收益较多。
- 5) 全资子公司梁祝公司净利润增加主要系逸家园二期商品房竣工交付致使营业利润增加。

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

##### 1、电力、热力生产和供应业务

报告期内，全资子公司热电公司在宁波经济技术开发区联合区域继续保持了电力、热力生产和供应领域的相对垄断地位。供热方面：受国际、国内多重因素影响，宏观经济承压下行，供应区域内部分用户用热需求有所下滑，得益于东线青峙区块用热量的增加和个别大用户用热产能的逐渐恢复，使报告期总体售热量继续保持增长。供电方面：供应区域内工业企业用电需求下降，居民及一般工商业用电量略有增长。报告期内，全资子公司热电公司启动的#7 炉和#6 机的高温高压升级改造，将进一步提升其生产设备的整体产能，使电、热的生产能力与效率均得以提高；电力分公司的注册成立，以及在此基础上所完成的组织架构和制度体系建设，已为公司电力业务板块的拓展谋篇布局。

##### 2、房地产业务

报告期内，国家房地产调控政策的基调是“房住不炒”，稳定是主基调。全面落实了因城施策、分类指导的长效管理调控机制，促进了房地产市场的平稳健康发展。一线、二线和三、四线城市市场分化显著，行业集中度进一步向头部企业靠拢，从而对房企投融资、经营管控、产品竞争力、客户服务等各方面都提出了更高要求。由于政策调控和市场分化，房地产企业并购重组和优胜劣汰的竞争格局会进一步加剧。如何应对行业格局的变化，顺应趋势并在竞争中求发展，是公司房地产业务的关注重点，同时，提高自身综合竞争力，是公司房地产业务的工作重点。

##### 3、批发业务

子公司进出口公司作为宁波市首家“海关出口监管仓”运营企业和浙江省“省级外贸综合服务示范企业”，将继续用足用活自身有利条件，在激烈的市场竞争中力求进出口业务的稳定增长。然而，全球经贸格局延续调整态势，各经济体贸易政策不确定性依然存在；国内经济长期向好的

基本面没有改变，外贸稳中向好发展的总态势没有改变，支撑外贸发展的有利条件依然很多。因此，公司进出口业务未来的经营和发展，既要把握新的机遇，也要迎接新的挑战。

#### 4、婚庆服务业务

随着居民生活水平的不断提高和消费观念的逐步升级，婚庆服务行业已成为我国一个新兴的、充满商机的朝阳产业。在 80、90 后作为主流新婚群体的消费推动下，一成不变的婚礼形式已经无法满足“独生子女”这一代对个性化婚礼的需求。“一站式”婚庆服务以其订制化加精细化和省时省力的优势仍为婚庆服务的新潮流，其核心的婚礼服务、婚纱摄影、婚纱礼服、婚宴服务等行业的发展也日趋成熟，已成为令人瞩目的婚庆产业链，伴随婚庆服务业务和其品牌的发展，婚庆服务机构也日臻专业化和规模化。然而，由于婚宴服务的地域属性导致婚庆服务业务规模虽与日俱增，但婚庆服务企业仍然呈现数量多、规模小、分布散的特征，故此，婚庆服务企业的整合和“一站式”婚庆服务产业链的形成已成定局。为此，子公司梁祝婚庆公司将根据现有门店的经营情况和发展态势，积极做好整合工作，同时做精做细区域市场，努力提升在区域市场中的地位，并进而实现经营业态在婚庆产业链的全覆盖。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

持续稳健发展房地产业务、热电业务和国际贸易三大传统主业，努力拓展婚庆服务业务。以适应市场为导向，加强成本管理和提高营销能力，持续提升房地产开发经营水平；以设备管理为基础，完善精细化的管理模式，加快热电业务的市场拓展；以风险控制为前提，不断创新外贸经营模式，稳健经营谋求新发展；以做大做强为目标，稳步经营婚庆服务业务，有序开拓周边区域市场。

#### 1、电力、热力生产和供应业务

持续对宏观经济走向、环保政策新规和区域市场情况保持高度关注；适时根据区域市场尤其是区域供用热规划的变化，调整目标市场定位与生产经营策略；按照国家环保政策要求，及时做好生产系统和环保设施的升级改造；推进产能布局的优化，提升设备整体的效能；抓住国家电力体制改革契机，深化电力业务拓展；优化资源配置、合理规划布局，构建公司热电业务新体系。

#### 2、房地产业务

在做好传统住宅开发的同时，全面做好文化旅游地产等特色地产的开发，做好梁祝天地休闲广场、瑞和家园商业综合体、半山半岛旅游综合体等特色商业项目的建设、招商和营运等工作。以景区品质的提升增加相邻房产的附加值；以优化设计提升房产品质；以成本控制增强价格竞争优势；以强化业务管控提升工作效率和效果，进一步提升房地产开发经营管理水平；借势自身品牌，立足宁波和苍南，积极寻找当地和周边区域合适的具有较高性价比的土地项目资源，促进公司房地产业务的可持续发展。

#### 3、批发业务

稳健经营传统进出口业务，严控风险，开源节流；全力营运好“海关出口监管仓”服务平台，不断完善服务功能，不断充实服务内容，不断拓展服务渠道；充分发挥“海关出口监管仓”服务平台的竞争优势，积极优化外贸经营新模式，以优质便利的服务，招揽更多的客户。

#### 4、婚庆服务业务

稳健经营婚庆服务业务；继续加强行业内合作与新业务探索，发挥区域性资源优势，围绕婚礼会所稳固发展现有经营业态；积极创新合作经营模式，并寻找契机在现有经营市场所在区域进行谨慎有序的业务开拓。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

收入（亿元）	费用（亿元）	成本（亿元）
46.19	2.88	34.22

2020 年度的经营目标，以及为达到经营目标拟采取的策略和行动：

1、电力、热力生产和供应业务：计划完成发电量 29,500 万度，售电量 28,600 万度，售热量 178 万吨；加强安全生产管理，严肃监管与考核，深化安全共同体建设，实现发电系统安全运行两个一百天，供电系统安全运行三个一百天；根据国家环保政策要求，确保污染物的达标排放；坚持精细动态的生产和营销管理，科学组织生产设备的运行与维护，加强设备管理，确保生产系统的平稳高效运行；抓好日常生产运行调度，不断优化和完善运行方式；强化电网、热网的损耗管理，提升管网运行的经济效益，实现降本增效的管理目标；保持对宏观、区域及行业动态的关注，坚持“保存量、拓增量”的经营方针；做好#7 炉和#6 机的高温高压升级改造，优化产能布局，持续做好生产系统和电网、热网的技术提升与改造；深化企业管理，全面做好成本控制、全面预算、内部控制体系有效运行及人力资源管理等工作；完善售电业务板块布局，深化电力业务拓展。

2、房地产业务：（1）全资子公司建设开发公司继续做好存量房产的处置工作，继续推进联合开发区域存量土地开发的前期工作。（2）子公司温州银联公司做好苍南天和家园一期、天和家园二期和瑞和家园的住宅尾房销售工作；做好瑞和家园商业综合体可售房源的续销及自持物业的经营管理工作。子公司温州银和公司做好银和望府项目的验收和竣工交付工作，做好该项目住宅的尾盘销售工作；做好银和新天和家园一期、二期项目的工程建设和房产续销工作。子公司温州和晟公司做好苍南马站镇雾城半山半岛旅游综合体一期项目的工程建设和开盘预售工作和二期、三期项目的工程建设工作。（3）全资子公司嵊泗公司做好天悦湾景区的旅游开发工作；做好天悦湾滨海度假村 A 区的楼盘续销和自持楼盘的持续经营工作；做好天悦湾景区和商业街的经营管理工作；做好拟开发地块的规划方案报批等相关前期工作。（4）全资子公司梁祝公司做好梁祝天地

休闲广场的商业招商和业态运营工作；做好逸家园一期、二期住宅的尾房续销工作；继续完善梁祝公园的运营管理。

2020 年，公司计划竣工交付子公司温州银和公司开发的银和望府住宅项目，总建筑面积约 10.3 万平方米。

3、批发业务：密切关注国内外经济形势的新变化，积极调整经营策略；在稳定传统进出口业务的前提下，探索外贸新模式，寻求业务新增长；通过“海关出口监管仓”服务平台的有效营运，提高出口业务的竞争能力和盈利能力。

4、婚礼会所业务：本着谨慎有序的原则，在条件成熟的情况下，寻求在宁波区域进行业务开拓的机会；落实和完善婚礼会所的运营标准，对婚礼会所的可控费用进行严格监控；进一步规范内部控制流程，建立健全行之有效的制度体系；继续加强与行业内优质企业的合作，通过优势互补，消减市场波动对本业务带来的不利影响。

上述经营计划未考虑公司重大资产重组完成后对公司 2020 年度经营的影响，也不构成公司对投资者的业绩承诺，敬请投资者对此保持足够的风险意识，正确理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

#### （四） 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、电力、热力生产和供应业务：（1）**政策风险**：国家对热电联产项目的新建及改造升级，均有严格的限制与要求，这对本业务的产能扩张和发展壮大形成了制约；本业务的发展同区域产业的规划和发展紧密相关，产业政策的变化或调整，将在影响供应区域电热需求的同时，联动影响本业务的经营规模和经济效益。为此，公司将实时关注宏观政策变化，实时关注区域产业动态，全面做好与防范和化解政策风险相关的各项工作。（2）**环保风险**：在国家环保政策严格监管的新常态下，公司的环保投入及其运营维护成本会随之增加，从而影响到本业务的获利能力。公司将继续做好污染物超低排放等环保设施的日常运行工作，确保污染物达标排放，同时，继续做好碳排放交易等环保政策的跟踪与应对，积极落实环保基建和节能改造工作。（3）**电价风险**：随着国家电力体制改革的推进，售电业务日渐放开，供应区域售电市场的价格竞争将日趋激烈，同时，电价的市场化及用户议价能力的提高，均会对公司电力业务的收入和获利产生不利影响。（4）**市场风险**：宏观经济形势的多变，势必给公司电、热用户的生产经营带来诸多不确定性，从而引起其电、热需求的波动，进而影响到本业务的稳定性。公司将密切关注电、热用户的生产动态，及时调整经营策略，力求营造合作共赢局面，确保存量市场的稳定，在此基础上，挖掘和开发潜在市场，积极拓展新用户，同时根据区域发展规划完善和优化业务布局。（5）**技术风险**：目前，全资子公司热电公司的生产设备及输送管网均符合国家环境保护、能效管理等方面的要求，因此，本业务所面临的主要技术风险是技术替代风险。公司将持续密切地关注电力、热力生产和供应技



术的更新和取代情况，与时俱进地做好本业务的技术改造与升级工作，确保热电生产和供应技术的先进性。

上述风险因素对公司当期的经营业绩未产生重大影响。公司将通过认真执行行业政策、全面落实环保新规、切实做好成本控制、努力巩固竞争优势和积极进行技术改造等举措，力争将上述风险因素对公司未来经营业绩的影响控制在可容忍的程度之内。

2、房地产业务：（1）**政策风险**：国家层面的税收和金融调控政策以及地方层面的扶持或调控措施均会对房地产行业产生较大影响。公司将加强对国家宏观政策及地方性房地产政策的研究，因势利导，前瞻性地根据宏观政策及限购、限贷、限价、限售政策的变化调整房地产开发节奏和销售策略，加速回笼资金，最大程度地降低政策变化对公司房地产业务的经营管理和未来发展所造成的不利影响，最大限度地提高公司房地产业务的盈利水平。（2）**经营风险**：随着房地产市场竞争的日益加剧，公司取得开发土地的难度依然甚大，而开发土地的减少，使公司房地产业务盈利水平的保持和提高面临挑战，同时，房地产形势的频繁波动，也对供需双方的心理预期和交易行为产生强化效应，同样的楼盘在不同的时点销售其收益差异巨大，这对公司把握拿地、开发和推盘时点的能力是一个挑战。公司将密切关注国家和地方的房地产政策变化及其趋势，把握好项目开发节奏，使之更契合市场形势的变化，尽力降低经营风险，全面提高盈利水平。此外，公司已从单一的传统住宅开发转向住宅、文化旅游地产、特色商业地产等多业态发展，如此，对公司在房地产策划、开发、销售、招商、运营等方面的要求不断提高。公司将进一步优化人力资源配置，进一步优化绩效考核方案，不断增强房地产项目的投资把控能力、营销策划能力和营运盈利能力，提高房地产项目的开发水平和获利水平，确保经营目标的实现。（3）**财务风险**：房地产行业属于资金密集型行业，所以，银行信贷政策的从严和贷款规模的趋紧，均会对公司房地产业务的拓展和现有项目的开发造成困难，而文化旅游地产项目和特色商业地产项目又具有占用资金较多和投资回收期较长的特点，无疑增加了公司房地产开发资金有效供给的难度。公司将稳步加快项目开发节奏，加速售房资金回笼；努力创新商业地产的盈利模式，提高资金使用效率；加强与银行和非银行金融机构合作，积极尝试多元化的融资方式，以满足现有房地产项目开发建设和房地产业务土地储备的资金需求，努力防范财务风险。

3、批发业务：（1）**经营风险**：受中美经贸摩擦等因素影响，世界经济不确定性提升，加大了相关贸易国外贸政策突变的频度，也加大了公司甄别、防范和化解外贸风险的难度，从而加大了公司进出口业务的经营风险；跨境电商、市场采购贸易等外贸新业态，也使传统外贸的发展压力进一步增大。公司将借助外贸综合服务平台的优势，强化服务，稳健经营谋求新发展。（2）**汇率风险**：人民币汇率震荡和双向波动走势的加剧，将对公司进出口业务的经营业绩造成较大影响。对此，公司将从经营目标和整体业务布局出发，不断完善汇率风险管理制度，加强汇率管理专业人才的培养，并选择有利的币种和结算方式，通过运用衍生金融工具管理风险等措施，提升应对汇率风险的能力。

4、婚庆服务业务：（1）**市场竞争风险**：婚庆服务业务发展迅速，市场竞争尤为激烈，且在可预见的未来其竞争将进一步加剧，所以，公司的婚庆服务业务正面临巨大的市场冲击。对此，公司将持续增强应变能力，高度注重服务质量，不断提高抵御风险能力。（2）**食品安全风险**：婚庆服务业务的特点之一，就是除了向客户提供婚礼策划、婚庆布置、摄影摄像、司仪化妆等服务以外，还向消费者提供婚宴菜肴等有形食品。所以，在选择食材原料时，稍有不慎就会面临食品安全风险，特别是婚宴，因其涉及宾客群体较为庞大，故因食品质量问题所导致的服务质量纠纷时有发生，而该等问题将直接影响公司婚庆服务业务的形象和声誉，进而影响该业务的经营业绩。对此，公司将继续在食品的采购、验收等环节严格把控质量，确保食材原料新鲜，同时，继续强化对厨房人员的食品安全知识培训，确保给客户提供新鲜美味的菜肴。

#### （五） 其他

适用 不适用

#### 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### （一） 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、公司 2019 年第二次临时股东大会通过了《关于修订〈宁波联合集团股份有限公司章程〉的议案》，修订了公司现金分红政策：明确公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分情形，提出差异化的现金分红政策。

公司利润分配具体政策如下：

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

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

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

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，提出差异化的现金分红政策：

1) 本公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

2) 本公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

3) 本公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

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

现金分红政策调整的条件和程序合规、透明。该政策在报告期内得到了严格的执行。

2、报告期内现金分红实施情况：报告期内，公司实施现金分红 46,632,000 元，符合公司章程的规定和股东大会决议的要求。

3、公司利润分配政策的制定和执行符合公司章程及审议程序的规定，现金分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。公司独立董事认真审阅相关制度和文件，尤其在与公司现金分红相关的工作中尽职履责并发挥了应有的作用，所发表的独立意见认为公司本年度的现金分红比例是合理的。公司还通过接听投资者来电及其他互动方式，充分听取投资者特别是中小股东的意见和诉求，充分维护中小股东的合法权益。

## (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2019 年	0	2.0	0	62,176,000	320,008,884.84	19.43
2018 年	0	1.5	0	46,632,000	248,453,481.14	18.77
2017 年	0	1.3	0	40,414,400	481,043,290.88	8.40

## (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

## (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	资产注入	本次交易相关方	[注 3]	[注 3]	否	是	-	-

[注 3]：具体内容详见 2019 年 12 月 17 日披露于上交所网站 (www. sse. com. cn) 上的公司《发行股份购买资产暨关联交易报告书 (草案) (修订稿)》之“九、本次交易相关方所作出的重要承诺”。截至本报告披露日，本次重大资产重组尚在进展之中。

### (二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

### (三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

## 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

## 四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

### (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

执行财政部相关规定引起的会计政策变更

1. 根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量〉的通知》(财会〔2017〕7 号)、《关于印发修订〈企业会计准则第 23 号—金融资产转移〉的通知》(财会〔2017〕8 号)、《关于印发修订〈企业会计准则第 24 号—套期会计〉的通知》(财会〔2017〕9 号)、《关于印发修订〈企业会计准则第 37 号—金融工具列报〉的通知》(财会〔2017〕14 号)的要求，公司自 2019 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则。此项会计政策变更采用追溯调整法，其对公司 2019 年合并及母公司资产负债表的报表项目和期初数产生的影响详见本报告第十一节财务报告“五、重要会计政策及会计估计”之“44、重要会计政策和会计估计的变更”之“(3)、2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况”。

2. 根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)的要求,公司对财务报表列报作相应变更,此项会计政策变更采用追溯调整法。2019 年财务报表受重要影响的报表项目和上年末金额详见本报告第十一节财务报告“五、重要会计政策及会计估计”之“44、重要会计政策和会计估计的变更”之“(1)、重要会计政策变更”。

3. 根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换〉的通知》(财会〔2019〕8 号)的要求,公司自 2019 年 6 月 10 日起执行该准则。此项会计政策变更采用未来适用法,执行该准则对公司财务报表数据无影响。

4. 根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第 12 号—债务重组〉的通知》(财会〔2019〕9 号)的要求,公司自 2019 年 6 月 17 日起执行该准则。此项会计政策变更采用未来适用法,执行该准则对公司财务报表数据无影响。

## (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

## (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

## (四) 其他说明

适用 不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	93.09
境内会计师事务所审计年限	12

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	41.72

### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

报告期内,公司支付给天健会计师事务所(特殊普通合伙)2018 年度财务报表审计费用 85 万元(含税),并承担了 8.09 万元的审计人员差旅费;2018 年度内部控制审计费用 40 万元(含税),并承担了 1.72 万元的审计人员差旅费。2019 年度财务报表审计费用 85 万元(含税)及内部控制审计费用 40 万元(含税)均应付未付。2018 年度公司支付给天健会计师事务所(特殊普

通合伙) 2017 年度财务报表审计费用 85 万元(含税), 并承担了 6.11 万元的审计人员差旅费; 2017 年度内部控制审计费用 40 万元(含税), 并承担了 2.15 万元的审计人员差旅费。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### (一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人均不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

#### 十四、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

##### (三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

原子公司温州宁联公司（已由子公司温州银联公司吸收合并）与关联方杭州盛元公司于 2017 年 9 月 14 日签订的《股权转让协议》中约定：（1）杭州盛元公司须按 49% 的出资比例将温州宁联公司已支付的温州银和公司竞得苍南县县城新区 41-1 地块总价 50% 土地出让款 208,985,000.00 元支付给温州银和公司；（2）杭州盛元公司须按 49% 的出资比例支付温州银和公司已竞得苍南县县城新区 41-1 地块总价剩余 50% 土地出让款 208,985,000.00 元；（3）在温州银和公司开发苍南县县城新区 41-1 地块项目过程中，杭州盛元公司应按 49% 的出资比例向温州银和公司提供资金，或按 49% 比例向温州银和公司的债务融资提供相应担保。详情请见 2017 年 9 月 15 日上交所网站公司相关公告（www.sse.com.cn）。该关联债权债务往来系关联方向上市公司的子公司提供资金，所提供资金的年初余额为 365,509,100.00 元，因本年归还 275,509,100.00 元，故其年末余额为 90,000,000.00 元。

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (五) 其他

适用 不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

#### 1、托管情况

适用 不适用

#### 2、承包情况

适用 不适用

#### 3、租赁情况

适用 不适用

### (二) 担保情况

适用 不适用

#### (1) 报告期已履行完毕的担保合同

单位：万元 币种：人民币

担保对象名称	担保金额	协议签署日	担保期限
梁祝公司**	*33,000	2017-09-14	2017-09-14 至 2019-06-24
合计	33,000		

#### (2) 报告期尚未履行完毕的公司对子公司的担保合同

单位：万元 币种：人民币

担保对象名称	担保金额	协议签署日	担保期限
梁祝公司**	*20,000	2013-04-16	2013-04-16 至 2021-03-20



小计	20,000		
热电公司	*3,850	2017-05-26	2017-05-26 至 2020-05-26
	*6,000	2019-01-14	2019-01-14 至 2020-01-13
小计	9,850		
合计	29,850		

## (3) 报告期尚未履行完毕的子公司对子公司的担保合同

单位：万元 币种：人民币

担保对象名称	担保金额	协议签署日	担保期限
热电公司	*4,000	2018-12-20	2018-12-20 至 2021-12-19
合计	4,000		

注：①上述担保的类型均为连带责任保证担保。

②上述担保的决策依据均是公司 2018 年度股东大会通过的关于公司 2019 年度担保额度的决议。

③上述担保的对象均为公司 2018 年度股东大会审定的公司，带\*的为公司及子公司与银行签订的最高额保证合同。

④带\*\*为报告期末资产负债率超过 70%的公司。

⑤热电公司的 4,000 万元担保合同其担保人为梁祝公司。

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	6,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	33,850.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	33,850.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	12.73
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	20,000.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0

上述三项担保金额合计 (C+D+E)	20,000.00
--------------------	-----------

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托理财情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十六、其他重大事项的说明**

适用 不适用

1、根据 2019 年 3 月 21-22 日召开的公司第八届董事会第十二次会议审议通过的《关于全资子公司宁波经济技术开发区热电有限责任公司拟与宁波中金石化有限公司续订水煤浆业务合同暨

日常关联交易的议案》和《关于全资子公司宁波经济技术开发区热电有限责任公司拟与浙江逸盛石化有限公司续订水煤浆业务合同暨日常关联交易的议案》，全资子公司热电公司于 2019 年 5 月和 7 月，分别与宁波中金石化有限公司签订了《水煤浆加工合同》、与浙江逸盛石化有限公司签订了《委托加工合同》。详情请见 2019 年 3 月 26 日上交所网站公司公告(www.sse.com.cn)。

2、根据公司第八届董事会第十二次会议决议，公司持有 51%股权的子公司温州银联公司以现金增资的方式，将其全资子公司温州和茂公司的注册资本从 200 万元增加到 1,000 万元，持股比例保持不变。详情请见 2019 年 3 月 26 日上交所网站公司公告(www.sse.com.cn)。截至本报告披露日，该公司股东及出资信息变更已完成。

3、为进一步优化资产结构，根据公司 2018 年年度股东大会决议，本报告期，公司通过上海证券交易所集中竞价交易系统共出售所持有的中科三环（000970）股票 3,370,000 股，占其总股本的 0.32%，交易成交总价约 4,566.29 万元。本次减持后公司仍持有该股票 17,130,000 股，占其总股本的 1.61%。

4、因控股股东浙江荣盛控股集团有限公司正在筹划与本公司相关的重大事项，经向上交所申请，本公司股票于 2018 年 1 月 9 日起停牌，并因正在筹划的重大事项对本公司构成重大资产重组而于 2018 年 1 月 23 日起进入重大资产重组停牌程序。

2018 年 4 月 2 日，公司第八届董事会 2018 年第二次临时会议审议通过了《宁波联合集团股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案》，拟通过发行股份的方式向浙江荣盛控股集团有限公司、三元控股集团有限公司购买其合计持有的杭州盛元公司 100%的股权。2018 年 4 月 18 日，公司收到上交所《关于宁波联合集团股份有限公司发行股份购买资产预案信息披露的问询函》（上证公函〔2018〕0337 号，以下简称“《预案问询函》”）。根据《预案问询函》的相关要求，公司及相关中介机构对有关问题进行了积极认真的核查、分析和研究，就相关问题做出了回复说明，并按照《预案问询函》的要求对发行股份购买资产暨关联交易预案等文件进行了修订。根据相关规定，公司股票于 2018 年 4 月 26 日开市起复牌。

2019 年 11 月 30 日，公司第九届董事会 2019 年第一次临时会议审议通过了《宁波联合集团股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）》，拟通过发行股份的方式向浙江荣盛控股集团有限公司购买其持有的杭州盛元公司 60.82%的股权。公司本次发行股份购买资产暨关联交易方案的调整构成对本次重组方案的重大调整。2019 年 12 月 11 日，公司收到上交所《关于对宁波联合集团股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）信息披露的问询函》（上证公函【2019】3073，以下简称“《报告书问询函》”）。根据《报告书问询函》的相关要求，公司及相关中介机构对有关问题进行了积极认真的核查、分析和研究，就相关问题做出了回复说明，并按照《报告书问询函》的要求对发行股份购买资产暨关联交易报告书等文件进行了修订。

2019 年 12 月 18 日，公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过了《宁波联合集团股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）》。

2019年12月26日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理单》（受理序号：193071）。中国证监会依法对公司提交的《上市公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，决定对该行政许可申请予以受理。2020年1月10日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（193071号）。中国证监会依法对公司提交的《宁波联合集团股份有限公司上市公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，要求公司就有关问题作出书面说明和解释，并在30个工作日内向中国证监会行政许可受理部门提交书面回复意见。公司在收到反馈意见后，会同相关中介机构对需要反馈的材料进行了审慎的核查和认真的准备，对反馈意见的具体事项进行了逐项落实。由于反馈意见回复及财务数据更新涉及的工作量较大，预计无法在规定时间内完成回复材料并报送。为切实稳妥地做好反馈意见的回复工作及相关申报材料的修改工作，经与中介机构审慎协商，公司向中国证监会提交了《宁波联合集团股份有限公司关于延期提交反馈意见回复的申请》，申请向中国证监会提交书面反馈意见的时间延期不超过30个工作日。

详情分别请见2018年1月9日、2018年1月16日、2018年1月23日、2018年1月30日、2018年2月6日、2018年2月9日、2018年3月7日、2018年3月9日、2018年3月23日、2018年4月4日、2018年4月19日、2018年4月26日、2018年6月1日、2018年6月26日、2018年7月26日、2018年8月25日、2018年9月26日、2018年10月26日、2018年11月24日、2018年12月25日、2019年1月25日、2019年2月23日、2019年3月23日、2019年4月23日、2019年5月23日、2019年6月22日、2019年7月23日、2019年8月23日、2019年9月24日、2019年10月24日、2019年11月23日、2019年12月3日、2019年12月12日、2019年12月17日、2019年12月19日、2019年12月27日、2020年1月13日、2020年2月26日上交所网站公司相关公告（www.sse.com.cn）。

5、根据公司2019年第一次临时股东大会决议，公司实施了对全资子公司宁波戚家山俱乐部有限公司的吸收合并。详情请见2019年8月20日、2019年9月6日、2019年10月29日上交所网站公司公告（www.sse.com.cn）。截至2019年12月31日，公司吸收合并全资子公司宁波戚家山俱乐部有限公司事项已完成。

6、为进一步优化资产结构，2019年12月20日，全资子公司梁祝公司将其全资子公司梁祝旅游公司100%股权在宁波产权交易中心以480万元价格挂牌出让。12月30日，雷孟德集团有限公司以480万元价格摘牌，同日与梁祝公司签订了《非国有产权交易合同》，按挂牌条件要求支付了全部股权转让款和代梁祝旅游公司支付了其所欠梁祝公司的65,080,702.18元款项。

梁祝旅游公司成立于2016年1月14日，注册资本480万元人民币，公司全资子公司梁祝公司持有其100%股权，该股权于2019年11月的评估值为-5,927,565.90元。目前，梁祝旅游公司主要从事宁波市海曙区高桥镇梁祝文化公园2号B地块的酒店项目的开发与建设工作，随着本次股权转让完成，上述酒店项目随之转出。

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### (二) 社会责任工作情况

适用 不适用

公司《2019 年度履行社会责任报告》详见 2020 年 3 月 17 日的上交所网站(www.sse.com.cn)。

### (三) 环境信息情况

#### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

##### (1) 排污信息

适用 不适用

全资子公司热电公司被确定为 2019 年度废气国家重点监控企业，主要排放物为锅炉烟气，具体污染物包括烟尘、氮氧化物和二氧化硫，排放方式为大气排放。该公司现有排放口 2 个，均分布于锅炉后部。报告期内，该公司执行的污染物排放标准为《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011) 中的燃气轮机组排放限值要求，即烟尘 $\leq 5\text{mg}/\text{m}^3$ 、氮氧化物 $\leq 50\text{mg}/\text{m}^3$ 、二氧化硫 $\leq 35\text{mg}/\text{m}^3$ ，实际排放水平均未超过排放限值；实际排放均值为：烟尘  $0.89\text{mg}/\text{m}^3$ 、氮氧化物  $37.16\text{mg}/\text{m}^3$ 、二氧化硫  $14.08\text{mg}/\text{m}^3$ 。本报告期内核定排放总量为：烟尘 20 吨、氮氧化物 200 吨、二氧化硫 140 吨；实际排放总量为：烟尘 2.44 吨、氮氧化物 107.60 吨、二氧化硫 40.64 吨。

##### (2) 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

截至本报告期末，全资子公司热电公司已全面建成污染物治理设施和污染物排放监测管理系统。污染物治理设施主要包括：静电及布袋烟尘处理装置、非催化还原法脱氮氧化物处理装置和氨法脱硫除尘超低排放装置。该等装置已通过由环保主管部门组织的考核验收，并随生产系统同步运行，且运行情况正常。污染物治理设施的运行效果，即污染物排放值，已实现实时在线监测，并与环保监测系统联网，接受实时监督。报告期内，该公司污染物排放值均小于其所执行的污染物排放标准《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011) 中所要求的燃气轮机组排放限值，未发生因超标排放而被处罚的情况。

##### (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

##### (4) 突发环境事件应急预案

适用 不适用

报告期内，全资子公司热电公司高度重视环保工作，已根据《中华人民共和国环境保护法》等相关环境保护法律法规，编制并发布实施了《宁波经济技术开发区热电有限责任公司突发环境

事件应急预案》，同时，认真做好环保工作部署，严格控制环保排放数据，积极组织应急预案演练，全面提升突发环境事件的应对能力。

#### (5) 环境自行监测方案

适用 不适用

报告期内，全资子公司热电公司根据环境保护相关制度规定，对各项环保排放指标开展自行监测，在两个废气排放口安装了自动在线监控设施，并在此基础上，委托具备相应资质的第三方机构对各项环保排放指标开展 24 小时的在线监测和定期人工监测，确保达标排放。

#### (6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

#### 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

#### 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 其他说明

适用 不适用

#### 十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况**

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

**(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**

□适用 √不适用

**(三) 现存的内部职工股情况**

□适用 √不适用

**三、股东和实际控制人情况****(一) 股东总数**

截止报告期末普通股股东总数(户)	24,428
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	23,560
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
浙江荣盛控股集团有限 公司	0	90,417,600	29.08	0	质押	60,000,000	境内非国有 法人
宁波经济技术开发区控 股有限公司	0	5,325,772	1.71	0	未知		国有法人
ACADIAN 资产管理有限 责任公司—ACADIAN 中 国 A 股股票主基金(交 易所)		2,014,264	0.65	0	未知		其他
陈徽凤		1,980,000	0.64	0	未知		其他
黄佩玲	-302,640	1,935,660	0.62	0	未知		其他
姜群荣		1,928,500	0.62	0	未知		其他
魏玉芳		1,851,100	0.60	0	未知		其他

王维和	0	1,709,461	0.55	0	未知		境内自然人
林穗贤	0	1,568,900	0.50	0	未知		其他
罗瑞云	-429,500	1,303,000	0.42	0	未知		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
浙江荣盛控股集团有限公司	90,417,600	人民币普通股	90,417,600				
宁波经济技术开发区控股有限公司	5,325,772	人民币普通股	5,325,772				
ACADIAN 资产管理有限责任公司—ACADIAN 中国 A 股股票主基金（交易所）	2,014,264	人民币普通股	2,014,264				
陈徽凤	1,980,000	人民币普通股	1,980,000				
黄佩玲	1,935,660	人民币普通股	1,935,660				
姜群荣	1,928,500	人民币普通股	1,928,500				
魏玉芳	1,851,100	人民币普通股	1,851,100				
王维和	1,709,461	人民币普通股	1,709,461				
林穗贤	1,568,900	人民币普通股	1,568,900				
罗瑞云	1,303,000	人民币普通股	1,303,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，浙江荣盛控股集团有限公司、宁波经济技术开发区控股有限公司、王维和之间无关联关系，公司未知其他股东之间，以及他们与前述股东之间是否有关联关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无优先股股东						

说明：公司控股股东浙江荣盛控股集团有限公司所质押的 6,000 万股本公司股份，其报告期末的主债务余额为 2.54 亿元，就控股股东的资金实力而言，公司得出的评估结论是：该股份质押事项对公司经营无影响。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	浙江荣盛控股集团有限公司
----	--------------



单位负责人或法定代表人	李水荣
成立日期	2006年9月13日
主要经营业务	实业投资，企业管理咨询，室内外建筑装饰，化工原料及产品（不含化学危险品和易制毒品）、贵金属（不含专控）、黄金制品、煤炭（无储存）、金属材料及制品、钢材、建筑材料、轻纺原料及产品、燃料油（不含成品油）、光伏产品、水泥及制品、木材及制品、五金交电、日用品的销售，计算机软件开发，信息咨询服务，从事进出口业务。（国家法律法规禁止或限制的项目除外）。（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）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	荣盛石化股份有限公司：持股比例 65.54%；宜宾天原集团股份有限公司：持股比例 9.58%
其他情况说明	无

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

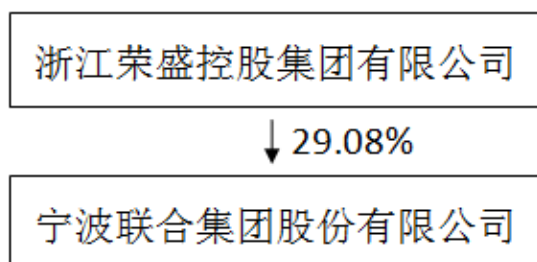
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

### 2 自然人

适用 不适用

姓名	李水荣
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否

主要职业及职务	浙江荣盛控股集团有限公司董事长、总裁；荣盛石化股份有限公司董事长；本公司董事长、浙江石油化工有限公司董事长和宜宾天原集团股份有限公司副董事长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

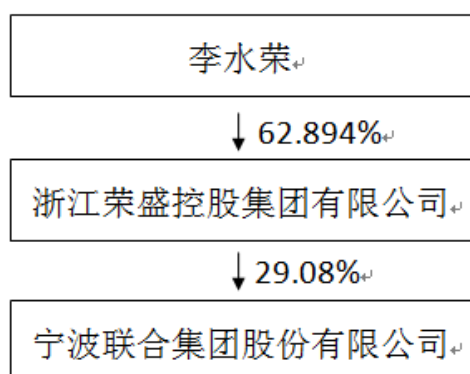
适用 不适用

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

### 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

### 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
李水荣	董事长	男	63	2010年5月18日	2022年4月15日	0	0	0	-	0	是
王维和	副董事长、 总裁	男	66	2010年5月18日	2022年4月15日	1,709,461	1,709,461	0	-	201.90	否
李彩娥	董事	女	56	2010年5月18日	2022年4月15日	0	0	0	-	0	是
沈伟	董事	男	54	2018年9月28日	2022年4月15日	910,000	910,000	0	-	0	是
俞春萍	独立董事	女	54	2016年4月25日	2022年4月15日	0	0	0	-	8.03	是
郑晓东	独立董事	男	41	2016年4月25日	2022年4月15日	0	0	0	-	8.03	是
郑磊	独立董事	男	40	2018年9月28日	2022年4月15日	0	0	0	-	8.03	否
李居兴	监事会主席	男	70	2013年11月17日	2019年4月15日	0	0	0	-	0	是
李金方	监事会主席	男	46	2019年4月16日	2022年4月15日	88,800	0	-88,800	二级市场 卖出	0	是
李梅	监事	女	54	2016年4月25日	2022年4月15日	0	0	0	-	42.54	否

王彦梁	监事	男	48	2016年5月23日	2022年4月15日	0	0	0	-	50.85	否
戴晓峻	副总裁	男	57	2010年5月18日	2022年4月15日	1,031,147	1,031,147	0	-	137.24	否
周兆惠	副总裁	男	57	2010年5月18日	2022年4月15日	819,000	819,000	0	-	137.24	否
董庆慈	董 事 会 秘 书、财务负责人	男	57	2010年5月18日	2022年4月15日	1,023,800	1,023,800	0	-	129.14	否
合计	/	/	/	/	/	5,582,208	5,493,408	-88,800	/	723.00	/

姓名	主要工作经历
李水荣	毕业于浙江工程学院丝织专业。现任本公司董事长；浙江荣盛控股集团有限公司董事长、总裁；荣盛石化股份有限公司董事长；浙江石油化工有限公司董事长；宜宾天原集团股份有限公司副董事长。
王维和	毕业于上海同济大学技术经济及管理专业，获博士学位。曾任本公司董事、总裁、党委副书记。现任本公司副董事长、总裁、党委书记；温州银联公司董事长；梁祝公司执行董事。
李彩娥	毕业于重庆大学经济工商管理专业。现任本公司董事；荣盛石化股份有限公司董事、财务总监；浙江石油化工有限公司董事。
沈伟	毕业于浙江工业大学工民建专业。曾任本公司规划处处长（房地产事业部总经理），建设开发公司总经理，本公司董事、副总裁。现任本公司董事；浙江荣盛控股集团有限公司房地产事业部总经理。
俞春萍	毕业于江西财经大学会计学专业。现任本公司独立董事。现任职于浙江财经大学审计处，高级会计师。天原集团独立董事。
郑晓东	毕业于英国南安普顿大学海商法专业。现任本公司独立董事；北京金诚同达律师事务所高级合伙人；北京市律师协会证券法律专业委员会副主任；上海金融与法律研究院研究员；东信和平、三元股份独立董事。
郑磊	毕业于浙江大学宪法学与行政法学专业，获博士学位；中国人民大学法学院宪法学与行政法学博士后研究人员；德国基尔大学访问学者。曾任浙江大学校长办公室、党委办公室主任助理（挂）；浙江大学公法与比较法研究所执行所长；中共浙江大学公法与比较法研究所党支部书记。现任本公司独立董事；浙江大学光华法学院院长助理、浙江大学气候变化法律研究中心副主任。

李金方	毕业于南京理工大学。中国注册会计师、中国注册税务师、中国注册资产评估师、房地产估价师，历任杭州萧然会计师事务所的审计员、项目经理、高级经理、合伙人。现任本公司监事会主席；浙江荣盛控股集团有限公司审计部总监。
李梅	毕业于东南大学法律专业。现任本公司监事、人力资源部总经理。
王彦梁	毕业于浙江大学工商管理专业，获硕士学位。现任本公司监事；梁祝公司总经理；梁祝婚庆公司总经理。
戴晓峻	毕业于中国地质大学资源产业经济专业，获博士学位。曾任本公司总裁助理。现任本公司副总裁、党委副书记；进出口公司董事长、总经理（兼）；梁祝婚庆公司董事长。
周兆惠	毕业于浙江大学电力系统自动化专业。曾任热电公司总经理，建设开发公司总经理。现任本公司副总裁、热电公司董事长、嵊泗公司执行董事。
董庆慈	正高级会计师。曾任本公司财务部总经理。现任本公司董事会秘书、财务负责人、本公司财务部总经理（兼）。

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李水荣	浙江荣盛控股集团有限公司	董事长	2007年6月20日	
李金方	浙江荣盛控股集团有限公司	审计部总监	2018年10月8日	
沈伟	浙江荣盛控股集团有限公司	房地产事业部总经理	2012年11月1日	
在股东单位任职情况的说明	浙江荣盛控股集团有限公司为本公司的控股股东。			

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王维和	温州银联公司	董事长	2016年3月25日	
王维和	梁祝公司	执行董事	2016年5月28日	
戴晓峻	进出口公司	董事长、总经理	2012年11月7日	
戴晓峻	梁祝婚庆公司	董事长	2018年5月4日	
周兆惠	热电公司	董事长	2012年3月29日	
周兆惠	嵊泗公司	执行董事	2016年5月27日	
周兆惠	宁波热电股份有限公司	副董事长	2013年11月6日	
王彦梁	梁祝公司	总经理	2016年1月4日	
王彦梁	梁祝婚庆公司	总经理	2016年10月20日	
李梅	热电公司	监事	2018年3月9日	
李梅	进出口公司	监事	2015年3月16日	
在其他单位任职情况的说明	温州银联公司、梁祝公司、梁祝婚庆公司、进出口公司、热电公司、嵊泗公司均为本公司的控股公司。宁波热电股份有限公司为本公司的参股公司。			

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	独立董事报酬的决策程序：董事会制定预案，股东大会表决通过。高级管理人员报酬的决策程序：董事会表决通过。
---------------------	---

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事报酬确定依据：2019 年第一次临时股东大会决议。高级管理人员报酬确定依据：公司第八届董事会第十二次会议审议通过的《公司经营者年薪制考核办法（2019-2021 年度）》。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，董事、监事和高级管理人员实际支付报酬共计人民币 723 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末，董事、监事和高级管理人员实际获得报酬共计人民币 723 万元（税前）。

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李水荣	董事长	选举	董事会换届
王维和	副董事长	选举	董事会换届
李彩娥	董事	选举	董事会换届
沈伟	董事	选举	董事会换届
俞春萍	独立董事	选举	董事会换届
郑晓东	独立董事	选举	董事会换届
郑磊	独立董事	选举	董事会换届
李金方	监事会主席	选举	监事会换届
李梅	监事	选举	监事会换届
王彦梁	监事	选举	监事会换届
李居兴	监事会主席	离任	届满
王维和	总裁	聘任	经营班子换届
戴晓峻	副总裁	聘任	经营班子换届

周兆惠	副总裁	聘任	经营班子换届
董庆慈	董事会秘书、财务负责人	聘任	经营班子换届

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用



## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	166
主要子公司在职员工的数量	368
在职员工的数量合计	534
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	236
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	231
销售人员	49
技术人员	61
财务人员	47
行政人员	146
合计	534
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	168
专科	164
其他	202
合计	534

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司的工资形式为计时工资，本月支付上月工资，以法定货币按月支付。关键岗位专业人员薪酬水平市场化，并建立了骨干人才津贴。本报告期，修订了子公司的薪酬管理制度，颁布了公司总部的员工薪资等级标准及绩效年薪分配办法，进一步激励员工岗位成才，不断健全和完善了公司培育、引进、留住人才的保障制度。

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

### (三) 培训计划

适用 不适用

公司根据年度经营管理工作重点以及国家税收和会计政策的新变化、相关行业的新动态、培训费开支水平等制订公司年度培训计划。培训驱动因素包括：政府强制要求的培训、合同中规定的培训、各单位和部门的培训需求以及员工自己提出的培训要求等。公司培训通常包括：职业资格培训、新员工入职培训、岗位技能业务培训、上岗资格证书培训、综合素质培训、中高级管理人员的进修培训等。本报告期，公司安排的重大培训包括：高级会计人员培训、企业所得税和个人所得税汇算清缴培训、应对 14 号新会计准则培训、国家最新税收重难点解析和新时期税收风险管控与典型案例分析培训；企业经营内部审计方法训练培训、企业用工法律风险防范培训、新生代员工沟通与激励技巧培训和上交所安排的相关培训。2020 年度，公司拟安排的重大培训包括但不限于：新企业会计准则培训；税法相关培训；劳动人事相关法律法规培训；房地产业务相关培训；各类专业技术人员继续教育培训。

#### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

#### 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及中国证监会的其他相关规定等法律法规的要求，公司不断完善法人治理结构，切实按照公司制定的章程和各项治理细则规范运作。报告期内，公司二次修订公司《章程》，使得公司的规章制度更契合法律法规、规范性文件的有关规定和公司变化的现实，并为各项管理制度的深入落实和有效执行奠定了基础，进一步提升了公司规范化运作的水平。

截至报告期末，公司的治理状况简述如下：

1、股东与股东大会：公司已制定了《股东大会议事规则》；公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；公司能够严格按照股东大会规范意见的要求召集、召开股东大会，同时提供了网络投票方式，尽可能地让更多的股东能够参加股东大会，行使股东的表决权。

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

3、董事与董事会：公司董事会已制定了《董事会议事规则》并得到了执行；公司已建立了董事选举的累积投票制度；公司各位董事能够以勤勉尽责的态度切实履行董事义务，认真并审慎地

讨论决定公司的重大决策和投资事项。公司已经按照有关规定成立了董事会战略、审计、提名、薪酬与考核四个专业委员会，并制订了相关议事规则。各委员会根据职责分工就相关问题积极开展工作，对提高董事会的决策效率发挥了日益重要的作用。

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

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

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

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

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

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

此外，公司已制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，明确了公司内幕信息及内幕信息知情人的范围，并对内幕信息保密、内幕信息知情人的登记与备案以及责任追究等作出了具体的规定。报告期内，公司严格按照上述规定做好内幕信息知情人的登记工作。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年度股东大会	2019 年 4 月 16 日	www. sse. com. cn	2019 年 4 月 17 日
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 9 月 5 日	www. sse. com. cn	2019 年 9 月 6 日

2019 年第二次临时股东大会	2019 年 12 月 18 日	www. sse. com. cn	2019 年 12 月 19 日
-----------------	------------------	-------------------	------------------

股东大会情况说明

适用 不适用

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
李水荣	否	5	5	1	0	0	否	1
王维和	否	5	5	1	0	0	否	3
李彩娥	否	5	5	1	0	0	否	1
沈伟	否	5	5	1	0	0	否	0
俞春萍	是	5	5	1	0	0	否	3
郑晓东	是	5	5	2	0	0	否	2
郑磊	是	5	5	1	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	1

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司控股股东浙江荣盛控股集团有限公司收购本公司 29.90%的股份导致同业竞争，其解决措施、工作进度及后续工作计划，详见 2019 年 12 月 17 日披露于上交所网站（www.sse.com.cn）上的公司《发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）（修订稿）》之“第十二节 同业竞争与关联交易”。截至本报告披露日，本次重大资产重组尚在进展之中。

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

按照公司第八届董事会第十二次会议审议通过的《公司经营者年薪制考核办法（2019-2021 年度）》，对高级管理人员实施考评；根据公司年度经营业绩的完成实绩，对高级管理人员实施激励。2018 年度高级管理人员的考评和激励均于本报告期实施完毕。

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

内部控制自我评价报告详见 2020 年 3 月 17 日的上交所网站（www.sse.com.cn）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。内部控制审计报告详见 2020 年 3 月 17 日的上交所网站（www.sse.com.cn）。

是否披露内部控制审计报告：是

## 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

### 审 计 报 告

天健审〔2020〕628号

宁波联合集团股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了宁波联合集团股份有限公司（以下简称宁波联合公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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，公允反映了宁波联合公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母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，我们独立于宁波联合公司，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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）存货可变现净值

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之 15 及“七、合并财务报表项目注释”之 9。

截至 2019 年 12 月 31 日，宁波联合公司财务报表所示存货项目账面余额为人民币 3,290,182,462.80 元，跌价准备为人民币 3,029,092.65 元，账面价值为人民币 3,287,153,370.15 元。

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。宁波联合公司管理层（以下简称管理层）在考虑持有存货目的的基础上，根据历史售价、实际售价、合同约定售价等确定估计售价，并按照估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定存货的可变现净值。

由于存货金额大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）复核管理层以前年度对存货可变现净值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

（3）以抽样方式复核管理层对存货估计售价的预测，将估计售价与历史数据、期后情况、市场信息等进行比较；

（4）结合取得的监理报告对主要存货项目进行实地观察，检查并复核了项目实际发生的开发成本，评价管理层对存货项目开发至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性；

（5）测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

（6）检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## （二）逸家园二期房产项目收入确认

相关信息披露详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之 38 及“十六、其他重要事项”之 8（3）。

宁波联合公司全资子公司宁波梁祝文化产业园开发有限公司（以下简称梁祝公司）开发的逸家园二期项目于 2016 年 11 月取得施工许可证，2018 年 9 月取得了预售许可证，2019 年 12 月 5 日取得宁波市自然资源和规划局出具的《建筑工程项目验收（备案）综合意见书》，同意逸家园二期竣工验收（备案），达到了交付条件。梁祝公司于 2019 年 12 月 26 日在宁波晚报登报公开通知交付时间，并于当天向业主寄发了交房通知单。逸家园二期房产销售合同约定交房时间为 2020 年 12 月前，现实际通知交付日期为 2019 年 12 月和 2020 年 1 月。

梁祝公司 2019 年度根据房产销售收入确认政策，对在 2019 年 12 月完成交房，包括办理交接单交房和按合同约定视同交房两种交房方式，相应确认了逸家园二期房产销售收入 63,245.33



万元，其中办理交接单交房方式确认收入 3,686.73 万元，以合同约定视同交房方式确认收入 59,558.60 万元。

由于逸家园二期房产收入较大，收入确认的截止性将对宁波联合公司报表产生重大影响，因此我们将逸家园二期房产销售收入确认为关键审计事项。

## 2. 审计中的应对

(1) 了解与房产收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 与宁波联合公司治理层进行了沟通，并获取了宁波联合公司治理层对逸家园二期项目收入确认的书面意见；

(3) 获取了逸家园二期项目竣工验收相关资料，核实是否已经达到合同约定的交付条件；

(4) 检查逸家园二期的建设工期，与建筑工程施工合同的工期、施工许可证的工期、逸家园一期的工期进行对比，以核实该项目交付时间提前的合理性；

(5) 抽样检查了《商品房买卖合同》，并核对购房人姓名、房号、面积、金额和交付时间等内容，以核实房产是否已签订了经政府备案的《商品房买卖合同》；

(6) 抽样检查了房产收入的收款情况和收款凭证，并与销售台账和购房合同进行核对，以核实房款是否已经收讫；

(7) 检查了经客户签字确认的交房流转单，并与物业维修基金的缴纳情况进行核对，以核实交房手续的真实性；

(8) 针对视同交房方式，咨询了法律专家的专业意见，并检查了公司向购房人寄发交房通知单，以及交房通知单的邮寄记录和签收情况，抽取部分邮寄信息与购房合同中的购房人姓名、电话和地址进行了核对，以核实公司的邮寄是否按照合同约定真实寄送；

(9) 抽取部分业主，对购房合同内容和交付通知相关事项进行了电话访谈。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估宁波联合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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

宁波联合公司治理层（以下简称治理层）负责监督宁波联合公司的财务报告过程。

## 六、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。

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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）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。

（四）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，就可能对宁波联合公司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宁波联合公司不能持续经营。

（五）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。

（六）就宁波联合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，以对财务报表发表审计意见。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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：陈志维  
（项目合伙人）

中国注册会计师：陈琦

二〇二〇年三月十三日

## 二、 财务报表

## 合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：宁波联合集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	2,060,389,745.68	1,044,469,631.59
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	190,920,421.49	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	41,993,753.36	26,500,292.17
应收账款	七、5	142,877,717.74	163,633,457.37
应收款项融资			
预付款项	七、7	117,125,600.03	66,782,642.12
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	68,863,837.25	80,805,924.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	3,287,153,370.15	3,083,791,481.14
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12	237,783,371.65	133,711,585.05
流动资产合计		6,147,107,817.35	4,599,695,014.04
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			176,804,396.64
其他债权投资			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、16	69,827,735.78	85,744,614.25
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、18	15,003,077.67	
投资性房地产	七、19	702,415,905.99	709,704,972.14
固定资产	七、20	715,161,531.57	782,810,733.43
在建工程	七、21	5,783,836.67	4,132,236.32
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、25	87,076,585.66	90,543,084.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	101,555,644.72	116,086,462.60
递延所得税资产	七、29	98,237,498.25	36,526,470.53
其他非流动资产	七、30	7,377,876.11	7,650,649.32
非流动资产合计		1,802,439,692.42	2,010,003,619.71
资产总计		7,949,547,509.77	6,609,698,633.75
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31	184,682,859.01	197,919,439.83
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34	85,582,018.25	86,986,790.62
应付账款	七、35	569,955,354.30	667,622,526.98
预收款项	七、36	3,159,498,564.20	1,415,317,313.02
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、37	46,622,652.13	44,003,657.25

应交税费	七、38	350,074,414.84	218,283,545.92
其他应付款	七、39	473,175,087.71	760,159,624.87
其中：应付利息			959,335.04
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、41	139,767,822.33	177,270,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		5,009,358,772.77	3,567,562,898.49
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、43	17,471,478.30	279,347,730.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、49	15,176,724.37	15,793,877.82
递延所得税负债	七、29	103,122,443.04	91,523,198.89
其他非流动负债			
非流动负债合计		135,770,645.71	386,664,806.71
负债合计		5,145,129,418.48	3,954,227,705.20
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、51	310,880,000.00	310,880,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、53	143,567,263.83	143,892,712.35
减：库存股			
其他综合收益	七、55	2,287,543.15	117,037,196.73
专项储备			

盈余公积	七、57	330,606,382.72	308,893,257.81
一般风险准备			
未分配利润	七、58	1,872,645,177.12	1,506,454,240.54
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		2,659,986,366.82	2,387,157,407.43
少数股东权益		144,431,724.47	268,313,521.12
所有者权益(或股东权益)合计		2,804,418,091.29	2,655,470,928.55
负债和所有者权益(或股东权益)总计		7,949,547,509.77	6,609,698,633.75

法定代表人：李水荣

主管会计工作负责人：董庆慈

会计机构负责人：董庆慈

## 母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：宁波联合集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		147,537,488.50	86,036,962.37
交易性金融资产		190,920,421.49	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	26,548,337.10	788,742.21
应收款项融资			
预付款项		223,087.64	760,845.12
其他应收款	十七、2	597,551,400.00	402,380,392.25
其中：应收利息			
应收股利			
存货		511,164.10	475,558.25
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,505,656.75	22,706,870.54
流动资产合计		967,797,555.58	513,149,370.74
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			159,124,200.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,370,655,143.82	1,392,998,446.78
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		1,400,000.00	
投资性房地产		30,360,562.09	273,096,501.99
固定资产		26,337,324.62	23,865,448.37
在建工程			



生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,900,888.17	2,000,752.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,185,774.75	4,373,957.22
递延所得税资产		21,390,294.17	13,963.71
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,455,229,987.62	1,855,473,270.73
资产总计		2,423,027,543.20	2,368,622,641.47
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		10,817,621.54	4,972,443.82
预收款项		2,909,665.97	2,465,700.30
应付职工薪酬		14,106,023.57	13,683,938.64
应交税费		5,719,405.59	17,539,949.04
其他应付款		4,330,444.85	9,941,875.06
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		37,883,161.52	48,603,906.86
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		475,395.60	
递延所得税负债		46,955,702.70	38,268,821.44
其他非流动负债			
非流动负债合计		47,431,098.30	38,268,821.44
负债合计		85,314,259.82	86,872,728.30
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		310,880,000.00	310,880,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		430,228,085.49	424,636,830.18
减：库存股			
其他综合收益		1,402,863.06	116,173,935.12
专项储备			
盈余公积		330,606,382.72	308,893,257.81
未分配利润		1,264,595,952.11	1,121,165,890.06
所有者权益（或股东权益）合计		2,337,713,283.38	2,281,749,913.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,423,027,543.20	2,368,622,641.47

法定代表人：李水荣

主管会计工作负责人：董庆慈

会计机构负责人：董庆慈

## 合并利润表

2019 年 1—12 月

编制单位：宁波联合集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		3,874,245,058.41	4,039,842,660.78
其中：营业收入	七、59	3,874,245,058.41	4,039,842,660.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,664,073,497.55	3,990,033,228.41
其中：营业成本	七、59	3,199,654,143.43	3,588,138,571.72
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、60	195,383,437.56	55,383,644.32
销售费用	七、61	96,994,848.13	111,026,854.60
管理费用	七、62	143,659,738.78	184,937,052.46
研发费用			
财务费用	七、64	28,381,329.65	50,547,105.31
其中：利息费用		40,620,855.14	55,724,955.57
利息收入		8,671,545.64	5,525,562.30
加：其他收益	七、65	9,251,870.43	15,303,648.00
投资收益（损失以“-”号填列）	七、66	46,584,673.23	416,540,313.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		19,083,121.53	18,775,413.92
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（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）	七、68	53,816,027.33	

信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、69	2,905,527.72	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、70	-1,401,543.12	-10,452,537.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、71	172,061.64	14,424,151.97
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		321,500,178.09	485,625,007.87
加：营业外收入	七、72	7,290,804.83	5,535,499.01
减：营业外支出	七、73	1,521,109.95	3,740,081.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		327,269,872.97	487,420,425.65
减：所得税费用	七、74	31,912,128.71	121,010,267.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		295,357,744.26	366,410,158.11
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		295,357,744.26	164,273,390.25
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			202,136,767.86
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		320,008,884.84	248,453,481.14
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-24,651,140.58	117,956,676.97
六、其他综合收益的税后净额	七、75	21,418.48	-240,686,322.31
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		21,418.48	-240,686,322.31
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		21,418.48	-240,686,322.31
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			-240,738,067.20
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（8）外币财务报表折算差额		21,418.48	51,744.89
（9）其他			

(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		295,379,162.74	125,723,835.80
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		320,030,303.32	7,767,158.83
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-24,651,140.58	117,956,676.97
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.03	0.80
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.03	0.80

法定代表人：李水荣

主管会计工作负责人：董庆慈

会计机构负责人：董庆慈

## 母公司利润表

2019 年 1—12 月

编制单位：宁波联合集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	十七、4	215,056,435.85	51,686,270.01
减：营业成本	十七、4	286,252,228.87	41,376,128.86
税金及附加		2,710,276.50	2,549,942.56
销售费用		474,069.61	470,932.62
管理费用		40,240,518.89	36,069,335.13
研发费用			
财务费用		574,078.79	3,628,025.22
其中：利息费用		910,423.68	12,270,768.27
利息收入		431,276.71	8,751,871.29
加：其他收益		234,233.65	340,836.82
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	179,102,281.50	264,674,477.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		19,081,366.78	18,772,503.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		57,893,146.30	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-12,686,133.08	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		40,044.48	525,758.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）		4,279.61	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		109,393,115.65	233,132,978.12
加：营业外收入		835,836.95	2,547.62
减：营业外支出		458,224.85	32,409.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		109,770,727.75	233,103,116.54
减：所得税费用		-7,664,449.20	11,638,825.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		117,435,176.95	221,464,291.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		117,435,176.95	221,464,291.03
（二）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			-240,738,067.20
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			

2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			-240,738,067.20
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			-240,738,067.20
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		117,435,176.95	-19,273,776.17
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：李水荣

主管会计工作负责人：董庆慈

会计机构负责人：董庆慈

## 合并现金流量表

2019 年 1—12 月

编制单位：宁波联合集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,620,369,813.18	5,378,398,070.98
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		205,468,005.27	263,236,957.78
收到其他与经营活动有关的现金	七、76(1)	914,550,727.15	523,834,829.16
经营活动现金流入小计		6,740,388,545.60	6,165,469,857.92
购买商品、接受劳务支付的现金		3,664,974,181.83	4,020,834,363.27
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		151,884,077.65	149,344,626.73
支付的各项税费		291,928,813.45	368,811,077.33
支付其他与经营活动有关的现金	七、76(2)	1,024,399,591.67	722,319,108.01
经营活动现金流出小计		5,133,186,664.60	5,261,309,175.34
经营活动产生的现金流量净额		1,607,201,881.00	904,160,682.58
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		46,610,504.14	101,926,839.20



取得投资收益收到的现金		38,935,978.39	4,839,001.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		121,581,870.64	90,081,155.98
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,797,464.39	10,756,548.84
收到其他与投资活动有关的现金	七、76(3)	32,000,000.00	
投资活动现金流入小计		240,925,817.56	207,603,545.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		58,391,899.48	125,894,995.46
投资支付的现金		383,790.85	593,187.84
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、76(4)	32,000,000.00	131,833,828.57
投资活动现金流出小计		90,775,690.33	258,322,011.87
投资活动产生的现金流量净额		150,150,127.23	-50,718,466.47
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		454,435,164.17	1,015,741,928.62
收到其他与筹资活动有关的现金	七、76(5)	211,338,462.00	322,780,000.00
筹资活动现金流入小计		665,773,626.17	1,338,521,928.62
偿还债务支付的现金		767,421,170.51	1,291,952,714.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		75,328,019.25	194,005,551.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,800,000.00	98,900,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、76(6)	537,606,447.23	293,592,553.22
筹资活动现金流出小计		1,380,355,636.99	1,779,550,819.41
筹资活动产生的现金流量净额		-714,582,010.82	-441,028,890.79
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,376,751.65	213,351.11
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,045,146,749.06	412,626,676.43
加：期初现金及现金等价物余额		969,225,538.81	556,598,862.38
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,014,372,287.87	969,225,538.81

法定代表人：李水荣

主管会计工作负责人：董庆慈

会计机构负责人：董庆慈

## 母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

编制单位：宁波联合集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		225,216,736.69	47,354,510.11
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		18,946,407.71	13,772,433.16
经营活动现金流入小计		244,163,144.40	61,126,943.27
购买商品、接受劳务支付的现金		60,114,911.10	25,743,334.20
支付给职工及为职工支付的现金		32,773,378.47	37,002,569.39
支付的各项税费		15,813,124.37	3,295,653.60
支付其他与经营活动有关的现金		23,202,371.46	11,009,885.08
经营活动现金流出小计		131,903,785.40	77,051,442.27
经营活动产生的现金流量净额		112,259,359.00	-15,924,499.00
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		46,610,504.14	101,863,204.09
取得投资收益收到的现金		56,819,478.39	115,939,001.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		41,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		791,675,337.79	701,101,766.23
投资活动现金流入小计		895,146,320.32	918,903,971.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,396,939.33	7,547,332.08
投资支付的现金		383,790.85	131,030.33
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		897,000,000.00	942,000,000.00
投资活动现金流出小计		898,780,730.18	949,678,362.41
投资活动产生的现金流量净额		-3,634,409.86	-30,774,390.71
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		80,000,000.00	420,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		57,000,000.00	150,000,000.00

筹资活动现金流入小计		137,000,000.00	570,000,000.00
偿还债务支付的现金		80,000,000.00	470,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,124,423.01	52,746,952.10
支付其他与筹资活动有关的现金		57,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		184,124,423.01	522,746,952.10
筹资活动产生的现金流量净额		-47,124,423.01	47,253,047.90
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		61,500,526.13	554,158.19
加：期初现金及现金等价物余额		86,036,962.37	85,482,804.18
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		147,537,488.50	86,036,962.37

法定代表人：李水荣

主管会计工作负责人：董庆慈

会计机构负责人：董庆慈

## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

编制单位：宁波联合集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其 他												
一、上年期末余额	310,880,000.00				143,892,712.35		117,037,196.73		308,893,257.81		1,506,454,240.54	2,387,157,407.43	268,313,521.12	2,655,470,928.55	
加：会计政策变更							-114,771,072.06		9,969,607.21		104,557,569.44	-243,895.41	243,895.41		
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	310,880,000.00				143,892,712.35		2,266,124.67		318,862,865.02		1,611,011,809.98	2,386,913,512.02	268,557,416.53	2,655,470,928.55	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-325,448.52		21,418.48		11,743,517.70		261,633,367.14	273,072,854.80	-124,125,692.06	148,947,162.74	
（一）综合收益总额							21,418.48				320,008,884.84	320,030,303.32	-24,651,140.58	295,379,162.74	
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配									11,743,517.70		-58,375,517.70	-46,632,000.00	-99,800,000.00	-146,432,000.00	
1. 提取盈余公积									11,743,517.70		-11,743,517.70				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-46,632,000.00	-46,632,000.00	-99,800,000.00	-146,432,000.00	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他					-325,448.52							-325,448.52	325,448.52		
四、本期末余额	310,880,000.00				143,567,263.83		2,287,543.15		330,606,382.72		1,872,645,177.12	2,659,986,366.82	144,431,724.47	2,804,418,091.29	

2019 年年度报告

项目	2018 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	310,880,000.00				147,298,650.46		357,723,519.04		286,746,828.71		1,320,561,588.50		2,423,210,586.71	272,543,663.08	2,695,754,249.79
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	310,880,000.00				147,298,650.46		357,723,519.04		286,746,828.71		1,320,561,588.50		2,423,210,586.71	272,543,663.08	2,695,754,249.79
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-3,405,938.11		-240,686,322.31		22,146,429.10		185,892,652.04		-36,053,179.28	-4,230,141.96	-40,283,321.24
(一) 综合收益总额							-240,686,322.31				248,453,481.14		7,767,158.83	117,956,676.97	125,723,835.80
(二) 所有者投入和减少资本														-26,692,757.04	-26,692,757.04
1. 所有者投入的普通股														-22,050,000.00	-22,050,000.00
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														-4,642,757.04	-4,642,757.04
(三) 利润分配									22,146,429.10		-62,560,829.10		-40,414,400.00	-98,900,000.00	-139,314,400.00
1. 提取盈余公积									22,146,429.10		-22,146,429.10				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-40,414,400.00		-40,414,400.00	-98,900,000.00	-139,314,400.00
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他					-3,405,938.11								-3,405,938.11	3,405,938.11	
四、本期期末余额	310,880,000.00				143,892,712.35		117,037,196.73		308,893,257.81		1,506,454,240.54		2,387,157,407.43	268,313,521.12	2,655,470,928.55

法定代表人：李水荣

主管会计工作负责人：董庆慈

会计机构负责人：董庆慈

### 母公司所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

编制单位：宁波联合集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其 他							
一、上年期末余额	310,880,000.00				424,636,830.18		116,173,935.12		308,893,257.81	1,121,165,890.06	2,281,749,913.17
加：会计政策变更							-114,771,072.06		9,969,607.21	89,726,464.85	-15,075,000.00
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	310,880,000.00				424,636,830.18		1,402,863.06		318,862,865.02	1,210,892,354.91	2,266,674,913.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,591,255.31				11,743,517.70	53,703,597.20	71,038,370.21
（一）综合收益总额										117,435,176.95	117,435,176.95
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									11,743,517.70	-58,375,517.70	-46,632,000.00
1. 提取盈余公积									11,743,517.70	-11,743,517.70	
2. 对所有者（或股东）的分配										-46,632,000.00	-46,632,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					5,591,255.31					-5,356,062.05	235,193.26
四、本期末余额	310,880,000.00				430,228,085.49		1,402,863.06		330,606,382.72	1,264,595,952.11	2,337,713,283.38

2019 年年度报告

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其 他							
一、上年期末余额	310,880,000.00				424,636,830.18		356,912,002.32		286,746,828.71	962,262,428.13	2,341,438,089.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	310,880,000.00				424,636,830.18		356,912,002.32		286,746,828.71	962,262,428.13	2,341,438,089.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-240,738,067.20		22,146,429.10	158,903,461.93	-59,688,176.17
（一）综合收益总额							-240,738,067.20			221,464,291.03	-19,273,776.17
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									22,146,429.10	-62,560,829.10	-40,414,400.00
1. 提取盈余公积									22,146,429.10	-22,146,429.10	
2. 对所有者（或股东）的分配										-40,414,400.00	-40,414,400.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	310,880,000.00				424,636,830.18		116,173,935.12		308,893,257.81	1,121,165,890.06	2,281,749,913.17

法定代表人：李水荣

主管会计工作负责人：董庆慈

会计机构负责人：董庆慈

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

宁波联合集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）原系经宁波市体制改革委员会批准，以定向募集方式设立，于 1994 年 3 月 31 日在宁波市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省宁波市。公司现持有统一社会信用代码为 9133020025410108X4 的营业执照，注册资本 310,880,000.00 元，股份总数 310,880,000 股（每股面值 1 元），均系无限售条件流通股。公司股票已于 1997 年 4 月 10 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属综合行业。公司主要经营活动为房地产业务、电力和热力的生产供应业务、国内外商品贸易和婚庆服务等业务。

本财务报表业经公司 2020 年 3 月 13 日第九届第四次董事会批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将宁波联合建设开发有限公司（以下简称建设开发公司）、宁波联合集团进出口股份有限公司（以下简称进出口公司）、嵊泗远东长滩旅游开发有限公司（以下简称嵊泗公司）、宁波经济技术开发区热电有限责任公司（以下简称热电公司）、温州银联投资置业有限公司（以下简称温州银联公司）、宁波梁祝文化产业园开发有限公司（以下简称梁祝公司）和梁祝婚庆集团有限公司（以下简称梁祝婚庆公司）等 25 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本节“八、合并范围的变更”、“九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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



## 2. 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

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

## 4. 记账本位币

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

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (1). 外币业务折算

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

### (2). 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### (1). 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2) 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金融负债；3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同；4) 以摊余成本计量的金融负债。

### (2). 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### 1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

#### 2) 金融资产的后续计量方法

##### ① 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。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、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用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。

③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）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，计入留存收益。

④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，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。

3) 金融负债的后续计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。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，计入留存收益。

② 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金融负债

按照《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》相关规定进行计量。

③ 不属于上述①或②的财务担保合同

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a、按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；b、初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④ 以摊余成本计量的金融负债

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负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

① 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

a. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

b. 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号—金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

② 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### （3）. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值；2) 终止确认部分收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### （4）. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

- 1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- 2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- 3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### （5）. 金融工具减值

##### 1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对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债务工具投资、合同资产、租赁应收款、不属于以公允价值计量且其变动计入当

期损益的金融负债或不属于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金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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。其中,对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款,公司运用简化计量方法,始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产,公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加,公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,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,以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日,若公司判断金融工具只具有较低的信用风险,则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时,公司以共同风险特征为依据,将金融工具划分为不同组合。

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,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,公司在其他综合收益中确认其损失准备,不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

## 2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收政府款项组合	相同性质的其他应收款具有类似信用风险特征	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
其他应收款——应收押金保证金组合		
其他应收款——应收备用金组合		
其他应收款——对从事房地产开发业务的联营、合营企业按持有项目公司股权比例提供除注册资本外的项目开发款组合		
其他应收款——应收其他组合		

## 3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

## ① 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	银行承兑汇票具有类似信用风险特征	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
应收票据——商业承兑汇票——账龄组合	相同账龄的商业承兑汇票具有类似信用风险特征	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,编制商业承兑汇票账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征	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,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失

## ② 应收账款和应收票据的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率(%)	应收商业承兑汇票预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5	5
1-2年	30	30
2-3年	50	50
3年以上	100	100

## (6). 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件的,公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;2) 公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移,公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11. 应收票据

## 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值,确定应收票据的预期信用损失。基于银行承兑汇票具有类似信用风险特征,故公司以银行承兑汇票为组合,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未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算应收银行承兑汇票的预期信用损失;基于相同账龄的商业承兑汇票具有类似信用风险特征,故公司以账龄为组合,通过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,编制商业承兑汇票账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算

应收商业承兑汇票的预期信用损失，并始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

公司在资产负债表日计量应收票据的预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为信用减值损失或利得计入当期损益。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值，确定应收账款的预期信用损失。基于相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征，故公司以账龄为组合，通过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，编制账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失，并始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

公司在资产负债表日计量应收账款的预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为信用减值损失或利得计入当期损益。

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值，确定其他应收款的预期信用损失。基于相同账龄或性质的其他应收款具有类似信用风险特征，故公司以账龄或性质为组合，并按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失。

公司在资产负债表日通过比较其他应收款在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和其在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定其他应收款的信用风险是否显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，则按照相当于其整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，从而计算预期信用损失；如果信用风险自初始确认后并未显著增加，则按照相当于其未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，从而计算预期信用损失。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为信用减值损失或利得计入当期损益。

## 15. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料，在开发经营过程中为出售或耗用而持有的开发用土地、

开发产品、意图出售而暂时出租的开发产品、周转房、库存材料、库存设备和低值易耗品等，以及在开发过程中的开发成本。

(2) 发出存货的计价方法

- 1) 发出材料、设备采用月末一次加权平均法。
- 2) 项目开发时，开发用土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。
- 3) 发出开发产品按建筑面积平均法核算。
- 4) 意图出售而暂时出租的开发产品和周转房按公司同类固定资产的预计使用年限分期平均摊销。
- 5) 如果公共配套设施早于有关开发产品完工的，在公共配套设施完工决算后，按有关开发项目的实际开发成本分配计入有关开发项目的开发成本；如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的，则先由有关开发产品预提公共配套设施费，待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据

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

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16. 持有待售资产

适用 不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2) 出售极可能发生，即公司已经就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。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的



条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

## (2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

### 1) 初始计量和后续计量

初始计量和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，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

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。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，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。

### 2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产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。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的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非流动资产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，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

### 3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的

账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期股权投资

适用 不适用

### (1) 共同控制、重要影响的判断

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

### (2) 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

②在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

### (3) 后续计量及损益确认方法

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

### (4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### 1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### 2) 合并财务报表

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

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

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### ②通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

**21. 投资性房地产**

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

**(2).折旧或摊销方法**

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

**22. 固定资产****(1). 确认条件**

适用 不适用

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

**(2). 折旧方法**

适用 不适用

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

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

适用 不适用

**23. 在建工程**

适用 不适用

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

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

**24. 借款费用**

适用 不适用

**(1).借款费用资本化的确认原则**

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，

计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2). 借款费用资本化期间

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

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

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

(3). 借款费用资本化率以及资本化金额

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

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50
管理软件	3-9

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的

支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 29. 长期资产减值

适用  不适用

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

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

## 30. 长期待摊费用

适用  不适用

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

## 31. 职工薪酬

(1). 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(2). 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

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

(3). 离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

#### (4). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

#### (5). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

### 32. 租赁负债

适用 不适用

### 33. 预计负债

适用 不适用

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

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

### 34. 股份支付

适用 不适用

(1).股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2).实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

### 1) 以权益结算的股份支付

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

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

### 2) 以现金结算的股份支付

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

### 3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

## 35. 维修基金核算方法

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



**36. 质量保证金核算方法**

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

**37. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

**38. 收入**

适用 不适用

**(1) 收入确认原则****1) 销售商品**

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：①将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

**2) 房地产销售收入**

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

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

**3) 提供劳务**

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

**4) 让渡资产使用权**

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

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

租物业收入的实现。

#### 5) 建造合同

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

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

③确定合同完工进度的方法为实际测定的完工进度。

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

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

#### (2) 收入确认的具体方法

公司主要从事商品贸易、电力和蒸汽、房地产、婚庆服务等业务。

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

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

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

本公司婚庆服务收入确认的具体方法：根据合同约定相关的婚庆服务已经提供；相关的服务金额已确定，销售发票已开具；客户已对提供的服务和金额进行确认。

### 39. 政府补助

适用 不适用

#### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，于实际收到日冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### (2) .与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，于实际收到日确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) .与公司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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### (4) .政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 40. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

#### 41. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

##### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 42. 分部报告

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

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

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (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。

本公司终止经营的情况详见本节“十六、其他重要事项”之“5、终止经营”。

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
执行财政部《关于印发修订<企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量>的通知》、《关于印发修订<企业会计准则第 23 号—金融资产转移>的通知》、《关于印发修订<企业会计准则第 24 号—套期会计>的通知》、《关于印发修订<企业会计准则第 37 号—金融工具列报>的通知》。	本次变更经公司第八届董事会第十二次会议审议通过	详见如下说明
执行财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》、《关于印发修订<企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换>的通知》、《关于印发修订<企业会计准则第 12 号—债务重组>的通知》。	本次变更经公司第九届董事会第四次会议审议通过	详见如下说明

具体说明如下：

1)根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》(财会〔2019〕16 号)的要求，公司对财务报表列报作相应变更，此项会计政策变更采用追溯调整法。2019 年财务报表受重要影响的报表项目和上年末金额如下：

单位：元 币种：人民币

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	190,133,749.54	应收票据	26,500,292.17
		应收账款	163,633,457.37
		应收款项融资	
应付票据及应付账款	754,609,317.60	应付票据	86,986,790.62
		应付账款	667,622,526.98

2) 根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换>的通知》(财会〔2019〕8 号)的要求，公司自 2019 年 6 月 10 日起执行该准则。2019 年 1 月 1 日至该准则执行日之间发生的非货币性资产交换，根据该准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，无需按照该准则进行追溯调整。执行该准则对公司财务报表数据无影响。

3) 根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第 12 号—债务重组>的通知》(财会〔2019〕9 号)的要求，公司自 2019 年 6 月 17 日起执行该准则。2019 年 1 月 1 日至该准则执行日之间发生的债务重组，根据该准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，无需按照该准则进行追溯调整。执行该准则对公司财务报表数据无影响。

4) 根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量>的通知》(财会〔2017〕7 号)、《关于印发修订<企业会计准则第 23 号—金融资产转移>的通知》(财会〔2017〕8

号)、《关于印发修订〈企业会计准则第 24 号-套期会计〉的通知》(财会〔2017〕9 号)、《关于印发修订〈企业会计准则第 37 号-金融工具列报〉的通知》(财会〔2017〕14 号)的要求,公司自 2019 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则。故此,相应地变更公司的“金融工具”会计政策。详情请见 2019 年 3 月 26 日上交所网站公司相关公告(www.sse.com.cn),此项会计政策变更采用追溯调整法。2019 年财务报表受重要影响的报表项目和金额如下述(3)所述。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1,044,469,631.59	1,044,469,631.59	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		157,724,200.00	157,724,200.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	26,500,292.17	26,500,292.17	
应收账款	163,633,457.37	163,633,457.37	
应收款项融资			
预付款项	66,782,642.12	66,782,642.12	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	80,805,924.60	80,805,924.60	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	3,083,791,481.14	3,083,791,481.14	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	133,711,585.05	133,711,585.05	
流动资产合计	4,599,695,014.04	4,757,419,214.04	157,724,200.00
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	176,804,396.64		-176,804,396.64
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	85,744,614.25	85,744,614.25	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		19,080,196.64	19,080,196.64
投资性房地产	709,704,972.14	709,704,972.14	
固定资产	782,810,733.43	782,810,733.43	
在建工程	4,132,236.32	4,132,236.32	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	90,543,084.48	90,543,084.48	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	116,086,462.60	116,086,462.60	
递延所得税资产	36,526,470.53	36,526,470.53	
其他非流动资产	7,650,649.32	7,650,649.32	
非流动资产合计	2,010,003,619.71	1,852,279,419.71	-157,724,200.00
资产总计	6,609,698,633.75	6,609,698,633.75	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	197,919,439.83	197,976,351.48	56,911.65
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	86,986,790.62	86,986,790.62	

应付账款	667,622,526.98	667,622,526.98	
预收款项	1,415,317,313.02	1,415,317,313.02	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	44,003,657.25	44,003,657.25	
应交税费	218,283,545.92	218,283,545.92	
其他应付款	760,159,624.87	759,200,289.83	-959,335.04
其中：应付利息	959,335.04		-959,335.04
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	177,270,000.00	177,606,977.46	336,977.46
其他流动负债			
流动负债合计	3,567,562,898.49	3,566,997,452.56	-565,445.93
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	279,347,730.00	279,913,175.93	565,445.93
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	15,793,877.82	15,793,877.82	
递延所得税负债	91,523,198.89	91,523,198.89	
其他非流动负债			
非流动负债合计	386,664,806.71	387,230,252.64	565,445.93
负债合计	3,954,227,705.20	3,954,227,705.20	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	310,880,000.00	310,880,000.00	



其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	143,892,712.35	143,892,712.35	
减：库存股			
其他综合收益	117,037,196.73	2,266,124.67	-114,771,072.06
专项储备			
盈余公积	308,893,257.81	318,862,865.02	9,969,607.21
一般风险准备			
未分配利润	1,506,454,240.54	1,611,011,809.98	104,557,569.44
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	2,387,157,407.43	2,386,913,512.02	-243,895.41
少数股东权益	268,313,521.12	268,557,416.53	243,895.41
所有者权益（或股东权益） 合计	2,655,470,928.55	2,655,470,928.55	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	6,609,698,633.75	6,609,698,633.75	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

1、公司及其子公司首次执行新金融工具准则，而将原准则下在“可供出售金融资产”列报的可供出售权益工具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，并按其流动性分别调整在“交易性金融资产”和“其他非流动金融资产”列报，由此联动调减了“其他综合收益”的数值，调增了“盈余公积”、“未分配利润”和“少数股东权益”的数值。

2、公司及其子公司将应付利息与其借款本金一起列报，由此调减了“其他应付款”的数值，相应调增了“短期借款”、“一年内到期的非流动负债”和“长期借款”的数值。

## 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	86,036,962.37	86,036,962.37	
交易性金融资产		157,724,200.00	157,724,200.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	788,742.21	788,742.21	
应收款项融资			
预付款项	760,845.12	760,845.12	
其他应收款	402,380,392.25	382,280,392.25	-20,100,000.00
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	475,558.25	475,558.25	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	22,706,870.54	22,706,870.54	
流动资产合计	513,149,370.74	650,773,570.74	137,624,200.00
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	159,124,200.00		-159,124,200.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,392,998,446.78	1,392,998,446.78	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		1,400,000.00	1,400,000.00
投资性房地产	273,096,501.99	273,096,501.99	
固定资产	23,865,448.37	23,865,448.37	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	2,000,752.66	2,000,752.66	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,373,957.22	4,373,957.22	
递延所得税资产	13,963.71	5,038,963.71	5,025,000.00
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,855,473,270.73	1,702,774,070.73	-152,699,200.00
资产总计	2,368,622,641.47	2,353,547,641.47	-15,075,000.00
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	4,972,443.82	4,972,443.82	
预收款项	2,465,700.30	2,465,700.30	
应付职工薪酬	13,683,938.64	13,683,938.64	
应交税费	17,539,949.04	17,539,949.04	
其他应付款	9,941,875.06	9,941,875.06	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	48,603,906.86	48,603,906.86	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	38,268,821.44	38,268,821.44	
其他非流动负债			
非流动负债合计	38,268,821.44	38,268,821.44	
负债合计	86,872,728.30	86,872,728.30	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	310,880,000.00	310,880,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	424,636,830.18	424,636,830.18	
减：库存股			
其他综合收益	116,173,935.12	1,402,863.06	-114,771,072.06
专项储备			
盈余公积	308,893,257.81	318,862,865.02	9,969,607.21
未分配利润	1,121,165,890.06	1,210,892,354.91	89,726,464.85
所有者权益（或股东权益）合计	2,281,749,913.17	2,266,674,913.17	-15,075,000.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,368,622,641.47	2,353,547,641.47	-15,075,000.00

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司首次执行新金融工具准则，而将原准则下在“可供出售金融资产”列报的可供出售权益工具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，并按其流动性分别调整在“交易性金融资产”和“其他非流动金融资产”列报，由此联动调减了“其他综合收益”的数值；将合并范围内往来款纳入了预期信用损失的计提范围以符合预期信用损失的特征，由此，调增了“递延所得税资产”、调减了“其他应收款”的数值。以上调整的共同影响，致使“盈余公积”和“未分配利润”的数值得以调增。

#### (4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√适用 □不适用

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》以及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整 2019 年 1 月 1 日的留

存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式,确定了三个主要的计量类别:摊余成本;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益;以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式,以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益,但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益,但股利收入计入当期损益),且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”,适用于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债务工具投资、租赁应收款等。

1). 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下:

单位:元 币种:人民币

项目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则调整影响	2019 年 1 月 1 日
交易性金融资产		157,724,200.00	157,724,200.00
可供出售金融资产	176,804,396.64	-176,804,396.64	
其他非流动金融资产		19,080,196.64	19,080,196.64
短期借款	197,919,439.83	56,911.65	197,976,351.48
其他应付款	760,159,624.87	-959,335.04	759,200,289.83
一年内到期的非流动负债	177,270,000.00	336,977.46	177,606,977.46
长期借款	279,347,730.00	565,445.93	279,913,175.93
其他综合收益	117,037,196.73	-114,771,072.06	2,266,124.67
盈余公积	308,893,257.81	9,969,607.21	318,862,865.02
未分配利润	1,506,454,240.54	104,557,569.44	1,611,011,809.98
归属于母公司所有者权益合计	2,387,157,407.43	-243,895.41	2,386,913,512.02
少数股东权益	268,313,521.12	243,895.41	268,557,416.53

2). 2019 年 1 月 1 日,公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表:

单位:元 币种:人民币

项目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	1,044,469,631.59	以摊余成本计量的金融资产	1,044,469,631.59
应收票据	贷款和应收款项	26,500,292.17	以摊余成本计量的金融资产	26,500,292.17
应收账款	贷款和应收款项	163,633,457.37	以摊余成本计量的金融资产	163,633,457.37
其他应收款	贷款和应收款项	80,805,924.60	以摊余成本计量的金融资产	80,805,924.60

可供出售金融资产	可供出售金融资产	176,804,396.64	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	176,804,396.64
短期借款	其他金融负债	197,919,439.83	以摊余成本计量的金融负债	197,976,351.48
应付票据	其他金融负债	86,986,790.62	以摊余成本计量的金融负债	86,986,790.62
应付账款	其他金融负债	667,622,526.98	以摊余成本计量的金融负债	667,622,526.98
其他应付款	其他金融负债	760,159,624.87	以摊余成本计量的金融负债	759,200,289.83
一年内到期的非流动负债	其他金融负债	177,270,000.00	以摊余成本计量的金融负债	177,606,977.46
长期借款	其他金融负债	279,347,730.00	以摊余成本计量的金融负债	279,913,175.93

3). 2019年1月1日, 公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下:

单位: 元 币种: 人民币

项目	按原金融工具准则列示的账面价值 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值 (2019年1月1日)
① 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金	1,044,469,631.59			1,044,469,631.59
应收票据	26,500,292.17			26,500,292.17
应收账款	163,633,457.37			163,633,457.37
其他应收款	80,805,924.60			80,805,924.60
以摊余成本计量的总金融资产	1,315,409,305.73			1,315,409,305.73
b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益				
可供出售金融资产	176,804,396.64	-176,804,396.64		
交易性金融资产		157,724,200.00		157,724,200.00
其他非流动金融资产		19,080,196.64		19,080,196.64
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产	176,804,396.64			176,804,396.64
② 金融负债				
摊余成本				
短期借款	197,919,439.83	56,911.65		197,976,351.48
应付票据	86,986,790.62			86,986,790.62
应付账款	667,622,526.98			667,622,526.98
其他应付款	760,159,624.87	-959,335.04		759,200,289.83

一年内到期的非流动负债	177,270,000.00	336,977.46		177,606,977.46
长期借款	279,347,730.00	565,445.93		279,913,175.93
以摊余成本计量的总金融负债	2,169,306,112.30			2,169,306,112.30

4). 2019年1月1日, 公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下:

单位: 元 币种: 人民币

项目	按原金融工具准则计提 损失准备 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提 损失准备 (2019年1月1日)
应收账款	8,981,210.32			8,981,210.32
其他应收款	19,404,795.63			19,404,795.63

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	[注 4]
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	[注 5]
房产税	从价计征的, 按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴; 从租计征的, 按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	[注 6]

[注 4]: 2019年1-3月国内贸易一般商品税率为16%, 2019年4月1日起税率为13%, 其他商品按规定的适用税率; 出口货物实行“退(免)”税办法, 退税率为0-16%; 餐饮住宿服务税率为6%, 建筑业和房地产业简易征收率为5%。

[注 5]: 根据《中华人民共和国土地增值税暂行条例》的有关规定, 房地产开发企业出售普通标准住宅增值额, 未超过扣除项目金额之和20%的, 免缴土地增值税; 增值额超过20%的, 按四级超率累进税率计缴。根据国家税务总局国税发(2010)53号文和房地产项目开发所在地税务局的有关规定, 从事房地产开发的子公司按照房地产销售收入和预收房款的一定比例计提和预缴土

地增值税，待项目全部竣工决算并实现销售后可向税务机关申请清算。

[注 6]：不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
益创贸易有限公司	16.5
中佳国际发展有限公司	16.5
宁波联合报关有限公司	[注 7]
宁波联合天易通国际贸易有限公司	[注 7]
宁波梁祝旅行社有限公司	[注 7]
宁波兆曜进出口有限公司	[注 7]
除上述以外的其他纳税主体	25

[注 7]：该等公司 2019 年度符合小型微利企业认定条件，其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；其年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

1、根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）的相关规定，子公司温州银联公司、温州银和公司全资子公司热电公司符合增值税期末留抵税额退税制度所规定的退还增量留抵税额的条件，于 2019 年第四季度分别向主管税务机关申请并退回了增值税增量留抵税额。

2、本年度公司吸收合并全资子公司宁波戚家山俱乐部有限公司，享受了以下税收优惠：（1）根据《关于继续支持企业事业单位改制重组有关契税政策的通知》（财税〔2018〕17 号）的相关规定，本公司承受了宁波戚家山俱乐部有限公司的土地、房屋权属，享受了免征契税的税收优惠；

（2）根据《关于继续实施企业改制重组有关土地增值税政策的通知》（财税〔2018〕57 号）的相关规定，宁波戚家山俱乐部有限公司将房地产转移、变更到本公司，享受了暂不征土地增值税的税收优惠。

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

（1）明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



库存现金	786,629.79	395,430.04
银行存款	2,011,242,318.24	953,948,350.61
其他货币资金	48,360,797.65	90,125,850.94
合计	2,060,389,745.68	1,044,469,631.59
其中：存放在境外的款项总额	1,494,344.13	2,285,087.84

## (2) 其他说明

1) 根据子公司和相关银行签订的《预售资金监管协议》，为保证在售房产项目预售资金的使用符合有关法律法规之规定，须在相关银行开立资金监管账户，申请使用预售资金时需提交工程施工完成证明等资料，经银行审批后方可支付。截至 2019 年 12 月 31 日，银行存款项目中资金监管账户合计金额为 428,991,595.42 元。

2) 期末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金 38,831,850.84 元，保函保证金 610,259.38 元，信用证保证金 1,500.00 元，客户按揭保证金 5,942,385.10 元，旅行社质保金 100,000.00 元，租赁保证金 531,462.49 元，使用受限。

3) 存放在境外的款项总额均系子公司存放在香港的货币资金。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	190,920,421.49	157,724,200.00
其中：		
权益工具投资	190,920,421.49	157,724,200.00
合计	190,920,421.49	157,724,200.00

其他说明：

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	41,993,753.36	26,500,292.17
合计	41,993,753.36	26,500,292.17

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	229,221,201.53	
合计	229,221,201.53	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	41,993,753.36	100.00			41,993,753.36	26,500,292.17	100.00			26,500,292.17
其中：										
银行承兑汇票	41,993,753.36	100.00			41,993,753.36	26,500,292.17	100.00			26,500,292.17
合计	41,993,753.36	/		/	41,993,753.36	26,500,292.17	/		/	26,500,292.17

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：票据性质

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票	41,993,753.36		
合计	41,993,753.36		

按组合计提坏账的确认标准及说明

√适用 □不适用

基于银行承兑汇票具有类似信用风险特征，故公司以银行承兑汇票为组合，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未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算应收银行承兑汇票的预期信用损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

**(6). 坏账准备的情况**

适用 不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**5、 应收账款**

**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	149,518,622.31
1 年以内小计	149,518,622.31
1 至 2 年	1,160,260.25
2 至 3 年	45,688.74
3 年以上	129,389.41
合计	150,853,960.71

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	150,853,960.71	100.00	7,976,242.97	5.29	142,877,717.74	172,614,667.69	100.00	8,981,210.32	5.20	163,633,457.37
其中：										
按账龄组合计提	150,853,960.71	100.00	7,976,242.97	5.29	142,877,717.74	172,614,667.69	100.00	8,981,210.32	5.20	163,633,457.37
合计	150,853,960.71	/	7,976,242.97	/	142,877,717.74	172,614,667.69	/	8,981,210.32	/	163,633,457.37

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	149,518,622.31	7,475,931.11	5.00
1-2 年	1,160,260.25	348,078.08	30.00
2-3 年	45,688.74	22,844.37	50.00
3 年以上	129,389.41	129,389.41	100.00
合计	150,853,960.71	7,976,242.97	5.29

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

基于相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征, 故以账龄为组合, 通过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, 编制账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失, 并始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按账龄组合计提	8,981,210.32	-1,004,967.35				7,976,242.97
合计	8,981,210.32	-1,004,967.35				7,976,242.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
EAST GLOBAL TRADING LIMITED	12,033,229.60	7.98	601,661.48
上海邮畅实业有限公司	10,878,000.00	7.21	543,900.00
宁波联合永祺纸业有限公司	9,454,103.04	6.27	472,705.15
上海佳路工贸有限公司	8,820,000.00	5.85	441,000.00
AIT APPAREL COMPANY LTD	7,912,664.66	5.24	395,633.23
小计	49,097,997.30	32.55	2,454,899.86

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 6、 应收款项融资

□适用 √不适用

## 7、 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额			
	金额	比例(%)	账面余额	比例(%)	坏账准备	金额
1年以内	115,480,718.88	98.60	69,304,540.47	95.82	3,465,227.02	65,839,313.45
1至2年	193,272.33	0.17	762,048.81	1.05	228,614.65	533,434.16
2至3年	21,521.27	0.02	819,789.04	1.13	409,894.53	409,894.51
3年以上	1,430,087.55	1.21	1,443,440.00	2.00	1,443,440.00	
合计	117,125,600.03	100.00	72,329,818.32	100.00	5,547,176.20	66,782,642.12

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
SUEK AG	30,179,778.56	25.77

STARPORT TRADING AND DEVELOPMENT LIMITED	27,503,308.88	23.48
苏州爱丝杰针织服装有限公司	9,140,166.03	7.80
杭州金光纸业产品服务有限公司	5,148,161.16	4.40
宁波金光纸业贸易有限公司	2,842,359.46	2.43
小计	74,813,774.09	63.88

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	68,863,837.25	80,805,924.60
合计	68,863,837.25	80,805,924.60

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	62,356,185.23
1 年以内小计	62,356,185.23
1 至 2 年	4,454,442.64
2 至 3 年	9,592,582.14
3 年以上	9,964,862.50
合计	86,368,072.51

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收政府款项组合	49,405,353.65	65,436,887.88
应收押金保证金组合	19,704,542.98	24,689,490.14
应收备用金组合	411,151.72	596,888.03
应收其他组合	16,847,024.16	9,487,454.18
合计	86,368,072.51	100,210,720.23



## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2019年1月1日余额	3,800,287.90	4,469,028.28	11,135,479.45	19,404,795.63
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-2,393,539.00	1,663,595.58	-1,170,616.95	-1,900,560.37
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	1,406,748.90	6,132,623.86	9,964,862.50	17,504,235.26

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额为-1,900,560.37 元。评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据主要是：1) 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日；2) 公司对金融工具信用管理方法是否发生变化；3) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；4) 是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化；5) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提损失准备	19,404,795.63	-1,900,560.37				17,504,235.26
合计	19,404,795.63	-1,900,560.37				17,504,235.26

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国家税务总局宁波市北仑区(宁波经济技术开发区)税务局	政府款项	47,040,437.60	1 年以内	54.46	700,902.52
苍南县住房和城乡建设局	押金保证金	16,995,065.61	[注 8]	19.68	11,419,582.22
宁波市海曙区物业管理服务中心物业专项维修资金专户	其他	10,061,171.60	1 年以内	11.65	503,058.58
嵊泗县住房资金管理中心住宅物业维修资金专户	其他	2,587,322.92	2-3 年	3.00	1,293,661.46
国投钦州发电有限公司	押金保证金	1,300,000.00	1 年以内	1.50	65,000.00
合计	/	77,983,997.73	/	90.29	13,982,204.78

[注 8]: 账龄 1 年以内 13,102.00 元, 账龄 1-2 年 3,279,069.18 元, 账龄 2-3 年 6,535,376.12 元, 账龄 3 年以上 7,167,518.31 元。

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	14,227,275.07		14,227,275.07			
原材料	15,507,275.71		15,507,275.71	14,891,978.82		14,891,978.82
库存商品	28,958,979.29	3,029,092.65	25,929,886.64	34,459,176.74	2,404,353.24	32,054,823.50
开发成本	2,426,396,739.23		2,426,396,739.23	2,474,690,151.43		2,474,690,151.43
开发产品	805,092,193.50		805,092,193.50	566,335,838.12	4,181,310.73	562,154,527.39
合计	3,290,182,462.80	3,029,092.65	3,287,153,370.15	3,090,377,145.11	6,585,663.97	3,083,791,481.14

## (2). 存货跌价准备

## (3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

## 1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,404,353.24	624,739.41				3,029,092.65
开发产品	4,181,310.73				4,181,310.73	
合计	6,585,663.97	624,739.41			4,181,310.73	3,029,092.65

其他说明：本期减少金额的其他系转入投资性房地产减值准备。

## 2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

项目	可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
开发产品	根据该项目商铺本期末成交价格，减去估计的销售费用和相关税费后的金额作为可变现净值。	—
库存商品	根据该类库存商品本期末成交价格，减去估计的销售费用和相关税费后的金额作为可变现净值。	—

## (4). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

√适用 □不适用

存货期末余额含有借款费用资本化金额 68,152,949.84 元。

## (5). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

## (6). 存货-开发成本

单位：元 币种：人民币

项目名称	开工时间	(预计)竣工时间	预计总投资	期初数	期末数
苍南·银和望府	2017 年 11 月	2020 年 10 月	15.33 亿元	1,056,762,512.27	1,205,812,378.63
苍南·银和新天和家园一期	2018 年 12 月	2021 年 10 月	7.20 亿元	315,482,313.11	457,096,891.57
苍南·银和新天和家园二期	2019 年 03 月	2021 年 10 月	5.73 亿元	244,810,661.54	354,888,955.91
梁祝·逸家园二期	2016 年 11 月	2019 年 12 月	8.14 亿元	482,947,575.39	
雾城半山半岛旅游综合体	2018 年 08 月	2022 年 09 月	10.78 亿元	158,093,945.07	260,954,071.99
嵊泗长滩旅游度假区地块	[注 9]	[注 9]	[注 9]	98,746,004.55	90,627,442.75
海曙区高桥镇梁祝文化公园 2 号 B 地块	[注 10]	[注 10]	[注 10]	69,350,927.76	8,455,786.64

戚家山·天湖谷	[注 11]	[注 11]	[注 11]	48,496,211.74	48,561,211.74
小计	/	/	/	2,474,690,151.43	2,426,396,739.23

[注 9]：该房地产开发项目尚在开发前期阶段，期末余额主要系支付的土地出让金、土地测绘费、规划设计费等前期开发成本。本期收到根据公司与嵊泗县人民政府于 2018 年 10 月 12 日签订的《嵊泗远东长滩旅游开发有限公司未开发土地处置与进一步开发框架协议》及相关补充协议而退回的土地预付款 8,000,000.00 元。

[注 10]：本期公司处置梁祝旅游公司，原梁祝精品酒店工程随之转出，期末余额主要系所支付的非酒店专属土地的土地出让金。

[注 11]：该房地产开发项目尚在开发前期阶段，期末余额主要系支付的土地出让金、土地测绘费、规划设计费等前期开发成本。

#### (7). 存货-开发产品

单位：元 币种：人民币

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数
天悦湾滨海度假村 A 区（度假村住宅）	2016 年 07 月	164,312,043.96		15,111,173.71	149,200,870.25
苍南·瑞和家园一期	2017 年 05 月	161,892,100.65		134,803,816.06	27,088,284.59
梁祝·逸家园一期	2017 年 11 月	86,077,140.19		39,514,002.15	46,563,138.04
嵊泗龙眼礁旅游度假中心（2-6 号度假公寓）	2014 年 04 月	67,779,582.75		599,261.04	67,180,321.71
苍南·天和家园三期	2017 年 06 月	32,165,134.79		6,058,398.68	26,106,736.11
苍南·天和家园二期	2016 年 06 月	20,013,233.12		175,681.09	19,837,552.03
苍南·天和家园一期	2013 年 12 月	16,270,848.30		7,253,426.05	9,017,422.25
城庄 7#-1 地块	2014 年 05 月	5,385,734.40		5,385,734.40	

## 2019 年年度报告

苍南·瑞和家园二期	2017 年 05 月	5,286,888.60		2,469,160.34	2,817,728.26
天合家园二期	2011 年 06 月	4,356,185.97			4,356,185.97
天瑞峰景里小区	2018 年 04 月	1,767,007.54		1,767,007.54	
梁祝·逸家园二期	2019 年 12 月		669,292,181.51	217,398,165.07	451,894,016.44
其他项目汇总		1,029,937.85			1,029,937.85
小计	/	566,335,838.12	669,292,181.51	430,535,826.13	805,092,193.50

其他说明

□适用 √不适用



**10、持有待售资产**

□适用 √不适用

**11、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

**12、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴增值税	96,591,010.36	73,271,538.37
预缴土地增值税	51,092,435.23	17,165,515.59
待抵扣增值税进项税额	48,754,883.47	28,747,498.38
预缴企业所得税	29,616,709.91	9,861,694.93
预缴城市维护建设税	5,599,892.24	1,823,625.78
预缴教育费附加	3,904,201.15	980,723.71
预缴营业税	1,153,229.65	1,176,544.60
预缴地方教育费附加	1,040,382.05	653,816.10
预缴地方水利建设基金	30,627.59	30,627.59
合计	237,783,371.65	133,711,585.05

**13、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

#### 14、其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 15、长期应收款

##### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

##### (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

##### (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

##### (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
联营企业											
宁波青峙化工码头有限公司	85,561,903.75			19,081,366.78			35,000,000.00			69,643,270.53	
宁波保税区安基国际贸易有限公司	182,710.50			1,754.75						184,465.25	
合计	85,744,614.25			19,083,121.53			35,000,000.00			69,827,735.78	

**17、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**18、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
杭州联华华商集团有限公司	1,400,000.00	1,400,000.00
宁波市鄞州区旅游促销中心有限公司	50,000.00	50,000.00
苍南联信小额贷款股份有限公司	12,440,196.64	12,440,196.64
上海薇拉宫邸实业发展有限公司		390,000.00
苏州拍拍淘信息技术有限公司	1,112,881.03	4,800,000.00
合计	15,003,077.67	19,080,196.64

其他说明：

□适用 √不适用

**19、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	720,239,835.89	94,396,666.50	814,636,502.39
2.本期增加金额	78,683,313.82	44,154.69	78,727,468.51
(1) 外购	4,623,853.21		4,623,853.21
(2) 存货\固定资产转入[注 12]	74,059,460.61	44,154.69	74,103,615.30
3.本期减少金额	57,865,375.13	349,088.53	58,214,463.66
(1) 处置	49,775,092.38		49,775,092.38
(2) 转入固定资产	8,090,282.75		8,090,282.75
(3) 转入无形资产		349,088.53	349,088.53
4.期末余额	741,057,774.58	94,091,732.66	835,149,507.24
二、累计折旧和累计摊销			

1.期初余额	98,672,395.45	4,438,643.79	103,111,039.24
2.本期增加金额	36,593,048.68	148,126.59	36,741,175.27
(1) 计提或摊销	27,362,398.65	148,126.59	27,510,525.24
(2) 固定资产转入	9,230,650.03		9,230,650.03
3.本期减少金额	10,950,835.46	349,088.53	11,299,923.99
(1) 处置	5,374,485.78		5,374,485.78
(2) 转入固定资产	5,576,349.68		5,576,349.68
(3) 转入无形资产		349,088.53	349,088.53
4.期末余额	124,314,608.67	4,237,681.85	128,552,290.52
三、减值准备			
1.期初余额	1,820,491.01		1,820,491.01
2.本期增加金额	4,181,310.73		4,181,310.73
开发产品转入	4,181,310.73		4,181,310.73
3.本期减少金额	1,820,491.01		1,820,491.01
处置	1,820,491.01		1,820,491.01
4.期末余额	4,181,310.73		4,181,310.73
四、账面价值			
1.期末账面价值	612,561,855.18	89,854,050.81	702,415,905.99
2.期初账面价值	619,746,949.43	89,958,022.71	709,704,972.14

[注 12]：其中存货转入 41,764,907.08 元，固定资产转入 32,338,708.22 元。

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
公司投资性房地产	1,938,186.17	临时房产，尚未办理不动产权证
温州银联公司、嵊泗公司投资公司投资性房地产	108,664,559.30	审批资料不全，尚未办理不动产权证
小计	110,602,745.47	

其他说明

□适用 √不适用

## 20、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	715,161,531.57	782,810,733.43
合计	715,161,531.57	782,810,733.43

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	807,484,979.18	622,571,807.14	5,993,527.47	35,476,232.62	19,880,135.80	1,491,406,682.21
2. 本期增加金额	47,720,496.97	6,299,297.89	1,716,278.73	4,654,032.78	708,702.10	61,098,808.47
(1) 购置	7,450,432.55	717,238.87	1,716,278.73	4,654,032.78	460,265.33	14,998,248.26
(2) 在建工程转入	3,468,233.60	5,582,059.02			248,436.77	9,298,729.39
(3) 投资性房地产转入	8,090,282.75					8,090,282.75
(4) 开发产品转入	58,951,888.49					58,951,888.49
(5) 其他增加[注 13]	-30,240,340.42					-30,240,340.42
3. 本期减少金额	33,704,177.22	1,292,029.09	441,632.41	3,049,194.48	373,526.37	38,860,559.57

(1) 处置或报废	1,365,469.00	1,292,029.09	433,535.06	3,049,194.48	373,526.37	6,513,754.00
(2) 转入投资性房地产	32,338,708.22					32,338,708.22
(3) 出售子公司			8,097.35			8,097.35
4. 期末余额	821,501,298.93	627,579,075.94	7,268,173.79	37,081,070.92	20,215,311.53	1,513,644,931.11
二、累计折旧						
1. 期初余额	243,427,626.33	406,917,401.22	4,902,092.84	27,624,206.81	15,245,221.58	698,116,548.78
2. 本期增加金额	58,292,004.37	34,535,042.60	872,303.87	3,053,233.87	1,294,611.73	98,047,196.44
(1) 计提	52,715,654.69	34,535,042.60	872,303.87	3,053,233.87	1,294,611.73	92,470,846.76
(2) 投资性房地产转入	5,576,349.68					5,576,349.68
3. 本期减少金额	10,023,626.16	1,027,577.59	325,841.09	2,789,620.40	317,060.35	14,483,725.59
(1) 处置或报废	792,976.13	1,027,577.59	324,131.65	2,789,620.40	317,060.35	5,251,366.12
(2) 转入投资性房地产	9,230,650.03					9,230,650.03
(3) 出售子公司			1,709.44			1,709.44
4. 期末余额	291,696,004.54	440,424,866.23	5,448,555.62	27,887,820.28	16,222,772.96	781,680,019.63
三、减值准备						
1. 期初余额	10,479,400.00					10,479,400.00
2. 本期增加金额	6,323,979.91					6,323,979.91
计提	6,323,979.91					6,323,979.91
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	16,803,379.91					16,803,379.91
四、账面价值						
1. 期末账面价值	513,001,914.48	187,154,209.71	1,819,618.17	9,193,250.64	3,992,538.57	715,161,531.57

2. 期初账面价值	553,577,952.85	215,654,405.92	1,091,434.63	7,852,025.81	4,634,914.22	782,810,733.43
-----------	----------------	----------------	--------------	--------------	--------------	----------------

[注 13]：其他增加系全资子公司梁祝公司、子公司温州银联公司的有关项目根据工程决算结果调整原来的暂估价值。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
温州银联公司、梁祝公司 etc 房产	49,104,604.05	审批资料不全，尚未办理不动产权证

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

21、 在建工程

项目列示

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	5,783,836.67	4,132,236.32
合计	5,783,836.67	4,132,236.32

其他说明：

适用 不适用**在建工程****(1). 在建工程情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
#7 炉和#6 机的高温高压升级改造项目	5,770,754.72		5,770,754.72			
职工活动中心				3,051,975.19		3,051,975.19
陈山隧道项目西一线 D 段迁改工程				688,036.02		688,036.02
其他零星工程	13,081.95		13,081.95	392,225.11		392,225.11
合计	5,783,836.67		5,783,836.67	4,132,236.32		4,132,236.32

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
#7 炉和#6 机的高温高压升级改造项目	63,000,000.00		5,770,754.72			5,770,754.72	9.16	10.00				自筹
职工活动中心	4,000,000.00	3,051,975.19	416,258.41	3,468,233.60			86.71	100.00				自筹
和茂华美达广场酒店宴会厅装修工程	9,863,800.00		8,283,166.11		8,283,166.11		83.98	100.00				自筹
陈山隧道项目西一线 D 段迁改工程	1,800,000.00	688,036.02	1,021,497.41	1,709,533.43			94.97	100.00				自筹
其他零星工程		392,225.11	3,741,819.20	4,120,962.36		13,081.95						自筹
合计	78,663,800.00	4,132,236.32	19,233,495.85	9,298,729.39	8,283,166.11	5,783,836.67	/	/			/	/

其他说明：本期其他减少金额系转入长期待摊费用。

### (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 工程物资

#### 工程物资情况

适用 不适用

**22、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**23、油气资产**

□适用 √不适用

**24、使用权资产**

□适用 √不适用

**25、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	管理软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	110,460,044.77	7,672,255.19	118,132,299.96
2.本期增加金额	349,088.53	437,854.20	786,942.73
(1) 购置		437,854.20	437,854.20
(2) 投资性房地产转入	349,088.53		349,088.53
3.本期减少金额		842,000.00	842,000.00
处置		842,000.00	842,000.00
4.期末余额	110,809,133.30	7,268,109.39	118,077,242.69
二、累计摊销			
1.期初余额	22,628,948.95	4,960,266.53	27,589,215.48
2.本期增加金额	3,072,502.49	1,180,939.06	4,253,441.55
(1) 计提	2,723,413.96	1,180,939.06	3,904,353.02
(2) 投资性房地产转入	349,088.53		349,088.53
3.本期减少金额	31,664.00	810,336.00	842,000.00
处置	31,664.00	810,336.00	842,000.00
4.期末余额	25,669,787.44	5,330,869.59	31,000,657.03
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	85,139,345.86	1,937,239.80	87,076,585.66

2.期初账面价值	87,831,095.82	2,711,988.66	90,543,084.48
----------	---------------	--------------	---------------

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加 金额	本期摊销 金额	其他减少 金额	期末余额
临时设施及装修支出	116,086,462.60	10,088,875.27	24,619,693.15		101,555,644.72
合计	116,086,462.60	10,088,875.27	24,619,693.15		101,555,644.72

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
预提的土地增值税	231,338,964.50	57,834,741.13	13,364,213.08	3,341,053.27
可弥补亏损	78,185,926.35	19,546,481.59		
资产减值准备	49,401,582.77	12,315,993.50	52,699,760.37	13,104,915.27
递延收益	14,701,328.77	3,675,332.20	15,543,877.82	3,885,969.46
暂估工程成本	9,923,824.34	2,480,956.09	54,951,889.28	13,737,972.32
已计提未发放的应付职工薪酬	8,579,502.25	2,144,875.57	6,944,402.31	1,736,100.58
其他	956,472.68	239,118.17	2,881,838.52	720,459.63
合计	393,087,601.66	98,237,498.25	146,385,981.38	36,526,470.53

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	186,820,029.40	46,705,007.35	153,028,096.11	38,257,024.04
非同一控制下企业合并时,企业合并成本小于购买日应享有被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额	15,908,674.88	3,977,168.72	16,087,877.40	4,021,969.35
合并财务报表未实现内部交易亏损	181,391,734.96	45,347,933.74	176,267,923.32	44,066,980.83
一次性计入成本费用的固定资产折旧差异	28,369,333.06	7,092,333.23	20,708,898.66	5,177,224.67
合计	412,489,772.30	103,122,443.04	366,092,795.49	91,523,198.89

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,779,797.69	118,976.76
可抵扣亏损	105,984,429.66	257,765,946.23
合计	109,764,227.35	257,884,922.99

其他说明：可抵扣暂时性差异期末余额包含资产减值准备 92,678.72 元，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动 3,687,118.97 元。

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额
2019 年		5,588,048.27
2020 年	4,744,246.98	49,828,146.49
2021 年	9,388,364.08	40,993,176.51
2022 年	65,791,169.64	74,708,841.24
2023 年	16,706,908.81	86,647,733.72
2024 年	8,606,865.89	
合计	105,237,555.40	257,765,946.23

其他说明：

√适用 □不适用

全资子公司中佳国际发展有限公司根据当地有关法律规定，其亏损额可无限期向以后年度结转。

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款[注 14]	77,876.11	350,649.32
预付租赁保证金[注 15]	7,300,000.00	7,300,000.00
合计	7,377,876.11	7,650,649.32

[注 14]:期末余额主要系全资子公司热电公司预付的新版用热管理系统软件开发费，截至 2019 年 12 月 31 日，该软件尚未开发完成。

[注 15]: 根据子公司宁波镇海薇拉玉玺文化创意有限公司与宁波玉玺文化创意有限公司于 2017 年签订的《租赁合同》，双方约定租赁期为 8 年，租赁保证金 730.00 万元，其中 400.00 万元抵扣第四年度租金，330.00 万元抵扣第五年度租金。

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	35,035,437.27	20,005,750.99
信用借款	149,647,421.74	177,970,600.49

合计	184,682,859.01	197,976,351.48
----	----------------	----------------

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**32、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据****应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	85,582,018.25	86,986,790.62
合计	85,582,018.25	86,986,790.62

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	536,281,927.10	593,133,777.00
工程款	20,461,842.35	55,017,380.79
其他	13,211,584.85	19,471,369.19
合计	569,955,354.30	667,622,526.98

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收房款	3,057,282,598.97	1,303,248,129.28
预收货款	94,520,011.89	104,881,428.19
预收租金及物业费	7,695,953.34	7,187,755.55
合计	3,159,498,564.20	1,415,317,313.02

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 预售房产收款情况**

单位：元 币种：人民币

项目名称	期末余额	期初余额	(预计)竣工时间	预(已)售比例(%)
苍南·银和望府	1,383,333,031.00	847,150,635.00	2020 年 10 月	86.59
苍南·银和新天和家园一期	426,384,295.00		2021 年 10 月	95.53
苍南·银和新天和家园二期	167,771,872.00		2021 年 10 月	77.64
苍南·天和家园一期	11,887,894.41	21,111,840.41	2013 年 12 月	99.07
苍南·天和家园二期	47,504.00	47,504.00	2016 年 06 月	84.93
苍南·天和家园三期	323,000.00	3,833,431.00	2017 年 06 月	100.00
苍南·瑞和家园一期	461,776.40	14,201,657.25	2017 年 05 月	89.83
苍南·瑞和家园二期		2,644,522.00	2017 年 05 月	97.28
天悦湾滨海度假村 A 区(度假村住宅)	9,960,452.80	13,250,829.47	2016 年 07 月	89.48
梁祝·逸家园一期	6,533,586.36	20,278,649.15	2017 年 11 月	95.79
梁祝·逸家园二期	1,050,579,187.00	380,729,061.00	2019 年 12 月	80.97
小计	3,057,282,598.97	1,303,248,129.28	/	/

**(4). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用



**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	43,321,808.67	146,633,307.45	143,918,390.20	46,036,725.92
二、离职后福利-设定提存计划	406,848.58	9,008,543.42	8,829,465.79	585,926.21
三、辞退福利	275,000.00	835,985.00	1,110,985.00	
合计	44,003,657.25	156,477,835.87	153,858,840.99	46,622,652.13

其他说明：短期薪酬和离职后福利—设定提存计划的本期减少包括处置子公司的转出数，其金额分别为 241,749.35 元和 8,723.60 元。

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	29,433,000.02	117,792,081.90	116,031,194.82	31,193,887.10
二、职工福利费		12,853,548.30	12,853,548.30	
三、社会保险费	260,328.51	7,626,565.10	7,545,760.62	341,132.99
其中：医疗保险费	222,131.29	6,891,751.35	6,801,034.02	312,848.62
工伤保险费	14,237.38	196,038.08	197,204.57	13,070.89
生育保险费	23,959.84	538,775.67	547,522.03	15,213.48
四、住房公积金		5,242,710.49	5,242,710.49	
五、工会经费和职工教育经费	13,628,480.14	3,118,401.66	2,245,175.97	14,501,705.83
合计	43,321,808.67	146,633,307.45	143,918,390.20	46,036,725.92

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	385,167.75	6,744,343.20	6,564,509.20	565,001.75
2、失业保险费	21,680.83	239,388.22	240,144.59	20,924.46
3、企业年金缴费		2,024,812.00	2,024,812.00	
合计	406,848.58	9,008,543.42	8,829,465.79	585,926.21

其他说明：

□适用 √不适用

**38、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
土地增值税	231,338,964.50	93,087,292.74
企业所得税	65,942,249.23	74,430,115.10
房产税	4,598,321.76	3,287,572.59
土地使用税	3,723,646.36	2,308,840.40
增值税	925,994.74	371,992.99
个人所得税	488,589.98	519,315.48
印花税	102,252.33	154,992.39
城市维护建设税	62,331.46	21,350.96
环境保护税	50,328.02	26,740.59
教育费附加	28,641.42	10,300.04
地方教育附加	19,094.28	6,866.70
其他税费	42,794,000.76	44,058,165.94
合计	350,074,414.84	218,283,545.92

其他说明：

其他税费主要系全资子公司热电公司历年计提的农网还贷基金、可再生能源电价附加费、大中型水库移民后期扶持资金等。

**39、 其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	473,175,087.71	759,200,289.83
合计	473,175,087.71	759,200,289.83

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息

分类列示

□适用 √不适用

应付股利

分类列示

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
暂借款	402,739,132.81	643,120,454.64
押金保证金	55,128,557.30	100,780,341.84
应付暂收款	7,709,426.53	10,007,949.46
其他	7,597,971.07	5,291,543.89
合计	473,175,087.71	759,200,289.83

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
房地产项目合作开发款	90,000,000.00	项目开发尚未完成
合计	90,000,000.00	/

其他说明：

√适用 □不适用

详见本报告第五节重要事项“十四、重大关联交易”之“（四）关联债权债务往来”的相关内容。

**40、持有待售负债**

□适用 √不适用

**41、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	139,767,822.33	177,606,977.46
合计	139,767,822.33	177,606,977.46

其他说明：

期末余额包括保证借款 64,100,089.77 元，信用借款 12,524,232.56 元，抵押及保证借款 63,143,500.00 元。

**42、其他流动负债**

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 43、长期借款

##### 长期借款分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	17,471,478.30	81,612,593.65
抵押及保证借款		185,775,280.22
信用借款		12,525,302.06
合计	17,471,478.30	279,913,175.93

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

#### 44、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 45、租赁负债

适用 不适用

**46、长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款****按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**47、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**48、预计负债**

□适用 √不适用

**49、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	12,856,533.94	2,013,593.67	2,844,888.06	12,025,239.55	与资产相关
政府补助		605,395.60	130,000.00	475,395.60	与收益相关
一次性收取的热网建设费	2,937,343.88	504,420.35	765,675.01	2,676,089.22	
合计	15,793,877.82	3,123,409.62	3,740,563.07	15,176,724.37	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
能量系统优化节能改造项目补助	250,000.00		250,000.00		与资产相关
热网工程补助	916,666.67		500,000.00	416,666.67	与资产相关
炉后脱硫除尘系统改造补助	121,500.00		121,500.00		与资产相关
江南公路热网移位补助	251,495.51		116,088.00	135,407.51	与资产相关
3*130T/H 循环流化床锅炉 SNCR 脱硝项目补助	1,972,958.26		493,239.36	1,479,718.90	与资产相关
污泥压滤处理补助	102,830.00		14,690.00	88,140.00	与资产相关

锅炉烟气超低排放改造项目补助	4,725,334.00		529,944.00	4,195,390.00	与资产相关
#5 机组升级改造项目补助		495,790.00	4,132.00	491,658.00	与资产相关
黄山路西延工程威家山隧道北口热网移位工程补助	1,196,776.72		265,950.38	930,826.34	与资产相关
中田支线热网管道工程补助	440,319.38		89,556.48	350,762.90	与资产相关
纬八路工程热网移位工程补助	195,564.68		39,775.86	155,788.82	与资产相关
轻轨项目西一线 B 段迁改工程补助	949,089.29		118,636.20	830,453.09	与资产相关
王家洋河拓宽项目热力管线迁改工程补助	1,079,453.98		116,697.72	962,756.26	与资产相关
陈山隧道热力管道迁移补助	654,545.45	1,517,803.67	184,678.06	1,987,671.06	与资产相关
企业稳岗补贴		605,395.60	130,000.00	475,395.60	与收益相关
合计	12,856,533.94	2,618,989.27	2,974,888.06	12,500,635.15	

其他说明：

适用 不适用

全资子公司热电公司一次性收取热网建设费，根据财政部财会〔2003〕16 号文规定分期转入当期损益，本期增加 504,420.35 元，连同以前年度收到热网建设费，本期分摊转入主营业务收入科目 765,675.01 元。

## 50、其他非流动负债

适用 不适用

## 51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	310,880,000.00						310,880,000.00

## 52、其他权益工具

### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**53、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	133,180,739.39		325,448.52	132,855,290.87
其他资本公积	10,711,972.96			10,711,972.96
合计	143,892,712.35		325,448.52	143,567,263.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价（股本溢价）本期减少系公司在不丧失控制权的情况下，因子公司梁祝婚庆公司的少数股东单方面减资，公司按相应增加的股权比例计算的该子公司可辨认净资产份额冲减资本公积 325,448.52 元，详见本节“九、在其他主体中的权益”之“2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易”。

**54、库存股**

□适用 √不适用

## 55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
将重分类进损益的其他综合收益	2,266,124.67	21,418.48				21,418.48		2,287,543.15
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	1,402,863.06							1,402,863.06
外币财务报表折算差额	863,261.61	21,418.48				21,418.48		884,680.09
其他综合收益合计	2,266,124.67	21,418.48				21,418.48		2,287,543.15



**56、专项储备**

□适用 √不适用

**57、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	318,862,865.02	11,743,517.70		330,606,382.72
合计	318,862,865.02	11,743,517.70		330,606,382.72

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系根据公司章程规定，按本期母公司实现净利润提取10%法定盈余公积。

**58、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,506,454,240.54	1,320,561,588.50
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	104,557,569.44	
调整后期初未分配利润	1,611,011,809.98	1,320,561,588.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	320,008,884.84	248,453,481.14
减：提取法定盈余公积	11,743,517.70	22,146,429.10
应付普通股股利	46,632,000.00	40,414,400.00
期末未分配利润	1,872,645,177.12	1,506,454,240.54

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 104,557,569.44 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**59、营业收入和营业成本****营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,783,036,273.06	3,109,337,974.95	3,906,537,625.44	3,454,111,603.83
其他业务	91,208,785.35	90,316,168.48	133,305,035.34	134,026,967.89
合计	3,874,245,058.41	3,199,654,143.43	4,039,842,660.78	3,588,138,571.72

## 60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
土地增值税	177,322,064.89	34,964,507.52
房产税	8,039,671.91	6,725,344.39
土地使用税	4,406,515.51	4,825,712.48
印花税	2,798,089.62	3,077,878.23
城市维护建设税	1,424,365.16	3,122,476.49
教育费附加	690,528.59	1,453,426.97
地方教育附加	459,842.29	968,862.42
环境保护税	161,413.54	93,017.70
车船使用税	61,256.40	53,994.45
营业税	11,914.95	88,212.11
文化事业建设费	6,169.80	455.96
出口关税	1,604.90	9,755.60
合计	195,383,437.56	55,383,644.32

## 61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	37,026,578.38	41,123,445.77
销售代理费及佣金	16,255,318.98	30,186,248.55
广告宣传策划费	13,885,942.12	12,204,634.53
外贸销售流通费用	10,157,058.64	8,182,559.15
职工薪酬	9,323,244.42	9,101,326.70
办公经费	8,169,828.78	8,857,614.31
其他	2,176,876.81	1,371,025.59
合计	96,994,848.13	111,026,854.60

**62、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	82,679,783.17	88,062,952.21
折旧摊销费	22,979,289.22	51,894,377.18
聘请中介机构费	12,170,108.03	7,518,913.78
业务招待费	6,801,697.88	8,120,522.67
办公经费	5,295,117.81	12,626,865.72
车辆经费	4,438,382.79	5,519,983.64
租赁费	2,207,859.20	4,395,273.76
差旅费	2,160,250.91	2,449,725.12
保险费	1,533,355.96	1,333,203.01
其他	3,393,893.81	3,015,235.37
合计	143,659,738.78	184,937,052.46

**63、研发费用**

□适用 √不适用

**64、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	40,620,855.14	55,724,955.57
利息收入	-8,671,545.64	-5,525,562.30
汇兑损益	-5,357,118.06	-996,698.72
银行手续费	1,789,138.21	1,344,410.76
合计	28,381,329.65	50,547,105.31

**65、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	2,844,888.06	3,792,244.91
与收益相关的政府补助	6,241,300.55	11,511,403.09
其他[注 16]	165,681.82	
合计	9,251,870.43	15,303,648.00

[注 16]：其他系增值税进项税额加计抵减。

其他说明：本期计入其他收益的政府补助情况详见本节“七、合并财务报表项目注释”之“82、政府补助”。

#### 66、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	19,083,121.53	18,775,413.92
处置长期股权投资产生的投资收益	3,927,816.26	301,140,361.34
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		186,556.80
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		4,839,001.38
处置可供出售金融资产取得的投资收益		91,598,979.98
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,935,978.39	
处置交易性金融资产取得的投资收益	19,637,757.05	
合计	46,584,673.23	416,540,313.42

#### 67、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 68、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	53,816,027.33	
合计	53,816,027.33	

#### 69、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	1,900,560.37	
应收账款坏账损失	1,004,967.35	
合计	2,905,527.72	

#### 70、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额

一、坏账损失	5,547,176.20	1,385,121.51
二、存货跌价损失	-624,739.41	-1,358,259.40
三、固定资产减值损失	-6,323,979.91	-10,479,400.00
合计	-1,401,543.12	-10,452,537.89

**71、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	229,022.74	14,487,581.70
其中：固定资产处置利得	229,022.74	14,487,581.70
非流动资产处置损失合计	-56,961.10	-63,429.73
其中：固定资产处置损失	-56,961.10	-63,429.73
合计	172,061.64	14,424,151.97

**72、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无法支付款项	1,931,095.64	4,031,644.08	1,931,095.64
接受捐赠	446,071.90	500,751.30	446,071.90
违约赔款及罚没收入	4,700,341.29	885,659.56	4,700,341.29
其他	213,296.00	117,444.07	213,296.00
合计	7,290,804.83	5,535,499.01	7,290,804.83

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**73、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	545,473.88	1,130,794.25	545,473.88
其中：非流动资产损毁报废合计	545,473.88	1,130,794.25	545,473.88
对外捐赠	587,400.00	308,000.00	587,400.00

罚款支出	46,349.33	981,212.15	46,349.33
违约金及滞纳金	180,124.05	1,169,203.76	180,124.05
其他	161,762.69	150,871.07	161,762.69
合计	1,521,109.95	3,740,081.23	1,521,109.95

#### 74、所得税费用

##### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	82,023,912.28	63,925,833.91
递延所得税费用	-50,111,783.57	57,084,433.63
合计	31,912,128.71	121,010,267.54

##### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	327,269,872.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	81,817,468.24
子公司适用不同税率的影响	-241,392.71
调整以前期间所得税的影响	523,745.41
非应税收入的影响	-5,992,149.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,529,949.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-56,195,089.52
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	8,469,598.17
所得税费用	31,912,128.71

其他说明：

□适用 √不适用

#### 75、其他综合收益

√适用 □不适用

其他综合收益的税后净额详见本节“七、合并财务报表项目注释”之“55、其他综合收益”。

#### 76、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回各类保证金	870,490,834.87	431,141,643.13
代收商品房权属登记相关税费	6,558,142.38	34,098,814.68
收到政府补助款	8,730,289.82	12,736,828.25
投资性房地产租赁收入	19,134,796.22	16,928,506.58
利息收入	8,671,545.64	5,525,562.30
收到往来款		22,573,260.37
其他	965,118.22	830,213.85
合计	914,550,727.15	523,834,829.16

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付各类保证金	872,945,404.93	506,792,984.34
代付商品房权属登记相关税费	16,923,528.01	64,297,479.11
支付各项销售费用	87,605,185.67	100,342,004.35
支付各项管理费用	38,000,666.39	41,646,416.69
其他	8,924,806.67	9,240,223.52
合计	1,024,399,591.67	722,319,108.01

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
苍南县慕晟装饰工程有限公司拆借款	32,000,000.00	
合计	32,000,000.00	

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司收到的现金净额负数		131,833,828.57
苍南县慕晟装饰工程有限公司拆借款	32,000,000.00	
合计	32,000,000.00	131,833,828.57

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
计息往来款[注17]	169,000,000.00	188,000,000.00
不计息往来款[注18]	23,338,462.00	134,780,000.00
抵押借款解抵押保证金	19,000,000.00	
合计	211,338,462.00	322,780,000.00

[注 17]：本期发生额系收到宁波华南投资有限公司暂借款 169,000,000.00 元。

[注 18]：本期发生额系收到雷孟德集团有限公司暂借款 2,863,069.00 元；收到宁波太白山企业管理有限公司暂借款 19,975,393.00 元；收到宁波玉玺文化创意有限公司暂借款 500,000.00 元。

#### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
计息往来款[注19]	536,406,447.23	151,927,553.22
不计息往来款[注20]	1,200,000.00	100,615,000.00
子公司少数股东减资款		22,050,000.00
抵押借款解抵押保证金		19,000,000.00
合计	537,606,447.23	293,592,553.22

[注 19]：本期发生额系归还杭州盛元公司暂借款 275,509,100.00 元；归还宁波华南投资有限公司暂借款 230,000,000.00 元，支付宁波华南投资有限公司利息 12,706,930.57 元；归还上海畅利企业管理有限公司暂借款 10,000,000.00 元，支付上海畅利企业管理有限公司利息 8,190,416.66 元。

[注 20]：本期发生额系归还宁波玉玺文化创意有限公司暂借款 1,200,000.00 元。

## 77、现金流量表补充资料

### (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	295,357,744.26	366,410,158.11
加：资产减值准备	-1,503,984.60	10,452,537.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	119,833,245.41	106,365,769.91
无形资产摊销	4,052,479.61	4,185,638.94
长期待摊费用摊销	24,619,693.15	20,184,206.29



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）	-12,254,717.57	-21,218,470.33
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	545,473.88	1,130,794.25
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-53,816,027.33	
财务费用（收益以“-”号填列）	35,263,737.08	55,813,775.34
投资损失（收益以“-”号填列）	-46,584,673.23	-416,540,313.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-61,711,027.72	44,442,199.27
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	11,599,244.15	12,642,234.36
存货的减少（增加以“-”号填列）	-354,109,849.36	-511,120,679.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-102,669,765.31	52,553,757.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,748,580,308.58	1,178,859,073.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,607,201,881.00	904,160,682.58
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,014,372,287.87	969,225,538.81
减：现金的期初余额	969,225,538.81	556,598,862.38
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,045,146,749.06	412,626,676.43

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	4,800,000.00
其中：梁祝旅游公司	4,800,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	3,002,535.61
其中：梁祝旅游公司	3,002,535.61
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	1,797,464.39

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,014,372,287.87	969,225,538.81
其中：库存现金	786,629.79	395,430.04
可随时用于支付的银行存款	2,011,242,318.24	953,948,350.61
可随时用于支付的其他货币资金	2,343,339.84	14,881,758.16
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	2,014,372,287.87	969,225,538.81
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	1,494,344.13	2,285,087.84

**(5). 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额**

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	408,641,410.61	480,978,074.88
其中：支付货款	408,641,410.61	480,978,074.88

其他说明：

√适用 □不适用

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

2019 年度现金流量表中现金期末余额为 2,014,372,287.87 元,2019 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末余额为 2,060,389,745.68 元,差额 46,017,457.81 元,系现金流量表现金期末余额扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 38,831,850.84 元,保函保证金 610,259.38 元,信用证保证金 1,500.00 元,客户按揭保证金 5,942,385.10 元,旅行社质保金 100,000.00 元,租赁保证金 531,462.49 元。

2018 年度现金流量表中现金期末余额为 969,225,538.81 元,2018 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末余额为 1,044,469,631.59 元,差额 75,244,092.78 元,系现金流量表现金期末余额扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 41,715,747.38 元,保函保证金 563,750.00 元,信用证保证金 40,704.88 元,客户按揭保证金 13,823,890.52 元,旅行社质保金 100,000.00 元,抵押借款解抵押保证金 19,000,000.00 元。

**78. 所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 79、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	46,017,457.81	银行承兑汇票、保函、按揭等保证金
存货	248,320,479.50	银行融资抵押
投资性房地产	5,318,252.72	银行融资抵押
固定资产	10,538,483.21	银行融资抵押
合计	310,194,673.24	/

其他说明：受限的投资性房地产和固定资产其对应的最高额抵押合同项下期末无借款余额。

## 80、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			29,810,499.11
其中：美元	4,263,950.74	6.9762	29,746,173.15
港币	71,810.00	0.89578	64,325.96
应收账款			73,111,569.34
其中：美元	10,480,142.39	6.9762	73,111,569.34
短期借款			603,433.49
其中：美元	86,498.88	6.9762	603,433.49
应付账款			1,478,843.90
其中：美元	211,984.16	6.9762	1,478,843.90

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

□适用 √不适用

## 81、套期

□适用 √不适用

## 82、政府补助

## (1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助[注 21]	14,870,127.61	递延收益	2,844,888.06

与收益相关的政府补助[注 22]	6,716,696.15	其他收益	6,241,300.55
合计	21,586,823.76		9,086,188.61

## (2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

[注 21]：所列金额为本期可供分配总额，明细情况如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期初 递延收益	本期 新增补助	本期计入 当期损益	期末 递延收益	本期计入 当期损益 列报项目
能量系统优化节能改造项目补助	250,000.00		250,000.00		其他收益
热网工程补助	916,666.67		500,000.00	416,666.67	其他收益
炉后脱硫除尘系统改造补助	121,500.00		121,500.00		其他收益
江南公路热网移位补助	251,495.51		116,088.00	135,407.51	其他收益
3*130T/H 循环流化床锅炉 SNCR 脱硝项目补助	1,972,958.26		493,239.36	1,479,718.90	其他收益
污泥压滤处理补助	102,830.00		14,690.00	88,140.00	其他收益
锅炉烟气超低排放改造项目补助	4,725,334.00		529,944.00	4,195,390.00	其他收益
黄山路西延工程戚家山隧道北口热网移位工程补助	1,196,776.72		265,950.38	930,826.34	其他收益
中田支线热网管道工程补助	440,319.38		89,556.48	350,762.90	其他收益
纬八路工程热网移位工程补助	195,564.68		39,775.86	155,788.82	其他收益
轻轨项目西一线 B 段迁改工程补助	949,089.29		118,636.20	830,453.09	其他收益
王家洋河拓宽项目热力管线迁改工程补助	1,079,453.98		116,697.72	962,756.26	其他收益
陈山隧道热力管道迁移补助	654,545.45	1,517,803.67	184,678.06	1,987,671.06	其他收益
#5 机组升级改造项目补助		495,790.00	4,132.00	491,658.00	其他收益
小计	12,856,533.94	2,013,593.67	2,844,888.06	12,025,239.55	

[注 22]：明细情况如下：

1) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

单位：元 币种：人民币

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目
企业稳岗补贴		605,395.60	130,000.00	475,395.60	其他收益
小计		605,395.60	130,000.00	475,395.60	

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

单位：元 币种：人民币

项目	金额	列报项目
稳增促调专项基金补助	4,720,385.89	其他收益
外贸综合服务企业补助	500,000.00	其他收益
文化产业补助经费	206,960.00	其他收益
开拓旅游市场奖励	195,000.00	其他收益
能源管理体系认证补助	100,000.00	其他收益
2019 年度省发展改革专项资金	100,000.00	其他收益
企业稳岗补贴	94,302.57	其他收益
代扣个人所得税手续费返还	91,398.21	其他收益
其他	103,253.88	其他收益
小计	6,111,300.55	

### 83、其他

适用 不适用

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
梁祝旅游公司	4,800,000.00	100.00	协议转让	2019 年 12 月	工商变更登记完成	3,927,816.26						

梁祝旅游公司股权转让款金额 4,800,000.00 元,同时收回土地使用权款项 65,080,702.18 元。全资子公司梁祝公司于 2017 年 12 月将用于建设酒店的土地使用权划转至其全资子公司梁祝旅游公司,梁祝旅游公司申请减免相关契税并获取了宁波市海曙区地方税务局的批复。该划转事项未产生除印花税以外的其他税费。本期梁祝旅游公司股权已转让给雷孟德集团有限公司。

其他说明:

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

合并范围减少

单位：元 币种：人民币

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
宁波戚家山俱乐部有限公司	吸收合并	2019年10月	2,528,330.31	993,669.70

**6、其他**

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
建设开发公司	宁波市	宁波市	房地产开发	100.00		设立
热电公司	宁波市	宁波市	生产制造	100.00		设立
嵊泗公司	嵊泗县	嵊泗县	房地产开发	100.00		非同一控制下合并
梁祝公司	宁波市	宁波市	房地产开发	100.00		设立
温州银联公司	苍南县	苍南县	房地产开发	51.00		设立
进出口公司	宁波市	宁波市	贸易	91.00		同一控制下合并
梁祝婚庆公司	宁波市	宁波市	服务业	77.38		设立
中佳国际发展有限公司	香港	香港	实业投资	100.00		设立
浙江友宁商贸有限公司	舟山市	舟山市	贸易		81.00	设立
宁波联合报关有限公司	宁波市	宁波市	代理报关		67.00	设立
益创贸易有限公司	香港	香港	贸易		100.00	设立
宁波兆曜进出口有限公司	宁波市	宁波市	贸易		100.00	设立
宁波联合天易通信息技术有限公司	宁波市	宁波市	贸易		51.00	设立
宁波联合天易通国际贸易有限公司	宁波市	宁波市	贸易		100.00	设立
宁波梁祝文化园管理有限公司	宁波市	宁波市	服务业		100.00	非同一控制下合并
宁波梁祝旅行社有限公司	宁波市	宁波市	服务业		100.00	非同一控制下合并
嵊泗长滩天悦湾景区经营管理有限公司	嵊泗县	嵊泗县	旅游业		100.00	设立
天瑞公司	宁波市	宁波市	房地产开发		51.00	设立
温州银和公司	苍南县	苍南县	房地产开发		51.00	设立
上海薇拉宫邸文化传媒有限公司	上海市	上海市	服务业		100.00	非同一控制下合并
宁波镇海薇拉玉玺文化创意有限公司	宁波市	宁波市	服务业		51.00	设立
宁波薇拉元创文化创意有限公司	宁波市	宁波市	服务业		100.00	非同一控制下合并
宁波薇拉宫邸文化发展有限公司	宁波市	宁波市	服务业		80.00	非同一控制下合并
温州和晟公司	苍南县	苍南县	文化旅游投资		100.00	设立
温州和茂公司	苍南县	苍南县	服务业		100.00	设立



## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东 持股比例 (%)	本期归属于 少数股东的损益	本期向少数股东 宣告分派的股利	期末少数股东 权益余额
温州银联公司	49.00	-26,845,454.46	98,000,000.00	134,327,186.01
进出口公司	9.00	2,655,483.29	1,800,000.00	7,451,233.27

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

√适用 □不适用

## 1) 资产和负债情况

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
温州银联公司	2,913,724,670.50	393,755,767.18	3,307,480,437.68	3,122,217,138.56		3,122,217,138.56	2,454,958,271.95	343,791,484.07	2,798,749,756.02	2,244,086,149.86	120,300,666.67	2,364,386,816.53
进出口公司	482,206,746.13	18,704,255.55	500,911,001.68	404,658,728.11		404,658,728.11	555,862,672.86	24,169,929.79	580,032,602.65	492,180,095.01		492,180,095.01

## 2) 损益和现金流量情况

单位:元 币种:人民币

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
温州银联公司	139,560,923.33	-49,099,640.37	-49,099,640.37	525,407,147.99	364,693,427.97	226,238,181.02	226,238,181.02	532,882,177.19
进出口公司	2,473,424,882.51	26,006,327.61	26,006,327.61	-61,280,654.21	2,566,540,374.18	28,359,018.24	28,359,018.24	23,072,709.82

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

□适用 √不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

√适用 □不适用

**(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明**

√适用 □不适用

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
梁祝婚庆公司	2019年6月	72.222%	77.38%

**(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	梁祝婚庆公司
购买成本/处置对价	
—现金	
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-325,448.52
差额	325,448.52
其中: 调整资本公积	-325,448.52
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

√适用 □不适用

子公司梁祝婚庆公司的少数股东单方面减资导致本公司持股比例相应增加。

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

√适用 □不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

√适用 □不适用

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
宁波青峙化工码头有限公司	宁波市	宁波市	化工港口业	25.00		权益法核算

其他说明: 宁波青峙化工码头有限公司系本公司联营企业。

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	宁波青峙化工码头有限公司	宁波青峙化工码头有限公司
流动资产	67,768,827.37	131,355,046.97
非流动资产	622,270,664.49	585,491,507.30
资产合计	690,039,491.86	716,846,554.27
流动负债	90,667,528.41	91,221,327.37
非流动负债	161,176,055.19	148,484,981.86
负债合计	251,843,583.60	239,706,309.23
少数股东权益	159,622,826.16	134,892,630.06
归属于母公司股东权益	278,573,082.10	342,247,614.98
按持股比例计算的净资产份额	69,643,270.53	85,561,903.75
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	69,643,270.53	85,561,903.75
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	231,804,991.66	221,771,953.54
净利润	101,556,010.91	92,038,523.43
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	101,556,010.91	92,038,523.43
本年度收到的来自联营企业的股利	35,000,000.00	

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	184,465.25	182,710.50
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,754.75	2,910.24
--其他综合收益		

--综合收益总额	1,754.75	2,910.24
----------	----------	----------

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

## (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

## 1. 信用风险管理实务

## 1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关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，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

① 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

② 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、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公司的还款能力产生重大不利影响等；

③ 上限标准为债务人合同付款(包括本金和利息)逾期超过 30 天(含)。

2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

① 定量标准

债务人在合同付款日后逾期超过 30 天(含)仍未付款。

② 定性标准

a. 债务人发生重大财务困难；

b. 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

c. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

d. 债权人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。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本节“七、合并财务报表项目注释”之“4、应收票据”、“5、应收账款”、“8、其他应收款”之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1). 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2). 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按

照客户进行管理。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 32.55% (2018 年 12 月 31 日：47.14%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

### 金融负债按剩余到期日分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	341,922,159.64	351,213,676.91	333,566,461.20	17,647,215.71	
应付票据	85,582,018.25	85,582,018.25	85,582,018.25		
应付账款	569,955,354.30	569,955,354.30	569,955,354.30		
其他应付款	473,175,087.71	473,175,087.71	473,175,087.71		
小计	1,470,634,619.90	1,479,926,137.17	1,462,278,921.46	17,647,215.71	

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	655,496,504.87	694,638,174.75	394,741,789.87	299,896,384.88	
应付票据	86,986,790.62	86,986,790.62	86,986,790.62		
应付账款	667,622,526.98	667,622,526.98	667,622,526.98		
其他应付款	759,200,289.83	759,200,289.83	759,200,289.83		
小计	2,169,306,112.30	2,208,447,782.18	1,908,551,397.30	299,896,384.88	

## (三) 市场风险

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

### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固

定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2019年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币18,059,330.00元(2018年12月31日：人民币229,117,730.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币货币性资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本节“七、合并财务报表项目注释”之“80、外币货币性项目”。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>持续的公允价值计量</b>				
交易性金融资产	190,920,421.49		15,003,077.67	205,923,499.16
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	190,920,421.49		15,003,077.67	205,923,499.16
权益工具投资	190,920,421.49		15,003,077.67	205,923,499.16
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	190,920,421.49		15,003,077.67	205,923,499.16

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

权益工具投资第一层次公允价值计量项目市价以公开市场期末收盘价格确定。

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

因被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本和按



持股比例享有的被投资企业净资产孰低原则作为公允价值的合理估计进行计量。

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**

适用 不适用

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

**9、其他**

适用 不适用

**十二、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
浙江荣盛控股集团有限公司	杭州市	投资	80,800	29.08	29.08

企业最终控制方是李水荣。

**2、本企业的子公司情况**

适用 不适用

本公司的子公司情况详见本节“九、在其他主体中的权益”之说明。

**3、本企业合营和联营企业情况**

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本节“九、在其他主体中的权益”之说明。

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江逸盛石化有限公司	母公司之关联企业
浙江逸盛新材料有限公司	母公司之关联企业
海南逸盛石化有限公司	母公司之关联企业
宁波中金石化有限公司	同一实际控制人
浙江盛元化纤有限公司	同一实际控制人
杭州盛元公司	同一实际控制人
浙江荣通物流有限公司	同一实际控制人
荣盛国际贸易有限公司	同一实际控制人
浙江石油化工有限公司	同一实际控制人
荣盛石化（新加坡）私人有限公司	同一实际控制人
荣盛石化股份有限公司	同一实际控制人
荣盛煤炭有限公司	同一实际控制人
浙江荣通化纤新材料有限公司	同一实际控制人
宁波戚家山化工码头有限公司	联营企业之子公司

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江荣通物流有限公司	物流服务	724,143.81	649,067.99

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江逸盛石化有限公司	酒店服务	409,771.53	110,765.09
浙江逸盛石化有限公司	电力和蒸汽	437,595.91	461,696.10
浙江逸盛石化有限公司	水煤浆销售	66,310,599.64	64,675,769.12
宁波中金石化有限公司	水煤浆加工	36,467,477.77	13,553,507.66
宁波中金石化有限公司	酒店服务	117,493.65	176,968.04
宁波中金石化有限公司	电力和蒸汽	224,095.14	229,683.00
浙江逸盛新材料有限公司	酒店服务	148,572.59	

宁波青峙化工码头有限公司	酒店服务	66,383.47	39,233.96
荣盛国际贸易有限公司	酒店服务	86,842.43	
浙江石油化工有限公司	酒店服务	18,737.73	
浙江荣盛控股集团有限公司	酒店服务	6,339.62	68,588.68
荣盛石化（新加坡）私人有限公司	酒店服务	1,986.79	
浙江荣通物流有限公司	酒店服务	1,698.11	
荣盛石化股份有限公司	酒店服务	1,641.52	
海南逸盛石化有限公司	酒店服务	1,056.60	
宁波戚家山化工码头有限公司	酒店服务	798.11	
荣盛煤炭有限公司	酒店服务	419.81	
浙江荣通化纤新材料有限公司	酒店服务	264.15	
浙江盛元化纤有限公司	酒店服务	245.28	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

#### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

#### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江荣盛控股集团有限公司	200,000,000.00	2018年9月26日	2021年3月31日	否

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
杭州盛元公司	90,000,000.00	2018年09月26日		

子公司温州银和公司本期与关联方杭州盛元公司发生资金往来，期初借入资金余额 365,509,100.00 元，本期归还 275,509,100.00 元，期末借入资金余额 90,000,000.00 元。本期上述资金往来计提资金占用费 8,744,805.22 元。

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	723.00	592.68

**(8). 其他关联交易**适用 不适用**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	浙江逸盛石化有限公司			5,752,054.98	
小计				5,752,054.98	
应收账款	浙江逸盛石化有限公司			50,315.00	2,515.75
	浙江荣盛控股集团有限公司	72,704.00	21,811.20	72,704.00	3,635.20
	宁波中金石化有限公司	715,594.40	35,779.72	17,769.00	888.45
	宁波青峙化工码头有限公司	1,508.00	75.40		
小计		789,806.40	57,666.32	140,788.00	7,039.40

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	浙江荣通物流有限公司	26,719.29	
小计		26,719.29	
预收款项	宁波青峙化工码头有限公司		24,520.00
	浙江逸盛石化有限公司	2,329,717.75	737,888.91
小计		2,329,717.75	762,408.91
其他应付款	杭州盛元公司	98,744,805.22	365,509,100.00
小计		98,744,805.22	365,509,100.00

**7、 关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、 其他**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1). 截至 2019 年 12 月 31 日, 子公司进出口公司已开证未履行完毕的不可撤销进口信用证情况如下:

项目	金额
已开证未履行完毕的不可撤销进口信用证	美元 21,707,755.18

(2). 截至 2019 年 12 月 31 日, 本公司对外开具的履约保函:

单位: 元 币种: 人民币

开具人	受益人	保函金额	履约保证金	开具日	到期日
热电公司	宁波市北仑区住房和城乡建设局	500,000.00	500,000.00	2013 年 11 月 20 日	2022 年 11 月 20 日

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

根据全资子公司梁祝公司、嵊泗公司和子公司温州银联公司、温州银和公司与相关住房公积金管理中心和有关按揭贷款银行签订的合作协议, 上述公司为部分贷款购房者按揭贷款在所购房产产权证办妥他项权证(抵押)前提供连带责任保证。

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

拟分配的利润或股利	62,176,000.00
-----------	---------------

根据 2020 年 3 月 13 日公司董事会第九届第四次会议决议, 本年度拟以 2019 年末总股本为基数, 每 10 股派发现金红利 2.00 元(含税), 共计 62,176,000.00 元, 不进行资本公积金转增股本。

上述利润分配预案尚待公司股东大会审议批准。

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

新型冠状病毒感染的肺炎疫情爆发以来，本公司密切关注疫情发展情况，实时评估其对本公司财务状况和经营成果等方面的影响，并采取积极的应对措施，力争将疫情对本公司的影响降至最小。预计此次疫情将对本公司的生产和经营造成一定的暂时性影响，其影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及经营所在地防控政策的实施情况。截至本报告披露日，尚未发现重大不利影响。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
子公司股权转让和清算						

其他说明：

终止经营净利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
营业收入		102,684,579.06
减：营业成本		88,082,016.98
税金及附加		4,197,226.07

销售费用		13,100,109.83
管理费用		2,764,746.70
财务费用		-2,363,292.28
加：其他收益		
投资收益		
净敞口套期收益		
公允价值变动收益		
信用减值损失		
资产减值损失		277,971.82
资产处置收益		
营业利润		-3,374,200.06
加：营业外收入		122,544.48
减：营业外支出		
终止经营业务利润总额		-3,251,655.58
减：终止经营业务所得税费用		404,524.83
终止经营业务净利润		-3,656,180.41
加：本期确认的资产减值损失		
加：终止经营业务处置净收益（税后）		205,792,948.27
其中：处置损益总额		277,705,408.51
减：所得税费用（或收益）		71,912,460.24
终止经营净利润合计		202,136,767.86
其中：归属于母公司所有者的终止经营净利润合计		103,348,984.87



## 6、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对房地产业务、电力和热力的生产供应业务、国内外商品贸易业务和婚庆服务业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

### (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房地产	热电	商品贸易	婚庆服务	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	787,168,011.71	467,090,369.19	2,328,310,844.31	24,878,055.85	175,588,992.00		3,783,036,273.06
主营业务成本	290,810,171.10	344,609,944.52	2,246,631,185.40	19,123,262.24	208,163,411.69		3,109,337,974.95
资产总额	5,785,063,836.46	642,266,736.23	501,844,293.53	20,506,198.48	2,803,446,401.67	1,803,579,956.60	7,949,547,509.77
负债总额	4,995,278,240.23	184,322,859.00	404,658,728.11	13,914,025.39	206,619,965.42	659,664,399.67	5,145,129,418.48

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

上表“其他”分部的主营业务收入和主营业务成本主要包括：全资子公司热电公司水煤浆分公司的水煤浆销售和加工业务收入 102,778,077.41 元，成本 92,651,956.87 元；本公司及其子公司的住宿和餐饮业务收入 65,455,008.47 元，成本 89,018,784.28 元。

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

(1). 根据国家税务总局国税发〔2010〕53 号文和房地产项目开发所在地税务局的有关规定，从事房地产开发业务的子公司目前已按照房地产销售收入和预收房款的一定比例计提和预缴土地增值税，待项目全部竣工决算并实现销售后可向税务机关申请清算。期末子公司已根据相关规定预提了土地增值税 231,338,964.50 元。相关房产项目主要建安成本系根据合同总价与监理报告进度暂估计算。

(2). 根据公司第九届董事会 2019 年第一次临时会议和 2019 年 12 月 18 日公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过的《公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）》，公司拟通过发行股份的方式向浙江荣盛控股集团有限公司购买其持有的杭州盛元公司 60.82% 的股权。2020 年 1 月 10 日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》。目前，该事项仍在进行之中。

(3). 全资子公司梁祝公司开发的逸家园二期于 2016 年 11 月取得施工许可证；2018 年 9 月取得预售许可证；2019 年 12 月 5 日取得宁波市自然资源和规划局出具的《建筑工程项目验收（备案）综合意见书》，同意逸家园二期竣工验收（备案），达到了交付条件。全资子公司梁祝公司于 2019 年 12 月 26 日在宁波晚报登报公开通知交付时间，并于当天向业主寄发了交房通知单。逸家园二期各幢交付通知时间表：

日期	幢号
2019 年 12 月 28 日	53 幢
2019 年 12 月 29 日	48 幢、49 幢
2019 年 12 月 30 日	55 幢
2019 年 12 月 31 日	46 幢、52 幢
2020 年 1 月 1 日	47 幢、56 幢
2020 年 1 月 2 日	54 幢

2020 年 1 月 3 日	50 幢
2020 年 1 月 4 日	51 幢
2020 年 1 月 5 日	36 幢-40 幢
2020 年 1 月 6 日	41 幢-45 幢

全资子公司梁祝公司 2019 年度根据公司房产销售收入确认政策,对在 2019 年 12 月完成交房,包括办理交接单交房和按合同约定视同交房两种交房方式,确认了逸家园二期房产销售收入 632,453,306.43 元,具体情况如下:

项目	办理交接单确认收入户数	办理交接单确认收入面积 (m <sup>2</sup> )	办理交接单确认收入金额 (元)	合同约定的视同交房确认收入户数	合同约定的视同交房确认收入面积 (m <sup>2</sup> )	合同约定的视同交房确认收入金额 (元)
逸家园二期高层	13	1,584.63	31,193,970.64	256	30,628.92	595,586,048.63
逸家园二期低层	1	181.01	5,673,287.16			
小计	14	1,765.64	36,867,257.80	256	30,628.92	595,586,048.63

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	27,942,963.79
1 年以内小计	27,942,963.79
2 至 3 年	5,043.00
3 年以上	61.00
合计	27,948,067.79

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	27,948,067.79	100.00	1,399,730.69	5.01	26,548,337.10	831,498.12	100.00	42,755.91	5.14	788,742.21
其中：										
按账龄组合计提	27,948,067.79	100.00	1,399,730.69	5.01	26,548,337.10	831,498.12	100.00	42,755.91	5.14	788,742.21
合计	27,948,067.79	/	1,399,730.69	/	26,548,337.10	831,498.12	/	42,755.91	/	788,742.21

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	27,942,963.79	1,397,148.19	5.00
2 至 3 年	5,043.00	2,521.50	50.00
3 年以上	61.00	61.00	100.00
合计	27,948,067.79	1,399,730.69	5.01

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

基于相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征，故以账龄为组合，通过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，编制账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失，并始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按账龄组合计提	42,755.91	1,356,974.78				1,399,730.69
合计	42,755.91	1,356,974.78				1,399,730.69

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
上海邮畅实业有限公司	10,878,000.00	38.92	543,900.00
上海佳路工贸有限公司	8,820,000.00	31.56	441,000.00
梁祝公司	5,556,262.26	19.88	277,813.11
宁波市家缘门窗有限公司	824,716.00	2.95	41,235.80
宁波市鄞州欣颖装饰有限公司	754,680.00	2.70	37,734.00
小计	26,833,658.26	96.01	1,341,682.91

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	597,551,400.00	382,280,392.25
合计	597,551,400.00	382,280,392.25

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	629,000,000.00
1 年以内小计	629,000,000.00
1 至 2 年	2,000.00
3 年以上	41,650.00
合计	629,043,650.00

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收备用金组合		80,200.00
应收押金保证金组合		6,150.00
应收其他组合	629,043,650.00	402,357,133.95
合计	629,043,650.00	402,443,483.95

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2019年1月1日余额	20,120,016.70	75.00	43,000.00	20,163,091.70
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	11,329,983.30	525.00	-1,350.00	11,329,158.30
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	31,450,000.00	600.00	41,650.00	31,492,250.00

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用



本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额为 11,329,158.30 元。评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据主要是：1) 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日；2) 公司对金融工具信用管理方法是否发生变化；3) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；4) 是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化；5) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提损失准备	20,163,091.70	11,329,158.30				31,492,250.00
合计	20,163,091.70	11,329,158.30				31,492,250.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
温州银联公司	其他	349,000,000.00	1 年以内	55.46	17,450,000.00
嵊泗公司	其他	260,000,000.00	1 年以内	41.33	13,000,000.00
温州和晟公司	其他	20,000,000.00	1 年以内	3.18	1,000,000.00
杭州悉点科技有限公司	其他	2,000.00	1-2 年	0.01	600.00
杭州西软科技有限公司	其他	2,000.00	3 年以上	0.01	2,000.00
合计	/	629,004,000.00	/	99.99	31,452,600.00

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,301,011,873.29		1,301,011,873.29	1,307,436,543.03		1,307,436,543.03
对联营、合营企业投资	69,643,270.53		69,643,270.53	85,561,903.75		85,561,903.75
合计	1,370,655,143.82		1,370,655,143.82	1,392,998,446.78		1,392,998,446.78

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
热电公司	149,772,820.00			149,772,820.00		
建设开发公司	240,302,800.00			240,302,800.00		
进出口公司	25,820,648.36			25,820,648.36		
中佳国际发展有限公司	1,946,837.90			1,946,837.90		
宁波戚家山俱乐部有限公司	6,424,669.74		6,424,669.74			
梁祝公司	547,668,767.03			547,668,767.03		
嵊泗公司	258,000,000.00			258,000,000.00		
温州银联公司	25,500,000.00			25,500,000.00		

---

梁祝婚庆公司	52,000,000.00			52,000,000.00		
合计	1,307,436,543.03		6,424,669.74	1,301,011,873.29		

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
联营企业											
宁波青峙化工码头有限公司	85,561,903.75			19,081,366.78			35,000,000.00			69,643,270.53	
合计	85,561,903.75			19,081,366.78			35,000,000.00			69,643,270.53	

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	49,991,681.29	39,636,975.93	37,835,050.10	31,222,656.05
其他业务	165,064,754.56	246,615,252.94	13,851,219.91	10,153,472.81
合计	215,056,435.85	286,252,228.87	51,686,270.01	41,376,128.86

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	120,200,000.00	149,100,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	19,081,366.78	18,772,503.68
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		195,579.20
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		4,839,001.38
处置可供出售金融资产取得的投资收益		91,767,393.20
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,619,478.39	
处置交易性金融资产取得的投资收益	19,637,757.05	
收取的资金占用费	16,563,679.28	
合计	179,102,281.50	264,674,477.46

#### 6、其他

□适用 √不适用

#### 十八、 补充资料

##### 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	2,402,347.90

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,251,870.43
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	73,453,784.38
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,315,168.76
所得税影响额	-22,054,940.29
少数股东权益影响额	-276,216.72
合计	69,092,014.46

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.72	1.03	1.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.97	0.81	0.81

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

（1）加权平均净资产收益率的计算过程

单位：元 币种：人民币

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	320,008,884.84
非经常性损益	B	69,092,014.46
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	250,916,870.38
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,386,913,512.02
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	46,632,000.00

减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	8
其他	外币财务报表折算引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I1	21,418.48
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
	不丧失控制权下少数股东减资引起的净资产增减变动	I2	-325,448.52
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	8
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	2,515,623,698.00
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	12.72%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	9.97%

## (2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## 1) 基本每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	320,008,884.84
非经常性损益	B	69,092,014.46
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	250,916,870.38
期初股份总数	D	310,880,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	310,880,000.00
基本每股收益	$M = A/L$	1.03
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.81

## 2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 第十二节 备查文件目录

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

董事长：李水荣

董事会批准报送日期：2020 年 3 月 13 日

### 修订信息

适用 不适用