
宁波富达股份有限公司

600724

2011 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	1
三、股本变动及股东情况.....	3
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、董事会报告.....	6
六、重要事项.....	12
七、财务会计报告（未经审计）.....	19
八、备查文件目录.....	90

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(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)

公司负责人姓名	王宏祥
主管会计工作负责人姓名	周国华
会计机构负责人姓名	周国华

公司负责人王宏祥、主管会计工作负责人兼会计机构负责人周国华声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	宁波富达股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	宁波富达
公司的法定英文名称	NINGBO FUDA COMPANY LIMITED
公司的法定英文名称缩写	NINGBO FUDA
公司法定代表人	王宏祥

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵立明	施亚琴
联系地址	宁波市外马路 157 号	宁波市外马路 157 号
电话	0574-87647859	0574-87647859
传真	0574-87647851	0574-87647851
电子信箱	zlm@fuda.com	syq@fuda.com

(三) 基本情况简介

注册地址	浙江省余姚市阳明西路 355 号
注册地址的邮政编码	315400
办公地址	宁波市外马路 157 号
办公地址的邮政编码	315020
公司国际互联网网址	http://www.fuda.com
电子信箱	fuda@fuda.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	宁波市外马路 157 号

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	宁波富达	600724	

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末		本报告期末 比上年度期 末增减(%)
		调整后	调整前	
总资产	19,530,562,639.65	18,756,651,119.93	18,662,627,647.26	4.13
所有者权益(或股东权益)	2,963,352,669.88	2,735,716,865.02	2,725,716,865.02	8.32
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.05	1.89	1.89	8.47
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比 上年同期增 减(%)
		调整后	调整前	
营业利润	398,492,469.03	104,327,393.18	104,327,393.18	281.96
利润总额	408,545,994.64	141,535,731.78	141,535,731.78	188.65
归属于上市公司股东的净利润	244,575,132.19	73,266,155.47	73,266,155.47	233.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	184,156,885.82	59,823,951.06	59,823,951.06	207.83
基本每股收益(元)	0.17	0.05	0.05	240.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.13	0.04	0.04	225.00
稀释每股收益(元)	0.17	0.05	0.05	240.00
加权平均净资产收益率(%)	8.59	3.02	3.02	增加 5.57 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	132,630,478.77	-3,585,453,772.43	-3,585,453,772.43	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.09	-2.48	-2.48	不适用

2、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
非流动资产处置损益	64,854,014.47
计入当年损益的政府补助	1,033,358.00
同一控制下企业托管费收入	532,560.43
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	543,301.28
所得税影响额	-2,102,121.57
少数股东权益影响额	-4,442,866.24
合 计	60,418,246.37

三、股本变动及股东情况

(一) 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。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数							34,268 户
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	
宁波城建投资控股有限公司	国有法人	76.95	1,112,148,455	0	1,000,559,576	无	
宁波市银河综合服务管理中心	其他	1.39	20,103,747	0		无	
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	1.29	18,652,115	2,751,519		无	
中国工商银行-国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	其他	0.80	11,549,386	-1,404,918		无	
中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.72	10,452,070	-4,153,788		无	
杭州市财开投资集团公司	其他	0.51	7,309,646	0		无	
中国人民人寿保险股份有限公司-分红-一个险分红	其他	0.39	5,599,807	5,599,807		无	
袁莉	境内自然人	0.37	5,347,545	0		5,347,545	
中国人民财产保险股份有限公司-传统-普通保险产品-008C-CT001 沪	其他	0.36	5,149,810	5,149,810		无	
吴和芳	境内自然人	0.32	4,643,100	0		4,643,100	

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
宁波城建投资控股有限公司	111,588,879	人民币普通股
宁波市银河综合服务管理中心	20,103,747	人民币普通股
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	18,652,115	人民币普通股
中国工商银行—国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	11,549,386	人民币普通股
中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	10,452,070	人民币普通股
杭州市财开投资集团公司	7,309,646	人民币普通股
中国人民人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	5,599,807	人民币普通股
袁莉	5,347,545	人民币普通股
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—008C—CT001 沪	5,149,810	人民币普通股
吴和芳	4,643,100	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知前十名股东之间存在关联关系或一致行动人的情况。未知前十名无限售条件股东之间未存在关联关系或一致行动人的情况。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	宁波城建投资控股有限公司	1,000,559,576	2012年4月22日	1,000,559,576	发行结束之日起36个月不转让。
2	余姚制药厂	249,600	不确定	249,600	偿还大股东股改代垫股份后,并经大股东同意,可向上海证券交易所申请上市流通。
3	上海博元汽车维修设备有限公司	48,000	不确定	48,000	
4	余姚市交通投资有限公司	730	不确定	730	
5	余姚塑料工业科技研究所	77	不确定	77	
上述股东关联关系或一致行动人的说明			上述股东间不存在关联关系或一致行动人情况。		

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 聘任或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

序号	姓名	变动情形	担任职务	变动原因
1	王宏祥	连任	董事长	换届连任
2	马林霞	聘任	董事、总裁	换届新任
3	王怡鸥	连任	董事	换届连任
4	叶晋盛	聘任	董事	换届新任
5	袁志刚	聘任	独立董事	换届新任
6	钱逢胜	连任	独立董事	换届连任
7	陈农	连任	独立董事	换届连任
8	周杰	连任	监事会主席	换届连任
9	葛超美	连任	监事	换届连任
10	梅旭辉	连任	监事	换届连任
11	陆中新	聘任	监事	换届新任
12	钟启明	连任	监事	换届连任
13	韩立平	连任	副总裁	换届连任
14	赵立明	连任	副总裁	换届连任
15	周国华	连任	财务总监	换届连任
16	施亚琴	连任	证券事务代表	换届连任
17	陆中新	离任	董事、总裁	任期届满
18	谢百三	离任	独立董事	任期届满
19	韩立平	离任	董事	任期届满
20	马林霞	离任	副总裁	任期届满
21	张棱钊	离任	监事	任期届满
22	陈建新	离任	董事会秘书	任期届满

由于公司六届董事会至 2011 年 4 月 10 日任期届满，根据《公司法》、《上市公司治理准则》和《公司章程》规定，必须依法换届。

2011 年 3 月 23 日，公司六届二十三次董事会审议通过了《公司七届董事会董事、独立董事候选人的议案》，公司六届十七次监事会审议通过了《七届监事会监事候选人的议案》，2011 年 4 月 15 日召开的公司 2010 年年度股东大会，采用累积投票法选举产生了七届董事会成员及七届监事会成员。选举产生的董事会成员为：王宏祥先生、马林霞女士、王怡鸥女士、叶晋盛先生，独立董事为：钱逢胜先生、陈农先生、袁志刚先生。选举产生监事会成员为：周杰先生、梅旭辉先生、葛超美先生。另外职工代表大会选举陆中新先生、钟启明先生为公司七届监事会职工监事。上述人员任期三年。

2011 年 4 月 15 日，公司召开七届一次董事会，选举王宏祥先生为公司七届董事会董事长。经董事长提名，全体与会董事一致表决同意，聘任马林霞女士为公司总裁，聘任施

亚琴女士为公司证券事务代表；经总裁提名，全体与会董事一致表决同意，聘任韩立平先生、赵立明先生为公司副总裁，聘任周国华先生为公司财务总监。

由于公司现任董事会秘书陈建新先生因工作调动原因离职，根据《上海证券交易所股票上市规则》3.2.13 条的相关规定，公司董事会指定公司副总裁赵立明先生代行公司董事会秘书职责。

公司全体独立董事对聘任程序和人员的任职资格等进行了审核，出具了同意上述聘任的独立意见。

同日，公司召开七届一次监事会，选举周杰先生为公司监事会主席。

上述会议的决议公告详见 2011 年 4 月 16 日、4 月 19 日刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的系列公告。

五、董事会报告

（一）总体经营情况概述

2011 年上半年，在董事会的正确决策和领导下，通过全体员工的共同努力，公司保持了良好的发展态势：商业地产稳健经营，不断提升业绩；住宅房产整合资源、滚动开发，做优、做强、做大；水泥建材挖掘潜力，业绩创历史新高；家电板块落实产业结构调整方案。公司经受住了国家对房地产业的宏观调控的严峻挑战，按计划超额完成了年初董事会提出的各项经济和管理指标。

1、主要经济指标

2011 上半年度公司共完成营业收入 14.75 亿元，利润总额 4.09 亿元，归属于母公司所有者的净利润 2.45 亿元，分别比上年增长 57.10%、188.65%和 233.82%。实现每股收益 0.17 元，加权平均净资产收益率 8.59%。期末归属于母公司所有者权益 29.63 亿元。

2、产业板块简况：

（1）**商业地产**：上半年度完成营业收入 3.67 亿元，实现利润总额 1.06 亿元，净利润 0.80 亿元，分别比上年增长 30.14%、10.42%和 12.68%。

（2）**住宅房产**：上半年度累计开发房产 5.15 万平米，完成营业收入 3.88 亿元，实现利润总额 1.16 亿元，净利润 0.83 亿元，分别比上年增长-0.96%、487.88%、480.00%和 361.11%。

（3）**水泥建材**：上半年度累计生产各类水泥 194 万吨，完成营业收入 7.19 亿元，实现利润总额 1.47 亿元，净利润 1.12 亿元，分别比上年增长 13.45%、53.63%、167.27%和 148.89%。

（二）管理及规范情况

1、治理结构及组织架构调整

报告期内公司顺利完成董事会、监事会、经营层的换届工作，从专业背景、年龄结构、从业经历等各方面进行互补配置；对董事会下设的四个专门委员会进一步细化分工，为董事会提供科学的决策依据创造条件；对公司内部机构，“四部一办”的职责进一步明确，调整部分人员岗位，加强内部控制，突出信息化管理；对子公司“三会一层”，根据整合提升要求进行了适当调整。

2、产业结构优化及存量资产盘活

为优化产业结构，盘活存量资产，突出发展主业，报告期内公司对岱山富达电器有限公司（以下简称“岱山富达”）、宁波富达电器有限公司（以下简称“富达电器”）、浙江玉立电器有限公司（以下简称“玉立电器”）三项股权进行处置。

经公司六届二十二次董事会决议，将停业多年的控股子公司——岱山富达的股权予以转让，标的股权的转让以竞买方式进行，宁波和炬控股有限公司以最高价 5,455,000.00 元竞得，成交款已全部付清。

经 2011 年 1 月 24 日召开的公司 2011 年第一次临时股东大会审议批准，引进战略投资者宁波民丰电器有限公司和自然人施国芬，以每股 1.47 元的价格（评估核准价）对富达电器进行增资扩股。增资前，富达电器注册资本 3,000 万元，为公司全资子公司。增资后，富达电器注册资本为 7,500 万元，公司占注册资本 40%，民丰电器和施国芬各占注册资本 30%。

为理顺产权关系，明晰资产权属，公司六届二十二次董事会同意本公司以评估基准日账面值 1,837.86 万元受让宁波富达电器有限公司以下资产：阳明西路 355 号所有房产建筑物，上海天宝路 3 号 5 号底层，上海天宝路 3 号 5 号 7 号二层，长安新村 24 幢 103、204、303、304、403、404、503、504 室，巍星路 E 幢 201 室，新都花园 12 幢 202 室的产权和浙江玉立电器有限公司股权。

六届二十二次董事会授权公司经营层，以宁波市国资委评估核准价转让浙江玉立电器有限公司的股权。公司于 2011 年 1 月 7 日，签订浙江玉立电器有限公司股权转让协议，将玉立电器股权全部转让给宁波万茂电器有限公司（90%）和莫水祥（10%），成交价 1,645.82 万元，并一次性归还玉立公司欠公司的借款 29,139,153.13 元。股权转让款和借款已全部收回。

经公司 2010 年年度股东大会审议批准，将亏损多年，不具竞争力的子公司——富达电器 40% 股权予以公开转让。已与宁波民丰电器有限公司签订股权转让协议，双方同意以国信会计师事务所评估并经核准后的价格作为依据，确定股权转让价格 3,638 万元，已收 1,000 万元，余款 2,638 万元约定 2011 年 12 月 31 日之前付清。

3、内控制度健全及经营风险控制

公司已根据五部委及上证所的要求，结合公司实际，重点考虑内部环境、风险评估、控制活动、信息沟通、内部监督等五项基本要素，建立了公司的内部控制体系，并得到有效运行。

报告期内公司根据新的产业状况，风险控制要点，进一步健全内部控制体系，拟订了内控实施计划，预计年底前完成公司内控体系的修订完善。公司强化跟踪审计和专项审计，各重点项目监控到位。

4、规范运作及投资者关系管理

报告期内，公司治理规范，符合监管部门要求。中国证券监督管理委员会宁波监管局 2011 年 5 月对公司进行了年报专项检查和全面检查回访，总体情况良好，公司运作规范、内控健全、信息披露及时、准确、真实、完整。

公司建立了内幕信息登记制度，并在定期报告等相关时间窗口严格执行。公司管理层注重控制内幕信息知情人的范围，切实履行保密义务。公司严格按照规定进行信息披露，报告期内公司股价未发生异常波动情况。为进一步提高公司治理水平，公司还根据上证所的要求，修订完善了《公司董事会秘书工作规则》。

为进一步做好投资者关系管理工作，报告期内公司除认真做好投资者咨询、接待及股东权益保护的日常工作，更注重加强与股东、潜在投资者、金融中介、财经媒体的沟通，促进投资者对公司的了解与认同，为实现公司价值最大化而努力。公司严格执行信息披露规范要求，按照公开、公平、公正的原则为投资者提供及时、准确、真实、完整的信息，为所有投资者创造一个平等获取信息的平台。同时，公司还加强了投资者关系管理的战略研究。

（三）公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业 或分产品	营业收入	营业成本	营业 利润率 (%)	营业收入 比上年同 期增减 (%)	营业成 本比上年 同期 增减(%)	营业利 润率比 上年同期 增减 (%)
分行业						
工业	719,521,406.99	505,633,750.03	29.73	22.02	5.05	11.36
商业	212,466,110.01	170,466,439.09	19.77	54.91	49.63	2.83
房地产业	363,764,612.04	133,838,838.08	63.21	646.93	407.33	17.38
服务业	29,564,205.77	13,979,144.78	52.72	3.14	12.86	-4.07
商业地产	124,305,451.63	38,700,872.26	68.87	1.49	-7.12	2.89
其他	10,309,149.35	9,189,833.54	10.86			
合计	1,459,930,935.79	871,808,877.78	40.28	57.55	29.02	13.20
分产品						
房产销售	363,764,612.04	133,838,838.08	63.21	646.93	407.33	17.38
水泥销售	719,521,406.99	505,633,750.03	29.73	54.04	35.17	9.81
物业管理费收入	18,803,723.10	15,157,798.74	19.39	47.79	28.04	-6.96
广告收入	2,687,126.69	531,426.00	80.22	-77.94	-3.10	-15.28
租赁收入	151,655,011.94	47,207,650.46	68.87	23.82	13.29	2.89
商品销售收入	193,189,905.68	160,249,580.93	17.05	40.85	40.66	0.11
其他收入	10,309,149.35	9,189,833.54	10.86	174.37		-89.14
合计	1,459,930,935.79	871,808,877.78	40.28	57.55	29.02	13.20

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 950.13 万元。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
省内	1,290,095,246.34	97.10%
省外	169,835,689.45	-37.59%
合计	1,459,930,935.79	57.55%

3、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

本期实现主营业务收入 14.60 亿元，比上年同期增加 5.33 亿元。增幅为 57.55%。按营业收入构成内容看，房地产业务：实现营业收入 3.64 亿元，占营业收入的比重为 24.94%，与上年同期相比，收入增长 646.93%，比重上升 19.69 个百分点；水泥业务：

实现营业收入 7.19 亿元，占营业收入的比重为 48.75%，与上年同期相比，收入增长 53.63%，比重下降 1.63 个百分点；家用电器业务：因公司转让所持宁波富达电器有限公司及浙江玉立电器有限公司股权，故本期无营业收入。

4、利润构成与上年同期相比发生重大变化的原因分析

本期实现利润总额 4.09 亿元，同比增加 2.67 亿元，增长 188.65%。从其构成变动分析，主要原因一是本期因营业收入及毛利率大幅提升，增加营业毛利 3.40 亿元；二是因收入增长本期营业税金附加增加，减少利润 8,445.92 万元；三是因处置子公司股权实现投资收益 5,663.69 万元，同比增加 4,195.64 万元；四是实现营业外收入 1,143.58 万元，同比减少 2,701.28 万元。

5、主营业务盈利能力（毛利率）与上年同期相比发生重大变化的原因说明

本期实现销售毛利率为 40.37%，比上年同期提高 13.23 个百分点，主要原因是本期房地产业务收入增幅较大，其占营业收入的比重大幅提高；其次是本期因水泥销售价格上扬，导致毛利率上升；三是本期公司转让所持宁波富达电器有限公司及浙江玉立电器有限公司股权，公司收入构成中已无盈利能力较弱的电器业务收入。

6、报告期内，报表项目同比发生重大变动的情况及其主要影响因素

报告期末资产、权益构成较期初发生较大变动的情况说明：

单位：元；币种：人民币

项目	期末数		期初数		比重增减百分点
	金额	占资产总额的比重%	金额	占资产总额的比重%	
货币资金	2,021,910,003.95	10.35	2,510,914,242.10	13.39	-3.04
应收账款	173,842,086.01	0.89	46,018,739.37	0.25	0.64
预付款项	305,179,379.91	1.56	866,024,684.07	4.62	-3.06
其他应收款	99,477,765.39	0.51	171,054,238.60	0.91	-0.40
长期股权投资	46,791,718.11	0.24	142,999,349.07	0.76	-0.52
固定资产	733,312,293.26	3.75	903,861,028.71	4.82	-1.07
在建工程	109,882,665.64	0.56	57,346,205.78	0.31	0.25
无形资产	43,192,127.36	0.22	75,586,190.50	0.40	-0.18
递延所得税资产	52,081,325.22	0.27	37,259,599.17	0.20	0.07
应付票据	54,780,000.00	0.28	14,518,527.00	0.08	0.20
应付账款	248,743,178.98	1.27	354,557,809.51	1.89	-0.62
预收账款	4,004,806,247.87	20.51	3,287,236,430.92	17.53	2.98
应交税费	-7,056,220.53	-0.04	250,511,672.21	1.34	-1.38

1、货币资金减少的主要原因是本期支付土地出让金及房产项目开发投入影响所致。

2、应收账款增加的主要原因是子公司宁波科环新型建材股份有限公司因水泥销售扩大影响所致。

3、预付账款减少的主要原因是子公司宁波房地产股份有限公司本期将原预付的“宁海县桃源北路 01 号地块”土地出让金 668,430,000.00 转入存货项目影响所致。

4、其他应收款减少的主要原因是转出“宁海县桃源北路 01 号地块”拍卖保证金 120,000,000.00 元影响所致。

5、长期股权投资减少的主要原因是本期子公司余姚市赛格特经济技术开发有限公司与宁波舜大房地产开发有限公司合作开发项目已进行清算并已收回投资影响所致。

6、固定资产、无形资产、应付账款减少的主要原因是公司转让所持宁波富达电器有限公司股权，故公司不再将其纳入合并会计报表范围，导致合并报表相关资产、权益项目与期初数相比发生增加或减少。

7、在建工程增加的主要原因是天一广场改造工程新增支出影响所致。

8、递延所得税资产增加的主要原因是本期房产项目计提土地增值税，因尚未缴纳而产生可抵扣暂时性差异，故确认相应的递延所得税资产增加。

9、应交税费减少的主要原因是本期预缴房产项目营业税及缴纳期初已计提的企业所得税影响所致。

10、应付票据增加的主要原因是子公司宁波科环新型建材股份有限公司改变结算方式，以银行承兑汇票支付部份货款影响所致。

报告期内利润表的构成同比发生较大变动的情况说明：

单位：元；币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	增减额	增减比例 %
营业收入	1,474,886,163.61	938,807,048.56	536,079,115.05	57.10
营业成本	879,390,076.95	683,983,196.42	195,406,880.53	28.57
营业税金及附加	97,789,362.42	13,330,144.88	84,459,217.54	633.60
投资收益	56,636,875.39	14,680,455.72	41,956,419.67	285.80
营业外收入	11,435,830.32	38,448,606.95	-27,012,776.63	-70.26
所得税费用	98,541,273.92	40,453,523.18	58,087,750.74	143.59
归属于母公司所有者的净利润	244,575,132.19	73,266,155.47	171,308,976.72	233.82

1、营业收入增加的主要原因是本期房地产业务和水泥业务实现的营业收入增幅较大影响所致。

2、营业成本、营业税金及附加增加的主要原因是营业收入增加影响所致。

3、投资收益增加的主要原因是公司本期出让所持宁波富达电器有限公司及浙江玉立电器有限公司股权产生收益影响所致。

4、营业外收入减少的主要原因是本期固定资产处置收益和政府补助减少影响所致。

5、所得税增加的主要原因是利润总额增加影响所致。

6、归属于母公司所有者的净利润增加的主要原因是本期营业收入及投资收益大幅增加影响所致。

报告期内现金流量表的构成同比发生较大变动的情况说明：

单位：元；币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	增减额	增减比例 %
经营活动产生的现金流量净额	132,630,478.77	-3,585,453,772.43	3,718,084,251.20	
投资活动产生的现金流量净额	-97,819,654.20	-138,705,365.61	40,885,711.41	
筹资活动产生的现金流量净额	-174,065,659.72	4,767,276,853.74	-4,941,342,513.46	-103.65

1、经营活动产生的现金流量净额增加的主要原因一是本期收到其他与经营活动有关的现金同比增加 5.29 亿元，二是本期购买商品、接受劳务支付的现金同比减少了 37.24 亿元，三是支付各项税费同比增加 4.89 亿元。

2、投资活动产生的现金流量净额增加的主要原因，一是本期取得投资收益、处置长期资产和子公司股权流入现金同比增加 1,841.82 万元，二是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比减少了 3,940.68 万元，三是取得子公司及其他营业单位支付的现金净额增加了 1,693.93 万元。

3、筹资活动产生的现金流量净额减少的主要原因，一是本期取得借款收到的现金同比减少 18.93 亿元，二是收到其他与筹资活动有关的现金同比减少 12.59 亿元，三是偿还债务支付的现金同比增加 11.87 亿元。

(二) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
Ia 地块升级改造	7,000	57.99%	
蒙自 2500T/d 项目 7.5mw 的余热发电	4,750	100%	
蒙自 2 万吨规模筒库建设	1,750	100%	

1、为提升公司主业——商业地产板块的市场竞争能力，塑造“宁波城市客厅”天一广场的新形象，提炼天一品牌，改善经营质量，优化经营业态，整合商业资源，扩大经营规模，提高经济效益，根据董事会关于“增层提租，租营结合”的经营战略，经广场公司董事会充分论证，公司六届二十次董事会审议，同意对 Ia 地块升级改造，Ia 地块原有面积 5,145 平方米，改造后总面积 8,981 平方米，新增建筑面积 3,836 平方米。原预计项目总投资 4500 万元，其中工程造价 2500 万元，预计补交土地出让金 2000 万元，并明确土地出让金实际支付数以国土部门核定为准。由于实际支付土地出让金为 3919 万元及工程材料、人工费上涨，故需对 Ia 地块升级改造项目追加投资至 7000 万元。

2、为解决云南 2500T/d 新建水泥项目的余热利用，缓解云南蒙自地区的缺电状况，同时为进一步优化工艺和扩大生产规模，经南京建材设计院可行性分析，并经公司六届十六次董事会审议，同意科环公司新增投资 6,500 万元，用于云南 2500T/d 新建项目 7.5mw 的余热发电及 2 万吨规模的筒库建设。该项目的投资建设，使科环公司在充分利用 2500T/d 生产线余热资源的同时，进一步降低生产成本，还可缓解云南蒙自地区的缺电状况。其次，2 万吨规模的筒库建设，不但可优化生产工艺，还能进一步扩大生产规模，提高企业的市场竞争能力。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、上海证券交易所有关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，健全内控制度。公司董事会各专门委员会及董监事、高级管理人员能够在日常经营中，严格按照公司现有各项制度规范运作。公司在报告期内共召开 4 次董事会议，2 次监事会议和 2 次股东大会，并顺利进行了董事会和监事会的换届选举。

公司董事会下设四个专门委员会，专门委员会有效地发挥了指导作用，为保证公司科学决策供提了专业依据。同时，公司已对照五部委和上证所的要求对公司内控体系进一步完善，已基本形成规范的内部控制体系，并得到有效的贯彻执行，为进一步提高公司治理水平，公司还根据上证所的要求，修订了《公司董事会秘书工作规则》。

报告期内，公司治理规范，符合监管部门要求。中国证券监督管理委员会宁波监管局于 2011 年 5 月对公司进行了年报专项检查和全面检查回访，总体情况良好，公司运作规范、内控健全、信息披露及时、准确、真实、完整。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2010 年年度股东大会审议通过的 2010 年度利润分配方案：

经立信会计师事务所有限公司审计，公司 2010 年度实现净利润 339,021,174.26 元，母公司实现净利润 101,047,359.38 元，减提取法定盈余公积 10,104,735.94 元，加上年初未分配利润余额 39,641,836.36 元，年末合计可供股东分配的利润 130,584,459.80 元。鉴于公司经营规模的扩大和房产开发项目的增加，公司的资金压力也相应增大，为解决公司短期经营性资金的需求，进一步降低财务费用，确保项目建设资金，促进公司持续稳定发展，公司拟将 2010 年度实现的未分配利润用于以上用途。因此，公司 2010 年年度股东大会决定本年度利润暂不作分配，并入下期一并分配。2010 年度公司不送股，不进行资本公积金转增股本。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司的现金分红政策：公司利润分配政策为采取现金或股票方式分配股利。公司每三年以现金方式累计分配的利润不少于三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

执行情况：由于 2009 年中期实施了利润分配，故 2010 年度和本报告期末未作利润分配，未分配利润主要用于补充流动资金。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 资产交易事项

出售资产情况

1、出售富达电器股权

为突出主业，集聚资源，优化公司产业结构，经公司 2010 年年度股东大会审议批准，将亏损多年，不具竞争力的子公司——宁波富达电器有限公司股权予以公开转让。以国信会计师事务所评估并经核准后的价格为依据。已与宁波民丰电器有限公司，签订股权转让协议，双方同意以国信会计师事务所评估并经核准后的价格作为依据，确定股权转让价格 3,638 万元，已收 1,000 万元，余款 2,638 万元约定 2011 年 12 月 31 日之前付清。约定欠款全部收回后办理股权转让手续。

由于富达电器原系公司子公司，公司为其提供了借款和担保，富达电器公司原借款总额：10,248 万元，现已收回；由公司出面担保、以富达电器姚北房产土地作抵押的银行借款 3,500 万元，约定 2011 年 12 月 31 日前解除担保；

以上借款归还及担保解除事项，由民丰电器及施国芬在富达电器的全部股权及马其明（民丰电器法定代表人）个人全部资产抵押和担保。

2、出售玉立电器股权

为理顺产权关系，明晰资产权属，公司六届二十二次董事会同意本公司以评估基准日账面值 1837.86 万元，受让子公司——宁波富达电器有限公司以下资产：阳明西路 355 号所有房产建筑物，上海天宝路 3 号 5 号底层，上海天宝路 3 号 5 号 7 号二层，长安新村 24 幢 103、204、303、304、403、404、503、504 室，巍星路 E 幢 201 室，新都花园 12 幢 202 室的产权和浙江玉立电器有限公司股权。

六届二十二次董事会授权公司经营层，以宁波市国资委的评估核准价转让浙江玉立电器有限公司的股权。公司于 2011 年 1 月 7 日，签订浙江玉立电器有限公司股权转让协议，协议转让给宁波万茂电器有限公司（90%）和莫水祥（10%），成交价 1,645.82 万元，并一次性归还玉立公司欠公司的借款 29,139,153.13 元。截止报告期末，股权转让款已全部收回。

3、出售岱山富达股权

为优化产业结构，有效整合存量资产，经公司六届二十二次董事会决议，将停业多年的控股子公司——岱山富达电器有限公司的股权予以转让，标的股权的转让以竞买方式进行，宁波和炬控股有限公司以最高价 5,455,000.00 元竞得，成交款已全部付清。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
宁波半边山投资有限公司*	母公司的控股子公司	采购商品、接受劳务	基础设施配套费	市场		110,880,000.00	7.06	市场原则		
宁波城建投资控股有限公司	母公司	提供劳务	物业管理费收入、代建费收入	市场价		850,000.00	0.06	市场原则		
宁波市海城投资开发有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	物业管理费、托管费收入	市场价		5,545,559.40	0.38	市场原则		
宁波市慈城古县城开发有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	物业管理费收入	市场价		3,105,712.08	0.21	市场原则		
合计				/	/	120,381,271.48		/	/	/

*为本期同一控制企业合并增加子公司宁波象山维拉置业有限公司，在合并之前发生的关联交易。

2、关联债权债务往来

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
宁波城建投资控股有限公司	母公司	59,000.00		59,000.00	261,500.00
宁波市海城投资开发有限公司	母公司的控股子公司			1,800.00	26,120.00
合计		59,000.00		60,800.00	287,620.00
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)		0.00			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)		0.00			
关联债权债务形成原因		控股股东及子公司按资产重组时承诺给予上市公司的资金支持。			

3、其他关联交易

象山维拉股权转让

为履行公司重大资产重组时关于“避免与上市公司发生同业竞争”的承诺，经公司与控股股东宁波城建投资控股有限公司充分协商，并经公司 2010 年年度股东大会审议批准，决定由公司全资子公司宁波城投置业有限公司受让宁波城投子公司宁波紫象天堂投资有限公司所持宁波象山维拉置业有限公司 100%股权。本次股权转让价格以具有证券从业资格的江苏立信永华资产评估房地产估价有限公司评估并经宁波市国资委(甬国资评核[2011]004 号)核准后的价格 1,693.93 万元为股权转让价格。详见《宁波富达股份有限公司全资子公司受让控股股东孙公司——宁波象山维拉置业有限公司股权的公告》(临 2011-06 号公告)。

(九) 重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁情况

(1) 托管情况

①和义大道托管情况

公司在 2009 年度实施了重大资产重组，为避免资产重组后宁波城投与公司之间的同业竞争，公司与宁波城投及其控股子公司宁波海城投资开发有限公司(以下简称海城公司)于 2008 年 7 月 28 日签署了《关于和义路滨江休闲项目商业地产部分的托管协议书》。海城公司所属和义路滨江休闲项目商业地产部分，由公司受托进行商业管理和物业管理；托管期限自重组完成日之次月第一日起至托管资产权属转移、或托管资产全部或部分灭失、或宁波城投转让其所持公司全部股份满一年之日止。托管期间全部经营收入由海城公司享有，公司收取的托管费用为该年度托管资产经营收入的 35%，且托管费用不得低于公司依托管协议进行管理所发生的经审计的该年度商业管理成本与物业管理成本之和的 105%，不得高于托管资产建成且通过验收后经审计的当年全部资产账面价值总额与当年一年期银行存款利率 110%的乘积。公司自托管资产竣工验收之日起，即有权以不低于经宁波市国资委核准的托管资产评估值购买托管资产，但购买时机由公司在关联董事和/或关联股东回避表决的情况下决定；在托管资产转让时，公司亦享有同等条件下的优先购买权。

根据托管理协议，2011 年上半年度，广场公司就该托管事项向海城公司收取托管费 56.42 万元。

②关于宁波城市广场开发经营有限公司托管宁波海盛置业有限公司股权

为切实履行重组承诺，维护上市公司及全体股东的利益，宁波城投下属子公司海城公司全资子公司——宁波海盛置业有限公司(以下简称海盛置业)开发的月湖●盛园项目(原名“郁家巷项目”)为商业地产，与本公司形成同业竞争。经协商，海城公司将其持有的海盛置业全部股权托管给本公司全资子公司——宁波城市广场开发经营有限公司(以下简称广场公司)。2010 年 3 月 26 日，广场公司与海城公司签订了《股权托管协议书》。就《托管协议书》规定的托管事宜，广场公司按照海盛置业收入的百分之二计提托管费用。在托管期间，广场公司因双方均可接受的理由履行本托管协议发生的费用超过当期计提的托管费用的，广场公司可以要求海城公司予以适当增加。

2011 年上半年度，广场公司就该托管事项向海城公司收取托管费用 38.88 万元。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
宁波富达股份有限公司*	公司本部	宁波富达电器有限公司	1,500	2008-01-22	2008-01-22	2011-11-15	连带责任担保	否	否		是	否	原子公司
宁波富达股份有限公司*	公司本部	宁波富达电器有限公司	2,000	2008-01-22	2008-01-22	2012-11-15	连带责任担保	否	否		是	否	原子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							3,500.00						
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							15,282.20						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							32,368.98						
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）							35,868.98						
担保总额占公司净资产的比例（%）							12.10						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
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）							3,500.00						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）							3,500.00						

*未到期担保可能承担连带清偿责任说明：公司本期转让原子公司富达电器股权，富达电器原在中国工商银行股份有限公司余姚支行的 3,500 万元长期借款（其中 1500 万元 2011 年 11 月 15 日到期，2000 万元 2012 年 11 月 15 日到期）尚未到期，其担保方式为保证和抵押，其中：本公司为该长期借款提供了最高额为 6,000 万元的保证担保，宁波富达电器有限公司以余房权证朗霞街道字第 A1016514 号、A1016514 号房屋和余国用（2011）第 05772 号土地使用权为该长期借款提供了最高额为 9,918 万元的抵押担保。根据公司与宁波民丰电器有限公司的股权转让协议约定，公司为富达电器的担保 2011 年 12 月 31 日以前解除。

反担保情况说明：公司对富达电器上述保证借款，采取反担保措施：由民丰电器及施国芬在富达电器的全部股权及马其明（民丰电器法定代表人）个人全部资产抵押和担保。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

海曙区气象路 1#地块项目的定向建造协议

为探索新的经营模式，加快气象路地块的开发进度，保证项目经济效益，经公司 2011 年第一次临时股东大会审议批准，公司全资子公司宁波城投置业有限公司的全资子公司——宁波市海裕置业发展有限公司与宁波市海曙区经济适用房建设管理办公室于 2011 年 1 月 7 日，签署了海曙区气象路 1#地块项目的定向建造协议。

该地块位于宁波市海曙区通达路以西、气象路以南、机场路以东。土地面积 54339 平方米（折 81.50 亩），总建筑面积 151312 平方米，项目建设期为 35 个月，预计 2013 年 10 月底前交付使用。预计总投资 16.24 亿元。按照成本加利润的方法确定结算价格。结算价格按照本项目销售利润率 6%确定。协议签署后的 15 天内，宁波市海曙区经济适用房建设管理办公室向宁波市海裕置业发展有限公司一次性支付已发生的土地款（包括契税）10.5 亿元。目前，该项目进展顺利，并已收到前期及工程款 0.6 亿元。

(十) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东承诺事项。

承诺事项	控股股东承诺内容	履行情况
控股股东重大资产重组时所作承诺	1、为避免资产重组后宁波城投与公司之间的同业竞争，公司与宁波城投及其控股子公司海城公司于 2008 年 7 月 28 日签署了《关于和义路滨江休闲项目商业地产部分的托管协议书》。海城公司所属和义路滨江休闲项目商业地产部分，由公司受托进行商业管理和物业管理；托管期限自资产重组完成日之次月第一日起至托管资产权属转移、或托管资产全部或部分灭失、或宁波城投转让其所持公司全部股份满一年之日止。	和义路项目已于 2009 年 4 月份正式由公司托管。
	2、关于天一广场实际盈利数与净收益预测数差额的补偿协议	承诺履行中。
	3、关于继续向宁房公司和城投置业提供借款支持的承诺	承诺履行中。
	4、关于 2009 年-2011 年末对置入的青林湾二期地块、慈城新区湖东地块公允价值进行测试及补偿的承诺	承诺履行中。
	5、关于持有的宁波富达股份锁定三年的承诺函	承诺履行中。
	6、关于权属有瑕疵的置入资产药皇殿、青林湾二期 9,553 平方米地块、慈城湖东 113.80 平方米地块如发生价值减损，将对评估价值与实际价值差额部分予以补足的补偿承诺	承诺履行中。
	7、关于为避免与宁波富达同业竞争的不予竞争承诺函	承诺履行中。
其他对公司中小股东所作承诺	本公司控股股东于 2008 年 7 月 28 日承诺：“本次重组获得中国证券监督管理委员会核准后，本公司持有的宁波富达全部股份（包括目前持有的及因本次重组而增持的股份）自本承诺函出具日起通过证券交易所交易出售的价格不低于 15.00 元/股，若本承诺有效期间有派息、送股、资本公积金转增股份等除权、除息事项，则对该价格进行相应处理。”	承诺履行中。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制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。

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 信息披露索引

批次	事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
1	宁波富达六届二十二次董事会决议暨召开 2011 年第一次临时股东大会通知公告(临 2011-01)	上海证券报/证券时报/证券日报	2011-01-08	www.sse.com.cn
2	宁波富达 2011 年第一次临时股东大会决议公告(临 2011-02)	上海证券报/证券时报/证券日报	2011-01-25	
3	宁波富达六届二十三次董事会决议暨召开 2010 年年度股东大会通知公告	上海证券报/证券时报/证券日报	2011-03-25	
	宁波富达六届十七次监事会决议公告(临 2011-04)	上海证券报/证券时报/证券日报	2011-03-25	
	宁波富达 2011 年度对外担保计划的公告(临 2011-05)	上海证券报/证券时报/证券日报	2011-03-25	
	宁波富达全资子公司受让控股股东孙公司宁波象山维拉置业有限公司股权的公告(临 2011-06)	上海证券报/证券时报/证券日报	2011-03-25	
	宁波富达独立董事候选人声明(临 2011-07)	上海证券报/证券时报/证券日报	2011-03-25	
	宁波富达独立董事提名人声明(临 2011-08)	上海证券报/证券时报/证券日报	2011-03-25	
	宁波富达年报	上海证券报/证券时报/证券日报	2011-03-25	
4	宁波富达关于 2011 年一季度业绩预增公告(临 2011-09)	上海证券报/证券时报/证券日报	2011-04-07	
6	宁波富达 2010 年年度股东大会决议公告(临 2011-10)	上海证券报/证券时报/证券日报	2011-04-16	
7	宁波富达七届一次董事会决议公告(临 2011-11)	上海证券报/证券时报/证券日报	2011-04-19	
	宁波富达七届一次监事会决议公告(临 2011-12)	上海证券报/证券时报/证券日报	2011-04-19	
	宁波富达第一季度季报	上海证券报/证券时报/证券日报	2011-04-19	
8	宁波富达澄清公告(临 2011-13)	上海证券报/证券时报/证券日报	2011-04-26	
9	宁波富达七届二次董事会决议公告(临 2011-14)	上海证券报/证券时报/证券日报	2011-05-12	
10	宁波富达在宁波市区增设临时办公地点的公告(临 2011-15)	上海证券报/证券时报/证券日报	2011-05-13	

七、财务会计报告（未经审计）

合并资产负债表

2011年6月30日

编制单位：宁波富达股份有限公司

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	(一)	2,021,910,003.95	2,510,914,242.10
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	164,494,390.31	183,603,199.26
应收账款	(三)	173,842,086.01	46,018,739.37
预付款项	(五)	305,179,379.91	866,024,684.07
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	(四)	99,477,765.39	171,054,238.60
买入返售金融资产			
存货	(六)	13,461,307,886.45	11,391,886,569.47
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		16,226,211,512.02	15,169,501,672.87
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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	(八)	46,791,718.11	142,999,349.07
投资性房地产	(九)	2,232,522,891.48	2,272,605,200.62
固定资产	(十)	733,312,293.26	903,861,028.71
在建工程	(十一)	109,882,665.64	57,346,205.78
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十二)	43,192,127.36	75,586,190.50
开发支出			
商誉	(十三)	1,260,954.11	1,260,954.11
长期待摊费用	(十四)	85,307,152.45	96,230,919.10
递延所得税资产	(十五)	52,081,325.22	37,259,599.17
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,304,351,127.63	3,587,149,447.06
资产总计		19,530,562,639.65	18,756,651,119.93
流动负债：			

短期借款	(十七)	2,687,000,000.00	2,765,000,000.00
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			
应付票据	(十八)	54,780,000.00	14,518,527.00
应付账款	(十九)	248,743,178.98	354,557,809.51
预收款项	(二十)	4,004,806,247.87	3,287,236,430.92
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(二十一)	18,761,705.19	35,815,180.31
应交税费	(二十二)	-7,056,220.53	250,511,672.21
应付利息	(二十三)	101,999,567.82	50,642,993.86
应付股利	(二十四)	1,199,713.69	1,199,713.69
其他应付款	(二十五)	4,343,082,875.39	4,253,269,835.73
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	(二十六)	230,402,298.86	243,333,333.33
其他流动负债			
流动负债合计		11,683,719,367.27	11,256,085,496.56
非流动负债:			
长期借款	(二十七)	4,125,229,885.04	4,010,000,000.00
应付债券			
长期应付款	(二十八)	2,463,702.86	2,998,590.58
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	(十五)	498,096.60	996,193.21
其他非流动负债	(二十九)		496,797.97
非流动负债合计		4,128,191,684.50	4,014,491,581.76
负债合计		15,811,911,051.77	15,270,577,078.32
股东权益:			
股本	(三十)	1,445,241,071.00	1,445,241,071.00
资本公积	(三十一)	266,412,161.78	276,412,161.78
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	(三十二)	96,369,074.41	99,984,086.52
一般风险准备			
未分配利润	(三十三)	1,155,330,362.69	914,079,545.72
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,963,352,669.88	2,735,716,865.02
少数股东权益		755,298,918.00	750,357,176.59
股东权益合计		3,718,651,587.88	3,486,074,041.61
负债和股东权益合计		19,530,562,639.65	18,756,651,119.93

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

母公司资产负债表

2011年6月30日

编制单位:宁波富达股份有限公司

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		748,082,256.18	829,712,380.32
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利		58,500,000.00	
其他应收款	(一)	4,856,571,891.21	4,854,412,351.80
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		5,663,154,147.39	5,684,124,732.12
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	(二)	2,267,940,458.17	2,300,831,942.34
投资性房地产			
固定资产		22,148,150.80	10,450,033.40
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,574,704.95	1,643,424.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		70,053,000.00	75,246,000.00
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,361,716,313.92	2,388,171,399.95
资产总计		8,024,870,461.31	8,072,296,132.07

流动负债：			
短期借款		2,247,000,000.00	2,495,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬			1,300,000.00
应交税费		43,919.43	40,497.37
应付利息		10,940,180.70	8,741,088.66
应付股利		134,283.12	134,283.12
其他应付款		395,715,921.40	416,566,696.40
一年内到期的非流动负债		195,402,298.86	193,333,333.33
其他流动负债			
流动负债合计		2,849,236,603.51	3,115,115,898.88
非流动负债：			
长期借款		2,570,229,885.04	2,670,000,000.00
应付债券			
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			
非流动负债合计		2,570,229,885.04	2,670,000,000.00
负债合计		5,419,466,488.55	5,785,115,898.88
股东权益：			
股本		1,445,241,071.00	1,445,241,071.00
资本公积		632,872,915.23	632,872,915.23
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		74,866,775.05	78,481,787.16
一般风险准备			
未分配利润		452,423,211.48	130,584,459.80
外币报表折算差额			
股东权益合计		2,605,403,972.76	2,287,180,233.19
负债和股东权益合计		8,024,870,461.31	8,072,296,132.07

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2011年1—6月

编制单位：宁波富达股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上年同期金额
一、营业总收入		1,474,886,163.61	938,807,048.56
其中：营业收入	(三十四)	1,474,886,163.61	938,807,048.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,133,030,569.97	849,160,111.10
其中：营业成本	(三十四)	879,390,076.95	683,983,196.42
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(三十五)	97,789,362.42	13,330,144.88
销售费用	(三十六)	49,558,189.62	46,753,715.04
管理费用	(三十七)	79,468,824.99	74,321,292.55
财务费用	(三十八)	26,448,065.84	29,637,827.69
资产减值损失	(三十九)	376,050.15	1,133,934.52
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）	(四十)	56,636,875.39	14,680,455.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,921,582.09	14,680,455.72
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		398,492,469.03	104,327,393.18
加：营业外收入	(四十一)	11,435,830.32	38,448,606.95
减：营业外支出	(四十二)	1,382,304.71	1,240,268.35
其中：非流动资产处置净损失		52,954.70	328,214.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		408,545,994.64	141,535,731.78
减：所得税费用	(四十三)	98,541,273.92	40,453,523.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		310,004,720.72	101,082,208.60
归属于母公司所有者的净利润		244,575,132.19	73,266,155.47
少数股东损益		65,429,588.53	27,816,053.13
六、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	(四十四)	0.17	0.05
（二）稀释每股收益（元/股）		0.17	0.05
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		310,004,720.72	101,082,208.60
归属于母公司所有者的综合收益总额		244,575,132.19	73,266,155.47
归属于少数股东的综合收益总额		65,429,588.53	27,816,053.13

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

2011年1—6月

编制单位:宁波富达股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上年同期金额
一、营业收入		30,000.00	
减: 营业成本			
营业税金及附加		1,680.00	
销售费用			
管理费用		10,090,984.95	8,296,771.23
财务费用		-3,012,109.63	9,137,947.84
资产减值损失		21,813.53	20,912,046.13
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)	(三)	361,380,942.47	156,903,593.05
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-4,270,760.49	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		354,308,573.62	118,556,827.85
加: 营业外收入		106,500.00	38,260.00
减: 营业外支出		41,212.95	4,758.46
其中: 非流动资产处置净损失		41,212.95	4,758.46
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		354,373,860.67	118,590,329.39
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		354,373,860.67	118,590,329.39
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		354,373,860.67	118,590,329.39

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并现金流量表

2011年1—6月

编制单位：宁波富达股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上年同期金额
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		1,957,182,204.69	1,872,439,709.73
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			
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		9,706,638.30	36,548,446.13
收到其他与经营活动有关的现金	(四十五)	616,345,144.22	86,937,943.38
经营活动现金流入小计		2,583,233,987.21	1,995,926,099.24
购买商品、接受劳务支付的现金		1,571,540,338.53	5,295,589,187.45
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		79,497,729.00	74,735,634.15
支付的各项税费		644,996,308.90	156,320,701.71
支付其他与经营活动有关的现金	(四十五)	154,569,132.01	54,734,348.36
经营活动现金流出小计		2,450,603,508.44	5,581,379,871.67
经营活动产生的现金流量净额		132,630,478.77	-3,585,453,772.43
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		26,556,809.36	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,925,920.00	27,758,932.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		10,694,420.20	

收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		46,177,149.56	27,758,932.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		127,057,476.43	166,464,297.74
投资支付的现金			
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		16,939,327.33	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		143,996,803.76	166,464,297.74
投资活动产生的现金流量净额		-97,819,654.20	-138,705,365.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			10,000,000.00
取得借款收到的现金		2,613,000,000.00	4,506,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十五)	618,000,000.00	1,877,000,000.00
筹资活动现金流入小计		3,231,000,000.00	6,393,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,533,701,149.43	1,346,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		281,364,510.29	235,041,546.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		44,459,879.46	12,978,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十五)	590,000,000.00	44,681,600.00
筹资活动现金流出小计		3,405,065,659.72	1,625,723,146.26
筹资活动产生的现金流量净额		-174,065,659.72	4,767,276,853.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			27,793.66
五、现金及现金等价物净增加额		-139,254,835.15	1,043,145,509.36
加：期初现金及现金等价物余额		2,080,364,353.50	1,756,914,233.54
六、期末现金及现金等价物余额		1,941,109,518.35	2,800,059,742.90

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

2011年1—6月

编制单位:宁波富达股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附	本期金额	上年同期金额
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		30,000.00	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,057,923,034.26	1,515,278,582.32
经营活动现金流入小计		2,057,953,034.26	1,515,278,582.32
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,558,569.79	4,661,691.11
支付的各项税费		429,253.85	473,127.03
支付其他与经营活动有关的现金		2,007,012,876.56	3,647,042,502.29
经营活动现金流出小计		2,011,000,700.20	3,652,177,320.43
经营活动产生的现金流量净额		46,952,334.06	-2,136,898,738.11
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		248,231,693.33	156,903,593.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,520.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		31,703,200.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		279,944,413.33	156,903,593.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		679,063.10	725,330.00
投资支付的现金			198,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		679,063.10	198,725,330.00
投资活动产生的现金流量净额		279,265,350.23	-41,821,736.95
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,727,000,000.00	3,350,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		686,111,044.61	76,421,400.00
筹资活动现金流入小计		2,413,111,044.61	3,426,421,400.00
偿还债务支付的现金		2,072,701,149.43	1,030,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		158,257,703.61	122,400,209.00
支付其他与筹资活动有关的现金		590,000,000.00	44,681,600.00
筹资活动现金流出小计		2,820,958,853.04	1,197,081,809.00
筹资活动产生的现金流量净额		-407,847,808.43	2,229,339,591.00
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			
加:期初现金及现金等价物余额		829,712,380.32	649,798,299.53
六、期末现金及现金等价物余额			
		748,082,256.18	700,417,415.47

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并所有者权益变动表
2011年1—6月

编制单位:宁波富达股份有限公司

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	
	股 本	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准	未分配利润			其他
一、上年年末余额	1,445,241,071.00	266,412,161.78			99,984,086.52		914,079,545.72		750,357,176.59	3,476,074,041.61
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他		10,000,000.00								10,000,000.00
二、本年初余额	1,445,241,071.00	276,412,161.78			99,984,086.52		914,079,545.72		750,357,176.59	3,486,074,041.61
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-10,000,000.00			-3,615,012.11		241,250,816.97		4,941,741.41	232,577,546.27
(一) 净利润							244,575,132.19		65,429,588.53	310,004,720.72
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							244,575,132.19		65,429,588.53	310,004,720.72
(三) 所有者投入和减少资本		-10,000,000.00			-3,615,012.11		-3,324,315.22		-1,411,847.12	-18,351,174.45
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		-10,000,000.00			-3,615,012.11		-3,324,315.22		-1,411,847.12	-18,351,174.45
(四) 利润分配									-59,076,000.00	-59,076,000.00
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									-59,076,000.00	-59,076,000.00
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、本期末余额	1,445,241,071.00	266,412,161.78			96,369,074.41		1,155,330,362.69		755,298,918.00	3,718,651,587.88

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	
	股 本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准	未分配利润			其他
一、上年年末余额	1,445,241,071.00	266,412,161.78			89,879,350.58		585,163,107.40		325,085,417.28	2,711,781,108.04
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,445,241,071.00	266,412,161.78			89,879,350.58		585,163,107.40		325,085,417.28	2,711,781,108.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		10,000,000.00					73,266,155.47		6,216,053.13	89,482,208.60
（一）净利润							73,266,155.47		27,816,053.13	101,082,208.60
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							73,266,155.47		27,816,053.13	101,082,208.60
（三）所有者投入和减少资本		10,000,000.00								10,000,000.00
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		10,000,000.00								10,000,000.00
（四）利润分配									-21,600,000.00	-21,600,000.00
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									-21,600,000.00	-21,600,000.00
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、本期末余额	1,445,241,071.00	276,412,161.78			89,879,350.58		658,429,262.87		331,301,470.41	2,801,263,316.64

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

2011年1—6月

编制单位:宁波富达股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	本期金额							
	股本	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其它	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,445,241,071.00	632,872,915.23			78,481,787.16		130,584,459.80	2,287,180,233.19
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,445,241,071.00	632,872,915.23			78,481,787.16		130,584,459.80	2,287,180,233.19
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-3,615,012.11		321,838,751.68	318,223,739.57
(一)净利润							354,373,860.67	354,373,860.67
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							354,373,860.67	354,373,860.67
(三)所有者投入和减少资本					-3,615,012.11		-32,535,108.99	-36,150,121.10
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					-3,615,012.11		-32,535,108.99	-36,150,121.10
(四)利润分配								
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								
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	1,445,241,071.00	632,872,915.23			74,866,775.05		452,423,211.48	2,605,403,972.76

单位:元 币种:人民币

项 目	上年同期金额							
	股本	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其它	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,445,241,071.00	632,872,915.23			68,377,051.22		39,641,836.36	2,186,132,873.81
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,445,241,071.00	632,872,915.23			68,377,051.22		39,641,836.36	2,186,132,873.81
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							118,590,329.39	118,590,329.39
(一)净利润							118,590,329.39	118,590,329.39
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							118,590,329.39	118,590,329.39
(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								
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								
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、本期末余额	1,445,241,071.00	632,872,915.23			68,377,051.22		158,232,165.75	2,304,723,203.20

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

宁波富达股份有限公司 二〇一一年半年度财务报表附注

一、公司基本情况

宁波富达股份有限公司（以下简称“本公司”）系 1992 年 9 月经宁波市经济体制改革办公室以甬体改（1992）18 号文批准同意，由原浙江吸尘器厂的三方投资者（浙江二轻企业集团、余姚市二轻工业总公司、余姚塑料总厂）联合中国工商银行浙江省信托投资公司、余姚市塑料工业科技研究所、中国农业银行宁波信托投资公司共同组建。1996 年 7 月 16 日经中国证监会批准，本公司 1,340 万股流通股在上交所正式挂牌上市。2002 年公司四届四次董事会形成议案将本公司名称由“宁波富达电器股份有限公司”变更为“宁波富达股份有限公司”，本公司 2002 年第一次临时股东大会通过此项议案。

2006 年 12 月 22 日本公司实施股权分置改革，非流通股股东即法人股东向流通股股东即社会公众股东支付本公司股票 15,747,576 股，另本公司以资本公积向全体流通股股东每 10 股转增 5.1 股，共转增 80,312,639 股。由此，本公司申请增加注册资本人民币 80,312,639.00 元，变更后的注册资本为人民币 444,681,495.00 元。

根据公司 2008 年度第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，经中国证券监督管理委员会于 2009 年 3 月 31 日以证监许可[2009]267 号文《关于核准宁波富达股份有限公司重大资产重组及向宁波城建投资控股有限公司发行股份购买资产的批复》核准，公司采用与控股股东宁波城建投资控股有限公司（以下简称“宁波城投”）资产置换与非公开发行股票相结合的方式，购买宁波城投拥有的宁波城市广场开发经营有限公司（以下简称“广场开发经营公司”，注册资本 1,000 万元）100%股权、宁波房地产股份有限公司（以下简称“宁房股份”，注册资本 5,050 万元）74.87%股权、宁波城投置业有限公司（原名宁波慈通置业有限公司，以下简称“城投置业”，注册资本 5,000 万元）100%股权，同时置出公司拥有的宁波市自来水净水有限公司（注册资本 20,000 万元）90%股权和宁波枫林绿色能源开发有限公司（注册资本 20,000 万元）25%股权。资产置换差额 7,584,241,589.58 元（根据各项股权评估价值作价），由公司向宁波城投非公开发行股份支付，发行股份数量为 1,000,559,576 股，每股面值 1 元。公司变更后的注册资本为人民币 1,445,241,071.00 元，业经立信会计师事务所有限公司验证并出具信会师报字（2009）第 11211 号验资报告。

截至 2011 年 06 月 30 日止，公司股本总数为 1,445,241,071 股，其中：有限售条件股份为 1,000,857,983 股，占股份总数的 69.25%，无限售条件股份为 444,383,088 股，占股份总数的 30.75%。

公司法定代表人为王宏祥，企业法人营业执照注册号为 330200000029858。

公司经济性质：股份制（上市）；所属行业为房地产业。

本公司的经营范围：家用电力器具、电机、文具、鞋帽、工艺品、水暖管件、塑料制品、模具、金属制品、塑料加工专用设备、除尘设备、环卫车辆配件、针织品、编织品及其制品的制造、加工、批发、零售；家电维修；计算机产品设计；自来水生产（分支机构经营）；自营和代理货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外；房地产开发经营；实业投资。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则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。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照

权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(七)现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八)外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九)金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

资产负债表日如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收款项余额前五名。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

2、按组合计提坏账准备应收款项：

(1) 不属于重大的应收款项确定组合的依据：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

确定组合的依据	应收款项账龄
组合 1	1 年以内
组合 2	1—2 年
组合 3	2—3 年
组合 4	3 年以上

(2) 按组合计提坏账准备的方法：应收款项各项组合根据资产负债表日应收款项的可收回性，预计可能产生的坏账损失，按余额百分比法（计提比例为 1%）并结合个别认定法估算坏账损失。

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由：应收款项的未来现金流量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量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、产成品、在产品、委托加工物资、开发产品、开发成本和低值易耗品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

资产负债表日按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，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。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

6、本公司子公司宁房股份、城投置业和余姚市赛格特经济技术开发有限公司（以下简称“余姚赛格特”）及其控股子公司系房地产企业，其存货的核算方法如下：

(1) 开发用土地的核算方法：宁房股份、城投置业和余姚赛格特及其控股子公司购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，在尚未投入开发前，按土地地块计入开发成本单独核算；将土地投入商品房开发时，按商品房开发时实际使用部分的土地使用权的价值转入相关商品房的开发成本。

(2) 开发建造成本的核算方法：宁房股份、城投置业和余姚赛格特及其控股子公司房屋建筑物的开发建造均由其他工程建造公司承包，开发期内按房屋建筑物的实际开发建造完工程度及合同规定情况支付工程建造款，并计入开发成本。

(3) 维修基金的核算方法：宁房股份、城投置业和余姚赛格特及其控股子公司收到代管维修基金时，按照实际收取的金额入账；工程完工，其款项经业主委员会或者物业产权人、使用人签字认可后进行转账或结算。

(4) 为房地产开发项目借入资金所发生的利息及有关费用的核算方法：宁房股份、城投置业和余姚赛格特及其控股子公司为开发房地产而借入的资金所发生的利息等借款费用，在开发产品完工之前，计入开发成本；开发产品完工之后而发生的利息等借款费用，计入财务费用。

(十二) 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

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。资产负债日将商誉分摊至相关的资产组进行减值测试，计提的减值准备计入当期损益，商誉减值准备一经确认，在以后的会计期间不再转回。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（十三）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按

与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十四) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	8年 — 40年	4	12 — 2.4
机器设备	3年 — 20年	4	32 — 4.8
电子设备	3年 — 10年	4	32 — 9.6
运输设备	5年 — 10年	4	19.2 — 9.6
其他设备	5年 — 13年	4	19.2 — 7.38
固定资产装修	10年		10.00

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每个资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十五) 在建工程

1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为

固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每个资产负债表日判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十六) 借款费用

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动

重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十七) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命
土地使用权	40—50 年
商标使用权	10 年
矿山开采权	20 年
软件费	5 年

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，截至资产负债表日止无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

4、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （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，能够证明其有用性；
- （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。

（十八）长期待摊费用

1、“模具费”从发生起按 3 年平均摊销。

2、其他长期待摊费用摊销方法：在受益期内平均摊销。

（十九）预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

(1) 所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

(2) 所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十) 收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 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。

(2) 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。

(二十一) 政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、确认递延所得税资产的依据

公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二十三) 经营租赁

1、公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2、公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、主要会计估计未发生变更。

(二十五) 前期会计差错更正

本报告期未发现采用追溯法和未来适用法的前期会计差错。

三、税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	产品销售收入	17
营业税	房产销售收入	5
企业所得税	应纳税所得额	25
土地增值税		*

*：子公司宁房股份、城投置业和余姚赛格特及其控股子公司等房地产企业按当地税务机关规定，暂按预售收入额的 0.5% -3.0% 预缴土地增值税，待所开发的房产项目达到规定清算条件后，按四级超率累进税率进行土地增值税汇算清缴。

(二) 税收优惠及批文

子公司宁波科环新型建材股份有限公司（以下简称“宁波科环”）2011 年度按甬国税函[2009]82 号文享受增值税即征即退的优惠政策。

四、企业合并及合并财务报表

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 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	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际投资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
镇江赛格特房地产开发有限公司*1	控股子公司	江苏镇江	房地产	2,000.00	房地产开发、销售(待取得资质证书后方可经营); 新技术的开发、咨询				30.60	是	-6,400,518.70		
临海市赛格特房地产开发有限公司*2	控股子公司	浙江临海	房地产	1,000.00	房地产开发经营(凭资质经营)				60.00	是			
宁波市鄞州城投置业有限公司*3	全资子公司	浙江宁波	房地产	1,000.00	房地产开发、经营, 实业投资, 室内外装潢设计、施工				100.00	是			
宁波市海裕置业发展有限公司*4	全资子公司	浙江宁波	房地产	4,800.00	房地产开发、经营; 实业投资、建筑装饰、设计、施工				100.00	是			
宁波海曙城投置业有限公司*5	全资子公司	浙江宁波	房地产	4,800.00	房地产开发、经营; 实业项目投资; 建筑装饰工程设计、施工				100.00	是			
宁波宁房发展房地产有限公司	全资子公司	浙江宁波	房地产	4,800.00	房地产开发、经营; 本公司房屋租赁	4,800.00		100.00	100.00	是			
宁海宁房置业有限公司*6	控股子公司	浙江宁海	房地产	4,800.00	房地产开发经营、代建房屋开发经营、本公司房屋租赁				74.87	是			
宁波天一商业管理有限公司*7	全资子公司	浙江宁波	商业管理	500.00	商业广场管理, 物业服务, 纺织品、服装等的批发零售等				100.00	是			

*1: 子公司余姚赛格特投资镇江赛格特房地产开发有限公司(以下简称“镇江赛格特”)人民币 1,020.00 万元, 投资比例为 51.00%, 本公司间接拥有镇江赛格特 30.60% 的股权。

*2: 子公司余姚赛格特投资临海市赛格特房地产开发有限公司(以下简称“临海赛格特”)人民币 1,000.00 万元, 投资比例为 100.00%, 本公司间接拥有临海赛格特 60.00% 的股权。

*3: 子公司城投置业投资宁波市鄞州城投置业有限公司(以下简称“鄞州城投”) 人民币 1,000.00 万元, 投资比例 100.00%, 本公司间接拥有鄞州城投 100.00% 的股权。

*4: 子公司城投置业投资宁波市海裕置业发展有限公司(以下简称“海裕置业”)人民币 4,800.00 万元, 投资比例 100.00%, 本公司间接拥有海裕置业 100.00%的股权。

*5: 子公司城投置业投资宁波海曙城投置业有限公司(以下简称“海曙置业”)人民币 4,800.00 万元, 投资比例 100.00%, 本公司间接拥有海曙置业 100.00%的股权。

*6: 子公司宁房股份本期出资人民币 4,800.00 万元设立宁海宁房置业有限公司(以下简称“宁海宁房”), 投资比例 100.00%, 本公司间接拥有宁海宁房 74.87%的股权。

*7: 子公司广场开发经营公司本期出资人民币 500.00 万元设立宁波天一商业管理有限公司(以下简称“天一商业”), 投资比例 100.00%, 本公司间接拥有天一商业 100.00%的股权。

2、通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际投资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
宁波科环新型建材股份有限公司	控股子公司	浙江余姚	制造业	22,500.00	水泥制造	11,700.00		52.00	52.00	是	252,344,945.26		
余姚市赛格特经济技术开发有限公司	控股子公司	浙江余姚	房地产业	5,000.00	房地产经营、高新技术开发、石油制品、煤炭	3,000.00		60.00	60.00	是	23,465,888.88		
宁波城市广场开发经营有限公司	全资子公司	浙江宁波	房地产业	1,000.00	广场建设开发、经营、物业服务	1,000.00		100.00	100.00	是			
宁波海曙天逸广告传媒有限公司*1	全资子公司	浙江宁波	广告业	10.00	设计、制作、发布、代理国内各类广告				100.00	是			
宁波房地产股份有限公司	控股子公司	浙江宁波	房地产业	5,050.00	房地产开发经营、代建房屋开发经营、租赁	3,781.00		74.87	74.87	是	164,926,889.99		
宁波市城市广场物业管理有限公司*2	控股子公司	浙江宁波	物业管理	860.00	物业服务、房屋租赁代理、日用品等批发零售				74.87	是			
宁波城投置业有限公司	全资子公司	浙江宁波	房地产业	20,000.00	房地产开发、经营、租赁; 实业投资	20,000.00		100.00	100.00	是			
宁波象山维拉置业有限公司*3	全资子公司	浙江宁波	房地产业	1,000.00	房地产开发、经营; 实业投资; 建筑装饰工程设计、施工。	1,000.00		100.00	100.00	是			

*1: 子公司广场开发经营公司投资宁波海曙天逸广告传媒有限公司(以下简称“天逸广告”)人民币 10.00 万元, 投资比例为 100.00%, 本公司间接拥有天逸广告 100.00%的股权。

*2: 子公司宁房股份投资宁波市城市广场物业管理有限公司(以下简称“广场物业”)人民币 860.00 万元, 投资比例为 100.00%, 本公司间接拥有广场物业 74.87%的股权。

*3: 子公司城投置业本报告期以人民币 1,693.93 万元受让宁波半边山投资有限公司（系公司第一大股东的控股子公司，原名宁波紫象天堂投资有限公司）全资子公司—宁波象山维拉置业有限公司（以下简称“象山维拉”）100%股权，本公司间接拥有象山维拉 100.00%的股权。

同一控制的实际控制人

上述通过同一控制下的企业合并取得的子公司，宁波科环、余姚赛格特同一控制的实际控制人为余姚市二轻工业总公司。

上述通过同一控制下的企业合并取得的子公司，广场开发经营公司、天逸广告、宁房股份、广场物业、城投置业、象山维拉同一控制的实际控制人为宁波城建投资控股有限公司。

3、通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际投资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
蒙自瀛洲水泥有限责任公司*	控股子公司	云南蒙自	制造业	10,000.00	生产、制造、销售水泥及水泥制品、建材、机电产品				52.00	是			

*: 子公司宁波科环投资蒙自水泥人民币 11,309.56 万元，投资比例为 100.00%，本公司间接拥有蒙自水泥 52.00%的股权。

4、通过受托经营形成控制权的经营实体

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际投资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
宁波海盛置业有限公司*	托管经营	浙江宁波	房地产	37,000.00	房地产开发经营、房屋工程项目管理、自有房屋租赁等					是	320,961,712.57		

*: 子公司广场开发经营公司受宁波市海城投资开发有限公司（以下简称“宁波海城”）委托，管理宁波海城持有的宁波海盛置业有限公司（以下简称“宁波海盛”）100%股权。

(二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额	
宁波海盛置业有限公司	受公司委托管理	投资性房地产	658,053,301.39
		应付账款	28,929,211.69
		其他应付款	271,390,853.14
		应付利息	47,031,552.40

(三) 合并范围发生变更的说明

1、与上年相比本期新增合并单位 3 家，原因为：

(1) 子公司宁房股份本期出资 4,800.00 万元设立宁海宁房，投资比例 100.00%，本公司间接拥有其 74.87% 的股权，拥有其实际控制权，故本期将其纳入合并范围。

(2) 子公司广场开发经营公司本期出资 500.00 万元设立天一商业，投资比例 100.00%，本公司间接拥有其 100.00% 的股权，拥有其实际控制权，故本期将其纳入合并范围。

(3) 子公司城投置业本报告期以人民币 1,693.93 万元受让控股股东孙公司—宁波象山维拉置业有限公司（以下简称“象山维拉”）100% 股权，本公司间接拥有象山维拉 100.00% 的股权，拥有其实际控制权，故本期将其纳入合并范围。

2、本期减少合并单位 6 家，原因为：

本报告期转让子公司宁波富达电器有限公司及全资子公司宁波富达进出口有限公司、宁波中家检测技术服务有限公司、宁波富达电器（香港）有限公司和浙江玉立电器有限公司的全部股权；公司本报告期转让所持有的岱山富达电器有限公司 60% 股权；故本期合并范围相应减少。

(四) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

1、本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	期末净资产	本期净利润
宁海宁房置业有限公司	47,938,736.06	-61,263.94
宁波天一商业管理有限公司	4,994,484.16	-5,515.84
宁波象山维拉置业有限公司	9,971,721.52	-28,278.48

2、本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
宁波富达电器有限公司	22,174,748.45	0.00
宁波富达进出口有限公司	-744,737.65	0.00
宁波中家检测技术服务有限公司	756,419.57	0.00
浙江玉立电器有限公司	-13,116,419.69	0.00
宁波富达电器（香港）有限公司	25,691.03	0.00
岱山富达电器有限公司	3,529,617.79	-141,373.28

(五) 本期发生的同一控制下企业合并:

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
宁波象山维拉置业有限公司	同受大股东控制	宁波城建投资控股有限公司	0.00	0.00	-2,046,773.50

子公司城投置业本报告期以人民币 1,693.93 万元受让控股股东孙公司—宁波象山维拉置业有限公司（以下简称“象山维拉”）100%股权，本公司间接拥有象山维拉 100.00%的股权，本期将其纳入合并范围，系同一控制下企业合并。

(六) 本期发生的非同一控制下企业合并: 无。

(七) 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司:

公司原全资子公司富达电器 2011 年 1 月进行增资扩股，公司对其持股比例降至 40%而丧失控制权，2011 年 5 月，公司将所持富达电器剩余 40%股权转让给宁波民丰电器有限公司，期末公司不再持有富达电器的股权。

(八) 本期发生的反向购买: 无。

(九) 本期发生的吸收合并: 无。

五、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现 金						
人民币			318,580.23			386,308.96
银行存款						
人民币			1,928,061,438.12			2,427,284,777.48
美 元				104,088.60	6.6227	689,347.56
欧 元						
小 计			1,928,061,438.12			2,427,974,125.04
其他货币资金						
人民币			93,529,985.60			82,136,578.00
美 元				63,000.00	6.6227	417,230.10
小 计			93,529,985.60			82,553,808.10
合 计			2,021,910,003.95			2,510,914,242.10

其他货币资金明细如下:

种 类	期末余额	年初余额
履约保证金	65,289,985.60	66,833,388.60
银行承兑汇票保证金	27,390,000.00	14,453,189.40
信用证保证金		417,230.10
住房按揭贷款保证金	850,000.00	850,000.00
合 计	93,529,985.60	82,553,808.10

受限制的货币资金情况说明见附注十一（八）。

(二) 应收票据

1、应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	164,494,390.31	183,603,199.26

2、截至 2011 年 06 月 30 日止公司无质押的应收票据。

3、截至 2011 年 06 月 30 日止公司已背书给第三方但尚未到期的银行承兑汇票金额为 175,440,096.03 元，其中金额较大的应收票据：

出票单位	出票日期	到期日	金额
宁波合信运输有限公司	2011-04-27	2011-10-27	8,131,328.43
宁波新星商品混凝土有限公司	2011-04-12	2011-10-12	4,400,000.00
宁波环湖广天构件有限公司	2011-03-17	2011-09-17	4,000,000.00
宁波江北金鑫混凝土有限公司	2011-03-10	2011-09-10	3,700,000.00
宁波国欣贸易有限公司	2011-05-05	2011-11-05	3,000,000.00

(三) 应收账款

1、应收账款按种类披露：

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	59,082,380.06	33.50	590,823.79	1.00
按组合计提坏账准备的应收账款	115,331,725.00	65.39	1,153,317.25	1.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,966,792.82	1.11	794,670.83	40.40
合 计	176,380,897.88	100.00	2,538,811.87	

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	21,618,352.96	44.92	216,183.52	1.00
按组合计提坏账准备的应收账款	23,544,489.04	48.93	277,660.43	1.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,958,536.01	6.15	1,608,794.69	54.38
合 计	48,121,378.01	100.00	2,102,638.64	

截至 2011 年 06 月 30 日止单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中铁四局	14,427,084.45	144,270.84	1.00	按余额计提
中铁十七局集团有限公司杭甬铁路客运专线	12,845,499.95	128,455.00	1.00	按余额计提
宁波建设预拌混凝土有限公司	12,419,133.14	124,191.33	1.00	按余额计提
中铁五局集团有限公司蒙河铁路二标	10,249,411.25	102,494.11	1.00	按余额计提
浙江广天构件股份有限公司	9,141,251.27	91,412.51	1.00	按余额计提
合 计	59,082,380.06	590,823.79		

组合中采用余额百分比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(%)	
1 年以内	115,331,725.00	100.00	1,153,317.25	23,057,615.83	97.93	230,576.16
1—2 年				463,844.21	1.97	46,853.98
2—3 年				23,029.00	0.10	230.29
合计	115,331,725.00	100.00	1,153,317.25	23,544,489.04	100.00	277,660.43

截至 2011 年 06 月 30 日止单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
宁波慈城古县城开发建设 有限公司	1,172,121.99			关联方
应收王家林(号外酒吧) 租金及水电费	554,695.10	554,695.10	100.00	无法收回
蒙自供电有限公司	207,578.72	207,578.72	100.00	无法收回
其他	32,397.01	32,397.01	100.00	无法收回
合计	1,966,792.82	794,670.83		

2、本年因转让富达电器股权而转销坏账准备 914,436.86 元。

3、截至 2011 年 06 月 30 日止应收账款中无应收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

4、应收账款中欠款金额前五名：

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
中铁四局	非关联	14,427,084.45	1 年以内	8.18
中铁十七局集团有限公司杭甬 铁路客运专线	非关联	12,845,499.95	1 年以内	7.28
宁波建设预拌混凝土有限公司	非关联	12,419,133.14	1 年以内	7.04
中铁五局集团有限公司蒙河铁 路二标	关联方	10,249,411.25	1 年以内	5.81
浙江广天构件股份有限公司	非关联	9,141,251.27	1 年以内	5.18

5、截至 2011 年 06 月 30 日止应收账款余额中应收其他关联方情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
宁波市慈城古县城开发 建设有限公司	同受宁波城投控制	1,172,121.99	0.66
宁波市海城投资开发 有限公司	同受宁波城投控制	826,010.74	0.47

(四) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露：

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	86,266,277.77	86.16	470,897.14	0.55
按组合计提坏账准备的应收账款	13,820,590.66	13.80	138,205.90	1.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	40,879.07	0.04	40,879.07	100.00
合计	100,127,747.50	100.00	649,982.11	

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	149,563,216.11	86.54	1,369,000.00	0.92
按组合计提坏账准备的应收账款	20,780,368.46	12.02	278,402.84	1.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,483,170.84	1.44	125,113.97	5.04
合计	172,826,755.41	100.00	1,772,516.81	

截至 2011 年 06 月 30 日止单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
象山土地储备中心	34,200,000.00			收回无风险
宁波民丰电器有限公司	26,380,000.00	263,800.00	1.00	按余额计提
宁波富达电器有限公司	16,709,714.12	167,097.14	1.00	按余额计提
应收东部新城 C2-3 项目代建款	4,976,563.65			收回无风险
余姚市通济工程建设管理有限公司	4,000,000.00	40,000.00	1.00	按余额计提
合计	86,266,277.77	470,897.14		

组合中采用余额百分比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 (%)	
1 年以内	12,253,790.66	88.66	122,537.90	16,398,738.85	78.91	163,987.39
1—2 年	34,000.00	0.25	340.00	2,150,827.51	10.35	45,315.48
2—3 年				839,550.00	4.04	42,891.50
3 年以上	1,532,800.00	11.09	15,328.00	1,391,252.10	6.70	26,208.47
合计	13,820,590.66	100.00	138,205.90	20,780,368.46	100.00	278,402.84

截至 2011 年 06 月 30 日止单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
其他	40,879.07	40,879.07	100.00	难以收回
合计	40,879.07	40,879.07		

2、本年因转让富达电器股权而转销坏账准备 147,974.76 元。

3、截至 2011 年 06 月 30 日止其他应收款中无应收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

4、其他应收款金额前五名情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
象山土地储备中心	非关联	34,200,000.00	1 年以内	34.16	土地竞拍保证金
宁波民丰电器有限公司	非关联	26,380,000.00	1 年以内	26.35	股权转让款
宁波富达电器有限公司	非关联	16,709,714.12	1 年以内	16.69	欠款
应收东部新城 C2-3 项目代建款	非关联	4,976,563.65	1 年以内	4.97	代付代建项目款
余姚市通济工程建设管理有限公司	非关联	4,000,000.00	1-4 年	3.99	项目联建款

5、截至 2011 年 6 月 30 日止其他应收款余额中应收其他关联方情况：

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
宁波市慈城古县城开发建设有限公司	300,476.35	3,004.76	212,325.00	

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	305,015,215.99	99.95	864,028,857.09	99.77
1 至 2 年	95,060.94	0.03	1,238,286.31	0.14
2 至 3 年			750,640.66	0.08
3 年以上	69,102.98	0.02	6,900.01	0.01
合计	305,179,379.91	100.00	866,024,684.07	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	未结算原因
宁波建工股份有限公司	非关联	112,544,891.00	1 年以内	尚未结算
宁波市建设集团股份有限公司	非关联	75,704,394.00	1 年以内	尚未结算
浙江腾升建设有限公司	非关联	32,738,640.00	1 年以内	尚未结算
浙江恒升电梯有限公司	非关联	11,037,000.00	1 年以内	尚未结算
华恒建设集团有限公司	非关联	7,010,000.00	1 年以内	尚未结算
合计		239,034,925.00		

3、截至 2011 年 06 月 30 日止预付款项余额中无预付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(六) 存货

1、存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	61,705,899.73		61,705,899.73
产成品			
在产品	45,358,698.92		45,358,698.92
委托加工物资			
开发成本	12,969,813,355.08		12,969,813,355.08
开发产品	384,429,932.72		384,429,932.72
合计	13,461,307,886.45		13,461,307,886.45

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	59,893,245.59	2,685,386.82	57,207,858.77
产成品	23,710,332.36	5,089,452.10	18,620,880.26
在产品	31,879,909.83	565,452.07	31,314,457.76
委托加工物资	488,420.22		488,420.22
开发成本	10,766,450,076.66		10,766,450,076.66
开发产品	517,804,875.80		517,804,875.80
合计	11,400,226,860.46	8,340,290.99	11,391,886,569.47

(1) 开发成本:

项 目	期末余额	年初余额
维拉小镇一、二、三期	1,173,100,567.80	1,069,171,865.78
东部新城 B-9#商务楼项目	284,954,299.38	234,124,839.21
古林镇薛家项目	2,072,798,499.59	1,986,519,163.36
气象路 1#地块项目	1,151,748,619.40	1,113,720,814.81
鄞奉路启动区地块项目	3,274,808,597.25	3,079,396,756.65
青林湾二期（4-8 期）	1,029,455,619.61	946,653,113.86
莲桥街项目	987,609,484.97	949,024,598.38
宁海桃源路项目	1,299,894,409.94	
余姚城东新区望梅路项目	990,212,712.46	862,491,710.70
临海赛格特花园	497,307,805.78	433,693,877.01
象山维拉项目	207,922,738.90	91,653,336.90
合 计	12,969,813,355.08	10,766,450,076.66

截至 2011 年 06 月 30 日止开发成本中用于抵押的土地使用权金额为 2,249,087,226.00 元，详见本附注九（一）。

(2) 开发产品:

项目名称	竣工时间	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
青林湾一期 A 区	2006 年 6 月	14,220,722.18		7,095,792.72	7,124,929.46
青林湾一期 B 区	2007 年 12 月	89,787,508.86		4,987,584.40	84,799,924.46
龙湾银都	2005 年 7 月	1,842,656.56			1,842,656.56
新街九号楼	2002 年 4 月	667,549.26			667,549.26
青林湾二期 (2、3 期)	2010 年 11 月	155,621,062.79		121,291,565.96	34,329,496.83
赛格特星园	2003 年 11 月	272,468.12			272,468.12
镇江长江新天地	2009 年	255,392,908.03			255,392,908.03
合 计		517,804,875.80		133,374,943.08	384,429,932.72

2、存货跌价准备:

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	2,685,386.82			2,685,386.82	0.00
库存商品	5,089,452.10			5,089,452.10	0.00
在产品	565,452.07			565,452.07	0.00
合 计	8,340,290.99			8,340,290.99	0.00

本期存货跌价准备转销系公司转让富达电器等股权而减少。

3、计入开发成本的借款费用资本化金额

项目名称	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			本期转入开发产品	其他减少	
开发成本					
维拉小镇一二三期	109,369,813.30	11,355,570.33			120,725,383.63
东部新城 B-9#商务楼项目	2,185,117.50	3,502,968.67			5,688,086.17
古林镇薛家项目	128,824,865.71	65,233,600.00			194,058,465.71
气象路 1#地块项目	54,053,597.98	854,400.00			54,907,997.98
鄞奉路启动区地块项目	146,539,836.51	103,289,642.00			249,829,478.51
象山维拉项目		2,138,528.09			2,138,528.09
青林湾二期(4-8 期)	291,128,077.21	31,598,145.25			322,726,222.46
莲桥街项目	8,692,722.22	7,860,033.34			16,552,755.56
余姚城东新区望梅路项目	46,448,774.69	31,164,744.62			77,613,519.31
临海赛格特花园	51,352,533.72	52,792,011.58			104,144,545.30
合 计	838,595,338.84	309,789,643.88			1,148,384,982.72

(七) 对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	本公司持股比例 (%)	本公司在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
宁波舜大房地产开发有限公司鄞州分公司	30.00	30.00					7,760,918.97
余姚市杭州湾大桥投资有限公司	25.00	25.00	5,000,000.00		5,000,000.00		
宁波广厦住房股份有限公司	29.63	29.63	60,027,983.05	14,951,265.74	45,076,717.31		70,545.77

(八) 长期股权投资

1、长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
宁波舜大房地产开发有限公司鄞州分公司*	权益法	62,000,000.00	96,228,533.67	-96,228,533.67	0.00	30.00	30.00				36,556,809.36
余姚市杭州湾大桥投资有限公司	权益法	1,250,000.00	1,250,000.00		1,250,000.00	25.00	25.00				
宁波广厦住房股份有限公司	权益法	3,342,386.00	13,335,815.40	20,902.71	13,356,718.11	29.63	29.63				
权益法小计		66,592,386.00	110,814,349.07	-96,207,630.96	14,606,718.11						36,556,809.36
宁波市杭州湾大桥发展有限公司	成本法	32,045,000.00	32,045,000.00		32,045,000.00	0.65	0.65				
太原五一百货集团股份有限公司	成本法	140,000.00	140,000.00		140,000.00	<5	<5				
苏州富达家电有限公司	成本法	90,000.00	90,000.00	-90,000.00	0.00	18.00	18.00				
成本法小计		32,275,000.00	32,275,000.00	-90,000.00	32,185,000.00						
合计		98,867,386.00	143,089,349.07	-96,297,630.96	46,791,718.11						36,556,809.36

*: 根据子公司余姚赛格特与宁波舜大房地产开发有限公司（以下简称“舜大房产”）签订的合作经营协议规定，余姚赛格特与舜大房产共同投资设立宁波舜大房地产开发有限公司鄞州分公司（以下简称“鄞州分公司”）以合作开发鄞州区新城区塘西居住区 1# 地块，双方出资比例分别为 30% 和 70%，双方按投资比例分享利润和承担亏损，故公司将该投资作为长期股权投资核算。

本报告期，该合作开发项目可销售商品房已基本售罄，合作双方同意对项目公司进行清算，并按合作投资比例对剩余利润进行了分配。

2、向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况：无。

3、长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
苏州富达家电有限公司	90,000.00		90,000.00	0.00

本期因公司转让富达电器股权而转销。

(九) 投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
账面原值合计	2,717,356,531.70		7,344,342.33	2,710,012,189.37
房屋、建筑物	1,589,669,431.72		7,344,342.33	1,582,325,089.39
土地使用权	1,127,687,099.98			1,127,687,099.98
累计折旧和累计摊销合计	444,751,331.08	35,342,942.04	2,604,975.23	477,489,297.89
房屋、建筑物	190,655,308.99	20,896,024.02	2,604,975.23	208,946,357.78
土地使用权	254,096,022.09	14,446,918.02		268,542,940.11
投资性房地产账面价值合计	2,272,605,200.62	-35,342,942.04	4,739,367.10	2,232,522,891.48
房屋、建筑物	1,399,014,122.73	-20,896,024.02	4,739,367.10	1,373,378,731.61
土地使用权	873,591,077.89	-14,446,918.02		859,144,159.87

1、本期计提的折旧和摊销为 35,342,942.04 元。

2、公司控股子公司宁房股份本期以公开拍卖方式出售位于宁波市四眼契街等地的商铺，转出投资性房地产原值 2,829,839.41 元，累计摊销 960,687.91 元。本期因处置子公司岱山富达股权而减少投资性房地产原值 4,514,502.92 元，累计摊销 1,644,287.32 元。

3、截至 2011 年 06 月 30 日止被抵押用于向银行借款的投资性房地产

类 别	账面原价	累计折旧和摊销	账面价值
房屋及土地使用权	1,833,135,664.63	411,570,258.81	1,421,565,405.82

投资性房地产抵押情况详见附注九（一）。

4、截至 2011 年 06 月 30 日止未办妥产权证书的投资性房地产

类 别	账面原价	累计折旧	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	160,022,696.00	8,096,778.19	151,925,917.81	正在办理之中

(十) 固定资产

1、固定资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面原值合计：	1,398,370,222.45	35,057,777.45	242,132,883.52	1,191,295,116.38
其中：房屋及建筑物	612,850,545.90	25,750,534.69	144,602,703.54	493,998,377.05
机器设备	645,105,243.53	5,585,697.95	55,041,669.67	595,649,271.81
运输设备	46,670,813.30	2,140,263.27	7,111,447.72	41,699,628.85
电子设备	67,407,561.46	1,304,989.58	15,428,502.64	53,284,048.40
其他设备	6,934,824.72	276,291.96	547,326.41	6,663,790.27
固定资产装修费	19,401,233.54		19,401,233.54	
累计折旧合计：	491,809,530.86	41,791,647.32	75,997,558.66	457,603,619.52
其中：房屋及建筑物	126,693,018.72	11,189,560.91	25,725,381.66	112,157,197.97
机器设备	295,782,585.87	23,611,243.12	31,070,882.70	288,322,946.29
运输设备	30,778,878.92	1,982,020.04	5,029,654.71	27,731,244.25
电子设备	33,523,766.97	4,453,098.03	12,852,498.81	25,124,366.19
其他设备	4,122,592.99	555,725.22	410,453.39	4,267,864.82
固定资产装修费	908,687.39		908,687.39	
固定资产账面净值合计	906,560,691.59			733,691,496.86
其中：房屋及建筑物	486,157,527.18			381,841,179.08
机器设备	349,322,657.66			307,326,325.52
运输设备	15,891,934.38			13,968,384.60

电子设备	33,883,794.49		28,159,682.21
其他设备	2,812,231.73		2,395,925.45
固定资产装修费	18,492,546.15		
减值准备合计	2,699,662.88		379,203.60
其中：房屋及建筑物			
机器设备	2,618,943.34		377,144.60
运输设备			
电子设备	78,660.54		
其他设备	2,059.00		2,059.00
固定资产装修费			
固定资产账面价值合计	903,861,028.71		733,312,293.26
其中：房屋及建筑物	486,157,527.18		381,841,179.08
机器设备	346,703,714.32		306,949,180.92
运输设备	15,891,934.38		13,968,384.60
电子设备	33,805,133.95		28,159,682.21
其他设备	2,810,172.73		2,393,866.45
固定资产装修费	18,492,546.15		

(1) 公司本期计提的折旧金额为 41,791,647.32 元。

(2) 本期由在建工程转入固定资产原价为 17,704,851.16 元。

(3) 本期固定资产减值准备减少的原因系转让富达电器股权而转销的减值准备。

2、截至 2011 年 06 月 30 日止暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物*	269,516.46	141,764.04		127,752.42
机器设备	5,443,344.95	4,978,037.54	377,144.60	88,162.81
其他设备	32,671.69	30,212.69	2,059.00	400.00
合 计	5,745,533.10	5,150,014.27	379,203.60	216,315.23

*：子公司宁房股份原办公场所大树开发区南岗综合楼处于暂时闲置状态，因不存在减值迹象，暂未计提减值准备。

3、截至 2011 年 06 月 30 日止通过经营租赁租出的固定资产

类 别	账面原价	累计折旧	账面价值
机器设备	4,827,293.87	3,820,854.57	1,006,439.30

4、截至 2011 年 06 月 30 日未办妥产证的固定资产

类 别	账面原价	累计折旧	账面净额	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物（陈家寨）	12,021,127.32	832,385.94	11,188,741.38	正在办理之中

(十一) 在建工程

1、在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
蒙自水泥余热发电项目	48,309,629.56		48,309,629.56	30,151,438.38		30,151,438.38
蒙自 2 万吨水泥库项目				15,459,205.72		15,459,205.72
宁波科环办公楼	5,198,781.84		5,198,781.84	4,622,610.84		4,622,610.84
宁波科环 4# 矿粉磨改造	3,633,923.28		3,633,923.28	1,668,089.18		1,668,089.18
宁波科环水泥钢板储库	2,693,503.65		2,693,503.65	1,218,415.00		1,218,415.00
天一广场 1a 地块改建装修	40,594,672.19		40,594,672.19	510,228.00		510,228.00
其他工程项目	9,452,155.12		9,452,155.12	3,716,218.66		3,716,218.66
合 计	109,882,665.64		109,882,665.64	57,346,205.78		57,346,205.78

2、重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产及无形资产	其他减少	期末余额
蒙自水泥余热发电项目	4,750 万元	30,151,438.38	18,158,191.18			48,309,629.56
蒙自 2 万吨水泥库项目	1,750 万元	15,459,205.72	2,245,645.44	17,704,851.16		
宁波科环办公楼	220 万元	4,622,610.84	576,171.00			5,198,781.84
宁波科环 4#矿粉磨改造		1,668,089.18	1,965,834.10			3,633,923.28
宁波科环水泥钢板储库		1,218,415.00	1,475,088.65			2,693,503.65
天一广场 1a 地块改建装修	7,000 万元	510,228.00	40,084,444.19			40,594,672.19
其他工程项目		3,716,218.66	5,735,936.46			9,452,155.12
合计		57,346,205.78	70,241,311.02	17,704,851.16		109,882,665.64

(续)

工程项目名称	工程投入占预算比例 (%)	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
蒙自水泥余热发电项目	100.00	基本完工、待决算	1,024,368.34			金融机构贷款、自筹
蒙自 2 万吨水泥库项目	100.00	完工	63,460.35			金融机构贷款、自筹
宁波科环办公楼	100.00	基本完工、待决算				自筹
宁波科环 4#矿粉磨改造		进行中				自筹
宁波科环水泥钢板储库		进行中				自筹
天一广场 1a 地块改建装修	57.99	进行中				自筹
其他工程项目		进行中				自筹
合计			1,087,828.69			

在建工程本期转入固定资产原值为 17,704,851.16 元。

(十二) 无形资产

1、无形资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面原值合计	93,306,389.69	155,334.39	42,766,725.77	50,694,998.31
土地使用权	80,199,069.11		34,819,248.72	45,379,820.39
商标使用权	4,370,000.00		4,370,000.00	
矿山开采权	1,493,200.00			1,493,200.00
软件费	7,244,120.58	155,334.39	3,577,477.05	3,821,977.92
累计摊销合计	13,603,199.19	564,453.79	6,664,782.03	7,502,870.95
土地使用权	6,351,076.96	470,662.38	2,834,304.98	3,987,434.36
商标使用权	253,000.00		253,000.00	
矿山开采权	255,088.47	37,330.02		292,418.49
软件费	6,744,033.76	56,461.39	3,577,477.05	3,223,018.10
无形资产账面净值合计	79,703,190.50	-409,119.40	36,101,943.74	43,192,127.36
土地使用权	73,847,992.15	-470,662.38	31,984,943.74	41,392,386.03
商标使用权	4,117,000.00		4,117,000.00	
矿山开采权	1,238,111.53	-37,330.02		1,200,781.51
软件费	500,086.82	98,873.00		598,959.82
减值准备合计	4,117,000.00		4,117,000.00	
土地使用权				
商标使用权	4,117,000.00		4,117,000.00	
矿山开采权				
软件费				

无形资产账面价值合计	75,586,190.50	-409,119.40	31,984,943.74	43,192,127.36
土地使用权	73,847,992.15	-470,662.38	31,984,943.74	41,392,386.03
商标使用权				
矿山开采权	1,238,111.53	-37,330.02		1,200,781.51
软件费	500,086.82	98,873.00		598,959.82

2、无形资产本期摊销额为 564,453.79 元，因处置子公司减少原值 42,766,725.77 元，累计摊销 6,664,782.03 元。

3、截至 2011 年 06 月 30 日未办妥产证的无形资产

类别	账面原价	累计折旧	账面净额	未办妥产权证书的原因
土地使用权（陈家寨）	29,585,462.39	887,563.85	28,697,898.54	正在办理之中

(十三) 商誉

被投资单位名称	初始金额	形成来源	年初余额	期末余额	期末减值准备
蒙自瀛洲水泥有限责任公司	1,260,954.11	投资溢价	1,260,954.11	1,260,954.11	

本公司控股子公司宁波科环于 2007 年 7 月收购蒙自瀛洲水泥有限责任公司 100% 股权，收购成本为 26,567,464.80 元，股权购买日该公司可辨认净资产公允价值为 25,306,510.69 元，形成商誉 1,260,954.11 元。

(十四) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	本期转出额	期末余额
工行银团安排费及托管费	75,246,000.00		5,193,000.00		70,053,000.00
装修费	14,722,722.28	250,773.85	1,993,144.80	158,674.74	12,821,676.59
模具费	3,056,823.00			3,056,823.00	
租赁费	1,322,624.84		214,624.98		1,107,999.86
房租	210,701.76		210,701.76		
修理费	246,885.24			246,885.24	
山地征用费	302,157.00		19,083.60		283,073.40
绿化费	263,379.07		22,257.42		241,121.65
矿山资源使用费	83,333.41		19,999.98		63,333.43
月湖盛园导示系统	776,292.50	44,000.00	83,344.98		736,947.52
合计	96,230,919.10	294,773.85	7,756,157.52	3,462,382.98	85,307,152.45

长期待摊费用本期因处置富达电器而转出的金额为 3,462,382.98 元。

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	672,946.97	501,740.61
长期待摊费用成本与计税基础差异		142,602.95
预提土地增值税	51,408,378.25	36,482,243.01
固定资产成本与计税基础差异		133,012.60
小 计	52,081,325.22	37,259,599.17
递延所得税负债：		
资产评估增值	498,096.60	996,193.21

2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	876,209.70	11,595,342.25
可抵扣亏损	68,635,104.60	61,402,037.40
合 计	69,511,314.30	72,997,379.65

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年度	期末余额	年初余额
2011 年	936,496.04	987,350.34
2012 年	692,282.70	829,893.61
2013 年	4,125,993.04	11,915,394.41
2014 年	11,238,298.51	18,228,360.98
2015 年	22,836,933.26	29,441,038.06
2016 年	28,805,101.05	
合计	68,635,104.60	61,402,037.40

4、应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	暂时性差异金额
可抵扣暂时性差异	
资产减值准备	2,691,787.88
预提费用	205,633,512.98
小 计	208,325,300.86
应纳税暂时性差异	
资产评估增值	3,320,644.00

(十六) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期提取	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	3,875,155.45	469,681.07	93,630.92	1,062,411.62	3,188,793.98
存货跌价准备	8,340,290.99			8,340,290.99	
长期股权投资减值准备	90,000.00			90,000.00	
固定资产减值准备	2,699,662.88			2,320,459.28	379,203.60
无形资产减值准备	4,117,000.00			4,117,000.00	
合 计	19,122,109.32	469,681.07	93,630.92	15,930,161.89	3,567,997.58

(十七) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
信用借款	385,000,000.00	465,000,000.00
抵押借款	1,452,000,000.00	1,410,000,000.00
质押借款	40,000,000.00	60,000,000.00
保证借款	810,000,000.00	810,000,000.00
银行承兑汇票贴现		20,000,000.00
合计	2,687,000,000.00	2,765,000,000.00

短期借款担保和抵押情况详见附注八（二）、附注九（一）。

(十八) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	54,780,000.00	14,518,527.00

截至 2011 年 06 月 30 日止应付票据余额均为一年内将到期的票据。

(十九) 应付账款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	232,734,975.83	332,111,756.43
1 年以上	16,008,203.15	22,446,053.08
合计	248,743,178.98	354,557,809.51

1、截至 2011 年 06 月 30 日止应付账款余额中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2、账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	期末余额	未结转原因
浙江省一建建设集团有限公司	12,000,000.00	工程尾款，尚未支付
余姚市土地管理局	2,291,251.24	尚未要求缴纳

(二十) 预收账款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	3,076,388,499.69	3,031,267,813.37
1 年以上	928,417,748.18	255,968,617.55
合计	4,004,806,247.87	3,287,236,430.92

1、截至 2011 年 06 月 30 日止预收账款余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2、截至 2011 年 06 月 30 日止预收账款余额中无预收其他关联方款项。

3、子公司宁房股份、城投置业和余姚赛格特及其控股子公司系房地产企业，期末预收款项余额为 3,902,871,148.00 元，均为预售房产款，明细如下：

(1) 预收房产款账龄分析表

账 龄	期末余额		年初余额	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	2,973,179,428.00	76.18	2,958,024,285.58	92.06
1-2 年	929,534,720.00	23.81	255,050,228.40	7.93
2-3 年				
3 年以上	157,000.00	0.01	157,000.00	0.01
合 计	3,902,871,148.00	100.00	3,213,231,513.98	100.00

(2) 预售房产收款

项 目	期末余额	年初余额	预计竣工时间
青林湾二期 (2、3 期)	30,790,715.00	358,872,304.98	已竣工
青林湾二期 (4、5 期)	2,291,521,417.00	1,474,951,812.00	2011 年
青林湾一期 A 区	157,000.00	187,000.00	已竣工
青林湾一期 B 区	1,150,000.00	1,986,565.00	已竣工
龙湾银都	10,000.00	10,000.00	已竣工
临海赛格特花园	229,641,500.00	162,490,000.00	已竣工
维拉小镇一期	1,214,733,832.00	1,214,733,832.00	2011 年
B-9 商务楼	134,776,684.00		2011 年
赛格特星园	90,000.00		已竣工
合 计	3,902,871,148.00	3,213,231,513.98	

(二十一) 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	34,438,768.72	57,543,804.71	74,115,599.64	17,866,973.79
职工福利费		4,675,502.17	4,675,502.17	
社会保险费	140,881.97	8,585,763.90	8,688,969.91	37,675.96
其中：1. 医疗保险费	47,876.58	2,897,859.32	2,945,735.90	
2. 养老保险费	71,430.06	4,111,380.44	4,145,134.54	37,675.96
3. 失业保险费	12,766.84	576,631.30	589,398.14	
4. 工伤保险费	5,216.84	332,791.66	338,008.50	
5. 生育保险费	3,591.65	185,963.13	189,554.78	
6. 其他		481,138.05	481,138.05	
住房公积金	91,195.00	2,917,077.50	3,008,272.50	
工会经费和职工教育经费	1,139,084.62	626,466.34	908,495.52	857,055.44
非货币性福利		992,614.64	992,614.64	
因解除劳动关系给予的补偿	5,250.00	451,628.35	456,878.35	
其 他		170,317.40	170,317.40	
合 计	35,815,180.31	75,963,175.01	93,016,650.13	18,761,705.19

(二十二) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	2,403,584.08	-823,385.85
消费税	18,510.86	21,355.03
营业税	-169,701,058.56	-19,477,386.01
城建税	-12,587,888.94	-4,285,136.29
教育费附加	-5,425,055.69	-5,909,526.38
企业所得税	4,247,484.92	117,168,845.80
个人所得税	420,067.88	1,103,850.81
房产税	-10,390.66	460,412.14
印花税	1,441,979.49	1,086,035.95
土地增值税	179,027,975.36	160,255,905.38
土地使用税	320,909.35	2,493,018.82
水利基金	-3,612,423.80	-455,687.08
残疾人保证金	15,828.00	23,356.00
地方教育费附加	-3,613,816.70	-1,171,205.94
文化事业建设费	-1,938.12	6,508.83
其他	12.00	14,711.00
合计	-7,056,220.53	250,511,672.21

(二十三) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	4,297,011.50	6,704,512.52
短期借款应付利息	9,863,572.92	4,380,493.94
企业资金拆借利息	87,838,983.40	39,557,987.40
合计	101,999,567.82	50,642,993.86

1、截至 2011 年 06 月 30 日止应付利息余额中应付持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	期末余额	年初余额
宁波城建投资控股有限公司	39,320,556.00	21,667.00

2、截至 2011 年 06 月 30 日止应付利息余额中应付其他关联方情况：

单位名称	期末余额	年初余额
宁波市海城投资开发有限公司	47,031,552.40	39,536,320.40
宁波半边山投资有限公司	1,486,875.00	

(二十四) 应付股利

项目	期末余额	年初余额
以前年度已宣告但尚未领取的法人股股利	134,283.12	134,283.12
子公司应付少数股东股利	1,065,430.57	1,065,430.57
合计	1,199,713.69	1,199,713.69

(二十五) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	4,291,576,010.05	4,088,855,283.54
1 年以上	51,506,865.34	164,414,552.19
合计	4,343,082,875.39	4,253,269,835.73

1、截至 2011 年 06 月 30 日止其他应付款余额中应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	期末余额	年初余额
宁波城建投资控股有限公司	2,615,000,000.00	2,615,000,000.00

2、截至 2011 年 06 月 30 日止其他应付款余额中应付其他关联方情况：

单位名称	期末余额	年初余额
宁波市海城投资开发有限公司	261,200,000.00	243,200,000.00
宁波半边山投资有限公司	150,000,000.00	84,023,472.67

3、金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容	账龄
宁波城建投资控股有限公司	2,600,000,000.00	暂借款	1 年以内
	15,000,000.00	代建项目预备金	1 年以内
宁波市海曙区经济适用房建设管理办公室	1,110,000,000.00	房产项目合作款	1 年以内
宁波市海城投资开发有限公司	261,200,000.00	暂借款	1 年以内
宁波半边山投资有限公司	150,000,000.00	欠款	1 年以内
余姚市同齐工贸有限公司	17,110,000.00	房产项目合作款	1-2 年
	9,000,000.00		2-3 年
宁波建设股份有限公司	8,000,000.00	保证金	1 年以内
宁波建工股份有限公司	8,000,000.00	保证金	1 年以内
镇江市润州区城建投资有限公司	6,187,200.00	应付土地出让金	3 年以上
余姚市工业中小企业投资发展有限公司	6,000,000.00	暂借款	3 年以上

(二十六) 一年内到期的非流动负债

1、一年内到期的长期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	195,402,298.86	208,333,333.33
保证借款	35,000,000.00	35,000,000.00
合计	230,402,298.86	243,333,333.33

一年内到期的长期借款中无逾期借款。

2、一年内到期的长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额	年初余额
工商银行	2008-01-22	2011-11-15	人民币	6.22		5,000,000.00
工商银行	2009-10-21	2011-10-21	人民币	5.76	6,666,666.67	6,666,666.67
工商银行	2009-10-21	2012-04-21	人民币	5.76	6,666,666.67	6,666,666.67
工商银行	2008-04-29	2011-11-15	人民币	6.22		10,000,000.00
工商银行	2009-09-28	2011-09-28	人民币	5.76	10,000,000.00	10,000,000.00
工商银行	2009-09-28	2012-03-28	人民币	5.76	10,000,000.00	10,000,000.00
工商银行	2010-01-08	2011-07-08	人民币	5.76	16,666,666.67	16,666,666.66
工商银行	2010-01-08	2012-01-08	人民币	5.76	16,666,666.67	16,666,666.67
工商银行	2010-09-21	2011-10-21	人民币	5.76	31,034,482.76	30,000,000.00
工商银行	2010-09-21	2012-03-21	人民币	5.76	31,034,482.76	30,000,000.00
工商银行	2009-10-26	2011-10-26	人民币	5.76	33,333,333.33	33,333,333.33
工商银行	2009-10-26	2012-04-26	人民币	5.76	33,333,333.33	33,333,333.33
富滇银行	2009-07-08	2011-07-07	人民币	5.85	35,000,000.00	35,000,000.00
合计					230,402,298.86	243,333,333.33

一年内到期的长期借款担保和抵押情况详见附注八（二）、附注九（一）。

(二十七) 长期借款

1、长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
抵押借款	4,005,229,885.04	3,590,000,000.00
保证借款	120,000,000.00	420,000,000.00
合计	4,125,229,885.04	4,010,000,000.00

2、长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额	年初余额
工商银行	2010-05-26	2013-05-25	人民币	5.85	100,000,000.00	100,000,000.00
工商银行	2008-04-29	2012-11-15	人民币	6.22		20,000,000.00
工商银行	2009-09-28	2024-09-03	人民币	5.76	250,000,000.00	260,000,000.00
工商银行	2009-10-21	2024-09-03	人民币	5.76	166,666,666.66	173,333,333.33
工商银行	2009-10-26	2024-09-03	人民币	5.76	833,333,333.34	866,666,666.68
工商银行	2010-01-08	2024-12-03	人民币	5.76	433,333,333.32	449,999,999.99
华夏银行	2010-08-19	2012-08-19	人民币	5.265	80,000,000.00	80,000,000.00
工商银行	2010-09-21	2024-12-03	人民币	5.76	806,896,551.72	840,000,000.00
富滇银行	2009-07-08	2012-07-07	人民币	5.85	40,000,000.00	40,000,000.00
农业银行	2010-03-30	2013-03-29	人民币	5.85	25,000,000.00	50,000,000.00
农业银行	2010-04-07	2013-03-29	人民币	5.85	100,000,000.00	100,000,000.00
浦发银行	2010-04-08	2012-09-30	人民币	5.85	150,000,000.00	150,000,000.00
浦发银行	2010-04-19	2012-09-30	人民币	5.85	80,000,000.00	80,000,000.00
农业银行	2010-05-21	2013-03-29	人民币	5.85	60,000,000.00	60,000,000.00
农业银行	2010-06-12	2013-03-29	人民币	5.85	20,000,000.00	20,000,000.00
建设银行	2010-08-27	2012-08-27	人民币	5.265	150,000,000.00	150,000,000.00
建设银行	2010-09-20	2012-08-26	人民币	5.265	150,000,000.00	150,000,000.00
中国银行	2010-02-26	2012-02-25	人民币	5.5575		150,000,000.00
中国银行	2010-03-18	2012-02-25	人民币	5.5575		150,000,000.00
农业银行	2010-09-29	2013-03-29	人民币	5.85	20,000,000.00	20,000,000.00
农业银行	2010-10-13	2013-03-29	人民币	5.85	50,000,000.00	50,000,000.00
建设银行	2010-12-17	2013-12-16	人民币	5.46	50,000,000.00	50,000,000.00
建设银行	2011-03-30	2012-08-26	人民币	6.10	85,000,000.00	
建设银行	2011-03-30	2012-08-26	人民币	6.10	80,000,000.00	
建设银行	2011-04-29	2012-08-26	人民币	6.40	20,000,000.00	

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	年初余额
浦发银行	2011-04-27	2012-09-30	人民币	7.04	145,000,000.00	
浦发银行	2011-05-20	2012-09-30	人民币	7.04	100,000,000.00	
建设银行	2011-01-28	2013-12-16	人民币	5.265	5,000,000.00	
建设银行	2011-02-15	2013-12-16	人民币	5.490	35,000,000.00	
建设银行	2011-04-02	2013-12-16	人民币	6.222	50,000,000.00	
建设银行	2011-06-03	2013-06-13	人民币	6.528	40,000,000.00	
合计					4,125,229,885.04	4,010,000,000.00

长期借款担保和抵押情况详见附注八（二）、附注九（一）。

(二十八) 长期应付款

项 目	期末余额	年初余额
房改专项资金	8,651.41	8,590.09
理顺劳动关系提留	1,898,481.25	561,290.20
公共设施维修费	556,570.20	2,428,710.29
合 计	2,463,702.86	2,998,590.58

(二十九) 其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
递延收益（与资产相关的政府补助）		496,797.97

(三十) 股本

项 目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股	1,000,559,576.00						1,000,559,576.00
(3). 其他内资持股	298,407.00						298,407.00
其中:							
境内法人持股	298,407.00						298,407.00
境内自然人持股							
(4). 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	1,000,857,983.00						1,000,857,983.00
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	444,383,088.00						444,383,088.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	444,383,088.00						444,383,088.00
合 计	1,445,241,071.00						1,445,241,071.00

(三十一) 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	269,630,626.70		10,000,000.00	259,630,626.70
其他资本公积	6,781,535.08			6,781,535.08
合 计	276,412,161.78		10,000,000.00	266,412,161.78

资本公积—股本溢价年初数较上年年末数增加 10,000,000.00 元，系本期对象山维拉进行同一控制企业合并追溯调整所致。本期减少 10,000,000.00 元系合并完成象山维拉后冲回年初调整数。

(三十二) 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	99,984,086.52		3,615,012.11	96,369,074.41

盈余公积本期减少系 2011 年 1 月对原子公司富达电器转让部分股权而丧失控制权，对剩余股权按成本法转为权益法会计处理所致。

(三十三) 未分配利润

项 目	金 额
调整前上年末未分配利润	914,079,545.72
调整年初未分配利润合计数	
调整后年初未分配利润	914,079,545.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	244,575,132.19
减：提取法定盈余公积	
应付普通股股利	
其他	3,324,315.22
期末未分配利润	1,155,330,362.69

未分配利润其他变动系 2011 年 1 月对原子公司富达电器转让部分股权而丧失控制权，对剩余股权按成本法转为权益法会计处理及 2011 年 5 月公司转让富达电器剩余股权所致。

(三十四) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务收入	1,459,930,935.79	926,666,572.80
其他业务收入	14,955,227.82	12,140,475.76
主营业务成本	871,808,877.78	675,699,081.79
其他业务成本	7,581,199.17	8,284,114.63

2、主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	719,521,406.99	505,633,750.03	589,668,513.61	481,338,686.10
商 业	212,466,110.01	170,466,439.09	137,157,681.07	113,923,339.88
房地产业	363,764,612.04	133,838,838.08	48,701,164.83	26,380,815.25
服务业	29,564,205.77	13,979,144.78	28,663,741.01	12,386,498.76
商业地产	124,305,451.63	38,700,872.26	122,475,472.28	41,669,741.80
其 他	10,309,149.35	9,189,833.54		
合 计	1,459,930,935.79	871,808,877.78	926,666,572.80	675,699,081.79

3、主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电器销售			122,563,657.55	107,270,074.22
房产销售	363,764,612.04	133,838,838.08	48,701,164.83	26,380,815.25
水泥销售	719,521,406.99	505,633,750.03	467,104,856.06	374,068,611.88
物业管理费收入	18,803,723.10	15,157,798.74	12,723,409.71	11,838,065.76
广告收入	2,687,126.69	531,426.00	12,182,887.46	548,433.00
租赁收入	151,655,011.94	47,207,650.46	122,475,472.28	41,669,741.80
商品销售收入	193,189,905.68	160,249,580.93	137,157,681.07	113,923,339.88
其他收入	10,309,149.35	9,189,833.54	3,757,443.84	
合计	1,459,930,935.79	871,808,877.78	926,666,572.80	675,699,081.79

4、主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
省内	1,290,095,246.34	760,840,897.26	654,524,320.03	473,108,237.19
省外	169,835,689.45	110,967,980.52	272,142,252.77	202,590,844.60
合计	1,459,930,935.79	871,808,877.78	926,666,572.80	675,699,081.79

5、房地产销售情况：

项 目	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
青林湾一期 A 区	10,298,000.00	7,095,792.72	7,072,000.00	4,512,042.30
青林湾一期 B 区	11,578,265.00	4,987,584.40	10,283,903.00	5,230,235.33
青林湾二期（2、3 期）	341,473,347.04	121,291,565.96		
龙湾银都			352,000.00	155,640.44
日月星苑	415,000.00	463,895.00	30,993,261.83	16,482,897.18
合计	363,764,612.04	133,838,838.08	48,701,164.83	26,380,815.25

6、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占全部营业收入的比例(%)
宁波今新集团有限公司	47,076,904.33	3.19
中铁十七局集团有限公司杭甬铁路客运 专线工程指挥部	37,256,028.65	2.53
宁波新星商品混凝土有限公司	35,697,946.80	2.42
宁波江北金鑫混凝土有限公司	34,327,480.59	2.33
浙江广天构件股份有限公司姚江分公司	32,164,942.14	2.18

(三十五) 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上年同期发生额
营业税	27,754,552.09	10,160,491.95
城建税	2,871,615.70	1,223,243.82
教育费附加	2,035,361.90	864,198.43
消费税	144,215.36	131,744.23
土地增值税	64,931,417.74	814,092.25
其他	52,199.63	136,374.20
合计	97,789,362.42	13,330,144.88

(三十六) 销售费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
合 计	49,558,189.62	46,753,715.04
其中主要为：		
运输费	21,830,949.02	19,746,301.69
广告费	7,532,976.92	8,020,063.18
职工薪酬	6,402,320.06	7,094,623.82
运杂费	1,445,901.73	913,614.48
水电费	2,353,972.43	1,344,664.54
展览费	231,050.94	1,522,507.71

(三十七) 管理费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
合 计	79,468,824.99	74,321,292.55
其中主要为：		
职工薪酬	22,398,337.34	25,297,214.94
税 金	12,056,412.63	7,252,166.84
折旧费	8,456,047.68	11,216,870.69
业务招待费	8,245,324.81	6,141,777.07
研究与开发费	971,997.01	2,237,790.67

(三十八) 财务费用

类 别	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	28,193,003.31	28,737,276.64
减：利息收入	10,306,462.53	7,163,075.15
汇兑损益		86,275.25
其他	8,561,525.06	7,977,350.95
合 计	26,448,065.84	29,637,827.69

(三十九) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	376,050.15	1,133,934.52
合 计	376,050.15	1,133,934.52

(四十) 投资收益

1、投资收益明细情况

项目	本期金额	上年同期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-1,921,582.09	14,680,455.72
处置长期股权投资产生的投资收益	59,250,973.97	
交易性金融负债（远期结汇）损益		
其他	-692,516.49	
合 计	56,636,875.39	14,680,455.72

2、按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	本期发生额	上年同期发生额
宁波富达电器有限公司	-4,270,760.49	
宁波舜大房地产开发有限公司鄞州分公司	2,328,275.69	14,638,094.37
宁波广厦住房股份有限公司	20,902.71	-116.50
宁波华明物业管理有限公司		42,477.85
合 计	-1,921,582.09	14,680,455.72

(四十一) 营业外收入

项 目	本期发生额	上年同期发生额
非流动资产处置利得合计	120,266.86	19,476,748.78
其中：固定资产处置利得	120,266.86	19,476,748.78
政府补助	10,665,942.50	18,387,065.72
无需支付的款项		
赔偿及罚款收入	578,664.57	70,289.17
其 他	70,956.39	514,503.28
合 计	11,435,830.32	38,448,606.95

政府补助明细：

项 目	本期发生额	上年同期发生额	说 明
即征即退增值税	9,632,584.50	16,936,395.65	与收益相关
可再生能源建筑应用城市示范项目	720,000.00		与收益相关
节能专项资金		405,000.00	与收益相关
企业发展后劲奖励		300,000.00	与收益相关
自营出口奖励		169,500.00	与收益相关
其 他	313,358.00	576,170.07	与收益相关
合 计	10,665,942.50	18,387,065.72	

(四十二) 营业外支出

项 目	本期发生额	上年同期发生额
非流动资产处置损失合计	52,954.70	328,214.99
其中：固定资产处置损失	52,954.70	328,214.99
无形资产处置损失		
对外捐赠	5,000.00	50,000.00
其中：公益性捐赠支出	1,000.00	50,000.00
产品盘亏、报废损失		4,258.43
水利基金	1,223,030.33	601,003.51
罚款滞纳金支出	68,996.64	256,791.42
其 他	32,323.04	
合 计	1,382,304.71	1,240,268.35

(四十三) 所得税费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	113,861,096.58	40,813,356.37
递延所得税调整	-15,319,822.66	-359,833.19
合 计	98,541,273.92	40,453,523.18

(四十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、计算过程

上述数据采用以下计算公式计算而得：

全面摊薄净资产收益率

$$\text{全面摊薄净资产收益率} = P \div E$$

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；E 为归属于公司普通股股东的期末净资产。“归属于公司普通股股东的净利润”不包括少数股东损益金额；“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础，扣除母公司非经常性损益（考虑所得税影响）、各子公司非经常性损益（考虑所得税影响）中母公司普通股股东所占份额；“归属于公司普通股股东的期末净资产”不包括少数股东权益金额。

加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的年初净资产；E_i 为报告期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_j 为报告期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；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为年初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

稀释每股收益

稀释每股收益 = [P + (已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 - 转换费用) × (1 - 所得税率)] / (S₀ + S₁ + S_i × M_i ÷ M₀ - S_j × M_j ÷ M₀ - S_k + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

每股收益的计算过程计算表如下：

单位：元 币种：人民币

项目	序号	本期数
归属于本公司普通股的股东净利润	1	244,575,132.19
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	60,418,246.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	184,156,885.82
年初股份总数	4	1,445,241,071
报告期月份数	5	6
发行在外的普通股加权平均数（I）	6	1,445,241,071
基本每股收益	7	0.17

基本每股收益（扣除非经常性损益）	8	0.13
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	9	
所得税率	10	25%
转换费用	11	
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	12	
稀释每股收益	13	0.17
稀释每股收益（扣除非经常性损益）	14	0.13

2、本期不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股：无。

3、资产负债表日至财务报告批准报出日之间，公司发行在外普通股或潜在普通股股数发生的重大变化：无。

(四十五) 现金流量表附注

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
收取往来款、代垫款及保证金等	264,662,165.26
政府补助	1,033,358.00
定期存单到期转入	350,000,000.00
营业外收入	649,620.96
合 计	616,345,144.22

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
支付往来款、代垫款及保证金等	74,748,915.43
销售费用支出	43,155,869.56
管理费用支出	36,558,027.34
营业外支出	106,319.68
合 计	154,569,132.01

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
企业间资金拆入	618,000,000.00
合 计	618,000,000.00

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
企业间资金拆出	590,000,000.00
合 计	590,000,000.00

(四十六) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上年同期发生额
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	310,004,720.72	101,082,208.60
加：资产减值准备	376,050.15	1,133,934.52
固定资产、投资性房地产折旧	77,134,589.36	69,510,962.07
无形资产摊销	564,453.79	990,406.13
长期待摊费用摊销	7,756,157.52	4,964,666.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-67,312.16	-21,767,549.08
财务费用	33,386,003.31	28,737,276.64
投资损失	-56,636,875.39	-14,680,455.72
递延所得税资产减少	-14,821,726.05	138,263.42
递延所得税负债增加	-498,096.61	-498,096.61
存货的减少	-1,751,291,382.11	-1,719,560,738.51
经营性应收项目的减少	920,708,869.52	-3,138,819,751.91
经营性应付项目的增加	606,015,026.72	1,103,315,102.02
经营活动产生的现金流量净额	132,630,478.77	-3,585,453,772.43
(2) 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,941,109,518.35	2,800,059,742.90
减：现金的年初余额	2,080,364,353.50	1,756,914,233.54
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-139,254,835.15	1,043,145,509.36

2、本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上年同期金额
(1) 取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
取得子公司及其他营业单位的价格	16,939,327.33	
取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	16,939,327.33	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	323,362.27	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	16,615,965.06	
取得子公司的净资产	10,000,000.00	
流动资产	204,903,472.67	
非流动资产		
流动负债	194,903,472.67	
非流动负债		
(2) 处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
处置子公司及其他营业单位的价格	41,835,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	31,703,200.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	21,008,779.80	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	10,694,420.20	
处置子公司的净资产	-2,177,754.15	
流动资产	97,013,441.44	
非流动资产	201,698,300.15	
流动负债	280,392,697.77	
非流动负债	20,496,797.97	

3、现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
现 金	1,941,109,518.35	2,080,364,353.50
其中：库存现金	318,580.23	386,308.96
可随时用于支付的银行存款	1,928,061,438.12	2,077,974,125.04
可随时用于支付的其他货币资金	12,729,500.00	2,003,919.50
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金及现金等价物余额	1,941,109,518.35	2,080,364,353.50

六、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	组织机构代码
宁波城建投资控股有限公司	控股股东	有限责任公司（国有独资）	中国浙江宁波	王宏祥	72040419-3

(续)

母公司名称	业务性质	注册资本（万元）	对本公司的持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
宁波城建投资控股有限公司	国有资产经营、管理、实业项目投资经营；房地产开发、经营、租赁	50,800.00	76.95	76.95

(二) 本公司的子公司情况：详见附注四。

(三) 本公司的合营和联营企业情况：详见附注五（七）。

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
宁波市海城投资开发有限公司	同受宁波城投控制	74497178-2
宁波市慈城古县城开发建设有限公司	同受宁波城投控制	73424620-2
宁波半边山投资有限公司	同受宁波城投控制	78675153-4

(五) 关联交易

1、存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上年同期金额	
			金额	占同类交易比例（%）	金额	占同类交易比例（%）
宁波半边山投资有限公司*	基础设施配套费	市场价	110,880,000.00	7.06		

*系本报告期同一控制下企业合并新增子公司—宁波象山维拉置业有限公司，在合并日之前发生的关联交易。

出售商品、提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上年同期金额	
			金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
宁波城建投资控股有限公司	物业管理费收入、代建费收入	市场价	850,000.00	0.06	124,895.20	0.01
宁波市海城投资开发有限公司	物业管理费、托管费收入	市场价	5,545,559.40	0.38	5,879,666.11	0.63
宁波市慈城古县城开发建设有限公司	物业管理费收入	市场价	3,105,712.08	0.21	2,320,007.76	0.25

3、公司关联托管情况

委托方名称	受托方名称	受托资产类型	受托起始日	托管收益定价依据	本期确认的托管收益
宁波市海城投资开发有限公司	宁波城市广场开发经营有限公司	固定资产	2009.01.01	托管协议	564,153.00

4、关联租赁情况

公司承租情况:

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费
宁波城建投资控股有限公司	宁波房地产股份有限公司	房屋建筑物	2011.1.1	2011.12.31	市场价	年度结算

5、公司本期与关联方之间的担保情况详见附注八（二）。

6、截至 2011 年 06 月 30 日止公司向关联方拆入资金

关联方	拆入金额	起始日	到期日	备注
宁波城建投资控股有限公司	2,300,000,000.00	2010.09.19	2011.09.18	
	300,000,000.00	2010.12.22	2011.12.21	
	15,000,000.00	2010.01.12		代建项目预备金
宁波市海城投资开发有限公司	243,200,000.00	2010.09.21	2011.09.20	
	18,000,000.00			

7、关联方资产转让情况

子公司城投置业本报告期经江苏立信永华评估房地产估价有限公司评估和宁波市国资委核准，以人民币 1,693.93 万元的价格受让控股股东孙公司—宁波象山维拉置业有限公司 100% 股权。本事项已经公司 2010 年年度股东大会审议批准。

8、公司本期向关联方支付资金占用费情况

公司报告期支付宁波城建投资控股有限公司资金占用费 46,916,758.20 元，资金占用费的计算依据为银行同期贷款利率。

9、关联方应收应付款项

(1) 上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	宁波市海城投资开发有限公司	826,010.74	8,261.11	2,453,760.31	24,537.60
	宁波市慈城古县城开发建设有 限公司	1,172,121.99		869,965.06	
其他应收款					
	宁波市慈城古县城开发建设有 限公司	300,476.35	3,004.76	212,325.00	

(2) 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款			
	宁波城建投资控股有限公司	2,615,000,000.00	2,615,000,000.00
	宁波市海城投资开发有限公司	261,200,000.00	243,200,000.00
	宁波半边山投资有限公司	150,000,000.00	84,023,472.67
应付利息			
	宁波城建投资控股有限公司	39,320,556.00	21,667.00
	宁波市海城投资开发有限公司	47,031,552.40	39,536,320.40
	宁波半边山投资有限公司	1,486,875.00	

七、股份支付

- (一) 股份支付总体情况：无。
- (二) 以权益结算的股份支付情况：无。
- (三) 以现金结算的股份支付情况：无。
- (四) 以股份支付服务情况：无。
- (五) 股份支付的修改、终止情况：无。

八、或有事项

- (一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响：无。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

担保单位	被担保单位	担保事项	担保金额	债务期限	对本公司的财务影响
宁波富达股份有限公司	宁波富达电器有限公司	长期借款 *1	20,000,000.00	2008.01.22-2012.11.15	无
		一年内到期的长期借款*1	15,000,000.00	2008.01.22-2011.11.15	无
	宁波科环新型建材股份有限公司	短期借款	40,000,000.00	2010.10.09-2011.09.20	无
		短期借款	20,000,000.00	2011.01.25-2012.01.19	无
		短期借款	20,000,000.00	2011.03.24-2011.09.22	无
		短期借款	10,000,000.00	2011.04.27-2011.10.25	无
		短期借款	40,000,000.00	2011.05.18-2011.11.17	无
		短期借款	30,000,000.00	2011.06.11-2011.12.14	无
		履约保函	2,042,874.40	2010.07.23-2013.12.31	无
		履约保函	1,101,898.00	2010.10.14-2013.12.31	无
		履约保函	1,394,771.00	2010.10.14-2013.12.31	无
		履约保函	1,328,250.00	2010.07.15-2012.02.28	无
		履约保函	1,806,000.00	2011.05.06-2012.12.31	无
		履约保函	3,626,000.00	2011.05.06-2014.12.31	无
		银行承兑汇票	8,390,000.00	2011.03.16-2011.09.16	无
		银行承兑汇票	9,000,000.00	2011.04.11-2011.10.11	无
		银行承兑汇票	10,000,000.00	2011.05.26-2011.11.25	无
	蒙自瀛洲水泥有限责任公司	短期借款	50,000,000.00	2010.07.29-2011.07.28	无
		一年内到期的长期借款	35,000,000.00	2009.07.08-2011.07.07	无
		长期借款	40,000,000.00	2009.07.08-2012.07.07	无
宁波科环新型建材股份有限公司	宁波富达股份有限公司	短期借款	200,000,000.00	2010.09.27-2011.09.27	无
		短期借款	80,000,000.00	2011.03.30-2011.09.29	无
		短期借款	60,000,000.00	2011.04.11-2012.03.15	无
		长期借款	60,000,000.00	2011.04.15-2012.03.15	无
		短期借款	200,000,000.00	2011.06.07-2012.05.15	无
		长期借款	80,000,000.00	2010.08.19-2012.08.19	无
合 计			1,038,689,793.40		

*1: 宁波富达电器有限公司在中国工商银行股份有限公司余姚支行的 3,500 万元长期借款 (其中 1,500 万元为一年内到期的长期借款) 担保方式为保证和抵押, 其中: 本公司为该长期借款提供了最高额为 6,000 万元的保证担保, 宁波富达电器有限公司以余房权证朗霞街道字第 A1016514 号、A1016514 号房屋和余国用 (2011) 第 05772 号土地使用权为该长期借款提供了最高额为 9,918 万元的抵押担保。

(三) 其他或有事项

截至 2011 年 06 月 30 日止公司已背书给第三方但尚未到期的银行承兑汇票金额为 175,440,096.03 元。

九、承诺事项

(一) 重大承诺事项

- 1、已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出: 无。
- 2、已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响: 无。
- 3、已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响: 无。
- 4、已签订的正在或准备履行的并购协议: 无。
- 5、已签订的正在或准备履行的重组计划: 无。

6、其他重大财务承诺事项：

(1) 截至 2011 年 06 月 30 日止本公司抵押资产明细如下：

借款单位	借款类别	借款金额 (万元)	抵押物名称	资产所属单位	资产所属 科目	抵押物账面原 价	抵押物账面净值	最高额抵押 借款额度(万 元)
宁波富达股份 有限公司	长期借款	249,022.99	天一广场房产、土 地	宁波城市广场开发经营有 限公司	投资性房 地产	1,535,268,609.70	1,190,574,591.01	290,000.00
	一年内到期的 长期借款	19,540.23						
	短期借款	17,000.00						
	短期借款	40,000.00	鄞州城投古林二 期土地使用权	鄞州城投置业有限公司	开发成本	832,117,050.00	832,117,050.00	58,000.00
	短期借款	82,200.00	天一广场房产	宁波城市广场开发经营有 限公司	投资性房 地产	297,867,054.93	230,990,814.81	85,000.00
宁波房地产股 份有限公司	长期借款	27,500.00	海曙区水上公园 二期 3 #-b 南块	宁波房地产股份有限公司	开发成本	72,135,470.00	72,135,470.00	30,000.00
	长期借款	30,000.00	海曙区水上公园 二期 3 #-A-2 地块	宁波房地产股份有限公司	开发成本	93,328,874.00	93,328,874.00	30,000.00
	长期借款	10,000.00	海曙区水上公园 二期 3 #-b 北块	宁波房地产股份有限公司	开发成本	72,113,646.00	72,113,646.00	20,000.00
	长期借款	24,500.00	海曙区水上公园 二期 3 #-c 北块	宁波房地产股份有限公司	开发成本	59,460,391.00	59,460,391.00	24,500.00
	长期借款	23,000.00	海曙区水上公园 二期 3 #-c 南块	宁波房地产股份有限公司	开发成本	59,460,391.00	59,460,391.00	23,000.00
宁波市城投置 业有限公司	长期借款	10,000.00	慈城湖东一期土 地	宁波城投置业有限公司	开发成本	182,093,985.00	182,093,985.00	34,000.00
	长期借款	8,500.00	慈城湖东二期土 地	宁波城投置业有限公司	开发成本	228,752,019.00	228,752,019.00	19,500.00
余姚市赛格特 经济技术开发 有限公司	长期借款	18,000.00	余姚城东望梅路、 望湖路土地	余姚市赛格特经济技术开 发有限公司	开发成本	649,625,400.00	649,625,400.00	50,000.00
合 计		559,263.22				4,082,222,890.63	3,670,652,631.82	664,000.00

(2) 截至 2011 年 06 月 30 日止本公司质押资产明细如下:

借款单位	借款类别	借款金额 (万元)	质押物名称	资产所属单位	资产所属科目	质押物账面净值	最高额质押借款额度 (万元)
宁波科环新型建材股份有限公司	短期借款	1,000.00	应收账款	宁波科环新型建材股份有限公司	应收账款	135,108,842.20	1,000.00
	短期借款	600.00	应收账款	宁波科环新型建材股份有限公司	应收账款		600.00
	短期借款	2,400.00	应收账款	宁波科环新型建材股份有限公司	应收账款		2,400.00
合计		4,000.00				135,108,842.20	4,000.00

(3) 截至 2011 年 06 月 30 日止公司出具的履约保函情况:

保函开具方	客商明细	保函金额	保证日期
宁波房地产股份有限公司	浙江腾升建设有限公司	6,070,000.00	2009.11.19-2012.05.28
	宁波建工股份有限公司	6,320,000.00	2009.11.19-2012.07.28
	宁波住宅建设集团股份有限公司	4,000,000.00	2009.11.19-2012.07.28
	宁波建设集团股份有限公司	3,640,000.00	2009.11.19-2012.05.28
	华升建设集团有限公司	3,000,000.00	2011.01.11-2012.01.10
	宁波住宅建设集团股份有限公司	3,960,000.00	2011.01.11-2012.01.10
	华恒建设集团有限公司	3,730,000.00	2011.01.24-2012.01.23
宁波城投置业有限公司	余姚市江林建筑工程有限公司	10,637,125.00	2010.11.22-2012.11.09
	浙江新中源建设有限公司	14,750,592.00	2010.11.12-2012.11.09
蒙自瀛洲水泥有限责任公司	蒙自至屏边二级公路建设指挥部	1,339,500.00	2010.01.08-2011.07.06
宁波科环新型建材股份有限公司	中铁十七局集团有限公司杭甬铁路客运专线工程指挥部	1,897,500.00	2010.07.15-2012.02.28
	中铁四局集团有限公司宁波铁路枢纽新建北环线工程项目经理部材料厂	2,918,392.00	2010.07.23-2013.12.31
	中铁十七局集团有限公司宁波铁路枢纽工程项目经理部	1,574,140.00	2010.10.14-2013.12.31
	中铁建设集团有限公司宁波铁路枢纽工程项目经理部	1,992,530.00	2010.10.14-2013.12.31
	中铁一局集团蒙河铁路工程指挥部	3,000,000.00	2009.08.08-2011.08.08
	宁波市轨道交通工程建设指挥部	2,580,000.00	2011.05.06-2012.12.31
	宁波市轨道交通工程建设指挥部	5,180,000.00	2011.05.06-2014.12.31
合计		76,589,779.00	

(二) 前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

十、资产负债表日后事项

- (一) 重要的资产负债表日后事项说明：无。
- (二) 资产负债表日后利润分配情况说明：无。
- (三) 其他资产负债表日后事项说明：无。

十一、其他重要事项说明

- (一) 非货币性资产交换：无。
- (二) 债务重组：无。
- (三) 企业合并：详见附注四。
- (四) 租赁：无。
- (五) 期末发行在外的、可转换为股份的金融工具：无。
- (六) 以公允价值计量的资产和负债：无。
- (七) 年金计划主要内容及重大变化：无。
- (八) 其他需要披露的重要事项

1、其他货币资金 2010 年 12 月 31 日余额中银行承兑汇票保证金为 14,453,189.40 元，履约保证金为 66,833,388.60 元，信用证保证金为 417,230.10 元，质押的定期存单 850,000.00 元。其中截至 2010 年 12 月 31 日止保证期限超过 3 个月的银行承兑汇票保证金 12,866,500.00 元、履约保证金 66,833,388.60 元、住房按揭贷款保证金 850,000.00 元及银行存款中质押的定期存单 350,000,000.00 元在编制现金流量表时未列入现金年末余额中。

2、其他货币资金 2011 年 6 月 30 日余额中银行承兑汇票保证金为 27,390,000.00 元，履约保证金为 65,289,985.60 元，质押的定期存单 850,000.00 元。其中截至 2011 年 6 月 30 日止保证期限超过 3 个月的银行承兑汇票保证金 19,000,000.00 元、履约保证金 60,950,485.60 元、住房按揭贷款保证金 850,000.00 元在编制现金流量表时未列入现金期末余额中。

3、公司控股子公司宁房股份 2009 年度与宁波城投签订代建协议，为其代建宁波东部新城 C2-3 项目，代建协议约定宁波城投预付宁房股份 1,500.00 万元作为代建项目预备金，每月 15 日双方结算相关费用。

4、本公司与宁波城投及宁波海城于 2008 年 7 月 28 日签署关于和义路滨江休闲项目商业地产部分的托管协议书，双方一致确认，托管资产为宁波海城所属滨江休闲购物开发区项目，由宁波海城委托本公司进行管理。

2009 年 3 月 1 日，本公司全资子公司广场开发经营公司与宁波海城签署《宁波和义大道购物中心委托管理合同》，宁波海城委托广场开发经营公司对和义大道购物中心进行管理，并由宁波海城支付给广场开发经营公司委托管理费。

根据宁波海城和广场开发经营公司于 2009 年 3 月 1 日签订的委托管理合同以及 2009 年 8 月 31 日签订的委托管理备忘录本期确认托管费 564,153.00 元。

5、根据子公司广场开发经营公司于 2010 年 3 月 26 日与宁波海城签署的《关于宁波海盛置业有限公司股权的托管协议书》中关于委托管理费计算的规定，2011 上半年宁波海城共应支付广场开发经营公司委托管理费 387,896.48 元。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露：

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	4,723,766,819.04	96.29	47,237,668.19	1.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	181,861,353.90	3.71	1,818,613.54	1.00
合计	4,905,628,172.94	100.00	49,056,281.73	

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	4,695,000,000.00	95.75	46,950,000.00	1.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	208,446,820.00	4.25	2,084,468.20	1.00
合计	4,903,446,820.00	100.00	49,034,468.20	

截至 2011 年 06 月 30 日止单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁波市鄞州城投置业有限公司	2,076,051,200.00	20,760,512.00	1.00	按余额计提
余姚市赛格特经济技术开发区有限公司	1,332,552,543.04	13,325,525.43	1.00	按余额计提
宁波海曙城投置业有限公司	892,147,076.00	8,921,470.76	1.00	按余额计提
宁波城投置业有限公司	252,016,000.00	2,520,160.00	1.00	按余额计提
宁波房地产股份有限公司	171,000,000.00	1,710,000.00	1.00	按余额计提
合计	4,723,766,819.04	47,237,668.19		

组合中采用余额百分比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 (%)	
1 年以内	180,294,533.90	99.14	1,802,945.34	206,880,000.00	99.25	2,068,800.00
1—2 年	34,000.00	0.02	340.00	34,000.00	0.01	340.00
3 年以上	1,532,820.00	0.84	15,328.20	1,532,820.00	0.74	15,328.20
合计	181,861,353.90	100.00	1,818,613.54	208,446,820.00	100.00	2,084,468.20

2、截至 2011 年 06 月 30 日止其他应收款余额中无应收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、截至 2011 年 06 月 30 日止其他应收款余额中应收其他关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例 (%)
宁波市鄞州城投置业有限公司	子公司	2,076,051,200.00	42.32
余姚市赛格特经济技术开发区有限公司	子公司	1,332,552,543.04	27.16
宁波海曙城投置业有限公司	子公司	892,147,076.00	18.19
宁波城投置业有限公司	子公司	252,016,000.00	5.14
宁波房地产股份有限公司	子公司	171,000,000.00	3.48
宁波象山维拉置业有限公司	子公司	83,500,640.00	1.70
宁波科环新型建材股份有限公司	子公司	47,457,229.23	0.97
合计		4,854,724,688.27	98.96

(二) 长期股权投资

1、长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
宁波科环新型建材股份有限公司	成本法	162,450,000.00	162,450,000.00		162,450,000.00	52.00	52.00				58,500,000.00
余姚市赛格特经济技术开发有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	60.00	60.00				
岱山富达电器有限公司	成本法	3,684,000.00	3,684,000.00	-3,684,000.00		60.00	60.00				
宁波富达电器有限公司	成本法	30,442,749.16	30,442,749.16	-30,442,749.16		100.00	100.00				
宁波城投置业有限公司	成本法	197,440,427.67	197,440,427.67		197,440,427.67	100.00	100.00				
宁波城市广场经营有限公司	成本法	1,655,858,690.26	1,655,858,690.26		1,655,858,690.26	100.00	100.00				233,107,693.33
宁波房地产股份有限公司	成本法	174,051,340.24	174,051,340.24		174,051,340.24	74.87	74.87				15,124,000.00
宁波宁房发展房地产有限公司	成本法	48,000,000.00	48,000,000.00		48,000,000.00	100.00	100.00				
太原五一商场股份有限公司	成本法	140,000.00	140,000.00		140,000.00	<5	<5				
合计		2,302,067,207.33	2,302,067,207.33	-34,126,749.16	2,267,940,458.17						306,731,693.33

2、长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
岱山富达电器有限公司	1,235,264.99		1,235,264.99	

(三) 投资收益

1、投资收益明细

项目	本期金额	上年同期金额
成本法核算的长期股权投资收益	306,731,693.33	156,903,593.05
权益法核算的长期股权投资收益	-4,270,760.49	
处置长期股权投资产生的投资收益	58,920,009.63	
合 计	361,380,942.47	156,903,593.05

2、按成本法核算的长期股权投资收益

投资单位名称	本期发生额	上年同期发生额
宁波科环新型建材股份有限公司	58,500,000.00	23,400,000.00
宁波房地产股份有限公司	15,124,000.00	
宁波城市广场开发经营有限公司	233,107,693.33	133,503,593.05
合 计	306,731,693.33	156,903,593.05

3、按权益法核算的长期股权投资收益

投资单位名称	本期发生额	上年同期发生额
宁波富达电器有限公司	-4,270,760.49	
合 计	-4,270,760.49	

(四) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上年同期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	354,373,860.67	118,590,329.39
加：资产减值准备	21,813.53	20,912,046.13
固定资产、投资性房地产折旧	535,411.68	265,743.39
无形资产摊销	68,719.26	20,439.24
长期待摊费用摊销	5,193,000.00	5,017,664.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	41,212.95	
财务费用	358,364.50	9,137,947.84
投资损失	-361,380,942.47	-156,903,593.05
经营性应收项目的减少	69,888,246.88	-2,050,076,938.96
经营性应付项目的增加	-22,147,352.94	-83,862,376.09
经营活动产生的现金流量净额	46,952,334.06	-2,136,898,738.11
2、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	748,082,256.18	700,417,415.47
减：现金的年初余额	829,712,380.32	649,798,299.53
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-81,630,124.14	50,619,115.94

十三、补充资料

(一) 当年非经常性损益明细表

项目	本期金额
非流动资产处置损益	64,854,014.47
计入当年损益的政府补助	1,033,358.00
受托经营取得的托管费收入	532,560.43
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	543,301.28
所得税影响额	-2,102,121.57
少数股东权益影响额	-4,442,866.24
合计	60,418,246.37

(二) 境内外会计准则下会计数据差异：无。

(三) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.59	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.47	0.13	0.13

(四) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

1、报告期末资产、权益构成较期初发生较大变动的情况说明：

单位：元；币种：人民币

项目	期末数		期初数		比重增减百分点
	金额	占资产总额的比重%	金额	占资产总额的比重%	
货币资金	2,021,910,003.95	10.35	2,510,914,242.10	13.39	-3.04
应收账款	173,842,086.01	0.89	46,018,739.37	0.25	0.64
预付款项	305,179,379.91	1.56	866,024,684.07	4.62	-3.06
其他应收款	99,477,765.39	0.51	171,054,238.60	0.91	-0.40
长期股权投资	46,791,718.11	0.24	142,999,349.07	0.76	-0.52
固定资产	733,312,293.26	3.75	903,861,028.71	4.82	-1.07
在建工程	109,882,665.64	0.56	57,346,205.78	0.31	0.25
无形资产	43,192,127.36	0.22	75,586,190.50	0.40	-0.18
递延所得税资产	52,081,325.22	0.27	37,259,599.17	0.20	0.07
应付票据	54,780,000.00	0.28	14,518,527.00	0.08	0.20
应付账款	248,743,178.98	1.27	354,557,809.51	1.89	-0.62
预收账款	4,004,806,247.87	20.51	3,287,236,430.92	17.53	2.98
应交税费	-7,056,220.53	-0.04	250,511,672.21	1.34	-1.38

(1) 货币资金减少的主要原因是本期支付土地出让金及房产项目开发投入影响所致。

(2) 应收账款增加的主要原因是子公司宁波科环新型建材股份有限公司因水泥销售扩大影响所致。

(3) 预付账款减少的主要原因是子公司宁波房地产股份有限公司本期将原预付的“宁海县桃源北路 01 号”地块土地出让金 668,430,000.00 转入存货项目影响所致。

(4) 其他应收款减少的主要原因是转出“宁海县桃源北路 01 号”拍卖保证金 120,000,000.00

(5) 长期股权投资减少的主要原因是本期子公司余姚市赛格特经济技术开发区与宁波舜大房地产开发有限公司合作开发项目已进行清算并已收回投资影响所致。

(6) 固定资产、无形资产、应付账款减少的主要原因是公司转让所持宁波富达电器有限公司股权，故公司本期不再将其纳入合并会计报表范围，导致合并报表相关资产、权益项目与期初数相比发生增加或减少。

(7) 在建工程增加的主要原因是天一广场改造工程新增支出影响所致。

(8) 递延所得税资产增加的主要原因是本期房产项目计提的土地增值税，因尚未缴纳而产生可抵扣暂时性差异，故确认相应的递延所得税资产增加。

(9) 应交税费减少的主要原因是本期预缴房产项目营业税及缴纳期初已计提的企业所得税影响所致。

(10) 应付票据增加的主要原因是子公司宁波科环新型建材股份有限公司改变结算方式，以银行承兑汇票支付部份货款影响所致。

2、公司利润表项目变动幅度较大的项目说明：

单位：元；币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	增减额	增减比例 %
营业收入	1,474,886,163.61	938,807,048.56	536,079,115.05	57.10
营业成本	879,390,076.95	683,983,196.42	195,406,880.53	28.57
营业税金及附加	97,789,362.42	13,330,144.88	84,459,217.54	633.60
投资收益	56,636,875.39	14,680,455.72	41,956,419.67	285.80
营业外收入	11,435,830.32	38,448,606.95	-27,012,776.63	-70.26
所得税	98,541,273.92	40,453,523.18	58,087,750.74	143.59
归属于母公司所有者的净利润	244,575,132.19	73,266,155.47	171,308,976.72	233.82

(1) 营业收入增加的主要原因是本期房地产业务和水泥业务实现的营业收入增幅较大影响所致。

(2) 营业成本、营业税金及附加增加的主要原因是营业收入增加影响所致。

(3) 投资收益增加的主要原因是公司本期出让所持宁波富达电器有限公司及浙江玉立电器有限公司股权产生收益影响所致。

(4) 营业外收入减少的主要原因是本期固定资产处置收益和政府补助减少影响所致。

(5) 所得税增加的主要原因是利润总额增加影响所致。

(6) 归属于母公司所有者的净利润增加的主要原因是本期营业收入及投资收益大幅增加影响所致。

3、报告期内现金流量构成情况说明：

单位：元；币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	增减额	增减比例 %
经营活动产生的现金流量净额	132,630,478.77	-3,585,453,772.43	3,718,084,251.20	
投资活动产生的现金流量净额	-97,819,654.20	-138,705,365.61	40,885,711.41	
筹资活动产生的现金流量净额	-174,065,659.72	4,767,276,853.74	-4,941,342,513.46	-103.65

(1) 经营活动产生的现金流量净额增加的主要原因一是本期收到其他与经营活动有关的现金同比增加 5.29 亿元，二是本期购买商品、接受劳务支付的现金同比减少了 37.24 亿元，三是支付各项税费同比增加 4.89 亿元。

(2) 投资活动产生的现金流量净额增加的主要原因，一是本期取得投资收益、处置长期资

宁波富达股份有限公司

2011 半年度

财务报表附注

产和子公司股权流入现金同比增加 1,841.82 万元，二是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比减少了 3,940.68 万元，三是取得子公司及其他营业单位支付的现金净额增加了 1,693.93 万元。

(3)筹资活动产生的现金流量净额减少的主要原因一是本期取得借款收到的现金同比减少 18.93 亿元，二是收到其他与筹资活动有关的现金同比减少 12.59 亿元，三是偿还债务支付的现金同比增加 11.87 亿元。

十四、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2011 年 8 月 12 日批准报出。

宁波富达股份有限公司

二〇一一年八月十二日

八、备查文件目录

- 1、载有公司董事长、财务负责人兼会计主管人员亲笔签名并盖章的会计报表；
- 2、载有公司董事长亲笔签名的《2011年半年度报告》正本；
- 3、本报告期内公司在指定的信息披露报纸《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件；
- 4、《公司章程》。

董事长：王宏祥

宁波富达股份有限公司

2011年8月12日