宁波热电股份有限公司

600982

2014 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、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人余伟业、主管会计工作负责人乐碧宏及会计机构负责人（会计主管人员）乐碧宏声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 本半年度报告中涉及未来计划等前瞻性陈述存在一定的不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

六、 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

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

目录

第一节 释义 3
第二节 公司简介 4
第三节 会计数据和财务指标摘要 5
第四节 董事会报告 7
第五节 重要事项 16
第六节 股份变动及股东情况 18
第七节 优先股相关情况 21
第九节 财务报告（未经审计） 21
第十节 备查文件目录 21

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、宁波热电	指	宁波热电股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
春晓项目	指	北仑春晓燃机热电联产项目
金西项目	指	浙江金西开发区热电联供项目
北仑热力	指	宁波北仑热力有限公司
宁电投资	指	宁波宁电投资发展有限公司
光耀热电	指	宁波光耀热电有限公司
金通租赁公司	指	宁波金通融资租赁有限公司
南区热力	指	宁波北仑南区热力有限公司
香港绿能	指	绿能投资发展有限公司（香港）
金华宁能	指	金华宁能热电有限公司
百思乐斯	指	宁波百思乐斯贸易有限公司

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	宁波热电股份有限公司
公司的中文名称简称	宁波热电
公司的外文名称	NINGBO THERMAL POWER CO.,LTD
公司的外文名称缩写	NBTP
公司的法定代表人	余伟业

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	乐碧宏	沈琦
联系地址	浙江省宁波市海曙区解放北路 128 号新金穗大厦 A 座 10 楼	浙江省宁波市海曙区解放北路 128 号新金穗大厦 A 座 10 楼
电话	（0574）86897102	（0574）86897102
传真	（0574）87008281	（0574）87008281
电子信箱	nbtp@nbtp.com.cn	nbtp@nbtp.com.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	宁波经济技术开发区大港工业城凤洋一路 66 号
公司注册地址的邮政编码	315800
公司办公地址	浙江省宁波市海曙区解放北路 128 号新金穗大厦 A 座 10 楼
公司办公地址的邮政编码	315010
公司网址	http://www.nbtp.com.cn
电子信箱	nbtp@nbtp.com.cn
报告期内变更情况查询索引	详见 2014 年 7 月 1 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）和《上海证券报》

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	《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	宁波热电	600982

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节　会计数据和财务指标摘要

一、　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	401,555,751.88	333,411,133.42	20.44
归属于上市公司股东的净利润	96,784,998.85	16,189,074.92	497.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,150,122.50	4,409,563.12	130.18
经营活动产生的现金流量净额	48,508,569.70	148,989,637.31	-67.44
	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	2,206,735,858.82	986,389,992.85	123.72
总资产	2,869,019,487.25	1,767,060,726.36	62.36

(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）	0.2304	0.0964	139.00
稀释每股收益（元／股）			不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股）	0.0242	0.0262	-7.63
加权平均净资产收益率（%）	9.45	1.83	增加 7.62 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.99	0.50	增加 0.49 个百分点

二、　非经常性损益项目和金额

单位：元　币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-5,413,851.90	
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	2,360,817.77	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	450,398.99	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易	40,535,155.16	子公司从事证券、期货业务的处置收益及公允价值变动损益

性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	45,175,734.61	主要为子公司北仑热力收到的热力管道迁移补偿款
其他符合非经常性损益定义的损益项目	65,217,512.79	子公司南区热力为政府垫付拆迁补偿款获取的替代电量差额结算收益
少数股东权益影响额	-24,683,626.24	
所得税影响额	-37,007,264.83	
合计	86,634,876.35	

第四节　董事会报告

一、　董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司以"稳中求新、新中求精"的工作思路，在抓好日常经营工作的同时，大力推进非公开股票发行、重点项目建设和企业标准化建设等工作，各项工作取得了一定的成果，为完成全年各项任务指标奠定了良好的基础。

2014 年 1-6 月，公司共实现营业收入 40,155.58 万元，同比增长 20.44%，其中完成发电量 8171.20 万度，实现电量收入 3,823.70 万元，同比下降 23.45%，完成蒸汽销售量 142.04 万吨，实现蒸汽销售收入 22,454.50 万元，同比增长 2.37%；实现商品收入 6,333.44 万元，同比增长 12.48%。报告期，公司实现利润总额 16,971.90 万元，归属于母公司的净利润 9,678.50 万元，同比增长 497.84%。

1、公司治理方面

报告期内，公司继续加强和完善制度建设，根据证监会和上交所的要求修订了公司《章程》和《募集资金管理办法》，确保了公司合规运作。

2、热电生产方面

公司本着"向技术要效益"的工作思路，继续加强下属子公司光耀热电、北仑热力、南区热力的技术改造项目的建设力度，对设备、管网等进行优化，并在稳定老用户的同时，积极主动发展新用户，多方面挖掘新的供热增长点，努力提高公司的供热量，推进企业的可持续发展。

3、金融投资方面

公司继续探索热电版块整合、运营、管理新思路，通过对数据的分析和资本市场的运作，进行战略性投资。同时，依托公司的资源优势，重点拓展热电厂及能源和环保设备等领域融资租赁业务。

4、资本运作方面

公司于 2014 年 6 月 19 日完成非公开股票发行工作， 7 月 1 日完成新增股份的登记工作。本次非公开发行共募集资金人民币 1,199,833,100.00 元。通过此次非公开股票的发行，公司募投项目资金得到保障，资产负债率、财务费用大幅降低，债务融资能力显著增强。

5、募投项目方面

公司春晓项目的工程建设工作按计划开展， 2 台 20 吨天然气锅炉及配套设施、部分热网管道已投入使用。

金西项目主厂房已完成 7 米层浇筑工作，98 米烟囱已结顶。安装工程于 5 月 25 日正式开始钢架的拼吊工作，目前#1、#2 锅炉钢结构吊装基本已完成。

6、节能环保方面

公司根据国家有关规定，加强环保管理，开展机组能效对标、环保达标考核、完善污染物排放在线监控系统，光耀热电废气污染物排放已达到国家规定的新标准。

(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（%）	注
营业收入	401,555,751.88	333,411,133.42	20.44	
营业成本	266,209,829.02	274,615,757.28	-3.06	
销售费用	17,955,596.41	17,197,154.05	4.41	
管理费用	18,549,300.19	17,485,052.07	6.09	
财务费用	3,511,908.14	7,644,636.81	-54.06	(1)

经营活动产生的现金流量净额	48,508,569.70	148,989,637.31	-67.44	(2)
投资活动产生的现金流量净额	-167,366,416.93	-263,619,230.14		(3)
筹资活动产生的现金流量净额	1,073,454,655.32	66,627,367.74	1,511.13	(4)
营业税金及附加	6,254,017.15	1,881,262.78	232.44	(5)
资产减值损失	2,013,929.80	-1,494,406.84		(6)
公允价值变动收益	16,267,059.85	-12,473,717.13		(7)
营业外收入	48,274,743.67	567,071.97	8,412.98	(8)
营业外支出	6,152,043.19	388,721.84	1,482.63	(9)
所得税费用	42,145,032.30	7,780,607.03	441.67	(10)

注：
(1)财务费用变动原因说明：主要系融资结构调整减少的利息支出所致；
(2)经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系存货采购支出同比增加、子公司光耀热电偿还少数股东借款所致；
(3)投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系子公司金通租赁公司融资租赁投放款增加、公司购买理财产品及子公司宁电投资二级市场逆回购投资增加所致；
(4)筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系完成非公开发行股份收到募集资金所致；
(5)营业税金及附加：主要系子公司南区热力获取替代电量差额收益确认收入增加的相关税费所致；
(6)资产减值损失：主要系子公司宁电投资提取的存货跌价准备所致；
(7)公允价值变动收益：主要系子公司宁电投资持有的证券、信托价值较年初增加所致；
(8)营业外收入：主要系子公司北仑热力收到管道迁建补偿款所致；
(9)营业外支出：主要系子公司北仑热力迁建的原管道拆除处置损失所致；
(10)所得税费用：主要系利润总额增加所致。

2、 其它
(1) 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种:人民币

科目	报告期末数	期初数	变动比例	原因说明
货币资金	1,485,756,376.65	589,842,262.18	151.89%	主要系公司完成非公开发行股票，收到募集资金；
其他应收款	18,671,250.83	11,989,367.22	55.73%	主要系子公司北仑热力应收部分热力管道迁移补偿款；
存货	33,460,778.99	3,548,019.08	843.08%	主要系子公司宁电投资现货库存增加所致；
其他流动资产	143,006,599.40	30,122,739.75	374.75%	主要系公司购买理财产品及国债逆回购融出资金所致；
长期应收款	157,962,000.24	106,167,423.58	48.79%	主要系子公司金通租赁业务增长，相应融资租赁投资款增加；
短期借款	2,020,000.00	131,348,299.61	-98.46%	主要系子公司宁电投资归还债券质押回购借款、子公司绿能投资偿还银行借款所致；
应付票据	2,337,720.00	35,902,000.00	-93.49%	主要系子公司光耀热电煤款结算方式由银行承兑汇票变更为现金支付所致；
应交税费	43,698,432.47	10,750,896.43	306.46%	主要系利润相比上年同期增长，应缴纳的所得税费增加所致；

应付利息	3,227,671.23	11,068,512.74	-70.84%	主要系公司支付计提的公司债券一年利息所致；
其他应付款	40,323,981.27	84,804,242.03	-52.45%	主要系子公司北仑热力管网迁建完成后，原预收轨道交通的款项结转补偿款所致；
股本	746,930,000.00	168,000,000.00	344.60%	主要系实施送转利润分配方案及完成非公开发行股份所致；
资本公积	1,053,737,280.69	405,088,916.17	160.12%	主要系完成非公开发行股份获取的股本溢价；
少数股东权益	179,251,372.82	118,412,147.16	51.38%	主要系子公司南区热力利润增加致使少数股东权益增加所致；

(2) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

a.报告期证券二级市场持续回暖，公司持有的交易性金融资产公允价值变动收益相比较上年同期增加；

b.报告期子公司北仑热力收到的热力管道迁移补偿款确认收入；

c.报告期子公司北仑南区热力有限公司为政府垫付拆迁补偿款获取的替代电量差额结算收益；

(3) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2013 年 9 月 5 日，公司正式启动 2013 年度非公开发行股票事宜。

2014 年 5 月 6 日，中国证监会核发了证监许可[2014]458 号《关于核准宁波热电股份有限公司非公开发行股票的批复》，核准公司非公开发行不超过 13,000 万股新股，该批复自核准发行之日起 6 个月内有效。

2014 年 5 月 22 日，由于公司 2013 年度利润分配方案实施完毕，公司原非公开发行股票的数量和价格也进行了相应的调整。调整后，公司本次非公开发行的发行数量调整为不超过 32,873 万股，发行价格相应调整为不低于 3.65 元/股。

2014 年 6 月 19 日，公司完成非公开股票的发行，最终确认本次非公开发行的发行对象为宁波开发投资集团有限公司、民生通惠资产管理有限公司等 9 家投资者，本次发行的认购价格为 3.67 元/股。

2014 年 6 月 24 日，9 家投资者均按照要求向指定的本次缴款专用账户及时足额缴纳了认股款，主承销商在扣除承销及保荐费用后向公司指定账户（募集资金专项存储账户）划转了认股款。经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）于 2014 年 6 月 24 日出具的天衡验字（2014）第 00047 号验资报告，公司本次非公开发行股票募集资金总额为 1,199,833,100.00 元，扣除各项发行费用 40,742,087.36 元，募集资金净额为 1,159,091,012.64 元。

2014 年 7 月 1 日，公司完成了在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的本次非公开发行股票股权登记相关事宜。

至此，公司 2013 年度非公开发行股票的发行工作已全部完毕。

(4) 经营计划进展说明

1、做好金西项目和春晓项目两个在建项目的安全稳步推进工作。目前，金西项目工程安装已正式开始。春晓项目为配合当地部分热用户的供热需求，2 台 20 吨天然气锅炉和配套的供热管网等设施已先行建成,为了提高天然气能源的综合利用效率，实现热电联产降低综合能耗，项目的首套天然气联合循环机组已开工建设。

2、加强热网管线优化，深化技术改造，努力拓展用户，提高收益。报告期内，公司子公司北仑热力完成了宁波市轨道交通 1 号线二期工程热力管道迁移工作。子公司光耀热电的临山滨海热网建设工程已于 5 月完成立项，目前已进入开工建设阶段。

3、加快公司信息化建设，力争有突破性进展。公司智慧管理系统项目于 2014 年初开始招投标工作，项目分宁波热电智慧系统一期、宁波热电智慧管理系统大屏幕显示系统两个分项。

目前，大屏幕显示系统已完成投入运行，智慧系统一期分项已完成网络的构架建设，正在进行数据采集和生产画面组态工作。

4、加强资本运作，进行再融资。截止 2014 年 7 月 1 日，公司 2013 年度非公开发行股票的发行工作已全部完毕。

5、加强内部管理，保障公司工作有序开展。报告期内，公司根据证监会和上交所的要求修订了公司《章程》和《募集资金管理办法》，确保了公司合规运作。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减（%）
热电行业	262,782,045.41	202,176,274.95	23.06	-2.42	-3.96	增加 1.23 个百分点
商品贸易	63,334,426.22	63,187,098.63	0.23	12.48	0.67	增加 11.70 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减（%）
电力	38,237,007.09	38,231,751.39	0.01	-23.45	-20.08	减少 4.22 个百分点
蒸汽	224,545,038.32	163,944,523.56	26.99	2.37	0.78	增加 1.15 个百分点
铝	17,008,320.02	16,637,740.48	2.18			
棕榈油	18,251,681.42	18,318,584.08	-0.37			
菜籽原油	17,738,761.06	17,707,964.61	0.17			
天然橡胶	10,335,663.72	10,486,548.67	-1.46			

商品贸易品种主要受市场的关注度，品种活跃度以及持仓量等基本面影响，因此每年选取的品种存在差异。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
宁波及周边地区	300,054,519.02	9.46
其他地区	27,343,983.74	-50.12

（三） 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，不会对公司经营产生影响。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益（元）
1	可转换债券	113001	中行转债	76,577,771.45	764,350.00	77,887,265.00	29.75	4,744,860.06
2	可转换债券	110018	国电转债	21,216,830.70	197,710.00	20,769,435.50	7.93	521,673.37
3	可转换债券	10023	民生转债	14,782,150.87	148,400.00	13,792,296.00	5.27	-54,682.60
4	可转换债券	110015	石化转债	7,493,601.50	72,850.00	7,891,840.50	3.01	8,336,195.33
5	股票	601988	中国银行	8,690,185.00	3,019,147	7,698,824.85	2.94	527,896.41
6	可转换债券	122067	11 南钢债	7,005,772.22	80,130.00	7,291,696.45	2.79	750,678.23
7	可转换债券	122083	11 天威债	6,135,348.71	75,080.00	6,593,303.05	2.52	457,954.34
8	可转换债券	110012	海运转债	5,747,945.53	55,840.00	5,748,728.00	2.20	-22,258.66
9	可转换债券	110016	川投转债	5,019,648.47	40,000.00	5,176,000.00	1.98	228,387.53
10	可转换债券	112178	12 墨龙债	2,717,339.15	31,251.00	2,791,766.42	1.07	236,932.47
期末持有的其他证券投资				97,165,775.86	/	106,176,794.43	40.54	8,646,046.34
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	15,324,862.62
合计				252,552,369.46	/	261,817,950.20	100	39,698,545.44

(2) 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	最初投资成本	期初持股比例（%）	期末持股比例（%）	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
002039	黔源电力	87,859,990.33	0	3.64	94,087,906.92	0	4,670,937.44	可供出售金融资产	二级市场买入
000692	惠天热电	9,743,741.01	5.00	0	0	10,363,190.41	-9,820,395.15	可供出售金融资产	二级市场买入
合计		97,603,731.34	/	/	94,087,906.92	10,363,190.41	-5,149,457.71	/	/

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

委托理财产品情况

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
包商银行宁波分行	佳赢14051	50,000,000.00	2014 年 6 月 25 日	2014 年 7 月 31 日	一次性还本收息	221,917.81	50,000,000.00	221,917.81	是	否	否	自有资金
合计	/	50,000,000.00	/	/	/	221,917.81	50,000,000.00	221,917.81	/	/	/	/

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

单位:元 币种:人民币

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
期货投资	自有资金	东吴期货有限公司、浙石期货有限公司、万达期货有限公司	7,722.00	短期	金属		1,629,489.08	否
期货投资	自有资金	东吴期货有限公司、浙石期货有限公司、万达期货有限公司	4,849.00	短期	能源		-878,312.92	否
期货投资	自有资金	东吴期货有限公司、浙石期货有限公司、万达期货有限公司	10,202.00	短期	农产品		2,243,786.80	否
期货投资	自有资金	东吴期货有限公司、光大期货有限公司	1,159.00	短期	股指		-196,911.11	否

3、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2014	非公开发行	1,199,833,100.00	40,742,087.36	40,742,087.36	1,159,091,012.64	用于投资公司金西项目和春晓项目，存放于公司募集资金专项存储账户。

根据天衡会计师事务所（特殊普通合伙）于 2014 年 6 月 24 日出具的天衡验字（2014）第 00047 号验资报告，公司本次非公开发行股票募集资金总额为 1,199,833,100.00 元，扣除各项发行费用 40,742,087.36 元，募集资金净额为 1,159,091,012.64 元。

2014 年 7 月 23 日，公司五届八次董事会审议通过了《公司用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金人民币 257,397,609.06 元。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
金西项目	是	35,000.00	0	0	是	金西项目工程安装已正式开始。		尚处于建设期	/	/	从公司的实际情况出发，为了提高募集资金的使用效率，保障金西项目的建设进度，对该项目的募集资金实施方式进行了变更。变更前该项目的募集资金实施方式为由宁能热电向宁波热电借款方式，现变更为宁波热电向宁能热电增资和债权投入相结合的方式。该变更事宜经公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过。
春晓	否	85,000.00	0	0	是	春晓项目2台20吨天		尚处	/	/	

项目						然气锅炉和配套的供热管网等设施已先行建成,为了提高天然气能源的综合利用效率，实现热电联产降低综合能耗，项目的首套天然气联合循环机组已开工建设。		于建设期			
合计	/	120,000.00	0	0	/	/		/	/	/	/

公司募集资金到位前，金西项目和春晓项目已分别使用自筹资金预先投入了 9,342.53 万元和 16,397.23 万元。2014 年 7 月 23 日，公司五届八次董事会审议通过了《公司用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金共计人民币 25,739.76 万元。

(3) 募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额										0
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	本报告期投入金额	累计实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
金西项目	金西项目	35,000.00	3,728.40	9,342.53	是	/	尚处于建设期	金西项目工程安装已正式开始。	/	/
合计	/	35,000.00	3,728.40	9,342.53	/	/	/	/	/	/

报告期金西项目投入金额和累计实际投入金额均为公司在募集资金到位前使用自筹资金投入的金额，2014 年 7 月 23 日经公司五届八次董事会批准已使用募集资金予以置换。本次变更属于募集资金实施方式变更，未对募集资金使用金额和募投项目的实施造成实质性影响。

4、 主要子公司、参股公司分析

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	注册资本（万元）	总资产	净资产	净利润
宁波北仑热力有限公司	热力供应	7000	290,731,071.21	110,841,714.94	33,730,561.28
宁波宁电投资发展有限公司	投资业务及贸易	5000	456,057,438.70	120,890,168.30	26,325,141.71

宁波北仑南区热力有限公司	热力供应	5000	147,527,611.42	125,204,353.27	54,817,501.26

5、 非募集资金项目情况

√ 不适用

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内，公司完成 2013 年度利润分配方案，以 2013 年 12 月 31 日总股本 16,800 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.25 元（含税），并按每 10 股送 5 股的比例向全体股东送红股；同时以资本公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 10 股。

三、 其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节　重要事项

一、　重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项
本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、　破产重整相关事项
本报告期公司无破产重整相关事项。

三、　资产交易、企业合并事项
√ 不适用

四、　公司股权激励情况及其影响
√ 不适用

五、　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

事项概述	查询索引
公司向宁波钢铁有限公司购买蒸汽，并向宁波宝新不锈钢有限公司销售蒸汽，而本公司董事在上述公司担任董事职务。此外，公司采用招标形式向宁波宁丰燃料配送有限公司采购煤炭，该公司与本公司同为宁波开发投资集团有限公司控股子公司。	详见公司于 2014 年 4 月 15 日发布的《关于 2014 年度日常性关联交易公告》及 2014 年 5 月 7 日发布的《2013 年度股东大会决议公告》。

六、　重大合同及其履行情况
(一)　托管、承包、租赁事项
√ 不适用

(二)　担保情况
√ 不适用

(三)　其他重大合同或交易
本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	解决同业竞争	宁波开发投资集团有限公司	在宁波热电持续经营热力供应业务期间，宁波热电将作为宁波开发投资集团有限公司（以下简称“开投集团”）供热业务整合上市的唯一平台。若今后开投集团及控制的企业获得新建热源点及新建、扩建管网建设等投资机会，开投集团将通知宁波热电该投资机会，并供其优先选择。如该获得的新建热源点及管网建设投资机会依据法律法规或相关协议须征得任何第三方同意的，开投集团将在征得第三方同意的情况下将该投资机会通知宁波热电优先选择。开投集团承诺于 2016 年 12 月 31 日前以合理价格向宁波热电出售全部热电企业的股权。若拟出售的资产因未取得相关批准导致无法注入宁波热电，开投集团将在未获审批事实发生之日起 3 个月内将未获审批之热电企业托管给宁波热电。	承诺时间：2011 年 4 月 19 日。补充承诺时间：2014 年 3 月 6 日。期限：2016 年 12 月 31 日前。	是	是	目前承诺正在履行中。	

八、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

第六节　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

单位：万股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份			32,693				32,693	32,693	43.77
1、国家持股									
2、国有法人持股			7,080				7,080	7,080	9.48
3、其他内资持股			25,613				25,613	25,613	34.29
其中：境内非国有法人持股			14,613				14,613	14,613	19.56
境内自然人持股			11,000				11,000	11,000	14.73
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	16,800	100		8,400	16,800		25,200	42,000	56.23
1、人民币普通股	16,800	100		8,400	16,800		25,200	42,000	56.23
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	16,800	100	32,693	8,400	16,800		57,893	74,693	100

2、　股份变动情况说明

2014 年 5 月 6 日，公司召开 2013 年度股东大会，审议通过了《关于公司 2013 年度利润分配预案的议案》，以 2013 年 12 月 31 日总股本 16,800 万股为基数，向全体股东每 1 股派发现金股利 0.125 元（含税），并按每 1 股送 0.5 股的比例向全体股东送红股；同时以资本公积金转增股本方式向全体股东每 1 股转增 1 股。方案实施完毕后，公司总股本增加至 42,000 万股。

2014 年 5 月 23 日，公司公告了《宁波热电股份有限公司关于实施 2013 年度利润分配方案后调整非公开发行股票发行底价和发行数量的公告》，本次非公开发行底价与发行数量进行除权、除息调整。本次非公开发行底价调整为 3.65 元/股，发行数量调整为不超过 32,873 万股（含本数）。

2014 年 6 月 19 日，公司完成本次非公开发行股票发行事宜，共发行 A 股 32,693 万股。其中大股东宁波开发投资集团有限公司获配 7,080 万股，限售期为 36 个月，其余 8 名投资者获配 25,613 万股，限售期为 12 个月。

2014 年 6 月 24 日，本次发行募集资金存入公司开立的募集资金专户，并由天衡会计师事务所(特殊普通合伙)对上述募集资金到位情况进行验证并出具了《验资报告》(天衡验字(2014)00047 号)。

2014 年 7 月 1 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了本次非公开发行股份的股权登记相关事宜。登记完成后，公司总股本增加至 74,693 万股。

(二) 限售股份变动情况

单位：万股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
宁波开发投资集团有限公司	0	0	7,080	7,080	参与公司非公开发行	2017 年 7 月 1 日
民生通惠资产管理有限公司	0	0	3,000	3,000	参与公司非公开发行	2015 年 7 月 1 日
东海基金管理有限责任公司	0	0	3,000	3,000	参与公司非公开发行	2015 年 7 月 1 日
华安基金管理有限公司	0	0	5,080	5,080	参与公司非公开发行	2015 年 7 月 1 日
周雪钦	0	0	3,000	3,000	参与公司非公开发行	2015 年 7 月 1 日
南京瑞森投资管理合伙企业（有限合伙）	0	0	3,300	3,300	参与公司非公开发行	2015 年 7 月 1 日
魏胜平	0	0	3,000	3,000	参与公司非公开发行	2015 年 7 月 1 日
瞿柏寅	0	0	5,000	5,000	参与公司非公开发行	2015 年 7 月 1 日
财通基金管理有限公司	0	0	233	233	参与公司非公开发行	2015 年 7 月 1 日
合计	0	0	32,693	32,693	/	/

二、 股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数	24,132
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0

前十名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
宁波开发投资集团有限公司	国有法人	28.74	120,715,197	72,429,118	0	无
宁波市电力开发公司	国有法人	7.99	33,578,000	20,146,800	0	无
宁波联合集团股份有限公司	境内非国有法人	3.94	16,529,250	9,917,550	0	无
中节能实业发展有限公司	国有法人	3.54	14,862,000	8,117,200	0	无

中诚信托有限责任公司－中诚•金谷 1 号集合资金信托	未知	3.45	14,477,300	14,477,300	0	无
翁伟芳	境内自然人	1.00	4,219,200	4,219,200	0	无
彭珍华	境内自然人	0.69	2,895,122	2,895,122	0	无
朱嘉	境内自然人	0.6	2,501,320	2,501,320	0	无
李俊花	境内自然人	0.5	2,111,615	2,111,615	0	无
钟坚龙	境内自然人	0.45	1,876,750	1,876,750	0	无

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
宁波开发投资集团有限公司	120,715,197	人民币普通股	120,715,197
宁波市电力开发公司	33,578,000	人民币普通股	33,578,000
宁波联合集团股份有限公司	16,529,250	人民币普通股	16,529,250
中节能实业发展有限公司	14,862,000	人民币普通股	14,862,000
中诚信托有限责任公司－中诚•金谷 1 号集合资金信托	14,477,300	人民币普通股	14,477,300
翁伟芳	4,219,200	人民币普通股	4,219,200
彭珍华	2,895,122	人民币普通股	2,895,122
朱嘉	2,501,320	人民币普通股	2,501,320
李俊花	2,111,615	人民币普通股	2,111,615
钟坚龙	1,876,750	人民币普通股	1,876,750
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，宁波开发投资集团有限公司持有宁波市电力开发公司 100%股权,直接或间接合计持有本公司 154,293,197 股股份,占公司总股本的 36.74%。		

说明：上述前十大股东均以 2014 年 6 月 30 日股东名册数据统计。2014 年 7 月 1 日，公司完成非公开发行新增股份的股权登记工作。新股登记后，公司前十大股东持股情况详见公司于 2014 年 7 月 3 日发布的《宁波热电非公开发行结果暨股份变动公告》。

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节　优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节　董事、监事、高级管理人员情况

一、　持股变动情况

(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

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、　公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王凌云	董事、董事长	离任	去世
余伟业	董事长	选举	选举产生

第九节　财务报告（未经审计）

一、财务报表

二、财务报表附注

第十节　备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人签名并盖章的财务报表。

二、报告期内在《上海证券报》、上交所网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：余伟业

宁波热电股份有限公司

2014 年 8 月 16 日

一、 财务报表

合并资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:宁波热电股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	1,485,756,376.65	589,842,262.18
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	262,366,935.65	280,464,087.44
应收票据	五、3	8,888,282.44	3,354,019.35
应收账款	五、4	43,758,882.41	45,469,364.05
预付款项	五、5	6,220,301.17	1,282,511.05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、6	18,671,250.83	11,979,536.88
买入返售金融资产			
存货	五、7	33,460,778.99	3,548,019.08
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	143,006,599.40	30,122,739.75
流动资产合计		2,002,129,407.54	966,062,539.78
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、9	94,087,906.92	105,635,323.82
持有至到期投资			
长期应收款	五、10	157,962,000.24	106,167,423.58
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、11	353,262,670.32	326,666,517.56
在建工程	五、12	164,747,952.94	168,586,000.15
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、13	70,610,112.85	71,447,279.69
开发支出			
商誉	五、14	9,555,999.43	9,555,999.43
长期待摊费用	五、15	3,579,085.14	3,624,713.04
递延所得税资产	五、16	13,084,351.87	9,314,929.31

其他非流动资产			
非流动资产合计		866,890,079.71	800,998,186.58
资产总计		2,869,019,487.25	1,767,060,726.36
流动负债：			
短期借款	五、18	2,020,000.00	131,348,299.61
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债	五、19	2,770,637.55	2,277,159.97
应付票据	五、20	2,337,720.00	35,902,000.00
应付账款	五、21	63,315,019.97	56,953,641.28
预收款项	五、22	1,002,471.46	1,092,625.64
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、23	4,767,062.55	6,860,002.17
应交税费	五、24	43,698,432.47	10,750,896.43
应付利息	五、25	3,227,671.23	11,068,512.74
应付股利			
其他应付款	五、26	40,323,981.27	84,804,242.03
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		163,462,996.50	341,057,379.87
非流动负债：			
长期借款	五、27	3,530,000.00	3,530,000.00
应付债券	五、28	296,935,311.26	296,713,202.95
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	五、16	3,371,144.34	4,745,668.89
其他非流动负债	五、29	15,732,803.51	16,212,334.64
非流动负债合计		319,569,259.11	321,201,206.48
负债合计		483,032,255.61	662,258,586.35
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、30	746,930,000.00	168,000,000.00
资本公积	五、31	1,053,737,280.69	405,088,916.17
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、32	44,508,372.56	44,508,372.56
一般风险准备		23,500.96	23,500.96

未分配利润	五、33	363,203,426.48	371,418,427.63
外币报表折算差额		-1,666,721.87	-2,649,224.47
归属于母公司所有者权益合计		2,206,735,858.82	986,389,992.85
少数股东权益	五、34	179,251,372.82	118,412,147.16
所有者权益合计		2,385,987,231.64	1,104,802,140.01
负债和所有者权益总计		2,869,019,487.25	1,767,060,726.36

法定代表人：余伟业　　主管会计工作负责人：乐碧宏　　会计机构负责人：乐碧宏

母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:宁波热电股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,187,720,156.82	238,885,297.17
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十一、1	44,851,296.30	12,418,329.68
预付款项		296,581.19	489,929.91
应收利息		120,833.34	132,916.67
应收股利		56,000,000.00	
其他应收款	十一、2	398,970,169.06	240,166,364.98
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		62,449,697.69	24,321,620.98
流动资产合计		1,750,408,734.40	516,414,459.39
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	355,757,215.92	339,812,195.92
投资性房地产			
固定资产		78,604,733.32	117,113,091.74
在建工程		91,489,135.89	131,445,542.74
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		15,682,637.24	15,888,328.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,153,285.14	1,198,913.04
递延所得税资产		1,714,684.89	1,807,079.39
其他非流动资产			
非流动资产合计		544,401,692.40	607,265,151.05
资产总计		2,294,810,426.80	1,123,679,610.44
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		7,755,968.01	53,863,522.59
预收款项			

应付职工薪酬		4,494,778.66	5,682,443.81
应交税费		10,221,181.47	1,624,848.71
应付利息		3,227,671.23	11,021,030.12
应付股利			
其他应付款		2,095,308.61	3,851,038.71
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		27,794,907.98	76,042,883.94
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		296,935,311.26	296,713,202.95
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		4,701,595.39	5,339,668.19
非流动负债合计		301,636,906.65	302,052,871.14
负债合计		329,431,814.63	378,095,755.08
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		746,930,000.00	168,000,000.00
资本公积		1,049,066,343.25	384,905,330.61
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		44,508,372.56	44,508,372.56
一般风险准备			
未分配利润		124,873,896.36	148,170,152.19
所有者权益（或股东权益）合计		1,965,378,612.17	745,583,855.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,294,810,426.80	1,123,679,610.44

法定代表人：余伟业　　主管会计工作负责人：乐碧宏　　会计机构负责人：乐碧宏

合并利润表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		401,555,751.88	333,411,133.42
其中：营业收入	五、35	401,555,751.88	333,411,133.42
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		314,494,580.71	317,329,456.15
其中：营业成本	五、35	266,209,829.02	274,615,757.28
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、36	6,254,017.15	1,881,262.78
销售费用	五、37	17,955,596.41	17,197,154.05
管理费用	五、38	18,549,300.19	17,485,052.07
财务费用	五、39	3,511,908.14	7,644,636.81
资产减值损失	五、40	2,013,929.80	-1,494,406.84
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	五、41	16,267,059.85	-12,473,717.13
投资收益（损失以“－”号填列）	五、42	24,268,095.31	27,371,630.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		127,596,326.33	30,979,590.47
加：营业外收入	五、43	48,274,743.67	567,071.97
减：营业外支出	五、44	6,152,043.19	388,721.84
其中：非流动资产处置损失		5,413,851.90	30,060.38
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		169,719,026.81	31,157,940.60
减：所得税费用	五、45	42,145,032.30	7,780,607.03
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		127,573,994.51	23,377,333.57
归属于母公司所有者的净利润		96,784,998.85	16,189,074.92
少数股东损益		30,788,995.66	7,188,258.65
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.2304	0.0964
（二）稀释每股收益			
七、其他综合收益		-14,530,145.52	42,394,333.04

八、综合收益总额		113,043,848.99	65,771,666.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		82,254,853.33	58,583,407.96
归属于少数股东的综合收益总额		30,788,995.66	7,188,258.65

法定代表人：余伟业　　主管会计工作负责人：乐碧宏　　会计机构负责人：乐碧宏

母公司利润表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	18,718,441.14	18,902,444.51
减：营业成本	十一、4	7,071,889.80	6,277,215.32
营业税金及附加		221,789.50	355,017.26
销售费用			
管理费用		7,901,182.62	5,663,211.84
财务费用		3,481,429.57	4,071,299.56
资产减值损失		268,494.79	-8,944,941.23
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十一、5	64,000,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		63,773,654.86	11,480,641.76
加：营业外收入		23,527,141.97	8,310.00
减：营业外支出		18,718.45	40,706.93
其中：非流动资产处置损失			21,804.49
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		87,282,078.38	11,448,244.83
减：所得税费用		5,578,334.21	2,900,044.15
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		81,703,744.17	8,548,200.68
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		81,703,744.17	8,548,200.68

法定代表人：余伟业　　主管会计工作负责人：乐碧宏　　会计机构负责人：乐碧宏

合并现金流量表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		368,434,009.98	432,772,527.36
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		5,795,833.33	0
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,406,648.49	0
收到其他与经营活动有关的现金	五、48	96,978,854.80	24,916,057.33
经营活动现金流入小计		472,615,346.60	457,688,584.69
购买商品、接受劳务支付的现金		331,787,446.54	244,065,938.67
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		16,369,253.38	13,774,186.65
支付的各项税费		34,552,003.38	22,994,505.75
支付其他与经营活动有关的现金	五、49	41,398,073.60	27,864,316.31
经营活动现金流出小计		424,106,776.90	308,698,947.38
经营活动产生的现金流量净额		48,508,569.70	148,989,637.31
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		2,495,662,081.90	332,442,833.17
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,059.62	58,627.35
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			

投资活动现金流入小计		2,495,664,141.52	332,501,460.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		54,703,612.75	29,196,098.72
投资支付的现金		2,558,326,945.70	566,924,591.94
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	五、50	50,000,000.00	
投资活动现金流出小计		2,663,030,558.45	596,120,690.66
投资活动产生的现金流量净额		-167,366,416.93	-263,619,230.14
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,191,133,620.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		30,050,230.00	
取得借款收到的现金		58,000,000.00	232,000,000.00
发行债券收到的现金			296,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、51	50,000,000.00	59,622,845.11
筹资活动现金流入小计		1,299,133,620.00	588,022,845.11
偿还债务支付的现金		187,328,299.61	510,349,332.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,938,829.41	11,046,144.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、52	1,411,835.66	
筹资活动现金流出小计		225,678,964.68	521,395,477.37
筹资活动产生的现金流量净额		1,073,454,655.32	66,627,367.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,255,718.11	-1,794,245.22
五、现金及现金等价物净增加额		955,852,526.20	-49,796,470.31
加：期初现金及现金等价物余额		498,244,766.97	406,354,806.57
六、期末现金及现金等价物余额		1,454,097,293.17	356,558,336.26

法定代表人：余伟业　　主管会计工作负责人：乐碧宏　　会计机构负责人：乐碧宏

母公司现金流量表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		26,410,052.96	35,118,520.21
收到的税费返还		1,406,648.49	0
收到其他与经营活动有关的现金		247,649,846.79	233,431,666.78
经营活动现金流入小计		275,466,548.24	268,550,186.99
购买商品、接受劳务支付的现金		255,026.18	106,432.95
支付给职工以及为职工支付的现金		4,557,541.53	3,009,194.10
支付的各项税费		4,110,044.15	7,583,114.62
支付其他与经营活动有关的现金		371,321,859.33	326,875,296.09
经营活动现金流出小计		380,244,471.19	337,574,037.76
经营活动产生的现金流量净额		-104,777,922.95	-69,023,850.77
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		8,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		8,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,733,269.55	16,757,761.35
投资支付的现金		15,945,020.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			13,760,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		50,000,000.00	
投资活动现金流出小计		77,678,289.55	30,517,761.35
投资活动产生的现金流量净额		-69,678,289.55	-30,517,761.35
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		1,161,083,390.00	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			296,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		50,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,211,083,390.00	296,400,000.00
偿还债务支付的现金			150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,380,482.19	2,920,493.25
支付其他与筹资活动有关的现金		1,411,835.66	
筹资活动现金流出小计		37,792,317.85	152,920,493.25
筹资活动产生的现金流量净额		1,173,291,072.15	143,479,506.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		998,834,859.65	43,937,894.63
加：期初现金及现金等价物余额		188,885,297.17	134,574,024.67
六、期末现金及现金等价物余额		1,187,720,156.82	178,511,919.30

法定代表人：余伟业　　主管会计工作负责人：乐碧宏　　会计机构负责人：乐碧宏

合并所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	168,000,000.00	405,088,916.17			44,508,372.56	23,500.96	371,418,427.63	-2,649,224.47	118,412,147.16	1,104,802,140.01
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	168,000,000.00	405,088,916.17			44,508,372.56	23,500.96	371,418,427.63	-2,649,224.47	118,412,147.16	1,104,802,140.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	578,930,000.00	648,648,364.52					-8,215,001.15	982,502.60	60,839,225.66	1,281,185,091.63
（一）净利润							96,784,998.85		30,788,995.66	127,573,994.51
（二）其他综合		-15,512,648.12						982,502.60		-14,530,145.52

收益										
上述（一）和（二）小计		-15,512,648.12					96,784,998.85	982,502.60	30,788,995.66	113,043,848.99
（三）所有者投入和减少资本	326,930,000.00	832,161,012.64							30,050,230.00	1,189,141,242.64
1．所有者投入资本	326,930,000.00	832,161,012.64							30,050,230.00	1,189,141,242.64
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配	84,000,000.00						-105,000,000.00			-21,000,000.00
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	84,000,000.00						-105,000,000.00			-21,000,000.00
4．其他										

（五）所有者权益内部结转	168,000,000.00	-168,000,000.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	168,000,000.00	-168,000,000.00								
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	746,930,000.00	1,053,737,280.69			44,508,372.56	23,500.96	363,203,426.48	-1,666,721.87	179,251,372.82	2,385,987,231.64

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	168,000,000.00	393,780,209.78			42,740,762.02		251,347,141.21	205,981.82	103,045,557.28	959,119,652.11
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	168,000,000.00	393,780,209.78			42,740,762.02		251,347,141.21	205,981.82	103,045,557.28	959,119,652.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		43,148,759.73					-4,810,925.08	-754,426.69	7,188,258.65	44,771,666.61
（一）净利润							16,189,074.92		7,188,258.65	23,377,333.57
（二）其他综合收益		43,148,759.73						-754,426.69		42,394,333.04
上述（一）和（二）小计		43,148,759.73					16,189,074.92	-754,426.69	7,188,258.65	65,771,666.61

（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-21,000,000.00			-21,000,000.00
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							-21,000,000.00			-21,000,000.00
4. 其他										
（五）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. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	168,000,000.00	436,928,969.51			42,740,762.02		246,536,216.13	-548,444.87	110,233,815.93	1,003,891,318.72

法定代表人：余伟业　　主管会计工作负责人：乐碧宏　　会计机构负责人：乐碧宏

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	168,000,000.00	384,905,330.61			44,508,372.56		148,170,152.19	745,583,855.36
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	168,000,000.00	384,905,330.61			44,508,372.56		148,170,152.19	745,583,855.36
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	578,930,000.00	664,161,012.64					-23,296,255.83	1,219,794,756.81
(一) 净利润							81,703,744.17	81,703,744.17
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							81,703,744.17	81,703,744.17
(三) 所有者投入和减少资本	326,930,000.00	832,161,012.64						1,159,091,012.64
1．所有者投入资本	326,930,000.00	832,161,012.64						1,159,091,012.64
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
(四) 利润分配	84,000,000.00						-105,000,000.00	-21,000,000.00

1．提取盈余公积							0	0
2.提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配	84,000,000.00						-105,000,000.00	-21,000,000.00
4．其他								
（五）所有者权益内部结转	168,000,000.00	-168,000,000.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	168,000,000.00	-168,000,000.00						
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	746,930,000.00	1,049,066,343.25			44,508,372.56		124,873,896.36	1,965,378,612.17

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	168,000,000.00	384,905,330.61			42,740,762.02		153,261,657.34	748,907,749.97
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	168,000,000.00	384,905,330.61			42,740,762.02		153,261,657.34	748,907,749.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-12,451,799.32	-12,451,799.32
（一）净利润							8,548,200.68	8,548,200.68
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							8,548,200.68	8,548,200.68
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配							-21,000,000.00	-21,000,000.00
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							-21,000,000.00	-21,000,000.00
4．其他								
（五）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．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	168,000,000.00	384,905,330.61			42,740,762.02	0	140,809,858.02	736,455,950.65

法定代表人：余伟业　　主管会计工作负责人：乐碧宏　　会计机构负责人：乐碧宏

财务报表附注：

一、公司基本情况

宁波热电股份有限公司（以下简称本公司、公司）是经宁波市人民政府甬政发[2001]163号《关于同意设立宁波热电股份有限公司的批复》，由宁波开发区北仑热电有限公司整体变更设立，注册资本为 11,800 万元，2001 年 12 月 26 日办妥工商变更登记手续，取得注册号为 3302001004746 的企业法人营业执照。

根据公司 2002 年度股东大会通过的公开发行股票并上市的决议，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]91 号“关于核准宁波热电股份有限公司公开发行股票的通知”核准，公司于 2004 年 6 月向社会公开发行人民币普通股股票 5,000 万股（每股面值 1.00 元），公司股票发行后注册资本变更为 16,800 万元，已于 2004 年 6 月 28 日办妥工商登记变更手续。

根据公司 2014 年 4 月 13 日第五届董事会第三次会议和 2014 年 5 月 6 日 2013 年度股东大会决议，公司以 2013 年 12 月 31 日总股本 16,800 万股为基数按每 10 股送 5 股的比例向全体股东送红股，同时以资本公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 10 股。由于上述利润分配和资本公积转增股本方案的实施，新增注册资本人民币 25,200.00 万元。

根据公司 2013 年 9 月 5 日第四届董事会第二十八次会议和 2013 年 9 月 23 日 2013 年度第一次临时股东大会决议以及中国证券监督管理委员会 2014 年 5 月 6 日出具的《关于核准宁波热电股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]458 号），公司于 2014 年 6 月非公开发行人民币普通股股票 32,693 万股（每股面值 1.00 元），公司注册资本变更为 74,693.00 万元。

公司经营业务包括：电力电量、热量、灰渣的生产及其咨询服务；热力供应；投资管理；股权投资；融资租赁。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则，以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司

的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在个别财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，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。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、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。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的

折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

9、金融工具

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

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，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

针对本公司从事融资租赁业务形成的长期应收款减值准备计提方法如下：

按实际风险敞口余额（实际风险敞口余额是指未收回本金余额扣除保证金后的余额）的一定比例计提坏账准备，具体提取比例为：正常类 1%；关注一级 2%；关注二级 25%；风险类 50%；损失类 100%。

B、可供出售金融资产减值：

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

（3）金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

10、应收款项坏账准备

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

①单项金额重大的判断依据或金额标准

本公司将单项金额超过 200 万元(含 200 万元)的应收款项列为重大应收款项。

②单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来预计现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

（2）按组合计提坏账准备应收款项：

组合名称	组合依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	按照账龄划分	账龄分析法
其他组合	应收本公司合并财务报表范围内各公司款项具有类似信用风险特征	一般情况下对应收本公司合并财务报表范围内各公司之间的款项不计提坏账准备

本公司根据以前年度按账龄划分的应收款项组合的实际损失率，并结合现时情况，确定本期各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例如下：

账 龄	坏账准备比率(%)
一年以内	5
一至二年	10
二至三年	30
三至四年	50
四至五年	80
五年以上	100

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货

（1）本公司存货包括原材料、库存商品、低值易耗品等。

（2）原材料、库存商品发出时采用加权平均法核算。低值易耗品在领用时采用一次转销法进行摊销。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，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，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

（4）本公司存货盘存采用永续盘存制。

12、长期股权投资

（1）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

C、投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注二、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，扣除首次执行企业会计准则之前已经持有的对合营企业投资和对联营企业投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差额按原摊销期直线摊销的金额后，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

③其他股权投资

其他股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响指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。

（4）长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

②本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值，其他长期股权投资发生减值时，将其他长期股权投资的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

③长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

13、投资性房地产

（1）本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

（2）投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，投资性房地产

的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

14、固定资产

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

（2）本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	10-40	3%	2.42%-9.70%
管网	10-15	3%	6.47%-9.70%
专用设备	10-15	3%	6.47%-9.70%
机器设备	10	3%	9.70%
运输设备	5	3%	19.40%
办公设备	5	3%	19.40%
固定资产装修	5		20.00%

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

（3）固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的，固定资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

15、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定在建工程是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的在建工程进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明在建工程的可收回金额低于其账面价值的，在建工程的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

16、借款费用

（1）借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计

入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

（2）当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

17、无形资产

（1）无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

（2）无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。本公司无形资产为土地使用权, 摊销年限为 50 年。

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

（3）无形资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定无形资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，无形资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（4）内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

①该义务是企业承担的现时义务；

②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

20、收入

（1）销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。具体确定方法如下：

①电力、蒸汽供应业务于满足以下条件时确认收入实现：电力、蒸汽已经供出并经用户确认抄表用量，已收取款项或取得收取款项的凭据且能够合理地确信相关款项能够收回，供出的电力、蒸汽的成本可以可靠计量。

②商品贸易业务于满足以下条件时确认收入实现：根据约定的交货方式已将货物发给客户，已收取款项或取得收取款项的凭据且能够合理地确信相关款项能够收回，商品成本可以可靠计量。

（2）提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入

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

（4）融资租赁收入

①租赁期开始日的处理

在租赁期开始日，将应收融资租赁款、未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期内确认为租赁收入。公司发生的初始直接费用，包括在应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

②未实现融资收益的分配

未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配，确认为各期的租赁收入。分配时，公司采用实际利率法计算当期应当确认的租赁收入。

实际利率是指在租赁开始日，使最低租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与公司发生的初始直接费用之和的折现率。

③未担保余值发生变动时的处理

在未担保余值发生减少和已确认损失的未担保余值得以恢复的情况下，均重新计算租赁内含利率（实际利率），以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确定应确认的租赁收入。在未担保余值增加时，不做任何调整。

④或有租金的处理

公司在融资租赁下收到的或有租金计入当期损益。

21、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

22、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

（1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

23、经营租赁

（1）租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

24、持有待售非流动资产

本公司将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

25、会计政策、会计估计变更

本公司报告期未发生会计政策、会计估计变更。

26、前期会计差错更正

本公司报告期未发生前期重大会计差错更正。

三、税项

1、增值税

电力及其他货物销项税税率为 17%、蒸汽销项税税率为13%；管道运输服务税率为11%。

2、企业所得税

除子公司绿能投资发展有限公司适用注册所在地（香港）税收法律规定外，本公司及其他子公司的企业所得税按应纳税所得额25%计缴。

3、营业税金及附加

（1）营业税：报告期应税收入适用税率3%和5%。

（2）城市维护建设税：按实际缴纳流转税额的7%计缴。

（3）教育费附加：按实际缴纳流转税额的3%计缴。

（4）地方教育费附加：按实际缴纳流转税额的2%计缴。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	期末实际出资额（人民币万元）	持股比例	表决权比例	是否合并报表
宁波北仑热力有限公司	中国宁波	热力供应	7,000	7,000	100%	100%	是
宁波宁电投资发展有限公司	中国宁波	投资业务	5,000	5,000	100%	100%	是
宁波北仑南区热力有限公司	中国宁波	热力供应	5,000	2,550	51%	51%	是
绿能投资发展有限公司	中国香港	投资、一般性贸易	7,000 万港元	12,147.45	100%	100%	是
宁波百思乐斯贸易有限公司	中国宁波	一般性贸易	2,800	2,800	100%	100%	是
宁波金通融资租赁有限公司	中国宁波	融资租赁	3,500 万美元	9,576.12	51%	51%	是
金华宁能热电有限公司	中国金华	热电联产	2,467 万美元	7,153.69	100%	100%	是

（2）非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	期末实际出资额（人民币万元）	持股比例	表决权比例	是否合并报表
宁波光耀热电有限公司	中国余姚	热电生产、供应	7,000	4,550	65%	65%	是

本公司对上述子公司均无实质上构成净投资的其他项目。

2、本期合并范围的变动情况

报告期公司合并范围未发生变动。

五、合并财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，均以 2014 年 6 月 30 日为截止日，金额以人民币元为单位）

1、货币资金

（1）明细项目

项目	币种	期末余额		
		原币	汇率	人民币
现金				222,635.59
其中：人民币	人民币			216,263.84
港币	港币	8,027.40	0.79375	6,371.75
银行存款				1,453,681,714.76
其中：人民币	人民币			1,364,293,112.30
美元	美元	14,341,014.35	6.1528	88,237,393.09
港币	港币	1,450,342.51	0.79375	1,151,209.37
其他货币资金				31,852,026.30
其中：信用卡存款	人民币			144,741.43
存出投资款	人民币			570,406.73
存出投资款	美元	2,778.47	6.1528	17,095.37
存出投资款	港币	1.98	0.79375	1.57
银行承兑汇票保证金	人民币			2,337,720.00
期货保证金	人民币			26,034,269.59
期货保证金	美元	35,216.95	6.1528	216,682.85
期货保证金	港币	3,172,149.49	0.79375	2,517,893.66
期货保证金	日元	217,300.01	0.060815	13,215.10
合 计				1,485,756,376.65

（续）

项目	币种	年初余额		
		原币	汇率	人民币
现金				213,894.46
其中：人民币	人民币			207,583.08
港币	港币	8,027.40	0.78623	6,311.38
银行存款				372,021,739.92
其中：人民币	人民币			320,916,204.42
美元	美元	8,356,334.46	6.0969	50,947,735.59
港币	港币	200,704.51	0.78623	157,799.91

项目	币种	年初余额		
		原币	汇率	人民币
其他货币资金				217,606,627.80
其中：信用卡存款	人民币			144,556.33
存出投资款	人民币			3,498,951.24
存出投资款	美元	20,101,449.72	6.0969	122,556,528.80
存出投资款	港币	1.98	0.78623	1.56
银行承兑汇票保证金	人民币			19,556,000.00
期货保证金	人民币			19,592,365.42
期货保证金	美元	32,906.03	6.0969	200,624.77
期货保证金	港币	2,617,045.50	0.78623	2,057,599.68
借款保证金	人民币			50,000,000.00
合 计				589,842,262.18

（2）货币资金期末余额中，除承兑汇票保证金、期货保证金、借款保证金外，无因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在风险的款项。

2、交易性金融资产

（1）分类情况

项　　目	期末余额	年初余额
交易性债券工具投资	155,112,595.35	178,935,236.30
交易性权益工具投资	17,953,354.85	18,927,901.14
其他指定为以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融资产　　[注]	88,752,000.00	80,584,000.00
衍生金融资产	548,985.45	2,016,950.00
合 计	262,366,935.65	280,464,087.44

注：2010 年 12 月，子公司宁波宁电投资发展有限公司与中融国际信托有限公司签订《中融-融新 140 号（宁电 1 期）证券投资集合资金信托计划资金信托合同》，认购“中融-融新 140 号（宁电 1 期）证券投资集合资金信托计划”80,000,000.00 元。截至 2014 年 6 月 30 日止，该信托计划的公允价值为 88,752,000.00 元。

（2）期末无变现有限制的交易性金融资产。

3、应收票据

（1）分类情况

种　类	期末余额	年初余额

种　类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	8,888,282.44	3,354,019.35
合　计	8,888,282.44	3,354,019.35

（2）期末无已背书转让给他方但尚未到期的应收票据。

4、应收账款

（1）分类情况

类　别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	46,063,465.67	98.06%	2,304,583.26	5.00%
其中：账龄组合	46,063,465.67	98.06%	2,304,583.26	5.00%
其他组合				
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	913,578.12	1.94%	913,578.12	100.00%
合　计	46,977,043.79	100.00%	3,218,161.38	6.85%

（续）

类　别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	47,863,972.66	97.98%	2,394,608.61	5.00%
其中：账龄组合	47,863,972.66	97.98%	2,394,608.61	5.00%
其他组合				
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	988,014.12	2.02%	988,014.12	100.00%
合　计	48,851,986.78	100.00%	3,382,622.73	6.92%

组合中，按照账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账　龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	46,035,266.31	99.94%	2,301,763.32	47,835,773.30	99.94%	2,391,788.67
一至二年	28,199.36	0.06%	2,819.94	28,199.36	0.06%	2,819.94
合　计	46,063,465.67	100.00%	2,304,583.26	47,863,972.66	100.00%	2,394,608.61

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收宁波北仑新都城宾馆蒸汽款	467,526.57	467,526.57	100%	预计难以收回

应收宁波龙腾纸业有限公司蒸汽款	96,576.00	96,576.00	100%	预计难以收回
应收宁波新弘食品有限公司蒸汽款	119,375.55	119,375.55	100%	预计难以收回
应收余姚鑫宇鞋业有限公司蒸汽款	7,657.00	7,657.00	100%	预计难以收回
应收宁波锦集纺织有限公司蒸汽款	222,443.00	222,443.00	100%	预计难以收回
合计	913,578.12	913,578.12		

（2）本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
应收宁波锦集纺织有限公司蒸汽款	本期收回部分应收账款	预计难以收回	74,436.00	74,436.00
合计			74,436.00	74,436.00

（3）报告期无实际核销的应收账款。

（4）期末余额无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

（5）本账户期末余额中位列前五名单位如下：

单位名称	金　额	占应收账款总额的比例	与本公司关系	欠款年限
宁波大千纺织品有限公司	10,754,085.41	22.89%	非关联客户	一年以内
国网浙江省电力公司宁波供电公司	4,209,004.80	8.96%	非关联客户	一年以内
宁波麦芽有限公司	4,015,501.64	8.55%	非关联客户	一年以内
金光食品（宁波）有限公司	3,937,189.71	8.38%	非关联客户	一年以内
宁波胜泰印染有限公司	2,144,190.63	4.56%	非关联客户	一年以内
合 计	25,059,972.19	53.34%		

5、预付款项

（1）账龄分析

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
一年以内	6,071,913.17	97.61%	1,128,143.05	87.97%
一至二年	27,439.00	0.44%	31,159.00	2.43%
二至三年	7,798.00	0.13%	9,798.00	0.76%
三年以上	113,151.00	1.82%	113,411.00	8.84%
合计	6,220,301.17	100.00%	1,282,511.05	100.00%

（2）预付款项中无预付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

6、其他应收款

（1）分类情况

类　别	期末余额

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	21,565,584.41	100.00%	2,894,333.58	13.41%
其中：账龄组合	21,565,584.41	100.00%	2,894,333.58	13.41%
其他组合				
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合 计	21,565,584.41	100.00%	2,894,333.58	13.41%

（续）

类 别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	6,450,000.00	46.34%		
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,469,102.92	53.66%	1,939,566.04	25.97%
其中：账龄组合	7,469,102.92	53.66%	1,939,566.04	25.97%
其他组合				
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合 计	13,919,102.92	100.00%	1,939,566.04	13.94%

组合中，按照账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	14,836,268.47	68.80%	741,768.36	976,693.57	13.08%	48,834.67
一至二年	488,600.00	2.27%	48,860.00	384,957.18	5.15%	38,495.72
二至三年	5,133,263.77	23.80%	1,539,979.13	6,057,452.17	81.10%	1,817,235.65
三至四年	1,087,452.17	5.04%	543,726.09	30,000.00	0.40%	15,000.00
五年以上	20,000.00	0.09%	20,000.00	20,000.00	0.27%	20,000.00
合 计	21,565,584.41	100.00%	2,894,333.58	7,469,102.92	100.00%	1,939,566.04

（2）报告期，无以前年度计提全额坏账准备本期转回的其他应收款，也未实际核销其他应收款。

（3）期末无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

（4）本账户期末余额主要明细项目：

单位名称	金 额	占其他应收款总额的比例	与本公司关系	欠款年限	款项性质
宁波市北仑区建筑工务局	9,441,039.00	43.78%	非关联客户	一年以内	应收管网改迁项目工程款

单位名称	金　　额	占其他应收款总额的比例	与本公司关系	欠款年限	款项性质
宁波市轨道交通集团有限公司	3,495,425.00	16.21%	非关联客户	一年以内	应收管网改迁项目工程款
浙江金西经济开发区财政局基本建设资金专户	5,000,000.00	23.19%	非关联客户	二至三年	保证金
宁波国家高新技术产业开发区招商局	1,000,000.00	4.64%	非关联客户	三至四年	保证金
合 计	18,936,464.00	87.82%			

7、存货

（1）分类情况

项目	期末余额		年初余额	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	4,956,349.77		3,351,099.96	
库存商品	28,452,184.06		24,364.60	
低值易耗品等	52,245.16		172,554.52	
合 计	33,460,778.99		3,548,019.08	

（2）存货跌价准备

项目	年初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转回	转销	
库存商品	-	1,215,929.21		1,215,929.21	-
合计	-	1,215,929.21		1,215,929.21	-

8、其他流动资产

项　　目	期末余额	年初余额
待摊费用	12,707.05	116,642.56
保本型理财产品	50,000,000.00	
债券逆回购业务	55,200,000.00	
待抵扣增值税	37,793,892.35	29,585,314.73
预缴所得税		420,782.46
合 计	143,006,599.40	30,122,739.75

9、可供出售金融资产

项　　目	期末余额	年初余额
权益性工具投资	94,087,906.92	105,635,323.82
合计	94,087,906.92	105,635,323.82

10、长期应收款

项　目	期末余额	期初余额
（1）融资租赁收入总额	175,117,077.49	116,613,781.93
减：未实现融资收益	16,223,422.87	9,531,066.71
应收融资租赁款减值准备	931,654.38	915,291.64
融资租赁净额	157,962,000.24	106,167,423.58
（2）分期销售商品		
（3）分期提供劳务		
合　计	157,962,000.24	106,167,423.58

11、固定资产

（1）明细项目

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
原值				
房屋及建筑物	77,568,694.08	171,316.00		77,740,010.08
机器设备	127,794,560.28	22,203,813.73		149,998,374.01
办公设备	2,073,779.54	180,560.82		2,254,340.36
运输设备	7,521,988.91		142,924.00	7,379,064.91
管网	285,844,606.25	35,531,846.74	9,567,443.42	311,809,009.57
合　计	500,803,629.06	58,087,537.29	9,710,367.42	549,180,798.93
累计折旧				
房屋及建筑物	13,648,159.12	7,700,982.03		21,349,141.15
机器设备	59,458,277.84	5,431,028.01		64,889,305.85
办公设备	722,722.68	186,321.03		909,043.71
运输设备	4,358,677.72	681,281.23	128,631.60	4,911,327.35
管网	95,949,274.14	12,075,860.78	4,165,824.37	103,859,310.55
合　计	174,137,111.50	26,075,473.08	4,294,455.97	195,918,128.61
减值准备				
房屋及建筑物				
机器设备				
办公设备				
运输设备				
管网				
合　计				
账面价值				
房屋及建筑物	63,920,534.96			56,390,868.93
机器设备	68,336,282.44			85,109,068.16
办公设备	1,351,056.86			1,345,296.65

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
运输设备	3,163,311.19			2,467,737.56
管网	189,895,332.11			207,949,699.02
合 计	326,666,517.56			353,262,670.32

（2）累计折旧本期增加数中当期计提折旧金额 26,075,473.08 元。

12、在建工程

（1）工程项目

工程名称	年初余额	本期增加	本期转入固定资产	期末余额
热网改造及零星工程	16,082,093.81	6,897,211.90	14,712,393.35	8,266,912.36
金华宁能热电联产项目	31,171,637.18	37,283,125.82		68,454,763.00
春晓热电项目	124,870,285.66	9,443,789.60	42,749,781.18	91,564,294.08
合计	172,124,016.65	53,624,127.32	57,462,174.53	168,285,969.44

（续）

工程名称	预算数（万元）	资金来源	工程投入占预算比例
热网改造及零星工程		自筹	
金华宁能热电联产建设项目	43,182	自筹	15.85%
春晓热电项目	138,712	自筹	9.68%
合计			

（2）在建工程减值准备

项目	年初余额	本期新增	本期减少	期末余额
春晓热电项目利旧设备	3,538,016.50			3,538,016.50
合 计	3,538,016.50			3,538,016.50

（3）在建工程无利息资本化金额。

（4）报告期在建工程转入固定资产 57,462,174.53 元。

13、无形资产

（1）明细项目

项目	年初余额	本期新增	本期减少	期末余额
原值				

项目	年初余额	本期新增	本期减少	期末余额
土地使用权(光耀热电)	41,400,000.00			41,400,000.00
土地使用权(春晓项目)	16,086,617.25			16,086,617.25
土地使用权(金华项目)	17,147,585.95			17,147,585.95
软件	448,247.86			448,247.86
合 计	75,082,451.06			75,082,451.06
累计摊销				
土地使用权(光耀热电)	2,760,000.00	460,000.00		3,220,000.00
土地使用权(春晓项目)	616,653.69	160,866.18		777,519.87
土地使用权(金华项目)	228,634.48	171,475.86		400,110.34
软件	29,883.20	44,824.80		74,708.00
合 计	3,635,171.37	837,166.84		4,472,338.21
减值准备				
土地使用权(光耀热电)				
土地使用权(春晓项目)				
土地使用权(金华项目)				
软件				
合 计				
账面价值				
土地使用权(光耀热电)	38,640,000.00			38,180,000.00
土地使用权(春晓项目)	15,469,963.56			15,309,097.38
土地使用权(金华项目)	16,918,951.47			16,747,475.61
软件	418,364.66			373,539.86
合 计	71,447,279.69			70,610,112.85

（2）无形资产本期摊销 837,166.84 元。

14、商誉

项目	期末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
宁波光耀热电有限公司[注]	15,658,684.51	6,102,685.08	15,658,684.51	6,102,685.08
合 计	15,658,684.51	6,102,685.08	15,658,684.51	6,102,685.08

注：本公司及本公司之全资子公司绿能投资发展有限公司于 2011 年共同收购宁波光耀热电有限公司 65%股权，该项企业合并属非同一控制下的企业合并，合并成本大于合并方享有的被合并方于购买日（2011 年 8 月 31 日）可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉。经测试，2012 年度计提减值准备 6,102,685.08 元。

15、长期待摊费用

项目	原始发生额	年初余额	本期增加	本期摊销额	累计摊销额	期末余额	剩余摊销期限
租赁费-土地	252,560.00	119,966.42		6,313.98	138,907.56	113,652.44	108 个月
租赁费-车位	900,000.00	868,020.36		13,705.56	45,685.20	854,314.80	374 个月
租入房屋装修	153,650.00	29,876.26		25,608.36	149,382.10	4,267.90	1 个月
排污权指标	2,606,850.00	2,606,850.00				2,606,850.00	
合计	3,913,060.00	3,624,713.04		45,627.90	333,974.86	3,579,085.14	

16、递延所得税资产/负债

（1）互抵后的递延所得税资产或负债及对应的互抵后可抵扣或应纳税暂时性差异

暂时性差异项目	期末余额		年初余额	
	暂时性差异	递延所得税资产/负债	暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产				
应收账款坏账准备	3,218,161.38	804,540.34	3,382,622.73	845,655.69
其他应收款坏账准备	2,884,723.46	721,180.88	1,931,866.88	482,966.72
长期应收款坏账准备	931,654.38	232,913.59	915,291.64	228,822.91
存货跌价准备				
在建工程减值准备	3,538,016.50	884,504.13	3,538,016.50	884,504.12
未弥补亏损	24,625,349.27	6,156,337.32	37,253,223.28	9,313,305.82
公允价值变动损失	2,532,020.00	633,005.00	11,780,511.24	2,945,127.81
递延收益	15,732,803.51	3,933,200.88	16,212,334.64	4,053,083.66
三年以上未付质量保证金	1,498,088.03	374,522.01	1,498,088.03	374,522.01
内部未实现损益	24,910,376.69	6,227,594.18	2,814,883.21	703,720.80
非同一控制性企业合并被合并方以公允价值计量的固定资产	2,627,104.57	656,776.14		
小 计	82,498,297.79	20,624,574.47	79,326,838.15	19,831,709.54
递延所得税负债				
公允价值变动收益	16,016,697.33	4,004,174.34	29,512,397.40	7,378,099.35
非同一控制性企业合并被合并方以公允价值计量的固定资产			3,591,500.67	897,875.17
非同一控制性企业合并被合并方以公允价值计量的无形资产	27,628,770.39	6,907,192.60	27,945,898.39	6,986,474.60
小 计	43,645,467.72	10,911,366.94	61,049,796.46	15,262,449.12
递延所得税资产/负债抵消金额		7,540,222.60		10,516,780.23
互抵后报表列报				
递延所得税资产		13,084,351.87		9,314,929.31
递延所得税负债		3,371,144.34		4,745,668.89

（2）未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损

项　目	期末余额	年初余额
坏账准备	9,610.12	7,699.16
合　计	9,610.12	7,699.16

17、资产减值准备

项　目	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	3,382,622.1	-164,461.3			3,218,161.3
其他应收款坏账准备	1,939,566.04	954,767.54			2,894,333.58
存货跌价准备	-	1,215,929.21		1,215,929.21	
在建工程减值准备	3,538,016.50				3,538,016.50
商誉减值准备	6,102,685.08				6,102,685.08
长期应收款减值准备	915,291.64	16,362.73			931,654.37
合 计	15,878,181.99	2,022,598.13		1,215,929.21	16,684,850.91

18、短期借款

项 目	期末余额	年初余额
保证借款	2,020,000.00	46,648,299.61
质押借款		84,700,000.00
合 计	2,020,000.00	131,348,299.61

19、交易性金融负债

项　目	期末余额	年初余额
衍生工具公允价值变动	2,770,637.55	2,277,159.97
合　计	2,770,637.55	2,277,159.97

20、应付票据

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,337,720.00	35,902,000.00
合 计	2,337,720.00	35,902,000.00

21、应付账款

（1）期末无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

（2）期末账龄超过 1 年的应付账款余额 8,544,197.35 元，主要原因为部分工程款项

结算期较长，及少量未及时结算的采购款。

22、预收账款

（1）期末无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

（2）期末无账龄超过 1 年的大额预收账款。

23、应付职工薪酬

项　目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	4,771,810.33	9,738,551.45	11,839,811.45	2,670,550.33
职工奖励及福利基金	1,876,315.49			1,876,315.49
职工福利费		1,585,872.30	1,585,872.30	
社会保险费	33,427.85	2,263,834.30	2,259,160.30	38,101.85
住房公积金		1,054,959.00	1,054,959.00	
工会经费	178,448.50	512,030.79	538,448.50	152,030.79
职工教育经费		78,510.39	48,446.30	30,064.09
合　计	6,860,002.17	15,233,758.23	17,326,697.85	4,767,062.55

注：应付职工薪酬期末余额中无属于拖欠性质的部分。

24、应交税费

税　种	期末余额	年初余额
增值税	1,680,277.30	2,688,108.29
营业税	644,564.91	321,711.09
企业所得税	36,527,090.21	6,813,225.70
城市维护建设税	143,642.68	252,635.45
教育费附加	122,025.69	220,109.28
水利建设基金	165,288.17	203,407.43
个人所得税	3,822,261.15	198,494.91
印花税	590,554.36	40,612.08
其他	2,728.00	12,592.20
合　计	43,698,432.47	10,750,896.43

25、应付利息

项目	期末余额	年初余额
应付银行借款利息		127,964.81

项目	期末余额	年初余额
应付债券利息	3,227,671.23	10,940,547.93
合计	3,227,671.23	11,068,512.74

26、其他应付款

（1）期末无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。

（2）金额较大的其他应付款

往来单位	金额	款项性质或内容
宁波市北仑公共交通有限公司	6,558,000.00	融资租赁项目保证金
浙江中源能源集团有限公司	5,917,500.00	光耀热电暂借少数股东款
宁波梅山岛开发投资有限公司	5,600,000.00	融资租赁项目保证金
嘉兴市富林化纤有限公司	4,100,000.00	融资租赁项目保证金
恒盛能源集团有限公司	4,000,000.00	融资租赁项目保证金
合 计	26,175,500.00	

27、长期借款

借款类别	期末余额	年初余额
保证借款	3,530,000.00	3,530,000.00
合 计	3,530,000.00	3,530,000.00

28、应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	债券利率	发行金额	年初余额	期末余额
13 甬热电							
面值	300,000,000.00	2013/4/15	5+2 年	5.10%	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00
利息调整					-3,600,000.00	-3,286,797.05	-3,064,688.74
合计					296,400,000.00	296,713,202.95	296,935,311.26

经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]274 号核准，公司于 2013 年 5 月 22 日公开发行公司债券 3 亿元。该公司债券的存续期限为 7 年，债券利率为 5.10%。

29、其他非流动负债

其他非流动负债系递延收益，明细情况如下：

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
管网建设费	15,267,334.64	870,000.00	1,282,031.13	14,855,303.51
与资产相关政府补助［注］	945,000.00		67,500.00	877,500.00

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
合 计	16,212,334.64	870,000.00	1,349,531.13	15,732,803.51

[注]系子公司宁波光耀热电收到的脱硫工程、热网改造工程财政补助款，按 10 年分摊计入当期损益。

30、股本

（数量单位：万股）

项 目	年初余额		本期增减（+，-）					期末余额	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份			32,693.00				32,693.00	32,693.00	43.77
1、国家持股									
2、国有法人持股			7,080.00				7,080.00	7,080.00	9.48
3、其他内资持股			25,613.00				25,613.00	25,613.00	34.29
其中：境内非国有法人持股			14,613.00				14,613.00	14,613.00	19.56
境内自然人持股			11,000.00				11,000.00	11,000.00	14.73
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	16,800.00	100.00		8,400.00	16,800.00		25,200.00	42,000.00	56.23
1、人民币普通股	16,800.00	100.00		8,400.00	16,800.00		25,200.00	42,000.00	56.23
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	16,800.00	100.00	32,693.00	8,400.00	16,800.00		57,893.00	74,693.00	100.00

根据公司 2014 年 4 月 13 日第五届董事会第三次会议和 2014 年 5 月 6 日 2013 年度股东大会决议，公司以 2013 年 12 月 31 日总股本 16,800 万股为基数按每 10 股送 5 股的比例向全体股东送红股，同时以资本公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 10 股。由于上述利润分配和资本公积转增股本方案的实施，新增注册资本人民币 25,200.00 万元。

2014 年 6 月 19 日，公司完成非公开股票的发行，本次发行的认购价格为 3.67 元/股，共发行 32,693 万股。

2014 年 6 月 24 日，本次发行经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》（天衡验字（2014）第 00047 号）。

31、资本公积

项　　目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价　　（注）	141,720,431.82	832,161,012.64	141,720,431.82	832,161,012.64
可供出售金融资产公允价值变动	20,183,585.56		15,512,648.12	4,670,937.44
其他资本公积－原制度转入	100,000.00			100,000.00
其他资本公积－政策性搬　（注）	243,084,898.79		26,279,568.18	216,805,330.61
合　计	405,088,916.17	832,161,012.64	183,512,648.12	1,053,737,280.69

注：（1）根据公司第四届董事会第二十八次会议和 2013 年度第一次临时股东大会决议以及中国证券监督管理委员会 2014 年 5 月 6 日出具的《关于核准宁波热电股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]458 号），公司于 2014 年 6 月非公开发行人民币普通股股票 32,693 万股（每股面值 1.00 元），资本公积-股本溢价增加 832,161,012.64 元。

（2）根据公司 2013 年度股东大会决议，公司以 2013 年 12 月 31 日总股本 168,000,000 股为基数，以资本公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 10 股，资本公积-股本溢价减少 141,720,431.82 元，资本公积-其他资本公积－政策性搬减少 26,279,568.18 元。

根据公司 2014 年 4 月 13 日第五届董事会第三次会议和 2014 年 5 月 6 日 2013 年度股东大会决议，公司以 2013 年 12 月 31 日总股本 16,800 万股为基数按每 10 股送 5 股的比例向全体股东送红股，同时以资本公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 10 股。由于上述利润分配和资本公积转增股本方案的实施，新增注册资本人民币 25,200.00 万元。

根据公司 2013 年 9 月 5 日第四届董事会第二十八次会议和 2013 年 9 月 23 日 2013 年度第一次临时股东大会决议以及中国证券监督管理委员会 2014 年 5 月 6 日出具的《关于核准宁波热电股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]458 号），公司于 2014 年 6 月非公开发行人民币普通股股票 32,693 万股（每股面值 1.00 元），公司注册资本变更为 74,693.00 万元。

32、盈余公积

项　目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	44,508,372.56			44,508,372.56
合　计	44,508,372.56			44,508,372.56

33、未分配利润

项　目	期末余额	年初余额
调整前上年年末未分配利润	371,418,427.63	251,347,141.21
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	371,418,427.63	251,347,141.21
加：归属于母公司所有者的净利润	96,784,998.85	142,862,397.92
减：提取盈余公积		1,767,610.54
提取一般风险准备　[注 1]		23,500.96
对股东的分配　[注 2]	105,000,000.00	21,000,000.00
期末未分配利润	363,203,426.48	371,418,427.63

注 1：子公司——宁波金通融资租赁有限公司按净利润的 1%计提一般风险准备。

注 2：（1）根据公司 2013 年度股东大会决议，以 2013 年末总股本 16,800 万股为基数，每 10 股派发现金股利 1.25 元，共派发现金股利 21,000,000.00 元。

（2）根据公司 2013 年度股东大会决议，以 2013 年 12 月 31 日总股本 168,000,000 股为基数按每 10 股送 5 股的比例向全体股东送红股，共派发股票股利 84,000,000.00。

34、少数股东权益

子公司名称	少数股东持股比例	期末余额	年初余额
宁波北仑南区热力有限公司	49.00%	61,350,133.11	34,489,557.49
宁波光耀热电有限公司	35.00%	22,235,064.65	20,685,102.74
宁波金通融资租赁有限公司	49.00%	95,666,175.06	63,237,486.93
合　计		179,251,372.82	118,412,147.16

35、营业收入、营业成本

（1）分类情况

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	327,398,502.76	265,363,373.58	326,669,860.46	273,250,953.27
其他业务	74,157,249.12	846,455.44	6,741,272.96	1,364,804.01
合计	401,555,751.88	266,209,829.02	333,411,133.42	274,615,757.28

（2）主营业务

①分产品（行业）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	38,237,007.09	38,231,751.39	49,953,115.31	47,837,182.79
蒸汽	224,545,038.32	163,944,523.56	219,347,773.52	162,648,337.46
管网费	1,282,031.13		1,026,989.46	
商品贸易	63,334,426.22	63,187,098.63	56,308,315.50	62,765,433.02
其他			33,666.67	
合计	327,398,502.76	265,363,373.58	326,669,860.46	273,250,953.27

②分地区

地区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
宁波及周边地区	300,054,519.02	238,239,084.43	271,846,829.64	212,122,543.23
其他地区	27,343,983.74	27,124,289.15	54,823,030.82	61,128,410.04
合计	327,398,502.76	265,363,373.58	326,669,860.46	273,250,953.27

（3）其他业务

业务	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
替代发电	65,253,773.58			
副产品销售	825,471.60			
信托管理	418,990.89			
融资租赁	5,795,833.33	187,404.91	2,286,089.56	
其他	1,863,179.72	659,050.53	4,455,183.40	1,364,804.01
合计	74,157,249.12	846,455.44	6,741,272.96	1,364,804.01

（4）前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期金额	占全部营业收入的比例
宁波大千纺织品有限公司	56,283,526.23	14.02%
国网浙江省电力公司宁波供电公司	38,237,007.09	9.52%
宁波麦芽有限公司	22,508,438.22	5.61%
金光食品宁波有限公司	18,797,356.53	4.68%
宁波冠中印染有限公司	11,619,600.00	2.89%
合计	147,445,928.07	36.72%

36、营业税金及附加

项　目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	4,277,226.83	674,539.43	参见财务报表附注三
城建税	1,128,416.11	671,137.96	参见财务报表附注三
教育费附加	848,374.21	535,585.39	参见财务报表附注三
合　计	6,254,017.15	1,881,262.78	

37、销售费用

项　目	本期金额	上期金额
职工薪酬	4,949,347.32	3,845,114.01
折旧费	11,343,364.36	11,222,099.80
修理费	675,851.17	579,172.57
仓储费	78,679.25	195,876.58
业务招待费	521,484.27	552,554.46
其他	386,870.04	802,336.63
合　计	17,955,596.41	17,197,154.05

38、管理费用

项　目	本期金额	上期金额
职工薪酬	6,960,733.42	6,849,415.00

项　目	本期金额	上期金额
业务招待费	875,946.72	1,253,892.37
折旧费	2,996,683.60	3,288,749.23
各项税费	1,147,835.09	960,352.79
咨询、审计等中介费用	716,798.44	69,692.45
交通工具费	531,015.28	512,193.35
差旅费	361,660.02	244,488.95
租赁费	920,699.66	889,113.46
办公费	629,790.12	381,884.68
其他	3,408,137.84	3,035,269.79
合 计	18,549,300.19	17,485,052.07

39、财务费用

项　目	本期金额	上期金额
利息支出	8,243,033.82	11,032,255.86
减：利息收入	4,398,491.33	4,693,709.53
金融机构手续费	28,087.76	670,753.39
汇兑损益	-360,722.11	635,337.09
合 计	3,511,908.14	7,644,636.81

40、资产减值损失

项　目	本期金额	上期金额
应收账款坏账准备	-164,461.35	-1,491,841.14
其他应收款坏账准备	946,099.21	-2,565.70
长期应收款减值准备	16,362.73	
存货跌价准备	1,215,929.21	
合 计	2,013,929.80	-1,494,406.84

41、公允价值变动收益

项　目	本期金额	上期金额
交易性证券投资公允价值变动收益	10,060,501.98	-11,464,841.29
期货投资公允价值变动收益	-1,961,442.13	-2,160,875.84
信托投资公允价值变动收益	8,168,000.00	1,152,000.00
合计	16,267,059.85	-12,473,717.13

42、投资收益

项　目	本期金额	上期金额

项　目	本期金额	上期金额
交易性证券投资收益	7,671,346.37	10,273,009.08
处置可供出售金融资产收益	13,817,587.21	
信托、基金投资收益	-18,890.12	-1,659,580.06
期货投资收益	2,798,051.85	18,758,201.31
合 计	24,268,095.31	27,371,630.33

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

43、营业外收入

（1）分类情况

项　目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得		20,649.80	
热管改移工程补偿	44,395,281.00		44,395,281.00
政府补助	2,179,470.11	147,500.00	2,179,470.11
增值税即征即退	1,406,648.49		1,406,648.49
水利基金返还	181,347.66	367,592.17	181,347.66
其他	111,996.41	31,330.00	111,996.41
合 计	48,274,743.67	567,071.97	48,274,743.67

（2）本期政府补助明细

项　　目	金额	与资产相关/与收益相关
营改增财政扶持补助	187,970.11	与收益相关
开办补贴	1,800,000.00	
黄包车提前淘汰补贴	19,000.00	
财政扶持补助	25,000.00	
宁波保税区服务优胜奖	80,000.00	
脱硫工程、热网改造工程财政补助摊销	67,500.00	与资产相关
合　　计	2,179,470.11	

44、营业外支出

项　目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失	5,413,851.90	30,060.38
各项基金	401,074.22	350,044.31
捐赠支出	50,000.00	
其他	287,117.07	8,617.15
合计	6,152,043.19	388,721.84

45、所得税费用

项　目	本期金额	上期金额
本期所得税费用	42,118,096.71	9,510,220.40
递延所得税费用	26,935.59	-1,729,613.37
合　计	42,145,032.30	7,780,607.03

46、每股收益

每股收益计算遵循《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的有关规定。

项　目		本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	96,784,998.85	16,189,074.92
非经常性损益		86,634,876.35	11,779,511.80
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	P0	10,150,122.50	4,409,563.12
期初股份总数	S0	168,000,000.00	168,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	252,000,000.00	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	326,930,000.00	
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	0	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数 S= S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk	S	420,000,000.00	168,000,000.00
基本每股收益= P0÷S			
归属于公司普通股股东的净利润（元/股）		0.2304	0.0964
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润（元/股）		0.0242	0.0262

公司在报告期内不存在稀释性潜在普通股。

47、其他综合收益

项　目	本期金额	上期金额
一、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	6,227,916.59	44,758,807.15
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	1,556,979.15	1,610,047.42
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	20,183,585.56	
小计	-15,512,648.12	43,148,759.73
二、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		

项　目	本期金额	上期金额
三、现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
四、外币财务报表折算差额	982,502.60	-754,426.69
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	982,502.60	-754,426.69
五、其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-14,530,145.52	42,394,333.04

48、收到其他与经营活动有关的现金

主要项目	本期金额	上期金额
收到的利息及资金占用费收入	4,398,491.33	4,693,709.53
收到的政府补助	8,561,970.11	447,592.17
子公司北仑热力暂收管道拆迁补偿款	8,334,346.00	10,486,273.00
子公司金华宁能收项目保证金	1,006,544.40	5,600,800.00
收到的融资租赁项目保证金	9,280,000.00	1,428,000.00
子公司光耀热电收到煤炭招标保证金	6,486,000.00	1,000,000.00
子公司南区热力收到替代电量差额结算收益	58,705,803.71	

49、支付其他与经营活动有关的现金

主要项目	本期金额	上期金额
子公司南区热力偿还向少数股东的暂借款		12,250,000.00
子公司光耀热电偿还向少数股东的暂借款	23,500,000.00	3,500,000.00
子公司光耀热电归还煤炭招标保证金	5,600,000.00	1,000,000.00
保证金		1,501,085.00
支付的各项费用	10,444,584.73	9,440,815.88

50、支付其他与投资活动有关的现金

项　目	本期金额	上期金额
购买保本型理财产品理财	50,000,000.00	
合　计	50,000,000.00	

51、收到其他与筹资活动有关的现金

项　目	本期金额	上期金额
收回借款保证金及质押存款	50,000,000.00	40,000,000.00
收到券商融资		19,622,845.11
合计	50,000,000.00	59,622,845.11

52、支付其他与筹资活动有关的现金

项　目	本期金额	上期金额
支付非公开发行发行费用	1,411,835.66	
合计	1,411,835.66	

53、现金流量表补充资料

（1）补充资料

项　　目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	127,573,994.51	23,377,333.57
加：资产减值准备	2,013,929.80	-1,494,406.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,017,309.47	25,192,056.92
无形资产摊销	665,690.98	692,548.65
长期待摊费用摊销	45,627.90	107,757.72
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）	-16,681,641.58	9,410.58
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-16,267,059.85	12,473,717.13
财务费用（收益以“-”号填列）	7,969,818.31	11,273,744.46
投资损失（收益以“-”号填列）	-24,268,095.31	-27,371,630.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,912,584.62	-1,817,956.73
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,939,520.21	88,343.36
存货的减少（增加以“-”号填列）	-31,128,689.12	68,552,371.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-42,377,779.26	48,336,008.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,918,528.26	-10,429,660.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	48,508,569.70	148,989,637.31
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

项　　目	本期金额	上期金额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,454,097,293.17	356,558,336.26
减：现金的期初余额	498,244,766.97	406,354,806.57
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	955,852,526.20	-49,796,470.31

（2）现金及现金等价物

项目	期末余额	年初余额
一、现金	1,454,097,293.17	498,244,766.97
其中：库存现金	222,635.59	213,894.46
可随时用于支付的银行存款	1,453,681,714.76	372,021,739.92
可随时用于支付的其他货币资金	192,942.82	126,009,132.59
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、现金及现金等价物余额	1,454,097,293.17	498,244,766.97

六、关联方关系及其交易

1、关联方

（1）本公司的母公司

单位名称	组织机构代码	注册地	经营范围	持有本公司股份比例
宁波开发投资集团有限公司（以下简称“开投集团”）	14407480-X	中国宁波	项目投资、资产经营等	注

注：开投集团及其一致行动人宁波市电力开发公司合计持有宁波热电225,093,197股股份，占公司股本的30.14%，为公司的控股股东。

宁波开发投资集团有限公司的控制人为宁波市国有资产管理委员会。

母公司注册资本及其变化：

年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
220,000.00 万元			220,000.00 万元

（2）本公司的子公司

子公司名称	组织机构代码	注册地	经营范围	本公司持股比例	
				直接	间接
宁波北仑热力有限公司	67767833-1	宁波经济技术开发区大港工业城凤洋一路 66 号 1 幢 2 号	一般经营项目：热网管道安装施工，蒸汽、热水的批发、零售，机械设备及管道维修，技术咨询、服务，金属材料、化工原料、机械设备的批发、零售；以下凭有效许可证经营：预制直埋式蒸汽保温管及管件的制造，补偿器的制造，压力管道的安装，压力容器的安装、改造、维修。	100%	
宁波宁电投资发展有限公司	55795825-9	宁波市高新区菁华路 188 号甬港现代铭楼 2 幢 419	许可经营项目：预包装食品批发（仅限期货交割仓库内现货业务）（有效期至 2013 年 7 月 1 日）。一般经营业务：企业投资管理；股权投资；新能源技术的研发；自营或代理各类商品和技术的进出口业务，但国家禁止或限定经营的商品和技术除外；仓储；金属材料、建筑材料、塑料原料、橡胶、五金工具、机械设备、日用品、针纺织原料及产品、燃料油、农产品批发、零售；房地产开发、经营。	100%	
宁波北仑南区热力有限公司	56388744-2	宁波市北仑区大碶普陀山路 101 号	一般经营项目：热网管道施工，蒸汽的批发、零售，二次供水，机械设备维修、技术咨询，金属材料、化工原料、机械设备的批发、零售。		51%
宁波光耀热电有限公司	74739616－2	余姚市黄家埠特色工业园区 A 区	热电的生产、供应、管理，配套灰、渣、除盐水、热水的销售，污泥焚烧服务，供热工程的安装、维护，能源设备维护及节能技术咨询服务。	37%	28%
绿能投资发展有限公司		FLAT/RM 3207-08 32/F WEST TOWER SHUN TAK CENTRE 168-200 CONNAUGHT ROAD CENTRAL	投资、一般性贸易	100%	
宁波百思乐斯贸易有限公司	59535984-7	北仑区春晓镇中六路 68 号 201 室	许可经营项目：无，一般经营项目：自营和代理各类货物和技术的进出口业务（除国家限定公司经营或禁止进出口的货物及技术）；企业投资管理；新能源技术的研发；普通货物仓储；金属材料、建筑材料、塑料原料、橡胶原料及制品、五金工具、普通机械设备、日用品、针纺织原料及产品、燃料油、焦炭、初级农产品的批发、零售。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）。	100%	
宁波金通融资租赁有限公司	59946989-1	宁波市北仑区梅山大道商务中心 1 号办公楼 605 室	融资租赁；租赁业务；向国内外购买租赁资产；租赁财产的残值处理及维修；租赁交易咨询和担保。	26%	25%
金华宁能热电有限公司	05958464-5	金华市婺城区汤溪镇城中路 1 号	许可经营项目：无。一般经营项目：集中供热的热电联产，热力产品，热力设备，灰渣的销售及技术咨询服务，污泥焚烧服务，热力系统节能技术咨询服务。	42%	58%

子公司实收资本、持股比例及其变化

子公司名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金额	持股比例			金额	持股比例
宁波北仑热力有限公司	70,000,000.00	100.00%			70,000,000.00	100.00%
宁波宁电投资发展有限公司	50,000,000.00	100.00%			50,000,000.00	100.00%
宁波北仑南区热力有限公司	50,000,000.00	51.00%			50,000,000.00	51.00%
宁波光耀热电有限公司	70,000,000.00	65.00%			70,000,000.00	65.00%
绿能投资发展有限公司	121,474,500.00	100.00%			121,474,500.00	100.00%

子公司名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金额	持股比例			金额	持股比例
宁波百思乐斯贸易有限公司	28,000,000.00	100.00%			28,000,000.00	100.00%
宁波金通融资租赁有限公司	126,570,350.00	51.00%	61,327,000.00		187,897,350.00	51.00%
金华宁能热电有限公司	71,536,937.00	100.00%			71,536,937.00	100.00%

（3）其他关联方

关联方名称	与本公司的关系
宁波市宁丰燃料配送有限公司	同一母公司
宁波凯建投资管理有限公司	同一母公司
宁波宝新不锈钢有限公司	本公司董事在该公司担任董事职务
宁波钢铁有限公司	本公司董事在该公司担任董事职务
宁波经济技术开发区控股有限公司	子公司的少数股东
浙江中源能源集团有限公司	子公司的少数股东

2、关联方交易

（1）交易类型及金额

①向关联方销售

关联方名称	商品名称	本期金额		上期金额		定价原则
		销售商品	占比	销售商品	占比	
宁波宝新不锈钢有限公司	蒸汽	6,244,867.25	1.56%	6,909,879.64	2.07%	协议价格
合计		6,244,867.25	1.56%	6,909,879.64	2.07%	

②向关联方采购

关联方名称	商品名称	本期金额	上期金额	定价原则
宁波钢铁有限公司	蒸汽	7,564,135.24	6,762,953.00	协议价格
宁波市宁丰燃料配送有限公司	煤炭	6,535,222.84	14,863,725.98	市场价（招标）
合计		14,099,358.08	21,626,678.98	

③ 向关联方租赁：

子公司宁波宁电投资发展有限公司本期承租宁波凯建投资管理有限公司房屋，租赁费 15.00 万元。

④ 关联方提供担保：

A、截止 2014 年 6 月 30 日，宁波经济技术开发区控股有限公司为子公司——宁波金通融资租赁有限公司取得银行借款提供额度为 555.00 万元的担保。

B、2013 年 4 月 15 日，本公司公开发行总额 3 亿元的公司债券。根据本公司与开投集团于 2012 年 11 月 19 日签订的《宁波热电股份有限公司与宁波开发投资集团有限公司关于宁波热电股份有限公司发行公司债券之担保协议》，开投集团为本公司上述 3 亿元的公司债券提供连带责任保证担保，保证期间为 2013 年 4 月 15 日至 2020 年 10 月 14 日。

（2）未结算项目

①应收账款

关联方名称	期末余额			年初余额		
	金额	占项目比例	坏账准备金额	金额	占项目比例	坏账准备金额
宁波宝新不锈钢有限公司	1,079,176.00	2.30%	53,958.80	1,184,932.00	2.43%	59,246.60
合计	1,079,176.00	2.30%	53,958.80	1,184,932.00	2.43%	59,246.60

②应付账款

关联方名称	期末余额		年初余额	
	金额	占项目比例	金额	占项目比例
宁波钢铁有限公司	1,216,113.12	1.92%	1,515,325.89	2.66%
宁波市宁丰燃料配送有限公司	4,986,950.04	7.88%	7,515,024.97	13.19%
合计	6,203,063.16	9.80%	9,030,350.86	15.85%

七、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截止 2014 年 6 月 30 日，本公司无需披露的未决诉讼或仲裁事项。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止 2014 年 6 月 30 日，无为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

八、承诺事项

截止 2014 年 6 月 30 日，本公司无需披露的承诺事项。

九、资产负债表日后非调整事项

无需披露的资产负债表日后非调整事项。

十、其他重要事项

以公允价值计量的资产和负债

项目	年初余额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末余额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	278,447,137.44	18,228,501.98			261,817,950.20

2.衍生金融资产	2,016,950.00	-1,467,964.55			548,985.45
3.可供出售金融资产	105,635,323.82		4,670,937.44		94,087,906.92
金融资产小计	386,099,411.26	16,760,537.43	4,670,937.44		356,454,842.57
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	386,099,411.26	16,760,537.43	4,670,937.44		356,454,842.57
金融负债	2,277,159.97	-493,477.58			2,770,637.55

十一、母公司财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，均以 2014 年 6 月 30 日为截止日，金额以人民币元为单位）

1、应收账款

（1）分类情况

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	44,886,285.61	100.00%		-	12,418,329.68	100.00%		
其中：账龄组合	699,786.16	1.56%	34,989.31	5.00%				
其他组合	44,186,499.45	98.44%		-	12,418,329.68	100.00%		
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款								
合计	44,886,285.61	100.00%	34,989.31	0.08%	12,418,329.68	100.00%		

组合中，按照账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	699,786.16	100.00%	34,989.31			
合计	699,786.16	100.00%	34,989.31			

（2）报告期，无以前年度计提全额坏账准备本期转回的情形，也未实际核销应收账款。

（3）期末余额无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

（4）本账户期末余额中主要单位如下：

单位名称	金　　额	占应收账款总额比例	与本公司关系	欠款年限
宁波北仑热力有限公司	44,167,916.45	98.40%	子公司	1 年以内
浙江吉利汽车有限公司	699,786.16	1.56%	非关联方	1 年以内

单位名称	金　　额	占应收账款总额比例	与本公司关系	欠款年限
宁波北仑南区热力有限公司	18,583.00	0.04%	子公司	1 年以内
合 计	44,886,285.61	100.00%		

2、其他应收款

（1）分类情况

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	399,594,235.85	100.00%	624,066.79	0.16%
其中：账龄组合	2,101,735.85	0.53%	624,066.79	29.69%
其他组合	397,492,500.00	99.47%		
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计	399,594,235.85	100.00%	624,066.79	0.16%

（续）

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	6,450,000.00	2.68%		
按组合计提坏账准备的其他应收款	234,106,926.29	100.00%	390,561.31	0.17%
其中：账龄组合	1,974,426.29	0.84%	390,561.31	19.78%
其他组合	232,132,500.00	99.16%		
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计	240,556,926.29	100.00%	390,561.31	0.16%

组合中，按照账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	514,935.85	24.50%	25,746.79	737,626.29	37.36%	36,881.31
一至二年	488,600.00	23.25%	48,860.00	186,800.00	9.46%	18,680.00
二至三年	48,200.00	2.29%	14,460.00	1,000,000.00	50.65%	300,000.00
三至四年	1,030,000.00	49.01%	515,000.00	30,000.00	1.52%	15,000.00
四至五年						
五年以上	20,000.00	0.95%	20,000.00	20,000.00	1.01%	20,000.00
合计	2,101,735.85	100.00%	624,066.79	1,974,426.29	100.00%	390,561.31

（2）报告期，无以前年度计提全额坏账准备本期转回的情形，也未实际核销应收账款。

（3）本账户期末余额中大额往来单位如下：

单位名称	金额	欠款年限	与本公司关系	占其他应收款总额的比例
宁波宁电投资发展有限公司	223,500,000.00	一年以内	子公司	55.93%
宁波北仑南区热力有限公司	25,000,000.00	一年以内	子公司	6.26%
宁波光耀热电有限公司	110,492,500.00	一年以内	子公司	27.65%
金华宁能热电有限公司	35,500,000.00	一年以内	子公司	8.88%
宁波百思乐斯贸易有限公司	3,000,000.00	一年以内	子公司	0.75%
宁波国家高新技术产业开发区招商局	1,000,000.00	三至四年	非关联方	0.25%
合计	398,492,500.00			99.72%

（4）期末无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

3、长期股权投资

（1）分类情况

项目	期末余额		年初余额	
	金额	减值准备	金额	减值准备
按成本法核算的长期股权投资	355,757,215.92		339,812,195.92	
合计	355,757,215.92		339,812,195.92	

（2）按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资比例	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
宁波北仑热力有限公司	100.00%	70,000,000.00	70,000,000.00			70,000,000.00
宁波宁电投资发展有限公司	100.00%	50,000,000.00	50,000,000.00			50,000,000.00
绿能投资发展有限公司	100.00%	121,474,500.00	121,474,500.00			121,474,500.00
宁波光耀热电有限公司	37.00%	27,634,135.92	27,634,135.92			27,634,135.92
宁波百思乐斯贸易有限公司	100.00%	28,000,000.00	28,000,000.00			28,000,000.00
宁波金通融资租赁有限公司	51.00%	48,888,580.00	32,943,560.00	15,945,020.00		48,888,580.00
金华宁能热电有限公司	13.64%	9,760,000.00	9,760,000.00			9,760,000.00
合计		355,757,215.92	339,812,195.92	15,945,020.00		355,757,215.92

4、营业收入、营业成本

（1）分类情况

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	1,257,352.58	796,569.78	638,072.80	
其他业务	17,461,088.56	6,275,320.02	18,264,371.71	6,277,215.32
合计	18,718,441.14	7,071,889.80	18,902,444.51	6,277,215.32

（2）主营情况

①分产品

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
管网费	638,072.80		638,072.80	
蒸汽	619,279.78	796,569.78		
合计	1,257,352.58	796,569.78	638,072.80	

②分地区

地区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
宁波及周边地区	1,257,352.58	796,569.78	638,072.80	
合计	1,257,352.58	796,569.78	638,072.80	

（3）其他业务

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
蒸汽输送	16,802,235.14	6,275,320.02	17,864,371.71	6,277,215.32
其他	658,853.42		400,000.00	
合计	17,461,088.56	6,275,320.02	18,264,371.71	6,277,215.32

（4）主要客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例
宁波北仑热力有限公司	16,802,235.14	89.76%
浙江中源能源集团有限公司	556,289.32	2.97%
浙江吉利汽车有限公司	619,279.78	3.31%
合计	17,977,804.24	96.04%

5、投资收益

项目	本期金额	上期金额

项目	本期金额	上期金额
子公司分回利润	64,000,000.00	
合计	64,000,000.00	

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

6、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	81,703,744.17	8,548,200.68
加：资产减值准备	268,494.79	-8,944,941.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,000,808.18	6,815,826.41
无形资产摊销	205,690.98	160,866.18
长期待摊费用摊销	45,627.90	107,757.72
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）	-22,095,493.48	21,804.49
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	7,809,231.61	5,962,852.02
投资损失（收益以“-”号填列）	-64,000,000.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	92,394.50	2,395,753.51
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-141,186,644.51	-81,001,011.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	25,378,222.91	-3,090,958.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-104,777,922.95	-69,023,850.77
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,187,720,156.82	178,511,919.30
减：现金的期初余额	188,885,297.17	134,574,024.67
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	998,834,859.65	43,937,894.63

十二、补充资料

1、 非经常损益

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-5,413,851.90	-9,410.58
计入当期损益的政府补助	2,360,817.77	515,092.17
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	45,175,734.61	-327,331.46
资金占用费收入	450,398.99	
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	24,268,095.31	27,371,630.33
交易性金融资产和交易性金融负债公允价值变动损益	16,267,059.85	-12,473,717.13
其他非经常性损益	65,217,512.79	
合计	148,325,767.42	15,076,263.33
减：所得税影响金额	37,007,264.82	3,311,728.96
减：归属于少数股东非经常性损益影响金额	24,683,626.24	-14,977.43
非经常性损益净额	86,634,876.35	11,779,511.80

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	本期金额		上期金额	
	加权平均净资产收益率	基本每股收益（元）	加权平均净资产收益率	基本每股收益（元）
归属于公司普通股股东的净利润	9.45%	0.2304	1.83%	0.0964
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.99%	0.0242	0.50%	0.0262

3、主要财务报表项目的异常情况及原因

（单位：人民币万元）

财务报表项目	期末余额/本期金额	年初余额/上期金额	变动率(%)/变动额	增减变动主要原因分析
货币资金	148,575.64	58,984.23	151.89%	主要系公司完成非公开发行股票，收到募集资金；
其他应收款	1,867.13	1,197.95	55.86%	主要系子公司北仑热力应收部分热力管道迁移补偿款；
存货	3,346.08	354.80	843.08%	主要系子公司宁电投资现货库存增加所致；
长期应收款	15,796.20	10,616.74	48.79%	主要系子公司金通租赁业务增长，相应融资租赁投资款增加；

短期借款	202.00	13,134.83	-98.46%	主要系子公司宁电投资归还债券质押回购借款、子公司绿能投资偿还银行借款所致；
应付票据	233.77	3,590.20	-93.49%	主要系子公司光耀热电煤款结算方式由银行承兑汇票变更为现金支付所致；
应交税费	4,369.84	1,075.09	306.46%	主要系利润相比上年同期增长，应缴纳的所得税费增加所致；
应付利息	322.77	1,106.85	-70.84%	主要系公司支付计提的公司债券一年利息所致；
其他应付款	4,032.40	8,480.42	-52.45%	主要系子公司北仑热力管网迁建完成后，原预收轨道交通的款项结转补偿款所致；
营业税金及附加	625.40	188.13	232.44%	主要系子公司南区热力获取替代电量差额收益确认收入增加的相关税费所致；
财务费用	351.19	764.46	-54.06%	主要系融资结构调整减少的利息支出所致；
资产减值损失	201.39	-149.44	-	主要系子公司宁电投资提取的存货跌价准备所致；
公允价值变动收益	1,626.71	-1,247.37	-	主要系子公司宁电投资持有的证券、信托价值较年初增加所致；
营业外收入	4,827.47	56.71	8412.98%	主要系子公司北仑热力收到管道迁建补偿款所致；
营业外支出	615.20	38.87	1482.63%	主要系子公司北仑热力迁建的原管道拆除处置损失所致；
所得税费用	4,214.50	778.06	441.67%	主要系利润总额增加所致。

十三、财务报表之批准

本财务报表经本公司 2014 年 8 月 16 日第五届董事会第十次会议批准对外报送。