

银亿股份有限公司

2021 年半年度财务报告

2021 年 8 月 30 日

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：银亿股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,832,554,386.94	1,626,880,601.47
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	328,875,940.11	388,070,860.51
应收账款	679,829,015.30	733,447,193.87
应收款项融资	53,877,765.99	99,281,543.37
预付款项	166,747,288.37	163,356,965.59
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,186,146,820.41	1,215,474,004.25
其中：应收利息	22,136.72	22,136.72
应收股利	9,264,163.61	8,693,026.50
买入返售金融资产		
存货	3,559,106,806.41	3,685,515,884.79
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	237,906,825.87	289,179,253.12
流动资产合计	8,045,044,849.40	8,201,206,306.97
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	110,341,290.48	81,183,543.24
其他债权投资		
长期应收款	689,737,905.07	744,121,950.23
长期股权投资	544,025,243.56	532,252,213.79
其他权益工具投资	195,527,469.28	350,247,976.53
其他非流动金融资产	929,650,600.00	929,650,600.00
投资性房地产	991,101,789.44	1,146,911,330.74
固定资产	3,513,497,968.93	3,597,671,911.82
在建工程	659,204,474.35	770,593,805.78
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	356,706,950.67	
无形资产	3,668,395,254.08	3,604,793,304.35
开发支出		
商誉	876,805,404.05	813,130,092.89
长期待摊费用	36,419,273.71	44,154,812.84
递延所得税资产	845,448,488.26	811,533,394.89
其他非流动资产	530,978,152.91	517,288,802.23
非流动资产合计	13,947,840,264.79	13,943,533,739.33
资产总计	21,992,885,114.19	22,144,740,046.30
流动负债：		
短期借款	1,933,255,872.10	2,023,326,033.52
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		41,693,700.00
应付账款	1,184,950,188.99	1,324,014,988.09
预收款项	11,071,536.16	17,509,444.21
合同负债	188,975,527.10	182,993,790.85
卖出回购金融资产款		

吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	158,688,731.41	197,546,266.49
应交税费	166,941,612.86	325,805,593.15
其他应付款	3,521,902,015.49	2,922,402,019.88
其中：应付利息	699,100,334.94	759,095,626.47
应付股利	1,890,000.00	1,890,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	6,138,684,131.75	6,288,375,683.39
其他流动负债	674,805,711.88	643,752,259.11
流动负债合计	13,979,275,327.74	13,967,419,778.69
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	723,113,296.80	761,843,805.34
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	414,227,033.07	
长期应付款	8,032,709.43	62,420,163.80
长期应付职工薪酬	38,410,838.64	37,704,036.37
预计负债	855,246,361.23	803,862,387.54
递延收益	135,257,404.16	157,511,308.96
递延所得税负债	214,060,749.71	228,013,727.59
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,388,348,393.04	2,051,355,429.60
负债合计	16,367,623,720.78	16,018,775,208.29
所有者权益：		
股本	1,925,182,672.00	1,925,182,672.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	9,086,910,085.90	9,086,910,085.90

减：库存股		
其他综合收益	-66,496,701.71	149,709,364.93
专项储备	6,137,733.02	6,137,733.02
盈余公积	196,165,027.15	196,165,027.15
一般风险准备		
未分配利润	-6,429,761,898.35	-6,013,515,913.97
归属于母公司所有者权益合计	4,718,136,918.01	5,350,588,969.03
少数股东权益	907,124,475.40	775,375,868.98
所有者权益合计	5,625,261,393.41	6,125,964,838.01
负债和所有者权益总计	21,992,885,114.19	22,144,740,046.30

法定代表人：熊续强

主管会计工作负责人：李春儿

会计机构负责人：李春儿

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,239,880,011.29	668,202,200.89
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	4,145,159,986.49	4,115,871,910.11
其中：应收利息	399,121,589.24	393,451,255.12
应收股利		1,353,102.30
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,502,814.18	2,547,848.42
流动资产合计	5,387,542,811.96	4,786,621,959.42
非流动资产：		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	7,704,557,948.42	7,628,625,367.46
其他权益工具投资	46,089,312.15	177,810,472.56
其他非流动金融资产	929,650,600.00	929,650,600.00
投资性房地产		
固定资产	5,208.90	5,208.90
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	135,884.84	180,037.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	39,998,866.78	39,998,866.78
其他非流动资产		
非流动资产合计	8,720,437,821.09	8,776,270,553.10
资产总计	14,107,980,633.05	13,562,892,512.52
流动负债：		
短期借款	396,900,000.00	396,900,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	100,000.00	1,250,000.00
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	41,462.77	72,586.77
应交税费	17,046,315.50	17,046,315.50
其他应付款	2,497,718,780.73	1,792,299,911.51
其中：应付利息	417,485,854.12	491,880,342.79
应付股利	1,890,000.00	1,890,000.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,647,527,624.72	2,677,774,800.00
其他流动负债		

流动负债合计	5,559,334,183.72	4,885,343,613.78
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	16,661,790.40	16,661,790.40
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	16,661,790.40	16,661,790.40
负债合计	5,575,995,974.12	4,902,005,404.18
所有者权益：		
股本	4,027,989,882.00	4,027,989,882.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	11,328,048,092.26	11,328,048,092.26
减：库存股		
其他综合收益	-327,687,001.56	-202,537,911.06
专项储备		
盈余公积	434,874,785.51	434,874,785.51
未分配利润	-6,931,241,099.28	-6,927,487,740.37
所有者权益合计	8,531,984,658.93	8,660,887,108.34
负债和所有者权益总计	14,107,980,633.05	13,562,892,512.52

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	2,143,908,220.54	4,948,491,215.51
其中：营业收入	2,143,908,220.54	4,948,491,215.51
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,632,228,537.61	4,881,356,406.34
其中：营业成本	1,946,941,065.39	3,840,361,805.24
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	18,333,344.92	107,464,179.52
销售费用	34,989,796.92	66,684,838.38
管理费用	424,283,726.79	395,715,855.80
研发费用	69,979,163.71	47,286,457.95
财务费用	137,701,439.88	423,843,269.45
其中：利息费用	157,077,138.66	414,782,568.44
利息收入	3,674,625.62	1,808,801.00
加：其他收益	26,968,006.93	29,173,945.93
投资收益（损失以“-”号填列）	19,587,214.86	24,840,137.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,922,630.70	-146,136,516.93
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-107,913,358.26	10,529,005.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）	32,578,323.63	-9,810,713.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）	24,099,219.56	-116,309.49
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-493,000,910.35	121,750,874.45
加：营业外收入	15,140,686.48	7,577,768.31
减：营业外支出	1,867,012.39	15,140,156.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-479,727,236.26	114,188,486.38
减：所得税费用	-70,874,100.36	75,925,610.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-408,853,135.90	38,262,875.46
（一）按经营持续性分类		

1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-408,853,135.90	38,262,875.46
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-397,313,250.67	22,648,391.96
2.少数股东损益	-11,539,885.23	15,614,483.50
六、其他综合收益的税后净额	-216,206,066.64	121,891,536.80
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-217,686,558.29	121,409,640.06
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-125,149,090.50	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-125,149,090.50	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-92,537,467.79	121,409,640.06
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-92,537,467.79	121,409,640.06
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	1,480,491.65	481,896.74
七、综合收益总额	-625,059,202.54	160,154,412.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	-614,999,808.96	144,058,032.02
归属于少数股东的综合收益总额	-10,059,393.58	16,096,380.24
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0986	0.0056
（二）稀释每股收益	-0.0986	0.0056

法定代表人：熊续强

主管会计工作负责人：李春儿

会计机构负责人：李春儿

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	0.00	0.00

减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加		
销售费用		
管理费用	999,709.98	11,123,942.14
研发费用		
财务费用	-4,220,419.73	81,064,020.70
其中：利息费用	5,374,729.94	203,882,162.73
利息收入	9,605,090.14	122,824,734.90
加：其他收益		
投资收益（损失以“－”号填列）	-6,974,068.66	-152,961,911.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 （损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-3,753,358.91	-245,149,874.29
加：营业外收入		
减：营业外支出		400,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-3,753,358.91	-245,549,874.29
减：所得税费用		-61,762,393.22
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-3,753,358.91	-183,787,481.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-3,753,358.91	-183,787,481.07
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-125,149,090.50	
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-125,149,090.50	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		

2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-128,902,449.41	-183,787,481.07
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,110,510,184.38	2,426,042,751.10
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	37,522,762.08	27,893,854.69
收到其他与经营活动有关的现金	129,034,855.23	324,134,497.52
经营活动现金流入小计	2,277,067,801.69	2,778,071,103.31
购买商品、接受劳务支付的现金	1,248,423,059.00	1,329,466,200.35
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		
拆出资金净增加额		
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	855,169,564.47	609,128,373.22
支付的各项税费	193,856,785.68	203,491,123.18
支付其他与经营活动有关的现金	239,371,193.87	444,531,555.45
经营活动现金流出小计	2,536,820,603.02	2,586,617,252.20
经营活动产生的现金流量净额	-259,752,801.33	191,453,851.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	88,546,557.13	210,114,113.04
取得投资收益收到的现金	2,742,848.24	3,006,400.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,915,478.15	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	108,204,883.52	213,120,513.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	191,615,607.10	343,907,567.21
投资支付的现金	85,513,090.16	4,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	277,128,697.26	347,907,567.21
投资活动产生的现金流量净额	-168,923,813.74	-134,787,054.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	156,808,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	156,808,000.00	
取得借款收到的现金	140,529,300.00	405,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	264,182,876.83	
筹资活动现金流入小计	561,520,176.83	405,000,000.00
偿还债务支付的现金	168,112,678.62	484,980,707.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	242,822,424.89	66,374,320.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	15,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	59,456,119.23	4,112,567.24
筹资活动现金流出小计	470,391,222.74	555,467,595.45
筹资活动产生的现金流量净额	91,128,954.09	-150,467,595.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,274,860.01	-22,025.79

五、现金及现金等价物净增加额	-338,822,520.99	-93,822,824.30
加：期初现金及现金等价物余额	888,264,837.74	776,547,418.30
六、期末现金及现金等价物余额	549,442,316.75	682,724,594.00

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,202,380.05	10,799,153.57
经营活动现金流入小计	1,202,380.05	10,799,153.57
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	118,864.48	687,876.57
支付的各项税费		
支付其他与经营活动有关的现金	65,324,513.20	10,114,263.37
经营活动现金流出小计	65,443,377.68	10,802,139.94
经营活动产生的现金流量净额	-64,240,997.63	-2,986.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	57,547,210.29	
取得投资收益收到的现金	4,954,848.24	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	62,502,058.53	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	84,296,395.56	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	84,296,395.56	
投资活动产生的现金流量净额	-21,794,337.03	
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	264,182,876.83	
筹资活动现金流入小计	264,182,876.83	
偿还债务支付的现金	101,213,304.96	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	76,933,165.86	60.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	178,146,470.82	60.00
筹资活动产生的现金流量净额	86,036,406.01	-60.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,071.35	-3,046.37
加：期初现金及现金等价物余额	2,173,903.21	34,676.98
六、期末现金及现金等价物余额	2,174,974.56	31,630.61

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	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	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,925,182,672.00				9,086,910,085.90		149,709,364.93	6,137,733.02	196,165,027.15		-6,013,515,913.97		5,350,588,969.03	775,375,868.98	6,125,964,838.01
加：会计政策变更							3,126,377.80				-18,932,733.71		-15,806,355.91		-15,806,355.91
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,925,182,672.00				9,086,910,085.90		152,835,742.73	6,137,733.02	196,165,027.15		-6,032,448,647.68		5,334,782,613.12	775,375,868.98	6,110,158,482.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号							-219,332,444.44				-397,313,250.67		-616,645,695.11	131,748,606.42	-484,897,088.69

填列)																	
(一) 综合收益总额						-219,332,444.44								-397,313,250.67	-616,645,695.11	-10,059,393.58	-626,705,088.69
(二) 所有者投入和减少资本																156,808,000.00	156,808,000.00
1. 所有者投入的普通股																156,808,000.00	156,808,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本																	
3. 股份支付计入所有者权益的金额																	
4. 其他																	
(三) 利润分配																-15,000,000.00	-15,000,000.00
1. 提取盈余公积																	
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者(或股东)的分配																-15,000,000.00	-15,000,000.00
4. 其他																	

(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,925,182,672.00				9,086,910,085.90		-66,496,701.71	6,137,733.02	196,165,027.15		-6,429,761,898.35		4,718,136,918.01	907,124,475.40	5,625,261,393.41

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	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	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,925,182,672.00				9,122,730,605.82		227,455,457.96	3,543,421.67	196,165,027.15		-4,923,536,122.19		6,551,541,062.41	371,646,179.20	6,923,187,241.61
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,925,182,672.00				9,122,730,605.82		227,455,457.96	3,543,421.67	196,165,027.15		-4,923,536,122.19		6,551,541,062.41	371,646,179.20	6,923,187,241.61
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-21,423,937.48		121,409,640.06				22,648,391.96		122,634,094.54	16,096,380.24	138,730,474.78
(一)综合收益总额							121,409,640.06				22,648,391.96		144,058,032.02	16,096,380.24	160,154,412.26

(二)所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他					-21,423,937.48							-21,423,937.48		-21,423,937.48
四、本期期末余额	1,925,182,672.00				9,101,306,668.34		348,865,098.02	3,543,421.67	196,165,027.15		-4,900,887,730.23	6,674,175,156.95	387,742,559.44	7,061,917,716.39

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	4,027,989,882.00				11,328,048,092.26		-202,537,911.06		434,874,785.51	-6,927,487,740.37		8,660,887,108.34
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	4,027,989,882.00				11,328,048,092.26		-202,537,911.06		434,874,785.51	-6,927,487,740.37		8,660,887,108.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-125,149,090.50			-3,753,358.91		-128,902,449.41
（一）综合收益总额							-125,149,090.50			-3,753,358.91		-128,902,449.41
（二）所有者投入和减少资本												

1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	4,027,989,882.00				11,328,048,092.26		-327,687,001.56		434,874,785.51	-6,931,241,099.28		8,531,984,658.93

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	4,027,989,882.00				11,328,048,092.26				434,874,785.51	-5,383,851,525.95		10,407,061,233.82
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	4,027,989,882.00				11,328,048,092.26				434,874,785.51	-5,383,851,525.95		10,407,061,233.82
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-183,787,481.07		-183,787,481.07
(一)综合收益总额										-183,787,481.07		-183,787,481.07
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者												

投入资本												
3. 股份支付 计入所有者 权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分 配												
1. 提取盈余 公积												
2. 对所有 者(或股 东)的 分配												
3. 其他												
(四)所有者 权益内部结 转												
1. 资本公 积转增 资本(或 股本)												
2. 盈余公 积转增 资本(或 股本)												
3. 盈余公 积弥补 亏损												
4. 设定受 益计划 变动额 结转留 存收												

益												
5. 其他综合 收益结转留 存收益												
6. 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	4,027,989,88 2.00				11,328,048,092.26				434,874,785.51	-5,567,639,007.02		10,223,273,752. 75

三、公司基本情况

银亿股份有限公司（原名为“甘肃兰光科技股份有限公司”，以下简称公司、本公司）系经甘肃省人民政府甘政函（1998）56 号文批准，以深圳兰光经济发展公司为主发起人，联合北京科力新技术发展总公司、北京公达电子有限责任公司、上海创思科技公司和深圳大学文化科技服务有限公司共同发起设立的股份有限公司，于1998年8月31日在甘肃省工商行政管理局登记注册，目前总部位于浙江省宁波市。公司现持有统一社会信用代码为91620000710207508J的营业执照。

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

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

2015年9月15日，本公司2015年半年度权益分派方案获得2015年第二次临时股东大会审议通过，以公司现有总股本859,005,200股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增20股，权益分派实施后公司总股份数增至2,577,015,600股，其中有限售条件的流通股份270万股。

2017年1月17日，本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准银亿房地产股份有限公司向西藏银亿投资管理有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可〔2017〕128号）文件，核准本公司向西藏银亿投资管理有限公司发行481,414,795股股份购买相关资产。2017年1月19日，本公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了本次定向发行股份481,414,795股的股权登记手续，公司总股份数增至3,058,430,395股，其中有限售条件的流通股份484,114,795股。

2017年10月18日，本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准银亿房地产股份有限公司向宁波圣洲投资有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2017〕1840号）文件，核准本公司向宁波圣洲投资有限公司发行922,611,132股股份购买相关资产，同时配套融资发行46,948,355股股份。2017年10月26日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了本次定向发行股份969,559,487股的股权登记手续，公司总股份数增至4,027,989,882股，其中有限售条件的流通股份1,453,674,282股。

经营范围：房地产开发、经营，商品房销售；物业管理；装饰装修；房屋租赁；园林绿化；建筑材料及装潢材料的批发、零售；项目投资；兴办实业，汽车零部件的生产、研发和销售等。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可经营）。

本财务报表业经公司2021年8月27日第七届第六十三次董事会批准对外报出。

本公司将宁波昊圣投资有限公司（持有香港昊圣、开曼昊圣、美国昊圣、ARCAS公司、ARC控股、ARC美国、ARC香港、ARC马其顿、ARC墨西哥、ARC西安和ARC宁波的股权）、宁波东方亿圣投资有限公司（持有宁波银加电子、香港亿圣、比利时邦奇、香港邦奇、南京邦奇、荷兰DTI、荷兰邦奇、德国邦奇、宁波邦奇、宁波邦奇进出口、邦奇精密、Apojee Group和邦奇雪铁龙的股权）和宁波银亿房地产开发有限公司等99家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注八和九之说明。

为便于表述，将本公司控股子公司及其他公司简称如下：

公司全称	简称
宁波昊圣投资有限公司	宁波昊圣
香港昊圣投资有限公司	香港昊圣
Glorious Rich Limited	开曼昊圣
Glorious Rich Investment, Inc.	美国昊圣
ARCAS Automotive Group, LLC	ARCAS公司
ARC Automotive Group, Inc.	ARC控股
ARC Automotive, Inc	ARC美国
ARC Automotive Asia, Limited	ARC香港
ARC Automotive Macedonia Doel Ilinden	ARC马其顿
ARC Automotive de Mexico, S. de R. L. de C. V.	ARC墨西哥

艾尔希庆华（西安）汽车有限公司	ARC西安
宁波保税区艾尔希汽车有限公司	ARC宁波
宁波东方亿圣投资有限公司	东方亿圣
宁波银加电子商务有限公司	宁波银加
香港东方亿圣投资有限公司	香港亿圣
Punch Powertrain N.V.	比利时邦奇
Punch Dongwha Limited	香港邦奇
南京邦奇自动变速箱有限公司	南京邦奇
DTI Group B.V.	荷兰DTI
Punch Powertrain Nederland B.V.	荷兰邦奇
TEG Technische Entwicklungsgesellschaft GmbH	德国邦奇
宁波邦奇自动变速箱有限公司	宁波邦奇
宁波邦奇进出口有限公司	宁波邦奇进出口
邦奇汽车精密部件有限公司	邦奇精密
Punch Powertrain PSA e-transmissions NV	邦奇雪铁龙
Punch Powertrain France SAS[注]	法国PPC
SCI Claveloux Developpement[注]	法国 SCI
Apojee GmbH[注]	德国 PPMU
宁波保税区凯启精密制造有限公司	宁波凯启
宁波恒晖汽车零部件制造有限公司	宁波恒晖
宁波银亿房地产开发有限公司	宁波银亿房产
西部创新投资有限公司	西部创新投资
宁波银亿建设开发有限公司	宁波银亿建设
宁波银亿置业有限公司	宁波银亿置业
宁波荣耀置业有限公司	宁波荣耀置业
宁波市镇海银亿房产开发有限公司	镇海银亿房产
宁波银亿世纪投资有限公司	银亿世纪投资
宁波矮柳置业有限公司	宁波矮柳置业
象山银亿房地产开发有限公司	象山银亿房产
舟山鲁家峙投资发展有限公司	鲁家峙投资
上海庆安置业有限公司	上海庆安置业
上海诚佳房地产置业有限公司	上海诚佳置业
南京中兆置业投资有限公司	南京中兆置业
南昌市银亿房地产开发有限公司	南昌银亿房产
大庆银亿房地产开发有限公司	大庆银亿房产
宁波江北银亿房地产开发有限公司	江北银亿房产
北京同景兴业投资有限公司	北京同景投资
宁波银隆商业管理咨询有限公司	宁波银隆咨询
宁波银策房地产销售代理服务有限公司	宁波银策销代
宁波银亿物业管理有限公司	宁波银亿物业
大庆银亿物业管理有限公司	大庆银亿物业
南京银亿建设发展有限公司	南京银亿建设
南京银亿物业管理有限公司	南京银亿物业
宁波银尚广告传媒有限公司	宁波银尚广告
上海银亿同进置业有限公司	上海银亿同进
宁波银亿筑城房地产开发有限公司	宁波银亿筑城

余姚银亿房地产开发有限公司	余姚银亿房产
宁波海尚大酒店有限公司	海尚大酒店
上海银亿物业服务服务有限公司	上海银亿物业
余姚银亿商业管理有限公司	余姚商业管理
宁波银亿通达商业管理有限公司	通达商业管理
宁波银亿海尚酒店投资有限公司	海尚酒店投资
呼伦贝尔银亿房地产开发有限公司	呼伦贝尔银亿
南昌银亿物业服务服务有限公司	南昌银亿物业
宁波凯威动力科技有限公司	宁波凯威动力
宁波银乾房地产销售代理有限公司	宁波银乾销代
大庆同景投资咨询有限公司	大庆同景咨询
宁波银亿新城置业有限公司	宁波新城置业
慈溪恒康投资有限公司	慈溪恒康投资
宁波富田置业有限公司	宁波富田置业
余姚银亿四明广场新华联百货有限公司	余姚银亿百货
南昌银亿九龙湖房地产开发有限公司	南昌九龙湖
宁波银胜房地产销售代理有限公司	宁波银胜销代
银亿地产（香港）投资控股有限公司	香港银亿投资
深圳银亿投资有限公司	深圳银亿投资
南京润昇房地产咨询有限公司	南京润昇咨询
新疆银亿房地产开发有限公司	新疆银亿房产
宁波莲彩科技有限公司	宁波莲彩科技
济州岛株式会社悦海堂	济州悦海堂
宁波市亿彩购跨境电子商务有限公司	宁波亿彩购
浙江银保物联科技有限公司	银保物联科技
上海添泰置业有限公司	上海添泰置业
上海宁涌商业管理咨询有限公司	上海宁涌
上海迎碧投资管理有限公司	上海迎碧投资
上海碧桂园物业有限公司	上海碧桂园物业
宁波银亿保安服务有限公司	银亿保安
宁波银亿时代房地产开发有限公司	宁波银亿时代房产
江西银洪房地产开发有限公司	江西银洪房产
高安市天鑫置业投资有限公司	高安市天鑫置业
宁波银恒房地产开发有限公司	宁波银恒
杭州银睿房地产开发有限责任公司	杭州银睿
上海荃儒投资有限公司	上海荃儒
杭州银辰置业有限公司	杭州银辰
宁波尚之味餐饮服务有限公司	宁波尚之味
宁波甬圣人力资源有限公司	宁波甬圣
宁波普利赛思电子有限公司	宁波普利赛思
宁波鄞州银亿物业服务服务有限公司	鄞州银亿物业
兰州银尚物业管理有限公司	兰州银尚物业
象山银亿物业服务服务有限公司	象山银亿物业
南京蔚邦传动技术有限公司	南京蔚邦
Punch Powertrain PSA e-transmissions assembly sas	邦奇雪铁龙梅兹
宁波康强电子股份有限公司	康强电子

舟山银亿房地产开发有限公司	舟山银亿房产
舟山银亿新城房地产开发有限公司	舟山新城房产
余姚伊顿房产房地产开发有限公司	余姚伊顿房产
上海芑翎投资管理中心（有限合伙）	上海芑翎投资
宁波荣安教育投资管理有限公司	宁波荣安教育
宁波宁旅物业服务服务有限公司	宁旅物业
宁波海银物业管理有限公司	海银物业
浙江天能商业运营服务有限公司	浙江天能商业
宁波中元房地产开发有限公司	宁波中元房产
川山甲供应链管理股份有限公司	川山甲股份
上海并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）	上海并购基金
上海金浦临港智能科技股权投资基金合伙企业（有限合伙）	上海金浦临港科技
浙江安生信息科技有限公司	浙江安生信息
山西凯能矿业有限公司	山西凯能
银亿集团有限公司	银亿集团
宁波银亿控股有限公司	宁波银亿控股
西藏银亿投资管理有限公司	西藏银亿
宁波圣洲投资有限公司	宁波圣洲

[注]：法国PPC、法国 SCI、德国 PPMU三家公司合称Apojee Group。

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

资产负债表日，公司流动负债高于流动资产59.34亿元，逾期债务余额48.86亿元，累计未分配利润-64.29亿元，2021年1-6月度归属于母公司的净利润-3.97亿元，这些情况表明可能导致公司不再具有持续经营能力。针对上述情况，公司在政府支持下争取各银行不抽贷、不压贷，争取到部分金融机构进行展期或转贷，并通过优化房地产板块的资产结构和资产质量、发挥高端制造产业优势提高核心竞争力等各种措施保持经营性现金流持续、稳定，以确保现有业务正常运营。同时，公司重整计划目前在执行过程中，公司通过重整改善整个公司资产负债结构，恢复流动性，稳定经营。

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针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本合并财务报表所载财务信息的会计期间为2021年1月1日至2021年6月30 日。

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

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，比利时邦奇、ARC美国等境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、

易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似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。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

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

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债

产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并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 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
 - ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。
- 2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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。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) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金額（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金額（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——组合1	东方亿圣及其子公司、宁波凯启及宁波恒晖根据业务性质和客户的历史交易情况，认定信用风险不重大的款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	除组合1外的其他应收款项	
长期应收款——租赁保证金及押金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
长期应收款——合作开发资金组合		

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——组合1	东方亿圣及其子公司、宁波凯启及宁波恒晖根据业务性质和客户的历史交易情况，认定信用风险不重大的款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	除组合1外的应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5.00[注1]

1-2年	10.00
2-3年	30.00
3-5年	50.00[注2]
5年以上	100.00

[注1]：宁波昊圣账龄为90天以内的应收账款预期信用损失率为0.00%。

[注2]：东方亿圣账龄为3年以上的应收账款预期信用损失率为100.00%。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

14、其他应收款

15、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等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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。

16、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年,在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本,不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的,作为合同履约成本确认为一项资产:

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源;

3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本,公司对超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化,使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的,转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;(2)出售极可能发生,即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组,在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件,且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的,在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一,导致非关联方之间的交易未能在一年内完成,且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的,继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别:(1)买方或其他方意外设定导致出售延期的条件,公司针对这些条件已经及时采取行动,且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素;(2)因发生罕见情况,导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售,公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组,在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额,以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外,由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额,计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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,按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且属于“一揽子交易”的

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-35	0-10	2.57-6.67
机器设备	年限平均法	8-10	0-10	9-12.5
运输工具	年限平均法	4-10	0-10	9-25
电子及其他设备	年限平均法	3-10	0-10	9-33.33

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上 (含 75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90% 以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90% 以上 (含 90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

25、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。

26、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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	30-50
软件	3-6
专利权及非专利技术	按照预计能为企业带来经济利益的年限平均摊销

商标为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

为内部研究开发项目而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对内部研究开发项目最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- (1) 开发项目已经技术团队进行充分论证；
- (2) 管理层已批准开发项目的预算；
- (3) 前期市场调研的研究分析说明开发项目所生产的产品具有市场推广能力；
- (4) 有足够的技术和资金支持，以进行开发项目的开发活动及后续的大规模生产；
- (5) 开发项目的支出能够可靠地归集。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。

31、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无

论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

32、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。

33、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

34、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。

35、租赁负债

36、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。

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

公司主要有三类业务，一是生产和销售汽车零部件，二是房产销售业务，三是提供物业管理等服务。依据该公司自身的经营模式和结算方式，各类业务销售收入确认的具体方法披露如下：

(1) 汽车零部件销售业务

公司汽车零部件销售业务属于在某一时刻履行的履约义务。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客户且客户已接受该商品，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，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。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，取得提单，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，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

(2) 房产销售业务

公司房地产销售属于在某一时刻履行的履约义务。收入确认需满足以下条件：开发产品已经完工、验收合格并达到销售合同约定的交付条件；公司签订了销售合同并履行了合同规定的义务，客户已接受该开发产品，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入。

(3) 物业管理等服务业务收入

公司提供物业管理等服务，由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照时间进度确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类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成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41、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。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

43、其他重要的会计政策和会计估计

（1）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。

（2）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。

（3）安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（4）分部报告

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。

44、重要会计政策和会计估计变更**(1) 重要会计政策变更**

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
企业会计准则变化引起的租赁准则政策变更		参见 2021 年 4 月 30 日编号为 2021-037 公告-《银亿股份有限公司董事会关于会计政策变更的公告》

1. 公司自2021年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称新租赁准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新租赁准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

公司自2021年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称新租赁准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新租赁准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下：

单位：元

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则调整影响	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		391,585,989.76	391,585,989.76
租赁负债		407,392,345.67	407,392,345.67
其他综合收益	149,709,364.93	3,126,377.80	152,835,742.73
未分配利润	-6,013,515,913.97	-18,932,733.71	-6,032,448,647.68

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

□ 适用 √ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	5%、6%、9%、13%、16%、20%、21%[注 1]
消费税	应纳税销售额（量）	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	[注 3]
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 2]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

[注1]：不同税率的纳税主体增值税税率说明

纳税主体名称	增值税税率
比利时邦奇、荷兰邦奇、荷兰DTI、邦奇雪铁龙	21.00%
德国邦奇、德国PPMU	16.00%
法国PPC、法国SCI	20.00%
除上述以外的其他纳税主体	5%、6%、9%、13%

[注2]：房地产开发项目在土地增值税清算前，根据地方政策，按房屋销售收入和预收房款的一定比例缴纳土地增值税，清算时实行四级超率累进税率：增值额未超过扣除项目金额50%的部分，税率为30%，增值额超过扣除项目金额50%、未超过扣除项目金额100%的部分，税率为40%，增值额超过扣除项目金额100%、未超过扣除项目金额200%的部分，税率为50%，增值额超过扣除项目金额200%的部分，税率为60%，普通标准住宅项目，增值额未超过扣除项目金额20%的免征土地增值税；或由项目所在地主管税务机关核定征收土地增值税。

[注3]：不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
法国 PPC、法国 SCI	31.30%
德国邦奇	29.13%
德国 PPMU	32.98%
马来西亚邦奇	24.00%
香港邦奇、香港亿圣	16.50%
ARC 香港、香港昊圣	16.5%

ARC 西安	15.00%
ARC 墨西哥	30.00%
宁波昊圣美国境内子公司	21.00%
宁波昊圣其他境外子公司	0-25.50%
除上述以外的其他纳税主体	25.00%

2、税收优惠

根据比利时当地法律的规定，比利时邦奇可以享受“专利收入抵减”的税收优惠，从其应纳税所得额中扣除符合条件的专利产品收入的80%。

根据《陕西省国家税务局关于艾尔希庆华(西安)汽车有限公司享受西部大开发税收优惠政策的通知》(陕国税函(2009)108号)文的规定，ARC西安享受西部大开发企业所得税优惠政策，减按15%的税率征收企业所得税。

根据ARC马其顿与当地政府部门(Agency for Foreign Investment and Export Promotion of the Republic of Macedonia)签订的《技术产业开发区企业政府补助协议》，ARC马其顿自正式经营起10年内免征企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	290,934.22	415,402.11
银行存款	1,800,339,159.53	1,568,161,859.26
其他货币资金	31,924,293.19	58,303,340.10
合计	1,832,554,386.94	1,626,880,601.47
其中：存放在境外的款项总额	229,916,628.28	413,146,025.43
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	1,283,112,070.19	738,615,763.73

其他说明

期末银行存款余额中金额12,967,602.12元因冻结存在使用受限；金额617,715.87元因未进行工商年检等原因存在使用限制；公司管理人账户余额1,237,697,080.32元，存在使用限制。

其他货币资金为按揭保证金18,167,500.02元、保函保证金9,108,476.8元、付款保证金1,280,978.71元、理财资金3,000,000元、POS机刷卡272,716.35元、股票账户存出投资款1701.31元及支付宝余额92,920元。其中股票账户存出投资款1,701.31元及支付宝余额92,920元，可随时取回或使用，无使用限制。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	328,875,940.11	388,070,860.51
合计	328,875,940.11	388,070,860.51

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	440,861,470.92	100.00%	111,985,530.81	25.40%	328,875,940.11	448,861,470.92	100.00%	60,790,610.41	13.54%	388,070,860.51
其中：										
其中：										
合计	440,861,470.92	100.00%	111,985,530.81	25.40%	328,875,940.11	448,861,470.92	100.00%	60,790,610.41	13.54%	388,070,860.51

按单项计提坏账准备：111,985,530.81 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
商业承兑汇票	440,861,470.92	111,985,530.81	25.40%	按原应收款项的预期信用损失率计提坏账准备
合计	440,861,470.92	111,985,530.81	--	--

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	60,790,610.41	51,194,920.40	0.00			111,985,530.81
合计	60,790,610.41	51,194,920.40	0.00			111,985,530.81

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	274,905,802.28
合计	274,905,802.28

(4) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		274,905,802.28
合计		274,905,802.28

(5) 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**(6) 本期实际核销的应收票据情况** 适用 不适用**5、应收账款****(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	104,917,396.5	12.80%	101,055,828.4	96.32%	3,861,568.10	124,841,980.2	14.09%	113,405,351.88	90.84%	11,436,628.40

	1		1			8				
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	714,759,049.07	87.20%	38,791,601.87	5.43%	675,967,447.20	761,306,161.74	85.91%	39,295,596.27	5.16%	722,010,565.47
其中:										
合计	819,676,445.58	100.00%	139,847,430.28	17.06%	679,829,015.30	886,148,142.02	100.00%	152,700,948.15	17.23%	733,447,193.87

按单项计提坏账准备: 101,055,828.41 元

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
临沂众泰汽车零部件制造有限公司、重庆众泰汽车工业有限公司	9,585,788.83	9,585,788.83	100.00%	对方经营困难, 财务状况恶化, 对收回不确定金额计提减值
MG-Rover	9,118,401.71	9,118,401.71	100.00%	
湖北美洋汽车工业有限公司	9,057,617.32	9,057,617.32	100.00%	
四川野马汽车股份有限公司	4,429,584.88	4,429,584.88	100.00%	
郑州日产汽车有限公司	5,524,456.25	5,524,456.25	100.00%	合同终止, 预计无法收回
东风柳州汽车有限公司	9,862,161.47	8,039,641.94	81.52%	产品质量问题上与对方存在争议, 协商中, 对收回不确定金额计提减值
江铃控股有限公司	5,403,890.18	5,403,890.18	100.00%	
北汽银翔汽车有限公司、华晨汽车集团控股有限公司等	8,098,959.13	8,098,959.13	100.00%	
汉腾汽车有限公司	4,039,048.57	2,000,000.00	49.52%	
KEY SAFETY SYSTEMS, INC. (TROY)	39,797,488.17	39,797,488.17	100.00%	预计无法收回
合计	104,917,396.51	101,055,828.41	--	--

按组合计提坏账准备: 38,791,601.87 元

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收账款--组合 1	339,042,460.61			东方亿圣及其子公司、东方亿圣及其子公司、宁波凯启及宁波恒晖根据业务性质和客户的历史交易情况, 认定信用风险不重大的款项
应收账款--账龄组合	375,716,588.46	38,791,601.87	10.32%	除组合 1 外的应收款项

合计	714,759,049.07	38,791,601.87	--	--
----	----------------	---------------	----	----

按组合计提坏账准备：38,791,601.87 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内[注]	327,581,207.74	3,350,820.18	1.02%
1-2 年	5,510,766.41	550,982.85	10.00%
2-3 年	8,050,311.00	2,415,093.30	30.00%
3-4 年	3,228,179.40	1,614,089.70	50.00%
4-5 年	971,016.14	485,508.07	50.00%
5 年以上	30,375,107.77	30,375,107.77	100.00%
合计	375,716,588.46	38,791,601.87	--

确定该组合依据的说明：

注：宁波昊圣对账龄为90天以内的应收账款206,909,416.01元不计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：

 适用 不适用

确定该组合依据的说明：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	713,485,164.31
1 至 2 年	33,123,265.09
2 至 3 年	13,871,894.43
3 年以上	59,196,121.75
3 至 4 年	24,755,781.85
4 至 5 年	3,597,097.25
5 年以上	30,843,242.65
合计	819,676,445.58

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账	113,405,351.88		12,349,523.47			101,055,828.41

准备						
按组合计提坏账准备	39,295,596.27	2,434,908.33	2,938,902.73			38,791,601.87
合计	152,700,948.15	2,434,908.33	15,288,426.20	0.00	0.00	139,847,430.28

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
东风小康汽车有限公司重庆分公司	7,500,000.00	款项收回
四川野马汽车股份有限公司	3,652,627.00	款项收回
合计	11,152,627.00	--

(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

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江远景汽配有限公司	141,466,069.51	17.26%	
东风小康汽车有限公司重庆分公司	44,799,631.57	5.47%	
KEY SAFETY SYSTEMS, INC. (TROY)	39,797,488.17	4.86%	
安徽江淮汽车股份有限公司轿车分公司	35,264,155.36	4.30%	
江铃汽车股份有限公司小蓝分公司	29,972,893.80	3.66%	
合计	291,300,238.41	35.55%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	53,877,765.99	99,281,543.37
合计	53,877,765.99	99,281,543.37

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	65,359,548.88	39.20%	58,275,955.72	35.67%
1 至 2 年	74,783,018.43	44.85%	79,694,749.88	48.79%
2 至 3 年	2,135,697.66	1.28%	5,356,892.63	3.28%
3 年以上	24,469,023.40	14.67%	20,029,367.36	12.26%
合计	166,747,288.37	--	163,356,965.59	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末数	未结算原因
陕西庆华汽车安全系统有限公司	74,200,000.00	预付货款
南昌县财政局	18,912,632.00	项目规费
小 计	93,112,632.00	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
陕西庆华汽车安全系统有限公司	74,200,000.00	44.50
南昌县财政局	18,912,632.00	11.34
中华人民共和国宁波海关	14,203,821.72	8.52
南昌县燃气有限公司	1,986,456.00	1.19
浙江中安安装有限公司	1,469,335.50	0.88
小 计	110,772,245.22	66.43

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	22,136.72	22,136.72
应收股利	9,264,163.61	8,693,026.50
其他应收款	1,176,860,520.08	1,206,758,841.03
合计	1,186,146,820.41	1,215,474,004.25

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
项目		
企业拆借款利息	22,136.72	22,136.72
合计	22,136.72	22,136.72

2) 重要逾期利息

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
康强电子[注]	9,264,163.61	8,693,026.50
合计	9,264,163.61	8,693,026.50

[注]：根据宁波普利赛思与宁波通商银行股份有限公司（以下简称通商银行）签订的最高额质押担保合同（宁通0102额质字第18062001号）补充条款，通商银行对宁波普利赛思的质权及于宁波普利赛思质押给通商银行的股权产生的派生权益，包括股利等其他形式的权利及权益，故公司应收康强电子9,264,163.61元股利受限未能收回。

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
康强电子	9,264,163.61	2 年以上	被质押冻结	未发生减值

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	84,829,486.36	73,765,960.84
应收暂付款	1,301,623,462.31	1,350,570,947.87
应收资产拍卖款及扣划银行存款	165,666,349.76	104,662,361.99
应收资产转让款	9,073,960.00	18,944,331.14
应收返还出资款		50,975,140.38
出口退税款	3,070,060.23	3,893,787.48
应收保险费	42,628,957.82	37,617,883.04
其他	4,654,723.63	8,070,436.84
合计	1,611,547,000.11	1,648,500,849.58

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	9,092,756.36	29,567,894.50	403,081,357.69	441,742,008.55
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段	739,904.93	-739,904.93		
本期计提	0.00	867,845.13	2,263,616.43	3,131,461.56
本期转回	615,926.63	1,647,798.14	7,923,265.31	10,186,990.08
2021 年 6 月 30 日余额	9,216,734.66	28,048,036.56	397,421,708.81	434,686,480.03

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

详见本期坏账准备转回或收回金额重要情况表

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	289,031,717.15
1 至 2 年	274,236,704.97
2 至 3 年	563,036,633.38
3 年以上	485,241,944.61
3 至 4 年	199,874,260.46
4 至 5 年	5,152,740.00
5 年以上	280,214,944.15
合计	1,611,547,000.11

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	320,367,056.64	20,089.32				320,387,145.96
按组合计提坏账准备	121,374,951.91	3,111,372.24	10,186,990.08			114,299,334.07
合计	441,742,008.55	3,131,461.56	10,186,990.08	0.00	0.00	434,686,480.03

(2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁波卓越圣龙工业技术有限公司	519,797,386.68			已经提供偿还保证[注1]
深圳碧盛发展有限公司	208,152,402.38	5,830,804.74	2.80	[注2]
中扶投资集团有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00	100	预计无法收回，全额计提坏账准备[注3]
宁波市中级人民法院	163,200,000.00			[注4]
浙江奇螺实业有限公司	72,529,687.50	37,969,780.60	100	[注5]
应收保险赔款	42,628,957.82			预计保险赔款[注6]
杭州市下城区人民法院	30,000,000.00	30,000,000.00	100	预付土拍定金，未按约定支付尾款，依约定定金无法收回
上海华富利得资产管理有限公司	5,169,711.31			[注7]
宁波天元电气集团有限公司	35,200,000.00	35,200,000.00	100.00	预计无法收回，全额计提坏账准备[注8]
宁波天元科技有限公司	7,559,756.85	7,559,756.85	100.00	
其他	5,545,407.77	3,826,803.77	69.01	
小 计	1,289,783,310.31	320,387,145.96	24.84	

[注1]：详见财务报表附注十六.8（二）之说明。

[注2]：深圳碧盛发展有限公司系碧桂园地产集团有限公司内部结算中心，本期期末其他应收款208,152,402.38元与其他应付碧桂园地产集团有限公司149,844,355.00元对抵后按照账龄计提坏账。

[注3]：本公司于2015年6月25日与中扶投资集团有限公司（以下简称“中扶集团”）签订《北京青年路小区西区项目合作开

发协议》后，根据协议约定于2015年6月向中扶集团支付了2亿元作为项目保证金。后期项目地块未获取，公司2018年根据协议约定选择终止与中扶集团的项目合作并收回该笔项目保证金，中扶集团承诺还款。由于中扶集团流动资金困难，未能按约定还款，公司预计该笔款项无法收回，故前期已全额计提坏账准备。

[注4]：根据公司及子公司宁波银亿房产等于2020年12月与中建投信托股份有限公司（以下简称“中建投”）签订《债务重组协议》（中建投信（2020）杭金固010-01号），中建投于2021年6月通过宁波市中级人民法院（以下简称“宁波中院”）拍卖子公司镇海银亿房产的抵押不动产-欧尚超市，资产拍卖款共计163,200,000.00元，截至2021年6月30日，拍卖已成交，竞拍人暂缴纳保证金20,000,000.00元，尚未缴纳各项税费及办好过户，暂挂“其他应收款-宁波中院”163,200,000.00元。

[注5]：根据子公司宁波荣耀置业与浙江奇螺实业有限公司（以下简称“浙江奇螺公司”）于2017年12月19日签订《信托受益权转让合同》，子公司宁波荣耀置业以33,500万元受让浙江奇螺公司所持有的对杭州万顺房地产开发有限公司（以下简称“杭州万顺公司”）全部信托受益权36,405.74万元，子公司宁波荣耀置业于2017年12月19日支付浙江奇螺公司信托受益权转让款16,750万元，剩余全部转让款16,750万元和经协商确定的资金利息1,497.03万元从执行标的拍卖款中优先扣取。

2019年6月6日，执行标的（即杭州万顺公司名下位于杭州市下城区延安路和灯芯巷交叉西北角的土地使用权及附属物）拍卖成功，该标的拍卖价扣除相关税费后剩余总金额为305,763,944.51元，扣减应支付浙江奇螺公司转让款及资金利息并依据杭州万顺公司破产案件后续分配进展情况，子公司宁波荣耀置业2020年3月6日收到浙江奇螺公司划转的8,000万元，剩余受偿的金额依杭州万顺公司破产案件后续分配进展情况而定，预计产生亏损3,796.98万元，单项计提减值（期初已计提3,796.98万元，本期计提0元）。

[注6]：系汽车安全气囊气体发生器产品质量召回垫付的赔偿款，公司预计能向保险公司获取的赔偿。

[注7]：根据《银亿物业资产支持专项计划监管协议》，宁波银亿物业定期向专项计划账户划转归集资金用于支付资产支持证券持有人的本息，该项资产预计不存在坏账风险，宁波银亿物业不对其计提坏账准备。

[注8]：根据象山县人民法院2016年9月1日出具的执行裁定书（（2016）浙0225执1042号），被执行人宁波天元电气集团有限公司有多处房地产均由外地法院首轮查封，已无财产可供执行，象山银亿房产应收宁波天元电气集团有限公司35,200,000.00元和宁波莲彩科技应收宁波天元科技有限公司（系宁波天元电气集团有限公司子公司）7,559,756.85元预计无法收回，故象山银亿房产和宁波莲彩科技于2016年对其全额计提坏账准备。

(3)期末按组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
组合1	22,482,000.70		
账龄组合	299,281,689.10	114,299,334.07	38.19
其中：1年以内	54,449,494.15	2,722,024.82	5.00
1-2年	65,952,089.72	6,595,183.97	10.00
2-3年	10,927,604.97	3,278,281.50	30.00
3-4年	127,344,572.96	63,672,286.48	50.00
4-5年	5,152,740.00	2,576,370.00	50.00
5年以上	35,455,187.30	35,455,187.30	100.00
小 计	321,763,689.80	114,299,334.07	35.52

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
宁波市鄞州区物业和住房维修资金管理中心	2,537,497.20	款项收回，对应已计提坏账转回
宁波海虹投资发展有限公司	1,647,798.14	款项收回，对应已计提坏账转回
宁波市海曙区鼓楼街道苍水社区居委	1,000,000.00	款项收回，对应已计提坏账转回

会		
宁波市物业和住房维修资金管理中心	845,118.08	款项收回，对应已计提坏账转回
象山县物业专项维修资金管理中心	516,166.25	款项收回，对应已计提坏账转回
合计	6,546,579.67	--

4) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
宁波卓越圣龙工业技术有限公司	应收暂付款	519,797,386.68	2-3 年	32.25%	
深圳碧盛发展有限公司	应收暂付款	209,027,669.11	1-4 年	12.97%	5,830,804.74
中扶投资集团有限公司	应收暂付款	200,000,000.00	5 年以上	12.41%	200,000,000.00
宁波市中级人民法院	应收暂付款	163,200,000.00	1 年内	10.13%	
圣晖莱(深圳)太阳能有限公司	应收暂付款	100,000,000.00	3-4 年	6.21%	50,000,000.00
合计	--	1,192,025,055.79	--	73.97%	255,830,804.74

6) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
是

(1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号——上市公司从事房地产业务》的披露要求

按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
开发成本	1,973,653,837.97	153,033,268.95	1,820,620,569.02	1,938,379,397.20	153,033,268.95	1,785,346,128.25
开发产品	1,054,170,787.03	87,492,776.09	966,678,010.94	1,127,428,404.88	89,896,562.20	1,037,531,842.68
周转房	247,169,653.65	5,087,141.58	242,082,512.07	246,294,457.67	5,154,104.58	241,140,353.09
原材料及备品 备件	399,505,110.62	50,957,771.97	348,547,338.65	459,874,524.98	94,950,971.97	364,923,553.01
在产品	92,964,787.12	1,150,545.44	91,814,241.68	138,342,951.34	5,856,883.89	132,486,067.45
库存商品	93,514,067.38	5,418,009.48	88,096,057.90	122,523,945.19	13,817,681.56	108,706,263.63
劳务成本	10,271,300.50	10,271,300.50		10,271,300.50	10,271,300.50	
在途物资				13,618,302.76		13,618,302.76
周转材料	365,571.32		365,571.32	311,844.51		311,844.51
其他	902,504.83		902,504.83	1,451,529.41		1,451,529.41
合计	3,872,517,620.42	313,410,814.01	3,559,106,806.41	4,058,496,658.44	372,980,773.65	3,685,515,884.79

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期（开发成本）增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
丹府一品二期	2012年08月01日	2021年12月01日	79,295.00万元	604,434,604.46			4,625,021.20	609,059,625.66	104,585,143.76	2,507,604.17	
丹府一品三期	2014年03月01日	2021年12月01日	34,013.00万元	208,407,305.83			3,469,722.79	211,877,028.62			
望城项目	2020年11月01日	2024年03月01日	279,865.00万元	571,778,275.09			31,890,437.41	603,668,712.50	226,712,677.27	15,188,916.67	
济州岛	2016年	项目停	123,26	230,87			-5,489,	225,38			

悦海堂	05月01日	滞	2.00万元	5,974.35			993.57	5,980.78			
高安大城百年学苑	尚未开工	尚未开工	100,000.00万元	228,399,180.26			102,421.00	228,501,601.26			
博湖县博斯腾湖乡（塔杨公路以北、扬水站以东）	尚未开工	尚未开工	166,400.00万元	85,736,910.98			0.00	85,736,910.98			
银亿上尚城5-3期	2021年06月01日	2022年12月31日	8,300.00万元	8,747,146.23			676,831.94	9,423,978.17			
合计	--	--		1,938,379,397.20	0.00	0.00	35,274,440.77	1,973,653,837.97	331,297,821.03	17,696,520.84	--

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
甬江东岸	2015年12月01日	116,764,693.12		18,389,280.58	98,375,412.54	20,491,107.68	
滨江中心(浦三路)	2015年08月01日	23,033,855.84		0.00	23,033,855.84	0.00	
上府	2015年08月01日	17,358,240.86		252,881.90	17,105,358.96	2,395,581.22	
上郡(云龙项目)	2015年05月01日	467,209.64		0.00	467,209.64	65,845.31	
银亿领墅	2014年04月01日	13,555,732.71		105,485.23	13,450,247.48	0.00	
金城华府	2013年07月01日	18,214,269.84		2,648,963.28	15,565,306.56	909,021.47	
和创大厦	2014年06月01日	118,000,065.37		0.00	118,000,065.37	0.00	
四明广场	2014年03月01日	127,118,339.81		1,043,014.42	126,075,325.39	11,003,382.46	
银亿上尚城		34,957,870.62		0.00	34,957,870.62	0.00	

海德花苑	2012 年 10 月 01 日	86,197,746.64		0.00	86,197,746.64	10,417,213.56	
环球中心	2011 年 07 月 01 日	16,507,016.00		0.00	16,507,016.00	543,450.17	
世纪花园	2011 年 05 月 01 日	5,073,071.54		101,578.49	4,971,493.05	85,880.13	
海悦花苑	2012 年 10 月 01 日	5,486,508.33		1,432,862.18	4,053,646.15	331,175.59	
金陵尚府	2011 年 03 月 01 日	69,599,203.54		0.00	69,599,203.54	4,748,563.39	
时代广场	2009 年 06 月 01 日	34,965,300.05		0.00	34,965,300.05	0.00	
海尚广场	2011 年 09 月 01 日	724,204.38		569,326.88	154,877.50	7,112.56	
都会国际	2017 年 04 月 01 日	30,522,503.40		168,678.40	30,353,825.00	6,372,939.70	
东都国际	2017 年 07 月 01 日	232,526,976.87		66,136.33	232,460,840.54	25,084,478.22	
丹府一品一期	2017 年 09 月 01 日	93,745,466.09		0.00	93,745,466.09	17,309,160.52	
浦东星作	2018 年 08 月 01 日	21,484,259.64		7,835,439.91	13,648,819.73	199,778.19	
公园壹号	2019 年 02 月 01 日	59,263,143.12	0.00	40,579,648.61	18,683,494.51	874,762.88	
朗境府	2020 年 06 月 30 日	64,321.64	0.00	64,321.64	0.00		
其他项目		1,798,405.83		0.00	1,798,405.83		
合计	--	1,127,428,404.88		73,257,617.85	1,054,170,787.03	100,839,453.06	

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
商铺	210,843,059.61	1,003,547.62		211,846,607.23
办公楼	905,971.70			905,971.70
住宅	1,250,964.48			1,250,964.48
车位	33,294,461.88	1,481,355.16	1,609,706.80	33,166,110.24
合计	246,294,457.67	2,484,902.78	1,609,706.80	247,169,653.65

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
开发成本	153,033,268.95					153,033,268.95	
开发产品	89,896,562.20			2,403,786.11		87,492,776.09	
周转房	5,154,104.58			66,963.00		5,087,141.58	
原材料	94,950,971.97			43,993,200.00		50,957,771.97	
在产品	5,856,883.89			4,706,338.45		1,150,545.44	
库存商品	13,817,681.56			8,399,672.08		5,418,009.48	
劳务成本	10,271,300.50					10,271,300.50	
合计	372,980,773.65			59,569,959.64		313,410,814.01	--

按主要项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
丹府一品一期	29,758,917.58					29,758,917.58	
丹府一品二期	151,625,963.12					151,625,963.12	
丹府一品三期	1,407,305.83					1,407,305.83	
世纪花园	3,593,378.75			56,817.06		3,536,561.69	
金城华府	8,165,713.49			1,333,687.20		6,832,026.29	
甬江东岸	3,978,548.78			391,727.28		3,586,821.50	
都会国际	4,730,750.18					4,730,750.18	
时代广场	14,566,501.05					14,566,501.05	
上尚城一期	275,128.64					275,128.64	
上尚城 2 期	265,475.44					265,475.44	
上尚城四期	3,649,815.18					3,649,815.18	
上尚城 5-1 期	6,748,164.00					6,748,164.00	
上尚城 5-2 期	3,662,414.04					3,662,414.04	
银亿·上郡院	143,975.69					143,975.69	
海尚广场	415,774.81					415,774.81	
海悦花苑	3,959,926.82			621,554.57		3,338,372.25	

四明广场	5,982,077.75				5,982,077.75	
周转房	5,154,104.58		66,963.00		5,087,141.58	
原材料	94,950,971.97		43,993,200.00		50,957,771.97	
在产品	5,856,883.89		4,706,338.45		1,150,545.44	
库存商品	13,817,681.56		8,399,672.08		5,418,009.48	
劳务成本	10,271,300.50				10,271,300.50	
合计	372,980,773.65		59,569,959.64		313,410,814.01	--

(3) 存货期末余额中利息资本化率的情况

项目名称	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)
开发成本			
丹府一品二期	104,585,143.76	2,507,604.17	4.75
望城一期	226,712,677.27	15,188,916.67	5.47
小计	331,297,821.03	17,696,520.84	
开发产品			
甬江东岸	20,491,107.68		
滨江中心(浦三路)	0.00		
上府	2,395,581.22		
上郡(云龙项目)	65,845.31		
银亿领墅	0.00		
金域华府	909,021.47		
和创大厦	0.00		
四明广场	11,003,382.46		
银亿上尚城	0.00		
海德花苑	10,417,213.56		
环球中心	543,450.17		
世纪花园	85,880.13		
海悦花苑	331,175.59		
金陵尚府	4,748,563.39		
时代广场	0.00		
海尚广场	7,112.56		
银亿上上城	0.00		
都会国际	6,372,939.70		
东都国际	25,084,478.22		
丹府一品一期	17,309,160.52		
浦东星作	199,778.19		
公园壹号	874,762.88		

朗境府			
小计	100,839,453.06		
合计	432,137,274.09	17,696,520.84	

(4) 存货受限情况

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
济州岛悦海堂	230,875,974.35	225,385,980.78	
望城项目	571,778,275.09	603,668,712.50	
和创大厦	88,187,606.55	88,187,606.55	
东都国际	219,336,977.39	219,336,977.39	
四明广场	74,910,933.09	74,910,933.09	
海德花苑	86,197,746.64	86,197,746.64	
甬江东岸	75,681,209.59	75,681,209.59	
博湖县博斯腾湖乡（塔杨公路以北、扬水站以东）	76,033,851.98	76,033,851.98	
时代广场	18,157,369.00	18,157,369.00	
环球中心	2,391,074.81	2,391,074.81	
周转房	41,230,695.21	41,230,695.21	
原材料	521,116.86	521,116.86	
合计	1,485,302,830.56	1,511,703,274.40	--

10、合同资产

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预缴税费	234,106,235.33	281,929,730.34
其他	3,800,590.54	7,249,522.78
合计	237,906,825.87	289,179,253.12

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
债权投资	95,341,290.48		95,341,290.48	66,183,543.24		66,183,543.24
银亿物业资产 支持专项计划 次级债券	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00
合计	110,341,290.48		110,341,290.48	81,183,543.24		81,183,543.24

重要的债权投资

适用 不适用

减值准备计提情况

适用 不适用

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

15、其他债权投资

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
长期应收租赁 保证金及押金	1,952,369.58		1,952,369.58	2,071,949.23		2,071,949.23	
合作开发金[注 1][注 2][注 3]	814,072,001. 00	126,286,465. 51	687,785,535. 49	814,072,001. 00	72,022,000.0 0	742,050,001. 00	
合计	816,024,370. 58	126,286,465. 51	689,737,905. 07	816,143,950. 23	72,022,000.0 0	744,121,950. 23	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额			72,022,000.00	72,022,000.00
2021 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提			54,264,465.51	54,264,465.51
2021 年 6 月 30 日余额			126,286,465.51	126,286,465.51

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

[注1]：2009年12月12日子公司宁波矮柳置业与象山房地产开发有限公司、宁波巨鹰房地产开发有限公司（以下简称“巨鹰房产”）及自然人李阿会签订《项目合作开发协议》，共同出资合作开发象山县“天一广场”项目（暂定名）。项目计划总投资40,000.00万元，象山房地产开发有限公司为项目开发主体，合作各方按项目股份比例出资并承担风险和享受收益。其中：子公司宁波矮柳置业出资40%、象山房地产开发有限公司出资35%、巨鹰房产出资21%、自然人李阿会出资4%。截至2021年6月30日，该合作项目尚未开工，子公司宁波矮柳置业已支付项目合作资金7,202.20万元，本期计提坏账准备0元，累计计提坏账准备7,202.20万元。

[注2]：根据子公司宁波银亿房产与广州汇吉天弘投资基金合伙企业（有限合伙）签订的《舟山市普陀区鲁家峙岛银亿项目合作开发协议》，宁波银亿房产与广州汇吉天弘投资基金合伙企业（有限合伙）合作开发舟山银亿房产公司项目，双方按各自持股比例提供项目开发资金，截至2021年6月30日，子公司宁波银亿房产已支付项目合作资金687,785,535.49元。本期根据对该项资产预计未来现金流量的估算，该项资产本期没有发生减值。

[注3]：根据子公司宁波银亿房产与广州汇吉天瑞投资基金合伙企业（有限合伙）签订的《舟山市普陀区鲁家峙岛银亿项目合作开发协议》，宁波银亿房产与广州汇吉天瑞投资基金合伙企业（有限合伙）合作开发舟山新城房产公司项目，截至2021年6月30日，子公司宁波银亿房产已支付项目合作资金54,264,465.51元。本期根据对该项资产预计未来现金流量的估算，该项资产发生减值，本期计提坏账准备54,264,465.51元。

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											

南京蔚邦	25,207,869.79			4,208,261.05						29,416,130.84	
邦奇雪铁龙梅兹	45,854,771.24	47,042,400.00		-11,147,904.00					-2,955,618.52	78,793,648.72	
小计	71,062,641.03	47,042,400.00		-6,939,642.95					-2,955,618.52	108,209,779.56	
二、联营企业											
上海芑翎投资	151,848,634.29			-8,363,814.60						143,484,819.69	
余姚伊顿房产	78,459,613.77			-327,440.34						78,132,173.43	
宁波荣安教育	34,692,492.47		31,665,000.00	462,876.74						3,490,369.21	
舟山银亿房产[注 1]				-2,598,118.40					2,598,118.40	0.00	
舟山新城房产[注 2]									0.00	0.00	
康强电子	191,528,294.84			14,006,003.96			1,924,239.41			203,610,059.39	
海银物业	3,880,617.91			56,603.10						3,937,221.01	
宁旅物业	779,919.48			-207,542.09						572,377.39	
浙江天能		2,600,000.00		-11,556.12						2,588,443.88	
小计	461,189,572.76	2,600,000.00	31,665,000.00	3,017,012.25	0.00	0.00	1,924,239.41	0.00	2,598,118.40	435,815,464.00	
合计	532,252,213.79	49,642,400.00	31,665,000.00	-3,922,630.70	0.00	0.00	1,924,239.41	0.00	-357,500.12	544,025,243.56	

[注 1]：期初长期股权投资金额为-2,422,112.03 元（列报“递延收益”），根据企业会计准则，长期股权投资账面价值以 0 为限，故将其作为“递延收益”列报。本期权益法下确认投资收益调减长期股权投资-2,598,118.40 元，期末长期股权投资余额为-5,020,230.43 元（列报“递延收益”）。

[注 2]：期初长期股权投资金额为-22,120,099.62 元（列报“递延收益”），根据企业会计准则，在投资企业不负有承担额

外损失义务的情况下，投资企业确认被投资单位发生的损失，应当以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益，通常是指长期性的应收项目，如企业对被投资单位的长期债权，该债权没有明确的清收计划且在可预见的未来期间不准备收回的，实质上构成对被投资单位的净投资。因本期子公司宁波银亿房产对投入舟山新城房产的长期应收款54,264,465.51元及应收票据余额76,344,262.00元已全额计提坏账准备，故需将超过长期股权投资账面价值的亏损22,120,099.62元（列报“递延收益”）予以转回。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
捷玛计算机信息技术（上海）股份有限公司	3,636,522.44	3,636,522.44
川山甲供应链管理股份有限公司		125,149,090.50
上海并购基金	42,452,789.71	49,024,859.62
南昌六中	42,300,000.00	42,300,000.00
上海金浦临港智能科技股权投资基金合伙企业（有限合伙）	107,138,157.13	130,137,503.97
合计	195,527,469.28	350,247,976.53

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上海并购股权投资基金合伙企业(有限合伙)	1,389,745.94	3,956,248.27				

其他说明：公司持有上述股权目的非近期出售，管理层指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产[注]	929,650,600.00	929,650,600.00
合计	929,650,600.00	929,650,600.00

注：系公司持有的山西凯能49%股权，根据公司与控股股东及其关联方签订的《股权转让暨以资抵债协议书》及公司《重整计划》，本公司认为持有山西凯能49%股权系抵债的过渡性安排，不具有重大影响，故将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，详见本财务报表附注十六.8（二）

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	1,696,731,362.03	2,651,787.94		1,699,383,149.97
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\ 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	211,851,790.68			211,851,790.68
(1) 处置	211,851,790.68			211,851,790.68
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,484,879,571.35	2,651,787.94		1,487,531,359.29
二、累计折旧和累计 摊销				
1.期初余额	537,250,836.90	220,982.33		537,471,819.23
2.本期增加金额	37,251,330.34	33,147.35		37,284,477.69
(1) 计提或摊销	37,251,330.34	33,147.35		37,284,477.69
3.本期减少金额	93,326,727.07			93,326,727.07
(1) 处置	93,326,727.07			93,326,727.07
(2) 其他转出				
4.期末余额	481,175,440.17	254,129.68		481,429,569.85
三、减值准备				
1.期初余额	15,000,000.00			15,000,000.00
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	15,000,000.00			15,000,000.00
四、账面价值				
1.期末账面价值	988,704,131.18	2,397,658.26		991,101,789.44
2.期初账面价值	1,144,480,525.13	2,430,805.61		1,146,911,330.74

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号——上市公司从事房地产业务》的披露要求

采用公允价值计量的投资性房地产按项目披露：

公司是否存在当期处于建设期的投资性房地产

是 否

公司是否存在当期新增以公允价值计量的投资性房地产

是 否

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,513,497,968.93	3,597,671,911.82
合计	3,513,497,968.93	3,597,671,911.82

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机械设备	运输工具	电子其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,286,807,366.09	3,379,409,724.27	65,607,930.75	254,992,766.07	5,986,817,787.18
2.本期增加金额	412,100.80	226,049,595.84	669,092.92	18,599,622.49	245,730,412.05
(1) 购置	352,996.82	41,753,256.50	669,092.92	18,570,589.49	61,345,935.73
(2) 在建工程转入	59,103.98	184,296,339.34		29,033.00	184,384,476.32
(3) 企业合并增加					

3.本期减少金额	73,104,550.13	60,737,085.83	1,644,860.69	14,591.15	135,501,087.80
(1) 处置或报废	73,104,550.13	60,737,085.83	1,644,860.69	14,591.15	135,501,087.80
外币报表折算差异	-2,995,197.10	-51,296,434.48	-346,470.35	-4,427,529.15	-59,065,631.08
4.期末余额	2,211,119,719.66	3,493,425,799.80	64,285,692.63	269,150,268.26	6,037,981,480.35
二、累计折旧					
1.期初余额	662,005,802.28	1,488,939,327.43	57,476,481.35	126,201,973.13	2,334,623,584.19
2.本期增加金额	51,470,066.77	147,325,791.24	1,424,492.16	7,470,564.83	207,690,915.00
(1) 计提	51,470,066.77	147,325,791.24	1,424,492.16	7,470,564.83	207,690,915.00
3.本期减少金额	28,063,506.45	17,472,655.39	1,615,421.39	249,986.39	47,401,569.62
(1) 处置或报废	28,063,506.45	17,472,655.39	1,615,421.39	249,986.39	47,401,569.62
外币报表折算差异	-416,198.01	-19,847,469.33	-413,362.18	-1,274,679.80	-21,951,709.32
4.期末余额	684,996,164.59	1,598,993,953.93	56,872,189.94	132,147,871.77	2,473,010,180.23
三、减值准备					
1.期初余额		54,522,291.17			54,522,291.17
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		3,000,000			3,000,000
(1) 处置或报废		3,000,000			3,000,000
外币报表折算差异					
4.期末余额		51,522,291.17			51,522,291.17
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,526,123,555.07	1,842,958,514.68	7,413,502.69	137,002,396.49	3,513,497,968.93
2.期初账面价值	1,624,801,563.81	1,835,948,105.67	8,131,449.40	128,790,792.94	3,597,671,911.82

(2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
南京邦奇厂房	26,086,131.64	银行贷款抵押原因致新产证未更新办妥

(5) 固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	659,204,474.35	770,593,805.78
合计	659,204,474.35	770,593,805.78

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
比利时生产线建设	79,183,444.08		79,183,444.08	80,014,761.35		80,014,761.35
南京生产线建设	167,029,687.79		167,029,687.79	151,343,846.43		151,343,846.43
比利时其他设施改造	0.00		0.00	425,270.67		425,270.67
南京其他设施改造项目	0.00		0.00	48,000.00		48,000.00
比利时研发设备改造	854,723.61		854,723.61	640,078.54		640,078.54
邦奇精密 KC 锥轮生产线建设	5,104,953.28		5,104,953.28	178,477,781.98		178,477,781.98
邦奇雪铁龙生产线建设	66,383,414.84		66,383,414.84	40,304,133.68		40,304,133.68
邦奇雪铁龙研发设备改造	7,707,920.20		7,707,920.20	5,965,678.43		5,965,678.43
马其顿厂区基建	216,096.67		216,096.67	216,096.67		216,096.67

马其顿 E 生产线	19,807,507.86		19,807,507.86	18,402,188.77		18,402,188.77
哈茨维尔厂区产能提升工程	36,542,320.03		36,542,320.03	36,908,868.88		36,908,868.88
宁波生产线	29,181,602.65		29,181,602.65	30,540,895.36		30,540,895.36
80 万套壳体产能项目	78,584,222.12		78,584,222.12	75,820,659.65		75,820,659.65
其他零星工程	168,608,581.22		168,608,581.22	151,485,545.37		151,485,545.37
合计	659,204,474.35		659,204,474.35	770,593,805.78		770,593,805.78

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
比利时生产线建设 [注]	116,227.73 万元	80,014,761.35	2,546,751.43		3,378,068.70	79,183,444.08	83.84%	83.84%				自有资金及借款
南京生产线建设	45,754.74 万元	151,343,846.43	15,863,909.37	178,068.01	0.00	167,029,687.79	97.94%	97.94%				自有资金
比利时其他设施改造	12,548.76 万元	425,270.67		407,316.56	17,954.11	0.00	100.00%	100.00%				自有资金
南京其他设施改造项目	7,816.49 万元	48,000.00		48,000.00		0.00	100.00%	100.00%				自有资金
比利时研发设备改造	21,648.33 万元	640,078.54	703,536.03	461,868.06	27,022.90	854,723.61	100.00%	100.00%				自有资金
邦奇精密 KC 锥轮生	19,281.52 万	178,477,781.98		173,372,828.70		5,104,953.28	97.14%	97.14%				自有资金

产线建设	元											
邦奇雪铁龙生产线建设	916.89万欧元	40,304,133.68	27,780,843.84		1,701,562.68	66,383,414.84	90.23%	90.23%				自有资金
邦奇雪铁龙研发设备改造	593.58万欧元	5,965,678.43	1,994,101.19		251,859.42	7,707,920.20	16.18%	16.18%				自有资金
马其顿厂区基建	87.49万美元	216,096.67				216,096.67	95.00%	95.00%				自有资金
马其顿E生产线	300.55万美元	18,402,188.77	1,405,319.09			19,807,507.86	89.74%	89.74%				自有资金
哈茨维尔厂区产能提升工程	611.56万美元	36,908,868.88			366,548.85	36,542,320.03	93.29%	93.29%				自有资金
宁波生产线	3,100.00万元	30,540,895.36		1,359,292.71		29,181,602.65	92.69%	92.69%				自有资金
80万套壳体产能项目	40,259.60万元	75,820,659.65	4,269,801.41		1,506,238.94	78,584,222.12	59.96%	59.96%				自有资金
其他零星工程		151,485,545.37	36,728,883.65	8,557,102.27	11,048,745.53	168,608,581.22						自有资金
合计		770,593,805.78	91,293,146.01	184,384,476.31	18,298,001.13	659,204,474.35	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4) 工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输工具	合计
一、账面原值					
1.期初余额	432,420,004.59	688,047.93	12,453,548.74	44,159,906.20	489,721,507.46
2.本期增加金额				2,024,581.82	2,024,581.82
					0.00
3.本期减少金额		150,294.42		1,058,317.72	1,208,612.14
外币报表折算差异	-18,056,764.50	-22,702.91	-525,764.77	-1,819,665.82	-20,424,898.01
4.期末余额	414,363,240.09	515,050.60	11,927,783.97	43,306,504.48	470,112,579.14
二、累计折旧					
1.期初余额	67,545,655.78	445,044.19	3,310,057.31	26,834,760.42	98,135,517.70
2.本期增加金额	16,269,225.82	210,778.36	927,947.78	3,355,649.34	20,763,601.29
（1）计提	16,269,225.82	210,778.36	927,947.78	3,355,649.34	20,763,601.29
					0.00
3.本期减少金额	0.00	150,294.42	0.00	1,058,317.72	1,208,612.14
（1）处置		150,294.42		1,058,317.72	1,208,612.14
外币报表折算差异	-2,954,170.76	-13,454.77	-151,098.23	-1,166,154.62	-4,284,878.38
4.期末余额	80,860,710.83	492,073.36	4,086,906.86	27,965,937.42	113,405,628.47
三、账面价值					
1.期末账面价值	333,502,529.26	22,977.24	7,840,877.11	15,340,567.06	356,706,950.67
2.期初账面价值	364,874,348.81	243,003.74	9,143,491.44	17,325,145.78	391,585,989.76

[注]期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异系实施新租赁准则所致，详见本财务报表附注五44（3）之说明

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专利权及非专利技术	开发支出	商标	计算及软件及其他	合计
一、账面原值								
1.期初余额	169,339,086.19			1,325,727,805.37	1,911,647,951.80	677,131,203.18	106,161,708.60	4,190,007,755.14
2.本期增加金额					262,362,660.09		1,579,310.14	263,941,970.23
(1) 购置							1,579,310.14	1,579,310.14
(2) 内部研发					262,362,660.09			262,362,660.09
(3) 企业合并增加								
3.本期减少金额	2,245,143.22							2,245,143.22
(1) 处置	2,245,143.22							2,245,143.22
外币报表折算差异	-759,345.85			-51,966,962.51	-67,203,979.65	-23,952,460.69	-3,937,050.21	-147,819,798.91
4.期末余额	166,334,597.12			1,273,760,842.86	2,106,806,632.24	653,178,742.49	103,803,968.53	4,303,884,783.24
二、累计摊销								
1.期初余额	10,455,170.39			462,562,140.94			84,625,469.80	557,642,781.13
2.本期增加金额	1,567,427.49			64,008,161.52			5,103,046.69	70,678,635.70
(1) 计提	1,567,427.49			64,008,161.52			5,103,046.69	70,678,635.70
3.本期减少金额	546,318.23							546,318.23
(1) 处置	546,318.23							546,318.23
外币报表折算差				-16,711,76			-3,145,477.	-19,857,23

异				1.97			13	9.10
4.期末余额	11,476,279.65			509,858,54 0.49			86,583,039 .36	607,917,85 9.50
三、减值准备								
1.期初余额						27,571,669 .66		27,571,669 .66
2.本期增加 金额								
(1) 计提								
3.本期减少 金额								
(1) 处置								
4.期末余额						27,571,669 .66		27,571,669 .66
四、账面价值								
1.期末账面 价值	154,858,317.4 7			763,902,30 2.37	2,106,806, 632.24	625,607,07 2.83	17,220,929 .17	3,668,395, 254.08
2.期初账面 价值	158,883,915.8 0			863,165,66 4.43	1,911,647, 951.80	649,559,53 3.52	21,536,238 .80	3,604,793, 304.35

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置	外币报表折算影响数	
东方亿圣非同一控制下企业合并邦奇集团	5,503,555,714. 74				-63,675,311.16	5,567,231,025. 90

本公司非同一控制下合并宁波昊圣	1,629,277,958.04					1,629,277,958.04
Apojee Group	60,330,382.48					60,330,382.48
合计	7,193,164,055.26				-63,675,311.16	7,256,839,366.42

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
东方亿圣非同一控制下企业合并邦奇集团	5,312,372,636.20					5,312,372,636.20
本公司非同一控制下合并宁波昊圣	1,007,330,943.69					1,007,330,943.69
Apojee Group	60,330,382.48					60,330,382.48
合计	6,380,033,962.37	0.00	0.00	0.00	0.00	6,380,033,962.37

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

 适用 不适用

商誉减值测试的影响

 适用 不适用**29、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	956,300.38	16,492.59	71,338.62		901,454.35
经营租入固定资产改良支出	7,097,157.83	1,108,622.08	4,868,485.55		3,337,294.36
模具	4,171,385.71	0.00	3,868,224.85		303,160.86
银团借款服务费	31,315,953.97				31,315,953.97
其他	614,014.95	131,139.31	183,744.09		561,410.17
合计	44,154,812.84	1,256,253.98	8,991,793.11	0.00	36,419,273.71

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	219,005,475.61	52,752,926.79	290,712,099.80	70,713,666.13
内部交易未实现利润	4,638,713.80	1,159,678.45	4,843,183.68	1,210,795.92
可抵扣亏损	2,748,924,065.72	646,284,303.80	2,513,918,656.56	592,691,650.06
其他流动负债(预提土地增值税)	387,047,097.56	96,761,774.39	382,182,314.72	95,545,578.68
预估开发成本	11,222,553.24	2,805,638.31	16,027,336.08	4,006,834.02
研发支出摊销差异	26,817,654.15	6,704,413.54	27,999,749.51	6,999,937.38
预提费用	66,486,043.34	17,710,813.49	76,316,862.98	18,433,564.91
预计负债	88,323,451.80	22,080,862.95	94,789,288.92	23,697,322.23
折旧和摊销差异	53,667,345.00	11,270,142.45	72,691,289.91	11,270,142.45
预计损失	43,780,273.14	7,958,342.30	43,780,293.14	7,958,342.30
政府补助	23,703,045.11	5,028,520.97	20,736,218.57	5,184,054.64
辞退福利	34,209,236.67	8,552,309.17	32,121,307.66	8,030,326.92
超额利息	43,884,635.60	10,971,158.90	45,819,026.40	11,454,756.60
其他	9,260,137.92	3,036,720.23	12,555,058.52	3,138,764.63
合计	3,760,969,728.66	893,077,605.74	3,634,492,686.45	860,335,736.87

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
预交土地增值税	7,297,605.44	1,824,401.36	11,990,430.88	2,997,607.72
收购子公司资产评估增值	820,953,850.28	205,238,462.57	906,994,213.26	219,191,458.59
长期资产折旧摊销差异	218,151,813.80	54,537,953.45	218,151,813.80	54,537,953.45
长期待摊费用	356,199.24	89,049.81	593,665.40	89,049.81
合计	1,046,759,468.76	261,689,867.19	1,137,730,123.34	276,816,069.57

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	-47,629,117.48	845,448,488.26	-48,802,341.98	811,533,394.89
递延所得税负债	-47,629,117.48	214,060,749.71	-48,802,341.98	228,013,727.59

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	228,895,808.57	295,668,826.25
可抵扣亏损	2,296,380,951.54	2,024,794,156.85
合计	2,525,276,760.11	2,320,462,983.10

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	109,589,064.07	124,564,466.18	
2022 年	415,582,210.98	416,328,221.20	
2023 年	361,072,390.28	371,344,500.87	
2024 年	610,117,634.82	614,952,414.37	
2025 年	491,772,040.78	497,604,554.23	
2026 年	308,247,610.61	0.00	
合计	2,296,380,951.54	2,024,794,156.85	--

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	17,345,085.98		17,345,085.98	870,550.00		870,550.00
应收海拉尔北山 CDEF 地块地价款项	513,633,066.93		513,633,066.93	513,633,066.93		513,633,066.93
其他	0.00		0.00	2,785,185.30		2,785,185.30
合计	530,978,152.91		530,978,152.91	517,288,802.23		517,288,802.23

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	10,794,067.62	11,334,387.86
保证抵押借款	1,001,541,804.48	1,049,954,689.24
质押抵押借款	920,920,000.00	962,036,956.42
合计	1,933,255,872.10	2,023,326,033.52

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 590,188,238.81 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
中建投信托股份有限[注 1]	62,400,000.00	9.79%	2019 年 02 月 09 日	14.68%
	136,500,000.00	9.79%	2019 年 02 月 12 日	14.68%
	198,000,000.00	10.92%	2019 年 04 月 11 日	16.38%
	140,000,000.00	18.00%	2019 年 01 月 26 日	24.00%
杭州蔚城置业有限公司委托 嘉兴银行股份有限公司贷款	53,288,238.81	9.00%	2018 年 11 月 16 日	22.50%
合计	590,188,238.81	--	--	--

其他说明：

[注1]：鉴于公司进行破产重整，中建投信托股份有限公司（以下简称中建投信托）已依法向管理人申报债权，且《重整计划》已经债权人会议及法院裁定通过。2020年12月29日，公司及子公司宁波银亿房产等与中建投信托股份有限公司签订《债务重组协议》（中建投信（2020）杭金固010-01号），同意对共计1,278,052,665.15元债权中的55%（即人民币702,928,965.83元）留置并按照协议约定的方式及期限清偿，初始年利率1.79%，2022年和2023年的年利率分别为1.80%、1.90%；债权金额的45%（即人民币575,123,699.32元）部分，根据重整计划，其中1,200,000.00元以现金清偿，剩余573,923,699.32按以股抵债方式清偿，股票抵债价格为3.96元/股。

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	0.00	41,693,700.00
合计		41,693,700.00

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	316,733,719.25	405,421,404.02
货款	688,419,308.21	812,539,063.43
服务款	99,564,599.36	28,673,807.43
设备款	57,355,265.16	52,615,469.90
租金	12,889,425.97	13,190,231.97
其他	9,987,871.04	11,575,011.34
合计	1,184,950,188.99	1,324,014,988.09

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中达建设集团股份有限公司	32,868,437.00	工程未结算
江西国龙建筑工程有限公司	16,260,645.81	工程未结算
浙江宝业建设集团有限公司	16,398,396.91	工程未结算
南京市秦淮区人民政府	16,058,800.00	八宝东街小学教育用地补偿费用, 该学校政府尚未复建, 故尚未支付。
江西省国利建设集团有限公司	8,269,230.77	工程未结算
合计	89,855,510.49	--

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	7,295,302.38	14,867,462.43

其他	3,776,233.78	2,641,981.78
合计	11,071,536.16	17,509,444.21

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收物业管理费	22,441,177.11	36,901,426.89
预收技术服务费	70,000,000.00	70,000,000.00
预收房款	36,782,410.69	47,522,460.97
预收研发费用	17,003,307.72	
预收货款	40,415,477.23	12,816,242.53
其他	2,333,154.35	15,753,660.46
合计	188,975,527.10	182,993,790.85

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

39、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	185,468,921.24	778,685,031.55	813,205,782.70	150,948,170.09
二、离职后福利-设定提存计划	12,077,345.25	40,002,289.50	44,339,073.43	7,740,561.32
合计	197,546,266.49	818,687,321.05	857,544,856.13	158,688,731.41

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	176,945,634.31	733,547,500.59	768,735,278.02	141,757,856.88
2、职工福利费	100,245.08	2,352,834.61	2,418,283.14	34,796.55
3、社会保险费	5,719,517.82	23,694,358.50	24,386,877.12	5,026,999.20

其中：医疗保险费	5,341,591.57	21,491,046.54	22,151,418.62	4,681,219.49
工伤保险费	324,316.81	1,265,556.09	1,261,010.17	328,862.73
生育保险费	53,609.44	937,755.87	974,448.33	16,916.98
4、住房公积金	1,155,007.12	17,971,188.20	16,541,051.80	2,585,143.52
5、工会经费和职工教育经费	1,441,293.68	684,421.63	787,404.04	1,338,311.27
其他	107,223.23	434,728.02	336,888.58	205,062.67
合计	185,468,921.24	778,685,031.55	813,205,782.70	150,948,170.09

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	11,427,298.55	37,326,764.86	41,592,383.76	7,161,679.65
2、失业保险费	650,046.70	2,675,524.64	2,746,689.67	578,881.67
合计	12,077,345.25	40,002,289.50	44,339,073.43	7,740,561.32

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,851,526.12	14,140,534.09
企业所得税	83,815,140.08	244,928,453.18
个人所得税	29,111,430.86	35,679,153.45
城市维护建设税	1,529,710.34	2,720,497.28
土地增值税	13,686,697.73	1,010,608.23
房产税	9,794,215.80	11,568,001.83
土地使用税	8,833,632.16	10,185,949.57
教育费附加	757,062.62	1,063,447.85
地方教育附加	315,323.56	533,370.99
地方水利建设基金	0.00	3,188,697.88
印花税等	246,873.59	786,878.80
合计	166,941,612.86	325,805,593.15

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	699,100,334.94	759,095,626.47
应付股利	1,890,000.00	1,890,000.00
其他应付款	2,820,911,680.55	2,161,416,393.41
合计	3,521,902,015.49	2,922,402,019.88

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	332,646,499.48	335,452,219.15
企业债券利息	130,502,038.92	202,422,088.78
短期借款应付利息	159,078,971.33	148,856,010.65
资金拆借款利息	70,044,180.98	64,336,663.66
融资租赁利息	6,828,644.23	8,028,644.23
合计	699,100,334.94	759,095,626.47

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
中建投信托股份有限公司	219,307,665.15	资金紧张未支付
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	127,563,244.39	资金紧张未支付
泰安泰山金融资产管理有限公司	88,237,098.50	资金紧张未支付
浙江稠州商业银行股份有限公司宁波分行	78,590,225.60	资金紧张未支付
陈嘉新	64,800,000.00	资金紧张未支付
工商银行余姚江南支行	29,512,609.10	资金紧张未支付
工商银行宁波市分行	43,654,089.95	资金紧张未支付
嘉兴银行股份有限公司（杭州蔚城置业有限公司）	18,736,720.59	资金紧张未支付
临商银行宁波鄞州支行	10,397,486.35	资金紧张未支付
合计	680,799,139.63	--

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,890,000.00	1,890,000.00
合计	1,890,000.00	1,890,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

项 目	未支付金额	未支付原因
西安通盛科技有限责任公司	1,890,000.00	应付西安通盛科技有限责任公司股利，前期该公司股东工商已注销，无法支付，现已债权申报，期后根据《重整计划》支付。
小 计	1,890,000.00	

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	101,387,578.04	107,429,631.30
拆借款	635,758,596.80	678,796,875.00
应付暂收款	432,507,120.28	501,439,613.48
预收投资款[注]	1,500,000,000.00	666,000,000.00
合作方利润款	67,322,136.38	67,322,136.38
应退还政府补助款	34,782,604.50	34,782,604.50
管理人报酬	29,222,737.10	29,222,737.10
其他	19,930,907.45	76,422,795.65
合计	2,820,911,680.55	2,161,416,393.41

[注]：重整投资人嘉兴梓禾瑾芯股权投资合伙企业（有限合伙）已支付的投资款。

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宁波银源仓储有限公司	435,758,596.80	拆借款未到期
陈嘉新	200,000,000.00	逾期个人借款，因流动性困难未偿还
宁波石浦半岛置业有限公司	43,509,000.00	项目合作利润，因流动性困难未支付
宁波江北高新产业园开发建设有限公司	34,782,604.50	收到的政府补助款
合计	714,050,201.30	--

42、持有待售负债

适用 不适用

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	4,363,380,858.60	4,452,322,817.05
一年内到期的应付债券	1,709,016,012.34	1,769,765,605.53
一年内到期的应付融资租赁款	66,287,260.81	66,287,260.81
合计	6,138,684,131.75	6,288,375,683.39

其他说明：

已逾期未偿还的债务情况

- 1) 本期已逾期未偿还的一年内到期的非流动负债总额为3,386,079,240.57元。
- 2) 重要的已逾期未偿还的借款情况。

借款单位	期末数	借款利率	逾期时间（天）	逾期利率
中建投信托有限责任公司[注1]	259,900,000.00	9.14%	864	13.70%
	120,000,000.00	9.14%	863	13.70%
	119,100,000.00	9.14%	856	13.70%
泰安泰山金融资产管理有限公司[注2]	300,000,000.00	8.70%	771	13.05%
中国工商银行宁波分行营业部[注3]	39,199,685.47	4.90%	397	7.35%
	58,000,000.00	4.90%	212	7.35%
	40,000,000.00	4.90%	33	7.35%
	58,000,000.00	4.90%		7.35%
	40,000,000.00	4.90%		7.35%
	58,000,000.00	4.90%		7.35%
	40,000,000.00	4.90%		7.35%
	58,000,000.00	4.90%		7.35%
	40,000,000.00	4.90%		7.35%
	58,000,000.00	4.90%		7.35%
中国工商银行余姚江南支行	15,791,163.64	4.90%	376	7.35%
	20,000,000.00	4.90%	375	7.35%
	30,000,000.00	4.90%	192	7.35%
	20,000,000.00	4.90%	11	7.35%
临商银行鄞州支行	216,171,281.40	4.75%	76	7.125%
	1,828,718.60	4.75%	68	7.125%
小 计	1,591,990,849.11			

[注1]：根据2020年12月公司及子公司宁波银亿房产等与中建投信托股份有限公司签订《债务重组协议》（中建投信（2020）杭金固010-01号），同意对共计1,278,052,665.15元债权中的55%（即人民币702,928,965.83元）留置并按照协议约定的方式及期限清偿，初始年利率1.79%，2022年和2023年的年利率分别为1.80%、1.90%；债权金额的45%（即人民币575,123,699.32元）部分，根据重整计划，其中1,200,000.00元以现金清偿，剩余573,923,699.32按以股抵债方式清偿，股票抵债价格为3.96元/股。

[注2]：2021年3月，泰安泰山金资公司提起诉讼，要求子公司宁波银亿房产、宁波荣耀置业、呼伦贝尔房产及熊续强承担连带担保责任。截至本报告日，诉讼已开庭审理，尚未判决或和解。详见本财务报表附注十六.8（六）之说明。

[注3]：系子公司宁波邦奇借款逾期结款，2021年3月，工行宁波市分行提起诉讼，要求子公司宁波邦奇归还借款本金及相应利息，截至本报告日，诉讼已开庭审理并达成调解，根据宁波市中级人民法院主持的民事调解书，债务人宁波邦奇应于 2021 年 9 月 10 日前付清本息。详见本财务报表附注十六.8（六）之说明。

3) 重要的已逾期未偿还的应付债券

债券名称	期末数	借款利率	逾期时间（天）	逾期利率
银亿房地产股份有限公司2015年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	300,000,000.00	7.28%	918	10.93%
银亿房地产股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	700,000,000.00	7.03%	903	10.68%
银亿房地产股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）	332,562,500.00	7.05%	719	10.70%
银亿房地产股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券（第三期）	328,212,300.00	6.80%	680	10.45%
偿还公司债券本金	-30,247,175.28			
浙江股权交易中心宁波银亿房地产开发有限公司2016年私募债券1-14期债券（杭州轶鹏投资合伙企业（有限合伙））	56,753,987.62	7.20%	263-282	
小 计	1,687,281,612.34			

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提土地增值税[注]	393,996,748.64	387,416,579.80
商业票据保理借款	274,905,802.28	252,000,000.00
预收款项增值税	5,903,160.96	4,335,679.31
合计	674,805,711.88	643,752,259.11

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

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	5,362,470.35	5,598,842.68
信用借款	9,916,893.50	30,332,695.16
保证抵押借款	707,833,932.95	725,912,267.50
合计	723,113,296.80	761,843,805.34

46、应付债券

□ 适用 √ 不适用

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	414,227,033.07	407,392,345.67
合计	414,227,033.07	407,392,345.67

[注]期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异系实施新租赁准则所致，详见本财务报表附注五 44（3）之说明。

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	8,032,709.43	62,420,163.80
合计	8,032,709.43	62,420,163.80

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋保修金	655,237.32	763,304.11
公共设施维修费	7,377,472.11	6,656,225.69
政府拆迁补助款		55,000,634.00
合计	8,032,709.43	62,420,163.80

(2) 专项应付款

□ 适用 √ 不适用

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、设定受益计划	34,209,236.67	33,317,232.01
二、长期服务金	4,201,601.97	4,386,804.36
合计	38,410,838.64	37,704,036.37

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	33,317,232.01	24,586,929.94
二、计入当期损益的设定受益成本	2,298,593.84	301,489.64
1.当期服务成本	2,298,593.84	301,489.64
2.外币报表折算差异	-1,406,589.18	156,241.58
五、期末余额	34,209,236.67	25,044,661.16

计划资产：

 适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

 适用 不适用**50、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	681,312,650.23	656,649,631.49	[注]
产品质量保证	88,323,451.80	95,695,873.17	
重组义务	68,022,870.00	33,929,493.68	
待执行的亏损合同	925,598.80	925,598.80	
股民索赔款	16,661,790.40	16,661,790.40	
合计	855,246,361.23	803,862,387.54	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：子公司宁波普利赛思为宁波银亿控股、宁波聚雄进出口有限公司、宁波银亿进出口有限公司，宁波利邦汽车部件有限公司、宁波祥博国际贸易有限公司5家关联方公司提供担保且相关担保借款均已逾期未归还，故公司对相关担保借款本息计提预计负债，如下：

项目	期末数
宁波聚雄进出口有限公司	128,627,509.66
宁波银亿进出口有限公司	28,894,480.77
宁波银亿控股有限公司	490,294,792.02
宁波利邦汽车部件有限公司	33,000,000.00
宁波祥博国际贸易有限公司	495,867.78
合计	681,312,650.23

51、递延收益

单位：元

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	131,893,437.80	0.00	2,459,258.59	129,434,179.21	
其他	25,617,871.16		19,794,646.21	5,823,224.95	
合计	157,511,308.96		22,253,904.80	135,257,404.16	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高安大城百年学苑项目	56,654,744.00						56,654,744.00	与资产相关
宁波凯启 80 万套壳体产能项目补贴[注 2]	18,933,251.54			1,339,411.50			17,593,840.04	与资产相关
安全气囊发生器项目政府补助 [注 3]	6,000,000.00						6,000,000.00	与资产相关
宁波恒晖 80 万套壳体产能项目补贴 [注 4]	7,893,300.00						7,893,300.00	与资产相关
宁波邦奇年产 120 万台变速箱总装项目及其他厂房新建项目 [注 5]	20,000,000.00						20,000,000.00	与资产相关
2019 年南京市工业企业技术装备投入普惠性奖补资金第三批	7,400,000.00				510,344.83		6,889,655.17	与资产相关
宁波邦奇 40 万套变速箱壳体智能工厂项目补贴	5,942,180.00				349,540.00		5,592,640.00	与资产相关
南京邦奇自动变速箱增资扩建项目补贴	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关
南京邦奇自动变速箱专项资金项目补贴	3,000,000.00						3,000,000.00	与资产相关
南京邦奇自动变速箱技术改造项目补贴	810,000.00						810,000.00	与资产相关
马其顿政府为经济开发区企业提供专项建	259,962.26				259,962.26		0.00	与资产相关

设补助								
合计	131,893,437.80	0.00	0.00	1,339,411.50	1,119,847.09	0.00	129,434,179.21	

[注1]: 政府补助本期计入当期损益或冲减相关成本金额情况详见本财务报表附注七.84之说明。

[注2]: 根据《关于下发2017年度新建重大工业投资项目补助资金的通知》(甬保经发〔2017〕18号),公司于2018年收到政府补助款600.00万元,补助项目为“宁波凯启80万套壳体产能项目”,根据《关于2020年宁波市工业投资(技术改造)项目补助资金分配情况(第一批)的公示》,经公司申报,专家验收,第三方中介机构核查,公司于2020年收到剩余政府补助款1,400.00万元。由于相关设备已经验收转入固定资产,公司本期根据相关设备的剩余折旧年限将递延收益摊销计入损益。

[注3]: 根据《关于下发2017年度新建重大工业投资项目补助资金的通知》(甬保经发〔2017〕18号)文件,公司于2017年收到政府补助款600.00万元,补助项目为艾尔希年产700万安全气囊发生器项目,项目计划建设期为2017年4月至2019年4月。由于项目尚在建设过程中,公司账面对已收到的项目补助款仍列示于递延收益。

[注4]: 根据《宁波市工业投资(技术改造)项目管理办法(试行)》(甬经信技改〔2017〕134号)文件,公司于2018年收到政府补助款789.33万元,补助项目为年产40万套CVT变速箱壳体智能化工厂项目(一期),项目计划建设期为2017年6月至2019年5月。由于项目尚在改建过程中,公司账面对已收到的项目补助款仍列示于递延收益。

[注5]: 该款项系本公司申请的“年产120万台变速箱总装项目及其他厂房建设新建项目”补助款项共计2,000.00万元,公司已于2019年1月收到该笔补助款。根据公司的“一事一议”项目补助申请表,公司计划于2018年实现120万台变速箱装配线的建成投产,在2019年达到年产300万台CVT变速箱生产线的装配规模,至2021年实现产值250亿元、税收10亿元;根据甬财政发[2019]105号文件的规定,“一事一议”项目补助金主要是用于对项目落地地所在的区县(市)政府的财力支持,对于未做到预期约定事项的项目(包括区县(市)政府未按期履约、项目单位未履行投资义务等),市级有权收回下拨的“一事一议”补贴资金。截至2021年6月30日,项目尚在建设过程中,公司本期将收到政府补助款2000万元计入递延收益,暂未摊销。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

单位:元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本	1,925,182,672.00						1,925,182,672.00
股份总数	4,027,989,882.00						4,027,989,882.00

54、其他权益工具

适用 不适用

55、资本公积

单位:元

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

资本溢价（股本溢价）	9,084,947,906.57			9,084,947,906.57
其他资本公积	1,962,179.33			1,962,179.33
合计	9,086,910,085.90			9,086,910,085.90

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-220,816,113.88	-125,149,090.50	0.00	0.00	0.00	-125,149,090.50	0.00	-345,965,204.38
其中：重新计量设定受益计划变动额	-24,996,155.60					0.00		-24,996,155.60
其他权益工具投资公允价值变动	-195,819,958.28	-125,149,090.50				-125,149,090.50		-320,969,048.78
二、将重分类进损益的其他综合收益	373,651,856.61	-92,702,862.29	0.00	0.00	0.00	-94,183,353.94	1,480,491.65	279,468,502.67
外币财务报表折算差额	373,651,856.61	-92,702,862.29				-94,183,353.94	1,480,491.65	279,468,502.67
其他综合收益合计	152,835,742.73	-217,851,952.79	0.00	0.00	0.00	-219,332,444.44	1,480,491.65	-66,496,701.71

[注] 期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异系本期实施新租赁准则所致，详见本财务报表附注五44（3）之说明。

58、专项储备

单位：元

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

安全生产费	6,137,733.02			6,137,733.02
合计	6,137,733.02			6,137,733.02

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	196,165,027.15			196,165,027.15
合计	196,165,027.15			196,165,027.15

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-6,013,515,913.97	-4,923,536,122.19
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-18,932,733.71	
调整后期初未分配利润	-6,032,448,647.68	-4,923,536,122.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-397,313,250.67	22,648,391.96
期末未分配利润	-6,429,761,898.35	-4,900,887,730.23

调整期初未分配利润明细：

- 1)、本期实施新租赁准则，影响期初未分配利润-18,932,733.71 元，详见本财务报表附注五 44（3）之说明。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,923,044,876.03	1,751,892,410.81	4,892,741,285.90	3,773,870,210.57
其他业务	220,863,344.51	195,048,654.58	55,749,929.61	66,491,594.67
合计	2,143,908,220.54	1,946,941,065.39	4,948,491,215.51	3,840,361,805.24

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
无级变速器	860,549,377.05			

汽车安全气囊气体发生器	597,266,193.77			
房产销售	238,236,533.06			
物业管理	349,666,862.20			
其他	98,189,254.46			
合计	2,143,908,220.54			

与履约义务相关的信息：

适用 不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 188,975,527.10 元，其中，66,354,706.62 元预计将于 2021 年度确认收入，44,479,809.40 元预计将于 2022 年度确认收入，78,141,011.08 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号——上市公司从事房地产业务》的披露要求

报告期内确认收入金额前五的项目信息：

单位：元

序号	项目名称	收入金额
1	海尚广场	156,876,923.75
2	公园壹号	56,689,127.63
3	甬江东岸	12,721,714.26
4	金域华府	1,405,619.14
5	海悦花苑	1,448,352.32

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,243,452.86	8,925,132.14
教育费附加	1,417,015.63	4,053,317.17
房产税	5,847,272.16	4,789,139.31
土地使用税	1,517,539.67	1,120,783.82
车船使用税	35,270.40	13,808.80
印花税	465,112.55	3,113,915.81
老项目营业税	579,738.63	54,902.50
土地增值税	2,786,351.34	82,607,787.93
地方教育附加	928,728.93	2,693,337.26
残疾人保障金	0.00	83,740.89

其他	1,512,862.75	8,313.89
合计	18,333,344.92	107,464,179.52

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
佣金及市场推广费	3,681,479.57	10,851,608.42
工资及工资性支出	15,143,432.49	12,285,939.29
办公费	1,961,266.23	1,631,710.17
物料消耗	2,154,262.33	1,248,060.52
物业管理费	2,862,598.13	2,082,817.35
折旧和摊销	642,614.76	106,498.88
评估咨询费	302,079.61	0.00
业务招待费	515,368.93	202,700.22
交通差旅费	2,723,483.85	1,453,762.06
质保费	-3,929,815.87	24,177,855.47
销售运费	5,522,778.17	9,721,225.47
服务费	1,087,708.19	592,738.71
其他	2,322,540.53	2,329,921.82
合计	34,989,796.92	66,684,838.38

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性支出	213,170,400.03	164,343,716.15
税金	40,578.08	106,156.00
办公费	10,289,146.30	5,869,863.81
业务招待费	7,119,676.66	9,672,358.15
折旧和摊销	99,079,073.01	81,662,074.47
评估咨询费	26,955,830.83	37,679,776.04
交通差旅费	4,425,402.73	5,267,171.09
物料消耗	13,458,932.57	4,069,265.72
合作项目分利款	0.00	0.00
餐厅费用	1,918,017.78	2,709,210.05
保险费	6,825,145.97	7,125,402.43

会议费	435.85	1,848,440.31
招聘费	664,483.29	217,345.05
租金	10,571,654.52	38,931,649.26
维护费	9,322,364.90	10,500,737.61
其他	20,442,584.27	25,712,689.66
合计	424,283,726.79	395,715,855.80

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	13,491,004.34	4,290,926.40
工资费用	28,050,150.35	23,335,295.20
折旧费	20,007,788.45	16,116,791.17
其他	8,430,220.57	3,543,445.18
合计	69,979,163.71	47,286,457.95

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	157,077,138.66	414,782,568.44
减：利息收入	3,676,322.82	1,808,801.00
汇兑损失	-22,566,030.95	-1,482,032.53
财务顾问费、手续费等	6,866,654.99	12,351,534.54
合计	137,701,439.88	423,843,269.45

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	26,032,626.72	28,412,187.30
代扣代缴手续费	486,627.38	284,176.47
增值税加计抵减	448,752.83	477,582.16
合计	26,968,006.93	29,173,945.93

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,922,630.70	-146,136,516.93
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	170,976,654.54
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,389,745.94	
其他	22,120,099.62	
合计	19,587,214.86	24,840,137.61

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	7,055,528.52	-959,926.03
长期应收款坏账损失	-54,264,465.51	
预付账款坏账损失	2,300,000.00	
应收票据坏账损失	-51,194,920.40	
应收账款坏账损失	12,853,517.87	15,794,455.38
预计的担保费支出	-24,663,018.74	-4,305,524.24
合计	-107,913,358.26	10,529,005.11

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	29,578,323.63	-9,810,713.88
五、固定资产减值损失	3,000,000.00	
合计	32,578,323.63	-9,810,713.88

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	24,099,219.56	-116,309.49

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
固定资产报废利得	159,750.51		159,750.51
违约金收入	4,485,191.97	616,739.30	4,485,191.97
保险赔款	1,000.00	749,254.25	1,000.00
废品收入	555,072.22	237,266.02	555,072.22
其他	9,939,671.78	5,974,508.74	9,939,671.78
合计	15,140,686.48	7,577,768.31	15,140,686.48

计入当期损益的政府补助：

□ 适用 √ 不适用

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	1,000.00	71,000.00	1,000.00
非流动资产毁损报废损失	31,418.63	245,761.79	31,418.63
违约金支出	505,085.94	11,511,096.61	505,085.94
其他	1,329,507.82	3,312,297.99	1,329,507.82
合计	1,867,012.39	15,140,156.38	1,867,012.39

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-15,237,275.06	157,151,250.78
递延所得税费用	-55,636,825.30	-81,225,639.86
合计	-70,874,100.36	75,925,610.92

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-479,727,236.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	-119,931,809.07
子公司适用不同税率的影响	-18,713,156.51
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	-980,657.67
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-17,853,100.98
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	86,604,623.87
所得税费用	-70,874,100.36

77、其他综合收益

详见附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来资金	38,102,665.74	176,179,155.08
收到保证金	41,063,353.88	60,690,783.65
收到政府补助	6,671,450.88	25,459,297.37
收到银行存款利息收入	866,442.19	469,864.63
收到其他	42,330,942.54	61,335,396.79
合计	129,034,855.23	324,134,497.52

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来资金	37,360,022.51	28,372,287.71
支付销售费用	48,253,189.98	45,498,398.58
支付管理费用	110,529,355.25	210,233,951.94
支付保证金	22,521,060.82	112,679,660.13

支付其他	20,707,565.31	47,747,257.09
合计	239,371,193.87	444,531,555.45

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

□ 适用 √ 不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

□ 适用 √ 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	264,182,876.83	
合计	264,182,876.83	

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还企业间借款	59,456,119.23	
支付少数股东减资款		4,112,567.24
合计	59,456,119.23	4,112,567.24

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-408,853,135.90	38,262,875.46
加：资产减值准备	75,335,034.63	718,291.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	244,942,245.34	269,968,817.78
使用权资产折旧	20,763,601.29	
无形资产摊销	70,711,783.05	70,898,233.86
长期待摊费用摊销	8,991,793.11	9,092,199.12

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）	-24,099,219.56	116,309.49
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	134,511,107.71	423,381,484.80
投资损失（收益以“－”号填列）	-19,587,214.86	-24,840,137.61
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-33,915,093.37	-72,347,643.89
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-13,952,977.88	-12,301,263.63
存货的减少（增加以“－”号填列）	144,105,599.22	1,770,175,500.30
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	119,421,871.98	909,914,335.94
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-578,128,196.09	-3,191,585,151.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-259,752,801.33	191,453,851.11
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	549,442,316.75	682,724,594.00
减：现金的期初余额	888,264,837.74	776,547,418.30
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	-338,822,520.99	-93,822,824.30

(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

项目	期末余额	期初余额
一、现金	549,442,316.75	888,264,837.74
其中：库存现金	290,934.22	415,402.11
可随时用于支付的银行存款	549,056,761.22	887,806,247.32
可随时用于支付的其他货币资金	94,621.31	43,188.31
三、期末现金及现金等价物余额	549,442,316.75	888,264,837.74

其他说明：

期末银行存款余额中金额12,967,602.12元因冻结存在使用受限；金额617,715.87元因未进行工商年检等原因存在使用限制；公司管理人账户余额1,237,697,080.32元，存在使用限制。

其他货币资金为按揭保证金18,167,500.02元、保函保证金9,108,476.80元、付款保证金1,280,978.71元、理财资金3,000,000元、POS机刷卡272,716.35元、股票账户存出投资款1,701.31元及支付宝余额92,920元。其中股票账户存出投资款1,701.31元及支付宝余额92,920元，可随时取回或使用，无使用限制。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□ 适用 √ 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,283,112,070.19	按揭保证金、保函保证金、在途货币资金、付款保证金、冻结、公司管理人账户资金等
应收票据	274,905,802.28	附追索权
存货	1,511,703,274.40	抵押或查封
固定资产	1,308,917,298.51	抵押及查封
无形资产	131,238,803.25	抵押
应收股利	9,264,163.61	冻结
长期应收款	296,144,200.00	质押
长期股权投资	347,094,879.08	质押
其他权益工具投资	3,636,522.44	抵押

投资性房地产	971,967,731.28	抵押
合计	6,137,984,745.04	--

82、外币货币性项目

(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	--	--	
其中：美元	21,223,236.12	6.460100	137,104,227.68
欧元	11,760,767.49	7.686200	90,395,611.10
港币			
日元	13,976,943.64	0.058428	816,644.86
韩元	208,911,950.29	0.005715	1,193,919.02
马其顿第纳尔	1,675,110.69	0.130000	217,764.39
墨西哥比索	574,576.92	0.328000	188,461.23
印度卢比	11,476,298.58	0.086840	996,601.77
应收账款	--	--	
其中：美元	17,186,511.02	6.460100	111,026,579.87
欧元	14,861,510.96	7.686200	114,228,545.55
港币			
其他应收款	0.00	--	
其中：美元	6,598,807.73	6.460100	42,628,957.82
欧元	1,132,015.95	7.686200	8,700,900.99
韩元	696,725,071.00	0.005715	3,981,741.18
短期借款	0.00	--	
欧元	111,404,919.18	7.686200	856,280,489.80
韩元	13,200,000,000.00	0.005715	75,438,000.00
应付账款	0.00	--	
其中：美元	2,540,989.11	6.460100	16,415,043.75
欧元	25,952,322.44	7.686200	199,474,740.70
韩元	119,600,000.00	0.005715	683,506.69
其他应付款	0.00	--	
欧元	19,899,675.90	7.686200	152,952,888.91
韩元	17,295,205,722.00	0.005715	98,841,043.10
一年内到期的非流动负债	0.00	--	

欧元	241,942,925.00	7.686200	1,859,621,710.14
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

(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

公司名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
比利时邦奇	比利时	欧元	所在地法定货币
香港邦奇	中国香港	美元	收支业务以外国货币为主
德国邦奇	德国	欧元	收支业务以外国货币为主
荷兰DTI	荷兰	欧元	所在地法定货币
荷兰邦奇	荷兰	欧元	所在地法定货币
邦奇雪铁龙	比利时	欧元	所在地法定货币
香港昊圣	中国香港	美元	收支业务以外国货币为主
ARC控股	美国诺克斯维尔	美元	所在地法定货币
ARC美国	美国诺克斯维尔	美元	所在地法定货币
ARC墨西哥	墨西哥	墨西哥比索	所在地法定货币
ARC马其顿	马其顿	马其顿第纳尔	所在地法定货币
香港银亿投资	中国香港	美元	收支业务以外国货币为主
济州悦海堂	韩国济州岛	韩元	所在地法定货币
香港亿圣	中国香港	美元	收支业务以外国货币为主
法国PPC	法国	欧元	收支业务以外国货币为主
法国SCI	法国	欧元	收支业务以外国货币为主
德国PPMU	德国	欧元	收支业务以外国货币为主

83、套期

□ 适用 √ 不适用

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
美国政府补贴贷款	19,347,144.72	其他收益	19,347,144.72
宁波市海曙区政府 2020 年度重点企业财政扶持基金	2,480,000.00	其他收益	2,480,000.00
宁波凯启 80 万套壳体产能项目补贴	1,339,411.50	其他收益	1,339,411.50
财政综合补助	1,296,352.54	其他收益	1,296,352.54
科技创新基金	862,884.83	其他收益	862,884.83
税收返还	480,432.43	其他收益	480,432.43
其他	1,161,780.91	其他收益	1,161,780.91

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

适用 不适用

6、其他

□ 适用 √ 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
宁波昊圣	宁波	宁波	投资控股	100.00%		非同一控制下企业合并
香港昊圣	香港	香港	投资控股		100.00%	非同一控制下企业合并
开曼昊圣	开曼	开曼	投资控股		100.00%	非同一控制下企业合并
美国昊圣	美国	美国	投资控股		100.00%	非同一控制下企业合并
ARCAS 公司	美国	美国	投资控股		100.00%	非同一控制下企业合并
ARC 控股	美国	美国	投资控股		100.00%	非同一控制下企业合并
ARC 香港	香港	香港	投资控股		100.00%	非同一控制下企业合并
ARC 美国	美国	美国	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
ARC 马其顿	马其顿	马其顿	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
ARC 墨西哥	墨西哥	墨西哥	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
ARC 西安	西安	西安	制造业		60.00%	非同一控制下企业合并
ARC 宁波	宁波	宁波	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
东方亿圣	宁波	宁波	投资控股	100.00%		同一控制下企业合并
香港亿圣	香港	香港	投资控股		100.00%	同一控制下企业合并
比利时邦奇	比利时	比利时	制造业		100.00%	同一控制下企业合并
香港邦奇	香港	香港	投资控股		100.00%	同一控制下企业合并
南京邦奇	南京	南京	制造业		100.00%	同一控制下企业合并
荷兰 DTI	荷兰	荷兰	投资控股		61.11%	同一控制下企业合并
荷兰邦奇	荷兰	荷兰	制造业		61.11%	同一控制下企业合并
德国邦奇	德国	德国	制造业		100.00%	同一控制下企业合并
宁波邦奇	中国	中国	制造业		100.00%	同一控制下企业合并
宁波邦奇进出口	中国	中国	贸易		100.00%	同一控制下企业合并
法国 PPC	法国	法国	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
法国 SCI	法国	法国	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
德国 PPMU	德国	德国	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并

邦奇精密	宁波	宁波	制造业		100.00%	设立
邦奇雪铁龙	比利时	比利时	制造业		61.11%	设立
宁波凯启	中国	中国	制造业		100.00%	同一控制下企业合并
宁波恒晖	中国	中国	制造业		100.00%	同一控制下企业合并
西部创新投资	兰州	兰州	服务业	100.00%		设立
宁波莲彩科技 [注]	宁波	宁波	信息技术服务业	70.00%		设立
大庆银亿房产	大庆	大庆	房地产业		100.00%	设立
南京中兆置业	南京	南京	房地产业		100.00%	设立
宁波银隆咨询	宁波	宁波	服务业		100.00%	设立
镇海银亿房产	宁波	宁波	房地产业		100.00%	设立
象山银亿房产	象山	象山	房地产业		100.00%	设立
银亿世纪投资	宁波	宁波	房地产业		100.00%	设立
宁波银策销代	宁波	宁波	服务业		100.00%	设立
江北银亿房产	宁波	宁波	房地产业		51.00%	设立
大庆银亿物业	大庆	大庆	服务业		100.00%	设立
南京银亿物业	南京	南京	服务业		100.00%	设立
宁波银尚广告	宁波	宁波	服务业		100.00%	设立
上海银亿同进	上海	上海	房地产业		100.00%	设立
宁波银亿筑城	宁波	宁波	房地产业		100.00%	设立
余姚银亿房产	余姚	余姚	房地产业		100.00%	设立
海尚大酒店	宁波	宁波	服务业		100.00%	设立
上海银亿物业	上海	上海	服务业		100.00%	设立
余姚商业管理	余姚	余姚	服务业		100.00%	设立
通达商业管理	宁波	宁波	服务业		100.00%	设立
海尚酒店投资	宁波	宁波	投资		100.00%	设立
南京银亿建设	南京	南京	房地产业		100.00%	设立
呼伦贝尔银亿	内蒙古	内蒙古	房地产业		100.00%	设立
南昌银亿物业	南昌	南昌	服务业		100.00%	设立
宁波凯威动力	宁波	宁波	服务业		100.00%	设立
宁波银乾销代	宁波	宁波	服务业		100.00%	设立
大庆同景咨询	大庆	大庆	服务业		100.00%	设立
宁波新城置业	宁波	宁波	房地产业		65.00%	设立
香港银亿投资	香港	香港	投资		100.00%	设立
深圳银亿投资	深圳	深圳	投资		100.00%	设立
新疆银亿房产	新疆	新疆	房地产业		100.00%	设立

南昌九龙湖	南昌	南昌	房地产业		100.00%	设立
宁波银胜销代	宁波	宁波	服务业		100.00%	设立
宁波银亿物业	宁波	宁波	服务业		100.00%	同一控制下企业合并
南昌银亿房产	南昌	南昌	房地产业		100.00%	同一控制下企业合并
宁波银亿置业	宁波	宁波	房地产业		100.00%	同一控制下企业合并
宁波银亿建设	宁波	宁波	房地产业		100.00%	同一控制下企业合并
宁波矮柳置业	宁波	宁波	房地产业		72.00%	同一控制下企业合并
鲁家峙投资	舟山	舟山	投资		67.00%	同一控制下企业合并
宁波银亿房产	宁波	宁波	房地产业	100.00%		非同一控制下企业合并
宁波荣耀置业	宁波	宁波	房地产业		100.00%	非同一控制下企业合并
北京同景投资	北京	北京	投资		100.00%	非同一控制下企业合并
上海庆安置业	上海	上海	房地产业		100.00%	非同一控制下企业合并
上海诚佳置业	上海	上海	房地产业		100.00%	非同一控制下企业合并
慈溪恒康投资	慈溪	慈溪	房地产业		100.00%	非同一控制下企业合并
宁波富田置业	宁波	宁波	房地产业		70.00%	非同一控制下企业合并
宁波恒瑞置业	宁波	宁波	房地产业		70.00%	非同一控制下企业合并
余姚银亿百货	余姚	余姚	批发零售业		100.00%	非同一控制下企业合并
南京润昇咨询	南京	南京	服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
济州悦海堂	韩国	韩国	房地产业		50.00%	非同一控制下企业合并
上海荃儒	上海	上海	服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
宁波亿彩购	宁波	宁波	服务业		100.00%	设立
银保物联科技	宁波	宁波	服务业		100.00%	设立
上海添泰置业	上海	上海	房地产业		70.00%	非同一控制下企业合并
上海迎碧投资	上海	上海	房地产业		50.56%	非同一控制下企业合并
上海碧桂园物业	上海	上海	房地产业		50.00%	非同一控制下企业合并
上海宁涌	上海	上海	服务业		100.00%	设立
银亿保安	宁波	宁波	服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
宁波银亿时代房产	宁波	宁波	房地产业		100.00%	设立
江西银洪房产 [注]	南昌	南昌	房地产业		55.00%	设立
高安市天鑫置业	高安	高安	房地产业		80.00%	非同一控制下企业合并
宁波银恒	宁波	宁波	房地产业		100.00%	设立
杭州银睿[注]	杭州	杭州	房地产业		51.00%	设立
杭州银辰[注]	杭州	杭州	房地产业		100.00%	设立
宁波银加	宁波	宁波	批发业		100.00%	同一控制下企业合并

宁波尚之味[注]	宁波	宁波	住宿和餐饮业		100.00%	非同一控制下企业合并
宁波甬圣	宁波	宁波	服务业		100.00%	设立
宁波普利赛思	宁波	宁波	制造业		100.00%	同一控制下企业合并
鄞州银亿物业 [注]	宁波	宁波	房地产业		100.00%	设立
兰州银尚物业	兰州	兰州	服务业		100.00%	设立
象山银亿物业 [注]	象山	象山	服务业		100.00%	设立

[注]：取得营业执照，尚未实际出资。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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

1) 根据南昌县东新乡人民政府东政函〔2008〕01号，子公司南昌银亿房产整体收购南昌市第六中学后将学校移交给政府，政府同意免除南昌银亿房产在南昌县东新乡950亩房地产开发地块的办学义务。截至2021年6月30日，配套中小学已办理移交手续，对应的54亩土地已完成土地证过户，预留的45亩高中用地尚未完成过户。本公司不参与对南昌市第六中学的经营管理，对其并非实质控制，也不具有共同控制与重大影响。

2) 根据公司于2016年9月9日与上海耀之股权投资基金管理有限公司签订的有关设立上海芑翎投资的合伙协议约定，公司出资比例为99.67%，上海耀之股权投资基金管理有限公司出资比例为0.33%，其中上海耀之股权投资基金管理有限公司为普通合伙人，且上海芑翎投资设立投资决策委员会有三名委员，其中公司派驻一名委员，普通合伙人派驻两名委员，涉及重大投资决策，需经三名投资决策委员会一致同意，故判断为对其具有重大影响，并非实质控制。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
ARC 西安	40.00%	4,481,141.83		188,074,664.79
宁波莲彩科技	30.00%	-110.93		-2,582,395.46
宁波矮柳置业	28.00%	-1,672.94		31,030,451.04
江北银亿房产	49.00%	17,491.87		-51,486,985.39
鲁家峙投资	33.00%	-11,285.33		-27,788,845.80
宁波新城置业	35.00%	209,099.33		20,952,149.80
宁波富田置业	30.00%	404,582.04		-4,350,298.21
济州悦海堂	50.00%	-883,841.92		36,643,362.88
上海添泰置业	30.00%	1,774,170.61		33,976,656.04
上海迎碧投资	49.44%	23,880.08		-3,948,802.96
上海碧桂园物业	50.00%	-2,749,386.10		119,798,034.35
高安市天鑫置业	20.00%	-66,286.35		15,857,938.42

杭州银睿	49.00%	0.3		27,004.18
邦奇雪铁龙	38.89%	-15,263,323.59		538,707,075.08
荷兰 DTI	38.89%	-151,534.33		8,495,325.21
荷兰邦奇	38.89%	677,190.20		3,719,141.43
合计		-11,539,885.23	0	907,124,475.40

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
ARC 西安	435,606.126	133,797.339	569,407.3465	84,792.3533		84,792.3533	448,428.078	127,624.596	576,052.675	116,979.817	89,049.81	117,068.867
宁波莲彩科技	57.16	1,958.00	2,015.16	8,610,000.00	0	8,610,000.00	426.91	1,958.00	2,384.91	8,610,000.00		8,610,000.00
宁波矮柳置业	122,227.371	29,498.55	122,256.870	11,433,830.69	0	11,433,830.69	126,045.346	29,498.55	126,074.844	15,245,830.69		15,245,830.69
江北银亿房产	15,322,904.28	0	15,322,904.28	120,398,384.66	0	120,398,384.66	16,515,403.27		16,515,403.27	121,626,581.34		121,626,581.34
鲁家峙投资	293,054.91	29,503.10	322,558.01	84,531,181.64	0	84,531,181.64	262,252.89	29,503.10	291,755.99	84,466,181.64		84,466,181.64
宁波新城置业	365,229.886	0	365,229.886	305,119,759.28	246842.18	305,366,601.46	366,114,785.08		366,114,785.08	306,602,102.59	246,824.04	306,848,926.63
宁波富田置业	26,953,178.35	0.00	26,953,178.35	44,874,601.92	0.00	44,874,601.92	39,314,224.12		39,314,224.12	58,584,254.50		58,584,254.50
济州悦海堂	133,721,912.10	11,229.79	133,733,141.89	174,572,420.65	0	174,572,420.65	140,320,263.68	15,446.29	140,335,709.97	181,428,288.20		181,428,288.20
上海添泰置业	89,715,000.58	12,923,073.5	218,945,739.06	108,746,956.33	0	108,746,956.33	161,696,240.25	152,230,085.32	313,926,325.57	159,641,444.86		159,641,444.86
上海	357,20	19,780	376,98	384,97	0	384,97	357,15	19,780	376,93	384,97		384,97

迎碧投资	7,218.60	,000.00	7,218.60	4,279.62		4,279.62	8,917.47	,000.00	8,917.47	4,279.62		4,279.62
上海碧桂园物业	276,364,259.98	103,854,267.02	380,218,527.00	121,044,089.71	0	121,044,089.71	288,889,779.17	106,290,682.39	395,180,461.56	130,506,829.73		130,506,829.73
高安市天鑫置业	202,962,070.65	0	202,962,070.65	67,017,634.54	56,654,744.00	123,672,378.54	202,895,655.15		202,895,655.15	66,619,787.31	56,654,744.00	123,274,531.31
杭州银睿	410.60	0	410.60	0.00	0.00	0.00	55,109.98		55,109.98			
邦奇雪铁龙	48,206,518.22	805,167,459.25	853,373,977.48	131,126,071.09	191,549,016.69	322,675,087.78	173,470,350.64	1,394,655,258.59	1,568,125,609.23	147,697,210.47	193,585,048.53	341,282,259.00
荷兰DTI	16,954.83	8,530,298.48	8,547,253.32	2,828,020.77	0	2,828,020.77	-2,128,493.86	24,022,668.97	21,894,175.11	402,568.43		402,568.43
荷兰邦奇	6,808,723.04	17,853,389.07	24,662,112.11	4,344,604.10	10,883,115.56	15,227,719.66	13,651,939.02	51,153,436.66	64,805,375.68	21,923,328.98	10,617,386.53	32,540,715.51

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
ARC 西安	212,831,948.54	11,202,854.58	11,202,854.58	29,426,670.00	251,547,966.79	19,052,302.93	19,052,302.93	90,773,723.00
宁波莲彩科技		-369.75	-369.75	-369.75		-728.31	-728.31	-728.31
宁波矮柳置业		-5,974.80	-5,974.80	-3,817,974.80		944,386.55	944,386.55	0.00
江北银亿房产	350,000.00	35,697.69	35,697.69	-6,812.15	198,812.84	-126,834.33	-126,834.33	1,467.57
鲁家峙投资		-34,197.98	-34,197.98	30,802.02		-43,230.22	-43,230.22	-25,735.22
宁波新城置业	48,380.95	597,426.67	597,426.67	-2,315.13	9,562,291.40	650,989.18	650,989.18	-100,845.03
宁波富田置业	1,104,998.77	1,348,606.81	1,348,606.81	5,668.95	7,117.55	-915,416.48	-915,416.48	290,154.13
济州悦海堂	0.00	-1,767,683.83	-1,767,683.83	-1,213.16		-2,121,231.23	-2,121,231.23	-462,223.03

上海添泰置业	56,689,127.63	5,913,902.02	5,913,902.02	21,142,495.66	302,630,385.18	40,543,750.46	40,543,750.46	-7,267,556.62
上海迎碧投资		48,301.13	48,301.13	-5,373.87		-2,965,379.34	-2,965,379.34	-66.97
上海碧桂园物业	7,072,524.93	-5,499,194.54	-5,499,194.54	-4,725,107.79	3,116,122.90	-1,186,551.18	-1,186,551.18	-12,187,986.52
高安市天鑫置业		-331,431.73	-331,431.73	-39,805.50		-340,808.34	-340,808.34	-35,999.76
杭州银睿		0.62	0.62	0.62		0.47	0.47	0.47
邦奇雪铁龙	29,055,008.71	-39,247,425.02	-39,247,425.02	27,973,519.81				
荷兰 DTI	0.00	-389,648.57	-389,648.57	-3,017,269.25				
荷兰邦奇	36,103,331.25	1,741,296.48	1,741,296.48	56,523.59				

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
南京蔚邦	南京	南京	制造业		50.00%	权益法核算
邦奇雪铁龙梅兹	法国	法国	制造业		50.00%	权益法核算
余姚伊顿房产	余姚	余姚	房地产业		40.00%	权益法核算
上海芑翎投资	上海	上海	基金投资	99.59%		权益法核算
舟山银亿房产	舟山	舟山	房地产业		17.00%	权益法核算
舟山新城房产	舟山	舟山	房地产业		17.00%	权益法核算

宁波荣安教育	宁波	宁波	教育投资		25.00%	权益法核算
康强电子	宁波	宁波	电子元件		19.72%	权益法核算
海银物业	宁波	宁波	服务业		40.00%	权益法核算
宁旅物业	宁波	宁波	服务业		40.00%	权益法核算
浙江天能商业	宁波	宁波	服务业		26.00%	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

1) 公司持有宁波中元房产 20% 股权, 但公司未在对方单位的董事会中派有代表, 且不参与宁波中元房产财务和经营决策制定, 故不存在重大影响。

2) 子公司海尚酒店投资持有浙江安生信息 20% 股权, 但未参与浙江安生信息财务和经营决策制定, 故不存在重大影响。

3) 子公司宁波银亿房产持有舟山银亿房产 17% 股权, 但舟山银亿房产董事会 3 名成员中, 宁波银亿房产公司委派 1 人, 能够参与舟山银亿房产财务和经营决策制定, 故具有重大影响。

4) 子公司宁波银亿房产持有舟山银亿新城 17% 股权, 但舟山银亿新城董事会 3 名成员中, 宁波银亿房产公司委派 1 人, 能够参与舟山银亿新城财务和经营决策制定, 故具有重大影响。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	南京蔚邦	邦奇雪铁龙梅兹	南京蔚邦	邦奇雪铁龙梅兹
流动资产	94,003,458.43	142,775,120.86	67,602,863.91	110,796,179.28
其中: 现金和现金等价物	24,005,064.59	138,404,609.18	3,299,542.43	
非流动资产	25,655,075.80	49,608,881.94	26,251,881.52	4,334,804.06
资产合计	119,658,534.23	192,384,002.80	93,854,745.43	115,130,983.34
流动负债	58,715,433.12	34,796,705.36	41,698,935.98	23,421,440.87
非流动负债	2,110,839.42		1,740,069.87	
负债合计	60,826,272.54	34,796,705.36	43,439,005.85	23,421,440.87
归属于母公司股东权益	58,832,261.69	157,587,297.44	50,415,739.58	91,709,542.47
按持股比例计算的净资产份额	29,416,130.85	78,793,648.72	25,207,869.79	45,854,772.24
对合营企业权益投资的账面价值	29,416,130.85	78,793,648.72	25,207,869.79	45,854,772.24
营业收入	108,427,275.60		42,028,254.32	
财务费用	-256,636.63	2,616.66	106,239.10	58,071.12
净利润	8,416,522.10	-22,295,808.00	3,164,258.42	-16,367,919.07
综合收益总额	8,416,522.10	-22,295,808.00	3,164,258.42	-16,367,919.07

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

	余姚 伊顿 房产	上海 芑翎 投资	舟 山 银 亿 房 产	舟 山 新 城 房 产	宁 波 荣 安 教 育	康 强 电 子	海 银 物 业	宁 旅 物 业	浙 江 天 能 商 业	余 姚 伊 顿 房 产	上 海 芑 翎 投 资	舟 山 银 亿 房 产	舟 山 新 城 房 产	宁 波 荣 安 教 育	康 强 电 子	海银 物业	宁旅 物业
流动资产	278,130,597.41	114,191,930.44	5,666,276,676,504	203,279,193.07	7,936,409.89	1,224,680,980.40	9,557,176.68	2,718,309.42	9,821,685.63	280,286,112.80	122,590,177.85	5,191,040.23	1,418,503,407.15	179,178,480.11	1,007,886,637.02	9,517,144.84	1,951,398.71
非流动资产	954,065.28		66,784,764.80	24,476,568.35	6,025,066.95	821,129,606.47	361,036.45		120,605.30	958,311.12		37,691,964.65	24,458,462.21	1,666,314.79	821,180,443.37	364,069.03	
资产合计	279,084,662.69	114,191,930.44	5,733,061,529.84	227,755,761.42	13,961,476.84	2,045,810,586.87	9,918,213.13	2,718,309.42	9,942,290.93	281,244,423.92	122,590,177.85	5,228,732,204.26	1,442,961,869.36	180,844,794.90	1,829,046,813.59	9,881,213.87	1,951,398.71
流动负债	83,754,229.11	-610.00	4,277,879,011.28	386,321,950.72		830,854,804.27	735,523.58	627,002.97	-13,262.45	85,095,389.50	-610.00	3,770,136,212.03	1,565,007,575.49	42,074,825.04	690,333,532.69	179,669.10	1,600.00
非流动负债			1,314,865,834.06	60,364,637.91		182,490,757.44						1,299,998,270.07			167,512,158.59		
负债合计	83,754,229.11	-610.00	5,592,744,845.34	446,686,588.63	0.00	1,013,345,561.71	735,523.58	627,002.97	-13,262.45	85,095,389.50	-610.00	5,070,134,482.10	1,565,007,575.49	42,074,825.04	857,845,691.28	179,669.10	1,600.00
归属于母公司股东权益	195,330,433.58	114,192,540.44	140,316,684.50	-218,930,827.21	13,961,476.84	1,032,465,025.16	9,182,689.55	2,091,306.45	9,955,553.38	196,149,034.42	122,590,787.85	158,597,722.16	-122,043,885.60	138,769,969.86	971,201,122.31	9,701,544.77	1,949,798.71
按持股比例计算的净资产份额	78,132,173.43	143,484,819.69	23,853,836.37		3,490,369.21	203,610,059.39	3,673,075.82	836,522.58	2,588,443.88	78,459,613.77	122,088,165.62	26,961,612.77	-20,747,429.52	34,692,492.47	191,528,295.09	3,880,617.91	779,919.48
--其他			-23,								-40,	-29,	-1,3				

			853, 836. 37								488. 54	383, 724. 80	72,6 39.0 6				
对联营企业权益投资的账面价值	78,132,173.43	143,484,819.69	0.00	0.00	3,490,369.21	203,610,059.39	3,673,075.82	836,522.58	2,588,443.88	78,459,613.77	122,047,677.08	-2,422,112.03	-22,120,068.58	34,692,492.47	191,528,295.09	3,880,617.91	779,919.48
营业收入			101,571,560.78	735,731,527.83		1,056,459,539.52	4,912,676.15	1,398,747.76	979,926.41	3,208,895.61				15,375,280.60	655,834,766.30		
净利润	-818,600.86	-8,398,247.41	-15,283,049.44	-96,145,277.31	-2,478,801.73	71,021,286.85	-518,855.22	141,507.74	-44,446.62	51,696.28		-2,136,635.91	-35,308,356.36	5,451,890.00	51,850,022.00	0.00	
综合收益总额	-818,600.86	-8,398,247.41	-15,283,049.44	-96,145,277.31	-2,478,801.73	71,021,286.85	-518,855.22	141,507.74	-44,446.62	51,696.28	0.00	-2,136,635.91	-35,308,356.36	5,451,890.00	51,850,022.00	0.00	0.00

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。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。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额、本期变动及期末余额表详见本财务报表附注五之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2021

年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的35.55%（2020年12月31日：36.51%）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。

（二）流动性风险

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

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、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。截至2021年6月30日，公司流动负债高于流动资产，存在大额逾期债务，存在流动性风险。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	7,019,750,027.50	7,230,142,648.64	6,491,447,108.60	662,358,136.45	76,337,403.60
应付票据	0.00	0.00	0.00		
应付账款	1,184,950,188.99	1,184,950,188.99	1,184,950,188.99		
其他应付款	3,521,902,015.49	3,521,902,015.49	3,521,902,015.49		
一年内到期的非流动负债（不含银行借款）	1,775,303,273.15	1,775,303,273.15	1,775,303,273.15		
其他流动负债	674,805,711.88	674,805,711.88	674,805,711.88		
长期应付款（不包含重分类至一年内到期金额）	8,032,709.43	8,032,709.43	8,032,709.43		
小 计	14,184,743,926.44	14,395,136,547.58	13,656,441,007.54	662,358,136.45	76,337,403.60
项 目	期初数账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	7,237,492,655.91	7,453,786,910.85	6,665,801,458.94	708,740,024.95	79,245,426.96
应付票据	41,693,700.00	41,693,700.00	41,693,700.00		
应付账款	1,324,014,988.09	1,324,014,988.09	1,324,014,988.09		
其他应付款	2,922,402,019.88	2,922,402,019.88	2,922,402,019.88		
一年内到期的非流动负债（不含银行借款）	1,836,052,866.34	1,836,052,866.34	1,836,052,866.34		
其他流动负债	643,752,259.11	643,752,259.11	643,752,259.11		
长期应付款（不包含重分类至一年内到期金额）	62,420,163.80	62,420,163.80	62,420,163.80		
小 计	14,067,828,653.13	14,284,122,908.07	13,496,137,456.16	708,740,024.95	79,245,426.96

（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。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司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。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			929,650,600.00	929,650,600.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			929,650,600.00	929,650,600.00
（2）权益工具投资			929,650,600.00	929,650,600.00
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资		195,527,469.28		195,527,469.28
持续以公允价值计量的资产总额		195,527,469.28	929,650,600.00	1,125,178,069.28
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

根据基金管理公司提供的资产管理计划资产结构估值表中列示的单位净值及全国中小企业股份转让系统网站公司的收盘价等确定

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

列入第三层的金融工具主要是本公司及子公司持有的未上市股权投资。本公司及其子公司对重大投资采用估值技术确定其公允价值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□ 适用 √ 不适用

9、其他

□ 适用 √ 不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资 本	母公司对本企 业的持股比例	母公司对本企 业的表决权比例
宁波银亿控股	宁波	实业投资；普通货物仓储；机械设备出租；普通货物装卸、搬运服务、保洁服务。	100,000 万元	18.55%	18.55%

本企业最终控制方是自然人熊续强。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九之说明。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
南京蔚邦	合营企业
邦奇雪铁龙梅兹	合营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
银亿集团	宁波银亿控股母公司
熊续强	最终控制方
欧阳黎明	最终控制方之配偶
浙江巨雄进出口有限公司	同受最终控制方控制
宁波聚雄进出口有限公司	同受最终控制方控制
宁波银亿进出口有限公司	同受最终控制方控制
宁波卓越圣龙工业技术有限公司	同受最终控制方控制
宁波祥博国际贸易有限公司	同受最终控制方控制

宁波银源仓储有限公司	同受最终控制方控制
宁波银亿科创新材料有限公司	同受最终控制方控制
宁波利邦汽车部件有限公司	同受最终控制方控制
宁波龙泰塑胶实业有限公司	同受最终控制方控制

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京蔚邦	销售货物	11,920,823.47	6,229,836.60
南京蔚邦	提供劳务	1,692,094.29	
邦奇雪铁龙梅兹	提供劳务	2,701,264.57	
合计		16,314,182.33	6,229,836.60

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
银亿集团	房屋及建筑物	285,714.29	285,714.29
南京蔚邦	房屋及建筑物	1,332,143.90	1,332,143.90

本公司作为承租方：

适用 不适用

(4) 关联担保情况

本公司及宁波普利赛思作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宁波银亿控股有限公司[注 1]	400,000,000.00	2018 年 08 月 21 日	2019 年 03 月 17 日	否

宁波聚雄进出口有限公司[注 1]	49,544,855.04	2018 年 10 月 12 日	2019 年 04 月 05 日	否
宁波聚雄进出口有限公司[注 1]	17,567,999.97	2018 年 06 月 25 日	2018 年 12 月 25 日	否
宁波聚雄进出口有限公司[注 1]	29,727,000.00	2018 年 07 月 19 日	2019 年 01 月 19 日	否
宁波银亿进出口有限公司[注 1]	19,817,883.20	2018 年 06 月 28 日	2018 年 12 月 28 日	否
宁波利邦汽车部件有限公司[注 2]	10,000,000.00	2019 年 01 月 09 日	2019 年 11 月 27 日	否
宁波利邦汽车部件有限公司[注 2]	10,000,000.00	2019 年 01 月 09 日	2019 年 11 月 13 日	否
宁波利邦汽车部件有限公司[注 2]	10,000,000.00	2019 年 01 月 09 日	2020 年 01 月 08 日	否
宁波祥博国际贸易有限公司[注 3]		2018 年 12 月 21 日	2019 年 09 月 06 日	否

本公司及子公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
银亿集团/熊续强[注 1.1]	1,828,718.60	2019 年 04 月 25 日	2021 年 04 月 23 日	否
银亿集团/熊续强[注 1.1]	216,171,281.40	2019 年 04 月 17 日	2021 年 04 月 15 日	否
熊续强[注 1.2]	62,400,000.00	2018 年 02 月 09 日	2019 年 02 月 09 日	否
熊续强[注 1.2]	136,500,000.00	2018 年 02 月 12 日	2019 年 02 月 12 日	否
熊续强[注 1.2]	198,000,000.00	2018 年 04 月 11 日	2019 年 04 月 11 日	否
熊续强/欧阳黎明[注 1.3]	259,900,000.00	2017 年 02 月 24 日	2019 年 02 月 16 日	否
熊续强/欧阳黎明[注 1.3]	120,000,000.00	2017 年 02 月 24 日	2019 年 02 月 17 日	否
熊续强/欧阳黎明[注 1.3]	119,100,000.00	2017 年 02 月 24 日	2019 年 02 月 24 日	否
银亿集团/熊续强[注 1.4]	300,000,000.00	2017 年 03 月 17 日	2019 年 05 月 30 日	否
熊续强[注 2]	56,753,987.62	2016 年 09 月 08 日		否
熊续强[注 3.1]	34,860,000.00	2019 年 06 月 26 日	2020 年 05 月 15 日	否
熊续强[注 3.1]	50,000,000.00	2019 年 06 月 26 日	2020 年 08 月 15 日	否
熊续强[注 3.1]	50,000,000.00	2019 年 06 月 26 日	2021 年 02 月 15 日	否

熊续强[注 3.1]	60,000,000.00	2019 年 06 月 26 日	2022 年 02 月 15 日	否
熊续强[注 3.1]	60,000,000.00	2019 年 06 月 26 日	2023 年 02 月 15 日	否
熊续强[注 3.1]	60,000,000.00	2019 年 06 月 26 日	2024 年 02 月 15 日	否
熊续强[注 3.1]	70,000,000.00	2019 年 06 月 26 日	2025 年 02 月 15 日	否
熊续强[注 3.1]	75,000,000.00	2019 年 06 月 26 日	2026 年 02 月 15 日	否
熊续强[注 3.1]	300,000,000.00	2019 年 06 月 26 日	2027 年 02 月 15 日	否
熊续强[注 3.2]	40,519,518.31	2018 年 05 月 15 日	2021 年 05 月 14 日	否
熊续强、欧阳黎明、 银亿集团[注 4]	200,000,000.00	2018 年 08 月 10 日	2020 年 06 月 09 日	否
熊续强[注 5]	100,000,000.00	2019 年 06 月 27 日	2020 年 06 月 25 日	否
熊续强/欧阳黎明[注 6]	100,000,000.00	2018 年 04 月 26 日	2019 年 01 月 26 日	否
熊续强/欧阳黎明[注 6]	40,000,000.00	2018 年 06 月 11 日	2019 年 01 月 26 日	否
银亿集团[注 7]	53,288,238.81	2018 年 05 月 17 日	2018 年 11 月 16 日	否
银亿集团、宁波银亿 进出口有限公司、熊 续强、欧阳黎明[注 8]	2,193,034.54	2016 年 12 月 12 日	2020 年 08 月 12 日	否
银亿集团、宁波银亿 进出口有限公司、熊 续强、欧阳黎明[注 8]	14,753,885.32	2016 年 12 月 12 日	2020 年 11 月 12 日	否
银亿集团、宁波银亿 进出口有限公司、熊 续强、欧阳黎明[注 8]	14,570,323.07	2016 年 12 月 12 日	2021 年 02 月 12 日	否
银亿集团、宁波银亿 进出口有限公司、熊 续强、欧阳黎明[注 8]	14,372,129.04	2016 年 12 月 12 日	2021 年 05 月 12 日	否
银亿集团、宁波银亿 进出口有限公司、熊 续强、欧阳黎明[注 8]	14,203,198.57	2016 年 12 月 12 日	2021 年 08 月 12 日	否
银亿集团、宁波银亿 进出口有限公司、熊 续强、欧阳黎明[注 8]	6,194,690.27	2016 年 12 月 12 日	2021 年 12 月 12 日	否
银亿集团[注 9]	39,199,685.47	2017 年 09 月 05 日	2020 年 05 月 29 日	否
银亿集团[注 9]	58,000,000.00	2017 年 09 月 05 日	2020 年 11 月 30 日	否
银亿集团[注 9]	40,000,000.00	2017 年 09 月 05 日	2021 年 05 月 28 日	否
银亿集团[注 9]	58,000,000.00	2017 年 09 月 05 日	2021 年 11 月 30 日	否
银亿集团[注 9]	40,000,000.00	2017 年 09 月 05 日	2022 年 05 月 30 日	否
银亿集团[注 9]	58,000,000.00	2017 年 09 月 05 日	2022 年 11 月 30 日	否

银亿集团[注 9]	40,000,000.00	2017 年 09 月 05 日	2023 年 05 月 30 日	否
银亿集团[注 9]	58,000,000.00	2017 年 11 月 01 日	2023 年 11 月 30 日	否
银亿集团[注 9]	40,000,000.00	2017 年 11 月 01 日	2024 年 05 月 30 日	否
银亿集团[注 9]	58,000,000.00	2017 年 11 月 01 日	2024 年 08 月 21 日	否

关联担保情况说明

[注1.1]该笔借款同时由宁波银亿置业以存货、投资性房地产、固定资产提供抵押担保。

[注1.2]该笔借款同时由宁波银乾销代、宁波银亿置业以固定资产，宁波银亿置业、银亿世纪投资、通达商业管理以投资性房地产，宁波银亿房产、余姚银亿房产以存货提供抵押担保。2020年12月以宁波新城置业持有的存货追加抵押，但尚未办理抵押登记

[注1.3]该笔借款同时由镇海银亿房产的投资性房地产提供抵押担保。2020年12月以宁波银亿房产名下的 69 个车位不动产权、新疆银亿房产名下的 8 块国有土地使用权、银亿世纪投资名下的 112 套商铺不动产权、江北银亿房产名下的 29 个车位不动产权、宁波银亿建设下的 203 个车位不动产权、大庆同景投资名下的45 套商铺不动产权、宁波银亿房产持有的新疆银亿房产 100%股权为该笔借款追加抵押，但尚未办理抵押登记

[注1.4]该笔借款同时由宁波银亿房产、宁波荣耀置业、呼伦贝尔房产提供保证担保，以宁波银亿房产持有的呼伦贝尔房产的100%股权提供质押担保。

[注2]该笔借款同时由银亿股份提供保证担保，由银亿股份以其持有的川山甲供应链管理股份有限公司13.86%的股权提供质押担保。

[注3.1]该笔借款同时由宁波银亿建设、宁波荣耀置业以投资性房地产、固定资产提供抵押担保，银亿股份提供保证担保。

[注3.2]该笔借款同时由宁波荣耀置业以固定资产提供抵押担保，银亿股份提供保证担保。

[注4]该笔借款同时由海尚大酒店提供保证担保，由海尚大酒店以固定资产及存货、海尚酒店投资以投资性房地产提供抵押担保。

[注5]该笔借款同时由宁波银亿建设、宁波荣耀置业以投资性房地产，宁波荣耀置业以固定资产提供抵押担保，由银亿股份、宁波荣耀置业提供保证担保。

[注6]该笔借款同时由宁波新城置业、银亿世纪投资以存货提供抵押担保，由银亿股份提供保证担保。

[注7]该笔借款同时由象山银亿房产以存货提供抵押担保，由银亿股份提供保证担保，借款已逾期，抵押物已经处置。

[注8]该笔借款同时由银亿股份提供保证担保。根据子公司宁波凯启与长城国兴金融租赁有限公司签订的《融资租赁合
同》、《期限重组协议》及《期限重组协议补充协议》，宁波凯启未按补充协议约定支付履约保证金，长城国兴金融租赁有限公司有权宣布租金全部提前到期。

[注9]银亿集团在最高额度45,000.00万元范围内承担保证责任，该笔借款同时由宁波邦奇以固定资产、无形资产提供抵押担保。

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

关键管理人员报酬	3,545,332.00	3,995,532.00
----------	--------------	--------------

(8) 其他关联交易

□ 适用 √ 不适用

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南京蔚邦	5,877,346.02		13,337,133.05	0.00
应收账款	银亿集团有限公司[注 1]	300,000.00	15,000.00	900,000.00	60,000.00
应收账款	浙江巨雄进出口有限公司	6,684.00	334.20	14,660.31	733.02
应收账款	宁波银亿科创新材料有限公司			4,997.00	249.85
小 计		6,184,030.02	15,334.20	14,256,790.36	60,982.87
应收票据	舟山银亿房产	36,611,406.64	9,145,978.70	36,611,406.64	9,145,978.70
	舟山新城房产	94,344,262.00	77,244,262.00	94,344,262.00	35,749,341.60
小 计		130,955,668.64	86,390,240.70	130,955,668.64	44,895,320.30
其他应收款	宁波卓越圣龙工业技术有限公司	519,797,386.68	0.00	519,797,386.68	0.00
小 计		519,797,386.68	0.00	519,797,386.68	0.00
长期应收款	舟山银亿房产	687,785,535.49		687,785,535.49	
	舟山新城房产	54,264,465.51	54,264,465.51	54,264,465.51	
小 计		742,050,001.00	54,264,465.51	742,050,001.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	宁波卓越圣龙工业技术有限公司	480,000.00	480,000.00
小 计		480,000.00	480,000.00
应付利息	银亿集团	1,112,276.39	1,112,276.39

应付利息	余姚伊顿房产	2,938,794.53	2,938,794.53
小 计		4,051,070.92	4,051,070.92
其他应付款	余姚伊顿房产	83,251,748.34	83,251,748.34
其他应付款	银亿集团	4,949,566.26	4,949,566.26
其他应付款	宁波荣安教育	85,000.00	31,750,000.00
其他应付款	宁波龙泰塑胶实业有限公司	31,067,200.00	32,807,200.00
其他应付款	宁波银源仓储有限公司	435,758,596.80	478,796,875.00
小 计		555,112,111.40	631,555,389.60

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

1. 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

截至2021年6月30日，本公司及子公司已签订但未完全履行的大额发包合同金额124,965.25万元，未付金额共计75,175.01万元。

2. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

截至2021年6月30日，本公司及子公司已签订的不可撤销的经营性租赁合同金额57,182.98万元。

3. 购买宁波通商银行对银亿控股等公司债权

2018年6月20日，子公司普利赛思与债权人宁波通商银行股份有限公司签订《最高额保证担保合同》（宁通0102额保字第18062203号，最高担保金额人民币65,000.00万元）及《最高额质押担保合同》（宁通0102额质字第18062001号，最高担保金额人民币72,500.00万元），为债务人宁波银亿控股提供连带保证担保，质押标的为普利赛思持有的康强电子4,066.44万股（除权后为7,400.92万股）股权，合同中约定转授信对象：宁波银亿进出口有限公司、宁波聚雄进出口有限公司。由于银亿控股、宁波银亿进出口有限公司、宁波聚雄进出口有限公司相关借款均已逾期未归还，期末普利赛思按该项担保借款的本金及截至2021年6月30日的利息、罚息等计提预计负债64,781.68万元。

截至2020年9月30日，银亿控股、宁波银亿进出口有限公司、宁波聚雄进出口有限公司对宁波通商银行借款本金共计61,064.45万元（其中本金51,665.77万元，利息、罚息等9,398.68万元）。

2020年9月，宁波启光纸业有限公拍得光大金瓯资产管理有限公司持有的宁波通商银行对银亿控股、宁波银亿进出口有限公司、宁波聚雄进出口有限公司债权项目（以下简称标的债权）并签订《拍卖成交确认书》，成交价格为50,281.65万元。

2020年9月，子公司银保物联与宁波启光纸业有限公司签订《债权转让协议》，受让宁波启光纸业有限公司持有的该笔标的债权及其附属权益，根据协议约定，债权转让价款为50,531.65万元，第一笔转让价款5,100.00万元应于2020年9月28日前支付，剩余转让价款根据协议约定应于2021年9月27日前支付完毕，自宁波启光纸业有限公司取得标的债权并转让给银保物联之日起，银保物联应就未支付的转让价款支付资金占用费，费率为12%/年；标的债权的交割日为银保物联支付全额转让价款、资金占用费等相关一切费用之日，基准日（2020年9月30日）至交割日期间内与主债权相关的利息债权，在相关司法政策允许的前提下，在交割日内一并转移给银保物联。银保物联已根据协议约定支付第一笔5,100.00万元转让价款，截至2021年6月30日，根据协议约定，银保物联累计应付资金占用费4,434.13万元，已支付资金占用费4,267.55万元，剩余166.58万元挂账应付利息。公司将已支付的转让价款5,100.00万元及4,434.13万元资金占用费共计9,534.13万元列报“债权投资”。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

2020年10月，因故障变速箱问题，客户海马汽车有限公司向宁波市中级人民法院起诉南京邦奇及香港邦奇，请求判令支付理赔款共计12,373,006.71元及利息458,677.67元（利息暂定），并承担海马汽车有限公司为实现上述债权发生的保全责任保险费、公证费等维权费用，承担案件受理费、保全费等诉讼费用。截至本报告日，诉讼已开庭审理，尚未判决，法院现正在协调双方和解。

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

为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注十二之说明。

3. 管理人暂缓确认的债权

截至2021年6月30日，由于存在诉讼未决、尚需补充资料等原因，债权人申报但管理人暂缓确认的债权金额，与账面记录金额的情况如下：

项目	债权人申报金额	账面金额	差异
暂缓确认债权	27,769,650.67	16,661,790.40	11,107,860.27

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

适用 不适用

3、其他 适用 不适用**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项** 适用 不适用**2、利润分配情况** 适用 不适用**3、销售退回** 适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**

2020年5月12日，子公司比利时邦奇与代理行BNP Paribas Fortis签订附条件的借款展期协议《INDICATIVE TERM SHEET》，约定若公司能够满足：(1)在2020年12月（借款到期日）前签署并成立邦奇雪铁龙公司和邦奇雪铁龙梅兹公司；(2)银亿股份需在2020年12月31日(含)前向贷款人提供由符合规定的一级金融机构出具的金额为100,000,000.00欧元的银行保函；(3)邦奇雪铁龙公司分配给比利时邦奇的任何股息金额的75%将存入强制性预付款账户，BNP Paribas Fortis则将349,500,000.00欧元银团借款展期至2025年12月31日。

2020年12月，比利时邦奇向BNP Paribas Fortis提交申请，将出具银行保函的时间延期至2021年3月31日，并获得批准。期后基于银亿股份重整进展，比利时邦奇提交了一份将银行保函的出具时间延至2021年9月底的豁免申请，并在2021年8月25日获得批准，银团同意银行保函延期的后决条件是比利时邦奇股东方在2021年7-9月向邦奇注资或提供后偿贷款共1,700万欧元。

该笔银团借款追加子公司比利时邦奇、邦奇精密和宁波邦奇进出口的股权，南京邦奇所有的应收账款、存货、机器设备，宁波邦奇进出口所有的应收账款、存货、机器设备，邦奇精密所有的应收账款、存货、机器设备，邦奇雪铁龙及合营企业邦奇雪铁龙梅兹所有的应收账款以及比利时邦奇所有的流动资产、知识产权提供质押、抵押担保（除与DT2相关的知识产权和转让给邦奇雪铁龙公司的知识产权）。

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正** 适用 不适用**2、债务重组** 适用 不适用

3、资产置换

□ 适用 √ 不适用

4、年金计划

□ 适用 √ 不适用

5、终止经营

□ 适用 √ 不适用

6、分部信息**(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对高端汽车制造业务、房产销售业务及物业管理业务、酒店经营业务及其他业务等的经营业绩进行考核。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

项目	汽车安全 气囊气体 发生器	无级变速 器	房产销售	物业管理	酒店经营	其他	分部间抵 销	合计
营业收入	597,266,19 3.77	860,549,37 7.05	238,236,53 3.06	349,666,86 2.20	47,654,135 .23	98,519,192 .76	-47,984,07 3.53	2,143,908, 220.54
营业成本	510,498,51 6.35	841,849,30 7.19	198,161,68 6.21	307,957,27 4.90	26,032,855 .13	99,225,245 .37	-36,783,81 9.76	1,946,941, 065.39
资产总额	3,990,245, 672.15	8,841,758, 103.41	10,590,097 ,949.88	507,059,20 0.03	377,022,30 7.12	16,520,083 ,992.87	-18,833,38 2,111.27	21,992,885 ,114.19
负债总额	1,902,390, 888.19	6,478,136, 010.94	6,134,329, 290.70	262,251,07 2.55	584,585,76 4.03	8,779,145, 959.16	-7,773,215, 264.79	16,367,623 ,720.78

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

□ 适用 √ 不适用

(4) 其他说明

□ 适用 √ 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

（一）破产重整

2020年6月23日，浙江省宁波市中级人民法院（以下简称“宁波中院”）裁定受理对银亿股份的重整申请，并指定有关部门和有关中介机构组成的银亿系企业清算组担任公司的临时管理人，公司正式进入重整程序。此后，公司临时管理人经第一次债权人会议表决同意转为正式管理人（以下简称“公司管理人”）。

2020年12月11日，公司第二次债权人会议及出资人组会议召开，分别表决通过了《银亿股份有限公司重整计划(草案)》、《银亿股份有限公司重整计划(草案)之出资人权益调整方案》，具体内容详见公司管理人于2020年12月12日披露的《关于第二次债权人会议召开情况及复牌的公告》(公告编号: 2020-127)、《关于出资人组会议决议的公告》(公告编号: 2020-128)。同日，公司管理人与梓禾瑾芯签署了《重整投资协议》，具体内容详见公司管理人于2020年12月15日披露的《关于与重整投资人签署重整投资协议的公告》(公告编号: 2020-129)。

2020年12月14日，宁波中院裁定批准裁定批准银亿股份《重整计划》（(2020)浙02破4号之一《民事裁定书》），并终止银亿股份重整程序。目前公司已进入《重整计划》执行阶段，各项执行工作正努力推进。

截至本报告日，公司已用重整投资人支付的投资款完成对有财产担保债权的首期还款并支付了首期利息，合计金额为60,166,129.68元；同时，公司管理人已用重整投资人支付的投资款完成普通债权现金清偿的共127家，共支付普通债权清偿款人民币121,618,305.00元；剩余4家债权人因未提供银行账户信息等原因，还未就上述债务进行现金清偿，待上述债权人银行账户信息更正完毕或提供完毕后，将立即着手上述现金清偿事宜。

截至本报告日，公司重整投资人梓禾瑾芯仅累计支付人民币15亿元（含履约保证金人民币1.53亿元），剩余投资款、利息及违约金仍未支付，已构成严重违约。相关违约责任详见公司于2021年1月5日披露的《关于〈重整投资协议〉履行进展情况的公告》（公告编号：2021-002）。

（二）山西凯能49%股权抵债及51%股权质押担保

2019年12月，银亿股份与抵债交易各方宁波如升实业有限公司（以下简称宁波如升）、宁波银亿控股有限公司（以下简称银亿控股）、熊续强和山西凯能矿业有限公司（以下简称山西凯能）共同签订《股权转让暨以资抵债协议书》（以下简称抵债协议书）。抵债协议书约定2020年1月10日前宁波如升将标的公司山西凯能100%股权过户至银亿股份（实际股权过户于2020年1月2日完成）。抵债协议书第二条定价原则及支付方式约定，宁波如升将其持有的山西凯能49%股权按照协议约定的价格92,965.06万元（92,965.06万元=189,724.61万元*49%，参照评估定价，国融兴华评报字[2019]第080070号、地博矿评报字[2019]第1111、1112、1113、1114、1115号）转让给银亿股份，抵偿控股股东及关联方对银亿股份相应数额的占款，同时，为确保占款问题得以彻底解决，宁波如升应在指定时间内将山西凯能51%股权过户至银亿股份名下，为银亿控股剩余占款清偿义务提供担保。抵债协议书约定，截至2020年4月15日，若宁波银亿控股及其关联方以现金或其他措施清偿全部剩余占款，则本公司应将山西凯能公司51%的股权过户至关联方宁波如升实业有限公司名下，若宁波银亿控股及其关联方未能以现金或其他措施清偿全部占款，则山西凯能公司51%股权折价96,759.55万元转让给本公司。若抵偿全部占款后，宁波如升实业有限公司应收的股权转让价款仍有剩余，则剩余部分用于抵偿《股权转让暨以资抵债协议书》过渡期内山西凯能公司亏损。

2020年3月控股股东关联方宁波卓越圣龙工业技术有限公司以现金方式归还了300万元；剩余资金占用余额为51,979.74万元。

由于2020年初遭遇新冠肺炎疫情影响，控股股东及其关联方重整时间安排与原定计划出现了一定的延后，重整进展晚于预期，截至2020年4月15日，银亿控股及其关联方未能以现金或其他措施清偿全部占款。经第七届第四十八次临时董事会（2020年4月15日）和2020年第二次临时股东大会（2020年5月7日）审批同意，银亿股份与抵债交易各方签订《股权转让暨以资抵债协议书之补充协议》（以下简称补充协议一），补充协议一约定银亿控股在重整程序中筹集现金或其他措施清偿全部占款的日期由原定的2020年4月15日拟延期至2020年10月31日。

截至2020年10月31日，鉴于山西凯能生产经营现状以及公司重整工作进度安排，为维护上市公司及中小股东的利益，进而切实解决银亿控股及其关联方资金占款问题，经银亿股份与抵债交易各方充分商议后，签署《股权转让暨以资抵债协议

书之补充协议二》（以下简称补充协议二），补充协议二约定银亿控股在重整程序中筹集现金或其他措施偿还剩余占款的日期拟由 2020 年 10 月 31 日继续延期至 2021 年 3 月 31 日。

根据银亿股份公司《重整计划》，为将银亿股份公司名下的山西凯能公司100%股权整体置出，控股股东及其关联方需对资金占用款项共计144,944.80万元（含以山西凯能49%股权抵偿的92,965.06万元）及相应利息以现金方式予以偿还，公司认为由于（一）破产重整中所述的投资者剩余17亿投资款尚未支付，目前重整投资者存在无法按照《重整投资协议》的约定履行投资义务的风险，山西凯能49%股权能否置出仍具有不确定性，且由于公司对山西凯能不具有重大影响，故作为公司股权投资列报于“其他非流动金融资产”。

对于原作为担保的山西凯能51%股权，公司拟与协议各方签订《股权转让暨以资抵债协议书之补充协议（三）》（以下简称补充协议三），将宁波银亿控股在重整程序中筹集现金或其他措施偿还剩余占款的日期由2021年3月31日继续延期至2021年9月30日，该事项已经公司第七届董事会第五十九次临时会议及2021年第一次临时股东大会审议通过。

（三）关联方资金占用利息

根据公司《重整计划》，为将银亿股份名下的山西凯能100%股权整体置出上市公司，控股股东及其关联方所需清偿的非经营性资金占用金额为144,944.80万元（含49%股权抵偿的92,965.06万元），同时还应向银亿股份支付占用期间的利息，根据人民银行同期贷款基准利率（1年以内4.35%、1年以上5年以内4.75%），计算资金实际占用日开始至公司重整计划约定的相应资金转入管理人账户日的利息共计21,460.89万元（含49%股权部分利息4,457.64万元）。公司认为，由于（一）破产重整中所述的投资者剩余17亿投资款尚未支付，目前重整投资者存在无法按照《重整投资协议》的约定履行投资义务的风险，该部分资金占用利息能否收回仍具有不确定性，故未作为应收款项列报于资产负债表内。

（四）业绩承诺补偿

2017年度，公司实施了发行股份购买资产的重大资产重组，宁波圣洲、西藏银亿作为交易对方，对重组标的公司宁波昊圣和东方亿圣作出业绩承诺。经审计，上述两个重组标的公司在业绩承诺年度均未实现累计业绩承诺。根据宁波圣洲、西藏银亿与公司签署的《发行股份购买资产协议》、《盈利预测补偿协议》及相应的补充协议的约定、公司2019年第四次临时股东大会以及2020年第三次临时股东大会的决议，宁波圣洲、西藏银亿因未完成2018年、2019年业绩承诺，需将应补偿的股份赠送给其他股东，同时需向公司返还的现金分红金额总计为786,416,547.00元。公司认为，对于现金分红款，如本财务报表附注十三（一）所述，破产重整中所述的投资者剩余17亿投资款尚未支付，目前重整投资者存在无法按照《重整投资协议》的约定履行投资义务的风险，该部分现金分红返还金额能否收回仍具有不确定性，故未作为应收款项列报于资产负债表内。对于需赠送给其他股东的股份，如本财务报表附注十六.8（七）所述，西藏银亿公司及宁波圣洲公司目前所持有的股份基本已被质押冻结，且公司股票转增申请尚未获得通过，故尚未能赠送给其他股东。

（五）购买宁波普利赛思股权

2019年9月，本公司及子公司银保物联与宁波聚亿佳电子有限公司（以下简称“聚亿佳公司”）、宁波银亿控股、熊续强、宁波普利赛思（以下简称“各方”）签订《股权转让暨以资抵债协议书》，受让聚亿佳公司持有的宁波普利赛思100%股权。《股权转让暨以资抵债协议书》第2.2条约定，如宁波普利赛思担保事项提供的保证或股票质押手续由银亿控股及其关联方（除银亿股份及其下属公司以外）以清偿账务、相应债权人免债、停息、第三方清偿债务等方式而全部或部分解除，且届时大股东占款尚未清偿完毕的，则解除部分释放的金额用以抵偿等额占款，释放的金额超过占款余额的，超过部分由银保物联支付给聚亿佳公司。如宁波普利赛思担保事项提供的保证或股票质押手续全部或部分解除时，大股东占款已经全部清偿完毕的，则解除部分释放的金额由银保物联公司支付给聚亿佳公司。《股权转让暨以资抵债协议书》第4.1条同时约定，各方同意对于宁波普利赛思包括交割日在内的三个完整会计年度进行单年度减值测试，若宁波普利赛思发生减值且减值后的价值数额低于截至减值测试年度末已累计抵偿金额的，则银保物联有权要求聚亿佳公司以现金补足差额或要求其回购交易标的，回购标的交易价格=本次交易最终抵偿金额+本次交易最终抵偿金额每年8%收益，如聚亿佳公司无法或不予回购的，则银保物联有权向第三方出售交易标的，向第三方出售交易标的的价格少于本协议约定回购价格的，由聚亿佳公司予以补足。考虑《股权转让暨以资抵债协议书》第2.2条和第4.1条之约定，协议各方同意在三年减值测试完成或宁波普利赛思担保事项全部解除孰后的期限届满时统一结算，且银保物联有权优先扣除因本协议所涉及的聚亿佳公司应补偿给银保物联的金额，最终银保物联仍需向聚亿佳公司支付的，则应在结算确定之日起30日内无息支付。

2020年根据《浙江银保物联科技有限公司和宁波聚亿佳电子有限公司拟进行资产减值测试涉及的宁波普利赛思电子有限公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告》（坤元评报（2021）315号），宁波普利赛思100%股东权益的评估价值为人民币16,170.78万元，相比受让时宁波普利赛思100%股东权益评估价值48,310.74万元，发生减值32,139.96万元。原抵债时按协商作价48,000.00万元扣减预计利息5,596.88万元及被担保公司归还借款释放1,390.60万元，确认原抵债金额为

43,793.72万元，银保物联有权根据《股权转让暨以资抵债协议书》相关约定要求聚亿佳公司以现金补足差额或要求其回购交易标的（三年减值测试完成或宁波普利赛思担保事项全部解除孰后的期限届满时统一结算）。因2021年1-6月期间康强电子股价涨幅较大，2020年所发生的减值因素已经基本消除，即：截至2021年6月30日，聚亿佳公司原以股抵债标的并未发生减值。

（六）涉诉事项

1. 金融借款合同纠纷——山东省金融资产管理股份有限公司30,000.00万元借款

2017年3月，公司向山东省金融资产管理股份有限公司（以下简称山东省金资公司）贷款30,000.00万元，期限24个月，后重组宽限1年，因公司出现被多家债权人起诉、控股股东及关联方占用资金等情形，2019年5月山东省金资公司宣布债务重组提前到期，2019年12月，山东省金资公司将其截至2019年9月30日对公司享有的债权及相关权益转让给泰安泰山金融资产管理股份有限公司（以下简称泰安泰山金资公司），2020年11月，宁波市中级人民法院确认其对公司的无争议债权金额为38,943.71万元，根据《重整计划》，2021年1月公司偿付120.00万元，其余款项尚未偿付。2021年3月，泰安泰山金资公司提起诉讼，要求子公司宁波银亿房产、宁波荣耀置业、呼伦贝尔房产及熊续强承担连带担保责任。截至本报告日，诉讼已开庭审理，尚未判决或和解，上述担保方尚未履行连带担保责任。

2. 金融借款合同纠纷——工行宁波市分行3,000.00万元借款

2020年5月，工行宁波市分行诉子公司宁波普利赛思，系因债务人宁波利邦汽车零部件有限公司到期未能偿还对中国工商银行3,000.00万元借款本金及相关利息、罚息等，宁波市中级人民法院一审判决（（2020）浙02民初460号）宁波普利赛思在最高额3,300.00万元担保范围内承担连带清偿责任，并于2021年2月23日作出（2020）浙02执545号执行裁定书，裁定冻结子公司宁波普利赛思名下持有宁波康强电子股份有限公司的股票74,009,208.00股及孳息，冻结期限为二年，自2021年2月23日至2023年2月22日止。

（七）截至2021年6月30日主要股东股份质押、司法冻结情况

持有人名称	持有数量	质押/司法冻结数量	质押/司法冻结比例
银亿控股	747,383,347.00	711,353,407.00	95.18%
熊基凯	711,557,036.00	711,557,036.00	100.00%
西藏银亿	481,414,795.00	481,414,795.00	100.00%
宁波圣洲	922,611,132.00	922,611,132.00	100.00%
合计	2,862,966,310.00	2,826,936,370.00	98.74%

（八）账户冻结情况

截至本报告日，本公司（含子公司）因诉讼被申请冻结的银行账户共8个，实际被冻结金额为1,243.60万元。

（九）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

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

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

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

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

2. 金域华府项目系子公司象山银亿房产与浙江巨鹰集团股份有限公司、宁波石浦半岛置业有限公司、象山冶金电器设备厂四方共同出资联合开发。本公司出资27,000万元，占出资总额的54%；浙江巨鹰集团股份有限公司出资10,000万元，占出资总额的20%；宁波石浦半岛置业有限公司出资10,000万元，占出资总额的20%；象山冶金电器设备厂出资3,000万元，占出资总额的6%。四方按出资比例承担风险，享受利润分配，该项目于2013年7月竣工验收交付。2018年7月，投资方宁波银亿置业有限公司、浙江巨鹰集团股份有限公司、宁波石浦半岛置业有限公司、象山冶金电器设备厂签订基准日为2018年5月31日的《象山银亿房产金域华府合作项目结算书》（以下简称结算书）。2020年7月1日，宁波石浦半岛置业有限公司向浙江省象山县人民法院提起诉讼，截至本报告日，该项诉讼已经宁波市中级人民法院开庭审理并达成调解协议，且宁波市中级人民法院已裁定准许原告宁波石浦半岛置业有限公司撤诉。根据调解协议，象山银亿房产应于2021年7月15日前应向宁波石浦半岛置业有限公司结清合作方利润款4,350.90万元，逾期未支付需按年利率8%支付相应利息，截至本报告日，前述应付合作方利润款尚未支付。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

适用 不适用

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	399,121,589.24	393,451,255.12
应收股利		1,353,102.30
其他应收款	3,746,038,397.25	3,721,067,552.69
合计	4,145,159,986.49	4,115,871,910.11

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业拆借款利息	399,121,589.24	393,451,255.12
合计	399,121,589.24	393,451,255.12

2) 重要逾期利息

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海并购股权投资基金合伙企业(有限合伙)		1,353,102.30
合计		1,353,102.30

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利 适用 不适用**3) 坏账准备计提情况** 适用 不适用**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	3,035,836,097.00	3,035,836,097.00
应收暂付款	910,202,300.25	834,256,315.31
应收出资返还款	0.00	50,975,140.38
合计	3,946,038,397.25	3,921,067,552.69

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额			200,000,000.00	200,000,000.00
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
2021 年 6 月 30 日余额			200,000,000.00	200,000,000.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	104,774,625.32
1 至 2 年	201,753,359.62
2 至 3 年	1,240,374,315.31
3 年以上	2,399,136,097.00
3 至 4 年	2,094,136,097.00
4 至 5 年	105,000,000.00
5 年以上	200,000,000.00
合计	3,946,038,397.25

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

4) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

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
宁波银亿房产	拆借款	826,900,000.00	2-3 年	91.03%	
宁波银亿房产	拆借款	2,094,136,097.00	3-4 年		
宁波银亿房产	应收暂付款	69,452,781.64	1 年以内		
宁波银亿房产	应收暂付款	220,778,500.00	1-2 年		
宁波银亿房产	应收暂付款	379,684,315.31	2-3 年		
中扶集团	应收暂付款	200,000,000.00	5 年以上	5.07%	200,000,000.00
象山银亿房产	拆借款	9,800,000.00	1-2 年	2.91%	
象山银亿房产	拆借款	105,000,000.00	4-5 年		
东方亿圣	应收暂付款	33,790,000.00	2-3 年	0.87%	
东方亿圣	应收暂付款	496,703.30	1 年以内		
荣耀置业	应收暂付款	2,400,000.00	1 年以内	0.06%	
保税区凯启	应收暂付款	2,400,000.00	1 年以内	0.06%	

合计	--	3,944,838,397.25	--	100.00%	200,000,000.00
----	----	------------------	----	---------	----------------

6) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	14,664,058,248.36	7,102,985,119.65	7,561,073,128.71	14,579,761,852.80	7,102,985,119.65	7,476,776,733.15
对联营、合营企业投资	143,484,819.71		143,484,819.71	151,848,634.31		151,848,634.31
合计	14,807,543,068.07	7,102,985,119.65	7,704,557,948.42	14,731,610,487.11	7,102,985,119.65	7,628,625,367.46

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
宁波银亿房产	3,315,524,700.34					3,315,524,700.34	
西部创新投资	56,770,200.00	84,296,395.56				141,066,595.56	
宁波昊圣	2,073,695,267.18					2,073,695,267.18	771,466,171.27
东方亿圣	2,030,786,565.63					2,030,786,565.63	6,331,518,948.38
合计	7,476,776,733.15	84,296,395.56				7,561,073,128.71	7,102,985,119.65

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
上海芑翎投资	151,848,634.31			-8,363,814.60						143,484,819.71	
小计	151,848,634.31			-8,363,814.60						143,484,819.71	
合计	151,848,634.31			-8,363,814.60						143,484,819.71	

(3) 其他说明

□ 适用 √ 不适用

4、营业收入和营业成本

□ 适用 √ 不适用

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-8,363,814.60	-152,961,911.45
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,389,745.94	
合计	-6,974,068.66	-152,961,911.45

6、其他

□ 适用 √ 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	24,099,219.56	
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）	26,968,006.93	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-24,663,018.74	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,273,674.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-332,995.66	
减：所得税影响额	6,455,161.72	
少数股东权益影响额	299.20	
合计	32,889,425.26	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-8.08%	-0.0986	-0.0986
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.75%	-0.1068	-0.1068

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用