

公司代码：600724

公司简称：宁波富达

宁波富达股份有限公司

2016 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人庄立峰、主管会计工作负责人甘樟强及会计机构负责人（会计主管人员）毛姚丰声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明
本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否
- 九、其他
无

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	14
第六节	股份变动及股东情况.....	23
第七节	优先股相关情况.....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第九节	公司债券相关情况.....	27
第十节	财务报告.....	28
第十一节	备查文件目录.....	110

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司/本公司/宁波富达	指	宁波富达股份有限公司
控股股东/宁波城投	指	宁波城建投资控股有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
国资委	指	宁波市人民政府国有资产监督管理委员会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
证监局	指	中国证券监督管理委员会宁波监管局
上证所	指	上海证券交易所
登记结算公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
会计师事务所	指	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	北京国枫律师事务所
广场公司	指	宁波城市广场开发经营有限公司
宁房公司	指	宁波房地产股份有限公司
城投置业	指	宁波城投置业有限公司
赛格特公司	指	余姚市赛格特经济技术开发区有限公司
科环公司	指	宁波科环新型建材股份有限公司
宁海宁房	指	宁海宁房置业有限公司
鄞州城投	指	宁波市鄞州城投置业有限公司
海曙城投	指	宁波海曙城投置业有限公司

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	宁波富达股份有限公司
公司的中文简称	宁波富达
公司的外文名称	NINGBO FUDA COMPANY LIMITED
公司的外文名称缩写	NINGBO FUDA
公司的法定代表人	庄立峰

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	宁波市海曙区解放南路208号建设大厦18楼1802室	宁波市海曙区解放南路208号建设大厦18楼1804室
电话	0574-87647859	0574-87647859
传真	0574-83860986	0574-83860986
电子信箱	fuda@fuda.com	syq@fuda.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省余姚市阳明西路355号
公司注册地址的邮政编码	315400
公司办公地址	宁波市海曙区解放南路208号建设大厦18楼
公司办公地址的邮政编码	315000
公司网址	http://www.fuda.com
电子信箱	fuda@fuda.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《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	宁波市海曙区解放南路208号建设大厦18楼董事办
报告期内变更情况查询索引	无

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2013年1月30日
注册登记地点	浙江省余姚市阳明西路355号
企业法人营业执照注册号	330200000029858
税务登记号码	330281704845351

组织机构代码	70484535-1
报告期内注册变更情况查询索引	无

说明：2013 年 1 月 30 日 工商变更事项内容为公司变更法定代表人。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	2,945,005,743.86	1,111,648,807.29	164.92%
归属于上市公司股东的净利润	373,160,430.90	45,547,337.38	719.28%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	337,338,263.58	34,750,850.46	870.73%
经营活动产生的现金流量净额	610,513,141.37	37,457,712.27	1529.87%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	2,831,805,153.58	2,458,644,722.68	15.18%
总资产	16,646,874,277.02	17,755,516,471.20	-6.24%

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.2582	0.0315	719.68
稀释每股收益(元/股)	0.2582	0.0315	719.68
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.2334	0.0240	872.50
加权平均净资产收益率(%)	14.1069	1.2113	增加12.90个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	12.7527	0.9242	增加11.83个百分点

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	1,032,642.42	处置固定资产及长期投资收益
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营 业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定	40,440,513.10	收到的补贴收入

标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
受托经营取得的托管费收入	7,424,846.86	托管和义、月湖项目损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-151,441.97	
少数股东权益影响额	-298,923.76	
所得税影响额	-12,625,469.33	
合计	35,822,167.32	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016年上半年，公司各主业发展内外环境未发生重大变化，继续面临多重困难和严峻挑战。宁波住宅房地产市场虽然随着宏观调控政策的放松有一定程度的回暖，但与北上广深等一线城市和部分二线城市相比，效果不很明显，公司充分抓住市场回暖契机，通过调整管理架构，强化营销手段，使销售情况有了一定的好转，但整体去化速度仍然未有大的突破；商业地产通过深入实施精细化管理和专业化运营，逐步完善和发挥互联模式，不断夯实和巩固既有市场地位，努力提升经营绩效，但由于周边商业同质化竞争不断加剧，招商形势日益严峻，加上已有硬件落后和外围施工改造等影响，经营业绩增长困难重重。水泥建材继续加强精细化管理，外拓市场，内降成本，水泥销量仍有一定的增长，但由于行业竞争更加激烈，盈利空间受到挤压。

存在的主要风险分析：公司上半年经营业绩比上年同期大幅增长的主要原因是较高毛利产品——青林湾8期的竣工交付（宁房公司因上半年青林湾8期的竣工交付实现营业收入14.64亿元，实现利润总额5.23亿元）；公司资产总额中房地产存货所占比例较高（报告期末房地产存货总额106.40亿元，占比63.92%），再加上待售产品结构中大面积套型偏多，去化缓慢，财务成本不断增加。公司虽然已对一些项目计提了较大额度的减值准备，但如果未来价格和去化率无明显提高的话，待建、在建和待售项目效益风险依然存在。

1、主要经济指标

2016年上半年度公司共完成营业收入29.45亿元，利润总额6.78亿元，归属于母公司所有者的净利润3.73亿元，分别比上年同期增长164.92%、629.66%和719.28%。实现每股收益0.2582元，加权平均净资产收益率14.11%。期末股东权益合计36.40亿元，注册资本14.45亿元。

报告期末公司资产总额166.47亿元，其中存货107.30亿元；负债总额130.07亿元，其中金融机构借款70.41亿元，控股股东及关联方借款36.26亿元，预收房款余额12.70亿元；归属于母公司的股东权益28.32亿元，资产负债率78.13%，分别比年初增长15.17%和下降3.86个百分点。

2、产业板块简况：

(1) **商业地产**：2016年上半年度完成营业收入4.03亿元，占公司上半年营业收入的13.68%（其中租金收入1.78亿元，商品销售收入1.66亿元，托管收入0.08亿元），实现利润总额1.77亿元（占公司利润总额的26.11%），净利润1.33亿元（为公司净利润贡献率35.66%），分别比上年同期增长-5.40%、22.07%和23.15%。剔除政府拆迁补偿（非经常性损益）0.40亿元后，利润总额1.37亿元，净利润1.03亿元，分别比上年同期增长-5.52%和-4.63%。

天一广场可供出租面积14.72万平方米（不包括自营和联营面积），出租率96.74%。

(2) **住宅房产**：2016年上半年度完成销售20.70亿元（占公司上半年营业收入的70.29%），比上年同期增长849.54%。实现利润总额4.43亿元（占公司利润总额的65.34%），净利润2.97亿元（为公司净利润贡献率56.57%）。

2016年上半年度实现商品房预售收入14.67亿元（签约面积13.40万平米），结转销售20.70亿元，期末预售收入余额12.70亿元。

期末在建面积47.83万平米，符合预售的可供出售面积35.67万平米。

(3) 水泥建材: 2016 年上半年度累计销售各类水泥 190.37 万吨, 完成销售 4.70 亿元 (占公司上半年营业收入的 15.96%), 实现利润总额 0.49 亿元 (占公司利润总额的 7.23%), 净利润 0.39 亿元 (为公司净利润贡献率 5.44%), 分别比上年同期增长 5.19%、0.86%、-3.92%和-7.14%。

(二) 管理情况

1、规范运作

报告期内, 公司严格按照《公司法》、《证券法》及中国证监会、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, 积极开展规范运作, 严格执行信息披露相关规定, 建立健全内控制度。公司董监事、高级管理人员都能够在日常经营中, 严格按照公司现有各项制度规范运作, 勤勉尽责。

公司在报告期内依法召开 3 次董事会, 3 次监事会和 1 次股东大会。通过的决议都得到有效执行。

报告期内, 公司完成了监事会主席增选工作, 改聘了财务总监, 增聘了副总裁; 公司按证监会和上交所要求披露了 2015 年年度报告。

2、投资者关系管理

因公司经营业绩发生较大波动, 投资者反应强烈, 公司积极保持与投资者、金融中介、财经媒体的沟通, 不断加强信息披露工作, 真实及时地反映公司的情况。

3、下半年的对策和措施

2016 年下半年, 公司将继续按照年初董事会要求, 进一步明确房产主业下步发展方向, 密切关注新的投资机会, 探索主业的延伸和拓展, 通过产业结构调整 and 资本结构调整, 努力寻求转型和发展的新路径。注重市场应对预案, 加强主动沟通的力度, 在继续做好三会运作、投资者关系管理、公司治理等常规工作的基础上, 进一步提高信息披露质量, 加强规范运作水平, 确保各项程序合法、合规。进一步完善内控制度, 加强项目重要节点符合性审计及经营性审计。进一步拓宽融资渠道, 确保企业经营活动对资金的需求。继续着力解决各产业重点、难点问题, 重点围绕房产库存去化目标, 确保公司健康、持续发展。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,945,005,743.86	1,111,648,807.29	164.92
营业成本	1,780,250,236.28	784,381,103.13	126.96
销售费用	57,471,003.05	52,604,081.55	9.25
管理费用	60,117,793.84	61,284,444.88	-1.90
财务费用	110,031,143.03	108,211,481.58	1.68
经营活动产生的现金流量净额	610,513,141.37	37,457,712.27	1,529.87
投资活动产生的现金流量净额	169,350,852.96	-35,292,882.05	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-351,071,418.39	-170,165,968.14	不适用
研发支出	1,107,086.59	859,771.25	28.77

营业收入变动原因说明:营业收入比上年同期增加的主要原因是本报告期公司房产项目交付结算, 确认收入同比大幅增加所致。

营业成本变动原因说明:营业成本比上年同期增加的主要原因是本报告期公司房产项目交付结算, 确认收入并结转成本同比大幅增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额增加的主要原因:一是销售商品、提供劳务收到的现金同比增加 1.69 亿元, 二是收到其他与经营活动有关的现金同比增加 2.78 亿元, 三是购买商品、接受劳务支付的现金同比减少 2.04 亿元, 四是支付的各项税费同比增加 0.72 亿元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额增加的主要原因是处置子公司及其他营业单位收到的现金净额同比增加 2.10 亿元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额减少的主要原因:一是取得借款收到的现金同比减少 8.95 亿元,二是收到其他与筹资活动有关的现金同比增加 35.88 亿元,三是分配股利、利润或偿付利息支付的现金同比减少 2.27 亿元,四是支付其他与筹资活动有关的现金同比增加 31.31 亿元。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

本期实现利润总额 6.78 亿元,比上年同期增加 629.66%。影响利润总额的主要因素:一是本期房地产业实现毛利额 8.99 亿元(青林湾 8 期竣工交付,实现毛利额 7.58 亿元),比上年同期增加 8.44 亿元;二是营业税及附加发生额本期比上年同期增加 2.66 亿元;三是营业外收入本期发生额比上年同期增加 0.29 亿元。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2009 年度,公司实施了重大资产重组,向控股股东宁波城建投资控股有限公司非公开发行 A 股股票 1,000,559,576 股,发行价格为 7.58 元,经上海证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司上海分公司审核同意,该部分股票于 2009 年 4 月 22 日在上海证券交易所上市,锁定期三年,至 2012 年 4 月 23 日限售期满。

公司本次重组方案为:宁波城投以其拥有的宁波城市广场开发经营有限公司 100%股权(作价 63.63 亿元)、宁波房地产股份有限公司 74.87%股权(13.51 亿元)、宁波城投置业有限公司 100%股权(2.34 亿元)与公司拥有的宁波市自来水净水有限公司 90%股权(2.79 亿元)和宁波枫林绿色能源开发有限公司 25%股权(0.84 亿元),进行资产置换,资产置换差额为 7,584,241,589.58 元,由公司向宁波城投非公开发行股份支付。

公司和控股股东严格按重组方案的进度实施,主要承诺事项及时履行。2009-2011 年度公司财务顾问光大证券有限责任公司,对上述重组方案的实施情况进行了持续督导,分别出具了持续督导报告。

(3) 经营计划进展说明

报告期公司完成营业收入 29.45 亿元,完成年度计划的 70.12%。

- 1、房地产开发竣工房产面积 11.45 万平方米,期末在建面积 47.83 万平方米;
- 2、商业营收 4.03 亿元,完成年度计划的 54.09%;
- 3、销售水泥 190.37 万吨,完成年度计划的 54.39%。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业	437,007,160.61	359,842,028.19	17.66	-1.13	-0.27	减少 0.71 个百分点
商业	166,075,993.78	141,604,849.87	14.73	-13.75	-12.03	减少 1.67 个百分点
房地产业	2,069,780,181.38	1,171,079,817.23	43.42	850.58	616.54	增加 18.48 个百分点
服务业	44,968,905.01	31,029,353.79	31.00	3.34	14.44	减少 6.69 个百分点

商业地产	178,006,442.18	56,874,698.56	68.05	1.19	4.85	减少1.12个百分点
其他	37,227,669.41	7,684,157.02	79.36	31.01	26.97	增加0.66个百分点
合计	2,933,066,352.37	1,768,114,904.66	39.72	166.61	128.84	增加9.95个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
水泥销售	437,007,160.61	359,842,028.19	17.66	-1.13	-0.27	减少0.71个百分点
商品销售收入	166,075,993.78	141,604,849.87	14.73	-13.75	-12.03	减少1.67个百分点
房产销售	2,069,780,181.38	1,171,079,817.23	43.42	850.58	616.54	增加18.48个百分点
物业管理费收入	36,957,672.88	30,549,626.13	17.34	-2.11	14.43	减少11.95个百分点
广告收入	8,011,232.13	479,727.66	94.01	39.04	14.67	增加1.27个百分点
租赁收入	178,006,442.18	56,874,698.56	68.05	1.19	4.85	减少1.12个百分点
其他收入	37,227,669.41	7,684,157.02	79.36	31.01	26.97	增加0.66个百分点
合计	2,933,066,352.37	1,768,114,904.66	39.72	166.61	128.84	增加9.95个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，公司主要项目情况如下：

1) 报告期内房地产储备情况

序号	持有待开发土地的区域	持有待开发土地的面积(平方米)	一级土地整理面积(平方米)	规划计容建筑面积(平方米)	是/否涉及合作开发项目	合作开发项目涉及的面积(平方米)	合作开发项目的权益占比(%)
1	宁波鄞奉路2-8#、9#、10#地块	20,999.00		104,954.00	否		
2	宁波鄞奉路2-6#地块	9,817.00		86,275.00	否		
3	宁波宁海桃源路地块	63,505.00		150,000.00	否		
合计		94,321.00		341,229.00			

2) 报告期内房地产开发投资情况

单位：万元 币种：人民币

序号	地区	项目	经营业态	在建项目/新开工项目/竣工项目	项目用地面积(平方米)	项目规划计容建筑面积(平方米)	总建筑面积(平方米)	在建建筑面积(平方米)	已竣工面积(平方米)	总投资额	报告期实际投资额
1	浙江宁波	青林湾二期(6-7期)	住宅	竣工	89,288.00	160,141.82	210,490.30		210,490.30	108,303.44	62.12
2	浙江宁波	青林湾二期(8期)	住宅	竣工	62,153.00	173,928.01	242,643.66		242,643.66	111,278.91	16,557.37
3	浙江	莲桥第	商业	竣工	28,672.00	33,162.71	45,437.30		45,437.30	80,084.27	893.05

	宁波										
4	浙江宁波	莲桥府	住宅	在建	22,386.00	55,244.12	75,788.70	75,788.70		58,477.41	4,956.18
5	浙江宁波	维拉二期	住宅	竣工	126,873.00	130,526.18	151,941.90		151,941.90	101,739.39	8,788.51
6	浙江宁波	维拉三期	住宅	在建	66,672.00	78,006.20	143,956.00	143,956.00		82,847.42	8,847.84
7	浙江宁波	鄞奉路 2-12#地块	住宅	在建	6,777.00	24,412.74	36,120.64	36,120.64		32,241.10	1,549.89
8	浙江宁波	鄞奉路 2-13#地块	住宅	在建	12,212.00	34,178.95	50,385.60	50,385.60		69,609.69	3,331.49
9	浙江宁波	鄞奉路 2-14#、 2-15#地块	住宅	在建	54,711.00	128,072.32	172,059.00	172,059.00		285,349.14	13,932.34
10	浙江余姚	东域名苑	住宅	竣工	91,835.13	197,922.00	256,720.78		256,720.78	170,429.39	2,816.87
11	浙江临海	山水一品B 区	住宅	竣工	92,540.46	62,911.17	62,911.17		62,911.17	41,113.58	-
12	浙江临海	山水一品C 区	住宅	竣工	38,666.86	85,143.83	114,500.00		114,500.00	42,904.69	4,759.61
合计					692,786.45	1,163,650.05	1,562,955.05	478,309.94	1,084,645.11	1,184,378.43	66,495.27

3) 报告期内房地产销售情况

序号	地区	项目	经营业态	可供出售面积 (平方米)	已预售面积 (平方米)
1	浙江宁波	青林湾5期	住宅	3,813.62	1,914.95
2	浙江宁波	青林湾6-7期	住宅	6,637.46	1,461.87
3	浙江宁波	青林湾8期	住宅	81,019.46	35,034.53
4	浙江宁波	莲桥第	商业	21,576.77	
5	浙江宁波	莲桥府	住宅	48,582.83	3,807.25
6	浙江宁波	维拉一期	住宅	3,405.30	
7	浙江宁波	维拉二期	住宅	71,292.33	982.09
8	浙江宁波	城投大厦	商业	4,627.82	
9	浙江宁波	江湾城(鄞奉路 2-13#地块)	住宅	15,992.32	1,921.37
10	浙江余姚	东域名苑	住宅	82,470.22	13,758.76
11	浙江临海	山水一品A区	住宅	2,078.46	
12	浙江临海	山水一品B区	住宅	21,309.43	930.95
13	浙江临海	山水一品C区	住宅	59,912.22	6,241.74
合计				422,718.24	66,053.51

4) 报告期内房地产出租情况

单位：万元 币种：人民币

序号	地区	项目	经营业态	出租房地产的建筑面积(平方米)	出租房地产的租金收入	是否采用公允价值计量模式	租金收入/房地产公允价值(%)
1	浙江宁波	天一广场	商业广场	142,414.89	17,688.65	否	

2、主营业务分地区情况

单位：元币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
浙江省内	2,768,130,363.22	201.43%
浙江省外	164,935,989.15	-9.28%

(三) 核心竞争力分析

公司作为国有绝对控股、地方城投背景的区域性住宅房产和商业地产运营商，具有一定的区域资源优势，但由于宏观经济环境和房地产行业经营格局发生重大变化，再加上机制和体制尚需进一步改革和创新，公司核心竞争力已明显弱化。

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析****(1) 证券投资情况**

□适用 √不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

□适用 √不适用

(3) 持有金融企业股权情况

□适用 √不适用

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况**(1) 委托理财情况**

□适用 √不适用

(2) 委托贷款情况

□适用 √不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

□适用 √不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

□适用 √不适用

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

4、主要子公司、参股公司分析

宁波城市广场开发经营有限公司：主要从事商业广场建设开发、经营、物业管理等，注册资本 1,000 万元，宁波富达持有其 100% 股权。2016 年 6 月 30 日，广场公司总资产 20.25 亿元，净资产 16.73 亿元，2016 年上半年度可营业面积 14.72 万平方米（不包括自营和联营面积），实现营业总收入 3.83 亿元，实现净利润 1.33 亿元。

宁波房地产股份有限公司：主要从事房地产开发经营、代建房屋开发经营、本公司房屋租赁等，注册资本 5,050 万元，宁波富达持有其 74.87% 股权。2016 年 6 月 30 日，宁房公司总资产 37.72 亿元，净资产 23.55 亿元，2016 年上半年度实现营业总收入 14.64 亿元，实现净利润 3.88 亿元。

宁波城投置业有限公司：主要从事房地产开发、经营、租赁等，注册资本 20,000 万元，宁波富达持有其 100% 股权。2016 年 6 月 30 日，城投置业总资产 72.11 亿元，净资产-19.21 亿元，2016 年上半年度实现营业总收入 4.23 亿元，实现净利润-0.62 亿元。

余姚市赛格特经济技术开发区有限公司：主要从事房地产开发，注册资本 5,000 万元，宁波富达持有其 60% 股权。2016 年 6 月 30 日，赛格特公司总资产 13.33 亿元，净资产-1.29 亿元，2016 年上半年度实现营业总收入 2.05 亿元，实现净利润-0.29 亿元。

宁波科环新型建材股份有限公司：主要从事高标水泥的生产，注册资本 22,500 万元，宁波富达持有其 52% 股权。2016 年 6 月 30 日，科环公司总资产 11.92 亿元，净资产 5.46 亿元，2016 年上半年度生产高标水泥 190.37 万吨，实现营业总收入 4.70 亿元，实现净利润 0.39 亿元。

5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
蒙自瀛洲水泥有限责任公司建立新型建材研发中心项目	18,440,000.00	70.62%	4,768,164.46	13,021,593.52	
蒙自瀛洲水泥有限责任公司碧色寨分公司水泥粉磨系统搬迁项目	39,983,500.00	基本完工	16,872,206.67	57,914,426.75	
蒙自水泥工业废渣粉磨技改项目	14,858,500.00	已完工	3,383,270.51	18,098,008.75	

蒙自水泥 2 万吨水泥储库扩建工程项目	20,000,000.00	81.25%	7,384,836.13	16,249,017.37	
石屏粉磨站工程	10,000,000.00	5.15%	514,672.54	514,672.54	
河口粉磨站工程	10,000,000.00	0.73%	73,178.64	73,178.64	
合计	113,282,000.00	/	32,996,328.95	105,870,897.57	/

非募集资金项目情况说明

(1) 蒙自瀛洲水泥有限责任公司建立新型建材研发中心项目

为更好地开展科研开发，利于公司长远发展，公司董事会同意蒙自瀛洲水泥有限责任公司在蒙自城区建立集科研、销售、办公为一体的综合性基地——“新型建材研发中心”。

项目名称：蒙自瀛洲水泥有限责任公司新型建材研发中心。建设地点：蒙自市城区（州委党校南侧，观澜路北）。用地面积：2,000M²。建设内容：新建一幢 7 层主楼，配建附属房及地下车位。预计总建筑面积 5500M²左右，其中：地下车库 900M²左右。资金预算：总资金预算为 1,844 万元，其中：建设用地费用 374 万元（出让价为 1870 元/M²），土地以挂牌方式取得，土地性质为商业用地，出让年限 40 年；建设费用 1,470 万元（土建费用预算 935 万元；配套费用预算 407 万元；其他费用预算 128 万元）。

(2) 蒙自瀛洲水泥有限责任公司碧色寨分公司水泥粉磨系统搬迁项目

因蒙自市政府开发碧色寨风景区需要，经研究决定将蒙自瀛洲水泥有限责任公司位于碧色寨的粉磨站搬迁至屏边，并由蒙自瀛洲水泥有限责任公司出资注册成立屏边瀛洲水泥有限公司（注册资本 1,000 万元）运作搬迁项目。水泥粉磨系统搬迁项目总投资为 3,998.35 万元。项目建成后，按照年产水泥 20 万吨测算，年销售收入（不含税）5,425.25 万元，年利润 1,439.90 万元。融资前所得税后全投资财务内部收益率为 36.08%，全投资静态投资回收期为 3.84 年（含建设期 1 年）；项目资本金财务内部收益率为 43.82%，投资利润率 36.01%，投资利税率 45.29%，贷款偿还期为 2.65 年（含建设期 1 年）。该项目因地质原因，工程量和建设周期增加，项目尚未决算。

(3) 蒙自水泥工业废渣粉磨技改项目

为提升蒙自瀛洲水泥有限责任公司工业废渣粉磨能力，经宁波科环新型建材股份有限公司董事会决议，公司八届五次董事会同意蒙自瀛洲水泥有限责任公司工业废渣粉磨技改项目，项目主要情况如下：项目名称：工业废渣粉磨技改项目；建设范围：熟料、混合材储存及输送；水泥配料；水泥粉磨及输送。配一套由辊压机、管磨和选粉机组成的联合水泥粉磨系统，辊压机规格为 Φ1400×800mm，磨机规格为 Φ3.2×13m 开流磨，设计粉磨系统能力约 90—100t/h（P.0.42.5）；建设地点：蒙自瀛洲水泥有限责任公司公司内；投资估算：1,485.85 万元；建设时间：7 个月。

(4) 蒙自水泥 2 万吨水泥储库扩建工程项目

为进一步降低生产成本，稳定质量，挖掘回转窑的潜力，提高熟料产能，经科环公司三届三次董事会决议，公司八届八次董事会同意蒙自瀛洲水泥有限责任公司工业废渣粉磨技改项目，项目主要情况如下：项目名称：工业废渣粉磨技改项目；建设范围：熟 2 万吨水泥储库扩建项目，建设内容：建设 4 只 Φ15×22m 总储量为 2 万吨的水泥钢板库，及散包装系统；建设地点：蒙自公司内；投资估算：2,000 万元；建设时间：6.5 个月。

(5) 石屏粉磨站工程

经科环公司三届四次董事会决议，并报经公司八届九次董事会审议通过，蒙自瀛洲水泥有限责任公司以 1,235.00 万元收购了拉法基瑞安（红河）水泥有限公司位于石屏县异龙镇松村石屏分公司的固定资产及土地使用权，注册成立了石屏瀛洲水泥有限责任公司（注册资本 1,000 万元），同时对石屏公司进了技术改造，计划投入 1,000.00 万元，至报告期末已投资 51.47 万元。

(6) 河口粉磨站工程

经科环公司三届四次董事会决议，并报经公司八届九次董事会审议通过，蒙自瀛洲水泥有限责任公司以 665.00 万元收购了，拉法基瑞安（红河）水泥有限公司位于河口分公司的固定资产及土地使用权，注册成立了河口瀛洲水泥有限责任公司（注册资本 800 万元），同时对河口公司进了技术改造，计划投入 1,000.00 万元，至报告期末已投资 7.32 万元。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2016 年上半年度，公司无利润分配或资本公积金转增预案。

公司 2015 年度利润分配方案的执行情况：

经公司八届十次董事会审议并报经公司 2015 年年度股东大会审议通过，公司 2015 年度利润分配方案为：

经立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2015 年度实现归属于母公司所有者的净利润-1,158,430,154.43 元，母公司实现净利润-1,665,648,930.43 元，加上年初未分配利润余额 672,539,143.91 元，减去实施上年度分红应付普通股股利 144,524,107.10 元，年末母公司合计可供股东分配的利润-1,137,633,893.62 元。因亏损，本年度公司不分配，不进行资本公积金转增。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
公司子公司涉及诉讼	www.sse.com.cn

公司控股子公司宁房股份的全资子公司宁海宁房于 2016 年 3 月 18 日向浙江省宁波市鄞州区人民法院提交行政起诉状，并于 2016 年 3 月 18 日收到法院案件受理通知书。请求判令：立即解除与宁海国土资源局签署的合同编号为“3302262010A21115”的《国有建设用地使用权

出让合同》；宁海国土资源局向宁海宁房双倍返还定金计人民币 2.4 亿元；宁海国土资源局向宁海宁房返还国有建设用地使用权出让价款其余部分计人民币 11.4 亿元，并支付该款项占用期间的同期银行贷款利息损失 359,549,005 元（该利息暂计至 2016 年 2 月 29 日）；宁海国土资源局赔偿宁海宁房因土地出让事项而支付的契税、城镇土地使用税等实际损失计人民币 39,546,387.50 元（城镇土地使用税暂计至 2016 年 2 月）。上述款项暂合计为人民币 1,779,095,392.50 元。上述诉讼事项法院正在审理过程中。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

无

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

(一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

√适用 □不适用

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润 (适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
拉法基(红河)水泥有限公司	粉磨站、房产及土地使用权	2016-4-1	1,235	0		否	市场原则	否	是	0	
河口县红河水泥有限公司	粉磨站、房产及土地使用权	2016-4-1	665	0		否	市场原则	否	是	0	

收购资产情况说明

2016年2月29日公司第八届董事会第九次会议表决通过《公司子公司蒙自瀛洲水泥有限责任公司收购拉法基瑞安(红河)水泥有限公司河口、石屏二家分公司资产的议案》,截止报告期止,蒙自瀛洲水泥有限责任公司已与交易对方签署资产转让协议,相关房产及土地使用权等过户手续正在办理中。详见上证所网站 www.sse.com.cn 公司公告(临2016-008)

2、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润	关联关系
------	-------	-----	------	------------------	---------	-------------	----------	-----------------	-----------------	-----------------	------

				司贡献的净利润		说明定价原则)				占利润总额的比例(%)	
宁波万科房地产开发有限公司	宁波市鄞州城投置业有限公司 51% 股份	2016-2-17	21,262.70	-107.62	100.80	否	市场原则	是	是	0.15	其他

出售资产情况说明

公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过了公司全资子公司城投置业转让其全资子公司鄞州城投 51% 股权的议案, 并以评估核准价 21,262.70 万元作为挂牌底价在宁波产权交易中心公开挂牌出售。宁波万科房地产开发有限公司(以下简称“宁波万科”)以 21,262.70 万元价摘牌, 城投置业与宁波万科公司签订了《股权转让合同》及其附件《投资合作协议书》, 本公司、城投置业与宁波万科签订了《三方协议》, 2016 年 2 月公司已办妥股权变更的工商登记手续。依云郡一期于 2016 年 3 月 26 日开盘预售, 截止 2016 年 6 月底, 预售签约率 55%; 依云郡二期目前已进入桩基施工阶段。【详见上交所网站 www.sse.com.cn 公司公告(临 2016-008)、临 2015-025)】

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

1) 公司 2015 年年度股东大会审议通过了公司向控股股东拆借资金的议案。为满足公司业务发展对资金的需求, 公司拟向控股股东及其控股子公司拆借资金, 借入资金用于补充公司流动资金。自 2015 年年度股东大会通过之日起至 2016 年年度股东大会召开日止, 资金拆借金额累计发生额不超过 60 亿元, 借款最高余额不超过 45 亿元。资金拆借成本以银行同期贷款利率为参照依据, 但年利率最高不超过银行同期贷款利率的 110%。本议案获股东大会审议通过后, 由公司董事会授权公司总裁在上述额度内组织实施, 授权有效期至 2016 年年度股东大会召开日为止。

2016 年 1 月 1 日-6 月 30 日止, 控股股东及其控股子公司向公司(含控股子公司)累计提供拆借资金发生额 39.70 亿元, 期末余额 36.26 亿元。

2) 为支持公司发展, 满足日常运作的资金需求, 截止 2016 年 6 月 30 日, 宁波城投为公司保证担保总额度 19.00 亿元(其中邮储银行借款担保 4.00 亿元, 非公开发行公司债券担保 15.00 亿元), 实际为公司担保余额 4.00 亿元(邮储银行借款担保 4.00 亿元)

3) 根据国资管理要求, 控股股东宁波城建投资控股有限公司为公司融资提供的担保, 本公司需为该担保提供反担保措施。此事项经公司 2015 年年度股东大会审议通过, 由公司董事会授权公司总裁组织实施, 授权有效期至 2016 年年度股东大会召开日为止。截止 2016 年 6 月 30 日, 公司为宁波城投保证反担保余额 4.00 亿元。

2、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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	物业管理费收入、托管费收入	市场		24,552,895.74	66.44	现金		
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		2,517,200.00	6.81	现金		
宁波两江投资有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	物业管理费收入	市场		517,922.71	1.40	现金		
宁波海盛投资有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	托管费收入、劳务费收入	市场		2,953,319.69	7.99	现金		
合计				/	/	30,541,338.14	82.64	/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					

关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因	
关联交易对上市公司独立性的影响	不影响
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	不适用
关联交易的说明	

(二) 关联债权债务往来

1、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

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		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
宁波城建投资控股有限公司	母公司				320,000.00	397,000.00	350,000.00
宁波海盛投资有限公司	母公司的控股子公司				2,000.00		0.00
宁波市海城投资有限公司	母公司的控股子公司				12,550.00		12,550.00
合计					334,550.00	397,000.00	362,550.00
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）							
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）							
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。					
关联债权债务清偿情况							
与关联债权债务有关的承诺							
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无影响					

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

(1) 托管情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系

宁波市海城投资开发有限公司	宁波城市广场开发有限公司	资产（和义大道）		2009.01.01		7,436,078.98	托管协议		是	母公司的控股子公司
宁波市海城投资开发有限公司	宁波城市广场开发有限公司	股权（月湖盛园）		2010.03.26		429,224.89	托管协议		是	母公司的控股子公司

托管情况说明：

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照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。

根据托管协议，报告期广场公司就该托管事项应向海城公司收取托管费 7,436,078.98 元。

②宁波海盛置业有限公司股权托管情况

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。

根据托管理协议，报告期广场公司就该委托事项应向海城公司收取托管费 429,224.89 元。

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与	被担保方	担保金额	担保发生	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存反担保	是否为关联方	关联

	上市 公司 的 关 系			日期 (协议 签署 日)				履行完 毕			保	担保	关系
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）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计					218,600.00								
报告期末对子公司担保余额合计（B）					573,949.94								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）					573,949.94								
担保总额占公司净资产的比例（%）					233.44%								
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）					481,104.49								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）					432,359.68								
上述三项担保金额合计（C+D+E）					913,464.17								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

3 其他重大合同或交易

无

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相	解决同业竞争	宁波城股及其子公司	关于避免与宁波富达同业竞争的不予竞争承诺函	无	否	是		
	解决	宁波城投及其子公	“和义路项目”中的商业地产部分自本次重组完成	无	否	是，和义路项目已于 2009 年 4 月份正		

关 的 承 诺	同 业 竞 争	司海城公 司	日次月第一日起委托给宁波富达经营管理，宁波富达有权收取托管资产年度经营收入 35%的管理费用。			式由公司资产托管。		
	解 决 关 联 交 易	宁波城投及其子公司海城公司	若“郁家巷项目”（现为“月湖·盛园”）涉及商业地产，该等商业地产将依照和义路项目托管协议书确定的原则，委托给宁波富达经营管理。	无	否	是，月湖·盛园项目已于 2010 年 3 月 26 日正式由公司股权托管。		
	其 他	宁波城投	广场公司虽未拥有药皇殿文物建筑的房屋产权证，但药皇殿位于广场公司合法拥有使用权的土地上，且对药皇殿的修缮及使用、收益均归属于广场公司。如因药皇殿在评估报告确定的收益年限内收益权被收回而导致评估价值减损，则由宁波城投对差额部分予以补足。	无	否	是，承诺履行中		
	其 他	宁波城投及其子公司通途公司	关于继续向宁房公司和城投置业提供借款支持的承诺	无	否	是，至本报告期末城投公司及其子公司向公司提供借款余额为 36.26 亿元。		
其 他 承 诺	其 他	宁波城投	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。”	无	否	是		

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

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

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规规定和要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，促进公司规范运作。

截止报告期末，公司治理的实际情况符合中国证监会、上海证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

公司非公开发行公司债券发行情况：

公司 2015 年 11 月 17 日召开的 2015 年第一次临时股东大会审议通过的《关于发行公司债券方案的议案》、《关于提请公司股东大会授权办理非公开发行公司债券相关事宜的议案》，于 2016 年 6 月 7 日取得上海证券交易所出具的《关于对宁波富达股份有限公司非公开发行公司债券挂牌转让无异议的函》（上证函【2016】1155 号），2016 年 8 月 18 日，宁波富达股份有限公司非公开发行 2016 年公司债券（第一期）成功发行，简称 16 富达债。

本次非公开发行 2016 年公司债券（第一期），实际募集资金人民币 7.5 亿元，票面利率为 3.85%，本期债券的期限为不超过 5 年，第 3 年末附发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

无

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	40,375
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押或冻结 情况		股东性质
					股 份 状 态	数 量	
宁波城建投资控股有限公司	0	1,112,148,455	76.95%	0	无		国有法人
宁波市银河综合服务管理中心	0	20,103,747	1.39%	0	无		其他
王跃旦	963,200	5,821,169	0.34%	0	无		境内自然人
杭州市财开投资集团有限公司	0	4,821,000	0.33%	0	无		其他
中国证券金融股份有限公司	0	4,567,000	0.32%	0	无		国家
汪义章	0	2,565,071	0.18%	0	无		境内自然人
中国农业银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫量化配置混合型证券投资基金	1,912,900	1,912,900	0.13%	0	无		其他
吕静	0	1,822,937	0.13%	0	无		境内自然人
何佩英	494,000	1,717,035	0.13%	0	无		境内自然人
刘萌萌	1,640,000	1,640,000	0.12%	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
宁波城建投资控股有限公司	1,112,148,455		人民币普通股	1,112,148,455			
宁波市银河综合服务管理中心	20,103,747		人民币普通股	20,103,747			

王跃旦	5,821,169	人民币普通股	5,821,169
杭州市财开投资集团有限公司	4,821,000	人民币普通股	4,821,000
中国证券金融股份有限公司	4,567,000	人民币普通股	4,567,000
汪义章	2,565,071	人民币普通股	2,565,071
中国农业银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫量化配置混合型证券投资基金	1,912,900	人民币普通股	1,912,900
吕静	1,822,937	人民币普通股	1,822,937
何佩英	1,717,035	人民币普通股	1,717,035
刘萌萌	1,640,000	人民币普通股	1,640,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中持有本公司 5%（含 5%）以上的法人股东：宁波城建投资控股有限公司； 公司未知前十名股东之间、前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

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	余姚制药厂	249,600		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。
2	上海博元汽车维修设备有限公司	48,000		48,000	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	余姚市交通投资有限公司	730		730	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。
4	余姚塑料工业科技研究所	77		77	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。
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东间不存在关联关系或一致行动人情况。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
周海承	监事会主席	离任	工作调动原因
童丽丽	监事会主席	聘任	大股东推荐
周国华	财务总监	离任	个人原因辞职
姚冰	副总裁	聘任	聘任
甘樟强	财务总监	聘任	聘任

三、其他说明

无

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表 2016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	期初余额
流动资产:			
货币资金	七、1	2,265,097,862.71	1,842,635,762.77
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	59,015,348.11	227,779,884.32
应收账款	七、5	433,956,622.30	58,325,916.52
预付款项	七、6	36,644,063.52	23,834,360.21
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	七、9	458,401,520.83	67,561,143.43
买入返售金融资产			
存货	七、10	10,729,845,622.29	12,822,760,361.42
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12	75,480,364.85	174,928,367.39
流动资产合计		14,058,441,404.61	15,217,825,796.06
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、13	32,185,000.00	32,185,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、16	202,194,547.72	1,250,000.00
投资性房地产	七、17	1,536,470,006.78	1,573,499,963.31
固定资产	七、18	614,899,657.89	583,915,097.95
在建工程	七、19	32,762,946.23	74,311,633.51
工程物资			
固定资产清理	七、21	1,410.00	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、24	67,792,043.10	54,840,998.13

开发支出			
商誉	七、26	1,260,954.11	1,260,954.11
长期待摊费用	七、27	39,426,191.23	42,701,219.47
递延所得税资产	七、28	42,972,281.78	153,570,750.59
其他非流动资产	七、29	18,467,833.57	20,155,058.07
非流动资产合计		2,588,432,872.41	2,537,690,675.14
资产总计		16,646,874,277.02	17,755,516,471.20
流动负债：			
短期借款	七、30	2,994,000,000.00	3,594,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、34	370,805,626.84	648,522,511.11
预收款项	七、35	1,342,858,976.27	2,228,232,189.67
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、36	16,333,368.02	18,497,725.07
应交税费	七、37	280,806,670.14	384,954,028.84
应付利息	七、38	34,767,031.60	29,789,583.21
应付股利	七、39	1,199,713.69	1,199,713.69
其他应付款	七、40	3,912,899,422.69	3,750,885,262.37
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、42	560,099,268.56	908,599,268.56
其他流动负债			
流动负债合计		9,513,770,077.81	11,564,680,282.52
非流动负债：			
长期借款	七、43	3,487,195,663.46	2,985,995,297.74
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、45	5,091,766.27	5,733,841.24
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、49	1,000,000.00	1,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,493,287,429.73	2,992,729,138.98
负债合计		13,007,057,507.54	14,557,409,421.50
所有者权益			

股本	七、50	1,445,241,071.00	1,445,241,071.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、52	260,151,008.29	260,151,008.29
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、56	211,587,622.85	211,587,622.85
一般风险准备			
未分配利润	七、57	914,825,451.44	541,665,020.54
归属于母公司所有者权益合计		2,831,805,153.58	2,458,644,722.68
少数股东权益		808,011,615.90	739,462,327.02
所有者权益合计		3,639,816,769.48	3,198,107,049.70
负债和所有者权益总计		16,646,874,277.02	17,755,516,471.20

法定代表人：庄立峰 主管会计工作负责人：甘樟强 会计机构负责人：毛姚丰

母公司资产负债表

2016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	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,153,557,817.05	523,814,887.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、1	3,311,184,106.47	5,809,370,688.56
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		4,464,741,923.52	6,333,185,575.97
非流动资产：			
可供出售金融资产		140,000.00	140,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、2	2,022,360,030.50	2,022,360,030.50
投资性房地产		26,785,089.23	27,322,155.03
固定资产		276,889.07	265,133.05
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		122,033.62	175,233.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		28,469,000.00	31,826,000.00
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,078,153,042.42	2,082,088,552.16
资产总计		6,542,894,965.94	8,415,274,128.13
流动负债：			
短期借款		2,535,000,000.00	2,715,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬			1,500,000.00
应交税费		606,747.51	1,994,522.04
应付利息		7,885,971.61	7,786,415.07
应付股利		134,283.12	134,283.12
其他应付款		473,836,400.50	2,754,698,925.50
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		195,099,268.56	195,099,268.56
其他流动负债			
流动负债合计		3,212,562,671.30	5,676,213,414.29
非流动负债：			
长期借款		2,110,945,663.46	1,608,495,297.74
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,110,945,663.46	1,608,495,297.74
负债合计		5,323,508,334.76	7,284,708,712.03
所有者权益：			
股本		1,445,241,071.00	1,445,241,071.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		632,872,915.23	632,872,915.23
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		190,085,323.49	190,085,323.49
未分配利润		-1,048,812,678.54	-1,137,633,893.62
所有者权益合计		1,219,386,631.18	1,130,565,416.10
负债和所有者权益总计		6,542,894,965.94	8,415,274,128.13

法定代表人：庄立峰 主管会计工作负责人：甘樟强 会计机构负责人：毛姚丰

合并利润表
2016年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,945,005,743.86	1,111,648,807.29
其中：营业收入	七、58	2,945,005,743.86	1,111,648,807.29
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,321,314,136.08	1,049,120,144.83
其中：营业成本	七、58	1,780,250,236.28	784,381,103.13
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	七、59	307,495,251.97	41,072,601.28
销售费用	七、60	57,471,003.05	52,604,081.55
管理费用	七、61	60,117,793.84	61,284,444.88
财务费用	七、62	110,031,143.03	108,211,481.58
资产减值损失	七、63	5,948,707.91	1,566,432.41
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）	七、65	221,417.43	650,105.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,375,693.96	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		623,913,025.21	63,178,767.51
加：营业外收入	七、66	60,426,930.81	31,056,478.63
其中：非流动资产处置利得		40,000.00	1,387,258.93
减：营业外支出	七、67	6,429,197.50	1,327,609.10
其中：非流动资产处置损失		15,330.52	161,313.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		677,910,758.52	92,907,637.04

减：所得税费用	七、68	200,696,038.74	46,893,369.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		477,214,719.78	46,014,267.89
归属于母公司所有者的净利润		373,160,430.90	45,547,337.38
少数股东损益		104,054,288.88	466,930.51
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		477,214,719.78	46,014,267.89
归属于母公司所有者的综合收益总额		373,160,430.90	45,547,337.38
归属于少数股东的综合收益总额		104,054,288.88	466,930.51
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.2582	0.0315
（二）稀释每股收益（元/股）		0.2582	0.0315

法定代表人：庄立峰 主管会计工作负责人：甘樟强 会计机构负责人：毛姚丰

母公司利润表
2016 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、3	888,250.00	775,000.00
减：营业成本	十七、3	788,290.28	725,365.86
营业税金及附加		49,742.02	43,400.00
销售费用			
管理费用		3,870,701.75	4,911,624.04
财务费用		-16,635,000.45	-14,938,811.67
资产减值损失		56,669,832.50	-571,093.28
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

投资收益（损失以“-”号填列）	十七、4	132,522,395.26	185,318,527.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		88,667,079.16	195,923,042.33
加：营业外收入		155,024.18	112,639.96
其中：非流动资产处置利得			112,639.96
减：营业外支出		888.26	775.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		88,821,215.08	196,034,907.29
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		88,821,215.08	196,034,907.29
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		88,821,215.08	196,034,907.29
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：庄立峰 主管会计工作负责人：甘樟强 会计机构负责人：毛姚丰

合并现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		1,766,261,310.58	1,596,996,817.04
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		16,609,669.79	25,624,134.63
收到其他与经营活动有关的现金	七、70	500,960,166.28	223,141,512.64
经营活动现金流入小计		2,283,831,146.65	1,845,762,464.31
购买商品、接受劳务支付的现金		939,020,400.45	1,142,561,442.64
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		98,840,321.50	100,521,812.25
支付的各项税费		491,846,315.25	419,099,953.78
支付其他与经营活动有关的现金	七、70	143,610,968.08	146,121,543.37
经营活动现金流出小计		1,673,318,005.28	1,808,304,752.04
经营活动产生的现金流量净额		610,513,141.37	37,457,712.27
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		1,589,138.45	650,105.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,290.60	1,530,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		210,413,316.46	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		212,014,745.51	2,180,405.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,663,892.55	37,473,287.10
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		42,663,892.55	37,473,287.10
投资活动产生的现金流量净额		169,350,852.96	-35,292,882.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,757,000,000.00	3,652,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、70	4,009,610,588.68	421,891,475.75
筹资活动现金流入小计		6,766,610,588.68	4,073,891,475.75
偿还债务支付的现金		2,978,299,634.28	3,008,199,634.28
分配股利、利润或偿付利息支付的		219,964,262.39	447,187,049.47

现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		24,813,000.00	49,641,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、70	3,919,418,110.40	788,670,760.14
筹资活动现金流出小计		7,117,682,007.07	4,244,057,443.89
筹资活动产生的现金流量净额		-351,071,418.39	-170,165,968.14
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		428,792,575.94	-168,001,137.92
加：期初现金及现金等价物余额		1,812,488,502.04	2,033,384,068.36
六、期末现金及现金等价物余额		2,241,281,077.98	1,865,382,930.44

法定代表人：庄立峰 主管会计工作负责人：甘樟强 会计机构负责人：毛姚丰

母公司现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		375,720,953.38	86,550,179.76
经营活动现金流入小计		375,720,953.38	86,550,179.76
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		3,982,084.01	3,940,671.58
支付的各项税费		2,886,773.92	2,283,561.06
支付其他与经营活动有关的现金		17,279,237.18	2,762,344.99
经营活动现金流出小计		24,148,095.11	8,986,577.63
经营活动产生的现金流量净额		351,572,858.27	77,563,602.13
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		132,522,395.26	185,318,527.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			279,110.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		132,522,395.26	185,597,637.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		41,990.00	66,967.00
投资支付的现金			
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		41,990.00	66,967.00
投资活动产生的现金流量净额		132,480,405.26	185,530,670.28
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		2,175,000,000.00	2,165,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		7,192,785,513.59	3,255,105,282.61
筹资活动现金流入小计		9,367,785,513.59	5,420,105,282.61
偿还债务支付的现金		1,852,549,634.28	1,939,199,634.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		127,948,896.54	339,116,240.58
支付其他与筹资活动有关的现金		7,241,597,316.66	3,283,533,866.41
筹资活动现金流出小计		9,222,095,847.48	5,561,849,741.27
筹资活动产生的现金流量净额		145,689,666.11	-141,744,458.66
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		629,742,929.64	121,349,813.75
加：期初现金及现金等价物余额		523,814,887.41	750,643,783.05
六、期末现金及现金等价物余额		1,153,557,817.05	871,993,596.80

法定代表人：庄立峰 主管会计工作负责人：甘樟强 会计机构负责人：毛姚丰

合并所有者权益变动表
2016年1—6月

单位:元币种:人民币

项目	本期												
	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	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,445,241,071.00				260,151,008.29				211,587,622.85		541,665,020.54	739,462,327.02	3,198,107,049.70
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,445,241,071.00				260,151,008.29				211,587,622.85		541,665,020.54	739,462,327.02	3,198,107,049.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											373,160,430.90	68,549,288.88	441,709,719.78
（一）综合收益总额											373,160,430.90	104,054,288.88	477,214,719.78
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配												-35,505,000.00	-35,505,000.00
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												-35,505,000.00	-35,505,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,445,241,071.00				260,151,008.29			211,587,622.85		914,825,451.44	808,011,615.90	3,639,816,769.48

项目	上期											
	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	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备		
优先股		永续债	其他									
一、上年期末余额	1,445,241,071.00				260,151,008.29			211,587,622.85		1,844,619,282.07	733,297,647.30	4,494,896,631.51
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	1,445,241,071.00				260,151,008.29			211,587,622.85		1,844,619,282.07	733,297,647.30	4,494,896,631.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-98,976,769.72	-77,548,069.49	-176,524,839.21
（一）综合收益总额										45,547,337.38	466,930.51	46,014,267.89
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-144,524,107.10	-78,015,000.00	-222,539,107.10
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										-144,524,107.10	-78,015,000.00	-222,539,107.10
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,445,241,071.00				260,151,008.29			211,587,622.85		1,745,642,512.35	655,749,577.81	4,318,371,792.30

法定代表人：庄立峰 主管会计工作负责人：甘樟强 会计机构负责人：毛姚丰

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,445,241,071.00				632,872,915.23				190,085,323.49	-1,137,633,893.62	1,130,565,416.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,445,241,071.00				632,872,915.23				190,085,323.49	-1,137,633,893.62	1,130,565,416.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										88,821,215.08	88,821,215.08
（一）综合收益总额										88,821,215.08	88,821,215.08
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	1,445,241,071.00				632,872,915.23			190,085,323.49	-1,048,812,678.54	1,219,386,631.18

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,445,241,071.00				632,872,915.23				190,085,323.49	672,539,143.91	2,940,738,453.63
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,445,241,071.00				632,872,915.23				190,085,323.49	672,539,143.91	2,940,738,453.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										51,510,800.19	51,510,800.19
（一）综合收益总额										196,034,907.29	196,034,907.29
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-144,524,107.10	-144,524,107.10
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-144,524,107.10	-144,524,107.10
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,445,241,071.00				632,872,915.23				190,085,323.49	724,049,944.10	2,992,249,253.82

法定代表人：庄立峰 主管会计工作负责人：甘樟强 会计机构负责人：毛姚丰

三、公司基本情况

（一）公司概况

公司名称：宁波富达股份有限公司
注册地址：余姚市阳明西路 355 号
注册资本：人民币 1,445,241,071.00 元
法人营业执照注册号：330200000029858
法定代表人：庄立峰
公司类型：股份有限公司（上市）
经营期限：长期

（二）公司历史沿革

宁波富达股份有限公司（以下简称“公司”或“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。

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（注册资本 1,000 万元）100%股权、宁波房地产股份有限公司（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，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 2016 年 6 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 298,407 股，占股份总数的 0.02%；无限售条件股份为 1,444,942,664 股，占股份总数的 99.98%。

1. 合并财务报表范围

本公司本报告期纳入合并范围的子公司共 21 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 2 户，减少 1 户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

本公司拥有充足的营运资金，能自本财务报告批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，继续以持续经营为基础编制本公司截至 2016 年 6 月 30 日止的 2016 年半年度财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

子公司宁波房地产股份有限公司、宁波城投置业有限公司、余姚市赛格特经济技术开发有限公司及下属子公司从事房地产开发行业，正常营业周期超过 12 个月。

其他子公司主要从事水泥制造行业、商业地产经营管理、租赁行业、物业服务行业，以 12 个月作为一个营业周期。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或

有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的,在购买日后 12 个月内,如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在,预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的,则确认相关的递延所得税资产,同时减少商誉,商誉不足冲减的,差额部分确认为当期损益;除上述情况以外,确认与企业合并相关的递延所得税资产的,计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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(包括本公司所控制的单独主体)均纳入合并财务报表。

控制,是指本公司拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响本公司的回报金额。相关活动,是指对被投资方的回报产生重大影响的活动,根据具体情况进行判断,通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况变化导致对控制所涉及的相关要素发生变化,则进行重新评估。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表,将整个企业集团视为一个会计主体,依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求,按照统一的会计政策,反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司,以其资产、负债(包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额,冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内,若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则调整合并资产负债表的期初数;将子公司或业务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;将子公司或业务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,同时对比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的,视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

管理层按照取得金融资产的目的，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；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融资产和金融负债的核算

(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。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应确认为投资收益，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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。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

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。通常采用实际利率法与摊余成本进行后续计量。

3、金融资产减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- (1) 发行人或债务人发生严重的财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- (7) 其他表明应收款项发生减值的客观证据。

9. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独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	应收账款—应收账款余额前五名的款项；其他应收款—其他应收款余额前五名的款项。
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。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	根据特定性质及特定对象确定：应收控股股东宁波城投的工程代建款及其合并范围内企业的往来款项余额、应收经济适用房代建款、应收银联刷卡款、代付的物业维修基金等。对上述款项不计提坏账准备。
组合 2	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。对上述款项按余额百分比法（计提比例为 1%）

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
组合 1	0.00	0.00
组合 2	1.00	1.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与特定性质及特定对象款项和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。

10. 存货

1、存货的分类

本公司存货包括原材料、产成品（库存商品）、在产品、开发产品、开发成本和低值易耗品等。

2、存货的计价方法

存货取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。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。

对于开发产品，按照周边楼盘（可比较）的市场售价，结合企业已售产品的售价及开发产品的层次、朝向、房型等因素，确定预计的售价扣除相关费用及税费后确定可变现净值，对其计提跌价准备。对开发成本，按照拟开发完工的产品的预计售价扣除至完工可交付状态时尚需发生的成本、费用和相关税费后的金额确定可变现净值，对其计提跌价准备。

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

本公司存货盘存采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

6、本公司下属房地产企业的存货核算方法如下：

（1）开发用土地的核算方法：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；在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：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：根据开发项目所在地有关规定，维修基金在开发产品销售（交付）时，向购房人收取或由公司计提入有关开发产品的开发成本，并统一上缴维修基金管理部门。

（4）公共配套设施费用的核算方法：不能有偿转让的公共配套设施，按受益比例确定标准分配计入商品房成本；能有偿转让的公共配套设施，以各配套设施项目作为成本核算对象汇集所发生的成本。

(5) 质量保证金的核算方法：质量保证金根据施工合同规定从施工单位工程款中预留，用于开发产品在保修期内发生的维修费；在开发产品约定的保修期届满时，质量保证金余额退还施工单位。

(6) 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：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。

11. 长期股权投资

1、投资成本的确定

(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在最终控制方合并财务报表中的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的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(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。

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和应支付的相关税费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) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司的联营企业。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值，两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

12. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。根据《企业会计准则第4号—固定资产》和《企业会计准则第6号—无形资产》的有关规定，对投资性房地产在预计可使用年限内按年限平均法摊销或计提折旧。

投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	15-40	3-5	2.38—6.47
土地使用权	29-40	3	2.43—3.34

13. 固定资产

(1). 确认条件

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). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	6-40	4.00	2.4-16
机器设备	年限平均法	3-20	4.00	4.8-32
运输设备	年限平均法	3-10	4.00	9.6-32
电子设备	年限平均法	5-10	4.00	9.6-19.2
其他设备	年限平均法	5-13	4.00	7.38-19.2

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

14. 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。本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

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。所建造的固定资产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。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。

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。

15. 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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。

16. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1、 无形资产的计价方法

(1) 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。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况如下：

类别	使用寿命（年）	依据
土地使用权	30-50	土地使用权证规定
矿山开采权	5-50	矿山开采权证、租赁协议
软件费	5	

2、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，在资产负债表日进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，在资产负债表日进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。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。

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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

(1) 划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

(2) 开发阶段的支出符合资本化的具体标准

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，应当证明其有用性；

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。

17. 长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按形成时发生的实际成本入账。

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

长期待摊费用摊销年限如下：

类别	摊销年限
----	------

类别	摊销年限
银团安排费及托管费	15
装修费	4-10
山地征用费	10
绿化费	10

18. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金（补充养老保险）缴费制度。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

19. 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的，应当确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

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

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- (1) 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- (2) 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

20. 收入

1、销售商品收入确认时间的判断标准

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

房产销售收入的确认方法：

- (1) 公司开发的房产项目已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务；
- (2) 已通知买方接收房屋，并且将结算账单提交买方，并得到买方确认；
- (3) 与实测面积相对应的房款已经确定，售房发票已开出，公司已收到价款或者取得客户限期内支付房款的承诺；
- (4) 商品房屋的成本已经发生，并且可以可靠计量。

2、让渡资产使用权收入确认时间的判断标准

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入金额能够可靠计量，与收入相关的已发生或将发生成本能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

- (1) 利息收入：按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算；
- (2) 租金收入：按照租赁合同、协议约定的承租日期、租赁金额，在相关租金已经收到或取得了收款的证据时，按承租期间确认租金收入的实现。

3、按完工百分比法确认收入的依据和方法

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

- (1) 提供劳务交易结果能够可靠估计

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金额，结转当期劳务成本。

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

- (2) 提供劳务交易结果不能够可靠估计的

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

21. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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；

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

22. 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

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

1、递延所得税资产的确认

本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，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2、递延所得税负债的确认

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

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

3、递延所得税资产减值

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

23. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

(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。

(2)、融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出

租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

24. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

25. 其他

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按适用税率计算销项税额，扣除允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税	3%、4%、5%、6%、11%、13%、17%
消费税	应税收入	5%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
土地增值税	转让房产取得的土地增值额	[注 1]

[注 1]：子公司宁波房地产股份有限公司、宁波城投置业有限公司和余姚市赛格特经济技术开发区及其控股子公司等房地产企业按照当地税务机关规定，暂按预售收入额的 1%-3%预缴土地增值税，待所开发的房地产项目达到规定清算条件后，按 30%-60%的四级超率累进税率进行土地增值税汇算清缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
本公司及除下述公司外的子公司	25%
蒙自瀛洲水泥有限责任公司	15%
宁波天一商业管理有限公司	20%

2. 税收优惠

1、子公司宁波科环新型建材股份有限公司本年度按财税[2015]78 号文享受增值税即征即退 70%的优惠政策。

2、孙公司蒙自瀛洲水泥有限责任公司本年度按财税[2015]78 号文，其 PC32.5 复合硅酸盐水泥享受资源综合利用增值税即征即退 70%的优惠政策。

3、孙公司蒙自瀛洲水泥有限责任公司根据财税[2006]165 号文的相关规定，并经红河哈尼族彝族自治州地方税务局认定，公司为设在西部地区国家鼓励类产业的内资企业，企业所得税率减按 15%缴纳。

4、孙公司宁波天一商业管理有限公司根据财政部和国家税务总局联合发布的财税[2015]34 号文《关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》，自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年

12月31日，对年应纳税所得额低于20万元(含20万元)的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，并按20%的税率缴纳企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	304,726.37	128,527.71
银行存款	2,240,976,333.58	1,812,359,956.30
其他货币资金	23,816,802.76	30,147,278.76
合计	2,265,097,862.71	1,842,635,762.77
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

(1) 其他货币资金明细如下

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	22,816,784.73	29,147,260.73
住房按揭贷款保证金	1,000,000.00	1,000,000.00
存出投资款	18.03	18.03
合计	23,816,802.76	30,147,278.76

(2) 受限制的其他货币资金明细如下

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	22,816,784.73	29,147,260.73
住房按揭贷款保证金	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	23,816,784.73	30,147,260.73

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	59,015,348.11	227,779,884.32
商业承兑票据		
合计	59,015,348.11	227,779,884.32

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	115,319,234.20	
商业承兑票据		
合计	115,319,234.20	

①金额较大的已背书未到期的应收票据:

出票单位	出票日期	到期日	金额
宁波大丰混凝土有限公司	2016-01-05	2016-07-05	2,000,000.00
宁波大丰混凝土有限公司	2016-01-05	2016-07-05	2,000,000.00
宁波大丰混凝土有限公司	2016-01-05	2016-07-05	2,000,000.00
浙江省二建建设集团有限公司	2016-01-28	2016-07-28	3,000,000.00
宁波新力水泥制品有限公司	2016-05-27	2016-11-27	2,000,000.00
小计			11,000,000.00

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位: 元币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	436,150,575.11	100.00	2,193,952.81	0.50	433,956,622.30	58,851,682.70	100.00	525,766.18	0.89	58,325,916.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	436,150,575.11	/	2,193,952.81	/	433,956,622.30	58,851,682.70	/	525,766.18	/	58,325,916.52

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

余额百分比	期末余额
-------	------

	应收账款	坏账准备	计提比例
组合 1	216,755,294.11	0.00	0.00%
组合 2	219,395,281.00	2,193,952.81	1.00%
合计	436,150,575.11	2,193,952.81	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 1,668,186.63 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	欠款金额	计提坏帐金额	欠款时间	内容
宁波海曙经济适用房建设管理办公室	206,986,375.00		1 年以内	安置房欠款
宁波今新集团有限公司	22,481,855.42	224,818.55	1 年以内	水泥欠款
宁波金鑫商品混凝土有限公司	22,085,763.25	220,857.63	1 年以内	水泥欠款
宁波国宏建材有限公司	21,935,643.16	219,356.43	1 年以内	水泥欠款
宁波新力水泥制品有限公司	11,505,947.60	115,059.48	1 年以内	水泥欠款

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位: 元币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	28,140,823.52	76.80	20,658,087.15	86.67
1 至 2 年	5,380,000.00	14.68	1,461,773.05	6.13
2 至 3 年	2,483,750.00	6.78	1,705,450.00	7.16
3 年以上	639,490.00	1.74	9,050.01	0.04
合计	36,644,063.52	100.00	23,834,360.21	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
拉法基(红河)水泥有限公司	7,288,820.00	1 年以内	预付收购资产款
临海电力实业有限公司	6,440,000.00	2 年以内	预付工程款
浙江远翔建材有限公司	4,201,944.21	1 年以内	预付材料款
河口县红河水泥有限公司	4,107,034.96	1 年以内	预付收购资产款

湖州南方水泥销售有限公司	1,703,829.10	1 年以内	预付材料款
合计	23,741,628.27		

7、 应收利息

□适用 √不适用

8、 应收股利

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	460,578,655.17	99.48	3,969,839.34	0.86	456,608,815.83	67,640,926.48	99.67	79,783.05	0.12	67,561,143.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,397,049.28	0.52	604,344.28	25.21	1,792,705.00	223,149.28	0.33	223,149.28	100.00	
合计	462,975,704.45	/	4,574,183.62	/	458,401,520.83	67,864,075.76	/	302,932.33	/	67,561,143.43

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
组合 1	63,594,721.17		0.00
组合 2	396,983,934.00	3,969,839.34	1.00
合计	460,578,655.17	3,969,839.34	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单项金额不重大但单独计提坏账准备其他应收款：

单位名称	欠款金额	计提坏帐金额	计提坏帐比例 (%)
屏边县土地储备管理中心	1,880,000.00	376,000.00	20.00%

蒙自国土资源局	437,900.00	149,195.00	34.07%
刘群华	50,726.87	50,726.87	100.00%
蒙自安全监督管理局	20,000.00	20,000.00	100.00%
中国石油化工股份公司	5,020.01	5,020.01	100.00%
中国国际贸易促进委员会建筑材料联合会	3,200.00	3,200.00	100.00%
北京华企诚协信息咨询中心	202.40	202.40	100.00%
合计	2,397,049.28	604,344.28	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 4,280,521.28 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
宁波市鄞州城投置业有限公司	往来款	388,976,965.00	1年以内	84.02	3,889,769.65
应收东部新城项目C2-3项目代建款	工程代建款	11,589,743.81	1年以内	2.50	
宁波市物业和住房维修资金管理中心	代付物业保修金	12,258,047.66	1-5年	2.65	
宁波市江北区慈城镇财政局非税资金专户	往来款	9,230,000.00	1-2年	1.99	
余姚市物业和住房维修资金管理中心	代付物业保修金	4,385,764.10	1-2年	0.95	
合计	/	426,440,520.57	/	92.11	3,889,769.65

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

其他说明:

报告期公司因处置子公司鄞州城投 51% 股权, 导致合并范围变更, 减少坏账准备 9,269.99 元。

10、 存货

(1). 存货分类

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	48,620,749.33		48,620,749.33	48,520,774.53		48,520,774.53
在产品	38,046,444.57		38,046,444.57	35,455,494.03		35,455,494.03
库存商品	2,717,634.40		2,717,634.40	3,899,479.57		3,899,479.57
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
开发成本	7,992,841,039.80	566,788,100.91	7,426,052,938.89	11,058,081,778.25	2,236,962,207.57	8,821,119,570.68
开发产品	3,214,407,855.10		3,214,407,855.10	3,913,765,042.61		3,913,765,042.61
合计	11,296,633,723.20	566,788,100.91	10,729,845,622.29	15,059,722,568.99	2,236,962,207.57	12,822,760,361.42

开发成本明细

项目名称	期末余额	期初余额
莲桥街二标(莲桥府)	584,774,016.03	535,212,246.81
桃源北路东、庆安路北 01 地块项目	1,141,001,382.59	1,140,000,000.00
维拉小镇三期	828,122,137.21	739,643,774.12
古林镇薛家项目		1,345,769,198.69
鄞奉路启动区地块项目	4,872,155,403.06	4,651,375,300.00
临海山水一品 C 区		409,119,051.06
合计	7,426,052,938.89	8,821,119,570.68

开发产品明细

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
龙湾银都	2005 年 7 月	1,145,201.00			1,145,201.00
青林湾一期 A 区	2006 年 6 月	212,547.96		69,476.94	143,071.02
青林湾一期 B 区	2007 年 12 月	63,234,223.68		1,886,436.65	61,347,787.03
维拉小镇一期	2011 年 10 月	27,576,046.69	2,378,006.35	-7,122,106.93	37,076,159.97
临海山水一品 A 区	2011 年 11 月	37,443,623.35		23,023,208.33	14,420,415.02
东部新城 B-9 商务楼	2012 年 3 月	13,882,126.90			13,882,126.90
青林湾二期(4-5 期)	2012 年 7 月	27,664,132.47		7,929,841.09	19,734,291.38
临海山水一品 B 区	2013 年 1 月	166,863,544.04		31,156,795.78	135,706,748.26
余姚东城名苑	2013 年 12 月	706,404,485.21	28,168,722.81	132,882,603.82	601,690,604.20
气象路地块拆迁安置房	2013 年 12 月	396,515,865.35	254,255.00	331,957,772.29	64,812,348.06
青林湾二期(6-7 期)	2014 年 3 月	73,549,394.97		21,581,212.52	51,968,182.45
维拉小镇二期	2014 年 8 月	655,473,489.40		18,297,760.31	637,175,729.09
莲桥第	2015 年 10 月	780,395,857.94		5,246,522.45	775,149,335.49
青林湾二期(8 期)	2015 年 12 月	963,404,503.65		605,963,845.43	357,440,658.22
临海山水一品 C 区	2016 年 6 月				
合计		3,913,765,042.61	473,516,181.17	1,172,873,368.68	3,214,407,855.10

(2). 存货跌价准备

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
开发成本	2,236,962,207.57			1,670,174,106.66		566,788,100.91
合计	2,236,962,207.57			1,670,174,106.66		566,788,100.91

存货种类	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
开发成本：					
古林镇薛家项目	1,670,174,106.66			1,670,174,106.66	0.00
桃源北路东、庆安路北01地块项目	170,121,082.77				170,121,082.77
鄞奉路启动区地块项目	396,667,018.14				396,667,018.14
合计	2,236,962,207.57			1,670,174,106.66	566,788,100.91

注：本期存货跌价准备减少额系公司本期出售鄞州城投 51% 股权，不再合并鄞州城投报表而相应转出的古林镇薛家项目的存货跌价准备。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

计入开发成本的借款费用资本化金额

存货项目名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			本期转入开发产品	其他减少	
莲桥街二标	21,000,523.94	11,523,006.49			32,523,530.43
维拉小镇三期	162,824,923.23	22,398,430.44			185,223,353.67
古林镇薛家项目*	754,015,200.71	12,085,300.00		766,100,500.71	0.00
鄞奉路启动区地块项目	1,644,275,119.65	151,058,526.46			1,795,333,646.11
临海山水一品 C 区	56,893,541.34	6,874,291.67	63,767,833.01		
合计	2,639,009,308.87	203,939,555.06	63,767,833.01	766,100,500.71	2,013,080,530.21

*其他减少系报告期公司出售鄞州城投 51% 股权，不再合并鄞州城投报表而减少。

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、其他流动资产

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	72,798.97	1,753,435.04
预缴税费	75,407,565.88	173,174,932.35

合计	75,480,364.85	174,928,367.39
----	---------------	----------------

13、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	32,185,000.00		32,185,000.00	32,185,000.00		32,185,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	32,185,000.00		32,185,000.00	32,185,000.00		32,185,000.00
合计	32,185,000.00		32,185,000.00	32,185,000.00		32,185,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
宁波市杭州湾大桥发展有限公司	32,045,000.00			32,045,000.00					0.65	1,589,138.45
太原五一百货集团股份有限公司	140,000.00			140,000.00					0.27	
合计	32,185,000.00			32,185,000.00					/	1,589,138.45

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

14、持有至到期投资

□适用 √不适用

15、长期应收款

□适用 √不适用

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
余姚市杭州湾大桥投资有限公司	1,250,000.00								1,250,000.00	
宁波市鄞州城投置业有限公司				-2,375,693.96				1,193,320,241.68	1,190,944,547.72	990,000,000.00
小计										
合计	1,250,000.00			-2,375,693.96				1,193,320,241.68	1,192,194,547.72	990,000,000.00

其他说明

出售鄞州城投 51% 股权，公司不再对鄞州城投合并，剩余 49% 股权按照权益法核算。

17、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,123,331,723.73	1,187,065,991.24		2,310,397,714.97
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				

3. 本期减少金额		8,402,352.24		8,402,352.24
(1) 处置				
(2) 其他转出		8,402,352.24		8,402,352.24
4. 期末余额	1,123,331,723.73	1,178,663,639.00		2,301,995,362.73
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	333,670,311.47	403,227,440.19		736,897,751.66
2. 本期增加金额	16,696,452.64	15,022,901.49		31,719,354.13
(1) 计提或摊销	16,696,452.64	15,022,901.49		31,719,354.13
3. 本期减少金额		3,091,749.84		3,091,749.84
(1) 处置				
(2) 其他转出		3,091,749.84		3,091,749.84
4. 期末余额	350,366,764.11	415,158,591.84		765,525,355.95
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	772,964,959.62	763,505,047.16		1,536,470,006.78
2. 期初账面价值	789,661,412.26	783,838,551.05		1,573,499,963.31

投资性房地产-土地使用权原值及累计折旧本期减少系报告期广场公司因政府土地拆迁补偿相应转出的账面成本。

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

截至 2016 年 6 月 30 日止被抵押用于银行借款的投资性房地产

类别	账面原值	累计折旧和累计摊销	账面价值
房屋及土地使用权	2,142,220,260.60	722,862,421.03	1,419,357,839.57

投资性房地产抵押情况详见附注十四、1、(2)。

18、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	605,171,350.56	663,486,489.49	32,090,727.58	56,641,114.08	6,713,258.07	1,364,102,939.78
2. 本期增加金额	35,515,934.26	23,496,512.71	915,033.81	7,323,523.03	126,206.61	67,377,210.42
(1) 购置		2,140,175.14	915,033.81	972,394.87	95,926.61	4,123,530.43
(2) 在建工程转入	35,515,934.26	21,356,337.57		6,351,128.16	30,280.00	63,253,679.99
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		19,658.12	300,000.00	148,684.96		468,343.08
(1) 处置或报废		19,658.12	300,000.00	148,684.96		468,343.08
4. 期末余额	640,687,284.82	686,963,344.08	32,705,761.39	63,815,952.15	6,839,464.68	1,431,011,807.12
二、累计折旧						
1. 期初余额	227,745,587.70	470,249,755.20	26,622,798.29	50,706,813.46	4,862,887.18	780,187,841.83
2. 本期增加金额	14,132,300.29	19,400,005.96	1,001,941.86	1,506,534.94	290,183.59	36,330,966.64
(1) 计提	14,132,300.29	19,400,005.96	1,001,941.86	1,506,534.94	290,183.59	36,330,966.64
3. 本期减少金额		3,931.50	300,000.00	102,727.74		406,659.24
(1) 处置或报废		3,931.50	300,000.00	102,727.74		406,659.24
4. 期末余额	241,877,887.99	489,645,829.66	27,324,740.15	52,110,620.66	5,153,070.77	816,112,149.23
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	398,809,396.83	197,317,514.42	5,381,021.24	11,705,331.49	1,686,393.91	614,899,657.89
2. 期初账面价值	377,425,762.86	193,236,734.29	5,467,929.29	5,934,300.62	1,850,370.89	583,915,097.95

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	533,113.85

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物（陈家寨）	12,065,513.09	已办妥土地使用权证，相关房产权证正在申办过程中

其他说明：

截至 2016 年 6 月 30 日止被抵押用于银行借款的固定资产

类别	账面原值	累计折旧	账面价值
房屋及建筑物	65,585,544.24	13,240,081.49	52,345,462.75

固定资产抵押情况详见附注十四、1、（2）。

19、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
蒙自水泥研发中心	9,114,173.52		9,114,173.52	4,346,009.06		4,346,009.06
蒙自屏边水泥厂工程				41,042,220.08		41,042,220.08
科环窑尾除尘器改造项目	1,230,666.67		1,230,666.67	406,948.72		406,948.72
科环水泥钢板储库工程	2,797,011.66		2,797,011.66	2,460,342.66		2,460,342.66
蒙自水泥工业废渣粉磨技改项目				14,714,738.24		14,714,738.24
蒙自水泥2万吨水泥储库扩建工程项目	16,249,017.37		16,249,017.37	8,864,181.24		8,864,181.24
蒙自砂石厂工程	366,000.00		366,000.00	226,000.00		226,000.00
河口粉磨站工程	73,178.64		73,178.64			
石屏粉磨站工程	514,672.54		514,672.54			
其他工程	2,418,225.83		2,418,225.83	2,251,193.51		2,251,193.51
合计	32,762,946.23		32,762,946.23	74,311,633.51		74,311,633.51

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
科环窑尾除尘器改造项目	1,480,000	406,948.72	823,717.95			1,230,666.67	83.15	进行中				自筹
科环水泥钢板储库工程	3,110,000	2,460,342.66	336,669.00			2,797,011.66	90.34	进行中				自筹
蒙自水泥工业废渣粉磨技改项目	14,858,500	14,714,738.24	3,383,270.51	18,098,008.75		0.00	121.80	已完结				自筹
蒙自水泥2万吨水泥储库扩建工程项目	20,000,000	8,864,181.24	7,384,836.13			16,249,017.37	81.25	进行中				自筹
蒙自水泥研发中心	18,440,000	4,346,009.06	4,768,164.46			9,114,173.52	70.62	进行中				自筹
蒙自砂石厂工程	8,000,000	226,000.00	140,000.00			366,000.00	91.22	进行中				自筹
蒙自屏边水泥厂工程	39,983,500	41,042,220.08	16,872,206.67	44,019,171.24	13,895,255.51	0.00	144.85	基本完工				自筹
河口粉磨站工程	10,000,000		73,178.64			73,178.64	0.73	进行中				自筹
石屏粉磨站工程	10,000,000		514,672.54			514,672.54	5.15	进行中				自筹
其他工程		2,251,193.51	1,303,532.32	1,136,500.00		2,418,225.83		进行中				自筹
合计	125,872,000	74,311,633.51	35,600,248.22	63,253,679.99	13,895,255.51	32,762,946.23	/	/			/	/

本期其他减少金额系转入无形资产。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

20、工程物资

□适用 √不适用

21、固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
电子设备	1,410.00	
合计	1,410.00	

22、生产性生物资产

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	矿山开采权	软件费	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	56,178,131.71	6,986,164.50	2,306,962.16	65,471,258.37
2. 本期增加金额	13,895,255.51			13,895,255.51
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
(4) 在建工程转入	13,895,255.51			13,895,255.51
3. 本期减少金额			18,000.00	18,000.00
(1) 处置			18,000.00	18,000.00
4. 期末余额	70,073,387.22	6,986,164.50	2,288,962.16	79,348,513.88
二、累计摊销				
1. 期初余额	7,828,134.61	1,035,952.29	1,766,173.34	10,630,260.24
2. 本期增加金额	636,654.28	146,259.66	161,296.60	944,210.54
(1) 计提	636,654.28	146,259.66	161,296.60	944,210.54
3. 本期减少金额			18,000.00	18,000.00
(1) 处置			18,000.00	18,000.00
4. 期末余额	8,464,788.89	1,182,211.95	1,909,469.94	11,556,470.78
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	61,608,598.33	5,803,952.55	379,492.22	67,792,043.10

2. 期初账面价值	48,349,997.10	5,950,212.21	540,788.82	54,840,998.13
-----------	---------------	--------------	------------	---------------

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

25、开发支出

适用 不适用

26、商誉

适用 不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
蒙自瀛洲水泥有限责任公司	1,260,954.11					1,260,954.11
合计	1,260,954.11					1,260,954.11

本公司控股子公司宁波科环新型建材股份有限公司于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。

27、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
银团安排费及托管费	31,685,999.94		3,337,000.02		28,348,999.92
装修费	10,863,093.66	1,623,514.27	1,520,201.47		10,966,406.46
山地征用费	111,321.00		19,083.60		92,237.40
绿化费	40,804.87		22,257.42		18,547.45
合计	42,701,219.47	1,623,514.27	4,898,542.51		39,426,191.23

28、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,826,650.66	365,461.00	762,670.44	167,319.36

确认为递延收益的政府补助	1,000,000.00	250,000.00	1,000,000.00	250,000.00
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	1,027,087.48	256,771.87	11,474,027.54	2,868,506.88
预提土地增值税及其他费用	60,808,523.24	15,202,130.81	60,882,482.20	15,220,620.56
预计利润	107,591,672.40	26,897,918.10	540,257,215.15	135,064,303.79
合计	172,253,933.78	42,972,281.78	614,376,395.33	153,570,750.59

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	571,729,586.70	2,474,463,471.09
可抵扣亏损	1,598,347,633.55	612,218,284.04
内部交易未实现利润	361,909,939.59	346,528,139.59
合计	2,531,987,159.84	3,433,209,894.72

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016年	19,281,831.54	21,754,613.72	
2017年	35,423,855.90	36,368,540.11	
2018年	229,102,795.90	232,695,185.43	
2019年	74,217,530.10	76,725,816.56	
2020年	242,882,497.38	244,674,128.22	
2021年	997,439,122.73		
合计	1,598,347,633.55	612,218,284.04	/

29、其他非流动资产

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴税费	18,467,833.57	20,155,058.07
合计	18,467,833.57	20,155,058.07

30、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	1,240,000,000.00	2,223,000,000.00
保证借款	1,324,000,000.00	941,000,000.00
信用借款	430,000,000.00	430,000,000.00
合计	2,994,000,000.00	3,594,000,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

短期借款抵押和保证情况详见附注十四、1、(2)及附注十四、2、(1)。

31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

32、衍生金融负债

□适用 √不适用

33、应付票据

□适用 √不适用

34、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	300,258,155.98	568,932,288.76
1年以上	70,547,470.86	79,590,222.35
合计	370,805,626.84	648,522,511.11

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
余姚东域名苑项目暂估款	44,211,005.00	房产项目工程款
临海山水一品项目暂估款	17,849,210.30	房产项目工程款
浙江万华建设有限公司	4,716,300.00	房产项目工程款
宁波市建设集团股份有限公司	2,325,945.00	房产项目工程款
华升建设集团有限公司宁波分公司	812,370.00	房产项目工程款
合计	69,914,830.30	/

35、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	904,729,601.21	1,251,702,592.58
1 年以上	438,129,375.06	976,529,597.09
合计	1,342,858,976.27	2,228,232,189.67

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预售售房款	437,359,519.68	商品房未交付
合计	437,359,519.68	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

截至 2016 年 6 月 30 日止预收款项中预收售房款余额为 1,269,888,053.97 元，明细如下：

①预收售房款按账龄分类情况

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	832,528,534.29	65.56	1,183,530,785.28	54.80
1-2 年	360,510,477.98	28.39	407,447,128.88	18.87
2-3 年	76,849,041.70	6.05	488,140,565.51	22.60
3 年以上			80,455,318.82	3.73
合计	1,269,888,053.97	100.00	2,159,573,798.49	100.00

②预收售房款按项目分类情况

项目	期末余额	期初余额	预计竣工时间
龙湾银都	210,000.00	210,000.00	已完工
青林湾一期 A 区		127,000.00	已完工
青林湾一期 B 区	1,120,000.00	1,120,000.00	已完工
青林湾二期 (4-5 期)	9,579,363.00	10,888,414.04	已完工
青林湾二期 (6-7 期)	28,746,396.22	58,711,091.00	已完工
青林湾二期 (8 期)	133,607,680.23	1,010,439,073.50	已完工
莲桥街一标 (莲桥第)	18,540,343.00	27,134,386.00	已完工
莲桥街二标 (莲桥府)	233,508,578.00	135,978,326.43	2018 年
维拉小镇二期	75,519,041.70	95,304,455.70	已完工
气象路地块拆迁安置房		68,000,000.00	已完工
鄞奉路启动区地块 (2-13#)	421,735,212.00	380,430,948.00	2016 年底
临海山水一品 A 区	8,355,128.82	35,580,328.82	已完工
临海山水一品 B 区	20,276,200.00	50,410,850.00	已完工
临海山水一品 C 区	289,332,383.00	236,299,827.00	2016 年
余姚东域名苑	29,357,728.00	48,939,098.00	已完工
合计	1,269,888,053.97	2,159,573,798.49	

36、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,497,725.07	115,726,398.73	117,890,755.78	16,333,368.02
二、离职后福利-设定提存计划		7,186,836.39	7,186,836.39	
三、辞退福利		33,800.00	33,800.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	18,497,725.07	122,947,035.12	125,111,392.17	16,333,368.02

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	18,311,035.16	96,585,634.28	98,921,368.55	15,975,300.89
二、职工福利费		6,074,657.36	6,074,657.36	
三、社会保险费		7,271,994.85	7,271,994.85	
其中：医疗保险费		4,381,439.57	4,381,439.57	
工伤保险费		218,754.01	218,754.01	
生育保险费		243,255.44	243,255.44	
其他保险费		2,428,545.83	2,428,545.83	
四、住房公积金		4,639,028.40	4,639,028.40	
五、工会经费和职工教育经费	186,689.91	1,082,383.84	911,006.62	358,067.13
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、职工奖励和福利基金		72,700.00	72,700.00	
合计	18,497,725.07	115,726,398.73	117,890,755.78	16,333,368.02

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		6,726,308.43	6,726,308.43	
2、失业保险费		460,527.96	460,527.96	
合计		7,186,836.39	7,186,836.39	

37、应交税费

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,096,508.54	4,776,520.15
消费税	3,887.01	19,048.31

营业税	50,414.86	29,348,285.93
企业所得税	58,035,024.62	75,609,757.13
个人所得税	195,568.21	2,532,473.64
城市维护建设税	1,188,460.11	2,667,552.74
教育费附加	718,925.18	1,442,407.46
房产税	5,363,540.81	4,339,809.59
印花税	39,748.00	282,098.09
土地增值税	203,505,175.35	263,039,816.66
土地使用税	251,287.50	289,673.08
水利基金	120,182.73	491,491.94
其他	237,947.22	115,094.12
合计	280,806,670.14	384,954,028.84

38、应付利息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	9,301,953.21	7,478,952.98
短期借款应付利息	4,434,678.38	6,454,296.90
企业资金拆借利息	21,030,400.01	15,856,333.33
合计	34,767,031.60	29,789,583.21

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

截至 2016 年 6 月 30 日止应付利息中应付其他关联方款项详见附注十二、6、（2）。

39、应付股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

1 年以上未支付的应付股利，系股东未领取。

40、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,366,687,966.26	2,072,056,341.89
1 年以上	1,546,211,456.43	1,678,828,920.48
合计	3,912,899,422.69	3,750,885,262.37

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宁波城建投资控股有限公司	1,300,000,000.00	股东借款,补充流动资金
宁波市海城投资开发有限公司	125,500,000.00	关联方借款,补充流动资金
宁波城建投资控股有限公司	15,000,000.00	代建项目预备金,项目尚未结算
合计	1,440,500,000.00	/

其他说明

截至2016年6月30日止其他应付款中应付持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位及其他关联方款项详见附注十二、6、(2)。

41、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

42、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	560,099,268.56	908,599,268.56
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	560,099,268.56	908,599,268.56

其他说明:

一年内到期的长期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	450,099,268.56	535,099,268.56
保证借款	110,000,000.00	373,500,000.00
合计	560,099,268.56	908,599,268.56

注:

一年内到期的长期借款抵押和保证情况详见附注十四、1、(2)及附注十四、2、(1)。

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	期初余额
工商银行	2009/10/21	2016/10/21	人民币	4.635	6,666,666.67	
工商银行	2009/10/21	2017/04/21	人民币	4.635	6,666,666.67	
工商银行	2009/09/28	2016/09/28	人民币	4.635	10,000,000.00	
工商银行	2009/09/28	2017/03/28	人民币	4.635	10,000,000.00	
工商银行	2010/01/08	2016/07/08	人民币	4.635	16,666,666.67	
工商银行	2010/01/08	2017/01/08	人民币	4.635	16,666,666.67	
工商银行	2010/09/21	2016/09/21	人民币	4.635	31,034,482.76	
工商银行	2010/09/21	2017/03/21	人民币	4.635	31,034,482.76	
工商银行	2009/10/26	2016/10/26	人民币	4.635	33,181,818.18	

工商银行	2009/10/26	2017/04/26	人民币	4.635	33,181,818.18	
工商银行	2009/10/21	2016/04/21	人民币	4.635		6,666,666.67
工商银行	2009/10/21	2016/10/21	人民币	4.635		6,666,666.67
工商银行	2009/09/28	2016/03/28	人民币	4.635		10,000,000.00
工商银行	2009/09/28	2016/09/28	人民币	4.635		10,000,000.00
工商银行	2010/01/08	2016/01/08	人民币	5.35		16,666,666.67
工商银行	2010/01/08	2016/07/08	人民币	5.35		16,666,666.67
工商银行	2010/09/21	2016/12/21	人民币	5.35		31,034,482.76
工商银行	2010/09/21	2016/03/21	人民币	5.35		31,034,482.76
工商银行	2009/10/26	2016/04/26	人民币	4.635		33,181,818.18
工商银行	2009/10/26	2016/10/26	人民币	4.635		33,181,818.18
工商银行	2015/01/19	2016/02/26	人民币	6		50,000,000.00
工商银行	2013/02/27	2016/02/26	人民币	6.6		100,000,000.00
建设银行	2015/09/24	2016/12/15	人民币	5.3	2,000,000.00	
建设银行	2015/09/24	2017/06/15	人民币	5.3	3,000,000.00	
建设银行	2015/09/24	2016/06/15	人民币	5.3		2,000,000.00
建设银行	2015/09/24	2016/12/25	人民币	5.3		2,000,000.00
交通银行	2014/06/20	2016/12/20	人民币	5.7	40,000,000.00	
交通银行	2014/06/24	2016/12/20	人民币	5.7	50,000,000.00	
交通银行	2014/06/27	2016/12/20	人民币	5.7	40,000,000.00	
交通银行	2015/07/23	2016/12/20	人民币	5.7	30,000,000.00	
交通银行	2015/10/23	2016/12/20	人民币	5.7	70,000,000.00	
交通银行	2015/12/23	2016/12/20	人民币	5.7	20,000,000.00	
交通银行	2015/12/23	2016/12/20	人民币	5.22		20,000,000.00
交通银行	2015/07/23	2016/12/20	人民币	6.3		30,000,000.00
交通银行	2014/06/27	2016/12/20	人民币	5.7		40,000,000.00
交通银行	2014/06/24	2016/12/20	人民币	5.7		50,000,000.00
交通银行	2015/10/23	2016/12/20	人民币	6		70,000,000.00
交通银行	2014/06/20	2016/12/20	人民币	5.7		90,000,000.00
宁波银行	2016/01/07	2017/06/30	人民币	5.7	20,000,000.00	
宁波银行	2016/01/07	2016/12/31	人民币	5.7	32,000,000.00	
宁波银行	2015/07/16	2016/12/31	人民币	5.7	35,000,000.00	
宁波银行	2015/07/16	2017/06/30	人民币	5.7	23,000,000.00	
宁波银行	2015/03/30	2017/06/30	人民币	5.7		4,000,000.00
宁波银行	2015/03/30	2016/12/31	人民币	5.7		12,000,000.00
宁波银行	2015/07/16	2016/12/31	人民币	6		35,000,000.00
宁波银行	2015/05/28	2016/12/31	人民币	5.7		36,000,000.00
浦发银行	2015/01/09	2016/09/23	人民币	7.2		47,000,000.00
浦发银行	2015/01/09	2016/12/16	人民币	7.2		110,000,000.00
浙商银行	2015/09/25	2016/03/25	人民币	6.175		7,750,000.00
浙商银行	2015/09/25	2016/09/25	人民币	6.175		7,750,000.00
合计					560,099,268.56	908,599,268.56

43、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	2,402,945,663.46	1,987,495,297.74
保证借款	953,250,000.00	958,500,000.00
信用借款	131,000,000.00	40,000,000.00
合计	3,487,195,663.46	2,985,995,297.74

注：

抵押借款期末余额中 200,000,000.00 元同时由宁波城市广场开发经营有限公司提供保证担保。

其他说明，包括利率区间：

(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	期初余额
工商银行	2009/09/28	2024/09/03	人民币	4.635	150,000,000.00	160,000,000.00
工商银行	2009/10/21	2024/09/03	人民币	4.635	99,999,999.95	106,666,666.62
工商银行	2009/10/26	2024/09/03	人民币	4.635	497,727,272.77	530,909,090.95
工商银行	2010/01/08	2024/12/03	人民币	4.635	266,666,666.62	283,333,333.29
工商银行	2010/09/21	2024/12/03	人民币	4.635	496,551,724.12	527,586,206.88
建设银行	2015/09/24	2018/09/24	人民币	5.3	92,000,000.00	95,000,000.00
宁波银行	2016/01/07	2017/10/22	人民币	5.7	59,000,000.00	
宁波银行	2015/05/28	2017/06/30	人民币	5.7		7,000,000.00
宁波银行	2015/03/30	2017/06/30	人民币	5.7		10,000,000.00
宁波银行	2015/03/30	2017/10/22	人民币	5.7		20,000,000.00
宁波银行	2015/07/16	2017/06/30	人民币	6		23,000,000.00
宁波银行	2015/07/16	2017/10/22	人民币	6	52,000,000.00	52,000,000.00
宁波银行	2015/05/28	2017/10/22	人民币	5.7		77,000,000.00
浦发银行	2014/12/31	2017/12/30	人民币	7.2		26,000,000.00
浦发银行	2015/01/09	2017/12/30	人民币	7.2		43,000,000.00
富滇银行	2015/11/23	2017/11/22	人民币	8.7875	18,000,000.00	18,000,000.00
富滇银行	2015/11/17	2017/11/16	人民币	8.7875	22,000,000.00	22,000,000.00
浙商银行	2015/09/25	2018/09/24	人民币	6.175	42,250,000.00	184,500,000.00
中融信托	2014/12/12	2017/12/11	人民币	8.3	600,000,000.00	600,000,000.00
上海信托	2015/12/03	2018/12/03	人民币	6.85	200,000,000.00	200,000,000.00
兴业信托	2016/02/25	2019/02/24	人民币	5.6	600,000,000.00	
富滇银行	2016/04/20	2018/04/19	人民币	7.125	91,000,000.00	
平安信托	2016/01/11	2019/01/11	人民币	5.7	200,000,000.00	
合计					3,487,195,663.46	2,985,995,297.74

长期借款抵押和保证情况详见附注十四、1、(2)及附注十四、2、(1)。

44、应付债券

适用 不适用

45、长期应付款

适用 不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款:

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额
房改专项资金	5,014.58	5,058.36
理顺劳动关系提留	1,351,238.59	1,347,452.69
公共设施维修费	4,377,588.07	3,739,255.22
合计	5,733,841.24	5,091,766.27

46、长期应付职工薪酬

适用 不适用

47、专项应付款

适用 不适用

48、预计负债

适用 不适用

49、递延收益

适用 不适用

单位: 元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,000,000.00			1,000,000.00	
合计	1,000,000.00			1,000,000.00	/

涉及政府补助的项目:

单位: 元币种: 人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业外 收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
科环 2500T/D 水泥炉 窑烟气脱硝工程	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
合计	1,000,000.00				1,000,000.00	/

50、股本

单位: 元币种: 人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总 数	1,445,241,071.00						1,445,241,071.00

51、其他权益工具

适用 不适用

52、资本公积

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	252,691,299.37			252,691,299.37
其他资本公积	7,459,708.92			7,459,708.92
合计	260,151,008.29			260,151,008.29

53、库存股

□适用 √不适用

54、其他综合收益

□适用 √不适用

55、专项储备

□适用 √不适用

56、盈余公积

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	211,587,622.85			211,587,622.85
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	211,587,622.85			211,587,622.85

57、未分配利润

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	541,665,020.54	1,844,619,282.07
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	541,665,020.54	1,844,619,282.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	373,160,430.90	45,547,337.38
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		144,524,107.10
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	914,825,451.44	1,745,642,512.35

58、营业收入和营业成本

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,933,066,352.37	1,768,114,904.66	1,100,147,215.41	772,644,250.59
其他业务	11,939,391.49	12,135,331.62	11,501,591.88	11,736,852.54
合计	2,945,005,743.86	1,780,250,236.28	1,111,648,807.29	784,381,103.13

(1) 主营业务（分行业）

行业名称	本期		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	437,007,160.61	359,842,028.19	442,003,454.29	360,823,492.53
商业	166,075,993.78	141,604,849.87	192,558,301.62	160,975,124.68
房地产业	2,069,780,181.38	1,171,079,817.23	217,739,263.81	163,436,366.59
服务业	44,968,905.01	31,029,353.79	43,514,841.53	27,115,206.52
租赁业	178,006,442.18	56,874,698.56	175,915,070.45	54,242,205.03
其他	37,227,669.41	7,684,157.02	28,416,283.71	6,051,855.24
合计	2,933,066,352.37	1,768,114,904.66	1,100,147,215.41	772,644,250.59

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水泥	437,007,160.61	359,842,028.19	442,003,454.29	360,823,492.53
商品销售收入	166,075,993.78	141,604,849.87	192,558,301.62	160,975,124.68
房产	2,069,780,181.38	1,171,079,817.23	217,739,263.81	163,436,366.59
物业管理费收入	36,957,672.88	30,549,626.13	37,753,074.86	26,696,860.11
广告收入	8,011,232.13	479,727.66	5,761,766.67	418,346.41
租赁收入	178,006,442.18	56,874,698.56	175,915,070.45	54,242,205.03
其他	37,227,669.41	7,684,157.02	28,416,283.71	6,051,855.24
合计	2,933,066,352.37	1,768,114,904.66	1,100,147,215.41	772,644,250.59

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
浙江省内	2,768,130,363.22	1,643,428,585.14	918,337,560.32	642,760,851.02
浙江省外	164,935,989.15	124,686,319.52	181,809,655.09	129,883,399.57
合计	2,933,066,352.37	1,768,114,904.66	1,100,147,215.41	772,644,250.59

(4) 房地产销售情况

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
龙湾银都			165,000.00	87,331.15
青林湾一期A区	127,000.00	69,476.94		

青林湾一期 B 区	4,241,296.62	1,886,436.65	1,928,000.00	1,200,455.68
青林湾二期(2-5 期)	17,537,873.80	7,929,841.09	26,624,709.31	11,165,298.77
青林湾二期(6-7 期)	48,036,651.75	22,202,398.42	22,608,730.42	9,684,298.08
青林湾二期(8 期)	1,364,390,666.55	605,963,845.43		
莲桥街二标(莲桥第)	8,544,143.00	5,246,522.45		
维拉小镇一期	-17,073,472.33	-9,536,844.28	4,135,238.08	2,339,904.84
维拉小镇二期	28,674,940.84	18,297,760.31	82,279,220.00	59,407,729.91
临海山水一品 A 区	31,293,200.00	23,023,208.33		
临海山水一品 B 区	45,086,650.00	31,156,795.78		
余姚东域名苑	128,934,856.15	132,882,603.82	79,998,366.00	79,551,348.16
气象路项目	409,986,375.00	331,957,772.29		
合计	2,069,780,181.38	1,171,079,817.23	217,739,263.81	163,436,366.59

59、营业税金及附加

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	74,415.17	164,083.81
营业税	107,044,741.31	22,656,960.06
城市维护建设税	10,590,358.00	3,442,212.02
教育费附加	7,432,936.39	2,564,741.69
资源税	54,553.38	34,024.98
土地增值税	182,179,755.90	12,151,736.54
其他	118,491.82	58,842.18
合计	307,495,251.97	41,072,601.28

60、销售费用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	20,958,252.82	19,773,070.25
广告费	7,400,572.48	4,882,854.15
职工薪酬	11,193,888.24	11,183,591.83
销售佣金	2,325,909.50	3,689,121.25
水电费	705,215.40	1,580,296.85
其他	14,887,164.61	11,495,147.22
合计	57,471,003.05	52,604,081.55

61、管理费用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,382,430.33	21,591,790.61

税金	6,384,221.65	6,197,715.85
折旧费	7,686,241.90	9,445,522.04
业务招待费	1,898,704.76	3,660,957.81
研究及开发费	1,107,086.59	859,771.25
其他	17,659,108.61	19,528,687.32
合计	60,117,793.84	61,284,444.88

62、财务费用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	111,854,836.26	111,214,551.87
减：利息收入	-8,112,670.21	-10,245,703.33
其他	6,288,976.98	7,242,633.04
合计	110,031,143.03	108,211,481.58

63、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,948,707.91	1,566,432.41
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	5,948,707.91	1,566,432.41

64、公允价值变动收益

□适用 √不适用

65、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,375,693.96	
处置长期股权投资产生的投资收益	1,007,972.94	

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	1,589,138.45	650,105.05
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	221,417.43	650,105.05

66、营业外收入

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	40,000.00	1,387,258.93	40,000.00
其中：固定资产处置利得	40,000.00	1,387,258.93	40,000.00
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	56,711,653.56	25,935,754.10	40,440,513.10
无需支付的款项		63,820.00	
赔偿及罚款收入	2,191,399.77	3,313,109.52	2,191,399.77
其他	1,483,877.48	356,536.08	1,483,877.48
合计	60,426,930.81	31,056,478.63	44,155,790.35

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
即征即退增值税	16,271,140.46	25,594,604.10	与收益相关
淘汰落后产能奖励		50,000.00	与收益相关
土地拆迁补偿	39,866,659.60		与收益相关
其他	573,853.50	291,150.00	与收益相关
合计	56,711,653.56	25,935,754.10	/

67、营业外支出

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益
----	-------	-------	------------

			益的金额
非流动资产处置损失合计	15,330.52	161,313.09	15,330.52
其中：固定资产处置损失	15,330.52	161,313.09	15,330.52
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
水利基金	2,587,147.76	878,151.18	
罚款滞纳金支出	2,418.50	105,144.83	2,418.50
其他	3,824,300.72	183,000.00	3,824,300.72
合计	6,429,197.50	1,327,609.10	3,842,049.74

68、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	201,100,454.97	15,039,740.04
递延所得税费用	-404,416.23	31,853,629.11
合计	200,696,038.74	46,893,369.15

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	677,910,758.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	169,477,689.63
子公司适用不同税率的影响	-1,953,841.65
调整以前期间所得税的影响	1,029.29
非应税收入的影响	-397,284.60
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	199,097.98
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-214,609,035.43
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	244,132,933.52
本期未确认递延所得税资产的内部交易未实现利润的影响	3,845,450.00
所得税费用	200,696,038.74

69、其他综合收益

详见附注

70、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收取往来款、代垫款及保证金等	448,731,705.72	208,885,013.71
政府补助	40,440,513.10	341,150.00
利息收入	8,112,670.21	10,245,703.33
营业外收入	3,675,277.25	3,669,645.60
合计	500,960,166.28	223,141,512.64

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款、代垫款及保证金等	72,563,128.39	79,649,042.78
销售费用支出	46,277,114.81	41,420,489.72
管理费用支出	20,664,899.96	24,049,416.38
银行手续费等	279,105.70	714,449.66
营业外支出	3,826,719.22	288,144.83
合计	143,610,968.08	146,121,543.37

(3). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业间资金往来	3,983,536,933.25	345,500,000.00
票据贴现收入	26,073,655.43	76,391,475.75
合计	4,009,610,588.68	421,891,475.75

(4). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业间资金往来及利息	3,919,029,542.87	787,530,760.14
银行咨询费等	388,567.53	1,140,000.00
合计	3,919,418,110.40	788,670,760.14

71、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位: 元币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	477,214,719.78	46,014,267.89
加: 资产减值准备	5,948,707.91	1,566,432.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	68,050,320.87	67,766,402.43
无形资产摊销	944,210.54	937,114.24
长期待摊费用摊销	1,561,542.49	1,736,558.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资	-1,032,642.42	-1,225,945.84

产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	112,243,403.79	118,882,735.25
投资损失（收益以“-”号填列）	786,555.51	-650,105.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	110,598,468.81	31,853,629.11
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	954,381,595.54	-279,463,980.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	120,954,791.76	58,308,437.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,241,138,533.21	-8,267,833.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	610,513,141.37	37,457,712.27
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,241,281,077.98	1,865,382,930.44
减：现金的期初余额	1,812,488,502.04	2,033,384,068.36
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	428,792,575.94	-168,001,137.92

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	212,627,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,213,683.54
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	210,413,316.46

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,241,281,077.98	1,812,488,502.04
其中：库存现金	304,726.37	128,527.71
可随时用于支付的银行存款	2,240,976,333.58	1,812,359,956.30
可随时用于支付的其他货币资金	18.03	18.03
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,241,281,077.98	1,812,488,502.04
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

其中货币资金期末余额中，履约保证金 22,816,784.73 元，住房按揭贷款保证金 1,000,000.00 元在编制现金流量表时未列入现金期末余额中。

其中货币资金期初余额中，履约保证金 29,147,260.73 元，住房按揭贷款保证金 1,000,000.00 元在编制现金流量表时未列入现金期初余额中。

72、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

73、外币货币性项目

□适用 √不适用

74、套期

□适用 √不适用

75、其他

无

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用□不适用

单位:万元币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
宁波市鄞州城投置业有限公司	21,262.70	51	挂牌转让	2016-2-17	工商变更登记	100.80	49	20,332.02	20,332.02	0.00	评估价	0

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用√不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

1、2016年4月14日，孙公司蒙自瀛洲水泥有限责任公司投资人民币800万元设立石屏瀛洲水泥有限公司，投资比例100%，公司间接持股52%，纳入合并报表范围。

2、2016年4月19日，孙公司蒙自瀛洲水泥有限责任公司投资人民币500万元设立河口瀛洲水泥有限公司，投资比例100%，公司间接持股52%，纳入合并报表范围。

6、 其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
宁波城市广场开发经营有限公司	浙江宁波	浙江宁波	商业及租赁	100		同一控制下合并
宁波天一商业管理有限公司	浙江宁波	浙江宁波	商业广场管理		100	投资设立
宁波市海曙天泰商业管理有限公司	浙江宁波	浙江宁波	商业广场管理		51	投资设立
宁波海曙天逸广告传媒有限公司	浙江宁波	浙江宁波	广告业		100	同一控制下合并
宁波市海曙天泰物业服务服务有限公司	浙江宁波	浙江宁波	物业服务		100	投资设立
宁波房地产股份有限公司	浙江宁波	浙江宁波	房地产	74.87		同一控制下合并
宁波市城市广场物业管理有限公司[注 1]	浙江宁波	浙江宁波	物业管理		38.18	同一控制下合并
宁海宁房置业有限公司[注 2]	浙江宁波	浙江宁波	房地产		74.87	投资设立
宁波城投置业有限公司	浙江宁波	浙江宁波	房地产	100		同一控制下合并
宁波市海裕置业发展有限公司	浙江宁波	浙江宁波	房地产		100	投资设立
宁波海曙城投置业有限公司	浙江宁波	浙江宁波	房地产		100	投资设立
余姚市赛格特经济技术开发区有限公司	浙江余姚	浙江余姚	房地产	60		同一控制下合并
临海市赛格特房地产开发有限公司[注 3]	浙江临海	浙江临海	房地产		60	投资设立
宁波科环新型建材股份有限公司	浙江余姚	浙江余姚	制造业	52		同一控制下合并
宁波舜江水泥有限公司[注 4]	浙江余姚	浙江余姚	贸易		52	投资设立
蒙自瀛洲水泥有限责任公司[注 5]	云南蒙自	云南蒙自	制造业		52	非同一控制下合并
蒙自瀛洲砂石有限公司[注 6]	云南蒙自	云南蒙自	矿产开采		52	投资设立
屏边瀛洲水泥有限公司[注 7]	云南屏边	云南屏边	制造业		52	投资设立
石屏瀛洲水泥有限公司[注 8]	云南石屏	云南石屏	制造业		52	投资设立
河口瀛洲水泥有限公司[注 9]	云南河口	云南河口	制造业		52	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注 1：子公司宁波房地产股份有限公司（以下简称“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 260.10 万元，投资比例 51.00%，本公司通过宁房股份间接拥有广场物业 38.18%的股权。

注 2：子公司宁房股份投资宁海宁房置业有限公司（以下简称“宁海宁房”）人民币 60,000.00 万元，投资比例 100.00%，本公司通过宁房股份间接拥有宁海宁房 74.87%的股权。

注 3：子公司余姚赛格特经济技术开发区有限公司（以下简称“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 2,000.00 万元，投资比例为 100.00%，本公司通过余姚赛格特间接拥有临海赛格特 60.00%的股权。

注 4：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”）投资宁波舜江水泥有限公司（以下简称“舜江水泥”）人民币 100.00 万元，投资比例 100.00%，本公司通过子公司宁波科环间接拥有舜江水泥 52.00%的股权。

注 5：子公司宁波科环投资蒙自瀛洲水泥有限责任公司（以下简称“蒙自水泥”）人民币 10,000.00 万元，投资比例 100.00%，本公司通过子公司宁波科环间接拥有蒙自水泥 52.00%的股权。

注 6：孙公司蒙自水泥投资蒙自瀛洲砂石有限公司（以下简称“蒙自砂石”）人民币 500.00 万元，投资比例 100.00%，本公司通过孙公司蒙自水泥间接拥有蒙自砂石 52.00%的股权。

注 7：孙公司蒙自水泥投资屏边瀛洲水泥有限公司（以下简称“屏边水泥”）人民币 1,000.00 万元，投资比例 100.00%，本公司通过孙公司蒙自水泥间接拥有屏边水泥 52.00%的股权。

注 8：孙公司蒙自水泥投资石屏瀛洲水泥有限公司（以下简称“石屏水泥”）人民币 800.00 万元，投资比例 100.00%，本公司通过孙公司蒙自水泥间接拥有石屏水泥 52.00%的股权。

注 9：孙公司蒙自水泥投资河口瀛洲水泥有限公司（以下简称“河口水泥”）人民币 500.00 万元，投资比例 100.00%，本公司通过孙公司蒙自水泥间接拥有河口水泥 52.00%的股权。

(2). 重要的非全资子公司

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
宁波房地产股份有限公司	25.13	96,939,122.68	6,345,000.00	595,829,286.76
余姚市赛格特经济技术开发区有限公司	40	-11,710,423.18		-51,766,290.11
宁波科环新型建材股份有限公司	48	18,832,422.96	29,160,000.00	262,226,554.96

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宁波房地产股份有限公司	3,682,302,378.40	89,706,896.29	3,772,009,274.69	847,371,403.20	565,341,766.27	1,412,713,169.47	4,382,034,949.50	192,190,231.40	4,574,225,180.90	2,083,733,477.23	493,733,841.24	2,577,467,318.47
余姚市赛格特经济技术开发有限公司	1,313,127,602.04	19,718,248.15	1,332,845,850.19	1,462,261,575.46		1,462,261,575.46	1,430,459,298.37	20,192,452.44	1,450,651,750.81	1,550,791,418.14		1,550,791,418.14
宁波科环新型建材股份有限公司	549,616,478.37	642,455,681.70	1,192,072,160.07	513,766,837.25	132,000,000.00	645,766,837.25	688,187,503.04	634,753,045.17	1,322,940,548.21	714,119,439.89	41,000.00	755,119,439.89

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宁波房地产股份有限公司	1,463,924,912.28	387,788,242.79	387,788,242.79	205,476,590.35	69,932,638.51	6,742,778.39	6,742,778.39	-265,751,539.99
余姚市赛格特经济技术开发有限公司	205,314,706.15	-29,276,057.94	-29,276,057.94	133,031,971.00	79,998,366.00	-52,211,840.58	-52,211,840.58	65,483,014.08
宁波科环新型建材股份有限公司	469,682,980.24	39,234,214.50	39,234,214.50	67,827,293.17	465,714,778.03	41,520,296.70	41,520,296.70	59,037,261.40

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

无

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处
				直接	间接	

						理方法
宁波市鄞州城投置业有限公司	浙江宁波	浙江宁波	房地产开发		49	权益法

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
流动资产	1,552,397,215.72			
非流动资产	2,009,846.08			
资产合计	1,554,407,061.80			
流动负债	1,144,316,148.09			
非流动负债				
负债合计	1,144,316,148.09			
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	410,090,913.71			
按持股比例计算的净资产份额	200,944,547.72			
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		0.00		
净利润		-4,848,355.03		
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		-4,848,355.03		
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

报告期公司子公司城投置业将持有鄞州城投的 51%股权转让给宁波万科房地产开发有限公司，转让后城投置业持有鄞州城投 49%股权，并按权益法进行核算。

(3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：		
余姚市杭州湾大桥投资有限	1,250,000.00	1,250,000.00

公司		
投资账面价值合计	1,250,000.00	1,250,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

无

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的金融工具面临的主要风险是：市场风险、信用风险和流动性风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

1、市场风险

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

本公司的利率风险主要产生于银行及信托机构等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。截止 2016 年 6 月 30 日，本公司银行及信托机构等带息债务金额为 7,041,294,932.02 元，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 25 个基点，而其他因素保持不变，公司的银行及信托借款利息支出会增加或减少约 17,600,000.00 元。

2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。本公司所面临的信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款和其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司为银行向商品房承购人发放的抵押贷款提供阶段性连带责任保证担保。在此期间内，如果商品房承购人无法偿还抵押贷款，将可能导致本公司因承担连带责任保证担保而为上述商品房承购人向银行垫付其无法偿还的银行按揭贷款。在这种情况下，本公司可以根据相关购房合同的约定，通过优先处置相关房产的方式收回上述代垫款项。因此，本公司认为相关的信用风险已大幅降低。

3、流动风险

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

十一、公允价值的披露

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:元币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
宁波城建投资控股有限公司	浙江宁波	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；政府授权范围内土地收购、储备、开发等。	508,000,000	76.95	76.95

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是宁波市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宁波市海城投资开发有限公司	母公司的控股子公司
宁波海盛投资有限公司	母公司的控股子公司
宁波市慈城古县城开发建设有限公司	母公司的控股子公司
宁波两江投资有限公司	母公司的控股子公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波城建投资控股有限公司	物业管理费收入		500,000.00
宁波市海城投资开发有限公司	物业管理费收入、托管费收入	24,552,895.74	17,298,052.02
宁波市慈城古县城开发建设有限公司	物业管理费收入	2,517,200.00	3,791,911.70
宁波两江投资有限公司	物业管理费收入	517,922.71	715,192.98
宁波海盛投资有限公司	托管费收入、劳务费收入	2,953,319.69	2,682,932.06

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

√适用 □不适用

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
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	其他资产托管	2009.01.01		托管协议	7,436,078.98
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	股权托管	2010.03.26		托管协议	429,224.89

(3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
宁波海盛投资有限公司	房屋建筑物	294,615.35	282,646.10

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宁波城建投资控股有限公司*	1,500,000,000.00			否
宁波城建投资控股有限公司**	100,000,000.00	2015-10-28	2016-10-27	否
宁波城建投资控股有限公司**	300,000,000.00	2016-6-29	2017-6-28	否

关联担保情况说明

*公司控股股东宁波城投为公司非公开发行公司债券提供金额为 15 亿元的保证担保，宁波城投承担保证责任的期间为本期公司债发行之日起至债券到期之日（若分期发行，以最后一期的到

期之日为准)止及其后两年的期间。公司非公开发行 2016 年公司债券第一期 7.5 亿元已于 2016 年 8 月 18 日发行完成。

**公司控股股东宁波城投为公司向邮储银行宁波分行融资 4 亿元提供保证担保,公司出具《反担保承诺函》。上述担保和反担保事项在 2015 年年度股东大会决议的授权额度内。

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
宁波城建投资控股有限公司	1,300,000,000.00	2012-09-19	2016-09-18	借款方:海曙城投
宁波城建投资控股有限公司	1,000,000,000.00	2016-03-18	2017-03-17	借款方:海曙城投
宁波城建投资控股有限公司	1,200,000,000.00	2016-04-29	2017-04-28	借款方:海曙城投
宁波市海城投资有限公司	85,500,000.00	2015-01-15	2017-01-14	借款方:海裕置业
宁波市海城投资有限公司	40,000,000.00	2015-02-12	2017-02-11	借款方:海裕置业

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	888,000.00	840,000.00

(8). 其他关联交易

向关联方支付资金占用费情况

关联方	本期发生额	上期发生额
宁波海盛投资有限公司	469,455.55	1,335,262.51
宁波城建投资控股有限公司	118,257,694.45	113,076,142.24
合计	118,727,150.00	114,411,404.75

6、 关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	宁波城建投资控股有限公司	600,000.00		600,000.00	
应收账款	宁波市海城投资开发有限	5,592,710.62		3,341,762.40	

	公司			
应收账款	宁波海盛投资有限公司	227,659.84		
应收账款	宁波市慈城古县城开发建设 有限公司			2,333,303.5
	小计	6,420,370.46		6,275,065.90
其他应收款	宁波海盛投资有限公司	201,053.00		201,053.00
其他应收款	宁波市慈城古县城开发建设 有限公司	997,800.00		880,914.00
	小计	1,198,853.00		1,081,967.00

(2). 应付项目

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付利息	宁波市海城投资开发有限公司	20,932,111.13	15,856,333.33
	小计	20,932,111.13	15,856,333.33
其他应付款	宁波城建投资控股有限公司	3,515,000,000.00	3,215,000,000.00
其他应付款	宁波市海城投资开发有限公司	125,500,000.00	125,500,000.00
其他应付款	宁波海盛投资有限公司		20,000,000.00
	小计	3,640,500,000.00	3,360,500,000.00

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 截止 2016 年 6 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	宁波市建设集团股份有限公司	3,900,000.00	2013.08.09-2015.08.08
	宁波建工股份有限公司	5,336,000.00	2013.08.09-2015.08.08
	宁波建工股份有限公司	2,909,075.39	2014.08.07-2017.08.05
宁波市城市广场物业管理有 限公司	中海浙江宁波液化天然气有限公司	291,759.00	2015.07.07-2016.11.30
	宁波枫林绿色能源开发有限公司	104,024.00	2016.03.03-2017.03.01
宁波城投置业有限公司	华恒建设集团有限公司	3,875,220.80	2014.02.17-2015.08.16
	浙江万华建设有限公司	3,641,664.00	2014.02.17-2015.12.20

宁波市海裕置业发展有限公司	国网浙江省电力公司宁波供电公司客户服务	50,000.00	2013.12.03-2018.11.30
宁波科环新型建材股份有限公司	宁波三门湾大桥开发有限公司	4,198,547.35	2014.12.02-2017.12.31
	宁波三门湾大桥开发有限公司	4,664,924.45	2014.12.02-2017.12.31
合计		28,971,214.99	

注：履约保函到期后与对方单位约定展期，但未办理相关手续。

(2) 截止2016年6月30日止公司抵押资产明细如下

借款单位	借款类别	借款金融	借款余额	抵押物名称	资产所	资产	抵押物账面原价	抵押物账面净值	最高额抵押借款						
		机构			属	所属			额度(万元)						
					单位	科目									
宁波富达股份有限公司	短期借款	工商银行	400,000,000.00	天一广场房产及土地使用权	宁波城市广场开发经营有限公司	投资性房地产	1,530,689,432.40	1,013,579,757.88	545,037.00						
	一年内到期的非流动负债	工商银行	195,099,268.56												
	长期借款	工商银行	1,510,945,663.46												
	短期借款	民生银行	280,000,000.00												
	短期借款	国元信托	560,000,000.00												
	长期借款	兴业信托	600,000,000.00												
宁波房地产股份有限公司	长期借款	建设银行	92,000,000.00	海曙区莲桥街7#地块土地使用权	宁波房地产股份有限公司	开发成本	141,070,117.89	141,070,117.89	54,224.31						
	一年内到期的非流动负债	建设银行	5,000,000.00												
宁波城投置业有限公司	一年内到期的非流动负债	交通银行	160,000,000.00	慈城新区湖东三期III-4-a、III-10地块土地使用权	宁波城投置业有限公司	开发成本	379,832,850.96	379,832,850.96	45,000.00						
	一年内到期的非流动负债									交通银行	90,000,000.00	固定	65,585,544.24	52,345,462.75	22,500.00
												投资性	16,396,386.06	13,086,365.70	
宁波海曙城投置业有限公司	长期借款[注1]	上海信托	200,000,000.00	海曙区鄞奉片区东部启动区6#地块土地使用权	宁波海曙城投置业有限公司	开发成本	283,054,432.29	283,054,432.29	20,000.00						
合计			4,093,044,932.02				3,011,763,205.98	2,275,660,703.46	901,761.31						

[注1]：期末余额同时由宁波城市广场开发有限公司提供保证担保。

2、或有事项

√适用 □不适用

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 关联方之间提供债务保证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	借款金融机构	债务金额	债务期限	对本公司的财务影响
宁波富达股份有限公司	宁波城市广场开发经营有限公司	短期借款	宁波银行	70,000,000.00	2015.07.13-2016.07.13	无
		短期借款	宁波银行	30,000,000.00	2015.10.15-2016.10.15	无
	宁波科环新型建材股份有限公司	短期借款	工商银行	20,000,000.00	2016.01.07-2017.01.07	无
		短期借款	工商银行	30,000,000.00	2016.02.01-2017.02.01	无
		短期借款	工商银行	10,000,000.00	2016.03.01-2017.03.01	无

		短期借款	工商银行	40,000,000.00	2015.08.11-2016.08.11	无
		短期借款	浦发银行	49,000,000.00	2016.01.06-2017.01.05	无
		短期借款	浦发银行	50,000,000.00	2016.01.16-2017.01.10	无
	蒙自瀛洲水泥有限责任公司	短期借款	富滇银行	90,000,000.00	2015.09.02-2016.09.01	无
		短期借款	华夏银行	20,000,000.00	2016.05.24-2017.05.24	无
		短期借款	华夏银行	50,000,000.00	2016.06.28-2017.04.29	无
	宁波房地产股份有限公司	长期借款	宁波银行	52,000,000.00	2015.07.16-2017.10.22	无
		长期借款	宁波银行	59,000,000.00	2016.01.07-2017.10.22	无
		一年内到期的长期借款	宁波银行	35,000,000.00	2015.07.16-2016.12.31	无
		一年内到期的长期借款	宁波银行	23,000,000.00	2015.07.16-2017.06.30	无
		一年内到期的长期借款	宁波银行	20,000,000.00	2016.01.07-2016.12.31	无
		一年内到期的长期借款	宁波银行	32,000,000.00	2016.01.07-2017.06.30	无
		长期借款	浙商银行	42,250,000.00	2015.09.25-2018.09.24	无
		长期借款	平安信托	200,000,000.00	2016.01.11-2019.01.11	无
宁波城市广场开发经营有限公司	宁波海曙城投置业有限公司	长期借款	中融信托	300,000,000.00	2014.12.12-2017.12.12	无
		长期借款	中融信托	300,000,000.00	2015.03.07-2017.12.12	无
		长期借款[注1]	上海信托	200,000,000.00	2015.12.03-2018.12.03	无
	宁波富达股份有限公司	短期借款	浦发银行	52,000,000.00	2016.01.11-2017.01.10	无
		短期借款	浦发银行	60,000,000.00	2016.01.13-2017.01.12	无
		短期借款	浦发银行	60,000,000.00	2016.01.15-2017.01.14	无
		短期借款	恒丰银行	143,000,000.00	2016.03.04-2017.03.03	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	交通银行	150,000,000.00	2016.01.21-2016.10.16	无
宁波城建投资控股有限公司	宁波富达股份有限公司	短期借款	邮储银行	100,000,000.00	2015.10.28-2016.10.27	无
		短期借款	邮储银行	300,000,000.00	2016.06.29-2017.06.28	无
合计				2,587,250,000.00		

注 1、期末余额同时有宁波海曙城投置业有限公司以海曙区鄞奉路东部启动区地块土地使用权提供抵押担保。

(2) 公司为商品房承购人向银行提供抵押贷款担保

子公司宁波城投置业有限公司为维拉二期商品房承购人向银行抵押贷款提供担保,承购人以其所购商品房作为抵押物,截止 2016 年 6 月 30 日,尚未结清的担保金额为人民币 15,210,000.00 元。

子公司宁波房地产股份有限公司为商品房承购人向银行抵押贷款提供担保,承购人以其所购商品房作为抵押物,截止 2016 年 6 月 30 日,青林湾二期(6 期)尚未结清的担保金额为人民币 6,060,000.00 元,青林湾二期(7 期)尚未结清的担保金额为人民币 800,000.00 元,青林湾二期(8 期)尚未结清的担保金额为人民币 33,488,000.00 元,莲桥街二标(莲桥府)尚未结清的担保金额为人民币 100,779,000.00 元。

子公司余姚市赛格特经济技术开发区有限公司为东域名苑商品房承购人向银行抵押贷款提供担保，承购人以其所购商品房作为抵押物，截止 2016 年 6 月 30 日，尚未结清的担保金额为人民币 27,763,000.00 元。

孙公司临海市赛格特房地产开发有限公司为山水一品商品房承购人向银行抵押贷款提供担保，承购人以其所购商品房作为抵押物，截止 2016 年 6 月 30 日，尚未结清的担保金额为人民币 148,970,000.00 元。

孙公司海曙城投置业有限公司为鄞奉路 2-13 商品房承购人向银行抵押贷款提供担保，承购人以其所购商品房作为抵押物，截止 2016 年 6 月 30 日，尚未结清的担保金额为人民币 174,299,000.00 元。

由于截止 2016 年 6 月 30 日承购人未发生违约，且该等房产目前的售价未低于市场价格，本公司认为与提供该等担保相关的风险较小。

(3) 其他或有负债

①截至 2016 年 6 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余额为 89,245,578.77 元，已贴现但尚未到期的银行承兑汇票余额为 26,073,655.43 元。

② 宁波城投置业有限公司（以下简称“城投置业”）开发的维拉小镇一期项目（5#、6#、7#地块组成），因市政道路发生沉降需要进行整治修复，至 2016 年 6 月底维拉小镇一期 6#地块尚在施工过程中。5#、7#地块的整治修复，具体实施时间、金额视 6#地块整治开展情况而定。

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

2016 年 8 月 18 日，公司非公开发行 2016 年公司债券（第一期）发行，实际募集资金 7.5 亿元，债券票面利率 3.85%，期限为 5 年，附第 3 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

根据《宁波富达股份有限公司企业年金方案》，公司设立企业年金缴款计划，公司缴费按上年度职工工资的 2% 计缴，职工个人缴费按照企业缴费计入职工个人账户金额的 20% 从职工个人工资中代扣。

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

适用 不适用

7、 其他

(1) 公司与宁波城投及宁波市海城投资开发有限公司（以下简称“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及相关备忘录，三方一致确认，托管资产为宁波海城所属滨江休闲购物开发区项目，由宁波海城委托公司进行管理，公司指定其下属全资子公司宁波城市广场开发经营有限公司（以下简称“广场开发经营公司”）进行该项目的运营托管。该托管项目已由宁波海城成立宁波市海城投资开发有限公司和义大道商业分公司（以下简称“和义分公司”）进行核算，并由广场开发经营公司与和义分公司结算相关的托管费用。根据托管协议书及相关备忘录中关于委托管理费计算的规定，2016 年 1-6 月和义分公司共应支付广场开发经营公司委托管理费用 7,436,078.98 元。

(2) 基于公司于 2009 年实施的重大资产置换及发行股份购买资产方案以及宁波城投出具的《不予竞争承诺函》，宁波海盛投资有限公司（以下简称“海盛投资”）从事的郁家巷项目涉及商业地产，则将委托给公司经营。子公司广场开发经营公司于 2010 年 3 月 26 日与宁波海城签署了《关于宁波海盛投资有限公司股权的托管协议书》。

协议第 3 条托管内容规定：广场开发经营公司应根据《公司法》等有关法律及海盛投资有效的公司章程规定，全权行使除处置权（含股权转让、质押、赠予等）及收益权（含收益分配请求权及剩余财产分配请求权）以外的基于托管股份而产生和存在的股东权益、股东权利，包括但不限于：海盛投资重大事项决策；委任或聘任董事会成员、监事会成员或有关高级管理人员；对海盛经营活动进行监督；查阅海盛投资财务会计报告、董事会会议纪要、监事会会议记录、章程等文件；其他依据宁波海城的具体授权而享有的股东权利。

协议第 5 条托管收益、费用及支付方式规定：海盛投资的全部收益均归海盛投资所有，托管标的产生的收益归广场开发经营公司所有。广场开发经营公司按照海盛投资全部经营收入的 2% 计提托管费用。

2016 年 1-6 月海盛投资共应支付本公司委托管理费 429,224.89 元。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,814,300.00	72.81	1,913,340.00	50.16	1,900,960.00	6,534,800.00	85.09	1,859,460.00	28.45	4,675,340.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,424,468.79	27.19	14,244,687.94	1.00	1,410,224.10	1,145,485.54	14.91	11,454,855.44	1.00	1,134,030.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										

合计	5,238,768.79 4.41	/	1,927,584.68 7.94	/	3,311,184.10 6.47	7,680,285.54 4.00	/	1,870,914.85 5.44	/	5,809,370,688. 56
----	----------------------	---	----------------------	---	----------------------	----------------------	---	----------------------	---	----------------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
宁波城投置业有限公司	3,127,000,000.00	1,500,960,000.00	48.00	公司亏损，预计无法全额收回
宁波海曙城投置业有限公司	687,300,000.00	412,380,000.00	60.00	公司亏损，预计无法全额收回
合计	3,814,300,000.00	1,913,340,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
组合 1	1,424,468,794.41	14,244,687.94	1%
合计	1,424,468,794.41	14,244,687.94	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 56,669,832.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
宁波城投置业有限公司	借款	3,127,000,000.00	1-4 年	59.69	1,500,960,000.00
余姚市赛格特经济技术开发有限公司	借款	1,034,991,285.41	1-4 年	19.76	10,349,912.85
宁波海曙城投置业有限公司	借款	687,300,000.00	1-4 年	13.12	412,380,000.00
宁波市鄞州城投置业有限公司	借款	388,976,965.00	1-6 年	7.42	3,889,769.65
暂付非公开发行公司债发行费		452,724.00	1 年以内	0.01	4,527.24

合计	/	5,238,720,974.41	/	100.00	1,927,584,209.74
----	---	------------------	---	--------	------------------

2、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,219,800,458.17	197,440,427.67	2,022,360,030.50	2,219,800,458.17	197,440,427.67	2,022,360,030.50
对联营、合营企业投资						
合计	2,219,800,458.17	197,440,427.67	2,022,360,030.50	2,219,800,458.17	197,440,427.67	2,022,360,030.50

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宁波科环新型建材股份有限公司	162,450,000.00			162,450,000.00		
余姚市赛格特经济技术开发有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
宁波城投置业有限公司	197,440,427.67			197,440,427.67		197,440,427.67
宁波城市广场开发经营有限公司	1,655,858,690.26			1,655,858,690.26		
宁波房地产股份有限公司	174,051,340.24			174,051,340.24		
合计	2,219,800,458.17			2,219,800,458.17		197,440,427.67

3、营业收入和营业成本：

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	888,250.00	788,290.28	775,000.00	725,365.86
合计	888,250.00	788,290.28	775,000.00	725,365.86

4、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	132,522,395.26	185,318,527.28
合计	132,522,395.26	185,318,527.28

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,032,642.42	处置固定资产及长期投资收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	40,440,513.10	收到的补贴收入
受托经营取得的托管费收入	7,424,846.86	托管和义、月湖项目损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-151,441.97	
所得税影响额	-12,625,469.33	
少数股东权益影响额	-298,923.76	
合计	35,822,167.32	

2、 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	
		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	14.1069	0.2582	0.2582
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.7527	0.2334	0.2334

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司董事长、主管会计工作人员及会计机构负责人亲笔签名并盖章的会计报表；
	载有公司董事长亲笔签名的《2016年半年度报告》正本；
	本报告期内公司在指定信息披露报纸《上海证券报》、《中国证券报》、《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；
	《公司章程》。

董事长：庄立峰

董事会批准报送日期：2016-08-19

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司董事长、主管会计工作人员及会计机构负责人亲笔签名并盖章的会计报表；
	载有公司董事长亲笔签名的《2016年半年度报告》正本；
	本报告期内公司在指定信息披露报纸《上海证券报》、《中国证券报》《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；
	《公司章程》。

董事长: 


宁波富达股份有限公司
2016年8月19日
3302190013821