

宁波建工股份有限公司

601789

2013 年半年度报告

重要提示

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

二、 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、准确、完整。

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

六、 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

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目 录

第一节 释义	3
第二节 公司简介	4
第三节 会计数据和财务指标摘要	5
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	13
第六节 股份变动及股东情况	20
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	25
第八节 财务报告（未经审计）	26
第九节 备查文件目录	117

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、上市公司、宁波建工	指	宁波建工股份有限公司
控股股东、广天日月	指	浙江广天日月集团股份有限公司
股东大会	指	宁波建工股份有限公司股东大会
董事会	指	宁波建工股份有限公司董事会
同创投资	指	宁波同创投资有限公司
宁波市政、市政集团	指	宁波市政工程建设集团股份有限公司
广天构件	指	浙江广天构件股份有限公司
建乐装潢	指	宁波建乐建筑装潢有限公司
建工钢构	指	宁波建工钢构有限公司
建兴物资	指	宁波经济技术开发区建兴物资有限公司
明州设计	指	宁波市明州建筑设计院有限公司
建达起重	指	宁波建达起重设备安装有限公司
广天物流	指	宁波广天物流有限公司
广天建材	指	宁波广天新型建材有限公司
建工构件	指	宁波建工广天构件有限公司
顺安运输	指	宁波广天顺安运输有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	宁波建工股份有限公司
公司的中文名称简称	宁波建工
公司的外文名称	NINGBO CONSTRUCTION CO.,LTD
公司的外文名称缩写	NINGBO CONSTRUCTION
公司的法定代表人	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	浙江省宁波市江东区宁穿路 538 号	浙江省宁波市江东区宁穿路 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、 基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省宁波市江东区兴宁路 46 号
公司注册地址的邮政编码	315040
公司办公地址	浙江省宁波市江东区宁穿路 538 号
公司办公地址的邮政编码	315040
公司网址	www.jiangong.com.cn
电子信箱	nbjiangong@gmail.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《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	公司证券与投资部

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
A 股	上海证券交易所	宁波建工	601789

六、 公司报告期内的注册变更情况

注册登记日期	2013 年 7 月 18 日
注册登记地点	浙江省宁波市江东区兴宁路 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

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	6,063,881,936.41	4,223,217,464.90	43.58
归属于上市公司股东的净利润	96,494,718.55	55,078,567.75	75.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	93,075,982.86	51,575,584.39	80.47
经营活动产生的现金流量净额	-4,013,836.83	-84,495,356.50	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,935,338,476.54	1,724,997,379.27	12.19
总资产	7,815,618,514.68	7,722,204,595.13	1.21

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.2067	0.1375	50.33
稀释每股收益(元/股)	0.2067	0.1375	50.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1994	0.1287	54.93
加权平均净资产收益率(%)	5.36	4.38	增加 0.98 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.18	4.10	增加 1.08 个百分点

报告期公司营业收入、归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年增长 43.58%、75.19%和 80.47%，主要为宁波市政集团利润表新纳入公司合并范围，同时公司原有业务规模增大、盈利水平提高所致。

公司基本每股收益、稀释每股收益及扣除非经常性损益后的基本每股收益较上年同期增长 50.33%、50.33%和 54.93%，主要为宁波市政集团利润表新纳入公司合并范围，同时公司原有业务盈利水平提高所致。

二、 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	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-51,240.81	固定资产处置净收益-51,240.81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	4,503,300.00	主要为财政补贴款、科技奖、企业奖励等。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-640,408.68	本年度支付的非金融企业暂借款利息支出。

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	16,353.60	本公司所属子公司宁波市政工程建设集团股份有限公司二级子公司宁波新力水泥制品有限公司，处置交易性金融资产取得的投资收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	743,281.81	
少数股东权益影响额	-1,143,058.98	
所得税影响额	-9,491.25	
合计	3,418,735.69	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

1、总体经营情况

2013 年上半年，国内经济增长放缓，房地产调控持续深化，公司采取措施积极应对，坚持以结构调整、转型升级为工作主线，在经营管理、资本运作、业务整合、科技研发等方面都取得较好成绩，获评“全国优秀施工企业”、“宁波市纳税 50 强”等荣誉称号。报告期内，公司完成了与市政集团资产重组的配套资金募集及向市政集团增资事项，公司业务结构更趋合理，地区影响力进一步增强。

报告期末，公司资产总额 78.16 亿元，归属于母公司所有者权益 19.35 亿元，分别比年初增长了 1.21% 和 12.19%。1-6 月实现营业收入 60.64 亿元，营业利润 1.38 亿元，净利润 9890.38 万元，分别比去年同期增长 43.58%，82.70% 和 74.47%。实现归属于母公司所有者净利润 9649.47 万元，较上年增长 75.19%。

面对目前宏观经济环境，公司把风险防范作为实现主营业务平稳可持续发展的重要切入点，强化了对目标项目的风险评估和收益优选。报告期内承接房建、市政及装饰装修项目 113 个，承接业务量 52.61 亿元，同比减少 10.79%。其中住宅工程承接业务 23.85 亿元，占比 45.34%；公共建筑承接业务 13.37 亿元，占比 25.42%；市政工程承接业务 10.21 亿元，占比 19.41%；装饰装修工程承接业务 1.52 亿元，占比 2.88%；工业建筑 1.48 亿元，占比 2.81%；安装工程承接业务 1.05 亿元，占比 1.99%；钢结构及其他业务 1.13 亿元，占比 2.15%。

公司主营业务总体实现收入 60.55 亿元，比去年同期增加 43.71%，毛利率 8.65%，比去年同期增加 0.5 个百分点。其中，房屋建筑和土木工程实现收入 36.33 亿元，比去年同期增加 24.11%；建筑安装工程，实现收入 6.0 亿元，比去年同期增加 36.83%；建筑装饰工程实现收入 4.57 亿元，比去年同期减少 3.23%；建材物资销售实现收入 3.31 亿元，比去年同期增加 8.0%；报告期公司实现市政公用工程收入 10.05 亿元（该部分主要为市政集团财务数据合并入公司报表公司所致）。

2、资产重组募集配套资金事项

2012 年 12 月 21 日，公司向市政集团原有股东发行的 6194 万股股份在中国登记结算公司上海分公司完成登记，市政集团成为公司控股子公司。2013 年 5 月，公司启动了向不特定投资者非公开发行股份募集与市政集团重组的配套资金事项，5 月 31 日，公司向汇添富基金管理公司等 5 名投资者发行的 2544 万股股份在中国证券登记结算公司上海分公司办理了股权登记及限售手续。本次非公开发行股票募集资金总额为 165,614,400.00 元，发行费用共计 7,478,088.00 元，扣除发行费用后募集资金净额为 158,136,312.00 元。发行股份情况详见公司 2013 年 6 月 4 日刊登于上海证券交易所网站的相关公告。

3、研发及信息化工作

报告期，公司技术研发工作平稳进行，参与编制的国家标准《租赁模板脚手架维修保养技术规范》（GB50829-2013）正式发布实施，获授权《一种用于平板式筏板支模用的预制板》

（ZL201220291688.X）、《推移式安全门》（201220659450.8）等实用新型专利 5 项。上半年，公司对 OA 系统进行了升级改造，增强了其与信息化平台的集成兼容性，新增手机客户端登陆处理业务，提高了办公系统的运行效率。建设项目远程视频监控平台及总部指挥中心的规划建设获得稳步推进。

4、变动较大的财务项目分析

(1) 资产负债表

金额：元 币种：人民币

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度	备注
预收款项	1,216,636,558.95	802,025,396.60	414,611,162.35	51.70%	注 1

注 1：预收款项期末余额较年初增长 51.70%，主要是由于工程项目增加，相应预收工程款项增加以及年度内已收工程款办理工程结算滞后所致；

(2) 利润表

金额：元 币种：人民币

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度	备注
营业收入	6,063,881,936.41	4,223,217,464.90	1,840,664,471.51	43.58%	注 2
营业成本	5,533,994,406.92	3,874,526,372.21	1,659,468,034.71	42.83%	注 2
营业税金及附加	190,317,020.31	140,943,898.74	49,373,121.57	35.03%	注 2
管理费用	133,821,622.74	77,745,542.62	56,076,080.12	72.13%	注 2
财务费用	50,288,916.58	24,770,708.42	25,518,208.16	103.02%	注 2
资产减值损失	14,360,071.06	27,019,407.80	-12,659,336.74	-46.85%	注 3
所得税费用	38,546,888.18	20,255,820.51	18,291,067.67	90.30%	注 2

注 2：本期营业收入较上期增幅 43.58%、营业成本较上期增幅 42.83%、营业税金及附加较上期增幅 35.03%、管理费用较上期增幅 72.13%、财务费用较上期增幅 103.02%、所得税费用较上期增幅 90.30%，主要是由于 2012 年 12 月本公司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原股东部分股权，发生非同一控制下的企业合并，本年将宁波市政工程建设集团股份有限公司 2013 年 1-6 月利润表纳入合并范围所致，而按会计准则对非同一控制下企业合并时对合并会计报表编制的相关规定，对宁波市政工程建设集团股份有限公司 2012 年 1-6 月的利润表未纳入本利润表中“上期发生额”的栏目数字之中。

注 3：本期资产减值损失较上期下降 46.85%，主要是本期加大了收款力度，虽然本期有单项计提，但本期计提坏账基数比上期减少所致。

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	6,063,881,936.41	4,223,217,464.90	43.58
营业成本	5,533,994,406.92	3,874,526,372.21	42.83
销售费用	4,260,263.51	3,391,748.79	25.61
管理费用	133,821,622.74	77,745,542.62	72.13
财务费用	50,288,916.58	24,770,708.42	103.02
经营活动产生的现金流量净额	-4,013,836.83	-84,495,356.50	
投资活动产生的现金流量净额	-31,230,444.04	-18,248,330.50	
筹资活动产生的现金流量净额	20,989,789.05	-5,010,584.53	
研发支出	4,441,255.06	1,812,514.30	145.03

说明

本期营业收入较上期增幅 43.58%、营业成本较上期增幅 42.83%、管理费用较上期增幅 72.13%、财务费用较上期增幅 103.02%，主要是由于本报告期将市政集团 2013 年 1-6 月利润表新纳入合并范围所致。

经营活动产生的现金流量净额变动主要原因为本期预收工程款及支付原材料款项合力所致。

投资活动产生的现金流量净额变动主要原因为报告期公司构建固定资产较上年增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 26,000,373.58 元主要为报告期公司非公开发行股票 2544 万股，募集与市政集团资产重组配套资金以及分配股利偿付利息所致。

公司研发费用较上年同期增加 145.03%，主要报告期纳入市政集团研发支出，同时公司原有研发项目投入增加所致。

2、其它

(1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2013 年 5 月，公司启动了向不特定投资者非公开发行股票募集与市政集团重组的配套资金事项，5 月 31 日公司向汇添富基金管理有限公司等 5 名投资者发行的 2544 万股股份在上海证券交易所办理了股权登记及限售手续。本次非公开发行股票募集资金总额为 165,614,400.00 元，扣除发行费用后募集资金净额为 158,136,312.00 元。上述募集资金到位后存放于公司在中国工商银行宁波兴宁支行开具的募集资金专户，由公司与本次资产重组财务顾问机构中国中投证券有限责任公司及中国工商银行宁波兴宁支行进行三方监管，用于向市政集团增资支持其主营业务发展。

2013 年 6 月 26 日，公司召开二届九次董事会及二届八次监事会会议，审议通过了《关于以募集资金置换先期投入自有资金的议案》，同意公司以本次资产重组募集的配套资金 9000 万元置换先期已投入募集资金投资项目的自有资金。二届九次董事会同时审议通过了《关于向宁波市市政工程建设集团股份有限公司增资的议案》，同意公司及建工钢构对宁波市市政工程建设集团股份有限公司增资 1 亿元（其中公司用资产重组配套募集剩余资金和自有资金增资 9500 万元，建工钢构用自有资金增资 500 万元）。截止目前，公司已经完成上述募集资金置换及增资事项，市政集团注册资本增加为 3 亿元人民币，公司持股 95%，建工钢构持股 5%。

(2) 经营计划进展说明

报告期内，公司在强化内控建设及执行，优化业务结构、发挥总承包特级带动作用、深化公司与市政集团的管理整合，加强财务管理及科技创新等方面的工作均获得了稳步有序推进，取得了预期效果。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
房屋建筑和土木工程	3,632,766,957.12	3,358,198,820.37	7.56	24.11	24.05	增加 0.04 个百分点
建筑安装工程	600,806,337.88	538,415,829.22	10.38	36.83	36.85	减少 0.02 个百分点
建筑装饰工程	457,119,894.85	413,549,853.18	9.53	-3.23	-3.20	减少 0.02 个百分点
市政公用工程	1,005,273,604.10	913,393,740.71	9.14	-	-	-
建材物资销售	331,158,564.77	282,467,702.77	14.70	8.00	0.55	增加 6.32 个百分点

其他	27,569,784.85	24,760,108.92	10.19	-59.49	-59.50	增加 0.02 个百分点
合计	6,054,695,143.57	5,530,786,055.17	8.65	43.71	42.92	增加 0.5 个百分点

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	4,530,561,930.07	40.31
浙江省(宁波除外)	667,481,735.76	68.73
浙江省外	856,651,477.74	45.50
合计	6,054,695,143.57	43.71

(三) 核心竞争力分析

公司的核心竞争力主要表现在以下几方面:

1、区域市场品牌知名度和美誉度高,业务基础良好。公司深耕本地市场几十年,承建了宁波万豪大酒店、宁波科技广场、丽水财税局办公大楼、宁波商会国贸中心、宁波汇金大厦和东部新城及南部商务区大量的地标性建筑。公司获得国家建筑业最高奖项"鲁班奖"4项,获评"全国五一劳动奖状"、"全国先进施工企业"、"浙江省重点骨干企业"等殊荣多次,是宁波市竞争力最强的施工企业,浙江省综合实力与纳税百强和中国民企 500 强企业。

2、培育、锻炼出了一支勇于开拓、善于学习、素质优良、管理有力的企业团队。公司董事、监事、高级管理人员及绝大多数业务、技术骨干都具有深厚的理论基础及实践经验,在公司生产经营、技术研发、资本运营中发挥着重要作用。公司承建的宁波财富中心、中国银行宁波分行大楼和中国港口博物馆等"高、大、难、新"项目等都是公司管理团队善于学习、勇于创新、勇于开拓的表现。

3、产业链完整而紧凑。公司目前已形成从房屋设计、建筑施工、市政工程、安装工程、装饰装修、建筑材料、制造加工、园林绿化等完整的建筑业产业链,具备提供全方位建筑服务的能力。

4、技术优势明显。公司设有浙江省级企业技术中心,拥有一大批高级工程师、一级建造师、结构师等高级技术人员,多年来获得了大量技术研发成果。

报告期内,公司完成了与宁波市政集团资产重组募集配套资金并向市政集团增资事项,目前公司与市政集团的管理及业务整合进展顺利,本次资产重组的顺利实施增强了公司在区域市场的品牌影响力,完善了公司业务结构及产业链,有利于提高公司的综合竞争能力。

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

报告期内公司新增长期股权投资 154,143,500 元,投资业务主要涉及市政工程建设、钢结构件、网架的制作安装,投资明细如下:

被投资单位	主营业务	增减变动(元)	公司(子公司)持股比例(%)	核算方法	备注
宁波建工钢构有限公司	钢结构、网架及配套板材的制作、安装、设计	30,000,000.00	100.00	成本法	增资
宁波永瑞投资发展	宁波机场路快速干	4,000,000.00	10.00	成本法	认缴出资

被投资单位	主营业务	增减变动(元)	公司(子公司)持股比例(%)	核算方法	备注
有限公司	道永达路连接线工程投资				
宁波市政工程建设集团股份有限公司	城市建设工程施工及其他建筑工程施工, 园林工程、公路工程等的建设施工。	65,643,500.00	94.99	成本法	增资
宁波永瑞投资发展有限公司	宁波机场路快速干道永达路连接线工程投资	36,000,000.00	90	成本法	子公司市政集团认缴出资
宁波甬通投资发展有限公司	杭甬高速机场路快速干道互通立交工程投资	18,500,000.00	100	成本法	子公司市政集团增资
合计		154,143,500.00	-		

注：1、公司与市政集团自然人股东陈伯河于 2013 年 7 月 18 日已签署《股权转让协议》，约定公司受让陈伯河持有的 4.4 万股（占 0.015% 股权）。此次股权受让完成后，公司持有市政集团 95% 股份，公司全资子公司建工钢构持有市政集团 5% 股份。

2、报告期公司子公司市政集团对宁波永瑞投资发展有限公司新增认缴出资 3600 万元，市政集团向其子公司宁波甬通投资发展有限公司增资 1850 万元。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

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。

3、募集资金使用情况

公司募集资金使用情况详见公司 2013 年 8 月 28 日披露于上海证券交易所网站的《宁波建工股份有限公司 2013 年上半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

4、主要子公司、参股公司分析

1、宁波市政工程建设集团股份有限公司，注册资金 30000 万元，公司持有 95.0% 股份，公司全资子公司建工钢构持有 5% 股份。注册地址：宁波市海曙区新典路 21 号，法人代表：王善波，公司主要业务：城市建设工程施工及其他建筑工程施工、园林工程、公路工程、环保工程施工。2013 年上半年市政集团中标项目 20 个，承接工程量 8.17 亿元。报告期获评“浙江省市政行业先进单位”、“浙江省市政行业诚信单位”、“浙江省建设工程质量安全管理先进企业”等荣誉。截止 2013 年 6 月 30 日，该公司资产总额 2,223,908,260.93 元，负债总额 1,810,825,190.91 元，净资产 413,083,070.02 元，营业收入 958,162,808.47 元，净利润 17,132,920.19 元。

2、宁波建乐建筑装潢有限公司，注册资金 3500 万元，公司持有 90% 股份，注册地址：宁波市江北白沙路 1 号 8 层，法人代表：潘信强，公司主要业务：建筑装修装饰、建筑幕墙和塑

钢门窗工程的设计、施工、咨询。截止 2013 年 6 月 30 日，该公司资产总额 627,411,700.34 元，负债总额 449,652,823.96 元，净资产 177,758,876.38 元，营业收入 633,301,237.20 元，净利润 17,594,481.28 元。

3、浙江广天构件股份有限公司，注册资金 3198 万元，公司持有 60.69% 股份，注册地址：宁波市江北区倪家堰路 187 号，法人代表：卢祥康，公司主要业务：预拌商品混凝土生产，水泥预制构件、钢结构件的加工、制作。2013 年上半年获评“宁波市建设系统和谐企业创建先进单位”、“2012 年度宁波市轨道交通工程立功竞赛先进集体”称号。截止 2013 年 6 月 30 日，该公司资产总额 589,559,787.08 元，负债总额 498,643,388.35 元，净资产 90,916,398.73 元，营业收入 326,981,466.64 元，净利润 5,222,113.84 元。

4、宁波建工钢构有限公司，注册资金 15000 万元，公司持有 100% 股份，注册地址：宁波市鄞州区瞻岐镇大嵩盐场，法人代表：田秀刚，公司主要业务：钢结构、网架及配套板材的制作、安装、设计。截止 2013 年 6 月 30 日，该公司资产总额 151,456,381.72 元，负债总额 6,062,434.87 元，净资产 145,393,946.85 元，营业收入 0 元，净利润-1,477,833.33 元。

5、宁波经济技术开发区建兴物资有限公司，注册资金 1000 万元，公司持有 100% 股份，注册地址：宁波开发区商品经营基地纽约楼 219 号，法人代表：高尚，公司主要业务：建筑材料、装潢材料、建筑机械设备、五金交电、机电设备等批发、零售。截止 2013 年 6 月 30 日，该公司的资产总额 98,650,582.36 元，负债总额 88,864,868.96 元，净资产 9,785,713.40 元，营业收入 106,363,242.20 元，净利润 668,163.55 元。

6、宁波市明州建筑设计院有限公司，注册资金 300 万元，公司持有 86.67% 股份，注册地址：宁波市海曙区后漕巷 36 号，法人代表：徐文卫，公司主要业务建筑工程勘察、设计、咨询。截止 2013 年 6 月 30 日，该公司资产总额 16,516,811.68 元，负债总额 12,435,992.69 元，净资产 4,080,818.99 元，营业收入 17,572,878.20 元，净利润-2,539,064.57 元。

7、宁波建达起重设备安装有限公司 注册资金 280 万元，公司持有 93.57% 股份，注册地址：宁波江东新宁路 46 号附楼二楼西侧，法人代表：徐杉，公司主要业务：起重设备的安装、拆卸、维修。截止 2013 年 6 月 30 日，该公司资产总额 3,639,352.30 元，负债总额 43,992.46 元，净资产 3,595,359.84 元，营业收入 2,974,182.00 元，净利润 515,433.83 元。

5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无投资总额超过上年度末经审计净资产 10% 的非募集资金投资项目。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

根据大信会计师事务所(特殊普通合伙)经审计的财务报告：2012 年度母公司实现的净利润 105,902,501.20 元，加上年初未分配利润 163,049,959.71 元，减支付 2011 年普通股股利 40,066,000.00 元，本次可供分配的利润为 228,886,460.91 元；减去按 10% 提取法定盈余公积 10,590,250.12 元，本次可供分配给股东的利润为 218,296,210.79 元。以 2012 年末股本 462,600,000.00 股为基数，每 10 股派现金红利 1 元（含税），应付普通股股利 46,260,000.00 元，剩余年末未分配利润 172,036,210.79 元结转下年度。公司于 2013 年 5 月 20 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 2012 年度利润分配实施公告，报告期内，公司 2012 年度利润分配方案已实施完毕。

三、其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
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)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	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	否	执行阶段	无	执行中
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,双方已达成和解,和丰置业于2013年8月出具了《承诺书》,承诺于2013年底(春节前)结清所欠工程款。	47,513,372.50	否	和解方案行和方执中	无	和解方案行和方执中
宁波建工股份有限公司	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。经双方协商达成和解并签订了和解协议,本公司撤回了起诉,但由于	38,324,716.00	否	和解方案行和方执完毕	本公司收工程款已回程	和解方案行和方执完毕

				贝联置业未能支付剩余工程款，公司于 2013 年 2 月再次向宁波市北仑区人民法院提起诉讼，诉讼标的 1700 万元，目前双方达成和解，和解方案已实施完毕。					
宁波建工股份有限公司	宁波和邦投资集团有限公司		民事诉讼	<p>本公司向宁波市中级人民法院提起诉讼，请求判令宁波和邦投资集团有限公司支付工程款及利息 113,307,932 元，浙江省高级人民法院已指定杭州市中级人民法院受理，经公司申请，杭州中级人民法院裁定冻结和邦集团 113,307,932 元银行存款或扣押其相应价值财产。和邦集团于 2013 年 5 月以公司“向反诉原告索取 35,000,000 元分包工程配合费”为由，反诉公司赔偿其经济损失 35,000,000 元，并要求保全财产 35,000,000 元。2013 年 7 月，杭州市中级人民法院裁定冻结公司 35,000,000 元银行存款。</p>	113,307,932.00	否	一审阶段	无	尚未判决

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
<p>事项类型：收购资产</p> <p>事项概述：公司于 2012 年 12 月向市政集团原有股东发行 6194 万股股份并支付现金 8076.432 万元，购买其持有的市政集团 99.96% 股份。2013 年 5 月，公司完成向不特定对象非公开发行 2544 万股股份募集本次资产重组配套资金事项。报告期内，公司与市政集团资产重组实施完毕。</p>	<p>详见公司于 2013 年 6 月 4 日在指定信息披露媒体及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 刊登的《宁波建工股份有限公司非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》。</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

1、 收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(注1)	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
王浩光、毛朝晖等 4 名原明州设计院自然人股东	明州设计院 108.32 万元出资(占 36.11% 股权比例)	2013 年 7 月 4 日	159.26			否	参照 2012 年末该公司经审计净资产扣除 2012 年度分红后的权益数确定价格	否	否		

公司于 2013 年 7 月 4 日分别与明州设计院原自然人股东王浩光、毛朝晖、杜忠东、马磊签署《股权转让协议》，受让签署自然人股东持有的公司控股子公司明州设计的全部股份。截止目前，本次股权收购事项已完成，相关资产已完成过户，公司持有明州设计股权增加至 86.67%。

2、 出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
宁	市政	2013	2,935.65			是	本次交易价格定价	是	是		全

波 建 工 钢 构 有 限 公 司	集团 5% 股份	年 4 月 13 日					原则为公司获得市政集团相关股份的初始投资成本按比例计算得来, 5%股份共计 2935.65 万元。				资 子 公 司
---	----------------	------------------	--	--	--	--	---	--	--	--	------------------

公司于 2013 年 4 月 13 日与全资子公司建工钢构签署了《关于宁波市政工程建设集团股份有限公司的股权转让协议》(以下简称"《股权转让协议》"), 将本公司持有的市政集团 5% 股份以人民币 2,935.65 万元出让给建工钢构。本次股权转让已经公司二届七次董事会审议通过, 转让价格按照宁波建工取得股份的初始投资成本按比例计算得来, 受让方建工钢构为公司全资子公司, 本故本次转让对公司损益无影响。公司于 2013 年 4 月 16 日在法定报纸媒体和上海证券交易所网站披露了《宁波建工股份有限公司关于转让宁波市政工程建设集团股份有限公司部分股权的公告》, 截止报告期末, 有关本次交易的资产过户及工商变更手续等已办理完毕。

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 临时公告未披露的事项

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
宁波建乐东城木业有限公司	联 营 公 司	购 买 商 品	采 购 建 材 物 资	市 场 价 格		1,550,000.00	0.03	现 金 承 兑 票		
宁波广天日月广告企划有限公司	母 公 司 的 股 份 子 公 司	接 受 劳 务	企 划 费	市 场 价 格		48,500.00	0	现 金 承 兑 票		
宁波市日月宾馆有限公司	母 公 司 的 股 份 子 公 司	接 受 劳 务	餐 饮 住 宿 服 务	市 场 价 格		389,620.00	0.01	现 金 承 兑 票		

宁波新日月酒店业服务有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	物业费	市场价格		631,666.48	0.01	现或兑票	金承汇		
浙江广天日月金属结构有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购建材物资	市场价格		101,748.00	0	现或兑票	金承汇		
衢州广天建昌房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	工程施工	市场价格		5,581,042.23	0.09	现或兑票	金承汇		
建德广天建昌房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	工程施工	市场价格		7,766,037.74	0.13	现或兑票	金承汇		
宁波广天建昌房地产有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	工程施工	市场价格		1,540,000.00	0.03	现或兑票	金承汇		
海盐建昌房地产有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	工程施工	市场价格		1,447,655.00	0.02	现或兑票	金承汇		
杭州瑞鼎大厦有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	工程施工	市场价格		10,879,845.00	0.18	现或兑票	金承汇		
宁波市日月宾馆有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	工程施工安装	市场价格		140,000.00	0	现或兑票	金承汇		
合计				/	/	30,076,114.45	0.5	/	/	/	/

本公司及下属子公司与控股股东及其下属公司、其他关联方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。

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	179,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	832,500,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	832,500,000.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	41.85
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）	832,500,000.00
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）	832,500,000.00

(三) 其他重大合同或交易

报告期公司签订的主要建筑业务合同如下：

1、公司与宁波市鄞州区高桥镇保障性住房建设办公室签订了高桥镇蒲家村安置小区（蒲家兰庭）新村建设工程建设-转让项目工程合同，合同金额为 74051.59 万元；

2、公司与宁波市市政工程前期办公室签订了宁波市机场快速干道永达路连接线工程 I 合同段工程合同，合同金额为 73450.04 万元；

3、公司与宁波市鄞州下应东南片区拆迁置业有限公司签订了鄞州新城区东南片区新村建设项目洋江水岸一期（D 地块）I 标段工程合同，合同金额为 55078.09 万元；

4、公司与宁波市镇海新城开发建设投资有限公司签订了镇海新城锦绣曙光三期（陈倪路东侧拆迁安置三期地块）项目工程合同，合同金额为 52064.02 万元；

5、公司与苍南龙华房地产开发有限公司签订了龙港镇高鑫家园工程合同，合同金额为 30000.00 万元；

6、公司与宁波维科城西置业有限公司签订了水岸枫情二期项目一标段工程工程合同，合同金额为 25651.00 万元；

7、公司与宁波宏泰房地产开发有限公司签订了宁波东部新城门户区北区 1#地块 TA 公寓式办公工程工程合同，合同金额为 25000.00 万元；

8、公司与余姚绿城投资置业有限公司签订了兰江街道三凤桥村安置房（地块一）工程 I 标段工程合同，合同金额为 22866.09 万元；

9、公司与宁波亚隆置业有限责任公司签订了鄞江镇"亚隆 它山郡"二期工程工程合同，合同金额为 21800.00 万元；

10、公司与浙江高乐旅游文化产业有限公司签订了欧洲小镇、冒险岛水世界工程合同，合同金额为 20000.00 万元；

11、公司子公司市政集团与宁波城市交通建设有限公司签订了新江桥新建工程合同，合同

金额为 20037.8987 万元。

七、 承诺事项履行情况

√ 不适用

八、 聘任、解聘会计师事务所情况

经公司 2012 年度股东大会审议通过，公司继续聘任大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年度审计机构，年度审计费用 100 万元人民币。

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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人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、 公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求优化治理结构、提高规范运作水平。公司继续贯彻实施《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等文件，推进内部控制的实施和评价反馈，提高了内控水平。报告期内严格按照公司《信息披露管理办法》和《内幕信息知情人登记管理制度》登记、报送及披露相关信息，确保信息披露的公平、公正、公开。公司股东大会、董事会、监事会、经营管理层之间权责明确、各司其职，较好的推动了各项工作的开展。公司三会治理、关联交易、对外担保、信息披露、投资者及其他利益相关方权益保护等工作均按照法律法规及公司相关制度的要求进行，公司治理状况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：万股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	36,260	78.38	2,544				2,544	38,804	79.51
1、国家持股									
2、国有法人持股			840				840	840	1.72
3、其他内资持股	36,260	78.38	1,704				1,704	37,964	77.79
其中：境内非国有法人持股	28,246.8	61.06	924				924	29,170.8	59.77
境内自然人持股	8,013.2	17.32	780				780	8,793.2	18.02
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	10,000	21.62	0				0	10,000	20.49
1、人民币普通股	10,000	21.62	0				0	10,000	20.49
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	46,260	100	2,544				2,544	48,804	100

2、股份变动情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可【2012】1457号《关于核准宁波建工股份有限公司重大资产重组及向宁波同创投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》文件核准，同意本公司向同创投资等十家市政集团原有股东发行 6194 万股股份并支付现金购买市政集团相关资产。同意本公司非公开发行不超过 2739 万股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

2012 年 12 月 7 日，市政集团完成工商变更登记，成为公司控股子公司；2012 年 12 月 21 日，公司向市政集团原有股东发行的 6194 万股股份完成登记，其中同创投资持有的 1197.97 万股股份锁定期为 12 个月，同创投资持有其余股份及其他九家市政集团的原有股东持有的股份

锁定期为 36 个月。

2013 年 5 月，公司启动了向不超过十名投资者非公开发行股份募集公司与市政集团资产重组的配套资金，2013 年 5 月 31 日，公司向汇添富基金管理有限公司等 5 家投资者发行的 2544 万股份完成登记，本次募集配套资金发行的股份限售期为自本次发行完成之日起 12 个月。本次发行完成后，公司股本总数增加为 48804 万股。

(二) 限售股份变动情况

单位：万股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
汇添富基金管理有限公司	0	0	840	840	非公开发行	2014 年 5 月 31 日
杨孟君	0	0	400	400	非公开发行	2014 年 5 月 31 日
闫峻	0	0	380	380	非公开发行	2014 年 5 月 31 日
西藏瑞华投资发展有限公司	0	0	354	354	非公开发行	2014 年 5 月 31 日
兴业全球基金公司—兴业—兴全定增 9 号分级资产管理计划	0	0	150	150	非公开发行	2014 年 5 月 31 日
招商银行股份有限公司—兴全合润分级股票型证券投资基金	0	0	150	150	非公开发行	2014 年 5 月 31 日
兴业全球基金公司—工行—兴业全球—诺亚正行定增 1 号特定多客户资产管理计划	0	0	150	150	非公开发行	2014 年 5 月 31 日
兴业全球基金公司—兴业—兴全定增 10 号分级资产管理计划	0	0	120	120	非公开发行	2014 年 5 月 31 日
合计	0	0	2,544	2,544	/	/

二、 股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					17,018	
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	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量

				增减			
浙江广天日月集团股份有限公司	境内非 自然人	内 国 法	39.04	190,528,000	0	190,528,000	质押 190,520,000
宁波同创投资有限公司	境内非 自然人	内 国 法	6.14	29,952,357	0	29,952,357	无
王一丁	境内自 然人	内 然	4.27	20,832,000	0	20,832,000	无
华茂集团股份有限公司	境内非 自然人	内 国 法	2.05	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 自然人	内 国 法	2.05	10,000,000	0	10,000,000	质押 10,000,000
浙江恒河实业集团有限公司	境内非 自然人	内 国 法	2.05	10,000,000	0	10,000,000	无
何明德	境内自 然人	内 然	2.05	10,000,000	0	10,000,000	质押 10,000,000
汇添富基金公司—工行—中海信托股份有限公司	境内有 限法人	内 有 法 人	1.72	8,400,000	0	8,400,000	未知
宁波海曙景威投资咨询有限公司	境内非 自然人	内 国 法	1.15	5,592,615	0	5,592,615	无
鲍林春	境内自 然人	内 然	1.02	5,000,000	0	5,000,000	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的数量	股份种类及数量
蔡文华	1,094,213	人民币普通股 1,094,213
洪金汉	1,086,700	人民币普通股 1,086,700
胡建明	1,002,200	人民币普通股 1,002,200
王大彩	1,001,499	人民币普通股 1,001,499
王雅洁	971,200	人民币普通股 971,200
杜建军	952,700	人民币普通股 952,700

周新华	597,000	人民币普通股	597,000
黄雯群	576,307	人民币普通股	576,307
王冰	555,000	人民币普通股	555,000
李晋生	543,310	人民币普通股	543,310
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知前十名无限售流通股股东之间是否存在关联关系,也未知其是否属于一致行动人。		

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	首次发行股票并上市时承诺上市后锁定36个月
2	宁波同创投资有限公司	17,972,604	2015年12月21日	0	非公开发行股票承诺锁定36个月
3	宁波同创投资有限公司	11,979,753	2013年12月21日	0	非公开发行股票承诺锁定12个月
4	王一丁	20,832,000	2014年8月16日	0	首次发行股票并上市时承诺上市后锁定36个月
5	华茂集团股份有限公司	10,000,000	2014年8月16日	0	首次发行股票并上市时承诺上市后锁定36个月
6	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	首次发行股票并上市时承诺上市后锁定36个月
7	浙江恒河实业集团有限公司	10,000,000	2014年8月16日	0	首次发行股票并上市时承诺上市后锁定36个月
8	何明德	10,000,000	2014年8月16日	0	首次发行股票并上市时承诺上市后锁定36个月
9	汇添富基金公司—工行—中海信托股份有限公司	8,400,000	2014年5月31日	0	非公开发行后锁定12个月
10	宁波海曙景威投	5,592,615	2015年12月21日	0	非公开发行

	资咨询有限公司		日		股票承诺锁定 36 个月
11	鲍林春	5,000,000	2014 年 8 月 16 日	0	首次发行股票并上市时承诺上市后锁定 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明			浙江广天日月集团股份有限公司为公司的控股股东。鲍林春为本公司实际控制人之一。王一丁为浙江广天日月集团股份有限公司副董事长，与徐文卫、潘信强、翁海勇、陈建国、陈贤华、鲍林春、乌家瑜等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。		

(二) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
宁波同创投资有限公司	2012 年 12 月 21 日	非公开发行股票其中 17972604 股承诺锁定 36 个月，11979753 股承诺锁定 12 个月。
汇添富基金公司—工行—中海信托股份有限公司	2013 年 5 月 31 日	非公开发行后锁定 12 个月
宁波海曙景威投资咨询有限公司	2012 年 12 月 21 日	非公开发行股票承诺锁定 36 个月

公司向市政集团原有股东发行 6194 万股股份并支付现金购买持有的市政集团资产，其中宁波同创投资有限公司发行的 1797.2604 万股承诺锁定 36 个月，1197.9753 万股承诺锁定 12 个月，向宁波海曙景威投资咨询有限公司发行的股份锁定 36 个月。公司非公开发行股票 2544 万股募集与市政集团资产重组的配套资金，汇添富基金管理有限公司认购 840 万股股份，成为公司前十大股东，其持有的股份锁定 12 个月。

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
孟文华	副董事长	选举	股东大会、董事会选举
王善波	董事	选举	股东大会选举
鲍林春	董事	离任	因工作需要，于 2013 年 4 月 13 日向公司董事会申请辞去公司董事职务
陈宝康	董事	离任	因工作需要，于 2013 年 4 月 13 日向公司董事会申请辞去公司董事职务

第八节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表 2013 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	六、1	1,044,240,047.90	1,130,852,519.04
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	六、2	15,350,000.00	5,554,957.00
应收账款	六、3	2,142,324,888.22	2,179,771,794.22
预付款项	六、5	712,581,242.69	572,726,892.86
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	六、4	901,880,223.26	973,012,963.70
买入返售金融资产			
存货	六、6	2,089,524,090.93	1,970,392,024.07
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		6,905,900,493.00	6,832,311,150.89
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	六、8	38,758,040.60	37,432,502.28
投资性房地产			
固定资产	六、9	392,592,271.76	365,719,370.83
在建工程	六、10	48,897,402.00	59,172,159.35
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	六、11	191,199,189.63	194,649,447.71
开发支出			

商誉	六、12	155,608,796.03	155,608,796.03
长期待摊费用	六、13	4,592,670.37	1,915,113.90
递延所得税资产	六、14	71,793,849.48	67,329,348.45
其他非流动资产	六、16	6,275,801.81	8,066,705.69
非流动资产合计		909,718,021.68	889,893,444.24
资产总计		7,815,618,514.68	7,722,204,595.13
流动负债：			
短期借款	六、17	1,661,400,000.00	1,691,700,000.00
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	六、18	239,767,571.00	318,371,652.48
应付账款	六、19	1,566,890,200.81	2,019,646,827.00
预收款项	六、20	1,216,636,558.95	802,025,396.60
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、21	1,809,414.22	4,928,661.50
应交税费	六、22	144,396,290.65	154,629,221.41
应付利息	六、23	1,401,166.67	3,299,704.00
应付股利	六、24	48,000.00	24,000.00
其他应付款	六、25	973,006,780.54	927,515,568.98
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			
其他流动负债			
流动负债合计		5,805,355,982.84	5,922,141,031.97
非流动负债：			
长期借款	六、26	20,000,000.00	20,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	六、27	1,000,000.00	1,000,000.00
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		21,000,000.00	21,000,000.00
负债合计		5,826,355,982.84	5,943,141,031.97
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	六、28	488,040,000.00	462,600,000.00
资本公积	六、30	1,009,307,655.23	876,611,343.23
减：库存股			

专项储备	六、29	2,042,907.68	72,840.96
盈余公积	六、31	39,032,064.72	39,032,064.72
一般风险准备			
未分配利润	六、32	396,915,848.91	346,681,130.36
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,935,338,476.54	1,724,997,379.27
少数股东权益		53,924,055.30	54,066,183.89
所有者权益合计		1,989,262,531.84	1,779,063,563.16
负债和所有者权益 总计		7,815,618,514.68	7,722,204,595.13

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

2013 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		492,724,968.01	521,039,925.40
交易性金融资产			
应收票据		2,450,000.00	3,400,000.00
应收账款	十一、1	1,358,756,740.23	1,369,912,518.92
预付款项		348,348,073.50	257,315,377.08
应收利息			
应收股利		11,729,250.00	2,911,500.00
其他应收款	十一、2	491,864,585.72	567,561,000.14
存货		1,165,606,115.79	1,307,698,086.65
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,871,479,733.25	4,029,838,408.19
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	十一、3	922,407,131.82	822,763,631.82
投资性房地产			
固定资产		167,196,512.03	155,029,198.54
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		60,409,986.31	61,287,782.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,644,815.35	213,970.82
递延所得税资产		49,326,989.28	45,793,465.16
其他非流动资产		6,275,801.81	8,066,705.69
非流动资产合计		1,207,261,236.60	1,093,154,754.15
资产总计		5,078,740,969.85	5,122,993,162.34
流动负债：			
短期借款		701,000,000.00	824,500,000.00
交易性金融负债			
应付票据		100,000,000.00	94,389,722.56
应付账款		891,905,466.60	1,295,079,022.63
预收款项		923,421,642.72	538,882,373.81
应付职工薪酬		365,961.55	4,075,652.58
应交税费		65,747,317.95	71,237,056.10
应付利息		1,401,166.67	3,299,704.00
应付股利			
其他应付款		585,595,340.55	673,917,170.96
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		3,269,436,896.04	3,505,380,702.64
非流动负债：			
长期借款		20,000,000.00	20,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		1,000,000.00	1,000,000.00
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		21,000,000.00	21,000,000.00
负债合计		3,290,436,896.04	3,526,380,702.64
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		488,040,000.00	462,600,000.00
资本公积		1,009,307,655.23	876,611,343.23
减：库存股			
专项储备		323,502.34	72,840.96
盈余公积		39,032,064.72	39,032,064.72
一般风险准备			
未分配利润		251,600,851.52	218,296,210.79
所有者权益（或股东权益） 合计		1,788,304,073.81	1,596,612,459.70
负债和所有者权益		5,078,740,969.85	5,122,993,162.34

(或股东权益) 总计			
------------	--	--	--

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
2013 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		6,063,881,936.41	4,223,217,464.90
其中：营业收入	六、33	6,063,881,936.41	4,223,217,464.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,927,042,301.12	4,148,397,678.58
其中：营业成本	六、33	5,533,994,406.92	3,874,526,372.21
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	六、34	190,317,020.31	140,943,898.74
销售费用	六、35	4,260,263.51	3,391,748.79
管理费用	六、36	133,821,622.74	77,745,542.62
财务费用	六、37	50,288,916.58	24,770,708.42
资产减值损失	六、39	14,360,071.06	27,019,407.80
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）	六、38	1,341,891.92	812,505.35
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）		138,181,527.21	75,632,291.67
加：营业外收入	六、40	5,942,171.79	6,111,598.25
减：营业外支出	六、41	6,672,984.29	4,799,650.26
其中：非流动资产处置损失	六、41	-51,240.81	-61,599.91
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		137,450,714.71	76,944,239.66
减：所得税费用	六、42	38,546,888.18	20,255,820.51
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		98,903,826.53	56,688,419.15
归属于母公司所有者的净利润		96,494,718.55	55,078,567.75
少数股东损益		2,409,107.98	1,609,851.40

六、每股收益：			
（一）基本每股收益	六、43	0.2067	0.1375
（二）稀释每股收益	六、43	0.2067	0.1375
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		98,903,826.53	56,688,419.15
归属于母公司所有者的综合收益总额		96,494,718.55	55,078,567.75
归属于少数股东的综合收益总额		2,409,107.98	1,609,851.40

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
2013 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	十一、4	4,353,136,047.69	3,703,193,876.20
减：营业成本	十一、4	4,015,510,649.03	3,435,966,686.78
营业税金及附加		143,244,648.87	121,034,740.53
销售费用		597,075.00	174,570.29
管理费用		68,125,467.33	49,490,729.26
财务费用		21,853,577.64	11,988,142.63
资产减值损失		11,267,985.93	18,543,534.00
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）	十一、5	8,817,750.00	2,911,500.00
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）		101,354,393.89	68,906,972.71
加：营业外收入		4,677,207.67	4,273,241.31
减：营业外支出		4,198,400.01	3,633,321.32
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		101,833,201.55	69,546,892.70
减：所得税费用		22,268,560.82	20,237,583.05
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		79,564,640.73	49,309,309.65
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		79,564,640.73	49,309,309.65

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

2013 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		6,501,964,844.29	4,602,209,682.26
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		10,400.71	
收到其他与经营活动有关的现金	六、44	642,065,815.90	127,463,727.55
经营活动现金流入小计		7,144,041,060.90	4,729,673,409.81
购买商品、接受劳务支付的现金		6,409,420,432.38	4,355,842,787.02
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		141,562,497.82	111,559,480.61
支付的各项税费		296,879,984.84	237,687,743.24
支付其他与经营活动	六、44	300,191,982.69	109,078,755.44

有关的现金			
经营活动现金流出小计		7,148,054,897.73	4,814,168,766.31
经营活动产生的现金流量净额		-4,013,836.83	-84,495,356.50
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		16,353.61	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		283,314.99	196,998.05
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	六、44	3,500,000.00	
投资活动现金流入小计		3,799,668.60	1,261,897.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,830,112.64	19,510,228.07
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	六、44	200,000.00	
投资活动现金流出小计		35,030,112.64	19,510,228.07
投资活动产生的现金流量净额		-31,230,444.04	-18,248,330.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		158,136,312.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,051,400,000.00	763,400,000.00
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		1,209,536,312.00	763,400,000.00
偿还债务支付的现金		1,081,700,000.00	701,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		106,846,522.95	67,110,584.53

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		1,188,546,522.95	768,410,584.53
筹资活动产生的现金流量净额		20,989,789.05	-5,010,584.53
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		-14,254,491.82	-107,754,271.53
加：期初现金及现金等价物余额		1,058,494,539.72	729,962,912.39
六、期末现金及现金等价物余额		1,044,240,047.90	622,208,640.86

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
2013 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		4,744,256,127.53	3,971,896,734.68
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		311,673,817.48	96,806,000.32
经营活动现金流入小计		5,055,929,945.01	4,068,702,735.00
购买商品、接受劳务支付的现金		4,373,625,587.54	3,800,248,445.36
支付给职工以及为职工支付的现金		68,457,980.65	51,298,844.03
支付的各项税费		188,667,198.97	165,657,585.26
支付其他与经营活动有关的现金		295,323,034.21	84,930,763.14
经营活动现金流出小计		4,926,073,801.37	4,102,135,637.79
经营活动产生的现金流量净额		129,856,143.64	-33,432,902.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		29,356,500.00	

取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		93,040.77	276,268.05
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		3,300,000.00	
投资活动现金流入小计		32,749,540.77	276,268.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,824,924.81	18,100,246.94
投资支付的现金		129,000,000.00	90,000,000.00
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		148,824,924.81	108,100,246.94
投资活动产生的现金流量净额		-116,075,384.04	-107,823,978.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		158,136,312.00	
取得借款收到的现金		444,500,000.00	520,500,000.00
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		602,636,312.00	520,500,000.00
偿还债务支付的现金		568,000,000.00	512,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		76,732,028.99	56,416,293.75
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		644,732,028.99	568,816,293.75
筹资活动产生的现金流量净额		-42,095,716.99	-48,316,293.75
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		-28,314,957.39	-189,573,175.43
加：期初现金及现金		521,039,925.40	608,064,353.66

等价物余额			
六、期末现金及现金等价物余额		492,724,968.01	418,491,178.23

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
2013 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	462,600,000.00	876,611,343.23		72,840.96	39,032,064.72		346,681,130.36		54,066,183.89	1,779,063,563.16
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	462,600,000.00	876,611,343.23		72,840.96	39,032,064.72		346,681,130.36		54,066,183.89	1,779,063,563.16
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	25,440,000.00	132,696,312.00		1,970,066.72			50,234,718.55		-142,128.59	210,198,968.68
(一)净利润							96,494,718.55		2,409,107.99	98,903,826.54
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							96,494,718.55		2,409,107.99	98,903,826.54

(三)所有者投入和减少资本	25,440,000.00	132,696,312.00								158,136,312.00
1. 所有者投入资本	25,440,000.00	132,696,312.00								158,136,312.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分配							-46,260,000.00		-2,551,236.58	-48,811,236.58
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							-46,260,000.00		-2,551,236.58	-48,811,236.58
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				1,970,066.72					1,970,066.72
1. 本期提取				92,782,246.95					92,782,246.95
2. 本期使用				90,812,180.23					90,812,180.23
(七) 其他									
四、本期期末余额	488,040,000.00	1,009,307,655.23		2,042,907.68	39,032,064.72		396,915,848.91	53,924,055.30	1,989,262,531.84

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	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	
: 会计政策变更											
期差错更正											
他											

二、本 年年初 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

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
2013 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	462,600,000.00	876,611,343.23		72,840.96	39,032,064.72		218,296,210.79	1,596,612,459.70
加: 会计政策 变更								
前期差 错更正								

其他								
二、本年年初余额	462,600,000.00	876,611,343.23		72,840.96	39,032,064.72		218,296,210.79	1,596,612,459.70
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	25,440,000.00	132,696,312.00		250,661.38			33,304,640.73	191,691,614.11
(一) 净利润							79,564,640.73	79,564,640.73
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							79,564,640.73	79,564,640.73
(三) 所有者投入和减少资本	25,440,000.00	132,696,312.00						158,136,312.00
1. 所有者投入资本	25,440,000.00	132,696,312.00						158,136,312.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-46,260,000.00	-46,260,000.00
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							-46,260,000.00	-46,260,000.00
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				250,661.38				250,661.38
1. 本期提取				72,711,950.94				72,711,950.94
2. 本期使用				72,461,289.56				72,461,289.56
(七) 其他								
四、本期期末余额	488,040,000.00	1,009,307,655.23		323,502.34	39,032,064.72		251,600,851.52	1,788,304,073.81

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	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

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。公司现股本总额 48,804.00 万元。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、宁波建乐建筑装潢有限公司新增出资 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%；宁波建乐建筑装潢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 万元，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潢有限公司、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，公司于同年 8 月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，占公司股本总额的 11.0568%，社会公众持有公司股本 10,000.00 万股，占公司股本总额的 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。

2012 年 12 月，根据公司 2012 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2012】1457 号《关于核准宁波建工股份有限公司重大资产重组及向宁波同创投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》文件核准，公司向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、宁波海曙中嘉基投资咨询有限公司、宁波海曙景浩投资咨询有限公司、宁波海曙景威投资咨询有限公司、宁波海曙景合投资咨询有限公司、宁波海曙景吉投资咨询有限公司、宁波海曙景杰投资咨询有限公司、宁波海曙景崎投资咨询有限公司、宁波海曙景腾投资咨询有限公司定向增发人民币普通股（A 股）6,194 万股及支付 8,076.432 万元现金购买资产，宁波同创投资有限公司等 10 家公司以其持有的宁波市政工程建设集团股份有限公司 99.96% 的股权作价 49,700.112 万元作为向本公司的出资。大信会计师事务所（特殊普通合伙）

对公司本次发行股份购买资产进行了验资，并于 2012 年 12 月 7 日出具了大信验字【2012】第 04-00001 号宁波建工股份有限公司验资报告；该次新增的 6,194 万股的相关证券登记手续已于 2012 年 12 月 21 日办理完毕；变动后的股本总额为人民币 46,260 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 41.1863%；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 2.1617%；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 2.1617%；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 2.1617%；宁波同创投资有限公司等 10 家公司持有公司股本 6,194.00 万股，占公司股本总额的 13.3895%；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 4.5032%、2.1617%、1.0808%，其他自然人发起人合计持有公司股本为 4,430.00 万股，占公司股本总额的 9.5763%，其他社会公众持有公司股本 10,000.00 万股，占公司股本总额的 21.6169%。2013 年 5 月 27 日，根据公司 2012 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2012】1457 号《关于核准宁波建工股份有限公司重大资产重组及向宁波同创投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》文件核准，公司向西藏瑞华投资发展有限公司等 8 名投资者定向增发人民币普通股（A 股）2,544.00 万股，公司变更后的股本为人民币 48,804.00 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 39.0394%；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 2.0490%；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 2.0490%；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 2.0490%；宁波同创投资有限公司等 10 家公司持有公司股本 6,194.00 万股，占公司股本总额的 12.6916%；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 4.2685%、2.0490%、1.0245%；其他自然人发起人合计持有公司股本为 4,430.00 万股，占公司股本总额的 9.0771%；西藏瑞华投资发展有限公司等 8 名投资者合计持有公司股本 2,544.00 万股，占公司股本总额的 5.2127%；其他社会公众持有公司股本 10,000.00 万股，占公司股本总额的 20.4901%。本次增发业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2013 年 5 月 29 日出具大信验字[2013]第 4-00003 号验资报告。

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、工程管理处、经营预算处、物资材料处、设备管理中心、人力资源处、财务处、审计处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：宁波市政工程建设集团股份有限公司、浙江广天构件股份有限公司、宁波建乐建筑装潢有限公司、宁波市明州建筑设计院有限公司、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：

（一）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，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 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、完整地反映了公司 2013 年 6 月 30 日的财务状况以及 2013 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

(三) 会计期间:

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币:

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。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。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。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。

(六) 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。

(七) 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。

(八) 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。

(九) 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。

1、 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

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。

(十) 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	10%	10%
2—3 年	15%	15%
3 年以上	20%	20%
3—4 年	20%	20%
4—5 年	20%	20%
5 年以上	20%	20%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的:

组合名称	方法说明
组合 2: 按其他组合	经测试未发生减值，不需计提坏账准备

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不重大的应收款项，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。
--	-------------------------

(十一) 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；凡不属于当期成本负担的费用，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，折合成已完部分分项工程量；再根据部分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成本费用。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。

(2) 包装物

一次摊销法

包装物采用一次性摊销。

(十二) 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：

- i. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ii. 参与被投资单位的政策制定过程；
- iii. 向被投资单位派出管理人员；

- iv. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- v. 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。

(十三) 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，采用成本模式或公允价值模式进行后续计量。

(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。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。

(十四) 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
电子设备	3-8	3-5	11.88-32.33
运输设备	5-10	3-5	9.5-19.4
施工机械	10-12	3-5	7.92-9.7
生产设备	10-12	3-5	7.92-9.7
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。

(十五) 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。

(十六) 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。

(十七) 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。

(十八) 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。

(十九) 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。

(二十) 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

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地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，不确认合同收入。

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。

(二十一) 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，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。

(二十二) 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。

(二十三) 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。

(二十四) 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：①公司已经就处置该资产作出决议；②公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；③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。

(二十五) 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

(二十六) 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：

(一) 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	营业收入	3%、5%
城市维护建设税	流转税额	4%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	流转税额	5%

注 1：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

司、宁波新力水泥制品有限公司外其他子公司适用 17% 的增值税税率，具体如下：

注 1-1：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%；

注 1-2：宁波市市政工程建设集团股份有限公司所属子公司宁波新力水泥制品有限公司按国税发[2000]37 号文，在报告期内增值税率为 6%。

注 2：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。

注 3：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% 或 4%、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。

注 4：本公司及除宁波建达起重设备安装有限公司、宁波市明州建筑设计院有限公司、宁波市市政工程物资经营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：

注 4-1：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。2011 年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%；

注 4-2：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 4-3：宁波市市政工程建设集团股份有限公司之子公司宁波市市政工程物资经营有限公司报告期享受小型微利企业所得税优惠政策，企业实际按 25% 的所得税税率计算应纳税所得额的 60% 进行缴纳。

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位: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	控	浙	起	2,800,000.00	起重	2,620,000.00		93.57	99.36	是	23,118.16		

达起重安 设备有限 公司	重安有限 公司	江 宁 波	重 设 备 安 装 、 维 修 等		设 的 安 装 、 拆 卸 、 维 修 ； 建 施 吊 服 机 设 的 安 装 ； 结 的 安 装 ； 起 重 设 备 改 装 、 结 的 制 作。								
宁波建 工有限公 司	全 资子公 司	浙 江 宁 波	钢 结 构 制 作 安 装 等	150,000,000.0 0	钢 结 网 架 及 配 板 的 套 材 设 计 、 制 作 、 安 装	150,000, 000.00		100.00	100.00	是			

2、 同一控制下企业合并取得的子公司

单位: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 的份 额后 的余 额
浙江广 天构 件有 限公 司	控 股 子 公 司	浙 江 宁 波	商 品 混 凝 土、 预 拌 混 凝 土	31,980,000.0 0	预 拌 商 品 混 凝 土 生 产、 水 泥 预 拌	19,408,6 62.00		60.69	60.69	是	34,019,970 .46		

限公司	公司	波	管 桩 销售		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。								
宁波建筑 装潢有限 公司	控股子 公司	浙江 宁波	建筑 装潢	35,000,000.0 0	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。	31,500,0 00.00		90.00	90.00	是	17,775,887 .64		
宁波市建 筑设计院 有限公司	控股子 公司	浙江 宁波	建筑 设计	3,000,000.00	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。	1,516,84 0.00		50.56	50.56	是	2,017,556. 91		
宁波技术 开发区物 资有限公 司	全资子 公司	浙江 宁波	建筑 物资 销售	10,000,000.0 0	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、零 售，室内装 潢服务。	10,000,0 00.00		100.0 0	100.0 0	是			

注：2013 年 7 月本公司收购控股子公司宁波市明州建筑设计院有限公司其他股东部分股权，持股比例由 50.56% 变更为 86.67%，法定代表人由王浩光变更为徐文卫。

3、 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位: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
宁波市工程集团股份公司 宁波建工股份有限公司	控股子公司	浙江宁波	城市建设工程施工	300,000,000.00	实业投资；城市建设工程施工及其他建筑工程施工，园林工程、公路工程、环保工程施工；压力管道安装；沥青制品、水泥预制件加工；建设工程监理。	284,956,000.00		94.99	99.99	是	87,522.13		

六、 合并财务报表项目注释

(一) 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：	2,595,523.18	1,540,462.05
人民币	2,595,523.18	1,540,462.05
银行存款：	930,294,473.97	988,995,081.38
人民币	930,294,473.97	988,995,081.38

其他货币资金：	111,350,050.75	140,316,975.61
人民币	111,350,050.75	140,316,975.61
合计	1,044,240,047.90	1,130,852,519.04

(1) 其他货币资金明细

项目	期末余额	年初余额
保函保证金	48,444,622.84	50,325,339.64
信用证存款		290,223.34
银行承兑汇票保证金	59,734,785.50	77,982,759.20
质押存款		10,500,000.00
外埠存款	1,907,319.57	107,329.70
民工保证金专项存款	1,014,279.25	1,111,323.73
信用卡存款	249,043.59	
合计	111,350,050.75	140,316,975.61

(二) 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	15,350,000.00	5,554,957.00
合计	15,350,000.00	5,554,957.00

2、 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
宁波澳瑞集团股份有限公司	2013年6月18日	2013年12月17日	11,000,000.00	
中交第二航务工程局有限公司	2013年2月6日	2013年8月6日	1,000,000.00	
宜兴市宣城街道雅业五金经营部	2013年1月4日	2013年7月4日	800,000.00	
宁波市华宏建设集团有限公司	2013年5月27日	2013年11月27日	500,000.00	
宁波明强钢铁有限公司	2013年6月18日	2013年12月18日	300,000.00	
合计	/	/	13,600,000.00	/

截止 2013 年 6 月 30 日，已贴现未到期的金额最大前五项商业承兑汇票情况如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	贴现银行
宁波市镇海投资有限公司	2013/1/25	2013/12/25	5,550,000.00	中信银行宁波鄞州银行
宁波市镇海投资有限公司	2012/11/7	2013/10/7	3,500,000.00	中信银行宁波鄞州银

出票单位	出票日期	到期日	金额	贴现银行
宁波市镇海投资有限公司	2013/1/25	2013/12/25	5,550,000.00	中信银行宁波鄞州银行
宁波市镇海投资有限公司	2012/10/16	2013/9/16	3,250,000.00	中信银行宁波鄞州银行
宁波市镇海投资有限公司	2012/8/31	2013/7/31	2,910,000.00	中信银行宁波鄞州银行
宁波市镇海投资有限公司	2012/9/12	2013/8/12	2,400,000.00	中信银行宁波鄞州银行

(三) 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	180,010,546.48	7.70	61,567,728.55	34.20	166,021,127.36	7.01	50,376,193.25	30.34
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 1 (按账龄分析组合)	2,134,904,274.50	91.33	111,022,204.21	5.20	2,180,339,824.96	92.04	116,212,964.85	5.33
组合 2 (其他组合)								
组合小计	2,134,904,274.50	91.33	111,022,204.21	5.20	2,180,339,824.96	92.04	116,212,964.85	5.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	22,590,043.36	0.97	22,590,043.36	100.00	22,590,043.36	0.95	22,590,043.36	100.00
合计	2,337,504,864.34	/	195,179,976.12	/	2,368,950,995.68	/	189,179,201.46	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

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
宁波和邦投资集团有限公司	106,949,206.67	10,694,920.67	10	涉及诉讼事项,收款难度加大
宁波远望华夏置业发展有限公司	38,781,296.22	19,390,648.11	50	客户股权复杂,款项回收难度很大
宁波艾迪姆斯运动用品有限公司	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
仪征宇斯浦置业有限公司	13,989,419.12	11,191,535.30	80	客户有效资产已被其他债权方申请冻结,濒临破产,款项收回难度较大
合计	180,010,546.48	61,567,728.55	/	/

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:						
1 年以内	1,650,029,781.71	77.29	49,500,893.46	1,597,699,494.55	73.28	47,930,984.83
1 年以内小计	1,650,029,781.71	77.29	49,500,893.46	1,597,699,494.55	73.28	47,930,984.83
1 至 2 年	292,807,019.23	13.72	29,280,701.92	435,761,955.90	19.99	43,576,195.61
2 至 3 年	123,457,717.66	5.78	18,518,657.65	93,397,810.03	4.28	14,009,671.52
3 至 4 年	37,859,960.98	1.77	7,571,992.20	29,037,657.38	1.33	5,807,531.48
4 至 5 年	12,327,600.84	0.58	2,465,520.17	17,237,855.42	0.79	3,447,571.09
5 年以上	18,422,194.08	0.86	3,684,438.81	7,205,051.68	0.33	1,441,010.32
合计	2,134,904,274.50	100.00	111,022,204.21	2,180,339,824.96	100.00	116,212,964.85

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
山东荷泽热电公司	7,444,767.10	7,444,767.10	100	账龄较长,款项收回难度很大
宁波自来水总公司	3,808,242.75	3,808,242.75	100	账龄已逾 5 年以上,多次催收未果,按谨慎性原则全额计提坏账准

				备
无锡市铁路建设处	3,055,678.00	3,055,678.00	100	账龄 4-5 年，多次催收未果，按谨慎性原则全额计提坏账准备
重庆市黔江区环境保护工业公司	2,137,998.57	2,137,998.57	100	账龄已逾 5 年以上，多次催讨未果，根据谨慎性原则全额计提坏账准备
宁波创力建筑钢结构有限公司	1,795,642.74	1,795,642.74	100	账龄较长，未能掌握其有效财产线索，款项执行难度很大
重庆长寿开发投资（集团）有限公司	1,403,820.94	1,403,820.94	100	账龄已逾 5 年以上，多次催讨未果，根据谨慎性原则全额计提坏账准备
宁波实验小学等单位	1,200,000.00	1,200,000.00	100	账龄已逾 5 年，多次催收未果，按谨慎性原则全额计提坏账准备
太仓市水处理有限公司	826,080.13	826,080.13	100	账龄 4-5 年，收回难度较大，按谨慎性原则仍全额计提坏账准备
重庆市铜梁县龙泽水务有限责任公司	817,813.13	817,813.13	100	账龄 4-5 年，收回难度较大，按谨慎性原则仍全额计提坏账准备
宁波滨海学校	100,000.00	100,000.00	100	账龄已逾 5 年，多次催收未果，按谨慎性原则全额计提坏账准备
合计	22,590,043.36	22,590,043.36	/	/

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（%）
宁波和邦投资集团有限公司	客户	106,949,206.67	1-3 年	4.58

浙江华越置业有限公司	客户	63,600,000.00	1 年以内	2.72
宁波象山绿城房地产开发公司	客户	48,395,360.64	1-3 年	2.07
宁波市江北区安置房建设管理中心	客户	47,475,000.00	1 年以内	2.03
宁波市海曙区新星股份经济合作社	客户	42,106,851.79	1 年以内	1.80
合计	/	308,526,419.10	/	13.20

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 (%)
建德广天建昌房地产开发有限公司	母公司的控股子公司 (二级子公司)	3,980,000.00	0.17
海盐建昌房地产有限公司	母公司的控股子公司 (二级子公司)	765,000.00	0.03
合计	/	4,745,000.00	0.20

(四) 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)	885,906,491.13	89.95	73,315,524.46	8.28	923,622,592.15	88.16	64,956,228.06	7.03
组合 2 (其他组合)	89,289,256.59	9.06			114,346,599.61	10.91		
组合小计	975,195,747.72	99.01	73,315,524.46	7.52	1,037,969,191.76	99.07	64,956,228.06	6.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应	9,795,437.80	0.99	9,795,437.80	100.00	9,795,437.80	0.93	9,795,437.80	100.00

收账款								
合计	984,991,185.52	/	83,110,962.26	/	1,047,764,629.56	/	74,751,665.86	/

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：						
1 年以内	493,878,057.15	55.75	14,816,341.73	584,246,328.02	63.26	17,527,389.84
1 年以内小计	493,878,057.15	55.75	14,816,341.73	584,246,328.02	63.26	17,527,389.84
1 至 2 年	147,878,795.76	16.69	14,787,879.58	139,651,400.00	15.12	13,965,140.01
2 至 3 年	102,372,490.01	11.56	15,355,873.51	129,625,492.09	14.03	19,443,823.81
3 至 4 年	87,924,859.36	9.92	17,584,971.87	32,880,309.26	3.56	6,576,061.85
4 至 5 年	24,021,203.55	2.71	4,804,240.71	16,230,025.70	1.76	3,246,005.14
5 年以上	29,831,085.30	3.37	5,966,217.06	20,989,037.08	2.27	4,197,807.41
合计	885,906,491.13	100.00	73,315,524.46	923,622,592.15	100.00	64,956,228.06

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
备用金	17,061,761.34	
投标保证金	72,227,495.25	
合计	89,289,256.59	

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
上海东兴置业有限公司	2,900,000.00	2,900,000.00	100.00	客户资产已被清算，款项难以收回
福瑞大厦项目法院执行款	2,777,026.00	2,777,026.00	100.00	涉嫌欺诈，收回难度很大
上海华信世纪建筑工程有限公司	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
合肥市一环路综合畅通工程 C 标段其他应收款	1,911,426.00	1,911,426.00	100.00	该项目已与发包方解除施工合同，账龄 5 年以上，多次催收未果，按谨慎性原则全额计提坏账准备
小额款项长期挂账	206,985.80	206,985.80	100.00	账龄 5 年以上，收回难度大
合计	9,795,437.80	9,795,437.80	/	/

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(%)
宁波金乐投资发展有限公司	客户	59,337,932.73	1-2 年	6.02
北京御景园园林绿化有限公司	客户	25,000,000.00	1-2 年	2.54
余姚绿城投资置业有限公司	客户	20,866,087.30	1 年以内	2.12
舟山阿鲁亚大酒店管理有限公司	客户	18,000,000.00	3-4 年	1.83
江西恒茂房地产开发有限公司	客户	15,000,000.00	1 年以内	1.52
合计	/	138,204,020.03	/	14.03

4、应收关联方款项

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(%)
上饶广天建筑构件有限公司	联营企业	5,494,932.16	0.56
合计	/	5,494,932.16	0.56

(五) 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	570,062,941.09	80.00	422,597,537.67	73.79
1 至 2 年	79,002,573.41	11.09	101,423,055.97	17.71
2 至 3 年	45,832,673.65	6.43	31,272,739.14	5.46
3 年以上	17,683,054.54	2.48	17,433,560.08	3.04
合计	712,581,242.69	100.00	572,726,892.86	100.00

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
浙江广天建筑劳务有限公司	供应商	56,609,492.70	1 年以内	预付劳务费尚未结算
重庆锦通建设工	供应商	50,370,779.22	1-4 年	预付分包款尚未

程有限公司				结算
浙江中艺建设有限公司宁波分公司	供应商	47,856,730.80	1 年以内	预付分包款尚未结算
江西省欧雄劳务有限公司	供应商	41,316,884.32	1 年以内	预付劳务费尚未结算
温州建川建设工程有限公司	供应商	23,773,396.14	1 年以内	预付分包款尚未结算
合计	/	219,927,283.18	/	/

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。

(六) 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	266,485,302.54		266,485,302.54	346,201,695.77		346,201,695.77
在产品	137,214,484.56		137,214,484.56	119,073,367.12		119,073,367.12
库存商品	83,507,057.24		83,507,057.24	55,963,728.46		55,963,728.46
周转材料	40,668,108.49		40,668,108.49	30,814,733.50		30,814,733.50
工程施工	1,566,594,100.85	9,254,443.71	1,557,339,657.14	1,419,508,288.46	9,254,443.71	1,410,253,844.75
低值易耗品	4,309,480.96		4,309,480.96	8,084,654.47		8,084,654.47
合计	2,098,778,534.64	9,254,443.71	2,089,524,090.93	1,979,646,467.78	9,254,443.71	1,970,392,024.07

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

注：本公司承建的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建设工程项目因施工合同纠纷，工程已停工，本公司已向内蒙古自治区兴安盟中级人民法院提起诉讼。该工程期末累计已发生工程施工成本 18,508,887.42 元，累计已结算的工程价款 4,863,086.00 元，累计已收取的工程价款 4,863,086.00 元。经征询项目组及律师意见，该工程项目预计损失率为 50%，公司已计提 9,254,443.71 元存货-工程施工跌价准备。

(1) 工程施工明细如下：

项目	期末数	年初数
在建合同工程累计已发生的成本	39,881,149,372.63	33,990,132,567.49
在建合同工程累计已确认的毛利	2,855,586,951.88	2,417,600,244.02

项目	期末数	年初数
(亏损)		
减：在建合同工程已办理结算的价款	41,170,142,223.66	34,988,224,523.05
在建合同工程净额	1,566,594,100.85	1,419,508,288.46

(七) 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：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	45.00	45.00	98,019,366.26	79,667,061.64	18,352,304.62	24,423,576.43	1,562,977.03
上饶广天建筑构件有限公司	38.00	38.00	33,100,318.56	18,709,567.69	14,390,750.87	26,354,681.90	1,625,793.43
宁波建乐东城木业有限公司	49.00		15,767,806.98	3,975,968.82	11,791,838.16	9,971,753.89	-21,916.78

注：本公司所属子公司宁波建乐建筑装潢有限公司对宁波建乐东城木业有限公司投资持股比例为 49%，本公司不参与对被投资方的经营管理及财务决策，仅按投资协议收取固定收益，采用成本法核算。

(八) 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	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
宁波广天日月广告企划有限公司	300,000.00	300,000.00		300,000.00		20.00	20.00	不适用
宁波建乐东	5,880,000.00	5,880,000.00		5,880,000.00		49.00		

城木业有限公司(注 1)								
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

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	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
宁波东洲电力通信器材有限公司	4,500,000.00	9,496,491.88	731,607.05	10,228,098.93		45.00	45.00	不适用
上饶广天建筑构件有限公司	3,800,000.00	3,756,010.40	593,931.27	4,349,941.67		38.00	38.00	不适用

注：本公司所属子公司宁波建乐建筑装潢有限公司对宁波建乐东城木业有限公司投资持股比例为 49%，本公司不参与对被投资方的经营管理及财务决策，仅按投资协议收取固定收益，采用成本法核算。

(九) 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：	516,790,271.21	48,864,649.47	6,766,752.42	558,888,168.26
其中：房屋及建筑物	199,936,430.09	22,289,358.42		222,225,788.51
机器设备				
运输工具	99,704,883.75	9,165,337.46	6,758,702.42	102,111,518.79
施工机械	128,924,296.57	14,597,245.61		143,521,542.18
生产设备	53,034,727.66	342,172.20		53,376,899.86
仪器及试验设备	6,664,421.38	976,974.00		7,641,395.38
电子设备及其他	28,525,511.76	1,493,561.78	8,050.00	30,011,023.54
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	151,070,900.38	21,633,885.76	6,408,889.64	166,295,896.50
其中：房屋及建筑物	16,381,555.85	3,390,924.06		19,772,479.91
机器设备				
运输工具	61,978,505.99	5,217,335.45	6,331,498.96	60,864,342.48
施工机械	54,432,444.68	8,227,439.93		62,659,884.61
生产设备	2,631,178.86	2,270,319.34		4,901,498.20
仪器及试验设备	3,008,225.94	410,233.96		3,418,459.90

电子设备及其他	12,638,989.06		2,117,633.02	77,390.68	14,679,231.40
三、固定资产账面净值合计	365,719,370.83		/	/	392,592,271.76
其中：房屋及建筑物	183,554,874.24		/	/	202,453,308.60
机器设备			/	/	
运输工具	37,726,377.76		/	/	41,247,176.31
施工机械	74,491,851.89		/	/	80,861,657.57
生产设备	50,403,548.80		/	/	48,475,401.66
仪器及试验设备	3,656,195.44		/	/	4,222,935.48
电子设备及其他	15,886,522.70		/	/	15,331,792.14
四、减值准备合计			/	/	
其中：房屋及建筑物			/	/	
机器设备			/	/	
运输工具			/	/	
施工机械			/	/	
生产设备			/	/	
仪器及试验设备			/	/	
电子设备及其他			/	/	
五、固定资产账面价值合计	365,719,370.83		/	/	392,592,271.76
其中：房屋及建筑物	183,554,874.24		/	/	202,453,308.60
机器设备			/	/	
运输工具	37,726,377.76		/	/	41,247,176.31
施工机械	74,491,851.89		/	/	80,861,657.57
生产设备	50,403,548.80		/	/	48,475,401.66
仪器及试验设备	3,656,195.44		/	/	4,222,935.48
电子设备及其他	15,886,522.70		/	/	15,331,792.14

本期折旧额：21,633,885.76 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：15,668,871.35 元。

2、通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
房屋及建筑物	12,170,000.00

3、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
天津分公司房屋建筑物	新购置房产，房产证正在办理过程之中	2014 年 6 月 30 日
设备安装分公司房屋建筑物	新购置房产，房产证正在办理过程之中	2014 年 6 月 30 日
宁波建工科研办公大楼部分房屋	新购置房产，房产证正在办理过程之中	2014 年 6 月 30 日

(十) 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	48,897,402.00		48,897,402.00	59,172,159.35		59,172,159.35

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
宁波建工 广天构件 厂房	16,500,000.00	15,668,871.35		15,668,871.35	95.00	100.00	自有 资金	
宁波建工 钢构有限 公司厂房	99,243,870.00	43,003,288.00	1,000,000.00		44.34	44.34	自有 资金	44,003,288.00
市政二分 路基办公 楼及配电 房工程	3,626,954.00		2,737,903.00		75.49	75.49	自有 资金	2,737,903.00
合计	119,370,824.00	58,672,159.35	3,737,903.00	15,668,871.35	/	/	/	46,741,191.00

(1) 在建工程基本情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
宁波建工广天构件厂 房				15,668,871.35		15,668,871.35
浙江广天构件股份有 限公司简易生产厂房	1,991,571.00		1,991,571.00			
浙江广天构件股份有 限公司姚江分公司船 舶筒仓				500,000.00		500,000.00
宁波建工钢构有限公 司厂房	44,003,288.00		44,003,288.00	43,003,288.00		43,003,288.00
市政二分路基办公楼 及配电房工程	2,737,903.00		2,737,903.00			
新力水泥混凝土搅拌 楼	164,640.00		164,640.00			
合计	48,897,402.00		48,897,402.00	59,172,159.35		59,172,159.35

(十一) 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	208,241,687.86	294,388.97		208,536,076.83
土地使用权	181,762,970.57			181,762,970.57
专利技术	11,431,700.00			11,431,700.00
专有技术	12,600,300.00			12,600,300.00
软件	2,446,717.29	294,388.97		2,741,106.26
二、累计摊销合计	13,592,240.15	3,744,647.05		17,336,887.20
土地使用权	12,596,809.16	2,128,934.96		14,725,744.12
专利技术		571,585.02		571,585.02
专有技术		653,757.76		653,757.76
软件	995,430.99	390,369.31		1,385,800.30
三、无形资产账面净值合计	194,649,447.71	-3,450,258.08		191,199,189.63
土地使用权	169,166,161.41	-2,128,934.96		167,037,226.45
专利技术	11,431,700.00	-571,585.02		10,860,114.98
专有技术	12,600,300.00	-653,757.76		11,946,542.24
软件	1,451,286.30	-95,980.34		1,355,305.96
四、减值准备合计				
土地使用权				
专利技术				
专有技术				
软件				
五、无形资产账面价值合计	194,649,447.71	-3,450,258.08		191,199,189.63
土地使用权	169,166,161.41	-2,128,934.96		167,037,226.45
专利技术	11,431,700.00	-571,585.02		10,860,114.98
专有技术	12,600,300.00	-653,757.76		11,946,542.24
软件	1,451,286.30	-95,980.34		1,355,305.96

本期摊销额：3,744,647.05 元。

(十二) 商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
宁波市政工程建设集团股份有限公司	155,608,796.03			155,608,796.03	
合计	155,608,796.03			155,608,796.03	

注：根据公司 2012 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2012】1457 号《关于核准宁波建工股份有限公司重大资产重组及向宁波同创投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》文件核准，公司 2012 年 12 月向宁波市政工程建设集团股份

有限公司原股东宁波同创投资有限公司等 10 家公司发行股份及支付现金购买资产,公司以 2012 年 12 月 31 日为合并日根据企业会计准则的有关规定进行非同一控制下合并,将以合并日的长期股权投资成本与合并日对被购买方可辨认净资产的公允价值份额的差额 155,608,796.03 元确认为商誉。

(十三) 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	44,163.82		11,334.21		32,829.61
办公楼装修费	1,870,950.08	3,354,150.00	665,259.32		4,559,840.76
合计	1,915,113.90	3,354,150.00	676,593.53		4,592,670.37

(十四) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、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	71,793,849.48	67,329,348.45
小计	71,793,849.48	67,329,348.45

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	369,984.18	3,867,917.25
合计	369,984.18	3,867,917.25

(3) 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:	
坏账准备	277,920,954.20
存货跌价准备	9,254,443.71
小计	287,175,397.91

(十五) 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	263,930,867.32	14,360,071.06			278,290,938.38
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	273,185,311.03	14,360,071.06			287,545,382.09

(十六) 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	6,275,801.81	8,066,705.69
合计	6,275,801.81	8,066,705.69

(十七) 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		52,000,000.00
抵押借款	156,500,000.00	150,000,000.00
保证借款	1,410,800,000.00	1,224,300,000.00
信用借款	39,000,000.00	149,000,000.00
抵押+保证借款	55,100,000.00	98,400,000.00
质押+保证借款		18,000,000.00
合计	1,661,400,000.00	1,691,700,000.00

注 1：截止至 2013 年 6 月 30，保证借款余额为 141,080.00 万元，具体借款及担保信息如下：

序号	借款银行	借款金额	担保人
1	建设银行宁波分行	255,000,000.00	浙江广天日月集团股份有限公司

2	工行宁波兴宁支行	99,500,000.00	浙江广天日月集团股份有限公司
3	浙商银行宁波分行	10,000,000.00	浙江广天日月集团股份有限公司
4	中国光大银行宁波分行	40,000,000.00	浙江广天日月集团股份有限公司
5	中国银行宁波市江东支行	50,000,000.00	浙江广天日月集团股份有限公司
6	交通银行宁波分行	102,500,000.00	浙江广天日月集团股份有限公司
7	华夏银行宁波分行	10,000,000.00	浙江广天日月集团股份有限公司
8	中国光大银行宁波分行	25,000,000.00	浙江广天构件股份有限公司
9	广发银行马园支行	25,000,000.00	浙江广天构件股份有限公司
10	交通银行宁波分行江北支行	50,000,000.00	宁波建工股份有限公司
11	中国光大银行宁波分行	60,000,000.00	宁波建工股份有限公司
12	民生银行宁波分行	55,000,000.00	宁波建工股份有限公司
13	广发银行宁波分行	20,000,000.00	宁波建工股份有限公司
14	浦发银行宁波分行	35,000,000.00	宁波建工股份有限公司
15	宁波银行江北支行	20,000,000.00	宁波建工股份有限公司
16	浦发银行宁波西门支行	180,000,000.00	宁波东兴沥青制品有限公司
			宁波新力水泥制品有限公司
			浙江广天日月集团股份有限公司
			宁波市市政工程建设集团股份有限公司
17	招商银行钱湖支行	50,000,000.00	宁波新力水泥制品有限公司
			宁波城泰置业有限公司
			宁波东兴沥青制品有限公司
18	中信银行海曙支行	214,800,000.00	宁波东兴沥青制品有限公司
			宁波新力水泥制品有限公司
			宁波天路进出口有限公司
			王善波
			浙江广天日月集团股份有限公司
19	建行段塘支行	53,500,000.00	浙江广天建昌房地产股份有限公司
20	浦发银行宁波西门支行	8,000,000.00	宁波市市政工程建设集团股份有限公司
21	杭州银行宁波分行	15,500,000.00	宁波市市政工程建设集团股份有限公司
22	上海浦东发展银行宁波分行 西门支行	17,000,000.00	宁波市市政工程建设集团股份有限公司
23	光大银行宁波分行	15,000,000.00	宁波市市政工程建设集团股份有限公司、张文京
合计		1,410,800,000.00	

注 2：截止至 2013 年 6 月 30 日，抵押借款余额为 15,650.00 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	50,000,000.00	宁波市鄞州区瞻岐镇江卫盐场土地 59670 m ² （土地面积）（抵押人为：宁波	40,098,240.00

	市分行		建工钢构有限公司); 宁波市江北区倪家堰 187 号房产及土地 11798.62 m ² 建筑面积、52537 m ² 土地面 积 (抵押人为: 宁波建工股份有限公司)	122,181,995.00
2	中国建设银行股份 有限公司宁波市分行	20,000,000.00	宁波市海曙区祖关山路 1 号房产及土地 4,594.07 m ² 建筑面积、16,722.40 m ² 土地 面积 (抵押人为: 浙江广天日月集团股 份有限公司)	41,319,246.00
3	中国建设银行股份 有限公司宁波市分行	35,000,000.00	宁波市江北区倪家堰 187 号房产及土地 11798.62 m ² 建筑面积、52537 m ² 土地面 积 (抵押人为: 宁波建工股份有限公司)	122,181,995.00
4	交通银行宁波分 行江北支行	10,000,000.00	宁波象山高塘岛乡房屋产权及土地, 权 证编号: 象国用 2012 第 03396 号, 象房 权证高塘岛乡第 2012-060003 号 (抵押 人为: 浙江广天船舶配件有限公司)	16,500,000.00
5	上海浦东发展银 行宁波西门支行	15,000,000.00	抵押物: 江北区压赛堰梅林地块: 甬国 用 2011 字第 1861 号, 抵押土地面积: 10,655.00 m ² ; 江北区压塞堰地块: 甬国 用 2001 字第 1932 号, 抵押土地面积: 8,236.80 m ²	15,000,000.00
6	上海浦东发展银 行宁波西门支行	20,000,000.00	宁波市鄞州区钟公庙街道李花桥村 0329 栋, 0328 栋, 0330 栋, 0331 栋, 0332 栋, 0334 栋, 0335 栋, 建筑物权证: 鄞房 权证钟字第 200727666 号、鄞房权证钟 字第 200727667 号, 建筑面积: 4,121.28 m ² ; 土地: 甬鄞国用 2008 第 14-00004 号, 面积: 21,770.30 m ²	28,650,000.00
7	建行段塘支行	6,500,000.00	江北宝成路	11,500,000.00
合 计		156,500,000.00		

注 3: 截止至 2013 年 6 月 30 日, 抵押+保证借款余额为 5,510.00 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	宁波银行股份有限 公司庄市支行	12,000,000.00	以宁波市建乐建筑工程检测 有限公司所属房地产抵押, 并由自然人何德明提供担保	1,733.00 万元
2	宁波银行股份有限 公司庄市支行	43,100,000.00	1、以宁波金乐投资发展有 限公司所属庄市街道工业 B 区 同德路 28 号土地 34802 m ² (土地使用权类型及证号: 出让甬国用 2009 第 0607156 号)	
			2、以宁波金乐投资发展有 限公司所属庄市街道同德路 28 号 1 幢 19820.17 m ² 建筑面	5,177.00 万元

			积（房产证号：甬房权证镇路字第 2009010554 号）	
			3、以宁波金乐投资发展有限公司所属庄市街道同德路 28 号 2 幢 7415.93 m ² 建筑面积（房产证号：甬房权证镇路字第 2009010555 号）	1,937.00 万元
			4、以宁波金乐投资发展有限公司所属庄市街道同德路 28 号 3 幢 3054.4 m ² 建筑面积（房产证号：甬房权证镇路字第 2009010556 号）	798.00 万元
			5、以宁波金乐投资发展有限公司所属庄市街道同德路 28 号 4 幢、5 幢、6 幢 2803.02 m ² 建筑面积（房产证号：甬房权证镇路字第 2009010557 号）	732.00 万元
			6、除上述抵押外，另由何明德提供担保	
合 计		55,100,000.00	—	—

(十八) 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	25,000,000.00	
银行承兑汇票	214,767,571.00	318,371,652.48
合计	239,767,571.00	318,371,652.48

下一会计期间（下半年）将到期的金额 239,767,571.00 元。

注：银行承兑汇票的期初数 318,371,652.48 元包含国内信用证 35,063,645.56 元。

(十九) 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	1,047,479,439.65	1,664,424,320.22
1 至 2 年	360,425,868.99	176,942,086.76
2 至 3 年	64,779,362.97	77,915,029.14
3 年以上	94,205,529.20	100,365,390.88
合计	1,566,890,200.81	2,019,646,827.00

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。

截止 2013 年 6 月 30 日，应付账款前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
浙江广天建筑劳务有限公司	供应商	39,864,435.41		尚未结算完毕
其中：		28,604,435.41	1 年以内	-
其中：		11,260,000.00	1-2 年	-
成都市兴蓉集团有限公司	供应商	38,597,858.42	1 年以内	尚未结算完毕
舟山恒尊预拌混凝土有限公司	供应商	35,000,000.00	1 年以内	尚未结算完毕
俊源工贸有限公司	供应商	30,000,000.00	1 年以内	尚未结算完毕
宁波宏安达建设工程有限公司	供应商	25,000,000.00	1 年以内	尚未结算完毕
合计		168,462,293.83	-	-

(二十) 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
预收工程款	1,108,317,226.34	660,983,762.48
工程结算-已结算尚未完工款	108,319,332.61	141,041,634.12
合计	1,216,636,558.95	802,025,396.60

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。

4、 预收工程款按账龄列示如下

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	993,201,320.31	89.61	562,621,702.12	85.12
1 至 2 年	68,886,636.59	6.22	77,637,563.85	11.75
2 至 3 年	29,949,877.02	2.70	6,250,540.97	0.95
3 年以上	16,279,392.42	1.47	14,473,955.54	2.18
合计	1,108,317,226.34	100.00	660,983,762.48	100.00

(二十一) 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	4,328,626.66	113,712,562.49	118,009,235.71	31,953.44
二、职工福利费		5,434,726.76	5,434,726.76	
三、社会保险费	145,101.60	12,910,486.22	12,357,823.48	697,764.34
四、住房公积金	56,085.80	4,637,978.40	4,435,182.00	258,882.20
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费	349,250.90	1,629,209.67	1,207,242.87	771,217.70

职工教育经费	49,596.54	118,287.00	118,287.00	49,596.54
合计	4,928,661.50	138,443,250.54	141,562,497.82	1,809,414.22

(二十二) 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-7,507,822.36	353,070.79
营业税	91,759,715.90	82,647,782.19
企业所得税	38,224,254.62	50,061,110.59
个人所得税	4,242,072.99	5,157,714.21
城市维护建设税	9,456,206.22	8,781,717.67
教育费附加	4,010,930.14	3,670,533.65
地方教育费附加	925,102.91	901,580.20
水利基金	3,255,696.22	2,879,466.97
其他	30,134.01	176,245.14
合计	144,396,290.65	154,629,221.41

(二十三) 应付利息:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
银行长短期借款应付利息	1,401,166.67	3,299,704.00
合计	1,401,166.67	3,299,704.00

注: 截止 2013 年 6 月 30 日, 因银行计算利息仅到 6 月 21 日, 公司按权责发生制计提的 2013 年 6 月 21 日至 30 日的借款利息。

(二十四) 应付股利:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
浙江广天构件股份有限公司三名自然人股东	48,000.00	24,000.00	
合计	48,000.00	24,000.00	/

(二十五) 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	555,803,981.73	490,015,632.76
1 至 2 年	200,515,761.00	205,061,456.18
2 至 3 年	51,798,394.81	108,174,566.85
3 年以上	164,888,643.00	124,263,913.19
合计	973,006,780.54	927,515,568.98

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

债权人	金额	账龄	占余额的比例 (%)	备注
宁波江东百隆房地产有限公司	58,605,431.00		6.02	往来款
其中:	48,805,431.00	1 年以内	5.01	
其中:	9,800,000.00	1-2 年	1.01	
宁波市东江东区东郊街道宁江股份经济合作社	48,000,000.00		4.93	往来款
其中:	1,000,000.00	1 年以内	0.10	
其中:	47,000,000.00	3 年以上	4.83	
安徽香溢房地产有限公司	35,000,000.00		3.60	往来款
其中:	10,000,000.00	1 年以内	1.03	
其中:	25,000,000.00	1-2 年	2.57	
宁波东洲电力通信器材有限公司	17,500,000.00	1-2 年	1.80	往来款
温州罗山市政建设有限公司	15,935,692.00		1.64	往来款
其中:	15,254,808.00	1-2 年	1.57	
其中:	680,884.00	2-3 年	0.07	
合计	175,041,123.00		17.99	

截止 2013 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	供应商	58,605,431.00		往来款
其中:		48,805,431.00	1 年以内	往来款
其中:		9,800,000.00	1-2 年	往来款
宁波市本源物资有限公司	供应商	55,650,000.00	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	供应商	48,000,000.00		往来款
其中:		1,000,000.00	1 年以内	
其中:		47,000,000.00	3 年以上	
安徽香溢房地产有限公司	供应商	35,000,000.00		往来款
其中:		10,000,000.00	1 年以内	
其中:		25,000,000.00	1-2 年	
谢继抗	供应商	33,962,686.50		往来款
合计		231,218,117.50		

(二十六) 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	20,000,000.00

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

2、金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国建设银行宁波市分行	2012年9月13日	2014年9月12日	人民币	6.15	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	/	/	/	/	20,000,000.00	20,000,000.00

注 1：长期借款由浙江广天日月集团股份有限公司提供担保。

注 2：截止 2013 年 6 月 30 日无逾期尚未偿还的长期借款。

(二十七) 专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
专项应付款	1,000,000.00			1,000,000.00	
合计	1,000,000.00			1,000,000.00	/

注：专项应付款 100 万元系宁波市财政局根据宁波市财政局、宁波市总部经济发展领导小组办公室联合下发的甬财政工【2012】1378 号文件《关于下达 2012 年宁波市优势总部企业激励资金的通知》拨付本公司专款专用的激励资金。

(二十八) 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	462,600,000.00	25,440,000.00				25,440,000.00	488,040,000.00

2013 年 5 月 27 日，根据公司 2012 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2012】1457 号《关于核准宁波建工股份有限公司重大资产重组及向宁波同创投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》文件核准，公司向西藏瑞华投资发展有限公司等 8 名投资者定向增发人民币普通股（A 股）2,544.00 万股，公司变更后的股本为人民币 48,804.00 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 39.0394%；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 2.0490%；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 2.0490%；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 2.0490%；宁波同创投资有限公司等 10 家公司持有公司股本 6,194.00 万股，占公司股本总额的 12.6916%；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 4.2685%、2.0490%、1.0245%；其他自然人发起人合计持有公司股本为 4,430.00 万股，占公司股本总额的 9.0771%；西藏瑞华投资发展有限公司等 8 名投资者合计持有公司股本 2,544.00 万股，占公司股本总额的 5.2127%；其他社会公众持有公司股本 10,000.00 万股，占公司股本总额的 20.4901%。本次增发业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2013 年 5 月 29 日出具大信验字[2013]第 4-00003 号验资报告。

(二十九) 专项储备：

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
安全生产费	72,840.96	92,782,246.95	90,812,180.23	2,042,907.68
合计	72,840.96	92,782,246.95	90,812,180.23	2,042,907.68

注：按照财政部、安全生产监管总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》【财企（2012）16号文】的通知，根据财政部印发《企业会计准则解释第3号》的通知【财会〔2009〕8号】的规定，高危行业企业按照规定提取安全生产费用。2013年1-6月公司根据规定计提的安全生产费92,782,246.95元，已使用90,812,180.23元。

(三十) 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）	876,611,343.23	132,696,312.00		1,009,307,655.23
合计	876,611,343.23	132,696,312.00		1,009,307,655.23

注：根据公司2012年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2012】1457号《关于核准宁波建工股份有限公司重大资产重组及向宁波同创投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》文件核准，截至2013年5月29日止，公司本次实际发行人民币普通股（A股）25,440,000.00股，募集资金总额人民币165,614,400.00元，扣除承销费用及发行登记费用后，净募集资金人民币158,136,312.00元，其中增加股本人民币25,440,000.00元，增加资本公积人民币132,696,312.00元。

(三十一) 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	39,032,064.72			39,032,064.72
合计	39,032,064.72			39,032,064.72

(三十二) 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	346,681,130.36	/
调整后 年初未分配利润	346,681,130.36	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	96,494,718.55	/
应付普通股股利	46,260,000.00	
期末未分配利润	396,915,848.91	/

(三十三) 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	6,054,695,143.57	4,213,277,286.65
其他业务收入	9,186,792.84	9,940,178.25
营业成本	5,533,994,406.92	3,874,526,372.21

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	3,632,766,957.12	3,358,198,820.37	2,927,137,965.60	2,707,157,185.47
建筑安装工程	600,806,337.88	538,415,829.22	439,097,156.05	393,425,461.20
建筑装饰工程	457,119,894.85	413,549,853.18	472,367,687.73	427,240,978.44
市政公用工程	1,005,273,604.10	913,393,740.71		
建材物资销售	331,158,564.77	282,467,702.77	306,619,783.49	280,910,250.15
其他	27,569,784.85	24,760,108.92	68,054,693.78	61,131,485.55
合计	6,054,695,143.57	5,530,786,055.17	4,213,277,286.65	3,869,865,360.81

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	4,530,561,930.07	4,136,523,604.79	3,228,905,102.39	2,959,165,813.38
浙江省（宁波除外）	667,481,735.76	599,370,077.69	395,600,828.38	356,293,911.22
浙江省外	856,651,477.74	794,892,372.69	588,771,355.88	554,405,636.21
合计	6,054,695,143.57	5,530,786,055.17	4,213,277,286.65	3,869,865,360.81

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（%）
宁波经济技术开发区大港开发有限公司	139,225,614.39	2.30
舟山阿鲁亚大酒店开发有限公司	130,000,000.00	2.15
宁波市江北区庄桥街道安置房建设办公室	101,726,769.06	1.68
宁波宁兴中基置业有限公司	87,900,000.00	1.45
宁波市鄞州供电局	78,285,995.44	1.29
合计	537,138,378.89	8.87

(三十四) 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	167,661,125.78	125,196,986.05	营业收入
城市维护建设税	13,082,954.91	9,217,974.47	流转税额
教育费附加	9,572,939.62	6,528,938.22	流转税额
合计	190,317,020.31	140,943,898.74	/

(三十五) 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	3,429,396.17	2,588,613.09
仓储保管费		204,290.00
销售人员工资	423,859.00	266,055.20
业务经费	149,601.00	55,713.96
折旧费	622.10	1,595.31
修理费	7,951.00	1,968.00
其他	248,834.24	273,513.23
合计	4,260,263.51	3,391,748.79

(三十六) 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	57,058,814.33	30,115,358.83
福利费	7,011,116.45	3,644,744.80
住房公积金	3,888,375.52	2,306,982.20
工会经费	1,360,362.96	577,111.92
职工教育经费	737,426.20	413,939.76
劳动保险费	12,510,841.13	7,388,900.60
办公费用	7,925,118.40	6,425,375.06
差旅费	4,767,105.71	3,381,379.26
租赁费	2,148,277.59	332,817.68
诉讼费	660,834.50	51,679.00
保险费	641,890.71	329,664.82
修理费	1,279,908.56	730,407.23
咨询费	2,437,652.25	1,511,805.00
业务招待费	10,370,548.99	9,185,782.59
折旧费	6,852,226.16	4,199,502.69
无形资产摊销	1,982,508.80	1,059,786.14
长期待摊费用摊销	325,666.87	1,549,979.78
低值易耗品摊销	136,392.88	20,731.87
税金	4,073,037.88	1,357,302.55
研发费	4,441,255.06	1,812,514.30
其他	3,212,261.79	1,349,776.54
合计	133,821,622.74	77,745,542.62

(三十七) 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	56,196,049.31	29,744,584.53
减：利息收入	-6,845,372.75	-5,531,257.55
汇兑损失	7,710.15	1,537.11
手续费支出	930,529.87	555,844.33
合计	50,288,916.58	24,770,708.42

(三十八) 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	1,325,538.32	812,505.35
处置交易性金融资产取得的投资收益	16,353.60	
合计	1,341,891.92	812,505.35

2、 按权益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	731,607.05	1,046,835.90	
上饶广天建筑构件有限公司	593,931.27	-146,644.04	
宁波建工科技有限公司		-87,686.51	
合计	1,325,538.32	812,505.35	/

(三十九) 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	14,360,071.06	27,019,407.80
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	14,360,071.06	27,019,407.80

(四十) 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	46,529.72	1,436,004.91	46,529.72

其中：固定资产处置利得	46,529.72	1,436,004.91	46,529.72
政府补助	4,503,300.00	3,910,617.50	4,503,300.00
赔偿收入	67,334.74	70,545.62	67,334.74
其他	1,325,007.33	694,430.22	1,325,007.33
合计	5,942,171.79	6,111,598.25	5,942,171.79

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	4,358,300.00	3,434,317.50	注 1-1/注 2-1
科技奖	115,000.00	274,000.00	注 1-2/注 2-2
其他	30,000.00	202,300.00	注 1-3/注 2-3
合计	4,503,300.00	3,910,617.50	/

注 1：2013 年 1-6 月，政府补助为 4,503,300.00 元，其中财政补贴款 4,358,300.00 元，科技奖 115,000.00 元，其他补助 30,000.00 元。

注 1-1：财政补贴款中：455,000.00 元系本公司子公司宁波建工钢构有限公司收到鄞州经济开发区管委会 2012 年补助资金，20,000.00 元系本公司收到宁波市质量技术监督局江东分局推进和实施技术标准战略经费补助，3,870,300.00 元系本公司收到宁波市江东区人民政府白鹤街道办事处经济扶持政策兑现，1,000.00 元系本公司子公司浙江广天构件股份有限公司收到财政补助，4,000.00 元系本公司子公司浙江广天构件股份有限公司收到财政补助，8,000.00 元系本公司二级子公司浙江广天船舶配件有限公司收到高塘岛乡人民政府补助。

注 1-2：科技奖励补助中：115,000.00 元系甬江街道根据北甬街委发【2013】5 号文给予本公司子公司浙江广天构件股份有限公司的崇尚科技奖。

注 1-3：其他补助中：30,000.00 元系宁波市江北区财政局根据北区建【2012】97 号文给予本公司子公司宁波建乐建筑装潢有限公司的建筑业企业奖励资金。

注 2：2012 年 1-6 月政府补助为 3,910,617.50 元。其中财政补贴 3,434,317.50 元，科技奖励补助款 274,000.00 元，其他补助 202,300.00 元。

注 2-1：财政补贴中：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。

注 2-2：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。

注 2-3：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。

(四十一) 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	97,770.53	61,599.91	97,770.53
其中：固定资产处置损失	97,770.53	61,599.91	97,770.53
对外捐赠	97,000.00	1,300.00	97,000.00
罚款支出	270,744.88	98,141.10	270,744.88
缴纳水利基金	5,926,153.49	3,927,909.67	
其他	281,315.39	710,699.58	281,315.39
合计	6,672,984.29	4,799,650.26	746,830.80

(四十二) 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	43,011,389.21	26,986,200.65
递延所得税调整	-4,464,501.03	-6,730,380.14
合计	38,546,888.18	20,255,820.51

(四十三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	96,494,718.55	55,078,567.75
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	93,075,982.86	51,575,584.39
期初股份总数	S0	462,600,000.00	400,660,000.00
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	25,440,000.00	-
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	6.00	6.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	1.00	-
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	466,840,000.00	400,660,000.00
基本每股收益(I)		0.2067	0.1375
基本每股收益(II)		0.1994	0.1287
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	96,494,718.55	55,078,567.75
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	93,075,982.86	51,575,584.39
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		-	-

项目	代码	本期发生额	上期发生额
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		466,840,000.00	400,660,000.00
稀释每股收益(I)		0.2067	0.1375
稀释每股收益(II)		0.1994	0.1287

(1) 基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

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

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。

(四十四) 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	629,324,801.08
收到补贴款	4,503,300.00
利息收入	6,845,372.75
收到的赔偿款及其他收入	1,392,342.07
合计	642,065,815.90

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	1,279,908.56
办公费	7,925,118.40
差旅费	4,767,105.71
咨询费	2,437,652.25
业务招待费	10,370,548.99
科技经费	4,441,255.06
经营费用	3,827,831.41
其他费用	6,212,846.37
暂付款和支付暂收款	258,929,715.94

合计	300,191,982.69
----	----------------

3、收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
基金赎回	200,000.00
收到到期的定期存款	3,300,000.00
合计	3,500,000.00

4、支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
购买基金	200,000.00
合计	200,000.00

(四十五) 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	98,903,826.53	56,688,419.15
加：资产减值准备	14,360,071.06	27,019,407.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,633,885.76	10,108,834.88
无形资产摊销	3,744,647.05	1,352,188.82
长期待摊费用摊销	5,278,613.86	7,362,091.13
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）	51,240.81	-1,307,559.38
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）	56,196,049.31	29,744,584.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,341,891.92	-812,505.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,464,501.03	-6,730,380.14
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）	-119,132,066.86	-121,253,452.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-60,011,794.69	-114,790,291.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-19,231,916.71	28,123,306.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,013,836.83	-84,495,356.50
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	1,044,240,047.90	622,208,640.86

减：现金的期初余额	1,058,494,539.72	729,962,912.39
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	-14,254,491.82	-107,754,271.53

注 1：上期金额为 2012 年上半年数；

注 2：本表“长期待摊费用摊销”项目含临时设施摊销金额。

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	1,044,240,047.90	1,058,494,539.72
其中：库存现金	2,595,523.18	1,540,462.05
可随时用于支付的银行存款	930,294,473.97	988,995,081.38
可随时用于支付的其他货币资金	111,350,050.75	67,958,996.29
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	1,044,240,047.90	1,058,494,539.72

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位: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
浙江广天日月集团股份有限公司	股份公司	宁波	徐文卫	实业项目投资	50,966,000.00	39.0394	39.0394	浙江广天日月集团股份有限公司	14407609-8

(二) 本企业的子公司情况

单位: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
浙江广天构件股份有限公司	股份公司	浙江宁波	卢祥康	商品混凝土、管桩销售	31,980,000.00	60.69	60.69	75625528-1

宁波建乐建筑装饰有限公司	有限责任公司	浙江宁波	潘信强	建筑装饰	35,000,000.00	90.00	90.00	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	3,000,000.00	50.56	50.56	14409899-1
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	2,800,000.00	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	高尚	建筑物资销售	10,000,000.00	100.00	100.00	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	150,000,000.00	100.00	100.00	57050825-2
宁波市市政工程建设集团股份有限公司	股份公司	浙江宁波	王善波	城市建设工程施工	300,000,000.00	94.99	99.99	14408002-X

注：2013 年 7 月本公司收购控股子公司宁波市明州建筑设计院有限公司其他股东部分股权，持股比例由 50.56% 变更为 86.67%，法定代表人由王浩光变更为徐文卫。

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位: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
二、联营企业								
宁波东洲电力通信器材公司	有限责任公司	宁波市	徐爱萍	电力通信器材生产销售	10,000,000.00	45.00	45.00	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	10,000,000.00	38.00	38.00	74605602-7
宁波建乐东城木业有限公司	有限责任公司	宁波市	陈建平	木制品制造加工销售	12,000,000.00	49.00		05381260-0

注：本公司所属子公司宁波建乐建筑装潢有限公司对宁波建乐东城木业有限公司投资持股比例为 49%，本公司不参与对被投资方的经营管理及财务决策，仅按投资协议收取固定收益，采用成本法核算。

(四) 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
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	母公司的控股子公司	66918192-3

公司		
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
宁波福兴昌贸易有限公司	母公司的控股子公司	05382096-9
黄山市东和物业有限公司	母公司的控股子公司	77739318-1
宁波同创投资有限公司	参股股东	55796517-6
浙江创新日月国际贸易有限公 司	其他	79602705-6
宁波唯岸数字科技有限公司	其他	69139672-8
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
宁波市本源物资有限公司	其他	66558233-2

(五) 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 (%)
宁波建乐东 城木业有限 公司	采购商品	采购建材物 资	1,550,000.00	0.03		
宁波广天日 月广告企划 有限公司	接受劳务	企划费	48,500.00		3,000.00	0.01
宁波市日月 宾馆有限公 司	接受劳务	餐饮住宿服 务	389,620.00	0.01	1,371,637.51	0.03
宁波新日月 酒店物业服 务有限公司	接受劳务	物业费	631,666.48	0.01	107,499.99	0.00
浙江广天日 月金属结构 有限公司	采购商品	采购建材物 资	101,748.00			

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	占同类交易

				金额的比例 (%)		金额的比例 (%)
衢州广天建 昌房地产开发 有限公司	提供劳务	工程施工	5,581,042.23	0.09	18,847,018.19	0.45
建德广天建 昌房地产开发 有限公司	提供劳务	工程施工	7,766,037.74	0.13	10,700,000.00	0.25
宁波广天建 昌房地产有 限公司	提供劳务	工程施工	1,540,000.00	0.03		
海盐建昌房 地产有限公 司	提供劳务	工程施工	1,447,655.00	0.02	1,500,533.00	0.04
杭州瑞鼎大 厦有限公司	提供劳务	工程施工	10,879,845.00	0.18		
宁波市日月 宾馆有限公 司	提供劳务	工程施工安 装	140,000.00			

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
宁波建工股 份有限公司	浙江广天日 月集团股份 有限公司	房屋出租	2013年1月 1日	2013年12 月31日	租赁合同	325,836.00
宁波建工股 份有限公司	浙江广天建 昌房地产股 份有限公司	房屋出租	2013年1月 1日	2013年12 月31日	租赁合同	150,192.00
宁波建工股 份有限公司	余姚广天建 昌房地产有 限公司	房屋出租	2013年1月 1日	2013年12 月31日	租赁合同	150,192.00

公司承租情况表：

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	年度确认的租 赁费
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	2013年1月1 日	2013年12月 31日	90,000.00
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	25,000.00
浙江广天日月	宁波建工股份	房屋租赁	2013年1月1	2013年12月	66,408.84

集团股份有限 公司	有限公司（二 分公司）		日	31 日	
--------------	----------------	--	---	------	--

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	115,000,000.00	2013 年 1 月 28 日~ 2016 年 1 月 26 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	85,000,000.00	2012 年 9 月 6 日~ 2015 年 9 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 12 月 17 日~ 2015 年 12 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	10,000,000.00	2012 年 12 月 28 日~ 2015 年 12 月 26 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 9 月 13 日~ 2016 年 9 月 11 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	2013 年 1 月 5 日~ 2015 年 7 月 3 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 4 月 9 日~ 2015 年 10 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	4,000,000.00	2013 年 3 月 28 日~ 2016 年 3 月 26 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	2013 年 4 月 28 日~ 2016 年 4 月 26 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	2013 年 4 月 19 日~ 2016 年 4 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	40,000,000.00	2012 年 12 月 5 日~ 2015 年 12 月 1 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 12 月 12 日~ 2015 年 12 月 10 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 11 月 27 日~ 2015 年 11 月 25 日	否
浙江广天日月	宁波建工股份有	10,000,000.00	2012 年 12 月 5 日~	否

集团股份有限 公司	有限公司		2015 年 11 月 24 日	
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 12 月 10 日~ 2015 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	50,000,000.00	2012 年 12 月 17 日~ 2015 年 11 月 15 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	2013 年 2 月 28 日~ 2016 年 1 月 23 日	否
浙江广天日月 集团股份有限 公司	宁波市工程建 设集团股份有 限公司	238,000,000	2012 年 6 月 29 日~ 2017 年 12 月 31 日	否
浙江广天建昌 房地产股份有 限公司	宁波市工程建 设集团股份有 限公司	70,000,000	2012 年 4 月 18 日~ 2015 年 4 月 17 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 12 月 13 日~ 2015 年 9 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	45,000,000.00	2012 年 12 月 3 日~ 2016 年 1 月 6 日	否
宁波建工股份 有限公司	宁波市工程建 设集团股份有 限公司	150,000,000.00	2013 年 5 月 16 日~ 2016 年 5 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	15,000,000.00	2012 年 7 月 4 日~ 2015 年 7 月 2 日	否
宁波建工股份 有限公司	浙江广天构件股 份有限公司	15,000,000.00	2013 年 4 月 24 日~ 2016 年 6 月 19 日	否
宁波建工股份 有限公司	宁波广天物流有 限公司	5,000,000.00	2012 年 9 月 3 日~ 2015 年 9 月 1 日	否
宁波建工股份 有限公司	宁波广天物流有 限公司	20,000,000.00	2012 年 12 月 21 日~ 2015 年 12 月 19 日	否
宁波建工股份 有限公司	宁波经济技术开 发建兴物资有 限公司	20,000,000.00	2012 年 7 月 13 日~ 2015 年 7 月 11 日	否
宁波建工股份 有限公司	宁波经济技术开 发建兴物资有 限公司	30,000,000.00	2013 年 5 月 7 日~ 2016 年 5 月 5 日	否
宁波建工股份 有限公司	宁波建乐建筑装 潢有限公司	40,000,000.00	2013 年 5 月 21 日~ 2016 年 5 月 19 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 11 月 30 日~ 2015 年 11 月 29 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	2013 年 2 月 28 日~ 2016 年 2 月 26 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 11 月 8 日~ 2015 年 11 月 6 日	否

宁波建工股份有限公司	宁波广天新型建材有限公司	10,000,000.00	2013 年 6 月 21 日~ 2016 年 6 月 19 日	否
浙江广天构件股份有限公司	宁波建工广天构件有限公司	25,000,000.00	2012 年 9 月 14 日~ 2015 年 9 月 12 日	否
宁波市市政工程建设集团股份有限公司	宁波东兴沥青制品有限公司	12,000,000.00	2010 年 12 月 29 日~ 2015 年 12 月 31 日	否
宁波市市政工程建设集团股份有限公司	宁波东兴沥青制品有限公司	27,500,000.00	2013 年 5 月 19 日~ 2015 年 5 月 19 日	否
宁波市市政工程建设集团股份有限公司	宁波新力水泥制品有限公司	25,000,000.00	2010 年 8 月 23 日~ 2014 年 12 月 31 日	否
宁波市市政工程建设集团股份有限公司	宁波甬政园林建设有限公司	20,000,000.00	2012 年 5 月 31 日~ 2013 年 8 月 15 日	否
宁波东兴沥青制品有限公司	宁波市市政工程建设集团股份有限公司	220,000,000.00	2011 年 4 月 26 日~ 2014 年 4 月 26 日	否
宁波东兴沥青制品有限公司	宁波市市政工程建设集团股份有限公司	88,000,000.00	2011 年 6 月 21 日~ 2016 年 12 月 31 日	否

4、其他关联交易

(1) 关键管理人员报酬

本公司 2013 年 1-6 月、2012 年 1-6 月支付给在公司领取报酬的关键管理人员报酬分别为 2,763,889.00 元、2,314,493.00 元。

(六) 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
应收账款(九分、设备安装)	建德广天建昌房地产开发有限公司	3,980,000.00	119,400.00	10,980,000.00	329,400.00
应收账款(二分、市政分)	海盐建昌房地产有限公司	765,000.00	22,950.00	765,000.00	22,950.00
应收账款(市政、九分)	杭州瑞鼎大厦有限公司			5,892,884.00	176,786.52
其他应收款(构件)	上饶广天建筑构件有限公司	5,494,932.16	164,847.96		

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（广天构件鄞州分公司）	宁波市建隆铜业有限公司	958,653.37	958,653.37
应付账款（三分）	宁波广天日月广告企划公司	19,178.00	
应付账款（九分及建乐）	宁波广天日月广告企划公司		95,060.00
预收账款（市政分）	建德广天建昌房地产开发有限公司	1,185,130.00	685,130.00
预收账款（市政分及三分）	衢州广天建昌房地产开发有限公司	2,885,579.68	2,488,621.91
其他应付款（机关本部、海外及新型建材）	浙江广天日月集团股份有限公司	1,490,871.53	1,140,423.53
其他应付款（广天构件）	宁波东洲电力通信器材有限公司	17,500,000.00	17,500,000.00
其他应付款（五分）	宁波市本源物资有限公司	55,650,000.00	
应付账款（钢构）	宁波新日月酒店物业服务服务有限公司	9,990.00	

八、 股份支付：

无

九、 或有事项：

（一）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，2012 年 8 月 15 日，内蒙古自治区高级人民法院做出终审判决，判定黑龙江华隆电力工程有公司应当向本公司支付工程款 9,432,105.60 元。2012 年 10 月，本公司向内蒙古兴安盟中级人民法院申请执行，但华隆公司不服终审判决，向最高人民法院申请再审。2013 年 6 月 27 日，最高人民法院驳回了华隆公司的再审申请。

(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。黑龙江软件园股份有限公司上诉后，案件由黑龙江高级人民法院审理后发回重审，现黑龙江省大庆中级人民法院已组织了第一次开庭，正等待进一步审理。

(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，该诉讼事项目前仍处于执行阶段。

(4) 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工程款及截止2011年10月8日的利息共计46,156,793.9元，支付工程款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。2012年10月24日，浙江省高级人民法院组织双方进行了二审开庭并进行了调解，后达成调解书。根据调解书，白山和丰置业应于2012年12月25日前向本公司一次性支付800万元；余款24,837,986.30元及截至2012年12月25日利息为1717万元，自2013年5月至2013年12月，每月支付500万元；2012年12月26日开始后，利息以本金24,837,968.30为基数按银行同期贷款利率二倍计算。若按期执行，本公司同意扣减6,822,590.53元，若未按期履行，将按一审判决确定的给付义务履行。由于白山和丰置业未完整履行和解协议，本公司已于2013年7月15日向宁波市中级人民法院申请执行一审判决，目前正处于执行阶段。

(5) 本公司与宁波贝联置业有限公司建设工程施工合同纠纷，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，即由贝联置业将其商务大楼20-22层房屋共计3169平方米，以人民币6500元/M²单价预售给宁波建工股份有限公司，作为工程款的保障，其余工程款在工程造价审核完毕并在竣工验收合格满75天内一次性付清（期间利息按月息1.5%计算）。贝联置业公司有权在竣工验收合格后满5个半月内并在付清全部工程款本息的前提下，按原价回购该20-22层办公用房。该“和解协议”签订后，本公司于2012年8月27日撤回起诉。但由于贝联置业未能按“和解协议”支付剩余工程款，宁波建工股份有限公司于2013年2月初再次向宁波市北仑区人民法院提起诉讼，诉讼标的1700余万元，并采取了诉讼保全措施，查封了贝联置业所有未售房产。本案双方已进行多次调解，并达成如下和解意向：一是贝联置业预售给本公司20-22层房屋按预售价2,060.0775万元冲抵工程款；二是对于剩余工程款1304万元，贝联置业以其500余平方米未售商铺，按每平方米1.5万元的价格预售给本公司，5套单身公寓按每套50万元预售给本公司，剩余300余万元工程款，则以地下车位按每只6万元预售给本公司；三是允许贝联置业地五个月内按原价回购，但应支付利息并承担回购的税费。如逾期，上述房屋归本公司所有，购房款冲抵工程款。目前上述和解方案已执行完毕，本公司已收回工程款。

(6) 本公司与宁波和邦集团建设工程施工合同纠纷，2012年12月31日，公司向宁波市中级人民法院提起诉讼。要求和邦公司立即支付拖欠工程款人民币94,710,197.00元，并支付自2011年11月17日至判决生效之日止的逾期未付款利息，暂算至2012年12月31日为18,597,735.00元；合计113,307,932.00元。因和邦集团法定代表人的妻子王玉飞是宁波市中级人民法院的中层领导，根据相关规定，应当回避。故宁波市中级人民法院报请浙江省高级人民法院就本案进行指定管辖。浙江省高级人民法院现指定本案由杭州市中级人民法院进行管辖和审理，现浙江

省杭州市中级人民法院已立案受理，现处于一审阶段。2013 年 5 月 10 日，和邦公司以工程质量为由对本公司提起反诉。

(7) 本公司所属子公司宁波市政工程建设集团股份有限公司与台州市黄岩区商业街区开发建设指挥部建设工程施工合同纠纷，因台州市黄岩区商业街区开发建设指挥部拖欠支付宁波市政工程建设集团股份有限公司工程款，宁波市政工程建设集团股份有限公司于 2010 年 7 月 16 日向台州仲裁委员会提起仲裁。台州仲裁委员会于 2011 年 8 月 8 日作出“(2010)台仲裁字”第 218 号仲裁裁决书，裁决台州市黄岩区商业街区开发建设指挥部向本公司支付拖欠的工程款 3,459,460.00 元及相关利息。台州市黄岩区商业街区开发建设指挥部不服该仲裁裁决，于 2011 年 8 月 16 日向浙江省台州市中级人民法院提请撤销仲裁裁决，法院于 2011 年 11 月 9 日作出“(2011)浙台仲撤字第 18 号民事裁定书，裁定撤销”(2010)台仲裁字”第 218 号仲裁裁决书。该案目前已经起诉，法院已于 2012 年 11 月 28 日进行第一次开庭，目前处于一审阶段。

(二) 其他或有负债及其财务影响:

(1) 截止 2013 年 6 月 30 日公司保函保证金为 48,444,622.84 元,用于开立总额为 1,447,431,406.61 元的保函。其中: 本公司开立保函金额 918,663,874.21 元, 本公司下属子公司宁波市政工程建设集团股份有限公司开立保函 503,137,532.40 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 25,630,000.00 元。

(2) 截止 2013 年 6 月 30 日公司银行承兑汇票保证金 59,734,785.50 元, 用于开具总额为 207,257,571.00 元的银行承兑汇票,其中: 本公司开具银行承兑汇票金额 100,000,000.00 元, 本公司下属子公司宁波市政工程建设集团股份有限公司开具银行承兑汇票金额 61,460,000 元, 本公司下属子公司宁波建乐建筑装饰有限公司开具银行承兑汇票金额 33,797,571.00 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 12,000,000.00 元。

(3) 截止 2013 年 6 月 30 日, 公司已贴现未到期的商业承兑汇票金额 17,610,000.00 元。

十、 承诺事项:

无

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 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	180,010,546.48	12.02	61,567,728.55	34.20	166,021,127.36	11.05	50,376,193.25	30.34
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合	1,296,519,364.16	86.59	66,535,791.98	5.13	1,322,907,842.21	88.02	72,202,359.52	5.46

1(按账龄分析组合)								
组合2(其他组合)	10,330,350.12	0.69			3,562,102.12	0.24		
组合小计	1,306,849,714.28	87.28	66,535,791.98	5.09	1,326,469,944.33	88.26	72,202,359.52	5.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	10,440,409.84	0.70	10,440,409.84	100.00	10,440,409.84	0.69	10,440,409.84	100.00
合计	1,497,300,670.60	/	138,543,930.37	/	1,502,931,481.53	/	133,018,962.61	/

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
和邦投资集团有限公司	106,949,206.67	10,694,920.67	10	涉及诉讼，收款难度加大
宁波远望华夏置业发展有限公司	38,781,296.22	19,390,648.11	50	客户股权复杂，款项回收难度很大
宁波艾迪姆斯运动用品有限公司	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
仪征宇斯浦置业有限公司	13,989,419.12	11,191,535.30	80	客户有效资产已被其他债权方申请冻结，濒临破产，款项收回难度较大
合计	180,010,546.48	61,567,728.55	/	/

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:						
1 年以内	1,005,095,270.69	77.52	30,152,858.12	937,423,582.12	70.86	28,122,707.46
1 年以内小计	1,005,095,270.69	77.52	30,152,858.12	937,423,582.12	70.86	28,122,707.46
1 至 2 年	181,639,620.45	14.01	18,163,962.05	303,697,154.26	22.96	30,369,715.43
2 至 3 年	74,758,456.04	5.77	11,213,768.41	52,949,690.79	4.00	7,942,453.62
3 至 4 年	21,540,494.94	1.66	4,308,098.99	18,211,719.11	1.38	3,642,343.82
4 至 5 年	5,832,499.44	0.45	1,166,499.89	8,246,801.73	0.62	1,649,360.35
5 年以上	7,653,022.60	0.59	1,530,604.52	2,378,894.20	0.18	475,778.84
合计	1,296,519,364.16	100.00	66,535,791.98	1,322,907,842.21	100.00	72,202,359.52

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
应收合并范围内的关联方款项	10,330,350.12	
合计	10,330,350.12	

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
山东荷泽热电公司	7,444,767.10	7,444,767.10	100	账龄较长，且多年未发生业务往来
宁波创力建筑钢结构有限公司	1,795,642.74	1,795,642.74	100	账龄较长，款项回收难度较大
宁波实验小学等单位	1,200,000.00	1,200,000.00	100	账龄 5 年以上，收回难度较大
合计	10,440,409.84	10,440,409.84	/	/

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(%)
宁波和邦投资集团有限公司	客户	106,949,206.67	1-3 年	7.15
浙江华越置业有限公司	客户	63,600,000.00	1 年以内	4.25
宁波象山绿城房地产开发有限公司	客户	48,395,360.64	1-3 年	3.23

宁波市江北区安置房建设管理中心	客户	47,475,000.00	1 年以内	3.17
宁波远望华夏置业发展有限公司	客户	38,781,296.22	1-5 年	2.60
合计	/	305,200,863.53	/	20.40

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(%)
宁波建乐建筑装潢有限公司	控股子公司	5,576,583.00	0.37
建德广天建昌房地产开发有限公司	母公司的控股子公司（一级子公司）	3,980,000.00	0.27
浙江广天构件股份有限公司	控股子公司	3,420,000.00	0.23
宁波市明州建筑设计院有限公司	控股子公司	1,113,767.12	0.07
海盐建昌房地产有限公司	母公司的控股子公司（二级子公司）	765,000.00	0.05
宁波建工钢构有限公司	全资子公司	220,000.00	0.01
合计	/	15,075,350.12	1.00

(二) 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)	465,925,040.02	86.00	41,980,069.99	9.01	477,679,738.99	78.09	36,237,051.82	7.59
组合 2(其他组合)	67,919,615.69	12.54			126,118,312.97	20.62		
组合小计	533,844,655.71	98.54	41,980,069.99	7.86	603,798,051.96	98.71	36,237,051.82	6.00
单项金额虽不重大	7,884,011.80	1.46	7,884,011.80	100.00	7,884,011.80	1.29	7,884,011.80	100.00

但单项计提坏账准备的其他应收账款								
合计	541,728,667.51	/	49,864,081.79	/	611,682,063.76	/	44,121,063.62	/

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：						
1 年以内	235,882,806.66	50.63	7,076,484.20	268,258,783.48	56.16	8,047,763.50
1 年以内小计	235,882,806.66	50.63	7,076,484.20	268,258,783.48	56.16	8,047,763.50
1 至 2 年	68,658,670.59	14.74	6,865,867.06	94,948,541.65	19.88	9,494,854.17
2 至 3 年	84,779,876.39	18.2	12,716,981.46	84,000,972.39	17.58	12,600,145.86
3 至 4 年	51,281,223.01	11.01	10,256,244.60	7,887,746.99	1.65	1,577,549.40
4 至 5 年	4,634,266.25	0.98	926,853.25	8,399,223.46	1.76	1,679,844.69
5 年以上	20,688,197.12	4.44	4,137,639.42	14,184,471.02	2.97	2,836,894.20
合计	465,925,040.02	100	41,980,069.99	477,679,738.99	100	36,237,051.82

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
备用金	8,629,989.84	
投标押金	21,455,219.00	
合并范围内关联方往来	37,834,406.85	
合计	67,919,615.69	

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
上海东兴置业有限公司	2,900,000.00	2,900,000.00	100.00	客户资产已被清算，款项难以收回
福瑞大厦项目法院执行款	2,777,026.00	2,777,026.00	100.00	涉嫌欺诈，收回难度很大
上海华信世纪建筑工程有限公司	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
小额款项长期挂	206,985.80	206,985.80	100.00	该项目已与发包

账				方解除施工合同，账龄 5 年以上，多次催收未果，按谨慎性原则全额计提坏账准备
合计	7,884,011.80	7,884,011.80	/	/

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(%)
宁波广天物流有限公司	控股子公司(二级子公司)	28,000,000.00	1 至 2 年	5.17
北京御景园园林绿化有限公司	客户	25,000,000.00	1 至 2 年	4.61
余姚绿城投资置业有限公司	客户	20,866,087.30	1 年以内	3.85
舟山阿鲁亚大酒店管理有限公司	客户	18,000,000.00	3 至 4 年	3.32
江西恒茂房地产开发有限公司	客户	15,000,000.00	1 年以内	2.77
合计	/	106,866,087.30	/	19.72

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(%)
宁波广天物流有限公司	控股子公司(二级子公司)	28,000,000.00	5.17
浙江广天构件股份有限公司	控股子公司	9,834,406.85	1.82
上饶广天建筑构件有限公司	联营企业	5,494,932.16	1.01
合计	/	43,329,339.01	8.00

(三) 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	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

						准备			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			90.00	90.00	不适用
宁波市明州建筑	2,443,482.34	2,443,482.34		2,443,482.34			50.56	50.56	不适用

设计院有限公司									
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			100.00	100.00	不适用
宁波建工钢构有限公司	120,000,000.00	120,000,000.00	30,000,000.00	150,000,000.00			100.00	100.00	不适用
浙	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00			10.00	100.00	同

江广天船舶配件有限公司									一控制下合并
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
宁波永瑞投资发展有限公司	7,400,000.00	7,400,000.00	4,000,000.00	11,400,000.00			10.00	100.00	同一控制下合并
宁波市政工程建设集团股份	587,001,120.00	587,001,120.00	65,643,500.00	652,644,620.00			94.99	99.99	不适用

有 限 公 司									
------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

注：2013 年 7 月本公司收购控股子公司宁波市明州建筑设计院有限公司其他股东部分股权，持股比例由 50.56% 变更为 86.67%，法定代表人由王浩光变更为徐文卫。

(四) 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	4,349,318,030.42	3,696,102,282.49
其他业务收入	3,818,017.27	7,091,593.71
营业成本	4,015,510,649.03	3,435,966,686.78

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	3,632,766,957.12	3,358,198,820.37	3,201,200,828.31	2,980,134,555.66
建筑安装工程	535,123,626.78	490,986,351.85	387,712,536.49	355,223,776.97
建筑装饰工程				
市政公用工程	133,684,104.92	122,472,255.95		
建材物资销售	45,437,995.00	40,116,371.68	46,027,044.41	40,433,382.59
其他	2,305,346.60	2,021,680.49	61,161,873.28	56,080,229.61
合计	4,349,318,030.42	4,013,795,480.34	3,696,102,282.49	3,431,871,944.83

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	3,169,646,026.90	2,931,286,350.02	2,724,368,510.39	2,531,939,454.55
浙江省（宁波除外）	513,753,467.09	457,956,951.86	387,593,353.86	347,858,520.93
浙江省外	665,918,536.43	624,552,178.46	584,140,418.24	552,073,969.35
合计	4,349,318,030.42	4,013,795,480.34	3,696,102,282.49	3,431,871,944.83

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	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
宁波经济技术开发区大港开发有限公司	139,225,614.39	3.20
宁波市江北区庄桥街道安置房建设办公室	101,726,769.06	2.34
宁波宁兴中基置业有限公司	87,900,000.00	2.02

宁海宁兴置业有限公司	74,505,241.00	1.71
宁波通途投资开发有限公司	71,275,235.00	1.64
合计	474,632,859.45	10.91

(五) 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	8,817,750.00	2,911,500.00
合计	8,817,750.00	2,911,500.00

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	5,906,250.00		
合计	8,817,750.00	2,911,500.00	/

(六) 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	79,564,640.73	49,309,309.65
加: 资产减值准备	11,267,985.93	18,543,534.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,977,837.12	5,287,551.46
无形资产摊销	929,295.81	828,301.54
长期待摊费用摊销	4,883,365.80	428,172.22
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)	-39,846.37	-41,574.43
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)	28,573,491.66	16,350,293.75
投资损失(收益以“-”号填列)	-8,817,750.00	-2,911,500.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,533,524.12	-4,573,030.97
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)	141,121,970.86	-60,385,233.14
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-14,498,489.24	-90,661,123.42
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-116,572,834.54	34,393,343.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	129,856,143.64	-33,432,902.79
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	492,724,968.01	418,491,178.23
减: 现金的期初余额	521,039,925.40	608,064,353.66
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	-28,314,957.39	-189,573,175.43

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-51,240.81	固定资产处置净收益-51,240.81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	4,503,300.00	主要为财政补贴款、科技奖、企业奖励等。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-640,408.68	本年度支付的非金融企业暂借款利息支出。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	16,353.60	本公司所属子公司宁波市政工程建设集团股份有限公司二级子公司宁波新力水泥制品有限公司, 处置交易性金融资产取得的投资收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	743,281.81	
少数股东权益影响额	-1,143,058.98	
所得税影响额	-9,491.25	
合计	3,418,735.69	

(二) 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	5.36	0.2067	0.2067
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.18	0.1994	0.1994

(三) 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	备注
预收款项	1,216,636,558.95	802,025,396.60	414,611,162.35	51.70%	注 1

注 1：预收款项期末余额较年初增长 51.70%，主要是由于工程项目增加，相应预收工程款项增加以及年度内已收工程款办理工程结算滞后所致；

(2) 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度	备注
营业收入	6,063,881,936.41	4,223,217,464.90	1,840,664,471.51	43.58%	注 2
营业成本	5,533,994,406.92	3,874,526,372.21	1,659,468,034.71	42.83%	注 2
营业税金及附加	190,317,020.31	140,943,898.74	49,373,121.57	35.03%	注 2
管理费用	133,821,622.74	77,745,542.62	56,076,080.12	72.13%	注 2
财务费用	50,288,916.58	24,770,708.42	25,518,208.16	103.02%	注 2
资产减值损失	14,360,071.06	27,019,407.80	-12,659,336.74	-46.85%	注 3
所得税费用	38,546,888.18	20,255,820.51	18,291,067.67	90.30%	注 2

注 2：本期营业收入较上期增幅 43.58%、营业成本较上期增幅 42.83%、营业税金及附加较上期增幅 35.03%、管理费用较上期增幅 72.13%、财务费用较上期增幅 103.02%、所得税费用较上期增幅 90.30%，主要是由于 2012 年 12 月 31 日本公司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原股东部分股权，发生非同一控制下的企业合并，本年度将宁波市政工程建设集团股份有限公司 2013 年 1-6 月利润表纳入合并范围所致，而按会计准则对非同一控制下企业合并时对合并会计报表编制的相关规定，对宁波市政工程建设集团股份有限公司 2012 年 1-6 月的利润表未纳入本利润表中“上期发生额”的栏目数字之中。

注 3：本期资产减值损失较上期下降 46.85%，主要是本期加大了收款力度，应收款项期末余额比期初减少相应按账龄计提的坏账准备减少所致。

第九节 备查文件目录

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

董事长：徐文卫
宁波建工股份有限公司
2013 年 8 月 26 日