

公司代码：600051

公司简称：宁波联合

# 宁波联合集团股份有限公司

## 2016 年半年度报告

### 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

#### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事长	李水荣	因公未能出席	王维和

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人李水荣、主管会计工作负责人董庆慈及会计机构负责人（会计主管人员）董庆慈声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

#### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期不进行利润分配或公积金转增股本。

#### 六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，均不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

#### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

#### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

#### 九、其他

无

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	12
第六节	股份变动及股东情况.....	17
第七节	优先股相关情况.....	19
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	20
第九节	公司债券相关情况.....	21
第十节	财务报告.....	22
第十一节	备查文件目录.....	111

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司	指	宁波联合集团股份有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位
热电公司	指	宁波经济技术开发区热电有限责任公司
建设开发公司	指	宁波联合建设开发有限公司
梁祝公司	指	宁波梁祝文化产业园开发有限公司
嵊泗公司	指	嵊泗远东长滩旅游开发有限公司
温州银联公司	指	温州银联投资置业有限公司
进出口公司	指	宁波联合集团进出口股份有限公司
温州宁联公司	指	温州宁联投资置业有限公司
河源公司	指	河源宁联置业有限公司
天瑞公司	指	宁波经济技术开发区天瑞置业有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	宁波联合集团股份有限公司	
公司的中文简称	宁波联合	
公司的外文名称	NINGBO UNITED GROUP CO., LTD.	
公司的外文名称缩写	NUG	
公司的法定代表人	李水荣	

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	董庆慈	汤子俊
联系地址	宁波开发区东海路1号联合大厦	宁波开发区东海路1号联合大厦
电话	0574-86221609	0574-86221609
传真	0574-86221320	0574-86221320
电子信箱	dqc@nug.com.cn	tangzj@nug.com.cn

**三、 基本情况变更简介**

公司注册地址	宁波开发区东海路1号联合大厦
公司注册地址的邮政编码	315803
公司办公地址	宁波开发区东海路1号联合大厦
公司办公地址的邮政编码	315803
公司网址	http://www.nug.com.cn
电子信箱	info@nug.com.cn
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变更

**四、 信息披露及备置地点变更情况简介**

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

**五、 公司股票简况**

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	宁波联合	600051	/

**六、 公司报告期内注册变更情况**

注册登记日期	2016年5月19日
注册登记地点	宁波市市场监督管理局
企业法人营业执照注册号	9133020025410108X4
税务登记号码	9133020025410108X4
组织机构代码	9133020025410108X4

根据《国务院办公厅关于加快推进“三证合一”登记制度改革的意见》(国办发[2015]50号)和《浙江省人民政府办公厅关于实行企业“五证合一”登记制度的通知》(浙政办发[2015]67号)等文件要求,公司于2016年5月19日对原营业执照、组织机构代码证、税务登记证等进行了“五证合一”并领取了宁波市市场监督管理局颁发的营业执照。“五证合一”后营业执照的统一社会信用代码为9133020025410108X4,原企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码均不再使用。

**七、 其他有关资料**

无

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业收入	1,403,863,822.15	1,388,348,581.67	1.12
归属于上市公司股东的净利润	32,983,747.56	108,374,283.79	-69.56
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	20,737,152.14	45,089,629.19	-54.01
经营活动产生的现金流量净额	441,778,707.05	-60,267,442.20	
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,868,430,085.31	1,876,024,709.45	-0.40
总资产	8,476,570,523.54	8,105,658,669.74	4.58

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益(元/股)	0.108	0.358	-69.83
稀释每股收益(元/股)	0.107	0.355	-69.86
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.068	0.149	-54.36
加权平均净资产收益率(%)	1.75	5.47	减少3.72个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	1.10	2.28	减少1.18个百分点

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

#### 三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-367,822.45
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	1,362,944.93
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	11,551,281.44
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易	63,155.99

性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-439,517.25
少数股东权益影响额	175,711.03
所得税影响额	-99,158.27
合计	12,246,595.42

#### 四、其他

无

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司营业收入140,386万元，比上年同期增加1.12%；营业利润9,681万元，比上年同期减少49.85%；利润总额10,892万元，比上年同期减少47.84%；归属于上市公司所有者的净利润3,298万元，比上年同期减少69.56%。

1、电力、热力生产和供应业务：报告期内，全资子公司热电公司共完成发电量12,051万度，较上年同期增加8.5%；完成售热量61万吨，较上年同期减少1.6%；在做好市场动态跟踪的同时，继续推行“保存量，争增量”的营销策略，新增热用户3家，电用户2家；实现营业收入17,428万元，比上年同期增加3.3%；净利润2,813万元，较上年同期增加1.99%；均系新增水煤浆加工业务所致。报告期内，热电公司继续坚持以安全生产为第一要务，层层落实监管职责，安全形势保持平稳；精细安排生产运行管理，落实设备维护及检修，确保生产运行的高效可靠；推进区域低压线路改造、热网西线埋地管改造等工程项目，提升电、热两网安全经济运行水平；进一步提高内控要求，管理工作更加规范严谨。报告期内，该公司还实施了#2锅炉低氮燃烧改造，污染物排放控制水平进一步增强。

2、房地产业务：报告期内，公司房地产业务实现销售收入4.7亿元，较上年同期减少10.3%，减少的主要原因是子公司温州银联公司商品房销售量减少。顺应国内房地产市场的有所复苏，公司顺势加大商品房的促销力度，致使本报告期末预收房款较期初增加了7.3亿元，增幅为38.1%，营销费用也有所下降。本报告期施工总建筑面积76万平方米，竣工面积10万平方米。具体经营情况如下：

(1) 控股子公司温州银联公司按计划有序推进各项目的工程建设，积极做好天和家园一期尾盘去化、天和家园二期商品房交付和天和家园三期的预售工作。截止本报告期末，天和家园一期签约面积16.05万平方米（累计可销售面积17.77万平方米），已售房源按套计算交房率为96.1%；天和家园二期签约面积5.02万平方米（累计可销售面积7.51万平方米），已售房源按套计算交房率为43.0%；天和家园三期主体工程全部结顶，进入内装及室外市政、景观等配套工程施工，签约面积9.40万平方米（累计可销售面积11.24万平方米）。温州宁联公司瑞和家园的住宅部分主体工程全部结顶，进入内装及室外市政、景观等配套工程施工，截止本报告期末，该项目签约面积6.42万平方米（累计可销售面积10.55万平方米）；瑞和家园的商业部分主体工程80%已结顶。截止本报告期末，河源公司天和家园一期签约面积7.24万平方米（累计可销售面积9.30万平方米），已售房源按套计算交房率为62.9%；河源公司天和家园二期（低层）土建基本完工，进入市政、景观等配套工程施工，签约面积0.21万平方米（累计可销售面积1.30万平方米），其二期（高层）正在进行地质勘察。

(2) 全资子公司嵊泗公司天悦湾滨海度假村A区已基本具备交房条件。截止本报告期末，住宅签约面积2.09万平方米（累计可销售面积3.84万平方米），商业街招商率为94.1%。

(3) 全资子公司梁祝公司的梁祝天地休闲广场项目全面竣工验收工作已近尾声，截止本报告期末，其整体招商率为73.3%；逸家园一期住宅已陆续结顶，截止本报告期末，该项目签约面积4.31

万平方米（累计可销售面积4.64万平方米）；逸家园二期住宅已取得土地使用权证、建设用地规划许可证和建设工程规划许可证；梁祝精品酒店的各项前期工作正有序推进。梁祝文化园已逐渐成为宁波市热点旅游景区，报告期内接待游客27万人次，比上年同期增加42.1%。

（4）全资子公司建设开发公司与钱塘房产集团有限公司合作开发的联合开发区域内B1地块（项目案名：天瑞峰景里小区）工程施工进展顺利，项目主体工程的60%已结顶，并于2016年6月底如期开盘，累计可销售面积2.78万平方米。联合开发区域内的其它存量土地开发的前期工作继续推进中，存量房产的处置工作也取得了成效。

3、批发业务：报告期内，子公司进出口公司完成出口额14,110万美元，较上年同期增长10.6%，主要系服装出口业务增长，致使该公司本报告期营业收入较上年同期增长6.8%；进口额309万美元，较上年同期减少28.0%，减少的主要原因是该公司更加注重进口业务的风险控制，相应地提高了业务筛选标准。报告期内，子公司进出口公司在加强风险控制的前提下，积极稳定传统业务，努力拓展创新业务，设立的天易通跨境平台运行平稳，截止本报告期末，已有1,800万美元的货物通过该平台出口。

## （一）主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,403,863,822.15	1,388,348,581.67	1.12
营业成本	1,108,389,006.10	1,006,138,810.77	10.16
销售费用	45,814,674.17	57,116,725.34	-19.79
管理费用	72,068,040.37	73,419,095.66	-1.84
财务费用	32,804,883.68	42,512,215.88	-22.83
经营活动产生的现金流量净额	441,778,707.05	-60,267,442.20	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-11,687,974.04	15,084,410.54	-177.48
筹资活动产生的现金流量净额	-142,334,826.39	26,656,728.30	-633.95

营业收入变动原因说明：营业收入增加主要系子公司进出口公司服装出口量增加所致。

营业成本变动原因说明：营业成本增加主要系子公司进出口公司服装出口销售收入增加其成本相应增加所致。

销售费用变动原因说明：销售费用减少主要系子公司温州银联公司广告宣传费减少及其上年同期支付竣工房维护费共同影响所致。

管理费用变动原因说明：管理费用减少主要系股份支付减少所致。

财务费用变动原因说明：财务费用减少主要系流动资金借款减少及利率降低共同影响所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额增加主要系子公司温州银联公司天和家园三期续预售所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额减少主要系上年处置可供出售金融资产产生的现金流入较多。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额减少主要系归还借款增加所致。

## 2 其他

### （1）公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

项目	本期（万元）	占利润总额比	上年同期（万	占利润总额比	增减程度（%）
----	--------	--------	--------	--------	---------

		例 (%)	元)	例 (%)	
主营业务利润	22,121	203.09	28,393	135.98	-22.09
其他业务利润	1,255	11.52	1,518	7.27	-17.33
期间费用	15,068	138.34	17,305	82.88	-12.93
资产减值损失	-293	-2.69	-400	-1.92	不适用
公允价值变动收益	3	0.03	-	-	不适用
投资收益	1,078	9.90	6,298	30.16	-82.88
营业外净收入	1,210	11.11	1,576	7.55	-23.22
利润总额	10,892	/	20,880	/	/

- 1) 主营业务利润较上年同期减少, 主要系子公司温州银联公司商品房销售收入减少所致。
- 2) 其他业务利润较上年同期减少, 主要系全资子公司建设开发公司处置投资性房地产获利减少所致。
- 3) 期间费用较上年同期减少, 主要系利息支出减少所致。
- 4) 资产减值损失较上年同期变动, 主要系按账龄分析法计提的坏账准备增加所致。
- 5) 公允价值变动收益较上年同期增加, 主要系交易性金融资产公允价值变动收益增加所致。
- 6) 投资收益较上年同期减少, 主要系处置可供出售金融资产减少所致。
- 7) 营业外净收入较上年同期减少, 主要系全资子公司梁祝公司收到的政府奖励减少及子公司进出口公司收到的税费返还减少共同影响所致。

## (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

不适用

## (3) 经营计划进展说明

收入计划 (亿元)	36.12	本期实际 (亿元)	14.04
费用计划 (亿元)	3.86	本期实际 (亿元)	1.51
成本计划 (亿元)	30.44	本期实际 (亿元)	11.08

公司年度经营计划进展情况基本符合预期。

## (4) 其他

无

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位: 万元 币种: 人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
房地产业	47,024	26,964	42.66	-10.26	10.55	减少 10.8



						个百分点
电力、热力生产和供应业	15,321	12,105	20.99	-8.26	-3.81	减少 3.66 个百分点
批发业	69,917	66,914	4.30	7.06	7.67	减少 0.53 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
商品房	47,024	26,964	42.66	-10.26	10.55	减少 10.8 个百分点
电、热	15,321	12,105	20.99	-8.26	-3.81	减少 3.66 个百分点

#### 主营业务分行业和分产品情况的说明

(1) 房地产业主营业务收入较上年同期减少, 主要系子公司温州银联公司商品房销售量减少所致; 主营业务成本较上年同期增加, 主要系本报告期销售的河源公司商品房其营业成本率相对较高所致。

(2) 电力、热力生产和供应业主营业务收入较上年同期减少, 主要系全资子公司热电公司售热收入减少所致。

(3) 批发业主营业务收入较上年同期增加, 主要系子公司进出口公司服装出口量增加所致。

(4) 商品房销售收入较上年同期减少, 主要系子公司温州银联公司天和家园商品房销售收入减少所致。

(5) 电、热销售收入较上年同期减少, 主要系煤汽联动的汽费平均单价下降所致。

## 2、 主营业务分地区情况

单位: 万元 币种: 人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
浙江省内	73,361	-15.92
浙江省外	63,388	28.59

#### 主营业务分地区情况的说明

浙江省内的主营业务收入减少, 主要系商品房销售收入减少所致。浙江省外的主营业务收入增加, 主要系出口商品销售收入增加所致。

## (三) 核心竞争力分析

### 1、 电力、热力生产和供应业务:

(1) 区域优势。子公司热电公司的电力、热力生产和供应业务在宁波经济技术开发区联合区域具有相对垄断的竞争优势, 该公司还拥有多年的区域电网和热网管理和运营经验。在坚持做好对区域供用热市场形势的跟踪与调研的基础上, 根据区域规划布局调整, 适时完善了热网规划, 管网资源优势不断巩固, 蒸汽管网已达 72 公里, 供热覆盖范围较为广阔。

(2) 设备优势。目前拥有的两台 130T/h 高温高压循环流化床锅炉和 2 台 12MW 高温高压背压式汽轮发电机组, 具有高燃烧效率、低污染物排放的优势。报告期内, 又实施了#2 锅炉的低氮燃烧改造, 并拟进行 4 台锅炉的烟气超低排放改造, 持续提升现有设备在效能和性能上的优势。

### 2、 房地产业务:

(1) 扎实的内部管理。报告期内, 公司进一步完善对各房地产项目在前期定位、成本管理、市场营销、施工质量等方面的管控。以市场调研为前提, 进行项目前期科学定位; 以目标成本为纲领, 施行限额设计、限额采购全过程的项目成本动态管理; 以市场推广为途径, 尤其是与销售

代理公司及各类创新性营销平台的合作，拓宽营销渠道，加大营销力度；以现场施工质量管理为抓手，尤其是不定期地对各项目的施工质量状况实施巡检，确保施工质量符合要求。上述举措的齐抓共管，使公司房地产业务的内部管理日益扎实，管理水平日趋提高。

(2) 优质的项目资源。公司现有储备或开发的房地产项目具有资源或区位优势。嵊泗天悦湾景区拥有 2.8 公里长的南向天然沙滩，且是长三角地区屈指可数的优质沙滩，这使公司所开发的房地产项目具有一线海景优势；宁波梁祝文化园是国家 AAAA 级旅游景区，还是以梁祝故事为主线的爱情主题公园，与其毗邻的房地产是宁波城区范围内不可多得的公园房地产。此外，位于苍南和河源的房地产项目均坐落于当地城市发展的新区，该等区域的发展具有一定潜能。

(3) 经验丰富的经营管理团队。公司已从事多年的房地产开发经营，积累了较为丰富的房地产开发和运作经验，还具有一支敬业、精业且较为稳定的专业人员队伍。

### 3、批发业务：

(1) 报告期内，子公司进出口公司实现出口额 14,110 万美元，进口额 309 万美元，继续保持宁波市外贸实力效益工程企业的地位。

(2) 子公司进出口公司作为宁波首批跨境出口综合服务平台试点企业，投资设立的宁波联合天易通信息技术有限公司搭建的天易通跨境服务平台正式上线运行，凭借良好的服务，得到了众多外贸公司、工厂、货代公司的青睐。

报告期内，公司的核心竞争力未发生重要变化。

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

报告期末长期股权投资 7,707 万元，比年初增加 454 万元，增幅 6.26%。详见本报告第十节财务报告“九、在其他主体中的权益”的相关内容。

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益（元）
1	股票	300017	网宿科技	171,811.07	3,000.00	201,600.04	42.11	8,990.24
2	股票	601966	玲珑轮胎	12,980.00	1,000.00	12,980.00	2.71	-
3	股票	002027	分众传媒	259,549.83	16,000.00	264,159.96	55.18	31,408.86
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	30,140.14
合计				444,340.90	/	478,740.00	100%	70,539.24

证券投资情况的说明

无

#### (2) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例（%）	期末持股比例（%）	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600982	宁波热电	7,680,619.25	2.21	2.21	86,943,855.00	1,157,047.50	-28,265,017.50	可供出售金融资产	发起人股

000970	中科三环	5,483,000.00	2.89	2.89	446,193,063.28	2,613,811.88	11,070,262.08	可供出售金融资产	发起人股
合计		13,163,619.25	/	/	533,136,918.28	3,770,859.38	-17,194,755.42	/	/

持有其他上市公司股权情况的说明  
无

### (3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

### (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

## 3、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

### (4) 其他

无

## 4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

公司名称	所处行业	主要产品或服务	注册资本	资产总计	净资产	净利润
温州银联公司	房地产业	住宅、商业地产	5,000	394,951	14,845	7,415
热电公司	电力、热力生产和供应业	电力、热力	14,000	61,666	32,854	2,813
进出口公司	批发业	纺织品、煤炭、镍矿等进出口、纸张	2,000	55,408	6,191	328

建设开发公司	房地产业	住宅	20,000	79,189	62,528	3
嵊泗公司	房地产业	住宅、商业地产, 旅游服务	6,000	87,735	8,600	-872
梁祝公司	房地产业	住宅、商业地产, 旅游服务	50,000	184,527	38,833	-1,430

### 5、非募集资金项目情况

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内现金分红实施情况:2016年4月25日,公司2015年度股东大会审议通过了公司2015年度利润分配方案,以2015年末总股本31,088万股为基数,向全体股东每10股派发现金红利0.80元(含税)。本次利润分配方案于2016年6月实施,详情请见2016年6月14日上交所网站公司公告(www.sse.com.cn)。报告期内,公司实施现金分红2,487.04万元。

#### (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

### 三、其他披露事项

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

适用 不适用

#### (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### (三) 其他披露事项

无

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、破产重整相关事项

适用 不适用

**三、资产交易、企业合并事项**

□适用 √不适用

**四、公司股权激励情况及其影响**

√适用 □不适用

**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

事项概述	查询索引
无	无

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的股权激励情况**

□适用 √不适用

**(三) 报告期公司股权激励相关情况说明**

可上市交易时间为 2016 年 5 月 16 日的公司股权激励计划限制性股票第二期尚未办理解锁事宜。

**五、重大关联交易**

√适用 □不适用

**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
无	无

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

全资子公司热电公司依据 2016 年 3 月 25 日召开的公司第七届董事会第十二次会议审议通过的《关于全资子公司宁波经济技术开发区热电有限责任公司拟与宁波中金石化有限公司继续开展水煤浆业务暨日常关联交易的议案》决议，于 2016 年 5 月 1 日与荣盛石化股份有限公司（以下简称“荣盛石化”）的全资子公司宁波中金石化有限公司（以下简称“中金石化”）签订了《水煤浆加工合同》。详情请见 2016 年 5 月 4 日上交所网站公司公告(www.sse.com.cn)。

中金石化签署的上述《水煤浆加工合同》已于 2016 年 5 月 20 日经荣盛石化 2015 年年度股东大会批准。

水煤浆加工业务本期发生额详见本报告第十节财务报告“十二、关联方及关联交易 5、关联交易情况(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易”。

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(二) 资产收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
无	无

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项  
无

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
无	无

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项  
无

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
无	无

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项  
无

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (五) 其他

无

## 六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

(1) 报告期已履行完毕的担保合同

单位：万元 币种：人民币

担保对象名称	担保金额	协议签署日	担保期限		
梁祝公司**	*10,000	2011-05-30	2011-05-30	至	2016-3-20

小计	10,000				
热电公司	*2,000	2015-04-02	2015-04-02	至	2016-04-01
小计	2,000				
嵊泗公司**	*4,200	2011-10-25	2011-10-25	至	2016-06-14
小计	4,200				
温州银联公司**	30,000	2014-11-28	2014-11-28	至	2016-05-10
小计	30,000				
合计	46,200				

## (2) 报告期尚未履行完毕的担保合同

单位：万元 币种：人民币

担保对象名称	担保金额	协议签署日	担保期限		
梁祝公司**	*20,000	2013-04-16	2013-04-16	至	2021-03-20
	*25,000	2014-03-18	2014-03-18	至	2018-11-19
	40,000	2015-08-07	2015-08-07	至	2018-08-31
	5,000	2016-1-6	2016-1-6	至	2017-1-6
小计	90,000				
热电公司	6,000	2015-01-04	2015-01-04	至	2018-01-04
小计	6,000				
进出口公司**	*2,000	2015-09-29	2015-09-29	至	2016-09-28
小计	2,000				
天瑞公司**	*10,000	2015-10-13	2015-10-13	至	2018-08-30
小计	10,000				
合计	108,000				

注：①上述担保的类型均为连带责任保证担保。

②上述担保的决策依据均是公司2015年度股东大会通过的关于公司2016年度担保额度的决议。

③上述担保的对象均为公司2015年度股东大会审定的公司，带\*的为公司与银行签定的最高额保证合同。

④带\*\*为报告期末资产负债率超过70%的公司。

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	5,000.00

报告期末对子公司担保余额合计 (B)	108,000.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	108,000.00
担保总额占公司净资产的比例 (%)	57.80
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	102,000.00
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	14,578.50
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	116,578.50
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	无

### 3 其他重大合同或交易

无

### 七、承诺事项履行情况

适用 不适用

### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

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

适用 不适用

### 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十一、公司治理情况

目前, 公司治理状况符合《公司法》和中国证监会相关规定的要求。

### 十二、其他重大事项的说明

#### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

#### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用



### (三) 其他

1、为进一步优化资产结构，进出口公司以 20 万元的价格将其持有的宁波江东诺德进出口有限公司（以下简称“江东诺德”）20%的股权，通过公开挂牌的方式予以了转让，并于 2016 年 5 月 20 日完成工商变更登记。

江东诺德成立于 2006 年 5 月 26 日，注册资本 100 万元，主要从事进出口贸易及商品批发、零售。进出口公司出资 20 万元，持有该公司 20%的股权。截至 2016 年 3 月 31 日，江东诺德账面未经审计的净资产为 533,332.54 元。

2、公司于 2011 年 9 月 27 日披露了与宁波经济技术开发区管委会签署《项目投资意向协议书》，拟在宁波经济技术开发区大小黄蟒岛及附近海域投资化工码头与储罐项目的有关事项。2012 年 2 月 20 日，上述项目的《投资协议书》正式签署。详情请见 2012 年 2 月 22 日上交所网站公司公告(www.sse.com.cn)。由于规划原因，截至本报告披露日，该项目尚无进展。

3、公司自 2012 年 5 月 15 日起陆续披露了进出口公司因“信用证欺诈纠纷”起诉相关被告人一案的相关事项及其进展情况。详情请见 2012 年 5 月 15 日、2012 年 7 月 21 日、2012 年 9 月 25 日、2013 年 1 月 16 日、2013 年 3 月 26 日、2014 年 3 月 25 日上交所网站公司公告(www.sse.com.cn)以及本报告第十节财务报告“十四、承诺及或有事项 2、”。公司将根据事项进展情况，及时进行信息披露。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

报告期内，公司股份未发生变化。

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

无

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	27,826
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东性 质
					股份 状态	数量	
浙江荣盛控股集团有限公司	0	90,417,600	29.08	0	质押	60,000,000	境内非 国有法 人
宁波经济技术开发区控股有限公司	0	5,325,772	1.71	0	未知		国有法 人
卫伟平		4,981,841	1.6	0	未知		其他
李亨堃	3,379,000	4,958,500	1.59	0	未知		其他
阎占表	231,400	4,000,000	1.29	0	未知		其他
交通银行股份有限公司—长信量化先锋混合型证券投资基金		3,442,119	1.11	0	未知		其他
东海基金—工商银行—鑫龙 135 号资产管理计划		3,079,783	0.99	0	未知		其他
中国证券金融股份有限公司	0	3,018,272	0.97	0	未知		国有法 人
东海基金—工商银行—鑫龙 138 号资产管理计划		2,977,322	0.96	0	未知		其他
阳泉市红楼商贸有限公司	-16,000	2,600,000	0.84	0	未知		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
浙江荣盛控股集团有限公司	90,417,600	人民币普通股	90,417,600				
宁波经济技术开发区控股有限公司	5,325,772	人民币普通股	5,325,772				
卫伟平	4,981,841	人民币普通股	4,981,841				
李亨堃	4,958,500	人民币普通股	4,958,500				
阎占表	4,000,000	人民币普通股	4,000,000				
交通银行股份有限公司—长信量化先锋混合型证券投资基金	3,442,119	人民币普通股	3,442,119				
东海基金—工商银行—鑫龙 135 号资产管理计划	3,079,783	人民币普通股	3,079,783				
中国证券金融股份有限公司	3,018,272	人民币普通股	3,018,272				
东海基金—工商银行—鑫龙 138 号资产管理计划	2,977,322	人民币普通股	2,977,322				
阳泉市红楼商贸有限公司	2,600,000	人民币普通股	2,600,000				

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，浙江荣盛控股集团有限公司、宁波经济技术开发区控股有限公司之间无关联关系，公司未知其他股东之间，以及他们与前述股东之间是否有关联关系。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	王维和	1,812,000	2016年5月16日	604,000	[注]
			2017年5月15日	1,208,000	[注]
2	戴晓峻	1,092,000	2016年5月16日	364,000	[注]
			2017年5月15日	728,000	[注]
3	周兆惠	1,092,000	2016年5月16日	364,000	[注]
			2017年5月15日	728,000	[注]
4	董庆慈	1,092,000	2016年5月16日	364,000	[注]
			2017年5月15日	728,000	[注]
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东之间不存在关联关系			

注：

1、限售条件：限制性股票授予后即行锁定。激励对象获授的全部限制性股票适用不同的锁定期，分别为1年、2年和3年，均自授予之日起计。详见公司2014年年度报告第五节重要事项之“五、公司股权激励情况及其影响”之“（二）报告期公司股权激励相关情况说明”。

2、可上市交易时间为2016年5月16日的公司股权激励计划限制性股票第二期尚未办理解锁事宜。

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东**

□适用 √不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

□适用 √不适用

**第七节 优先股相关情况**

□适用 √不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
王维和	副董事长、总裁	3,034,161	2,279,161	-755,000	二级市场卖出
戴晓峻	副总裁	1,829,747	1,374,747	-455,000	二级市场卖出
董庆慈	董事会秘书、财务负责人	1,820,000	1,365,000	-455,000	二级市场卖出

其它情况说明

无

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李水荣	董事长	选举	董事会换届
王维和	副董事长	选举	董事会换届
李彩娥	董事	选举	董事会换届
俞春萍	独立董事	选举	董事会换届
郑晓东	独立董事	选举	董事会换届
翁国民	独立董事	离任	董事会换届
杨鹰彪	独立董事	离任	董事会换届
李居兴	监事会主席	选举	监事会换届
李梅	监事	选举	监事会换届
王彦梁	监事	选举	监事会换届
王一民	监事	离任	监事会换届
陈钜君	监事	离任	监事会换届
陈军学	监事	选举	监事会换届
陈军学	监事	离任	辞职
王维和	总裁	聘任	高级管理人员换届

戴晓峻	副总裁	聘任	高级管理人员换届
周兆惠	副总裁	聘任	高级管理人员换届
董庆慈	董事会秘书、财务负责人	聘任	高级管理人员换届

变动情况说明：除独立董事以外的其他董事及其所任职务、监事会主席、高级管理人员及其所任职务均未发生变动。

### 三、其他说明

无

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：宁波联合集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	705,847,147.91	420,289,602.07
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	2	478,740.00	
衍生金融资产			
应收票据	4	16,108,362.40	4,962,000.00
应收账款	5	144,748,250.41	214,431,938.03
预付款项	6	88,397,734.42	44,174,295.31
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	9	56,506,911.88	80,773,939.58
买入返售金融资产			
存货	10	5,500,880,513.70	5,397,817,103.55
划分为持有待售的资产			1,013,065.48
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	12	178,094,678.51	127,079,453.25
流动资产合计		6,691,062,339.23	6,290,541,397.27
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	13	547,496,071.83	570,422,412.39
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	16	77,071,300.59	72,529,424.07
投资性房地产	17	202,460,607.60	146,996,349.21
固定资产	18	731,189,523.64	809,467,445.21
在建工程	19	4,768,665.20	2,853,712.39
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	24	79,434,281.25	80,167,711.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	27	2,801,368.57	1,928,259.04
递延所得税资产	28	139,850,347.26	130,315,939.99
其他非流动资产	29	436,018.37	436,018.37
非流动资产合计		1,785,508,184.31	1,815,117,272.47
资产总计		8,476,570,523.54	8,105,658,669.74
<b>流动负债：</b>			
短期借款	30	595,188,357.13	647,009,452.34
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	33	169,050,484.70	92,036,069.93
应付账款	34	734,073,351.85	950,801,641.84
预收款项	35	2,665,541,387.94	1,989,903,174.04
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	36	28,506,163.20	38,129,659.28
应交税费	37	200,026,863.93	220,968,960.10
应付利息	38	3,978,362.90	4,531,583.14
应付股利			
其他应付款	40	365,621,757.30	377,267,936.62
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	42	196,065,760.00	373,459,420.00
其他流动负债			
流动负债合计		4,958,052,488.95	4,694,107,897.29
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	43	1,387,147,730.00	1,182,585,230.00
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	49	24,465,033.28	34,232,204.92
递延所得税负债	28	137,687,685.50	143,419,270.64
其他非流动负债	50		10,243,840.00
非流动负债合计		1,549,300,448.78	1,370,480,545.56
负债合计		6,507,352,937.73	6,064,588,442.85

所有者权益			
股本	51	310,880,000.00	310,880,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	53	145,180,010.73	143,724,948.21
减：库存股	54	15,365,760.00	15,365,760.00
其他综合收益	55	392,216,109.69	409,379,143.91
专项储备			
盈余公积	57	228,602,048.26	228,602,048.26
一般风险准备			
未分配利润	58	806,917,676.63	798,804,329.07
归属于母公司所有者权益合计		1,868,430,085.31	1,876,024,709.45
少数股东权益		100,787,500.50	165,045,517.44
所有者权益合计		1,969,217,585.81	2,041,070,226.89
负债和所有者权益总计		8,476,570,523.54	8,105,658,669.74

法定代表人：李水荣

主管会计工作负责人：董庆慈

会计机构负责人：董庆慈



## 母公司资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位:宁波联合集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		53,461,263.21	24,340,892.78
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		478,740.00	
衍生金融资产			
应收票据		1,500,000.00	
应收账款	1	4,362,111.65	4,805,687.98
预付款项		3,098,327.96	497,221.50
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	606,273,495.04	630,396,095.78
存货		494,273.94	547,002.67
划分为持有待售的资产			1,013,065.48
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,298,646.86	2,242,288.72
流动资产合计		671,966,858.66	663,842,254.91
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		534,836,918.28	557,763,258.84
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	1,329,230,112.12	1,323,704,118.04
投资性房地产		45,299,231.32	47,450,849.55
固定资产		34,483,772.44	36,531,302.37
在建工程		62,700.00	62,700.00
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		2,238,579.30	2,288,511.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		199,139.00	260,413.00
递延所得税资产		65,180.21	22,199.04
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,946,415,632.67	1,968,083,352.34
资产总计		2,618,382,491.33	2,631,925,607.25
<b>流动负债:</b>			
短期借款		440,000,000.00	465,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款		3,703,455.88	4,540,273.45
预收款项		11,219,475.45	8,568,228.57
应付职工薪酬		4,281,882.50	7,025,357.98
应交税费		5,891,732.10	10,687,033.40
应付利息		576,152.77	643,959.00
应付股利			
其他应付款		107,818,603.57	141,423,902.15
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		15,365,760.00	5,121,920.00
其他流动负债			
流动负债合计		588,857,062.27	643,010,674.55
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
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		129,993,324.76	135,724,909.90
其他非流动负债			10,243,840.00
非流动负债合计		129,993,324.76	145,968,749.90
负债合计		718,850,387.03	788,979,424.45
<b>所有者权益：</b>			
股本		310,880,000.00	310,880,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		423,007,160.20	421,552,097.68
减：库存股		15,365,760.00	15,365,760.00
其他综合收益		391,382,837.33	408,577,592.75
专项储备			
盈余公积		228,602,048.26	228,602,048.26
未分配利润		561,025,818.51	488,700,204.11
所有者权益合计		1,899,532,104.30	1,842,946,182.80
负债和所有者权益总计		2,618,382,491.33	2,631,925,607.25

法定代表人：李水荣

主管会计工作负责人：董庆慈

会计机构负责人：董庆慈

## 合并利润表

2016年1—6月

编制单位：宁波联合集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,403,863,822.15	1,388,348,581.67
其中：营业收入	59	1,403,863,822.15	1,388,348,581.67
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,317,862,419.06	1,258,289,327.64
其中：营业成本	59	1,108,389,006.10	1,006,138,810.77
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	60	61,715,228.17	83,098,250.44
销售费用	61	45,814,674.17	57,116,725.34
管理费用	62	72,068,040.37	73,419,095.66
财务费用	63	32,804,883.68	42,512,215.88
资产减值损失	64	-2,929,413.43	-3,995,770.45
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	65	34,399.10	1,505.00
投资收益（损失以“-”号填列）	66	10,776,037.95	62,975,522.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,444,806.20	8,407,225.03
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		96,811,840.14	193,036,281.07
加：营业外收入	67	13,723,566.40	17,760,683.11
其中：非流动资产处置利得			61,511.01
减：营业外支出	68	1,616,679.73	1,999,084.68
其中：非流动资产处置损失		367,822.45	144,982.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		108,918,726.81	208,797,879.50
减：所得税费用	69	42,192,996.19	47,614,894.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		66,725,730.62	161,182,984.63
归属于母公司所有者的净利润		32,983,747.56	108,374,283.79
少数股东损益		33,741,983.06	52,808,700.84
六、其他综合收益的税后净额	70	-17,163,034.22	128,399,779.38
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-17,163,034.22	128,399,779.38
（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		-17,163,034.22	128,399,779.38
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		-17,194,755.42	128,456,198.21
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		31,721.20	-56,418.83
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		49,562,696.40	289,582,764.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		15,820,713.34	236,774,063.17
归属于少数股东的综合收益总额		33,741,983.06	52,808,700.84
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.108	0.358
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.107	0.355

法定代表人：李水荣

主管会计工作负责人：董庆慈

会计机构负责人：董庆慈

## 母公司利润表

2016 年 1—6 月

编制单位：宁波联合集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	4	31,533,300.39	28,505,638.47
减：营业成本	4	11,475,116.71	16,970,631.25
营业税金及附加		2,330,061.07	1,734,727.48
销售费用		2,754,584.61	3,395,478.15
管理费用		19,978,724.26	23,630,635.44
财务费用		10,568,482.09	-1,302,725.40
资产减值损失		145,025.44	88,434.22
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		34,399.10	1,505.00
投资收益（损失以“-”号填列）	5	112,760,155.51	215,821,942.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,525,994.08	9,113,645.14
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		97,075,860.82	199,811,904.48
加：营业外收入		93,375.97	144,659.01
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		16,203.56	39,593.96
其中：非流动资产处置损失			12,035.45
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		97,153,033.23	199,916,969.53
减：所得税费用		-42,981.17	-28,129.42
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		97,196,014.40	199,945,098.95
五、其他综合收益的税后净额		-17,194,755.42	128,456,198.21
（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		-17,194,755.42	128,456,198.21
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		-17,194,755.42	128,456,198.21
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		80,001,258.98	328,401,297.16
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：李水荣

主管会计工作负责人：董庆慈

会计机构负责人：董庆慈

**合并现金流量表**  
2016 年 1—6 月

编制单位：宁波联合集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,220,720,881.14	1,962,278,986.38
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		112,901,549.52	146,390,148.45
收到其他与经营活动有关的现金	71 (1)	157,989,368.57	79,391,428.44
经营活动现金流入小计		2,491,611,799.23	2,188,060,563.27
购买商品、接受劳务支付的现金		1,546,799,415.69	1,745,615,115.78
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		60,163,916.95	62,335,498.73
支付的各项税费		231,712,381.36	262,809,321.13
支付其他与经营活动有关的现金	71 (2)	211,157,378.18	177,568,069.83
经营活动现金流出小计		2,049,833,092.18	2,248,328,005.47
经营活动产生的现金流量净额		441,778,707.05	-60,267,442.20
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		17,721,842.51	54,001,623.53
取得投资收益收到的现金		6,005,404.54	12,898,625.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		271,029.13	467,463.74
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	71 (3)	780,000.00	371,000.00
投资活动现金流入小计		24,778,276.18	67,738,712.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,513,046.81	52,618,313.48
投资支付的现金		17,953,203.41	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金	71 (4)		35,988.63
投资活动现金流出小计		36,466,250.22	52,654,302.11
投资活动产生的现金流量净额		-11,687,974.04	15,084,410.54
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,252,837,092.81	936,262,545.60
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	71 (5)	30,000,000.00	98,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,282,837,092.81	1,034,262,545.60
偿还债务支付的现金		1,187,733,188.02	797,123,634.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		110,514,553.78	179,582,182.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		98,900,000.00	98,900,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	71 (6)	126,924,177.40	30,900,000.00
筹资活动现金流出小计		1,425,171,919.20	1,007,605,817.30
筹资活动产生的现金流量净额		-142,334,826.39	26,656,728.30
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,372,278.22	613,652.08
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		289,128,184.84	-17,912,651.28
加：期初现金及现金等价物余额		307,422,774.30	416,817,140.54
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		596,550,959.14	398,904,489.26

法定代表人：李水荣

主管会计工作负责人：董庆慈

会计机构负责人：董庆慈

## 母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

编制单位：宁波联合集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		34,433,612.10	23,668,065.38
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,540,394.21	30,675,278.25
经营活动现金流入小计		40,974,006.31	54,343,343.63
购买商品、接受劳务支付的现金		15,019,802.62	12,069,690.08
支付给职工以及为职工支付的现金		16,117,568.95	17,281,245.38
支付的各项税费		8,047,413.38	3,565,173.58
支付其他与经营活动有关的现金		9,591,238.01	37,830,186.78
经营活动现金流出小计		48,776,022.96	70,746,295.82
经营活动产生的现金流量净额		-7,802,016.65	-16,402,952.19
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		17,521,842.51	54,001,623.53
取得投资收益收到的现金		5,205,404.54	160,938,625.38
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		283,461,237.50	50,000,000.00
投资活动现金流入小计		306,188,484.55	264,940,248.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,000.00	346,044.05
投资支付的现金		17,953,203.41	
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		188,000,000.00	288,000,000.00
投资活动现金流出小计		205,966,203.41	288,346,044.05
投资活动产生的现金流量净额		100,222,281.14	-23,405,795.14
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		270,000,000.00	452,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		270,000,000.00	452,000,000.00
偿还债务支付的现金		295,000,000.00	432,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,299,592.54	22,661,742.25
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		333,299,592.54	454,661,742.25
筹资活动产生的现金流量净额		-63,299,592.54	-2,661,742.25
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		29,120,671.95	-42,470,489.58
加：期初现金及现金等价物余额		24,136,099.29	133,777,223.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		53,256,771.24	91,306,733.94

法定代表人：李水荣

主管会计工作负责人：董庆慈

会计机构负责人：董庆慈



### 合并所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

编制单位：宁波联合集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	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	310,880,000.00				143,724,948.21	15,365,760.00	409,379,143.91		228,602,048.26		798,804,329.07	165,045,517.44	2,041,070,226.89
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	310,880,000.00				143,724,948.21	15,365,760.00	409,379,143.91		228,602,048.26		798,804,329.07	165,045,517.44	2,041,070,226.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,455,062.52		-17,163,034.22				8,113,347.56	-64,258,016.94	-71,852,641.08
（一）综合收益总额							-17,163,034.22				32,983,747.56	33,741,983.06	49,562,696.40
（二）所有者投入和减少资本					1,455,062.52								1,455,062.52
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					1,455,062.52								1,455,062.52
4. 其他													
（三）利润分配											-24,870,400.00	-98,000,000.00	-122,870,400.00
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											-24,870,400.00	-98,000,000.00	-122,870,400.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	310,880,000.00				145,180,010.73	15,365,760.00	392,216,109.69		228,602,048.26		806,917,676.63	100,787,500.50	1,969,217,585.81

2016 年半年度报告

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	310,880,000.00				219,658,579.58	25,609,600.00	453,715,917.95		202,936,044.96		697,252,547.48	209,438,208.39	2,068,271,698.36
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	310,880,000.00				219,658,579.58	25,609,600.00	453,715,917.95		202,936,044.96		697,252,547.48	209,438,208.39	2,068,271,698.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,724,960.02	-10,243,840.00	128,399,779.38				108,374,283.79	-46,127,287.79	204,615,575.40
（一）综合收益总额							128,399,779.38				108,374,283.79	52,808,700.84	289,582,764.01
（二）所有者投入和减少资本					3,724,960.02	-10,243,840.00						-98,935,988.63	-84,967,188.61
1. 股东投入的普通股												-98,935,988.63	-98,935,988.63
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					3,724,960.02								3,724,960.02
4. 其他						-10,243,840.00							10,243,840.00
（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	310,880,000.00				223,383,539.60	15,365,760.00	582,115,697.33		202,936,044.96		805,626,831.27	163,310,920.60	2,272,887,273.76

法定代表人：李水荣

主管会计工作负责人：董庆慈

会计机构负责人：董庆慈

### 母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

编制单位：宁波联合集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	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	310,880,000.00				421,552,097.68	15,365,760.00	408,577,592.75		228,602,048.26	488,700,204.11	1,842,946,182.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	310,880,000.00				421,552,097.68	15,365,760.00	408,577,592.75		228,602,048.26	488,700,204.11	1,842,946,182.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,455,062.52		-17,194,755.42			72,325,614.40	56,585,921.50
（一）综合收益总额							-17,194,755.42			97,196,014.40	80,001,258.98
（二）所有者投入和减少资本					1,455,062.52						1,455,062.52
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					1,455,062.52						1,455,062.52
4. 其他											
（三）利润分配										-24,870,400.00	-24,870,400.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-24,870,400.00	-24,870,400.00
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	310,880,000.00				423,007,160.20	15,365,760.00	391,382,837.33		228,602,048.26	561,025,818.51	1,899,532,104.30

2016 年半年度报告

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	310,880,000.00				416,197,467.68	25,609,600.00	452,951,030.97		202,936,044.96	257,706,174.42	1,615,061,118.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	310,880,000.00				416,197,467.68	25,609,600.00	452,951,030.97		202,936,044.96	257,706,174.42	1,615,061,118.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,724,960.02	-10,243,840.00	128,456,198.21			199,945,098.95	342,370,097.18
（一）综合收益总额							128,456,198.21			199,945,098.95	328,401,297.16
（二）所有者投入和减少资本					3,724,960.02	-10,243,840.00					13,968,800.02
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					3,724,960.02						3,724,960.02
4. 其他						-10,243,840.00					10,243,840.00
（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	310,880,000.00				419,922,427.70	15,365,760.00	581,407,229.18		202,936,044.96	457,651,273.37	1,957,431,215.21

法定代表人：李水荣

主管会计工作负责人：董庆慈

会计机构负责人：董庆慈

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

宁波联合集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）原系经宁波市体制改革委员会批准，以定向募集方式设立，于 1994 年 3 月 31 日在宁波市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省宁波市。公司现持有统一社会信用代码为 9133020025410108X4 的营业执照，注册资本 310,880,000.00 元，股份总数 310,880,000 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 5,088,000 股；无限售条件的流通股份：A 股 305,792,000 股。公司股票已于 1997 年 4 月 10 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属综合行业。公司主要经营活动为房地产业务、电力和热力的生产供应业务、国内外商品贸易等业务。

本财务报表业经公司 2016 年 8 月 26 日八届二次董事会批准对外报出。

#### 2、合并财务报表范围

本公司将宁波联合建设开发有限公司（以下简称建设开发公司）、宁波联合集团进出口股份有限公司（以下简称进出口公司）、嵊泗远东长滩旅游开发有限公司（以下简称嵊泗公司）、宁波经济技术开发区热电有限责任公司（以下简称热电公司）、温州银联投资置业有限公司（以下简称温州银联公司）和宁波梁祝文化产业园开发有限公司（以下简称梁祝公司）等 23 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本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。

### 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

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点制定了必要的具体会计政策和会计估计。包括但不限于：坏账准备的计提范围和计提方法，发出存货的计价方法，维修基金和质量保证金的核算方法和收入的确认方法。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、 营业周期

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

## 4、 记账本位币

公司除全资子公司中佳国际发展有限公司外采用人民币为记账本位币；中佳国际发展有限公司注册地在香港，因此以港币为记账本位币。

## 5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (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、 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。

## 8、 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，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

### 9、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、使用自身数据做出的财务预测等。

### (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：

- a. 债务人发生严重财务困难；
- b. 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；
- c. 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；
- d. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e. 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；
- f. 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。

## 10、 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	占应收款项和预付款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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；经单独测试未发生减值的，包括在类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项和预付款项具有类似信用风险特征。
其他组合	应收本公司合并财务报表范围内各公司款项具有类似信用风险特征。
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法组合	账龄分析法。
其他组合	一般情况下对应收本公司合并财务报表范围内各公司之间的款项不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的  
 适用  不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	预付账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5	5
1—2 年	30	30	30
2—3 年	50	50	50
3 年以上	100	100	100

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	有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项。
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。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

## 11、 存货

### (1). 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料，在开发经营过程中为出售或耗用而持有的开发用土地、

开发产品、意图出售而暂时出租的开发产品、周转房、库存材料、库存设备和低值易耗品等，以及在开发过程中的开发成本。

(2). 发出存货的计价方法

1) 发出材料、设备采用月末一次加权平均法。

2) 项目开发时，开发用土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。

3) 发出开发产品按建筑面积平均法核算。

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

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

(3). 存货可变现净值的确定依据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。

## 12、划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：(1). 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；(2). 已经就处置该组成部分作出决议；(3). 与受让方签订了不可撤销的转让协议；(4). 该项转让很可能在一年内完成。

### 13、 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，确认为可供出售金融资产，按公允价值计量。

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。

## 14、 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。

## 15、 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(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-45	4 或 5	2.11-4.80
电子设备	年限平均法	3-12	4 或 5	7.92-32.00

机器设备	年限平均法	5-12	4 或 5	7.92-19.20
运输工具	年限平均法	5-10	4 或 5	9.50-19.20
其他设备	年限平均法	2-10	4 或 5	9.50-48.00

## 16、 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。

## 17、 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。

## 18、 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	50

管理软件	3-9
------	-----

3) 减值测试请见“19. 长期资产减值”。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 19、 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。

可收回金额的计量结果表明，该等长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

## 20、 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。

## 21、 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。

## 22、 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。

## 23、 股份支付

### (1). 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2). 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付



授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### 2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### 3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 24、 维修基金核算方法

根据开发项目所在地的有关规定，维修基金在开发产品销售（预售）时，向购房人收取或由公司计提计入有关开发产品的开发成本，并统一上缴维修基金管理部门。

## 25、 质量保证金核算方法

质量保证金根据施工合同规定从施工单位工程款中预留。在开发产品保修期内发生的维修费，冲减质量保证金；在开发产品约定的保修期届满，质量保证金余额退还施工单位。

## 26、 收入

### (1). 收入确认原则

#### 1) 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。

#### 2) 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自用房屋实施有效控制，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。

#### 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，并按已经提供劳务占应提供劳务总量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。

#### 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租金，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) 建造合同

①建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

②固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

③确定合同完工进度的方法为实际测定的完工进度。

④资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

⑤代建房屋和工程签订有不可撤销的建造合同，与代建房屋和工程相关的经济利益能够流入企业，代建房屋和工程的完工程度能够可靠地确定，并且代建房屋和工程有关的成本能够可靠地计量时，采用完工百分比法确认营业收入的实现。

## (2). 收入确认的具体方法

公司主要从事商品贸易、电力和蒸汽、房地产等业务。

本公司商品销售收入确认的具体方法：1) 内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。2) 外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

本公司电力和蒸汽收入确认的具体方法：电力和蒸汽已经供出并经抄表确认；供出的电、汽款金额已确定，销售发票已开具，电、汽款已收讫，或预计可以收回；供出的电、汽的成本可以可靠计量。

本公司房产收入确认的具体方法：销售合同已在相关政府部门备案；开发产品已经完工并验收合格；销售款收讫或预计可收回；按销售合同约定办妥交房手续。

## 27、 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。

## 28、 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。

## 29、 租赁

### 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。

## 30、 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、 税项

### 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、服务、无形资产、不动产	[注 1]
营业税	应纳税营业额	[注 2]

土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	[注 3]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	[注 4]

[注 1]：国内贸易一般商品税率为 17%，其他商品按规定的适用税率；出口货物实行“退(免)”税办法，退税率为 0-17%。自 2016 年 5 月 1 日起，新增销售服务、不动产销售和租赁服务应税行为，其税率分别为 6%和 11%，其中，销售 2016 年 4 月 30 日前自建的不动产，选择简易计税方法，征收率为 5%。

[注 2]：服务业按 5%，建筑业按 3%。自 2016 年 5 月 1 日起，营业税改增值税。

[注 3]：根据《中华人民共和国土地增值税暂行条例》的有关规定，房地产开发企业出售普通标准住宅增值额，未超过扣除项目金额之和 20%的，免缴土地增值税；增值额超过 20%的，按四级超率累进税率计缴。根据国家税务总局国税发〔2010〕53 号文和房地产项目开发所在地地方税务局的有关规定，从事房地产开发的控股子公司按照房地产销售收入和预收房款的一定比例计提和预缴土地增值税，待项目全部竣工决算并实现销售后可向税务机关申请清算。

[注 4]：存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用□不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
益创贸易有限公司	16.5
中佳国际发展有限公司	16.5
宁波梁祝旅行社有限公司	10
除上述以外的其他纳税主体	25

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	438,033.80	277,658.80
银行存款	588,585,640.38	304,431,013.65
其他货币资金	116,823,473.73	115,580,929.62
合计	705,847,147.91	420,289,602.07
其中：存放在境外的款项总额	1,594,658.67	1,645,511.55

其他说明

1) 根据控股子公司温州银联公司和浙江苍南农村商业银行股份有限公司营业部签订的《预售资金监管协议》规定，为保证天和家园项目预售资金的使用符合《浙江省商品房预售资金监管暂行办法》的规定，在浙江苍南农村商业银行股份有限公司营业部开立天和三期预售资金监管账户

(账号 201000132145247)，申请使用预售资金时需提交工程施工完成证明等资料，经银行审批后方可支付。截至 2016 年 6 月 30 日，该账户银行存款余额为 44,056,944.81 元。

2) 根据控股子公司温州宁联公司和浙江苍南农村商业银行股份有限公司营业部签订的《预售资金监管协议》规定，为保证瑞和家园项目预售资金的使用符合《浙江省商品房预售资金监管暂行办法》的规定，在浙江苍南农村商业银行股份有限公司营业部开立瑞和家园一期预售资金监管账户(账号 201000128182574)，申请使用预售资金时需提交工程施工完成证明等资料，经银行审批后方可支付。截至 2016 年 6 月 30 日，该账户银行存款余额为 49,635,308.94 元。

3) 根据控股子公司河源公司和中国银行河源分行签订的《河源市商品房预售资金监管协议书》规定，为保证天和家园项目预售资金的使用符合《广东省商品房预售管理条例》等有关法律法规之规定，在中国银行河源旺福路支行开立天和家园二期预售资金监管账户(账号 652266123189)，申请使用预售资金时需提交监理公司签署的付款证明和需要缴纳有关税费的证明，经河源市房管局核准后方可支付。截至 2016 年 6 月 30 日，该账户银行存款余额为 23,899,594.84 元。

4) 根据全资子公司梁祝公司和浙江稠州商业银行股份有限公司宁波分行签订的《预售资金监管协议》规定，为保证逸家园一期项目预售资金的使用符合《浙江省商品房预售资金监管暂行办法》的规定，在浙江稠州商业银行股份有限公司宁波分行开立逸家园一期项目预售资金监管账户(账号 19601012010090010496)，申请使用预售资金时需提交工程施工进度证明、发票等资料，经银行审批后方可支付。截至 2016 年 6 月 30 日，该账户银行存款余额为 43,131,903.92 元。

5) 期末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金 22,507,222.16 元，保函保证金 3,131,269.69 元，加工贸易保证金 96,842.15 元，客户按揭保证金 83,460,854.77 元，住房维修金 2,164,542.23 元，信用卡存款 747,855.78 元，旅行社质保金 100,000.00 元，存出投资款 4,614,886.95 元。

## 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	478,740.00	
权益工具投资	478,740.00	
合计	478,740.00	

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	16,108,362.40	4,962,000.00

合计	16,108,362.40	4,962,000.00
----	---------------	--------------

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	106,006,835.82	
合计	106,006,835.82	

## (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

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	152,951,614.81	86.05	8,203,364.40	5.36	144,748,250.41	226,416,607.44	90.13	11,984,669.41	5.29	214,431,938.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	24,792,344.70	13.95	24,792,344.70	100.00		24,792,344.70	9.87	24,792,344.70	100.00	
合计	177,743,959.51	/	32,995,709.10	/	144,748,250.41	251,208,952.14	/	36,777,014.11	/	214,431,938.03

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	151,498,486.40	7,574,924.33	5.00
1 年以内小计	151,498,486.40	7,574,924.33	5.00
1 至 2 年	619,953.41	185,986.02	30.00
2 至 3 年	781,441.90	390,720.95	50.00
3 年以上	51,733.10	51,733.10	100.00
合计	152,951,614.81	8,203,364.40	



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  
 期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
浙江香溢进出口贸易有限公司	24,792,344.70	24,792,344.70	100.00	[注]
小计	24,792,344.70	24,792,344.70	100.00	

[注]：详见本财务报表附注或有事项之说明。

## (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-3,781,305.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的  
适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
HongKong Evis	56,095,445.88	31.56	2,804,772.29
浙江香溢进出口贸易有限公司	24,792,344.70	13.95	24,792,344.70
宁波联合永琪纸业有限公司	18,479,067.65	10.40	923,953.38
宁波中新腈纶有限公司	4,291,422.40	2.41	214,571.12
宁波永祥铸造有限公司	2,357,155.40	1.33	117,857.77
小计	106,015,436.03	59.65	28,853,499.26

## 6、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	84,699,769.93	95.82	39,686,516.47	89.84
1至2年	1,996,484.15	2.26	4,347,888.59	9.84
2至3年	1,701,480.34	1.92	139,890.25	0.32
合计	88,397,734.42	100.00	44,174,295.31	100.00

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：元 币种：人民币

单位名称	期末数	未结算原因
宁波汇源服饰有限公司	3,222,580.97	[注]

嵊泗县统一征地事务所	1,387,800.00	尚未清算
小计	4,610,380.97	

[注]: 进出口公司与该公司购销业务暂停, 进出口公司已发律师催付函要求对方返还预付款, 考虑到该公司股东向进出口公司提供了房产抵押担保, 预计上述款项不会存在重大损失。进出口公司按账龄计提了 50% 坏账准备 1,611,290.49 元。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
宁波市凯荣家具有限公司	4,241,071.08	4.37
宁波云联机械有限公司	3,842,445.64	3.96
杭州金光纸业产品服务有限公司	3,772,604.26	3.88
宁波爱德油塞制造有限公司	3,546,632.64	3.65
苏州爱丝杰针织服装有限公司	3,262,979.36	3.36
小计	18,665,732.98	19.22

7、应收利息

适用  不适用

8、应收股利

适用  不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	67,926,922.56	100.00	11,420,010.68	16.81	56,506,911.88	92,019,365.23	100.00	11,245,425.65	12.22	80,773,939.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	67,926,922.56	/	11,420,010.68	/	56,506,911.88	92,019,365.23	/	11,245,425.65	/	80,773,939.58

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

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	53,983,336.73	2,699,166.84	5.00
1 年以内小计	53,983,336.73	2,699,166.84	5.00
1 至 2 年	1,847,710.68	554,313.20	30.00
2 至 3 年	7,858,689.02	3,929,344.51	50.00
3 年以上	4,237,186.13	4,237,186.13	100.00
合计	67,926,922.56	11,420,010.68	

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 174,585.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。  
 其中本期坏账准备转回或收回金额重要的  
适用 不适用

### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

### (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	14,624,390.14	14,414,284.31
应收暂付款	4,212,564.52	4,762,396.33
出口退税	41,278,565.86	72,307,178.70
其他	7,811,402.04	535,505.89
合计	67,926,922.56	92,019,365.23

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
宁波经济技术开发区国家税务局	应收出口退税	41,278,565.86	1年以内	60.77	2,063,928.29
苍南县住房和城乡建设局	保证金	7,261,808.44	[注 1]	10.69	2,568,252.94
宁波市鄞州区墙体材料办公室	保证金	2,055,180.00	[注 2]	3.03	1,171,439.00
中华人民共和国绍兴海关	保证金	1,315,100.00	1年以内	1.94	65,755.00
嵊泗县土地收购储备中心	保证金	1,012,300.00	3年以上	1.49	1,012,300.00
合计	/	52,922,954.30	/	77.92	6,881,675.23

[注 1]：其中账龄 1 年以内 2,361,447.28 元，账龄 2-3 年 4,900,361.16 元。

[注 2]：其中账龄 1-2 年 497,480.00 元，账龄 2-3 年 1,071,010.00 元，账龄 3 年以上 486,690.00 元。

### (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## 10、存货

## (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,182,522.33		12,182,522.33	12,373,877.66		12,373,877.66
库存商品	123,600,491.34	3,998,507.14	119,601,984.20	38,633,234.74	6,460,064.32	32,173,170.42
开发成本	3,875,092,791.36		3,875,092,791.36	4,109,666,413.55		4,109,666,413.55
开发产品	1,500,717,815.85	6,714,600.04	1,494,003,215.81	1,250,318,241.96	6,714,600.04	1,243,603,641.92
合计	5,511,593,620.88	10,713,107.18	5,500,880,513.70	5,410,991,767.91	13,174,664.36	5,397,817,103.55

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
开发产品	6,714,600.04					6,714,600.04
库存商品	6,460,064.32			2,461,557.18		3,998,507.14
合计	13,174,664.36			2,461,557.18		10,713,107.18

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

项目	可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
开发产品—城庄7#-1地块商铺	根据该项目商铺本期末成交价格，减去估计的销售费用和相关税费后的金额作为可变现净值。	—
库存商品—铬矿产品	根据公开信息网站同类别铬矿产品的期末市场报价，减去估计的销售费用和相关税费后的金额作为可变现净值。	前期已计提跌价准备的存货部分出售

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

- 1) 存货期末余额中含借款费用资本化金额 337,707,506.19 元。
- 2) 期末，已有账面原值 616,399,939.30 元的存货用于抵押担保。
- 3) 期末，公司开发成本账面原值 38,625,614.64 元未办妥土地使用证。
- 4) 存货——开发成本

单位：元 币种：人民币

项目名称	开工时间	(预计)竣工时间	预计总投资	期初数	期末数
苍南·天和家园二期	2012年9月	2016年6月	6.50亿元	449,386,675.50	
苍南·天和家园三期	2014年3月	2017年12月	15.16亿元	976,815,089.68	1,021,392,032.61
苍南·瑞和家园一期	2013年9月	2017年6月	16.14亿元	1,032,284,304.13	1,113,046,426.44
苍南·瑞和家园二期	2015年9月	2017年6月	0.50亿元	21,712,425.11	24,714,760.27

河源·天和家园二期（低层）	2015年3月	2017年7月	1.51亿元	106,892,793.97	113,983,117.14
河源·天和家园二期（其他）	[注]	[注]	[注]	112,981,484.40	113,438,345.64
嵊泗长滩旅游度假区	[注]	[注]	[注]	215,011,498.92	215,102,355.58
戚家山·天湖谷	[注]	[注]	[注]	45,810,292.16	46,956,722.41
天悦湾滨海度假村A区	2011年9月	2016年7月	4.10亿元	297,785,853.34	305,380,788.26
考试场地地块	[注]	[注]	[注]	10,413,592.55	10,615,531.30
鄞州区高桥镇梁祝文化公园2号地块酒店项目	[注]	[注]	[注]	64,327,478.00	64,964,808.42
梁祝·逸家园一期	2015年1月	2017年11月	7.75亿元	453,297,186.80	477,329,478.29
梁祝·逸家园二期	[注]	[注]	[注]	282,699,676.96	283,838,243.55
天瑞峰景里小区	2015年9月	2018年3月	2.00亿元	40,248,062.03	84,330,181.45
小计				4,109,666,413.55	3,875,092,791.36

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

#### 5) 存货——开发产品

单位：元 币种：人民币

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数
文昌花园等	1999年12月	1,763,678.47		51,221.98	1,712,456.49
天一家园一期	2001年07月	71,931.70			71,931.70
天一家园二期	2002年11月	183,653.13			183,653.13
天一家园五期	2004年12月	141,635.52			141,635.52
天合家园一期	2007年12月	2,352,603.02		1,569,621.36	782,981.66
天一家园六期	2010年12月	2,667,847.75			2,667,847.75
天合家园二期	2011年6月	9,651,595.49			9,651,595.49
怡和城市家园	2009年12月	72,628.16			72,628.16
苍南·天和家园一期	2013年12月	224,471,800.06		36,895,249.62	187,576,550.44
嵊泗龙眼礁旅游度假区中心	2014年4月	68,179,090.10			68,179,090.10
城庄7#-1地块	2014年5月	33,391,353.57		10,477,631.37	22,913,722.20
河源·天和家园一期	2015年10月	379,953,628.06		62,634,056.63	317,319,571.43
天悦湾滨海度假村商业街	2015年8月	39,780,136.74		39,780,136.74	
梁祝天地休闲广场	2015年10月	487,636,660.19		2,122,305.60	485,514,354.59
苍南·天和家园二期	2016年6月		656,235,326.85	252,305,529.66	403,929,797.19
小计		1,250,318,241.96	656,235,326.85	405,835,752.96	1,500,717,815.85

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

## 11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

## 12、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴营业税	114,225,050.16	84,829,838.77
预缴土地增值税	26,251,298.85	16,396,937.24
待抵扣增值税进项税额	19,819,847.40	8,317,421.36
预缴企业所得税	757.85	7,232,897.81
预缴城市维护建设税	6,090,213.05	4,333,100.44
预缴教育费附加	3,500,350.68	2,545,146.55
预缴地方水利建设基金	2,359,354.38	1,681,257.06
预缴地方教育附加	2,321,136.18	1,696,711.54
预缴房产税	37,525.68	46,142.48
预缴堤围防护费	49,123.88	
预缴增值税	3,440,020.40	
合计	178,094,678.51	127,079,453.25

## 13、可供出售金融资产

√适用 □不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	547,496,071.83		547,496,071.83	570,422,412.39		570,422,412.39
按公允价值计量的	533,136,918.28		533,136,918.28	556,063,258.84		556,063,258.84
按成本计量的	14,359,153.55		14,359,153.55	14,359,153.55		14,359,153.55
合计	547,496,071.83		547,496,071.83	570,422,412.39		570,422,412.39

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
权益工具的成本	13,163,619.25	13,163,619.25
公允价值	519,973,299.03	519,973,299.03
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	389,979,974.27	389,979,974.27
已计提减值金额		

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
宁波联合集团上海进出口有限公司	300,000.00			300,000.00					5.00	
杭州联华华商集团有限公司	1,400,000.00			1,400,000.00					0.42	1,427,161.91
宁波天怡建筑装潢工程有限公司	168,956.91			168,956.91					19.00	
苍南联信小额贷款股份有限公司	12,440,196.64			12,440,196.64					2.64	
宁波市鄞州区旅游促销中心有限公司	50,000.00			50,000.00					10.00	
合计	14,359,153.55			14,359,153.55					/	1,427,161.91

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 14、持有至到期投资

□适用 √不适用



## 15、长期应收款

□适用 √不适用

## 16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
宁波青峙化工码头有限公司	68,267,575.01			5,525,994.08						73,793,569.09	
宁波联合物业管理有限公司	3,502,618.91			-41,628.61			800,000.00			2,660,990.30	
台州黄岩石窟旅游开发有限公司[注]											
台州黄岩大瀑布旅游开发有限公司	477,942.69			-81.33						477,861.36	
宁波江东诺德进出口有限公司	109,401.23		200,000.00	-6,471.55					97,070.32		
宁波保税区安基国际贸易有限公司	171,886.23			-33,006.39						138,879.84	
宁波威达贸易有限公司[注]											
小计	72,529,424.07		200,000.00	5,444,806.20			800,000.00		97,070.32	77,071,300.59	
合计	72,529,424.07		200,000.00	5,444,806.20			800,000.00		97,070.32	77,071,300.59	

[注]：公司已将该公司长期股权投资账面价值减记为零。

**17、投资性房地产**

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	188,217,466.02	13,108,363.33	201,325,829.35
2. 本期增加金额	78,006,082.24		78,006,082.24
存货\固定资产\在建工程转入	78,006,082.24		78,006,082.24
3. 本期减少金额	20,660,097.64		20,660,097.64
处置	20,660,097.64		20,660,097.64
4. 期末余额	245,563,450.62	13,108,363.33	258,671,813.95
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	50,041,796.43	4,287,683.71	54,329,480.14
2. 本期增加金额	3,012,963.68	142,496.36	3,155,460.04
计提或摊销	3,012,963.68	142,496.36	3,155,460.04
3. 本期减少金额	1,273,733.83	-	1,273,733.83
处置	1,273,733.83		1,273,733.83
4. 期末余额	51,781,026.28	4,430,180.07	56,211,206.35
三、账面价值			
1. 期末账面价值	193,782,424.34	8,678,183.26	202,460,607.60
2. 期初账面价值	138,175,669.59	8,820,679.62	146,996,349.21

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
公司投资性房地产	3,124,053.30	临时房产，尚未办理房产证
建设开发公司投资性房地产	6,003,690.48	未售开发产品暂时出租，未办理权证
热电公司投资性房地产	2,467,998.94	审批资料不全，尚未办理房产证
嵊泗公司投资性房地产	38,117,516.90	未售开发产品暂时出租，未办理权证
温州银联公司投资性房地产	30,740,092.76	未售开发产品暂时出租，未办理权证
进出口公司投资性房地产	899,824.93	临时建筑，尚未办理房产证
小计	81,353,177.31	

期末，投资性房地产中已有原值 2,029,742.59 元用于抵押担保。

## 18、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	789,400,439.61	516,321,224.29	5,067,808.29	36,228,033.43	18,323,681.88	1,365,341,187.50
2. 本期增加金额	1,325,687.00	762,012.65	72,855.56		449,177.95	2,609,733.16
(1) 购置		42,551.00	72,855.56		160,766.95	276,173.51
(2) 在建工程转入	1,325,687.00	719,461.65			288,411.00	2,333,559.65
3. 本期减少金额	39,763,354.52	18,020.00		1,602,214.66	12,050.00	41,395,639.18
(1) 处置或报废	1,537,409.02	18,020.00		1,602,214.66	12,050.00	3,169,693.68
(2) 转至投资性房地产	38,225,945.50					38,225,945.50
4. 期末余额	750,962,772.09	517,065,216.94	5,140,663.85	34,625,818.77	18,760,809.83	1,326,555,281.48
二、累计折旧						
1. 期初余额	192,338,742.43	316,873,515.88	4,305,038.55	25,756,000.98	15,777,252.55	555,050,550.39
2. 本期增加金额	19,517,780.48	20,115,457.95	274,542.18	1,699,070.74	532,564.54	42,139,415.89
计提	19,517,780.48	20,115,457.95	274,542.18	1,699,070.74	532,564.54	42,139,415.89
3. 本期减少金额	1,242,015.47	12,178.80		1,386,407.37	6,798.70	2,647,400.34
处置或报废	1,242,015.47	12,178.80		1,386,407.37	6,798.70	2,647,400.34
4. 期末余额	210,614,507.44	336,976,795.03	4,579,580.73	26,068,664.35	16,303,018.39	594,542,565.94
三、减值准备						
1. 期初余额		809,899.25			13,292.65	823,191.90
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额		809,899.25			13,292.65	823,191.90
四、账面价值						
1. 期末账面价值	540,348,264.65	179,278,522.66	561,083.12	8,557,154.42	2,444,498.79	731,189,523.64
2. 期初账面价值	597,061,697.18	198,637,809.16	762,769.74	10,472,032.45	2,533,136.68	809,467,445.21

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
公司临时房产	73,410.45	临时房产, 尚未办理房产证
热电公司房产	18,899,790.70	审批资料不全, 尚未办理房产证
温州银联公司房产	24,218,993.64	审批资料不全, 尚未办理房产证
梁祝公司房产	5,297,274.98	审批资料不全, 尚未办理房产证
嵊泗公司房产	19,057,075.00	审批资料不全, 尚未办理房产证
小计	67,546,544.77	

其他说明

期末, 公司账面原值 50,613,718.54 元的固定资产用于抵押担保。

## 19、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
热电公司 2#锅炉低氮燃烧改造	2,875,552.80		2,875,552.80			
热电公司居民集中远程抄表系统改造	440,324.87		440,324.87			
热电公司主控室大屏幕改造	93,000.00		93,000.00			
热电公司东一线地沟改造工程	53,502.00		53,502.00			
热电公司 5#锅炉升级改造	188,679.25		188,679.25			
嵊泗公司沙滩项目提升改造	66,666.67		66,666.67			
其他零星工程	1,050,939.61		1,050,939.61	2,853,712.39		2,853,712.39
合计	4,768,665.20		4,768,665.20	2,853,712.39		2,853,712.39

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
热电公司 2#锅炉低氮燃烧改造	3,000,000.00		2,875,552.80			2,875,552.80	95.85	95.85				自筹
热电公司居民集中远程抄表系统改造	1,860,000.00		440,324.87			440,324.87	23.67	23.67				自筹
热电公司主控室大屏幕改造	300,000.00		93,000.00			93,000.00	31.00	31.00				自筹
热电公司旺泰支线地沟改直埋工程	300,000.00		258,083.87	258,083.87			86.03	100.00				自筹
热电公司东一线地沟改造工程	440,000.00		53,502.00			53,502.00	12.16	12.16				自筹
热电公司 5#锅炉升级改造	45,500,000.00		188,679.25			188,679.25	0.41	0.41				自筹
崂泗公司沙滩项目提升改造	4,500,000.00		66,666.67			66,666.67	1.48	1.48				自筹
其他零星工程		2,853,712.39	272,703.00	2,075,475.78		1,050,939.61						自筹
合计	55,900,000.00	2,853,712.39	4,248,512.46	2,333,559.65		4,768,665.20	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

**20、工程物资**

□适用 √不适用

**21、固定资产清理**

□适用 √不适用

**22、生产性生物资产**

□适用 √不适用

**23、油气资产**

□适用 √不适用

**24、无形资产****(1). 无形资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	管理软件	海域使用权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	94,213,456.42	2,817,091.50		97,030,547.92
2. 本期增加金额		474,716.97	158,320.00	633,036.97
购置		474,716.97	158,320.00	633,036.97
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	94,213,456.42	3,291,808.47	158,320.00	97,663,584.89
二、累计摊销				
1. 期初余额	14,326,935.55	2,535,900.57		16,862,836.12
2. 本期增加金额	1,159,192.53	201,997.65	5,277.34	1,366,467.52
计提	1,159,192.53	201,997.65	5,277.34	1,366,467.52
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	15,486,128.08	2,737,898.22	5,277.34	18,229,303.64
三、账面价值				
1. 期末账面价值	78,727,328.34	553,910.25	153,042.66	79,434,281.25
2. 期初账面价值	79,886,520.87	281,190.93		80,167,711.80

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

□适用 √不适用

**(3). 其他说明**

期末，已有账面原值 16,505,699.45 元的无形资产用于抵押担保。

## 25、开发支出

□适用 √不适用

## 26、商誉

□适用 √不适用

## 27、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
临时设施	1,867,695.20	1,245,443.25	311,769.88		2,801,368.57
租入固定资产改良支出	60,563.84		60,563.84		
合计	1,928,259.04	1,245,443.25	372,333.72		2,801,368.57

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	43,695,216.79	10,914,109.28	41,240,494.95	10,300,428.82
预售房款按预计利润率计算的应纳税所得额	139,285,898.08	34,821,474.52	106,695,124.79	26,673,781.20
已计提未发放的应付职工薪酬	17,008,674.44	4,252,168.61	17,008,674.44	4,252,168.61
递延收益	13,835,033.32	3,458,758.33	14,332,204.92	3,583,051.23
预提的土地增值税	16,061,662.76	4,015,415.69	16,061,662.76	4,015,415.69
暂估工程成本	89,947,690.69	22,486,922.67	89,947,690.71	22,486,922.68
合并财务报表未实现内部销售损益	236,566,004.72	59,141,501.18	232,976,699.12	58,244,174.78
其他	3,039,987.93	759,996.98	3,039,987.93	759,996.98
合计	559,440,168.73	139,850,347.26	521,302,539.62	130,315,939.99

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	519,973,299.03	129,993,324.76	542,899,639.59	135,724,909.90
非同一控制下企业合并时,企业合并成本小于购买日应享有被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额	30,777,442.96	7,694,360.74	30,777,442.96	7,694,360.74
合计	550,750,741.99	137,687,685.50	573,677,082.55	143,419,270.64

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		329,168.00
可抵扣亏损	328,402,792.60	283,561,364.81
合计	328,402,792.60	283,890,532.81

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016年	18,080,166.24	18,080,166.24	
2017年	29,402,389.93	29,402,389.93	
2018年	63,296,543.72	63,296,543.72	
2019年	92,203,182.90	92,203,182.90	
2020年	80,579,082.02	80,579,082.02	
2021年	44,841,427.79		尚未办理2016年度企业所得税汇算清缴。
合计	328,402,792.60	283,561,364.81	/

## 29. 其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款	436,018.37	436,018.37
合计	436,018.37	436,018.37

## 30. 短期借款

√适用 □不适用

## (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款[注]	47,000,000.00	57,000,000.00
保证借款	370,000,000.00	442,800,000.00
信用借款	178,188,357.13	147,209,452.34
合计	595,188,357.13	647,009,452.34

[注]：期末抵押借款详见本财务报表附注公司其他重要事项财产抵押情况之说明。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用



**31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √ 不适用

**32、衍生金融负债**

□适用 √ 不适用

**33、应付票据**

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	69,050,484.70	92,036,069.93
商业承兑汇票	100,000,000.00	
合计	169,050,484.70	92,036,069.93

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**34、应付账款****(1). 应付账款列示**

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	390,937,481.26	395,887,531.26
工程款	343,135,870.59	554,091,749.58
其他		822,361.00
合计	734,073,351.85	950,801,641.84

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √ 不适用

**35、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收房款	2,642,111,317.12	1,915,997,139.71
预收货款	18,941,496.96	69,726,872.09
预收租金	4,488,573.86	4,179,162.24
合计	2,665,541,387.94	1,989,903,174.04

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
苍南·天和家园二期购房款	406,288,969.00	房产尚未交付
苍南·天和家园三期购房款	230,214,695.00	房产尚未交付
苍南·瑞和家园购房款	195,372,827.50	房产尚未交付
河源·天和家园一期购房款	23,798,093.00	房产尚未交付

嵊泗·天悦湾滨海度假村 A 区购房款	98,838,003.77	房产尚未交付
合计	954,512,588.27	/

## (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

单位：元 币种：人民币

项目名称	期末数	期初数	(预计)竣工 时间	预(已)售 比例 (%)
苍南·天和家园一期	108,912,201.41	111,333,863.41	2013年12月	90.34
苍南·天和家园二期住宅	460,180,913.50	741,374,350.00	2016年6月	77.18
苍南·天和家园三期	1,007,511,346.33	486,797,109.33	2017年12月	83.64
苍南·瑞和家园一期	474,675,744.50	296,670,854.50	2017年6月	60.85
嵊泗·天悦湾滨海度假村 A区第一批次	102,477,040.82	88,724,742.39	2016年7月	86.67
嵊泗·天悦湾滨海度假村 A区第二批次	53,896,581.99	43,816,577.40	2016年7月	47.18
河源·天和家园一期	76,701,713.00	56,946,102.00	2015年10月	77.85
河源·天和家园二期 (低层)	11,738,817.00	4,726,031.00	2017年7月	16.15
城庄7#-1地块	4,767,064.77	15,250,139.00	2014年5月	89.24
梁祝·逸家园一期	340,672,687.00	64,376,626.00	2017年11月	92.88
其他房产项目	577,206.80	5,980,744.68		
小计	2,642,111,317.12	1,915,997,139.71		

## 36、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	37,734,240.98	44,050,412.41	53,688,369.69	28,096,283.70
二、离职后福利-设定提存计划	395,418.30	4,082,750.41	4,068,289.21	409,879.50
三、辞退福利		1,033,822.33	1,033,822.33	
合计	38,129,659.28	49,166,985.15	58,790,481.23	28,506,163.20

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和 补贴	26,785,742.85	34,060,962.63	44,322,116.22	16,524,589.26

二、职工福利费		4,333,183.15	4,333,183.15	
三、社会保险费	399,803.21	2,297,816.50	2,341,334.46	356,285.25
其中：医疗保险费	357,494.10	2,064,404.79	2,095,355.19	326,543.70
工伤保险费	20,773.74	84,919.72	92,983.68	12,709.78
生育保险费	21,535.37	148,491.99	152,995.59	17,031.77
四、住房公积金	2,316.50	2,019,490.00	2,019,490.00	2,316.50
五、工会经费和职工教育经费	10,546,378.42	1,338,960.13	672,245.86	11,213,092.69
合计	37,734,240.98	44,050,412.41	53,688,369.69	28,096,283.70

## (3). 设定提存计划列示

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	348,564.06	3,787,117.91	3,761,381.71	374,300.26
2、失业保险费	46,854.24	295,632.50	306,907.50	35,579.24
合计	395,418.30	4,082,750.41	4,068,289.21	409,879.50

## 37、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,227,617.39	764,378.03
营业税		4,873,569.75
企业所得税	39,925,574.42	59,888,994.84
个人所得税	191,193.03	445,946.84
城市维护建设税	192,780.02	396,993.22
土地增值税	114,422,832.10	113,828,563.96
房产税	458,137.27	749,357.02
土地使用税	204,029.16	204,029.16
教育费附加	101,054.82	181,199.66
地方教育费附加	67,369.88	98,622.22
地方水利建设基金	227,003.60	660,921.35
印花税	10,303.74	12,247.83
文化事业建设费	323.83	56.40
其他税费[注]	39,998,644.67	38,864,079.82
合计	200,026,863.93	220,968,960.10

[注]：其他税费主要系全资子公司热电公司历年计提的农网还贷基金、三峡工程建设基金、城市公用事业附加费、大中型水库移民后期扶持资金等。

## 38、应付利息

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	3,202,994.16	2,801,597.12
1年内到期的非流动负债利息	7,586.81	778,182.63
短期借款应付利息	767,781.93	951,803.39

合计	3,978,362.90	4,531,583.14
----	--------------	--------------

重要的已逾期未支付的利息情况

适用 不适用

### 39、应付股利

适用 不适用

### 40、其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	39,747,955.15	43,547,794.17
暂借款	277,131,486.80	249,024,122.31
应付暂收款	4,286,769.67	17,221,501.79
其他	44,455,545.68	67,474,518.35
合计	365,621,757.30	377,267,936.62

#### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海畅利企业管理有限公司	111,870,555.55	未到期的暂借款
河源市华达集团房地产开发有限公司	58,890,972.92	未到期的暂借款
合计	170,761,528.47	/

### 41、划分为持有待售的负债

适用 不适用

### 42、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款[注1]	180,700,000.00	368,337,500.00
1年内到期的未解锁限制性股票[注2]	15,365,760.00	5,121,920.00
合计	196,065,760.00	373,459,420.00

[注1]：其中抵押借款41,000,000.00元，保证借款139,700,000.00元。期末抵押借款详见本财务报表附注公司其他重要事项财产抵押情况之说明。

[注2]：详见本财务报表附注股份支付之说明。

### 43、长期借款

适用 不适用

## 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款[注]	1,049,000,000.00	823,737,500.00
保证借款	338,147,730.00	358,847,730.00
合计	1,387,147,730.00	1,182,585,230.00

[注]：期末抵押借款详见本财务报表附注公司其他重要事项财产抵押情况之说明。

## 44、应付债券

□适用 √不适用

## 45、长期应付款

□适用 √不适用

## 46、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

## 47、专项应付款

□适用 √不适用

## 48、预计负债

□适用 √不适用

## 49、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	29,327,726.82	780,000.00	10,203,920.44	19,903,806.38	与资产相关
一次性收取的热网建设费	4,904,478.10	69,000.00	412,251.20	4,561,226.90	
合计	34,232,204.92	849,000.00	10,616,171.64	24,465,033.28	/

## 涉及政府补助的项目

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高桥镇人民政府梁祝文化产业园基础配套设施补助	15,950,000.00		8,700,000.00		7,250,000.00	与资产相关
能量系统优化节能改造项目补助	3,250,000.00		500,000.00		2,750,000.00	与资产相关
热网工程补助	2,430,666.67		264,000.00		2,166,666.67	与资产相关
炉后脱硫除尘系统改造补助	1,565,500.00		229,000.00		1,336,500.00	与资产相关
江南公路热网移位补助	599,759.51		58,044.00		541,715.51	与资产相关
黄山路西延工程戚家山隧道北口热网移位工程补助	1,994,627.86		132,975.20		1,861,652.66	与资产相关
中田支线热网管道工程补助	708,988.82		44,778.24		664,210.58	与资产相关
纬八路工程热网移位工程补助	314,892.26		19,887.94		295,004.32	与资产相关
3*130T/H循环流化床锅炉 SNCR 脱销项目补助	1,813,291.70	780,000.00	185,235.06		2,408,056.64	与资产相关

舟山市财政局拨付的用与年产2.5吨船用厚壁螺旋管制造技改项目补助	700,000.00		70,000.00		630,000.00	与资产相关
合计	29,327,726.82	780,000.00	10,203,920.44		19,903,806.38	/

## 其他说明

全资子公司热电公司一次性收取热网建设费，根据财政部财会〔2003〕16号文规定分期转入当期损益，本期增加69,000.00元，连同以前年度收到热网建设费，本期分摊转入主营业务收入科目412,251.20元。

## 50、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未解锁的限制性股票[注]		10,243,840.00
合计		10,243,840.00

[注]：详见本财务报表附注股份支付之说明。

## 51、股本

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	310,880,000.00						310,880,000.00

## 52、其他权益工具

适用 不适用

## 53、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	127,716,547.75			127,716,547.75
其他资本公积	16,008,400.46	1,455,062.52		17,463,462.98
合计	143,724,948.21	1,455,062.52		145,180,010.73

## 其他说明

资本公积--其他资本公积本期增加系股份支付形成，详见本财务报表附注股份支付之说明。

## 54、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性人民币普通股	15,365,760.00			15,365,760.00
合计	15,365,760.00			15,365,760.00

## 55、其他综合收益

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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	409,379,143.91	-22,894,619.36		-5,731,585.14	-17,163,034.22		392,216,109.69
其中：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	1,402,863.06						1,402,863.06
可供出售金融资产公允价值变动损益	407,174,729.69	-22,926,340.56		-5,731,585.14	-17,194,755.42		389,979,974.27
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	801,551.16	31,721.20			31,721.20		833,272.36
其他综合收益合计	409,379,143.91	-22,894,619.36		-5,731,585.14	-17,163,034.22		392,216,109.69

## 56、专项储备

□适用√不适用

## 57、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	228,602,048.26			228,602,048.26
合计	228,602,048.26			228,602,048.26

## 58、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	798,804,329.07	697,252,547.48
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	798,804,329.07	697,252,547.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,983,747.56	108,374,283.79
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	24,870,400.00	
期末未分配利润	806,917,676.63	805,626,831.27

## 59、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,367,492,315.01	1,084,568,898.93	1,365,416,903.62	999,539,312.61
其他业务	36,371,507.14	23,820,107.17	22,931,678.05	6,599,498.16
合计	1,403,863,822.15	1,108,389,006.10	1,388,348,581.67	1,006,138,810.77

## 60、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	23,917,047.55	28,054,884.46
城市维护建设税	2,324,609.00	1,973,549.98
土地增值税	31,876,214.07	50,004,317.81
土地使用税	397,243.03	359,256.74
房产税	1,102,335.12	885,678.48
教育费附加	1,199,381.50	1,066,829.75
地方教育费附加	748,021.76	711,204.50
出口关税	149,866.90	42,129.65
文化事业建设费	509.24	399.07
合计	61,715,228.17	83,098,250.44

## 61、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	20,289,986.76	22,475,821.51
职工薪酬	6,825,740.85	6,607,575.18
广告宣传策划费	5,748,933.31	7,893,251.00



外贸销售流通过用	2,333,279.30	583,416.67
业务分成及手续费	1,759,631.96	2,373,416.39
办公及车辆经费	1,264,421.32	3,060,536.11
会务展览费	770,552.67	578,068.58
折旧摊销费	555,975.83	3,197,157.24
邮电快件费	360,930.73	451,494.14
业务招待费	259,370.54	271,621.35
差旅费	119,063.06	195,193.27
租赁费	19,639.38	344,567.35
竣工房维护费		3,000,000.00
其他	5,507,148.46	6,084,606.55
合计	45,814,674.17	57,116,725.34

## 62、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,544,390.86	33,610,301.23
折旧摊销费	19,254,288.87	19,122,491.90
各项地方税费	4,940,170.61	3,276,971.39
办公经费	2,982,068.72	2,149,069.47
业务招待费	2,715,954.51	2,376,705.20
聘请中介机构费	2,302,786.66	2,656,413.00
车辆经费	1,908,656.31	1,631,803.73
股份支付	1,455,062.52	3,724,960.02
差旅费	1,021,681.50	1,180,596.71
保险费	483,283.36	246,443.11
其他	2,459,696.45	3,443,339.90
合计	72,068,040.37	73,419,095.66

## 63、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	36,837,130.54	44,517,460.02
利息收入	-3,242,333.96	-1,950,848.99
汇兑损益	-1,340,557.02	-670,069.84
银行手续费	550,644.12	615,674.69
合计	32,804,883.68	42,512,215.88

## 64、资产减值损失

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-467,856.25	-5,541,289.06
二、存货跌价损失	-2,461,557.18	1,545,518.61
合计	-2,929,413.43	-3,995,770.45

**65、公允价值变动收益**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	34,399.10	1,505.00
合计	34,399.10	1,505.00

**66、投资收益**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,444,806.20	8,407,225.03
处置长期股权投资产生的投资收益	97,070.32	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	7,383.25	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	28,756.89	303,769.37
可供出售金融资产等取得的投资收益	5,198,021.29	2,898,625.38
处置可供出售金融资产取得的投资收益		51,365,902.26
合计	10,776,037.95	62,975,522.04

**67、营业外收入**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		61,511.01	
其中：固定资产处置利得		61,511.01	
政府补助	12,914,226.37	17,145,858.87	12,914,226.37
无法支付款项		74,064.59	
接受捐赠	280,983.60	295,388.70	280,983.60
违约金及罚没收入	63,498.13		63,498.13
其他	464,858.30	183,859.94	464,858.30
合计	13,723,566.40	17,760,683.11	13,723,566.40

计入当期损益的政府补助

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
政府奖励	1,347,361.00	3,527,800.00	与收益相关
税费返还	1,362,944.93	3,567,352.67	与收益相关
递延收益分摊转入[注]	10,203,920.44	10,050,706.20	与资产相关
合计	12,914,226.37	17,145,858.87	/

[注]：详见本财务报表附注项目注释之递延收益说明。

**68、营业外支出**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	367,822.45	144,982.38	367,822.45
其中：固定资产处置损失	367,822.45	144,982.38	367,822.45
地方水利建设基金	1,161,992.61	1,452,055.61	1,161,992.61
对外捐赠	52,000.00	69,000.00	52,000.00
罚款支出	22,745.80	218,762.00	22,745.80
其他	12,118.87	114,284.69	12,118.87
合计	1,616,679.73	1,999,084.68	1,616,679.73

## 69、所得税费用

### (1). 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	42,486,716.40	54,286,747.53
递延所得税费用	-293,720.21	-6,671,852.66
合计	42,192,996.19	47,614,894.87

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	108,918,726.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	27,229,681.70
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	1,105,960.06
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	406,554.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-24,665,808.72
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	38,116,608.49
所得税费用	42,192,996.19

## 70、其他综合收益

详见附注

## 71、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回信用证及加工贸易保证金	168,749.72	178,110.00
收回银行承兑汇票保证金	58,934,720.54	33,285,382.72
收回客户按揭保证金	34,968,631.89	
收回海关保证金	749,300.00	172,133.27
收回工程等其他保证金	33,595,692.95	14,511,490.96
往来款		15,000.00
代收商品房权属登记相关税费	15,638,113.04	19,533,361.75
收到政府补助款	1,346,361.00	3,527,800.00

代收热网建设费		2,080,000.00
利息收入	4,741,288.01	1,507,629.59
其他	7,846,511.42	4,580,520.15
合计	157,989,368.57	79,391,428.44

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付信用证及加工贸易保证金	400.87	715,328.43
支付银行承兑汇票保证金	41,518,001.48	42,085,820.86
支付客户按揭保证金	58,954,223.55	30,134,592.29
支付工程等其他保证金	22,098,101.79	8,091,880.49
代付商品房权属登记相关税费	25,995,216.56	28,005,645.73
往来款[注]	500,000.00	3,000,000.00
支付各项销售费用	38,996,148.69	47,312,092.92
支付各项管理费用	14,789,441.38	13,684,371.12
其他	8,305,843.86	4,538,337.99
合计	211,157,378.18	177,568,069.83

[注]：系支付宁波锦冠房地产开发有限公司往来款 500,000.00 元。

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助款	780,000.00	371,000.00
合计	780,000.00	371,000.00

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司收到的现金净额负数		35,988.63
合计		35,988.63

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
计息往来款[注]	30,000,000.00	98,000,000.00
合计	30,000,000.00	98,000,000.00

[注]：系收到上海畅利企业管理有限公司暂借款 30,000,000.00 元。

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
计息往来款[注]	126,924,177.40	30,900,000.00
合计	126,924,177.40	30,900,000.00

[注]：系支付宁波联合物业管理有限公司暂借款本息 21,846,666.67 元，支付宁波华南投资有限公司借款本息 99,403,720.84 元，支付河源市华达集团房地产开发有限公司借款利息

3,184,901.04 元，支付嵊泗县石柱村村委会暂借款利息 353,888.89 元，支付上海畅利企业管理有限公司借款利息 2,134,999.96 元。

## 72、现金流量表补充资料

### (1). 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	66,725,730.62	161,182,984.63
加：资产减值准备	-2,929,413.43	-3,995,770.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,152,379.57	40,434,223.92
无形资产摊销	1,508,963.88	1,521,888.27
长期待摊费用摊销	372,333.72	2,794,386.78
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）	356,100.05	83,471.37
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	11,722.40	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-34,399.10	-1,505.00
财务费用（收益以“-”号填列）	29,215,578.08	43,847,390.18
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,776,037.95	-62,975,522.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,534,407.27	-67,606,412.55
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-103,063,410.15	-182,093,751.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	38,580,913.81	91,812,399.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	386,192,652.82	-85,271,224.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	441,778,707.05	-60,267,442.20
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	596,550,959.14	398,904,489.26
减：现金的期初余额	307,422,774.30	416,817,140.54
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	289,128,184.84	-17,912,651.28

### (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

### (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	596,550,959.14	307,422,774.30
其中：库存现金	438,033.80	277,658.80
可随时用于支付的银行存款	588,585,640.38	304,258,777.65
可随时用于支付的其他货币资金	7,527,284.96	2,886,337.85
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	596,550,959.14	307,422,774.30
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (5). 现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

2016年1-6月现金流量表中现金期末数为596,550,959.14元，2016年6月30日资产负债表中货币资金期末数为705,847,147.91元，差额109,296,188.77元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金22,507,222.16元，保函保证金3,131,269.69元，加工贸易保证金96,842.15元，客户按揭保证金83,460,854.77元，旅行社质保金100,000.00元。

2015年度现金流量表中现金期末数为307,422,774.30元，2015年12月31日资产负债表中货币资金期末数为420,289,602.07元，差额112,866,827.77元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金39,923,941.22元，保函保证金3,131,269.69元，加工贸易保证金265,191.00元，客户按揭保证金59,475,263.11元，项目监管资金9,798,926.75元，旅行社质保金100,000.00元，中安财产保险股份有限公司筹备组托管资金172,236.00元。

## 73. 所有权或使用权受到限制的资产

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	109,268,441.15	银行承兑汇票、保函、按揭等保证金
存货	616,399,939.30	银行融资抵押
投资性房地产	1,121,298.08	银行融资抵押
固定资产	29,524,372.75	银行融资抵押
无形资产	11,138,345.54	银行融资抵押
合计	767,452,396.82	/

**74、外币货币性项目**

√适用□不适用

**(1). 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			3,130,367.51
其中：美元	84,527.89	6.6312	560,521.34
欧元	132,890.14	7.375	980,064.78
港币	1,860,111.27	0.85467	1,589,781.30
英镑	0.01	8.9212	0.09
应收账款			99,164,626.71
其中：美元	14,954,250.62	6.6312	99,164,626.71
短期借款			1,188,357.13
其中：美元	179,206.95	6.6312	1,188,357.13

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□适用√不适用

**75、套期**

□适用√不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用√不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用√不适用

**3、反向购买**

□适用√不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

单位：元 币种：人民币

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	持股比例（%）
宁波梁祝酒店经营管理有限公司	设立	2016年1月14日	4,800,000.00	100.00



## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用□不适用

## (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
宁波联合建设开发有限公司	宁波市	宁波市	房地产开发	100.00		设立
宁波经济技术开发区热电有限责任公司	宁波市	宁波市	生产制造	100.00		设立
嵊泗远东长滩旅游开发有限公司	嵊泗县	嵊泗县	房地产开发	100.00		非同一控制下合并
宁波梁祝文化产业园开发有限公司	宁波市	宁波市	房地产开发	100.00		设立
温州银联投资置业有限公司	苍南县	苍南县	房地产开发	51.00		设立
宁波联合集团进出口股份有限公司	宁波市	宁波市	贸易	91.00		同一控制下合并
宁波威家山俱乐部有限公司	宁波市	宁波市	服务业	100.00		同一控制下合并
中佳国际发展有限公司	香港	香港	实业投资	100.00		设立
河源宁联置业有限公司[注 1]	河源市	河源市	房地产开发		80.00	设立
温州宁联投资置业有限公司[注 2]	苍南县	苍南县	房地产开发		100.00	非同一控制下合并
浙江友宁钢制品制造有限公司[注 3]	舟山市	舟山市	生产制造		81.00	设立
宁波联合报关有限公司[注 4]	宁波市	宁波市	代理报关		67.00	设立
益创贸易有限公司[注 5]	香港	香港	贸易		100.00	设立
宁波兆曜进出口有限公司[注 5]	宁波市	宁波市	贸易		100.00	设立
宁波联合天易通信息技术有限公司[注 6]	宁波市	宁波市	贸易		51.00	设立
宁波联合天易通国际贸易有限公司[注 7]	宁波市	宁波市	贸易		100.00	设立
宁波梁祝文化园管理有限公司[注 8]	宁波市	宁波市	服务业		100.00	非同一控制下合并
宁波梁祝旅行社有限公司[注 9]	宁波市	宁波市	服务业		100.00	非同一控制下合并
宁波梁祝酒店经营管理有限公司[注 10]	宁波市	宁波市	服务业		100.00	设立
嵊泗长滩天悦湾景区经营管理有限公司[注 11]	嵊泗县	嵊泗县	旅游业		100.00	设立
宁波经济技术开发区天瑞置业有限公司[注 12]	宁波市	宁波市	房地产开发		51.00	设立

宁波经济技术开发区建宇置业有限公司[注 13]	宁波市	宁波市	房地产开发		100.00	设立
浙江天景旅游投资开发有限公司[注 13]	宁波市	宁波市	实业投资		100.00	非同一控制下合并

[注 1]：控股子公司温州银联公司持有该公司 80%股权。

[注 2]：控股子公司温州银联公司持有该公司 100%股权。

[注 3]：控股子公司进出口公司持有该公司 81%股权。

[注 4]：控股子公司进出口公司持有该公司 67%股权。

[注 5]：控股子公司进出口公司持有该等公司 100%股权。

[注 6]：控股子公司进出口公司持有该公司 51%股权

[注 7]：控股子公司宁波联合天易通信息技术有限公司持有该公司 100%股权。

[注 8]：全资子公司梁祝公司持有该公司 100%股权。

[注 9]：全资子公司宁波梁祝文化园管理有限公司持有该公司 100%股权。

[注 10]：全资子公司梁祝公司持有该公司 100%股权。

[注 11]：全资子公司嵊泗公司持有该公司 100%股权。

[注 12]：全资子公司建设开发公司持有该公司 51%股权。

[注 13]：全资子公司建设开发公司持有该等公司 100%股权。

## (2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
温州银联公司	49.00	37,819,403.99	98,000,000.00	70,792,836.36

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
温州银联公司	3,820,132,926.93	129,377,074.43	3,949,510,001.36	3,147,029,533.57	654,029,085.24	3,801,058,618.81	3,555,928,328.91	128,641,697.14	3,684,570,026.05	3,137,742,392.79	272,529,085.24	3,410,271,478.03
子公司名称	本期发生额					上期发生额						
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量		营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量			
温州银联公司	462,687,835.880	74,152,834.530	74,152,834.530	353,819,604.93		511,116,899.00	113,831,733.31	113,831,733.31	30,113,430.45			

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
宁波青峙化工码头有限公司	宁波市	宁波市	化工业	25.00		权益法核算
宁波联合物业管理有限公司	宁波市	宁波市	物业管理		40.00	权益法核算
台州黄岩石窟旅游开发有限公司	台州市	台州市	旅游业		35.00	权益法核算
台州黄岩大瀑布旅游开发有限公司	台州市	台州市	旅游业		35.00	权益法核算
宁波江东诺德进出口有限公司[注]	宁波市	宁波市	贸易		20.00	权益法核算
宁波保税区安基国际贸易有限公司	宁波市	宁波市	贸易		20.00	权益法核算
宁波威达贸易有限公司	宁波市	宁波市	贸易		26.67	权益法核算

[注]: 已于 2016 年 5 月 20 日处置。

## (2). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	宁波青峙化工码头有限公司	宁波联合物业管理有限公司	宁波青峙化工码头有限公司	宁波联合物业管理有限公司
流动资产	147,386,890.78	56,710,344.84	103,350,462.72	68,712,896.68
非流动资产	610,392,773.56	2,481,626.12	616,531,958.68	2,002,460.01
资产合计	757,779,664.34	59,191,970.96	719,882,421.40	70,715,356.69
流动负债	18,756,468.83	52,539,495.21	31,128,577.00	61,958,809.41
非流动负债	323,326,121.39		293,035,588.80	
负债合计	342,082,590.22	52,539,495.21	324,164,165.80	61,958,809.41
少数股东权益	120,522,797.76		122,647,955.55	
归属于母公司股东权益	295,174,276.36	6,652,475.75	273,070,300.05	8,756,547.28
按持股比例计算的净资产份额	73,793,569.09	2,660,990.30	68,267,575.01	3,502,618.91
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	73,793,569.09	2,660,990.30	68,267,575.01	3,502,618.91
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	72,971,562.19	51,849,672.58	89,637,791.81	37,378,602.77
净利润	19,978,818.54	-104,071.53	36,454,580.55	-1,608,565.35
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	19,978,818.54	-104,071.53	36,454,580.55	-1,608,565.35
本年度收到的来自联营企业的股利		800,000.00	10,000,000.00	

## (3). 不重要的联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	616,741.20	759,230.15
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-197,622.06	-62,993.97
--其他综合收益		
--综合收益总额	-197,622.06	-62,993.97

## 4、重要的共同经营

□适用 √ 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用□不适用

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

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、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与应收款项有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 应收款项、应收票据

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

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 2016 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 59.65%(2015 年 12 月 31 日：52.40%) 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。

#### 2. 其他应收款

本公司的其他应收款主要系应收出口退税款、保证金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

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：

单位：元 币种：人民币

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	16,108,362.40				16,108,362.40
小计	16,108,362.40				16,108,362.40

(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	4,962,000.00				4,962,000.00
小计	4,962,000.00				4,962,000.00

## (二) 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

## 金融负债按剩余到期日分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
银行借款	2,163,036,087.13	2,392,253,886.82	796,915,075.53	1,491,090,902.29	104,247,909.00
应付票据	169,050,484.70	169,050,484.70	169,050,484.70		
应付账款	734,073,351.85	734,073,351.85	734,073,351.85		
其他应付款	365,621,757.30	365,621,757.30	365,621,757.30		
应付利息	3,978,362.90	3,978,362.90	3,978,362.90		
小计	3,435,760,043.88	3,664,977,843.57	2,069,639,032.28	1,491,090,902.29	104,247,909.00

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
银行借款	2,197,932,182.34	2,469,311,447.96	1,053,648,683.04	1,236,889,131.39	178,773,633.53
应付票据	92,036,069.93	92,036,069.93	92,036,069.93		
应付账款	950,801,641.84	950,801,641.84	950,801,641.84		
其他应付款	377,267,936.62	377,267,936.62	377,267,936.62		
应付利息	4,531,583.14	4,531,583.14	4,531,583.14		
小计	3,622,569,413.87	3,893,948,679.49	2,478,285,914.57	1,236,889,131.39	178,773,633.53

## (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 2016 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 517,847,730.00 元(2015 年 12 月 31 日：人民币 872,585,230.00 元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释外币货币性项目之说明。

## 十一、公允价值的披露

√适用□不适用

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	478,740.00			478,740.00
交易性金融资产	478,740.00			478,740.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	478,740.00			478,740.00
(3) 衍生金融资产				
(二) 可供出售金融资产	533,136,918.28			533,136,918.28
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	533,136,918.28			533,136,918.28
(3) 其他				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>533,615,658.28</b>			<b>533,615,658.28</b>

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

交易性金融资产和可供出售金融资产中权益工具投资第一层次公允价值计量项目市价以公开市场期末收盘价格确定。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
浙江荣盛控股集团有限公司	杭州市	投资	80,000	29.08	29.08

本企业最终控制方是李水荣

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
宁波青峙化工码头有限公司	联营企业

宁波联合物业管理有限公司	联营企业
--------------	------

#### 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江逸盛石化有限公司	第一大股东之关联企业
宁波威家山化工码头有限公司	联营企业之子公司
宁波中金石化有限公司	同一实际控制人

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

1) 无关联方采购商品和接受劳务情况

2) 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江逸盛石化有限公司	电力和蒸汽供应	237,435.54	228,760.29
浙江逸盛石化有限公司	酒店服务	319,528.00	393,105.00
宁波青峙化工码头有限公司	酒店服务	26,373.00	27,875.00
宁波威家山化工码头有限公司	酒店服务	4,470.00	4,640.00
宁波中金石化有限公司	酒店服务	170,305.20	322,355.60
宁波中金石化有限公司	工程安装及材料销售		593,750.00
宁波中金石化有限公司	电力和蒸汽供应	152,593.81	134,153.39
宁波中金石化有限公司	水煤浆加工	22,260,846.71	

##### (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

□适用 √不适用

##### (4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江荣盛控股集团有限公司	600,000,000.00	2016年04月13日	2018年04月30日	否

关联担保情况说明

上述担保的被担保方为本公司之控股子公司温州银联公司。

##### (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用



控股子公司河源公司本期与关联方宁波联合物业管理有限公司发生资金往来，期初贷方余额 21,246,666.67 元，本期贷方发生 600,000.00 元，本期借方发生 21,846,666.67 元，期末余额为零。上述资金往来含本期按约定利率计提资金占用费 600,000.00 元。

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	381.27	381.17

### 6、关联方应收应付款项

适用 不适用

#### (1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	宁波威家山化工码头有限公司	4,470.00	223.50		
	浙江荣盛控股集团有限公司	145,060.00	27,069.00	246,370.00	21,347.20
	宁波中金石化有限公司	1,944,593.05	97,229.66	330,603.90	16,530.20
小计		2,094,123.05	169,983.16	576,973.90	37,877.40

#### (2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	宁波青峙化工码头有限公司	140,626.00	
小计		140,626.00	
其他应付款	宁波联合物业管理有限公司		21,246,666.67
小计			21,246,666.67

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	授予日为 2014 年 5 月 14 日的激励对象取得的限制性股票在授予后即行锁定。激励对象获授的全部限制性股票适用不同的锁定期，分别为 1 年、2 年和 3 年。激励对象持有的限制性股票分三次解锁，即各个锁定期满后激励对象可

	分别解锁（或由公司回购注销）占其获授总数 40%、20%、40%的限制性股票。
--	---

#### 其他说明

根据 2014 年 4 月 25 日公司 2013 年度股东大会和 2014 年 5 月 14 日公司第七届董事会第二次临时会议决议，公司首次授予激励对象限制性股票 848 万股，授予价格 3.02 元/股，授予日为 2014 年 5 月 14 日。限制性股票授予后即行锁定。激励对象获授的全部限制性股票适用不同的锁定期，分别为 1 年、2 年和 3 年。激励对象持有的限制性股票分三次解锁，即各个锁定期满后激励对象可分别解锁（或由公司回购注销）占其获授总数 40%、20%、40%的限制性股票。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据布莱克-斯科尔斯模型计算期权的理论价值
可行权权益工具数量的确定依据	授予对象行权数量的最佳估计数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	12,338,930.02
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,455,062.52

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

1. 2010 年全资子公司建设开发公司以 62,483,600.00 元的价格将原持有的宁波天水置业投资有限公司 51%股权转让给宁波锦冠房地产开发有限公司。根据双方 2010 年 6 月 29 日签订的《股权转让结算协议》，全资子公司建设开发公司从股权转让款中扣留可能需要承担的宁波天水置业投资有限公司开发的天水家园项目相关清算准备金 32,786,381.13 元，记入其他应付款科目。全资子公司建设开发公司 2011 年度从该相关清算准备金中支付宁波锦冠房地产开发有限公司 9,000,000.00 元，双方约定如后续需支付天水家园项目相关款项，宁波锦冠房地产开发有限公司应先承担其中的 9,000,000.00 元。

根据《股权转让结算协议》，宁波天水置业投资有限公司根据房屋拆迁合同和未结算工程的相关合同等预提或应付款项共计 55,688,100.00 元，双方约定如后续尚未支付的拆迁安置费和未结算工程款超过上述金额，由全资子公司建设开发公司及其他原股东承担；如小于上述金额，则应将多余的金額按比例支付给公司及其他原股东。本期已支付上述相关结算款项 500,000.00 元。

截止 2016 年 6 月 30 日，宁波天水置业投资有限公司已办妥税务登记注销手续，上述款项之清结工作亦近尾声。

2. 截至 2016 年 6 月 30 日，本公司对外开具的履约保函：

单位：元 币种：人民币

开具人	受益人	保函金额	履约保证金	开具日	到期日
热电公司	宁波市北仑区住房和城乡建设局	500,000.00	500,000.00	2013 年 11 月 20 日	2016 年 11 月 19 日
	中鑫建设集团有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00	2014 年 11 月 6 日	至工程完工之日
天瑞公司	宁波建工股份有限公司	1,366,000.00	1,366,000.00	2015 年 8 月 25 日	合同履行完毕之日

## 2、或有事项

√适用□不适用

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

#### 1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

根据 2012 年 2 月 20 日双方签订的《代理进口合同》，控股子公司进出口公司受浙江香溢进出口贸易有限公司（以下简称香溢公司）委托与诺华有限公司（以下简称诺华公司）签订《买卖合同》代理进口一批电解铜，并在中国建设银行股份有限公司宁波市分行（以下简称建行宁波分行）开立了编号为 83008010059524，受益人为诺华公司，总额为 4,674,230.71 美元的不可撤销跟单信用证。诺华公司收到信用证后向交通银行股份有限公司香港分行（以下简称香港交行）议付该款项。

控股子公司进出口公司核实信用证项下的全套单证后发现上述业务的提单和提单发货人皆虚假，且提单下无货物；经查实，香溢公司和诺华公司系受同一人控制的关联公司，涉嫌利用远期信用证套取资金。2012 年 5 月 11 日，控股子公司进出口公司向宁波市中级人民法院提起诉讼，要求建行宁波分行终止支付上述信用证项下的款项。

根据香港交行的请求，2012 年 7 月 18 日建行宁波分行从公司账户扣付 4,692,230.71 美元(折人民币 30,065,984.03 元)支付给香港交行。

2012 年 6 月 20 日香港交行向香港法院提出诺华公司破产申请。2012 年 9 月 21 日控股子公司进出口公司向诺华公司破产清算人香港宏杰亚洲有限公司(以下简称宏杰亚洲)进行了债权申报。

鉴于建行宁波分行已对外支付，控股子公司进出口公司要求建行宁波分行终止支付上述信用证项下的款项的诉讼请求实际上已经无法实现，且诺华公司已进入破产清算程序，基于上述原因，2013 年 1 月 15 日控股子公司进出口公司撤回其在宁波市中级人民法院的起诉。

截至 2016 年 6 月 30 日，诺华公司破产清算尚未结束，控股子公司进出口公司应收香溢公司账面余额 24,792,344.70 元，已全额计提坏账准备 24,792,344.70 元。

#### 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) 无公司及子公司为关联方提供的担保事项。
- (2) 公司及子公司为非关联方提供的担保事项

根据全资子公司建设开发公司、梁祝公司、嵊泗公司和控股子公司温州银联公司、天瑞公司与相关住房公积金管理中心和有关按揭贷款银行签订的合作协议，为部分贷款购房者按揭贷款在所购房产产权证办妥他项权证(抵押)前提供连带责任保证。

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

### 3、 销售退回

适用 不适用

## 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

适用 不适用

#### (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。

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

## (2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	房地产	热电	商品贸易	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	470,240,465.78	173,849,128.28	699,169,559.99	26,878,578.99	2,645,418.03	1,367,492,315.01
主营业务成本	269,638,847.36	130,758,268.82	669,136,186.95	9,379,330.40	-5,656,265.40	1,084,568,898.93
资产总额	7,286,367,801.55	616,657,209.05	554,075,201.73	2,626,697,656.00	2,607,227,344.79	8,476,570,523.54
负债总额	6,215,945,407.39	288,118,199.45	492,167,482.69	719,184,258.21	1,208,062,410.01	6,507,352,937.73

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 1. 2016年6月30日，本公司及控股子公司财产抵押情况（单位：万元）

被担保单位	抵押物	抵押权人	抵押物		担保借款金额	借款到期日	最高额
			账面原值	账面价值			
热电公司	房屋及建筑物和土地使用权	中国银行宁波经济技术开发区支行	4,332.61	2,752.46	4,700.00	2017年1月12日 -2017年5月16日	5,000.00
进出口公司	房屋及建筑物	上海浦东发展银行宁波中兴支行	2,582.31	1,425.94	[注]	[注]	
温州银联公司	天和家园三期在建工程	浙江稠州商业银行宁波分行	9,011.28	9,011.28	60,000.00	2018年4月26日 -2018年4月28日	20,795.00
河源公司	河源天和家园二期在建工程	中国银行河源分行	22,742.15	22,742.15	9,000.00	2016年10月14日 -2018年7月14日	
梁祝公司	土地使用权	浙江稠州商业银行宁波分行	25,876.75	25,876.75	30,000.00	2018年7月29日 -2018年8月9日	
天瑞公司	土地使用权	宁波银行总行营业部	4,009.82	4,009.82	10,000.00	2016年12月31日 -2018年8月30日	10,000.00
小计			68,554.92	65,818.40	113,700.00		

[注]：控股子公司进出口公司在上海浦东发展银行宁波中兴支行开具金额为2,574,700.00元、2,000,000.00元的银行承兑汇票，票据到期日分别为2016年7月7日、2016年7月11日。

2. 根据国家税务总局国税发〔2010〕53号文和房地产项目开发所在地地方税务局的有关规定，从事房地产开发业务的子公司目前已按照房地产销售收入和预收房款的一定比例计提和预缴土地增值税，待项目全部竣工决算并实现销售后可向税务机关申请清算，已根据相关规定预提了土地增值税114,422,832.10元。相关房产项目主要建安成本系根据合同总价与监理报告进度暂估计算。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,523,111.92	56.59			2,523,111.92	3,378,844.03	69.04			3,378,844.03
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,935,789.20	43.41	96,789.47	5.00	1,838,999.73	1,515,118.21	30.96	88,274.26	5.83	1,426,843.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	4,458,901.12	/	96,789.47	/	4,362,111.65	4,893,962.24	/	88,274.26	/	4,805,687.98

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

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	未计提理由
梁祝公司	1,860,461.05			一般情况下对应收本公司合并财务报表范围内各公司之间的款项不计提坏账准备。
嵊泗公司	662,650.87			
合计	2,523,111.92		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	1,935,789.20	96,789.47	5.00
1 年以内小计	1,935,789.20	96,789.47	5.00
合计	1,935,789.20	96,789.47	

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

(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 8,515.21 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
梁祝公司	1,860,461.05	41.72	
嵊泗公司	662,650.87	14.86	
中鑫建设集团有限公司	604,690.90	13.56	30,234.55
宁波中金石化有限公司	117,833.70	2.64	5,891.69
宁波星际金源矿山机械制造有限公司	109,062.30	2.45	5,453.12
合计	3,354,698.82	75.23	41,579.36

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	605,884,811.25	99.93			605,884,811.25	630,000,000.00	99.93			630,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	453,088.20	0.07	64,404.41	14.21	388,683.79	460,890.30	0.07	64,794.52	14.06	396,095.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	606,337,899.45	/	64,404.41	/	606,273,495.04	630,460,890.30	/	64,794.52	/	630,396,095.78

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	未计提理由
嵊泗公司	397,029,287.25			一般情况下对应收本公司合并财务报表范围内各公司之间的款项不计提坏账准备。
梁祝公司	105,429,649.00			
温州银联公司	103,425,875.00			
合计	605,884,811.25		/	/



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

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	408,088.20	20,404.41	5.00
1 年以内小计	408,088.20	20,404.41	5.00
2 至 3 年	2,000.00	1,000.00	50.00
3 年以上	43,000.00	43,000.00	100.00
合计	453,088.20	64,404.41	

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

#### (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-390.11 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的

□适用√不适用

#### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用√不适用

#### (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	444,406.25	2,000.00
往来款	605,440,405.00	630,012,415.74
应收暂付款	311,790.90	347,129.87
其他	141,297.30	99,344.69
合计	606,337,899.45	630,460,890.30

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
嵊泗公司	往来款和质保金	397,029,287.25	[注]	65.48	
梁祝公司	往来款和质保金	105,429,649.00	1 年以内	17.39	
温州银联公司	往来款	103,425,875.00	1 年以内	17.06	

中国石化销售有限公司 浙江宁波石油分公司	暂付款	227,291.06	1年以内	0.04	11,364.55
中国证券登记结算有限 责任公司上海分公司	暂付款	51,357.59	1年以内	0.01	2,567.88
合计	/	606,163,459.90	/	99.98	13,932.43

[注]:其中账龄1年以内 38,029,287.25 元,1-2年 331,000,000.00 元,2-3年 28,000,000.00

元。

#### (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

### 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,255,436,543.03		1,255,436,543.03	1,255,436,543.03		1,255,436,543.03
对联营、合营 企业投资	73,793,569.09		73,793,569.09	68,267,575.01		68,267,575.01
合计	1,329,230,112.12		1,329,230,112.12	1,323,704,118.04		1,323,704,118.04

#### (1). 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
建设开发公司	240,302,800.00			240,302,800.00		
热电公司	149,772,820.00			149,772,820.00		
进出口公司	25,820,648.36			25,820,648.36		
梁祝公司	547,668,767.03			547,668,767.03		
嵊泗公司	258,000,000.00			258,000,000.00		
温州银联公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
中佳国际发展 有限公司	1,946,837.90			1,946,837.90		
宁波威家山俱 乐部有限公司	6,424,669.74			6,424,669.74		
合计	1,255,436,543.03			1,255,436,543.03		

## (2). 对联营企业投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
宁波青峙化工码头有限公司	68,267,575.01			5,525,994.08						73,793,569.09	
小计	68,267,575.01			5,525,994.08						73,793,569.09	
合计	68,267,575.01			5,525,994.08						73,793,569.09	

## 4、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,715,389.33	7,235,022.24	22,188,877.50	14,948,636.68
其他业务	17,817,911.06	4,240,094.47	6,316,760.97	2,021,994.57
合计	31,533,300.39	11,475,116.71	28,505,638.47	16,970,631.25

## 5、投资收益

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	103,427,161.91	153,100,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	5,525,994.08	9,113,645.14
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	7,383.25	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	28,756.89	303,769.37
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,770,859.38	1,938,625.38
处置可供出售金融资产取得的投资收益		51,365,902.26
合计	112,760,155.51	215,821,942.15

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-367,822.45
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,362,944.93
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）	11,551,281.44
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	63,155.99
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-439,517.25
所得税影响额	-99,158.27
少数股东权益影响额	175,711.03
合计	12,246,595.42

## 2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.75	0.108	0.107
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.10	0.068	0.067

## 3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用√不适用

## 4、 加权平均净资产收益率的计算过程

单位：元 币种：人民币

项目	序号	本期数

归属于公司普通股股东的净利润		A	32,983,747.56
非经常性损益		B	12,246,595.42
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		C=A-B	20,737,152.14
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	1,876,024,709.45
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G <sub>1</sub>	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H <sub>1</sub>	
现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G <sub>2</sub>	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H <sub>2</sub>	
其他	外币财务报表折算引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I <sub>1</sub>	31,721.20
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>1</sub>	3
	可供出售金融资产公允价值变动引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I <sub>2</sub>	-17,194,755.42
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>2</sub>	3
	股权激励引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I <sub>3</sub>	1,455,062.52
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>3</sub>	3
	购买少数股东股权引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I <sub>4</sub>	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>4</sub>	
	其他事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I <sub>5</sub>	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>5</sub>	
报告期月份数		K	6
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + E \times \frac{F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	1,884,662,597.38
加权平均净资产收益率		M=A/L	1.75%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		N=C/L	1.10%

## 5、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### (1) 基本每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	32,983,747.56
非经常性损益	B	12,246,595.42
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	20,737,152.14
期初股份总数	D	305,792,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	305,792,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.108
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.068

## (2) 稀释每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	32,983,747.56
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B	
稀释后归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	32,983,747.56
非经常性损益	D	12,246,595.42
稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	E=C-D	20,737,152.14
发行在外的普通股加权平均数	F	305,792,000.00
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	G	2,769,084.46
稀释后发行在外的普通股加权平均数	H=F+G	308,561,084.46
稀释每股收益	$M=C/H$	0.107
扣除非经常损益稀释每股收益	$N=E/H$	0.067

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、上交所网站上公开披露过的所有本公司文件的正本及公告的原稿。
--------	--

董事长：李水荣

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 26 日