

证券代码：000981

证券简称：银亿股份

公告编号：2015-072



银亿房地产股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 年 8 月 29 日

第一节重要提示、目录和释义

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 859,005,200 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 20 股。

公司负责人熊续强、主管会计工作负责人朱莹及会计机构负责人(会计主管人员)李春儿声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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，敬请投资者注意投资风险。

目录

第一节重要提示、目录和释义	7
第二节公司简介	9
第三节会计数据和财务指标摘要	11
第四节董事会报告	20
第五节重要事项	28
第六节股份变动及股东情况	31
第七节优先股相关情况	31
第八节董事、监事、高级管理人员情况	32
第九节财务报告	33
第十节备查文件目录	109

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/银亿股份/上市公司	指	银亿房地产股份有限公司（原名甘肃兰光科技股份有限公司）
兰光经发	指	深圳兰光经济发展公司，公司原控股股东
兰光集团	指	深圳兰光电子集团有限公司，公司原控股股东之控股股东
宁波银亿控股	指	宁波银亿控股有限公司，公司控股股东
银亿集团	指	银亿集团有限公司，公司控股股东之控股股东
宁波银亿房产	指	宁波银亿房地产开发有限公司，公司全资子公司
西部创新投资	指	西部创新投资有限公司，公司全资子公司
宁波银亿建设	指	宁波银亿建设开发有限公司，宁波银亿房产全资子公司
宁波银亿置业	指	宁波银亿置业有限公司，宁波银亿房产全资子公司
宁波荣耀置业	指	宁波荣耀置业有限公司，宁波银亿房产全资子公司
镇海银亿房产	指	宁波市镇海银亿房产开发有限公司，宁波银亿房产全资子公司
银亿世纪投资	指	宁波银亿世纪投资有限公司，宁波银亿房产全资子公司
宁波矮柳置业	指	宁波矮柳置业有限公司，宁波银亿房产控股子公司
象山银亿房产	指	象山银亿房地产开发有限公司，宁波银亿房产控股子公司
舟山银亿房产	指	舟山银亿房地产开发有限公司，宁波银亿房产控股子公司
鲁家峙投资	指	舟山鲁家峙投资发展有限公司，宁波银亿房产控股子公司
玉环银亿房产	指	玉环银亿房地产开发有限公司，宁波银亿房产控股子公司
上海庆安置业	指	上海庆安置业有限公司，宁波银亿房产全资子公司
上海诚佳置业	指	上海诚佳房地产置业有限公司，宁波银亿房产全资子公司
南京中兆置业	指	南京中兆置业投资有限公司，宁波银亿房产全资子公司
南昌银亿房产	指	南昌市银亿房地产开发有限公司，宁波银亿房产全资子公司
沈阳银亿房产	指	沈阳银亿房地产开发有限公司，宁波银亿房产全资子公司
大庆银亿房产	指	大庆银亿房地产开发有限公司，宁波银亿房产全资子公司
江北银亿房产	指	宁波江北银亿房地产开发有限公司，宁波银亿房产控股子公司
北京同景投资	指	北京同景兴业投资有限公司，宁波银亿房产全资子公司
舟山新城房产	指	舟山银亿新城房地产开发有限公司，宁波银亿房产全资子公司
宁波银隆咨询	指	宁波银隆商业管理咨询有限公司，宁波银亿房产全资子公司
宁波银策销代	指	宁波银策房地产销售代理服务有限公司，宁波银亿房产全资子公司
宁波银亿物业	指	宁波银亿物业管理有限公司，宁波银亿房产全资子公司

大庆银亿物业	指	大庆银亿物业管理有限公司，宁波银亿房产全资子公司
沈阳银亿物业	指	沈阳银亿万万城物业服务有限公司，宁波银亿房产全资子公司
南京银亿物业	指	南京银亿物业管理有限公司，宁波银亿房产全资子公司
宁波银尚广告	指	宁波银尚广告传媒有限公司，宁波银亿房产全资子公司
上海银亿同进	指	上海银亿同进置业有限公司，宁波银亿房产全资子公司
宁波银亿筑城	指	宁波银亿筑城房地产开发有限公司，宁波银亿房产全资子公司
余姚银亿房产	指	余姚银亿房地产开发有限公司，宁波银亿房产全资子公司
银洲星国际	指	新疆银洲星国际商贸城有限公司，宁波银亿房产控股子公司
海尚大酒店	指	宁波海尚大酒店有限公司，宁波银亿房产全资子公司
上海银亿物业	指	上海银亿物业服务有限公司，宁波银亿房产全资子公司
余姚商业管理	指	余姚银亿商业管理有限公司，宁波银亿房产全资子公司
通达商业管理	指	宁波银亿通达商业管理有限公司，宁波银亿房产全资子公司
海尚酒店投资	指	宁波银亿海尚酒店投资有限公司，宁波银亿房产全资子公司
南京银亿建设	指	南京银亿建设发展有限公司，宁波银亿房产全资子公司
银亿永茂房产	指	宁波银亿永茂房地产开发有限公司，宁波银亿房产控股子公司
呼伦贝尔银亿	指	呼伦贝尔银亿房地产开发有限公司，宁波银亿房产全资子公司
南昌银亿物业	指	南昌银亿物业有限公司，宁波银亿房产全资子公司
宁波江东银亿	指	宁波江东银亿房地产开发有限公司，宁波银亿房产全资子公司
宁波银乾销代	指	宁波银乾房地产销售代理有限公司，宁波银亿房产全资子公司
大庆同景咨询	指	大庆同景投资咨询有限公司，宁波银亿房产全资子公司
新港湾投资	指	海口新港湾投资发展有限公司，宁波银亿房产控股子公司
宁波新城置业	指	宁波银亿新城置业有限公司，宁波银亿房产控股子公司
慈溪恒康投资	指	慈溪恒康投资有限公司，宁波银亿房产全资子公司
宁波富田置业	指	宁波富田置业有限公司，宁波银亿房产控股子公司
上海银乾经纪	指	上海银乾房地产经纪有限公司，宁波银亿房产全资子公司
余姚银亿百货	指	余姚银亿四明广场新华联百货有限公司，宁波银亿房产控股子公司
南昌九龙湖	指	南昌银亿九龙湖房地产开发有限公司，宁波银亿房产全资子公司
宁波恒瑞置业	指	宁波恒瑞置业有限公司，宁波银亿房产控股子公司
宁波银胜销代	指	宁波银胜房地产销售代理有限公司，宁波银亿房产全资子公司
香港银亿投资	指	银亿地产（香港）投资控股有限公司，宁波银亿房产全资子公司
深圳银亿投资	指	深圳银亿投资有限公司，宁波银亿房产全资子公司
南京润昇咨询	指	南京润昇房地产咨询有限公司，宁波银亿房产全资子公司
新疆银亿房产	指	新疆银亿房地产开发有限公司，宁波银亿房产全资子公司
上海银月置业	指	上海银月置业有限公司，公司控股子公司

宁波莲彩科技	指	宁波莲彩科技有限公司，公司控股子公司
济州悦海堂	指	济州岛株式会社悦海堂，宁波银亿房产控股子公司
绍兴盛创投资	指	绍兴（盛创）投资合伙企业（有限合伙），宁波银亿房产控股子公司
宁波中元房产	指	宁波中元房地产开发有限公司，公司参股企业
宁房股份	指	宁波房地产股份有限公司，公司原参股企业
川山甲股份	指	川山甲供应链管理股份有限公司，公司参股企业
上海并购基金	指	上海并购股权投资基金合伙企业（有限合伙），公司参股企业
银亿永盛房产	指	宁波银亿永盛房地产开发有限公司，公司联营企业
余姚伊顿房产	指	余姚伊顿房产房地产开发有限公司，公司联营企业
重大资产重组	指	公司向宁波银亿控股有限公司发行股份购买其持有的宁波银亿房地产开发有限公司 100%的股权
元	指	中华人民共和国法定货币单位"元"

第二节公司简介

一、公司简介

股票简称	银亿股份	股票代码	000981
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	银亿房地产股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	银亿股份		
公司的外文名称（如有）	YINYI REAL ESTATE CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	YINYI REAL ESTATE		
公司的法定代表人	熊续强		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	罗瑞华	赵姝
联系地址	浙江省宁波市江北区人民路 132 号银亿外滩大厦 6 楼	浙江省宁波市江北区人民路 132 号银亿外滩大厦 5 楼
电话	0574-87037581	0574-87653687
传真	0574-87653689	0574-87653689
电子信箱	000981@chinayinyi.cn	000981@chinayinyi.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

第三节会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,121,365,213.76	2,631,928,944.26	-19.40%
归属于上市公司股东的净利润（元）	271,431,710.87	269,832,953.63	0.59%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	227,657,409.06	261,138,102.90	-12.82%
经营活动产生的现金流量净额（元）	168,707,965.21	-1,789,417,908.07	-
基本每股收益（元/股）	0.32	0.31	3.23%
稀释每股收益（元/股）	0.32	0.31	3.23%
加权平均净资产收益率	5.57%	6.15%	下降 0.58 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	26,383,286,970.79	26,502,315,170.55	-0.45%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,903,885,519.50	4,737,169,248.50	3.52%

报告期末公司主要会计数据和财务指标的说明：

由于本公司在2011年5月完成了重大资产重组事项，本次交易行为构成反向购买。根据财政部《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》（财会便[2009]17号）和《企业会计准则第20号——企业合并》及相关讲解的规定，报告期末本公司合并报表实收资本金额为47,420.8390万元，本公司实际发行在外的普通股为85,900.5200万股，每股收益系按照发行在外的普通股加权平均计算。

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	243,939.54	
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）	1,216,656.71	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	59,384,404.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	399,043.64	

减：所得税影响额	15,313,681.02	
少数股东权益影响额（税后）	2,156,061.60	
合计	43,774,301.81	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
地方水利建设基金	1,390,879.66	营业外支出中列支的地方水利建设基金为公司正常业务密切相关项目，故界定为经常性损益。

第四节董事会报告

一、概述

2015 年上半年，面对复杂的国内外经济环境和不断加大的下行压力，国家坚持稳中求进的总基调，及时出台了一系列稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险的政策措施。在房地产政策方面，坚持分类指导，因地施策，落实地方政府主体责任，支持居民自住和改善性住房需求，促进房地产平稳健康发展。

2015 年上半年，中央以及地方多策频出，助推房地产市场发展，楼市量、价均呈现回暖态势。据国家统计局统计数据显示，2015 年 1-6 月份，全国房地产开发投资 43,955 亿元，同比名义增长 4.6%，其中住宅投资增长 2.8%，占房地产开发投资的比重为 67.1%；全国商品房销售面积 50,264 万平方米，同比增长 3.9%，其中住宅销售面积增长 4.5%；全国商品房销售额 34,259 亿元，同比增长 10.0%，其中住宅销售额增长 12.9%；房地产开发企业到位资金 58,948 亿元，同比增长 0.1%。

报告期内，面对新常态，公司在董事会的正确领导下，认清形势明确目标，以降库存、增回笼、控费用、提效益为经营手段，通过一盘一策，创新激励机制，寻求突破严峻市场；以抓五定、建制度、定规则、标准化为管理方法，力争管控上新台阶；以谋转型，拓展多元化产业，积极寻求公司新的发展机遇，实现了公司稳健发展。通过各方面努力，上半年公司共实现营业收入 21.21 亿元，较上年同期下降 19.40%；实现营业利润 2.54 亿元，较上年同期下降 32.03%；实现归属于母公司所有者净利润 2.71 亿元，较上年同期增长 0.59%。

从目前房地产市场形势来看，房地产行业的发展趋势正在改变，市场供应已逐步转向消费主导，开发建设已转向工业化、信息化和低碳化。基于此判断，下半年公司将积极调整经营发展策略，发掘经济增长新动力，有针对性地筹划、部署和应对新常态，通过创新营销策略、加快资金回笼、积极拓展新项目、优化内部管控及强化团队建设等多种举措，确保年度经营目标的顺利实现，推进企业转型升级。

二、主营业务分析

1、主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,121,365,213.76	2,631,928,944.26	-19.40%	-
营业成本	1,697,374,552.79	1,742,114,260.58	-2.57%	-
销售费用	79,674,396.80	69,845,272.76	14.07%	-
管理费用	153,698,465.09	148,723,297.19	3.35%	-
财务费用	2,821,245.44	19,759,856.22	-85.72%	主要系本期资金拆借利息收入增加所致
所得税费用	13,001,470.60	111,760,204.77	-88.37%	主要系本期免税投资收益增加所致
营业税金及附加	173,582,858.13	275,656,517.12	-37.03%	主要系本期收入减少，相应税费计提减少，以及转回多预提的土地增值税所致
资产减值损失	30,147,428.25	10,971,097.34	174.79%	主要系本期应收款项增加，相应坏账准备计提增加所致
投资收益	269,576,293.62	8,288,168.17	3152.54%	主要系本期收回绍兴盛创投资以及转让宁房股份股权时受让方代行支付股利所得

营业外收入	3,038,274.52	13,211,097.32	-77.00%	主要系本期收到政府补助收入比上期减少所致
经营活动产生的现金流量净额	168,707,965.21	-1,789,417,908.07	-	主要系本期销售回款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-134,544,759.46	28,945,874.94	-564.81%	主要系本期对外投资增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-779,669,966.49	392,753,528.24	-298.51%	主要系本期偿还债务增加所致
现金及现金等价物净增加额	-745,507,637.84	-1,367,718,504.89	-	
	期末数	期初数	同比增减	变动原因
货币资金	1,362,262,551.93	2,198,189,309.75	-38.03%	主要系本期对外投资及偿还债务所致
应收账款	282,282,043.98	71,756,294.01	293.39%	主要应收按揭款增加所致
预付款项	771,243,924.08	484,390,836.61	59.22%	主要系本期预付中扶投资集团有限公司北京青年路小区西区项目合作款 2 亿元所致
应收股利	9,078,949.60	37,292,244.12	-75.65%	主要系本期收到股利所致
其他流动资产	465,179,727.68	333,229,584.83	39.60%	主要系本期预售房款增长预缴税费增加所致
可供出售金融资产	356,678,300.00	51,728,300.00	589.52%	主要系投资川山甲股份及上海并购基金合计 3 亿元所致
长期股权投资	94,057,264.06	493,120,670.44	-80.93%	主要系本期收回绍兴盛创投资股权所致
长期待摊费用	527,532.07	2,543,319.11	-79.26%	主要系本期摊销装修费所致
应付职工薪酬	3,122,880.05	58,826,129.69	-94.69%	主要系本期支付上年度计提年终奖所致
应付利息	192,122,047.54	138,499,339.67	38.72%	主要系股份公司应付上海国际信托有限公司利息 45,120,572.61 按照合同约定于年底结算
应付股利	103,080,624.00	0.00	-	主要系经 2014 年度股东大会决议分配现金红利期末尚未支付所致
其他应付款	1,177,087,140.16	1,872,376,601.77	-37.13%	主要系本期归还拆借及往来款所致
长期应付款	39,345,748.29	108,328,513.32	-63.68%	主要系本期归还金域华府项目合作款所致

2、公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

本报告期利润主要来源于投资收益，本期投资收益额较上年同期增加 26,128.81 万元，主要系本期收回绍兴盛创投资以及转让宁房股份股权时受让方代行支付股利所得。

3、公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

4、公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

(1) 新开工情况：上半年实现了上海金融湾、南昌上尚城五-1 期等顺利开工，实际新开工面积 13.86 万平方米，完成全年度计划（39.97 万平方米）的 34.68%；

(2) 在建情况：上半年在建项目有宁波东岸、宁波上府、宁波晴园三期、宁波新世镜花苑、宁波都会国际、宁波东都国际、舟山鲁家峙 E04-04、05、上海滨江中心、上海金融湾、沈阳格兰郡、南昌上尚城三期及四期、象山丹府一品，实际

开发建设面积 196.44 万平方米；

（3）竣工交付情况：上半年实现了宁波上郡、宁波学仕府两个项目的竣工交付，实际竣工交付面积 17.59 万平方米，完成全年度计划（116.57 万平方米）的 15.09%。

5、报告期内公司主要项目开发及销售情况

报告期内，公司及子公司在开发和已开发的主要项目共 16 个，开发建设总面积 227.89 万平方米，与上年同期基本持平，其中在建面积 196.44 万平方米、新开工面积 13.86 万平方米、竣工交付面积 17.59 万平方米。2015 年上半年公司主要项目开发及销售情况如下表所示：

序号	项目公司	项目名称	位置	类型	开发状况	土地面积 (平方米)	总建筑面积 (平方米)	可售面积 (平方米)	2015上半年开发情况			2015上半年度销售情况	
									在建面积 (平方米)	新开工面积 (平方米)	竣工面积 (平方米)	签约面积 (平方米)	签约金额 (万元)
1	银亿筑城房产	上郡(云龙项目)	宁波	住宅	已开发	45,533	137,532	73,187			137,532	3,113	2,824
2	宁波银亿房产	东岸	宁波	住宅、商业、 办公	在开发	99,914	350,543	236,522	350,543			43,373	82,145
3	慈溪恒康投资	上府	慈溪	住宅	在开发	59,086	126,560	92,565	126,560			1,301	998
4	银亿永茂房产	晴园三期	宁波	住宅	在开发	22,541	69,186	46,360	69,186			1,050	931
5	宁波银亿房产	学仕府	宁波	住宅	已开发	5,623	4,680	4,454			4,680	234	613
6	宁波恒瑞置业	新世镜花苑	宁波	住宅	在开发	46,646	77,465	41,479	77,465			7,840	6,233
7	宁波富田置业	都会国际	宁波	住宅、商业、 办公	在开发	65,013	200,850	30,085	200,850			18,945	20,442
8	宁波银亿房产	东都国际(姚隘路项目)	宁波	办公、商业	在开发	27,052	110,363	尚未销售	110,363			0	0
9	舟山新城房产	鲁家峙E04-04、05	舟山	住宅	在开发	104,209	149,332	尚未销售	149,332			0	0
10	上海诚佳房产	滨江中心(浦三路)	上海	办公	在开发	12,699	64,308	44,936	64,308			2,510	10,370
11	沈阳银亿房产	格兰郡(万万城四期)	沈阳	住宅	在开发	106,445	262,759	214,952	247,006	15,753		21,008	12,657
12	南昌银亿房产	上尚城三期	南昌	住宅	在开发	108,003	204,509	155,533	132,726			0	25
13	南昌银亿房产	上尚城四期	南昌	住宅	在开发	115,261	205,030	150,048	171,337		33,692	30,567	25,691
14	南昌银亿房产	上尚城五-1期	南昌	住宅	在开发	29,856	93,632	38,073		93,632		24,697	14,311
15	象山银亿房产	丹府一品	象山	住宅	在开发	106,735	179,169	尚未销售	179,169			0	0
16	上海银月置业	金融湾	上海	办公、商业	在开发	32,976	114,736	尚未销售	85,560	29,176		0	0
17	合计					987,592	2,350,654	1,128,194	1,964,405	138,561	175,904	154,638	177,240

注：表中统计的 2015 年上半年销售情况仅指上述 16 个开发项目的销售情况，公司已交付的现房销售情况并未包含其中。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
房产销售	1,907,650,876.00	1,514,587,770.42	20.60%	-22.17%	-5.11%	-14.27%
物业管理	96,961,396.02	101,070,177.39	-4.24%	38.81%	37.43%	1.05%
其他	97,136,830.08	47,214,048.37	51.39%	3.11%	-2.00%	2.53%
分产品						
房产销售	1,907,650,876.00	1,514,587,770.42	20.60%	-22.17%	-5.11%	-14.27%
物业管理	96,961,396.02	101,070,177.39	-4.24%	38.81%	37.43%	1.05%
其他	97,136,830.08	47,214,048.37	51.39%	3.11%	-2.00%	2.53%
分地区						
华东	2,093,575,518.67	1,652,619,668.88	21.06%	-18.46%	-1.67%	-13.48%
东北	8,173,583.43	10,252,327.30	-25.43%	-82.81%	-72.43%	-47.21%

四、核心竞争力分析

1、丰富的房地产开发经验与产品创新能力

作为专业房地产开发企业，公司拥有国家一级房地产开发资质，以宁波为总部，跨区域发展，历经21年的成功运作，凭借着雄厚的实力和卓越的品质，开发建筑面积约1200多万平方米，为5万多业主提供了各类优质物业。公司开发重视产品创新，走精品路线，形成了精品住宅、高档公寓、甲级办公和大型城市综合体等完整的产品线，开发项目类型不断丰富和完善，在全国先后成功开发了60多个高档住宅、写字楼和商业项目。

2、标准化管理体系与集团化的管控能力

经过多年的摸索与发展，公司逐步实现了前期、设计、成本、运营、营销、工程、售后等各专业线的标准化管理体系，并导入ERP管理系统，通过信息化手段实现了管理标准化体系在项目开发全过程中的有效实施，构建了集团化管控体系。

3、良好的品牌优势与品牌效应

银亿品牌目前已经在全国建立了一定知名度与行业地位，开发区域从宁波稳步扩展至上海、南京、南昌、舟山等长三角城市群及沈阳、大庆等环渤海湾城市群等10多个一、二线城市，并进军海外市场。连续12年上榜中国房地产百强企业，并连续10年名列浙江省住宅产业十大领军企业，已跻身中国房地产界最具成长性的强势品牌行列。

4、初步完成全国性布局，具备较强的可持续发展能力

公司是目前宁波房地产企业中异地开发项目最多的公司，实现了从宁波本土企业向全国性房地产企业的飞跃。公司秉持“创亿生活，筑就梦想”的品牌宗旨，致力于为亿万客户打造创意无限的人居生活，筑就精彩无限的品牌目标；同时坚持“立足宁波，跨区域发展”的经营战略，并完成了区域布局，未来将不断提升企业实力，致力做中国品质地产的引领者，筑就更多人居精品，回馈客户，回报社会，成为值得尊敬的开发商。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
300,000,000.00	74,000,000.00	305.41%
被投资公司情况		

公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
上海并购基金	投资	3.37%
川山甲股份	大宗物资供应链管理和工业品供应链管理	14.71%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
其他	-	平安信托创赢一期167号	10,000,000.00	-	-	-	-	10,000,000.00	0.00	可供出售金融资产	发起认购
期末持有的其他证券投资			-	-	--	-	--	-	-	--	--
合计			10,000,000.00	-	--	-	--	10,000,000.00	0.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			不适用								
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)			不适用								

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
宁波银亿房产	子公司	房地产业	东航大厦、东岸、学仕府	424,050,000.00	14,817,210,931.54	2,323,459,960.53	88,892,786.50	152,750,417.59	158,413,375.47
象山银亿房产	子公司	房地产业	世纪花园、金域华府、丹府一品	300,000,000.00	1,389,429,264.40	327,559,405.54	200,377,060.00	10,088,106.82	9,163,583.36
舟山银亿	子公司	房地产业	银亿海悦庭、璞园	335,000,000.00	3,152,835,734.40	298,267,414.34	44,233,160.00	-25,681,700.00	-6,154,699.00

房产			(鲁家峙 E04-01)	0.00	9.67	6	00	37.59	91
江北银亿房产	子公司	房地产业	钰鼎园	50,000,000.00	1,405,822,446.57	-26,581,812.95	283,316,608.00	-49,227,696.34	-46,461,258.36
余姚银亿房产	子公司	房地产业	四明广场	540,000,000.00	1,003,502,653.65	725,284,655.64	159,137,375.50	41,381,896.77	31,516,968.06
南京银亿建设	子公司	房地产业	委托开发“东郊小镇”	20,000,000.00	211,777,603.97	190,479,357.75	42,179,394.98	42,179,394.98	31,635,447.06
南昌银亿房产	子公司	房地产业	上尚城	330,000,000.00	3,438,331,742.35	742,175,098.09	235,575,194.00	102,094,094.80	74,860,649.21
宁波银亿置业	子公司	房地产业	和创大厦	50,489,700.00	1,420,792,602.00	722,217,955.42	2,628,107.50	10,700,605.73	5,168,648.35
沈阳银亿房产	子公司	房地产业	万万城	208,000,000.00	2,376,769,812.14	128,510,149.56	4,595,394.20	-5,579,742.77	5,861,551.40
宁波荣耀置业	子公司	房地产业	环球中心	800,000,000.00	2,955,252,993.11	713,439,126.75	94,316,221.67	63,064,607.28	87,028,072.95
宁波银亿筑城	子公司	房地产业	上郡	220,000,000.00	445,505,076.97	192,052,532.51	379,273.934.00	-10,768,380.20	-14,921,365.54
上海庆安置业	子公司	房地产业	银亿领墅	50,000,000.00	1,445,401,796.11	402,493,834.81	443,810,348.00	104,584,396.10	78,849,811.77
上海诚佳房产	子公司	房地产业	诚品大厦(浦三路)	50,000,000.00	965,642,462.54	10,052,055.00	-8,207,604.30	-8,207,604.30	-6,990,148.27

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度
东岸	393,038	22,965.56	327,635.83	83.36%
鲁家峙东南涂 B/C/D/E 地块	645,000	9,695.87	240,115.27	37.23%
金融湾	330,000	13,721.38	164,459.04	49.84%
格兰郡(银亿万万城四期)	131,701	14,406.37	93,647.12	71.11%
银亿璞园二期	103,000	6,550.71	85,446.62	82.96%
丹府一品	132,450	2,640.88	72,794.11	54.96%
诚品大厦(浦三路)	93,596	19,645.84	86,371.87	92.28%
银亿上尚城	352,946	24,820.00	195,381.34	55.36%
上府	81,155	9,505.82	69,429.03	85.55%
都会国际	172,000	5,371.61	62,454.02	36.31%
上郡(云龙项目)	69,707	19,595.21	69,707	100.00%
海拉尔北山 CDEF 地块	216,000	698.09	48,670.21	22.53%
银亿万万城二期	45,000	0.78	43,559.98	96.80%
姚隘路项目	90,000	2,326.75	39,251.78	43.61%
九龙湖 DAK2014005 地块	241,766	1,801.49	38,377.57	15.87%
银亿万万城五期	166,467	0	32,752.56	19.68%
晴园三期	48,674	4,875.39	32,999.26	67.80%
银亿万万城六期	77,562	0	15,278.13	19.70%
济州岛项目	123,362	0	16,015.28	12.98%

新世境花苑	44,030	6,431.31	18,664.83	42.39%
学仕府	9,618	3,530.61	9,618	100.00%
博湖县【2014】040/041/042/043 地块	166,400	4,695.97	8,457.22	5.08%
合计	3,733,472	173,279.64	1,771,086.07	--

六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

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原因说明

适用 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

报告期内，公司制定了2014年度利润分配方案：以现有总股本859,005,200股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.20元（含税），派发现金红利总额为103,080,624.00元。本利润分配方案符合公司章程等的相关规定，并于2015年7月10日实施了该方案，详情请见公司于2015年7月6日在《证券时报》和巨潮资讯网站上披露的《2014年年度权益分派实施公告》。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	20
分配预案的股本基数（股）	859,005,200
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	89,245,217.48
现金分红占利润分配总额的比例	0.00%
现金分红政策：	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至 2015 年 6 月 30 日，母公司资本公积金余额为 3,308,833,996.43 元。基于对公司未来发展的良好预期，结合公司目前经营情况和财务状况，为回报股东和提升公司的资本实力，经公司控	

股股东宁波银亿控股提议，公司董事会拟定 2015 年半年度利润分配及资本公积金转增股本预案为：以公司目前总股本 859,005,200 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 20 股，合计转 1,718,010,400 股，本次转增完成后公司总股本将变更为 2,577,015,600 股；本次分配不送红股、不进行现金分红。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2015 年 01 月 13 日	宁波	电话沟通	个人	小股东	咨询公司股价及经营情况。
2015 年 01 月 13 日	宁波	电话沟通	个人	小股东	咨询公司经营及年报披露情况。
2015 年 01 月 27 日	宁波	电话沟通	个人	小股东	咨询公司经营情况。
2015 年 03 月 03 日	宁波	电话沟通	个人	小股东	咨询上海并购基金投资情况。
2015 年 03 月 04 日	宁波	电话沟通	个人	小股东	咨询公司经营情况。
2015 年 04 月 01 日	宁波	电话沟通	个人	小股东	咨询公司股价及经营情况。
2015 年 04 月 02 日	宁波	电话沟通	个人	小股东	咨询公司股价及经营情况。
2015 年 04 月 29 日	宁波	实地调研	机构	广发证券、嘉实基金、克而瑞信息集团	沟通公司经营情况、发展战略等事宜。
2015 年 05 月 04 日	宁波	电话沟通	个人	小股东	咨询公司停牌情况。
2015 年 05 月 04 日	宁波	电话沟通	个人	小股东	咨询公司停牌情况。
2015 年 05 月 05 日	宁波	电话沟通	个人	小股东	咨询公司停牌情况。
2015 年 05 月 13 日	宁波	电话沟通	个人	小股东	咨询公司停牌情况。
2015 年 05 月 25 日	宁波	电话沟通	个人	小股东	咨询公司停牌情况。
2015 年 06 月 05 日	宁波	电话沟通	个人	小股东	咨询公司停牌情况。

第五节重要事项

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》等有关法律法规的规定及中国证监会等监管部门的要求，建立了较为健全的法人治理结构。报告期内，公司进一步提升公司治理和规范运作水平，公司股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会下属各专业委员会及经营层的职责明确、议事程序规范，切实维护了公司及全体股东利益。截至本报告期末，公司治理情况符合中国证监会等有关上市公司治理文件的要求，能够保证公司规范、有效地运作。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2003年12月23日至2006年1月26日期间，银亿股份（原甘肃兰光科技股份有限公司）为陕教中心8320万元贷款提供了连带责任保证。后因陕教中心没有履行全部还款义务，深圳建行遂分6个诉案向深圳市中级法院提供诉讼。2007年4月5日，深圳市中级法院分别作出（2007）深中法民二初字第55、56、58、59、61及63号判决，判决陕教中心偿还借款本金5969万元及相关利息，同时判决股份公司承担连带清偿责任。2010年4月20日，在银亿集团重组股份公司过程中，股份公司向深圳建行还清了该5969万元款项。	5,939	否	2012年1月5日，股份公司向深圳市中级法院提交了6份强制执行申请书，共要求执行陕教中心5939万元。同日，深圳市中级人民法院决定对（2007）深中法民二初字第63号及58号判决予以立案执行，案号为（2012）深中法执字第24号及第27号，执行金额合计2683万元。其它四个判决（合计金额3256万元）因为原判决内容为：股份公司对陕教中心拖欠深圳建行的债务承担物的担保以外的连带清偿责任，股份代为清偿后，有权向陕教中心追偿，即，该判决没有对在未处分担保物的情况下代为清偿债务后股份公司是否对陕教中心有追偿权作出判决，故深圳法院对此四案的执行存在争议，没有立案。	该诉讼如能执行回款，将会增加本公司利润。	截止本报告期末，本案件无最新进展。	2007年02月28日	《重大诉讼、仲裁公告》（公告编号2007-007）
2011年5月31日，宁波银房产亿与宁波五洲星集团有限公司（以下简称“五洲星集团”）签订《合作协议书》。因五洲星集团未按照协议书履行相应义务，宁波银房产于2012年5月28日向宁波市中级法院起诉，请求判令解除与五洲星公司签订的《合作协议书》，并要求判令五洲星双倍返还履约定金人民币壹亿元。	10,000	否	2015年6月24日，宁波市中级人民法院作出重审判决【（2015）浙甬民二重字第1号民事判决书】：解除《合作协议书》；五洲星集团双倍返还定金1亿元。五洲星集团不服该重审判决，向浙江省高级人民法院提起上诉。截至期末该案件处于重审上诉审理阶段。案外人新疆华山恒达房地产开发有限公司为五洲星集团提供1亿元资金作为诉讼担保，该资金已被法院依法冻结。	宁波银亿房产已经支付的5,000万元定金基本可以由五洲星集团被保全资产抵偿，发生损失的可能性很小。如本案得以胜诉并取得相关款项，公司将按实际情况进行相应的会计处理。公司已对上述应收款项计提相应减值准备。	二审判决五洲星集团向宁波银亿房产双倍返还定金1亿元；因五洲星集团不服该重审判决，向浙江省高级人民法院提起上诉。	2012年06月22日	《重大诉讼公告》（公告编号2012-030）、《重大诉讼中止公告》（公告编号2013-046）、《重大诉讼进展公告》（公告编号2013-049）、《重大诉讼进展公告》（公告编号2014-030）、《重大诉讼进展公告》（公告编号2015-036）、《重大诉讼进展公告》（公告编号

2015-057)

其他诉讼事项

□ 适用 √ 不适用

三、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
银亿股份	上海并购基金 3.37% 股权	10,000	已完成	有利于公司发展经营	0	0.00%	否		2015年01月09日	《对外投资公告》(公告编号 2015-002)
银亿股份	川山甲股份 14.71% 股权	20,000	已完成	有利于公司发展经营	0	0.00%	否		2015年06月23日	《对外投资公告》(公告编号 2015-051)

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
宁波市新源物业管理有 限公司	江北银亿房 产 49% 股权	2015-3- 10	815.82	5.21	有利于 公司发 展经营	0.02%	市场价	否		是	是	-	-
宁波凯邦投 资有限公司	宁房股份 10% 股权 [注 1]	2015-6- 15	837.77 [注 2]	18,539.50	有利于 公司发 展经营	68.30%	市场价	否		否	否	-	-

注1: 为优化公司资产结构, 加快资金回笼, 报告期内, 公司全资子公司宁波银亿房产将其持有的宁房股份10%股权转让给非关联方宁波凯邦投资有限公司(以下简称“受让方”)。

宁房股份注册资本5,050万元，主营房地产开发经营业务，截至2014年12月31日，该公司经会计师事务所审计的净资产为187,923.3813万元，累计未分配利润为179,545.7306万元，故宁波银亿房产持有的宁房股份10%股权所对应享有的可分配利润为17,954.573万元。

为保证交易价格的公允性，以宁房股份2014年度审计报告数据为基准，交易总作价为10%股权对应的股权转让款837.765万元（较原出资额505万元溢价65.89%）以及受让方代付支付的10%股权对应的可分配利润17,954.573万元，合计支付金额为18,792.338万元。

本次交易使公司在增加收益的同时补充了流动资金，更好地支持了现有业务的发展，对公司2015年度经营业绩产生了积极影响。

注2：公司于2015年8月19日收到该笔股权转让款。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权：

适用 不适用

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期归还金 额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
银亿集团	同一实际控制 人	往来款	11,200	0	4,200	0.00%	0	7,000
余姚伊顿房 产	联营企业	拆借资金	13,192.17	0	13,167	5.38%	171.34	25.17
银亿集团	同一实际控	拆借资金	0	1,323	0	10.21%	12.03	1,323

制人	0	3,200	3,200	13.00%	20.51	0
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响	银亿集团、余姚伊顿房产对宁波银亿房产提供临时拆借资金主要是为了满足宁波银亿房产银行还贷或其他不特定时间内临时资金周转的需要。该项交易有利于提高宁波银亿房产对资金的筹措安排能力，为宁波银亿房产业务快速发展提供更有力的支持。					

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
宁波卓越圣龙工业技术有限公司	2014年05月13日	60,000	2014年05月13日	8,000	抵押	3年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			60,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				8,000
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
宁波荣耀置业	2013年06月21日	55,000	2013年06月21日	46,800	连带责任保证	4年	否	否
南昌银亿房产	2013年06月08日	47,000	2013年06月18日	47,000	连带责任保证	2年	是	否
舟山银亿房产	2013年09月06日	23,000	2013年09月06日	23,000	连带责任保证	2年	否	否
银亿永茂房产	2013年09月06日	10,500	2013年09月06日	10,500	连带责任保证	3年	否	否
海尚酒店投资	2013年04月23日	20,000	2013年04月23日	12,000	连带责任保证	5年	否	否
上海银亿同进，上海庆安置业	2013年12月11日	43,900	2013年12月11日	33,900	连带责任保证	2年	否	否
宁波银亿房产	2014年08月08日	35,000	2014年08月08日	35,000	连带责任保证	3年	否	否
宁波银隆咨询	2014年08月28日	75,000	2014年08月28日	48,000	连带责任保证	10年	否	否
宁波恒瑞置业	2014年09月29日	25,000	2014年09月29日	22,800	连带责任保证	3年	否	否
宁波富田置业	2015年01月30日	24,000	2015年01月30日	24,000	连带责任保证	4年	否	否

宁波富田置业	2015年04月17日	20,000	2015年04月17日	20,000	连带责任保证	4年	否	否	
宁波富田置业	2015年06月26日	16,000	2015年06月26日	16,000	连带责任保证	4年	否	否	
上海诚佳房产	2015年05月15日	43,000	2015年05月05日	19,950	连带责任保证	2年	否	否	
宁波银亿房产	2014年11月20日	8,000	2014年11月20日	8,000	连带责任保证	1年	否	否	
宁波银亿筑城	2014年11月20日	5,000	2014年11月20日	5,000	连带责任保证	1年	否	否	
余姚银亿房产	2014年11月20日	8,000	2014年11月20日	7,260	连带责任保证	1年	否	否	
银亿股份	2013年11月02日	50,000	2013年11月02日	49,990	抵押	2年	否	否	
银亿股份	2013年12月19日	80,000	2013年12月19日	80,000	抵押	2年	否	否	
银亿股份	2014年03月18日	40,000	2014年03月18日	30,000	抵押	2年	否	否	
银亿股份	2014年08月27日	30,000	2014年08月27日	30,000	抵押	2年	否	否	
银亿股份	2015年01月06日	32,000	2015年01月06日	32,000	抵押	2年	否	否	
银亿股份	2014年11月29日	22,000	2014年11月29日	22,000	抵押	2年	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			135,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				111,950	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			712,400	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				623,200	
子公司对子公司的担保情况									
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
江北银亿房产	2013年08月28日	32,000	2013年08月28日	30,240	抵押	2年	否	否	
上海诚佳房产	2013年11月02日	41,000	2013年11月02日	38,000	连带责任保证	5年	否	否	
舟山银亿新城	2014年05月19日	30,000	2014年05月19日	24,150	连带责任保证	3年	否	否	
海尚酒店投资	2013年04月23日	20,000	2013年04月23日	12,000	连带责任保证	5年	否	否	
舟山银亿房产	2013年09月06日	23,000	2013年09月06日	23,000	抵押	2年	否	否	
上海银亿同进, 上海庆安置业	2013年12月11日	43,900	2013年12月11日	33,900	质押	2年	否	否	
南昌银亿房产	2013年06月18日	47,000	2013年06月18日	47,000	抵押	2年	是	否	
宁波富田置业	2015年04月17日	20,000	2015年04月17日	20,000	抵押	4年	否	否	
宁波富田置业	2015年06月26日	16,000	2015年06月26日	16,000	抵押	4年	否	否	
上海诚佳房产	2015年05月15日	43,000	2015年05月15日	19,950	抵押	2年	否	否	
宁波银亿房产	2014年11月20日	8,000	2014年11月20日	8,000	抵押	1年	否	否	
宁波银亿筑城	2014年11月20日	5,000	2014年11月20日	5,000	抵押	1年	否	否	
余姚银亿房产	2014年11月20日	8,000	2014年12月20日	7,260	抵押	1年	否	否	
宁波银隆咨询	2014年08月28日	75,000	2014年08月28日	48,000	抵押	10年	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			79,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				55,950	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			411,900	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				332,500	
公司担保总额 (即前三大项的合计)									
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			135,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				111,950	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			875,400	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				723,590	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例									148.17%
其中:									

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)	553,030.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	478,395.72
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	1,031,425.72
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	不适用

注：1、报告期内审批对子公司担保额度中，“公司与子公司之间担保情况”和“子公司对子公司的担保情况”有 3 笔担保重复，主要系公司及子公司同时为另一家子公司提供担保，该 3 笔担保事项的报告期内审批对子公司担保额度合计为 79,000 万元，报告期内对子公司担保实际发生额合计为 55,950 万元。

但在计算“报告期内审批担保额度合计”和“报告期内担保实际发生额合计”时只计算了一次，未作重复计算，所以造成了“A1+B1+C1”、“A2+B2+C2”简单相加之和与表中对应的“报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)”、“报告期末实际担保余额合计 (A2+B2+C2)”分别相差 79,000 万元、55,950 万元。

2、报告期末已审批的对子公司担保额度中，“公司与子公司之间担保情况”和“子公司对子公司的担保情况”有 11 笔担保重复，主要系公司及子公司同时为另一家子公司提供担保，该 11 笔担保事项的报告期末已审批的对子公司担保额度合计为 308,900 万元，报告期末实际担保余额合计为 240,110 万元。

但在计算“报告期末已审批的担保额度合计”和“报告期末实际担保余额合计”时只计算了一次，未作重复计算，所以造成了“A3+B3+C3”、“A4+B4+C4”简单相加之和与表中对应的“报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)”、“报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)”分别相差 308,900 万元、240,110 万元。

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

十、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	宁波银亿控股和熊续强先生	公司控股股东宁波银亿控股及实际控制人熊续强先生承诺如下：（一）保证上市公司人员独立：1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员不在本公司、本公司之全资子公司或控股子公司任除董事、监事以外的其他职务；2、保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本公司之间完全独立。（二）保证上市公司资产独立完整：1、保证上市公司具有独立完整的资产；2、保证上市公司不存在资金、资产被本公司占用的情形。（三）保证上市公司的财务独立：1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系；2、保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度；3、保证上市公司独立在银行开户，不与本公司共用银行账户；4、保证上市公司的财务人员不在本公司兼职；5、保证上市公司依法独立纳税；6、保证上市公司能够独立做出财务决策，	2009 年 01 月 01 日	持续承诺	正在严格按承诺事项履行相关承诺

		本公司不干预上市公司资金使用。(四) 保证上市公司机构独立: 保证上市公司拥有独立、完整的组织机构, 与本公司的机构完全分开。(五) 保证上市公司业务独立: 保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力, 上市公司具有面向市场自主经营的能力, 与本公司不存在同业竞争。			
资产重组时所作承诺	宁波银亿控股和熊续强先生	宁波银亿控股及实际控制人熊续强先生承诺: 1、在重大资产重组完成后, 银亿控股及实际控制人熊续强先生在上市公司董事会中派出的关联董事比例不超过董事会成员的 50%; 2、由独立董事担任各个专业委员会的召集人, 涉及专业的事项要先经过专业委员会通过再提交董事会审议。	2009 年 01 月 01 日	持续承诺	正在严格按承诺事项履行相关承诺
其他对公司中小股东所作承诺	银亿集团	关于税收的承诺: 为保证本次重组完成后上市公司的利益, 银亿集团承诺: 本次重组完成后, 若发生银亿房产及其下属企业因由外商投资企业变更为内资企业而需要收回原享受的税收优惠的情形, 则因此产生的所有需要返还或收回的税收优惠款项均由银亿集团承担。	2010 年 01 月 01 日	持续承诺	正在严格按承诺事项履行相关承诺
	银亿集团	关于土地闲置的承诺: 为保证本次重组完成后上市公司的利益, 银亿集团承诺: 本次重组完成后, 若上市公司因银亿控股注入上市公司资产中的项目用地被认定为存在土地闲置问题而产生损失, 则上述所有损失均由银亿集团承担。	2009 年 01 月 01 日	持续承诺	正在严格按承诺事项履行相关承诺
	宁波银亿控股和熊续强先生	关于同业竞争的承诺: 为了根本上避免公司控股股东银亿控股及实际控制人熊续强侵占上市公司的商业机会和形成同业竞争的可能性, 银亿控股及熊续强作出以下承诺: "(1) 本人控制的其他企业及关联企业将不以任何方式(包括但不限于自营、合资或联营) 从事与兰光科技构成竞争的业务, 参与或入股任何可能与兰光科技所从事业务构成竞争的业务。(2) 未来如有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能与兰光科技所从事的业务构成竞争的业务, 将把上述商业机会通知兰光科技, 由兰光科技自行决定是否从事、参与或入股该等业务事宜。" 上述承诺之履行将避免银亿控股及实际控制人熊续强与上市公司潜在同业竞争情况。	2009 年 01 月 01 日	持续承诺	正在严格按承诺事项履行相关承诺
	宁波银亿控股和熊续强先生	关于减少和规范关联交易的承诺: 本次交易完成后, 为了避免或减少将来可能产生的关联交易, 公司控股股东银亿控股及实际控制人熊续强承诺: "1、本人及本人控制的其他企业将严格按照《公司法》等现行法律、法规、规范性文件以及兰光科技《公司章程》的有关规定行使股东权利; 2、在股东大会涉及关联交易进行表决时, 严格履行回避表决的义务; 3、杜绝一切非法占用兰光科技的资金、资产的行为; 4、在任何情况下, 不要求兰光科技向本人控制的其他企业提供任何形式的担保; 5、若本人控制的其他企业与兰光科技发生必要之关联交易, 将严格遵循市场原则和公平、公正、公开的原则, 按照兰光科技《公司章程》和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规范性文件规定, 遵循审议程序、履行信息披露义务, 从制度上保证兰光科技的利益不受损害, 保证不发生通过关联交易损害兰光科技广大中小股东权益的情况。" 上述承诺之履行将规范银亿控股及实际控制人熊续强与上市公司潜在关联交易情况。	2009 年 01 月 01 日	持续承诺	正在严格按承诺事项履行相关承诺
	宁波银亿控股和熊续强先生	关于公司治理的承诺: 为维护兰光科技本次交易完成后的资产独立、人员独立、财务独立、机构独立、业务独立, 银亿控股和熊续强特承诺如下: 1、保证依照《中华人民共和国公司法》、兰光科技《公司章程》的有关规定以及中国证监会、深圳证券交易所的相关法律法规履行股东权利义务。2、保证不通过单独或一致行动的途径, 以依法	2009 年 01 月 01 日	持续承诺	正在严格按承诺事项履行相关承诺

		行使股东和董事权利以外的任何方式干预上市公司的重大决策事项，影响上市公司资产、人员、财务、机构、业务的独立性。3、保证不违规占用上市公司的资金、资产及其他资源。			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬（万元）	100

半年度财务报告的审计是否较 2014 年年报审计是否改聘会计师事务所

是 否

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

1、报告期内，为充分利用新型金融平台，借助专业机构拓展公司投资能力，公司作为有限合伙人以自有资金认缴出资人民币10,000万元投资上海并购基金。截至本报告日，已完成相关工商登记手续。

2、报告期内，为增加土地储备，增强公司持续发展能力，公司全资子公司新疆银亿房产以人民币4655.4688万元竞得宗地编号为“博（挂）2014-046、博（挂）2014-047、博（挂）2014-048、博（挂）2014-049、博（挂）2014-050”五幅地块的国有土地使用权。该五幅地块位于新疆博湖县博斯腾湖乡（塔扬公路以北、扬水站以东），合计土地面积为310,426.68平方米，规划用途为住宅用地，容积率1.0，建筑密度30%，绿地率不小于30%。截至本报告日，尚未取得土地权证。

3、报告期内，为积极拓展新的业务领域，增强公司可持续发展能力，公司以自有资金20,000万元对川山甲股份进行增资，增资完成后，公司将持有川山甲股份14.71%股权。截至本报告日，已完成相关工商登记手续。

川山甲股份主营大宗物资供应链管理和工业品供应链管理。公司在做好房地产主业的同时，积极探索多元化的发展道路，积极拓展物联网供应链管理业务，有助于企业加快转型升级，提高公司整体实力，培育新的利润增长点。

4、报告期内，为满足公司经营发展的资金需求，改善公司融资结构，拓宽公司融资渠道，公司申请公开发行不超过人民币18亿元（含18亿元）的公司债券及非公开发行不超过10亿元（含10亿元）公司债券，期限不超过7年。截至本报告日，公司本次申请公开发行不超过人民币18亿元（含18亿元）的公司债券已通过深交所预审会审核通过，目前尚处于中国证监会核准阶段。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	900,000	0.10%						900,000	0.10%
2、国有法人持股	900,000	0.10%						900,000	0.10%
二、无限售条件股份	858,105,200	99.90%						858,105,200	99.90%
1、人民币普通股	858,105,200	99.90%						858,105,200	99.90%
三、股份总数	859,005,200	100.00%						859,005,200	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		13,534		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
宁波银亿控股有限公司	境内非国有法人	89.41% [注]	768,024,118 [注]			768,024,118 [注]	质押	432,000,000
凌祖群	境内自然人	0.28%	2,382,449			2,382,449		
庄小温	境内自然人	0.23%	2,012,006			2,012,006		
浦琳	境内自然人	0.23%	1,933,323			1,933,323		
王萌霞	境内自然人	0.19%	1,590,200			1,590,200		
张子杰	境内自然人	0.13%	1,131,167			1,131,167		
江艳	境外自然人	0.13%	1,080,000			1,080,000		

中融国际信托有限公司一菁英汇 1 号证券投资集合资金信托计划	其他	0.12%	1,066,586			1,066,586		
罗丽娜	境内自然人	0.12%	1,059,431			1,059,431		
张艳梅	境内自然人	0.12%	1,007,491			1,007,491		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，公司第一大股东宁波银亿控股与其他股东不存在关联关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，以及是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
宁波银亿控股有限公司	768,024,118[注]	人民币普通股	768,024,118[注]					
凌祖群	2,382,449	人民币普通股	2,382,449					
庄小温	2,012,006	人民币普通股	2,012,006					
浦琳	1,933,323	人民币普通股	1,933,323					
王萌霞	1,590,200	人民币普通股	1,590,200					
张子杰	1,131,167	人民币普通股	1,131,167					
江艳	1,080,000	人民币普通股	1,080,000					
中融国际信托有限公司一菁英汇 1 号证券投资集合资金信托计划	1,066,586	人民币普通股	1,066,586					
罗丽娜	1,059,431	人民币普通股	1,059,431					
张艳梅	1,007,491	人民币普通股	1,007,491					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名无限售流通股股东中，公司第一大股东宁波银亿控股与其他股东不存在关联关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，以及是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	1、宁波银亿控股通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 133,145,806 股股份； 2、庄小温通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 2,012,006 股股份； 3、江艳通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 1,080,000 股股份； 4、罗丽娜通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 1,050,031 股股份。							

注：2015 年 6 月 15 日，公司控股股东宁波银亿控股与关联自然人熊基凯先生签署了《股份转让协议》，将其持有的本公司 25,000 万股股份转让给熊基凯先生，占银亿股份总股份数的 29.10%；同时，宁波银亿控股分别与非关联自然人孔永林、鲁国华、姚佳洪、蒋伟平、张学通、周株军签署了《股份转让协议》，将其持有的本公司 20,000 万股股份转让给前述六方，占银亿股份总股份数的 23.28%。

2015 年 7 月 2 日，公司收到《证券过户登记确认书》，宁波银亿控股转让给六位非关联自然人孔永林、鲁国华、姚佳洪、蒋伟平、张学通、周株军的股份变更登记手续已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕，本次过户完成后，孔永林先生持有本公司 38,000,000 股股份，占本公司总股份数的 4.42%；鲁国华先生持有本公司 39,000,000 股股份，占本公司总股份数的 4.54%；姚佳洪先生持有本公司 22,000,000 股股份，占本公司总股份数的 2.56%；蒋伟平先生持有本公司 33,000,000 股股份，占本公司总股份数的 3.84%；张学通先生持有本公司 40,000,000 股股份，占本公司总股份数的 4.66%；周株军先生持有本公司 28,000,000 股股份，占本公司总股份数的 3.26%。

截至本公告日，宁波银亿控股实际持有本公司 568,024,118 股股份，占公司总股份数的 66.13%，其中包含需转让给一致行动人熊基凯先生的 250,000,000 股股份，目前尚在办理过户过程中。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用
报告期公司不存在优先股。

第八节董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
何天友	副总裁	离任	2015 年 03 月 07 日	个人原因
吴晓林	副总裁	离任	2015 年 08 月 11 日	个人原因

第九节财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 08 月 27 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审〔2015〕6656 号
注册会计师姓名	卢娅萍、莫文斌

半年度审计报告是否非标准审计报告

是 否

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：银亿房地产股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,362,262,551.93	2,198,189,309.75
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	400,000.00	560,000.00
应收账款	282,282,043.98	71,756,294.01
预付款项	771,243,924.08	484,390,836.61
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	52,101,067.40	49,553,864.40
应收股利	9,078,949.60	37,292,244.12
其他应收款	777,397,138.42	659,894,287.56
买入返售金融资产		
存货	19,250,428,693.24	19,124,544,040.93

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	465,179,727.68	333,229,584.83
流动资产合计	22,970,374,096.33	22,959,410,462.21
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	356,678,300.00	51,728,300.00
持有至到期投资		
长期应收款	87,022,000.00	121,488,300.16
长期股权投资	94,057,264.06	493,120,670.44
投资性房地产	1,355,196,696.04	1,390,350,264.49
固定资产	1,169,971,322.12	1,205,001,330.98
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	29,015,285.09	30,196,662.03
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	527,532.07	2,543,319.11
递延所得税资产	320,444,475.08	248,475,861.13
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,412,912,874.46	3,542,904,708.34
资产总计	26,383,286,970.79	26,502,315,170.55
流动负债：		
短期借款	717,600,000.00	988,220,000.00
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	983,085,302.81	1,370,675,292.21
预收款项	5,967,745,787.58	4,842,848,224.28
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,122,880.05	58,826,129.69
应交税费	293,755,340.36	386,738,059.44
应付利息	192,122,047.54	138,499,339.67
应付股利	103,080,624.00	
其他应付款	1,177,087,140.16	1,872,376,601.77

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	5,183,193,820.40	4,452,083,820.40
其他流动负债	256,883,156.33	311,621,493.01
流动负债合计	14,877,676,099.23	14,421,888,960.47
非流动负债：		
长期借款	6,271,480,000.00	6,977,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	39,345,748.29	108,328,513.32
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	7,872.71	7,872.71
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	6,310,833,621.00	7,085,836,386.03
负债合计	21,188,509,720.23	21,507,725,346.50
所有者权益：		
股本	474,208,390.00	474,208,390.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	587,395,827.59	587,395,827.59
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	173,517,167.24	173,517,167.24
一般风险准备		
未分配利润	3,668,764,134.67	3,502,047,863.67
归属于母公司所有者权益合计	4,903,885,519.50	4,737,169,248.50
少数股东权益	290,891,731.06	257,420,575.55
所有者权益合计	5,194,777,250.56	4,994,589,824.05
负债和所有者权益总计	26,383,286,970.79	26,502,315,170.55

法定代表人：熊续强

主管会计工作负责人：朱莹

会计机构负责人：李春儿

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,222,450.22	81,861,196.62
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	284,304,360.73	13,391,406.75
应收利息	82,489,874.94	28,646,221.77
应收股利		
其他应收款	2,353,644,920.90	2,652,408,900.00
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	2,721,661,606.79	2,776,307,725.14
非流动资产：		
可供出售金融资产	300,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款	1,220,000,000.00	1,220,000,000.00
长期股权投资	3,423,294,900.34	3,423,294,900.34
投资性房地产		
固定资产	32,697.50	40,584.60
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	665,715.56	709,868.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,943,993,313.40	4,644,045,353.06
资产总计	7,665,654,920.19	7,420,353,078.20
流动负债：		
短期借款		
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	44,600.77	88,874.77
应交税费	53,681,479.69	70,216,382.80
应付利息	59,270,449.93	13,923,877.34
应付股利	103,080,624.00	
其他应付款	75,320,176.63	75,320,176.63
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	2,305,900,000.00	1,449,900,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,597,297,331.02	1,609,449,311.54
非流动负债：		
长期借款	744,000,000.00	1,380,000,000.00
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	744,000,000.00	1,380,000,000.00
负债合计	3,341,297,331.02	2,989,449,311.54
所有者权益：		
股本	859,005,200.00	859,005,200.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,308,833,996.43	3,308,833,996.43
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	67,273,175.26	67,273,175.26
未分配利润	89,245,217.48	195,791,394.97
所有者权益合计	4,324,357,589.17	4,430,903,766.66
负债和所有者权益总计	7,665,654,920.19	7,420,353,078.20

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	2,121,365,213.76	2,631,928,944.26
其中：营业收入	2,121,365,213.76	2,631,928,944.26
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,137,298,946.50	2,267,070,301.21
其中：营业成本	1,697,374,552.79	1,742,114,260.58
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	173,582,858.13	275,656,517.12
销售费用	79,674,396.80	69,845,272.76
管理费用	153,698,465.09	148,723,297.19
财务费用	2,821,245.44	19,759,856.22
资产减值损失	30,147,428.25	10,971,097.34
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）	269,576,293.62	8,288,168.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	84,181,293.62	8,288,168.17
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	253,642,560.88	373,146,811.22
加：营业外收入	3,038,274.52	13,211,097.32
其中：非流动资产处置利得	243,939.54	814,811.20
减：营业外支出	2,569,514.29	3,608,189.51
其中：非流动资产处置损失		10,062.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	254,111,321.11	382,749,719.03
减：所得税费用	13,001,470.60	111,760,204.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	241,109,850.51	270,989,514.26
归属于母公司所有者的净利润	271,431,710.87	269,832,953.63
少数股东损益	-30,321,860.36	1,156,560.63
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	241,109,850.51	270,989,514.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	271,431,710.87	269,832,953.63
归属于少数股东的综合收益总额	-30,321,860.36	1,156,560.63
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.32	0.31
（二）稀释每股收益	0.32	0.31

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：熊续强

主管会计工作负责人：朱莹

会计机构负责人：李春儿

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
营业税金及附加	0.00	15,068.39
销售费用		
管理费用	2,255,591.47	2,189,750.89
财务费用	1,209,962.02	-571,614.05
资产减值损失		
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）		
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）	-3,465,553.49	-1,633,205.23
加：营业外收入		
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		6,568.64
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-3,465,553.49	-1,639,773.87
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,465,553.49	-1,639,773.87
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	-3,465,553.49	-1,639,773.87
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	3,024,830,962.05	2,165,071,701.24
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	447,402.99	
收到其他与经营活动有关的现金	308,276,415.98	697,996,405.43
经营活动现金流入小计	3,333,554,781.02	2,863,068,106.67
购买商品、接受劳务支付的现金	1,603,085,798.47	3,231,502,068.18
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	218,209,956.58	166,461,549.07
支付的各项税费	567,608,350.28	506,175,243.37
支付其他与经营活动有关的现金	775,942,710.48	748,347,154.12
经营活动现金流出小计	3,164,846,815.81	4,652,486,014.74
经营活动产生的现金流量净额	168,707,965.21	-1,789,417,908.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	407,158,200.00	
取得投资收益收到的现金	200,884,570.08	49,026,575.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,123,935.46	5,215,800.00
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	1,951,570,000.00	268,200,000.00
投资活动现金流入小计	2,560,736,705.54	322,442,375.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,174,465.00	41,197,223.36
投资支付的现金	583,925,000.00	
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		13,379,276.78
支付其他与投资活动有关的现金	2,109,182,000.00	238,920,000.00
投资活动现金流出小计	2,695,281,465.00	293,496,500.14
投资活动产生的现金流量净额	-134,544,759.46	28,945,874.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	54,000,000.00	49,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	54,000,000.00	49,000,000.00
取得借款收到的现金	2,395,740,000.00	4,611,700,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	705,500,000.00	366,467,500.00
筹资活动现金流入小计	3,155,240,000.00	5,027,167,500.00
偿还债务支付的现金	2,641,270,000.00	2,956,480,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	570,526,576.49	488,578,930.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,540,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	723,113,390.00	1,189,355,041.00
筹资活动现金流出小计	3,934,909,966.49	4,634,413,971.76
筹资活动产生的现金流量净额	-779,669,966.49	392,753,528.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-877.10	
五、现金及现金等价物净增加额	-745,507,637.84	-1,367,718,504.89
加：期初现金及现金等价物余额	1,303,655,779.04	2,335,998,847.07
六、期末现金及现金等价物余额	558,148,141.20	968,280,342.18

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	777,746,436.95	2,686,998,513.96
经营活动现金流入小计	777,746,436.95	2,686,998,513.96
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	216,085.96	803,482.01
支付的各项税费	16,521,441.61	43,914,879.99
支付其他与经营活动有关的现金	27,038,068.96	1,788,377,002.65
经营活动现金流出小计	43,775,596.53	1,833,095,364.65
经营活动产生的现金流量净额	733,970,840.42	853,903,149.31
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	79,747,152.78	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	308,200,000.00	279,979,054.41
投资活动现金流入小计	387,947,152.78	279,979,054.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,356.28	
投资支付的现金	573,925,000.00	51,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	762,150,000.00	3,551,590,000.00
投资活动现金流出小计	1,336,080,356.28	3,602,590,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-948,133,203.50	-3,322,610,945.59
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	320,000,000.00	1,253,700,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		610,000,000.00
筹资活动现金流入小计	320,000,000.00	1,863,700,000.00
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	86,476,383.32	89,365,170.60
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	186,476,383.32	289,365,170.60
筹资活动产生的现金流量净额	133,523,616.68	1,574,334,829.40
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	-80,638,746.40	-894,372,966.88
加：期初现金及现金等价物余额	81,861,196.62	896,923,566.97
六、期末现金及现金等价物余额	1,222,450.22	2,550,600.09

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	474,208,390.00				587,395,827.59				173,517,167.24		3,502,047,863.67	257,420,575.55	4,994,589,824.05
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	474,208,390.00				587,395,827.59				173,517,167.24		3,502,047,863.67	257,420,575.55	4,994,589,824.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											166,716,271.00	33,471,155.51	200,187,426.51
（一）综合收益总额											271,431,710.87	-30,321,860.36	241,109,850.51
（二）所有者投入和减少资本												54,000,000.00	54,000,000.00
1. 股东投入的普通股												54,000,000.00	54,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-103,080,624.00		-103,080,624.00
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											-103,080,624.00		-103,080,624.00
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										-1,634,815.87	9,793,015.87	8,158,200.00
四、本期期末余额	474,208,390.00				587,395,827.59				173,517,167.24	3,668,764,134.67	290,891,731.06	5,194,777,250.56

上年金额

单位：元

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	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	474,208,390.00				587,395,827.59				197,208,702.00		2,993,373,263.82	197,372,149.64	4,449,558,333.05
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	474,208,390.00				587,395,827.59				197,208,702.00		2,993,373,263.82	197,372,149.64	4,449,558,333.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									-368,236.49		269,832,953.63	62,545,017.60	332,009,734.74
（一）综合收益总额											269,832,953.63	545,017.60	270,377,971.23
（二）所有者投入和减少资本									-368,236.49			62,000,000.00	61,631,763.51
1. 股东投入的普通股												62,000,000.00	62,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他									-368,236.49				-368,236.49
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（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	474,208,390.00				587,395,827.59				196,840,465.51			3,263,206,217.45	259,917,167.24	4,781,568,067.79

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	859,005,200.00				3,308,833,996.43				67,273,175.26	195,791,394.97	4,430,903,766.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	859,005,200.00				3,308,833,996.43				67,273,175.26	195,791,394.97	4,430,903,766.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-106,546,177.49	-106,546,177.49
（一）综合收益总额										-3,465,553.49	-3,465,553.49

(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									-103,080,624.00	-103,080,624.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-103,080,624.00	-103,080,624.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	859,005,200.00				3,308,833,996.43				67,273,175.26	89,245,217.48	4,324,357,589.17

上年金额

单位：元

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	859,005,200.00				3,308,833,996.43				67,273,175.26	298,127,369.09	4,533,239,740.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	859,005,200.00				3,308,833,996.43				67,273,175.26	298,127,369.09	4,533,239,740.78

三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-1,639,773.87	-1,639,773.87
(一) 综合收益总额										-1,639,773.87	-1,639,773.87
(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	859,005,200.00				3,308,833,996.43				67,273,175.26	296,487,595.22	4,531,599,966.91

三、公司基本情况

银亿房地产股份有限公司（原名为“甘肃兰光科技股份有限公司”，以下简称公司、本公司）系经甘肃省人民政府甘政函（1998）56号文批准，以深圳兰光经济发展公司（以下简称深圳兰光经发）为主发起人，联合北京科力新技术发展总公司、北京公达电子有限责任公司、上海创思科技公司和深圳大学文化科技服务有限公司共同发起设立的股份有限公司，于1998年8月31日在甘肃省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省宁波市。公司现持有注册号为620000000005955的营业执照。

本公司设立时的注册资本为11,100万元。2000年5月18日经中国证券监督管理委员会证监发行字（2000）60号文批准，本公司向社会公众发行人民币普通股5,000万股（每股面值人民币1元），发行后注册资本为16,100万元。

2011年5月11日，本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准甘肃兰光科技股份有限公司向宁波银亿控股有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可〔2011〕680号）文件，核准本公司向宁波银亿控股有限公司发行69,800.52万股股份购买相关资产。2011年5月30日，本公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了本次向宁波银亿控股有限公司非公开发行股份69,800.52万股购买资产的股权登记手续。发行后公司注册资本为85,900.52万元。本次重组完成后，宁波银亿房地产开发有限公司成为本公司全资子公司。

本公司属房地产开发行业。经营范围：房地产开发、经营，商品房销售（凭资质证经营）；物业管理，装饰装修，房屋租赁；园林绿化（凭资质证经营）；建筑材料及装潢材料的批发、零售；项目投资、兴办实业（具体项目、实业另行申报）。

本财务报表经公司2015年8月27日第六届第十八次董事会批准对外报出。

本公司将宁波银亿房地产开发有限公司等59家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

为便于表述，将本公司控股子公司及其他关联方公司简称如下：

公司全称	简称
宁波银亿房地产开发有限公司	宁波银亿房产
西部创新投资有限公司	西部创新投资
宁波银亿建设开发有限公司	宁波银亿建设
宁波银亿置业有限公司	宁波银亿置业
宁波荣耀置业有限公司	宁波荣耀置业
宁波市镇海银亿房产开发有限公司	镇海银亿房产
宁波银亿世纪投资有限公司	银亿世纪投资
宁波矮柳置业有限公司	宁波矮柳置业
象山银亿房地产开发有限公司	象山银亿房产
舟山银亿房地产开发有限公司	舟山银亿房产
舟山鲁家峙投资发展有限公司	鲁家峙投资
玉环银亿房地产开发有限公司	玉环银亿房产
上海庆安置业有限公司	上海庆安置业
上海诚佳房地产置业有限公司	上海诚佳置业
南京中兆置业投资有限公司	南京中兆置业
南昌市银亿房地产开发有限公司	南昌银亿房产
沈阳银亿房地产开发有限公司	沈阳银亿房产
大庆银亿房地产开发有限公司	大庆银亿房产
宁波江北银亿房地产开发有限公司	江北银亿房产
北京同景兴业投资有限公司	北京同景投资
舟山银亿新城房地产开发有限公司	舟山新城房产
宁波银隆商业管理咨询有限公司	宁波银隆咨询
宁波银策房地产销售代理有限公司	宁波银策销代
宁波银亿物业管理有限公司	宁波银亿物业
大庆银亿物业管理有限公司	大庆银亿物业
沈阳银亿万万城物业服务有限公司	沈阳银亿物业
南京银亿物业管理有限公司	南京银亿物业
宁波银尚广告传媒有限公司	宁波银尚广告
上海银亿同进置业有限公司	上海银亿同进
宁波银亿筑城房地产开发有限公司	宁波银亿筑城
余姚银亿房地产开发有限公司	余姚银亿房产
新疆银洲星国际商贸城有限公司	银洲星国际
宁波海尚大酒店有限公司	海尚大酒店
上海银亿物业服务服务有限公司	上海银亿物业
余姚银亿商业管理有限公司	余姚商业管理
宁波银亿通达商业管理有限公司	通达商业管理
宁波银亿海尚酒店投资有限公司	海尚酒店投资
南京银亿建设发展有限公司	南京银亿建设
宁波银亿永茂房地产开发有限公司	银亿永茂房产

呼伦贝尔银亿房地产开发有限公司	呼伦贝尔银亿
南昌银亿物业有限公司	南昌银亿物业
宁波江东银亿房地产开发有限公司	宁波江东银亿
宁波银乾房地产销售代理有限公司	宁波银乾销代
大庆同景投资咨询有限公司	大庆同景咨询
海口新港湾投资发展有限公司	新港湾投资
宁波银亿新城置业有限公司	宁波新城置业
慈溪恒康投资有限公司	慈溪恒康投资
宁波富田置业有限公司	宁波富田置业
上海银乾房地产经纪有限公司	上海银乾经纪
余姚银亿四明广场新华联百货有限公司	余姚银亿百货
南昌银亿九龙湖房地产开发有限公司	南昌九龙湖
宁波恒瑞置业有限公司	宁波恒瑞置业
宁波银胜房地产销售代理有限公司	宁波银胜销代
银亿地产（香港）投资控股有限公司	香港银亿投资
深圳银亿投资有限公司	深圳银亿投资
南京润昇房地产咨询有限公司	南京润昇咨询
新疆银亿房地产开发有限公司	新疆银亿房产
上海银月置业有限公司	上海银月置业
宁波莲彩科技有限公司	宁波莲彩科技
济州岛株式会社悦海堂	济州悦海堂
绍兴（盛创）投资合伙企业（有限合伙）	绍兴盛创投资
川山甲供应链管理股份有限公司	川山甲股份
上海并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）	上海并购基金
宁波银亿永盛房地产开发有限公司	银亿永盛房产
余姚伊顿房产房地产开发有限公司	余姚伊顿房产
宁波银亿控股有限公司	宁波银亿控股
银亿集团有限公司	银亿集团

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

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

五、重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、开发成本和开发产品的确认和计量、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为2015年1月1日起至2015年6月30日止。

3、营业周期

除房地产行业以外，公司经营业务的营业周期较短，以6个月作为资产和负债的流动性划分标准。房地产行业的营业周期从房产开发至销售变现，一般在12个月以上，具体周期根据开发项目情况确定，并以其营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：

(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

① 债务人发生严重财务困难；

- 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；
 ③公司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作出让步；
 ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
 ⑤因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
 ⑥其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11、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	金额 500 万元以上(含)或占应收款项账面余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

1. 存货的分类

存货包括在开发经营过程中为出售或耗用而持有的开发用土地、开发产品、意图出售而暂时出租的开发产品、周转房、库存材料、库存设备和低值易耗品等，以及在开发过程中的开发成本。

2. 发出存货的计价方法

(1) 发出材料、设备采用月末一次加权平均法。

(2) 项目开发时，开发用土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。

(3) 发出开发产品按建筑面积平均法核算。

(4) 意图出售而暂时出租的开发产品和周转房按公司同类固定资产的预计使用年限分期平均摊销。

(5) 如果公共配套设施早于有关开发产品完工的，在公共配套设施完工决算后，按有关开发项目的建筑面积分配计入有关开发项目的开发成本；如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的，则先由有关开发产品预提公共配套设施费，待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

适用 不适用

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且属于“一揽子交易”的

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

15、投资性房地产

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

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

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	3-10	2.57-4.85
运输工具	年限平均法	5-10	3-10	9.00-19.40
电子及其他设备	年限平均法	3-5	3-10	18.00-32.33

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用

状态前所发生的实际成本计量。

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

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

19、生物资产

适用 不适用

20、油气资产

适用 不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限(年)
土地使用权	30-50
软件	5

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

(2) 内部研究开发支出会计政策

22、长期资产减值

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

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

23、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益

期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

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

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

26、股份支付

适用 不适用

27、优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28、收入

(1) 房地产销售收入

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

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

(2) 销售商品

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

(3) 提供劳务

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

物业管理在物业管理服务已经提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理相关的成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入的实现。

(4) 让渡资产使用权

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

物业出租按租赁合同、协议约定的承租日期与承租金额，在相关的经济利益很可能流入时确认出租物业收入的实现。

(5) 其他业务收入

根据相关合同、协议的约定，与交易相关的经济利益能够流入企业，与收入相关的成本能够可靠地计量时，确认其他业务收入的实现。

(6) 收入确认的具体方法

公司主要从事房地产开发销售。在房产完工并验收合格，签订了销售合同，取得了买方付款证明（通常收到销售合同的首期款及已确认余下房款的付款安排）并交付使用时确认销售收入的实现。买方接到书面交房通知，无正当理由拒绝接收的，于书面交房通知确定的交付时限结束后确认收入的实现。

29、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

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵

扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

32、其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33、重要会计政策和会计估计变更

适用 不适用

34、其他

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
大庆银亿房产、宁波银胜销代、宁波银策销代本部及象山分公司	按收入的 15% 核定应税所得率确定应纳税所得额
宁波银乾销代	按收入的 10% 核定应税所得率确定应纳税所得额
宁波银策销代沈阳分公司	按收入的 16% 核定应税所得率确定应纳税所得额

2、税收优惠

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,489,859.70	1,523,789.32
银行存款	1,298,884,215.32	2,143,843,589.72
其他货币资金	61,888,476.91	52,821,930.71
合计	1,362,262,551.93	2,198,189,309.75

其他说明

- 1) 期末银行存款中有743,226,600.00元定期存单用于质押担保。
- 2) 期末其他货币资金主要为按揭保证金 34,372,936.82 元、保函保证金 26,514,873.91 元。
- 3) 金额异常或比较期间变动异常的情况说明
货币资金期末数较期初数减少38.03%（绝对额减少83,592.68万元），主要系本期对外投资及偿还债务所致。

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	400,000.00	560,000.00
合计	400,000.00	560,000.00

(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

(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

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	315,066,985.44	100.00%	32,784,941.46	10.41%	282,282,043.98	93,475,170.43	100.00%	21,718,876.42	23.23%	71,756,294.01
合计	315,066,985.44	100.00%	32,784,941.46	10.41%	282,282,043.98	93,475,170.43	100.00%	21,718,876.42	23.23%	71,756,294.01

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：

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	276,173,896.41	13,808,694.82	5.00%
1 至 2 年	1,331,270.78	133,127.08	10.00%
2 至 3 年	23,267.28	6,980.18	30.00%
3 年以上	37,404,823.18	18,702,411.59	50.00%
5 年以上	133,727.79	133,727.79	100.00%
合计	315,066,985.44	32,784,941.46	10.41%

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

(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 11,066,065.04 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

(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	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
大庆市国土资源收购储备中心[注]	37,231,502.40	11.82	18,615,751.20

苏菊南、何达	18,399,417.00	5.84	919,970.85
鄞州区云龙镇人民政府	17,800,000.00	5.65	890,000.00
诸凯颖、李柏琴	15,982,938.00	5.07	799,146.90
徐媛国、袁芸芳	14,155,337.00	4.49	707,766.85
小计	103,569,194.40	32.87	21,932,635.80

注：大庆市国土资源收购储备中心回购子公司大庆银亿房产的土地使用权，土地使用权证已上交并注销，截至期末未收回的土地款余额3,723.15万元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	418,889,669.41	54.30%	151,747,389.57	31.33%
1 至 2 年	117,014,814.37	15.18%	107,255,039.17	22.14%
2 至 3 年	71,032,499.23	9.21%	59,376,696.80	12.26%
3 年以上	164,306,941.07	21.31%	166,011,711.07	34.27%
合计	771,243,924.08	--	484,390,836.61	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末数	未结算原因
沈阳市于洪区北陵乡包道村民委员会	170,766,851.20	预付土地出让金，土地使用权尚未交付
沈阳市规划和国土资源局	87,254,466.46	预付土地出让金，土地使用权尚未交付
沈阳包道发展股份有限公司	42,000,000.00	预付购房款
小计	300,021,317.66	

(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	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
中扶投资集团有限公司	200,000,000.00	25.93
沈阳市于洪区北陵乡包道村民委员会 [注1]	170,766,851.20	22.14
沈阳市规划和国土资源局 [注1]	87,254,466.46	11.31
上海三益建设发展有限公司	51,425,000.00	6.67
沈阳包道发展股份有限公司 [注2]	42,000,000.00	5.45
小计	551,446,317.66	71.50

注1：2006年11月，子公司沈阳银亿房产与沈阳市土地储备交易中心签订《包道村地块拍卖预成交确认书》（沈土交字[2006]63号），竞得宗地2006-81号位于沈阳市于洪区三环路南侧的包道村地块。截至2015年6月30日，子公司沈阳银亿房产已累计支付包道村村屯改造办公室与上述地块相关的拆迁补偿费79,202.22万元，累计支付土地款43,142.15万元，沈阳银亿房产将尚未取得土地使用权证的土地出让金8,725.45万元及其应分摊的拆迁补偿费17,076.69万元计入“预付款项”。

注2：鉴于注1所述的尚未取得土地使用权证的包道村地块需要办理征用手续，沈阳市于洪区北陵街道包道村村委会（以下简称包道村村委会）需支付征地居民的养老保障资金，由于包道村村委会资金困难，经政府部门协调，沈阳银亿房产以通

过意向购买馨阳名都项目的回迁房方式向包道村村委会出借资金。根据沈阳银亿房产与包道村村委会签订的房屋抵押买卖合同，沈阳银亿房产以4,500万元意向购买馨阳名都项目房产，并向沈阳包道发展股份有限公司（包道村村委会下属企业）支付4,200万元。根据合同约定，该房屋在包道村村委归还上述款项前属于借款抵押性质，如2014年12月31日前上述借款仍未归还，以抵押房产抵偿借款。截至2014年12月31日，沈阳包道发展股份有限公司尚未归还借款，由于馨阳名都尚未交付，沈阳银亿房产将支付的借款4,200万元计入“预付款项”。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		1,342,000.00
企业拆借款利息	52,101,067.40	48,211,864.40
合计	52,101,067.40	49,553,864.40

(2) 重要逾期利息

适用 不适用

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
宁波中元房产		16,292,244.12
银亿永盛房产		21,000,000.00
宁波房地产股份有限公司	9,078,949.60	
合计	9,078,949.60	37,292,244.12

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	870,422,463.03	99.90%	93,025,324.61	10.69%	777,397,138.42	735,100,223.84	99.87%	75,205,936.28	10.23%	659,894,287.56
单项金额不重大但	909,300.	0.10%	909,300.	100.00%	0.00	952,000	0.13%	952,000.0	100.00%	

单独计提坏账准备的其他应收款	00		00			.00		0		
合计	871,331,763.03	100.00%	93,934,624.61	10.78%	777,397,138.42	736,052,223.84	100.00%	76,157,936.28	10.35%	659,894,287.56

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	546,984,630.67	27,349,231.53	5.00%
1 至 2 年	246,715,447.24	24,671,544.72	10.00%
2 至 3 年	22,051,119.13	6,615,335.74	30.00%
3 年以上	40,564,106.75	20,282,053.38	50.00%
5 年以上	14,107,159.24	14,107,159.24	100.00%
合计	870,422,463.03	93,025,324.61	10.69%

确定该组合依据的说明：

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

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

(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 17,776,688.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(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

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
款项性质		
押金保证金	107,454,147.53	100,750,881.91
拆借款	377,715,000.00	288,986,817.11
应收暂付款	236,443,425.34	178,360,525.39
减资款	117,000,000.00	117,000,000.00
其他	32,719,190.16	50,953,999.43
合计	871,331,763.03	736,052,223.84

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备期末余
------	-------	------	----	----------	---------

				余额合计数的比例	额
宁波巨鹰房地产开发有限公司	拆借款	151,182,000.00	1 年内	17.35%	7,559,100.00
宁波巨鹰房地产开发有限公司	拆借款	107,333,000.00	1-2 年	12.32%	10,733,300.00
宁波新恒投资发展有限公司	拆借款	54,000,000.00	1 年内	6.20%	2,700,000.00
宁波新恒投资发展有限公司	应收暂付款	35,000,000.00	1-2 年	4.02%	3,500,000.00
宁波新恒投资发展有限公司	拆借款	30,000,000.00	1 年内	3.44%	1,500,000.00
宁波银亿永盛房地产开发有限公司	减资款	117,000,000.00	1 年内	13.43%	5,850,000.00
宁波富田集团有限公司	应收暂付款	78,093,000.00	1 年内	8.96%	3,904,650.00
宁波天元电气集团有限公司	拆借款	35,200,000.00	1-2 年	4.04%	3,520,000.00
合计	--	607,808,000.00	--	69.76%	39,267,050.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

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
开发产品	3,648,890,594.14	112,494,012.17	3,536,396,581.97	4,331,908,841.70	143,875,614.10	4,188,033,227.60
周转房	49,810,735.16	3,850,190.74	45,960,544.42	42,367,075.21	3,850,190.74	38,516,884.47
开发成本	15,656,545,068.44		15,656,545,068.44	14,886,367,483.80		14,886,367,483.80
劳务成本	7,487,197.50		7,487,197.50	7,078,430.00		7,078,430.00
其它	4,039,300.91		4,039,300.91	4,548,015.06		4,548,015.06
合计	19,366,772,896.15	116,344,202.91	19,250,428,693.24	19,272,269,845.77	147,725,804.84	19,124,544,040.93

(2) 存货跌价准备

单位：元

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	
开发产品	143,875,614.10	1,462,871.79		32,844,473.72		112,494,012.17
周转房	3,850,190.74					3,850,190.74
合计	147,725,804.84	1,462,871.79		32,844,473.72		116,344,202.91

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中含有的借款费用资本化金额为258,723.72万元。

(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

(5) 其他说明

①存货——开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期末数	期初数
东岸	2013年11月	2015年11月	393,038万元	3,276,358,297.54	3,046,702,717.57
鲁家峙东南涂 B/C/D/E 地块	2016年4月	2022年11月	645,000万元	2,401,152,724.87	2,304,194,017.28
金融湾	2015年2月	2016年9月	330,000万元	1,644,590,412.18	1,507,376,609.57
格兰郡(银亿万万城四期)	2013年6月	2015年10月	131,701万元	936,471,235.87	792,407,536.03
银亿璞园二期	2012年9月	2016年4月	103,000万元	854,466,199.46	788,959,100.41
丹府一品	2012年8月	2016年3月	132,450万元	727,941,061.43	701,532,271.87
诚品大厦(浦三路)	2013年5月	2015年10月	93,596万元	863,718,672.09	667,260,311.29
银亿上尚城	2010年5月	2012年12月 -2017年4月	352,946万元	692,747,696.13	613,922,075.43
上府	2013年8月	2015年8月	81,155万元	694,290,262.82	599,232,045.77
南城名苑(原都会国际)	2014年10月	2017年4月	172,000万元	624,540,231.09	570,824,155.56
上郡(云龙项目)	2013年4月	2015年6月	69,000万元		501,113,496.04
海拉尔北山 CDEF 地块	2016年6月	2020年9月	216,000万元	486,702,119.98	479,721,195.22
馨阳名都(银亿万万城二期) [注]	2011年5月	2015年12月	45,000万元	435,599,817.04	435,592,047.16
姚隘路项目	2014年10月	2017年9月	90,000万元	392,517,809.64	369,250,338.49
九龙湖 DAK2014005 地块	2016年10月	2020年12月	241,766万元	383,775,748.29	365,760,878.87
银亿万万城五期	2016年4月	2020年10月	166,467万元	327,525,647.12	327,525,647.12
晴园三期	2013年7月	2015年9月	48,674万元	329,992,566.17	281,238,632.27
银亿万万城六期	2019年4月	2022年10月	77,562万元	152,781,303.13	152,781,303.13
济州岛项目	2016年5月	2018年8月	123,362万元	160,152,772.87	160,152,772.87
新世境花苑	2014年7月	2016年4月	44,030万元	186,648,288.61	122,335,222.12
学仕府	2014年1月	2015年6月	8,200万元		60,872,595.62
博湖县[2014]040/041 /042/043 地块	2016年12月	2020年12月	166,400万元	84,572,202.11	37,612,514.11

小 计				15,656,545,068.44	14,886,367,483.80
-----	--	--	--	-------------------	-------------------

注：馨阳名都为回迁楼项目，用于安置房建设。根据子公司沈阳银亿房产与包道村村委会于2011年1月31日签订的协议书及补充协议，由包道村村委会自负盈亏。项目的财务收支由双方共同进行财务处理，并由沈阳银亿房产以商品房性质办理相关手续，有关回迁楼项目全部费用及法律责任由包道村村委会自行承担。截至2015年6月30日，回迁楼项目“存货-开发成本”43,559.98万元，“预收款项”25,398.24万元，“其他应付款-沈阳金安房地产开发有限公司”13,597.39万元，累计发生费用1,575.91万元。

②存货——开发产品

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数
银亿领墅	2014年4月	1,219,149,352.46		352,458,153.83	866,691,198.63
钰鼎园	2014年3月	759,781,692.75		344,299,416.73	415,482,276.02
银亿璞园一期	2014年5月	405,086,024.64		36,336,688.81	368,749,335.83
金城华府	2013年7月	383,576,752.99		140,498,675.70	243,078,077.29
和创大厦	2014年6月	291,902,120.61			291,902,120.61
四明广场	2014年3月	202,286,433.42		72,451,125.13	129,835,308.29
银亿海悦庭二期	2013年6月	126,850,550.03		6,271,633.24	120,578,916.79
银亿阳光城三期	2011年6月	125,159,205.17			125,159,205.17
银亿上尚城	2012年12月-2015年6月	119,107,076.06	88,506,594.87	79,153,388.32	128,460,282.61
海德花苑	2012年10月	111,402,587.74		10,430,558.06	100,972,029.68
环球中心	2011年7月	110,781,342.79		18,979,869.75	91,801,473.04
世纪花园	2011年5月	110,592,642.58		39,549,157.16	71,043,485.42
银亿徐汇铂悦	2013年12月	96,102,226.95			96,102,226.95
海悦花苑	2012年10月	76,494,394.95		5,472,978.85	71,021,416.10
金陵尚府	2011年3月	73,759,722.34		2,586,506.40	71,173,215.94
时代广场	2009年6月	37,229,246.45			37,229,246.45
欧洲花园	2007年6月	28,975,786.55		94,141.48	28,881,645.07
银亿海悦庭一期	2012年11月	23,359,779.86		680,874.80	22,678,905.06
德郡（银亿万万城三期）	2014年4月	8,355,784.94			8,355,784.94
海尚广场	2011年9月	7,365,218.66		3,686,054.73	3,679,163.93
银亿上上城	2010年9月	4,216,834.34			4,216,834.34
银亿万万城一期	2009年9月	2,137,809.63		748,891.16	1,388,918.47
银亿阳光城二期	2009年11月	1,355,822.06			1,355,822.06
上郡(云龙项目)	2015年6月		697,065,548.00	359,635,428.62	337,430,119.38
学仕府	2015年6月		81,866,980.49	75,141,390.62	6,725,589.87

其他项目		6,880,433.73		1,982,437.53	4,897,996.20
小 计		4,331,908,841.70	867,439,123.36	1,550,457,370.92	3,648,890,594.14

③存货——周转房

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
商铺	15,124,239.18	4,852,628.00		19,976,867.18
办公楼	905,971.70			905,971.70
住宅	6,047,383.15	3,922,938.95	1,787,537.00	8,182,785.10
车棚	5,214.00			5,214.00
车库	508,539.16			508,539.16
车位	19,775,728.02	455,630.00		20,231,358.02
小 计	42,367,075.21	9,231,196.95	1,787,537.00	49,810,735.16

11、划分为持有待售的资产

□ 适用 √ 不适用

12、一年内到期的非流动资产

□ 适用 √ 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
营业税	255,761,045.00	189,806,813.56
土地增值税	164,899,997.56	106,977,659.16
企业所得税	11,120,282.37	9,795,566.17
城市维护建设税	16,412,813.35	12,912,335.81
教育费附加	7,623,959.11	6,054,805.12
地方教育附加	5,061,290.44	4,102,814.33
水利建设专项资金	3,780,503.26	2,968,157.30
其他	519,836.59	611,433.38
合计	465,179,727.68	333,229,584.83

其他说明：

其他流动资产期末数较期初数增加39.60%（绝对额增加13,195.01万元），主要系本期预售房款增长预缴税费增加所致。

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

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：	356,678,300.00		356,678,300.00	51,728,300.00		51,728,300.00
按成本计量的	356,678,300.00		356,678,300.00	51,728,300.00		51,728,300.00
合计	356,678,300.00		356,678,300.00	51,728,300.00		51,728,300.00

(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

单位：元

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		
宁房股份	5,050,000.00		5,050,000.00							
宁波中元房产	4,378,300.00			4,378,300.00					20.00%	
南昌六中	42,300,000.00			42,300,000.00					100.00%	
平安财富*创赢一期 167 号集合资金信托		10,000,000.00		10,000,000.00						
川山甲股份		200,000,000.00		200,000,000.00					14.71%	
上海并购基金		100,000,000.00		100,000,000.00					3.37%	
合计	51,728,300.00	310,000,000.00	5,050,000.00	356,678,300.00					--	

(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

15、持有至到期投资

□ 适用 √ 不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
合作开发资金	87,022,000.00		87,022,000.00	121,488,300.1		121,488,300.1	

				6		6	
合计	87,022,000.00		87,022,000.00	121,488,300.16		121,488,300.16	--

说明:

1) 根据2009年12月12日子公司宁波矮柳置业与象山房地产开发有限公司、宁波巨鹰房地产开发有限公司及自然人李阿会签订的《项目合作开发协议》，共同出资合作开发象山县“天一广场”项目(暂定名)。项目计划总投资40,000万元，象山房地产开发有限公司为项目开发主体，合作各方按项目股份比例出资并承担风险和享受收益。其中：子公司宁波矮柳置业出资40%、象山房地产开发有限公司出资35%、宁波巨鹰房地产开发有限公司出资21%、自然人李阿会出资4%。截至2015年6月30日，该合作项目正处于施工图设计阶段，子公司宁波矮柳置业已支付项目合作资金7,202.20万元。

2) 子公司鲁家峙投资与舟山市普陀区旅游投资发展有限公司合作开发鲁家峙岛项目支付的合作开发资金1,500.00万元。

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
银亿永盛房产	3,817,070.77			-295,704.52						3,521,366.25	
余姚伊顿房产	89,303,599.67			1,232,298.14						90,535,897.81	
绍兴盛创投资	400,000.00		483,244.70	83,244.70							
小计	493,120,670.44		483,244.70	84,181.29						94,057,264.06	
合计	493,120,670.44		483,244.70	84,181.29						94,057,264.06	

其他说明

长期股权投资期末数较期初数减少80.93%（绝对额减少39,906.34万元），主要系本期收回绍兴盛创投资股权所致。

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元

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	1,505,870,549.42			1,505,870,549.42
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				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,505,870,549.42			1,505,870,549.42
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	100,520,284.93			100,520,284.93
2.本期增加金额	35,153,568.45			35,153,568.45
(1) 计提或摊销	35,153,568.45			35,153,568.45
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	135,673,853.38			135,673,853.38
三、减值准备				
1.期初余额	15,000,000.00			15,000,000.00
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	15,000,000.00			15,000,000.00
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,355,196,696.04			1,355,196,696.04
2.期初账面价值	1,390,350,264.49			1,390,350,264.49

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	1,332,056,747.18	60,346,070.52	39,331,460.20	1,431,734,277.90

2.本期增加金额	1,706,240.00	72,000.00	396,225.00	2,174,465.00
(1) 购置	1,706,240.00	72,000.00	396,225.00	2,174,465.00
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额		6,334,977.00	42,300.00	6,377,277.00
(1) 处置或报废		6,334,977.00	42,300.00	6,377,277.00
4.期末余额	1,333,762,987.18	54,083,093.52	39,685,385.20	1,427,531,465.90
二、累计折旧				
1.期初余额	164,165,556.31	41,930,118.54	20,637,272.07	226,732,946.92
2.本期增加金额	30,708,848.53	3,425,899.13	2,285,177.32	36,419,924.98
(1) 计提	30,708,848.53	3,425,899.13	2,285,177.32	36,419,924.98
3.本期减少金额		5,551,697.12	41,031.00	5,592,728.12
(1) 处置或报废		5,551,697.12	41,031.00	5,592,728.12
4.期末余额	194,874,404.84	39,804,320.55	22,881,418.39	257,560,143.78
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) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,138,888,582.34	14,278,772.97	16,803,966.81	1,169,971,322.12
2.期初账面价值	1,167,891,190.87	18,415,951.98	18,694,188.13	1,205,001,330.98

(2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

20、在建工程

适用 不适用

21、工程物资

□ 适用 √ 不适用

22、固定资产清理

□ 适用 √ 不适用

23、生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	30,003,190.49			10,987,767.84	40,990,958.33
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	30,003,190.49			10,987,767.84	40,990,958.33
二、累计摊销					
1.期初余额	5,300,563.72			5,493,732.58	10,794,296.30
2.本期增加金额	300,031.92			881,345.02	1,181,376.94
(1) 计提	300,031.92			881,345.02	1,181,376.94
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	5,600,595.64			6,375,077.60	11,975,673.24
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	24,402,594.85			4,612,690.24	29,015,285.09
2.期初账面价值	24,702,626.77			5,494,035.26	30,196,662.03

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为 0。

说明：

子公司大庆银亿房产位于大庆市南一路南侧面积为65,414.60平方米（期末账面价值为2,440.26万元）的土地使用权，已由大庆让胡路区政府用于廉租房建设，大庆银亿房产分别于2007年7月、2008年2月累计取得补偿款4,343.89万元，账挂“其他应付款”。由于双方尚未签订与该土地使用权相关的补偿协议，亦未办理土地使用权过户手续，故大庆银亿房产仍将其在“无形资产”反映。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

适用 不适用

28、长期待摊费用

单位：元

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
装修费	2,226,077.39	80,469.10	2,025,209.48		281,337.01
其他	317,241.72		71,046.66		246,195.06
合计	2,543,319.11	80,469.10	2,096,256.14		527,532.07

29、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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	51,749,769.31	12,937,442.35	47,708,608.79	11,927,152.21
可抵扣亏损	338,064,345.77	84,516,086.44	70,680,624.04	17,670,156.03
预收房款预计毛利	432,043,622.79	108,010,905.70	325,967,401.84	81,491,850.49
其他流动负债 (预提土地增值税)	256,883,156.33	64,220,789.09	296,210,593.01	74,052,648.26
预估开发成本	203,037,005.99	50,759,251.50	253,336,216.56	63,334,054.14
合计	1,281,777,900.19	320,444,475.08	993,903,444.24	248,475,861.13

（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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	206,280,509.00	233,316,749.99
可抵扣亏损	193,862,054.41	453,547,981.08
合计	400,142,563.41	686,864,731.07

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年	46,527,086.76	48,595,156.47	
2016 年	47,878,568.98	47,878,568.98	
2017 年	19,547,914.84	61,897,225.47	
2018 年	39,027,124.20	78,001,964.50	
2019 年	40,881,359.64	217,175,065.66	
合计	193,862,054.42	453,547,981.08	--

30、其他非流动资产

□ 适用 √ 不适用

31、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	425,000,000.00	520,000,000.00
抵押借款	130,000,000.00	60,620,000.00
保证借款	162,600,000.00	282,600,000.00
委托贷款		125,000,000.00
合计	717,600,000.00	988,220,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□ 适用 √ 不适用

32、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

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

□ 适用 √ 不适用

35、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	937,992,950.75	1,351,765,956.41
其他	45,092,352.06	18,909,335.80
合计	983,085,302.81	1,370,675,292.21

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
华恒建设集团有限公司	51,223,651.00	工程未结算
宁波华一建设有限公司	43,276,661.00	工程未结算
宁波建工股份有限公司	39,233,293.00	工程未结算
浙江欣捷建设有限公司	23,571,394.00	工程未结算
合计	157,304,999.00	--

36、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收房款	5,951,627,779.70	4,812,583,504.00
预收物业管理费	7,704,727.33	10,540,369.53
预收租金	2,616,718.25	7,046,691.86
其他	5,796,562.30	12,677,658.89
合计	5,967,745,787.58	4,842,848,224.28

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

□ 适用 √ 不适用

(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

(4) 预售房产收款情况

项目名称	期末数	期初数	竣工时间	预售比例 (%)
东岸	2,539,089,161.00	1,591,324,000.00	2015 年 11 月	70.06
银亿上尚城三期	610,852,795.00	596,034,668.00	2015 年 11 月	97.94
银亿上尚城四期	643,715,820.00	488,311,358.00	2016 年 6 月	72.72
银亿上尚城五期	58,865,708.00		2017 年 4 月	30.07
格兰郡(银亿万万城四期)	602,276,761.00	447,876,318.00	2015 年 10 月	43.80
晴园三期	402,967,767.20	360,821,519.00	2015 年 9 月	98.45
上郡	1,601,319.00	316,701,620.00	2015 年 6 月	56.62
馨阳名都(银亿万万城二期) [注]	253,982,401.00	253,328,401.00	2015 年 12 月	28.16
银亿领墅	150,429,697.50	164,524,339.00	2014 年 4 月	82.57
上府	135,447,454.00	125,378,792.00	2015 年 8 月	23.98
学仕府	100,000.00	74,017,774.00	2015 年 4 月	92.09
四明广场		63,993,748.00	2014 年 3 月	80.26
金域华府	43,798,547.00	58,437,736.00	2013 年 7 月	86.15
新世纪花苑	119,325,827.00	55,392,895.00	2016 年 4 月	46.88
世纪花园	38,657,125.00	40,323,958.00	2011 年 5 月	98.03
钰鼎园	22,146,828.00	39,195,843.00	2014 年 3 月	76.03
诚品大厦(浦三路)	119,517,176.00	23,785,381.00	2015 年 10 月	9.94
银亿上尚城二期	7,961,632.00	21,937,070.00	2014 年 8 月	98.71
海悦花苑	14,088,258.00	18,299,593.00	2012 年 10 月	88.71
环球中心		16,347,225.00	2011 年 7 月	100.00
银亿璞园一期	4,347,686.00	14,657,779.00	2014 年 6 月	47.29
海德花苑	482,560.00	8,786,747.00	2012 年 10 月	83.49
德郡 (银亿万万城三期)	3,978,699.00	6,114,900.00	2014 年 4 月	99.89
金陵尚府	5,600,000.00	5,605,000.00	2011 年 3 月	98.98
银亿阳光城三期	5,428,370.00	5,428,370.00	2011 年 6 月	86.96
海尚广场	1,456,616.00	4,934,077.00	2011 年 9 月	99.78
银亿万万城一期	5,648,935.00	2,268,350.00	2009 年 9 月	100.00
银亿海悦庭二期		3,448,360.00	2013 年 6 月	81.00
银亿海悦庭一期		2,817,133.00	2012 年 11 月	98.00

银亿上尚城一期	2,518,437.00	2,400,550.00	2013 年 9 月	99.46
银亿徐汇铂悦	9,760,000.00		2013 年 12 月	86.25
南城名苑（原都会国际）	147,582,200.00		2017 年 4 月	13.20
其他项目		90,000.00		70.06
小 计	5,951,627,779.70	4,812,583,504.00		

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	58,161,784.48	150,709,699.15	206,246,005.03	2,625,478.60
二、离职后福利-设定提存计划	664,345.21	11,558,930.76	11,725,874.52	497,401.45
合计	58,826,129.69	162,268,629.91	217,971,879.55	3,122,880.05

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	56,212,761.63	131,952,153.79	186,248,379.93	1,916,535.49
2、职工福利费	-2,532.70	6,632,396.35	6,632,920.50	-3,056.85
3、社会保险费	1,041,119.70	5,731,362.45	6,585,242.43	187,239.72
其中：医疗保险费	245,504.03	5,026,337.15	5,100,520.99	171,320.19
工伤保险费	5,134.17	429,434.84	431,497.04	3,071.97
生育保险费	790,481.50	275,590.47	1,053,224.41	12,847.56
4、住房公积金	30,689.04	4,513,418.30	4,593,447.90	-49,340.56
5、工会经费和职工教育经费	740,395.41	1,481,064.96	1,650,497.57	570,962.80
其他	139,351.40	399,303.30	535,516.70	3,138.00
合计	58,161,784.48	150,709,699.15	206,246,005.03	2,625,478.60

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	560,551.39	10,758,442.93	10,927,058.74	391,935.58
2、失业保险费	103,793.82	800,487.83	798,815.78	105,465.87
合计	664,345.21	11,558,930.76	11,725,874.52	497,401.45

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
营业税	18,089,563.92	33,676,995.91
企业所得税	258,949,220.91	331,591,946.05
个人所得税	2,990,966.69	3,226,676.39
城市维护建设税	1,446,516.89	2,477,338.01
土地使用税	2,442,914.83	3,679,085.05
地方水利建设基金	2,990,095.46	3,018,457.37
土地增值税	2,548,359.56	2,817,918.17
教育费附加	1,402,430.65	1,889,001.57
地方教育附加	363,604.28	755,166.49
其他	2,531,667.17	3,605,474.43
合计	293,755,340.36	386,738,059.44

39、应付利息

单位：元

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	94,990,009.22	34,008,605.19
短期借款应付利息	2,771,341.46	11,450,202.28
资金拆借款利息	94,360,696.86	93,040,532.20
合计	192,122,047.54	138,499,339.67

重要的已逾期未支付的利息情况：

□ 适用 √ 不适用

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	103,080,624.00	
合计	103,080,624.00	

说明：应付利息期末数较期初数绝对额增加 10,308.06 万元，主要系股份公司拟分配的利润或股利 103,080,624.00 元。

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：

□ 适用 √ 不适用

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	221,952,108.14	257,681,658.73
拆借款	410,163,550.47	522,618,955.70
应付暂收款	420,852,030.03	941,540,073.80
其他	124,119,451.52	150,535,913.54
合计	1,177,087,140.16	1,872,376,601.77

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
沈阳金安房地产开发有限公司[注 1]	135,973,964.54	万万城回迁楼项目代垫工程款
银亿集团[注 2]	70,000,000.00	往来款
大庆市让胡路区喇嘛甸镇红旗动迁安置工程指挥部[注 3]	43,438,909.00	往来款
合计	249,412,873.54	--

其他说明：

注1：馨阳名都为回迁楼项目，用于安置房建设。根据子公司沈阳银亿房产与包道村村委会于2011年1月31日签订的协议书及补充协议，由包道村村委会自负盈亏。项目的财务收支由双方共同进行财务处理，并由沈阳银亿房产以商品房性质办理相关手续，有关回迁楼项目全部费用及法律责任由包道村村委会自行承担。截至2015年6月30日，回迁楼项目“存货-开发成本”43,559.98万元，“预收款项”25,398.24万元，“其他应付款-沈阳金安房地产开发有限公司”13,597.39万元，累计发生费用1,575.91万元。

注2：2010年2月5日，沈阳银亿房产与沈阳市于洪区人民政府、沈阳市于洪区北陵街道办事处、包道村村委会签订《土地拆迁协议》，约定沈阳市于洪区人民政府应于2010年8月前交付900亩土地，2010年2月8日，银亿集团作出承诺：若截至2010年12月31日，子公司沈阳银亿房产尚未取得或只部分取得上述900亩国有土地使用权证，则银亿集团将在2011年1月15日前提供不超过5亿元的现金给沈阳银亿房产，作为沈阳银亿房产后续取得全部土地使用权证的保证。沈阳银亿房产在取得全部土地使用权之前可自由使用上述资金。银亿集团于2011年1月14日根据沈阳银亿房产实际已取得土地使用权面积占规划面积的比例向沈阳银亿房产支付了承诺款43,000万元。

从银亿集团2010年2月作出承诺之日起，沈阳银亿预计可取得土地900亩(根据目前土地情况预计可取得土地823.42亩)，截至2015年6月30日已拿地698.78亩，后续仍需拿地124.64亩。银亿集团本期根据沈阳银亿房产已取得土地使用权的比例收回承诺款36,000万元，剩余承诺款余额7,000万元，沈阳银亿房产账挂“其他应付款”。

注3：详见本节“七、25（1）”之说明。

42、划分为持有待售的负债

□ 适用 √ 不适用

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	5,183,193,820.40	4,452,083,820.40
合计	5,183,193,820.40	4,452,083,820.40

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提土地增值税[注]	256,883,156.33	311,621,493.01
合计	256,883,156.33	311,621,493.01

注：本公司房地产开发项目按预计总销售收入和成本预估应纳土地增值税，并按已确认销售收入占预计总销售收入的比例预提土地增值税。

短期应付债券的增减变动：

□ 适用 √ 不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	40,000,000.00	
抵押借款	215,480,000.00	880,000,000.00
保证借款	105,000,000.00	105,000,000.00
抵押、保证借款	5,791,000,000.00	4,582,500,000.00
质押、保证借款		610,000,000.00
抵押、保证、质押借款	120,000,000.00	450,000,000.00
委托贷款		350,000,000.00
合计	6,271,480,000.00	6,977,500,000.00

46、应付债券

□ 适用 √ 不适用

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
项目合作款[注]	34,026,609.00	101,000,000.00
房屋保修金	2,699,040.31	4,087,589.51
公共设施维修费	2,620,098.98	3,240,923.81

注：系子公司象山银亿房产收到的浙江巨鹰集团股份有限公司金域华府项目合作款502.66万元、宁波石浦半岛置业有限公司金域华府项目合作款2,900万元。

48、长期应付职工薪酬

□ 适用 √ 不适用

49、专项应付款

□ 适用 √ 不适用

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	7,872.71	7,872.71	
合计	7,872.71	7,872.71	--

51、递延收益

□ 适用 √ 不适用

52、其他非流动负债

□ 适用 √ 不适用

53、股本

单位：元

	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	
股本	474,208,390.00						474,208,390.00
股份总数	859,005,200.00						859,005,200.00

说明：由于本公司在2011年5月完成了重大资产重组事项，本次交易行为构成反向购买。根据财政部《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》（财会便[2009]17号）和《企业会计准则第20号——企业合并》及相关讲解的规定，报告期末本公司合并报表实收资本金额为47,420.8390万元，本公司实际发行在外的普通股为85,900.5200万股，每股收益系按照发行在外的普通股加权平均计算。

54、其他权益工具

□ 适用 √ 不适用

55、资本公积

单位：元

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）	585,891,329.00			585,891,329.00
其他资本公积	1,504,498.59			1,504,498.59
合计	587,395,827.59			587,395,827.59

56、库存股

□ 适用 √ 不适用

57、其他综合收益

□ 适用 √ 不适用

58、专项储备

□ 适用 √ 不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积	173,517,167.24			173,517,167.24
合计	173,517,167.24			173,517,167.24

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	3,502,047,863.67	2,993,373,263.82
调整后期初未分配利润	3,502,047,863.67	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	271,431,710.87	269,832,953.63
应付普通股股利	103,080,624.00	
其他[注]	1,634,815.87	
期末未分配利润	3,668,764,134.67	3,263,206,217.45

注：本期子公司宁波银亿房产处置其子公司江北银亿房产 49% 股权，处置价款小于处置长期股权投资相对应享有江北银亿房产的净资产份额之间的差额 1,634,815.87，冲减未分配利润。

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,101,749,102.10	1,662,871,996.18	2,615,005,177.27	1,717,901,942.46
其他业务	19,616,111.66	34,502,556.61	16,923,766.99	24,212,318.12
合计	2,121,365,213.76	1,697,374,552.79	2,631,928,944.26	1,742,114,260.58

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	109,822,486.07	132,414,929.09
城市维护建设税	6,983,722.89	8,539,050.96
教育费附加	3,308,765.58	4,414,608.01
地方教育附加	2,177,856.44	2,757,352.71
土地增值税	50,358,093.01	127,253,246.30
其他	931,934.14	277,330.05
合计	173,582,858.13	275,656,517.12

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
佣金及市场推广费	39,310,070.71	38,081,419.72
工资及工资性支出	21,772,431.81	12,788,846.06
评估咨询费	294,606.91	1,622,363.99
办公费	5,184,599.52	3,482,099.34
物料消耗	2,426,177.81	3,900,163.54
折旧和摊销	2,480,675.89	3,161,989.17
物业管理费	3,356,509.97	3,275,553.07
业务招待费	321,680.73	559,646.10
交通差旅费	314,718.24	238,048.15
其他	4,212,925.21	2,735,143.62
合计	79,674,396.80	69,845,272.76

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性支出	70,547,644.03	57,690,703.98
办公费	22,526,879.74	15,732,236.18
税金	21,361,333.29	21,293,283.76
业务招待费	8,129,518.29	9,575,854.10
折旧和摊销	12,543,518.00	13,431,414.06
评估咨询费	7,748,684.52	6,569,168.88
物料消耗	1,435,535.78	12,806,949.78
交通差旅费	3,234,729.43	4,257,021.78
合作项目分利款[注]	3,563,084.86	
其他	2,607,537.15	7,366,664.67
合计	153,698,465.09	148,723,297.19

注：详见本节“十六、7（2）”之说明。

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	55,428,637.19	41,968,878.07
减：利息收入 [注]	62,232,667.08	24,757,568.19
汇兑损失	877.10	
财务顾问费等	9,624,398.23	2,548,546.34
合计	2,821,245.44	19,759,856.22

注：其中资金拆借利息收入为59,384,404.54元。

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	28,842,753.38	8,352,723.41
二、存货跌价损失	1,304,674.87	2,618,373.93
合计	30,147,428.25	10,971,097.34

67、公允价值变动收益

□ 适用 √ 不适用

68、投资收益

单位：元

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	84,181,293.62	8,288,168.17
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	185,395,000.00	
合计	269,576,293.62[注]	8,288,168.17

注：投资收益本期数较上年同期数增加31.53倍（绝对额增加26,128.81万元），主要系本期收回绍兴盛创投资以及转让宁波房地产股份有限公司股权时受让方代行支付股利所得。

69、营业外收入

单位：元

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	243,939.54	814,811.20	243,939.54
其中：固定资产处置利得	243,939.54	812,811.20	243,939.54
政府补助	1,216,656.71	12,192,906.93	1,216,656.71
违约金收入	1,039,717.43	105,995.00	1,039,717.43
其他	537,960.84	97,384.19	537,960.84
合计	3,038,274.52	13,211,097.32	3,038,274.52

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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
招商管理费		10,600,000.00	与收益相关
科技创新基金			与收益相关
税收返还	447,402.99	1,312,906.93	与收益相关
财政综合补助	764,000.00		与收益相关
网点设施补助款		280,000.00	与收益相关
合计	1,211,402.99	12,192,906.93	--

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计		10,062.76	
其中：固定资产处置损失		8,260.15	
对外捐赠	350,000.00	750,000.00	350,000.00
地方水利建设基金	1,390,879.66	2,033,350.34	
违约金支出	10,679.64	295,039.92	10,679.64
补偿支出	8,678.00		8,678.00
其他	809,276.99	519,736.49	809,276.99
合计	2,569,514.29	3,608,189.51	1,178,634.63

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	84,970,084.55	125,900,274.17
递延所得税费用	-71,968,613.95	-14,140,069.40
合计	13,001,470.60	111,760,204.77

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	254,111,321.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	63,527,830.28
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-6,880,987.89
非应税收入的影响	-55,964,170.49
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,161,770.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-65,378,926.86
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	75,535,954.95
所得税费用	13,001,470.60[注]

注：所得税费用本期数较上年同期数减少88.78%（绝对额减少9,921.62万元），主要系利润总额减少，利润总额中免税投资收益较大，以及根据测算确认可抵扣亏损递延所得税资产等因素所致。

72、其他综合收益

适用 不适用

73、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

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来资金	283,394,454.34	524,528,438.14
收到保证金	16,130,780.09	100,565,530.09
收到政府补助	764,000.00	12,192,906.93
收到银行存款利息收入	2,848,262.54	2,850,320.49
收到其他	5,138,919.01	57,859,209.78
合计	308,276,415.98	697,996,405.43

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来资金	561,327,485.45	524,635,426.55
支付保证金	43,610,273.63	53,838,532.74
支付销售费用	69,694,649.85	54,692,297.90
支付管理费用	74,155,414.73	71,630,479.18
支付其他	27,154,886.82	43,550,417.75
合计	775,942,710.48	748,347,154.12

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回企业间借款	1,951,570,000.00	268,200,000.00
合计	1,951,570,000.00	268,200,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付企业间借款	2,109,182,000.00	238,920,000.00
合计	2,109,182,000.00	238,920,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到企业间借款	79,000,000.00	45,617,500.00
收回质押定期存单	626,500,000.00	320,850,000.00
合计	705,500,000.00	366,467,500.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还企业间借款	128,140,000.00	620,150,000.00
定期存单质押	528,000,000.00	549,500,000.00
归还项目合作款	66,973,390.00	19,705,041.00
合计	723,113,390.00	1,189,355,041.00

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	241,109,850.51	270,989,514.26
加：资产减值准备	30,147,428.25	-16,564,779.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	71,573,493.43	56,571,918.95
无形资产摊销	1,181,376.94	1,217,241.09
长期待摊费用摊销	2,096,256.14	2,539,583.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-243,939.54	-804,748.44
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,954,890.25	21,250,623.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-269,576,293.62	-8,288,168.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-71,968,613.95	-14,140,069.41
存货的减少（增加以“-”号填列）	-94,503,050.38	-2,146,097,333.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-485,030,899.61	-319,762,193.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	747,877,247.29	363,670,502.78
经营活动产生的现金流量净额	168,707,965.21	-1,789,417,908.07
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	558,148,141.20	968,280,342.18
减：现金的期初余额	1,303,655,779.04	2,335,998,847.07
现金及现金等价物净增加额	-745,507,637.84	-1,367,718,504.89

(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

其他说明:

期末银行存款中已质押定期存款743,226,600.00元、期末其他货币资金中按揭保证金 34,372,936.82元、保函保证金 26,514,873.91元,不能随时用于支付,不属于现金及现金等价物。

(4) 现金和现金等价物的构成

单位:元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	558,148,141.20	1,303,655,779.04
其中: 库存现金	1,489,859.70	1,523,789.32
可随时用于支付的银行存款	556,658,281.50	1,302,131,989.72
三、期末现金及现金等价物余额	558,148,141.20	1,303,655,779.04

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□ 适用 √ 不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位:元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	804,114,410.73	质押存单、保函保证金、按揭保证金
存货	10,680,500,546.77	抵押
固定资产	775,574,737.01	抵押
投资性房地产	1,353,944,027.21	抵押
合计	13,614,133,721.72	--

77、外币货币性项目

□ 适用 √ 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息:

□ 适用 √ 不适用

79、其他

□ 适用 √ 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

是 否

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

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	
西部创新投资	兰州	兰州	制造业	100.00%		设立
上海银月置业	上海	上海	房地产业	51.00%		设立
宁波莲彩科技[注]	宁波	宁波	信息技术服务业	70.00%		设立
玉环银亿房产	玉环	玉环	房地产业		65.00%	设立
大庆银亿房产	大庆	大庆	房地产业		100.00%	设立
南京中兆置业	南京	南京	房地产业		100.00%	设立
宁波银隆咨询	宁波	宁波	服务业		100.00%	设立
镇海银亿房产	宁波	宁波	房地产业		100.00%	设立

象山银亿房产	象山	象山	房地产业		73.86%	设立
银亿世纪投资	宁波	宁波	房地产业		100.00%	设立
宁波银策销代	宁波	宁波	服务业		100.00%	设立
舟山银亿房产	舟山	舟山	房地产业		100.00%	设立
江北银亿房产	宁波	宁波	房地产业		51.00%	设立
大庆银亿物业	大庆	大庆	服务业		100.00%	设立
沈阳银亿物业	沈阳	沈阳	服务业		100.00%	设立
南京银亿物业	南京	南京	服务业		100.00%	设立
宁波银尚广告	宁波	宁波	服务业		100.00%	设立
舟山银亿新城	舟山	舟山	房地产业		100.00%	设立
上海银亿同进	上海	上海	房地产业		100.00%	设立
宁波银亿筑城	宁波	宁波	房地产业		100.00%	设立
余姚银亿房产	余姚	余姚	房地产业		100.00%	设立
银洲星国际	新疆	新疆	房地产业		51.00%	设立
海尚大酒店	宁波	宁波	服务业		100.00%	设立
上海银亿物业	上海	上海	服务业		100.00%	设立
余姚商业管理	余姚	余姚	服务业		100.00%	设立
通达商业管理	宁波	宁波	服务业		100.00%	设立
海尚酒店投资	宁波	宁波	投资		100.00%	设立
南京银亿建设	南京	南京	房地产业		100.00%	设立
银亿永茂房产	宁波	宁波	房地产业		80.00%	设立
呼伦贝尔房产	内蒙古	内蒙古	房地产业		100.00%	设立
南昌银亿物业	南昌	南昌	服务业		100.00%	设立
宁波江东银亿	宁波	宁波	房地产业		100.00%	设立
宁波银乾销代	宁波	宁波	服务业		100.00%	设立
大庆同景咨询	大庆	大庆	服务业		100.00%	设立
宁波新城置业	宁波	宁波	房地产业		65.00%	设立
香港银亿投资	香港	香港	投资		100.00%	设立
深圳银亿投资	深圳	深圳	投资		100.00%	设立
新疆银亿房产	新疆	新疆	房地产业		100.00%	设立
南昌九龙湖	南昌	南昌	房地产业		100.00%	设立
宁波银胜销代	宁波	宁波	服务业		100.00%	设立
上海银乾经纪	上海	上海	服务业		100.00%	设立
新港湾投资[注]	海口	海口	房地产业		80.00%	设立
宁波银亿物业	宁波	宁波	服务业		100.00%	同一控制下企业合并
南昌银亿房产	南昌	南昌	房地产业		100.00%	同一控制下企业合并
宁波银亿置业	宁波	宁波	房地产业		100.00%	同一控制下企业合并
宁波银亿建设	宁波	宁波	房地产业		100.00%	同一控制下企业合并
沈阳银亿房产	沈阳	沈阳	房地产业		100.00%	同一控制下企业合并
宁波矮柳置业	宁波	宁波	房地产业		72.00%	同一控制下企业合并
鲁家峙投资	舟山	舟山	投资		67.00%	同一控制下企业合并
宁波银亿房产	宁波	宁波	房地产业	100.00%		非同一控制下企业合并
宁波荣耀置业	宁波	宁波	房地产业		100.00%	非同一控制下企业合并

北京同景投资	北京	北京	投资		100.00%	非同一控制下企业合并
上海庆安置业	上海	上海	房地产业		100.00%	非同一控制下企业合并
上海诚佳房产	上海	上海	房地产业		100.00%	非同一控制下企业合并
慈溪恒康投资	慈溪	慈溪	房地产业		100.00%	非同一控制下企业合并
宁波富田置业	宁波	宁波	房地产业		70.00%	非同一控制下企业合并
宁波恒瑞置业	宁波	宁波	房地产业		70.00%	非同一控制下企业合并
余姚银亿百货	余姚	余姚	批发零售业		60.00%	非同一控制下企业合并
南京润昇咨询	南京	南京	服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
济州悦海堂	韩国	韩国	房地产业		50.00%	非同一控制下企业合并

注：取得营业执照，实际尚未出资。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

1) 子公司香港银亿投资持有的济州悦海堂50%的股权。根据股权转让协议，济州悦海堂由香港银亿投资负责项目开发及经营管理，公司对济州悦海堂的财务和经营政策能够实施管理和控制。

2) 根据南昌县东新乡人民政府东政函[2008]01号，子公司南昌银亿房产整体收购南昌市第六中学后将学校移交给政府，政府同意免除南昌银亿房产在南昌县东新乡950亩房地产开发地块的办学义务。截至2015年6月30日，尚未办理移交手续。南昌银亿房产不参与对南昌市第六中学的经营管理，对其并非实质控制，也不具有共同控制与重大影响。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
上海银月置业	49.00%	-896,592.58		47,618,697.07
宁波莲彩科技	30.00%	-205,767.93		-285,728.41
象山银亿房产	26.14%	1,463,701.48		49,541,550.68
宁波矮柳置业	28.00%	87,631.65		8,560,595.77
玉环银亿房产	35.00%	-247,842.06		-8,314,639.12
鲁家峙投资	33.00%	-2,505,460.25		-20,453,954.63
银洲星国际	49.00%	-69,271.59		42,137,881.41
银亿永茂房产	20.00%	-598,712.94		36,936,145.53
银亿新城置业	35.00%	-377,899.79		26,499,959.76
宁波富田置业	30.00%	-1,065,211.02		7,672,631.98
宁波恒瑞置业	30.00%	-979,839.54		55,571,552.16
余姚银亿百货	40.00%	-2,108,491.57		-541,104.44
济州悦海堂	50.00%			58,973,231.65
宁波江北银亿[注]	49.00%			-13,025,088.35

注：报告期内，公司将宁波江北银亿49%的股权转让给宁波市新源物业管理有限公司。

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
上海银月置业	1,668,511,203.55	1,821,683.22	1,670,332,886.77	563,151,872.35	1,010,000,000.00	1,573,151,872.35	1,529,088,872.40	2,052,587.44	1,531,141,459.84	572,130,664.64	860,000,000.00	1,432,130,664.64
宁波莲彩科技	7,084,690.33	32,959.66	7,117,649.99	8,070,078.00		8,070,078.00	4,794,305.08	39,160.00	4,833,465.08	5,100,000.00		5,100,000.00
象山银亿房产	1,381,482,685.34	7,946,579.06	1,389,429,264.40	1,031,406,334.72	34,026,609.00	1,065,432,943.72	1,480,061,623.26	8,988,655.47	1,489,050,278.73	1,069,654,456.55	101,000,000.00	1,170,654,456.55
宁波矮柳置业	137,996,169.32	352,109,924.15	490,106,093.47	304,996,593.34		304,996,593.34	21,906,529.76	352,109,924.15	374,016,453.91	189,219,923.96		189,219,923.96
玉环银亿房产	8,317,184.54	9,578.75	8,326,763.29	32,082,875.07		32,082,875.07	9,426,629.83	9,630.71	9,436,260.54	32,484,252.14		32,484,252.14
鲁家峙投资	117,488,897.63	15,106,039.55	132,594,937.18	194,576,617.88		194,576,617.88	216,607,019.06	49,618,195.69	266,225,214.75	320,614,591.66		320,614,591.66
银洲星国际	85,790,042.42	206,353.90	85,996,396.32	720.00		720.00	86,570,363.46	327,115.40	86,897,478.86	760,431.94		760,431.94
银亿永茂房产	918,780,207.80	3,901,867.88	922,682,075.68	412,001,348.00	326,000,000.00	738,001,348.00	939,735,178.62	3,654,416.35	943,389,594.97	380,715,302.61	375,000,000.00	755,715,302.61
银亿新城置业	463,842,701.76	1,317,486.23	465,160,187.99	16,446,017.25	373,000,000.00	389,446,017.25	866,212,082.77	959,374.14	867,171,456.91	790,377,572.49		790,377,572.49
宁波富田置业	907,888,277.26	2,703,525.97	910,591,803.23	288,436,792.77	600,000,000.00	888,436,792.77	741,346,839.50	674,794.48	742,021,633.98	712,895,490.59		712,895,490.59
余姚银亿百货	8,548,524.95	3,867,644.31	12,416,169.26	13,768,930.35		13,768,930.35	8,766,380.68	4,166,980.29	12,933,360.97	9,014,893.14		9,014,893.14
宁波恒瑞置业	640,875,170.99	1,432,821.16	642,307,992.15	260,512,186.42	198,000,000.00	458,512,186.42	457,491,610.12	874,716.58	458,366,326.70	145,861,687.69	178,000,000.00	323,861,687.69
济州悦海堂	166,657,366.42	202,492.13	166,859,858.55	2,649,806.03	46,263,589.22	48,913,395.25	166,657,366.42	202,492.13	166,859,858.55	2,649,806.03	46,263,589.22	48,913,395.25
宁波江北银亿	1,272,744,455.95	105,214,776.25	1,377,959,232.20	1,417,110,697.20		1,417,110,697.20	1,450,183,774.85	230,283,353.25	1,680,467,128.10	810,587,682.69		810,587,682.69

单位：元

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
上海银月置业		-1,829,780.78	-1,829,780.78	-91,041,721.83		-187,334.07	-187,334.07	-703,841,273.69
宁波莲彩科技		-685,893.09	-685,893.09	-116,978.84				
象山银亿房产	200,377,060.00	5,600,498.50	5,600,498.50	509,206,763.05	132,667,793.00	19,849,875.13	19,849,875.13	-58,649,140.94
宁波矮柳置业		312,970.18	312,970.18	-28,272.07		-1,244,455.91	-1,244,455.91	3,002,423.49
玉环银亿房产	172,000.00	-708,120.18	-708,120.18	-591,699.82	45,900.00	-761,338.80	-761,338.80	1,165,769.83
鲁家峙投资		-7,592,303.79	-7,592,303.79	9,177,982.87		-3,695,897.21	-3,695,897.21	755,968,678.83
银洲星国际		-141,370.60	-141,370.60	29,678.96		105,082.01	105,082.01	-67,297.30
银亿永茂房产		-2,993,564.68	-2,993,564.68	4,202,646.67		-3,510,056.99	-3,510,056.99	-72,073,102.64
银亿新城置业		-1,079,713.68	-1,079,713.68	-358,113,108.92		-475,798.39	-475,798.39	-2,832,951.66

宁波富田置业		-3,550,703.40	-3,550,703.40	-663,371,759.02		-769,988.54	-769,988.54	1,676,016.37
余姚银亿百货	16,673,554.09	-5,271,228.92	-5,271,228.92	-5,897,951.86		-844,195.17	-844,195.17	-989,851.01
宁波恒瑞置业		-3,266,131.81	-3,266,131.81	-237,147,097.76				
济州悦海堂								
宁波江北银亿	326,161,848.00	-59,030,910.41	-59,030,910.41	883,539,175.95	731,110,907.00	43,871,999.20	43,871,999.20	111,839,599.31

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

公司将宁波江北银亿 49% 的股权转让给宁波市新源物业管理有限公司。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	8,158,200.00
--现金	8,158,200.00
购买成本/处置对价合计	8,158,200.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	9,793,025.68
调整未分配利润	-1,634,825.68

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
银亿永盛房产	宁波	宁波	房地产业		30.00%	权益法核算
余姚伊顿房产	余姚	余姚	房地产业		40.00%	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

公司持有宁波中元房地产开发有限公司 20.00% 股权，但公司未在对方单位的董事会中派有代表，且不参与宁波中元房地产开发有限公司财务和经营决策制定，故不存在重大影响。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

□ 适用 √ 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	银亿永盛房产	余姚伊顿房产	银亿永盛房产	余姚伊顿房产
流动资产	173,802,885.15	603,327,173.70	243,679,571.26	638,296,879.43
非流动资产		1,426,358.84	562,312.30	12,023,352.42
资产合计	173,802,885.15	604,753,532.54	244,241,883.56	650,320,231.85
流动负债	162,553,031.14	436,535,791.66	231,518,314.29	426,965,524.47
负债合计	162,553,031.14	95,708.17	231,518,314.29	95,708.17
少数股东权益	11,249,854.01	436,631,499.83	12,723,569.27	427,061,232.64
归属于母公司股东权益	3,374,956.20	168,122,032.71	3,817,070.77	223,258,999.21
按持股比例计算的净资产份额	3,374,956.20	67,248,813.08	3,817,070.77	89,303,599.67
对联营企业权益投资的账面价值	3,374,956.20		3,817,070.77	89,303,599.67
营业收入	2,257,383.00	67,248,813.08	23,783,372.00	58,685,583.00
净利润	-985,681.73	21,858,015.00	19,352,081.35	6,206,359.39
综合收益总额	-985,681.73	3,080,745.34	19,352,081.35	6,206,359.39
本年度收到的来自联营企业的股利	21,000,000.00			

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□ 适用 √ 不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□ 适用 √ 不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□ 适用 √ 不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

□ 适用 √ 不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□ 适用 √ 不适用

4、重要的共同经营

□ 适用 √ 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

□ 适用 √ 不适用

6、其他

□ 适用 √ 不适用

十、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2015年6月30日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的32.87%(2014年12月31日：49.41%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项目	期末数				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	400,000.00				400,000.00
应收利息	52,101,067.40				52,101,067.40
应收股利	9,078,949.60				9,078,949.60
长期应收款	87,022,000.00				87,022,000.00
小计	148,602,017.00				148,602,017.00

(续上表)

项目	期初数				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	560,000.00				560,000.00
应收利息	49,553,864.40				49,553,864.40
应收股利	37,292,244.12				37,292,244.12
长期应收款	121,488,300.16				121,488,300.16
小计	208,894,408.68				208,894,408.68

(2) 单项计提减值的应收款项和按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

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

期的现金流量。

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

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	12,172,273,820.40	13,593,172,052.06	6,175,344,189.39	5,881,022,014.08	1,536,805,848.59
应付账款	983,085,302.81	983,085,302.81	983,085,302.81		
应付利息	192,122,047.54	192,122,047.54	192,122,047.54		
其他应付款	1,177,087,140.16	1,177,087,140.16	1,177,087,140.16		
长期应付款	39,345,748.29	39,345,748.29		39,345,748.29	
小计	14,563,914,059.2	15,984,812,290.86	8,527,638,679.9	5,920,367,762.37	1,536,805,848.59

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	12,417,803,820.40	13,997,882,842.82	5,456,753,366.99	7,606,654,316.38	934,475,159.45
应付账款	1,370,675,292.21	1,370,675,292.21	1,370,675,292.21		
应付利息	138,499,339.67	138,499,339.67	138,499,339.67		
其他应付款	1,872,376,601.77	1,872,376,601.77	1,872,376,601.77		
长期应付款	108,328,513.32	108,328,513.32		108,328,513.32	
小计	15,907,683,567.37	17,487,762,589.79	8,838,304,600.64	7,714,982,829.70	934,475,159.45

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2015年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币657,614万元(2014年12月31日：人民币547,855万元)，在其他变量不变的假设下，假定利率上升/下降50个基点，将会导致本公司股东权益减少/增加人民币2,466.05万元(2014年12月31日：减少/增加人民币2,054.46万元)，净利润减少/增加人民币2,466.05万元(2014年：减少/增加人民币2,054.46万元)。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

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

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
宁波银亿控股	宁波	实业投资；普通货物仓储；机械设备出租；普通货物装卸、搬运服务、保洁服务。	51,386 万元	89.41%[注]	89.41%[注]

注：2015年6月15日，公司控股股东宁波银亿控股与关联自然人熊基凯先生签署了《股份转让协议》，将其持有的本公司25,000万股股份转让给熊基凯先生，占银亿股份总股份数的29.10%；同时，宁波银亿控股分别与非关联自然人孔永林、

鲁国华、姚佳洪、蒋伟平、张学通、周株军签署了《股份转让协议》，将其持有的本公司 20,000 万股股份转让给前述六方，占银亿股份总股份数的 23.28%。

2015 年 7 月 2 日，公司收到《证券过户登记确认书》，宁波银亿控股转让给六位非关联自然人孔永林、鲁国华、姚佳洪、蒋伟平、张学通、周株军的股份变更登记手续已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕，本次过户完成后，孔永林先生持有本公司 38,000,000 股股份，占本公司总股份数的 4.42%；鲁国华先生持有本公司 39,000,000 股股份，占本公司总股份数的 4.54%；姚佳洪先生持有本公司 22,000,000 股股份，占本公司总股份数的 2.56%；蒋伟平先生持有本公司 33,000,000 股股份，占本公司总股份数的 3.84%；张学通先生持有本公司 40,000,000 股股份，占本公司总股份数的 4.66%；周株军先生持有本公司 28,000,000 股股份，占本公司总股份数的 3.26%。

截至本公告日，宁波银亿控股实际持有本公司 568,024,118 股股份，占公司总股份数的 66.13%，其中包含需转让给一致行动人熊基凯先生的 250,000,000 股股份，目前尚在办理过户过程中。

本企业最终控制方是熊续强。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本节“九、在其他主体中的权益”之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本节“九、在其他主体中的权益”之说明。

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
银亿集团	同受最终控制方控制
欧阳黎明	最终控制方配偶
宁波中元房地产开发有限公司	被投资单位
浙江巨雄进出口有限公司	同受最终控制方控制
宁波银亿进出口有限公司	同受最终控制方控制
宁波银亿矿业有限公司	同受最终控制方控制

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广西银亿科技矿冶有限公司	住宿服务		46,625.38
浙江巨雄进出口有限公司	住宿服务	69,571.60	25,266.40
宁波银亿矿业有限公司	住宿服务	15,960.00	47,865.80
银亿宏峰矿业有限公司	住宿服务	8,492.00	16,163.57
灵石县银亿宏峰煤焦化有限公司	住宿服务		2,634.00

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
银亿集团	房屋	300,000.00	300,000.00

本公司作为承租方：

□ 适用 √ 不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宁波卓越圣龙工业技术有限公司	80,000,000.00		2015 年 11 月 24 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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
银亿集团 [注 1.1]	100,000,000.00	2013 年 11 月 01 日	2015 年 08 月 19 日	否
	100,000,000.00	2013 年 11 月 01 日	2015 年 09 月 19 日	否
	100,000,000.00	2013 年 11 月 01 日	2015 年 10 月 19 日	否
	199,900,000.00	2013 年 11 月 01 日	2015 年 11 月 19 日	否
银亿集团/熊续强[注 1.2]	300,000,000.00	2014 年 08 月 27 日	2016 年 08 月 26 日	否
宁波银亿控股/熊续强 [注 1.3]	610,000,000.00	2014 年 03 月 25 日	2016 年 03 月 24 日	否
宁波银亿控股/熊续强 [注 1.4]	320,000,000.00	2015 年 01 月 06 日	2017 年 01 月 05 日	否
银亿集团 [注 1.5]	220,000,000.00	2014 年 11 月 29 日	2016 年 11 月 28 日	否
银亿集团[注 2.1]	100,000,000.00	2014 年 04 月 30 日	2017 年 05 月 28 日	否
	300,000,000.00	2014 年 05 月 06 日	2017 年 04 月 28 日	否
	50,000,000.00	2014 年 06 月 11 日	2017 年 04 月 28 日	否
	50,000,000.00	2014 年 06 月 26 日	2017 年 04 月 28 日	否
	100,000,000.00	2014 年 09 月 28 日	2017 年 04 月 28 日	否
银亿集团[注 2.2]	500,000,000.00	2014 年 01 月 06 日	2016 年 09 月 11 日	否
	100,000,000.00	2014 年 03 月 21 日	2016 年 09 月 11 日	否
	280,000,000.00	2014 年 05 月 29 日	2016 年 09 月 11 日	否
熊续强[注 2.3]	350,000,000.00	2014 年 08 月 08 日	2017 年 07 月 25 日	否
熊续强[注 2.4]	42,000,000.00	2014 年 11 月 20 日	2015 年 11 月 19 日	否
	38,000,000.00	2014 年 12 月 03 日	2015 年 12 月 02 日	否
银亿集团[注 3]	68,000,000.00	2014 年 01 月 07 日	2016 年 06 月 12 日	否

	259,000,000.00	2013 年 07 月 05 日	2016 年 06 月 12 日	否
宁波银亿控股/熊续强 [注 4]	27,000,000.00	2013 年 07 月 02 日	2015 年 12 月 27 日	否
	27,000,000.00	2013 年 07 月 02 日	2016 年 06 月 27 日	否
	30,000,000.00	2013 年 07 月 02 日	2016 年 12 月 27 日	否
	284,000,000.00	2013 年 07 月 02 日	2017 年 06 月 27 日	否
	50,000,000.00	2013 年 08 月 06 日	2017 年 06 月 27 日	否
	50,000,000.00	2013 年 08 月 15 日	2017 年 06 月 27 日	否
熊续强/欧阳黎明[注 5]	107,000,000.00	2015 年 05 月 15 日	2016 年 11 月 16 日	否
	2,500,000.00	2015 年 05 月 29 日	2016 年 05 月 29 日	否
	51,300,000.00	2015 年 05 月 15 日	2016 年 05 月 15 日	否
	27,500,000.00	2015 年 05 月 29 日	2016 年 05 月 29 日	否
	11,200,000.00	2015 年 06 月 04 日	2016 年 06 月 04 日	否
熊续强[注 6.1]	26,000,000.00	2014 年 11 月 20 日	2015 年 11 月 19 日	否
	24,000,000.00	2014 年 12 月 12 日	2015 年 12 月 11 日	否
宁波银亿控股[注 6.2]	100,000,000.00	2013 年 06 月 27 日	2016 年 06 月 24 日	否
	50,000,000.00	2013 年 06 月 30 日	2016 年 03 月 25 日	否
	100,000,000.00	2013 年 09 月 22 日	2016 年 06 月 24 日	否
	50,000,000.00	2013 年 09 月 16 日	2015 年 11 月 25 日	否
	50,000,000.00	2013 年 09 月 27 日	2015 年 11 月 25 日	否
银亿集团[注 7]	200,000,000.00	2014 年 03 月 28 日	2017 年 03 月 27 日	否
银亿集团[8]	50.00	2015 年 02 月 11 日	2015 年 12 月 01 日	否
	250.00	2015 年 02 月 11 日	2016 年 06 月 01 日	否
	250.00	2015 年 02 月 11 日	2016 年 12 月 01 日	否
	1,000.00	2015 年 02 月 11 日	2017 年 06 月 01 日	否
	12,400.00	2015 年 02 月 11 日	2017 年 08 月 28 日	否
	50.00	2015 年 02 月 11 日	2015 年 12 月 01 日	否
	250.00	2015 年 02 月 11 日	2016 年 06 月 01 日	否
	250.00	2015 年 02 月 11 日	2016 年 12 月 01 日	否
	1,000.00	2015 年 02 月 11 日	2017 年 06 月 01 日	否
	12,400.00	2015 年 02 月 11 日	2017 年 08 月 28 日	否
熊续强[注 9]	150,000,000.00	2013 年 12 月 18 日	2015 年 12 月 01 日	否
	189,133,820.40	2013 年 12 月 18 日	2015 年 12 月 01 日	否
熊续强 [注 10]	39,400,000.00	2014 年 11 月 20 日	2015 年 11 月 20 日	否
	27,400,000.00	2014 年 12 月 24 日	2015 年 12 月 24 日	否
	5,800,000.00	2014 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	否
银亿集团 [注 11]	81,000,000.00	2013 年 09 月 09 日	2016 年 09 月 08 日	否
	35,000,000.00	2013 年 09 月 27 日	2016 年 09 月 08 日	否
银亿集团	25,000,000.00	2013 年 10 月 25 日	2016 年 09 月 08 日	否
	30,000,000.00	2013 年 11 月 16 日	2016 年 09 月 08 日	否
	50,000,000.00	2013 年 11 月 29 日	2016 年 09 月 08 日	否
银亿集团[注 12]	50,000,000.00	2014 年 01 月 09 日	2016 年 11 月 30 日	否
	10,000,000.00	2014 年 01 月 09 日	2016 年 06 月 30 日	否
	40,000,000.00	2014 年 01 月 10 日	2016 年 06 月 30 日	否

	50,000,000.00	2014 年 02 月 26 日	2016 年 06 月 30 日	否
	50,000,000.00	2014 年 02 月 26 日	2015 年 12 月 31 日	否
	35,000,000.00	2014 年 05 月 08 日	2015 年 12 月 31 日	否
	15,000,000.00	2014 年 06 月 09 日	2015 年 12 月 31 日	否
熊续强[注 13]	240,000,000.00	2015 年 01 月 30 日	2019 年 01 月 06 日	否
熊续强[注 14]	200,000,000.00	2015 年 04 月 17 日	2019 年 01 月 06 日	否
熊续强[注 15]	160,000,000.00	2015 年 06 月 26 日	2019 年 01 月 06 日	否

关联担保情况说明

注1.1: 该笔借款同时由宁波荣耀置业以投资性房地产（房屋）提供抵押担保，由宁波银亿物业以固定资产（房屋）提供抵押担保。

注1.2: 该笔借款同时由舟山银亿房产以土地使用权提供抵押担保。

注1.3: 该笔借款同时由本公司持有上海银月置业51%的股权提供质押担保。

注1.4: 该笔借款同时由象山银亿房产土地使用权提供抵押担保。

注1.5: 该笔贷款同时由银亿置业开发产品提供抵押担保

注2.1: 该笔借款同时由宁波银亿房产以土地使用权提供抵押担保。

注2.2: 该笔借款同时由宁波银亿房产以土地使用权提供抵押担保。

注2.3: 该笔借款同时由宁波富田置业以土地使用权提供抵押担保，宁波银亿房产以其持有宁波富田置业70%股权提供质押担保。

注2.4: 该笔借款同时由呼伦贝尔房产土地使用权提供抵押担保。

注3: 该笔借款同时由沈阳银亿房产以格兰郡项目开发成本提供抵押担保。

注4: 该笔借款同时由宁波荣耀置业以固定资产（房屋）提供抵押担保。

注5: 该笔借款同时由镇海银亿房产以投资性房地产（房屋）提供抵押担保。

注6.1: 该笔借款同时由呼伦贝尔房产以土地使用权提供抵押担保。

注6.2: 该笔借款同时由宁波银亿筑城以银亿上郡项目开发成本提供抵押担保。

注7: 该笔借款同时由南昌银亿房产以土地使用权提供抵押担保。

注8: 该笔借款同时由宁波新城置业以东都国际项目开发成本提供抵押担保。

注9: 该笔借款同时由宁波银亿房产持有上海庆安置业100%的股权提供质押担保。

注10: 该笔借款同时由呼伦贝尔房产以土地使用权提供抵押担保。

注11: 该笔借款同时由银亿永茂房产以土地使用权提供抵押担保。

注12: 该笔借款同时由慈溪恒康投资以土地使用权提供抵押担保。

注13: 该笔借款同时由宁波富田置业以都会国际开发成本提供抵押担保。

注14: 该笔借款同时由海德花苑122套商铺提供抵押担保。

注15: 该笔借款同时由南昌银亿土地使用权提供抵押担保。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
银亿集团	45,230,000.00	2015 年 01 月 01 日	2015 年 06 月 30 日	子公司宁波银亿房产与象山银亿房产本期共计提应付银亿集团借款利息 32.54 万元。
拆出				

(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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	349.44	305.51

(8) 其他关联交易

□ 适用 √ 不适用

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

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	宁波银亿进出口有限公司			3,396.00	169.80
应收账款	浙江巨雄进出口有限公司	21,792.80	1,089.64	6,548.60	327.43
应收账款	宁波银亿矿业有限公司	11,854.00	592.70		
小计		33,646.80	1,682.34	9,944.60	
应收股利	宁波中元房地产开发有限公司			16,292,244.12	
应收股利	宁波银亿永盛			21,000,000.00	
小计				37,292,244.12	
其他应收款	宁波银亿永盛	117,000,000.00	5,850,000.00	117,000,000.00	5,850,000.00
小计		117,000,000.00	5,850,000.00	117,000,000.00	5,850,000.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付利息	余姚伊顿房产	1,713,406.04	
应付利息	银亿集团	325,378.78	
小计		1,833,673.71	
其他应付款	银亿集团	83,233,858.47	112,000,000.00
其他应付款	余姚伊顿房产	251,748.34	131,921,748.34
小计		83,485,606.81	243,921,748.34

7、关联方承诺

□ 适用 √ 不适用

8、其他

□ 适用 √ 不适用

十三、股份支付

□ 适用 √ 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

已签订的正在或准备履行的大额发包合同

截至2015年6月30日，本公司及子公司已签订但未完全履行的大额发包合同金额431,073.62万元，未付金额共计147,840.56万元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

2011年5月31日，宁波银亿房产与宁波五洲星集团有限公司（以下简称五洲星集团）签订《合作协议书》，约定双方合作共同开发“新疆西部国际城项目”，宁波银亿房产于2011年8月2日支付合作项目履约定金5,000万元。由于五洲星集团怠于履行主要合同义务，宁波银亿房产于2012年5月28日向宁波市中级人民法院提起诉讼，要求判令解除宁波银亿房产与五洲星集团签订的《合作协议书》，并判令五洲星集团双倍返还履约定金人民币1亿元。2014年7月29日，宁波市中级人民法院作出一审判决【（2012）浙甬民二初字第6号民事判决书】：解除《合作协议书》；五洲星集团双倍返还定金1亿元。五洲星集团不服该判决，向浙江省高级人民法院提起上诉。2015年3月24日，浙江省高级人民法院作出裁定【（2014）浙民终字第18号民事裁定书】：撤销宁波市中级人民法院（2012）浙甬民二初字第6号民事判决；发回宁波市中级人民法院重审。2015年6月24日，宁波市中级人民法院作出重审判决【（2015）浙甬民二重字第1号民事判决书】：解除《合作协议书》；五洲星集团双倍返还定金1亿元。五洲星集团不服该重审判决，向浙江省高级人民法院提起上诉。截至期末该案件处于重审上诉审理阶段。案外人新疆华山恒达房地产开发有限公司为五洲星集团提供1亿元资金作为诉讼担保，该资金已被法院依法冻结。

2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1) 为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

(2) 公司及子公司为非关联方提供的担保事项

被担保单位	抵押权人	抵押物	抵押物		担保借款金额	借款到期日	备注
			账面原值	账面价值			
宁波卓越圣龙工业技术有限公司	平安银行股份有限公司宁波分行	开发产品	75,331,788.28	75,331,788.28	8,000万元	2015-11-24	

注：2013年12月，本公司与宁波卓越圣龙工业技术有限公司（以下简称卓越圣龙）签订《关于提供担保及反担保之协议书》。约定卓越圣龙向本公司提供不超过60,000万元借款，本公司在该实际借款额度内为其提供等额担保，卓越圣龙以其对本公司的等额债权提供反担保（债权质押）。该协议经本公司第五届董事会第三十一次会议和2014年度第一次临时股东大会审议通过。截至2015年6月30日，子公司宁波荣耀置业为卓越圣龙提供最高额抵押担保金额为8,000万元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

按照房地产企业经营惯例，公司及子公司为商品房承购人提供阶段性购房按揭贷款担保。截至2015年6月30日，公司及子公司为商品房承购人提供的阶段性购房按揭贷款担保余额为283,591.65万元。

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

单位：元

拟分配的利润或股利	103,080,624.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	103,080,624.00

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

2015年半年度资本公积金转增股本的预案为：以公司目前总股本859,005,200股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增20股，合计转增1,718,010,400股，本次转增完成后公司总股本将变更为2,577,015,600股。

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

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	房产销售	物业管理	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,907,650,876.00	96,961,396.02	97,136,830.08		2,101,749,102.10
主营业务成本	1,514,587,770.42	101,070,177.39	47,214,048.37		1,662,871,996.18
资产总额	32,030,188,801.01	292,171,534.24	8,793,635,767.55	-14,714,581,513.88	26,401,414,588.92
负债总额	22,300,475,904.39	218,013,611.39	3,922,878,257.27	-5,337,811,058.69	21,103,556,714.36

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

适用 不适用

(4) 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 2007年11月舟山市普陀区旅游投资发展有限公司（以下简称舟山旅游投资）经舟山市普陀区人民政府特别授权，代表舟山市普陀区人民政府与银亿集团签订《合作开发鲁家峙岛协议》及补充协议，由银亿集团与舟山旅游投资合作开发舟山市建委<舟建委（2006）187号>批复的《舟山市普陀区鲁家峙控制性详细规划》所涵盖的鲁家峙整岛。

根据协议，银亿集团成立鲁家峙投资作为履行合作开发协议的法人实体，鲁家峙投资负责对项目实施进度监督、招商引入项目、按协议规定提供资金等。

根据协议，在可招拍挂土地总量不低于2,250亩的前提下，银亿集团采取必要的方式确保舟山旅游投资（政府）未来通过出让约2,250亩土地获得的总土地价款不低于31.90亿元（包括通过招商引入其他投资者在二级市场摘牌土地，或银亿集团自行摘牌，如最终不足31.90亿元的，由银亿集团补足至31.90亿元）。在双方合作期间，如涉及市政府以上（含市政府）明文规定拆迁、安置及土地征用等费用增加，相应提高总地价款的下限。当拆迁安置、征地、国家税费等成本增加，从而导致舟山旅游投资出现亏损，经银亿集团审核后，亏损由银亿集团全额承担（合作开发期间遇国家法律法规重大政策调整或由于舟山旅游投资主观原因造成的亏损除外）。

根据协议，银亿集团在参与该项目土地市场招拍挂的过程中，因任何原因导致实际成交价超过31.90亿元的，超出部分按市级（含）以上政府确定返还给普陀区政府的数额（扣除国家税费，下同）分段分享：返还额在4.785亿元（31.90×15%）以内的，由银亿集团所得；返还额超过15%以上的，在50%以内的超出部分，舟山旅游投资得40%，银亿集团得60%；返还额超过50%以上的部分，舟山旅游投资得70%，银亿集团得30%。

截至2015年6月30日，该合作项目已完成鲁家峙岛9宗地块（宗地面积为1,337.11亩）出让，出让金合计242,791.58万元，其中：子公司舟山银亿房产和舟山银亿新城合计摘牌取得宗地面积为1,298.00亩，出让金合计为223,218.53万元。

2. 金域华府项目系子公司象山银亿房产与浙江巨鹰集团股份有限公司、宁波石浦半岛置业有限公司、象山冶金电器设备厂合作开发项目。子公司象山银亿房产出资27,000万元，占出资总额的54%；浙江巨鹰集团股份有限公司出资10,000万元，占出资总额的20%；宁波石浦半岛置业有限公司出资10,000万元，占出资总额的20%；象山冶金电器设备厂出资3,000万元，占出资总额的6%。四方按出资比例承担风险，享受利润分配。截至2015年6月30日，象山银亿房产收到合作方出资金款余额为：浙江巨鹰集团股份有限公司502.66万元、宁波石浦半岛置业有限公司2,900万元，账挂“长期应付款”。

该项目于2013年7月竣工验收交付，本期实现净利润774.58万元，截至2015年6月30日，公司已根据金域华府项目合作协议约定累计计提应付合作方利润6,148.77万元，其中本期计提356.31万元，账列“管理费用”。

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

□ 适用 √ 不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	2,353,644,920.90	100.00%			2,353,644,920.90	2,652,408,900.00	100.00%			2,652,408,900.00
合计	2,353,644,920.90				2,353,644,920.90	2,652,408,900.00				2,652,408,900.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

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
上海诚佳房产	185,000,000.00			应收各子公司的往来款，不存在减值损失，故未计提坏账准备
上海银月置业	140,900,000.00			应收各子公司的往来款，不存在减值损失，故未计提坏账准备
宁波银亿房产	155,194,920.90			应收各子公司的往来款，不存在减值损失，故未计提坏账准备
舟山银亿房产	1,147,550,000.00			应收各子公司的往来款，不存在减值损失，故未计提坏账准备
南昌九龙湖	300,000,000.00			应收各子公司的往来款，不存在减值损失，故未计提坏账准备
呼伦贝尔房产	220,000,000.00			应收各子公司的往来款，不存在减值损失，故未计提坏账准备
象山银亿房产	205,000,000.00			应收各子公司的往来款，不存在减值损失，故未计提坏账准备
合计	2,353,644,920.90		--	--

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

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

□ 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

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	2,353,644,920.90	2,652,408,900.00
合计	2,353,644,920.90	2,652,408,900.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
舟山银亿房产	拆借款	647,650,000.00	1 年以内	27.52%	
		499,900,000.00	1-2 年	21.24%	
南昌九龙湖	拆借款	300,000,000.00	1 年以内	12.75%	
呼伦贝尔房产	拆借款	220,000,000.00	1 年以内	9.35%	
象山银亿房产	拆借款	205,000,000.00	1 年以内	8.71%	
上海诚佳房产	拆借款	185,000,000.00	1 年以内	7.86%	
合计	--	2,057,550,000.00	--	87.42%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

□ 适用 √ 不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□ 适用 √ 不适用

3、长期股权投资

单位：元

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	3,423,294,900.34		3,423,294,900.34	3,423,294,900.34		3,423,294,900.34
合计	3,423,294,900.34		3,423,294,900.34	3,423,294,900.34		3,423,294,900.34

(1) 对子公司投资

单位：元

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
西部创新投资	56,770,200.00			56,770,200.00		
宁波银亿房产	3,315,524,700.34			3,315,524,700.34		
上海银月置业	51,000,000.00			51,000,000.00		
宁波莲彩科技						
合计	3,423,294,900.34			3,423,294,900.34		

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

(3) 其他说明

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	243,939.54	
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）	1,216,656.71	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	59,384,404.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	399,043.64	
减：所得税影响额	15,313,681.02	
少数股东权益影响额	2,156,061.60	
合计	43,774,301.81	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
----	---------	----

地方水利建设基金	1,390,879.66	营业外支出中列支的地方水利建设基金为公司正常业务密切相关项目，故界定为经常性损益。
----------	--------------	---

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.57%	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.67%	0.27	0.27

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。