

宁波富达股份有限公司

600724

2005 年半年度报告

2005 年 8 月

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	2
四、董事、监事和高级管理人员	3
五、管理层讨论与分析	4
六、重要事项	6
七、财务会计报告(未经审计)	9
八、备查文件目录	48

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、本半年度报告未经审计。
- 4、公司负责人白小易，主管会计工作负责人周国华，会计机构负责人（会计主管人员）周国华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：宁波富达股份有限公司
公司英文名称：NINGBO FUDA COMPANY LIMITED
公司英文名称缩写：NINGBO FUDA
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：宁波富达
公司 A 股代码：600724
- 3、公司注册地址：浙江省余姚市阳明西路 355 号
公司办公地址：浙江省余姚市阳明西路 355 号
邮政编码：315400
公司国际互联网网址：<http://www.Fuda.com>
公司电子信箱：fuda@fuda.com
- 4、公司法定代表人：白小易
- 5、公司董事会秘书：陈建新
电话：0574-62814275
传真：0574-62813915-1198
E-mail：dsbcjx@fuda.com
联系地址：浙江省余姚市阳明西路 355 号
公司证券事务代表：施亚琴
电话：0574-62814275
传真：0574-62813915-1184
E-mail：dsbsyq@fuda.com
联系地址：浙江省余姚市阳明西路 355 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：浙江省余姚市阳明西路 355 号董事办

（二）主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末 增减（%）
流动资产	1,153,259,701.15	803,610,595.10	43.51
流动负债	1,145,434,073.13	696,509,386.86	64.45
总资产	2,017,800,807.13	1,687,260,113.28	19.59
股东权益（不含少数股东权益）	631,427,275.72	694,949,450.62	-9.14
每股净资产	1.73	1.91	-9.42

调整后的每股净资产	1.68	1.85	-9.19
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	9,351,596.30	43,690,813.45	-78.60
扣除非经常性损益后的净利润	4,381,409.86	37,073,709.39	-88.18
每股收益	0.03	0.12	-75.00
净资产收益率(%)	1.48	6.61	减少5.13个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-117,772,238.36	234,986,853.13	不适用

2、扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	-44,678.14
各种形式的政府补贴	4,747,964.80
支付或收取并计入当期损益的资金占用费	96,520.05
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-317,905.15
以前年度已经计提各项减值准备的转回	438,641.76
所得税影响数	-49,643.12
合计	4,970,186.44

3、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	12.09	11.30	0.21	0.21
营业利润	2.19	2.05	0.04	0.04
净利润	1.48	1.38	0.03	0.03
扣除非经常性损益后的净利润	0.69	0.65	0.01	0.01

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为6,738户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
宁波城建投资控股有限公司	0	120,806,745	33.16	未流通	无	国有股东
工商银行浙江省信托投资公司	0	21,760,000	5.97	未流通	无	法人股东
上海邦联创业投资有限公司	0	16,473,600	4.52	未流通	无	法人股东

司						
天一证券有限责任有限公司	443,970	14,338,095	3.94	已流通	无	法人股东
王重良	13,184,000	13,184,000	3.62	未流通	无	自然人股东
宁波龙冠实业有限公司	0	10,207,949	2.80	未流通	无	法人股东
杭州市财开投资集团公司	0	7,911,853	2.17	未流通	无	法人股东
杭州市信托投资公司	0	4,027,030	1.11	未流通	无	法人股东
宁波市金茂资产管理有限公司	-4,017,800	3,974,929	1.09	已流通	无	法人股东
上海银通实业发展有限公司	0	2,091,030	0.57	未流通	无	法人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

公司前十名股东和公司前十名股东之间不存在关联关系，也不属于《关于上市公司持股情况信息披露办法》中所规定的一致行动人；公司未发现其他流通股股东之间存在关联关系及一致行动人的情况。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H股或其它）
天一证券有限责任有限公司	14,338,095	A股
宁波市金茂资产管理有限公司	3,974,929	A股
上海浦宁实业有限公司	1,441,500	A股
雷鹏	995,700	A股
陈斌	806,410	A股
方建华	770,100	A股
李兰英	746,116	A股
魏立焕	728,000	A股
陈书娥	603,200	A股
曾志坚	575,800	A股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司前十名股东和公司前十名流通股股东之间不存在关联关系，也不属于《关于上市公司持股情况信息披露办法》中所规定的一致行动人；公司未发现其他流通股股东之间存在关联关系及一致行动人的情况。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

5、公司控股股东的情况介绍

公司控股股东——宁波城建投资控股有限公司，持有本公司法人股 120,806,745 股（占公司股份总额的 33.16%），是公司第一大股东。该公司是由宁波市人民政府授权宁波建设委员会依法设立的国有独资有限责任公司。成立于 1999 年 12 月 16 日，经营范围是以城市建设、能源环保为主的国有资产经营、管理、实业项目投资经营等，注册资本 5.08 亿元，法定代表人：白小易。

四、董事、监事和高级管理人员

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、由于公司四届董事会及四届监事会至本年度三月任期已到，因此，公司 2005 年 4 月 12 日召开的 2004 年年度股东大会，选举产生了公司五届董事会和五届监事会董、监事人选。

大会选举白小易、徐来根、周杰、潘剑云等四人为新一届董事会董事，选举严义明、舒国平、谢百三等三人为新一届董事会独立董事；会议选举赵立明、马黎鸣、张棱钊等三人为新一届监事会监事，嵇杰文、钟启明二位监事由公司职代会选举产生。

2、2005 年 4 月 12 日召开的公司第五届董事会第一次会议，选举产生了公司第五届董事会董事长并聘任了新一届经营班子：经董事长提名，全体与会董事一致表决同意，继续聘任徐来根为公司总裁，聘任陈建新为公司董事会秘书，聘任施亚琴为公司证券事务代表。经总裁提名，全体与会董事一致表决同意，继续聘任胡亚萍为公司副总裁，聘任周国华为公司财务负责人。

3、2005 年 4 月 12 日召开的公司第五届监事会第一次会议选举产生了五届监事会监事长。与会全体监事一致选举赵立明为五届监事会监事长。

(以上信息详细披露在 2005 年 4 月 13 日的《上海证券报》、《中国证券报》上)

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2005 年上半年度。由于公司受到国家宏观调控、土地资源紧缺、原材料价格上涨等不利因素的影响，公司的水泥、房产、小家电等三大产业板的经营态势均有不同程度的滑坡。主营业务收入与利润总额与去年同期相比分别有不同幅度的下降。1—6 月份，公司共完成主营业务收入 4.56 亿元，实现利润总额 3000.88 万元，分别比去年同期增长 -33.02%和 -71.01%。生产主导产品：真空吸尘器 132.89 万台，油烟机等日用小家电 51.02 万台，水泥 68.68 万吨，自来水 0.68 亿吨，分别比去年增长 5.95%、-7.07%、-7.95%和 17.24%。出口家电产品 159.86 万台，创汇 1609.30 万美元。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1)、公司主营业务经营情况的说明

占公司主营业务收入 10%以上的控股子公司经营情况

宁波市自来水净水有限公司：注册资本 20000 万元（公司占其 90%股权）主要从事自来水生产、销售，2005 年上半年度生产优质自来水 0.68 亿吨，完成销售 5426.75 万元，实现净利润 1320.16 万元。

宁波舜江水泥有限公司：注册资本 12000 万元（公司占其 60%股权），主要从事高标水泥的生产；2005 年上半年度共生产高标优质水泥 68.68 万吨，完成销售 19858.85 万元，实现净利润 462.85 万元。

宁波富达电器有限公司：注册资本 3000 万元（公司占其 70%股权）主要从事吸尘器生产，2005 年上半年度生产各类吸尘器 132.89 万台，完成销售 12439.23 万元，实现净利润 37.00 万元。

余姚市赛格特经济技术开发有限公司：注册资本 2000 万元（公司占其 60%股权），主要从事房地产开发，2005 年上半年完成销售 4572.26 万元，实现净利润 317.99 万元。

(2)、占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位：元 币种：人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
家用电器	156,804,971.60	140,222,970.88	10.57	-11.06	-9.79	减少 1.26 个

						百分点
房地产	45,722,636.00	24,529,182.40	46.35	-78.38	-83.75	增加 17.72 个百分点
水泥	162,972,135.64	144,180,754.46	11.53	-32.35	-18.63	减少 14.92 个百分点
自来水	54,267,516.80	29,062,461.04	46.45	9.13	2.84	增加 3.28 个百分点
分产品						
吸尘器	110,942,097.36	101,807,543.50	8.23	2.49	7.73	减少 4.47 个百分点
油烟机	12,415,052.02	11,167,113.76	10.05	-22.09	-21.90	减少 0.21 个百分点
小家电	33,447,822.22	27,248,313.62	18.53	-35.83	-41.58	减少 8.01 个百分点
房地产	45,722,636.00	24,529,182.40	46.35	-78.38	-83.75	增加 17.72 个百分点
水泥	162,972,135.64	144,180,754.46	11.53	-32.35	-18.63	减少 14.92 个百分点
自来水	54,267,516.80	29,062,461.04	46.45	9.13	2.84	增加 3.28 个百分点

(3)、主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
国内	322,805,890.64	-39.27
国外	132,761,261.38	-10.66

(4)、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

受房地产销售周期性特点的影响,本期商品房销售与上年同期相比减少 79.38%,其占主营业务收入的比重亦由上年度的 27.42%降至 10.04%,受此影响,家用电器、水泥、自来水占主营业务收入的比重也由上年度的 27.33%、34.65%和 8.21%,分别上升至 34.42%、35.77%和 11.91%。

(5)、主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

本期实现毛利率为 17.85%,比上年度减少 5.46 个百分点,降幅为 23.42%,主要原因是水泥行业受国家宏观调控影响,销售价格出现下滑导致水泥产品销售毛利率与去年相比减少 13.64 个百分点,降幅达 54.19%。

(6)、主要控股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
宁波自来水净水有限公司	水的生产供应	自来水	200,000,000	257,436,346.90	13,201,649.80
宁波舜江水泥有限公司	水泥制造	水泥	120,000,000	607,553,451.18	4,628,537.13

宁波富达电器有限公司	家用电器器具制造	吸尘器	30,000,000	316,226,791.67	370,024.87
余姚市赛格特经济技术开发有限公司	房地产开发经营	商品房	20,000,000	707,897,041.13	3,179,884.26

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

今年上半年度，由于受国家宏观调控、房地产降温及国土部门对土地指标限制等因素的影响，公司的房地产和水泥二大产业板块受到一定的冲击，盈利能力明显下降，同时，不断上涨的原材料价格及出口价格的激烈竞争，也给公司家电板块的经营构成了一定压力，市场竞争能力和盈利空间明显减小，下半年度公司可能面临更为严峻的经营形势和环境，经营压力明显增大。

针对以上情况，为化解经营风险，改变目前的困难状况，公司董事会提出了“整合优势资源、力降生产成本、拓展经营领域、加快技术改造、强化科学管理”等应对措施，以期提高公司的竞争和盈利能力，同时公司将结合目前实际情况，重新制订中短期发展战略，注重资本和产业扩张，培育新的经济增长点，迅速提升公司对市场的快速反应和核心竞争能力，进而求得公司持续稳定发展。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

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

由于国家宏观调控，公司房产、水泥二大产业板块的效益已受到明显影响，预计 1-9 月份净利润与去年同期相比，下降幅度可能超过 50%。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

为建立现代企业制度，公司已根据国家有关法规和证券监管部门的要求，建立了“三会并存、交叉兼职、相互制衡、各司其职”的法人治理结构及与经济效益直接挂钩的分配考核机制。

2005 年上半年度公司根据证监会和上交所的有关要求，进一步规范了公司的治理法规，修订完善了公司“章程”、“股东大会议事规则”、“投资者关系管理办法”、“关联交易决策程序”等 15 个治理规则，建立了战略、审计、提名、薪酬考核等四个专门委员会的运行规则，使公司的治理结构和治理规则得到进一步完善，运行机制显得更加合理、规范。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

本报告期内公司通过中国证券登记结算公司，实施了 2004 年度利润分配方案：经上海立信长江会计师事务所有限公司审计，公司 2004 年度共实现净利润 77,737,080.73 元，加盈余公积转回 185,338.66 元，提取法定盈余公积金（10%）计 18,788,618.72 元（含子公司提取），提取法定公益金（5%）计 9,394,309.37 元（含子公司提取），加上年初未分配利润余额 80,870,188.70 元，合计可供分配利润为 130,609,680.00 元，公司 2004 年年度股东大会决定以公司现有股本 364,368,856 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），计 72,873,771.20 元，余额 57,735,908.80 元结转下一年度分配。本方案股权登记日为 2005 年 6 月 2 日，红利发放日为 2005 年 6

月 10 日（以上信息详细分别披露在 2005 年 6 月 1 日和 2005 年 6 月 5 日的《上海证券报》、《中国证券报》上）。本方案已于报告期末实施完毕。

（三）公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

（四）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（五）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

（六）报告期内公司重大关联交易事项

本报告期公司无重大关联交易事项。

（七）重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
余姚市建筑设计院有限公司	2004 年 12 月 30 日	900,000.00	连带责任担保	2004 年 12 月 30 日 ~ 2005 年 12 月 29 日	是	否
报告期内担保发生额合计			900,000.00			
报告期末担保余额合计			0			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计			125,578,393.77			
报告期末对控股子公司担保余额合计			222,578,393.77			
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额			223,478,393.77			
担保总额占公司净资产的比例			35.39			
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额			0			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额			222,578,393.77			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额			0			

违规担保总额	223,478,393.77
--------	----------------

2004 年 12 月 30 日，本公司控股子公司，余姚市赛格特经济技术开发区有限公司为余姚市建筑设计院有限公司提供担保，担保金额为 900,000 元人民币，担保期限为 2004 年 12 月 30 日至 2005 年 12 月 29 日，已履行完毕，逾期金额为 0 元人民币。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况
报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所，

经公司 2004 年年度股东大会批准，公司决定继续聘任上海立信长江会计师事务所有限公司为公司 2005 年度财务审计单位，双方商定的年度财务审计费为人民币 60 万元。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十一) 其它重大事项

1、公司独立董事严义明、舒国平、谢百三关于对外担保的专项说明及独立意见

根据中国证监会及上交所有关规定，我们对宁波富达股份有限公司与关联方资金往来及对外担保情况进行了核查，现将有关情况说明如下：

经查验：宁波富达股份有限公司在报告期内未发生关联方占用公司资金的情况，除公司下属控股子公司余姚市赛格特经济技术开发区有限公司曾为其合作单位—余姚建筑设计院提供过 150 万元的担保外（该项担保合同已提前解除），未发现其他为控股股东及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保、抵押情况，公司仅为下属控股子公司进行了必要的担保，截止 2005 年 6 月 30 日，担保余额合计为 22,257.84 万元，且资金使用情况正常，未有损害公司利益和违反有关法规的情况发生。

2、对控股股东及其子公司不存在债权债务往来。

3、公司无其它重大事项发生。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2005 年上半年业绩预警提示性公告	《上海证券报》 《中国证券报》	2005-07-13	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2004 年度分红派息实施公告	《上海证券报》 《中国证券报》	2005-05-30	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2005 年第一季度报告	《上海证券报》 《中国证券报》	2005-04-26	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2004 年度股东大会及董事会决议	《上海证券报》	2005-	上海证券交易所网站

公告	《中国证券报》	04-13	www.sse.com.cn
董事会决议公告	《上海证券报》 《中国证券报》	2005-03-29	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
董监事会决议暨召开股东大会的公告及 2004 年年度报告	《上海证券报》 《中国证券报》	2005-03-11	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

(一)、审计报告

无

(二)、财务报表

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 宁波富达股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金	1		261,538,912.12	203,709,426.98	68,937,937.72	41,261,794.93
短期投资						
应收票据	2		16,563,795.36	25,793,866.64		
应收股利					61,288,802.86	
应收利息						
应收账款	3		148,661,346.61	94,270,954.43		
其他应收款	4	1	4,534,419.88	3,117,008.24	754,999,668.27	552,346,160.35
预付账款	5		318,193,492.74	126,455,305.54		
应收补贴款	6		5,897,007.77	5,024,030.70		
存货	7		395,164,313.28	343,549,870.30		
待摊费用	8		2,706,413.39	1,690,132.27	141,820.32	64,210.91
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			1,153,259,701.15	803,610,595.10	885,368,229.17	593,672,166.19
长期投资：						
长期股权投资	9	2	130,370,908.64	140,507,347.12	402,285,590.78	475,464,906.20
长期债权投资						
长期投资合计			130,370,908.64	140,507,347.12	402,285,590.78	475,464,906.20
其中：合并价差	9		3,299,612.50	3,932,013.77		
其中：股权投资差额	9		3,299,612.50	3,932,013.77		
固定资产：						
固定资产原价	10		858,615,664.13	855,909,406.61	32,449,100.49	31,977,521.49
减：累计折旧	10		230,966,983.86	200,797,579.48	12,360,125.44	11,097,354.94
固定资产净值			627,648,680.27	655,111,827.13	20,088,975.05	20,880,166.55
减：固定资产减值准备	10		5,798,987.69	5,798,987.69	867,242.43	867,242.43
固定资产净额			621,849,692.58	649,312,839.44	19,221,732.62	20,012,924.12

工程物资						
在建工程	11		79,900,135.11	60,021,100.50		
固定资产清理						
固定资产合计			701,749,827.69	709,333,939.94	19,221,732.62	20,012,924.12
无形资产及其他资产：						
无形资产	12		16,194,848.33	17,094,904.80	3,526,416.09	3,985,672.35
长期待摊费用	13		16,225,521.32	16,713,326.32	892,356.74	1,226,990.48
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			32,420,369.65	33,808,231.12	4,418,772.83	5,212,662.83
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			2,017,800,807.13	1,687,260,113.28	1,311,294,325.40	1,094,362,659.34
流动负债：						
短期借款	14		636,501,422.00	344,600,740.00	497,000,000.00	255,000,000.00
应付票据	15		124,440,000.00	20,630,000.00		
应付账款	16		106,416,779.99	140,130,427.10	8,076.00	8,076.00
预收账款	17		75,627,021.16	54,167,684.17		
应付工资			1,973,568.55	4,826,959.29	161,928.00	
应付福利费			7,740,987.59	7,179,834.08	15,905.48	11,731.18
应付股利	18		61,241,416.18	177,001.72	39,860,596.24	177,001.72
应交税金	19		4,083,907.08	6,299,007.26	13,658.12	54,484.51
其他应交款	20		-336,956.97	-253,111.14	134.70	1,534.16
其他应付款	21		57,453,019.78	53,687,418.71	88,735.56	177,620.36
预提费用	22		4,542,907.77	1,813,425.67	870,258.18	454,162.50
预计负债						
一年内到期的长期负债	23		65,750,000.00	63,250,000.00	61,750,000.00	59,250,000.00
其他流动负债						
流动负债合计			1,145,434,073.13	696,509,386.86	599,769,292.28	315,134,610.43
长期负债：						
长期借款	24		110,879,444.88	112,875,862.50	87,868,244.88	89,864,120.00
应付债券						
长期应付款						
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计			110,879,444.88	112,875,862.50	87,868,244.88	89,864,120.00
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			1,256,313,518.01	809,385,249.36	687,637,537.16	404,998,730.43
少数股东权益			130,060,013.40	182,925,413.30		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	25		364,368,856.00	364,368,856.00	364,368,856.00	364,368,856.00
减：已归还投资						
实收资本（或股			364,368,856.00	364,368,856.00	364,368,856.00	364,368,856.00

本) 净额						
资本公积	26		92,947,606.27	92,947,606.27	92,947,606.27	92,947,606.27
盈余公积	27		107,023,308.35	107,023,308.35	64,911,709.57	64,911,709.57
其中: 法定公益金	27		35,641,389.78	35,641,389.78	21,604,190.16	21,604,190.16
未分配利润	28					
拟分配现金股利			67,087,505.10	130,609,680.00	101,428,616.40	167,135,757.07
外币报表折算差额						
减: 未确认投资损失						
所有者权益(或股东权益)合计			631,427,275.72	694,949,450.62	623,656,788.24	689,363,928.91
负债和所有者权益(或股东权益)总计			2,017,800,807.13	1,687,260,113.28	1,311,294,325.40	1,094,362,659.34

公司法定代表人: 白小易 主管会计工作负责人: 周国华 会计机构负责人: 周国华

利润及利润分配表
2005 年 1-6 月

编制单位: 宁波富达股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	29		455,567,152.02	680,147,135.43		
减: 主营业务成本	29		374,251,302.93	513,417,720.19		
主营业务税金及附加	30		4,972,776.46	12,514,257.01		
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			76,343,072.63	154,215,158.23		
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)			427,183.03	606,094.70		
减: 营业费用			14,418,320.14	21,471,708.31		
管理费用			41,587,904.78	53,941,085.73	10,422,848.37	8,625,886.79
财务费用	31		6,922,602.73	6,213,010.38	-3,045,380.22	-2,755,326.84
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			13,841,428.01	73,195,448.51	-7,377,468.15	-5,870,559.95
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	32	3	-1,824,324.31	380,386.60	14,543,098.68	48,489,991.68
补贴收入	33		18,523,327.45	30,290,952.48		
营业外收入			64,364.74	693,122.66	1,000.00	370,324.09
减: 营业外支出			595,963.48	1,055,196.03		
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			30,008,832.41	103,504,714.22	7,166,630.53	42,989,755.82
减: 所得税			11,398,234.31	19,698,821.43		
减: 少数股东损益			9,259,001.80	40,115,079.34		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			9,351,596.30	43,690,813.45	7,166,630.53	42,989,755.82
加: 年初未分配利润			130,609,680.00	80,870,188.70	167,135,757.07	102,478,539.90
其他转入				185,338.66		
六、可供分配的利润			139,961,276.30	124,746,340.81	174,302,387.60	145,468,295.72

减：提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金 (合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			139,961,276.30	124,746,340.81	174,302,387.60	145,468,295.72
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			72,873,771.20		72,873,771.20	
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补 亏损以“-”号填列)			67,087,505.10	124,746,340.81	101,428,616.40	145,468,295.72
补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投 资单位所得收益					-987.79	
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或 减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或 减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：白小易 主管会计工作负责人：周国华 会计机构负责人：周国华

现金流量表
2005 年 1-6 月

编制单位：宁波富达股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
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			478,036,586.47	
收到的税费返还			23,162,650.92	
收到的其他与经营活动有关的现金	34		12,157,279.51	159,956,967.15
现金流入小计			513,356,516.90	159,956,967.15
购买商品、接受劳务支付的现金			531,795,451.36	
支付给职工以及为职工支付的现金			36,289,152.16	2,139,505.47
支付的各项税费			37,541,950.46	61,356.93
支付的其他与经营活动有关的现金	35		25,502,201.28	350,223,840.78
现金流出小计			631,128,755.26	352,424,703.18
经营活动产生的现金流量净额			-117,772,238.36	-192,467,736.03
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			10,000,000.00	4,500,000.00
其中：出售子公司收到的现金				4,500,000.00
取得投资收益所收到的现金			229,614.17	21,933,611.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的 现金			805,808.00	1,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		11,035,422.17	26,434,611.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		33,008,218.44	471,579.00
投资所支付的现金		2,717,500.00	
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		35,725,718.44	471,579.00
投资活动产生的现金流量净额		-24,690,296.27	25,963,032.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		1,092,498.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		1,092,498.00	
借款所收到的现金		428,935,707.00	362,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		430,028,205.00	362,000,000.00
偿还债务所支付的现金		137,035,025.00	120,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		92,718,371.06	47,819,153.42
其中：支付少数股东的股利		20,615,506.06	
支付的其他与筹资活动有关的现金			
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金			
现金流出小计		229,753,396.06	167,819,153.42
筹资活动产生的现金流量净额		200,274,808.94	194,180,846.58
四、汇率变动对现金的影响		17,210.83	
五、现金及现金等价物净增加额		57,829,485.14	27,676,142.79
补充材料			
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		9,351,596.30	7,166,630.53
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)		9,259,001.80	
减：未确认的投资损失			
加：计提的资产减值准备		1,181,768.40	2,047,005.13
固定资产折旧		31,248,344.97	1,262,770.50
无形资产摊销		900,056.47	459,256.26
长期待摊费用摊销		3,559,276.70	334,633.74
待摊费用减少(减：增加)		-1,016,281.12	-77,609.41
预提费用增加(减：减少)		1,958,004.65	
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		65,500.07	-1,000.00
固定资产报废损失		21,885.41	
财务费用		6,293,258.93	-2,903,208.34
投资损失(减：收益)		1,824,324.31	-14,543,098.68
递延税款贷项(减：借项)			
存货的减少(减：增加)		-51,181,520.44	
经营性应收项目的减少(减：增加)		-240,746,437.33	-186,248,107.41
经营性应付项目的增加(减：减少)		109,508,982.52	34,991.65
其他			
经营活动产生的现金流量净额		-117,772,238.36	-192,467,736.03
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
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增加情况：				
现金的期末余额			261,538,912.12	68,937,937.72
减：现金的期初余额			203,709,426.98	41,261,794.93
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			57,829,485.14	27,676,142.79

公司法定代表人：白小易 主管会计工作负责人：周国华 会计机构负责人：周国华

合并资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位：宁波富达股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	2,071,612.73	1,614,590.94		57,050.42	57,050.42	3,629,153.25
其中：应收账款	1,868,329.84	1,393,148.33		38,874.40	38,874.40	3,222,603.77
其他应收款	203,282.89	221,442.61		18,176.02	18,176.02	406,549.48
短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
存货跌价准备合计	2,077,005.27		432,822.54		432,822.54	1,644,182.73
其中：库存商品	1,748,773.03		269,385.12		269,385.12	1,479,387.91
原材料	278,523.93		163,437.42		163,437.42	115,086.51
长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
固定资产减值准备合计	5,798,987.69					5,798,987.69
其中：房屋、建筑物						
机器设备	4,978,924.91					4,978,924.91
无形资产减值准备	4,117,000.00					4,117,000.00
其中：专利权						
商标权	4,117,000.00					4,117,000.00
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备						
资产减值合计	14,064,605.69	1,614,590.94	432,822.54	57,050.42	489,872.96	15,189,323.67

公司法定代表人：白小易 主管会计工作负责人：周国华 会计机构负责人：周国华

母公司资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位: 宁波富达股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	5,579,254.15	2,047,005.13		7,626,259.28
其中: 应收账款				
其他应收款	5,579,254.15	2,047,005.13		7,626,259.28
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计				
其中: 库存商品				
原材料				
长期投资减值准备合计				
其中: 长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	867,242.43			867,242.43
其中: 房屋、建筑物				
机器设备	247,583.43			247,583.43
无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	6,446,496.58	2,047,005.13		8,493,501.71

公司法定代表人: 白小易 主管会计工作负责人: 周国华 会计机构负责人: 周国华

股东权益增减变动表
2005 年 1-6 月

编制单位: 宁波富达股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本(或股本)		
期初余额	364,368,856.00	364,368,856.00
本期增加数		
其中: 资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本(股本)		
本期减少数		
期末余额	364,368,856.00	364,368,856.00
二、资本公积		
期初余额	92,947,606.27	92,860,097.96
本期增加数		87,508.31

其中：资本（或股本）溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		87,508.31
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	92,947,606.27	92,947,606.27
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	71,381,918.57	52,778,638.51
本期增加数		18,788,618.72
其中：从净利润中提取数		
法定盈余公积		18,788,618.72
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		185,338.66
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	71,381,918.57	71,381,918.57
其中：法定盈余公积	71,381,918.57	71,381,918.57
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	35,641,389.78	26,247,080.41
本期增加数		9,394,309.37
其中：从净利润中提取数		9,394,309.37
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	35,641,389.78	35,641,389.78
五、未分配利润		
期初未分配利润	130,609,680.00	80,870,188.70
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	9,351,596.30	77,737,080.73
本期利润分配	72,873,771.20	27,997,589.43
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	67,087,505.10	130,609,680.00

公司法定代表人：白小易 主管会计工作负责人：周国华 会计机构负责人：周国华

应交增值税明细表
2005 年 1-6 月

编制单位: 宁波富达股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
一、应交增值税	
1. 年初未抵扣数 (以“-”号填列)	-1,379,719.84
2. 销项税额	59,105,552.71
出口退税	13,867,888.50
进项税额转出	3,527,871.20
转出多交增值税	180,204.33
3. 进项税额	62,403,936.95
已交税金	
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	14,837,923.96
4. 期末未抵扣数 (以“-”号填列)	-1,940,064.01
二、未交增值税	
1. 年初未交数 (多交数以“-”号填列)	1,990,223.75
2. 本期转入数 (多交数以“-”号填列)	14,657,719.63
3. 本期已交数	14,707,085.32
4. 期末未交数 (多交数以“-”号填列)	1,940,858.06

公司法定代表人: 白小易 主管会计工作负责人: 周国华 会计机构负责人: 周国华

公司概况

宁波富达股份有限公司 (以下简称“本公司”) 系 1992 年 9 月经宁波市经济体制改革办公室 (现体改委) 以甬体改 (1992) 18 号文批准同意, 由原浙江吸尘器厂的三方投资者 (浙江二轻企业集团、余姚市二轻工业总公司、余姚塑料总厂) 联合中国工商银行浙江省信托投资公司、余姚市塑料工业科技研究所、中国农业银行宁波信托投资公司共同组建。1996 年 7 月 16 日经中国证监会批准, 公司 1,340 万股流通股在上交所正式挂牌上市。2002 年公司四届四次董事会形成议案将公司名称由“宁波富达电器股份有限公司”变更为“宁波富达股份有限公司”, 公司 2002 年第一次临时股东大会通过此项议案, 公司于 2002 年 8 月 21 日换领了变更后的《企业法人营业执照》, 注册号为 3302001000106, 现公司注册资本为人民币 364,368,856.00 元, 业经大华会计师事务所有限公司验证并出具华业字 (2001) 第 1172 号验资报告, 法定代表人为白小易。

公司经济性质: 股份制 (上市); 所属行业: 工业。

公司经营范围 (一般经营项目): 家用电力器具、电机、文具、鞋帽、工艺品、水暖管件、塑料制品、模具、金属制品、塑料加工专用设备、除尘设备、环卫车辆配件、针织品、编织品及其制品的制造、加工、批发、零售; 家电维修; 计算机产品设计; 自来水生产 (分支机构经营); 自营和代理货物和技术的进出口, 但国家限定经营和禁止进出口的货物和技术除外; 房地产开发经营; 实业投资。公司主要产品为富达牌真空吸尘器、玉立牌吸油烟机、舜江牌水泥、商品房和自来水。

公司生产经营简况: 至 2005 年 6 月 30 日公司合并资产总计为人民币 20.18 亿元, 拥有以 CAD/CAM/CAE 为手段的设计开发体系。2005 年 1-6 月共生产主导产品真空吸尘器 132.89 万台、吸油烟机及日用小家电 51.02 万台, 生产水泥 68.68 万吨, 加工自来水 0.68 亿吨。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

本公司及子公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则

以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

外币业务按发生时月初的中国人民银行公布的人民币市场汇价（中间价）作为折算汇率，折合成人民币记帐，月末外币帐户余额按月末市场汇价（中间价）折合成人民币金额进行调整。外币专门借款帐户期末折算差额，在所购建固定资产达到预定可使用状态前的特定时间段内，按规定予以资本化，计入在建工程成本，其余的外币帐户折算差额均计入财务费用。不同货币兑换形成的折算差额，均计入财务费用。

6、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起，三个月到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

7、应收款项坏账损失核算方法

(1)、坏帐的确认标准：对因债务人撤销、破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务并有确凿证据表明，确实无法收回的应收款项，按照公司管理权限批准核销。

(2)、坏帐损失的核算方法：采用备抵法核算，按余额百分比方法并结合个别认定法估算坏帐损失。坏帐准备的计提范围为全部应收帐款和其他应收款。

(3)、坏帐准备的计提方法为：可收回性与其他各项应收款项存在明显差别的应收款项（例如：债务单位所处的特定地区、债务人的财务和经营状况、与债务人之间的争议和纠纷等），导致该项应收款项如果按照与其他应收款项同样的方法计提坏帐准备，将无法真实地反映其可收回金额的，以及逾期 1 年（不含 1 年）以上、金额较大的应收款项，采用个别认定法计提坏帐准备，即根据债务人的经营状况、现金流量状况、以前的信用记录等资料对其欠款的可回收性进行逐笔详细分析，据以分别确定针对每一笔此类应收款项的坏帐准备计提比例；对于其他不纳入个别认定范围的应收款项，按其期末余额的 1%计提坏帐准备。

8、存货核算方法

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

(2)、取得和发出的计价方法：各种存货按取得时的实际成本记帐；存货（除产成品）日常核算采用计划成本方法，月末按当月材料成本差异率，将发出存货的计划成本调整为实际成本。产成品日常核算采用实际成本核算，发出采用加权平均法计价。

(3)、低值易耗品的摊销方法：低值易耗品按一次摊销法摊销。

(4)、存货的盘存制度：采用永续盘存制。每年末，公司对所有存货进行一次全面盘点，并将盘点结果与永续盘存制下存货的帐面记录相核对，对于实地盘点结果与帐面数量的差异，在查明原因后，根据不同的发生原因，将盘盈、盘亏存货的价值分别转入管理费用和营业外收支。

(5)、存货跌价准备的计提方法：期末，对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

子公司余姚市赛格特经济技术开发有限公司（以下简称赛格特公司）系房地产企业，其核算方法如下：

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

(2) 开发建造成本的核算方法：赛格特公司房屋建筑物的开发建造均由其他工程建造公司承包，开发期内按房屋建筑物的实际开发建造完工程度及合同规定情况支付工程建造款，并计入开发成本。

(3) 维修基金的核算方法：赛格特公司收到代管维修基金时，按照实际收取的金额入帐；工程完工，其款项经业主委员会或者物业产权人、使用人签字认可后进行转帐或结算。

(4) 为房地产开发项目借入资金所发生的利息及有关费用的核算方法：赛格特公司为开发房地产而借入的资金所发生的利息等借款费用，在开发产品完工之前，计入开发成本；开发产品完工之后而发生的利息等借款费用，计入财务费用。

9、长期投资核算方法

(1)、长期股权投资计价和收益确认方法：长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资按其初始投资成本入帐，即投资时实际支付的全部价款。公司对被投资单位具有控制、共同控制或者重大影响的，长期股权投资采用权益法核算；否则，采用成本法核算。

(2)、股权投资差额的会计处理：对外长期股权投资采用权益法核算时，其取得成本大于其在被投资企业所有者权益中所占份额之间的差额，计入长期股权投资差额，并按投资期限或规定年限 10 年平均摊销计入损益。对于取得成本小于其在被投资企业所有者权益中所占份额之间的差额，如相应的投资是在 2002 年或其以前年度发生的，则计入长期股权投资差额，并按规定年限 10 年平均摊销计入损益；如相应的投资是在 2003 年或其以后年度发生的，则计入资本公积。

(3)、长期投资减值准备的计提：

期末，按预计可收回金额低于长期投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备。

长期投资减值准备按个别投资项目计算确定。

10、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1)、固定资产的标准：固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；使用期限超过 1 年；单位价值较高。具体标准为：使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；单位价值在 2,000 元以上，并且使用期限超过 2 年的，不属于生产、经营主要设备的物品。

(2)、固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。

(3)、固定资产计价：按实际成本入帐。

(4)、固定资产的折旧方法：固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值（原值的 4%）制定其折旧率。

对于房屋、建筑物的帐面成本中所包含的土地使用权价值，如果土地使用权的预计使用年限高于房屋、建筑物的预计使用年限的，在预计该项房屋、建筑物的净残值时，考虑该项因素，并作为净残值预留，相应调整折旧率和净残值。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的帐面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，则按照该项固定资产价值恢复后的帐面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

各类固定资产折旧率如下：

固定资产类别	估计的经济使用年限	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20~40 年	4.8~2.4
机器设备	10~20 年	9.6~4.8
电子设备	5 年	19.2
运输设备	5 年	19.2
其他设备	5 年	19.2

(5)、减值准备的确认标准、计提方法：期末，对固定资产逐项进行检查，将由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因导致的可收回金额低于其帐面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。

11、在建工程核算方法

(1)、取得的计价方法：在建工程按实际发生的支出入帐，并在达到预定可使用状态时，按工程的实际成本确认为固定资产。

(2)、在建工程减值准备的计提：期末，对在建工程进行全面检查，对于长期停建并预计在未来三年内不会重新开工的在建工程，或在性能、技术上已落后且给企业带来经济利益具有很大不确定性的在建工程，则按单项资产计提减值准备，计入当期损益。

12、无形资产计价及摊销方法

(1)、无形资产的计价：无形资产按取得时的实际成本入帐。

(2)、无形资产的摊销：自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限与法律规定的有效年限三者中的最短者平均摊销(如合同未规定受益年限，法律也未规定有效年限，则摊销年限最长不超过 10 年)。各项无形资产的摊销年限如下表所示：

无形资产类别	摊销年限
商标权	10 年
土地使用权	50 年
软件费	5 年

(3)、无形资产减值准备的计提：期末，对于因被其他新技术替代、市价大幅下跌而导致创利能力受到重大不利影响或下跌价值预期不会恢复的无形资产，按预计可收回金额低于其帐面价值的差额，计提无形资产减值准备。

13、开办费长期待摊费用摊销方法

(1)、模具费从发生起按 3 年平均摊销；

(2)、其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

公司在筹建期间内发生的费用，先在“长期待摊费用”中归集，在开始生产经营的当月一次计入损益。

14、借款费用的会计处理方法

(1)、借款费用资本化的确认原则和资本化期间：依照《企业会计准则 - 借款费用》的规定，为购建固定资产所借入的专门借款，发生的利息、折价或溢价的摊销费用和汇兑差额，在同时符合以下条件时予以资本化，计入该项资产的成本：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，计入发生当期的损益。

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月（含 3 个月），暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

(2)、借款费用资本化金额的计算方法：每一会计期间的利息资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率得乘积。但是利息和折价或溢价摊销的资本化金额不超过当期专门借款实际发生的利息和折价或溢价的摊销金额。

15、收入确认原则

(1)、销售商品：公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，并且相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2)、提供劳务：在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入。

(3)、让渡资产使用权：利息收入按使用现金的时间和适用利率计算确定；发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：与交易相关的经济利益能够流入本公司；收入的金额能够可靠地计量。

子公司赛格特公司系房地产企业，其收入确认方法如下：转让、销售土地和商品房，在土地和商品房已经移交，已将发票结算帐单提交买方，并且符合前述“销售商品收入”确认的各项条件时，确认销售收入实现。

16、所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

17、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

(1)、合并会计报表按照《合并会计报表暂行规定》及有关文件，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其他资料为依据进行编制。但对行业特殊及子公司规模较小，符合财政部财会二字（1996）2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》文件的规定，则不予合并。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销，对合并盈余公积进行调整。

(2)、母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法无重大差异。

(3)、子公司赛格特公司系房地产开发企业，其与其他企业合作开发的富达广场项目根据合作各方约定由赛格特公司负责该项目的开发及销售，所得净利润按各方投入资金的比例分配，故公司根据实质控制的原则，将该项目纳入合并范围，并将该项目净利润中属于其他合作方的部分作为少数股东损益列示。

18、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1)、会计政策变更

无

(2)、会计估计变更

无

(3)、会计差错更正

无

(四) 税项

公司适用的主要税种、税率与费种、费率：

税种	税率(%)	计税基数
所得税	*33	应纳税所得额
增值税	*17	按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额
营业税	5	营业额
城建税	7	应纳营业税额和增值税额
教育费附加	4	应纳营业税额和增值税额

*子公司宁波舜江水泥有限公司按甬国税发[2002]17号文享受增值税即征即退的优惠政策，按甬地税一[2004]118号和余地税政减免[2004]9号文享受免征企业所得税的优惠政策。

(五) 控股子公司及合营企业

单位: 万元 币种: 人民币

单位名称	注册地	法定代 表人	注册资 本	经营范围	投资额	权益比例(%)		是 否 合 并
						直接	间接	

宁波舜江水泥有限公司	中国浙江余姚	徐来根	12,000	水泥制造	7,200	60.00		是
宁波富达电器有限公司	中国浙江余姚	徐来根	3,000	家电、电机、电动自行车等制造、销售；家电维修等	2,100	70.00		是
宁波市自来水净水有限公司	中国浙江宁波	徐来根	20,000	自来水的生产（限分支机构）、供应	18,000	90.00		是
余姚市赛格特经济技术开发有限公司	中国浙江余姚	徐来根	2,000	房地产经营、高新技术开发、石油制品、煤炭	1,200	60.00		是
包头富达电器有限公司	中国内蒙古包头	徐来根	2,152	家用电器、日用电子器具制造加工	2,152	75.00	17.25	是
岱山富达电器有限公司	中国浙江岱山	徐来根	1,600	高速电机，吸尘器及各类电器制造加工	960	60.00		否
浙江玉立电器有限公司	中国浙江余姚	田吉传	3,600	厨房及炊事金属用具、家用电器、五金件的制造、维修、安装、咨询服务	3,600		69.00	是
宁波富达进出口有限公司	中国浙江余姚	田吉传	500	自营和代理各类商品及技术的进出口业务；经营进料加工和“三来一补”业务；开展对外贸易和转口贸易	500	10.00	63.00	是
三门赛格特房地产开发有限公司	中国浙江台州	陈建	500	房地产开发经营	290		36.60	是
宁波四明湖旅游房地产开发有限公司	中国浙江余姚	徐来根	1,400	旅游及房地产开发	714		30.60	否
宁波格林威尔电器有限公司	中国浙江余姚	徐来根	美元 113	新型电子元器件、电子专用设备、测试仪器及工模具、家用电器及配件、卫生洁具的制造（除国家限制外商投资项目、涉及许可证的凭证生产）	美元 67.80		41.40	是
镇江赛格特房地产开发有限公司	中国江苏镇江	陈建	800	房地产开发、销售（待取得资质证书后方可经营）；新技术的开发、咨询。	408		30.60	是

公司直接投资包头富达电器有限公司（以下简称“包头富达”）人民币 1,614.00 万元，孙公司浙江玉立电器有限公司（以下简称“玉立电器”）投资包头富达人民币 538.00 万元，公司直接与间接合计拥有包头富达 92.25% 的股权。

根据 2004 年度股东大会通过的《关于整合公司“家电板块”的议案》，公司本期将所持玉立电器 90% 的股权转让给子公司宁波富达电器有限公司（以下简称“富达电器”），玉立电器成为富达电器的子公司。本次股权转让后，子公司富达电器、子公司宁波舜江水泥有限公司分别持有玉立电器 90% 和 10% 的股权，公司间接拥有玉立电器 69.00% 的股权。

公司直接投资宁波富达进出口有限公司（以下简称“富达进出口”）人民币 50.00 万元，子公司富达电器投资富达进出口人民币 450.00 万元，公司直接与间接合计拥有富达进出口 73.00% 的股权。

子公司余姚市赛格特经济技术开发有限公司（以下简称“赛格特公司”）投资三门赛格特房地产开发有限公司（以下简称“三门赛格特”）人民币 190.00 万元，孙公司玉立电器投资三门赛格特人民币 100.00 万元，公司间接拥有三门赛格特 36.60% 的股权。

子公司赛格特公司投资宁波四明湖旅游房地产开发有限公司（以下简称“四明湖房产”）人民币 714.00 万元，公司间接拥有四明湖房产 30.60% 的股权。

宁波格林威尔电器有限公司（以下简称“格林威尔”）注册资本为 300 万美元，实收资本 113 万美元，孙公司玉立电器对其投资 67.80 万美元，公司间接拥有格林威尔 41.40% 的股权。

子公司赛格特公司本期受让自然人陈建所持镇江赛格特房地产开发有限公司（以下简称“镇江赛格特”）10% 的股权，本次股权转让后，赛格特公司持有镇江赛格特 51% 的股权，公司间接拥有镇江赛格特 30.60% 的股权。

1)、对持股比例达到 50% 以上的子公司，未纳入合并范围的原因说明：

岱山富达电器有限公司，岱山富达电器有限公司未正常生产经营而未予以合并。

(六) 合并会计报表附注:

1、货币资金：

(1) 货币资金分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
现金	91,443.85	87,419.69
银行存款	185,471,703.05	197,559,007.29
其他货币资金	75,975,765.22	6,063,000.00
合计	261,538,912.12	203,709,426.98

(2) 货币资金—外币：

单位: 元

外币币种	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
美元	1,358,252.67	8.2765	11,241,578.22	1,471,442.34	8.2765	12,178,392.54
合计	/	/	11,241,578.22	/	/	12,178,392.54

其他货币资金期末数中除 300,000.00 元为住房公积金贷款保证金外其余均为银行承兑汇票保证金。

2、应收票据：

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	16,563,795.36	25,793,866.64
合计	16,563,795.36	25,793,866.64

应收票据期末无质押情况。

3、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	149,004,059.70	98.10	1,946,292.24	1.31	147,057,767.46	93,050,989.23	96.79	930,509.89	1.00	92,120,479.34
一至二年	1,013,001.75	0.67	275,877.47	27.23	737,124.28	1,216,118.24	1.26	124,262.51	10.22	1,091,855.73
二至三年	398,313.48	0.26	243,778.19	61.20	154,535.29	434,953.20	0.45	81,059.12	18.64	353,894.08
三年以上	1,468,575.45	0.97	756,655.87	51.52	711,919.58	1,437,223.60	1.50	732,498.32	50.97	704,725.28
合计	151,883,950.38	100.00	3,222,603.77		148,661,346.61	96,139,284.27	100.00	1,868,329.84		94,270,954.43

(2) 应收账款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	78,621,817.05	51.76	51,909,111.87	53.99

(3) 本年度全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大的应收帐款情况

公司本期根据对帐龄较长及业务长期停滞的应收帐款的催讨情况，对余额为 2,000,337.71 元的应收帐款计提超过比例 40.00% 的特殊坏帐准备，期末所计提的坏帐准备为 1,218,196.19 元，主要项目明细如下：

欠款人名称	欠款金额	计提比例	计提金额
沈阳新乐利盛电器有限公司	1,263,911.00	50%	631,955.50

(4) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

4、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	3,975,203.79	80.45	249,168.40	6.27	3,726,035.39	2,446,643.78	73.69	24,466.44	1.00	2,422,177.34
一至二年	631,836.35	12.79	20,911.08	3.31	610,925.27	492,371.81	14.83	29,348.49	5.96	463,023.32
二至三年	214,204.64	4.34	106,122.32	49.54	108,082.32	225,277.90	6.78	102,057.47	45.30	123,220.43
三年以上	119,724.58	2.42	30,347.68	25.35	89,376.90	155,997.64	4.70	47,410.49	30.39	108,587.15
合计	4,940,969.36	100.00	406,549.48		4,534,419.88	3,320,291.13	100.00	203,282.89		3,117,008.24

(2) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	1,305,797.20	26.43	1,415,461.60	42.63

(3) 本年度全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大的其他应收款情况

公司本期根据对帐龄较长的其他应收款的催讨情况，对余额为 430,392.64 元的其他应收款计提超过比例 40.00% 的特殊坏帐准备，所计提的坏帐准备为 311,616.22 元。

其他应收款期末数中金额较大的债务人情况：

债务人名称	期末欠款余额	性质或内容
上海江达科技发展有限公司	300,832.00	往来款
高峰	282,265.20	业务员欠款
东莞宝源（陶氏）机械厂有限公司	270,000.00	往来款
温岭市松门自控装备厂	255,000.00	往来款
上海湘潭机电有限责任公司	197,700.00	往来款

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

5、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	198,996,849.04	62.54	120,964,461.31	95.66
一至二年	119,135,043.70	37.44	5,474,244.23	4.33
二至三年	60,000.00	0.02	15,000.00	0.01
三年以上	1,600.00	0.00	1,600.00	0.00
合计	318,193,492.74	100.00	126,455,305.54	100.00

(2) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

6、应收补贴款：

应收补贴款期末余额为人民币 5,897,007.77 元，均为应收出口产品增值税退税。

7、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	51,921,679.99	115,086.51	51,806,593.48	39,705,179.22	278,523.93	39,426,655.29
库存商品	26,290,690.63	1,479,387.91	24,811,302.72	24,943,904.64	1,748,773.03	23,195,131.61
在产品	38,230,617.24	49,708.31	38,180,908.93	26,178,803.89	49,708.31	26,129,095.58
委托加工物资	2,274,240.32		2,274,240.32	430,255.14		430,255.14
低值易耗品	51,739.69		51,739.69	73,419.91		73,419.91
开发成本	250,758,476.00		250,758,476.00	216,651,529.30		216,651,529.30
开发产品	27,281,052.14		27,281,052.14	37,643,783.47		37,643,783.47
合计	396,808,496.01	1,644,182.73	395,164,313.28	345,626,875.57	2,077,005.27	343,549,870.30

公司上述存货期末余额中所包含的存货项目的取得方式有：外购、自制、委托加工等。

上述存货期末数中，用于抵押担保的存货为三门赛格特房地产开发有限公司购入的紫云山庄地块，帐面价值 149,176,000.00 元。

子公司赛格特公司系房地产企业，其存货如下：

1)、开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投(万元)	期末数	期初数
谭家岭地块	2003 年	2006 年	24,000.00	62,984,876.15	47,129,718.75
紫云山庄地块	2004 年	2006 年	30,000.00	187,773,599.85	169,521,810.55
合计				250,758,476.00	216,651,529.30

2)、开发产品

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长安新村一期车库	1999 年	29,172.31		29,172.31	
赛格特星园(长元路)	2003 年 11 月	726,282.34		90,785.29	635,497.05
大湖塘一期	2003 年 12 月	239,496.97		239,496.97	
大湖塘二、三、四期	2004 年	30,728,935.91	13,797,454.07	21,162,057.22	23,364,332.76
富达广场	2003 年 6 月	5,919,895.94	368,997.00	3,007,670.61	3,281,222.33
合计		37,643,783.47	14,166,451.07	24,529,182.40	27,281,052.14

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	278,523.93		163,437.42	115,086.51
库存商品	1,748,773.03		269,385.12	1,479,387.91
在产品	49,708.31			49,708.31
合计	2,077,005.27		432,822.54	1,644,182.73

8、待摊费用：

单位：元 币种：人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
认证费	371,096.91			408,989.88	受益跨期
财产保险费	783,493.67			1,312,740.47	受益跨期
其他	535,541.69			984,683.04	受益跨期

合计	1,690,132.27			2,706,413.39	/
----	--------------	--	--	--------------	---

9、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资	462,000.00			462,000.00
对子公司投资	6,660,419.15	-1,351,254.24		5,309,164.91
对合营公司投资				
对联营公司投资	131,291,295.39	1,543,660.64	10,000,000.00	122,834,956.03
其他股权投资				
股权投资差额	-1,838,381.19		-303,556.39	-1,534,824.80
合并价差	3,932,013.77		632,401.27	3,299,612.50
合计	140,507,347.12	192,406.40	10,328,844.88	130,370,908.64
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	140,507,347.12	/	/	130,370,908.64

(2) 长期股票投资

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本比例 (%)	初始投资成本	投资金额	帐面净额	期末市价
南京中央商场股份有限公司	法人股	10,000	<5%	28,000.00	28,000.00	28,000.00	
大连商场股份有限公司	法人股	20,000	<5%	124,000.00	124,000.00	124,000.00	
西安唐城集团股份有限公司	法人股	100,000	<5%	170,000.00	170,000.00	170,000.00	
太原五一百货集团股份有限公司	法人股	110,000	<5%	140,000.00	140,000.00	140,000.00	
合计	/		/	462,000.00	462,000.00	462,000.00	/

(3) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	与母公司关系	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资成本	追加投资额	期初余额	本期增减额	期末余额	核算方法
余姚动力机械制造有限公司	对联营企业投资	18.00	648,000.00		648,000.00		648,000.00	成本法
苏州富达家电有限公司	对联营企业投资	18.00	90,000.00		90,000.00		90,000.00	成本法
岱山富达电器有限公司	对子公司投资	60.00	9,750,027.92		4,812,688.00	-14,827.37	4,797,860.63	权益法
宁波四明湖旅游房地产开发有限公司	对子公司投资	51.00	3,575,100.00		1,847,731.15	-1,336,426.87	511,304.28	权益法
宁波枫林绿色能源开发有限公司	对联营企业投资	25.00	50,000,000.00		48,835,860.94	-200,131.78	48,635,729.16	权益法
*宁波舜大房地产开发有限公司 鄞州分公司	对联营企业投资	30.00	62,000,000.00	-10,000,000.00	71,717,434.45	-173,707.58	61,543,726.87	权益法

余姚市杭州湾大桥投资有限公司	对联营企业投资	25.00	10,000,000.00	1,917,500.00	10,000,000.00		11,917,500.00	权益法
----------------	---------	-------	---------------	--------------	---------------	--	---------------	-----

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

(4) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
岱山富达电器有限公司	-1,834,811.19	-6,066,027.92	-303,301.39	-1,531,509.80	购买股权	10
宁波四明湖旅游房地产开发有限公司	-3,570	-5,100.00	-255.00	-3,315.00	购买股权	10
合计	-1,838,381.19	-6,071,127.92	-303,556.39	-1,534,824.80	/	/

(5) 合并价差

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	初始余额	期初金额	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
三门赛格特房地产开发有限公司	6,024,249.61	3,515,431.59	602,645.40	2,912,786.19	购买股权	5
浙江玉立电器有限公司	595,117.40	416,582.18	29,755.87	386,826.31	购买股权	10
合计	6,619,367.01	3,932,013.77	632,401.27	3,299,612.50	/	/

10、固定资产：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	855,909,406.61	5,348,784.32	2,642,526.80	858,615,664.13
其中：房屋及建筑物	417,614,061.00	1,361,536.42	1,374,279.00	417,601,318.42
机器设备	388,858,365.46	583,200.00	304,794.80	389,136,770.66
运输设备	30,060,137.03	2,831,371.00	963,453.00	31,928,055.03
电子设备	16,160,605.86	466,382.90		16,626,988.76
其他设备	3,216,237.26	106,294.00		3,322,531.26
二、累计折旧合计：	200,797,579.48	31,248,344.97	1,078,940.59	230,966,983.86
其中：房屋及建筑物	77,149,336.05	8,715,477.51	749,256.84	85,115,556.72
机器设备	101,415,236.65	18,560,121.71	104,001.51	119,871,356.85
运输设备	12,226,942.69	2,673,196.47	225,682.24	14,674,456.92
电子设备	8,237,335.63	1,048,207.48		9,285,543.11
其他设备	1,768,728.46	251,341.80		2,020,070.26
三、固定资产净值合计	655,111,827.13			627,648,680.27
其中：房屋及建筑物	340,464,724.95			332,485,761.70
机器设备	287,443,128.81			269,265,413.81
运输设备	17,833,194.34			17,253,598.11
电子设备	7,923,270.23			7,341,445.65
其他设备	1,447,508.80			1,302,461.00

四、减值准备合计	5,798,987.69			5,798,987.69
其中：房屋及建筑物				
机器设备	4,978,924.91			4,978,924.91
运输设备	617,600.00			617,600.00
电子设备	199,890.06			199,890.06
其他设备	2,572.72			2,572.72
五、固定资产净额合计	649,312,839.44			621,849,692.58
其中：房屋及建筑物	340,464,724.95			332,485,761.70
机器设备	282,464,203.90			264,286,488.90
运输设备	17,215,594.34			16,635,998.11
电子设备	7,723,380.17			7,141,555.59
其他设备	1,444,936.08			1,299,888.28

本期由在建工程转入固定资产的原价为 1,460,331.32 元。

期末固定资产的帐面价值中已提足折旧仍继续使用的固定资产为 32,404,554.50 元。

期末尚有原值为 39,296,073.37 元、净值为 27,409,360.63 元的固定资产被抵押用于向银行贷款。

11、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	79,900,135.11		79,900,135.11	60,021,100.50		60,021,100.50

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	利息资本化率	资金来源	期末数
(1)10kv 配电设备		225,000.00					自筹	225,000.00
(2) 2000t/d 燃无烟煤新型干法水泥熟料生产技改工程配套工程		26,640,350.59	7,180,920.81	9,950,000.00			自筹	23,871,271.40
(3) 舜江水泥三期粉磨系统	5053.78 万元	31,187,177.72	16,655,555.55			5.54	自筹、金融机构贷款	47,842,733.27
(4) 工业废渣处理工程	2500.00 万元		5,012,906.22				自筹	5,012,906.22
(5) 其他		1,968,572.19	2,439,983.35		1,460,331.32		自筹	2,948,224.22
合计		60,021,100.50	31,289,365.93	9,950,000.00	1,460,331.32	/	/	79,900,135.11

12、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	20,311,848.33	4,117,000.00	16,194,848.33	21,211,904.80	4,117,000.00	17,094,904.80

(1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数
土地使用权	购入	14,079,560.72	12,178,309.23			140,991.60	2,042,243.09	12,037,317.63
商标使用权	购入	5,700,000.00	4,238,000.00			16,500.00	1,478,500.00	4,221,500.00
软件费	购入	6,454,409.41	4,795,595.57			742,564.87	2,401,378.71	4,053,030.70
合计	/	26,233,970.13	21,211,904.80			900,056.47	5,922,121.80	20,311,848.33

(2) 无形资产减值准备：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
商标使用权	4,117,000.00			4,117,000.00
合计	4,117,000.00			4,117,000.00

13、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
模具费	36,352,990.79	8,529,684.49	2,104,093.32	2,552,888.56	28,272,101.54	8,080,889.25	1-3 年
软件	16,460.00	4,100.15		1,639.98	13,999.83	2,460.17	0.75 年
线路移杆费	4,547,305.00	2,174,774.16		454,730.52	2,827,261.36	1,720,043.64	2 年
租赁费	4,292,500.00	3,898,125.04		214,624.98	608,999.94	3,683,500.06	8 年-8 年 2 个月
其他	5,331,482.88	2,106,642.48	967,378.38	335,392.66	2,592,854.68	2,738,628.20	3 年
合计	50,540,738.67	16,713,326.32	3,071,471.70	3,559,276.70	34,315,217.35	16,225,521.32	/

14、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	150,000,000.00	
担保借款	139,501,422.00	89,600,740.00
信用借款	347,000,000.00	255,000,000.00
合计	636,501,422.00	344,600,740.00

其中外币借款为 1,148,000.00 美元，汇率：8.2765，折合人民币 9,501,422.00 元。

其中抵押借款系以孙公司三门赛格特房地产开发有限公司购入的紫云山庄地块作担保，土地帐面价值 149,176,000.00 元。

15、应付票据：

应付票据 2005 年 6 月 30 日余额为人民币 124,440,000.00 元，均为开出的银行承兑汇票，且将于本年内到期，其中无应付给持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的票据。

16、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

应付帐款 2005 年 6 月 30 日余额为人民币 106,416,779.99 元，其中无应付给持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

17、预收帐款：

预收帐款 2005 年 6 月 30 日余额为人民币 75,627,021.16 元，其中无预收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

子公司赛格特公司系房地产企业，2005 年 6 月 30 日预收帐款余额为人民币 51,691,030.00 元，其中：

(1) 预收帐款帐龄分析表

帐龄	期末数		期初数	
	余额	占预收帐款总额比例（%）	余额	占预收帐款总额比例（%）

1 年以内	46,234,089.00	89.44	34,104,383.00	100.00
1 至 2 年	5,456,941.00	10.56		
合计	51,691,030.00	100.00	34,104,383.00	100.00

(2) 预售房产收款

项目	期末数	期初数	预计竣工时间
大湖塘项目	5,456,941.00	34,104,383.00	2004 年
长元路项目	100,000.00		
紫云山庄项目	46,134,089.00		2006 年
合计	51,691,030.00	34,104,383.00	

18、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
以前年度已宣告但尚未领取的法人股股利	177,001.72	177,001.72	尚未领取
2004 年度股利	39,683,594.52		尚未领取
子公司应付少数股东股利	21,380,819.94		尚未领取
合计	61,241,416.18	177,001.72	/

19、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	794.05	610,503.91
营业税	-507,730.90	-692,158.57
所得税	5,096,574.42	7,711,596.63
城建税	18,721.47	54,367.23
其他	-524,451.96	-1,385,301.94
合计	4,083,907.08	6,299,007.26

子公司宁波舜江水泥有限公司按甬国税发[2002]17 号文享受增值税即征即退的优惠政策，按甬地税一[2004]118 号和余地税政减免[2004]9 号文享受免征企业所得税的优惠政策。

20、其他应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
教育费附加	-27,588.92	18,799.25
水利基金	-316,657.77	-280,071.87
残保金	4,680.00	8,161.48
其他	2,609.72	
合计	-336,956.97	-253,111.14

21、其他应付款：

(1) 其他应付款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
余姚市香叶贸易有限公司	23,790,000.00		房产项目合作款
余姚市肖东房地产开发有限公司	18,450,000.00		房产项目合作款

三门天一房地产开发有限公司	10,400,000.00		房产项目合作款
合计	52,640,000.00	/	/

(2) 其他应付款的说明：

其他应付款 2005 年 6 月 30 日余额为人民币 57,453,019.78 元，其中无应付给持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

22、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
预提电费	2,407,399.04	53,834.67	尚未支付当月电费
销售提成	2,454.00	1,294,149.38	尚未支付
借款利息	1,326,396.38	465,441.62	尚未支付
其他	806,658.35		尚未支付
合计	4,542,907.77	1,813,425.67	/

23、一年内到期的长期负债：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数		期初数	
	币种	本币金额	币种	本币金额
信用	人民币	37,250,000.00	人民币	34,750,000.00
抵押	人民币	24,500,000.00	人民币	24,500,000.00
保证	人民币	4,000,000.00	人民币	4,000,000.00
合计	/	65,750,000.00	/	63,250,000.00

其中抵押借款系以公司及子公司宁波舜江水泥有限公司和孙公司浙江玉立电器有限公司的固定资产做抵押，原值为 39,296,073.37 元、净值为 27,409,360.63 元。

24、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	24,562,319.28	24,500,000.00
担保借款	23,011,200.00	23,011,742.50
信用借款	63,305,925.60	65,364,120.00
合计	110,879,444.88	112,875,862.50

其中抵押借款系以公司及子公司宁波舜江水泥有限公司和孙公司浙江玉立电器有限公司的固定资产做抵押，原值为 39,296,073.37 元、净值为 27,409,360.63 元。

25、股本：

单位：股

	期初值	本次变动增减(+,-)					小计	期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	193,215,014.00						193,215,014.00	

其中：							
国家持有股份							
境内法人持有股份	193,215,014.00						193,215,014.00
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股份	13,678,080.00						13,678,080.00
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
未上市流通股份合计	206,893,094.00						206,893,094.00
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	157,475,762.00						157,475,762.00
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	157,475,762.00						157,475,762.00
三、股份总数	364,368,856.00						364,368,856.00

26、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	92,446,322.02			92,446,322.02
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备	485,426.44			485,426.44
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	15,857.81			15,857.81
合计	92,947,606.27			92,947,606.27

27、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	71,381,918.57			71,381,918.57
法定公益金	35,641,389.78			35,641,389.78
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	107,023,308.35			107,023,308.35

28、未分配利润：

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
净利润	9,351,596.30
加: 年初未分配利润	130,609,680.00
其他转入	
减: 提取法定盈余公积	
提取法定公益金	
应付普通股股利	72,873,771.20
未分配利润	67,087,505.10

公司利润分配情况: 根据公司 2004 年度股东大会决议, 按 2004 年度税后利润的 10%、5% 分别提取法定盈余公积和法定公益金后, 分配普通股股利 0.20 元/股 (含税), 共计分配股利 72,873,771.20 元。

29、主营业务收入及主营业务成本:

(1) 分行业主营业务

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电器销售	156,804,971.60	140,222,970.88	181,205,399.65	160,341,018.44
房产销售	45,722,636.00	24,529,182.40	211,449,675.00	150,903,945.58
水泥销售	162,972,135.64	144,180,754.46	240,900,057.10	177,181,907.05
自来水销售	54,267,516.80	29,062,461.04	49,729,369.60	28,260,828.70
其他销售	35,799,891.98	36,255,934.15	1,762,261.71	1,629,648.05
其中: 关联交易				
合计	455,567,152.02	374,251,302.93	685,046,763.06	518,317,347.82
内部抵消			4,899,627.63	4,899,627.63
合计	455,567,152.02	374,251,302.93	680,147,135.43	513,417,720.19

(2) 分产品主营业务

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
吸尘器	110,942,097.36	101,807,543.50	113,143,905.54	99,397,788.74
油烟机	12,415,052.02	11,167,113.76	15,934,455.45	14,299,307.36
小家电	33,447,822.22	27,248,313.62	52,127,038.66	46,643,822.34
房地产	45,722,636.00	24,529,182.40	211,449,675.00	150,903,945.58
水泥	162,972,135.64	144,180,754.46	240,900,057.10	177,181,907.05
自来水	54,267,516.80	29,062,461.04	49,729,369.60	28,260,828.70
其他	35,799,891.98	36,255,934.15	1,762,261.71	1,629,648.05
其中: 关联交易				
合计	455,567,152.02	374,251,302.93	685,046,763.06	518,317,347.82
内部抵消			4,899,627.63	4,899,627.63
合计	455,567,152.02	374,251,302.93	680,147,135.43	513,417,720.19

(3) 分地区主营业务

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期数	上年同期数
------	-----	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	322,805,890.64	254,232,028.09	536,446,074.70	385,115,920.07
国外	132,761,261.38	120,019,274.84	148,600,688.36	133,201,427.75
其中:关联交易				
合计	455,567,152.02	374,251,302.93	685,046,763.06	518,317,347.82
内部抵消			4,899,627.63	4,899,627.63
合计	455,567,152.02	374,251,302.93	680,147,135.43	513,417,720.19

本期公司向前五名客户销售的收入总额为 121,150,446.27 元，占本公司全部销售收入的 26.59%。

30、主营业务税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
营业税	2,289,009.89	10,572,737.21
城建税	486,142.13	1,233,975.17
教育费附加	308,879.00	707,544.63
土地增值税	1,888,745.44	
合计	4,972,776.46	12,514,257.01

31、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	8,193,552.66	6,471,487.16
减：利息收入	1,955,966.61	583,213.27
汇兑损失	119,718.50	105,540.98
减：汇兑收益		
其他	565,298.18	219,195.51
合计	6,922,602.73	6,213,010.38

32、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
长期投资收益	-1,824,324.31	380,386.60
其中：按权益法确认收益	-1,725,093.60	488,550.86
按成本法核算的被投资单位分派利润	229,614.17	220,680.62
长期股权投资差额摊销	-328,844.88	-328,844.88
合计	-1,824,324.31	380,386.60

投资收益汇回无重大限制。

33、补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	收入来源
出口贴息收入	610,133.00	595,771.48	甬财政外[2002]374号、余外经贸[2002]40号
即征即退增值税	10,167,739.49	18,695,098.74	甬国税发[2002]17号
技改贴息	4,020,000.00	3,200,000.00	甬经投资[2004]459号

出口奖励及托管贷款贴息		549,504.00	甬财政工[2003]723号
宁波市信息化示范企业补贴		1,895,000.00	甬经技装[2004]433号、甬财政工[2004]712号
参展摊位补贴	34,660.00		
境外认证补贴	10,000.00		
环保专项补助	600,000.00		甬环发[2004]96号
专利费补贴	3,000.00		余姚市专利专项资金管理暂行办法
机电产品研究开发资金	160,000.00		财企[2003]160号文
发电机补贴	420,000.00	5,000,000.00	关于对工商企业购置发电机组实行补贴的意见
外贸发展基金	240,000.00		甬财政外[2005]66号
其他	2,257,794.96	355,578.26	
合计	18,523,327.45	30,290,952.48	/

34、收到的其他与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金本期发生额为人民币 12,157,279.51 元，其中收到政府补贴收入和参建款分别为 8,355,587.96 元和 3,790,000.00 元。

35、支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金本期发生额为人民币 25,502,201.28 元，其中金额较大的项目情况如下：

项目名称	本期数
运输费用	10,802,838.28
参展费	1,871,611.70
修理费	1,637,165.73
差旅费	1,139,884.80
保险费	1,130,019.40
办公费	738,115.60
技术开发费	676,900.48

(七) 母公司会计报表附注:

1、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	762,593,107.55	100.00	7,625,931.08	1.00	754,967,176.47	557,892,594.50	99.99	5,578,925.95	1.00	552,313,668.55
三年以上	32,820.00	0.00	328.20	1.00	32,491.80	32,820.00	0.01	328.20	1.00	32,491.80
合计	762,625,927.55	100.00	7,626,259.28		754,999,668.27	557,925,414.50	100.00	5,579,254.15		552,346,160.35

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	5,579,254.15	2,047,005.13				7,626,259.28

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数	期初数

前五名欠款单位合计及比例	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
	761,420.98	98%	548,694.50	87%

(4) 其他应收款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例(%)
余姚市赛格特经济技术开发区有限公司	子公司	491,855,914.18	一年内	往来款	4,918,559.14	1
宁波舜江水泥有限公司	子公司	222,849,703.85	一年内	往来款	2,228,497.04	1
浙江玉立电器有限公司	子公司	26,915,970.91	一年内	往来款	269,159.71	1
宁波格林威尔电器有限公司	子公司	10,228,609.28	一年内	往来款	102,286.09	1
包头富达电器有限公司	子公司	9,891,900.00	一年内	往来款	98,919.00	1
合计	/	761,742,098.22	/	/	7,617,420.98	/

(5) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

2、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资	462,000.00			462,000.00
对子公司投资	428,001,856.45	14,440,916.86	87,723,401.89	354,719,371.42
对合营公司投资				
对联营公司投资	48,835,860.94	-200,131.78		48,635,729.16
其他股权投资				
股权投资差额	-1,834,811.19		-303,301.39	-1,531,509.80
合并价差				
合计	475,464,906.20			402,285,590.78
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	475,464,906.20	/	/	402,285,590.78

(2) 长期股票投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本比例(%)	初始投资成本	投资金额	帐面净额	期末市价
南京中央商场股份有限公司	法人股	10,000	<5	28,000.00	28,000.00	28,000.00	
大连商场股份有限公司	法人股	20,000	<5	124,000.00	124,000.00	124,000.00	
西安唐城集团股份有限公司	法人股	100,000	<5	170,000.00	170,000.00	170,000.00	
太原五一百货集团股份有限公司	法人股	110,000	<5	140,000.00	140,000.00	140,000.00	
合计	/		/	462,000.00		462,000.00	/

(3) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	与母公司关系	占被投资公司注册资本比例(%)	投资成本	追加投资额	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	累计增减额	期末余额	核算方法
宁波舜江水泥有限公司	对子公司投资	60.00	72,000,000.00		151,934,853.61	2,663,840.94	53,624,210.74	28,974,483.81	100,974,483.81	权益法

余姚市赛格特经济技术开发有限公司	对子公司投资	60.00	12,000,000.00		27,421,689.70	1,803,706.01	7,515,020.36	9,710,375.35	21,710,375.35	权益法
宁波富达电器有限公司	对子公司投资	70.00	21,000,000.00		25,440,998.26	616,238.17	1,933,611.24	3,123,625.19	24,123,625.19	权益法
宁波市自来水净水有限公司	对子公司投资	90.00	180,000,000.00		208,439,625.37	11,881,484.82	20,149,571.76	20,171,538.43	200,171,538.43	权益法
浙江玉立电器有限公司	对子公司投资	90.00	32,400,000.00	32,400,000.00	6,490,479.55	-1,989,491.76	27,899,012.21	32,400,000.00		权益法
包头富达电器有限公司	对子公司投资	75.00	16,140,000.00		3,020,988.18	-503,305.31		13,622,317.13	2,517,682.87	权益法
宁波富达进出口有限公司	对子公司投资	10.00	500,000.00		440,533.78	-16,728.64		-76,194.86	423,805.14	权益法
岱山富达电器有限公司	对子公司投资	60.00	9,750,027.92		4,812,688	-14,827.37		-4,952,167.29	4,797,860.63	权益法
宁波枫林绿色能源开发有限公司	对联营企业投资	25.00	50,000,000.00		48,835,860.94	-200,131.78		-1,364,270.84	48,635,729.16	权益法

(4) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
岱山富达电器有限公司	-1,834,811.19	-6,066,027.92			-303,301.39	-1,531,509.80	购买股权	10
合计	-1,834,811.19	-6,066,027.92			-303,301.39	-1,531,509.80	/	/

3、投资收益：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
其中：按权益法确认收益	14,239,797.29	48,186,690.29
长期股权投资差额摊销	303,301.39	303,301.39
合计	14,543,098.68	48,489,991.68

投资收益汇回无重大限制。

(八) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
宁波城建投资控股有限公司	中国浙江宁波	国有资产经营、管理、实业项目投资经营；房地产开发、经营、租赁	控股股东	国有独资公司	白小易
宁波市自来水净水有限公司	中国浙江宁波	自来水的生产（限分支机构）、供应	控股子公司	有限责任公司	徐来根
宁波舜江水泥有限公司	中国浙江余姚	水泥制造	控股子公司	有限责任公司	徐来根
余姚市赛格特经济技术开发有限公司	中国浙江余姚	房地产经营、高新技术开发、石油制品、煤炭	控股子公司	有限责任公司	徐来根
宁波富达电器有限公司	中国浙江余姚	家电、电机、电动自行车等制造、销售；家电维修等	控股子公司	有限责任公司	徐来根
包头富达电器有限公司	中国内蒙古包头	家用电器，日用电子器具制造加工	控股子公司	有限责任公司	徐来根
岱山富达电器有限公司	中国浙江岱山	高速电机制造	控股子公司	有限责任公司	徐来根
浙江玉立电器有限公司	中国浙江余姚	厨房及炊事金属用具制造、家用电器、五金件的制造、维修、安装、咨询服务	控股子公司	有限责任公司	田吉传

宁波富达进出口有限公司	中国浙江余姚	自营和代理各类商品及技术的进出口业务；经营进料加工和“三来一补”业务；开展对外贸易和转口贸易	控股子公司	有限责任公司	田吉传
三门赛格特房地产开发有限公司	中国浙江台州	房地产开发经营	控股子公司	有限责任公司	陈建
镇江赛格特房地产开发有限公司	中国江苏镇江	房地产开发经营	控股子公司	有限责任公司	陈建
宁波四明湖旅游房地产开发有限公司	中国浙江余姚	旅游及房地产开发	控股子公司	有限责任公司	徐来根
宁波格林威尔电器有限公司	中国浙江余姚	新型电子元器件、电子专用设备、测试仪器及工模具、日用电器及配件、卫生洁具的制造（除国家限制外商投资项目、涉及许可证的凭证生产）	控股子公司	有限责任公司	徐来根

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位: 元 币种: 人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
宁波城建投资控股有限公司	508,000,000.00		508,000,000.00
宁波市自来水净水有限公司	200,000,000.00		200,000,000.00
宁波舜江水泥有限公司	120,000,000.00		120,000,000.00
余姚市赛格特经济技术开发区有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00
宁波富达电器有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00
包头富达电器有限公司	21,520,000.00		21,520,000.00
岱山富达电器有限公司	16,000,000.00		16,000,000.00
浙江玉立电器有限公司	36,000,000.00		36,000,000.00
宁波富达进出口有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00
三门赛格特房地产开发有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00
镇江赛格特房地产开发有限公司	8,000,000.00		8,000,000.00
宁波四明湖旅游房地产开发有限公司	14,000,000.00		14,000,000.00
宁波格林威尔电器有限公司	USD800,000.00	USD330,000.00	USD1,130,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位: 元 币种: 人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数 (%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例 (%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数 (%)
宁波城建投资控股有限公司	120,806,745.00	33.16			120,806,745.00	33.16
宁波市自来水净水有限公司	180,000,000.00	90.00			180,000,000.00	90.00
宁波舜江水泥有限公司	72,000,000.00	60.00			72,000,000.00	60.00
余姚市赛格特经济技术开发区有限公司	12,000,000.00	60.00			12,000,000.00	60.00

宁波富达电器有限公司	21,000,000.00	70.00			21,000,000.00	70.00
包头富达电器有限公司	21,520,000.00	100.00			21,520,000.00	100.00
岱山富达电器有限公司	9,600,000.00	60.00			9,600,000.00	60.00
浙江玉立电器有限公司	36,000,000.00	100.00			36,000,000.00	100.00
宁波富达进出口有限公司	5,000,000.00	100.00			5,000,000.00	100.00
三门赛格特房地产开发有限公司	2,900,000.00	58.00			2,900,000.00	58.00
镇江赛格特房地产开发有限公司	3,280,000.00	41.00	800,000.00	10.00	4,080,000.00	51.00
宁波四明湖旅游房地产开发有限公司	7,140,000.00	51.00			7,140,000.00	51.00
宁波格林威尔电器有限公司	3,972,960.00	60.00	2,731,245.00	60.00	6,704,205.00	60.00

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
余姚市杭州湾大桥投资有限公司	联营公司

公司期初应收关联方余姚市杭州湾大桥投资有限公司人民币 375,000.00 元，均为往来款，列示于其他应收款项目，本期已全部收回。

5、关联交易情况

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

(2)、2005 年 2 月 25 日，余姚市赛格特经济技术开发区有限公司与其公司总经理、镇江赛格特房地产开发有限公司董事长陈建签订《股权转让协议》，陈建将所持镇江赛格特 10%的股权作价 80 万元转让给赛格特公司。本次股权转让后，赛格特公司、余姚市香叶贸易有限公司陈建分别持有镇江赛格特 51%、39%和 10%的股权。

(九)或有事项

无

(十)承诺事项

其他重大财务承诺事项：

抵押资产情况：

截至 2005 年 6 月 30 日公司抵押事项如下：

1、公司以公司及子公司宁波舜江水泥有限公司和孙公司浙江玉立电器有限公司的原值为 39,296,073.37 元、净值为 27,409,360.63 元的固定资产（房产及土地）作为抵押物向银行贷款人民币 49,000,000.00 元。

2、公司以孙公司三门赛格特房地产开发有限公司帐面价值为 149,176,000.00 元的紫云山庄地块作为抵押物向银行贷款人民币 150,000,000.00 元。

(十一)资产负债表日后事项

无

(十二) 其他重要事项

无

八、备查文件目录

- (一)、载有董事长签名的 2005 年半年度报告正本；
- (二)、载有董事长、财务负责人、会计主管人员亲笔签名并盖章的财务报告正本；
- (三)、2005 年上半年度公司在指定的信息披露报纸《上海证券报》、《中国证券报》上公开披露的所有文件正本；
- (四)、《公司章程》。

宁波富达股份有限公司