证券代码：**002586**　　证券简称：围海股份

浙江省围海建设集团股份有限公司

ZHEJIANG RECLAIM CONSTRUCTION GROUP CO., LTD.

2011 年半年度报告

二〇一一年八月

目录

第一节 重要提示…… 3

第二节 公司基本情况简介…… 4

第三节 股本变动及股东情况…… 7

第四节 董事、监事和高级管理人员和员工情况…… 10

第五节 董事会报告…… 11

第六节 重要事项…… 20

第七节 财务报告…… 24

第八节 备查文件…… 86

第一节 重要提示

1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、没有董事、监事、高级管理人员声明对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

3、全体董事均已出席审议本次半年度报告的董事会会议。

4、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5、公司负责人冯全宏先生、主管会计工作负责人张子和先生及会计机构负责人(会计主管人员)胡寿胜先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况简介

一、公司基本情况

（一）、中文名称：浙江省围海建设集团股份有限公司

英文名称：ZHEJIANG RECLAIM CONSTRUCTION GROUP CO., LTD.

中文简称：围海股份

英文简称：RECLAIM CONSTRUCTION

（二）公司法定代表人：冯全宏

（三）公司联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	成迪龙	陈伟
联系地址	宁波市科技园区江南路 599 号	宁波市科技园区江南路 599 号
电话	0574—87901130	0574—87911788
传真	0574—87901002	0574—87901002
电子信箱	ir@zjwh.com.cn	ir@zjwh.com.cn

（四）公司注册地址：宁波市科技园区江南路 599 号

公司办公地址：宁波市科技园区江南路 599 号

邮政编码：315040

网址：http://www.zjwh.com.cn

电子信箱：ir@zjwh.com.cn

（五）公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》。

登载半年度报告的网站网址：http://www.cninfo.com.cn

公司半年度报告备置地点：宁波市科技园区江南路 599 号浙江省围海建设集团股份有限公司证券部

（六）公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：围海股份

股票代码：002586

（七）公司首次注册登记日期：1988 年 6 月 25 日

最近一次登记变更：2011 年 6 月 7 日

注册登记地点：宁波市工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：330200000002881

公司税务登记证号码：330207144961353

公司组织机构代码：14496135—3

公司聘请的会计师事务所：天健会计师事务所有限公司

会计师事务所的办公地址：杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 6-10 层

二、主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	1,525,227,828.72	830,404,611.52	83.67%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	721,095,398.35	240,565,783.74	199.75%
股本（股）	107,000,000.00	80,000,000.00	33.75%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	6.74	3.01	123.92%
	报告期（1－6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	476,392,987.32	389,950,286.92	22.17%
营业利润（元）	28,600,571.48	21,537,593.26	32.79%
利润总额（元）	28,459,741.33	21,079,875.97	35.01%
归属于上市公司股东的净利润（元）	20,248,108.09	15,357,311.00	31.85%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	20,011,358.09	15,349,142.99	30.37%
基本每股收益（元/股）	0.24	0.19	26.32%
稀释每股收益（元/股）	0.24	0.19	26.32%
加权平均净资产收益率 （%）	6.28%	8.14%	-1.86%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.21%	8.13%	-1.92%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-167,146,509.67	-78,057,414.12	-114.13%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-1.56	-1.16	-34.48%

2、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	313,000.00	附注十一
所得税影响额	-76,250.00	
合计	236,750.00	-

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

1、发行新股情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]714 号文批准，公司于 2011 年 5 月 25 日向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,700 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价为人民币 19.00 元，募集资金总额为人民币 51,300 万元，扣除发行费用后，募集资金净额为人民币 47,565.7 万元。本次发行新股后，公司总股本由 80,000,000 股增加至 107,000,000 股。

2、股本变动情况表

单位：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	80,000,000	100.00%	5,400,000				5,400,000	85,400,000	79.81%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	80,000,000	100.00%	5,400,000				5,400,000	85,400,000	79.81%
其中：境内非国有法人持股	53,000,000	66.25%	5,400,000				5,400,000	58,400,000	54.58%
境内自然人持股	27,000,000	33.75%						27,000,000	25.23%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			21,600,000				21,600,000	21,600,000	20.19%
1、人民币普通股			21,600,000				21,600,000	21,600,000	20.19%
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	80,000,000	100.00%	27,000,000				27,000,000	107,000,000	100.00%

注：报告期内发行新股网下配售部分合计 5,400,000 股有限售条件股份预计解禁时间为 2011 年 9 月 2 日。

二、公司前 10 名股东和前 10 名无限售条件股东情况介绍

截止 2011 年 6 月 30 日　　单位：股

股东总数					7,413
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
浙江围海控股集团有限公司	境内非国有法人	49.53%	53,000,000	53,000,000	0
陈美秋	境内自然人	3.59%	3,840,000	3,840,000	0
罗全民	境内自然人	3.53%	3,780,000	3,780,000	0
张子和	境内自然人	3.53%	3,780,000	3,780,000	0
邱春方	境内自然人	2.80%	3,000,000	3,000,000	0
王掌权	境内自然人	2.80%	3,000,000	3,000,000	0
兴业国际信托有限公司－福建中行新股申购资金信托项目 3 期	境内非国有法人	1.68%	1,800,000	1,800,000	0
徐丽君	境内自然人	1.40%	1,500,000	1,500,000	0
谢远富	境内自然人	1.40%	1,500,000	1,500,000	0
张建林	境内自然人	1.12%	1,200,000	1,200,000	0

前 10 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数量	股份种类
国信－招行－国信金理财收益互换（多策略）集合资产管理计划	872,270	人民币普通股
葛善芳	458,450	人民币普通股
泰康人寿保险股份有限公司－分红－个人分红-019L-FH002 深	300,000	人民币普通股
中融国际信托有限公司－融新 243 号	218,200	人民币普通股
林道静	210,589	人民币普通股
邬路勇	201,200	人民币普通股
泰康人寿保险股份有限公司－万能－个险万能	200,000	人民币普通股
中国建设银行－鹏华盛世创新股票型证券投资基金(LOF)	200,000	人民币普通股
杜钢	197,500	人民币普通股
葛壬辛	169,899	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司第一大股东浙江围海控股集团有限公司的实际控制人之一冯全宏与公司股东陈美秋是夫妻关系； 2、公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知其他无限售条件股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

注：根据发行时所作承诺：

公司实际控制人冯全宏、张子和、罗全民、邱春方、王掌权均承诺：自公司股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

公司控股股东浙江围海控股集团有限公司和股东陈美秋均承诺：自公司股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

除上述股东外，公司其他股东均承诺：自公司股票上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

此外，作为公司董事、监事、高级管理人员的股东张子和、王掌权、徐丽君、杨贤水、陈晖、成迪龙共六人承诺：在前述锁定期结束后，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过 50%。

三、控股股东及实际控制人情况介绍

报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变化，控股股东为浙江围海控股集团有限公司，实际控制人为冯全宏先生、罗全民先生、张子和先生、王掌权先生、邱春方先生。

第四节 董事、监事和高级管理人员和员工情况

一、 董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有限制性股票数量	期末持有股票期权数量	变动原因
冯全宏	董事长	0	0	0	0	0	0	
张子和	副董事长、总经理	3,780,000	0	0	3,780,000	3,780,000	0	
王掌权	董事	3,000,000	0	0	3,000,000	3,000,000	0	
徐丽君	董事、副总经理	1,500,000	0	0	1,500,000	1,500,000	0	
姜彦福	独立董事	0	0	0	0	0	0	
童本立	独立董事	0	0	0	0	0	0	
苏德文	独立董事	0	0	0	0	0	0	
戈明亮	监事会主席	0	0	0	0	0	0	
杨贤水	监事	600,000	0	0	600,000	600,000	0	
王春亚	监事	0	0	0	0	0	0	
张新福	监事	0	0	0	0	0	0	
王长军	监事	0	0	0	0	0	0	
陈晖	副总经理	600,000	0	0	600,000	600,000	0	
吴良勇	副总经理	0	0	0	0	0	0	
俞元洪	总工程师	0	0	0	0	0	0	
胡寿胜	财务总监	0	0	0	0	0	0	
成迪龙	董事会秘书、总经济师	600,000	0	0	600,000	600,000	0	
邱春方	监事会主席（历任）	3,000,000	0	0	3,000,000	3,000,000	0	

注：邱春方先生因工作原因于 2011 年 4 月 13 日向公司监事会提交书面辞职报告，2011 年 4 月 20 日公司召开 2011 年第一次股东大会选举戈明亮先生为新的监事。

二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

1、2011 年 2 月 16 日，公司召开第三届董事会第八次会议，聘任成迪龙先生为公司总经济师。

2、2011 年 4 月 13 日，第三届监事会监事会主席邱春方先生因工作原因向公司监事会提交书面辞职报告；2011 年 4 月 20 日，公司召开 2011 年第一次股东大会，选举戈明亮先生为新的监事。

3、报告期内公司未解聘高级管理人员。

第五节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

（一）报告期内公司经营情况回顾

2011 年 6 月 2 日，公司成功在深圳证券交易所中小企业板挂牌上市，成为“中国海堤建设第一股”，实现了全体围海人多年来的夙愿和梦想，为公司的跨越发展搭建了新的平台。公司的人才优势、品牌优势、科技优势与资本市场有机结合，为公司又好又快的可持续发展创造了有利条件。

随着国家“十二五”规划的全面实施、中央一号文件《关于加快水利改革发展的决定》的出台和大力开展海洋经济，公司迎来了建国以来大水利发展的最好良机，为公司的主营业务发展创造了广阔的空间。

上半年，公司以上市为契机，对外开拓市场，对内强化管理，营业收入与利润都有了较快增长。2011 年 1—6 月，公司实现营业收入 47,639.30 万元，同比增长 22.17%；实现营业利润 2,860.06 万元，同比增长 32.79%；实现归属于上市公司股东的净利润 2,024.81 万元。同比增长 31.85%。

（二）上半年工作重点回顾

1、调整思路加大力度，合同承接取得新业绩

上半年，公司积极调整经营思路，在以“工程施工总承包”经营模式为主的基础上，重点突出直属项目、BT 项目、科技含量高的深大难项目以及强强联合项目，提高了公司综合竞争力，拓展了盈利空间。同时，公司乘势抓住国家“十二五”规划、中央一号文件的利好形势，充分发挥公司的区位优势、行业品牌优势、科技创新优势，着力提升省内市场占有率，加大省外市场拓展，开拓新兴市场及新业务领域，积极稳妥关注国外市场动态，取得了良好成效。

2、抓进度控质量保安全，工程施工管理有新提升

公司全面贯彻“抓进度、控质量、保安全”的九字生产管理方针，在上半年的生产实践中取得了显著成效。在时间上，公司制订严格的生产管理计划，督促各项目部把年度计划层层分解到半年度、季度、月度，重点抓汛前关键节点、工程关键部位实施节点、业主要求的

时间节点等，取得了成效。在责任上，具体分解到各子公司、各项目部，各项目部再落实到各施工队伍，甚至每个人，做到了各司其职，各负其责。公司对各项目按难易程度、重要程度、风险程度等指标进行分类，对难点、重点项目实行专人负责，时时跟踪监督，控制潜在风险。

各子公司、项目部始终注重施工过程的质量控制，在建工程整体质量管理情况良好。单元工程质量合格率 100%，平均优良率为 82.1%。公司“三合一”运行情况良好，顺利通过了方圆委浙江审核中心的监督审核。

上半年，安全生产指标完成情况良好：未发生重大设备和生产安全事故；未发生施工过程的环境污染事故。

3、强化产学研联合攻关，科技创新有新成就

以围海技术公司为主体，加强了与大专院校、科研机构的联合协作，推进了淤泥固化等项目的创新研发。公司成立淤泥固化研发项目部，保障该研发项目的顺利开展。上半年，淤泥固化技术已取得新进展：淤泥固化设备下海试运行，基本达到了设计的各项技术指标；固化剂生产线设备设计成型，部分设备已安装到位，为真正建成投产打好了坚实基础；泵送淤泥快速脱水系统已完成专利申报。另外，深水爆破挤淤研发项目在金塘现场应用进展顺利。

公司加强科技研发创新的同时，十分重视知识产权的保护。今年上半年，是公司科技研发成果、取得知识产权最丰盛的一个时期。六项工法获得水利部级工法证书，其中 5 项被推荐申报国家级工法。

公司注重知识产权保护，积极组织专利申请，获得国家授权 3 项实用新型专利。公司“软基筑堤系列设备”申报“绿色之星”，已获得了中国环境保护产业协会的认可。 “泵送淤泥快速脱水技术”申请中日联合拓展项目。公司的科技品牌优势日益突出。

4、精心管理规范运作，财务工作上了新台阶

今年上半年，公司财务部门加强了财务全面预算编制和全面预算实施管理，精心谋划，精心组织，精心管控，保证公司经营、生产、管理等各项工作有效运转。同时，在修订完善各项财务管控制度的基础上，上半年，根据公司三年发展规划、发展目标及 2011 年度预算，做好了 2011 年到 2013 年财务分析和预测工作。严格按照财务管控制度要求，对财务风险进行了有效的管控。

公司加强了与各金融单位的沟通、对接和协调，使公司的融资渠道得到有效的拓宽。特别是各大银行加大了对公司的授信额度及生产资金的贷款额度，打开了 BT 项目前期融资和 BT 建设项目贷款渠道。

5、以人为本人才优先，人力资源管理有新成就

公司坚持以人为本、人才优先的理念，加强人才引进和培训，特别是加强了对建造师等骨干的培养，并创新新员工的培养方式，采用实习辅导员制，提高学习锻炼效果。加强人才结构的调整，修订人力资源管理制度，有效推进人力资源配置工作。

6、周密策划精心组织，募投计划有序推进

根据上市募投方案，公司多次召开专题会议，组织相关人员反复论证，制定募投项目实施性方案。开始设备委托建造计划的编制，资金运用计划的编排，组织相关人员对设计单位、建造单位进行考察，募投设备的购置、招投标、合同商务工作也在积极推进。金塘 BT 项目按计划积极推进，科技募投项目按计划实施。生产资金的实施性计划已编制完成并正在落实之中。

（三）公司主营业务及其经营情况

1、公司主要从事水利水电工程、市政公用工程、港口与航道工程、房屋建筑工程、地基与基础处理工程、隧道与桥梁工程施工；工程地质勘测；土石方工程、水利工程规划设计。

2、主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
营业成本	营业成本	营业成本	营业成本	营业成本	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
39,790.90	39,790.90	39,790.90	39,790.90	39,790.90	19.56%	1.17%
666.25	666.25	666.25	666.25	666.25	86.22%	-1.89%
40,457.15	40,457.15	40,457.15	40,457.15	40,457.15	20.27%	1.37%
主营业务分产品情况						
35,248.45	35,248.45	35,248.45	35,248.45	35,248.45	37.79%	0.91%
1,812.54	1,812.54	1,812.54	1,812.54	1,812.54	21.04%	1.24%
1,956.88	1,956.88	1,956.88	1,956.88	1,956.88	-57.51%	2.91%
77.27	77.27	77.27	77.27	77.27	-65.90%	0.09%
695.77	695.77	695.77	695.77	695.77	-49.22%	-11.63%
666.25	666.25	666.25	666.25	666.25	86.22%	-1.89%
40,457.16	40,457.16	40,457.16	40,457.16	40,457.16	20.27%	1.37%

3、主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
华东地区	47,478.61	33.31%
西南地区	0.00	-100.00%
合计	47,478.61	22.20%

4、报告期内，公司综合毛利率未发生重大变化。

5、报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化。

6、报告期内，公司利润构成未发生重大变化。

（四）经营中遇到的挑战及解决办法

1、国家宏观经济发展存在不确定因素，如通胀、物价上升、房地产调控等，对公司发展特别是项目成本控制将可能有一定影响。公司将进一步强化成本管理，控制项目成本。

2、随着公司的快速发展，人力资源的配备、业务拓展能力的提升、思路理念的升级、各项资源的配置等都将会在发展过程中出现紧张。公司将进一步发挥上市公司平台优势整合资源，促进公司发展。

3、公司上市后已成为公众公司，在社会和股东的监督下，各项工作更加公开、更加透明。公司将尽快进入角色，严格按上市公司各项规范运行，强化计划，严控过程。

（五）对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%			
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	30%	～～	50%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	20,676,393.57		
业绩变动的原因说明	收入较上年同期有一定幅度增长。			

二、报告期内公司投资情况

（一）报告期内募集资金尚未使用。

（二）报告期内，募集资金项目未发生变更情况。

（三）募集资金管理情况

1、三方监管协议签订情况

2011 年 6 月 8 日，公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司及子公司设立募集资金专用账户和签署募集资金三方监管协议的议案》，董事会决议公司及子公司宁波高新区围海工程技术开发有限公司、舟山市网新围海建设投资有限公司分别在中国民生银行股份有限公司宁波分行、中国建设银行股份有限公司宁波国家高新区支行、中国银行股份有限公司宁波三江支行、上海浦东发展银行股份有限公司宁波高新区支行开设募集资金专用账户，并连同信达证券股份有限公司与四家募集资金存放机构分别签署《募集资金三方监管协议》，对公司募集资金实行专户存储管理制度。

具体内容详见 2011 年 6 月 21 日公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布的公告。

2、募集资金存放情况

（1）子公司舟山市网新围海建设投资有限公司在民生银行开设专户，账号为 1901014210010889，截至报告期末，专户余额为人民币 13,000 万元。

（2）公司在建设银行开设专户，账号为 33101985136050505884，截至报告期末，专户余额为人民币 28,660 万元。

（3）子公司宁波高新区围海工程技术开发有限公司在中国银行开设专户，账号为 375358794263，截至报告期末，专户余额为人民币 2,011 万元。

（4）公司在浦发银行开设专户，账号为 94130155100000221，截至报告期末，专户余额为人民币 3,894.7 万元。

（四）投资情况

1、2011 年 6 月 8 日，公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用募集资金向全资子公司宁波高新区围海工程技术开发有限公司增资的议案》和《关于使用募集资金向控股子公司舟山市网新围海建设投资有限公司增资的议案》，分别使用募集资金 2,011 万元和 13,000 万元向子公司进行增资。

具体内容详见 2011 年 6 月 10 日公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布的公告。

2、2011 年 6 月 30 日，公司 2011 年第三次股东大会审议通过了上述增资议案。

三、公司董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内公司共召开 4 次董事会会议，具体情况如下：

1、公司于 2011 年 2 月 16 日在公司会议室召开了第三届董事会第八次会议。

该次会议审议通过了《2010 年度总经理工作报告》、《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度财务审计报告》、《2010 年度财务决算方案》、《2011 年度财务预算方案》、《2010 年度利润分配预案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于聘任公司总经济师的议案》、《关于向银行申请贷款综合授信额度的议案》、《关于<公司 2010 年内部控制自我评估报告>的议案》、《关于 2011 年度内审工作计划的议案》、《关于<新闻危机事件应急预案>的议案》、《关于对围海建设集团经营班子考核结果的议案》、《关于召开 2010 年度股东大会的议案》。

2、公司于 2011 年 4 月 17 日在公司会议室召开了第三届董事会第九次会议。

该次会议审议通过了《关于召开 2011 年第一次股东大会的议案》。

3、公司于 2011 年 5 月 3 日以通讯方式召开了第三届董事会第十次会议。

该次会议审议通过了《关于同意浙江省围海建设集团舟山有限公司向银行借款的议案》、《关于聘任公司证券事务代表的议案》、《关于召开 2011 年第二次股东大会的议案》。

4、公司于 2011 年 6 月 8 日以通讯方式召开了第三届董事会第十一次会议。

该次会议审议通过了《关于完善上市后公司章程相关条款的议案》、《关于公司及子公司设立募集资金专用账户和签署募集资金三方监管协议的议案》、《关于使用募集资金补充公司工程施工业务运营资金的议案》、《关于使用募集资金向全资子公司宁波高新区围海工程技术开发有限公司增资的议案》、《关于使用募集资金向控股子公司舟山市网新围海建设投资有限公司增资的议案》、《关于召开公司 2011 年第三次股东大会的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2011 年 6 月 10 日公司指定信息披露网站巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内公司共召开了 4 次股东大会，具体情况如下：

1、公司于 2011 年 3 月 16 日在公司会议室召开了 2010 年度股东大会。

该次会议审议通过了《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度财务审计报告》、《2010 年度财务决算方案》、《2011 年度财务预算方案》、《2010 年度利润分配预案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于向银行申请贷款综合授信额度的议案》。

2、公司于 2011 年 4 月 20 日在公司会议室召开了 2011 年第一次股东大会。

该次会议审议通过了《关于全体股东放弃本次股东大会会议通知期的议案》、《关于更换监事的议案》。

3、公司于 2011 年 5 月 3 日在公司会议室召开了 2011 年第二次股东大会。

该次会议审议通过了《关于为全资子公司舟山市网新围海建设投资有限公司提供担保的议案》。

4、公司于 2011 年 6 月 30 日在宁波世纪怡和酒店三楼召开了 2011 年第三次股东大会。

该次会议审议通过了《关于完善上市后公司章程相关条款的议案》、《关于使用募集资金向全资子公司宁波高新区围海工程技术开发有限公司增资的议案》、《关于使用募集资金向控股子公司舟山市网新围海建设投资有限公司增资的议案》。

2010 年度利润分配方案的执行情况

根据公司2010年度股东大会决议，公司2010年度利润分配方案为：以公司当时总股本80,000,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币2.00元（含税）。

2011年3月29日，公司2010年度利润分配方案实施完毕。

四、报告期内，公司董事履行职责情况

报告期内，公司董事按照有关法律、法规及《公司章程》的规定，勤勉、诚信的履行职责。报告期内，董事会召开及董事出席情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
冯全宏	董事长	4	4	0	0	否
张子和	副董事长	4	4	0	0	否
徐丽君	董事	4	4	0	0	否
王掌权	董事	4	4	0	0	否

姜彦福	独立董事	4	4	0	0	否
童本立	独立董事	4	4	0	0	否
苏德文	独立董事	4	4	0	0	否

五、报告期内公司信息披露情况

日期	公告号	公告名称	刊登媒体
2011-6-10	2011-001	围海股份三届十一次董事会决议公告	巨潮资讯网
2011-6-10	2011-002	围海股份关于完成工商变更登记的公告	巨潮资讯网
2011-6-10	2011-003	围海股份关于召开 2011 年第三次股东大会的通知	巨潮资讯网
2011-6-10	2011-004	围海股份关于使用募集资金向全资子公司宁波高新区围海工程技术开发有限公司增资的公告	巨潮资讯网
2011-6-10	2011-005	围海股份关于使用募集资金向控股子公司舟山市网新围海建设投资有限公司增资的公告	巨潮资讯网
2011-6-21	2011-006	围海股份关于设立募集资金专用账户并签署三方监管协议的公告	巨潮资讯网
2011-6-23	2011-007	工程中标公告	巨潮资讯网
2011-6-30	2011-008	关于签订合同的公告	巨潮资讯网

六、公司投资者关系管理情况

报告期内，公司严格履行信息披露义务，重视投资者关系管理。公司董事会秘书作为投资者关系管理的负责人，组织并实施了报告期内公司的投资者关系管理工作。

1、日常工作

报告期内，公司认真详细回复了投资者电话以及网上互动平台投资者提问，利用多种途径和方式，最大限度地保证投资者与公司信息交流的畅通，在相关法律法规和公司制度规定的范围内热心解答投资者关心的问题。

2、信息披露

公司严格按照《信息披露管理制度》等规定，履行相关信息披露文件的编制、传递、审核、披露程序，保证信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。报告期共发布公告8个。

通过对相关法律法规的深入学习、理解，以及与深圳证券交易所经常性联系和沟通的进

一步加强，公司将不断适应新的信息披露要求，进一步提高公司透明度以及信息披露质量。

第六节 重要事项

一、公司治理状况

（一）报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律、法规和规章的要求，以及中小企业板上市公司的相关规定，建立了较为完善的法人治理结构，并依法规范运作。公司在实际运作中没有违反相关规定或与相关规定不一致的情况，公司治理基本符合相关法律法规和规范性文件的要求。

（二）公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定召集并召开股东大会。公司能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利，不存在损害中小股东利益的情形。

（三）公司严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》规定，召开董事会、监事会，董事、监事工作勤勉尽责。

（四）公司高级管理人员忠实履行职务,能维护公司和全体股东的最大利益。未发现不忠实履行职务、违背诚信义务的高管。

（五）公司按照《公司法》和《公司章程》的要求，在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到与控股股东分开，具有独立完整的业务及面向市场自主开发经营的能力，具有独立的供应、生产和销售系统。

（六）公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及其它有关法律法规及规范性文件规定，并严格按照《信息披露管理事务制度》对外进行信息披露，确保公司真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，增加公司运作的公开性和透明度。不存在因信息披露问题被交易所实施批评、谴责等惩戒措施。

（七）在今后的工作中，公司将按照相关法律法规和深圳证券交易所的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

截至报告期末，本公司治理情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性。

二、公司在报告期实施的利润分配方案

2011 年 3 月 16 日召开的公司 2010 年度股东大会审议通过《公司 2010 年度利润分配预案》。

经天健会计师事务所有限公司审计，公司2010年度实现净利润45,640,281.04 元，按2010年度公司实现净利润的10%提取法定盈余公积金积4,564,028.10 元,加年初未分配利润

46,522,993.36 元，减去已分配2009 年红利16,000,000.00 元，截至2010 年12 月31 日止，公司可供分配利润为71,599,246.30 元。

公司本年度进行利润分配，以现有总股本80,000,000股为基数，拟按每10 股派发现金股利人民币2.00 元（含税）,共计16,000,000元。

上述利润分配方案已于2011年3月29日实施完毕。

三、2011年半年度公司利润分配预案

公司2011年半年度不进行利润分配、也不进行资本公积转增股本。

四、重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

五、收购、出售资产及资产重组

报告期内，公司未发生重大收购、出售资产及资产重组事项。

六、报告期内，公司、公司董事会、监事会、董事、监事及高级管理人员未受到监管部门处罚

七、报告期内，公司没有持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权的情况

八、报告期内，公司无证券投资情况

九、报告期内，公司无重大关联交易事项

十、报告期内重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司未签订超过公司最近一个会计年度经审计营业收入30%以上，且绝对金额在3000万元人民币以上的重大日常经营性合同。

2、报告期内，以前发生但延续到报告期的重大合同

2009 年 3 月，公司与舟山市定海区金塘北部开发投资有限公司签订了《舟山市定海区金塘北部区域开发建设项目沥港渔港建设工程 I 标施工合同》，合同金额 20,012.10 万元。该项

目为 BT 项目，截止报告期末，上述沥港渔港建设工程项目实现营业收入 10,363.83 万元。

十一、报告期内，公司对外担保情况

2011 年 5 月 10 日公司 2011 年第二次股东大会审议通过了《关于为全资子公司舟山市网新围海建设投资有限公司提供担保的议案》，同意为舟山市网新围海建设投资有限公司向杭州银行宁波分行贷款 10,000 万元用于舟山金塘 BT 项目工程施工建设提供担保。

十二、违规占用资金及违规担保情况

报告期内，公司与控股股东及其他关联方之间不存在违规占用资金及违规担保的情况。

独立董事姜彦福先生、童本立先生、苏德文先生发表意见如下：

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定和要求，我们作为浙江省围海建设集团股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，对公司截至2011年6月30日的控股股东及其它关联方占用资金情况和对外担保情况进行了认真的核查和了解，相关情况说明和独立意见发表如下：

（一）报告期内不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情形。公司与其他关联方发生的资金往来均属于经营性资金往来，均根据《公司章程》、公司《关联交易管理制度》等规定履行了相关审批程序，不存在违规资金往来的情形。

报告期内，公司不存在与中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）和《深圳证券交易所股票上市规则》等规定相违背的情形。

（二）报告期内不存在为控股股东及本公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情形，也不存在直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供担保的情形。

截至2011年6月30日，公司对外提供的尚未履行完毕的担保总额为14,200.00万元，占公司报告期末净资产的19.69%，且所有担保均为对子公司的担保。公司实施前述所有担保均严格按照《公司章程》、公司《对外担保管理制度》等规定履行了相关审批程序，不存在违规对外担保的情形。 报告期内，公司不存在与中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）、《关于规范上市公司对外担

保行为的通知》（证监发[2005]120号）和《深圳证券交易所股票上市规则》等规定相违背的情形。

十三、公司或持有公司股份5%以上（含5%）的股东在报告期内发生或持续到报告期内的承诺事项。

1、避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，公司控股股东浙江围海控股集团有限公司和实际控制人冯全宏先生、罗全民先生、张子和先生、王掌权先生、邱春方先生做出避免同业竞争的承诺。报告期内，公司控股股东和实际控制人信守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。

2、公司股票上市前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺

公司控股股东浙江围海控股集团有限公司：自公司股票上市后36个月内，不转让或委托他人管理其已直或间接持有的公司股份，也不得由公司回购该部分股份。报告期内，上述股东均遵守了所做的承诺。

十四、聘任、解聘会计师事务所的情况

经公司2011年3月16日召开的2010年度股东大会审议通过，公司续聘天健会计师事务所有限公司为公司2011年度审计机构。

十五、公司内部审计机构的设置、人员安排和内部审计制度的执行情况

公司根据制定的《内部审计工作制度》设立有独立的内部审计机构，配备了专职的内部审计人员，审计部对董事会负责，在审计委员会的指导下开展工作，独立行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉。

十六、应披露的其他重要信息

报告期内公司无应披露的其他重要信息。

第七节 财务报告

一、财务报告审计情况

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

二、财务报表

1、资产负债表

编制单位：浙江省围海建设集团股份有限公司　　2011 年 06 月 30 日　　单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	544,423,077.45	368,703,317.56	134,569,167.65	101,286,867.33
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	437,062,717.15	410,349,967.71	339,946,812.57	340,779,261.16
预付款项	77,825,821.94	72,673,713.07	27,122,194.20	24,661,945.44
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		1,886,000.00		
其他应收款	201,613,918.12	206,054,787.48	114,503,508.45	118,628,960.43
买入返售金融资产				
存货	11,761,740.40	6,197,465.20	1,076,284.73	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	747,757.02	583,333.34	271,062.35	80,000.00
流动资产合计	1,273,435,032.08	1,066,448,584.36	617,489,029.95	585,437,034.36
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	120,277,283.78		92,054,613.85	
长期股权投资	200,000.00	229,279,591.85	200,000.00	79,169,591.85
投资性房地产	9,906,894.45	9,906,894.45	10,110,843.63	10,110,843.63
固定资产	52,779,062.25	10,001,132.43	47,740,373.17	10,852,310.95
在建工程	40,833,649.13	40,405,479.00	36,495,535.00	36,495,535.00
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	9,599,826.71	3,638,195.52	9,701,184.85	3,684,877.72
开发支出				

商誉	11,487,412.96		11,487,412.96	
长期待摊费用	635,109.66			
递延所得税资产	6,073,557.70	5,668,356.21	5,125,618.11	5,077,810.53
其他非流动资产				
非流动资产合计	251,792,796.64	298,899,649.46	212,915,581.57	145,390,969.68
资产总计	1,525,227,828.72	1,365,348,233.82	830,404,611.52	730,828,004.04
流动负债：				
短期借款	408,000,000.00	239,000,000.00	165,200,000.00	104,000,000.00
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				
应付账款	217,846,424.02	215,407,893.51	264,065,213.21	260,719,082.60
预收款项	52,571,141.57	91,352,793.57	28,593,034.76	28,293,034.76
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,028,191.53	805,993.22	5,466,076.29	4,559,521.59
应交税费	24,442,089.41	22,038,252.95	30,778,653.31	25,116,628.10
应付利息	418,526.86	414,772.36	269,182.04	164,511.26
应付股利				
其他应付款	74,896,758.88	101,820,967.75	69,686,745.14	93,894,400.10
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	779,203,132.27	670,840,673.36	564,058,904.75	516,747,178.41
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计	779,203,132.27	670,840,673.36	564,058,904.75	516,747,178.41
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	107,000,000.00	107,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
资本公积	460,263,621.53	462,460,895.45	11,606,621.53	13,803,895.45
减：库存股				
专项储备	30,985,636.74	30,985,636.74	30,361,130.22	30,361,130.22
盈余公积	18,316,553.66	18,316,553.66	18,316,553.66	18,316,553.66
一般风险准备				
未分配利润	104,529,586.42	75,744,474.61	100,281,478.33	71,599,246.30
外币报表折算差额				

归属于母公司所有者权益合计	721,095,398.35	694,507,560.46	240,565,783.74	214,080,825.63
少数股东权益	24,929,298.10		25,779,923.03	
所有者权益合计	746,024,696.45	694,507,560.46	266,345,706.77	214,080,825.63
负债和所有者权益总计	1,525,227,828.72	1,365,348,233.82	830,404,611.52	730,828,004.04

2 利润表

编制单位：浙江省围海建设集团股份有限公司　　2011 年 1-6 月　　单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	476,392,987.32	429,759,287.77	389,950,286.92	365,521,066.48
其中：营业收入	476,392,987.32	429,759,287.77	389,950,286.92	365,521,066.48
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	447,792,415.84	404,841,570.53	368,388,821.97	347,083,290.71
其中：营业成本	404,775,409.42	372,833,371.95	336,590,866.32	322,038,552.85
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	15,931,064.79	14,301,986.91	12,715,520.90	12,182,854.12
销售费用				
管理费用	14,067,160.96	8,455,935.03	11,325,326.52	6,734,746.60
财务费用	8,983,979.26	6,997,853.54	6,522,695.28	5,216,671.50
资产减值损失	4,034,801.41	2,252,423.10	1,234,412.95	910,465.64
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			80,226.94	80,226.94
投资收益(损失以“-”号填列）		1,886,000.00	-104,098.63	405,901.37
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）	28,600,571.48	26,803,717.24	21,537,593.26	18,923,904.08
加：营业外收入	313,000.00	293,000.00	200,000.00	200,000.00
减：营业外支出	453,830.15	418,099.17	657,717.29	324,888.98
其中：非流动资产处置损失			313,227.98	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	28,459,741.33	26,678,618.07	21,079,875.97	18,799,015.10
减：所得税费用	7,548,258.17	6,533,389.76	5,580,031.77	4,744,915.48
五、净利润（净亏损以“-”	20,911,483.16	20,145,228.31	15,499,844.20	14,054,099.62

号填列）				
归属于母公司所有者的净利润	20,248,108.09	20,145,228.31	15,357,311.00	14,054,099.62
少数股东损益	663,375.07		142,533.20	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.24	0.24	0.19	0.18
（二）稀释每股收益	0.24	0.24	0.19	0.18
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	20,911,483.16	20,145,228.31	15,499,844.20	14,054,099.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,248,108.09	20,145,228.31	15,357,311.00	14,054,099.62
归属于少数股东的综合收益总额	663,375.07		142,533.20	

3 现金流量表

编制单位：浙江省围海建设集团股份有限公司　　2011 年 1-6 月　　单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	371,744,400.56	420,644,357.29	327,938,744.64	331,523,053.47
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				
收到其他与经营活动有关的现金	15,655,406.15	15,635,406.15	21,356,402.41	20,207,496.03
经营活动现金流入小计	387,399,806.71	436,279,763.44	349,295,147.05	351,730,549.50
购买商品、接受劳务支付的现金	478,686,467.67	466,013,857.27	325,466,890.38	331,034,630.52

客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	20,065,379.54	13,107,851.83	16,822,291.23	12,361,936.29
支付的各项税费	31,765,616.90	25,230,820.47	26,552,761.46	24,069,951.73
支付其他与经营活动有关的现金	24,028,852.27	15,436,379.56	58,510,618.10	41,043,388.77
经营活动现金流出小计	554,546,316.38	519,788,909.13	427,352,561.17	408,509,907.31
经营活动产生的现金流量净额	-167,146,509.67	-83,509,145.69	-78,057,414.12	-56,779,357.81
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			16,848,470.03	16,848,470.03
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			594,550.00	193,850.00
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	241,800.00	241,800.00	170,543.35	136,158.60
投资活动现金流入小计	241,800.00	241,800.00	17,613,563.38	17,178,478.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,728,484.37	3,949,094.00	12,972,003.97	449,012.00
投资支付的现金		5,191,800.00		
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				30,580,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	102,744,445.72	230,110,000.00	14,457,185.28	
投资活动现金流出小计	117,472,930.09	239,250,894.00	27,429,189.25	31,029,012.00
投资活动产生的现金流量净额	-117,231,130.09	-239,009,094.00	-9,815,625.87	-13,850,533.37
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	513,000,000.00	513,000,000.00	3,920,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			3,920,000.00	

取得借款收到的现金	384,500,000.00	257,000,000.00	299,500,000.00	246,300,000.00
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	897,500,000.00	770,000,000.00	303,420,000.00	246,300,000.00
偿还债务支付的现金	141,700,000.00	122,000,000.00	137,900,000.00	109,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,862,511.94	22,359,371.58	21,012,721.99	19,338,146.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,514,000.00			
支付其他与筹资活动有关的现金	30,116,000.00	30,116,000.00		
筹资活动现金流出小计	197,678,511.94	174,475,371.58	158,912,721.99	129,038,146.05
筹资活动产生的现金流量净额	699,821,488.06	595,524,628.42	144,507,278.01	117,261,853.95
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	415,443,848.30	273,006,388.73	56,634,238.02	46,631,962.77
加：期初现金及现金等价物余额	113,065,563.97	79,783,263.65	67,030,686.12	56,136,262.74
六、期末现金及现金等价物余额	528,509,412.27	352,789,652.38	123,664,924.14	102,768,225.51

4 合并所有者权益变动表

编制单位：浙江省围海建设集团股份有限公司　　2011 半年度　　单位：元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	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			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	80,000,000.00	11,606,621.53		30,361,130.22	18,316,553.66		100,281,478.33		25,779,923.03	266,345,706.77	80,000,000.00	11,606,621.53		23,736,623.70	13,752,525.56		64,106,535.38		18,983,359.44	212,185,665.61
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	80,000,000.00	11,606,621.53		30,361,130.22	18,316,553.66		100,281,478.33		25,779,923.03	266,345,706.77	80,000,000.00	11,606,621.53		23,736,623.70	13,752,525.56		64,106,535.38		18,983,359.44	212,185,665.61
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	27,000,000.00	448,657,000.00		624,506.52			4,248,108.09		-850,624.93	479,678,989.68				6,624,506.52	4,564,028.10		36,174,942.95		6,796,563.59	54,160,041.16
（一）净利润							20,248,108.09		663,375.07	20,911,483.16							56,738,971.05		3,366,563.59	60,105,534.64
（二）其他综合收益																				
上述（一）和（二）小计							20,248,108.		663,375.07	20,911,483.							56,738,971.		3,366,563.5	60,105,534.

							09			16							05		9	64
（三）所有者投入和减少资本	27,000,000.00	448,657,000.00								475,657,000.00									3,920,000.00	3,920,000.00
1．所有者投入资本	27,000,000.00	448,657,000.00								475,657,000.00									3,920,000.00	3,920,000.00
2．股份支付计入所有者权益的金额																				
3．其他																				
（四）利润分配							-16,000,000.00		-1,514,000.00	-17,514,000.00					4,564,028.10		-20,564,028.10		-490,000.00	-16,490,000.00
1．提取盈余公积															4,564,028.10		-4,564,028.10			
2．提取一般风险准备																				
3．对所有者（或股东）的分配							-16,000,000.00		-1,514,000.00	-17,514,000.00							-16,000,000.00		-490,000.00	-16,490,000.00
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				624,506.52						624,506.52				6,624,506.52						6,624,506.52
1．本期提取				6,132,378.68						6,132,378.68				13,132,378.68						13,132,378.68
2．本期使用				5,507,872.16						5,507,872.16				6,507,872.16						6,507,872.16
（七）其他																				
四、本期期末余额	107,000,000.00	460,263,621.53		30,985,636.74	18,316,553.66		104,529,586.42		24,929,298.10	746,024,696.45	80,000,000.00	11,606,621.53		30,361,130.22	18,316,553.66		100,281,478.33		25,779,923.03	266,345,706.77

5 母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江省围海建设集团股份有限公司　　2011 半年度　　单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	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	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	80,000,000.00	13,803,895.45		30,361,130.22	18,316,553.66		71,599,246.30	214,080,825.63	80,000,000.00	13,803,895.45		23,736,623.70	13,752,525.56		46,522,993.36	177,816,038.07
加：会计政策变更																
前期差错更正																

其他																
二、本年年初余额	80,000,000.00	13,803,895.45		30,361,130.22	18,316,553.66		71,599,246.30	214,080,825.63	80,000,000.00	13,803,895.45		23,736,623.70	13,752,525.56		46,522,993.36	177,816,038.07
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	27,000,000.00	448,657,000.00		624,506.52			4,145,228.31	480,426,734.83				6,624,506.52	4,564,028.10		25,076,252.94	36,264,787.56
（一）净利润							20,145,228.31	20,145,228.31							45,640,281.04	45,640,281.04
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							20,145,228.31	20,145,228.31							45,640,281.04	45,640,281.04
（三）所有者投入和减少资本	27,000,000.00	448,657,000.00						475,657,000.00								
1. 所有者投入资本	27,000,000.00	448,657,000.00						475,657,000.00								
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配							-16,000,000.00	-16,000,000.00					4,564,028.10		-20,564,028.10	-16,000,000.00
1. 提取盈余公积													4,564,028.10		-4,564,028.10	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配							-16,000,000.00	-16,000,000.00							-16,000,000.00	-16,000,000.00
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				624,506.52				624,506.52				6,624,506.52				6,624,506.52
1．本期提取				6,132,378.68				6,132,378.68				13,132,378.68				13,132,378.68
2．本期使用				5,507,872.16				5,507,872.16				6,507,872.16				6,507,872.16
（七）其他																
四、本期期末余额	107,000,000.00	462,460,895.45		30,985,636.74	18,316,553.66		75,744,474.61	694,507,560.46	80,000,000.00	13,803,895.45		30,361,130.22	18,316,553.66		71,599,246.30	214,080,825.63

三、财务报表附注

浙江省围海建设集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日

（除特别注明外，金额单位为人民币元）

一、 公司基本情况

浙江省围海建设集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）原名为浙江省围海建设股份有限公司，系经宁波市人民政府甬政发〔2003〕111 号文批准，在整体改建浙江省围海工程公司基础上，由浙江省水利水电投资集团有限公司、浙江围海控股集团有限公司（原名浙江仁元投资有限公司，以下简称围海控股公司）、宁波三林经贸有限公司（以下简称三林经贸公司）和罗全民等 13 位自然人共同发起设立，于 2003 年 10 月 31 日在宁波市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3302001005275 号《企业法人营业执照》。

经历次增资和股权转让后，本公司现由围海控股公司和罗全民等 17 名自然人共同投资，并于 2007 年 9 月 20 日取得宁波市工商行政管理局核发的变更后的注册号为 330200000002881 的《企业法人营业执照》，并更名为浙江省围海建设集团股份有限公司。现有注册资本 10,700 万元，股份总数 10,700 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 8,540 万股；无限售条件的流通股份 A 股 2,160 万股。公司股票已于 2011 年 6 月 2 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属水利和港口工程建筑业，主要业务包括海堤工程、河道工程、水库工程、城市防洪工程等。经营范围：水利水电工程、市政工程、港口与海岸工程、房屋建筑、基础处理工程施工、工程地质勘测。

二、公司主要会计政策和会计估计

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果

和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

采用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

1. 同一控制下企业合并的会计处理

公司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。公司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。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；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。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现实义务全部或部分解除时，相应终

止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），应当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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能

可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（九）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	金额 500 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2．按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
余额百分比法组合	应收账款按照施工合同规定在工程竣工决算前，由建设单位或业主扣留的工程保留金形成的应收账款
账龄分析法组合	除上述余额百分比法组合以外的应收工程款（包括应收账款中的应收工程进度款以及竣工决算后规定期限内尚未收回的由建设单位或业主扣留的工程保留金）
其他方法组合	工程履约保证金和投标保证金形成的其他应收款
按组合计提坏账准备的计提方法	
余额百分比法组合	余额百分比法
账龄分析法组合	账龄分析法
其他方法组合	其他方法

(2) 余额百分比法

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
工程竣工决算前，由建设单位或业主扣留的工程保留金形成的应收账款	5	

(3) 账龄分析法

账　龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年，以下同）	5	5

1-2 年	10	10
2-3 年	15	15
3-4 年	20	20
4-5 年	30	30
5-7 年	50	50
7 年以上	100	100

(4) 其他方法

组合名称	方法说明
工程履约保证金和投标保证金形成的其他应收款项	为保障投标的正常进行及项目的正常履约而缴纳的保证金，将在投标结束或项目的履约完毕后返回给公司，由于可收回性非常大，不计提坏账准备

3．单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（十）存货

1. 存货的分类

存货包括将在施工经营过程中为销售或耗用而储备的库存材料、周转材料、低值易耗品和工程施工成本等。

2. 发出存货的计价方法

购入并已验收入库的库存材料、周转材料按实际成本入账，发出材料和周转材料采用加权平均法核算。工程施工以实际成本核算，期末根据完工百分比法确认合同收入的同时，按配比原则结转施工成本。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其

对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。在建合同工程预计总成本将超过合同总收入等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

（十一）长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，

按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

（十二）投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十三）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，使用年限超过一个会计年度，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年限平均法计提折旧。

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	30	5	3.17
通用设备	5	5	19.00
专用设备	5-8	5	11.88-19.00
运输工具	5-8	5	11.88-19.00

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，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十四）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十五）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2．借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

3．借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十六）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项　目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	5

3．使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与

可收回金额的差额计提相应的减值准备。

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

（十七）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十八）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现实义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（十九）收入

1. 建造合同

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

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

（3）确定合同完工进度的方法为按累计发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

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

2. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

3. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的量占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

4. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿以前的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十一）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目

按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十二）经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

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

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

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

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

（二十三）其他主要会计政策

公司采用建造—移交（Build-Transfer）经营方式（以下简称“BT”）的会计核算方法：BT 项目公司的经营方式为“建造—移交（Build-Transfer）”，即政府或代理公司与 BT 公司签订市政工程的投资建设回购协议，并授权 BT 项目公司代理其实施投融资职能进行市政工程建设，工程完工后移交政府，政府根据回购协议在规定的期限内支付回购资金（含投资回

报）。依据 BT 项目公司代理政府实施投融资职能的实质，本公司具体会计核算为：BT 项目公司将工程成本和发生的资本化利息作为投资成本，计入“长期应收款”科目。根据合同约定进入回购期后，本公司根据政府或代理公司确认的回购基数计入“持有至到期投资”，同时冲减相应的“长期应收款”科目余额（实际投资额），差额计入“主营业务收入”。“持有至到期投资”按有关规定进行核算。

三、税项

（一）主要税种及税率

税　种	计 税 依 据	税　率
营业税	应纳税营业额	3%、5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、1%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

（二）税收优惠及批文

根据宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组《关于公布宁波市 2009 年第一批高新技术企业的通知》（甬高企认领〔2009〕7 号文），子公司宁波高新区围海工程技术开发有限公司（以下简称围海技术公司）被认定为高新技术企业，2009 年-2011 年按 15%的税率计缴企业所得税。

四、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

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
围海技术公司	全资子公司	宁波	服务业	2,011 万元	一般经营项目：水利工程技术的研发、咨询及水利工程的施工；机械设备、仪器仪表的研发及租赁业务

浙江省围海建设集团舟山有限公司[注 1]	控股子公司	舟山	建筑业	1,000 万元	水利水电工程、市政工程、港口与海岸工程、房屋建筑工程、基础处理工程施工，工程地质勘测，土石方工程，园林绿化
浙江省围海建设集团宁海越腾建设投资有限公司[注 2]	全资子公司	宁波	建筑业	500 万元	水利水电工程施工、工程技术咨询、实业投资、建材（除水泥）批发、零售

[注 1]：以下简称围海舟山公司。

[注 2]：以下简称宁海越腾公司。

（续上表）

子公司名称	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
围海技术公司	25,110,000.00	100	100	是	
围海舟山公司	5,100,000.00	51	51	是	5,099,623.60
宁海越腾公司	5,000,000.00	100	100	是	

2．非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
浙江省围海建设集团宁波宏阳建设有限公司[注 1]	控股子公司	宁波	建筑业	1,000 万元	一般经营项目：工程技术、机电设备技术的研究，计算机软件技术的研究开发、技术咨询服务；电子导航设备租赁；工程机械的租赁；土石方工程、航道工程、河湖整治工程、地基与基础工程、机电设备安装工程、水利水电工程的施工；房地产开发经营
宁波建洋工程建设有限公司[注 2]	控股子公司	宁波	建筑业	1,000 万元	一般经营项目：水利工程、水电安装、地基及处理工程、港口航道工程、堤防工程的施工；施工机械设备的租赁、制造；黄沙、砂石、石料的销售
湖州南太湖水利水电勘测设计院有限公司[注 3]	控股子公司	湖州	设计勘测业	500 万元	水利行业（水库枢纽、灌溉排涝、河道整治、城市防洪、围垦）工程设计（乙级），工程造价咨询（乙级），水利工程咨询（乙级），水电工程咨询（丙级），编制开发建设项目水土保持方案（乙级），工程勘察专业类岩土工程（勘察）（乙级）、劳务类，招标代理，项目咨询服务，水利工程施工图审查，土工、建筑材料试验，临跨河建筑（桥梁、码头护岸）工程设计
舟山网新围海建设投资有限公司[注 4]	全资子公司	舟山	建筑业	18,000 万元	一般经营项目：围垦造田项目投资

[注 1]：以下简称宁波宏阳公司。

[注 2]：以下简称宁波建洋公司。

[注 3]：以下简称湖州设计院。

[注 4]：以下简称网新围海公司。

（续上表）

子公司名称	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
宁波宏阳公司	1,902,900.00	51	51	是	10,843,670.63
宁波建洋公司	3,336,891.85	51	51	是	8,222,972.48
湖州设计院	7,989,800.00	89	89	是	763,031.39
网新围海公司	187,000,000.00	100	100	是	

（二）报告期合并范围发生变更的说明

报告期合并财务报表范围未发生变更。

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项　目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			2,532,242.00			777,229.54
小　计			2,532,242.00			777,229.54
银行存款：						
人民币			520,409,466.77			112,288,334.43
小　计			520,409,466.77			112,288,334.43
其他货币资金：						
人民币			21,481,368.68			21,503,603.68
小　计			21,481,368.68			21,503,603.68
合　计			544,423,077.45			134,569,167.65

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

其他货币资金期末、期初余额均系开立保函的保证金存款。

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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	51,123,179.05	11.08	2,556,158.95	5.00				
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	100,565,819.58	21.80	6,254,674.39	6.22	37,127,778.52	10.30	4,336,397.17	11.68
余额百分比法组合	309,667,949.32	67.12	15,483,397.46	5.00	323,321,506.53	89.70	16,166,075.31	5.00
小　计	410,233,768.90	88.92	21,738,071.85	5.30	360,449,285.05	100.00	20,502,472.48	5.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合　计	461,356,947.95	100.00	24,294,230.80	5.27	360,449,285.05	100.00	20,502,472.48	5.69

1)单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
温州市瓯江口开发建设总指挥部	51,123,179.05	2,556,158.95	5.00%	指挥部正常施工应扣保留金
合计	51,123,179.05	2,556,158.95	-	-

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	90,378,357.25	89.87	4,518,917.86	27,427,386.73	73.87	1,371,369.34
1-2 年	4,467,652.64	4.44	446,765.27	3,603,830.62	9.71	360,383.06
2-3 年	3,475,779.10	3.46	521,366.86	352,302.20	0.95	52,845.33
3-4 年	555,533.77	0.55	111,106.75	882,813.86	2.38	176,562.77
4-5 年	1,027,668.82	1.02	308,300.65	1,379,362.06	3.71	413,808.62
5-7 年	625,222.00	0.62	312,611.00	3,041,310.00	8.19	1,520,655.00
7 年以上	35,606.00	0.04	35,606.00	440,773.05	1.19	440,773.05

小　计	100,565,819.58	100.00	6,254,674.39	37,127,778.52	100.00	4,336,397.17

3）组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

账　龄	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	67,376,271.37	5.00	3,368,813.56
1-2 年	86,072,356.29	5.00	4,303,617.82
2-3 年	67,020,337.16	5.00	3,351,016.86
3-4 年	46,176,997.21	5.00	2,308,849.86
4-5 年	26,443,953.24	5.00	1,322,197.66
5-7 年	16,578,034.05	5.00	828,901.70
小　计	309,667,949.32		15,483,397.46

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
温州市瓯江口开发建设总指挥部	非关联方	51,123,179.05	0-4 年	11.08%
宁海县下洋涂围垦工程指挥部	非关联方	31,840,591.00	0-2 年	6.90%
宁波市北仑区七姓涂围海造地工程指挥部	非关联方	26,559,772.94	0-3 年	5.76%
瑞安市东海滩涂综合开发工程指挥部	非关联方	25,168,691.00	0-5 年	5.46%
台州市椒江区十一塘围垦开发有限公司	非关联方	23,504,350.00	0-3 年	5.09%
小　计		158,196,583.99		34.29%

(4) 期末无应收关联方账款。

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账　龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	71,127,116.87	91.39%		71,127,116.87	20,332,428.05	74.97		20,332,428.05
1-2 年	6,012,242.38	7.73%		6,012,242.38	6,056,503.46	22.33		6,056,503.46
2-3 年	686,462.69	0.88%		686,462.69	733,262.69	2.70		733,262.69
4-5 年								
合　计	77,825,821.94	100.00		77,825,821.94	27,122,194.20	100.00		27,122,194.20

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
宁海涌新建设有限公司	非关联方	15,000,000.00	1 年以内	预付工程款
宁海明城建设有限公司	非关联方	13,401,660.90	1 年以内	预付工程款
深圳市罗湖区顺达金商店	非关联方	5,500,000.00	1 年以内	预付工程款
桐庐宏基源混凝土公司	非关联方	3,040,000.00	1 年以内	预付工程款
深圳市宏喜达建筑劳务分包有限	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	预付工程款
小计		39,941,660.90		

(3) 无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 无预付关联方款项。

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	34,313,830.71	16.82	2,354,094.79	6.86	19,877,477.95	17.05	2,111,051.70	10.62
其他方法组合	169,654,182.20	83.18			96,737,082.20	82.95		
小　计	203,968,012.91	100.00	2,354,094.79	1.15	116,614,560.15	100.00	2,111,051.70	1.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合　计	203,968,012.91	100.00	2,354,094.79	1.15	116,614,560.15	100.00	2,111,051.70	1.81

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	30,116,654.94	87.77	1,505,832.75	14,904,811.15	74.98	745,240.56
1-2 年	2,500,665.71	7.29	250,066.57	2,976,156.74	14.97	297,615.67
2-3 年	393,333.23	1.14	58,999.98	193,333.23	0.97	28,999.98
3-4 年	750,000.00	2.19	150,000.00	750,000.00	3.78	150,000.00

4-5 年	1,000.00	-	300.00	1,000.00	0.01	300.00
5-7 年	326,562.68	0.95	163,281.34	326,562.68	1.64	163,281.34
7 年以上	225,614.15	0.66	225,614.15	725,614.15	3.65	725,614.15
小　计	34,313,830.71	100.00	2,354,094.79	19,877,477.95	100.00	2,111,051.70

3）组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账准备
1 年以内	129,322,300.00	
1-2 年	2,964,408.20	
2-3 年	14,978,800.00	
3-4 年	11,626,474.00	
4-5 年	10,562,200.00	
5-7 年	-	
7 年以上	200,000.00	
小　计	169,654,182.20	

(2) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)
舟山市定海区金塘北部开发投资有限公司	非关联方	80,000,000.00	1 年以内	39.22%
宁波阳光湾发展有限公司	非关联方	40,000,000.00	2-3 年	19.61%
四川省江油市龙凤水电有限公司	关联方	14,978,800.00	4-5 年	7.34%
苍南县海涂围垦开发有限公司	非关联方	9,353,200.00	3-4 年	4.59%
台州椒江十一塘围垦工程指挥部	非关联方	8,620,000.00	5-7 年	4.23%
小　计		152,952,000.00		74.99%

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收关联方款项占其他应收款余额的 7.34%。

5. 存货

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准	账面价值	账面余额	跌价准	账面价值
工程施工	11,761,740.40		11,761,740.40	1,076,284.73		1,076,284.73
合　计	11,761,740.40		11,761,740.40	1,076,284.73		1,076,284.73

6. 其他流动资产

项　目	期末数	期初数
保险费	747,757.02	230,340.10
其他		40,722.25
合　计	747,757.02	271,062.35

7. 长期应收款

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
沥港渔港建设 BT 项目	120,277,283.78	92,054,613.85
合　计	120,277,283.78	92,054,613.85

(2) BT 项目具体说明

本公司以BT方式承建舟山市定海区金塘北部沥港渔港建设工程项目，合同总金额暂定为人民币 20,012.10万元。该项目由本公司子公司网新围海公司作为BT项目公司具体负责项目的融资、建设和管理工作，本公司负责施工业务。该BT项目回购期限为2年（不含建设期），分三期回购。网新围海公司累计发生成本120,277,283.78元。

8. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
湖州同顺建设管理有限公司	按成本法核算	200,000.00	200,000.00		200,000.00
合　计		200,000.00	200,000.00		200,000.00

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湖州同顺建设管理有限公司	10	10			
合　计					

9. 投资性房地产

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1）账面原值小计	13,033,065.49			13,033,065.49
房屋及建筑物	8,332,808.35			8,332,808.35
土地使用权	4,700,257.14			4,700,257.14
2）累计折旧和累计摊销小计	2,922,221.86	203,949.18		3,126,171.04
房屋及建筑物	2,248,517.88	156,946.56		2,405,464.44
土地使用权	673,703.98	47,002.62		720,706.60
3）投资性房地产账面净值小计	10,110,843.63	-203,949.18		9,906,894.45
房屋及建筑物	6,084,290.47	-156,946.56		5,927,343.91
土地使用权	4,026,553.16	-47,002.62		3,979,550.54
4）投资性房地产减值准备累计金额小计				
房屋及建筑物				
土地使用权				
5）投资性房地产账面价值合计	10,110,843.63	-203,949.18		9,906,894.45
房屋及建筑物	6,084,290.47	-156,946.56		5,927,343.91
土地使用权	4,026,553.16	-47,002.62		3,979,550.54

本期折旧和摊销额 203,949.18 元。

(2) 其他说明

期末投资性房地产均已用于担保。

10. 固定资产

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1）账面原值小计	94,314,222.04	9,742,360.23		104,056,582.27
房屋及建筑物	23,947,535.62	9,010,822.38		32,958,358.00
通用设备	4,164,664.64	202,142.50		4,366,807.14
专用设备	50,681,178.60	198,200.00		50,879,378.60
运输工具	15,520,843.18	331,195.35		15,852,038.53

	——	本期转入	本期计提	——	——
2）累计折旧小计	46,573,848.87		4,703,671.16		51,277,520.03
房屋及建筑物	3,395,318.32		438,198.80		3,833,517.12
通用设备	3,026,769.98		186,376.67		3,213,146.65
专用设备	30,227,415.22		3,094,687.70		33,322,102.92
运输工具	9,924,345.35		984,407.99		10,908,753.34
3）账面净值小计	47,740,373.17				52,779,062.25
房屋及建筑物	20,552,217.30				29,124,840.89
通用设备	1,137,894.66				1,153,660.49
专用设备	20,453,763.38				17,557,275.68
运输工具	5,596,497.83				4,943,285.19
4）减值准备小计					
房屋及建筑物					
通用设备					
专用设备					
运输工具					
其他设备					
5）账面价值合计	47,740,373.17				52,779,062.25
房屋及建筑物	20,552,217.30				29,124,840.89
通用设备	1,137,894.66				1,153,660.49
专用设备	20,453,763.38				17,557,275.68
运输工具	5,596,497.83				4,943,285.19

本期折旧额为 4,703,671.16 元。

(2) 其他说明

期末固定资产中已有账面价值 18,545,530.38 元的房屋及建筑物和账面价值 7,336,173.16 元的专用设备用于银行借款抵押担保。

11. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公大楼	40,290,532.00		40,290,532.00	36,495,535.00		36,495,535.00
68m 水下塑料排水板加固软基专用插板船	114,947.00		114,947.00			
淤泥固化成套设备	428,170.13		428,170.13			
合　计	40,833,649.13		40,833,649.13	36,495,535.00		36,495,535.00

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数(万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)
办公大楼	4,378.39	36,495,535.00	3,794,997.00			92.02
68m 水下塑料排水板加固软基专用插板船	5,847.00		114,947.00			0.20
淤泥固化成套设备			428,170.13			
合　计		36,495,535.00	4,338,114.13.00			

(续上表)

工程名称	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化年率(%)	资金来源	期末数
办公大楼	92.02				其他来源	40,290,532.00
68m 水下塑料排水板加固软基专用插板船	0.20				募集资金	114,947.00
淤泥固化成套设备						428,170.13
合　计						40,833,649.13

(3) 其他说明

期末在建工程中已有账面价值 5,797,242.63 元用于担保。

12. 无形资产

(1) 明细情况

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	10,305,909.92	0.00	0.00	10,305,909.92
土地使用权	9,762,876.59	0.00	0.00	9,762,876.59
林地使用权	450,000.00	0.00	0.00	450,000.00

软件	93,033.33	0.00	0.00	93,033.33
二、累计摊销合计	604,725.07	101,358.14	0.00	706,083.21
土地使用权	477,605.73	85,365.72	0.00	562,971.45
林地使用权	64,500.00	4,743.32	0.00	69,243.32
软件	62,619.34	11,249.10	0.00	73,868.44
三、无形资产账面净值合计	9,701,184.85	-101,358.14	0.00	9,599,826.71
土地使用权	9,285,270.86	-85,365.72	0.00	9,199,905.14
林地使用权	385,500.00	-4,743.32	0.00	380,756.68
软件	30,413.99	-11,249.10	0.00	19,164.89
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
林地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
软件	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	9,701,184.85	-101,358.14	0.00	9,599,826.71
土地使用权	9,285,270.86	-85,365.72	0.00	9,199,905.14
林地使用权	385,500.00	-4,743.32	0.00	380,756.68
软件	30,413.99	-11,249.10	0.00	19,164.89

本期摊销额 101,358.14 元。

(2) 开发项目支出

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
爆破挤淤（金塘）	0.00	2,621,138.25	2,621,138.25	0.00	0.00
淤泥固化	129,576.74	150,452.34	280,029.08	0.00	0.00
爆破挤淤	9,297.00	4,540.00	13,837.00	0.00	0.00
连锁护堤块研制	3,976.00	1,005.00	4,981.00	0.00	0.00
泵送淤泥快速脱水	107,398.69	263,561.26	370,959.95	0.00	0.00
水利插板筑堤	8,940.00	0.00	8,940.00	0.00	0.00
真空预压	1,709.90	99,894.68	101,604.58	0.00	0.00

研发基地	0.00	33,250.02	33,250.02	0.00	0.00
海堤防工程技术中心	0.00	229,859.20	229,859.20	0.00	0.00
实验室	0.00	2,878.34	2,878.34	0.00	0.00
合计	260,898.33	3,406,579.09	3,667,477.42	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为零。通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为零。

(2) 其他说明

期末无形资产中有账面价值为 2,819,290.86 元的土地使用权用于担保。

13. 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
湖州设计院	4,439,211.10			4,439,211.10	
网新围海公司	7,048,201.86			7,048,201.86	
合　计	11,487,412.96			11,487,412.96	

14. 长期待摊费用

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
绿化装饰工程		657,010.00	21,900.34		635,109.66	摊销
合　计		657,010.00	21,900.34		635,109.66	

15. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项　目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	6,073,557.70	5,125,618.11
合　计	6,073,557.70	5,125,618.11

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项　目	金　额
资产减值准备	24,294,230.80
小　计	24,294,230.80

16. 资产减值准备明细

项　目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	22,613,524.18	4,034,801.41			26,648,325.59
合　计	22,613,524.18	4,034,801.41			26,648,325.59

17. 短期借款

项　目	期末数	期初数
抵押借款	153,000,000.00	52,200,000.00
保证借款	65,000,000.00	63,000,000.00
信用借款	190,000,000.00	50,000,000.00
合　计	408,000,000.00	165,200,000.00

18. 应付账款

(1) 明细情况

账　龄	期末数	期初数
1 年以内	146,783,437.24	182,556,413.36
1-2 年	28,534,513.35	32,649,325.38
2-3 年	18,752,235.83	20,747,176.94
3-4 年	12,353,004.58	15,673,064.51
4-5 年	2,286,818.20	2,396,818.20
5-7 年	8,902,212.98	9,808,212.98
7 年以上	234,201.84	234,201.84
合　计	217,846,424.02	264,065,213.21

(2) 无应付持有公司 5%（含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

19. 预收款项

(1) 明细情况

账　龄	期末数	期初数
1 年以内	51,252,141.57	27,274,034.76
1-2 年	1,319,000.00	1,319,000.00
合　计	52,571,141.57	28,593,034.76

(2) 无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

20. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	4,617,041.52	15,608,048.95	12,521,253.43	402,217.12
职工福利费		462,706.72	462,706.72	
社会保险费		1,548,647.37	1,581,538.27	-32,890.90
其中：医疗保险费		579,856.47	579,856.47	
基本养老保险费		792,420.00	825,310.90	-32,890.90
失业保险费		105,434.50	105,434.50	
工伤保险费		31,255.70	31,255.70	
生育保险费		39,680.70	39,680.70	
住房公积金		677,113.27	663,951.27	13,162.00
工会经费、职工教育经费	352,553.70	37,804.49	204,941.66	185,416.53
其他	496,481.07	26,000.00	62,194.29	460,286.78
合　计	5,466,076.29	32,882,429.10	30,018,693.94	1,028,191.53

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

工资、奖金、津贴和补贴已于 2011 年 7 月发放。

21. 应交税费

项　目	期末数	期初数

营业税	15,538,458.08	14,695,150.35
企业所得税	6,585,900.59	13,588,341.93
个人所得税	501,614.08	412,219.65
城市维护建设税	816,123.53	802,437.12
教育费附加	441,212.33	464,748.19
地方教育附加	294,141.56	309,832.12
水利建设专项资金	445,889.16	472,285.72
印花税	7,946.80	33,638.23
房产税	-189,964.72	
其他	768.00	
合　计	24,442,089.41	30,778,653.31

22. 应付利息

项　目	期末数	期初数
短期借款应付利息	418,526.86	269,182.04
合　计	418,526.86	269,182.04

23. 其他应付款

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
保证金	32,803,158.17	28,035,236.10
应付垫付款	39,828,249.45	39,539,134.59
其他	2,265,351.26	2,112,374.45
合　计	74,896,758.88	69,686,745.14

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

24. 股本

(1) 明细情况

	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	80,000,000.00	100.00%	5,400,000.00				5,400,000.00	85,400,000.00	79.81%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	80,000,000.00	100.00%	5,400,000.00				5,400,000.00	85,400,000.00	79.81%
其中：境内非国有法人持股	53,000,000.00	66.25%	5,400,000.00				5,400,000.00	58,400,000.00	54.58%
境内自然人持股	27,000,000.00	33.75%						27,000,000.00	25.23%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			21,600,000.00				21,600,000.00	21,600,000.00	20.19%
1、人民币普通股			21,600,000.00				21,600,000.00	21,600,000.00	20.19%
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	80,000,000.00	100.00%	27,000,000.00				27,000,0000.00	107,000,000.00	100.00%

(2)股本变动情况说明

2011 年 5 月 13 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江省围海建设集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可〔2011〕714 号)核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）27,000,000 股，每股面值人民币 1 元。上述公开发行新增股本业经浙江天健东方会计师事务所有限公司验证，并于 2011 年 5 月 31 日出具浙天会验〔2011〕218 号《验资报告》，上述新增股本公司于 2011 年 6 月 7 日办妥工商变更登记手续。

25. 资本公积

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

资本溢价	6,772,726.08	448,657,000.00		455,429,726.08
其他资本公积	4,833,895.45			4,833,895.45
合　计	11,606,621.53			460,263,621.53

(2) 其他说明

本期增加数系根据中国证券监督管理委员会《关于核准浙江省围海建设集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可〔2011〕714 号)核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）27,000,000 股，实际募集资金净额超过新增注册资本部分作为股本溢价计入资本公积。

26. 专项储备

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	30,361,130.22	6,132,378.68	5,507,872.16	30,985,636.74
合　计	30,361,130.22	6,132,378.68	5,507,872.16	30,985,636.74

(2) 专项储备增减原因及依据说明

专项储备增减均系本公司按有关规定提取并支用的安全生产费用。

27. 盈余公积

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	18,316,553.66			18,316,553.66
合　计	18,316,553.66			18,316,553.66

(2) 其他说明

本期盈余公积增加系根据当年实现的净利润提取 10%法定盈余公积。

28. 未分配利润

(1) 明细情况

项　目	金　额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	100,281,478.33	——

调整期初未分配利润合计数（调增＋，调减－）		——
调整后期初未分配利润	100,281,478.33	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,248,108.09	——
减：提取法定盈余公积		10%
应付普通股股利	16,000,000.00	
期末未分配利润	104,529,586.42	——

(2) 其他说明

1）根据 2011 年 3 月 16 日公司股东大会通过的 2010 年度利润分配方案，派发现金股利 16,000,000.00 元。

（二）合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项　目	本期数	上年同期数
主营业务收入	474,786,075.66	388,523,553.59
其他业务收入	1,606,911.66	1,426,733.33
营业成本	404,775,409.42	336,590,866.32

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
建筑施工	462,602,244.66	397,908,983.23	381,747,133.59	332,809,106.86
技术服务	12,183,831.00	6,662,477.01	6,776,420.00	3,577,810.28
小　计	474,786,075.66	404,571,460.24	388,523,553.59	336,386,917.14

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分业务）

业务名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
海堤工程	412,456,823.24	352,484,456.79	296,184,689.40	255,808,488.26
河道工程	19,761,587.49	18,125,393.58	16,109,609.00	14,974,919.64
水库工程	22,402,561.79	19,568,773.00	51,027,581.46	46,059,141.74
城市防洪工程	827,650.00	772,694.04	2,425,097.00	2,266,102.85

其他工程	7,153,622.14	6,957,665.82	16,000,156.73	13,700,454.37
技术服务	12,183,831.00	6,662,477.01	6,776,420.00	3,577,810.28
小　计	474,786,075.66	404,571,460.24	388,523,553.59	336,386,917.14

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
华东地区	474,786,075.66	404,571,460.24	356,149,313.59	307,563,704.09
西南地区			32,374,240.00	28,823,213.05
小　计	474,786,075.66	404,571,460.24	388,523,553.59	336,386,917.14

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
温州市瓯江口开发建设总指挥部	67,516,356.27	14.17
苍南县海涂围垦开发有限公司	45,970,052.78	9.65
台州市椒江区十一塘综合开发利用有限公司	31,113,557.00	6.53
温州市城市中心区建设指挥部	30,631,646.00	6.43
宁波市镇海区围垦局	29,417,960.00	6.18
小　计	204,649,572.05	42.96

2. 营业税金及附加

项　目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	14,414,039.97	11,555,524.18	详见本财务报表附注税（费）项之说明
城市维护建设税	796,322.83	591,979.64	
教育费附加	432,421.19	340,810.25	
地方教育附加	288,280.80	227,206.83	
合　计	15,931,064.79	12,715,520.90	

3. 资产减值损失

项　目	本期数	上年同期数
坏账损失	4,034,801.41	1,234,412.95

合　计	4,034,801.41	1,234,412.95

4. 投资收益

(1) 明细情况

项　目	本期数	上年同期数
处置长期股权投资产生的投资收益		59,573.63
处置交易性金融资产取得的投资收益		-163,672.26
合　计		-104,098.63

(2) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

5. 营业外收入

(1) 明细情况

项　目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
政府补助	313,000.00	200,000.00
其他		
合　计	313,000.00	200,000.00

(2) 政府补助明细

项　目	本期数	说明
专项奖励资金	293,000.00	宁波市人民政府甬政发〔2010〕110 号、宁波市建设委员会、宁波财政局甬建发〔2010〕309 号
科技项目补助	20,000.00	宁波国家高新技术产业开发区科学技术局、宁波国家高新技术产业开发区财政局甬高新科〔2010〕16 号
小　计	313,000.00	

6. 营业外支出

项　目	本期数	上年同期数

水利建设专项资金	453,830.15	338,489.31
非流动资产处置损失合计		313,227.98
其中：固定资产及在建工程处置损失		3,714.10
对外捐赠		6,000.00
其他		
合　计	453,830.15	657,717.29

7. 所得税费用

项　目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,600,318.58	5,674,048.76
递延所得税调整	947,939.59	-94,016.99
合　计	7,548,258.17	5,580,031.77

（三）合并现金流量表项目注释

1．收到其他与经营活动有关的现金

项　目	本期数
政府补助	313,000.00
各类保证金	6,092,900.00
垫付款	9,249,506.15
合　计	15,655,406.15

2．支付其他与经营活动有关的现金

项　目	本期数
各类保证金	18,632,675.01
垫付款	5,374,537.20
其他	21,640.06
合　计	24,028,852.27

3．收到其他与投资活动有关的现金

项　目	本期数
房租收入	241,800.00
合　计	241,800.00

4．支付其他与投资活动有关的现金

项　目	本期数
支付 BT 项目投资款	22,744,445.72
支付舟山金塘 BT 二期项目投资款	80,000,000.00
合　计	102,744,445.72

5．支付其他与筹资活动有关的现金

项　目	本期数
上市专项费用	30,116,000.00
合　计	30,116,000.00

6．现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1）将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	20,911,483.16	15,499,844.20
加：资产减值准备	4,034,801.41	1,234,412.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,907,620.34	4,332,721.11
无形资产摊销	101,358.14	102,193.18
长期待摊费用摊销	21,900.34	
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)		313,227.98
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)	0.00	-80,226.94
财务费用(收益以“－”号填列)	8,497,856.76	5,716,987.65

投资损失(收益以“－”号填列)	0.00	104,098.63
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-947,939.59	-94,016.99
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	0.00	
存货的减少(增加以“－”号填列)	-7,096,295.67	-6,410,844.19
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-185,034,169.50	-67,863,352.67
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-13,167,631.58	-33,188,714.98
其他	624,506.52	2,276,255.95
经营活动产生的现金流量净额	-167,146,509.67	-78,057,414.12
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	528,509,412.27	123,624,273.14
减：现金的期初余额	113,065,563.97	67,030,686.12
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	415,443,848.30	56,593,587.02

(2) 现金和现金等价物的构成

项　目	期末数	期初数
1）现金	528,509,412.27	123,624,273.14
其中：库存现金	2,532,242.00	2,264,145.81
可随时用于支付的银行存款	525,977,170.27	121,360,127.33
可随时用于支付的其他货币资金		
2）现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3）期末现金及现金等价物余额	528,509,412.27	123,624,273.14

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

2010 年 6 月 30 日、2011 年 6 月 30 日银行存款中不能随时支取的存款余额分别为

25,858,357.39 元、15,913,665.18 元，均系开立保函的保证金存款，将其作为不属于现金及现金等价物的货币资金。

六、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
围海控股公司	控股股东	有限责任公司	宁波	冯全宏	实业投资

（续上表）

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
围海控股公司	10,080 万元	49.53	49.53	冯全宏、张子和、罗全民、邱春方、王掌权	75327310-X

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称(及简称)	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
宁波围海置业有限公司（围海置业公司）	母公司的控股子公司	78043613-8
四川省江油市龙凤水电有限公司(四川龙凤公司)	母公司的控股子公司	75970536-4
贵州铺田公司	原联营企业[注]	75538317-7

[注]：2010 年 2 月将 49%股权转让给围海控股公司。

（二）关联交易情况

1. 提供工程施工的关联交易

关联方名称	关联交易项目及内容	合同总价	工程施工收入	
			本期数	上年同期数
四川龙凤公司	龙凤水电站土建工程	119,788,000.00	-	32,374,240.00
围海置业公司	宁波鼎盛苑工程	5,865,886.00	-	2,590,844.00
小 计			-	34,965,084.00
占当期营业收入的比例(%)			-	8.97

2. 关联担保情况

(1) 关联方为本公司及控股子公司签发的各类保函及银行借款提供的保证担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
围海控股公司	本公司	246,001,139.94	2007-12-19	2015-10-07	否
围海控股公司	本公司	9,000,000.00	2010-09-30	2011-09-29	否
围海控股公司	建洋公司	8,000,000.00	2010-05-28	2011-05-27	否[注]
小　计		176,389,769.74			

[注]：该等借款同时由宁波建洋公司以专用设备作抵押担保。

(2) 本公司不存在为关联方借款提供的保证担保。

(三) 关联方应收应付款项

1．应收关联方款项

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款				
围海置业公司	293,294.00	29,329.40	293,294.00	14,664.70
四川龙凤公司	9,007,892.00	450,394.60	9,007,892.00	450,394.60
小　计	9,301,186.00	479,724.00	9,301,186.00	465,059.30
其他应收款				
四川龙凤公司	14,978,800.00		14,978,800.00	
小　计	14,978,800.00		14,978,800.00	

七、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

十、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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	51,123,179.05	11.80	2,556,158.95	5.00				
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	85,287,079.81	19.70	5,286,609.22	6.20	42,600,777.63	11.80	4,386,755.84	10.30
余额百分比法组合	296,613,133.70	68.50	14,830,656.68	5.00	318,489,725.64	88.20	15,924,486.27	5.00
小　计	381,900,213.51	88.20	20,117,265.90	5.27	361,090,503.27	100.00	20,311,242.11	5.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合　计	433,023,392.56	100.00	22,673,424.85	5.24	361,090,503.27	100.00	20,311,242.11	5.62

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	78,043,431.01	91.51	3,902,171.55	33,496,615.43	78.63	1,674,830.77
1-2 年	2,041,139.16	2.39	204,113.92	4,220,925.08	9.91	422,092.51
2-3 年	3,249,529.10	3.81	487,429.36	72,802.20	0.17	10,920.33
3-4 年	376,683.72	0.44	75,336.74	757,213.81	1.78	151,442.76
4-5 年	941,968.82	1.10	282,590.65	597,638.06	1.40	179,291.42
5-7 年	598,722.00	0.70	299,361.00	3,014,810.00	7.08	1,507,405.00
7 年以上	35,606.00	0.04	35,606.00	440,773.05	1.03	440,773.05
小　计	85,287,079.81	99.99	5,286,609.22	42,600,777.63	100.00	4,386,755.84

3) 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

账　龄	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	54,451,823.75	5	2,722,591.19
1-2 年	85,941,988.29	5	4,297,099.41
2-3 年	67,020,337.16	5	3,351,016.86
3-4 年	46,176,997.21	5	2,308,849.86

4-5 年	26,443,953.24	5	1,322,197.66
5-7 年	16,578,034.05	5	828,901.70
小　计	296,613,133.70		14,830,656.68

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
温州市瓯江口开发建设总指挥部	非关联方	51,123,179.05	0-4 年	11.80
宁海县下洋涂围垦工程指挥部	非关联方	31,840,591.00	0-2 年	7.34
宁波市北仑区七姓涂围海造地工程指挥部	非关联方	26,559,772.94	0-3 年	6.12
瑞安市东海滩涂综合开发工程指挥部	非关联方	25,168,691.00	0-5 年	5.80
台州市椒江区十一塘围垦开发有限公司	非关联方	23,504,350.00	0-3 年	5.42
小　计		158,196,583.99		36.48

(4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
四川龙凤公司	母公司的控股子公司	9,007,892.00	0-2 年	2.08
围海置业公司	母公司的控股子公司	293,294.00	1-2 年	0.07
小　计		9,301,186.00		2.15

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	38,819,519.49	18.62	2,418,914.21	6.23	24,420,552.08	20.16	2,528,673.85	10.35
其他方法组合	169,654,182.20	81.38			96,737,082.20	79.84		
小　计	208,473,701.69	100.00	2,418,914.21	1.21	121,157,634.28	100.00	2,528,673.85	2.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合　计	208,473,701.69	100.00	2,418,914.21	1.21	121,157,634.28	100.00	2,528,673.85	2.09

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	36,627,644.16	94.36	1,831,382.21	14,634,516.52	59.93	731,725.83
1-2 年	1,196,365.27	3.08	119,636.53	8,290,525.50	33.95	829,052.55
2-3 年	193,333.23	0.50	28,999.98	193,333.23	0.79	28,999.98
3-4 年	250,000.00	0.64	50,000.00	250,000.00	1.02	50,000.00
4-5 年						
5-7 年	326,562.68	0.84	163,281.34	326,562.68	1.34	163,281.34
7 年以上	225,614.15	0.58	225,614.15	725,614.15	2.97	725,614.15
小　计	38,819,519.49	100.00	2,418,914.21	24,420,552.08	100.00	2,528,673.85

3）组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账准备
1 年以内	129,322,300.00	
1-2 年	2,964,408.20	
2-3 年	14,978,800.00	
3-4 年	11,626,474.00	
4-5 年	10,562,200.00	
5-7 年		
7 年以上	200,000.00	
小　计	169,654,182.20	

(2) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)
舟山市定海区金塘北部开发投资有限公司	非关联方	80,000,000.00	1 年以内	38.37
宁波阳光湾发展有限公司	非关联方	40,000,000.00	2-3 年	19.19
四川省江油市龙凤水电有限公司	关联方	14,978,800.00	4-5 年	7.18
苍南县海涂围垦开发有限公司	非关联方	9,353,200.00	3-4 年	4.49
台州椒江十一塘围垦工程指挥部	非关联方	8,620,000.00	5-7 年	4.13
小　计		152,952,000.00		73.37

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收关联方款项占其他应收款余额的 7.18%。

3. 长期股权投资

（1）明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
宁波宏阳公司	按成本法核算	1,902,900.00	1,902,900.00		1,902,900.00
宁波建洋公司	按成本法核算	3,336,891.85	3,336,891.85		3,336,891.85
湖州设计院	按成本法核算	7,989,800.00	7,989,800.00		7,989,800.00
围海技术公司	按成本法核算	25,110,000.00	5,000,000.00	20,110,000.00	25,110,000.00
围海舟山公司	按成本法核算	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00
网新围海公司	按成本法核算	180,840,000.00	50,840,000.00	130,000,000.00	180,840,000.00
宁海越腾公司	按成本法核算	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合　计		229,279,591.85	79,169,591.85	13,235,736.26	229,279,591.85

（续上表）

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
宁波宏阳公司	51	51				
宁波建洋公司	51	51				1,530,000.00
湖州设计院	89	89				356,000.00
围海技术公司	100	100				
围海舟山公司	51	51				
网新围海公司	97.22	97.22				
宁海越腾公司	100	100				
合　计						1,886,000.00

（二）母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项　目	本期数	上年同期数

主营业务收入	428,152,376.11	364,094,333.15
其他业务收入	1,606,911.66	1,426,733.33
营业成本	429,759,287.77	322,038,552.85

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
建筑施工	428,152,376.11	372,629,422.77	364,094,333.15	321,834,603.67
小　计	428,152,376.11	372,629,422.77	364,094,333.15	321,834,603.67

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分业务）

业务名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
海堤工程	392,035,419.18	338,636,635.47	289,096,064.69	252,706,842.06
河道工程	15,315,032.14	14,218,366.93	16,109,609.00	14,974,919.64
水库工程	17,584,522.79	16,316,365.10	51,027,581.46	46,489,336.94
城市防洪工程	827,650.00	772,694.04	2,118,303.00	1,956,464.65
其他工程	2,389,752.00	2,685,361.23	5,742,775.00	5,707,040.38
小计	428,152,376.11	372,629,422.77	364,094,333.15	321,834,603.67

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
华东地区	428,152,376.11	372,629,422.77	331,720,093.15	292,581,195.42
西南地区			32,374,240.00	29,253,408.25
小计	428,152,376.11	372,629,422.77	364,094,333.15	321,834,603.67

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
温州市瓯江口开发建设总指挥部	67,516,356.27	15.71
苍南县海涂围垦开发有限公司	45,970,052.78	10.70
台州市椒江区十一塘综合开发利用有限公司	31,113,557.00	7.24
温州市城市中心区建设指挥部	30,631,646.00	7.13
宁波市镇海区围垦局	29,417,960.00	6.85

小计	204,649,572.05	47.63

2. 投资收益

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	1,886,000.00	510,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		59,573.63
处置交易性金融资产取得的投资收益		-163,672.26
合计	1,886,000.00	405,901.37

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数
宁波宏阳公司		510,000.00
宁波建洋公司	1,530,000.00	
湖州设计院	356,000.00	
小计	1,886,000.00	510,000.00

(3) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	20,145,228.31	14,054,099.62
加：资产减值准备	2,252,423.10	910,465.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,103,277.70	1,073,694.05
无形资产摊销	46,682.20	46,748.86
长期待摊费用摊销		
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)		
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)		-80,226.94

财务费用(收益以“－”号填列)	6,609,632.68	4,494,613.88
投资损失(收益以“－”号填列)	-1,886,000.00	-405,901.37
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-590,545.68	-81,562.93
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)	-6,197,465.20	
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-119,942,319.17	-54,753,650.61
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	14,325,433.85	-24,313,893.96
其他	624,506.52	2,276,255.95
经营活动产生的现金流量净额	-83,509,145.69	-56,779,357.81
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	352,789,652.38	102,768,225.51
减：现金的期初余额	79,783,263.65	56,136,262.74
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	273,006,388.73	46,631,962.77

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

2010 年 6 月 30 日、2011 年 6 月 30 日银行存款中不能随时支取的存款余额分别为 25,858,357.39 元、15,913,665.18 元，均系开立保函的保证金存款，将其作为不属于现金及现金等价物的货币资金。

十一、其他补充资料

(一） 非经常性损益

当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		

越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（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）	313,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小　计		
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	-76,250.00	
少数股东权益影响额(税后)		

归属于母公司所有者的非经常性损益净额	236,750.00	

（三）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	6.28%	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.21%	0.24	0.24

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项　目	序号	2011 年 1-6 月	上年同期
归属于公司普通股股东的净利润	1	20,248,108.09	15,357,311.00
非经常性损益	2	236,750.00	8,168.01
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	20,011,358.09	15,349,142.99
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	240,565,783.74	185,532,438.78
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5	475,657,000.00	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	1	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	16,000,000.00	16,000,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	3	2
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	9	624,506.52	1,669,867.39
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10	3	3
报告期月份数	11	6	6
加权平均净资产	12=4+1×1/2 +5×6/11-7×8/11±9×10/11	322,278,257.71	188,712,694.64
加权平均净资产收益率	13=1/12	6.28%	8.14%

扣除非经常损益加权平均净资产收益率	14=3/12	6.21%	8.13%

2. 基本每股收益的计算过程

项目	序号	2011 年 1-6 月	上年同期
归属于公司普通股股东的净利润	1	20,248,108.09	15,357,311.00
非经常性损益	2	236,750.00	8,168.01
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=2-1	20,011,358.09	15,349,142.99
期初股份总数	4	80,000,000.00	80,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		
发行新股或债转股等增加股份数	6	27,000,000.00	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	1	
因回购等减少股份数	8		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7/11-8×9/11-10	84,500,000.00	80,000,000.00
基本每股收益	13=1/12	0.24	0.19
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.24	0.19

4：稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三)公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

1.资产负债表项目

（1）货币资金期末数较期初数增加 3.05 倍，主要系本期收到募集资金。

（2）应收账款期末数较期初数增长 28.57%，主要系由于公司业务量增加以及根据公司业务特性按照完工百分比法确认的收入增长所致。

（3）预付账款期末数较期初数增长 1.87 倍，主要系由于公司上半年新开工项目增加预付工程材料款增长所致。

（4）其他应收款期末数较期初数增长 76.08%，主要系公司上半年支付舟山市定海金塘 BT 二期项目投资款所致。

（5）存货期末数较期初数增加 9.92 倍，主要系期初基数较少。

（6）长期应收款期末数较期初数增加 30.66%，主要系本期网新围海公司本公司以 BT 方式承建舟山市定海区金塘北部沥港渔港建设工程项目发生成本。

（7）短期借款期末数较期初数增加 1.47 倍，主要系系公司规模扩大导致所需流动资金增加而相应增加银行借款所致。

（8）应付账款期末数较期初数减少 17.50%，主要系公司上半年为了加快工程进度而加大部分项目已结算怕工程所致。

（9）预收账款期末数较期初数增长 83.86%，主要系由于公司上半年新开工项目增加收到业主工程预收款增长所致。

（10）应付明工薪酬期末数较期初数减少 81.19%，主要系 2010 年度奖金已在当年发放。

（11）股本期末数较期初数增长 33.33%，主要系由于公司上半年经中国证券监督管理委员会核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）27,000,000 股所致。

（12）资本公积期末数较期初数增长 38.66 倍，上市实际募集资金净额超过新增注册资本部分作为股本溢价计入资本公积所致。

2.利润表项目

（1）营业收入本期数较上年同期数增长 22.17%，主要系公司处于快速发展阶段，业务量不断增加. 营业成本本期数较上年同期数增长 20.26%，主要系随着公司营业收入的增长，营业成本也相应逐年增长所致。

（2）营业税金及附加本期数较上年问期数增长 25.29%，主要系由于收入增长导致应交营业税及附加税费相应增长所致。

（3）管理费用本期数较上年同期数增长 24.21%，主要系由于收入增长导致管理费用相应增长所致。

（4)财务费用本期数较上年同期数增长 37.73%，主要系随着借款的增加使利息支出相应增加。

（5）资产减值损失本期数较上年同期数增加 2.27 倍，主要系随着营业收入的增长应收账款余额增加，导致资产减值损失金额较大增长。

（6）营业外收入本期数较上年同期数增长 56.50%、主要系本期收到政府补助较多所致。

（7）所得税费用本期数较上年同期数增加 35.27%，主要系利润总额增加导致相应的所得税费用增加。

第八节 备查文件

一、载有法定代表人签名的半年度报告文件原件；

二、载有单位负责人、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告文本；

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；

四、其他相关资料；

五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

浙江省围海建设集团股份有限公司

董事长：冯全宏

二〇一一年八月二十六日