



宁波建工股份有限公司

601789

2012 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、 董事会报告	7
六、 重要事项	14
七、 财务会计报告（未经审计）	25
八、 备查文件目录	102

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员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。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	徐文卫
主管会计工作负责人姓名	杨威杨
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	吴永祥

公司负责人徐文卫、主管会计工作负责人杨威杨及会计机构负责人（会计主管人员）吴永祥声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	宁波建工股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	宁波建工
公司的法定英文名称	NINGBO CONSTRUCTION CO.,LTD
公司的法定英文名称缩写	NINGBO CONSTRUCTION
公司法定代表人	徐文卫

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李长春	陈小辉
联系地址	浙江宁波江东区宁穿路 538 号	浙江宁波江东区宁穿路 538 号
电话	0574-87066873	0574-87066661
传真	0574-87888090	0574-87888090
电子信箱	licc@jiangong.com.cn	veichxh@163.com

(三) 基本情况简介

注册地址	浙江宁波江东区兴宁路 46 号
注册地址的邮政编码	315040
办公地址	浙江宁波江东区宁穿路 538 号
办公地址的邮政编码	315040
公司国际互联网网址	www.jiangong.com.cn
电子信箱	nbjiangong@gmail.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	浙江宁波江东区宁穿路 538 号 2 号楼 4 楼

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	宁波建工	601789	

(六) 公司其他基本情况

公司首次注册登记日期		2004 年 12 月 20 日
公司首次注册登记地点		宁波江东区兴宁路 46 号
首次变更	公司变更注册登记日期	2005 年 8 月 17 日
	公司变更注册登记地点	宁波江东区兴宁路 46 号
	企业法人营业执照注册号	3302002007843
	税务登记号码	330204768520599
	组织机构代码	76852059-9
第二次变更	公司变更注册登记日期	2007 年 8 月 23 日
	公司变更注册登记地点	宁波江东区兴宁路 46 号
	企业法人营业执照注册号	33020000001096
	税务登记号码	330204768520599
	组织机构代码	76852059-9
第三次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 12 月 19 日
	公司变更注册登记地点	宁波江东区兴宁路 46 号
	企业法人营业执照注册号	33020000001096
	税务登记号码	330204768520599
	组织机构代码	76852059-9

第四次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 9 月 20 日
	公司变更注册登记地点	宁波江东区兴宁路 46 号
	企业法人营业执照注册号	330200000001096
	税务登记号码	330204768520599
	组织机构代码	76852059-9
公司聘请的会计师事务所名称	大信会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层 1504 室	

(七) 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

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	4,584,627,844.74	4,423,777,267.29	3.64
所有者权益(或股东权益)	1,229,098,839.30	1,214,086,271.55	1.24
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.0677	3.6351	-15.61
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	75,632,291.67	66,355,288.77	13.98
利润总额	76,944,239.66	67,852,020.04	13.40
归属于上市公司股东的净利润	55,078,567.75	47,875,038.27	15.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	51,575,584.39	42,643,389.98	20.95
基本每股收益(元)	0.1375	0.1592	-13.63
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.1287	0.1418	-9.24
稀释每股收益(元)	0.1375	0.1592	-13.63
加权平均净资产收益率(%)	4.38	8.22	减少 3.84 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-84,495,356.50	-273,378,909.50	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.2109	-0.9093	不适用

2、 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	说明
非流动资产处置损益	1,374,405.00	非流动资产处置损益系固定资产处置净收益 1,374,405.00 元

计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,910,617.50	主要为财政补贴款、名牌产品鼓励奖、科技奖。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-45,164.84	
所得税影响额	-1,309,964.42	
少数股东权益影响额（税后）	-426,909.88	
合计	3,502,983.36	

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					25,637 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
浙江广天日月集团股份有限公司	境内非国有法人	47.55	190,528,000	0	190,528,000	无
王一丁	境内自然人	5.20	20,832,000	0	20,832,000	无
浙江恒河实业集团有限公司	境内非国有法人	2.50	10,000,000	0	10,000,000	无
华茂集团股份有限公司	境内非国有法人	2.50	10,000,000	0	10,000,000	无
宁波环球宇斯浦投资控股集团有限公司	境内非国有法人	2.50	10,000,000	0	10,000,000	质押 10,000,000
何明德	境内自然人	2.50	10,000,000	0	10,000,000	无
鲍林春	境内自然人	1.25	5,000,000	0	5,000,000	无
徐文卫	境内自然人	0.75	3,000,000	0	3,000,000	无
潘信强	境内自然人	0.75	3,000,000	0	3,000,000	无
翁海勇	境内自然人	0.75	3,000,000	0	3,000,000	无
陈建国	境内自然人	0.75	3,000,000	0	3,000,000	无
乌家瑜	境内自然人	0.75	3,000,000	0	3,000,000	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件	股份种类及数量				

	股份的数量	
毕晓光	1,127,793	人民币普通股 1,127,793
伦庆满	889,200	人民币普通股 889,200
冯婷婷	729,100	人民币普通股 729,100
王冰	500,800	人民币普通股 500,800
杨忠宝	480,000	人民币普通股 480,000
耿贤华	473,376	人民币普通股 473,376
冯小平	452,500	人民币普通股 452,500
邹丽华	409,100	人民币普通股 409,100
黄雯群	388,998	人民币普通股 388,998
徐业豪	308,700	人民币普通股 308,700
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东是否属于一致行动人。	

公司控股股东浙江广天日月集团股份有限公司于 2012 年 7 月 4 日将持有的本公司 60,000,000 股股票质押给中诚信托有限责任公司，公司已于 2012 年 7 月 5 日进行了公告。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	浙江广天日月集团股份有限公司	190,528,000	2014 年 8 月 16 日	0	首次公开发行股票前原有股东承诺锁定期 36 个月。
2	王一丁	20,832,000	2014 年 8 月 16 日	0	首次公开发行股票前原有股东承诺锁定期 36 个月。
3	浙江恒河实业集团有限公司	10,000,000	2014 年 8 月 16 日	0	首次公开发行股票前原有股东承诺锁定期 36 个月。
4	华茂集团股份有限公司	10,000,000	2014 年 8 月 16 日	0	首次公开发行股票前原有股东承诺锁定期 36 个月。
5	宁波环球宇斯浦投资控股集团有限公司	10,000,000	2014 年 8 月 16 日	0	首次公开发行股票前原有股东承诺锁定期 36 个月。
6	何明德	10,000,000	2014 年 8 月 16 日	0	首次公开发行股票前原有股东承诺锁定期 36 个月。
7	鲍林春	5,000,000	2014 年 8 月 16 日	0	首次公开发行股票前原有股东承诺锁定期 36 个月。
8	徐文卫	3,000,000	2014 年 8 月 16 日	0	首次公开发行股票前原有股东承诺锁定期 36 个月。
9	潘信强	3,000,000	2014 年 8 月 16 日	0	首次公开发行股票前原有股东承诺锁定期 36 个月。
10	翁海勇	3,000,000	2014 年 8 月 16 日	0	首次公开发行股票前原有股东承诺锁定期 36 个月。

11	陈建国	3,000,000	2014 年 8 月 16 日	0	首次公开发行股票前原有股东承诺锁定期 36 个月。
12	乌家瑜	3,000,000	2014 年 8 月 16 日	0	首次公开发行股票前原有股东承诺锁定期 36 个月。
上述股东关联关系或一致行动人的说明		<p>前十位限售流通股股东王一丁、何明德、鲍林春、徐文卫、潘信强、翁海勇、陈建国、乌家瑜为浙江广天日月集团股份有限公司自然人股东，其中徐文卫为浙江广天日月集团股份有限公司董事长兼总裁，王一丁、潘信强为浙江广天日月集团股份有限公司副董事长，翁海勇、陈建国为浙江广天日月集团股份有限公司董事。鲍林春、徐文卫、潘信强、翁海勇、陈建国、乌家瑜为宁波建工股份有限公司实际控制人成员，签署有一致行动《协议书》，约定在浙江广天日月集团股份有限公司及宁波建工股份有限公司的重大决策中保持一致行动，王一丁与上述宁波建工股份有限公司实际控制人签署有一致行动《补充协议书》，根据该约定及王一丁承诺，其所持股份在浙江广天日月集团股份有限公司及宁波建工股份有限公司之表决权自宁波建工股份有限公司上市之日起三十六个月内自动委托徐文卫等一致行动《协议书》签署方过半数推选的代表（代表应为协议一方）行使。</p>			

2、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。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(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

2012 年 4 月 11 日，公司第一届董事会届满，原独立董事崔平女士、徐燕芸女士不再担任公司独立董事，根据股东大会选举表决，徐文卫先生、潘信强先生、翁海勇先生、陈建国先生、陈贤华先生、陈宝康先生、鲍林春先生担任公司第二届董事会董事，金德钧先生、王菁华女士、吴毅雄先生、童全康先生担任公司独立董事。

2012 年 4 月 11 日，公司第一届监事会届满，原监事乌家瑜先生不再担任公司监事；根据股东大会选举表决，卢祥康先生、郁武铮先生、周钢祥先生担任公司第二届监事会监事；根据公司职工代表民主选举，仇通亮先生、张翔先生担任公司职工代表监事。

经公司二届一次董事会审议表决，董事会选举徐文卫先生为公司董事长，潘信强先生为公司副董事长。董事会聘任翁海勇先生为公司总经理、聘任陈宝康先生、郝强先生、胡春健先生、李长春先生担任公司副总经理、聘任杨威杨先生担任公司财务总监、李水明先生担任公司总工程师，副总经理李长春先生兼任公司董事会秘书、副总经理郝强先生兼任公司总经理。

经公司二届一次监事会审议表决，监事会选举卢祥康先生为公司第二届监事会主席。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，国内经济增速放缓，公司克服经济下行和房地产调控对区域市场造成的影

响，积极转换经营思路，采取应对措施：1、对工程项目建设条件进行综合评审，加大对资信优良的业主建设项目的承接力度；2、转换经营方式，逐步培养工程建设一体化管理水平，积极参与 BT 项目的承接及建设；3、稳步推进内部控制，实行建筑主材集中采购，降低经营成本，提高产品质量。通过努力，使各项工作得到了较好的落实和推进。报告期内，公司实现营业收入 42.23 亿元，营业利润 7563.23 万元，净利润 5668.84 万元，分别比去年同期增长 15.21%，13.98%和 14.83%。

1、建筑施工业务情况

报告期内，公司承接工程建设项目 99 个，承接业务量 57.76 亿元，比上年同期增长 25.03%。公司主营业务总体实现收入 42.13 亿元，比去年同期增加 15.29%，营业利润率 8.15%，比去年同期增加 0.18 个百分点。其中，房屋建筑和土木工程实现收入 29.27 亿元，比去年同期增加 4.47%；建筑安装工程，实现收入 4.39 亿元，比去年同期增加 18.47%；建筑装饰工程实现收入 4.72 亿元，比去年同期增加 107.82%；建材物资销售实现收入 3.07 亿元，比去年同期增加 25.31%。

2、主要子公司经营情况

报告期内浙江广天构件股份有限公司承业商品混凝土业务量约 60 万立方米，地铁管片约 1.01 万环，获得年度中国混凝土行业优秀企业，上半年实现营业收入 2.12 亿元，净利润 540.56 万元，分别比去年同期增长 14.04%、102.8%；宁波建乐建筑装饰有限公司承接业务 3.2 亿元，签订业务合同 20 个，获得市级以上工程奖项 6 项，实现营业收入 6.07 亿元，净利润 1561.32 万元，分别比去年同期增长 77.49%、36.38%；宁波经济技术开发区建兴物资有限公司承接钢材供货合同 7.7 万吨，供货 1.89 万吨，实现营业收入 7451.43 万元，实现净利润-365.34 万元；宁波建工钢构有限公司经公司报告期处于生产基地建设阶段，尚未开展经营活动。该公司经公司 2011 年第一次临时股东大会审议，同意向其增资 9000 万元用于其钢构生产基地建设，目前已完成增资，该公司注册资本变更为 1.2 亿元。宁波市明州建筑设计院有限公司实现营业收入 735.78 万元，比去年同期增长 99.25%，实现净利润-422.41 万元。

3、发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项

2012 年 3 月 7 日，公司与宁波市市政集团工程建设股份有限公司（简称“市政集团”）现有股东签署了《发行股份及支付现金购买资产协议》，于 2012 年 5 月 30 日签署了《补充协议》。根据协议，本公司向上述交易对象发行 6194 万股股份及支付现金 8,076.432 万元购买其持有的市政集团 99.96%的股份，本次发行股份价格为除息后 6.72 元/股。

作为本次购买市政集团资产的配套方案，本公司拟通过询价方式向符合条件的不超过 10 名特定投资者非公开发行股份募集配套资金，发行价格不低于本次交易发行价格（6.72 元/股）的 90%，即 6.048 元/股，发行股份总数不超过 2,739 万股，募集资金总额不超过交易总额的 25%，即 16,566.70 万元。本次募集的配套资金将用于增加市政集团的注册资本以发展其主营业务。

公司发行股份及支付现金购买市政集团资产并募集配套资金事项已通过公司一届二十一次董事会、二届三次董事会和 2012 年第一次临时股东大会审议通过，相关申请文件已报送中国证券监督管理委员会并获得受理。公司于 2012 年 7 月 18 日收到中国证券监督管理委员会的《行政许可项目审查一次反馈意见通知书》，就相关问题公司正积极组织回复工作，待补充半年度数据后向证监会报送回复材料。

4、研发及信息化工作

报告期内公司技术研发工作取得较好成绩，技术创新能力进一步提升。作为第二主编编制的国家标准《防腐木材工程应用技术规范》报批稿已经完成，参编的《宁波市陶粒加气混凝土砌块技术规范和图集》等地方规范文件，其中图集已经通过一审。同时，公司获得授权实用新型专利 2 项，申请实用新型专利 3 项。

为进一步提升公司信息化建设水平、强化内部控制，公司对信息化建设工作进行统一规划，分步实施。报告期内，公司对管理信息系统继续进行规范及推广，顺利通过了住房和城乡建设部施工企业特级资质信息化考核。修订了信息化管理制度，优化了部分信息化管理流程，制定了信息化考核推进方案，对下属分公司及项目部进行定期及不定期的信息化考核。针对办公自动化系统升级换代进行了充分的调研及测试工作，开通了银企直联平台，并确定了移动平台、工地视频监控等系统的实施方案。

5、变动较大的财务项目分析

(1) 资产状况

应收票据 639.65 万元，比年初减少 3,058.17 万元，降低 82.70%，主要系应收票据到期及未到期贴现；

固定资产 22,847.58 万元，比年初增加 5,490.09 万元，增长 31.63%，主要是公司科研基地工程建设由在建工程转入固定资产；

在建工程 2,348.26 万元，比年初减少 2,461.52 万元，减低 51.18%，主要系公司科研基地工程建设转入固定资产；

无形资产 13,072.84 万元，比年初增加 2,380.34 万元，增长 22.26%，主要系所属子公司宁波建工钢构有限公司购买宁波歌绿环保板材有限公司土地。

(2) 负债状况

应付票据 8,987.22 万元，比年初减少 3,355.21 万元，降低 27.18%，主要因为兑付了上年开具本年到期的应付票据；

应交税费 2,733.01 万元，比年初减少 2,013.20 万元，降低 42.42%；主要是本期上交上年度税金所致；

应付利息 270 万元，比年初增加 103.36 万元，增长 62.03%，主要是计提的银行借款利息所致。

(3) 经营成果分析

2012 年 1-6 月，实现净利润 5,668.84 万元，比上年同期增加 732.13 万元，同比增长 14.83%，归属于母公司所有者的净利润 5,507.86 万元，比上年同期增加 720.35 万元，同比增长 15.05%。少数股东损益 160.9 万元，比上年同期增加 11.78 万元，同比增长 7.89%。

2012 年 1-6 月投资收益 81.25 万元，比上年同期减少 413.29 万元，同比降低 83.57%。主要原因系上年同期有明州设计公司转让建德广天建昌房地产公司股权收益 301.27 万所致。

(4) 现金流量分析

① 经营活动现金流量

经营活动产生的现金流量净额-84,495,356.50 万元，比上年同期少流出 188,883,553.00 万元。主要系销售商品、提供劳务收到的现金增多。

② 投资活动现金流量

投资活动产生的现金流量净额-18,248,330.50 万元，比上年同期少流出 9,185,293.18 万元。主要系本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)

分行业						
房屋建筑和土木工程	2,927,137,965.60	2,707,157,185.47	7.52	4.47	3.93	增加 0.48 个百分点
建筑安装工程	439,097,156.05	393,425,461.20	10.40	18.74	17.84	增加 0.68 个百分点
建筑装饰工程	472,367,687.73	427,240,978.44	9.55	107.82	106.25	增加 0.69 个百分点
建材物资销售	306,619,783.49	280,910,250.15	8.38	25.31	33.27	减少 5.47 个百分点
其他	68,054,693.78	61,131,485.55	10.17	526.76	793.65	减少 26.83 个百分点
合计	4,213,277,286.65	3,869,865,360.81	8.15	15.29	15.06	增加 0.18 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 3,404.76 万元。

报告期内公司稳步推进内部控制工作，采取多种措施降低经营成本防范经营风险，公司主营的房屋建筑、建筑安装、建筑装饰营业利润率均有所增长，建材物资销售受国内建材市场景气度降低影响利润率有所降低。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
宁波市	3,228,905,102.39	20.64
浙江省（宁波除外）	395,600,828.38	-18.88
浙江省外	588,771,355.88	20.08
合计	4,213,277,286.65	15.29

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	首次发行	639,000,000.00	108,890,211.19	407,649,725.48	179,703,748.33	5500 万元暂时用于补充流动资金，其余募集资金存于募集资金专户
合计	/	639,000,000.00	108,890,211.19	407,649,725.48	179,703,748.33	/

截止 2012 年 6 月 30 日，公司累计使用募集资金合计 407,649,725.48 元，其中募投项目直接投入 244056251.67 元，使用超募资金永久补充流动资金 163,593,473.81 元，尚未使用

的募集资金余额为 179,703,748.33 元。截止 2012 年 6 月 30 日，本公司募集资金账户余额为 127,815,186.56 元，与尚未使用的募集资金余额 179,703,748.33 元的差异 51,888,561.77 元均系银行利息差异 3,111,438.23 元和暂时借出 55,000,000.00 元差额所致。

2012 年 8 月 21 日，公司已将上述暂时用于补充流动资金的 55,000,000.00 元募集资金全部归还至募集资金专户，将相关事项通报了保荐机构和保荐代表人，并于 2012 年 8 月 22 日在法定信息披露媒体进行了披露。

2、 承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
科研生产基地建设项目	否	42,360,000.00	29,870,837.67	否	70.52%		不适用		募集资金到位时间较晚，项目启动延后	
施工机械设备购置项目	是	67,150,000.00	35,670,584.75	否	53.12%				募集资金到位时间较晚，项目启动延后	因区域建筑机械租赁市场提供工程机械租赁服务充裕，租赁经营可有效降低公司经营成本，经公司股东大会审议，部分变更该项目募集资金使用用途。
外地分公司投资项目	是	74,250,000.00	27,588,279.41	否	37.16%		项目建设中		募集资金到位时间较	因外地市场拓展的现实情况，经公司董事会审议，外地分公司

									晚，项目启动延后	投资项目由原定实施地点北京、沈阳、青岛、武汉、成都变更为北京、天津、洛阳、芜湖、成都。
主材物流中心项目	否	80,000,000.00	60,926,549.84	否	76.16%				募集资金到位时间较晚，项目启动延后	
对宁波建工钢结构有限公司进行增资用于其钢构生产基地建设项目	否	90,000,000.00	90,000,000.00	是	预计 2012 年 10 月底前建设完成。		该项目处于建设期			本项目投入资金由原施工机械设备购置项目部分变更用途而来，本次变更已通过公司股东大会审议。
作为营运资金投入“慈城镇慈湖人家三期安置房投资、建设、移交（西区）工程”项目	否	70,000,000.00	0.00	是	尚未投入		尚未投入			本项目投入资金由原施工机械设备购置项目部分变更用途而来，本次变更已通过公司股东大会审议。
合计	/	423,760,000.00	244,056,251.67	/	/		/	/	/	/

3、 募集资金变更项目情况

单位:元 币种:人民币

变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
外地分公司投资项目	外地分公司投资项目	74,250,000.00	27,588,279.41	否			37.16%		外地分公司设立初期,尚未产生预期收益
对宁波建工钢构有限公司进行增资用于其钢构生产基地建设项目	施工机械设备购置项目	90,000,000.00	90,000,000.00	是		该项目处于建设期,尚未产生收益	钢构生产基地预计2012年10月底前建设完成。		
作为营运资金投入“慈城镇慈湖人家三期安置房投资、建设、移交(西区)工程”项目	施工机械设备购置项目	70,000,000.00	0.00	是		尚未投入	尚未开始建设,预计工期30个月。		
合计	/	234,250,000.00	117,588,279.41	/		/	/	/	/

(1) 因外地市场拓展的现实情况,经公司董事会审议,外地分公司投资项目由原定实施地点北京、沈阳、青岛、武汉、成都变更为北京、天津、洛阳、芜湖、成都。

(2) 因公司所处业务区域工程机械租赁市场竞争充分,服务水平提高,租赁工程机械进行工程施工更有利于降低经营成本,提高资金使用效率,经公司2012年第一次临时股东大会审议,同意部分变更原机械设备购置募投项目募集资金用途,具体为:投入90,000,000.00元用于对宁波建工钢构有限公司进行增资用于其钢构生产基地建设项目,作为营运资金投入70,000,000.00元进行“慈城镇慈湖人家三期安置房投资、建设、移交(西区)工程”项目建设。本次变更经公司监事会审议,独立董事和保荐机构发表了意见。

4、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
宁波建工广天构件有限公司厂房建设	14,000,000.00	99.72%	报告期内未产生效益
宁波建工钢构有限公司厂房建设	99,243,870.00	预计 2012 年 10 月底前建设完成。	报告期内未产生效益
合计	113,243,870.00	/	/

宁波建工钢构有限公司钢构生产基地建设项目预计于 2012 年 10 月底完成,该项目建设资金中 9,000 万元来源于公司原募投项目之一机械设备购置项目的资金用途变更。

(四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

公司重视对投资者利益的保护,注重现金分红。《公司章程》规定:近三年以现金方式累计分配利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十,且每年以现金方式累计分配的股利占当期实现可分配利润的比例不低于 10%;

公司 2011 年度利润分配方案经公司 2011 年度股东大会审议通过:以公司 2011 年末末股本 400,660,000 股为基数,每 10 股派现金红利 1 元(含税),应付 2011 年普通股股利 40,066,000.00 元,年末剩余未分配利润 122,983,959.71 元结转下年度。公司于 2012 年 5 月 9 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站刊登了 2011 年度利润分配实施公告,报告期内,公司 2011 年度利润分配方案已实施完毕。

六、 重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》等相关法律、法规的要求以及《公司章程》的规定,结合公司实际情况,不断完善公司法人治理结构、加强规范公司运作、提高公司治理水平。公司控股股东、实际控制人能够严格遵循《公司法》和《公司章程》等的规定,履行出资人的权利和义务。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立运作。公司董事会、监事会、股东大会严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等规定的程序召集、召开、表决并形成决议。

报告期内,公司按照五部委《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》及上交所、相关监管机构等的最新要求加强内部控制建设,建立了《宁波建工股份有限公司内部控制制度》、《宁波建工股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》,进一步规范了公司内部控制和年度报告信息披露工作。公司成立了内控小组,制定了《宁波建工股份有限公司内部控制建设实施方案》,对企业内控体系和管理流程进行了梳理、规范,以风险评估及控制缺陷识别为出发点,编制、完善、优化了专项控制制度,推进了制度建设。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2011 年度利润分配方案经公司 2011 年度股东大会审议通过。根据大信会计师事务所有限公司经审计的财务报告:2011 年度母公司实现的净利润 102,637,823.32 元,加上年初未分配利润 100,741,918.72 元,减支付 2010 年普通股股利 30,066,000.00 元,本次可供分配的利润为 173,313,742.04 元;减去按 10%提取法定盈余公积 10,263,782.33 元,本次可供分配给股东的利润为 163,049,959.71 元。

公司 2011 年度利润分配方案为:以公司 2011 年末末股本 400,660,000 股为基数,每 10

股派现金红利 1 元（含税），应付 2011 年普通股股利 40,066,000.00 元，年末剩余未分配利润 122,983,959.71 元结转下年度。

公司于 2012 年 5 月 9 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站刊登了 2011 年度利润分配实施公告。报告期内，公司 2011 年度利润分配方案已实施完毕，

(三) 重大诉讼仲裁事项

单位:元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
宁波建工股份有限公司	宁波艾迪姆斯运动用品有限公司		民事诉讼	本公司向宁波市镇海区人民法院提起诉讼,要求宁波艾迪姆斯运动用品有限公司支付逾期工程款及逾期利息	45,517,598.82	执行阶段	法院判决宁波艾迪姆斯运动用品有限公司支付工程款及逾期利息 45,517,598.82 元,并承担判决日后逾期还款相应的利息。	
宁波建工股份有限公司	吉林白山和丰置业有限公司		民事诉讼	本公司向宁波市中级人民法院提起诉讼,要求吉林白山和丰置业有限公司支付工程款及违约金	47,513,372.50	宁波市中级人民法院已判决	法院判决白山和丰置业有限公司支付公司工程款及截止 2011 年 10 月 8 日的利息共计 46156793.9 元,支付公司工程款 35367796.83 元的自 2011 年 10 月 9 日起至判决确定支付日按年利率 25% 计算的利息。	
自然人陈常锡	浙江创新工贸有限公司	宁波建工股份有限公司	民事诉讼	自然人陈常锡向宁波市鄞州区人民法院起诉浙江创新工贸有限公司支付因借贷所欠其本金及利息	49,681,845.00	撤回对公司的起诉		

				共 计 49181845 元，实现债权费 500000 元。并诉 求公司承担连带 清偿责任，目前陈 常锡已申请撤回 对公司的起诉并 获得法院准许。				
宁 波 工 建 股 份 有 限 公 司	宁 波 贝 联 置 业 有 限 公 司		民 事 诉 讼	本 公 司 向 宁 波 市 北 仑 区 人 民 法 院 提 起 诉 讼 ， 要 求 宁 波 贝 联 置 业 有 限 公 司 支 付 所 欠 公 司 工 程 款 、 逾 期 利 息 及 相 关 补 偿 款 。	38,324,716 .00	一 审 阶 段		

1、本公司与宁波艾迪姆斯运动用品有限公司产生建设工程施工合同纠纷，于 2011 年 2 月 24 日向宁波市镇海区人民法院递交针对宁波艾迪姆斯运动用品有限公司拖欠工程款提起诉讼，要求宁波艾迪姆斯运动用品有限公司支付逾期工程款及逾期利息 47,456,300.00 元，2011 年 7 月 28 日，法院判决宁波艾迪姆斯运动用品有限公司支付工程款及逾期利息 45,517,598.82 元，并承担判决日后逾期还款相应的利息。一审判决后宁波艾迪姆斯运动用品有限公司未提起上诉，判决生效，该诉讼事项目前处于执行阶段。

2、本公司与吉林白山和丰置业有限公司产生建设工程施工合同纠纷，本公司承接了吉林白山和丰置业有限公司小区建设项目，因吉林白山和丰置业有限公司未按合同约定支付工程款，本公司向宁波市中级人民法院提起诉讼，要求吉林白山和丰置业有限公司支付工程款及违约金 47,513,372.50 元，2012 年 1 月，法院受理后进行了第一次开庭审理。2012 年 8 月 9 日，法院判决白山和丰置业有限公司支付公司工程款及截止 2011 年 10 月 8 日的利息共计 46,156,793.9 元，支付公司工程款 35,367,796.83 元的自 2011 年 10 月 9 日起至判决确定支付日按年利率 25% 计算的利息。

3、2012 年 6 月 10 日，自然人陈常锡向宁波市鄞州区人民法院起诉浙江创新工贸有限公司支付因借贷所欠其本金及利息共计 49,181,845.00 元，实现债权费 500,000.00 元。并诉求公司承担连带清偿责任。2012 年 8 月 20 日，陈常锡向宁波市鄞州区人民法院申请撤回本案中对公司的起诉，2012 年 8 月 23 日，宁波市鄞州区人民法院准许陈常锡撤回对公司的起诉。

4、2012 年 6 月 26 日，公司向宁波市北仑区人民法院提起诉讼，要求宁波贝联置业有限公司支付工程欠款及利息、工程变动补偿款共计 38,324,716.00 元。经双方协商，愿意达成和解，目前对方正在办理将相关财产抵押至公司的手续。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(六) 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。

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
宁波市日月宾馆有限公司	波日宾馆的子公司	接受劳务	餐饮住宿服务	市场价		1,371,637.51	0.03	现金或承兑		
宁波建铜业有限公司	建铜的子公司	购买商品	采购建材物资	市场价		4,474,064.41	0.12	现金或承兑		
宁波广日广企有限公司	广日广企的子公司	接受劳务	企划费	市场价		3,000.00	0.00	现金或承兑		
宁波新月酒店业务服务有限公司	新月酒店的子公司	接受劳务	物业费	市场价		107,499.99	0.00	现金或承兑		
海盐建房产开发有限公司	盐建房产的子公司	提供劳务	工程施工	市场价		1,500,533.00	0.03	现金或承兑		

司										
建德 广天 建昌 房地 产开 发有 限公 司	股 东 子 公 司	提 供 劳 务	工 程 施 工	市 场 价		10,700,000.00	0.25	现 金 承 汇 或 兑 票		
衢州 广天 建昌 房地 产开 发有 限公 司	股 东 子 公 司	提 供 劳 务	工 程 施 工	市 场 价		18,847,018.19	0.44	现 金 承 汇 或 兑 票		
宁波 东洲 电力 通信 器材 公司	联 营 公 司	提 供 劳 务	工 程 施 工	市 场 价		3,000,000.00	0.07	现 金 承 汇 或 兑 票		
合计				/	/	40,003,753.1		/	/	/

本公司及下属子公司与控股股东及其下属公司之间，形成了长期的业务协作关系，相关业务合作良好，定价公允。

公司与关联方发生的日常经营相关交易占公司相同业务比重较低，相关交易不影响公司独立性。

(八) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(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。

2、 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）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	170,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	156,500,000.00
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	156,500,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	12.25
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	36,500,000.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	36,500,000.00

报告期内公司发生担保均是为公司控股子公司提供的担保，所有担保事项公司均按照规定履行了审批程序。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

- 1、公司与宁波经济技术开发区大港开发有限公司签订了北仑小港通途路西、泰山路南 C 地块小区工程合同，合同金额为 52417.7 万元；
- 2、公司与宁波市江北区安置房建设管理中心签订了慈城镇慈湖人家三期安置房项目（西区）投资、建设、移交工程合同，合同金额为 49401.8 万元；
- 3、公司与宁波市江东区住房保障中心签订了江东区保障性住房工程（陈婆渡地块二期）II 标段工程合同，合同金额为 36793.09 万元；
- 4、公司与宁波新恒德置业有限公司签订了联丰村旧村改造安置用房项目 2#地块工程合同，合同金额为 27425.96 万元；
- 5、公司与宁波领东置业有限公司签订了宁波市东部新城 C1-7 地块房屋建筑工程合同，合同金额为 25915 万元；
- 6、公司与宁波市北仑区建筑工务局签订了宁波中国港口博物馆及国家水下文化遗产保护宁波基地工程合同，合同金额为 21339.47 万元；

(九) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划	本报告期取得的进展
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	本公司控股股东、实际控制人、首次公开发行股票前持有公司股份的其他股东和公司董监高人员	自本公司股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的本公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由本公司回购该部分股份。	是	是			
	解决同业竞争	本公司控股股东浙江广天日月集团股份有限公司、公司实际控制人、公司股东华茂集团股份有限公司、宁波环球宇斯浦投资控股集团有限公司、浙江恒河实业集团有限公司及公司全体董事、监事、高级管理人员	不直接或间接从事与公司相同或相类似的业务，不与公司进行任何直接或间接的同业竞争	否	是			
	解决关联交易	公司控股股东浙江广天日月集团股份有限公司	尽可能减少与公司之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发	否	是			

		生的关联交易，不要求公司提供优于任何第三者的条件。					
其他	公司控股股东浙江广天日月集团股份有限公司及实际控制人	不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用公司及其控股子公司的资金	否	是			

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(十一) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人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。

(十二) 其他重大事项的说明

1、本公司正在筹划拟通过发行股份及支付现金购买宁波市政工程建设集团股份有限公司 99.96% 的股份，并已于 2012 年 3 月 7 日与拟收购方股东宁波同创投资有限公司、宁波海曙中亘基投资咨询有限公司、宁波海曙景崎投资咨询有限公司、宁波海曙景杰投资咨询有限公司、宁波海曙景吉投资咨询有限公司、宁波海曙景浩投资咨询有限公司、宁波海曙景合投资咨询有限公司、宁波海曙景威投资咨询有限公司、宁波海曙中嘉基投资咨询有限公司、宁波海曙景腾投资咨询有限公司签署了《发行股份及支付现金购买资产协议》；2012 年 5 月又签订了《宁波建工股份有限公司发行股份及支付现金购买资产补充协议》。根据资产重组草案及相关协议，本次资产重组草案中标的资产最终交易价格确定为 49,700.112 万元，本公司拟支付现金 8,076.432 万元、发行股份支付 41,623.68 万元收购标的资产。其中，每股发行价格为定价基准日前二十个交易日公司 A 股股票交易均价并除息后的 6.72 元，发行的股份合计 61,940,000 万股。该草案已经本公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过并上报中国证监会。本次交易仍需获得如下批准：（1）中国证监会的核准；（2）其他可能涉及的审批程序。

2、作为本次购买市政集团资产的配套方案，本公司拟通过询价方式向符合条件的不超过 10 名特定投资者非公开发行股份募集配套资金，发行价格不低于本次交易发行价格（6.72 元/股）的 90%，即 6.048 元/股，发行股份总数不超过 2,739 万股，募集资金总额不超过交易总额的 25%，即 16,566.70 万元。本次募集的配套资金将用于增加市政集团的注册资本以发展其主营业务。

公司发行股份及支付现金购买市政集团资产并募集配套资金事项已通过公司一届二十一次董事会、二届三次董事会和 2012 年第一次临时股东大会审议通过，相关申请文件已报送中国证券监督管理委员会并获得受理。公司于 2012 年 7 月 18 日收到中国证券监督管理委员会的《行政许可项目审查一次反馈意见通知书》，就相关问题公司正积极组织回复工作，

待补充半年度数据后向证监会报送回复材料。

(十三) 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
宁波建工股份有限公司重大事项进展暨继续停牌公告	中国证券报 A22 版、上海证券报 16 版、证券时报 B8 版、证券日报 A4 版	2012 年 1 月 4 日	www.sse.com.cn
宁波建工股份有限公司重大事项进展暨继续停牌公告	中国证券报 A30 版、上海证券报 B21 版、证券时报 D11 版、证券日报 A4 版	2012 年 1 月 11 日	www.sse.com.cn
宁波建工股份有限公司重大事项延期复牌公告	中国证券报 B070 版、上海证券报 B69 版、证券时报 D6 版、证券日报 E7 版	2012 年 1 月 18 日	www.sse.com.cn
宁波建工股份有限公司重大事项进展暨继续停牌公告	中国证券报 B007 版、上海证券报 B22 版、证券时报 D028 版、证券日报 B4 版	2012 年 2 月 1 日	www.sse.com.cn
宁波建工股份有限公司重大事项延期复牌公告	中国证券报 B016 版、证券时报 D13 版、上海证券报 B27 版、证券日报 D4 版	2012 年 2 月 8 日	www.sse.com.cn
宁波建工股份有限公司重大事项进展暨继续停牌公告	中国证券报 B003 版、上海证券报 B17 版、证券时报 C10 版、证券日报 D4 版	2012 年 2 月 15 日	www.sse.com.cn
宁波建工股份有限公司中标北仑小港通途路西、泰山路南 C 地块小区工程公告	中国证券报 B022 版、上海证券报 B34 版、证券时报 C7 版、证券日报 E4 版	2012 年 2 月 22 日	www.sse.com.cn
宁波建工股份有限公司重大事项延期复牌公告	中国证券报 B022 版、上海证券报 9 版、证券时报 C7 版、证券日报 E4 版	2012 年 2 月 22 日	www.sse.com.cn
宁波建工股份有限公司重大事项进展暨继续停牌公告	中国证券报 B002 版、上海证券报 B36 版、证券时报 D79 版、证券日报 E3 版	2012 年 2 月 29 日	www.sse.com.cn
宁波建工股份有限公司重大事项进展公告	中国证券报 B014 版、上海证券报 B7 版、证券时报 D26 版、证券日报 E4 版	2012 年 3 月 7 日	www.sse.com.cn
宁波建工股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金预案	中国证券报 A29 版、上海证券报 B18 、证券时报 D25 版、B19、B20 版、证券日报 E9、E10、E11 版	2012 年 3 月 8 日	www.sse.com.cn
宁波建工股份有限公司第一届董事会第二十一次会议决议公告	中国证券报 A29 版、上海证券报 B18 版、证券时报 D25 版、证券日报 E12 版	2012 年 3 月 8 日	www.sse.com.cn
宁波建工股份有限公司第一	中国证券报 A29 版、上海证	2012 年 3 月 8 日	www.sse.com.cn

届监事会第十二次会议决议公告	券报 B18 版、证券时报 D25 版、证券日报 E12 版		
宁波建工股份有限公司关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	中国证券报 A29 版、上海证券报 B18 版、证券时报 D25 版、证券日报 E12 版	2012 年 3 月 8 日	www.sse.com.cn
宁波建工股份有限公司股价异常波动公告	中国证券报 B007 版、上海证券报 B20 版、证券时报 D19 版、证券日报 E14 版	2012 年 3 月 13 日	www.sse.com.cn
宁波建工股份有限公司股价异常波动公告	中国证券报 B024 版、上海证券报 B48 版、证券时报 D35 版、证券日报 E5 版	2012 年 3 月 15 日	www.sse.com.cn
宁波建工股份 2011 年度报告摘要	中国证券报 B017 版、上海证券报 B42 版、证券时报 D37 版、证券日报 E12 版	2012 年 3 月 21 日	www.sse.com.cn
宁波建工股份有限公司第一届董事会第二十二次会议决议公告暨召开公司 2011 年年度股东大会的通知	中国证券报 B017 版、上海证券报 B42 版、证券时报 D37、D38 版、证券日报 E11 版	2012 年 3 月 21 日	www.sse.com.cn
宁波建工股份有限公司第一届监事会第十三次会议决议公告	中国证券报 B017 版、上海证券报 B42 版、证券时报 D38 版、证券日报 E11 版	2012 年 3 月 21 日	www.sse.com.cn
宁波建工股份有限公司 2011 年度募集资金实际存放与使用情况的专项报告	中国证券报 B017 版、上海证券报 B43 版、证券时报 D37 版、证券日报 E12 版	2012 年 3 月 21 日	www.sse.com.cn
宁波建工股份有限公司中标江北区慈城镇慈湖人家三期安置房投资、建设、移交（西区）工程公告	中国证券报 B006 版、上海证券报 B48 版、证券时报 D19 版、证券日报 E1 版	2012 年 3 月 22 日	www.sse.com.cn
宁波建工股份有限公司关于建设工程企业资质通过住房和城乡建设部核准的公告	中国证券报 B011、上海证券报 B230 版、证券时报 D132 版、证券日报 E33 版	2012 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn
宁波建工股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金进展公告	中国证券报 A29 版、上海证券报 B37 版、证券时报 D75 版、证券日报 E3 版	2012 年 4 月 10 日	www.sse.com.cn
宁波建工股份有限公司 2011 年度股东大会决议公告	中国证券报 A28 版、上海证券报 B32 版、证券时报 D27 版、证券日报 A3 版	2012 年 4 月 12 日	www.sse.com.cn
宁波建工股份有限公司第二届董事会第一次会议决议公告	中国证券报 A28 版、上海证券报 B32 版、证券时报 D27 版、证券日报 A3 版	2012 年 4 月 12 日	www.sse.com.cn
宁波建工股份有限公司第二届监事会第一次会议决议公告	中国证券报 A28 版、上海证券报 B32 版、证券时报 D27 版、证券日报 A3 版	2012 年 4 月 12 日	www.sse.com.cn

宁波建工股份有限公司 2012 年第一季度报告	中国证券报 B032 版、上海证券报 107 版、证券时报 B26 版、证券日报 C36 版	2012 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
宁波建工股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金进展公告	中国证券报 B002 版、上海证券报 B40 版、证券时报 D35 版、证券日报 E1 版	2012 年 5 月 8 日	www.sse.com.cn
宁波建工股份有限公司 2011 年度利润分配实施公告	中国证券报 B015 版、上海证券报 B43 版、证券时报 D27 版、证券日报 E12 版	2012 年 5 月 9 日	www.sse.com.cn
宁波建工关于办公地址搬迁的公告	中国证券报 A22 版、上海证券报 B25、证券时报版 D22 版、证券日报 A2 版	2012 年 5 月 17 日	www.sse.com.cn
宁波建工第二届董事会第三次会议决议公告暨召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报 A33、A34 版、上海证券报 B25、B26 版、证券时报 D5 版	2012 年 5 月 31 日	www.sse.com.cn
宁波建工第二届监事会第三次会议决议公告	中国证券报 A33、A34 版、上海证券报 B25 版、证券时报 D5、D8 版	2012 年 5 月 31 日	www.sse.com.cn
宁波建工关于变更部分募集资金投资用途的公告	中国证券报 A33、A34 版、上海证券报 B25、B26 版、证券时报 D8 版	2012 年 5 月 31 日	www.sse.com.cn
宁波建工发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书（草案）摘要	中国证券报 A33、A34、A35、A36 版、上海证券报 B25、B26、B27、B28 版、证券时报 D5、D6、D7、D8 版	2012 年 5 月 31 日	www.sse.com.cn
宁波建工更正公告	中国证券报 B018 版、上海证券报 B21 版、证券时报 D14 版、证券日报 E8 版	2012 年 6 月 1 日	www.sse.com.cn
宁波建工股份有限公司 2012 年第一次临时股东大会网络投票的提示公告	中国证券报 B010 版、上海证券报 B27 版、证券时报 D19 版、证券日报 E1 版	2012 年 6 月 12 日	www.sse.com.cn
宁波建工股份有限公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 B010 版、上海证券报 26 版、证券时报 B018 版、证券日报 C5 版	2012 年 6 月 16 日	www.sse.com.cn
宁波建工中标宁波市东部新城 A2-22#地块工程公告	中国证券报 B010 版、上海证券报 B16 版、证券时报 D002 版、证券日报 C4 版	2012 年 6 月 20 日	www.sse.com.cn
宁波建工中标宁波紫象天堂皇冠假日酒店建设项目的公告	上海证券报 B47 版、证券时报 D022 版、证券日报 B4 版	2012 年 6 月 21 日	www.sse.com.cn

七、 财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表 2012 年 6 月 30 日

编制单位:宁波建工股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		622,208,640.86	729,962,912.39
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		6,396,510.40	36,978,170.00
应收账款		1,156,897,507.15	1,250,036,383.20
预付款项		410,372,742.91	274,352,058.52
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		546,775,889.13	471,256,743.94
买入返售金融资产			
存货		1,349,082,590.18	1,227,829,137.81
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		4,091,733,880.63	3,990,415,405.86
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		55,693,292.29	55,945,887.19
投资性房地产			
固定资产		228,475,759.13	173,574,845.26
在建工程		23,482,573.81	48,097,821.88
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		130,728,408.38	106,925,036.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		996,388.89	1,098,583.35
递延所得税资产		44,094,939.15	37,364,559.01
其他非流动资产		9,422,602.46	10,355,128.04
非流动资产合计		492,893,964.11	433,361,861.43
资产总计		4,584,627,844.74	4,423,777,267.29
流动负债：			
短期借款		901,400,000.00	839,300,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		89,872,200.00	123,424,296.00
应付账款		999,033,130.96	1,170,525,866.36
预收款项		648,764,316.18	437,668,994.71
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		566,273.77	3,030,789.11
应交税费		27,330,089.04	47,462,076.80
应付利息		2,700,000.00	1,666,403.03
应付股利			
其他应付款		617,848,992.17	518,346,717.08
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			20,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,287,515,002.12	3,161,425,143.09
非流动负债：			
长期借款		20,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,000,000.00	
负债合计		3,307,515,002.12	3,161,425,143.09
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）		400,660,000.00	400,660,000.00
资本公积		522,314,543.23	522,314,543.23
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		28,441,814.60	28,441,814.60
一般风险准备			
未分配利润		277,682,481.47	262,669,913.72
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,229,098,839.30	1,214,086,271.55
少数股东权益		48,014,003.32	48,265,852.65
所有者权益合计		1,277,112,842.62	1,262,352,124.20
负债和所有者权益总计		4,584,627,844.74	4,423,777,267.29

法定代表人：徐文卫 主管会计工作负责人：杨威杨 会计机构负责人：吴永祥

母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位：宁波建工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		418,491,178.23	608,064,353.66
交易性金融资产			
应收票据		6,000,000.00	23,850,000.00
应收账款		994,033,138.93	1,068,611,342.26
预付款项		289,474,713.36	185,725,905.20
应收利息			
应收股利		5,823,000.00	2,911,500.00
其他应收款		615,979,706.25	555,182,721.66
存货		1,132,215,244.24	1,071,830,011.10
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,462,016,981.01	3,516,175,833.88
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		251,082,511.82	161,082,511.82
投资性房地产			
固定资产		135,360,494.92	83,767,318.91
在建工程			27,831,350.53
工程物资			
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		61,981,490.78	62,572,592.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		752,638.70	4,276,042.29
递延所得税资产		38,880,239.61	34,307,208.64
其他非流动资产		9,422,602.46	6,880,418.95
非流动资产合计		497,479,978.29	380,717,443.46
资产总计		3,959,496,959.30	3,896,893,277.34
流动负债：			
短期借款		580,500,000.00	572,400,000.00
交易性金融负债			
应付票据		45,000,000.00	45,000,000.00
应付账款		932,952,009.30	1,180,239,106.54
预收款项		573,669,953.21	391,722,806.35
应付职工薪酬		473,111.97	2,970,755.51
应交税费		30,373,202.30	42,889,158.93
应付利息		2,700,000.00	1,666,403.03
应付股利			
其他应付款		650,119,055.33	525,538,729.44
一年内到期的非流动负债			20,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,815,787,332.11	2,782,426,959.80
非流动负债：			
长期借款		20,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,000,000.00	
负债合计		2,835,787,332.11	2,782,426,959.80
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		400,660,000.00	400,660,000.00
资本公积		522,314,543.23	522,314,543.23
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		28,441,814.60	28,441,814.60
一般风险准备			
未分配利润		172,293,269.36	163,049,959.71

所有者权益(或股东权益)合计		1,123,709,627.19	1,114,466,317.54
负债和所有者权益(或股东权益)总计		3,959,496,959.30	3,896,893,277.34

法定代表人：徐文卫 主管会计工作负责人：杨威杨 会计机构负责人：吴永祥

合并利润表
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,223,217,464.90	3,665,454,176.06
其中：营业收入		4,223,217,464.90	3,665,454,176.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,148,397,678.58	3,604,044,340.75
其中：营业成本		3,874,526,372.21	3,370,303,757.77
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		140,943,898.74	118,411,663.79
销售费用		3,391,748.79	2,713,095.73
管理费用		77,745,542.62	65,222,042.58
财务费用		24,770,708.42	23,120,855.70
资产减值损失		27,019,407.80	24,272,925.18
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		812,505.35	4,945,453.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		75,632,291.67	66,355,288.77
加：营业外收入		6,111,598.25	5,073,309.37
减：营业外支出		4,799,650.26	3,576,578.10
其中：非流动资产处置损失		-61,599.91	-247.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		76,944,239.66	67,852,020.04
减：所得税费用		20,255,820.51	18,484,887.61
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		56,688,419.15	49,367,132.43
归属于母公司所有者的净利润		55,078,567.75	47,875,038.27

少数股东损益		1,609,851.40	1,492,094.16
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.1375	0.1592
（二）稀释每股收益		0.1375	0.1592
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		56,688,419.15	49,367,132.43
归属于母公司所有者的综合收益总额		55,078,567.75	47,875,038.27
归属于少数股东的综合收益总额		1,609,851.40	1,492,094.16

法定代表人：徐文卫 主管会计工作负责人：杨威杨 会计机构负责人：吴永祥

母公司利润表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		3,703,193,876.20	3,232,026,259.49
减：营业成本		3,435,966,686.78	2,997,280,740.92
营业税金及附加		121,034,740.53	107,735,806.29
销售费用		174,570.29	113,618.46
管理费用		49,490,729.26	47,648,362.24
财务费用		11,988,142.63	13,005,714.52
资产减值损失		18,543,534.00	17,945,000.09
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		2,911,500.00	6,387,750.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		68,906,972.71	54,684,766.97
加：营业外收入		4,273,241.31	4,230,647.85
减：营业外支出		3,633,321.32	2,936,036.49
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		69,546,892.70	55,979,378.33
减：所得税费用		20,237,583.05	13,088,253.64
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		49,309,309.65	42,891,124.69
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		49,309,309.65	42,891,124.69

法定代表人：徐文卫 主管会计工作负责人：杨威杨 会计机构负责人：吴永祥

合并现金流量表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,602,209,682.26	3,602,220,206.71
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			394,661.84
收到其他与经营活动有关的现金		127,463,727.55	194,178,918.26
经营活动现金流入小计		4,729,673,409.81	3,796,793,786.81
购买商品、接受劳务支付的现金		4,355,842,787.02	3,719,024,360.52
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		111,559,480.61	71,713,073.57
支付的各项税费		237,687,743.24	174,543,661.48
支付其他与经营活动有关的现金		109,078,755.44	104,891,600.74
经营活动现金流出小计		4,814,168,766.31	4,070,172,696.31
经营活动产生的现金流量净额		-84,495,356.50	-273,378,909.50
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			6,012,680.00
取得投资收益收到的现金		1,064,899.52	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		196,998.05	44,003.50
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			10,480,000.00
投资活动现金流入小计		1,261,897.57	16,536,683.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,510,228.07	43,970,307.18

投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		19,510,228.07	43,970,307.18
投资活动产生的现金流量净额		-18,248,330.50	-27,433,623.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		763,400,000.00	718,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		763,400,000.00	718,900,000.00
偿还债务支付的现金		701,300,000.00	362,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		67,110,584.53	58,275,957.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		768,410,584.53	420,775,957.60
筹资活动产生的现金流量净额		-5,010,584.53	298,124,042.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-107,754,271.53	-2,688,490.78
加：期初现金及现金等价物余额		729,962,912.39	378,047,816.32
六、期末现金及现金等价物余额		622,208,640.86	375,359,325.54

法定代表人：徐文卫 主管会计工作负责人：杨威杨 会计机构负责人：吴永祥

母公司现金流量表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,971,896,734.68	3,152,293,593.02
收到的税费返还			214,661.84
收到其他与经营活动有关的现金		96,806,000.32	240,535,952.10
经营活动现金流入小计		4,068,702,735.00	3,393,044,206.96
购买商品、接受劳务支付的现金		3,800,248,445.36	3,330,301,552.46
支付给职工以及为职工支付的现金		51,298,844.03	48,780,917.43
支付的各项税费		165,657,585.26	144,601,324.88

支付其他与经营活动有关的现金		84,930,763.14	50,770,113.32
经营活动现金流出小计		4,102,135,637.79	3,574,453,908.09
经营活动产生的现金流量净额		-33,432,902.79	-181,409,701.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			2,911,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		276,268.05	44,003.50
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			10,480,000.00
投资活动现金流入小计		276,268.05	13,435,503.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,100,246.94	4,172,387.71
投资支付的现金		90,000,000.00	30,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		108,100,246.94	34,172,387.71
投资活动产生的现金流量净额		-107,823,978.89	-20,736,884.21
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		520,500,000.00	554,400,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		520,500,000.00	554,400,000.00
偿还债务支付的现金		512,400,000.00	304,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		56,416,293.75	50,083,846.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		568,816,293.75	354,083,846.00
筹资活动产生的现金流量净额		-48,316,293.75	200,316,154.00
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		-189,573,175.43	-1,830,431.34
加：期初现金及现金等价物余额		608,064,353.66	209,708,991.41
六、期末现金及现金等价物余额		418,491,178.23	207,878,560.07

法定代表人：徐文卫 主管会计工作负责人：杨威杨 会计机构负责人：吴永祥

合并所有者权益变动表

2012年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	400,660,000.00	522,314,543.23			28,441,814.60		262,669,913.72		48,265,852.65	1,262,352,124.20
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	400,660,000.00	522,314,543.23			28,441,814.60		262,669,913.72		48,265,852.65	1,262,352,124.20
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							15,012,567.75		-251,849.33	14,760,718.42
(一) 净利润							55,078,567.75		1,609,851.40	56,688,419.15
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							55,078,567.75		1,609,851.40	56,688,419.15
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-40,066,000.00		-1,861,700.73	-41,927,700.73

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							-40,066,000.00		-1,861,700.73	-41,927,700.73
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取				86,677,161.80						86,677,161.80
2. 本期使用				86,677,161.80						86,677,161.80
（七）其他										
四、本期期末余额	400,660,000.00	522,314,543.23			28,441,814.60		277,682,481.47		48,014,003.32	1,277,112,842.62

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	300,660,000.00	34,961,069.42			18,178,032.27		187,005,528.74		45,581,491.95	586,386,122.38
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	300,660,000.00	34,961,069.42			18,178,032.27		187,005,528.74		45,581,491.95	586,386,122.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							17,809,038.27		-779,856.53	17,029,181.74
（一）净利润							47,875,038.27		1,492,094.16	49,367,132.43
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							47,875,038.27		1,492,094.16	49,367,132.43
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-30,066,000.00		-2,271,950.69	-32,337,950.69

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							-30,066,000.00		-30,066,000.00
4. 其他								-2,271,950.69	-2,271,950.69
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取				70,903,120.59					70,903,120.59
2. 本期使用				70,903,120.59					70,903,120.59
（七）其他									
四、本期期末余额	300,660,000.00	34,961,069.42			18,178,032.27		204,814,567.01	44,801,635.42	603,415,304.12

法定代表人：徐文卫

主管会计工作负责人：杨威杨

会计机构负责人：吴永祥

母公司所有者权益变动表

2012年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	400,660,000.00	522,314,543.23			28,441,814.60		163,049,959.71	1,114,466,317.54
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	400,660,000.00	522,314,543.23			28,441,814.60		163,049,959.71	1,114,466,317.54
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							9,243,309.65	9,243,309.65
(一)净利润							49,309,309.65	49,309,309.65
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							49,309,309.65	49,309,309.65
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-40,066,000.00	-40,066,000.00
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							-40,066,000.00	-40,066,000.00

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取				74,292,996.60				74,292,996.60
2. 本期使用				74,292,996.60				74,292,996.60
(七) 其他								
四、本期期末余额	400,660,000.00	522,314,543.23			28,441,814.60		172,293,269.36	1,123,709,627.19

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	300,660,000.00	34,961,069.42			18,178,032.27		100,741,918.72	454,541,020.41
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	300,660,000.00	34,961,069.42			18,178,032.27		100,741,918.72	454,541,020.41
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							12,825,124.69	12,825,124.69

(一) 净利润							42,891,124.69	42,891,124.69
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							42,891,124.69	42,891,124.69
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-30,066,000.00	-30,066,000.00
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							-30,066,000.00	-30,066,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取				63,874,059.77				63,874,059.77
2. 本期使用				63,874,059.77				63,874,059.77
(七) 其他								
四、本期期末余额	300,660,000.00	34,961,069.42			18,178,032.27		113,567,043.41	467,366,145.10

法定代表人：徐文卫

主管会计工作负责人：杨威杨

会计机构负责人：吴永祥

(二)公司概况

一、公司的基本情况

1. 公司概况

宁波建工股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系 2008 年 12 月 19 日经宁波市工商行政管理局批准由宁波建工集团有限公司整体变更设立的股份有限公司。公司设立注册资本为 30,066.00 万元，2011 年 7 月 25 日经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1176 号文《关于核准宁波建工股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，公司向社会公开发行人民币普通股 10,000 万股(每股面值 1 元)，增加注册资本人民币 10,000 万元，变更后的注册资本为人民币 40,066.00 万元。其中浙江广天日月集团股份有限公司持有公司股本 19,052.80 万股，占公司股本总额的 47.5535%；华茂集团股份有限公司持有公司股本 1,000.00 万股，占公司股本总额的 2.4959%；宁波环球宇斯浦投资控股集团有限公司持有公司股本 1,000.00 万股，占公司股本总额的 2.4959%；浙江恒河实业集团有限公司持有公司股本 1,000.00 万股，占公司股本总额的 2.4959%；王一丁、何明德、鲍林春自然人股东分别持有公司股本 2,083.20 万股、1,000.00 万股、500.00 万股，分别占公司股本总额的 5.1994%、2.4959%、1.2479%，其他自然人发起人合计持有公司股本为 4,430.00 万股，占公司注册资本的 11.0568%，社会公众持有公司股本 10,000.00 万股，占公司注册资本的 24.9588%。

公司法定代表人：徐文卫；公司地址：宁波江东区宁穿路 538 号；公司类型：股份有限公司（上市）；公司法人营业执照号：33020000001096；经营范围：许可经营项目：承包境外房屋建筑、机电安装和境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述工程所需的劳务人员；普通货物道路运输（限分支机构经营）。一般经营项目：房屋和土木工程建筑业；建筑安装业；建筑装饰业；其他建筑业；建筑智能化工程施工；园林绿化工程；钢结构件制作安装；物业管理；建筑机械设备租赁；建筑构件、机械设备及配件的制造、加工（限分支机构经营）；管道安装；自营和代理各类货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外；建材、五金、金属、交电、纺织品及原料、化工产品的批发、零售；建筑材料与结构测试；普通货物仓储服务；锅炉的安装、改造（限分支机构经营）；压力管道的安装；升降机的制造、钢管、钢模、扣件、模板、模具的租赁；提供施工设备服务。

2. 公司历史沿革

本公司前身为宁波建工集团工程建设有限公司，由宁波建工集团股份有限公司（注：该公司于 2006 年 5 月 26 日更名为浙江广天日月集团股份有限公司）、宁波建乐建筑装潢有限公司和浙江广天建昌房地产开发有限公司（现名为浙江广天建昌房地产股份有限公司）共同出资，于 2004 年 12 月 20 日经宁波市工商行政管理局批准成立，注册资本为 6,166.00 万元人民币，其中：宁波建工集团股份有限公司出资 4,624.50 万元人民币，出资比例为 75%；宁波建乐建筑装潢有限公司出资 924.90 万元人民币，出资比例为 15%；浙江广天建昌房地产开发有限公司出资 616.60 万元人民币，出资比例为 10%；法定代表人：乌家瑜；地址：宁波市江东区兴宁路 46 号；经营范围：房屋和土木工程建筑业；建筑安装业；建筑装饰业；其他建筑业；建筑智能化工程施工；园林绿化工程；钢结构件制作安装；物业管理；房地产开发；建筑机械设备租赁；建筑构件、机械设备及配件的制造、加工（限分支机构经营）；管道安装；自营和代理各类货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外；建材、五金、金属、交电、纺织品及原料、化工原料及产品、橡胶的批发、零售；建筑材料与结构测试；普通货物仓储服务。该事项业经宁波天丰会计师事务所审验，并出具天丰验字[2004]2135 号验资报告。

2005 年 8 月 12 日，公司股东会审议通过吸收自然人鲍林春为公司新股东并将公司注册资本由 6,166.00 万元增加至 30,066.00 万元的决议。公司新增注册资本分别由宁波建工集团股份

有限公司新增出资 11,911.80 万元、宁波建乐建筑装饰有限公司新增出资 3,585.00 万元、浙江广天建昌房地产开发有限公司新增出资 2,390.00 万元、鲍林春以货币出资 6,013.20 万元。增资后宁波建工集团股份有限公司出资总额为 16,536.30 万元，占公司注册资本的 55%；宁波建乐建筑装饰有限公司出资总额为 4,509.90 万元，占公司注册资本的 15%；浙江广天建昌房地产开发有限公司出资总额为 3,006.60 万，占公司注册资本的 10%；鲍林春出资总额为 6,013.20 万元，占公司注册资本的 20%，2005 年 8 月公司向宁波市工商行政管理局申请并换发了企业法人营业执照，并修改了公司章程。该事项业经宁波天丰会计师事务所审验并出具了天丰验字[2005]2143 号《验资报告》。

2006 年 5 月 26 日，公司股东宁波建工集团股份有限公司变更企业名称为浙江广天日月集团股份有限公司，公司相应地变更了股东名称并进行了工商登记备案，其他保持不变。

2007 年 8 月 21 日，公司名称变更为宁波建工集团有限公司，同时公司的经营期限变更为自 2004 年 12 月 20 日至 2024 年 12 月 19 日，同月公司向宁波市工商行政管理局申请并换发了企业法人营业执照，并修改了公司章程。

2008 年 3 月 31 日，自然人股东鲍林春将所持有的公司 18.33699% 的股权转让给王宇凌等 41 位自然人，转、受让方同时签定了股权转让协议，并办理股权转让手续；2008 年 4 月 11 日，公司股东宁波建乐建筑装饰有限公司、浙江广天建昌房地产开发有限公司将其持有的公司全部股权转让给公司股东浙江广天日月集团股份有限公司。转让后浙江广天日月集团股份有限公司投资总额为 24,052.80 万元，占公司注册资本的 80%，王宇凌、鲍林春等自然人股东合计投资总额为 6,013.20 万元，占公司注册资本的 20%。2008 年 4 月 22 日公司进行了工商备案登记并修改了公司章程。

2008 年 6 月，浙江广天日月集团股份有限公司将其持有公司的 16.63% 股权分别转让给华茂集团股份有限公司、宁波环球宇斯浦投资控股集团有限公司、浙江恒河实业集团有限公司、王宇凌、何明德。此次转让后浙江广天日月集团股份有限公司投资总额为 19,052.80 万元，占公司注册资本的 63.3699%；华茂集团股份有限公司投资总额为 1,000.00 万元，占公司注册资本的 3.326%；宁波环球宇斯浦投资控股集团有限公司投资总额为 1,000.00 万元，占公司注册资本的 3.326%；浙江恒河实业集团有限公司投资总额为 1,000.00 万元，占公司注册资本的 3.326%；王宇凌、鲍林春、何明德等自然人股东合计投资总额为 8,013.20 万元，占公司注册资本的 26.6520%，公司其他保持不变，2008 年 6 月公司进行了工商备案登记并修改了公司章程。

2008 年 8 月，宁波建工集团有限公司全体股东以建工集团截至 2008 年 8 月 31 日止经审计的净资产 335,621,069.42 元整体变更投入，折为股本 30,066.00 万元，整体变更设立宁波建工股份有限公司，实际出资超过股本金额 34,961,069.42 元计入资本公积。其中浙江广天日月集团股份有限公司持有公司股本 19,052.80 万股，占公司股本总额的 63.3699%；华茂集团股份有限公司持有公司股本 1,000.00 万股，占公司股本总额的 3.326%；宁波环球宇斯浦投资控股集团有限公司持有公司股本 1,000.00 万股，占公司股本总额的 3.326%；浙江恒河实业集团有限公司持有公司股本 1,000.00 万股，占公司股本总额的 3.326%；王宇凌、鲍林春、何明德等自然人股东合计持有公司股本 8,013.20 万股，占公司股本的 26.6521%。大信会计师事务所有限公司对宁波建工股东以净资产出资整体变更设立股份公司进行了审验，出具了大信沪验字[2008]第 032 号验资报告。宁波建工于 2008 年 12 月 19 日获得宁波市工商行政管理局批准，并换发了营业执照。

2010 年 6 月 13 日，宁波建工股份有限公司 2010 年第二次临时股东大会通过了修改公司章程的决议，公司股东大会同意王宇凌所持本公司股份 2083.2 万股（持股比例为 6.9288%）由王一丁持有。

2011 年 7 月 25 日经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1176 号文《关于核准宁波建工

股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，公司向社会公开发行人民币普通股 10,000 万股(每股面值 1 元)，增加注册资本人民币 10,000 万元，变更后的注册资本为人民币 40,066.00 元。其中浙江广天日月集团股份有限公司持有公司股本 19,052.80 万股，占公司股本总额的 47.5535%；华茂集团股份有限公司持有公司股本 1,000.00 万股，占公司股本总额的 2.4959%；宁波环球宇斯浦投资控股集团有限公司持有公司股本 1,000.00 万股，占公司股本总额的 2.4959%；浙江恒河实业集团有限公司持有公司股本 1,000.00 万股，占公司股本总额的 2.4959%；王一丁、何明德、鲍林春自然人股东分别持有公司股本 2,083.20 万股、1,000.00 万股、500.00 万股，分别占公司股本总额的 5.1994%、2.4959%、1.2479%，其他自然人发起人合计持有公司股本为 4,430.00 万股，占公司注册资本的 11.0568%，社会公众持有公司股本 10,000.00 万股，占公司注册资本的 24.9588%。大信会计师事务所有限公司对宁波建工此次公开发行股份募集资金增加注册资本进行了审验，出具了大信验字[2011]第 05-0009 号验资报告。宁波建工于 2011 年 9 月 20 日获得宁波市工商行政管理局批准，并换发了营业执照。

3. 公司基本组织架构：

公司的基本组织架构为：股东大会是公司的最高权力机构，董事会是股东大会的执行机构，监事会是公司的内部监督机构，总经理负责公司的日常经营管理工作。董事会下设四个专门委员会：董事会战略委员会、董事会审计委员会、董事会提名委员会、董事会薪酬与考核委员会。公司下设办公室、总工程师办公室、工程管理部、经营预算部、物资材料部、设备管理中心、人力资源部、财务部、审计部等内部组织管理机构。公司下设分公司，分公司内设工程管理科、经营预算科、材料科、财务科等职能部门，并管理所承接的工程项目。

公司现下设 7 个控股子公司，分别为：浙江广天构件股份有限公司、宁波建乐建筑装饰有限公司、宁波市明州建筑设计院有限公司、宁波建工科技有限公司、宁波经济技术开发区建兴物资有限公司、宁波建达起重设备安装有限公司、宁波建工钢构有限公司；30 个独立核算分公司，分别为：第一分公司、第二分公司、第三分公司、第四分公司、第五分公司、第七分公司、第九分公司、建乐分公司、设备安装分公司、机电安装分公司、设备租赁分公司、智能工程分公司、市政园林分公司、钢结构分公司、北京分公司、上海分公司、江苏分公司、江西分公司、东北分公司、海外工程分公司、设计研究院、经贸分公司、日月贸易分公司、模架分公司、结算中心、天津分公司、成都分公司、重庆分公司、洛阳分公司、合肥分公司等。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2012 年 6 月 30 日的财务状况、2012 年上半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方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。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期损益。

6、 合并财务报表的编制方法：

(1) 本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7、 现金及现金等价物的确定标准：

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务和外币报表折算：

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确

认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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，不改变其记账本位币金额；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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、 金融工具：

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债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）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号-收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

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

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

（3）金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

（5）金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

（6）金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将期末余额达到 1000 万元及以上的应收款项（包括应收账款和其他应收款）分类为单项金额重大的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大且有客观证据表明发生的减值的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据:	
组合名称	依据
组合 1: 按账龄组合	按账龄状态
组合 2: 按其他组合	对纳入合并报表范围的子公司的应收款项及投标保证金和备用金
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
组合 1: 按账龄组合	账龄分析法
组合 2: 按其他组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	3%	3%
1—2 年	1 至 2 年	10%
2—3 年	2 至 3 年	15%
3 年以上	3 年以上	20%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额不重大以及账龄较长的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值
坏账准备的计提方法	对单项金额不重大且有客观证据表明发生的减值的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其

11、 存货:

(1) 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、低值易耗品、周转材料、库存商品、在产品和工程施工等项目。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

公司存货采用实际成本法核算，发出材料采用加权平均法结转成本。

公司工程施工成本分项按以下实际成本确定：

① 各分公司按月计算建筑安装工程成本，各项目部按月计算工程项目、产品、作业和材料成本。计入当期工程、产品、作业和材料成本的材料消耗和费用开支，与工程、产品、作业量和材料采购数量的起讫日期一致。

② 各分公司根据计算期内已完工程量、完工产品、已完作业和材料采购的数量以及实际消耗量和实际价格，计算工程施工、产品、作业和材料的实际成本。不得以估计成本、预算成本或计划成本代替实际成本。

③ 各分公司进行成本核算时，其实际成本的核算范围、项目设置和计算口径，应与公司财务制度、施工图预算、施工预算或成本计划取得一致。投标承包和投资包干的工程，其实际成本的核算范围、项目设置和计算口径，应与按中标价或合同价编制的施工预算一致。

④ 公司按权责发生制的原则计算成本。凡是当期成本应承担的费用，不论款项是否支付，均应计入当期成本；凡不属于当期成本承担的费用，即使款项已经支付，也不应计入当期成本。当期一次支付或发生数额较大、受益期较长的费用，可以分期摊销。

⑤ 各分公司对工程施工、生产经营过程中所发生的各项费用，必须设置必要的帐册，以审核无误、手续齐全的原始凭证为依据，按照成本核算对象、成本项目、费用项目和单位、部门进行核算。

⑥ 各分公司成本核算中的各种处理方法，包括材料的计价，周转材料和低值易耗品的摊销，费用的分配，已完工程和未完施工、完工产品和在产品的成本计算等等，前后各期必须一致，不得变更。企业在期末应对未完工程施工进行盘点，按照预算定额规定的工序，折合成已完分部分项工程量；再根据分部分项工程的预算单价计算期末未完工程施工成本。

⑦ 建造合同中所涉及的存货项目：建造合同按实际成本计量，包括合同签订至合同履行完毕止所发生的与执行合同有关的直接和间接费用。在工程施工中期的某个资产负债表日，在建的施工合同累计已发生的成本及累计已确认的毛利的和减去已结算的价款的差额为正数时作为“工程施工-已完工尚未结算款”在存货项目中列示，在建的施工合同累计已发生的成本及累计已确认的毛利的和减去已结算的价款的差额为负数时作为“工程结算-已结算尚未完工款”在预收款项项目中列示；在工程竣工决算后，应将工程施工的借方余额与工程结算的贷方余额对冲结转，两者相抵后余额为零。

如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，应将预计损失立即确认为当期费用，借记“资产减值损失”科目，贷记“存货跌价准备--合同预计损失准备”科目。合同完工确认工程合同收入、费用时，应转销合同预计损失准备，按确认的工程合同费用，借记“主营业务成本”科目，按确认的工程合同收入，贷记“主营业务收入”科目，按其差额，借记或贷记“工程施工--合同毛利”科目。同时，按相关工程施工合同预计损失准备，借记“存货跌价准备--合同预计损失准备”科目，贷记“主营业务成本”科目。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则以原计提的存货跌价准备金额为限予以转回，计入当期损益。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明使用该材料所生产的产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减

去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

本公司的存货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

一次摊销法

低值易耗品采用一次性摊销。

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本。

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

②. 参与被投资单位的政策制定过程；

③. 向被投资单位派出管理人员；

④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；

⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损

失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

13、 投资性房地产：

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本计量模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

14、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	3~5	2.38~4.85
机器设备	10-12	3~5	7.92~9.7
电子设备	3-8	3~5	11.88~32.33
运输设备	5-10	3~5	9.5~19.4
仪器及试验设备	5-10	3~5	9.5~19.4
其他	3-8	3~5	11.88~32.33

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额的确定方法是：若存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；若不

存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：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；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；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

15、 在建工程：

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

16、 借款费用：

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

17、 无形资产：

（1）无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

（2）使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

（3）使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（4）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

（5）内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准:为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段,应确定为研究阶段,该阶段具有计划性和探索性等特点;在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段,应确定为开发阶段,该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

18、 长期待摊费用:

本公司长期待摊费用是指已经支出,但受益期限在一年以上(不含一年)的各项费用,主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

19、 预计负债:

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务,且履行该义务很可能导致经济利益流出,同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,如所需支出存在一个连续范围,且该范围内各种结果发生的可能性相同,最佳估计数按照该范围内的中间值确定;如涉及多个项目,按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核,有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数,应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20、 收入:

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时,按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入:①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;③收入的金额能够可靠地计量;④相关的经济利益很可能流入企业;⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式,实质上具有融资性质的,按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度(完工百分比)。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本;②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

(4) 建造合同收入

① 如果工程施工合同的结果能够可靠地估计，企业应当根据完工百分比法在资产负债表日确认工程合同收入和工程合同费用。合同的完工进度一般情况下是按累计已发生的成本占合同预计总成本的比例来确定。建造合同结果能够可靠估计是指同时满足以下条件：**A**、合同总收入能够可靠计量；**B**、与合同相关的经济利益很可能流入企业；**C**、实际已发生的成本能清楚区分和可靠计量；**D**、合同的完工进度和为完成整个合同尚需发生的成本能够可靠确定。如果工程施工合同的结果不能够可靠地估计，应当区别情况处理：若合同成本能够收回的，工程合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为工程合同费用；若合同成本不能够收回的，不能收回的金额应当在发生时立即作为工程合同费用，不确认收入。

② 按规定确认工程合同收入和工程合同费用时，按当期确认的工程合同费用，借记"主营业务成本"科目，按当期确认的工程合同收入，贷记"主营业务收入"科目，按其差额，借记或贷记"工程施工--合同毛利"科目。第一、如果某个资产负债表日合同预计总成本将超过合同预计总收入，应将预计损失立即确认为当期费用，借记"资产减值损失"科目，贷记"存货跌价准备--合同预计损失准备"科目。第二、在合同执行中期某个资产负债表日，若该时点合同预计总成本小于合同预计总收入，在确认工程合同收入、费用时，应转销合同预计损失准备，按确认的工程合同费用，借记"主营业务成本"科目，按确认的工程合同收入，贷记"主营业务收入"科目，按其差额，借记或贷记"工程施工--合同毛利"科目。同时，按相关工程施工合同预计损失准备，借记"存货跌价准备--合同预计损失准备"科目，贷记"主营业务成本"科目。第三、在合同竣工决算日确认工程合同收入、合同费用，转销以前合同预计损失准备时，应按累计实际发生的合同成本减去以前会计年度累计已确认的工程合同费用后的余额，借记"主营业务成本"科目，按实际合同总收入减去以前会计年度累计已确认的工程合同收入后的余额，贷记"主营业务收入"科目，按其差额，借记或贷记"工程施工--合同毛利"科目。同时，按相关工程施工合同已计提的预计损失准备，借记"存货跌价准备--合同预计损失准备"科目，贷记"主营业务成本"科目。

21、 政府补助：

(1) 政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，分期计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22、 递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

(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，确定该计税基础为其差额），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) 递延所得税资产的确认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。如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,则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税负债,除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时,确认递延所得税资产。

23、 经营租赁、融资租赁:

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人,该租赁为融资租赁,其他租赁则为经营租赁。

(1) 经营租赁的处理:将租金总额在整个租赁期内(包括免租期)通常采用直线法确认为费用(收入);初始直接费用、或有租金计入当期损益。

(2) 融资租赁的处理:

① 出租人对融资租赁的账务处理:在租赁期开始日,出租人应当将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。

② 承租人对融资租赁的财务处理:

在租赁期开始日,承租人将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。

承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用,计入租入资产价值。

承租人在计算最低租赁付款额的现值时,能够取得出租人租赁内含利率的,采用租赁内含利率作为折现率;否则,采用租赁合同规定的利率作为折现率。承租人无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的,采用同期银行贷款利率作为折现率。

24、 持有待售资产:

(1) 持有待售资产的确认标准

同时满足下列条件:公司已经就处置该资产作出决议;公司已经与受让方签订了不可撤消的转让协议;该项资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理

对于持有待售的固定资产,应当调整该项固定资产的预计净残值,使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额,但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值,原账面价值高于调整后预计净残值的差额,应作为资产减值损失计入当期损益。对于持有待售其他非流动资产,比照上述原则处理,持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组,处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

25、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

26、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售额	17%、6%
营业税	工程结算收入、其他业务收入	3%、5%
城市维护建设税	流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	流转税额	5%

2、 其他说明

报告期内本公司及其子公司按工程结算收入缴纳 3%的营业税、按其他业务收入缴纳 5%的营业税。

报告期内本公司及除浙江广天构件股份有限公司姚江分公司、宁波广天新型建材有限公司、宁波建乐建筑装潢有限公司外其他子公司适用 17%的增值税税率，具体如下：

浙江广天构件股份有限公司姚江分公司、宁波广天新型建材有限公司分别由宁波市江北区国家税务机关、宁波市科技园区国家税务局认定为一般纳税人，执行税率为 17%。依据国家税务总局关于商品混凝土实行简易办法征收增值税问题的通知国税发[2000]37 号"对增值税一般纳税人生产销售的商品混凝土，按规定应当征收增值税的，自 2000 年 1 月 1 日起按照 6%的征收率征收增值税，但不开具增值税专用发票"，因此，上述公司在报告期内执行税率为 6%；

宁波建乐建筑装潢有限公司由宁波市江北区国家税务局认定为小规模纳税人，在报告期执行税率为 6%。

本公司及除宁波建达起重设备安装有限公司、宁波市明州设计院有限公司外其他各子公司，报告期均按《中华人民共和国企业所得税法》适用 25%的企业所得税税率，具体如下：

宁波建达起重设备安装有限公司经宁波江东区地方税务局审批，该企业属于小型微利企业，按核定征收方式缴纳企业所得税。报告期税务机关核定的应税所得率为 4%，应纳税所得额按收入的 4%计算确定，适用税率为 25%；

宁波市明州建筑设计院有限公司经宁波市海曙区地方税务局审批，该企业属于小型微利企业，按核定征收方式缴纳企业所得税，税务机关核定的应税所得率为 15%，应纳税所得额按收入的 15%计算确定，适用税率 25%；

注 4：本公司及子公司分别按照其在地区税务局申报的流转税额的 7%或 5%、3%、2%计算缴纳城市维护建设税、教育费附加及地方教育费附加。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
宁波建达起重设备安装有限公司	控股子公司	浙江宁波	起重设备安装、维修等	280	起重设备的安装、拆卸、维修；建筑施工；吊装服务；机电设备的安装；钢结构的安装；起重设备改装、钢结构的制作。	262		93.57	99.36	是	21,427.08		
宁波建工钢结构有限公司	全资子公司	浙江宁波	钢结构制作安装等	12,000	钢结构、网架及其配套板材的制作、安装、设计	12,000		100	100	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------	----------	-----------	--------	--------	----------------------	--

													者权益中所享有份额后的余额
浙江广天构件股份有限公司	控股子公司	浙江宁波	商品混凝土、管桩销售	3,198	预拌商品混凝土生产,水泥预制构件、钢结构件的加工; 建筑工程施工、安装; 水泥预制件及建筑材料测试; 建材、建筑机械及配件、模具的批发、零售; 建筑机械租赁。	3,304.96		60.69	60.69	是	31,474,773.87		
宁波建乐建筑装饰有限公司	控股子公司	浙江宁波	建筑装潢	2,060	建筑装修装饰、建筑幕墙和塑钢门窗工程的设计、施工、咨询; 钢结构工程施工; 建筑、装饰材料制造、加工。	3,841.54		90	90	是	15,531,547.53		
宁波建工科技有限公司	控股子公司	浙江宁波	建筑工程技术研究、开发	2,448	建筑工程技术研究、开发及转让、咨询服务。建材、建筑构配件、设备的检测、鉴定; 工程质量评估; 建筑工程加固设计、施工。	2,772.00		92.81	98.06	否			
宁波市明州建筑设计院有限公司	控股子公司	浙江宁波	建筑设计	300	工程勘察设计; 建筑、安装材料结构检验测试; 建筑桩基检测; 建筑结构加固; 预应力施工; 建筑新技术、新材料开发、应用、咨询、培训服务。	244.35		50.57	50.57	是	986,254.84		
宁波经济技术开发区建兴物	控股子公司	浙江宁波	建筑物资销售	1,000	建筑材料、装潢材料、建筑机械设备、五金交电、机电设备、针织品、日用百货、金属材料、木材的批发、	1,083.40		100	100	是			

资 有 限 公 司					零售,室内装潢服 务。								
-----------------------	--	--	--	--	----------------	--	--	--	--	--	--	--	--

(六) 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	1,240,661.31	872,560.68
人民币	1,240,661.31	872,560.68
银行存款：	572,451,719.12	667,946,211.19
人民币	572,451,719.12	667,946,211.19
其他货币资金：	48,516,260.43	61,144,140.52
人民币	48,516,260.43	61,144,140.52
合计	622,208,640.86	729,962,912.39

2、 应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	6,396,510.40	36,978,170.00
合计	6,396,510.40	36,978,170.00

截至 2012 年 6 月 30 日应收票据未到期已贴现金额 45,000,000.00 元。

3、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	58,689,329.47	4.60	39,489,976.97	67.29	58,689,329.47	4.34	39,489,976.97	67.29
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 1 (按账龄分析组合)	1,209,210,683.17	94.69	71,512,528.52	5.91	1,285,309,441.02	94.99	54,472,410.32	4.24

组合小计	1,209,210,683.17	94.69	71,512,528.52	5.91	1,285,309,441.02	94.99	54,472,410.32	4.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	9,070,689.06	0.71	9,070,689.06	100.00	9,070,689.06	0.67	9,070,689.06	100.00
合计	1,276,970,701.70	/	120,073,194.55	/	1,353,069,459.55	/	103,033,076.35	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
应收宁波艾迪姆斯运动用品有限公司工程款	20,290,624.47	20,290,624.47	100	账龄较长，且因客户有效资产被重组导致其款项很难收回
应收宁波远望华夏置业发展有限公司工程款	38,398,705.00	19,199,352.50	50	客户股权复杂，款项回收难度很大
合计	58,689,329.47	39,489,976.97	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
	799,042,700.53	66.08	23,971,281.02	1,119,157,109.74	87.07	33,574,713.29
1 年以内小计	799,042,700.53	66.08	23,971,281.02	1,119,157,109.74	87.07	33,574,713.29
1 至 2 年	314,149,093.52	25.98	31,414,909.35	99,046,634.86	7.71	9,904,663.49
2 至 3 年	61,548,793.42	5.09	9,232,319.01	48,562,114.85	3.78	7,284,317.23
3 至 4 年	25,179,104.21	2.08	5,035,820.84	10,336,055.86	0.80	2,067,211.17
4 至 5 年	6,555,442.35	0.54	1,311,088.47	8,207,525.71	0.64	1,641,505.14
5 年以上	2,735,549.14	0.23	547,109.83			
合计	1,209,210,683.17	100.00	71,512,528.52	1,285,309,441.02	100.00	54,472,410.32

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁波创力建筑钢结构有限公司	1,625,921.96	1,625,921.96	100	账龄较长, 未能掌握其有效财产线索, 款项执行难度很大
应收山东菏泽热电有限公司工程款	7,444,767.10	7,444,767.10	100	账龄较长, 款项收回难度很大
合计	9,070,689.06	9,070,689.06	/	/

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
宁波远望华夏置业发展有限公司	客户	38,398,745.00	1-5 年	3.00
白山和丰置业有限公司	客户	36,425,615.50	1 年以内	2.85
宁波和邦投资集团有限公司(潘火片区)	客户	36,384,023.39	1 年以内	2.85
宁波象山绿城房地产开发公司	客户	34,317,160.17	1-2 年	2.69
扬州化工产业园区投资发展有限公司	客户	33,940,000.00	2-4 年	2.66
合计	/	179,465,544.06	/	14.05

4、其他应收款:

(1) 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
组合 1 (按账龄分析组合)	541,850,743.01	91.25	40,155,318.32	7.41	472,872,274.88	93.01	30,273,915.97	6.40

组合 2 (其他组合)	45,080,464.45	7.59			28,658,385.03	5.64		
组合小计	586,931,207.46	98.84	40,155,318.32	6.84	501,530,659.91	98.64	30,273,915.97	6.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	6,896,800.00	1.16	6,896,800.00	100.00	6,896,800.00	1.36	6,896,800.00	100.00
合计	593,828,007.46	/	47,052,118.32	/	508,427,459.91	/	37,170,715.97	/

组合中，其他组合不计提坏账准备的其他应收款情况

组合名称	2012 年 6 月 30 日		2011 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
备用金	13,315,200.17		5,066,491.03	
投标押金	31,765,264.28		23,591,894.00	
合计	45,080,464.45		28,658,385.03	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收上海晓磊设备租赁有限公司履约保证金	1,996,800.00	1,996,800.00	100.00	涉嫌欺诈，收回难度很大
应收中国华信集团有限公司履约保证金	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	客户无可执行有效财产，款项很难执行到位
应收上海东兴置业(集团)有限公司履约保证金	2,900,000.00	2,900,000.00	100.00	客户资产已被清算，款项难以收回
合计	6,896,800.00	6,896,800.00	/	/

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
5 年以上的小额款项	往来款	97,887.24	5 年以上的小额其他应收款，已无法收回，经管理层批注核销。	否

5 年以上的小额其他应收款 97,887.24 元，已无法收回，经管理层批注核销。

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
宁波祥立贸易有限公司	非关联方	65,522,291.00	1 年以内	11.03
宁波金乐投资发展有限公司	非关联方	41,369,730.31	1-2 年	6.97
北京御景园园林绿化有限公司	非关联方	24,250,000.00	1 年以内	4.09
舟山阿鲁亚大酒店管理有限公司	非关联方	18,000,000.00	1-2 年	3.03
江西省投资房地产开发有限公司	非关联方	17,250,000.00	1-2 年	2.90
合计	/	166,392,021.31	/	28.02

5、 预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	338,612,924.50	82.51	221,377,396.60	80.69
1 至 2 年	62,412,222.29	15.21	46,631,857.15	17.00
2 至 3 年	7,328,617.29	1.79	4,177,300.47	1.52
3 年以上	2,018,978.83	0.49	2,165,504.30	0.79
合计	410,372,742.91	100	274,352,058.52	100

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
浙江中艺建设有限公司宁波分公司	非关联方	49,217,330.80	1 年内	预付分包款
浙江广天建筑劳务有限公司	非关联方	31,839,403.53	1 年内	预付劳务费
江西省欧雄建筑劳务有限公司	非关联方	22,081,886.51	1 年内	预付劳务费
浙江正华装饰设计工程有限公司宁波分公司	非关联方	21,626,400.00	1 年内	预付工程款
肇庆亚洲铝厂有	非关联方	11,380,000.00	1 年内	预付材料款

限公司				
-----	--	--	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
 本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、 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	146,300,066.26		146,300,066.26	242,212,548.07		242,212,548.07
在产品	93,587,668.89		93,587,668.89	68,562,746.38		68,562,746.38
库存商品	57,585,539.30		57,585,539.30	53,102,506.67		53,102,506.67
周转材料	29,616,642.90		29,616,642.90	38,404,695.00		38,404,695.00
工程施工	1,021,872,430.27	9,254,443.71	1,012,617,986.56	828,365,159.24	9,254,443.71	819,110,715.53
低值易耗品	9,374,686.27		9,374,686.27	6,435,926.16		6,435,926.16
合计	1,358,337,033.89	9,254,443.71	1,349,082,590.18	1,237,083,581.52	9,254,443.71	1,227,829,137.81

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
工程施工	9,254,443.71				9,254,443.71
合计	9,254,443.71				9,254,443.71

7、 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
宁波东洲电力通信器材有限公司	45	45	9,649.43	7,710.36	1,939.07	3,867.81	232.63

上饶广天建筑构件有限公司	38	38	2,879.23	1,673.20	1,206.03	1,676.68	-38.59
--------------	----	----	----------	----------	----------	----------	--------

8、长期股权投资:

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
浙江广天日月广告企划有限公司	300,000	300,000.00		300,000.00	
北京韬盛科技发展有限公司	18,000,000	18,000,000.00		18,000,000.00	

按权益法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
宁波东洲电力通信器材有限公司	4,500,000	9,750,143.14	-18,063.62	9,732,079.52	
上饶广天建筑构件有限公司	3,800,000	4,590,699.49	-146,644.04	4,444,055.45	
宁波建工科技有限公司	24,480,000	23,305,044.56	-87,887.24	23,217,157.32	

宁波建工科技有限公司股东会于 2011 年 11 月 28 日决定注销该公司, 并已公告, 现已处于清算期, 不再纳入合并范围, 并对其长期股权投资按权益法核算。

9、固定资产:

(1) 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	272,175,092.27	72,960,548.19	13,789,887.23	331,345,753.23
其中: 房屋及建筑物	81,672,623.76	45,119,031.93		126,791,655.69
机器设备	67,133,549.04	5,963,877.93	4,487,583.08	68,609,843.89
运输工具	57,772,513.62	9,108,812.45	4,703,756.61	62,177,569.46
生产设备	40,639,715.98	8,334,855.02	3,748,456.05	45,226,114.95
仪器及试验设备	2,203,437.69	282,465.80		2,485,903.49

电子设备及其他	22,753,252.18		4,151,505.06	850,091.49	26,054,665.75
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	98,600,247.01		10,108,834.88	5,839,087.79	102,869,994.10
其中:房屋及建筑物	7,350,223.37		1,024,664.22		8,374,887.59
机器设备	25,621,019.97		3,188,083.97	795,816.90	28,013,287.04
运输工具	39,885,676.58		2,293,624.33	4,142,806.63	38,036,494.28
生产设备	9,415,213.10		1,765,472.65	569,465.65	10,611,220.10
仪器及试验设备	1,192,827.39		104,105.86	10,423.11	1,286,510.14
电子设备及其他	15,135,286.60		1,732,883.85	320,575.50	16,547,594.95
三、固定资产账面净值合计	173,574,845.26		/	/	228,475,759.13
其中:房屋及建筑物	74,322,400.39		/	/	118,416,768.10
机器设备	41,512,529.07		/	/	40,596,556.85
运输工具	17,886,837.04		/	/	24,141,075.18
生产设备	31,224,502.88		/	/	34,614,894.85
仪器及试验设备	1,010,610.30		/	/	1,199,393.35
电子设备及其他	7,617,965.58		/	/	9,507,070.80
四、减值准备合计			/	/	
其中:房屋及建筑物			/	/	
机器设备			/	/	
运输工具			/	/	
五、固定资产账面价值合计	173,574,845.26		/	/	228,475,759.13
其中:房屋及建筑物	74,322,400.39		/	/	118,416,768.10
机器设备	41,512,529.07		/	/	40,596,556.85
运输工具	17,886,837.04		/	/	24,141,075.18
生产设备	31,224,502.88		/	/	34,614,894.85
仪器及试验设备	1,010,610.30		/	/	1,188,970.24
电子设备及其他	7,617,965.58		/	/	9,517,493.91

本期折旧额：10,108,834.88 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：45,119,031.93 元。

10、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	23,482,573.81		23,482,573.81	48,097,821.88		48,097,821.88

(2) 重大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	转入固定资产	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末数
科研大楼	56,450,000.00	27,831,350.53	17,287,681.40	45,119,031.93	79.93	79.93	募股资金及自有资金	
宁波建工广天构件厂房	14,000,000.00	10,744,871.35	3,216,102.46		99.72	99.72	自有资金	13,960,973.81
宁波建工钢构有限公司厂房	99,243,870.00	9,521,600.00			9.60	9.60	自有资金	9,521,600.00
合计	169,693,870.00	48,097,821.88	20,503,783.86	45,119,031.93	/	/	/	23,482,573.81

11、 无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	115,136,919.12	25,155,560.50		140,292,479.62

土地使用权	113,177,503.77	24,778,733.00		137,956,236.77
软件	1,959,415.35	376,827.50		2,336,242.85
二、累计摊销合计	8,211,882.42	1,352,188.82		9,564,071.24
土地使用权	6,935,662.08	797,571.00		7,733,233.08
软件	1,276,220.34	554,617.82		1,830,838.16
三、无形资产账面净值合计	106,925,036.70	23,803,371.68		130,728,408.38
土地使用权	106,241,841.69	23,852,274.32		130,094,116.01
软件	683,195.01	-48,902.64		634,292.37
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	106,925,036.70	23,803,371.68		130,728,408.38
土地使用权	106,241,841.69	23,852,274.32		130,094,116.01
软件	683,195.01	-48,902.64		634,292.37

本期摊销额：1,352,188.82 元。

12、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
企业信息平台	37,076.34		24,995.02		12,081.32
租入办公楼装修费	1,061,507.01	80,529.64	157,729.08		984,307.57
合计	1,098,583.35	80,529.64	182,724.10		996,388.89

13、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	44,094,939.15	37,364,559.01
小计	44,094,939.15	37,364,559.01

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
1、坏账准备	167,125,312.88
2、存货减值准备	9,254,443.71
小计	176,379,756.59

14、 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	140,203,792.32	27,019,407.80		97,887.24	167,125,312.88
二、存货跌价准备	9,254,443.71				9,254,443.71
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中: 成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	149,458,236.03	27,019,407.80		97,887.24	176,379,756.59

5 年以上的小额其他应收款 97,887.24, 已无法收回, 经管理层批注核销。

15、 其他非流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
临时设施	9,422,602.46	10,355,128.04
合计	9,422,602.46	10,355,128.04

16、 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		35,000,000.00
抵押借款	115,000,000.00	60,000,000.00
保证借款	693,000,000.00	690,900,000.00
信用借款	40,000,000.00	
抵押+保证借款	53,400,000.00	53,400,000.00
合计	901,400,000.00	839,300,000.00

截止至 2012 年 6 月 30 日，抵押借款余额为 11,500.00 万元，具体信息如下：

序号	借款银行	借款金额	抵押标的物	抵押物价值
1	中国建设银行 股份有限公司 宁波市分行	85,000,000.00	鄞州区瞻岐镇江卫盐场土地 59670M2（抵押人为：宁波建工钢 构有限公司），江北区倪家堰路 187 号土地 52537M2 和房产（抵押人 为：宁波建工股份有限公司），海曙 区祖关山路 1 号土地 16722.40M2 和 房产（抵押人为：浙江广天日月集 团股份有限公司）	191,000,000.00
2	交通银行江北 支行	10,000,000.00	浙江广天船舶配件有限公司 92710 m ² 土地（土地证号：象国用 2010 第 01165 号）	12,100,000.00
3	光大银行三支 行	20,000,000.00	宁波建工广天构件有限公司 46694 m ² 土地（土地证号：19-43-003）	59,500,000.00
合 计		115,000,000.00		

截止至 2012 年 6 月 30 日，保证借款余额为 69,300.00 万元，其中：53,650.00 万元由浙江广天日月集团股份有限公司提供担保、15,250.00 万元由宁波建工股份有限公司为下属子公司提供担保、400.00 万元由浙江广天构件股份有限公司为下属子公司提供担保。

截止至 2012 年 6 月 30 日，抵押+保证借款余额为 5,340.00 万元，具体信息如下：

序号	借款银行	借款金额	抵押标的物	抵押物价值
1	宁波银行庄市 支行	12,000,000.00	宁波市建乐建筑工程检测有限公司 以房地产抵押,并由自然人何德明提 供担保	17,330,000.00
2	宁波银行庄市 支行	26,400,000.00	金乐投资发展有限公司以房地产抵 押,并由何德明提供担保	85,720,000.00
3	中国银行宁波 市江东支行	15,000,000.00	宁波建工股份有限公司以宁波市江 东区百丈东路 37 号房产建筑面积 1583.30 抵押,宁波建工科技有限公 司以海曙区后漕巷 36 号建筑面积总 计 1824.99 m ² 、土地面积 2119.40 m ² 抵押,并由浙江广天日月集团有限公 司提供担保	百丈路 37 号 房产价值 800 万,后漕巷路 36 号房地产 价值 1400 万 元

序号	借款银行	借款金额	抵押标的物	抵押物价值
合 计		53,400,000.00	—	—

17、 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	89,872,200.00	123,424,296.00
合 计	89,872,200.00	123,424,296.00

下一会计期间（下半年）将到期的金额 89,872,200.00 元。

18、 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	744,253,758.89	859,451,742.96
1 至 2 年	127,038,502.58	185,795,664.75
2 至 3 年	76,960,382.06	82,610,603.02
3 年以上	50,780,487.43	42,667,855.63
合 计	999,033,130.96	1,170,525,866.36

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

19、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	597,078,701.00	434,100,216.82
1 至 2 年	49,694,691.18	3,568,777.89
2 至 3 年	1,990,924.00	
3 年以上		
合 计	648,764,316.18	437,668,994.71

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

单位名称	与本公司关系	金额	时间	备注
解放军三〇七医院	非关联方	48,627,972.92	1-2 年	预收工程款

20、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,744,423.69	56,977,979.25	59,714,217.94	8,185.00
二、职工福利费		3,644,744.80	3,644,744.80	
三、社会保险费	10,006.50	7,396,591.90	7,402,016.34	4,582.06
四、住房公积金		2,463,526.00	2,463,526.00	
五、辞退福利				
六、其他	276,358.92	491,756.52	214,608.73	553,506.71
合计	3,030,789.11	70,974,598.47	73,439,113.81	566,273.77

21、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-2,068,361.82	-2,816,131.43
营业税	5,737,456.92	10,136,157.05
企业所得税	18,673,666.85	32,568,717.30
个人所得税	862,854.02	2,412,075.48
城市维护建设税	2,019,088.33	2,416,909.66
教育费附加	245,957.67	352,838.07
地方教育费附加	455,634.12	653,628.97
水利基金	1,138,621.91	1,279,010.71
其他	265,171.04	458,870.99
合计	27,330,089.04	47,462,076.80

22、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	2,700,000.00	1,666,403.03
合计	2,700,000.00	1,666,403.03

23、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	433,267,876.88	294,754,197.02

1 至 2 年	65,769,434.15	145,889,338.74
2 至 3 年	94,881,962.44	58,542,494.42
3 年以上	23,929,718.70	19,160,686.90
合计	617,848,992.17	518,346,717.08

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

(1) 账龄超过一年的大额其他应付款情况:

债权人	金 额	账龄	占余额的比例 (%)	备注
宁波市东江东区东郊街道宁江股份经济合作社	48,000,000.00	2-3 年	7.77	履约保证金
合 计				—

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

2012 年 6 月 30 日其他应付款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
宁波江东百隆房地产有限公司	非关联方	114,325,142.00	1 年以内	往来款
宁波国源置业有限公司	非关联方	68,531,316.00	1 年以内	往来款
宁波市东江东区东郊街道宁江股份经济合作社	非关联方	48,000,000.00	2-3 年	履约保证金
宁波市本源物资有限公司	关联方	33,172,362.75	1 年以内	往来款
安徽香溢房地产有限公司	非关联方	32,500,000.00	1 年以内	往来款
合 计		296,528,820.75		

24、 1 年内到期的非流动负债:

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
保证借款		20,000,000.00

合计		20,000,000.00
----	--	---------------

25、 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
保证借款	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

(1) 长期借款的其他说明

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	2012年6月30日	
					外币金额	本币金额
中国建设银行宁波市分行	2012-6-26	2014-6-25	人民币	基准利率上浮2%		20,000,000.00
合计						20,000,000.00

注：截止 2012 年 6 月 30 日无逾期尚未偿还的长期借款。

26、 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	400,660,000.00						400,660,000.00

27、 专项储备：

28. 专项储备

按照财政部 安全监管总局 财企[2012]16 号 关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知，企业按照规定提取安全生产费用。 2012 年 1-6 月公司根据规定计提的安全生产费 86,677,161.80 已使用完毕。

28、 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
资本溢价（股本溢价）	522,314,543.23			522,314,543.23
合计	522,314,543.23			522,314,543.23

29、 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	28,441,814.60			28,441,814.60
合计	28,441,814.60			28,441,814.60

30、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	262,669,913.72	/
调整后 年初未分配利润	262,669,913.72	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	55,078,567.75	/
应付普通股股利	40,066,000.00	
期末未分配利润	277,682,481.47	/

31、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	4,213,277,286.65	3,654,595,977.87
其他业务收入	9,940,178.25	10,858,198.19
营业成本	3,874,526,372.21	3,370,303,757.77

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房屋建筑和土木工程	2,927,137,965.60	2,707,157,185.47	2,801,952,815.99	2,604,816,118.87
建筑安装工程	439,097,156.05	393,425,461.20	369,802,496.61	333,866,935.65
建筑装饰工程	472,367,687.73	427,240,978.44	227,301,699.51	207,149,515.60
建材物资销售	306,619,783.49	280,910,250.15	244,680,767.57	210,789,857.93
其他	68,054,693.78	61,131,485.55	10,858,198.19	6,840,664.86
合计	4,213,277,286.65	3,869,865,360.81	3,654,595,977.87	3,363,463,092.91

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
宁波市	3,228,905,102.39	2,959,165,813.38	2,676,570,328.93	2,454,218,120.82
浙江省（宁波除外）	395,600,828.38	356,293,911.22	487,694,134.95	452,358,177.00
浙江省外	588,771,355.88	554,405,636.21	490,331,513.99	456,886,795.09
合计	4,213,277,286.65	3,869,865,360.81	3,654,595,977.87	3,363,463,092.91

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
宁波市国际贸易投资发展有限公司	318,934,957.41	7.55
宁海宁兴置业有限公司	75,857,300.00	1.80
宁波市医疗中心李惠利医院	65,951,674.55	1.56
保税区市场发展有限公司	62,094,134.25	1.47
芜湖达观房产开发有限公司	58,871,624.09	1.39
合计	581,709,690.30	13.77

32、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	125,196,986.05	105,075,248.29	工程结算收入、其他业务收入
城市维护建设税	9,217,974.47	7,729,466.62	流转税额
教育费附加	6,528,938.22	5,606,948.88	流转税额
合计	140,943,898.74	118,411,663.79	/

33、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
装卸运输费	2,588,613.09	2,419,299.96
仓储保管费	204,290.00	4,290.00
销售人员工资	266,055.20	215,944.4
业务经费	55,713.96	18,964.40
折旧费	1,595.31	1,359.90
修理费	1,968.00	3,376.00
其他	273,513.23	49,861.07
合计	3,391,748.79	2,713,095.73

34、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	30,115,358.83	25,340,439.62
福利费	3,644,744.80	1,752,273.03
住房公积金	2,306,982.20	2,077,096.80
工会经费	577,111.92	515,267.85
职工教育经费	413,939.76	580,320.06
劳动保险费	7,388,900.60	5,044,718.39
办公费用	6,425,375.06	6,427,642.97
差旅费	3,381,379.26	3,791,805.47
租赁费	332,817.68	681,830.43

诉讼费	51,679.00	383,356.00
保险费	329,664.82	335,919.17
修理费	730,407.23	677,273.19
咨询费	1,511,805.00	725,100.00
业务招待费	9,185,782.59	6,220,599.13
折旧费	4,199,502.69	3,882,868.89
无形资产摊销	1,059,786.14	1,102,995.69
长期待摊费用摊销	1,549,979.78	302,059.86
低值易耗品摊销	20,731.87	45,768.99
税金	1,357,302.55	2,305,334.94
研发费	1,812,514.30	3,002,838.00
其他	1,349,776.54	26,534.10
合计	77,745,542.62	65,222,042.58

35、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	29,744,584.53	27,615,957.60
减：利息收入	-5,531,257.55	-5,307,561.22
汇兑损失	1,537.11	337.45
减：汇兑收益		
手续费支出	555,844.33	661,643.36
其他支出		150,478.51
合计	24,770,708.42	23,120,855.70

36、 投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	812,505.35	1,816,597.37
处置长期股权投资产生的投资收益		3,128,856.09
合计	812,505.35	4,945,453.46

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
宁波东洲电力通信器材有限公司	1,046,835.90	1,327,822.94	
上饶广天建筑构件有限公司	-146,644.04	488,774.43	
宁波建工科技有限公司	-87,686.51		
合计	812,505.35	1,816,597.37	/

37、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	27,019,407.80	24,272,925.18
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	27,019,407.80	24,272,925.18

38、 营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,436,004.91	460,886.61	1,436,004.91
其中：固定资产处置利得	1,436,004.91	460,886.61	1,436,004.91
政府补助	3,910,617.50	4,309,300.00	3,910,617.50
赔偿收入	70,545.62	94,567.55	70,545.62
其他	694,430.22	208,555.21	694,430.22
合计	6,111,598.25	5,073,309.37	6,111,598.25

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政补贴款	3,434,317.50	3,064,500.00	: 3,122,800 元系宁波市江东区人民政府白鹤街道办事处经济扶持政策给予企业的支持款； 127,517.50 元系宁波市江东区人力资源和社会保障社保补贴金； 103,600.00 元系江北区财政局根据发改[2010]50 号文给予的技术改造专项资金； 49,900.00 元系江北发

			展和改革局补助资金；20,000.00 元系人力资源和社会保障局给予的引进专家项目资助配套经费；5,000.00 元系高塘岛乡人民政府的补助款；3,500.00 元系宁波市江东区科学技术局专利费。2000 元系宁波市江东区科学技术局专利费。
名牌产品鼓励奖			
科技奖	274,000.00	1,050,000.00	科技奖励补助中：200,000.00 元系宁波市质量技术监督局江东分局根据甬政发〔2007〕2 号文给予的技术标准战略奖励费；74,000.00 元系甬江街道根据北甬街委发【2012】5 号文给予的崇尚科技奖。
其他	202,300.00	194,800.00	其他补助中：200,000.00 元系宁波市江北区建设局根据甬建发（2010）309 号文给予的市级建筑业专项奖励（扶助）资金；1,500.00 元系甬江街道先进奖励费；800.00 元系甬江街道安全生产奖励。
合计	3,910,617.50	4,309,300.00	/

39、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	61,599.91	247.00	61,599.91
其中：固定资产处置损失	61,599.91	247.00	61,599.91
对外捐赠	1,300.00	40,000.00	1,300.00
罚款支出	98,141.10	15,563.56	98,141.10
缴纳水利基金	3,927,909.67	3,144,523.77	
其他	710,699.58	376,243.77	710,699.58
合计	4,799,650.26	3,576,578.10	871,740.59

40、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	26,986,200.65	23,882,979.42
递延所得税调整	-6,730,380.14	-5,398,091.81
合计	20,255,820.51	18,484,887.61

41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

1. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《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（2008）》（中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号）要求计算的每股收益如下：

项 目	代码	2012 年 1 至 6 月	2011 年 1 至 6 月
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	55,078,567.75	47,875,038.27
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	51,575,584.39	42,643,389.98
期初股份总数	S0	400,660,000.00	300,660,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	400,660,000.00	300,660,000.00
基本每股收益(I)		0.1375	0.1592
基本每股收益(II)		0.1287	0.1418
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	55,078,567.75	47,875,038.27
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	51,575,584.39	42,643,389.98
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		400,660,000.00	300,660,000.00
稀释每股收益(I)		0.1375	0.1592
稀释每股收益(II)		0.1287	0.1418

(1) 基本每股收益

基本每股收益= P0 ÷ S

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

42、 现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
暂收款和收回暂付款	118,021,852.50
收到补贴款	3,910,617.50
利息收入	5,531,257.55
合计	127,463,727.55

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
修理费	730,407.23
办公费	6,425,375.06
差旅费	3,381,379.26
咨询费	1,511,805.00
业务招待费	9,185,782.59
科技经费	1,812,514.30
经营费用	3,124,098.28
其他费用	5,493,153.83
暂付款和支付暂收款	77,414,239.89
合计	109,078,755.44

43、 现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	56,688,419.15	49,367,132.43
加：资产减值准备	27,019,407.80	24,272,925.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,108,834.88	8,651,843.18
无形资产摊销	1,352,188.82	1,395,055.88
长期待摊费用摊销	7,362,091.13	1,753,926.88
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）	-1,307,559.38	-460,639.61
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）	29,744,584.53	27,615,957.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-812,505.35	-4,945,453.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,730,380.14	-5,398,091.81

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-121,253,452.37	-32,170,632.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-114,790,291.77	-262,312,135.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	28,123,306.2	-81,148,797.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-84,495,356.50	-273,378,909.50
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	622,208,640.86	375,359,325.54
减：现金的期初余额	729,962,912.39	378,047,816.32
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	-107,754,271.53	-2,688,490.78

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	622,208,640.86	729,962,912.39
其中：库存现金	1,240,661.31	2,065,825.12
可随时用于支付的银行存款	572,451,719.12	312,543,906.88
可随时用于支付的其他货币资金	48,516,260.43	60,749,593.54
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	622,208,640.86	729,962,912.39

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
浙江广天日月	股份公司	宁波	徐文卫	实业项目投资	5,096.60	47.5535	47.5535	浙江广天日月	14407609-8

集团 股份 有限 公司								集团 股份 有限 公司	
----------------------	--	--	--	--	--	--	--	----------------------	--

2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司 全称	企业类 型	注册地	法人代 表	业务性 质	注册资 本	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	组织机构 代码
宁波建 乐建筑 装潢有 限公司	有限责 任公司	浙江宁 波	潘信强	建筑装 潢	2,060	90	90	61025562-5
宁波市 明州建 筑设计 院有限 公司	有限责 任公司	浙江宁 波	王浩光	建筑设 计	300	50.56	50.56	14409899-1
浙江广 天构件 股份有 限公司	股份公 司	浙江宁 波	戴兵	商品混 凝土、管 桩销售	3,198	60.69	60.69	75625528-1
宁波建 工科技 有限公 司	有限责 任公司	浙江宁 波	徐文卫	建筑工 程技术 研究、开 发	2,448	92.81	98.06	66556811-9
宁波建 达起重 设备安 装有限 公司	有限责 任公司	浙江宁 波	徐杉	起重设 备安装、 维修等	280	93.57	99.36	79304456-3
宁波经 济技术 开发区 建兴物 资有限 公司	有限责 任公司	浙江宁 波	李晓明	建筑物 资销售	1,000	100	100	14410781-9
宁波建 工钢构 有限公 司	有限责 任公司	浙江宁 波	田秀刚	钢结构 制作	12,000	100	100	57050825-2

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
宁波东洲电力通信器材有限公司	有限责任公司	宁波市	胡志成	电力通信器材生产销售	1,000	45	45	72040164-6
上饶广天建筑构件有限公司	有限责任公司	江西上饶	卢祥康	建筑构件生产销售	1,000	38	38	74605602-7

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
二、联营企业					
宁波东洲电力通信器材有限公司	9,649.43	7,710.36	1,939.07	3,867.81	232.63
上饶广天建筑构件有限公司	2,879.23	1,673.20	1,206.03	1,676.68	-38.59

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
浙江广天建昌房地产股份有限公司	母公司的控股子公司	14407078-8
宁波市铜材有限责任公司	母公司的控股子公司	14406419-3
浙江广天日月金属结构有限公司	母公司的控股子公司	79557929-7
宁波市建隆铜业有限公司	母公司的控股子公司	71337256-8
宁波江东建业废旧物资回收有限公司	母公司的全资子公司	78678476-6
宁波广天日月广告企划有限公司	母公司的控股子公司	67121287-2
宁波市民营企业贷款担保有限公司	母公司的控股子公司	75627881-1
建德市广天三峰矿业有限公司	母公司的控股子公司	70429196-9
浙江广天日月钙业有限公司	母公司的控股子公司	79967117-0
宁波天路进出口有限公司	母公司的控股子公司	75889593-6
宁波市出租汽车有限公司	母公司的控股子公司	14407024-3
大洋企业集团有限公司	母公司的全资子公司	—

宁波新日月酒店物业服务有限公司	母公司的控股子公司	79303512-2
浙江广天日月严州金属制造有限公司	母公司的控股子公司	66230735-1
宁波广天建昌房地产有限公司	母公司的控股子公司	55110214-2
余姚广天建昌房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	56702415-0
建德市广天日月严州金属废品回收有限公司	母公司的控股子公司	69983681-2
宁波市日月宾馆有限公司	母公司的控股子公司	25410957-5
宁波市江北日月宾馆有限公司	母公司的控股子公司	承包经营
黄山市建昌房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	75095988-6
宁波蓝天投资发展有限公司	母公司的控股子公司	70487445-1
海盐建昌房地产有限公司	母公司的控股子公司	77439039-9
衢州广天建昌房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	66918192-3
建德广天建昌房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	66802141-8
杭州瑞鼎大厦有限公司	母公司的控股子公司	77925685-0
宁波科前广告传播有限公司	母公司的控股子公司	69135803-5
宁波和风细雨人力资源有限公司	母公司的控股子公司	57369420-6
宁波天路轻工工贸有限公司	母公司的控股子公司	77234641-5
宁波海曙甬上乡村餐饮有限公司	母公司的控股子公司	67122723-0
宁波江东森尼国际贸易有限公司	母公司的控股子公司	764521551
黄山市东和物业有限公司	母公司的控股子公司	77739318-1
浙江创新日月国际贸易有限公司	股东的子公司	79602705-6
象山顺达油品贸易有限公司	其他	73946479-4
宁波镭纳涂层技术有限公司	其他	67769740-1
宁波广天赛克思液压有限公司	其他	77232690-8
关岛祥龙房地产有限公司	其他	—
宁波经房发展股份有限公司	其他	14408564-8
奉化市建隆金属制品有限公司	其他	78433474-5
宁波市汽租旅游有限公司	其他	14405256-3
宁波市本源物资有限公司	其他	66558233-2

5、 关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
宁波市日月宾馆有限公司	餐饮住宿服务	市场价	1,371,637.51	0.03	1,310,546.56	0.04
宁波建隆铜业有限公司	采购建材物资	市场价	4,474,064.41	0.12	602,805.67	0.02
宁波广天日	企划费	市场价	3,000.00			

月广告企划有限公司						
宁波新日月酒店物业服务服务有限公司	物业费	市场价	107,499.99		112,164.78	0.00
宁波市本源物资有限公司	采购建材物资	市场价			15,555,381.24	0.46

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
海盐建昌房地产开发有限公司	工程施工	市场价	1,500,533.00	0.04	3,826,627.00	0.10
建德广天建昌房地产开发有限公司	工程施工	市场价	10,700,000.00	0.25	921,400.00	0.03
衢州广天建昌房地产开发有限公司	工程施工	市场价	18,847,018.19	0.45	33,653,654.13	0.92
宁波东洲电力通信器材公司	工程施工	市场价	3,000,000.00	0.07		
杭州瑞鼎大厦有限公司	工程施工	市场价			2,934,210.45	0.08

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
宁波市民营企业贷款担保有限公司	宁波建工股份有限公司（三分公司）	房屋租赁	2012年1月1日	2012年6月30日	租赁合同	75,000.00
浙江广天日月集团股份有限公司	宁波建工股份有限公司（二分公司）	房屋租赁	2008年12月30日	2019年12月30日	租赁合同	91,408.84

(3) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
浙江广天日月集团股份有限公司	宁波建工股份有限公司	80,000,000.00	2012 年 1 月 5 日~ 2013 年 1 月 4 日	否
浙江广天日月集团股份有限公司	宁波建工股份有限公司	30,000,000.00	2012 年 1 月 19 日~ 2013 年 1 月 18 日	否
浙江广天日月集团股份有限公司	宁波建工股份有限公司	20,000,000.00	2012 年 3 月 15 日~ 2013 年 3 月 4 日	否
浙江广天日月集团股份有限公司	宁波建工股份有限公司	30,000,000.00	2013 年 3 月 13 日~ 2013 年 3 月 12 日	否
浙江广天日月集团股份有限公司	宁波建工股份有限公司	20,000,000.00	2013 年 4 月 23 日~ 2013 年 4 月 22 日	否
浙江广天日月集团股份有限公司	宁波建工股份有限公司	20,000,000.00	2012 年 6 月 26 日~ 2014 年 6 月 25 日	否
浙江广天日月集团股份有限公司	宁波建工股份有限公司	10,000,000.00	2012 年 7 月 6 日~ 2013 年 1 月 5 日	否
浙江广天日月集团股份有限公司	宁波建工股份有限公司	10,000,000.00	2012 年 1 月 13 日~ 2012 年 7 月 12 日	否
浙江广天日月集团股份有限公司	宁波建工股份有限公司	10,000,000.00	2012 年 4 月 1 日~ 2012 年 9 月 30 日	否
浙江广天日月集团股份有限公司	宁波建工股份有限公司	14,000,000.00	2012 年 3 月 30 日~ 2012 年 9 月 29 日	否
浙江广天日月集团股份有限公司	宁波建工股份有限公司	6,000,000.00	2012 年 5 月 4 日~ 2012 年 10 月 31 日	否
浙江广天日月集团股份有限公司	宁波建工股份有限公司	15,000,000.00	2012 年 1 月 16 日~ 2013 年 1 月 15 日	否
浙江广天日月集团股份有限公司	宁波建工股份有限公司	30,000,000.00	2012 年 1 月 18 日~ 2013 年 1 月 17 日	否

浙江广天日月集团股份有限公司	宁波建工股份有限公司	20,000,000.00	2011 年 11 月 28 日~ 2012 年 11 月 24 日	否
浙江广天日月集团股份有限公司	宁波建工股份有限公司	10,000,000.00	2011 年 12 月 9 日~ 2012 年 12 月 6 日	否
浙江广天日月集团股份有限公司	宁波建工股份有限公司	20,000,000.00	2011 年 12 月 16 日~ 2012 年 12 月 8 日	否
浙江广天日月集团股份有限公司	宁波建工股份有限公司	18,000,000.00	2012 年 3 月 23 日~ 2013 年 3 月 15 日	否
浙江广天日月集团股份有限公司	宁波建工股份有限公司	5,000,000.00	2011 年 7 月 4 日~ 2013 年 1 月 4 日	否
浙江广天日月集团股份有限公司	宁波建工股份有限公司	20,000,000.00	2012 年 1 月 13 日~ 2013 年 1 月 12 日	否
浙江广天日月集团股份有限公司	宁波建工股份有限公司	50,000,000.00	2012 年 3 月 14 日~ 2013 年 1 月 6 日	否
浙江广天日月集团股份有限公司	宁波建工股份有限公司	22,500,000.00	2012 年 5 月 26 日~ 2013 年 1 月 6 日	否
浙江广天日月集团股份有限公司	浙江广天构件股份有限公司	7,500,000.00	2011 年 7 月 18 日~ 2012 年 7 月 17 日	否
浙江广天日月集团股份有限公司	浙江广天构件股份有限公司	16,000,000.00	2012 年 2 月 14 日~ 2013 年 1 月 6 日	否
浙江广天日月集团股份有限公司	浙江广天构件股份有限公司	10,000,000.00	2012 年 6 月 21 日~ 2012 年 12 月 10 日	否
浙江广天日月集团股份有限公司	浙江广天构件股份有限公司	6,500,000.00	2012 年 6 月 26 日~ 2012 年 12 月 10 日	否
浙江广天日月集团股份有限公司	宁波广天物流有限公司	5,000,000.00	2011 年 7 月 7 日~ 2012 年 7 月 6 日	否
浙江广天日月集团股份有限公司	宁波广天物流有限公司	5,000,000.00	2011 年 7 月 19 日~ 2012 年 7 月 20 日	否
浙江广天日月	宁波广天物流有	3,000,000.00	2011 年 7 月 29 日~	否

集团股份有限 公司	限公司		2012 年 7 月 20 日	
浙江广天日月 集团股份有限 公司	宁波广天物流有 限公司	15,000,000.00	2011 年 8 月 1 日~ 2012 年 7 月 20 日	否
浙江广天日月 集团股份有限 公司	宁波广天物流有 限公司	3,000,000.00	2011 年 8 月 14 日~ 2012 年 7 月 20 日	否
浙江广天日月 集团股份有限 公司	宁波广天物流有 限公司	5,000,000.00	2011 年 8 月 29 日~ 2012 年 7 月 20 日	否
浙江广天日月 集团股份有限 公司	宁波广天物流有 限公司	10,000,000.00	2011 年 12 月 22 日~ 2012 年 12 月 21 日	否
浙江广天日月 集团股份有限 公司	宁波广天物流有 限公司	10,000,000.00	2012 年 5 月 15 日~ 2013 年 1 月 2 日	否
浙江广天日月 集团股份有限 公司	宁波建工股份有 限公司	80,000,000.00	2012 年 1 月 5 日~ 2013 年 1 月 4 日	否
浙江广天日月 集团股份有限 公司	宁波建工股份有 限公司	30,000,000.00	2012 年 1 月 19 日~ 2013 年 1 月 18 日	否
浙江广天日月 集团股份有限 公司	宁波建工股份有 限公司	20,000,000.00	2012 年 3 月 15 日~ 2013 年 3 月 4 日	否
宁波建工股份 有限公司	浙江广天构件股 份有限公司	12,500,000.00	2011 年 7 月 6 日~ 2012 年 7 月 5 日	否
宁波建工股份 有限公司	浙江广天构件股 份有限公司	5,000,000.00	2012 年 6 月 15 日~ 2012 年 12 月 15 日	否
宁波建工股份 有限公司	浙江广天构件股 份有限公司	5,000,000.00	2012 年 6 月 5 日~ 2012 年 4 月 25 日	否
宁波建工股份 有限公司	宁波经济技术开 发区建兴物资有 限公司	10,000,000.00	2012 年 6 月 15 日~ 2013 年 6 月 14 日	否
宁波建工股份 有限公司	宁波建乐建筑装 潢有限公司	20,000,000.00	2012 年 3 月 12 日~ 2013 年 3 月 11 日	否
宁波建工股份 有限公司	宁波建乐建筑装 潢有限公司	10,000,000.00	2012 年 4 月 25 日~ 2013 年 4 月 24 日	否
宁波建工股份 有限公司	宁波建乐建筑装 潢有限公司	10,000,000.00	2012 年 4 月 16 日~ 2013 年 4 月 15 日	否
宁波建工股份 有限公司	宁波建乐建筑装 潢有限公司	10,000,000.00	2012 年 7 月 21 日~ 2013 年 6 月 30 日	否

宁波建工股份有限公司	宁波建乐建筑装潢有限公司	20,000,000.00	2011 年 11 月 25 日~ 2012 年 11 月 12 日	否
宁波建工股份有限公司	宁波建乐建筑装潢有限公司	30,000,000.00	2012 年 1 月 5 日~ 2013 年 1 月 4 日	否
宁波建工股份有限公司	宁波建乐建筑装潢有限公司	20,000,000.00	2012 年 5 月 24 日~ 2013 年 5 月 23 日	否
浙江广天构件股份有限公司	宁波广天新型建材有限公司	2,000,000.00	2011 年 12 月 23 日~ 2012 年 12 月 20 日	否
浙江广天构件股份有限公司	宁波广天新型建材有限公司	2,000,000.00	2012 年 6 月 25 日~ 2013 年 6 月 20 日	否

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收帐款(市政)	海盐建昌房地产有限公司	100,000.00	3,000.00		
应收帐款(市政)	衢州广天建昌房地产有限公司	150,000.00	4,500.00		
其他应收款(构件)	宁波东洲电力通信器材有限公司	500,000.00	50,000.00		
其他应收款(构件)	上饶市建筑构件有限公司	5,494,932.16	1,098,986.43		
应收账款(设备安装)	建德广天建昌房地产开发有限公司			400,000.00	12,000.00
应收账款(明州设计)	宁波广天建昌房地产有限公司			545,000.00	16,350.00
其他应收款(二分)	海盐建昌房地产开发有限公司			275,000.00	8,250.00

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款(构件鄞州公司)	宁波市建隆铜业有限公司	2,458,064.41	357,588.96
应付账款(五分)	宁波市本源物资有限公司	33,172,362.75	

预收账款（设备安装）	海盐建昌房地产开发有限公司	11,147,000.00	800,000.00
预收账款（设备安装）	杭州鼎瑞大厦有限公司	17,100,000.00	7,431,781.00
预收账款（设备安装、三分）	衢州广天建昌房地产开发有限公司	11,676,139.69	4,946,676.71
其他应付款（机关本部、海外和新型）	浙江广天日月集团股份有限公司	489,250.33	1,490,871.53
预收账款（设备安装）	建德广天建昌房地产开发有限公司	5,007,000.00	

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

1、 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

1、 本公司与黑龙江华隆电力工程有限公司、内蒙古国电能源发电投资公司产生建设工程施工合同纠纷，于 2009 年 7 月 28 日向内蒙古自治区兴安盟中级人民法院提起诉讼。工程自 2007 年 12 月 20 日开始停工至今，本公司要求解除该项目的建设施工合同，并要求黑龙江华隆电力工程有限公司立即支付工程欠款 1800 万元,工期损失预计 113.7 万元，合计诉讼金额 1913.7 万元。内蒙古国电能源发电投资公司对黑龙江华隆电力工程有限公司在欠付工程款范围内承担连带责任。2010 年经长春诚信司法鉴定中心对该项目工程造价进行鉴定，鉴定造价为 15,295,596.00 元，本公司、内蒙古国电能源发电投资公司以及黑龙江华隆电力工程有限公司对该鉴定结果均有异议，2011 年 10 月 10 日，北京求实工程管理有限公司对工程造价进行了重新鉴定，鉴定造价为 11,475,700.90 元，2011 年 11 月 8 日，内蒙古自治区兴安盟中级人民法院对本案作出一审判决，判决被告黑龙江华隆电力工程有限公司向本公司支付工程款 4,652,107.45 元，内蒙古国电兴安热电有限公司对未付给黑龙江华隆电力工程有限公司基础工程款范围内承担连带责任。本公司认为一审判决对工程造价的事实认定和法律适用错误，向内蒙古自治区高级人民法院提起上诉，目前该诉讼事项二审法院已受理，内蒙古自治区高级人民法院已组织了第一次开庭审理，法院审理后进行了多次调解，近期可能会达成和解。

2、 本公司与黑龙江软件园股份有限公司产生建设工程施工合同纠纷，于 2009 年向黑龙江省大庆中级人民法院提起诉讼。工程停工已逾两年，本公司要求解除该项目的建设施工合同，并要求黑龙江软件园股份有限公司支付工程欠款金额 4,261,006.04 元,赔偿停工损失 991,256.00 元，合计 5,252,262.00 元，并主张优先权。2010 年 9 月 8 日黑龙江大庆中级人民法院一审判决黑龙江软件园股份有限公司支付工程欠款金额 4,261,006.04 元，判决下达后，黑龙江软件园股份有限公司不服提起上诉，二审法院审理本案后裁定发回重审。经一审法院黑龙江省大庆市中级人民法院重新立案受理后，被告提起反诉，已组织第一次开庭。一审法院未同意被告要求进行工程造价鉴定的申请，2012 年 8 月 3 日黑龙江省大庆中级人民法院出具了（2012）庆民一初字第 10 号民事判决书，驳回反诉原告的诉讼请求，判决黑龙江软件园股份有限公司给付宁波建工股份有限公司工程款 4,261,006.04 元，利息 120 万元，合计 5,461,006.04 元，后续情况将在定期报告中披露。

3、 本公司与宁波艾迪姆斯运动用品有限公司产生建设工程施工合同纠纷，于 2011 年 2 月 24 日向宁波市镇海区人民法院递交针对宁波艾迪姆斯运动用品有限公司拖欠工程款提起诉

讼,要求宁波艾迪姆斯运动用品有限公司支付逾期工程款及逾期利息 47,456,300.00 元,2011 年 7 月 28 日,法院判决宁波艾迪姆斯运动用品有限公司支付工程款及逾期利息 45,517,598.82 元,并承担判决日后逾期还款相应的利息。一审判决后宁波艾迪姆斯运动用品有限公司未提起上诉,判决生效,该诉讼事项目前处于执行阶段。

4、本公司与浙江洪海建筑设备租赁有限公司产生租赁合同纠纷,浙江洪海建筑设备租赁有限公司于 2011 年 3 月 21 日向宁波市江北区人民法院提起诉讼。要求本公司和第二被告威周龙支付从 2008 年 5 月 18 日至 2011 年 3 月 31 日拖欠的租杂费 4,275,024.74 元和从 2008 年 6 月 4 日至 2011 年 3 月 31 日的逾期付款违约金 7,686,869.46 元,合计 11,961,894.15 元。2011 年 4 月 1 日始的租杂费继续按合同结算。2011 年 5 月 6 日法院开庭审理,本公司要求鉴定租赁合同结算单上公章的真实性,后经司法鉴定租赁合同结算单上的公章系伪造。鉴定结论出具后,因浙江洪海建筑设备租赁有限公司法定代表人涉嫌经济犯罪,被公安立案通缉,目前本案已经调解,由本公司承担租赁费 100 万元,但由第二被告威周龙承担支付责任。

5、本公司与吉林白山和丰置业有限公司产生建设工程施工合同纠纷,本公司承接了吉林白山和丰置业有限公司小区建设项目,因吉林白山和丰置业有限公司未按合同约定支付工程款,本公司向宁波市中级人民法院提起诉讼,要求吉林白山和丰置业有限公司支付工程款及违约金 47,513,372.50 元,2012 年 1 月,法院受理后进行了第一次开庭审理。本公司已申请法院对吉林白山和丰置业有限公司相关房产进行了查封保全。目前该案处于一审阶段,2012 年 8 月 9 日浙江省宁波市中级人民法院出具(2011)浙甬民二初字第 6 号民事判决书,判决吉林白山和丰置业有限公司支付本公司工程款及利息合计 46,156,793.90 元,另外还需要支付本公司工程款 35,367,796.83 元的自 2011 年 10 月 9 日起至判决确定支付日止的按年利率 25%计算的利息,吉林白山和丰置业有限公司可在 15 日内上诉。

6、2012 年 6 月 10 日,自然人陈常锡向宁波市鄞州区人民法院起诉浙江创新工贸有限公司支付因借贷所欠其本金及利息共计 49,181,845.00 元,实现债权费 500,000.00 元。并诉求公司承担连带清偿责任。2012 年 8 月 20 日,陈常锡向宁波市鄞州区人民法院申请撤回本案中对公司的起诉,2012 年 8 月 23 日,宁波市鄞州区人民法院准许陈常锡对公司的起诉。

7、2012 年 6 月 26 日,公司向宁波市北仑区人民法院提起诉讼,要求宁波贝联置业有限公司支付工程欠款及利息、工程变动补偿款共计 38,324,716.00 元。经双方协商,愿意达成和解,目前对方正在办理将相关财产抵押至公司的手续。

2、其他或有负债及其财务影响:

1、截止 2012 年 6 月 30 日公司保函保证金为 14,481,669.52 元,用于开立总额为 1,026,613,163.00 元的保函。其中:本公司开立保函金额 1,004,083,163.00 元,本公司下属子公司宁波建乐建筑装潢有限公司开立保函 1,500,000.00 元,本公司下属子公司浙江广天构件股份有限公司开立保函 21,030,000.00 元。

2、截止 2012 年 6 月 30 日公司银行承兑汇票保证金 24,436,100.00 元,用于开具总额为 89,872,200.00 元银行承兑汇票。其中:本公司开具银行承兑汇票金额 45,000,000.00 元,本公司下属子公司浙江广天构件股份有限公司开具银行承兑汇票金额 8,000,000.00 元,本公司下属子公司宁波建乐建筑装潢有限公司幕墙分公司开具银行承兑汇票 26,872,200.00 元,本公司下属二级子公司宁波广天物流有限公司开具银行承兑汇票 5,000,000.00 元,本公司下属二级子公司宁波广天新型建材有限公司开具银行承兑汇票 5,000,000.00 元。

(十) 承诺事项:

无

(十一) 其他重要事项:

1、 其他

1、 本公司正在筹划拟通过发行股份及支付现金购买宁波市政工程建设集团股份有限公司 99.96%的股份，并已于 2012 年 3 月 7 日与拟收购方股东宁波同创投资有限公司、宁波海曙中亘基投资咨询有限公司、宁波海曙景崎投资咨询有限公司、宁波海曙景杰投资咨询有限公司、宁波海曙景吉投资咨询有限公司、宁波海曙景浩投资咨询有限公司、宁波海曙景合投资咨询有限公司、宁波海曙景威投资咨询有限公司、宁波海曙中嘉基投资咨询有限公司、宁波海曙景腾投资咨询有限公司签署了《发行股份及支付现金购买资产协议》；2012 年 5 月又签订了《宁波建工股份有限公司发行股份及支付现金购买资产补充协议》。根据资产重组草案及相关协议，本次资产重组草案中标的资产最终交易价格确定为 49,700.112 万元，本公司拟支付现金 8,076.432 万元、发行股份支付 41,623.68 万元收购标的资产。其中，每股发行价格为定价基准日前二十个交易日公司 A 股股票交易均价并除息后的 6.72 元，发行的股份合计 61,940,000 万股。该草案已经本公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过并上报中国证监会。本次交易仍需获得如下批准：(1) 中国证监会的核准；(2) 其他可能涉及的审批程序。

2、 本公司拟通过询价方式向符合条件的不超过 10 名特定投资者非公开发行股份，发行价格不低于本次交易发行价格（6.72 元/股）的 90%，即 6.048 元/股，非公开发行的股份合计不超过 2,739 万股。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	58,689,329.47	5.32	39,489,976.97	67.29	58,689,329.47	5.05	39,489,976.97	67.29
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合 1(按账龄分析组合)	1,029,951,799.36	93.45	59,566,546.93	5.78	1,088,508,628.24	93.61	45,633,560.21	4.19
组合 2(其他组合)	4,448,534.00	0.41			6,536,921.73	0.56		0.00
组合小计	1,034,400,333.36	93.85	59,566,546.93	5.76	1,095,045,549.97	94.17	45,633,560.21	4.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	9,070,689.06	0.83	9,070,689.06	100.00	9,070,689.06	0.78	9,070,689.06	100.00
合计	1,102,160,351.89	/	108,127,212.96	/	1,162,805,568.50	/	94,194,226.24	/

组合中，其他组合中不计提坏账准备应收账款情况

组合名称	2012 年 6 月 30 日		2011 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收合并范围内的关联方款项	4,448,534.00		6,536,921.73	
合计	4,448,534.00		6,536,921.73	

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
应收宁波艾迪姆斯运动用品有限公司工程款	20,290,624.47	20,290,624.47	100	账龄较长，且因客户有效资产被重组导致其款项很难收回
应收宁波远望华夏置业发展有限公司工程款	38,398,705.00	19,199,352.50	50	客户股权复杂，款项回收难度很大
合计	58,689,329.47	39,489,976.97	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
	707,038,900.34	68.64	21,211,167.01	955,740,948.37	87.80	28,672,228.45
1 年以内小计	707,038,900.34	68.64	21,211,167.01	955,740,948.37	87.80	28,672,228.45
1 至 2 年	233,749,299.86	22.70	23,374,929.99	74,848,647.97	6.88	7,484,864.80
2 至 3 年	57,045,398.01	5.53	8,556,809.70	42,146,788.36	3.87	6,322,018.25
3 至 4 年	22,935,209.66	2.22	4,587,041.93	9,388,557.83	0.86	1,877,711.57
4 至 5 年	6,547,442.35	0.64	1,309,488.47	6,383,685.71	0.59	1,276,737.14
5 年以上	2,635,549.14	0.27	527,109.83			
合计	1,029,951,799.36	100.00	59,566,546.93	1,088,508,628.24	100.00	45,633,560.21

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
宁波创力建筑钢结构有限公司	1,625,921.96	1,625,921.96	100	账龄较长，未能掌握其有效财产线索，款项执行难度

				很大
应收山东菏泽热电有限公司工程款	7,444,767.10	7,444,767.10	100	账龄较长，款项收回难度很大
合计	9,070,689.06	9,070,689.06	/	/

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
宁波远望华夏置业发展有限公司	客户	38,398,745.00	1-5 年	3.49
白山和丰置业有限公司	客户	36,425,615.50	1 年以内	3.30
宁波和邦投资集团有限公司(潘火片区)	客户	36,384,023.39	1 年以内	3.30
宁波象山绿城房地产开发公司	客户	34,317,160.17	1-2 年	3.11
扬州化工产业园区投资发展有限公司	客户	33,940,000.00	2-4 年	3.08
合计	/	179,465,544.06	/	16.28

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
浙江广天构件股份有限公司	合并范围内一级子公司	2,640,000.00	0.24
宁波建乐建筑装潢有限公司	合并范围内一级子公司	1,808,534.00	0.16
合计	/	4,448,534.00	0.40

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例	金额	比例(%)	金额	比例(%)

				(%)				
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
组合 1 (按账龄分析组合)	411,810,708.76	71.17	31,242,501.75	7.59	381,848,769.18	64.86	26,631,954.47	6.97
组合 2 (其他组合)	235,411,499.24	27.64			199,965,906.95	33.97		0.00
组合小计	647,222,208.00	98.81	31,242,501.75	4.83	581,814,676.13	98.83	26,631,954.47	4.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	6,896,800.00	1.19	6,896,800.00	100	6,896,800.00	1.17	6,896,800.00	100.00
合计	654,119,008.00	/	38,139,301.75	/	588,711,476.13	/	33,528,754.47	/

组合中，其他组合中不计提坏账准备其他应收账款情况

组合名称	2012 年 6 月 30 日		2011 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
备用金	13,229,200.17		1,977,754.02	
投标保证金	26,339,483.19		20,172,902.00	
合并范围内关联方往来	195,842,815.88		177,815,250.93	
合计	235,411,499.24		199,965,906.95	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
	213,018,567.91	51.73	6,390,557.04	220,852,738.51	57.84	6,625,582.16
1 年以内小计	213,018,567.91	51.73	6,390,557.04	220,852,738.51	57.84	6,625,582.16
1 至 2 年	136,946,066.52	33.25	13,694,606.65	115,175,420.88	30.16	11,517,542.09
2 至 3 年	24,237,536.12	5.89	3,635,630.42	13,505,834.84	3.54	2,025,875.23
3 至 4 年	8,560,853.61	2.08	1,712,170.72	16,183,415.64	4.24	3,236,683.13
4 至 5 年	15,154,471.88	3.68	3,030,894.38	13,330,171.20	3.49	2,666,034.24
5 年以上	13,893,212.72	3.37	2,778,642.54	2,801,188.11	0.73	560,237.62
合计	411,810,708.76	100.00	31,242,501.75	381,848,769.18	100.00	26,631,954.47

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
应收上海晓磊设备租赁有限公司履约保证金	1,996,800.00	1,996,800.00	100	涉嫌欺诈, 收回难度很大
应收中国华信集团有限公司履约保证金	2,000,000.00	2,000,000.00	100	客户无可执行有效财产, 款项很难执行到位
应收上海东兴置业(集团)有限公司履约保证金	2,900,000.00	2,900,000.00	100	客户资产已被清算, 款项难以收回
合计	6,896,800.00	6,896,800.00	/	/

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
宁波祥立贸易有限公司	非关联方	65,522,291.00	1 年以内	10.02
宁波金乐投资发展有限公司	非关联方	41,369,730.31	1-2 年	6.32
北京御景园园林绿化有限公司	非关联方	24,250,000.00	1 年以内	3.71
舟山阿鲁亚大酒店管理有限公司	非关联方	18,000,000.00	1-2 年	2.75
江西省投资房地产开发有限公司	非关联方	17,250,000.00	1-2 年	2.64
合计	/	166,392,021.31	/	25.44

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
宁波经济技术开发区建兴物资有限公司	合并范围内一级子公司	110,546,807.72	16.90
浙江广天构件股份有限公司	合并范围内一级子公司	77,145,532.21	11.79
宁波建乐建筑装潢有限公司	合并范围内一级子公司	8,150,475.95	1.25
合计	/	195,842,815.88	29.94

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
浙江广天构件股份有限公司	33,049,636.73	33,049,636.73		33,049,636.73			60.69	60.69	不适用
宁波建乐建筑装饰有限公司	38,415,440.11	38,415,440.11		38,415,440.11			90	90	不适用
宁波市明州建筑设计院有限公司	2,443,482.34	2,443,482.34		2,443,482.34			50.56	50.56	不适用
宁波建工科技有限公司	22,720,000.00	22,720,000.00		22,720,000.00			92.81	98.06	同一控制下合并
宁波建达起重设备安装有限公司	2,620,000.00	2,620,000.00		2,620,000.00			93.57	99.36	不适用
宁波经济开发区建兴物资有限公司	10,833,952.64	10,833,952.64		10,833,952.64			100	100	不适用
宁波建工钢构有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	90,000,000.00	120,000,000.00			100	100	不适用
浙江广天船舶	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00			10	100	同一控制下合并

配件有限公司									
北京韬盛科技发展有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00			4.68	4.68	不适用

注：宁波建工科技有限公司股东会于 2011 年 11 月 28 日决定注销该公司，并已公告，现已处于清算期。

4、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,696,102,282.49	3,220,300,076.01
其他业务收入	7,091,593.71	11,726,183.48
营业成本	3,435,966,686.78	2,997,280,740.92

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房屋建筑和土木工程	3,201,200,828.31	2,980,134,555.66	2,811,313,924.80	2,621,157,908.13
建筑安装工程	387,712,536.49	355,223,776.97	369,523,839.78	335,527,646.52
建筑装饰工程				
建材物资销售	46,027,044.41	40,433,382.59	32,401,282.44	28,804,740.09
其他	61,161,873.28	56,080,229.61	7,061,028.99	4,949,781.32
合计	3,696,102,282.49	3,431,871,944.83	3,220,300,076.01	2,990,440,076.06

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	3,696,102,282.49	3,431,871,944.83	3,220,300,076.01	2,990,440,076.06

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
宁波市	2,724,368,510.39	2,531,939,454.55	2,255,768,565.17	2,101,903,063.71
浙江省（宁波除外）	387,593,353.86	347,858,520.93	481,012,500.95	442,771,534.87
浙江省外	584,140,418.24	552,073,969.35	483,519,009.89	445,765,477.48
合计	3,696,102,282.49	3,431,871,944.83	3,220,300,076.01	2,990,440,076.06

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
宁波市国际贸易投资发展有限公司	204,172,898.29	5.51
宁海宁兴置业有限公司	75,857,300.00	2.05
宁波市医疗中心李惠利医院	65,951,674.55	1.78
保税区市场发展有限公司	62,094,134.25	1.68
芜湖达观房产开发有限公司	58,871,624.09	1.59
合计	466,947,631.18	12.61

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,911,500.00	6,387,750.00
合计	2,911,500.00	6,387,750.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
浙江广天构件股份有限公司	2,911,500.00	2,911,500.00	
宁波建乐建筑装潢有限公司		3,476,250.00	本期未收到建乐装潢分红
合计	2,911,500.00	6,387,750.00	/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	49,309,309.65	42,891,124.69
加：资产减值准备	18,543,534.00	17,945,000.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,287,551.46	4,330,261.80
无形资产摊销	828,301.54	920,177.86
长期待摊费用摊销	428,172.22	1,696,650.76
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）	-41,574.43	-19,333.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-946.80	

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	16,350,293.75	19,423,846.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,911,500.00	-6,387,750.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,573,030.97	-3,795,903.46
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-60,385,233.14	-2,447,175.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-90,661,123.42	-235,958,071.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	34,393,343.35	-20,008,529.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-33,432,902.79	-181,409,701.13
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	418,491,178.23	207,878,560.07
减：现金的期初余额	608,064,353.66	209,708,991.41
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	-189,573,175.43	-1,830,431.34

(十三) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,374,405.00	非流动资产处置损益系固定资产处置净收益 1,374,405.00 元
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,910,617.50	主要为财政补贴款、名牌产品鼓励奖、科技奖。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-45,164.84	
所得税影响额	-1,309,964.42	
少数股东权益影响额（税后）	-426,909.88	
合计	3,502,983.36	

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.38	0.1375	0.1375

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.10	0.1287	0.1287
-------------------------	------	--------	--------

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度	注释
应收票据	6,396,510.40	36,978,170.00	-30,581,659.60	-82.70%	注 1
预付款项	410,372,742.91	274,352,058.52	136,020,684.39	49.58%	注 2
固定资产	228,475,759.13	173,574,845.26	54,900,913.87	31.63%	注 3
在建工程	23,482,573.81	48,097,821.88	-24,615,248.07	-51.18%	注 4
预收款项	648,764,316.18	437,668,994.71	211,095,321.47	48.23%	注 5

注 1：应收票据期末较年初减少 82.70%，主要原因系应收票据贴现或到期所致。

注 2：预付账款期末较年初增加 49.58%，主要原因系工程项目增加及采购增加所致。

注 3：固定资产期末较年初增加 31.63%，主要原因系在建工程转入固定资产所致。

注 4：在建工程期末较年初减少 51.18%，主要原因系在建工程转入固定资产所致。

注 5：预收账款期末较年初增加 48.23%，主要原因系工程项目增加，相应预收工程款增加所致。

八、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 3、审议通过本报告的董事会决议
- 4、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露的所有文件正本及公告原稿

董事长：徐文卫
 宁波建工股份有限公司
 2012 年 8 月 27 日