



浙江省围海建设集团股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人冯全宏、主管会计工作负责人王掌权及会计机构负责人(会计主管人员)胡寿胜声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	17
第六节 股份变动及股东情况	24
第七节 优先股相关情况	28
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	29
第九节 财务报告	30
第十节 备查文件目录	126

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
本公司、公司、围海股份	指	浙江省围海建设集团股份有限公司
围海控股	指	浙江围海控股集团有限公司
董事会	指	浙江省围海建设集团股份有限公司董事会
股东大会	指	浙江省围海建设集团股份有限公司股东大会
公司章程	指	浙江省围海建设集团股份有限公司章程
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
元	指	人民币元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	围海股份	股票代码	002586
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江省围海建设集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	围海股份		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG RECLAIM CONSTRUCTION GROUP CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	RECLAIM CONSTRUCTION		
公司的法定代表人	冯全宏		

二、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	宁波市高新区广贤路 1009 号	宁波市高新区广贤路 1009 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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	710,064,945.20	527,264,103.79	34.67%
归属于上市公司股东的净利润（元）	29,872,635.16	18,672,471.82	59.98%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	29,585,769.10	17,532,770.66	68.75%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-192,688,249.35	-198,033,657.23	-2.70%
基本每股收益（元/股）	0.09	0.06	50.00%
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.06	50.00%
加权平均净资产收益率	2.26%	2.16%	0.10%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,993,535,710.00	2,605,344,330.57	14.90%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,482,166,047.85	934,305,141.75	58.64%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	20,358.48	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	76,700.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	277,345.80	
减：所得税影响额	-735.38	
少数股东权益影响额（税后）	88,273.60	
合计	286,866.06	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

上半年，受宏观经济增速放缓和地方政府负债高企等综合因素影响，各地重大水利工程项目启动较为审慎。但报告期内，公司根据三年发展规划和年度工作会议的要求部署，做了大量开创性工作，全体员工付出了艰辛努力。在业务承接方面，公司积极实施“领域拓展”的重要策略，不断提高市政、园林、交通等其他领域的市场份额，并在工程管理上继续坚持“抓进度、控质量、保安全”的理念，全面实施质量管理体系、落实安全生产责任制，以安全保质量、以质量保进度，各项工程进展顺利。

二、主营业务分析

概述

2014年上半年，在全体员工的共同努力下，经营业绩实现稳步增长，实现营业总收入71,006.49万元，较上年同期增长34.67%；实现净利润3,221.45万元，较上年同期增长59.98%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	710,064,945.20	527,264,103.79	34.67%	主要 2013 年下半年度承接工程大多在上半年开工所致。
营业成本	588,290,846.34	436,641,718.22	34.73%	主要营业收入增长所致
管理费用	36,139,991.64	29,612,160.38	22.04%	
财务费用	18,655,806.04	17,307,838.63	7.79%	
所得税费用	11,384,263.34	7,719,866.63	47.47%	主要系本期利润总额增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-192,688,249.35	-198,033,657.23	2.70%	
投资活动产生的现金流量净额	-180,905,463.32	-109,264,033.45	-65.57%	主要系本期 BT 建设投资增加及上年同期收回 BT 回购款 5020.94 万元所致。
筹资活动产生的现金流量净额	534,625,812.64	263,366,833.16	103.00%	主要系本期定向增发收到募集资金所致。
现金及现金等价物净增加额	161,032,099.97	-43,930,857.52	466.56%	主要系本期定向增发收到募集资金所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

根据公司2014年第一季度报告制定的经营计划：2014年1-6月，公司计划实现归属于上市公司普通股股东净利润2800.88-3174.33万元，同比增长50-70%。报告期内，实现归属于上市公司所有者的净利润2,987.26万元，同比增59.98%，符合年初制定的增长目标。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
建筑施工	701,469,586.69	583,033,479.45	16.88%	35.76%	34.86%	0.55%
技术服务	6,797,358.49	4,703,937.23	30.80%	-21.57%	14.36%	-21.74%
分产品						
海堤工程	555,476,332.02	451,099,896.78	18.79%	28.51%	26.26%	1.45%
城市防洪工程	8,043,678.00	7,491,188.92	6.87%	-79.74%	-78.97%	-3.38%
水库工程	11,102,037.00	10,087,809.99	9.14%	-48.59%	-43.60%	-8.04%
河道工程	93,928,473.17	84,276,893.84	10.28%	429.84%	407.94%	3.87%
其他工程	32,919,066.50	30,077,689.92	8.63%	504.02%	508.21%	-0.63%
技术服务	6,797,358.49	4,703,937.23	30.80%	-21.57%	14.36%	-21.74%
分地区						
华东地区	676,771,672.76	561,110,166.66	17.09%	29.20%	29.01%	0.12%
西南地区				-100.00%	-100.00%	-3.16%
华南地区	27,178,632.42	22,637,173.52	16.71%			16.71%
东北地区	4,316,640.00	3,990,076.50	7.57%			7.57%

四、核心竞争力分析

1、专注海堤、规模优势明显

围绕“民生、经济、生态”多功能海堤建设主题，历经二十多年的发展，公司在海堤工程施工领域规模化优势已相当明显。未来发展中，公司将在巩固全国水利系统海堤建设行业领先者地位的基础上，继续秉承专业化、规模化经营理念，做大做强主业，并通过持续的研发、设备投入积极推动全行业的发展。

2、不断创新、工艺技术领先

公司自设立以来即秉承“科技为先”的发展理念，公司组建了研发队伍，在多年的海堤建设实践中总

总结经验，对施工工艺不断进行创新及改进，提高施工效率、节省施工成本。目前公司研发团队已经取得了超过20项技术成果，达到国内领先、国际先进水平。公司在大型低涂超软基及深水海堤建设领域已形成核心技术优势，成功应用了深孔微差爆破、深水爆夯等新技术新工艺，并进行创新，工艺水平处于行业领先地位。

3、自主研发、专用设备先进

针对海堤建设需要，公司自主研发了液压对开驳、桁架式土方筑堤机、活塞式淤泥远距离输送装置、深水软基处理作业船等一系列先进专用设备，成为行业专用设备研发的先锋。其中：水下塑料排水板加固软基方法及设备荣获第十一届全国发明展优秀新产品金杯奖，水下塑料排水板加固软基插板船使公司较大程度地实现了海上施工机械化作业，荣获浙江省水利厅科技进步一等奖、浙江省科技进步三等奖，并列入水利部推广实用技术名录。相关专业设备的成功研制和投入使用，不仅增强了公司专业技术优势，提高了公司的市场竞争能力，对确保工程施工质量和缩短施工周期也起到了巨大的推动作用，大大节省了国家在相关工程项目上的投入。

4、以人为本、专业人才汇聚

经过多年的发展，公司已汇聚了大批成熟的管理人才和专业技术人才。公司现有中高级职称技术人员150人，管理团队具有丰富的行业管理经验，技术人员结构覆盖公司业务的各个领域。在实践中积累了丰富的管理经验和施工作业经验的优秀人才，为公司的规范化管理、研发创新及稳定生产奠定了可靠的人力资源基础，是公司长期业务推进和确保项目品质的重要保证。公司员工结构合理，中青年员工在实践中进步，并逐步成长为公司的骨干力量，是公司持续发展的有力保障。

5、立足浙江、积极拓展市场

本公司所在浙江省地处长三角地区，经济发展较快，区内人口稠密，而长三角地区也是国内风暴潮灾害的频发区域，迫切需加强防护性海堤的建设以保障人民的生命财产安全。另外该地区土地供需矛盾突出，可利用滩涂资源丰富，浙江、江苏、福建、上海四省市滩涂面积占全国滩涂面积总量的1/3，这为促淤堤及围海海堤的建设创造了得天独厚的条件。作为全国海堤工程建设重点省份，浙江省目前已形成较为明显的产业集群化优势，区域市场需求为公司创造了较为有利的发展环境，并为公司将业务向南北乃至海外拓展打下了坚实的基础。

6、严控质量、铸就“围海”品牌

本公司成立至今，已累计实施海堤建设项目将近400个，项目合格率100%，优良率达85%以上，特别是建设难度高，技术要求强、施工环境恶劣的项目，“围海”品牌优势更为明显。公司承建的海堤工程曾多次荣获省部级以上优质工程奖，在业内拥有较高的品牌认识度。人才、设备、工艺的优势同众多优秀完工项目的组合，为本公司在海堤建设领域赢得了优良的声誉。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无对外投资。

（2）持有金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

募集资金总额	58,058.27
报告期投入募集资金总额	15,364.44
已累计投入募集资金总额	15,364.44
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
本公司及全资子公司浙江省围海建设集团奉化投资有限公司(以下简称奉化投资公司)、浙江省围海建设集团舟山六横投资有限公司(以下简称舟山六横公司)至 2014 年 6 月 30 日累计使用募集资金 15,364.44 万元,截至本期收到的银行存款利息 10.41 万元。截至 2014 年 6 月 30 日,募集资金账户余额为人民币 42,704.24 万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额 (1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.奉化象山港避风锚地建设项目	否	45,000	43,058.27	10,882.87	10,882.87	25.27%	2017 年 12 月 31 日			否
2.舟山六横小郭巨二期建设项目	否	15,000	15,000	4,481.57	4,481.57	29.88%	2016 年 12 月 31 日			否
承诺投资项目小计	--	60,000	58,058.27	15,364.44	15,364.44	--	--	0	--	--
超募资金投向										
合计	--	60,000	58,058.27	15,364.44	15,364.44	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	报告期无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 1)募集资金投资项目先期投入情况① 舟山市六横小郭巨二期围垦工程-郭巨堤工程项目根据公司第四届董事会第十次会议决议,本公司拟以非公开发行 A 股股票募集资金中的 15,000 万元以现金方式向六横投资公司增资。该事项业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具《验资报告》(天健验〔2014〕63 号)。由全资子公司六横投资公司作为实施主体负责建设的本项目以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 3,549.79 万元,其中:工程投入 3,400.00 万元,贷款利息 149.79 万元。② 奉化市象山港避风锚地建设项目及配套工程(BT)项目情况根据前述董事会决议,本公司拟以非公开发行 A 股股票募集资金中的 43,005 万元以现金方式向奉化投资公司增资,剩余募集资金余额计入奉化投资公司资本公积。该事项业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具《验资报告》(天健验〔2014〕62 号)。由全资子公司奉化投资公司作为实施主体负责建设的本项目以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 1,663.55 万元。2)募集资金									

	投资项目置换情况及发行的决策程序根据本公司 2014 年 4 月 18 日第四届董事会第十一次会议决议，同意本公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 5,213.34 万元。该募集资金置换业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并出具了《关于浙江省围海建设集团股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审（2014）3362 号）
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	报告期无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期无

（3）自定义章节

1：奉化象山港避风锚地建设项目本期实现工程收入6,799.41万元。

2：舟山六横小郭巨二期建设项目本期实现工程收入3,475.16万元。

（4）募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

（5）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
舟山市六横小郭巨二期围垦工程-郭巨堤工程项目	2014 年 08 月 26 日	《公司 2014 年半年度募集资金存放及使用情况专项报告》，具体内容详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
奉化市象山港避风锚地建设项目及配套工程（BT）项目	2014 年 08 月 26 日	《公司 2014 年半年度募集资金存放及使用情况专项报告》，具体内容详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

4、主要子公司、参股公司分析

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无子公司、参股公司。

5、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	20.00%	至	60.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	4,944.26	至	6,592.35
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	4,120.22		
业绩变动的原因说明	收入较上年同期有所增长。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司2014年5月13日召开的2013年年度股东大会审议通过2013年度权益分派方案：以公司非公开发行后总股本364,063,300股为基数，向股权登记日在册的全体股东每10股派发现金股利人民币1.50元（含税），共计派发现金54,609,495.00元，送红股0股。本次股利分配后剩余未分配利润146,379,955.43元暂不分配，滚存至下一年度。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透	不适用

明：	
----	--

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒ 适用 ☐ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 02 月 21 日	公司	实地调研	机构	国泰君安证券，财通证券，湖南兴湘投资有限公司	了解公司经营情况及行业运作、发展趋势等。未提供资料。
2014 年 02 月 27 日	公司	实地调研	机构	兴业证券	了解公司经营情况及行业运作、发展趋势等。未提供资料。
2014 年 05 月 28 日	公司	实地调研	机构	招商证券，国泰君安证券，西南证券	了解公司经营情况及行业运作、发展趋势等。未提供资料。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立健全公司内部控制体系，规范公司运作。目前公司治理的实际情况符合有关上市公司治理规范性文件的要求。公司报告期内未收到监管部门行政监管措施需限期整改的有关文件。

报告期内，公司召开4次董事会、2次监事会和1次股东大会。会议的召集召开程序、出席人员的资格、会议表决程序和决议均符合法律、法规和公司章程的规定。公司坚持以相关法律法规为准绳，不断完善公司治理制度，切实保护投资者利益。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒ 适用 ☐ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐ 是 ☒ 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
无								
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额 合计（A4）		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
浙江省围海建设集团宁波宏阳建设有限公司		500	2014 年 02 月 25 日	400	一般保证	至 2015 年 2 月 24 日	否	
浙江省围海建设集团宁波宏阳建设有		1,000	2013 年 01 月 18 日	0	一般保证	至 2015 年 1 月 17 日	否	

限公司								
浙江省围海建设集团宁波宏阳建设有限公司		2,000	2013 年 11 月 13 日	1,252.26	一般保证	至 2015 年 11 月 13 日	否	
浙江省围海建设集团宁波金洋建设有限公司		770	2013 年 08 月 26 日	700	一般保证	至 2016 年 8 月 26 日	否	
浙江省围海建设集团宁波金洋建设有限公司		1,000	2013 年 12 月 09 日	800	一般保证	至 2015 年 12 月 9 日	否	
浙江省围海建设集团宁波金洋建设有限公司		800	2014 年 04 月 10 日	400	一般保证	至 2016 年 4 月 10 日	否	
宁波高新区围海工程技术有限公司		800	2012 年 08 月 29 日	0	一般保证	至 2014 年 8 月 28 日	否	
宁波高新区围海工程技术有限公司		1,000	2013 年 07 月 31 日	480	一般保证	至 2015 年 7 月 31 日	否	
宁波高新区围海工程技术有限公司		500	2013 年 12 月 09 日	0	一般保证	至 2015 年 12 月 9 日	否	
浙江省围海建设集团舟山有限公司		2,000	2014 年 06 月 27 日	800	一般保证	至 2015 年 6 月 25 日	否	
浙江省围海建设集团舟山投资有限公司		25,000	2012 年 11 月 06 日	8,000	一般保证	至 2015 年 11 月 5 日	否	
浙江省围海建设集团舟山六横投资有限公司		16,500	2013 年 04 月 02 日	1,100	一般保证	至 2016 年 4 月 2 日	否	
浙江省围海建设集团奉化投资有限公司		2,250	2013 年 12 月 27 日	590	一般保证	至 2020 年 5 月 19 日	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			3,300	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				14,522.26
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			54,120	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				11,797.74
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）			3,300	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）				14,522.26

报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）	54,120	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）	11,797.74
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例		7.96%	
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）		0	
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）		0	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）		无	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		无	

3、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	交易价格 (万元)	是否关联交易
浙江省围海建设集团股份有限公司	佛山市南海博爱投资建设有限公司	60,000	否
浙江省围海建设集团股份有限公司	瑞安滨海新区建设开发有限公司	21,705	否

4、其他重大交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东及实际控制人	公司控股股东浙江围海控股集团有限公司、实际控制人冯全宏、张子和、罗全民、邱春方、王掌权和股	2010 年 09 月 24 日	长期	严格履行

		东陈美秋承诺： 自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。同时，为避免同业竞争损害公司及其他股东的利益，做出避免同业竞争的承诺。			
	公司在上市前其他股东	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本公司股份，也不由本公司回购该部分股份。	2010 年 09 月 24 日		严格履行
	股东张子和、王掌权、徐丽君、杨贤水、陈晖、成迪龙	在锁定期结束后，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持本公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份；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本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过	2010 年 09 月 24 日		严格履行

		50%。			
其他对公司中小股东所作承诺	公司控股股东 浙江围海控股 集团有限公司	承诺延长锁定 期一年。	2014 年 05 月 20 日	至 2015 年 6 月 1 日	严格履行
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划 (如有)	不适用				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

十一、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

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	205,748,437	67.47%	59,113,300			-180,817,360	-121,704,060	84,044,377	23.09%
2、国有法人持股			12,021,200				12,021,200	12,021,200	3.30%
3、其他内资持股	205,748,437	67.47%	47,092,100			-180,817,360	-133,725,260	72,023,177	19.78%
其中：境内法人持股	151,050,000	49.53%	45,448,393			-151,050,000	-105,601,607	45,448,393	12.48%
境内自然人持股	54,698,437	17.94%	1,643,707			-29,767,360	-28,123,653	26,574,784	7.30%
二、无限售条件股份	99,201,563	32.53%				180,817,360	180,817,360	280,018,923	76.91%
1、人民币普通股	99,201,563	32.53%				180,817,360	180,817,360	280,018,923	76.91%
三、股份总数	304,950,000	100.00%	59,113,300				59,113,300	364,063,300	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2014年2月25日，公司向9家特定投资者非公开发行A股5,911.33万股限售股，并于2012年3月20日上市，公司股份总数由30,495万股增加至36,406.33万股。本次募集资金总额为人民币599,999,995.00元，扣除发行费用总额19,949,113.30元后，实际募集资金净额为人民币580,050,881.70元。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2014年1月8日收到中国证券监督管理委员会（证监许可[2014]13号）《关于核准浙江省围海建设集团股份有限公司非公开发行股票的批复》。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

以公司截至2013年12月31日、2014年3月31日的归属于母公司所有者权益和2013年度、2014年1-3月归属于母公司所有者的净利润为基准，本次新增股份登记到账后，公司每股净资产和每股收益对比情况如下：

项目	期间	本次新增股份登记到账前	本次新增股份登记到账后
每股净资产（元/股）	2014年3月31日	3.08	4.18
	2013年12月31日	3.06	4.16
每股收益（元/股）	2014年3月31日	0.05	0.04
	2013年12月31日	0.32	0.26

注：本次新增股份登记到账前每股净资产、每股收益按照本次新增股份登记到账前总股本304,950,000.00股计算；本次新增股份登记到账后每股净资产分别按照相应会计期末公司合并报表归属于母公司所有者权益加上本次募集资金净额除以本次发行后总股本计算；本次新增股份登记到账后每股收益按照相应会计期间公司合并报表归属于母公司所有者的净利润除以本次新增股份登记到账后总股本计算。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

√ 适用 □ 不适用

公司控股股东浙江围海控股集团有限公司已承诺其所持有的151,050,000股有限售条件流通股解禁后，自愿继续锁定一年（即自2014年6月2日至2015年6月1日）。公司已于2014年5月20日通过深圳证券交易所对外公告，并刊登于当日的《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、2014年2月25日，公司向符合中国证监会规定的9名的特定对象非公开发行A股5,911.33万股限售股，并于2012年3月20日上市，公司股份总数由30,495万股增加至36,406.33万股。公司的控股股东浙江围海控股集团有限公司在发行完成后合计持有公司的股份比例为41.49%，公司的控股股东和实际控制人没有发生变化。

2、本次非公开发行的发行对象以现金认购本次发行股票，本次新增股份登记到账后，公司的净资产总额和每股净资产得到大幅增加，资产负债率有较大幅度下降，增强了公司抵御财务风险的能力。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		14,080		报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)		0		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
浙江围海控股集	境内非国有法人	41.49%	151,050,000		151,050,000		质押	151,050,000

团有限公司								
陈美秋	境内自然人	3.01%	10,944,000			10,944,000		
罗全民	境内自然人	2.96%	10,773,000			10,773,000		
张子和	境内自然人	2.96%	10,773,000		8,079,750	2,693,250		
邱春方	境内自然人	2.35%	8,550,000		6,412,500	2,137,500	质押	2,322,800
王掌权	境内自然人	2.35%	8,550,000		6,412,500	2,137,500		
江信基金－光大银行－江信基金定增五号资产管理计划	境内非国有法人	2.16%	7,850,000		7,850,000			
华安基金－光大银行－中海信托－围海股份（商裕四期）集合资金信托	境内非国有法人	2.03%	7,380,000		7,380,000			
申银万国证券股份有限公司	国有法人	1.73%	6,300,000		6,300,000			
恒泰证券股份有限公司	境内非国有法人	1.69%	6,150,000		6,150,000			
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、公司未知前十名股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
浙江围海控股集团有限公司	151,050,000					人民币普通股	151,050,000	
陈美秋	10,944,000					人民币普通股	10,944,000	
罗全民	10,773,000					人民币普通股	10,773,000	
中国银行－银华优质增长股票型证券投资基金	4,500,000					人民币普通股	4,500,000	
宁波高华投资有限公司	3,600,000					人民币普通股	3,600,000	
张子和	2,693,250					人民币普通股	2,693,250	
邱春方	2,137,500					人民币普通股	2,137,500	
王掌权	2,137,500					人民币普通股	2,137,500	
中国建设银行－诺德价值优势股票型证券投资基金	1,908,422					人民币普通股	1,908,422	
广州市阿波罗建材科技有限公司	1,490,398					人民币普通股	1,490,398	

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间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 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东与前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人；3、公司控股股东浙江围海控股集团有限公司承诺其所持有公司的 151,050,000 股有限售条件流通股，在 2014 年 6 月 2 日限售期满后继续锁定一年，至 2015 年 6 月 1 日。若在承诺锁定期间围海股份发生资本公积金转增股本、派送股票红利、配股、增发等使股份数量发生变动的事项，上述锁定股份数量也作相应调整。
--	--

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、优先股转换情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

☐ 适用 ☒ 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江省围海建设集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	627,675,509.37	476,797,196.24
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	6,711,897.73	3,256,970.72
应收账款	789,670,430.64	766,011,693.70
预付款项	155,383,744.35	72,035,440.17
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	123,152,514.37	121,310,492.65
买入返售金融资产		
存货	27,294,439.53	12,113,701.66
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,896,655.33	714,832.64
流动资产合计	1,732,785,191.32	1,452,240,327.78

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	966,312,796.93	849,444,977.16
长期股权投资		
投资性房地产	13,626,546.23	13,953,137.72
固定资产	222,638,339.71	232,812,256.48
在建工程	8,954,866.48	7,618,883.46
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	14,573,765.75	14,986,249.58
开发支出		
商誉	11,487,412.96	11,487,412.96
长期待摊费用	2,288,672.19	2,216,943.73
递延所得税资产	15,868,118.43	15,584,141.70
其他非流动资产	5,000,000.00	5,000,000.00
非流动资产合计	1,260,750,518.68	1,153,104,002.79
资产总计	2,993,535,710.00	2,605,344,330.57
流动负债：		
短期借款	341,300,000.00	245,900,000.00
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	505,138,599.63	661,478,707.36
预收款项	39,236,921.02	27,031,050.70
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,605,175.37	8,517,496.71
应交税费	56,903,909.14	75,528,181.89

应付利息	2,648,513.63	13,089,462.42
应付股利		
其他应付款	110,468,137.37	139,403,333.61
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	1,058,301,256.16	1,170,948,232.69
非流动负债：		
长期借款	96,900,000.00	147,500,000.00
应付债券	296,347,232.00	295,486,303.56
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	8,034,837.06	6,185,301.04
其他非流动负债		
非流动负债合计	401,282,069.06	449,171,604.60
负债合计	1,459,583,325.22	1,620,119,837.29
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	364,063,300.00	304,950,000.00
资本公积	783,533,513.24	262,595,931.54
减：库存股		
专项储备	29,700,606.78	37,153,722.54
盈余公积	37,918,798.56	37,918,798.56
一般风险准备		
未分配利润	266,949,829.27	291,686,689.11
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,482,166,047.85	934,305,141.75
少数股东权益	51,786,336.93	50,919,351.53
所有者权益（或股东权益）合计	1,533,952,384.78	985,224,493.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,993,535,710.00	2,605,344,330.57

法定代表人：冯全宏

主管会计工作负责人：王掌权

会计机构负责人：胡寿胜

2、母公司资产负债表

编制单位：浙江省围海建设集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	146,931,975.74	324,633,047.91
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	770,503,110.79	748,534,704.13
预付款项	145,650,252.56	63,173,039.44
应收利息		
应收股利		
其他应收款	134,600,921.01	142,730,548.74
存货	17,493,214.43	8,912,476.73
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,627,090.49	348,024.83
流动资产合计	1,217,806,565.02	1,288,331,841.78
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	1,221,332,204.28	640,888,648.77
投资性房地产	13,626,546.23	13,953,137.72
固定资产	185,910,523.50	194,390,965.17
在建工程	127,927.50	
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	3,521,151.58	3,552,968.77
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	15,422,868.87	14,737,463.34
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,439,941,221.96	867,523,183.77
资产总计	2,657,747,786.98	2,155,855,025.55
流动负债：		
短期借款	281,000,000.00	180,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	469,572,433.10	605,745,799.00
预收款项	88,457,550.82	19,970,306.50
应付职工薪酬	571,293.28	5,309,065.54
应交税费	45,122,897.26	61,188,653.19
应付利息	2,368,996.96	12,693,776.58
应付股利		
其他应付款	94,630,868.68	129,938,254.20
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	981,724,040.10	1,014,845,855.01
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	296,347,232.00	295,486,303.56
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	296,347,232.00	295,486,303.56
负债合计	1,278,071,272.10	1,310,332,158.57
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	364,063,300.00	304,950,000.00
资本公积	785,448,477.15	264,510,895.45
减：库存股		
专项储备	29,700,606.78	37,153,722.54

盈余公积	37,918,798.56	37,918,798.56
一般风险准备		
未分配利润	162,545,332.39	200,989,450.43
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,379,676,514.88	845,522,866.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,657,747,786.98	2,155,855,025.55

法定代表人：冯全宏

主管会计工作负责人：王掌权

会计机构负责人：胡寿胜

3、合并利润表

编制单位：浙江省围海建设集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	710,064,945.20	527,264,103.79
其中：营业收入	710,064,945.20	527,264,103.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	666,960,681.11	503,680,979.09
其中：营业成本	588,290,846.34	436,641,718.22
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	22,059,104.43	17,606,284.86
销售费用		
管理费用	36,139,991.64	29,612,160.38
财务费用	18,655,806.04	17,307,838.63
资产减值损失	1,814,932.66	2,512,977.00
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）	789,901.44	3,711,847.00
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）	43,894,165.53	27,294,971.70
加：营业外收入	474,415.48	1,515,900.00
减：营业外支出	769,797.11	536,600.47
其中：非流动资产处置损失		993.60
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	43,598,783.90	28,274,271.23
减：所得税费用	11,384,263.34	7,719,866.63
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	32,214,520.56	20,554,404.60
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	29,872,635.16	18,672,471.82
少数股东损益	2,341,885.40	1,881,932.78
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.09	0.06
（二）稀释每股收益	0.09	0.06
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	32,214,520.56	20,554,404.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	29,872,635.16	18,672,471.82
归属于少数股东的综合收益总额	2,341,885.40	1,881,932.78

法定代表人：冯全宏

主管会计工作负责人：王掌权

会计机构负责人：胡寿胜

4、母公司利润表

编制单位：浙江省围海建设集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	601,329,121.60	458,817,527.88
减：营业成本	519,238,197.82	391,175,950.19

营业税金及附加	18,577,172.39	15,372,871.73
销售费用		
管理费用	25,261,713.68	18,252,601.61
财务费用	16,529,057.13	15,346,044.88
资产减值损失	841,289.15	-1,305,530.75
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）	1,395,978.81	-5,344.51
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）	22,277,670.24	19,970,245.71
加：营业外收入	22,011.20	1,283,000.00
减：营业外支出	641,379.14	460,749.21
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	21,658,302.30	20,792,496.50
减：所得税费用	5,492,925.34	5,645,392.06
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	16,165,376.96	15,147,104.44
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.05	0.05
（二）稀释每股收益	0.05	0.05
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	16,165,376.96	15,147,104.44

法定代表人：冯全宏

主管会计工作负责人：王掌权

会计机构负责人：胡寿胜

5、合并现金流量表

编制单位：浙江省围海建设集团股份有限公司

单位：元

项目	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	586,958,638.58	439,104,905.20
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	10,607,843.84	38,441,717.81
经营活动现金流入小计	597,566,482.42	477,546,623.01
购买商品、接受劳务支付的现金	651,613,775.25	531,009,497.68
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	35,146,571.45	32,208,785.18
支付的各项税费	52,294,477.99	44,514,519.88
支付其他与经营活动有关的现金	51,199,907.08	67,847,477.50
经营活动现金流出小计	790,254,731.77	675,580,280.24
经营活动产生的现金流量净额	-192,688,249.35	-198,033,657.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	35,850.00	
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	1,085,614.13	51,290,582.91
投资活动现金流入小计	1,121,464.13	51,290,582.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,570,770.87	23,399,617.05

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	178,456,156.58	137,154,999.31
投资活动现金流出小计	182,026,927.45	160,554,616.36
投资活动产生的现金流量净额	-180,905,463.32	-109,264,033.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	585,999,995.00	
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	345,000,000.00	302,100,000.00
发行债券收到的现金		295,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	531,795.00	
筹资活动现金流入小计	931,531,790.00	597,600,000.00
偿还债务支付的现金	300,200,000.00	293,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	90,756,864.06	40,633,166.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,474,900.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	5,949,113.30	
筹资活动现金流出小计	396,905,977.36	334,233,166.84
筹资活动产生的现金流量净额	534,625,812.64	263,366,833.16
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	161,032,099.97	-43,930,857.52
加：期初现金及现金等价物余额	443,008,267.37	388,189,803.44
六、期末现金及现金等价物余额	604,040,367.34	344,258,945.92

法定代表人：冯全宏

主管会计工作负责人：王掌权

会计机构负责人：胡寿胜

6、母公司现金流量表

编制单位：浙江省围海建设集团股份有限公司

单位：元

项目	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	646,719,918.64	488,557,936.26
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,092,135.71	38,208,817.81
经营活动现金流入小计	656,812,054.35	526,766,754.07
购买商品、接受劳务支付的现金	734,476,268.58	576,837,178.13
支付给职工以及为职工支付的现金	22,961,245.62	18,812,433.42
支付的各项税费	42,229,375.04	34,817,873.02
支付其他与经营活动有关的现金	42,603,803.48	54,820,908.53
经营活动现金流出小计	842,270,692.72	685,288,393.10
经营活动产生的现金流量净额	-185,458,638.37	-158,521,639.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	1,535,100.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	630,320.30	484,296.73
投资活动现金流入小计	2,165,420.30	484,296.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,921,606.18	19,071,456.49
投资支付的现金	580,582,676.70	100,000,000.00
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	1,000,000.00	
投资活动现金流出小计	583,504,282.88	119,071,456.49
投资活动产生的现金流量净额	-581,338,862.58	-118,587,159.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	585,999,995.00	
取得借款收到的现金	321,000,000.00	209,000,000.00
发行债券收到的现金		295,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	531,795.00	
筹资活动现金流入小计	907,531,790.00	504,500,000.00
偿还债务支付的现金	220,000,000.00	237,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	82,416,123.41	35,321,828.49
支付其他与筹资活动有关的现金	5,949,113.30	
筹资活动现金流出小计	308,365,236.71	272,321,828.49
筹资活动产生的现金流量净额	599,166,553.29	232,178,171.51
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	-167,630,947.66	-44,930,627.28
加：期初现金及现金等价物余额	291,174,405.43	244,644,326.44
六、期末现金及现金等价物余额	123,543,457.77	199,713,699.16

法定代表人：冯全宏

主管会计工作负责人：王掌权

会计机构负责人：胡寿胜

7、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

本期金额

单位：元

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	304,950,000.00	262,595,931.54		37,153,722.54	37,918,798.56		291,686,689.11		50,919,351.53	985,224,493.28
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	304,950,000.00	262,595,931.54		37,153,722.54	37,918,798.56		291,686,689.11		50,919,351.53	985,224,493.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	59,113,300.00	520,937,581.70		-7,453,115.76			-24,736,859.84		866,985.40	548,727,891.50
（一）净利润							29,872,635.16		2,341,885.40	32,214,520.56
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							29,872,635.16		2,341,885.40	32,214,520.56
（三）所有者投入和减少资本	59,113,300.00	520,937,581.70								580,050,881.70

	00.00	581.70								1.70
1. 所有者投入资本	59,113,300.00	520,937,581.70								580,050,881.70
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-54,609,495.00		-1,474,900.00	-56,084,395.00
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							-54,609,495.00		-1,474,900.00	-56,084,395.00
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				-7,453,115.76						-7,453,115.76
1. 本期提取				10,621,956.55						10,621,956.55
2. 本期使用				18,075,072.31						18,075,072.31
(七) 其他										
四、本期期末余额	364,063,300.00	783,533,513.24		29,700,606.78	37,918,798.56		266,949,829.27		51,786,336.93	1,533,952,384.78

上年金额

单位：元

项目	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
	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	203,300	364,245,		46,016,6	31,146,		222,401,		44,717,19	911,827,64

	,000.00	931.54		09.72	698.78		212.58		1.10	3.72
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	203,300,000.00	364,245,931.54		46,016,609.72	31,146,698.78		222,401,212.58		44,717,191.10	911,827,643.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	101,650,000.00	-101,650,000.00		-13,371,031.02			-1,657,528.18		1,881,932.78	-13,146,626.42
（一）净利润							18,672,471.82		1,881,932.78	20,554,404.60
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							18,672,471.82		1,881,932.78	20,554,404.60
（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							-20,330,000.00			-20,330,000.00
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							-20,330,000.00			-20,330,000.00
4．其他										
（五）所有者权益内部结转	101,650,000.00	-101,650,000.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	101,650,000.00	-101,650,000.00								
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				-13,371,031.02						-13,371,031.02

1. 本期提取				9,243,944.65						9,243,944.65
2. 本期使用				22,614,975.67						22,614,975.67
(七) 其他										
四、本期期末余额	304,950,000.00	262,595,931.54		32,645,578.70	31,146,698.78		220,743,684.40		46,599,123.88	898,681,017.30

法定代表人：冯全宏

主管会计工作负责人：王掌权

会计机构负责人：胡寿胜

8、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

本期金额

单位：元

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	304,950,000.00	264,510,895.45		37,153,722.54	37,918,798.56		200,989,450.43	845,522,866.98
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	304,950,000.00	264,510,895.45		37,153,722.54	37,918,798.56		200,989,450.43	845,522,866.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	59,113,300.00	520,937,581.70		-7,453,115.76			-38,444,118.04	534,153,647.90
（一）净利润							16,165,376.96	16,165,376.96
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							16,165,376.96	16,165,376.96
（三）所有者投入和减少资本	59,113,300.00	520,937,581.70						580,050,881.70
1. 所有者投入资本	59,113,300.00	520,937,581.70						580,050,881.70
2. 股份支付计入所有者权益的金额								

3. 其他								
(四) 利润分配							-54,609,49 5.00	-54,609,49 5.00
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							-54,609,49 5.00	-54,609,49 5.00
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				-7,453,115. 76				-7,453,115. 76
1. 本期提取				10,621,956 .55				10,621,956 .55
2. 本期使用				18,075,072 .31				18,075,072 .31
(七) 其他								
四、本期期末余额	364,063,30 0.00	785,448,47 7.15		29,700,606 .78	37,918,798 .56		162,545,33 2.39	1,379,676, 514.88

上年金额

单位：元

项目	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
一、上年年末余额	203,300,00 0.00	366,160,89 5.45		46,016,609 .72	31,146,698 .78		160,370,55 2.41	806,994,75 6.36
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	203,300,00 0.00	366,160,89 5.45		46,016,609 .72	31,146,698 .78		160,370,55 2.41	806,994,75 6.36
三、本期增减变动金额（减少以 “—”号填列）	101,650,00 0.00	-101,650,0 00.00		-13,371,03 1.02			-5,182,895. 56	-18,553,92 6.58
(一) 净利润							15,147,104	15,147,104

							.44	.44
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							15,147,104.44	15,147,104.44
(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							-20,330,000.00	-20,330,000.00
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							-20,330,000.00	-20,330,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	101,650,000.00	-101,650,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	101,650,000.00	-101,650,000.00						
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				-13,371,031.02				-13,371,031.02
1. 本期提取				9,243,944.65				9,243,944.65
2. 本期使用				22,614,975.67				22,614,975.67
(七) 其他								
四、本期期末余额	304,950,000.00	264,510,895.45		32,645,578.70	31,146,698.78		155,187,656.85	788,440,829.78

法定代表人：冯全宏

主管会计工作负责人：王掌权

会计机构负责人：胡寿胜

三、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）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发起设立的股份有限公司，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330200000002881的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本364,063,300.00元，股份总数364,063,300.00股（每股面值1元）。

本公司属水利和港口工程建筑业。公司经营范围：许可经营项目：承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。一般经营项目：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。主要业务：海堤工程、城市防洪工程、水库工程、河道工程。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本报告所载财务信息的会计期间为2014年1月1日起至2014年6月30日止。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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）非同一控制下的企业合并

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

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的，按照以下方法进行处理，除非处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的。

1) 丧失对子公司控制权之前处置对其部分投资的处理方法

公司处置对子公司的投资，但尚未丧失对该子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。在合并财务报表中，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

2) 处置部分股权丧失了对原子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：

在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益（如果存在相关的商誉，还应扣除商誉）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(2) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在个别财务报表的处理与不属于一揽子交易的的处理方法一致。在合并财务报表中，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合并财务报表的编制方法

(1) 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。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述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。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类

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) 金融工具的确认依据和计量方法

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

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，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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；当金融负债的现时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) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

(1) 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。

(2) 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），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。

(3) 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，根据其账面价值高于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，高于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，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

可供出售金融资产减值的客观证据

(1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

(2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
余额百分比法组合	余额百分比法	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	账龄分析法	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	其他方法	工程履约保证金和投标保证金形成的其他应收款

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	15.00%	15.00%
3—4 年	20.00%	20.00%
4—5 年	30.00%	30.00%
5-7 年	50.00%	50.00%
7 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

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	5.00%	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

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账款

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

（4）自定义章节

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。

12、存货

（1）存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

（2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

13、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。公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

2) 在合并财务报表中, 对于购买日之前持有的被购买方的股权, 按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量, 公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益; 购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的, 与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(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

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, 按照账面价值高于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。

14、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和已出租的建筑物。

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

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产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	5.00%	3.17
机器设备	5	5.00%	19.00

电子设备	5-8	5.00%	11.88-19.00
运输设备	5-8	5.00%	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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

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) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

(3) 暂停资本化期间

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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

18、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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的使用寿命估计情况

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	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	使用年限
林地使用权	50	使用年限
软件	5	使用年限
专利权	10	使用年限

(3) 无形资产减值准备的计提

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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(4) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司根据研发活动是否在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件为主要判断依据，划分研究阶段和开发阶段。已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性时，研发项目处于研究阶段；当研发项目在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件时，研发项目进入开发阶段。

(5) 内部研究开发项目支出的核算

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。

19、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。

20、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

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

21、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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，并按已经发生的成本占估计总成本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) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

(5) 自定义章节

公司主要提供建筑施工和技术服务。建筑施工的收入确认适用建造合同。技术服务收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定提供技术服务，且服务收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，服务相关的成本能够可靠地计量。

22、政府补助**(1) 类型**

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。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

1. 对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。
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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产和递延所得税负债**(1) 确认递延所得税资产的依据**

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据**(3) 自定义章节**

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。

24、经营租赁、融资租赁**(1) 经营租赁会计处理**

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

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

25、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

本报告期未发现主要会计政策、会计估计变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

本报告期未发现前期会计差错。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

27、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

1. BT业务会计核算方法

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“长期应收款-回购期”，同时冲减相应的“长期应收款”科目余额（实际总投资额），差额作为BT项目建设期的投资回报计入当期损益。回购期内长期应收款采用摊余成本计量并按期确认利息收入，实际利率在长期应收款存续期间内一般保持不变。

2. 安全生产费用

根据财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号），本公司按该规定标准提取的安全生产费用计入“工程施工”科目，同时计入“专项储备”科目。本公司使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减“专项储备”。本公司使用提取的安全生产费形成资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成资产的成本冲减“专项储备”，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%
营业税	应纳税营业额	3%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

1. 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2012年复审高新技术企业名单的通知》（甬高企认领〔2013〕2号文），子公司宁波高新区围海工程技术有限公司（以下简称围海技术公司）通过高新技术企业复审，认定有效期为2012年至2014年，2014年度按15%的税率计缴企业所得税。

2. 子公司围海技术公司根据纳税人减免税备案登记表，该公司的营业收入属于技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务等四技收入，免征增值税。2014年1-6月免征增值税的金额为404,400.00元。

3、其他说明

香港围海投资有限公司（以下简称香港围海公司），按注册地的相关税收政策计缴。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

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 际投资 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 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
围海技 术公司	全资子 公司	宁波	服务业	2,511 万 元	一般经 营项 目：水 利工程 技术的 研发、 咨询及	25,110,0 00.00		100.00 %	100.00 %	是			

					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 （围海 舟山公 司）	控股子 公司	舟山	建筑业	2,018 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	10,291, 800.00		51.00%	51.00%	是	11,524,4 49.12		
浙江省 围海建 设集团 宁海越 腾建设 投资有 限公司 （宁海 越腾公 司）	全资子 公司	宁海	建筑业	500 万 元	水利水电工程施工、工程 技术咨询、投资	5,000,0 00.00		100.00 %	100.00 %	是			
浙江省 围海建 设集团 舟山六 横投资	全资子 公司	舟山	建筑业	27,000 万元	围垦造 田项目 投资	270,000 ,000.00		100.00 %	100.00 %	是			

有限公司（六横投资公司）													
江苏围海工程科技有限公司（江苏围海公司）	全资子公司	连云港	服务业	2,000 万元	港口航道、水利水电工程的技术研发服务；废弃资源利用的技术研发；建筑材料研发；工程机械设备研制；土壤改良治理；软土地基改良治理；土木建筑工程施工	20,000,000.00		100.00 %	100.00 %	是			
山东宏旭建设有限公司（山东宏旭公司）	控股子公司	东营	建筑业	2,000 万元	水利水电工程、地基与基础工程、港口航道工程、河湖整治工程、土石方工程、机电设备安装工	16,000,000.00		80.00 %	80.00 %	是	3,758,860.92		

					程的施工；工程技术、机电设备技术的研究与应用；工程机械的租赁								
浙江省围海建设集团奉化投资有限公司（奉化投资公司）	全资子公司	奉化	建筑业	53,005万元	围垦造田项目投资	530,582,676.70		100.00%	100.00%	是			
H.K RECLAM INVESTMENT LIMITED(香港围海公司)	全资子公司	香港	投资业	1 万元港币	承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。一般经营项目：水利水电工程、市政公用工程、港口与航道工	7,908.20		100.00%	100.00%	是			

					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							
宁海宁港建设有限公司（宁港建设公司）	全资子公司的子公司	宁海	建筑业	18,850 万元	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、土石方工程施工、水利工程规划设计	67,488,791.89		100.00 %	100.00 %	是		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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 际投资 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 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
浙江省 围海建 设集团 宁波宏 阳建设 有限公司（宁 波宏阳 公司）	控股子 公司	宁波	建筑业	3,010 万 元	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	9,603,9 00.00		51.00%	51.00%	是	20,037, 678.57		

					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								
浙江省围海建设集团宁波金洋建设有限公司（宁波金洋公司）	控股子公司	宁波	建筑业	1,000 万元	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	3,336,891.85		51.00%	51.00%	是	14,164,225.01		
湖州南太湖水利水电勘测设计院有限公司（湖州设计院公司）	控股子公司	湖州	设计勘测业	540 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	7,989,800.00		82.41%	82.41%	是	2,301,123.31		

					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，临跨河建筑（桥梁、码头护岸）工程设计								
浙江省围海建	全资子公司	舟山	建筑业	33,617万元	围垦造田项目	343,170,000.00		100.00%	100.00%	是			

设集团 舟山投 资有限 公司 (舟山 投资公 司)					投资								
---	--	--	--	--	----	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本期合并报表范围未发生变更

☐ 适用 ☒ 不适用

3、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

4、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

5、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述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。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	1,170,432.18	--	--	920,911.81
人民币	--	--	1,170,432.18	--	--	920,911.81
银行存款：	--	--	595,606,478.43	--	--	442,087,355.56
人民币	--	--	595,606,478.43	--	--	442,087,355.56
其他货币资金：	--	--	30,898,598.76	--	--	33,788,928.87
人民币	--	--	30,898,598.76	--	--	33,788,928.87
合计	--	--	627,675,509.37	--	--	476,797,196.24

如有因抵押、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应单独说明

其他货币资金期末余额均系开立保函的保证金存款。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	6,711,897.73	3,256,970.72
合计	6,711,897.73	3,256,970.72

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(3) 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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位: 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位: 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中:	--	--	--	--	--	--
其中:	--	--	--	--	--	--
合计		0.00	0.00		--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计		0.00	0.00	

(2) 逾期利息

单位: 元

贷款单位	逾期时间(天)	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

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应收账款								
账龄分析法组合	253,133,666.48	29.84%	28,908,422.20	11.42%	260,265,694.72	31.54%	30,914,576.29	11.88%
余额百分比法组合	595,205,459.33	70.16%	29,760,272.97	5.00%	564,905,868.71	68.46%	28,245,293.44	5.00%
组合小计	848,339,125.81	100.00%	58,668,695.17	6.92%	825,171,563.43	100.00%	59,159,869.73	7.17%
合计	848,339,125.81	--	58,668,695.17	--	825,171,563.43	--	59,159,869.73	--

应收账款种类的说明

公司个别项目由建设单位或业主扣留的工程保留金由于在本年竣工决算后的规定期限内尚未收回，该部分款项从原余额百分比法组合分类至账龄分析法组合，并按原发生时间划分账龄。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

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	153,775,186.04	60.75%	7,688,759.30	169,215,299.26	65.01%	8,460,764.96
1 年以内小计	153,775,186.04	60.75%	7,688,759.30	169,215,299.26	65.01%	8,460,764.96
1 至 2 年	62,561,089.92	24.71%	6,256,108.99	38,974,197.12	14.97%	3,897,419.71
2 至 3 年	5,141,540.11	2.03%	771,231.02	15,031,677.76	5.78%	2,254,751.67
3 年以上	31,655,850.41	12.51%	14,192,322.90	37,044,520.58	14.24%	16,301,639.95
3 至 4 年	15,612,191.86	6.17%	3,122,438.37	16,093,669.11	6.18%	3,218,733.82

4 至 5 年	8,594,396.08	3.40%	5,036,979.92	3,215,676.68	1.24%	964,703.00
5 年以上	7,449,262.47	2.94%	6,032,904.61	17,735,174.79	6.82%	12,118,203.13
合计	253,133,666.48	--	28,908,422.20	260,265,694.72	--	30,914,576.29

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
1 年以内	100,135,814.03	5.00%	5,006,790.70
1-2 年	154,553,065.31	5.00%	7,727,653.27
2-3 年	131,947,397.76	5.00%	6,597,369.89
3-4 年	96,373,333.49	5.00%	4,818,666.67
4-5 年	72,527,618.73	5.00%	3,626,380.94
5-7 年	26,555,213.32	5.00%	1,327,760.67
7 年以上	13,113,016.69	5.00%	655,650.83
合计	595,205,459.33	--	29,760,272.97

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(4) 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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
宁波市镇海区围垦局	非关联方	51,754,428.00	1-3 年	6.10%
温州市瓯飞经济开发投资有限公司	非关联方	41,331,080.70	1-2 年	4.87%
宁波北仑滨海新城建设指挥部	非关联方	40,758,294.00	1-2 年	4.80%
瑞安滨海新区开发建设管理委员会	非关联方	38,902,752.00	1-7 年	4.59%
温州市公共建设投资有限公司	非关联方	38,151,295.00	1-5 年	4.50%
合计	--	210,897,849.70	--	24.86%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
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	333,203.00	0.04%
合计	--	333,203.00	0.04%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	

负债：

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

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款								
账龄分析法组合	91,539,553.29	69.53%	8,508,184.72	9.29%	57,846,746.22	45.37%	6,202,077.50	10.72%
其他方法组合	40,121,145.80	30.47%			69,665,823.93	54.63%		
组合小计	131,660,699.09	100.00%	8,508,184.72	6.46%	127,512,570.15	100.00%	6,202,077.50	4.86%
合计	131,660,699.09	--	8,508,184.72	--	127,512,570.15	--	6,202,077.50	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

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 年以内小计	62,492,458.61	68.27%	3,124,622.93	28,690,133.26	49.60%	1,434,506.66
1 至 2 年	14,241,152.41	15.56%	1,424,115.24	13,420,591.78	23.20%	1,342,059.18
2 至 3 年	4,454,074.56	4.87%	668,111.18	7,941,434.07	13.73%	1,191,215.11
3 年以上	3,636,235.36	3.97%	727,647.07	5,913,033.73	10.22%	1,182,606.75
3 至 4 年	5,602,265.80	6.12%	1,680,679.74	828,376.55	1.43%	248,512.97
4 至 5 年	560,189.72	0.61%	280,094.86	500,000.00	0.86%	250,000.00
5 年以上	553,176.83	0.60%	602,913.70	553,176.83	0.96%	553,176.83

合计	91,539,553.29	--	8,508,184.72	57,846,746.22	--	6,202,077.50
----	---------------	----	--------------	---------------	----	--------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
1 年以内	8,018,330.50	
1-2 年	17,594,432.00	
2-3 年	3,436,000.00	
3-4 年	6,877,975.10	
4-5 年	0.00	
5-7 年	1,964,408.20	
7 年以上	2,230,000.00	
合计	40,121,145.80	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(4) 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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
--	------	--------	------	--------

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
------	----	----------	-------------

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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
宁波杭州湾新区十二塘围涂工程开发有限公司	非关联方	17,594,432.00	1-2 年	13.36%
象山县道人山围涂工程建设指挥部	非关联方	6,877,975.10	3-4 年	5.22%
安徽水利股份有限公司	非关联方	6,556,786.40	1 年以内	4.98%
吴宏定	非关联方	3,900,000.00	1 年以内	2.96%
嵊泗耀新物资贸易有限公司	非关联方	3,000,000.00	0-2 年	2.28%
合计	--	37,929,193.50	--	28.80%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
------	--------	----	-------------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)
------	----------	------	------	--------	--------	--------	----------------------

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	119,683,748.08	77.02%	55,279,125.71	76.73%
1 至 2 年	27,963,655.33	18.00%	5,762,191.66	8.00%
2 至 3 年	3,132,856.59	2.02%	1,474,542.98	2.05%
3 年以上	4,603,484.35	2.96%	9,519,579.82	13.22%
合计	155,383,744.35	--	72,035,440.17	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
宁海县恒润建筑工程有限公司	非关联方	15,971,158.08	1 年以内	预付工程款
宁海县飞翔建筑工程有限公司	非关联方	8,503,652.39	1 年以内	预付工程款
舟山普陀科源基础工程有限公司	非关联方	7,515,417.29	1 年以内	预付工程款
宁海县宏鼎建筑工程有限公司	非关联方	7,315,120.00	1 年以内	预付工程款
象山锦地建筑工程有限公司	非关联方	5,832,585.42	1 年以内	预付工程款
合计	--	45,137,933.18	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

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
工程施工	27,294,439.53		27,294,439.53	12,113,701.66		12,113,701.66
合计	27,294,439.53		27,294,439.53	12,113,701.66		12,113,701.66

(2) 存货跌价准备

单位：元

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	

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
----	-------------	---------------	--------------------

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
保险费	2,797,945.96	551,920.51
其他	98,709.37	162,912.13
合计	2,896,655.33	714,832.64

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0.00%。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	----------------	--------	---------	--------------------------

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例
合计	0.00	--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
其他	966,312,796.93	849,444,977.16
合计	966,312,796.93	849,444,977.16

14、长期应收款说明

1) 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舟山投资公司作为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。本期收到回购款11,000.00万元，累计收到回购款16,000.00万元。

2) 本公司以BT方式承建舟山市定海区金塘北部区域开发建设项目围涂工程施工III标段，合同总金额52,290.59万元。该项目由本公司子公司舟山投资公司作为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。该项目累计完成工程量414,984,181.00元，并发生借款利息支出8,320,361.03元。

3) 本公司以BT方式承建舟山市六横小郭巨二期围垦工程，合同总金额暂定为人民币42,125.50万元。该项目由本公司子公司六横投资公司作为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。该项目累计完成工程量223,685,774.26元。

4) 本公司以BT方式承建奉化市象山港避风锚地建设项目，合同总金额暂定为人民币80,757.70万元。该项目由本公司子公司奉化投资公司作为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4年（不含建设期），分四期回购。该项目累计完成工程量255,885,661.67元，发生料场政策处理费和勘测设计费合计为75,100,990.00元。

5) 本公司以BT方式承建茶院溪、力洋溪、下徐溪小流域治理工程，合同总金额暂定为人民币36,880.00万元。该项目由本公司子公司宁海宁港建设有限公司作为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3年（不含建设期），分三期回购。该项目累计完成工程量5,945,236.35元。

15、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

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	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
---------	---------	--------------	--------	--------	---------	----------	-------

		比例					
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

16、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明

17、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

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	20,323,902.50			20,323,902.50
1.房屋、建筑物	15,979,209.50			15,979,209.50
2.土地使用权	4,344,693.00			4,344,693.00
二、累计折旧和累计摊销合计	6,370,764.78	326,591.49		6,697,356.27
1.房屋、建筑物	5,487,343.26	283,144.53		5,770,487.79
2.土地使用权	883,421.52	43,446.96		926,868.48
三、投资性房地产账面净值合计	13,953,137.72	-326,591.49		13,626,546.23
1.房屋、建筑物	10,491,866.24	-283,144.53		10,208,721.71

2.土地使用权	3,461,271.48	-43,446.96		3,417,824.52
五、投资性房地产账面价值合计	13,953,137.72	-326,591.49		13,626,546.23
1.房屋、建筑物	10,491,866.24	-283,144.53		10,208,721.71
2.土地使用权	3,461,271.48	-43,446.96		3,417,824.52

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	326,591.49
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 其他说明

期末，投资性房地产均用于抵押担保。

18、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

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：	311,724,981.31	2,375,227.58		311,971.00	313,788,237.89
其中：房屋及建筑物	98,706,081.95				98,706,081.95
机器设备	190,464,348.88	585,500.00			191,049,848.88
运输工具	16,491,737.35	902,491.35		301,760.00	17,092,468.70
通用设备	6,062,813.13	887,236.23		10,211.00	6,939,838.36
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	78,912,724.83	12,533,652.85		296,479.50	91,149,898.18
其中：房屋及建筑物	7,599,606.09	2,044,478.42			9,644,084.51
机器设备	55,939,724.89	9,316,456.60			65,256,181.49
运输工具	11,188,315.11	741,421.11		286,672.02	11,643,064.20
通用设备	4,185,078.74	431,296.72		9,807.48	4,606,567.98
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	232,812,256.48	--			222,638,339.71
其中：房屋及建筑物	91,106,475.86	--			89,061,997.44
机器设备	134,524,623.99	--			125,793,667.39
运输工具	5,303,422.24	--			5,449,404.50
通用设备	1,877,734.39	--			2,333,270.38

通用设备		--	
五、固定资产账面价值合计	232,812,256.48	--	222,638,339.71
其中：房屋及建筑物	91,106,475.86	--	89,061,997.44
机器设备	134,524,623.99	--	125,793,667.39
运输工具	5,303,422.24	--	5,449,404.50
通用设备	1,877,734.39	--	2,333,270.38

本期折旧额 12,533,652.85 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 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
胡陈港淤泥固化工程大楼	正在办理中	2014 年

固定资产说明

(7) 其他说明

期末，已有账面价值50,429,164.53元的固定资产用于抵押担保。

19、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	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
地下车库	127,927.50		127,927.50			
连云港绿色围海创新基地	1,051,875.60		1,051,875.60	626,100.00		626,100.00
设备安装工程	7,775,063.38		7,775,063.38	6,992,783.46		6,992,783.46
合计	8,954,866.48		8,954,866.48	7,618,883.46		7,618,883.46

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	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	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
地下车库			127,927.50								其他来源	127,927.50
连云港绿色围海创新基地	4,854.14	626,100.00	425,775.60			2.17%	2.17				其他来源	1,051,875.60
设备安装工程		6,992,783.46	786,262.82		3,982.90		100				其他来源	7,775,063.38
合计	4,854.14	7,618,883.46	1,339,965.92		3,982.90	--	--			--	--	8,954,866.48

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

20、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计		0.00	0.00	

工程物资的说明

21、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

22、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

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	16,865,824.92	28,000.00		16,893,824.92
土地使用权	9,762,876.59			9,762,876.59
林地使用权	450,000.00			450,000.00
软件	352,948.33	28,000.00		380,948.33
专利权	6,300,000.00			6,300,000.00
二、累计摊销合计	1,879,575.34	440,483.83		2,320,059.17
土地使用权	1,011,808.95	118,988.68		1,126,297.63
林地使用权	156,000.00	4,500.00		160,500.00
软件	184,056.55	6,495.15		190,551.70
专利权	527,709.84	315,000.00		842,709.84
三、无形资产账面净值合计	14,986,249.58	-412,483.83		14,573,765.75
土地使用权	8,751,067.64	-114,488.68		8,636,578.96
林地使用权	294,000.00	-4,500.00		289,500.00
软件	168,891.78	-21,504.85		190,396.63
专利权	5,772,290.16	-315,000.00		5,457,290.16
土地使用权				
林地使用权				

软件				
专利权				
无形资产账面价值合计	14,986,249.58	-412,483.83		14,573,765.75
土地使用权	8,751,067.64	-114,488.68		8,636,578.96
林地使用权	294,000.00	-4,500.00		289,500.00
软件	168,891.78	-21,504.85		190,396.63
专利权	5,772,290.16	-315,000.00		5,457,290.16

本期摊销额 440,483.83 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

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	
淤泥固化技术的研究与应用		321,455.81	321,455.81		
真空预压技术的研究与应用		2,747.50	2,747.50		
真空灌浆加固海涂软土地基应用技术研究		20,000.00	20,000.00		
疏浚淤泥脱水固化技术的研究与开发		11,011.60	11,011.60		
滨海盐碱地和污染土壤的固化治理技术研究		206,673.71	206,673.71		
脱水固化材料的研究		87,487.45	87,487.45		
碱渣固化剂材料的研究		128,990.83	128,990.83		
铝渣固化剂材料的研究		167,341.73	167,341.73		
适用于滨海地区的淤泥固化剂的研究与应用		191,361.37	191,361.37		
现浇薄壁筒桩在斯尔邦项目上的应用		401,019.62	401,019.62		
皮带土方输送施工		98,908.82	98,908.82		

技术的研究与应用					
真空预压新技术		107,597.75	107,597.75		
深水区海堤闭气土方施工技术的研究		225,281.05	225,281.05		
工法装订费用		10,960.00	10,960.00		
塑料排水板插设装备的自动化控制		46,666.00	46,666.00		
深水砂被铺设技术的研究与应用		64,174.16	64,174.16		
瓯飞工程 II 标深水 区土方施工工法的应用		180,000.00	180,000.00		
海上船抛石方筑堤 施工技术的研究与应用		113,494.40	113,494.40		
深水区海堤闭气土方 施工技术的研究		11,552.95	11,552.95		
活塞式土方输送施 工技术的研究		16,589.93	16,589.93		
围堰淤泥固化技术 的应用		391,711.43	391,711.43		
真空预压施工试验 模拟装置的研发与应用		200,000.00	200,000.00		
淤泥原位固化技术 的研究与应用		8,887.14	8,887.14		
合计		3,013,913.25	3,013,913.25		

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100.00%。

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 0.00%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法
公司本年度共发生的项目开发支出 3,013,913.257 元，其中项目部发生的开发支出 986,410.01 元直接计入项目成本（主营业务成本）

（3）其他说明

期末，已有账面价值6,197,529.49元的无形资产用于抵押担保。

23、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
湖州设计院公司	4,439,211.10			4,439,211.10	
舟山投资公司	7,048,201.86			7,048,201.86	
合计	11,487,412.96			11,487,412.96	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

公司对包含商誉的相关资产组合进行了减值测试，未发现存在减值迹象。

24、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	2,216,943.73	238,419.61	166,691.15		2,288,672.19	
合计	2,216,943.73	238,419.61	166,691.15		2,288,672.19	--

长期待摊费用的说明

25、递延所得税资产和递延所得税负债

(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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	14,657,932.29	14,777,350.94
累计折旧	1,210,186.14	806,790.76
小计	15,868,118.43	15,584,141.70
递延所得税负债：		
内部未实现利润	8,034,837.06	6,185,301.04
小计	8,034,837.06	6,185,301.04

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
内部未实现利润	32,139,348.20	24,741,204.19
小计	32,139,348.20	24,741,204.19
可抵扣差异项目		
资产减值准备	58,668,695.17	59,159,869.73
累计折旧	4,840,744.56	3,227,163.04
小计	63,509,439.73	62,387,032.77

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	15,868,118.43		15,584,141.70	
递延所得税负债	8,034,837.06		6,185,301.04	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

26、资产减值准备明细

单位：元

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	65,361,947.23	1,814,932.66			67,176,879.89
合计	65,361,947.23	1,814,932.66			67,176,879.89

资产减值明细情况的说明

27、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付土地使用权购置款	5,000,000.00	5,000,000.00

合计	5,000,000.00	5,000,000.00
----	--------------	--------------

其他非流动资产的说明

28、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	55,500,000.00	87,100,000.00
保证借款	42,800,000.00	55,800,000.00
信用借款	243,000,000.00	103,000,000.00
合计	341,300,000.00	245,900,000.00

短期借款分类的说明

（2）已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

29、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

30、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

31、应付账款

（1）应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付工程款	505,053,599.63	655,947,025.10
应付长期资产购置款	85,000.00	5,531,682.26
合计	505,138,599.63	661,478,707.36

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

32、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收工程款	39,236,921.02	27,031,050.70
合计	39,236,921.02	27,031,050.70

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

33、应付职工薪酬

单位：元

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	6,869,247.53	23,071,925.37	29,119,882.36	821,290.54
二、职工福利费		1,171,612.49	1,171,612.49	
三、社会保险费		2,789,746.48	2,789,746.48	
其中：基本养老保险费		1,175,755.22	1,175,755.22	
医疗保险费		1,282,642.06	1,282,642.06	

失业保险费		213,773.68	213,773.68	
工伤保险费		74,820.79	74,820.79	
生育保险费		42,754.74	42,754.74	
四、住房公积金		1,637,607.48	1,637,607.48	
六、其他	1,648,249.18	563,358.29	427,722.64	1,783,884.83
其中：工会经费、职工教育经费	1,254,505.34	527,358.29	375,007.64	1,406,855.99
合计	8,517,496.71	29,234,250.11	35,146,571.45	2,605,175.37

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 527,358.29 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

截至本财务报表批准报出日，工资、奖金、津贴和补贴已发放。

34、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	29,129.13	240,884.96
营业税	46,631,187.01	44,417,231.28
企业所得税	1,945,312.44	23,841,502.86
个人所得税	1,771,396.99	719,151.69
城市维护建设税	2,592,227.39	2,461,593.20
土地使用税		11,732.00
教育费附加	1,435,533.53	1,375,139.67
地方教育附加	956,900.38	916,759.78
地方水利建设基金	1,511,362.37	1,470,727.64
印花税	23,407.24	73,458.81
残疾人保障金	7,452.66	
合计	56,903,909.14	75,528,181.89

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

35、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	157,166.67	249,245.83

企业债券利息	1,928,219.19	12,363,287.68
短期借款应付利息	563,127.77	476,928.91
合计	2,648,513.63	13,089,462.42

应付利息说明

截至2014年6月30日，公司计提债券利息22,628,219.19元，支付债券利息20,700,000.00元。

36、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
------	-----	-----	-----------

应付股利的说明

37、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
押金保证金	38,471,223.25	61,302,918.90
应付暂收款	68,894,738.21	75,446,823.40
其他	3,102,175.91	2,653,591.31
合计	110,468,137.37	139,403,333.61

(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款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
浙江围海控股集团有限公司(围海控股公司)	270,000.00	180,000.00
合计	270,000.00	180,000.00

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末数	款项性质及内容
陈剑兰	14,594,432.00	履约保证金
魏各耀	7,330,000.00	履约保证金
小 计	21,924,432.00	

38、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

39、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	-----	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	----	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

40、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

41、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	96,900,000.00	147,500,000.00
合计	96,900,000.00	147,500,000.00

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国光大银行宁波分行	2012年11月06日	2015年11月05日	人民币元	7.07%		50,000,000.00		50,000,000.00
中国光大银行宁波分行	2013年01月23日	2015年11月05日	人民币元	7.07%		30,000,000.00		30,000,000.00
交通银行股份有限公司宁波宁海支行	2013年04月24日	2015年04月24日	人民币元	6.46%				10,000,000.00
交通银行股份有限公司宁波宁海支行	2013年09月03日	2015年09月03日	人民币元	6.77%		1,000,000.00		15,000,000.00
交通银行股份有限公司宁波宁海支行	2013年11月15日	2015年11月15日	人民币元	6.77%		10,000,000.00		10,000,000.00
中国建设银行	2013年12月	2020年05月	人民币元	7.21%		5,900,000.00		22,500,000.00

行股份有限 公司宁波国 家高新区支 行	27 日	19 日						0
合计	--	--	--	--	--	96,900,000.0 0	--	137,500,000. 00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

42、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利 息	本期应计利 息	本期已付利 息	期末应付利 息	期末余额
2013 年公 司债券	100.00	2013 年 05 月 27 日	5 年	300,000,000 .00	12,363,287. 68	10,264,931. 51	20,700,000. 00	1,928,219.1 9	296,347,232 .00

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

根据2012年12月13日第二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〔2013〕242号文核准，公司本期发行五年期3亿元公司债券，每张面值100.00元，发行300.00万张，票面年利率为6.90%，利息每年支付一次，在第三年末附上调票面利率选择权和投资者回售选择权，债券发行费用5,536,000.00元。本期公司按照实际利率法确认摊销860,928.44元。截至2014年6月30日，公司计提债券利息22,628,219.19元，支付债券利息20,700,000.00元。

43、长期应付款

（1）金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	----	------	------	------

（2）长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

44、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

45、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益 相关
------	------	--------------	-----------------	------	------	-----------------

46、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	304,950,000.00	59,113,300.00				59,113,300.00	364,063,300.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江省围海建设股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2014〕13号）核准，2014年2月本公司以非公开发行方式发行人民币普通股（A股）股票59,113,300股，每股发行价格为人民币10.15元，募集资金总额599,999,995.00元，减除发行费用19,949,113.30元，募集资金净额为580,050,881.70元，其中：计入股本59,113,300.00元，计入资本公积（股本溢价）520,937,581.70元。上述股本变动业经天健会计事务所（特殊普通合伙）审验，并出具《验资报告》（天健验〔2014〕38号）。公司已于2014年3月31日办妥工商变更登记。

47、库存股

库存股情况说明

48、专项储备

专项储备情况说明

(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	37,153,722.54	10,621,956.55	18,075,072.31	29,700,606.78
合 计	37,153,722.54	10,621,956.55	18,075,072.31	29,700,606.78

(2) 专项储备增减原因及依据说明

专项储备增减系本公司按有关规定提取并支用的安全生产费。

49、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	257,762,036.09	520,937,581.70		778,699,617.79
其他资本公积	4,833,895.45			4,833,895.45
合计	262,595,931.54	520,937,581.70		783,533,513.24

资本公积说明

50、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	37,918,798.56			37,918,798.56
合计	37,918,798.56			37,918,798.56

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

51、一般风险准备

一般风险准备情况说明

52、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	291,686,689.11	--
调整后年初未分配利润	291,686,689.11	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,872,635.16	--
应付普通股股利	54,609,495.00	10.00%
期末未分配利润	266,949,829.27	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

53、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	708,266,945.18	525,370,270.45
其他业务收入	1,798,000.02	1,893,833.34
营业成本	588,290,846.34	436,641,718.22

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

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
建筑施工	701,469,586.69	583,033,479.45	516,702,979.86	432,324,703.63
技术服务	6,797,358.49	4,703,937.23	8,667,290.59	4,113,282.09
合计	708,266,945.18	587,737,416.68	525,370,270.45	436,437,985.72

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
海堤工程	555,476,332.02	451,099,896.78	432,230,888.25	357,272,807.30
城市防洪工程	8,043,678.00	7,491,188.92	39,698,343.86	35,629,277.65
水库工程	11,102,037.00	10,087,809.99	21,596,049.75	17,885,349.74
河道工程	93,928,473.17	84,276,893.84	17,727,668.00	16,591,988.97
其他工程	32,919,066.50	30,077,689.92	5,450,030.00	4,945,279.97
技术服务	6,797,358.49	4,703,937.23	8,667,290.59	4,113,282.09
合计	708,266,945.18	587,737,416.68	525,370,270.45	436,437,985.72

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

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
华东地区	676,771,672.76	561,110,166.66	523,819,496.70	434,936,156.81

西南地区			1,550,773.75	1,501,828.91
华南地区	27,178,632.42	22,637,173.52		
东北地区	4,316,640.00	3,990,076.50		
合计	708,266,945.18	587,737,416.68	525,370,270.45	436,437,985.72

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
温州市瓯飞经济开发投资有限公司	120,357,210.86	16.95%
宁波滨海新城建设投资有限公司	70,231,294.00	9.89%
奉化市滨海建设开发有限公司	67,994,062.00	9.58%
宁波杭州湾新区海涂围垦开发有限公司	48,258,178.00	6.80%
温州港城发展有限公司	42,686,580.00	6.01%
合计	349,527,324.86	49.23%

营业收入的说明

54、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

55、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	19,836,010.25	15,889,917.37	
城市维护建设税	1,212,542.63	964,825.08	
教育费附加	606,330.93	450,925.45	
地方教育附加	404,220.62	300,616.96	
合计	22,059,104.43	17,606,284.86	--

营业税金及附加的说明

56、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

57、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,311,381.43	12,403,445.53
办公费	3,616,781.72	3,953,868.70
技术开发费	2,027,503.24	2,003,926.52
折旧	2,798,788.02	2,458,750.15
各项税费	1,199,462.51	1,112,483.47
咨询费	2,980,244.87	1,435,514.93
业务招待费	4,613,388.53	4,459,217.53
差旅费	1,058,419.66	1,015,609.97
保险费	1,171,433.70	180,543.10
无形资产摊销	377,176.68	64,834.56
其他	985,411.28	523,965.92
合计	36,139,991.64	29,612,160.38

58、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,652,807.75	17,878,510.92
利息收入	-1,271,077.54	-1,081,204.89
手续费	272,798.83	161,050.68
其他	1,277.00	349,481.92
合计	18,655,806.04	17,307,838.63

59、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

60、投资收益**(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	789,901.44	3,711,847.00
合计	789,901.44	3,711,847.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

61、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,814,932.66	2,512,977.00
合计	1,814,932.66	2,512,977.00

62、营业外收入**(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	20,358.48		20,358.48
其中：固定资产处置利得	20,358.48		20,358.48
政府补助	76,700.00	1,515,900.00	76,700.00
其他	377,357.00		377,357.00
合计	474,415.48	1,515,900.00	474,415.48

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
企业扶持资金		1,510,400.00	与收益相关	是
科技项目经费补助		5,500.00	与收益相关	是
税收补助	54,700.00		与收益相关	是
零星补助	22,000.00		与收益相关	是
合计	76,700.00	1,515,900.00	--	--

63、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		993.60	
其中：固定资产处置损失		993.60	
对外捐赠	100,000.00		100,000.00
地方水利建设基金	669,797.11	528,879.87	
其他		6,727.00	
合计	769,797.11	536,600.47	

营业外支出说明

64、所得税费用

单位：元

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	9,818,704.05	7,815,617.15
递延所得税调整	1,565,559.29	-95,750.52
合计	11,384,263.34	7,719,866.63

65、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2014年1-6月份
归属于公司普通股股东的净利润	A	29,872,635.16
非经常性损益	B	286,866.06

扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	29,585,769.10
期初股份总数	D	304,950,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	59,113,300
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	4
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	344,358,866.67
基本每股收益	$M=A/L$	0.09
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.09

(2) 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

66、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

67、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	76,700.00
各类保证金	10,153,786.84
其他	377,357.00
合计	10,607,843.84

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
各类保证金	28,935,196.24
垫付款	5,877,521.91

办公费	3,616,781.72
咨询费	2,980,244.87
业务招待费	4,613,388.53
差旅费	1,058,419.66
技术开发费	2,027,503.24
保险费	1,171,433.70
银行手续费	274,075.83
其他	645,341.38
合计	51,199,907.08

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
利息收入	1,085,614.13
合计	1,085,614.13

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
支付投资款	1,000,000.00
支付 BT 项目投资款	177,456,156.58
合计	178,456,156.58

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
定向增发资金增资前利息收入	531,795.00
合计	531,795.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付发行费用	5,949,113.30
合计	5,949,113.30

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

68、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	32,214,520.56	20,554,404.60
加：资产减值准备	1,814,932.66	2,512,977.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,860,244.32	12,345,409.10
无形资产摊销	440,483.83	126,085.08
长期待摊费用摊销	-166,691.15	156,049.82
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）	-20,358.48	993.60
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“—”号填列）	19,242,658.65	16,956,747.87
投资损失（收益以“—”号填列）	-789,901.44	-3,711,847.00
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-283,976.73	-716,257.45
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	1,849,536.02	620,506.93
存货的减少（增加以“—”号填列）	-14,521,694.99	-13,841,548.61
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-213,836,645.91	-98,512,087.10
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-24,038,240.93	-121,154,060.05
其他	-7,453,115.76	-13,371,031.02
经营活动产生的现金流量净额	-192,688,249.35	-198,033,657.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	604,040,367.34	344,472,546.41
减：现金的期初余额	443,008,267.37	388,403,403.93

现金及现金等价物净增加额	161,032,099.97	-43,930,857.52
--------------	----------------	----------------

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	604,040,367.34	443,008,267.37
其中：库存现金	1,170,432.18	920,911.81
可随时用于支付的银行存款	595,606,478.43	442,087,355.56
三、期末现金及现金等价物余额	604,040,367.34	443,008,267.37

现金流量表补充资料的说明

货币资金期末数中的30,898,598.76 元系开立保函的保证金存款，不属于现金及现金等价物的货币资金。

69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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
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	10,800 万元	41.49%	41.49%	冯全宏、张子和、罗全民、邱春方、王掌权	75327310-X

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
围海技术公司	控股子公司	有限责任公司	宁波	俞元洪	服务业	2,511 万元	100.00%	100.00%	79950895-5
围海舟山公司	控股子公司	有限责任公司	舟山	钱位国	建筑业	2,018 万元	51.00%	51.00%	68311582-6
宁海越腾公司	控股子公司	有限责任公司	宁海	戈明亮	建筑业	500 万元	100.00%	100.00%	69139383-4
六横投资公司	控股子公司	有限责任公司	舟山	陈富强	建筑业	27,000 万元	100.00%	100.00%	58903559-8
江苏围海公司	控股子公司	有限责任公司	连云港	吴良勇	服务业	2,000 万元	100.00%	100.00%	59857753-2
山东宏旭公司	控股子公司	有限责任公司	东营	张志建	建筑业	2,000 万元	80.00%	80.00%	05624406-3
奉化投资公司	控股子公司	有限责任公司	奉化	邱春方	建筑业	53,005 万元	100.00%	100.00%	06290779-1
香港围海公司	控股子公司	有限责任公司	香港	鲍伟军	投资业	1 万元港币	100.00%	100.00%	境外企业
宁港建设公司	控股子公司	有限责任公司	宁海	邱春方	建筑业	18,850 万元	100.00%	100.00%	07924221-2
宁波宏阳公司	控股子公司	有限责任公司	宁波	张志建	建筑业	3,010 万元	51.00%	51.00%	74738161-4
宁波金洋公司	控股子公司	有限责任公司	宁波	陈昌西	建筑业	1,000 万元	51.00%	51.00%	74219250-7
湖州设计院公司	控股子公司	有限责任公司	湖州	郁建红	设计勘测业	540 万元	82.41%	82.41%	77437778-4
舟山投资公司	控股子公司	有限责任公司	舟山	张子和	建筑业	33,617 万元	100.00%	100.00%	69237742-2

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	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	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
四川龙凤公司	母公司的控股子公司	75970536-4

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

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	本报告期确认的
-------	-------	--------	-------	-------	----------	---------

					据	租赁收益
--	--	--	--	--	---	------

公司承租情况表

单位：元

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	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
围海控股公司	围海技术公司	办公楼	2012 年 12 月 01 日	2022 年 12 月 01 日	市场价	90,000.00

关联租赁情况说明

本期本公司子公司围海技术公司向围海控股公司租赁办公楼536.84m²，租赁期间2012年12月至2022年12月，年租金18万元；截至2014年6月30日，本期租金尚未支付。

(4) 关联担保情况

单位：元

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	68,471,578.49	2009 年 08 月 01 日	2015 年 10 月 07 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	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

(7) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

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	四川龙凤公司	333,203.00	66,640.60	333,203.00	16,660.15

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	围海控股公司	270,000.00	180,000.00

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

本报告期公司不存在未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本报告期公司不存在为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

本公司不存在其他需要披露的重大或有事项。

2、前期承诺履行情况

十一、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、资产负债表日后利润分配情况说明

3、其他资产负债表日后事项说明

根据公司2014年6月25日第四届董事会第十三次会议决议，公司拟出资1.1亿元设立全资子公司浙江省围海建设集团温州苍南龙新投资有限公司。

十二、其他重要事项

1、非货币性资产交换

本报告期不存在非货币性资产交换。

2、债务重组

本报告期不存在债务重组。

3、企业合并

本报告期不存在企业合并。

4、租赁

本报告期不存在其他重大租赁。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

本报告期末不存在发行在外的、可转换为股份的金融工具。

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

无

9、其他

无

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

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应收账款								
账龄分析法组合	232,148,382.40	28.06%	27,090,457.97	11.67%	233,848,241.91	29.08%	27,202,232.69	11.63%
余额百分比法组合	595,205,459.33	71.94%	29,760,272.97	5.00%	570,409,152.54	70.92%	28,520,457.63	5.00%
组合小计	827,353,841.73	100.00%	56,850,730.94	6.87%	804,257,394.45	100.00%	55,722,690.32	6.93%
合计	827,353,841.73	--	56,850,730.94	--	804,257,394.45	--	55,722,690.32	--

应收账款种类的说明

公司个别项目由建设单位或业主扣留的工程保留金由于在本年竣工决算后的规定期限内尚未收回，该部分款项从原余额百分比法组合分类至账龄分析法组合，并按原发生时间计算账龄。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

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 年以内小计	92,547,738.39	39.87%	4,627,386.92	168,765,106.82	72.17%	8,438,255.34
1 至 2 年	98,941,001.06	42.62%	9,894,100.11	26,942,577.16	11.52%	2,694,257.72
2 至 3 年	15,074,770.20	6.49%	2,261,215.53	4,989,299.93	2.13%	748,394.99
3 年以上	25,584,872.75	11.02%	10,307,755.41	33,151,258.00	14.18%	15,321,324.64
3 至 4 年	10,671,122.78	4.60%	2,134,224.55	12,853,434.53	5.50%	2,570,686.91
4 至 5 年	7,700,337.50	3.32%	2,310,101.25	2,963,948.68	1.27%	889,184.60
5 年以上	7,213,412.47	3.10%	5,863,429.61	17,333,874.79	7.41%	11,861,453.13
合计	232,148,382.40	--	27,090,457.97	233,848,241.91	--	27,202,232.69

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
1 年以内	100,135,814.03	5.00%	5,006,790.70
1-2 年	154,553,065.31	5.00%	7,727,653.27
2-3 年	131,947,397.76	5.00%	6,597,369.89
3-4 年	96,373,333.49	5.00%	4,818,666.67
4-5 年	72,527,618.73	5.00%	3,626,380.94
5-7 年	26,555,213.32	5.00%	1,327,760.67
7 年以上	13,113,016.69	5.00%	655,650.83
合计	595,205,459.33	--	29,760,272.97

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(4) 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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
宁波市镇海区围垦局	非关联方	51,754,428.00	1-3 年	6.26%
温州市瓯飞经济开发投资有限公司	非关联方	41,331,080.70	1-2 年	5.00%
宁波北仑滨海新城建设指挥部	非关联方	40,758,294.00	1-2 年	4.93%
瑞安滨海新区开发建设管理委员会	非关联方	38,902,752.00	1-7 年	4.70%
温州市公共建设投资有限公司	非关联方	38,151,295.00	1-5 年	4.61%
合计	--	210,897,849.70	--	25.50%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
奉化投资公司	全资子公司	37,612,501.00	4.55%
六横投资公司	全资子公司	35,892,291.00	4.34%
舟山投资公司	全资子公司	31,425,275.00	3.80%
四川龙凤公司	母公司的控股子公司	333,203.00	0.04%
合计	--	105,263,270.00	12.73%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

本报告期不存在以应收款项为标的资产进行资产证券化

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

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款								
账龄分析法组合	102,903,595.66	71.95%	8,423,820.45	8.19%	107,072,201.36	70.70%	8,710,571.92	8.14%
其他方法组合	40,121,145.80	28.05%			44,368,919.30	29.30%		
组合小计	143,024,741.46	100.00%	8,423,820.45	5.89%	151,441,120.66	100.00%	8,710,571.92	
合计	143,024,741.46	--	8,423,820.45	--	151,441,120.66	--	8,710,571.92	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

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 年以内小计	81,422,624.65	79.13%	4,071,131.23	83,146,771.75	77.65%	4,157,338.59
1 至 2 年	7,349,625.41	7.14%	734,962.54	5,046,009.18	4.71%	504,600.92
2 至 3 年	4,425,514.56	4.30%	663,827.18	7,505,452.07	7.01%	1,125,817.81

3 年以上	9,705,831.04	9.43%	2,953,899.50	11,373,968.36	10.63%	2,922,814.60
3 至 4 年	3,564,115.36	3.46%	712,823.07	8,758,996.86	8.18%	1,751,799.37
4 至 5 年	5,529,349.13	5.37%	1,658,804.74	2,062,794.67	1.93%	618,838.40
5 年以上	612,366.55	0.60%	582,271.69	552,176.83	0.52%	552,176.83
合计	102,903,595.66	--	8,423,820.45	107,072,201.36	--	8,710,571.92

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
1 年以内	8,018,330.50	
1-2 年	17,594,432.00	
2-3 年	3,436,000.00	
3-4 年	6,877,975.10	
4-5 年	0.00	
5-7 年	1,964,408.20	
7 年以上	2,230,000.00	
合计	40,121,145.80	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(4) 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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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
香港围海公司	全资子公司	60,732,004.50	1 年以内	42.46%
宁波杭州湾新区十二塘围涂工程开发有限公司	非关联方	17,594,432.00	1-2 年	12.30%
象山县道人山围涂工程建设指挥部	非关联方	6,877,975.10	3-4 年	4.81%
宁波金洋公司	控股子公司	4,307,334.79	4-6 年	3.01%
吴宏定	非关联方	3,900,000.00	1 年以内	2.73%
合计	--	93,411,746.39	--	65.31%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
香港围海公司	全资子公司	60,732,004.50	42.46%
宁波金洋公司	控股子公司	4,307,334.79	3.01%
宁波宏阳公司	控股子公司	3,341,110.00	2.34%
合计	--	68,380,449.29	47.81%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

本报告期不存在以其他应收款项为标的资产进行资产证券化。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
宁波宏阳公司	按成本法核算	9,603,900.00	9,603,900.00		9,603,900.00	51.00%	51.00%				1,535,100.00
宁波金洋公司	按成本法核算	3,336,891.85	3,336,891.85		3,336,891.85	51.00%	51.00%				
湖州设计院公司	按成本法核算	7,989,800.00	7,989,800.00		7,989,800.00	82.41%	82.41%				
围海技术公司	按成本法核算	25,110,000.00	25,110,000.00		25,110,000.00	100.00%	100.00%				
围海舟山公司	按成本法核算	10,291,800.00	10,291,800.00		10,291,800.00	51.00%	51.00%				
舟山投资公司	按成本法核算	337,010,000.00	337,010,000.00		337,010,000.00	98.51%	98.51%				
宁海越腾公司	按成本法核算	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%	100.00%				
六横投资公司	按成本法核算	120,000,000.00	120,000,000.00	150,000,000.00	270,000,000.00	100.00%	100.00%				
江苏围海公司	按成本法核算	10,200,000.00	10,200,000.00		10,200,000.00	51.00%	51.00%				
山东宏旭公司	按权益法核算	5,800,000.00	5,589,469.53	-139,121.19	5,450,348.34	29.00%	29.00%				
奉化投资公司	按成本法核算	530,582,676.70	100,000,000.00	430,582,676.70	530,582,676.70	100.00%	100.00%				
香港围海公司	按成本法核算	7,908.20	7,908.20		7,908.20	100.00%	100.00%				
宁港建设公司	按成本法核算	6,748,879.19	6,748,879.19		6,748,879.19	10.00%	10.00%				
合计	--	1,071,681,855.94	640,888,648.77	580,443,555.51	1,221,332,204.28	--	--	--			1,535,100.00

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	599,579,121.58	456,923,694.54
其他业务收入	1,750,000.02	1,893,833.34
合计	601,329,121.60	458,817,527.88
营业成本	519,238,197.82	391,175,950.19

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

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
建筑施工	599,579,121.58	518,692,856.44	456,923,694.54	390,972,217.69
合计	599,579,121.58	518,692,856.44	456,923,694.54	390,972,217.69

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
海堤工程	509,530,906.41	436,984,288.00	398,792,965.68	336,925,108.62
城市防洪工程	2,923,993.00	2,729,881.87	29,323,180.86	27,444,842.50
河道工程			11,100,983.00	10,028,848.24
水库工程	79,457,132.17	71,897,362.25	17,706,565.00	16,573,418.33
其他工程	7,667,090.00	7,081,324.32		
合计	599,579,121.58	518,692,856.44	456,923,694.54	390,972,217.69

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

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
华东地区	579,586,285.41	501,141,985.74	456,923,694.54	390,972,217.69
华南地区	19,992,836.17	17,550,870.70		

合计	599,579,121.58	518,692,856.44	456,923,694.54	390,972,217.69
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
温州市瓯飞经济开发投资有限公司	120,357,210.86	20.02%
宁波滨海新城建设投资有限公司	70,231,294.00	11.68%
奉化市滨海建设开发有限公司	62,214,566.00	10.35%
宁波杭州湾新区海涂围垦开发有限公司	48,258,178.00	8.03%
温州港城发展有限公司	42,686,580.00	7.10%
合计	343,747,828.86	57.18%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,535,100.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-139,121.19	-5,344.51
合计	1,395,978.81	-5,344.51

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
宁波宏阳公司	1,535,100.00		上期未分配
合计	1,535,100.00		--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
山东宏旭公司	-139,121.19	-5,344.51	被投资单位利润变动
合计	-139,121.19	-5,344.51	--

投资收益的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	16,165,376.96	15,147,104.44
加：资产减值准备	841,289.15	-1,305,530.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,572,711.84	10,101,117.84
无形资产摊销	59,817.19	61,250.52
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）	0.00	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“—”号填列）	17,180,661.93	14,994,762.38
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,395,978.81	5,344.51
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-685,405.53	1,112,450.10
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“—”号填列）	-8,580,737.70	-8,875,373.09
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-88,366,222.35	24,092,713.75
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-123,797,035.29	-200,484,447.71
其他	-7,453,115.76	-13,371,031.02
经营活动产生的现金流量净额	-185,458,638.37	-158,521,639.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	123,543,457.77	199,793,699.16
减：现金的期初余额	291,174,405.43	244,724,326.44
现金及现金等价物净增加额	-167,630,947.66	-44,930,627.28

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	20,358.48	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统	76,700.00	

一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	277,345.80	
减：所得税影响额	-735.38	
少数股东权益影响额（税后）	88,273.60	
合计	286,866.06	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

☐ 适用 ☒ 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	29,872,635.16	18,672,471.82	1,482,166,047.85	934,305,141.75
按国际会计准则调整的项目及金额				

（2）同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	29,872,635.16	18,672,471.82	1,482,166,047.85	934,305,141.75
按境外会计准则调整的项目及金额				

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	2.26%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.24%	0.09	0.09

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	62,767.55	47,679.72	31.64%	系本期收到定向增发募集资金所致
应收票据	671.19	325.70	106.08%	系本期以票据结算方式增加所致
预付款项	15,538.37	7,203.54	115.70%	主要系本期随着营业规模的扩大，期末预付的材料款、工程款等增加
存货	2,729.44	1,211.37	125.32%	主要系本期尚未结算的施工成本增加所致
其他流动资产	289.68	71.48	305.26%	主要系本期尚未摊销的保险费用增加所致
短期借款	34,130.00	24,590.00	38.80%	系本期新增短期借款所致
应付账款	50,513.86	66,147.87	-23.63%	系春节前后大量支付工程款及材料款所致
预收款项	3,923.69	2,703.11	45.15%	主要系本期新开工项目增加预收款所致
应付职工薪酬	260.52	851.75	-69.41%	系本期发放上年计提的年度考核奖金所致
应交税费	5,690.39	7,552.82	-24.66%	系本期缴纳2013年度计提的企业所得税所致
应付利息	264.85	1,308.95	-79.77%	主要系本期支付了2013.5-2014.5债券利息所致
长期借款	9,690.00	14,750.00	-34.31%	系本期收到定向增发募集资金置换归还前期项目借款所致
递延所得税负债	803.48	618.53	29.90%	主要系本期BT项目投资公司未实现的内部利润增加所致
资本公积	78,353.35	26,259.59	198.38%	系本期收到定向增发募集资金所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	71,006.49	52,726.41	34.67%	本期结算收入较上年同期增加
营业成本	58,829.08	43,664.17	34.73%	本期结算收入较上年同期增加造成相应的营业成本增加
投资收益	78.99	371.18	-78.72%	主要系本期计算利息的回购款减少所致
营业外收入	47.44	151.59	-68.71%	本期补贴收入较上年同期减少所致
营业外支出	76.98	53.66	43.46%	主要本期营业收入增加造成水利基金增加及本期捐赠10万元造成。

第十节 备查文件目录

1. 载有公司负责人冯全宏先生、主管会计工作负责人王掌权先生及会计机构负责人胡寿胜先生签名并盖章的财务报表；
2. 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；
3. 报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
4. 其他相关资料。

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

二〇一四年八月二十六日