

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

## 2021 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、本半年度报告未经审计。

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：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期不进行利润分配或公积金转增股本。

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，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、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，敬请查阅本报告第三节管理层讨论与分析“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”的相关内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	19
第五节	环境与社会责任.....	21
第六节	重要事项.....	23
第七节	股份变动及股东情况.....	27
第八节	优先股相关情况.....	29
第九节	债券相关情况.....	29
第十节	财务报告.....	30

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。 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。
--------	--

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

## 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	汤子俊	叶舟
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	tangzj@nug.com.cn	yz@nug.com.cn

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	宁波开发区东海路1号联合大厦
公司注册地址的历史变更情况	无
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
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变更

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	宁波开发区东海路1号联合大厦八楼
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变更

### 五、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、其他有关资料

适用 不适用

### 七、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,037,603,596.30	2,049,325,007.70	-49.37
归属于上市公司股东的净利润	59,301,625.90	311,617,595.53	-80.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性	55,647,477.96	319,981,188.16	-82.61

损益的净利润			
经营活动产生的现金流量净额	-275,722,494.64	568,344,889.95	-148.51
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,945,045,082.02	2,949,320,908.84	-0.14
总资产	6,973,211,247.18	7,047,050,098.31	-1.05

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.191	1.002	-80.94
稀释每股收益(元/股)	0.191	1.002	-80.94
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.179	1.029	-82.60
加权平均净资产收益率(%)	2.00	11.12	减少9.12个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	1.87	11.42	减少9.55个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、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	金额
非流动资产处置损益	195,526.70
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	2,941,990.14
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	1,086,913.82
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	87,681.17
少数股东权益影响额	15,126.78
所得税影响额	-673,090.67
合计	3,654,147.94

## 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

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供电线路60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、热网分别向周边的居民和企业用户销售电力、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。

报告期内，区域经济随着新冠疫情的企稳，呈现明显复苏的态势，居民、企业用户用能需求显著增长，较上年同期明显回升。做好各项安全生产措施的落实，严格开展安全生产与环保排放管理，积极应对“碳达峰、碳中和”等环保国策，是本业务持续、稳定发展的基础。坚持“保存量、拓增量”的经营方针，努力挖掘区域市场潜能，科学精细运维，做好市场与生产的动态平衡，充分发挥设备效能；不断深化售电、售热业务发展，提升传统业务竞争力，培育新的业绩增长点，是本业务持续发展的关键。

##### 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。传统住宅开发主要在宁波、苍南、龙港等地，所开发的产品包括中高层住宅、多层住宅等；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；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。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，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，房地产行业“房住不炒，因城施策”的政策定位未变，金融监管继续深化。由于2020年下半年房地产市场回暖明显，部分一、二线城市局部过热，国家相继出台了较为严厉的调

控措施。一季度，延续去年惯性，一、二线城市仍然保持上升势头；二季度，随着各项调控措施包括扩大限购范围、限制开发及购房贷款、学区房价格指导、集中供地等管理办法的出台，房地产市场总体逐步降温并趋向理性，同时一、二线和三、四线城市市场分化趋势延续。尽管受属地房地产市场大环境影响，但因公司所开发的大部分在售商品房已进入尾房销售，主体去化完成，销售资金回笼情况总体良好。公司继续审时度势，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、龙港、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，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；公司在苍南和龙港开发的怡和城市家园、天和家园、瑞和家园、银和望府、新天和家园、天和景园等“和”系列住宅项目，引领了当地房地产发展，整体开发规模位居当地房地产企业前列，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。

### 3、批发业务

公司的批发业务主要是子公司进出口公司的进出口贸易，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，其进出口商品主要包括煤炭、纸张、化工产品、服装、纺织品、鞋类等，业绩主要来自自营的买卖差价及提供综合服务的买卖净额或所赚取的服务佣金。

报告期内，受全球新冠疫情影响，外贸企业普遍面临原材料价格上涨、海运费居高不下，集装箱一箱难求等诸多困难。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，并予以针对性的经营支持以稳定业务量；积极参加网上贸易展会拓展新市场；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、服务业

公司的服务业务主要是本公司的分公司宁波联合集团股份有限公司戚家山宾馆和全资子公司热电公司的分公司嵊泗安梵度假酒店的住宿和餐饮服务，子公司梁祝婚庆公司及其子公司的婚庆典礼服务，以及全资子公司宁波梁祝文化园管理有限公司、宁波梁祝旅行社有限公司、嵊泗长滩天悦湾景区经营管理有限公司的公园和景区管理服务。住宿和餐饮业务的经营模式主要是利用自有酒店资产开展经营，根据所处区域的市场特点，制定差异化营销策略，通过向客户提供住宿、餐饮及会务等业务获取经营收入；婚庆典礼业务的经营模式主要是通过婚礼策划、婚宴安排、婚庆用品租售、婚典场景布置及礼仪服务等整合，为客户提供“一站式”的婚庆服务。公园和景区管理业务的经营模式主要是依托公司拥有的国家AAAA级旅游景区—宁波梁祝文化园，和位于嵊泗县的独享2.8公里长的南向天然沙滩的天悦湾景区的优良旅游资源，通过现场售票和网络售票等形式向客户提供旅游服务。

报告期内，随着新冠疫情逐步企稳，本业务整体经营形势较上年同期有所回暖。公司抓住后疫情时期市场逐步向好的趋势，转换经营思路，适时调整业务结构和业务经营模式，强化市场营销，提升内部管理，较好地应对了市场变化，减轻了新冠疫情对本业务经营业绩的负面影响。

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。与上年同期相比，本报告期业绩下降的主要成因是主营业务利润减少，系全资子公司梁祝商品房销售收入较去年同期大幅减少，主要原因是其所开发的逸家园二期商品房大部分已于去年底前完成交付。

## 二、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，认真研判政策动态，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，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有的3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、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高温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，其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提高。

### 2、房地产业务

(1) 扎实的内部管理。本报告期，公司继续强化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力度。与此同时，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，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，管控能力不断提高。

(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，位于苍南和龙港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，位于苍南的马站镇雾城半山半岛旅游综合体项目，地处苍南县政府重点打造的滨海旅游基地，拥有良好的山海景观资源。

(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、龙港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，打造了联合地产在开发项目当地的品牌效应。

### 3、批发业务

本报告期，子公司进出口公司进一步优化内控制度及其流程设计，在业务风险可控的前提下拓展相关业务，共实现出口额 11,100 万美元，进口额 6,524 万美元，使进出口公司继续保持浙江省外贸综合服务示范企业的地位。

### 4、服务业务

(1) 区域优势。宁波联合集团股份有限公司戚家山宾馆位于宁波经济技术开发区，经营历史悠久且是至今为止该地区唯一的一家四星级酒店。安麓度假酒店坐落于美丽的海岛——嵊泗县，故拥有良好的旅游资源，且酒店自有 2.8 公里长的南向天然沙滩，还是长三角地区屈指可数的优质沙滩。公司的上述住宿餐饮业务在其所处区域具备一定的规模优势，具有承接大型会务、旅游团体和高端接待等业务能力，具有较高知名度与美誉度。

(2) 专业管理优势。公司坚持内部选拔为主、外部引进为辅的专业人才队伍培养机制，使本业务拥有较为稳定的专业管理团队；公司重视员工职业技能培训和青年骨干培训，想方设法为青年员工的成才提供条件，使本业务专业梯队储备合理稳定。

本报告期，公司的核心竞争力未发生重要变化。

## 三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司营业收入 103,760 万元，较上年减少 49.4%；营业利润 5,787 万元，较上年减少 85.2%；归属于上市公司股东的净利润 5,930 万元，较上年减少 81.0%；上述指标同比减少的主要原因是全资子公司梁祝公司商品房销售收入减少所致。

### 1、电力、热力生产和供应业务

本报告期内，全资子公司热电公司完成发电量 17,502 万度，比上年同期增加 27.3%；完成售电量 15,594 万度（区内售电量），比上年同期增加 23.0%；完成售热量 89 万吨，比上年同期增加 23.6%；实现营业收入 31,393 万元，比上年同期增加 38.7%；净利润 3,383 万元，比上年同期增加 56.3%。

报告期内，随着新冠疫情的稳定，国内经济展现良好恢复势头，区域企业产能稳步回升，电、热的需求显著增长，是上述经济指标同比明显增长的原因。

报告期内，全资子公司热电公司在继续做好新冠疫情防控的同时，以强化管理为抓手，进一步提升企业管理规范化水平。强化安全监管，完善安全管理制度建设，严肃制度履行，激发安全生产内生动力；做好环保设施运维和污染物排放控制，确保达标排放；科学运维、精细调度，充分发挥设备高效优势；做好电网、热网的技改升级与损耗管理，提升电网、热网运行的经济性、

稳定性；查漏补缺完善内部控制体系建设，规范履行、强化监管，提升管理现代化水平；继续做好企业人才队伍建设，增强企业发展后劲；稳步推进电力业务板块发展，加快电力新业态成型。

## 2、房地产业务

本报告期，公司房地产业务实现销售收入 1.38 亿元，比上年同期减少 86.8%，减少的主要原因是全资子公司梁祝公司商品房销售收入减少。报告期内施工总建筑面积 48 万平方米，其中苍南藻溪百丈井 A-8-1 地块项目新开工建筑面积 7 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和子公司龙港和立公司按计划有序推进各项目的前期报建和工程建设。报告期内，该等公司积极做好天和家园一期、天和家园二期、瑞和家园（住宅及住宅底商）和银和望府的尾房去化工作；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一期、二期和三期各项目的工程建设工作；做好龙港天和景园工程建设；做好苍南藻溪百丈井 A-8-1 地块的前期报建工作并顺利开工。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 17.62 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 11.44 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 0.41 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签约面积 7.82 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室外工程逐步收尾，并做好各项竣工验收准备，签约面积 7.54 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的室外工程逐步收尾，并做好各项竣工验收准备，签约面积 5.27 万平方米（累计可销售面积 5.60 万平方米）；苍南藻溪百丈井 A-8-1 地块项目顺利完成前期报建并进入桩基施工阶段。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、二期和三期一、二、三标段的项目工程建设进展顺利。其中：一期项目的度假公馆工程建设基本完成，陆续进行各项竣工验收；二期酒店工程建设收尾，已完成竣工验收，正准备竣工备案，其开业准备工作正在积极进行；三期一标段主体工程完成并进入室外配套施工；三期二、三标段局部完成基础开挖，进行结构和挡墙施工。子公司龙港和立公司的龙港天和景园工程建设进展顺利，局部完成地下室顶板施工。

(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，其拟开发地块待政府相关部门批准规划方案后及时进入开发进程。截至本报告期末，天悦湾滨海度假村 A 区住宅签约面积 3.44 万平方米（累计可销售面积 5.03 万平方米）。

(3) 全资子公司梁祝公司做好逸家园一、二期住宅的尾房销售工作。截至本报告期末，一期住宅签约面积 6.30 万平方米（累计可销售面积 6.36 万平方米）；二期住宅签约面积 8.55 万平方米（累计可销售面积 8.81 万平方米）。

(4) 全资子公司建设开发公司所持有的位于宁波经济技术开发区联合开发区域的存量土地，其开发的前期工作仍努力推进之中。此外，存量房产的处置工作仍继续推进。

## 3、批发业务

本报告期,子公司进出口公司完成出口额 11,100 万美元,比上年同期减少 6.0%;进口额 6,524 万美元,比上年同期减少 14.2%,主要系煤炭进口量减少所致。报告期内,子公司进出口公司多管齐下、多措并举,努力减少新冠疫情对本业务的不利影响。本报告期的营业收入与上年同期相比,减幅为 25%,主要系煤炭进口量减少所致。

#### 4、服务业务

本报告期,公司及相关子公司共实现住宿收入 806 万元,较上年同期增加 11.3%;餐饮收入 1,187 万元,较上年同期减少 16.3%。公园和景区游客接待量 33 万人次,较上年同期增加 356.9%;婚庆典礼婚礼订单量 67 单,较上年同期增加 14.9%;新冠疫情的逐步企稳,带动旅游、住宿、餐饮等酒店业务复苏,是报告期上述业务收入总体有所恢复的主因。

**报告期内公司经营情况的重大变化,以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

### 四、报告期内主要经营情况

#### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报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	1,037,603,596.30	2,049,325,007.70	-49.37
营业成本	896,602,139.30	1,315,834,288.50	-31.86
销售费用	23,816,171.29	27,754,181.24	-14.19
管理费用	60,932,658.69	48,212,195.13	26.38
财务费用	-581,961.65	8,345,521.96	-106.97
经营活动产生的现金流量净额	-275,722,494.64	568,344,889.95	-148.51
投资活动产生的现金流量净额	11,644,961.22	-18,300,138.01	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-93,960,259.76	-376,087,340.40	不适用

营业收入变动原因说明:营业收入减少主要系全资子公司梁祝公司商品房销售收入减少所致。

营业成本变动原因说明:营业成本减少主要系全资子公司梁祝公司商品房销售收入减少,其成本相应减少所致。

销售费用变动原因说明:销售费用减少主要系全资子公司梁祝公司商品房销售收入减少,其售房佣金相应减少所致。

管理费用变动原因说明:管理费用增加主要系新冠疫情优惠政策到期后社保费用增加及子公司温州和晟公司温德姆酒店开办费共同影响所致。

财务费用变动原因说明:财务费用减少主要系利息支出减少所致。减少的主要原因是子公司

温州银联公司上年同期支付的协议付息票据贴现利息较多。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额减少主要系子公司温州银和公司销（预）售房款减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额增加主要系公司收到联营企业宁波青峙化工码头有限公司分红款所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金净流出额减少主要系子公司进出口公司贸易融资的净偿还额减少所致。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (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 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)
货币资金	149,220	21.40	184,209	26.14	-18.99
交易性金融资产	17,134	2.46	17,030	2.42	0.61
应收票据	3,043	0.44	2,668	0.38	14.06
应收账款	19,090	2.74	17,745	2.52	7.58
预付款项	29,237	4.19	15,679	2.22	86.47
其他应收款	1,992	0.29	5,736	0.81	-65.27
存货	266,526	38.22	268,126	38.05	-0.60
持有待售资产	-	-	125	0.02	-100.00
其他流动资产	19,570	2.81	16,828	2.39	16.29
长期股权投资	6,645	0.95	9,301	1.32	-28.56
其他非流动金融资产	1,475	0.21	1,486	0.21	-0.74
投资性房地产	102,861	14.75	77,964	11.06	31.93
固定资产	51,491	7.38	57,339	8.14	-10.20
在建工程	156	0.02	410	0.06	-61.95
使用权资产	1,294	0.19	-	-	不适用
无形资产	7,891	1.13	8,244	1.17	-4.28

长期待摊费用	6,293	0.90	7,501	1.06	-16.10
递延所得税资产	12,194	1.75	13,220	1.88	-7.76
其他非流动资产	1,208	0.17	1,096	0.16	10.22
短期借款	16,299	2.34	19,816	2.81	-17.75
应付票据	7,269	1.04	8,691	1.23	-16.36
应付账款	57,688	8.27	55,647	7.90	3.67
预收款项	429	0.06	718	0.10	-40.25
合同负债	182,369	26.15	173,835	24.67	4.91
应付职工薪酬	4,103	0.59	5,503	0.78	-25.44
应交税费	48,969	7.02	62,685	8.90	-21.88
其他应付款	36,262	5.20	35,579	5.05	1.92
一年内到期的非流动负债	620	0.09	202	0.03	206.93
长期借款	14,254	2.04	993	0.14	1,335.45
租赁负债	1,305	0.19	-	-	不适用
递延收益	1,896	0.27	2,068	0.29	-8.32
递延所得税负债	13,529	1.94	13,531	1.92	-0.01
资产总额	697,321		704,705		-1.05

#### 其他说明

- (1) 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。
- (2) 其他应收款减少主要系子公司进出口公司年初应收出口退税款收到所致。
- (3) 持有待售资产减少系子公司温州银联公司按约向客户交付房产所致。
- (4) 投资性房地产增加主要系子公司温州和晟公司用于出租的房产增加所致。
- (5) 在建工程减少主要系全资子公司热电公司中央空调改造工程和原煤码头大修工程竣工结转所致。
- (6) 使用权资产系自本报告期初始执行《企业会计准则第21号—租赁（2018年）》，子公司梁祝婚庆公司的子公司宁波镇海薇拉玉玺文化创意有限公司作为承租人对租赁资产的使用权予以确认所致。
- (7) 预收款项减少主要系全资子公司梁祝公司和子公司进出口公司转销前期预收的应归属于本期的租金所致。
- (8) 一年内到期的非流动负债增加主要系温州银联公司之子公司于资产负债表日后一年内到期的长期借款增加所致。
- (9) 长期借款增加主要系子公司温州银和公司及其全资子公司龙港和立公司房地产开发抵押借款增加，和子公司温州和晟公司装修抵押借款增加共同影响所致。

(10) 租赁负债系自本报告期初始执行《企业会计准则第21号--租赁(2018年)》，子公司梁祝婚庆公司的子公司宁波镇海薇拉玉玺文化创意有限公司因确认使用权资产而相应确认租赁负债所致。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 874,189.29（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.01%。

### (2) 境外资产相关说明

适用 不适用

存放在境外的资产均系子公司存放在香港的货币资金。

## 3. 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，公司仅子公司主要资产存在被抵押、必须具备一定的条件才能变现的受限情况，详见本报告第十节财务报告“七、合并财务报表项目注释”之“81、所有权或使用权受到限制的资产”。该等资产的占有和收益未受到限制，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；银行融资抵押的固定资产和投资性房地产需在还清了相应贷款后方能自由处分。子公司部分主要资产的此等受限，乃子公司业务之常态。公司及子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，确保子公司对上述资产享有所有权。

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 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 6,645 万元，比期初减少 2,656 万元，减幅为 28.6%。详见本报告第十节财务报告“七、合并财务报表项目注释”之“17、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

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 (%)	期末账面价值	报告期损益		会计核算科目	资金来源
					持有期间取得 收益	公允价值变动 收益		
600982	宁波能源	1,040,857.09	0.20	7,750,400.00	302,400.00	-649,600.00	交易性金融资产	自筹
000970	中科三环	3,054,359.89	1.61	163,591,500.00	856,500.00	1,713,000.00	交易性金融资产	自筹
合计		4,095,216.98	/	171,341,900.00	1,158,900.00	1,063,400.00	/	/

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 129,128.56 元。

### (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

### (六) 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	292,273	22,680	-4,332
热电公司	电力、热力生产和供应业	电力、热力、水煤浆	20,000	76,765	61,125	3,383
嵊泗公司	房地产业	住宅、商业地产，旅游服务	6,000	41,027	2,024	-1,387
进出口公司	批发业	纺织品、煤炭、化工产品、纸张	2,000	62,801	9,725	536
建设开发公司	房地产业	住宅	20,000	31,927	31,259	-136
梁祝婚庆公司	居民服务业	婚庆礼仪服务	6,720	2,397	487	-261
梁祝公司	房地产业	住宅、商业地产，旅游服务	20,000	87,917	33,537	3,712

#### (2) 公司本报告期处置子公司情况

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	
上海薇拉宫邸文化传媒有限公司	解散清算	-24.74		-24.74
宁波经济技术开发区天瑞置业有限公司	解散清算	-4.80		-4.80

其他说明：该等子公司的处置对公司本报告期的整体生产经营和业绩均无重大影响。

(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
温州银联公司	6,187	721	-4,332
热电公司	31,311	6,180	3,383
嵊泗公司	594	246	-1,387
进出口公司	55,791	1,796	536
梁祝公司	6,081	3,321	3,712

(4) 对公司净利润影响达到 10%以上的参股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
宁波青峙化工码头有限公司	12,864	8,602	5,897

(5) 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亏损增加主要系其子公司温州银和公司递延所得税费用增加所致。
- 2) 全资子公司热电公司净利润增加主要系电、热销售量增加所致。
- 3) 子公司进出口公司净利润增加主要系煤炭业务毛利率上升所致。
- 4) 子公司梁祝婚庆公司净利润减少主要系上年同期处置其持有的宁波薇拉元创文化创意有限公司全部股权产生收益较多。
- 5) 全资子公司梁祝公司净利润减少主要系商品房销售量减少所致。
- 6) 全资子公司建设开发公司净利润减少主要系上年同期清结其所开发的天合家园二期土地增值税致使税金及附加减少较多。

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**五、其他披露事项**

**(一) 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，实时跟进区域产业动态，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“碳达峰、碳中和”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：经济形势和市场环境的多变，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：国家层面的调控政策以及地方层面的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核心竞争力。2) 经营风险：随着房地产市场竞争的日益加剧，部分热点城市集中供地政策的推行，公司取得开发土地的难度不断加大，而开发土地的减少，使公司房地产业务盈利规模的保持和提高面临挑战，同时，房地产宏观形势的波动，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。新冠疫情持续蔓延、原材料大幅涨价，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。人民币汇率波动，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等措施，提升规避汇率风险的能力。

4、服务业务：1) 市场竞争风险。住宿餐饮和婚庆典礼作为完全竞争行业，其市场竞争十分激烈，公司将持续增强应变能力，高度注重服务质量，努力扩大市场份额，通过优质管理，助力业绩提升。2) 人才缺失风险。住宿餐饮和婚庆典礼作为专业性的服务行业，对专业人才的需求量较大，然而专业人才在行业内的流动较为频繁。对此，公司将大力营造良好氛围，通过内部培养和外部引进并举的方式，壮大专业人才队伍，为谋求长远的竞争优势提供强有力的人才保障。3) 食品安全风险。基于餐饮业务需向消费者提供菜肴等有形食品，所以在选择食材原料时，稍有不慎就会面临食品安全风险，对此，公司将继续在食品采购和验收等环节严格把控质量，强化厨房人员的食品安全知识培训，确保给客户优质的餐饮服务。（4）新冠疫情风险。目前新冠疫情虽已得到一定程度控制，但海外疫情仍在持续，随着季节变化与人员流动，以及新冠病毒变异等不可预计因素，疫情仍有可能反复，进而对本业务的经营产生影响。公司将持续关注疫情动态，根据政府疫情防控要求，严格落实防控措施，积极应对疫情带来的冲击，做好经营策略的调整，将疫情可能造成的影响降至最低。

## （二）其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、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	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 12 日	www.sse.com.cn	2021 年 5 月 13 日	[注 1]
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 6 月 8 日	www.sse.com.cn	2021 年 6 月 9 日	[注 2]

[注 1]：审议通过了《公司董事会 2020 年度工作报告》、《公司监事会 2020 年度工作报告》、《公司 2020 年度财务决算报告》、《公司 2021 年度财务预算报告》、《公司 2020 年度利润分配

预案》、《公司 2020 年年度报告和年度报告摘要》、《关于公司 2021 年度担保额度的议案》、《关于聘请公司 2021 年度财务、内控审计机构的议案》、《关于授权董事长择机出售公司交易性金融资产的议案》、《关于调整独立董事津贴的议案》、《关于补选公司监事的议案》。

[注 2]：审议通过了《关于追加全资子公司宁波经济技术开发区热电有限责任公司与浙江逸盛石化有限公司水煤浆业务日常关联交易额度及续签〈委托加工合同〉的议案》。

#### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、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
王彦梁	监事	离任
李梅	监事	离任
叶舟	监事	选举
周宇	监事	选举
董庆慈	董事会秘书	离任
汤子俊	董事会秘书	聘任
王彦梁	总裁助理	聘任
石志国	总裁助理	聘任

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

本报告期内，公司董事、监事、高级管理人员变动情况如下：王彦梁先生因工作原因，辞去公司第九届监事会职工代表监事职务。经本公司职工代表会议选举，补选周宇女士为公司第九届监事会职工代表监事。因工作原因，董庆慈先生申请辞去公司董事会秘书职务。公司于 2021 年 4 月 8-9 日召开的第九届董事会第八次会议审议通过了《关于聘任公司董事会秘书的议案》，聘任汤子俊先生为公司董事会秘书。根据公司工作需要，公司于 2021 年 4 月 8-9 日召开的第九届董事会第八次会议审议通过了《关于聘任公司总裁助理的议案》，聘任王彦梁先生、石志国先生为公司总裁助理。李梅女士因退休，辞去公司第九届监事会监事职务。公司于 2021 年 5 月 12 日召开的 2020 年年度股东大会审议通过了《关于补选公司监事的议案》，同意选举叶舟女士作为公司第九届监事会非职工代表担任的监事。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

#### 四、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) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

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

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主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

根据宁波市生态环境局《关于印发 2021 年宁波市重点排污单位名录的通知》(甬环发[2021]27 号), 全资子公司热电公司被确定为 2021 年宁波市大气环境重点排污单位。该公司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, 现有排放口 2 个, 均分布于锅炉后部。自 2020 年 1 月 1 日始, 该公司执行的污染物排放标准为《燃煤电厂大气污染物排放标准》(DB33/2147-2018) 表 1 “燃煤发电锅炉大气污染物排放浓度限值” 之 I 阶段标准, 即: 烟尘 $\leq 10\text{mg}/\text{m}^3$ 、氮氧化物 $\leq 50\text{mg}/\text{m}^3$ 、二氧化硫 $\leq 35\text{mg}/\text{m}^3$ 。本报告期, 实际排放水平均未超过排放限值, 其实际排放均值为: 烟尘  $1.55\text{mg}/\text{m}^3$ 、氮氧化物  $34.55\text{mg}/\text{m}^3$ 、二氧化硫  $4.75\text{mg}/\text{m}^3$ 。本报告期核定排放总量为: 烟尘 20 吨、氮氧化物 200 吨、二氧化硫 140 吨; 本报告期实际排放总

量为：烟尘 2.32 吨、氮氧化物 52.01 吨、二氧化硫 7.31 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治理设施和污染物排放监测管理系统。污染治理设施主要包括：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、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，该公司大气污染物排放浓度值均小于其所执行的污染物排放标准《燃煤电厂大气污染物排放标准》（DB33/2147-2018）表 1“燃煤发电锅炉大气污染物排放浓度限值”之 I 阶段标准所要求的排放限值，污染物排放总量符合政府排污许可制规定，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

根据国务院印发的《建设项目环境保护管理条例》和生态环境部印发的《建设项目环境影响评价分类管理目录》，全资子公司热电公司聘请浙江环耀环境建设有限公司对#7 炉和#6 机的高温高压升级改造项目进行建设项目环境影响评价。截至本报告期末，该建设项目环境影响评价工作尚未完成。

## 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

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，完成了《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》的修订并已向政府环保部门备案，报告期内，该公司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有关制度规定，对各项环保排放指标开展自行监测，并在此基础上委托具有相应资质的第三方机构，对各项环保排放数据开展 24 小时的在线监测、定期人工监测和在线监控仪表对比检测，确保达标排放。

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 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) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、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

### 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

### 三、违规担保情况

适用 不适用

### 四、半年报审计情况

适用 不适用

### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

适用 不适用

**九、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、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) 资产收购或股权收购、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

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

□适用 √不适用

**(六) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(七) 其他**

□适用 √不适用

**十一、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**

√适用 □不适用

**(1) 报告期已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 2021-01-25
合计	*4,000		

**(2) 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
温州和晟公司	*8,000	2020-10-12	2020-10-12 至 2025-07-06
合计	*8,000		

说明：

- 1) 担保的类型为抵押担保。
- 2) 担保的决策依据是公司 2020 年第一次临时股东大会通过的关于追加 2020 年度担保额度的决议。
- 3) 担保的对象为公司股东大会审定的公司，带\*的为子公司与银行签订的最高额抵押合同。
- 4) 抵押担保人为温州银联公司，该公司系公司持股 51%的子公司。

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	0
报告期末对子公司担保余额合计（B）	4,080.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	4,080.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	1.39
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）	0
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）	0

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、根据 2021 年 4 月 8-9 日召开的公司第九届董事会第八次会议审议通过的《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荣盛煤炭有限公司签订水煤浆加工合同暨日常关联交易的议案》，全资子公司热电公司于 2021 年 4 月与荣盛煤炭有限公司签订了《水煤浆加工合同》。详情请见 2021 年 4 月 13 日上交所网站公司公告(www.sse.com.cn)。

2、根据 2021 年 4 月 8-9 日召开的公司第九届董事会第八次会议审议通过的《关于拟减少全资子公司宁波梁祝文化产业园开发有限公司注册资本的议案》，公司将全资子公司宁波梁祝文化产业园开发有限公司的注册资本从 5 亿元减少至 2 亿元。详情请见 2021 年 4 月 13 日上交所网站公司公告(www.sse.com.cn)。截至本报告披露日，上述减资事项已完成。

3、因公司温州业务板块的经营管理和发展的需要，全资子公司宁波联合建设开发有限公司合资设立了温州和兆酒店控股有限公司，新设公司注册资本500万元，其中建设开发公司以货币出资175万元，占35%，出资将于2021年12月31日前足额缴纳。新设公司主要从事包括房地产销售策划及代理、酒店经营管理以及物业管理等项业务。截至本报告披露日，温州和兆酒店控股有限公司

的工商设立登记已完成。

4、根据2021年6月8日召开的公司2021年第一次临时股东大会批准的《关于追加全资子公司宁波经济技术开发区热电有限责任公司与浙江逸盛石化有限公司水煤浆业务日常关联交易额度及续签〈委托加工合同〉的议案》，全资子公司热电公司于2021年7月与浙江逸盛石化有限公司续签了《委托加工合同》。详情请见2021年6月9日上交所网站公司公告(www.sse.com.cn)。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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、股东情况

#### (一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	33,234
截止报告期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、标记或冻结情况		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

陈秀芬		5,432,279	1.75	0	未知		其他
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
王维和	0	1,709,461	0.55	0	未知		境内自然人
黄佩玲	-100	1,480,360	0.48	0	未知		其他
彭锦成		1,308,000	0.42	0	未知		其他
杨丘琳	64,000	1,260,890	0.41	0	未知		其他
周一一	40,000	1,140,000	0.37	0	未知		其他
朱浩		1,062,264	0.34	0	未知		其他
沈伟	0	910,000	0.29	0	未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
浙江荣盛控股集团有限公司	90,417,600	人民币普通股	90,417,600				
陈秀芬	5,432,279	人民币普通股	5,432,279				
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				
王维和	1,709,461	人民币普通股	1,709,461				
黄佩玲	1,480,360	人民币普通股	1,480,360				
彭锦成	1,308,000	人民币普通股	1,308,000				
杨丘琳	1,260,890	人民币普通股	1,260,890				
周一一	1,140,000	人民币普通股	1,140,000				
朱浩	1,062,264	人民币普通股	1,062,264				
沈伟	910,000	人民币普通股	910,000				
前十名股东中回购专户情况说明	无回购专户。						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	上述股东不存在委托表决权、受托表决权、放弃表决权情况。						
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、沈伟之间无关联关系，公司未知其他股东之间，以及他们与前述股东之间是否有关联关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无优先股股东。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

(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情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2021 年 6 月 30 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	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	1,492,204,428.27	1,842,090,420.25
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	171,341,900.00	170,298,435.54
衍生金融资产			
应收票据	七、4	30,430,322.41	26,681,521.04
应收账款	七、5	190,904,713.41	177,446,854.33
应收款项融资			
预付款项	七、7	292,367,213.63	156,792,636.58
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	19,922,299.91	57,358,392.27
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	2,665,259,162.45	2,681,256,748.47
合同资产			
持有待售资产			1,249,942.21
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	195,699,164.06	168,280,904.88
流动资产合计		5,058,129,204.14	5,281,455,855.57
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	66,452,793.68	93,005,024.25
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	14,752,600.46	14,858,215.20
投资性房地产	七、20	1,028,612,529.80	779,637,792.54
固定资产	七、21	514,912,144.10	573,386,139.83
在建工程	七、22	1,555,370.26	4,095,982.46
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	12,943,671.89	
无形资产	七、26	78,907,986.64	82,437,040.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	62,931,512.82	75,013,074.73
递延所得税资产	七、30	121,938,310.95	132,200,701.19
其他非流动资产	七、31	12,075,122.44	10,960,271.60
非流动资产合计		1,915,082,043.04	1,765,594,242.74
资产总计		6,973,211,247.18	7,047,050,098.31
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	162,989,834.49	198,163,222.21
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	72,692,860.03	86,910,258.71
应付账款	七、36	576,879,739.86	556,467,715.92
预收款项	七、37	4,286,949.04	7,181,209.17
合同负债	七、38	1,823,693,337.30	1,738,347,456.09
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、39	41,031,655.65	55,031,559.24

应交税费	七、40	489,693,692.10	626,847,941.00
其他应付款	七、41	362,619,247.35	355,790,851.68
其中：应付利息			
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、43	6,203,554.63	2,019,078.46
其他流动负债			
流动负债合计		3,540,090,870.45	3,626,759,292.48
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	142,541,825.02	9,931,814.71
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	13,048,905.21	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	18,960,627.65	20,676,643.97
递延所得税负债	七、30	135,292,753.89	135,307,981.33
其他非流动负债			
非流动负债合计		309,844,111.77	165,916,440.01
负债合计		3,849,934,982.22	3,792,675,732.49
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	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、55	143,567,263.83	143,567,263.83
减：库存股			
其他综合收益	七、57	830,499.26	2,231,951.98
专项储备			

盈余公积	七、59	341,203,913.81	341,203,913.81
一般风险准备			
未分配利润	七、60	2,148,563,405.12	2,151,437,779.22
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		2,945,045,082.02	2,949,320,908.84
少数股东权益		178,231,182.94	305,053,456.98
所有者权益(或股东权 益) 合计		3,123,276,264.96	3,254,374,365.82
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		6,973,211,247.18	7,047,050,098.31

公司负责人：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

2021年6月30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	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		592,647,817.37	207,275,919.71
交易性金融资产		171,341,900.00	170,298,435.54
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	697,054.60	1,947,212.70
应收款项融资			
预付款项		423,318.13	184,324.83
其他应收款	十七、2	576,735,075.00	581,401,000.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货		420,327.45	431,741.34
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,427,674.49	4,232,367.88
流动资产合计		1,345,693,167.04	965,771,002.00
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,082,665,449.56	1,421,234,624.30
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		36,956,833.30	29,013,574.71
固定资产		16,138,528.71	25,450,595.65
在建工程		1,000,986.24	78,000.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产		1,028,846.95	1,783,830.84
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,681,501.42	2,175,766.53
递延所得税资产		7,588,119.69	7,670,634.27
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,148,460,265.87	1,488,807,026.30
资产总计		2,494,153,432.91	2,454,578,028.30
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		524,265.45	2,278,044.22
预收款项		1,286,601.03	1,676,199.73
合同负债		611,038.92	787,350.94
应付职工薪酬		7,257,145.06	15,092,398.19
应交税费		4,482,989.64	5,031,832.61
其他应付款		5,110,531.06	6,062,650.92
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		19,272,571.16	30,928,476.61
<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			342,395.60
递延所得税负债		42,028,789.72	41,794,561.79
其他非流动负债			
非流动负债合计		42,028,789.72	42,136,957.39
负债合计		61,301,360.88	73,065,434.00
<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	430,228,085.49
减：库存股			
其他综合收益		11,082.45	1,402,863.06
专项储备			
盈余公积		341,203,913.81	341,203,913.81
未分配利润		1,350,528,990.28	1,297,797,731.94
所有者权益（或股东权益）合计		2,432,852,072.03	2,381,512,594.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,494,153,432.91	2,454,578,028.30

公司负责人：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

2021年1—6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	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		1,037,603,596.30	2,049,325,007.70
其中：营业收入	七、61	1,037,603,596.30	2,049,325,007.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		997,222,968.16	1,660,017,588.33
其中：营业成本	七、61	896,602,139.30	1,315,834,288.50
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、62	16,453,960.53	259,871,401.50
销售费用	七、63	23,816,171.29	27,754,181.24
管理费用	七、64	60,932,658.69	48,212,195.13
研发费用			
财务费用	七、66	-581,961.65	8,345,521.96
其中：利息费用		11,143,277.36	19,510,118.06
利息收入		10,368,636.56	10,472,871.71
加：其他收益	七、67	2,941,990.14	3,292,940.53
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	13,627,578.60	14,785,325.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		12,339,550.04	9,966,994.21
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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、70	957,785.26	-18,474,810.92

信用减值损失(损失以“-”号填列)	七、71	-234,939.11	706,358.50
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、73	197,625.16	96,897.14
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		57,870,668.19	389,714,129.82
加:营业外收入	七、74	443,567.75	355,254.57
减:营业外支出	七、75	357,985.04	3,501,596.29
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		57,956,250.90	386,567,788.10
减:所得税费用	七、76	22,170,932.72	89,743,039.09
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		35,785,318.18	296,824,749.01
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		35,785,318.18	296,824,749.01
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(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)		59,301,625.90	311,617,595.53
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-23,516,307.72	-14,792,846.52
六、其他综合收益的税后净额	七、77	-1,401,452.72	18,399.52
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
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		-1,401,452.72	18,399.52
(1)权益法下可转损益的其他综合收益		-1,391,780.61	
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4)其他债权投资信用减值准备			
(5)现金流量套期储备			
(6)外币财务报表折算差额		-9,672.11	18,399.52
(7)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		34,383,865.46	296,843,148.53
(一)归属于母公司所有者的综合收益		57,900,173.18	311,635,995.05

总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-23,516,307.72	-14,792,846.52
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.191	1.002
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.191	1.002

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：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

2021年1—6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	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入	十七、4	14,198,067.18	10,093,711.91
减：营业成本	十七、4	8,980,342.97	8,139,887.83
税金及附加		843,972.17	907,279.94
销售费用		527,612.58	411,687.73
管理费用		14,033,651.91	16,585,298.99
研发费用			
财务费用		-410,611.41	-173,399.45
其中：利息费用		8,888.13	7,252.96
利息收入		459,849.40	208,738.43
加：其他收益		444,270.26	185,359.69
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	135,390,902.10	172,090,962.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		12,528,869.31	9,981,083.92
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,063,400.00	-17,415,061.09
信用减值损失（损失以“-”号填列）		309,799.64	552,681.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-12,206,263.44	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		28,792.80	1,320.21
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		115,254,000.32	139,638,220.22
加：营业外收入		0.53	0.40
减：营业外支出		30,000.00	30,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		115,224,000.85	139,608,220.62
减：所得税费用		316,742.51	-5,985,646.96
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		114,907,258.34	145,593,867.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		114,907,258.34	145,593,867.58
（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		-1,391,780.61	
（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		-1,391,780.61	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-1,391,780.61	
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		113,515,477.73	145,593,867.58
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：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

2021年1—6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	2021年半年度	2020年半年度
<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		1,111,998,687.26	2,784,261,375.12
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
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		81,164,178.11	74,417,292.66
收到其他与经营活动有关的现金	七、78(1)	217,144,203.83	357,024,121.77
经营活动现金流入小计		1,410,307,069.20	3,215,702,789.55
购买商品、接受劳务支付的现金		1,167,538,651.34	1,869,452,531.88
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		76,405,666.37	68,131,236.89
支付的各项税费		213,864,143.50	339,172,558.83
支付其他与经营活动有关的现金	七、78(2)	228,221,102.63	370,601,572.00
经营活动现金流出小计		1,686,029,563.84	2,647,357,899.60
经营活动产生的现金流量净额		-275,722,494.64	568,344,889.95
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		242,346.06	406,615.91

取得投资收益收到的现金		38,658,900.00	108,886.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		523,914.72	244,501.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			2,376,338.80
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		39,425,160.78	3,136,342.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,244,687.40	21,249,626.94
投资支付的现金		85,512.16	186,853.18
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、78(4)	2,450,000.00	
投资活动现金流出小计		27,780,199.56	21,436,480.12
投资活动产生的现金流量净额		11,644,961.22	-18,300,138.01
<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		357,727,891.84	451,377,868.36
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78(5)		100,000,000.00
筹资活动现金流入小计		357,727,891.84	551,377,868.36
偿还债务支付的现金		256,240,628.00	597,578,010.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		173,608,079.14	75,411,990.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		100,855,966.32	1,800,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78(6)	21,839,444.46	254,475,208.36
筹资活动现金流出小计		451,688,151.60	927,465,208.76
筹资活动产生的现金流量净额		-93,960,259.76	-376,087,340.40
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-11,849.76	28,889.55
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-358,049,642.94	173,986,301.09
加：期初现金及现金等价物余额		1,796,268,907.01	2,014,372,287.87
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,438,219,264.07	2,188,358,588.96

公司负责人：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

2021年1—6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	2021年半年度	2020年半年度
<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		10,631,193.90	29,857,518.10
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,837,685.76	3,599,804.25
经营活动现金流入小计		16,468,879.66	33,457,322.35
购买商品、接受劳务支付的现金		6,416,452.35	6,864,509.53
支付给职工及为职工支付的现金		19,846,306.19	15,655,384.34
支付的各项税费		1,697,584.33	2,709,481.65
支付其他与经营活动有关的现金		6,339,563.23	7,529,435.18
经营活动现金流出小计		34,299,906.10	32,758,810.70
经营活动产生的现金流量净额		-17,831,026.44	698,511.65
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		300,242,346.06	406,615.91
取得投资收益收到的现金		147,758,900.00	148,308,886.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		256,880.72	4,500.00
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		555,222,444.48	481,425,708.36
投资活动现金流入小计		1,003,480,571.26	630,145,710.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,016,135.00	88,800.00
投资支付的现金		85,512.16	60,186,853.18
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		537,000,000.00	479,000,000.00
投资活动现金流出小计		538,101,647.16	539,275,653.18
投资活动产生的现金流量净额		465,378,924.10	90,870,057.49
<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			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		62,176,000.00	62,176,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		62,176,000.00	62,176,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-62,176,000.00	-62,176,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		385,371,897.66	29,392,569.14
加：期初现金及现金等价物余额		207,275,919.71	147,537,488.50
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		592,647,817.37	176,930,057.64

公司负责人：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

2021 年 1—6 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	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	310,880,000.00				143,567,263.83		2,231,951.98		341,203,913.81		2,151,437,779.22		2,949,320,908.84	305,053,456.98	3,254,374,365.82
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				143,567,263.83		2,231,951.98		341,203,913.81		2,151,437,779.22		2,949,320,908.84	305,053,456.98	3,254,374,365.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-1,401,452.72				-2,874,374.10		-4,275,826.82	-126,822,274.04	-131,098,100.86
（一）综合收益总额							-1,401,452.72				59,301,625.90		57,900,173.18	-23,516,307.72	34,383,865.46
（二）所有者投入和减少资本														-2,450,000.00	-2,450,000.00
1. 所有者投入的普通股														-2,450,000.00	-2,450,000.00
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															
（三）利润分配													-62,176,000.00	-62,176,000.00	-100,855,966.32
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配													-62,176,000.00	-62,176,000.00	-100,855,966.32
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															
四、本期期末余额	310,880,000.00				143,567,263.83		830,499.26		341,203,913.81		2,148,563,405.12		2,945,045,082.02	178,231,182.94	3,123,276,264.96

2021 年半年度报告

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更											7,789,304.62		7,789,304.62	4,235,724.55	12,025,029.17
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				143,567,263.83		2,287,543.15		330,606,382.72		1,880,434,481.74		2,667,775,671.44	148,667,449.02	2,816,443,120.46
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							18,399.52				249,441,595.53		249,459,995.05	-16,592,846.52	232,867,148.53
(一)综合收益总额							18,399.52				311,617,595.53		311,635,995.05	-14,792,846.52	296,843,148.53
(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											-62,176,000.00		-62,176,000.00	-1,800,000.00	-63,976,000.00
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配											-62,176,000.00		-62,176,000.00	-1,800,000.00	-63,976,000.00
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															
四、本期期末余额	310,880,000.00				143,567,263.83		2,305,942.67		330,606,382.72		2,129,876,077.27		2,917,235,666.49	132,074,602.50	3,049,310,268.99

公司负责人：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

2021年1—6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	2021年半年度										
	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				430,228,085.49		1,402,863.06		341,203,913.81	1,297,797,731.94	2,381,512,594.30
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				430,228,085.49		1,402,863.06		341,203,913.81	1,297,797,731.94	2,381,512,594.30
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-1,391,780.61			52,731,258.34	51,339,477.73
(一)综合收益总额							-1,391,780.61			114,907,258.34	113,515,477.73
(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										-62,176,000.00	-62,176,000.00
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-62,176,000.00	-62,176,000.00
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											
四、本期期末余额	310,880,000.00				430,228,085.49		11,082.45		341,203,913.81	1,350,528,990.28	2,432,852,072.03

## 2021 年半年度报告

项目	2020 年半年度										
	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				430,228,085.49		1,402,863.06		330,606,382.72	1,264,595,952.11	2,337,713,283.38
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				430,228,085.49		1,402,863.06		330,606,382.72	1,264,595,952.11	2,337,713,283.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										83,417,867.58	83,417,867.58
（一）综合收益总额										145,593,867.58	145,593,867.58
（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										-62,176,000.00	-62,176,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-62,176,000.00	-62,176,000.00
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											
四、本期期末余额	310,880,000.00				430,228,085.49		1,402,863.06		330,606,382.72	1,348,013,819.69	2,421,131,150.96

公司负责人：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、国内外商品贸易和服务等业务。

本财务报表业经公司2021年8月17日第九届第十次董事会批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将建设开发公司、进出口公司、嵊泗公司、热电公司、温州银联公司、梁祝公司和梁祝婚庆公司等23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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历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《企业会计准则第 14 号—收入》所定义的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《企业会计准则第 14 号—收入》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。

对于由《企业会计准则第14号—收入》规范的交易形成,且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款项及合同资产,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. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用  不适用

合同资产，是指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如公司向客户销售两项可明确区分的商品，公司因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于公司交付另一项商品的，公司将该收款权利确认为合同资产。

**(2). 合同资产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，确定合同资产的预期信用损失。基于相同逾期天数的合同资产具有类似信用风险特征，故公司以逾期天数为组合，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，编制逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失，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减值准备。

公司在资产负债表日计量合同资产的预期信用损失，由此形成的减值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。

**17. 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。

### 18. 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

### 19. 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

### 20. 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

### 21. 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。

## 22. 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。

## 23. 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	0-5	2.11-5.00
电子设备	年限平均法	3-12	0-5	7.92-33.33
机器设备	年限平均法	5-12	0-5	7.92-20.00
运输工具	年限平均法	5-10	0-5	9.50-20.00
其他设备	年限平均法	2-10	0-5	9.50-50.00

### (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

### 24. 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。

### 25. 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。

**26. 生物资产**

□适用 √不适用

**27. 油气资产**

□适用 √不适用

**28. 使用权资产**

√适用 □不适用

**(1). 使用权资产确认条件**

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产，短期租赁和低价值资产租赁除外。

**(2). 使用权资产的初始计量**

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

**(3). 使用权资产的后续计量**

1) 公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

2) 公司对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。各类使用权资产的具体折旧方法等同固定资产。

3) 公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

**29. 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	35-50
海域使用权	5-10
管理软件	2-10

**(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。

**30. 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。

**31. 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。

**32. 合同负债****合同负债的确认方法**√适用  不适用

公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，公司在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照该已收或应收的金额确认合同负债。

**33. 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。

**34. 租赁负债**√适用  不适用

在租赁期开始日, 公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债, 短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时, 采用租赁内含利率作为折现率; 无法确定租赁内含

利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。公司按照确认租赁付款额现值的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，另有规定的，从其规定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，另有规定的，从其规定。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动；担保余值预计的应付金额发生变化；用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

### 35. 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。

### 36. 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。

## 37. 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。

## 38. 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。

## 39. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 40. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

#### 1) 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；③公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2) 收入计量原则

①公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

②合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

③合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

④合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

## 3) 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、服务等业务。

本公司商品销售收入确认的具体方法：①内销商品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将商品交付给客户且客户已接受该商品；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。②外销商品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将商品报关；已取得提单；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。

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；电、汽款已收讫或预计可收回。

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；销售款已收讫或预计可收回；已按销售合同约定办妥交房手续。

本公司服务收入确认的具体方法：相关的服务已经提供；客户已对提供的服务和金额进行确认；公司已就该服务享有现时收款权利。

**(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况**

适用 不适用

**41. 合同成本**

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

(2) 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

**42. 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。

#### 43. 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。

#### 44. 租赁

(1).经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(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

1).租赁的识别

在合同开始日,公司评估合同是否为租赁或者包含租赁,如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利,公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益,并有权在该使用期间主导已识别资产

的使用。

## 2). 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的,公司将合同予以分拆,并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的,使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁:① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利;② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

## 3). 公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日,公司将租赁期不超过12个月,且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁;将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的,原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁,公司在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外,在租赁期开始日,公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日,公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率;无法确定租赁内含利率的,采用承租人增量借款利率作为折现率。尚未支付的租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用,在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用,并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后,当实质固定付款额发生变动;担保余值预计的应付金额发生变化;用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动;购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时,公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

## 4). 公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日,公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁分类为融资租赁,除此之外的均为经营租赁。

### ① 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁收款额确认为租金收入,发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊,分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的,公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理,与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### ② 融资租赁

在租赁开始日,公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各

个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 5). 租赁变更的会计处理

##### ① 租赁变更作为一项单独租赁

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

##### ② 租赁变更未作为一项单独租赁

##### a. 公司作为承租人

在租赁变更生效日，公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的公司增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，公司区分以下情形进行会计处理：

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

ii. 其他租赁变更，公司相应调整使用权资产的账面价值。

##### b. 公司作为出租人

如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

## 45. 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。

## 46. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

**47. 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《关于修订印发<企业会计准则第 21 号—租赁>的通知》	本次变更经公司第九届董事会第八次会议审议通过	详见如下说明

具体说明如下：

根据财政部《关于修订印发<企业会计准则第 21 号—租赁>的通知》（财会〔2018〕35 号）的要求，公司自 2021 年 1 月 1 日起执行该准则，故此，相应地变更公司的“租赁”会计政策，同时新增“使用权资产”和“租赁负债”两项会计政策，详情请见 2021 年 4 月 12 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，2021 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). 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,842,090,420.25	1,842,090,420.25	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	170,298,435.54	170,298,435.54	
衍生金融资产			
应收票据	26,681,521.04	26,681,521.04	
应收账款	177,446,854.33	177,446,854.33	
应收款项融资			
预付款项	156,792,636.58	156,792,636.58	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	57,358,392.27	57,358,392.27	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,681,256,748.47	2,681,256,748.47	
合同资产			
持有待售资产	1,249,942.21	1,249,942.21	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	168,280,904.88	168,280,904.88	
流动资产合计	5,281,455,855.57	5,281,455,855.57	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	93,005,024.25	93,005,024.25	
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产	14,858,215.20	14,858,215.20	
投资性房地产	779,637,792.54	779,637,792.54	
固定资产	573,386,139.83	573,386,139.83	
在建工程	4,095,982.46	4,095,982.46	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		13,939,338.95	13,939,338.95
无形资产	82,437,040.94	82,437,040.94	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	75,013,074.73	75,013,074.73	
递延所得税资产	132,200,701.19	132,200,701.19	
其他非流动资产	10,960,271.60	10,960,271.60	
非流动资产合计	1,765,594,242.74	1,779,533,581.69	13,939,338.95
资产总计	7,047,050,098.31	7,060,989,437.26	13,939,338.95
<b>流动负债：</b>			
短期借款	198,163,222.21	198,163,222.21	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	86,910,258.71	86,910,258.71	
应付账款	556,467,715.92	556,467,715.92	
预收款项	7,181,209.17	7,181,209.17	
合同负债	1,738,347,456.09	1,738,347,456.09	
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	55,031,559.24	55,031,559.24	
应交税费	626,847,941.00	626,847,941.00	
其他应付款	355,790,851.68	355,790,851.68	
其中：应付利息			
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	2,019,078.46	2,019,078.46	
其他流动负债			
流动负债合计	3,626,759,292.48	3,626,759,292.48	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	9,931,814.71	9,931,814.71	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		13,939,338.95	13,939,338.95
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	20,676,643.97	20,676,643.97	
递延所得税负债	135,307,981.33	135,307,981.33	
其他非流动负债			
非流动负债合计	165,916,440.01	179,855,778.96	13,939,338.95
负债合计	3,792,675,732.49	3,806,615,071.44	13,939,338.95
<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	143,567,263.83	143,567,263.83	
减：库存股			
其他综合收益	2,231,951.98	2,231,951.98	
专项储备			
盈余公积	341,203,913.81	341,203,913.81	
一般风险准备			
未分配利润	2,151,437,779.22	2,151,437,779.22	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,949,320,908.84	2,949,320,908.84	

少数股东权益	305,053,456.98	305,053,456.98	
所有者权益(或股东权益)合计	3,254,374,365.82	3,254,374,365.82	
负债和所有者权益(或股东权益)总计	7,047,050,098.31	7,060,989,437.26	13,939,338.95

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

公司及其子公司首次执行新租赁准则，选择下列方法对租赁进行衔接会计处理：

根据首次执行该准则的累积影响数，调整 2021 年 1 月 1 日留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。对于 2021 年 1 月 1 日前的经营租赁且于 2021 年 12 月 31 日仍未完成的，在 2021 年 1 月 1 日根据其剩余租赁付款额按 2021 年 1 月 1 日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，选择按与租赁负债相等的金额并根据预付租金进行必要调整的方法计量使用权资产。由此，增加了“租赁负债”的数值，相应增加了“使用权资产”的数值。

## 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	207,275,919.71	207,275,919.71	
交易性金融资产	170,298,435.54	170,298,435.54	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,947,212.70	1,947,212.70	
应收款项融资			
预付款项	184,324.83	184,324.83	
其他应收款	581,401,000.00	581,401,000.00	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	431,741.34	431,741.34	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,232,367.88	4,232,367.88	
流动资产合计	965,771,002.00	965,771,002.00	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,421,234,624.30	1,421,234,624.30	
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	29,013,574.71	29,013,574.71	
固定资产	25,450,595.65	25,450,595.65	
在建工程	78,000.00	78,000.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,783,830.84	1,783,830.84	

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,175,766.53	2,175,766.53	
递延所得税资产	7,670,634.27	7,670,634.27	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,488,807,026.30	1,488,807,026.30	
资产总计	2,454,578,028.30	2,454,578,028.30	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	2,278,044.22	2,278,044.22	
预收款项	1,676,199.73	1,676,199.73	
合同负债	787,350.94	787,350.94	
应付职工薪酬	15,092,398.19	15,092,398.19	
应交税费	5,031,832.61	5,031,832.61	
其他应付款	6,062,650.92	6,062,650.92	
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	30,928,476.61	30,928,476.61	
<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	342,395.60	342,395.60	

递延所得税负债	41,794,561.79	41,794,561.79	
其他非流动负债			
非流动负债合计	42,136,957.39	42,136,957.39	
负债合计	73,065,434.00	73,065,434.00	
<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	430,228,085.49	
减：库存股			
其他综合收益	1,402,863.06	1,402,863.06	
专项储备			
盈余公积	341,203,913.81	341,203,913.81	
未分配利润	1,297,797,731.94	1,297,797,731.94	
所有者权益（或股东权益）合计	2,381,512,594.30	2,381,512,594.30	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,454,578,028.30	2,454,578,028.30	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 48. 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	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	[注 1]
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	[注 2]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	[注 3]

[注 1]: 国内贸易一般商品税率为 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 0-13%; 餐饮住宿服务税率为 6%, 房地产企业一般计税法下的税率为 9%, 简易计税法下的征收率为 5%。

[注 2]: 根据《中华人民共和国土地增值税暂行条例》的有关规定, 房地产开发企业出售普通标准住宅增值额, 未超过扣除项目金额之和 20% 的, 免缴土地增值税; 增值额超过 20% 的, 按四级超率累进税率计缴。根据国家税务总局国税发(2010)53 号文和房地产项目开发所在地税务局的有关规定, 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 3]: 存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明  
 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
宁波联合天易通国际贸易有限公司[注 4]	20
宁波兆曜进出口有限公司[注 4]	20
除上述以外的其他纳税主体	25

[注 4]: 该等公司本报告期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 12.5% 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, 子公司温州和晟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, 于本报告期向主管税务机关申请并退回了增值税增量留抵税额。

(2) 根据《财政部 税务总局 关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收政策的公告》(财政部 税务总局公告 2020 年第 8 号)、《财政部 税务总局 关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2021 年第 7 号) 等相关规定, 分公司宁波联合集团股份有限公司戚家山宾馆、全资子公司宁波梁祝文化园管理有限公司、全资子公司热电公司的

嵊泗安梵度假酒店以及子公司宁波镇海薇拉玉玺文化创意有限公司等公司的生活服务收入，本报告期享受了免征增值税等的优惠政策。

### 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	739,780.74	759,424.41
银行存款	1,434,450,071.09	1,792,596,338.41
其他货币资金	57,014,576.44	48,734,657.43
合计	1,492,204,428.27	1,842,090,420.25
其中：存放在境外的款项总额	874,189.29	2,494,461.27

#### (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2021年6月30日，银行存款项目中资金监管账户合计金额为29,846,043.77元。

2) 期末其他货币资金包括信用证保证金4,460,000.00元，银行承兑汇票保证金36,716,022.00元，保函保证金1,610,359.38元，客户按揭保证金11,098,782.82元，旅行社质保金100,000.00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	171,341,900.00	170,298,435.54
其中：		
权益工具投资	171,341,900.00	170,298,435.54
合计	171,341,900.00	170,298,435.54

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	30,430,322.41	26,681,521.04
合计	30,430,322.41	26,681,521.04

#### (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	183,553,180.47	
合计	183,553,180.47	

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	30,430,322.41	100.00			30,430,322.41	26,681,521.04	100.00			26,681,521.04
其中：										
银行承兑汇票	30,430,322.41	100.00			30,430,322.41	26,681,521.04	100.00			26,681,521.04
合计	30,430,322.41	/		/	30,430,322.41	26,681,521.04	/		/	26,681,521.04

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	30,430,322.41		
合计	30,430,322.41		

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	198,696,359.28
1 年以内小计	198,696,359.28
1 至 2 年	2,122,309.27
2 至 3 年	1,315,111.21
3 年以上	390,288.92
合计	202,524,068.68

## (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	202,524,068.68	100.00	11,619,355.27	5.74	190,904,713.41	187,918,401.13	100.00	10,471,546.80	5.57	177,446,854.33
其中：										
按账龄组合计提	202,524,068.68	100.00	11,619,355.27	5.74	190,904,713.41	187,918,401.13	100.00	10,471,546.80	5.57	177,446,854.33
合计	202,524,068.68	/	11,619,355.27	/	190,904,713.41	187,918,401.13	/	10,471,546.80	/	177,446,854.33

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	198,696,359.28	9,934,817.96	5.00
1-2 年	2,122,309.27	636,692.78	30.00
2-3 年	1,315,111.21	657,555.61	50.00
3 年以上	390,288.92	390,288.92	100.00
合计	202,524,068.68	11,619,355.27	5.74

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	10,471,546.80	1,147,808.47				11,619,355.27
合计	10,471,546.80	1,147,808.47				11,619,355.27

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	账面金额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
中国华能集团燃料有限公司	79,986,736.66	39.49	3,999,336.83
宁波联合永祺纸业有限公司	20,493,804.85	10.12	1,024,690.24
EAST GLOBAL TRADING LIMITED	9,664,296.36	4.77	483,214.82
TORIN SIFAN LIMITED	8,873,787.36	4.38	443,689.37
宁波中新腈纶有限公司	6,594,487.30	3.26	329,724.37
小计	125,613,112.53	62.02	6,280,655.63

## (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 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	288,309,800.65	98.62	153,005,776.88	97.58
1 至 2 年	3,865,369.98	1.32	2,307,750.88	1.47
2 至 3 年	154,492.00	0.05	27,500.00	0.02
3 年以上	37,551.00	0.01	1,451,608.82	0.93
合计	292,367,213.63	100.00	156,792,636.58	100.00

## (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 (%)
ZHEJIANG ENERGY INTERNATIONAL TRADING (HK) LIMITED	93,796,955.68	32.08

国能销售集团华东能源有限公司	20,256,984.77	6.93
杭州隼秀服饰有限公司	17,089,872.38	5.85
杭州格罗姆科技有限公司	14,740,422.19	5.04
广东电白一建集团有限公司	14,414,322.66	4.93
小计	160,298,557.68	54.83

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	19,922,299.91	57,358,392.27
合计	19,922,299.91	57,358,392.27

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

## (4). 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	17,641,437.43
1 年以内小计	17,641,437.43
1 至 2 年	1,175,095.25
2 至 3 年	4,120,423.45
3 年以上	20,659,206.71
合计	43,596,162.84

## (5). 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	10,314,431.04	43,751,933.23
应收押金保证金组合	18,821,928.98	27,707,620.96
应收备用金组合	260,848.15	189,128.21
应收其他组合	14,198,954.67	10,296,442.16
合计	43,596,162.84	81,945,124.56

## (6). 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)	
2021年1月1日余额	1,243,649.79	2,590,255.16	20,752,827.34	24,586,732.29
2021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	-641,733.89	-177,514.84	-93,620.63	-912,869.36
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	601,915.90	2,412,740.32	20,659,206.71	23,673,862.93

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-912,869.36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。

#### (7). 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	24,586,732.29	-912,869.36				23,673,862.93
合计	24,586,732.29	-912,869.36				23,673,862.93

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (9). 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
苍南县住房和城乡建设局	押金保证金	18,652,816.52	[注5]	42.79	14,761,767.88
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	9,847,489.63	[注6]	22.59	679,914.88
宁波玉玺文化创意有限公司	其他	3,580,795.25	3年以上	8.21	3,580,795.25
嵊泗县住房资金管理中心住宅物业维修资金专户	其他	2,528,477.22	3年以上	5.80	2,528,477.22
广东中浩建设工程有限公司	其他	2,214,624.00	1年以内	5.08	110,731.20
合计	/	36,824,202.62	/	84.47	21,661,686.43

[注 5]: 账龄 1 年以内 2,401,649.00 元, 账龄 1-2 年 13,102.00 元, 账龄 2-3 年 3,200,621.38 元, 账龄 3 年以上 13,037,444.14 元。

[注 6]: 账龄 1 年以内 8,975,530.87 元, 账龄 2-3 年 651,558.59 元, 账龄 3 年以上 220,400.17 元。

**(10). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(12). 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	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
开发成本	2,260,175,400.33		2,260,175,400.33	2,185,416,562.70		2,185,416,562.70
开发产品	302,760,719.31		302,760,719.31	442,015,495.82	550,057.59	441,465,438.23
库存商品	97,251,597.31	1,046,093.84	96,205,503.47	22,030,944.63	1,046,093.84	20,984,850.79
原材料	6,117,539.34		6,117,539.34	33,389,896.75		33,389,896.75
合计	2,666,305,256.29	1,046,093.84	2,665,259,162.45	2,682,852,899.90	1,596,151.43	2,681,256,748.47

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

## 1) 存货跌价准备明细情况

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	1,046,093.84					1,046,093.84
开发产品	550,057.59			550,057.59		
合计	1,596,151.43			550,057.59		1,046,093.84

## 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
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。	
开发产品	根据该项目开发产品本期末成交价格，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。	本报告期期初已计提存货跌价准备的存货已于本报告期售出。

## (3). 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

存货期末余额中含有借款费用资本化金额 22,283,691.79 元。

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

## (5). 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·银和新天和家园一期	2018 年 12 月	2021 年 10 月	7.20 亿元	577,606,706.76	586,505,356.58
苍南·银和新天和家园二期	2019 年 03 月	2021 年 10 月	5.73 亿元	450,970,690.82	461,070,100.88
雾城半山半岛旅游综合体	2018 年 08 月	2022 年 09 月	10.78 亿元	436,883,759.99	411,179,461.60
嵊泗长滩旅游度假区地块	[注 7]	[注 7]	[注 7]	86,857,505.11	89,402,421.11
海曙区高桥镇梁祝文化公园 2 号 B 地块	[注 7]	[注 7]	[注 7]	8,455,786.64	8,455,786.64
戚家山·天湖谷	[注 7]	[注 7]	[注 7]	39,938,856.50	39,967,656.50

苍南·藻溪百丈井地块	2021 年 01 月	2023 年 09 月	4.70 亿元	130,564,586.03	135,209,724.92
龙港·天和景园	2021 年 01 月	2023 年 07 月	9.15 亿元	454,138,670.85	528,384,892.10
小计	/	/	/	2,185,416,562.70	2,260,175,400.33

[注 7]：该等房地产开发项目尚在开发前期阶段，期末余额主要系支付的土地出让金、土地测绘费、规划设计费等前期开发成本。

#### (6). 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	141,698,962.86		74,271,952.31	67,427,010.55
苍南·瑞和家园一期	2017 年 05 月	22,293,535.41		5,297,347.38	16,996,188.03
梁祝·逸家园一期	2017 年 11 月	22,963,748.55		4,453,315.83	18,510,432.72
嵊泗龙眼礁旅游度假中心（2-6 号度假公寓）	2014 年 04 月	66,581,060.67		285,578.97	66,295,481.70
苍南·天和家园三期	2017 年 06 月	20,495,007.78		81,329.40	20,413,678.38
苍南·天和家园二期	2016 年 06 月	19,661,870.92		468,482.93	19,193,387.99
苍南·天和家园一期	2013 年 12 月	6,606,139.90		3,794,250.41	2,811,889.49
苍南·瑞和家园二期	2017 年 05 月	2,773,195.03			2,773,195.03
天合家园二期	2011 年 06 月	4,356,185.97			4,356,185.97
梁祝·逸家园二期	2019 年 12 月	75,804,459.85		9,416,680.60	66,387,779.25
苍南·银和望府	2020 年 06 月	58,583,772.38		41,185,838.68	17,397,933.70

其他项目汇总		197,556.50			197,556.50
小计	/	442,015,495.82		139,254,776.51	302,760,719.31

其他说明：

适用 不适用

**10、合同资产****(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√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
预缴增值税	64,238,968.51	62,535,954.58
预缴土地增值税	62,986,726.10	61,952,035.52
预缴企业所得税	24,098,576.53	14,922,650.01
待抵扣增值税进项税额	36,338,692.56	20,377,641.08
预缴城市维护建设税	3,828,613.14	3,115,995.57
预缴教育费附加	2,296,895.66	1,859,091.98
预缴地方教育附加	1,531,069.89	1,239,395.17
预缴营业税	358,311.67	837,584.10
合同取得成本	21,310.00	1,440,556.87
合计	195,699,164.06	168,280,904.88

**(2). 合同取得成本**

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末余额
销售佣金	1,440,556.87		1,419,246.87		21,310.00
合计	1,440,556.87		1,419,246.87		21,310.00

14、 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

15、 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

其他说明：

适用 不适用

16、 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

(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

## 17、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	92,815,704.98			12,528,869.31	-1,391,780.61		37,500,000.00			66,452,793.68	
宁波保税区安基国际贸易有限公司	189,319.27			-189,319.27							
合计	93,005,024.25			12,339,550.04	-1,391,780.61		37,500,000.00			66,452,793.68	

**18、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

**19、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	22,269.05	42,333.48
苍南联信小额贷款股份有限公司	12,440,196.64	12,440,196.64
苏州拍拍淘信息技术有限公司	890,134.77	975,685.08
合计	14,752,600.46	14,858,215.20

**20、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	898,924,988.08	94,091,732.66	993,016,720.74
2. 本期增加金额	296,373,560.25		296,373,560.25
(1) 存货转入	216,025,298.65		216,025,298.65
(2) 固定资产转入	77,180,234.63		77,180,234.63
(3) 无形资产转入	3,168,026.97		3,168,026.97
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	1,195,298,548.33	94,091,732.66	1,289,390,280.99
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	170,068,901.28	4,386,496.12	174,455,397.40
2. 本期增加金额	47,324,415.85	74,407.14	47,398,822.99
(1) 计提或摊销	16,163,858.68	74,407.14	16,238,265.82
(2) 固定资产转入	30,154,600.32		30,154,600.32
(3) 无形资产转入	1,005,956.85		1,005,956.85
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	217,393,317.13	4,460,903.26	221,854,220.39
三、减值准备			
1. 期初余额	38,923,530.80		38,923,530.80
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	38,923,530.80		38,923,530.80

四、账面价值			
1. 期末账面价值	938,981,700.40	89,630,829.40	1,028,612,529.80
2. 期初账面价值	689,932,556.00	89,705,236.54	779,637,792.54

## (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	1,840,035.23	临时房产、尚未办理不动产权证
温州和晟公司、嵊泗公司投资公司投资性房地产	328,951,020.39	审批资料不全, 尚未办理不动产权证
小计	330,791,055.62	

其他说明

□适用 √不适用

## 21、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	514,912,144.10	573,386,139.83
合计	514,912,144.10	573,386,139.83

## 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	613,723,924.89	641,068,051.68	7,206,686.97	34,861,433.99	19,943,460.72	1,316,803,558.25
2. 本期增加金额		7,377,777.50	468,123.89	2,774,538.86	334,203.11	10,954,643.36
(1) 购置			468,123.89	2,774,538.86	334,203.11	3,576,865.86
(2) 在建工程转入		7,377,777.50				7,377,777.50
3. 本期减少金额	83,551,331.99	1,743,294.77	38,000.00	606,511.17		85,939,137.93
(1) 处置或报废	6,371,097.36	97,770.73	38,000.00	606,511.17		7,113,379.26
(2) 转入投资性房地产	77,180,234.63					77,180,234.63
(3) 转入在建工程		1,645,524.04				1,645,524.04
4. 期末余额	530,172,592.90	646,702,534.41	7,636,810.86	37,029,461.68	20,277,663.83	1,241,819,063.68
二、累计折旧						
1. 期初余额	269,486,177.54	406,913,763.81	5,538,387.19	27,192,820.32	16,134,337.47	725,265,486.33
2. 本期增加金额	5,409,990.75	15,273,495.60	235,833.20	1,081,619.06	271,325.89	22,272,264.50
计提	5,409,990.75	15,273,495.60	235,833.20	1,081,619.06	271,325.89	22,272,264.50
3. 本期减少金额	36,525,697.68	1,656,940.05	23,940.00	576,185.61		38,782,763.34
(1) 处置或报废	6,371,097.36	93,692.21	23,940.00	576,185.61		7,064,915.18
(2) 转入投资性房地产	30,154,600.32					30,154,600.32
(3) 转入在建工程		1,563,247.84				1,563,247.84
4. 期末余额	238,370,470.61	420,530,319.36	5,750,280.39	27,698,253.77	16,405,663.36	708,754,987.49
三、减值准备						
1. 期初余额	18,151,932.09					18,151,932.09

2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	18,151,932.09					18,151,932.09
四、账面价值						
1. 期末账面价值	273,650,190.20	226,172,215.05	1,886,530.47	9,331,207.91	3,872,000.47	514,912,144.10
2. 期初账面价值	326,085,815.26	234,154,287.87	1,668,299.78	7,668,613.67	3,809,123.25	573,386,139.83

## (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
热电公司房产	2,487,597.71	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

## 22、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	1,555,370.26	4,095,982.46
合计	1,555,370.26	4,095,982.46

## 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
中央空调改造工程				2,853,982.46		2,853,982.46
原煤码头大修工程				1,164,000.00		1,164,000.00
循环水系统供电改造工程	333,424.74		333,424.74			
码头吊机更新改造工程	181,136.27		181,136.27			
消防整改工程	1,000,986.24		1,000,986.24	78,000.00		78,000.00
其他零星工程	39,823.01		39,823.01			
合计	1,555,370.26		1,555,370.26	4,095,982.46		4,095,982.46

## (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
中央空调改造工程	3,200,000.00	2,853,982.46	130,165.14	2,984,147.60			93.25	100.00				自筹
原煤码头大修工程	4,400,000.00	1,164,000.00	2,697,519.81	3,861,519.81			87.76	100.00				自筹
循环水系统供电改造工程	400,000.00		333,424.74			333,424.74	83.36	83.36				自筹

水管迁改工程	540,000.00		532,110.09	532,110.09			98.54	100.00				自筹
码头吊机更新改造工程	600,000.00		181,136.27			181,136.27	30.19	30.19				自筹
消防整改工程	2,000,000.00	78,000.00	922,986.24			1,000,986.24	50.05	50.05				自筹
其他零星工程			39,823.01			39,823.01						自筹
合计	11,140,000.00	4,095,982.46	4,837,165.30	7,377,777.50		1,555,370.26	/	/			/	/

其他说明：码头吊机更新改造工程本期增加包括固定资产转入 82,276.20 元，其中：原值 1,645,524.04 元，累计折旧 1,563,247.84 元。

**(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**

□适用 √不适用

**23、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

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	13,939,338.95	13,939,338.95
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	13,939,338.95	13,939,338.95
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	995,667.06	995,667.06
计提	995,667.06	995,667.06
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	995,667.06	995,667.06
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		

四、账面价值		
1. 期末账面价值	12,943,671.89	12,943,671.89
2. 期初账面价值	13,939,338.95	13,939,338.95

## 26、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	管理软件及海域使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	110,809,133.30	7,273,419.12	118,082,552.42
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额	3,168,026.97	171,140.51	3,339,167.48
(1) 处置或报废		171,140.51	171,140.51
(2) 转入投资性房地产	3,168,026.97		3,168,026.97
4. 期末余额	107,641,106.33	7,102,278.61	114,743,384.94
二、累计摊销			
1. 期初余额	28,382,646.84	7,262,864.64	35,645,511.48
2. 本期增加金额	1,356,429.70	10,554.48	1,366,984.18
计提	1,356,429.70	10,554.48	1,366,984.18
3. 本期减少金额	1,005,956.85	171,140.51	1,177,097.36
(1) 处置或报废		171,140.51	171,140.51
(2) 转入投资性房地产	1,005,956.85		1,005,956.85
4. 期末余额	28,733,119.69	7,102,278.61	35,835,398.30
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	78,907,986.64		78,907,986.64
2. 期初账面价值	82,426,486.46	10,554.48	82,437,040.94

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

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、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

## 29、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	75,013,074.73	2,776,926.52	14,858,488.43		62,931,512.82
合计	75,013,074.73	2,776,926.52	14,858,488.43		62,931,512.82

## 30、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	404,406,645.92	101,101,661.48	399,145,266.20	99,786,316.55

暂估成本	19,676,099.60	4,919,024.90	60,229,912.96	15,057,478.24
资产减值准备	37,856,720.06	9,404,634.46	37,498,730.06	9,330,661.43
已计提未发放的应付职工薪酬	12,125,553.25	3,015,900.46	16,869,629.60	4,190,766.26
递延收益	13,960,627.65	3,490,156.91	15,334,248.37	3,833,562.09
其他	27,730.96	6,932.74	7,666.52	1,916.62
合计	488,053,377.44	121,938,310.95	529,085,453.71	132,200,701.19

## (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
合并财务报表未实现内部交易亏损	298,409,581.96	74,602,395.49	307,194,643.24	76,798,660.81
交易性金融资产公允价值变动	167,246,683.04	41,811,670.76	166,193,125.56	41,548,281.39
一次性计入成本费用的固定资产折旧差异	50,277,181.08	12,569,295.27	42,769,344.90	10,692,336.23
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	15,326,587.80	3,831,646.95	15,414,256.95	3,853,564.24
合同取得成本	9,910,981.68	2,477,745.42	9,660,554.65	2,415,138.66
合计	541,171,015.56	135,292,753.89	541,231,925.30	135,307,981.33

## (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	73,910,016.45	132,104,846.92
可抵扣亏损	326,095,147.59	268,671,015.00
合计	400,005,164.04	400,775,861.92

其他说明：可抵扣暂时性差异期末余额包含资产减值准备 55,558,054.87 元，预提的土地增值税 11,239,673.81 元，已计提未发放的应付职工薪酬 1,414,475.00 元，暂估成本 475,066.51 元，递延收益 5,000,000.00 元，公允价值变动损失 222,746.26 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
2021年	9,388,364.08	9,388,364.08
2022年	55,779,094.36	65,791,169.64
2023年	14,931,101.10	14,931,101.10
2024年	43,522,566.92	49,744,598.96
2025年	89,879,647.62	128,042,719.90
2026年	111,814,273.68	
合计	325,315,047.76	267,897,953.68

其他说明：

√适用 □不适用

与未确认递延所得税资产明细中的可抵扣亏损金额相比少780,099.83元，系全资子公司中佳国际发展有限公司的可抵扣亏损，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。

## 31、其他非流动资产

√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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	2,149,612.12		2,149,612.12	2,740,273.82		2,740,273.82
合同取得成本	9,925,510.32		9,925,510.32	8,219,997.78		8,219,997.78
合计	12,075,122.44		12,075,122.44	10,960,271.60		10,960,271.60

(2). 合同取得成本

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末余额
销售佣金	8,219,997.78	1,751,275.88	45,763.34		9,925,510.32
合计	8,219,997.78	1,751,275.88	45,763.34		9,925,510.32

## 32、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		5,006,645.83
信用借款	162,989,834.49	193,156,576.38
合计	162,989,834.49	198,163,222.21

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 33、交易性金融负债

□适用 √不适用

## 34、衍生金融负债

□适用 √不适用

## 35、应付票据

√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	72,692,860.03	86,910,258.71
合计	72,692,860.03	86,910,258.71

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 36、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	561,100,430.14	533,339,937.94
工程款	11,602,457.93	19,360,475.45
其他	4,176,851.79	3,767,302.53
合计	576,879,739.86	556,467,715.92

## (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

**37、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
预收租金	4,242,192.04	6,346,751.23
预收物业费	44,757.00	834,457.94
合计	4,286,949.04	7,181,209.17

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收房款	1,705,276,890.79	1,657,996,348.36
预收货款	115,902,797.21	78,824,434.87
预收工程款	2,513,649.30	1,526,672.86
合计	1,823,693,337.30	1,738,347,456.09

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□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	16,964,315.00	18,631,963.00	2020年06月	99.06
苍南·银和新天和家园一期	920,728,228.00	907,235,016.00	2021年10月	97.80
苍南·银和新天和家园二期	723,412,913.00	683,302,135.00	2021年10月	94.16
苍南·天和家园一期	1,128,000.00	5,508,000.00	2013年12月	99.19
苍南·天和家园二期	47,500.00	47,500.00	2016年06月	84.93
苍南·天和家园三期	114,000.00	64,000.00	2017年06月	100.00
苍南·瑞和家园一期	74,682.00	538,911.00	2017年05月	90.27

天悦湾滨海度假村 A 区(度假村住宅)	9,269,161.85	9,735,897.56	2016年07月	77.03
梁祝·逸家园一期	8,745,883.94	12,863,281.80	2017年11月	99.11
梁祝·逸家园二期	24,792,207.00	20,069,644.00	2019年12月	88.30
小计	1,705,276,890.79	1,657,996,348.36	/	/

其他说明:

适用 不适用

### 39、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	55,031,559.24	66,351,216.00	82,898,118.80	38,484,656.44
二、离职后福利-设定提存计划		5,677,806.48	3,130,807.27	2,546,999.21
合计	55,031,559.24	72,029,022.48	86,028,926.07	41,031,655.65

#### (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	39,488,107.51	55,258,163.78	72,942,479.30	21,803,791.99
二、职工福利费		4,153,206.04	4,153,206.04	
三、社会保险费	254,500.62	2,488,089.26	2,354,052.38	388,537.50
其中:医疗保险费	251,255.35	2,295,156.19	2,187,293.63	359,117.91
工伤保险费		81,233.42	66,746.24	14,487.18
生育保险费	3,245.27	111,699.65	100,012.51	14,932.41
四、住房公积金		2,345,134.00	2,345,134.00	
五、工会经费和职工教育经费	15,288,951.11	2,106,622.92	1,103,247.08	16,292,326.95
合计	55,031,559.24	66,351,216.00	82,898,118.80	38,484,656.44

#### (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		3,480,417.08	2,959,212.37	521,204.71
2、失业保险费		125,090.10	105,350.60	19,739.50
3、企业年金缴费		2,072,299.30	66,244.30	2,006,055.00

合计		5,677,806.48	3,130,807.27	2,546,999.21
----	--	--------------	--------------	--------------

其他说明：

适用 不适用

#### 40、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	415,646,319.73	473,993,399.12
增值税	17,723,955.00	22,526,498.66
企业所得税	6,357,258.08	78,210,524.98
房产税	6,099,833.95	8,332,877.78
土地使用税	1,851,739.59	4,034,617.47
城市维护建设税	205,116.81	99,712.00
个人所得税	133,947.01	389,209.21
教育费附加	87,907.22	43,044.64
地方教育附加	58,604.81	28,696.42
印花税	42,756.08	134,301.03
环境保护税	42,122.26	49,360.01
其他税费	41,444,131.56	39,005,699.68
合计	489,693,692.10	626,847,941.00

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。

#### 41、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	362,619,247.35	355,790,851.68
合计	362,619,247.35	355,790,851.68

应付利息

适用 不适用

**应付股利**

□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	261,717,722.23	274,044,444.44
押金保证金	78,290,976.93	64,788,973.10
应付暂收款	19,533,803.70	11,636,783.08
其他	3,076,744.49	5,320,651.06
合计	362,619,247.35	355,790,851.68

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、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	6,203,554.63	2,019,078.46
合计	6,203,554.63	2,019,078.46

其他说明：期末余额均为抵押借款。

**44、其他流动负债**

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 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
抵押借款	142,541,825.02	9,931,814.71
合计	142,541,825.02	9,931,814.71

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、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

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	13,048,905.21	13,939,338.95
合计	13,048,905.21	13,939,338.95

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、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	18,258,633.83		1,180,093.53	17,078,540.30	与资产相关
政府补助	342,395.60		342,395.60		与收益相关
一次性收取的热网建设费	2,075,614.54	82,568.79	276,095.98	1,882,087.35	
合计	20,676,643.97	82,568.79	1,798,585.11	18,960,627.65	/

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	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
江南公路热网移位补助	19,319.51			19,319.51			与资产相关
3*130T/H 循环流化床锅炉 SNCR 脱硝项目补助	986,479.54			246,619.68		739,859.86	与资产相关
污泥压滤处理补助	73,450.00			7,345.00		66,105.00	与资产相关
锅炉烟气超低排放改造项目补助	3,665,446.00			264,972.00		3,400,474.00	与资产相关
#5 机组升级改造项目补助	442,074.00			24,792.00		417,282.00	与资产相关
黄山路西延工程戚家山隧道北口热网移位工程补助	664,875.96			132,975.20		531,900.76	与资产相关
中田支线热网管道工程补助	261,206.42			44,778.24		216,428.18	与资产相关
纬八路工程热网移位工程补助	116,012.96			19,887.94		96,125.02	与资产相关
轻轨项目西一线 B 段迁改工程补助	711,816.89			59,318.10		652,498.79	与资产相关
王家洋河拓宽项目热力管线迁改工程补助	846,058.54			58,348.86		787,709.68	与资产相关
陈山隧道热力管道迁移补助	1,770,436.14			108,617.46		1,661,818.68	与资产相关
S320 骆霞线 K14+455-K18+612 段迁改工程补助	3,701,457.87			193,119.54		3,508,338.33	与资产相关
海洋（湾区）经济发展专项资金补助	5,000,000.00					5,000,000.00	与资产相关
企业稳岗补贴	342,395.60			342,395.60			与收益相关
合计	18,601,029.43			1,522,489.13		17,078,540.30	

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 82,568.79 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 276,095.98 元。

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、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

## 54、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

## 55、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）	132,855,290.87			132,855,290.87
其他资本公积	10,711,972.96			10,711,972.96
合计	143,567,263.83			143,567,263.83

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、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	2,231,951.98	1,410.34	1,402,863.06			-1,401,452.72		830,499.26
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	1,402,863.06	11,082.45	1,402,863.06			-1,391,780.61		11,082.45
外币财务报表折算差额	829,088.92	-9,672.11				-9,672.11		819,416.81
其他综合收益合计	2,231,951.98	1,410.34	1,402,863.06			-1,401,452.72		830,499.26

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、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	341,203,913.81			341,203,913.81
合计	341,203,913.81			341,203,913.81

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	2,151,437,779.22	1,872,645,177.12
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		7,789,304.62
调整后期初未分配利润	2,151,437,779.22	1,880,434,481.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	59,301,625.90	343,776,828.57
减：提取法定盈余公积		10,597,531.09
应付普通股股利	62,176,000.00	62,176,000.00
期末未分配利润	2,148,563,405.12	2,151,437,779.22

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 0 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。

**61、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	1,014,725,397.80	866,012,536.23	2,022,144,053.45	1,286,917,991.05

---

其他业务	22,878,198.50	30,589,603.07	27,180,954.25	28,916,297.45
合计	1,037,603,596.30	896,602,139.30	2,049,325,007.70	1,315,834,288.50

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	房地产分部	热电分部	商品贸易分部	服务分部	其他分部	合计
商品类型						
商品房	118,280,812.30					118,280,812.30
电、热及其安装		253,567,431.02				253,567,431.02
水煤浆					55,382,129.06	55,382,129.06
煤炭			365,811,963.87			365,811,963.87
纸张			174,528,123.72			174,528,123.72
住宿和餐饮				19,930,763.01		19,930,763.01
其他	19,745,177.72		17,571,851.25	12,785,344.35		50,102,373.32
按经营地区分类						
浙江省内	138,025,990.02	253,567,431.02	272,058,348.75	32,716,107.36	55,382,129.06	751,750,006.21
浙江省外			285,853,590.09			285,853,590.09
市场或客户类型						
国内市场	138,025,990.02	253,567,431.02	555,830,388.19	32,716,107.36	55,382,129.06	1,035,522,045.65
国外市场			2,081,550.65			2,081,550.65
合同类型						
买卖合同	119,986,831.80	1,691,370.66	553,817,691.75	205,138.30	43,762,738.49	719,463,771.00
供用电、热力合同		246,896,669.66				246,896,669.66

服务合同	18,039,158.22	37,735.85	4,094,247.09	32,510,969.06		54,682,110.22
其他		4,941,654.85			11,619,390.57	16,561,045.42
按商品转让的时间分类						
时点转让	138,025,990.02	253,567,431.02	557,911,938.84	32,716,107.36	55,382,129.06	1,037,603,596.30
时段转让						
按合同期限分类						
短期合同	130,829,541.31	253,567,431.02	557,911,938.84	32,716,107.36	52,177,308.20	1,027,202,326.73
长期合同	7,196,448.71				3,204,820.86	10,401,269.57
按销售渠道分类						
直接销售	138,025,990.02	253,567,431.02	557,911,938.84	31,957,390.31	55,382,129.06	1,036,844,879.25
间接销售				758,717.05		758,717.05
合计	138,025,990.02	253,567,431.02	557,911,938.84	32,716,107.36	55,382,129.06	1,037,603,596.30

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 62、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	10,252,452.16	249,873,528.59
房产税	2,752,643.36	3,228,570.10
城市维护建设税	923,073.64	2,490,988.67
印花税	829,464.09	976,339.43
营业税	479,272.43	125,000.00
土地使用税	432,565.51	1,280,266.03
教育费附加	406,932.96	1,080,919.79
地方教育附加	271,288.60	715,320.98
环境保护税	81,243.00	75,955.39
车船使用税	25,024.78	24,512.52
合计	16,453,960.53	259,871,401.50

## 63、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
办公经费	5,134,271.98	7,374,472.52
职工薪酬	6,587,146.80	6,586,139.14
销售代理费及佣金	2,272,199.46	5,139,296.16
外贸销售流通费用	3,534,509.35	3,291,026.48
广告宣传策划费	5,921,636.16	2,609,083.53
运输费	203,503.45	2,543,256.99
其他	162,904.09	210,906.42
合计	23,816,171.29	27,754,181.24

**64、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	32,551,044.32	24,985,265.67
折旧摊销费	9,970,006.20	9,469,078.44
开办费	6,129,843.29	
聘请中介机构费	3,575,133.12	5,987,007.18
业务招待费	2,415,908.60	1,818,373.43
办公经费	3,527,360.42	3,448,920.52
车辆经费	1,127,022.33	1,132,978.33
差旅费	635,005.55	289,368.97
保险费	353,152.95	407,891.47
租赁费	168,349.40	380,284.27
其他	479,832.51	293,026.85
合计	60,932,658.69	48,212,195.13

**65、研发费用**

□适用 √不适用

**66、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	11,143,277.36	19,510,118.06
利息收入	-10,368,636.56	-10,472,871.71
汇兑损益	-2,483,448.21	-1,261,479.80
银行手续费	1,126,845.76	569,755.41
合计	-581,961.65	8,345,521.96

**67、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	1,180,093.53	1,275,698.48
与收益相关的政府补助	1,381,188.27	1,966,865.25
增值税进项税额加计抵减	106,880.86	50,376.80

生活服务免征增值税	273,827.48	
合计	2,941,990.14	3,292,940.53

**68、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	12,339,550.04	9,966,994.21
处置长期股权投资产生的投资收益		4,880,880.24
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,158,900.00	108,886.40
处置交易性金融资产取得的投资收益	129,128.56	-171,435.65
合计	13,627,578.60	14,785,325.20

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、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	957,785.26	-18,474,810.92
合计	957,785.26	-18,474,810.92

**71、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
应收账款坏账损失	-1,147,808.47	216,298.20
其他应收款坏账损失	912,869.36	490,060.30
合计	-234,939.11	706,358.50

**72、资产减值损失**

□适用 √不适用

**73、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	215,262.79	96,897.14
其中：固定资产处置利得	215,262.79	96,897.14
非流动资产处置损失合计	-17,637.63	
其中：固定资产处置损失	-17,637.63	
合计	197,625.16	96,897.14

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√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
接受捐赠	229,513.40	71,669.60	229,513.40
违约赔款及罚没收入	190,337.58	71,259.22	190,337.58
无法支付款项	19,893.02	211,096.57	19,893.02
其他	3,823.75	1,229.18	3,823.75
合计	443,567.75	355,254.57	443,567.75

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

**75、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	2,098.46		2,098.46
其中：非流动资产毁损报废合计	2,098.46		2,098.46
对外捐赠	120,000.00	1,400,000.00	120,000.00
罚款及赔款	188,869.28	30,000.00	188,869.28
违约金及滞纳金		2,060,567.83	

其他	47,017.30	11,028.46	47,017.30
合计	357,985.04	3,501,596.29	357,985.04

## 76、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	11,923,769.92	147,849,039.74
递延所得税费用	10,247,162.80	-58,106,000.65
合计	22,170,932.72	89,743,039.09

### (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	57,956,250.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,489,062.72
子公司适用不同税率的影响	-3,691.07
调整以前期间所得税的影响	-30,381.61
非应税收入的影响	-8,435,850.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,796,358.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-13,599,294.90
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	27,954,729.78
所得税费用	22,170,932.72

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、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“57、其他综合收益”。

## 78、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	184,901,767.04	329,503,084.88
代收商品房权属登记相关税费	3,571,495.86	
收到政府补助款	1,038,792.67	5,443,012.03
投资性房地产租赁收入	13,787,403.51	7,629,271.91
利息收入	10,368,636.56	10,472,871.71
其他	3,476,108.19	3,975,881.24
合计	217,144,203.83	357,024,121.77

## (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	180,866,567.59	319,210,251.23
代付商品房权属登记相关税费	7,904,109.56	1,417,927.10
支付各项销售费用	12,730,699.88	22,541,937.85
支付各项管理费用	20,587,830.75	12,916,437.35
商品房销售佣金	612,323.34	6,785,333.00
其他	5,519,571.51	7,729,685.47
合计	228,221,102.63	370,601,572.00

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (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
清算子公司支付少数股东的现金	2,450,000.00	
合计	2,450,000.00	

## (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		100,000,000.00
合计		100,000,000.00

## (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8]	21,839,444.46	254,475,208.36
合计	21,839,444.46	254,475,208.36

[注8]：本期发生额系支付上海畅利企业管理有限公司利息4,044,444.44元；归还宁波华南投资有限公司暂借款15,000,000.00元和支付利息2,795,000.02元。

## 79. 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	35,785,318.18	296,824,749.01
加：资产减值准备		
信用减值损失	234,939.11	-706,358.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,436,123.18	46,411,101.44
使用权资产摊销	995,667.06	
无形资产摊销	1,441,391.32	2,011,981.97
长期待摊费用摊销	14,858,488.43	14,000,441.85
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）	-197,625.16	-96,897.14
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,098.46	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-957,785.26	18,474,810.92
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,708,807.41	7,775,766.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,627,578.60	-14,785,325.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	10,262,390.24	-61,717,753.09
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-15,227.44	3,611,752.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	16,547,643.61	228,350,123.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-60,147,772.10	-17,642,278.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-317,631,758.26	45,832,774.89
其他		

经营活动产生的现金流量净额	-275,722,494.64	568,344,889.95
<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	1,438,219,264.07	2,188,358,588.96
减: 现金的期初余额	1,796,268,907.01	2,014,372,287.87
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	-358,049,642.94	173,986,301.09

**(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

**(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	1,438,219,264.07	1,796,268,907.01
其中: 库存现金	739,780.74	759,424.41
可随时用于支付的银行存款	1,434,450,071.09	1,792,596,338.41
可随时用于支付的其他货币资金	3,029,412.24	2,913,144.19
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,438,219,264.07	1,796,268,907.01
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	874,189.29	2,494,461.27

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:

2021年1-6月现金流量表中现金期末余额为1,438,219,264.07元,2021年6月30日资产负债表中货币资金期末余额为1,492,204,428.27元,差额53,985,164.20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36,716,022.00元,客户按揭

保证金 11,098,782.82 元，信用证保证金 4,460,000.00 元，保函保证金 1,610,359.38 元，旅行社质保金 100,000.00 元。

2020 年度现金流量表中现金期末余额为 1,796,268,907.01 元，2020 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末余额为 1,842,090,420.25 元，差额 45,821,513.24 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 35,966,583.74 元，保函保证金 610,259.38 元，客户按揭保证金 9,144,670.12 元，旅行社质保金 100,000.00 元。

## 80、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

## 81、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	53,985,164.20	银行承兑汇票、保函、按揭等保证金
存货	569,887,576.00	银行融资抵押
投资性房地产	97,138,490.66	银行融资抵押
固定资产	18,852,830.14	银行融资抵押
无形资产	2,996,622.47	银行融资抵押
合计	742,860,683.47	/

其他说明：

受限的固定资产 5,129,805.58 元 and 无形资产 2,996,622.47 元其对应的最高额抵押合同项下期末无借款余额。

## 82、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	-	-	12,789,028.66
其中：美元	1,737,185.38	6.4601	11,222,391.27
欧元	200,000.00	7.6862	1,537,240.00
港币	35,330.00	0.83208	29,397.39
应收账款	-	-	57,250,243.75
其中：美元	8,862,129.65	6.4601	57,250,243.75

短期借款	-	-	12,989,834.52
其中：美元	2,010,779.17	6.4601	12,989,834.52
应付账款	-	-	115,705,675.30
其中：美元	17,910,817.99	6.4601	115,705,675.30

(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

### 83、套期

适用 不适用

### 84、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 9]	18,258,633.83	递延收益	1,180,093.53
与收益相关的政府补助[注 10]	342,395.60	递延收益	342,395.60
与收益相关的政府补助[注 10]	1,038,792.67	其他收益	1,038,792.67
合计	19,639,822.10		2,561,281.80

#### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

[注 9]: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	本期新增补助金额	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
江南公路热网移位补助	19,319.51		19,319.51		其他收益
3*130T/H循环流化床锅炉 SNCR 脱硝项目补助	986,479.54		246,619.68	739,859.86	其他收益
污泥压滤处理补助	73,450.00		7,345.00	66,105.00	其他收益
锅炉烟气超低排放改造项目补助	3,665,446.00		264,972.00	3,400,474.00	其他收益
#5 机组升级改造项目补助	442,074.00		24,792.00	417,282.00	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	664,875.96		132,975.20	531,900.76	其他收益

中田支线热网管道工程补助	261,206.42		44,778.24	216,428.18	其他收益
纬八路工程热网移位工程补助	116,012.96		19,887.94	96,125.02	其他收益
轻轨项目西一线B段迁改工程补助	711,816.89		59,318.10	652,498.79	其他收益
王家洋河拓宽项目热力管线迁改工程补助	846,058.54		58,348.86	787,709.68	其他收益
陈山隧道热力管道迁移补助	1,770,436.14		108,617.46	1,661,818.68	其他收益
S320 骆霞线 K14+455-K18+612 段迁改工程补助	3,701,457.87		193,119.54	3,508,338.33	其他收益
海洋（湾区）经济发展专项资金补助	5,000,000.00			5,000,000.00	
小计	18,258,633.83		1,180,093.53	17,078,540.30	

[注 10]: 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	本期新增补助金额	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目
企业稳岗补贴	342,395.60		342,395.60		其他收益
小计	342,395.60		342,395.60		

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
各类稳岗补贴	419,158.24	其他收益
外贸综合服务企业补助	138,000.00	其他收益
税费返还	102,619.43	其他收益
文化产业经费补助	222,000.00	其他收益
促进产业结构调整专项奖励	140,000.00	其他收益
开拓旅游市场奖励	11,015.00	其他收益
其他	6,000.00	其他收益
小计	1,038,792.67	

## 85、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

其他说明：

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
上海薇拉宫邸文化传媒有限公司	解散清算	2021 年 4 月	-	-247,353.68
宁波经济技术开发区天瑞置业有限公司	解散清算	2021 年 1 月	8,993,762.64	-48,005.37

**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
温州银和公司	苍南县	苍南县	房地产开发		51.00	设立
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
龙港和立公司	龙港市	龙港市	房地产开发		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	-22,864,630.43	98,000,000.00	172,999,602.41
进出口公司	9.00	526,882.15	900,000.00	7,558,816.02

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

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	2,481,209,529.81	441,519,957.30	2,922,729,487.11	2,545,914,501.06	150,014,242.94	2,695,928,744.00	2,781,331,958.20	316,419,342.61	3,097,751,300.81	2,712,294,021.65	17,338,206.62	2,729,632,228.27
进出口公司	610,279,275.23	17,735,032.46	628,014,307.69	530,760,816.77		530,760,816.77	463,595,471.57	19,599,481.27	483,194,952.84	381,303,702.37		381,303,702.37

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	68,573,315.92	-43,318,329.43	-43,318,329.43	-382,649,165.27	20,816,173.32	-32,996,482.57	-32,996,482.57	678,304,267.83
进出口公司	558,663,242.56	5,362,240.45	5,362,240.45	18,966,050.20	743,887,690.43	3,792,047.81	3,792,047.81	-29,456,433.73

## (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

## 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

单位: 元 币种: 人民币

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	51,246,020.42	171,081,656.09
非流动资产	588,849,946.21	606,396,551.27
资产合计	640,095,966.63	777,478,207.36
流动负债	47,978,863.89	55,794,939.53
非流动负债	174,258,623.79	184,520,290.47
负债合计	222,237,487.68	240,315,230.00
少数股东权益	152,047,304.22	165,900,157.44
归属于母公司股东权益	265,811,174.73	371,262,819.92
按持股比例计算的净资产份额	66,452,793.68	92,815,704.98

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	66,452,793.68	92,815,704.98
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	128,721,180.68	113,219,310.10
净利润	58,971,171.81	54,507,532.32
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	58,971,171.81	54,507,532.32
本年度收到的来自联营企业的股利	37,500,000.00	

## (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		189,319.27
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-189,319.27	-14,089.71
--其他综合收益		
--综合收益总额	-189,319.27	-14,089.71

## (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

单位：元 币种：人民币

联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
宁波保税区安基国际贸易有限公司		7,362.80	7,362.80

## (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。

**(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) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 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“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2021年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的62.02%（2020年12月31日：58.05%）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	311,735,214.14	342,460,331.43	168,519,601.64	110,639,674.79	63,301,055.00
应付票据	72,692,860.03	72,692,860.03	72,692,860.03		
应付账款	576,879,739.86	576,879,739.86	576,879,739.86		
其他应付款	362,619,247.35	375,143,650.14	375,143,650.14		
小计	1,323,927,061.38	1,367,176,581.46	1,193,235,851.67	110,639,674.79	63,301,055.00

(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	210,114,115.38	212,944,212.27	201,755,262.83	4,884,006.55	6,304,942.89
应付票据	86,910,258.71	86,910,258.71	86,910,258.71		
应付账款	556,467,715.92	556,467,715.92	556,467,715.92		
其他应付款	355,790,851.68	360,724,851.68	360,724,851.68		
小计	1,209,282,941.69	1,217,047,038.58	1,205,858,089.14	4,884,006.55	6,304,942.89

## (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。

截至2021年6月30日，本公司不存在以浮动利率计息的银行借款。

## 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。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。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“82、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	171,341,900.00		14,752,600.46	186,094,500.46
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	171,341,900.00		14,752,600.46	186,094,500.46
权益工具投资	171,341,900.00		14,752,600.46	186,094,500.46
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>171,341,900.00</b>		<b>14,752,600.46</b>	<b>186,094,500.46</b>

## 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	83,466.40	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

### 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
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
浙江荣盛创业投资有限公司	同一实际控制人
逸盛大化石化有限公司	同一实际控制人
宁波荣翔物流有限公司	同一实际控制人

## 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	391,960.54	419,966.85

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	水煤浆销售	43,762,738.49	36,113,872.69
宁波中金石化有限公司	水煤浆加工	8,414,569.71	15,526,348.33
荣盛煤炭有限公司	水煤浆加工	3,204,820.86	
浙江逸盛新材料有限公司	酒店服务	302,722.57	153,401.04
浙江逸盛石化有限公司	电力和蒸汽	217,482.93	216,447.39
宁波中金石化有限公司	电力和蒸汽	133,801.69	120,523.52
浙江逸盛石化有限公司	酒店服务	42,911.24	244,133.98
宁波中金石化有限公司	酒店服务	23,779.01	32,335.00
荣盛国际贸易有限公司	酒店服务	16,223.45	13,474.28
宁波青峙化工码头有限公司	酒店服务	8,037.37	13,484.19
浙江荣盛控股集团有限公司	酒店服务	4,290.56	17,920.48
浙江荣通物流有限公司	酒店服务	3,509.44	37,703.59
逸盛大化石化有限公司	酒店服务	3,169.81	
荣盛石化股份有限公司	酒店服务	1,760.64	7,584.61
浙江石油化工有限公司	酒店服务	264.15	4,200.00
宁波荣翔物流有限公司	酒店服务	264.15	
荣盛煤炭有限公司	酒店服务		380.00
海南逸盛石化有限公司	酒店服务		280.00
浙江盛元化纤有限公司	酒店服务		318.87
浙江荣盛创业投资有限公司	酒店服务		360.00

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

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

### (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	682.23	579.92

### (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			4,919,955.84	

小计				4,919,955.84	
应收账款	荣盛煤炭有限公司	2,271,027.53	113,551.38		
	浙江逸盛新材料有限公司	73,973.00	3,698.65		
	宁波中金石化有限公司	8,956.00	447.80	20,339.00	1,016.95
	浙江逸盛石化有限公司	4,368.00	218.40		
	浙江荣盛控股集团有限公司			72,704.00	36,352.00
小计		2,358,324.53	117,916.23	93,043.00	37,368.95

**(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	48,796.56	60,551.15
小计		48,796.56	60,551.15
合同负债	浙江逸盛石化有限公司	12,700,000.00	4,546,472.47
小计		12,700,000.00	4,546,472.47

**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 2021 年 6 月 30 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 54,777,063.00

(2). 截至 2021 年 6 月 30 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

**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

**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

## 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	服务	其他	分部间抵销	合计
营业收入	138,025,990.02	253,567,431.02	557,911,938.84	32,716,107.36	55,382,129.06		1,037,603,596.30
营业成本	90,300,091.51	190,212,917.94	538,235,916.70	28,225,305.65	49,627,907.50		896,602,139.30
资产总额	6,848,177,846.30	681,517,774.63	627,444,431.90	131,891,336.58	80,209,015.87	1,396,029,158.10	6,973,211,247.18
负债总额	3,620,291,285.79	71,799,678.93	530,558,641.56	100,696,896.53	76,820,654.96	550,232,175.55	3,849,934,982.22

### (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”分部的营业收入和营业成本主要包括：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 55,382,129.06 元，成本 49,627,907.50 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

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 415,646,319.73 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。

**8、其他**

□适用 √不适用

**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	729,619.47
1 年以内小计	729,619.47
1 至 2 年	2,398.00
2 至 3 年	4,475.00
3 年以上	2,000.00
合计	738,492.47

## (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	738,492.47	100.00	41,437.87	5.61	697,054.60	2,052,875.21	100.00	105,662.51	5.15	1,947,212.70
其中：										
按账龄组合计提	738,492.47	100.00	41,437.87	5.61	697,054.60	2,052,875.21	100.00	105,662.51	5.15	1,947,212.70
合计	738,492.47	/	41,437.87	/	697,054.60	2,052,875.21	/	105,662.51	/	1,947,212.70

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	729,619.47	36,480.97	5.00
1 至 2 年	2,398.00	719.40	30.00
2 至 3 年	4,475.00	2,237.50	50.00
3 年以上	2,000.00	2,000.00	100.00
合计	738,492.47	41,437.87	5.61

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	105,662.51	-64,224.64				41,437.87
合计	105,662.51	-64,224.64				41,437.87

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
浙江逸盛新材料有限公司	73,973.00	10.02	3,698.65
宁波东方电缆股份有限公司	45,012.00	6.10	2,250.60
宁波市北仑区戚家山街道办事处	41,813.00	5.66	2,090.65
浙江金源矿山机械制造有限公司	21,133.00	2.86	1,056.65
宁波长鸿高分子科技股份有限公司	20,840.00	2.82	1,042.00
小计	202,771.00	27.46	10,138.55

## (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	576,735,075.00	581,401,000.00
合计	576,735,075.00	581,401,000.00

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****(7). 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	607,088,500.00
1年以内小计	607,088,500.00
2至3年	2,000.00
3年以上	41,150.00
合计	607,131,650.00

**(8). 按款项性质分类**

√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	88,500.00	
应收其他组合	607,043,150.00	612,043,150.00
合计	607,131,650.00	612,043,150.00

**(9). 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)	
2021年1月1日余额	30,600,000.00	1,000.00	41,150.00	30,642,150.00
2021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	-245,575.00			-245,575.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	30,354,425.00	1,000.00	41,150.00	30,396,575.00

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-245,575.00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。

#### (10). 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	30,642,150.00	-245,575.00				30,396,575.00
合计	30,642,150.00	-245,575.00				30,396,575.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (12). 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	282,000,000.00	一年以内	46.45	14,100,000.00
嵊泗公司	其他	260,000,000.00	一年以内	42.82	13,000,000.00
温州和晟公司	其他	65,000,000.00	一年以内	10.71	3,250,000.00
杭州悉点科技有限公司	其他	2,000.00	2至3年	0.00	1,000.00
杭州西软科技有限公司	其他	2,000.00	3年以上	0.00	2,000.00
合计	/	607,004,000.00	/	99.98	30,353,000.00

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 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	1,061,011,873.29	44,799,217.41	1,016,212,655.88	1,361,011,873.29	32,592,953.97	1,328,418,919.32
对联营、合营企业投资	66,452,793.68		66,452,793.68	92,815,704.98		92,815,704.98
合计	1,127,464,666.97	44,799,217.41	1,082,665,449.56	1,453,827,578.27	32,592,953.97	1,421,234,624.30

## (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	209,772,820.00			209,772,820.00		
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		
梁祝公司	547,668,767.03		300,000,000.00	247,668,767.03		
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	12,206,263.44	44,799,217.41
合计	1,361,011,873.29		300,000,000.00	1,061,011,873.29	12,206,263.44	44,799,217.41

## (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	92,815,704.98			12,528,869.31	-1,391,780.61		37,500,000.00			66,452,793.68	
合计	92,815,704.98			12,528,869.31	-1,391,780.61		37,500,000.00			66,452,793.68	

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	9,692,787.99	8,148,620.74	7,111,973.86	7,290,069.93
其他业务	4,505,279.19	831,722.23	2,981,738.05	849,817.90
合计	14,198,067.18	8,980,342.97	10,093,711.91	8,139,887.83

## (2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	房地产分部	服务分部	合计
商品类型			
住宿		4,439,806.17	4,439,806.17
餐饮		4,726,609.34	4,726,609.34
房地产出租	3,796,616.49		3,796,616.49
其他		1,235,035.18	1,235,035.18
按经营地区分类			
浙江省内	3,796,616.49	10,401,450.69	14,198,067.18
市场或客户类型			
国内市场	3,796,616.49	10,401,450.69	14,198,067.18
合同类型			
买卖合同		201,893.77	201,893.77
服务合同	3,796,616.49	10,199,556.92	13,996,173.41
按商品转让的时间分类			
时点转让	3,796,616.49	10,401,450.69	14,198,067.18
按合同期限分类			
短期合同	2,470,405.63	10,401,450.69	12,871,856.32
长期合同	1,326,210.86		1,326,210.86
按销售渠道分类			
直接销售	3,796,616.49	9,996,624.89	13,793,241.38
间接销售		404,825.80	404,825.80
合计	3,796,616.49	10,401,450.69	14,198,067.18

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 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	109,100,000.00	148,200,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	12,528,869.31	9,981,083.92
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,158,900.00	108,886.40
处置交易性金融资产取得的投资收益	129,128.56	218,563.35
收取的资金占用费	12,474,004.23	13,582,429.28
合计	135,390,902.10	172,090,962.95

## 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	195,526.70
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）	2,941,990.14
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	1,086,913.82
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	87,681.17
所得税影响额	-673,090.67
少数股东权益影响额	15,126.78
合计	3,654,147.94

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	2.00	0.191	0.191
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.87	0.179	0.179

## 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	59,301,625.90
非经常性损益		B	3,654,147.94
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	55,647,477.96
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	2,949,320,908.84
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	62,176,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	1
其他	外币财务报表折算引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	-9,672.11
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	3
报告期月份数		K	6
加权平均净资产		$L = \frac{D+A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K}{K}$	2,968,604,219.07
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	2.00%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	1.87%

(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	59,301,625.90
非经常性损益	B	3,654,147.94
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	55,647,477.96
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	6
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	$M=A/L$	0.191
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.179

## 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。

董事长：李水荣

董事会批准报送日期：2021年8月17日

## 修订信息

适用 不适用