# 宁波建工股份有限公司

# 审 计 报 告

大信审字[2017]第 4-00097 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone：+86（10）82330558
传真 Fax：+86（10）82327668
网址 Internet：www.daxincpa.com.cn

# 审 计 报 告

大信审字[2017]第 4-00097 号

**宁波建工股份有限公司全体股东：**

我们审计了后附的宁波建工股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone：+86（10）82330558
传真 Fax：+86（10）82327668
网址 Internet：www.daxincpa.com.cn

## 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一七年四月六日

# 合并资产负债表

编制单位：宁波建工股份有限公司　　2016年12月31日　　单位：人民币元

| 项　　目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|---|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五（一） | 1,724,667,399.79 | 1,339,682,129.84 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 五（二） | 54,062,350.66 | 16,157,695.00 |
| 应收账款 | 五（三） | 3,974,361,502.28 | 3,785,849,094.08 |
| 预付款项 | 五（四） | 511,588,762.87 | 328,831,695.35 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 五（五） | 981,300,818.53 | 873,021,637.21 |
| 存货 | 五（六） | 4,136,528,851.29 | 4,450,511,687.79 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 五（七） | 51,348,173.65 | 17,532,589.40 |
| 流动资产合计 | | 11,433,857,859.07 | 10,811,586,528.67 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | 五（八） | 126,300,000.00 | 86,300,000.00 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | 五（九） | 142,290,899.83 | 60,140,000.00 |
| 长期股权投资 | 五（十） | 41,825,773.56 | 45,538,278.13 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 五（十一） | 583,313,959.64 | 584,832,834.11 |
| 在建工程 | 五（十二） | 88,084,897.87 | 35,323,620.20 |
| 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 | 五（十三） | 255,248,009.30 | 263,046,777.56 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 五（十四） | 194,898,127.44 | 194,898,127.44 |
| 长期待摊费用 | 五（十五） | 2,041,263.11 | 2,758,163.25 |
| 递延所得税资产 | 五（十六） | 156,232,418.59 | 135,882,878.56 |
| 其他非流动资产 | 五（十七） | 9,626,405.06 | 9,533,183.09 |
| 非流动资产合计 | | 1,599,861,754.40 | 1,418,253,862.34 |
| 资产总计 | | 13,033,719,613.47 | 12,229,840,391.01 |

法定代表人：徐文卫　　主管会计工作负责人：李长春　　会计机构负责人：王菊侠

# 合并资产负债表（续）

编制单位：宁波建工股份有限公司　　2016年12月31日　　单位：人民币元

| 项　　目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|---|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五（十八） | 3,726,620,000.00 | 3,426,550,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 五（十九） | 356,816,926.60 | 494,797,182.13 |
| 应付账款 | 五（二十） | 4,405,601,810.85 | 3,592,770,341.54 |
| 预收款项 | 五（二十一） | 243,703,966.31 | 751,261,385.95 |
| 应付职工薪酬 | 五（二十二） | 32,909,363.10 | 34,547,228.60 |
| 应交税费 | 五（二十三） | 82,158,620.75 | 236,427,906.32 |
| 应付利息 | 五（二十四） | 6,384,562.73 | 6,284,889.18 |
| 应付股利 | 五（二十五） | 989,545.89 | 989,545.89 |
| 其他应付款 | 五（二十六） | 1,277,158,824.47 | 1,091,865,322.63 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 五（二十七） | 52,500,000.00 | 115,000,000.00 |
| 其他流动负债 | 五（二十八） | 137,093,979.06 | |
| 流动负债合计 | | 10,321,937,599.76 | 9,750,493,802.24 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 五（二十九） | 130,000,000.00 | 45,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | 五（三十） | 1,400,000.00 | 1,400,000.00 |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 五（三十一） | 28,698,284.84 | 29,353,116.50 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 160,098,284.84 | 75,753,116.50 |
| 负债合计 | | 10,482,035,884.60 | 9,826,246,918.74 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 五（三十二） | 976,080,000.00 | 488,040,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 资本公积 | 五（三十三） | 515,771,014.05 | 1,003,811,014.05 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | -357,706.35 | -2,969,775.13 |
| 专项储备 | 五（三十四） | 4,246,982.81 | 2,417,606.73 |
| 盈余公积 | 五（三十五） | 75,726,390.27 | 75,726,390.27 |
| 未分配利润 | 五（三十六） | 870,352,713.91 | 733,530,982.38 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 2,441,819,394.69 | 2,300,556,218.30 |
| 少数股东权益 | | 109,864,334.18 | 103,037,253.97 |
| 所有者权益合计 | | 2,551,683,728.87 | 2,403,593,472.27 |
| 负债和所有者权益总计 | | 13,033,719,613.47 | 12,229,840,391.01 |

法定代表人：徐文卫　　主管会计工作负责人：李长春　　会计机构负责人：王菊侠

# 母公司资产负债表

编制单位：宁波建工股份有限公司　　2016年12月31日　　单位：人民币元

| 项　　目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|---|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 107,386,037.40 | 283,367,375.96 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | 860,010.00 |
| 应收账款 | 十三（一） | 221,420,492.29 | 660,439,282.32 |
| 预付款项 | | 7,540,176.29 | 196,532,750.86 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 5,150,304.00 | 5,524,304.00 |
| 其他应收款 | 十三（二） | 189,908,962.40 | 216,081,762.69 |
| 存货 | | 198,680,095.76 | 260,157,069.60 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 2,904,238.24 | |
| 流动资产合计 | | 732,990,306.38 | 1,622,962,555.43 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | 126,000,000.00 | 86,000,000.00 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十三（三） | 2,357,712,904.49 | 2,102,162,909.06 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 44,412,879.10 | 46,980,598.98 |
| 在建工程 | | | |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 47,799,796.42 | 49,235,497.48 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 37,814,201.97 | 40,703,804.95 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 2,613,739,781.98 | 2,325,082,810.47 |
| 资产总计 | | 3,346,730,088.36 | 3,948,045,365.90 |

法定代表人：徐文卫　　主管会计工作负责人：李长春　　会计机构负责人：王菊侠

# 母公司资产负债表（续）

编制单位：宁波建工股份有限公司　　2016年12月31日　　单位：人民币元

| 项　　目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|---|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 778,000,000.00 | 640,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | 156,227,774.10 |
| 应付账款 | | 248,769,077.87 | 586,060,518.28 |
| 预收款项 | | 19,900,916.95 | 142,874,163.59 |
| 应付职工薪酬 | | 762,875.02 | 4,671,218.47 |
| 应交税费 | | 65,851.87 | 10,466,370.59 |
| 应付利息 | | 1,001,020.83 | 1,343,607.08 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 309,411,902.80 | 461,413,327.60 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 9,867,704.85 | |
| 流动负债合计 | | 1,367,779,350.19 | 2,003,056,979.71 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 100,000,000.00 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | 1,400,000.00 | 1,400,000.00 |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 101,400,000.00 | 1,400,000.00 |
| 负债合计 | | 1,469,179,350.19 | 2,004,456,979.71 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 976,080,000.00 | 488,040,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 521,267,655.23 | 1,009,307,655.23 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 75,726,390.27 | 75,726,390.27 |
| 未分配利润 | | 304,476,692.67 | 370,514,340.69 |
| 所有者权益合计 | | 1,877,550,738.17 | 1,943,588,386.19 |
| 负债和所有者权益总计 | | 3,346,730,088.36 | 3,948,045,365.90 |

法定代表人：徐文卫　　主管会计工作负责人：李长春　　会计机构负责人：王菊侠

# 合并利润表

编制单位：宁波建工股份有限公司　　2016年度　　单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|---|
| 一、营业收入 | 五（三十七） | 13,695,796,802.68 | 13,276,230,505.00 |
| 减：营业成本 | 五（三十七） | 12,654,988,246.15 | 12,017,355,580.01 |
| 税金及附加 | 五（三十八） | 215,829,190.53 | 432,141,129.15 |
| 销售费用 | 五（三十九） | 7,947,416.54 | 5,198,778.92 |
| 管理费用 | 五（四十） | 353,493,078.04 | 306,273,835.72 |
| 财务费用 | 五（四十一） | 167,570,347.39 | 149,968,604.00 |
| 资产减值损失 | 五（四十二） | 40,150,516.51 | 119,358,396.05 |
| 加：公允价值变动收益 | | | |
| 投资收益 | 五（四十三） | -3,838,904.57 | -1,915,850.87 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -4,212,504.57 | -2,289,450.87 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 251,979,102.95 | 244,018,330.28 |
| 加：营业外收入 | 五（四十四） | 28,994,109.09 | 21,986,097.99 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 110,275.84 | 1,381,927.23 |
| 减：营业外支出 | 五（四十五） | 1,401,483.24 | 1,679,850.68 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 509,923.57 | 403,945.95 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 279,571,728.80 | 264,324,577.59 |
| 减：所得税费用 | 五（四十六） | 74,077,106.19 | 66,669,007.68 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 205,494,622.61 | 197,655,569.91 |
| 其中：归属于母公司所有者的净利润 | | 195,386,531.53 | 191,004,899.58 |
| 少数股东损益 | | 10,108,091.08 | 6,650,670.33 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | 2,752,258.61 | -3,044,362.00 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 2,612,068.78 | -2,969,775.13 |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | 2,612,068.78 | -2,969,775.13 |
| 1.权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额 | | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | 2,612,068.78 | -2,969,775.13 |
| 6.其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | 140,189.83 | -74,586.87 |
| 六、综合收益总额 | | 208,246,881.22 | 194,611,207.91 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 197,998,600.31 | 188,035,124.45 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 10,248,280.91 | 6,576,083.46 |
| 七、每股收益 | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.2002 | 0.1957 |
| （二）稀释每股收益 | | | |

法定代表人：徐文卫　　主管会计工作负责人：李长春　　会计机构负责人：王菊侠

# 母公司利润表

编制单位：宁波建工股份有限公司　　2016年度　　单位：人民币元

| 项　　目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|---|
| 一、营业收入 | 十三（四） | 524,105,423.87 | 8,112,485,088.53 |
| 减：营业成本 | 十三（四） | 527,335,249.10 | 7,492,982,514.70 |
| 税金及附加 | | 8,552,982.41 | 266,849,618.41 |
| 销售费用 | | 258,857.86 | 300,434.75 |
| 管理费用 | | 23,107,083.17 | 108,760,288.44 |
| 财务费用 | | 35,903,557.91 | 58,520,460.01 |
| 资产减值损失 | | -34,995,346.15 | 55,708,674.35 |
| 加：公允价值变动收益 | | | |
| 投资收益 | 十三（五） | 13,592,195.43 | 8,024,098.43 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -4,212,504.57 | -2,289,450.87 |
| 二、营业利润 | | -22,464,765.00 | 137,387,196.30 |
| 加：营业外收入 | | 7,023,446.72 | 7,138,377.48 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 532.76 | 58,942.38 |
| 减：营业外支出 | | 31,913.60 | 634,676.32 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 31,699.70 | 64,742.73 |
| 三、利润总额 | | -15,473,231.88 | 143,890,897.46 |
| 减：所得税费用 | | -8,000,383.86 | 33,824,645.70 |
| 四、净利润 | | -7,472,848.02 | 110,066,251.76 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额 | | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | | |
| 6.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -7,472,848.02 | 110,066,251.76 |
| 七、每股收益 | | | |
| （一）基本每股收益 | | -0.0077 | 0.1128 |
| （二）稀释每股收益 | | | |

法定代表人：徐文卫　　主管会计工作负责人：李长春　　会计机构负责人：王菊侠

# 合并现金流量表

编制单位：宁波建工股份有限公司　　2016年度　　单位：人民币元

| 项　　目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|---|
| 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 | | 13,226,821,746.76 | 13,239,568,930.05 |
| 收到的税费返还 | | 959,412.31 | 517,574.05 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五（四十七） | 860,156,612.81 | 750,241,733.90 |
| 经营活动现金流入小计 | | 14,087,937,771.88 | 13,990,328,238.00 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 11,823,443,220.99 | 12,081,850,089.27 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 407,482,258.48 | 364,172,115.21 |
| 支付的各项税费 | | 528,194,484.26 | 560,990,608.30 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五（四十七） | 929,218,231.27 | 824,869,136.68 |
| 经营活动现金流出小计 | | 13,688,338,195.00 | 13,831,881,949.46 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 399,599,576.88 | 158,446,288.54 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 373,600.00 | 373,600.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 912,827.50 | 535,856.18 |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,286,427.50 | 909,456.18 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 47,422,908.19 | 56,810,380.54 |
| 投资支付的现金 | | 45,050,000.00 | 87,211,655.85 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | 132,566,538.04 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 92,472,908.19 | 276,588,574.43 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -91,186,480.69 | -275,679,118.25 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 8,790,210.00 |
| 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 | | 5,025,590,000.00 | 6,038,920,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 52,038,525.05 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 5,025,590,000.00 | 6,099,748,735.05 |
| 偿还债务支付的现金 | | 4,703,020,000.00 | 5,175,170,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 237,815,347.40 | 296,462,094.71 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 3,421,000.00 | 2,805,750.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 4,940,835,347.40 | 5,471,632,094.71 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 84,754,652.60 | 628,116,640.34 |
| 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 | | 393,167,748.79 | 510,883,810.63 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,259,081,369.73 | 748,197,559.10 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,652,249,118.52 | 1,259,081,369.73 |

法定代表人：徐文卫　　主管会计工作负责人：李长春　　会计机构负责人：王菊侠

# 母公司现金流量表

编制单位：宁波建工股份有限公司　　2016年度　　单位：人民币元

| 项　　目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|---|
| 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 | | 889,926,836.36 | 9,219,573,197.06 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 62,161,018.44 | 341,208,885.85 |
| 经营活动现金流入小计 | | 952,087,854.80 | 9,560,782,082.91 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 756,041,901.67 | 7,525,057,689.82 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 5,562,858.39 | 115,973,632.24 |
| 支付的各项税费 | | 27,726,750.70 | 316,963,118.55 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 176,294,699.51 | 225,183,065.49 |
| 经营活动现金流出小计 | | 965,626,210.27 | 8,183,177,506.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -13,538,355.47 | 1,377,604,576.81 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 10,237,500.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 18,178,700.00 | 7,321,750.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 303.00 | 219,579.00 |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 28,416,503.00 | 7,541,329.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 11,580.00 | 4,443,107.53 |
| 投资支付的现金 | | 310,000,000.00 | 963,662,475.21 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 310,011,580.00 | 968,105,582.74 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -281,595,077.00 | -960,564,253.74 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 1,208,000,000.00 | 2,533,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 52,038,525.05 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,208,000,000.00 | 2,585,038,525.05 |
| 偿还债务支付的现金 | | 970,000,000.00 | 2,920,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 95,253,020.45 | 138,911,056.39 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,065,253,020.45 | 3,058,911,056.39 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 142,746,979.55 | -473,872,531.34 |
| 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 | | -152,386,452.92 | -56,832,208.27 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 259,772,490.32 | 316,604,698.59 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 107,386,037.40 | 259,772,490.32 |

法定代表人：徐文卫　　主管会计工作负责人：李长春　　会计机构负责人：王菊侠

# 合并股东权益变动表

编制单位：宁波建工股份有限公司　　2016年度　　单位：人民币元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司股东权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 小计 | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 488,040,000.00 | | | | 1,003,811,014.05 | | 2,969,775.13 | 2,417,606.73 | 75,726,390.27 | 733,530,982.38 | 2,300,556,218.30 | 103,037,253.97 | 2,403,593,472.27 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 488,040,000.00 | | | | 1,003,811,014.05 | | 2,969,775.13 | 2,417,606.73 | 75,726,390.27 | 733,530,982.38 | 2,300,556,218.30 | 103,037,253.97 | 2,403,593,472.27 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 488,040,000.00 | | | | -488,040,000.00 | | 2,612,068.78 | 1,829,376.08 | | 136,821,731.53 | 141,263,176.39 | 6,827,080.21 | 148,090,256.60 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 2,612,068.78 | | | 195,386,531.53 | 197,998,600.31 | 10,248,280.91 | 208,246,881.22 |
| （二）股东投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1.股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -58,564,800.00 | -58,564,800.00 | -3,421,200.70 | -61,986,000.70 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2.对股东的分配 | | | | | | | | | | -58,564,800.00 | -58,564,800.00 | -3,421,200.70 | -61,986,000.70 |
| 3.其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）股东权益内部结转 | 488,040,000.00 | | | | -488,040,000.00 | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | 488,040,000.00 | | | | -488,040,000.00 | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | 1,829,376.08 | | | 1,829,376.08 | | 1,829,376.08 |
| 1.本期提取 | | | | | | | | 286,629,880.52 | | | 286,629,880.52 | | 286,629,880.52 |
| 2.本期使用 | | | | | | | | -284,800,504.44 | | | -284,800,504.44 | | -284,800,504.44 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 976,080,000.00 | | | | 515,771,014.05 | | -357,706.35 | 4,246,982.81 | 75,726,390.27 | 870,352,713.91 | 2,441,819,394.69 | 109,864,334.18 | 2,551,683,728.87 |

法定代表人：徐文卫　　主管会计工作负责人：李长春　　会计机构负责人：王菊侠

# 合并股东权益变动表

编制单位：宁波建工股份有限公司　　2016年度　　单位：人民币元

| 项　目 | 上　期 | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司股东权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 小计 | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 488,040,000.00 | | | | 1,008,748,243.22 | | | 1,873,266.80 | 64,719,765.09 | 612,097,507.98 | 2,175,478,783.09 | 86,739,053.71 | 2,262,217,836.80 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 488,040,000.00 | | | | 1,008,748,243.22 | | | 1,873,266.80 | 64,719,765.09 | 612,097,507.98 | 2,175,478,783.09 | 86,739,053.71 | 2,262,217,836.80 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | -4,937,229.17 | | -2,969,775.13 | 544,339.93 | 11,006,625.18 | 121,433,474.40 | 125,077,435.21 | 16,298,200.26 | 141,375,635.47 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -2,969,775.13 | | | 191,004,899.58 | 188,035,124.45 | 6,576,083.46 | 194,611,207.91 |
| （二）股东投入和减少资本 | | | | | 691,655.85 | | | | | | 691,655.85 | 13,292,769.17 | 13,984,425.02 |
| 1.股东投入的普通股 | | | | | 691,655.85 | | | | | | 691,655.85 | 13,292,769.17 | 13,984,425.02 |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 11,006,625.18 | -69,571,425.18 | -58,564,800.00 | -3,570,652.37 | -62,135,452.37 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | 11,006,625.18 | -11,006,625.18 | | | |
| 2.对股东的分配 | | | | | | | | | | -58,564,800.00 | -58,564,800.00 | -3,570,652.37 | -62,135,452.37 |
| 3.其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）股东权益内部结转 | | | | | -5,628,885.02 | | | | | | -5,628,885.02 | | -5,628,885.02 |
| 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 | | | | | -5,628,885.02 | | | | | | -5,628,885.02 | | -5,628,885.02 |
| （五）专项储备 | | | | | | | | 544,339.93 | | | 544,339.93 | | 544,339.93 |
| 1.本期提取 | | | | | | | | 259,065,532.84 | | | 259,065,532.84 | | 259,065,532.84 |
| 2.本期使用 | | | | | | | | -258,521,192.91 | | | -258,521,192.91 | | -258,521,192.91 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 488,040,000.00 | | | | 1,003,811,014.05 | | -2,969,775.13 | 2,417,606.73 | 75,726,390.27 | 733,530,982.38 | 2,300,556,218.30 | 103,037,253.97 | 2,403,593,472.27 |

法定代表人：徐文卫　　主管会计工作负责人：李长春　　会计机构负责人：王菊侠

# 母公司股东权益变动表

编制单位：宁波建工股份有限公司　　2016年度　　单位：人民币元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 488,040,000.00 | | | | 1,009,307,655.23 | | | 0.00 | 75,726,390.27 | 370,514,340.69 | 1,943,588,386.19 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 488,040,000.00 | | | | 1,009,307,655.23 | | | 0.00 | 75,726,390.27 | 370,514,340.69 | 1,943,588,386.19 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 488,040,000.00 | | | | -488,040,000.00 | | | | | -66,037,648.02 | -66,037,648.02 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -7,472,848.02 | -7,472,848.02 |
| （二）股东投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1.股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -58,564,800.00 | -58,564,800.00 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2.对股东的分配 | | | | | | | | | | -58,564,800.00 | -58,564,800.00 |
| 3.其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）股东权益内部结转 | 488,040,000.00 | | | | -488,040,000.00 | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | 488,040,000.00 | | | | -488,040,000.00 | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | 3,235,850.48 | | | 3,235,850.48 |
| 2.本期使用 | | | | | | | | -3,235,850.48 | | | -3,235,850.48 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 976,080,000.00 | | | | 521,267,655.23 | | | 0.00 | 75,726,390.27 | 304,476,692.67 | 1,877,550,738.17 |

法定代表人：徐文卫　　主管会计工作负责人：李长春　　会计机构负责人：王菊侠

# 母公司股东权益变动表

编制单位：宁波建工股份有限公司　　2016年度　　单位：人民币元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 488,040,000.00 | | | | 1,009,307,655.23 | | | 1,212,534.97 | 64,719,765.09 | 330,019,514.11 | 1,893,299,469.40 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 488,040,000.00 | | | | 1,009,307,655.23 | | | 1,212,534.97 | 64,719,765.09 | 330,019,514.11 | 1,893,299,469.40 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | -1,212,534.97 | 11,006,625.18 | 40,494,826.58 | 50,288,916.79 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 110,066,251.76 | 110,066,251.76 |
| （二）股东投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1.股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 11,006,625.18 | -69,571,425.18 | -58,564,800.00 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | 11,006,625.18 | -11,006,625.18 | |
| 2.对股东的分配 | | | | | | | | | | -58,564,800.00 | -58,564,800.00 |
| 3.其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）股东权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | -1,212,534.97 | | | -1,212,534.97 |
| 1.本期提取 | | | | | | | | 131,711,540.82 | | | 131,711,540.82 |
| 2.本期使用 | | | | | | | | -132,924,075.79 | | | -132,924,075.79 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 488,040,000.00 | | | | 1,009,307,655.23 | | | 0.00 | 75,726,390.27 | 370,514,340.69 | 1,943,588,386.19 |

法定代表人：徐文卫　　主管会计工作负责人：李长春　　会计机构负责人：王菊侠

# 宁波建工股份有限公司
# 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

## 一、 企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

注册地：宁波市江东区兴宁路 46 号

组织形式：其他股份有限公司（上市）

总部地址：宁波市江东区宁穿路 538 号

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

企业所处的行业为土木工程建筑业。

企业主营业务为：房屋和土木工程建筑业；建筑安装业；建筑装饰业；其他建筑业；建筑智能化工程施工；园林绿化工程；钢结构件制作安装；物业管理；建筑机械设备租赁；建筑构件、机械设备及配件的制造、加工、管道安装等建筑施工业务，以及相关的建材物资销售业务。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报告经本公司董事会于 2017 年 4 月 6 日决议批准。根据本公司章程，本财务报告将提交股东大会审议

（四）本年度合并财务报表范围

公司将实际控制的所有分、子公司纳入合并财务报表范围。合并范围具体情况参见本附注“六、合并范围的变更”、本附注“七、在其他主体中的权益披露”。

## 二、财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、重要会计政策和会计估计

(一)遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况、2016 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二)会计期间

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

(三)营业周期

对于建筑工程施工业务，一个正常营业周期自工程项目施工成本发生开始，至工程项目竣工决算并收回工程款项为止，其一般在 12 个月以上，具体周期根据工程项目施工情况确定。公司其余的经营业务的一般营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。本公司以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四)记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五)企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差

额，计入当期营业外收入。

(六)合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

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

(七)合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的

资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八)现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(九)外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收

益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（十）金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时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；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场

的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按资产的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东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股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

| | |
|---|---|
| 公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准 | 期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。 |
| 公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准 | 连续 12 个月出现下跌。 |
| 成本的计算方法 | 取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。 |
| 期末公允价值的确定方法 | 存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确 |

| | |
|---|---|
| | 定其公允价值。 |
| 持续下跌期间的确定依据 | 连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。 |

（十一）应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

2、按组合计提坏账准备的应收款项

| 确定组合类别 | 确定组合的依据 | 按组合计提坏账准备的计提方法 |
|---|---|---|
| 组合 1：按账龄组合 | 按账龄状态 | 采用账龄分析法 |
| 组合 2：按其他组合 | ①对纳入合并报表范围的子公司的应收款项及投标押金和备用金；<br>②根据财政部《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号文件）计提的待转销项税； | 经测试未发生减值，不需计提坏账准备 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

| 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） | 3 | 3 |
| 1 至 2 年 | 10 | 10 |
| 2 至 3 年 | 15 | 15 |
| 3 至 4 年 | 20 | 20 |
| 4 至 5 年 | 20 | 20 |
| 5 年以上 | 20 | 20 |

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|---|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 对于单项金额不重大以及账龄较长的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值 |

| | |
|---|---|
| 坏账准备的计提方法 | 对单项金额不重大且有客观证据表明发生的减值的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对经单独测试后未减值的单项金额不重大的应收款项，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例 |

（十二）存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料，以及与建造合同相关的已完工尚未结算款项等。主要包括原材料、低值易耗品、周转材料、库存商品、在产品和已完工尚未结算款项等项目。

2、发出存货的计价方法

公司存货采用实际成本法核算，一般生产性及经营性存货发出材料采用加权平均法结转成本，与工程施工相关的存货采用个别计价法。本公司主要业务为工程建设施工活动，公司工程施工成本按以下要点进行确定：

①明确工程施工成本的核算对象，一般情况下是以具有独立施工图预算的单位工程为成本核算对象，并结合实际状况对建造合同进行分立或合并。

②区别工程建造施工过程中所发生费用的归集原则：凡是与一定种类或数量的建筑施工产品相联系的费用，按建筑施工产品对象进行归集；与费用所发生会计期间相关费用如管理费用、销售费用、财务费用等作为期间费用。

③对按建造施工产品归集的费用，按经济内容一般可分为：直接人工费、直接材料费、机械使用费、其他直接费、分包费、间接费。

④在做好工程施工主体投标前应重视基础工作，如：建立健全各项工程所用实物的计量，收领退存制度，建立健全对施工建造过程完整记录工作制度。

⑤对工程施工过程中所发生的各项费用，必须设置必要的账册，以审核无误、手续齐全的原始凭证为依据，按照成本核算对象、成本项目进行审核。

⑥建造合同中所涉及的存货项目：建造合同按实际成本计量，包括合同签订至合同履行完毕止所发生的与执行合同有关的成本费用。在工程施工中期的某个资产负债表日，在建的工程施工合同累计已发生的成本及累计已确认的毛利的和减去已结算的价款的差额为正数时作为“工程施工-已完工尚未结算款”在存货项目中列示，在建的工程施工合同累计已发生的成本及累计已确认的毛利的和减去已结算的价款的差额为负数时作为“工程结算-已结算尚未完工款”在预收款项项目中列示；在工程竣工决算后，应将工程施工的借方余额与工程

结算的贷方余额对冲结转，两者相抵后余额为零。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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；需要经过继续加工、生产的存货，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。

建造合同形成的工程施工存货，如某工程施工过程中某个资产负债表期末，建造合同的预计总成本超过合同总收入，则形成合同预计损失，应提取损失准备，借记“资产减值损失”科目，贷记“存货跌价准备-工程施工合同预计损失准备”科目。若工程施工完成或工程施工建造过程中某个资产负债表日减记工程施工存货项目的影响因素已消失，即该时点合同预计总收入大于合同预计总成本，则应将减记的跌价金额予以回复，在原计提的减值金额内转回，借记“存货跌价准备-工程施工合同预计损失准备”，贷记“主营业务成本-工程施工结算成本”。合同完工时，将已提取的损失准备冲减合同费用。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十三）划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

（十四）长期股权投资

1、初始投资成本确定

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

定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十五）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、施工机械、生产设备、仪器及试验设备、运输设备和电子设备及其他；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残

值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

| 资产类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|---|---|---|---|
| 房屋建筑物 | 20-40 | 3~5 | 2.38~4.85 |
| 施工机械 | 10-12 | 3~5 | 7.92~9.7 |
| 生产设备 | 10-12 | 3~5 | 7.92~9.7 |
| 仪器及试验设备 | 5-10 | 3~5 | 9.5~19.4 |
| 运输设备 | 5-10 | 3~5 | 9.5~19.4 |
| 电子设备及其他 | 3-8 | 3~5 | 11.88~32.33 |

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十六）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

对达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的工程，自达到预定可使用状态之日起，按照工程预算、造价或工程成本等资料，估价转入固定资产，并计提折旧。待办理竣工决算后再按照实际成本调整原估价，不调整原已计提的折旧金额，调整价值部分在该项固定资产剩余年限计提折旧。

期末，对在建工程进行全面检查，若在建工程长期停建并预计未来 3 年内不会重新开工，所建项目在性能上、技术上已经落后且所带来的经济利益具有很大的不确定性，则对其可收回金额（据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量现值孰高者确定）进行估计，如可收回金额低于其账面价值，将资产账面价值减至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，并在以后会计期间不予转回。

（十七）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十八） 无形资产

1、无形资产的计价方法

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

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

2、使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

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

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

（十九） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产

生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（二十） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十一）职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，

并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十二）预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

（二十三）收入

1、销售商品

本公司销售的建材物资商品在同时满足下列条件时，视为商品所有权上的主要风险和报酬转移，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：商品已按购货方要求运送至指定地点，并与购货方授权的接收人员完成验收交付。

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

2、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

3、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据合理的方法确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相

同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

4、建造合同收入

①在工程施工建造合同履行过程的某个资产负债表日，根据工程施工合同结果能否可靠估计，分别对待：

第一：如果工程施工合同的结果能够可靠地估计，企业应当根据完工百分比法在资产负债表日确认工程合同收入和工程合同费用。合同的完工进度一般情况下是按累计已发生的成本占合同预计总成本的比例来确定。建造合同结果能够可靠估计是指同时满足以下条件：A、合同总收入能够可靠计量；B、与合同相关的经济利益很可能流入企业；C、实际已发生的成本能清楚区分和可靠计量；D、合同的完工进度和为完成整个合同尚需发生的成本能够可靠确定。

第二：如果工程施工合同的结果不能够可靠地估计，应当区别情况处理：若合同成本能够收回的，工程合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为工程合同费用；若合同成本不能够收回的，不能收回的金额应当在发生时立即作为工程合同费用，不确认合同收入。

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

记“工程施工——合同毛利”科目。同时，按相关工程施工合同已计提的预计损失准备，借记“存货跌价准备——合同预计损失准备”科目，贷记“主营业务成本”科目。

（二十四）政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

（二十五） 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

产。

（二十六）租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

（二十七）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

本期未发生主要会计政策或会计估计变更事项。

## 四、税项

（一）主要税种及税率

| 税　种 | 计税依据 | 税率 |
| --- | --- | --- |
| 营业税 | 工程结算收入 | 3% |
| | 其他业务收入 | 5% |
| 增值税 | 销售额 | 17%、11%、6%、3% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、10% |
| 城市维护建设税 | 流转税额 | 4%、5%、7% |
| 教育费附加 | 流转税额 | 5% |

注 1：根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》，自 2016 年 5 月 1 日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税（以下称营改增）试点，建筑业全部营业税纳税人，由缴纳营业税改为缴纳增值税。因此，在 2016 年 5 月 1 日前，本公司及其子公司按工程结算收入缴纳 3%的营业税、按其他业务收入缴纳 5%的营业税。自 2016 年 5 月 1 日起，本公司及其下属子公司对提供工程施工劳务分别视不同情况执行 3%或 11%的增值税税率：对于 2016 年 5 月 1 日前已开工并经主管税务机关备案批准的实行简易征收 3%的增值税率，其他按建筑施工劳务实行 11%的增值税率。

注 2：报告期内本公司及除浙江广天构件股份有限公司姚江分公司、宁波广天新型建材有限公司、宁波新力水泥制品有限公司、上饶广天建筑构件有限公司外其他子公司适用 17%的增值税税率，具体如下：

注 2-1：浙江广天构件股份有限公司姚江分公司、宁波广天新型建材有限公司、上饶广天建筑构件有限公司分别由宁波市江北区国家税务机关、宁波市科技园区国家税务局、上饶市信州区国税局 认定为一般纳税人，执行税率为 17%。依据国家税务总局关于简并增值税征收率政策的通知财税[2014]57 号 “一般纳税人销售自产的商品混凝土（仅限于以水泥为原料生产的水泥混凝土），可选择按照简易办法依照 3%征收率计算缴纳增值税”，上述公司在报告期内执行税率为 3%；

注 2-2：宁波市政工程建设集团股份有限公司所属子公司宁波新力水泥制品有限公司按财税[2014]57 号文，在报告期内增值税率为 3%。

注 2-3：根据财政部及国家税务总局财税[2013]37 号《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》本公司所属子公司浙江广天构件股份有限公司下属宁波广天顺安运输有限公司执行 11%增值税税率；设备租赁分公司及设计分公司按小规模纳税人实行简易征收办法，执行 3%的增值税税率；宁波市明州建筑设计院有限

公司设计费收入执行 6%增值税税率。宁波冶金勘察设计研究股份有限公司勘察设计收入执行 6%增值税税率。

注 3： 本公司及除宁波建达起重设备安装有限公司、宁波市明州建筑设计院有限公司、宁波新宇监理有限公司、芜湖宁建建筑工程有限公司外其他各子公司，报告期均按《中华人民共和国企业所得税法》适用 25%的企业所得税税率，具体如下：

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
| --- | --- |
| 宁波建达起重设备安装有限公司 | 经宁波江东区地方税务局审批，该企业属于小型微利企业，按核定征收方式缴纳企业所得税。税务机关核定的应税所得率为 8%，应纳税所得额按收入的 8%计算确定，适用税率为 25%； |
| 宁波市明州建筑设计院有限公司 | 经宁波市海曙区地方税务局审批，按核定征收方式缴纳企业所得税，税务机关核定的应税所得率为 15%，应纳税所得额按收入的 15%计算确定，适用税率 25% |
| 宁波新宇监理有限公司 | 公司为小型微利企业，企业所得税率为 10%。 |
| 芜湖宁建建筑工程有限公司 | 该企业所得税征收方法为核定征收，应税所得率为 2%，应纳税所得额按收入的 2%计算确定，适用税率 25% |

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

## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

| 类　　别 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 现金 | 533,327.16 | 522,873.98 |
| 银行存款 | 1,544,861,276.85 | 1,164,489,216.75 |
| 其他货币资金 | 179,272,795.78 | 174,670,039.11 |
| 合　　计 | **1,724,667,399.79** | **1,339,682,129.84** |

期末因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金余额为 39,219,786.67 元，期末到期日三个月以上的其他货币资金余额为 33,198,494.60 元。

### (二) 应收票据

| 类　　别 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 银行承兑汇票 | 18,777,173.10 | 5,157,695.00 |
| 商业承兑汇票 | 35,285,177.56 | 11,000,000.00 |
| 合　　计 | **54,062,350.66** | **16,157,695.00** |

期末已终止确认的已背书在资产负债表日尚未到期的应收票据金额 169,160,048.24 元。

### (三) 应收账款

1、应收账款分类

| 类　　别 | 期末数 | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 472,145,931.01 | 10.90 | 120,062,324.74 | 25.43 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 3,839,265,752.87 | 88.65 | 220,389,895.31 | 5.74 |

| 类　　别 | 期末数 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 19,479,286.47 | 0.45 | 16,077,248.02 | 82.54 |
| 合　　计 | **4,330,890,970.35** | **100.00** | **356,529,468.07** | **8.23** |

| 类　　别 | 期初数 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 470,526,606.36 | 11.37 | 112,467,326.07 | 23.92 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 3,635,685,999.02 | 87.85 | 208,748,222.83 | 5.74 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 32,266,224.92 | 0.78 | 31,414,187.32 | 97.36 |
| 合　　计 | **4,138,478,830.30** | **100.00** | **352,629,736.22** | **8.52** |

（1）期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|---|---|---|---|---|---|
| 宁波汤仕玛置业有限公司 | 100,637,961.00 | 10,063,796.10 | 2 年内 | 10.00 | 结算缓慢，按谨慎性原则计提坏账 |
| 太仓康来特房地产开发有限公司 | 19,200,000.00 | 3,840,000.00 | 1 年以内 | 20.00 | 涉及诉讼，按谨慎性原则计提坏账 |
| 宁波香格房地产开发有限公司 | 19,454,455.00 | 9,727,227.50 | 1-2 年 | 50.00 | 涉及诉讼，按谨慎性原则计提坏账 |
| 苍南浙福数码家电城开发有限公司 | 55,214,172.38 | 8,282,125.86 | 2 年内 | 15.00 | 涉及诉讼，按谨慎性原则计提坏账 |
| 浙江华越置业有限公司 | 74,600,000.00 | 22,380,000.00 | 3-5 年 | 30.00 | 涉及诉讼，按谨慎性原则计提坏账 |
| 兰溪市喜瑞地产发展有限公司 | 23,312,270.00 | 6,993,681.00 | 1-2 年 | 30.00 | 涉及诉讼，按谨慎性原则计提坏账 |
| 浙江缙云路网物流有限公司 | 13,230,000.00 | 6,615,000.00 | 4 年内 | 50.00 | 涉及诉讼，按谨慎性原则计提坏账 |
| 杭州森淼房地产开发有限公司 | 18,331,089.33 | 15,737,282.41 | 3 年以上 | 85.85 | 涉及诉讼，按谨慎性原则计提坏账 |
| 镇江深国投商用置业有限公司 | 17,738,693.30 | 8,933,995.34 | 4 年内 | 50.36 | 涉及诉讼，按谨慎性原则计提坏账 |
| 宁波镇海新恒德房产开发有限公司 | 60,927,600.00 | 10,739,049.64 | 2-5 年 | 17.63 | 涉及诉讼，按谨慎性原则计提坏账 |
| 宁波远望华夏置业发展有限公司 | 38,500,000.00 | 7,700,000.00 | 1-5 年内 | 20.00 | 企业原经营状况恶化，本年经营迹象好转，按谨慎性原 |



大信报告附页专用章

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 则计提坏账 |
| 金行大酒店有限公司 | 30,999,690.00 | 9,050,166.89 | 1-5 年内 | 29.19 | 企业原经营状况恶化，本年经营迹象好转，按谨慎性原则计提坏账 |
| 合　　计 | **472,145,931.01** | **120,062,324.74** | | | |

（2）按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账　龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 2,637,989,895.02 | 3.00 | 79,139,696.88 | 2,598,811,562.11 | 3.00 | 77,964,346.86 |
| 1 至 2 年 | 586,688,969.15 | 10.00 | 58,668,896.92 | 653,511,181.10 | 10.00 | 65,351,118.11 |
| 2 至 3 年 | 258,345,608.64 | 15.00 | 38,751,841.30 | 224,797,866.17 | 15.00 | 33,719,679.93 |
| 3 至 4 年 | 115,304,644.08 | 20.00 | 23,060,928.82 | 98,995,122.55 | 20.00 | 19,799,024.51 |
| 4 至 5 年 | 48,303,585.14 | 20.00 | 9,660,717.03 | 29,910,435.10 | 20.00 | 5,982,087.02 |
| 5 年以上 | 55,539,071.78 | 20.00 | 11,107,814.36 | 29,659,831.99 | 20.00 | 5,931,966.40 |
| 合　计 | **3,702,171,773.81** | **5.74** | **220,389,895.31** | **3,635,685,999.02** | **5.74** | **208,748,222.83** |

②采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

| 组合名称 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 |
| 待转销项税 | 137,093,979.06 | | | | — | — |
| 合　　计 | **137,093,979.06** | | | | — | — |

（3）期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 账龄 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|---|---|---|---|---|---|
| 山东荷泽热电有限公司 | 7,444,767.10 | 7,444,767.10 | 5 年以上 | 100.00 | 企业经营状况恶化，按谨慎性原则计提坏账 |
| 宁波第五医院 | 1,065,047.00 | 213,009.40 | 3-4 年 | 20.00 | 涉及诉讼，按谨慎性原则计提坏账 |
| 宁波佳泰机械工程有限公司 | 1,637,895.30 | 1,637,895.30 | 5 年以上 | 100.00 | 企业经营状况恶化，按谨慎性原则计提坏账 |
| 强盛建设工程有限公司 | 1,637,860.27 | 1,637,860.27 | 4-5 年 | 100.00 | 客户经营恶化，按谨慎性原则计提坏账 |
| 中顺汽车控股有限公司 | 4,545,000.00 | 4,545,000.00 | 5 年以上 | 100.00 | 业主经营恶化，按谨慎性原则计提坏账 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 宁波南南置业有限公司 | 3,000,001.00 | 450,000.15 | 1 年内 | 15.00 | 涉及诉讼，按谨慎性原则计提坏账 |
| 宁波东钱湖投资开发有限公司 | 78,001.80 | 78,001.80 | 5 年以上 | 100.00 | 账龄较长，估计难以收回，按谨慎性原则计提坏账 |
| 鄞州区工业区开发建设有限公司 | 70,714.00 | 70,714.00 | 3-4 年 | 100.00 | 账龄较长，估计难以收回，按谨慎性原则计提坏账 |
| 合　　计 | **19,479,286.47** | **16,077,248.02** | | | |

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

原单项计提在本期收回的坏账准备 6,736,772.56 元，本期计提坏账准备金额为 33,765,101.48 元。

3、本报告期实际核销的重要应收账款情况

| 单位名称 | 账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 是否因关联交易产生 |
|---|---|---|---|---|---|
| 宁波艾迪姆斯运动用品有限公司 | 应收工程款 | 22,991,483.82 | 业主已被工商吊销，预计已无法收回 | 经管理层批准 | 否 |
| 其他 | 应收工程款 | 137,113.25 | 款项已无法收回 | 经管理层批准 | 否 |
| 合　　计 | | 23,128,597.07 | | | |

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额 |
|---|---|---|---|
| 鄞州区高桥镇保障性住房建设办公室 | 151,336,416.00 | 3.49 | 4,568,819.28 |
| 宁波甬鸿置业有限公司 | 124,318,416.09 | 2.87 | 12,514,350.33 |
| 宁波德和置业有限公司 | 113,361,663.20 | 2.62 | 11,806,611.03 |
| 宁波汤仕玛置业有限公司 | 100,637,961.00 | 2.32 | 10,063,796.10 |
| 大宁县正午日电太阳能科技有限公司 | 79,093,519.92 | 1.83 | 2,372,805.60 |
| 合　　计 | 568,747,976.21 | 13.13 | 41,326,382.34 |

5、因金融资产转移而终止确认的应收款项

| 项　　目 | 金融资产转移的方式 | 终止确认金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|---|---|---|---|
| 应收工程款 | 无追索权保理 | 54,937,946.07 | -2,814,454.76 |
| 合　　计 | | 54,937,946.07 | -2,814,454.76 |

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 411,706,645.18 | 80.47 | 233,513,152.04 | 71.01 |
| 1 至 2 年 | 70,121,034.75 | 13.71 | 58,059,769.66 | 17.66 |
| 2 至 3 年 | 10,343,447.88 | 2.02 | 3,703,336.96 | 1.13 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 3 年以上 | 19,417,635.06 | 3.80 | 33,555,436.69 | 10.20 |
| 合　计 | **511,588,762.87** | **100.00** | **328,831,695.35** | **100.00** |

账龄超过 1 年的大额预付款项情况

| 债权单位 | 债务单位 | 期末余额 | 账龄 | 未结算原因 |
|---|---|---|---|---|
| 宁波市政工程建设集团股份有限公司 | 平湖市鑫磊土石方工程有限公司 | 7,113,809.44 | 2-3 年 | 工程项目未完成决算 |
| 宁波建工工程集团有限公司 | 宁波甬城配电网建设有限公司江北分公司 | 6,976,950.00 | 1-2 年 | 工程项目未完成决算 |
| 宁波建工建乐工程有限公司 | 宁波甬盛润腾物资贸易有限公司 | 3,706,536.45 | 1-2 年 | 工程项目未完成决算 |
| 宁波建工工程集团有限公司 | 兰溪市希亮花岗石厂 | 3,561,360.00 | | 工程项目未完成决算 |
| 其中： | | 300,674.00 | 1 年内 | |
| | | 3,260,686.00 | 1-2 年 | |
| 宁波市政工程建设集团股份有限公司 | 中跃市政工程有限公司 | 2,680,000.00 | 1-2 年 | 工程项目未完成决算 |
| 宁波建工建乐工程有限公司 | 宁波江东朗阁门业有限公司 | 2,253,018.00 | 1-2 年 | 工程项目未完成决算 |
| 宁波建工股份有限公司 | 山东万基建安工程有限公司 | 3,800,000.00 | 1-2 年 | 工程项目未完成决算 |
| 宁波建工工程集团有限公司 | 金华市好运来机电设备有限公司 | 1,617,547.00 | 1-2 年 | 工程项目未完成决算 |
| 合　计 | | 31,709,220.89 | | |

2、预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项总额的比例(%) |
|---|---|---|
| 浙江金乐太阳能科技有限公司 | 232,026,275.86 | 45.35 |
| 宁波市东城华泰石业有限公司 | 23,780,735.20 | 4.65 |
| 江西省欧雄劳务有限公司 | 14,500,000.00 | 2.83 |
| 上海腾扬建材有限公司 | 9,324,494.70 | 1.82 |
| 上海找钢网信息科技股份有限公司 | 7,682,855.78 | 1.50 |
| 合　计 | 287,314,361.54 | 56.15 |

(五) 其他应收款

1、其他应收款

| 类　别 | 期末数 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |

| 类　别 | 期末数 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,065,432,170.24 | 98.33 | 84,131,351.71 | 7.90 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 18,055,037.67 | 1.67 | 18,055,037.67 | 100.00 |
| 合　计 | **1,083,487,207.91** | **100.00** | **102,186,389.38** | **9.43** |

| 类　别 | 期初数 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 950,851,776.80 | 97.63 | 77,830,139.59 | 8.19 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 23,129,796.27 | 2.37 | 23,129,796.27 | 100.00 |
| 合　计 | **973,981,573.07** | **100.00** | **100,959,935.86** | **10.37** |

（1）按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账　龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 526,549,945.54 | 3.00 | 15,796,498.37 | 372,781,720.98 | 3.00 | 11,183,451.67 |
| 1 至 2 年 | 153,985,361.99 | 10.00 | 15,398,536.20 | 133,945,506.33 | 10.00 | 13,394,550.63 |
| 2 至 3 年 | 91,407,965.46 | 15.00 | 13,711,194.82 | 143,526,110.68 | 15.00 | 21,528,916.60 |
| 3 至 4 年 | 92,027,044.69 | 20.00 | 18,405,408.94 | 59,316,837.20 | 20.00 | 11,863,367.44 |
| 4 至 5 年 | 33,668,357.32 | 20.00 | 6,733,671.46 | 25,539,856.43 | 20.00 | 5,107,971.29 |
| 5 年以上 | 70,430,209.62 | 20.00 | 14,086,041.92 | 73,759,409.79 | 20.00 | 14,751,881.96 |
| 合　计 | **968,068,884.62** | **8.69** | **84,131,351.71** | **808,869,441.41** | **9.62** | **77,830,139.59** |

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 |
| 备用金 | 5,014,265.98 | | | 1,440,104.58 | — | — |
| 投标保证金 | 92,349,019.64 | | | 140,542,230.81 | — | — |
| 合　计 | **97,363,285.62** | | | **141,982,335.39** | — | — |

（2）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

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 账龄 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|---|---|---|---|---|---|
| 宁波压力容器有限公司 | 4,246,436.14 | 4,246,436.14 | 5 年以上 | 100.00 | 客户处于清算状态，款项预计难以收回 |
| 上海东兴置业有限公司 | 2,900,000.00 | 2,900,000.00 | 5 年以上 | 100.00 | 客户资产已被清算，款项难以收回 |
| 上海晓磊设备出租公司 | 2,777,026.00 | 2,777,026.00 | 4-5 年 | 100.00 | 客户无可执行有效财产，款项很难执行到位 |
| 周鹏程 | 2,200,952.25 | 2,200,952.25 | 5 年以上 | 100.00 | 账龄 5 年以上，收回难度大 |
| 上海华信世纪建筑工程有限公司 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | 5 年以上 | 100.00 | 账龄较长，收回难度大 |
| 金重有 | 200,000.00 | 200,000.00 | 5 年以上 | 100.00 | 账龄 5 年以上，收回难度大 |
| 其他账龄较长已无法回收的小额应收款 | 4,230,623.28 | 4,230,623.28 | 5 年以上 | 100.00 | 账龄 5 年以上已无法回收 |
| 合　　计 | **18,055,037.67** | **18,055,037.67** | — | **100.00** | |

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本公司全资子公司宁波市政工程建设集团股份有限公司原单项计提坏账准备但在本期转回的坏账准备金额为 4,274,758.60 元；

本期计提坏账准备金额为 5,501,212.12 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 备用金 | 5,014,265.98 | 1,440,104.58 |
| 对外单位的押金、保证金 | 333,123,522.67 | 268,378,541.99 |
| 往来款项 | 745,349,419.26 | 704,162,926.50 |
| 合计 | **1,083,487,207.91** | **973,981,573.07** |

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 债务人名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 中经云数据存储科技（北京）有限公司 | 往来款项 | 135,639,214.72 | 1 年内 | 12.52 | 4,069,176.44 |
| 宁波光和贸易有限公司 | 往来款项 | 39,580,802.42 | 1 年内 | 3.65 | 1,187,424.07 |
| 宁波阪急商业有限公司 | 往来款项 | 36,000,000.00 | 1 年内 | 3.32 | 1,080,000.00 |
| 湖州织里城市建设 | 往来款项 | 34,000,000.00 | 1 年内 | 3.14 | 1,020,000.00 |

| 债务人名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 发展有限公司 | | | | | |
| 宁波都市房产开发有限公司 | 往来款项、对外单位的押金、保证金 | 25,239,603.36 | | 2.33 | 2,195,742.76 |
| 其中： | 往来款项 | 6,648,105.36 | 1 年内 | 0.61 | 199,443.16 |
| | 往来款项 | 14,000,000.00 | 1-2 年 | 1.29 | 1,400,000.00 |
| | 对外单位的押金、保证金 | 1,600,000.00 | 1 年内 | 0.15 | 48,000.00 |
| | 对外单位的押金、保证金 | 500,000.00 | 1-2 年 | 0.05 | 50,000.00 |
| | 对外单位的押金、保证金 | 2,491,498.00 | 4-5 年 | 0.23 | 498,299.60 |
| 合　　计 | | 270,459,620.50 | | 24.96 | 9,552,343.27 |

(六) 存货

1、存货的分类

| 存货类别 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 157,177,210.60 | | 157,177,210.60 | 160,052,097.09 | | 160,052,097.09 |
| 库存商品 | 216,206,090.60 | | 216,206,090.60 | 129,410,007.65 | | 129,410,007.65 |
| 周转物资 | 31,229,077.60 | | 31,229,077.60 | 36,864,272.18 | | 36,864,272.18 |
| 在产品 | 121,951,692.87 | | 121,951,692.87 | 218,640,190.44 | | 218,640,190.44 |
| 已完工尚未结算款 | 3,712,460,819.62 | 102,496,040.00 | 3,609,964,779.62 | 3,996,145,426.36 | 90,600,305.93 | 3,905,545,120.43 |
| 合计 | **4,239,024,891.29** | **102,496,040.00** | **4,136,528,851.29** | **4,541,111,993.72** | **90,600,305.93** | **4,450,511,687.79** |

2、存货跌价准备的增减变动情况

| 存货类别 | 期初余额 | 本期计提额 | 本期减少额 | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 已完工尚未结算款 | 90,600,305.93 | 11,895,734.07 | | | 102,496,040.00 |
| 合　　计 | **90,600,305.93** | **11,895,734.07** | | | **102,496,040.00** |

3、存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

本公司子公司宁波市政工程建设集团股份有限公司承接的 BT 建设项目永达路项目、杭甬高速项目、四明路项目累计共进行借款费用资本化 51,761,107.05 元。

4、期末建造合同形成的已完工未结算资产

| 项目 | 金额 |
|---|---|
| 累计已发生成本 | 56,393,811,937.76 |
| 累计已确认毛利 | 4,185,847,059.13 |
| 减：预计损失 | 102,496,040.00 |
| 已办理结算的金额 | 56,867,198,177.27 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 3,609,964,779.62 |

(七) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 待抵扣进项税 | 36,851,647.57 | 13,532,589.40 |
| 银行理财产品 | 8,050,000.00 | 4,000,000.00 |
| 预交各项税费 | 6,446,526.08 | |
| 合计 | **51,348,173.65** | **17,532,589.40** |

(八) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售债务工具 | | | | | | |
| 可供出售权益工具 | 126,300,000.00 | | 126,300,000.00 | 86,300,000.00 | | 86,300,000.00 |
| 其中：按公允价值计量的 | | | | | | |
| 按成本计量的 | 126,300,000.00 | | 126,300,000.00 | 86,300,000.00 | | 86,300,000.00 |
| 合　　计 | **126,300,000.00** | | **126,300,000.00** | **86,300,000.00** | | **86,300,000.00** |

2、 期末以成本计量的重要权益工具投资明细

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 跌价准备 | | | | 在被投资单位持股比例(%) | 本期现金红利 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 北京韬盛科技发展有限公司 | 18,000,000.00 | | | 18,000,000.00 | | | | | 4.68 | |
| 宁波设联施工图审查有限公司 | 300,000.00 | | | 300,000.00 | | | | | 15.00 | 100,000.00 |
| 深圳融美科技 | 68,000,000.00 | 20,000,000.00 | | 88,000,000.00 | | | | | 20.00 | |

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 跌价准备 | | | | 在被投资单位持股比例(%) | 本期现金红利 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 有限公司 | | | | | | | | | | |
| 万邦德医疗科技有限公司 | | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | | | | | 10.00 | |
| 合　　计 | **86,300,000.00** | **40,000,000.00** | | **126,300,000.00** | | | | | | **100,000.00** |

(九) 长期应收款

1、 长期应收款情况

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 垫付的工程款 | 142,290,899.83 | | 142,290,899.83 | 60,140,000.00 | | 60,140,000.00 | |
| 合计 | **142,290,899.83** | | **142,290,899.83** | **60,140,000.00** | | **60,140,000.00** | |

注：本公司子公司宁波市政工程集团与浙江现代建工集团有限公司联合承建金华经济开发区 330 国道改建工程 PC+融资项目 2 标，按项目合同约定，项目建设所需资金由承建方负责筹集并汇入业主方开设的专项账户，再由业主按工程进度拨付工程款，承建方垫付的资金在项目工程项目竣工验收合格后分四年收回。上表长期应收款为截至2016年末公司已垫付的工程款。

(十) 长期股权投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 宁波普利凯建 | 45,538,278.13 | | | -4,212,504.57 | | | | | | 41,325,773.56 | |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 筑科技有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 上海安璇财务咨询有限公司 | | 500,000.00 | | | | | | | | 500,000.00 | |
| 小计 | 45,538,278.13 | 500,000.00 | | -4,212,504.57 | | | | | | 41,825,773.56 | |
| 合计 | **45,538,278.13** | **500,000.00** | | **-4,212,504.57** | | | | | | **41,825,773.56** | |

## （十一）固定资产

### 1、固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 施工机械 | 生产设备 | 仪器及实验设备 | 运输设备 | 电子设备及其他 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 一、账面原值 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 438,489,924.91 | 170,107,471.94 | 74,867,973.09 | 24,198,509.78 | 131,156,221.37 | 35,574,117.29 | **874,394,218.38** |
| 2. 本期增加金额 | 36,292,462.50 | 29,767,699.18 | 2,000,235.91 | - | 9,923,459.72 | 4,026,824.87 | **82,010,682.18** |
| （1）购置 | 13,910,077.50 | 29,767,699.18 | 1,199,876.28 | | 9,923,459.72 | 3,898,824.87 | **58,699,937.55** |
| （2）在建工程转入 | 22,382,385.00 | | 800,359.63 | | | 128,000.00 | **23,310,744.63** |
| （3）企业合并增加 | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 27,017,219.44 | 429,228.36 | 144,180.00 | 12,563,474.59 | 1,396,998.02 | **41,551,100.41** |
| （1）处置或报废 | | 27,017,219.44 | 429,228.36 | 144,180.00 | 12,563,474.59 | 1,396,998.02 | **41,551,100.41** |
| 4. 期末余额 | 474,782,387.41 | 172,857,951.68 | 76,438,980.64 | 24,054,329.78 | 128,516,206.50 | 38,203,944.14 | **914,853,800.15** |
| 二、累计折旧 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 54,344,031.64 | 84,481,234.73 | 23,143,023.00 | 11,978,668.77 | 84,710,640.37 | 27,971,072.90 | **286,628,671.41** |
| 2. 本期增加金额 | 19,809,654.98 | 20,961,805.90 | 6,883,004.44 | 475,349.40 | 14,069,502.04 | 4,608,806.64 | **66,808,123.40** |
| （1）计提 | 19,809,654.98 | 20,961,805.90 | 6,883,004.44 | 475,349.40 | 14,069,502.04 | 4,608,806.64 | **66,808,123.40** |
| （2）企业合并增加 | | | | | | | |
| 3. 本 | 3,922,664.52 | 8,067,582.96 | 149,684.43 | 134,790.80 | 11,232,278.40 | 1,322,666.05 | **24,829,667.16** |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 施工机械 | 生产设备 | 仪器及实验设备 | 运输设备 | 电子设备及其他 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 期减少金额 | | | | | | | |
| （1）处置或报废 | 3,922,664.52 | 8,067,582.96 | 149,684.43 | 134,790.80 | 11,232,278.40 | 1,322,666.05 | **24,829,667.16** |
| 4. 期末余额 | 70,231,022.10 | 97,375,457.67 | 29,876,343.01 | 12,319,227.37 | 87,547,864.01 | 31,257,213.49 | **328,607,127.65** |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,890,000.00 | — | 1,000,000.00 | — | 42,712.86 | — | **2,932,712.86** |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | | |
| （1）计提 | | | | | | | |
| （2）企业合并增加 | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | |
| （1）处置或报废 | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 1,890,000.00 | — | 1,000,000.00 | — | 42,712.86 | — | **2,932,712.86** |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 402,661,365.31 | 75,482,494.01 | 45,562,637.63 | 11,735,102.41 | 40,925,629.63 | 6,946,730.65 | **583,313,959.64** |
| 2. 期初账面价值 | 382,255,893.27 | 85,626,237.21 | 50,724,950.09 | 12,219,841.01 | 46,402,868.14 | 7,603,044.39 | **584,832,834.11** |

期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值 128,685,645.63 元。

2、截止 2016 年 12 月 31 日，暂时闲置的固定资产情况

| 类　别 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|
| 房屋及建筑物 | 10,711,120.87 | 981,246.08 | 1,890,000.00 | 7,839,874.79 | |
| 生产设备 | 4,530,949.63 | 2,582,641.29 | 1,000,000.00 | 948,308.34 | |
| 合　计 | 15,242,070.50 | 3,563,887.37 | 2,890,000.00 | 8,788,183.13 | |

3、截止 2016 年 12 月 31 日，通过经营租赁租出的固定资产情况

| 类　别 | 账面价值 |
|---|---|
| 房屋及建筑物 | 15,027,743.21 |
| 合　计 | 15,027,743.21 |

（十二）在建工程

1、在建工程基本情况

| 项　　目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 办公用房 | 88,084,897.87 | | 88,084,897.87 | 34,159,136.57 | | 34,159,136.57 |
| 生产用房 | | | | 1,164,483.63 | | 1,164,483.63 |
| 合　　计 | **88,084,897.87** | | **88,084,897.87** | **35,323,620.20** | | **35,323,620.20** |

（十三）　无形资产

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 专有技术 | 专利技术 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 277,398,312.98 | 4,463,100.36 | 12,600,300.00 | 11,431,700.00 | **305,893,413.34** |
| 2. 本期增加金额 | | 1,252,961.64 | | | **1,252,961.64** |
| (1) 购置 | | 1,252,961.64 | | | **1,252,961.64** |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 277,398,312.98 | 5,716,062.00 | 12,600,300.00 | 11,431,700.00 | **307,146,374.98** |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 32,741,335.25 | 2,895,700.41 | 3,780,090.00 | 3,429,510.12 | **42,846,635.78** |
| 2. 本期增加金额 | 6,075,558.12 | 572,971.74 | 1,260,030.00 | 1,143,170.04 | **9,051,729.90** |
| (1) 计提 | 6,075,558.12 | 572,971.74 | 1,260,030.00 | 1,143,170.04 | **9,051,729.90** |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 38,816,893.37 | 3,468,672.15 | 5,040,120.00 | 4,572,680.16 | **51,898,365.68** |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 238,581,419.61 | 2,247,389.85 | 7,560,180.00 | 6,859,019.84 | **255,248,009.30** |
| 2. 期初账面价值 | 244,656,977.73 | 1,567,399.95 | 8,820,210.00 | 8,002,189.88 | **263,046,777.56** |

（十四）商誉

1、商誉账面原值

| 项　　目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| | | 企业合并形成的 | 处置 | |
| 购买宁波市政集团形成的商誉 | 155,608,796.03 | | | 155,608,796.03 |
| 购买南非安兰证券形成的商誉 | 33,708,127.81 | | | 33,708,127.81 |
| 购买浙江置华建设形成的商誉 | 5,581,203.60 | | | 5,581,203.60 |
| 合计 | **194,898,127.44** | | | **194,898,127.44** |

期末对取得的商誉进行减值测试时，将被收购公司整体视为一个资产组。资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计未来现金流量根据该公司管理层批准的财务预测为基础的现金流量预测来确定。所采用的平均增长率与该公司目前所处的经营环境、发展规划及历史经营业绩基本相符，现金流折现时所采用的是反映相关与该公司及行业规模特定风险适用的折现率。减值测试结果显示，上述在企业合并中产生的商誉并未减值，本年末无需计提减值准备。

（十五） 长期待摊费用

| 类　别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 房屋装修费用 | 2,758,163.25 | 602,065.92 | 1,318,966.06 | | 2,041,263.11 |
| 合　　计 | **2,758,163.25** | **602,065.92** | **1,318,966.06** | | **2,041,263.11** |

（十六） 递延所得税资产

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

| 项　　目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 递延所得税资产/负债 | 可抵扣/应纳税暂时性差异 | 递延所得税资产/负债 | 可抵扣/应纳税暂时性差异 |
| 递延所得税资产： | | | | |
| 资产减值准备 | 139,535,354.93 | 558,141,419.70 | 135,882,878.56 | 543,531,514.24 |
| 可弥补亏损 | 16,697,063.66 | 66,788,254.64 | | |
| 合　　计 | **156,232,418.59** | **624,929,674.34** | **135,882,878.56** | **543,531,514.24** |

未确认递延所得税资产明细

| 项　　目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 可抵扣暂时性差异 | 6,003,190.61 | 3,591,176.65 |
| 合　　计 | 6,003,190.61 | **3,591,176.65** |

注：由于因东北分公司、设计分公司、宁波市明州建筑设计院有限公司、宁波建达起重设备安装有限公司、芜湖宁建建筑工程有限公司按核定征收方式缴纳企业所得税，因此本公司没有确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异。

（十七）其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 临时设施 | 7,346,405.06 | 7,253,183.09 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 对宁波建乐东城木业有限公司债权性投资（注） | 2,280,000.00 | 2,280,000.00 |
| 合　　计 | **9,626,405.06** | **9,533,183.09** |

注：本公司所属子公司宁波建乐建筑装潢有限公司对宁波建乐东城木业有限公司原投资持股比例为 49%，根据投资协议，宁波建乐建筑装潢有限公司不参与对被投资方的经营管理及财务决策，仅按投资协议收取固定收益，根据企业会计准则的相关规定，在其他非流动资产项下列报。

## （十八）短期借款

### 1、 短期借款分类

| 借款条件 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 抵押借款 | 174,320,000.00 | 101,510,000.00 |
| 保证借款 | 3,069,300,000.00 | 2,916,310,000.00 |
| 抵押+保证借款 | 178,000,000.00 | 133,730,000.00 |
| 质押借款 | 20,000,000.00 | |
| 信用借款 | 275,000,000.00 | 225,000,000.00 |
| 信用证借款 | 10,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 合　　计 | **3,726,620,000.00** | **3,426,550,000.00** |

## （十九） 应付票据

| 项　　目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 银行承兑汇票 | 321,816,926.60 | 374,797,182.13 |
| 商业承兑汇票 | 35,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 合　　计 | **356,816,926.60** | **494,797,182.13** |

## （二十）应付账款

| 项　　目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 1 年以内（含 1 年） | 3,249,950,238.13 | 2,689,924,360.86 |
| 1 年以上 | 1,155,651,572.72 | 902,845,980.68 |
| 合　　计 | **4,405,601,810.85** | **3,592,770,341.54** |

账龄超过 1 年的大额应付账款

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未偿还原因 |
| --- | --- | --- |
| 宁波同润鼎贸易有限公司 | 102,964,834.59 | 工程项目未决算，导致与相应供应商结算滞后 |
| 其中：1 年以内 | 5,111,537.66 | |
| 1 年以上 | 97,853,296.93 | |
| 宁波阳光混凝土有限公司 | 39,657,103.50 | 工程项目未决算，导致与相应供应商结算滞后 |
| 其中：1 年以内 | 5,290,535.00 | |
| 1 年以上 | 34,366,568.50 | |

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未偿还原因 |
| --- | --- | --- |
| 北京天龙装饰公司 | 37,106,375.39 | 工程项目未决算，导致与相应供应商结算滞后 |
| 其中：1 年以上 | 37,106,375.39 | |
| 九江市润豪混凝土有限公司 | 21,132,802.90 | 工程项目未决算，导致与相应供应商结算滞后 |
| 其中：1 年以内 | 8,436,225.00 | |
| 1 年以上 | 12,696,577.90 | |
| 宁波经济技术开发区长虹钢管型材有限公司 | 20,765,028.84 | 工程项目未决算，导致与相应供应商结算滞后 |
| 其中：1 年以上 | 20,765,028.84 | |
| 浙江舜仁市政建设有限公司 | 16,870,773.27 | 工程项目未决算，导致与相应供应商结算滞后 |
| 其中：1 年以上 | 16,870,773.27 | |
| 四川省雅安西南水泥有限公司 | 16,427,212.67 | 工程项目未决算，导致与相应供应商结算滞后 |
| 其中：1 年以内 | 128,400.00 | |
| 1 年以上 | 16,298,812.67 | |
| 北京建磊国际装饰工程股份有限公司 | 13,254,524.03 | 工程项目未决算，导致与相应供应商结算滞后 |
| 其中：1 年以上 | 13,254,524.03 | |
| 重庆锦通建设工程有限公司 | 12,744,289.48 | 工程项目未决算，导致与相应供应商结算滞后 |
| 其中：1 年以上 | 12,744,289.48 | |
| 四川领航劳务有限公司 | 11,260,055.46 | 工程项目未决算，导致与相应供应商结算滞后 |
| 其中：1 年以内 | 6,260,055.46 | |
| 1 年以上 | 5,000,000.00 | |
| 宁波嘉圣华贸易有限公司 | 10,342,879.05 | 工程项目未决算，导致与相应供应商结算滞后 |
| 其中：1 年以上 | 10,342,879.05 | |
| 合　　计 | 302,525,879.18 | |

(二十一) 预收款项

| 项　　目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 预收工程款 | 169,249,179.03 | 749,997,310.81 |
| 已结算尚未完工款 | 74,454,787.28 | 1,264,075.14 |
| 合　　计 | **243,703,966.31** | **751,261,385.95** |

预收工程款按账龄列示如下：

| 项　　目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 1 年以内（含 1 年） | 111,800,432.24 | 598,957,956.85 |
| 1 年以上 | 57,448,746.79 | 151,039,353.96 |
| 合　　计 | **169,249,179.03** | **749,997,310.81** |

账龄超过 1 年的大额预收账款

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未结转原因 |
| --- | --- | --- |

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未结转原因 |
|---|---|---|
| 中铁隧道集团有限公司 | 13,141,924.53 | 未获得业主计量确认 |
| 宁波市政工程前期办公室 | 11,953,100.00 | 未获得业主计量确认 |
| 武汉地铁集团有限公司 | 4,089,303.92 | 未获得业主计量确认 |
| 成都市锦江公路发展有限公司 | 3,828,969.24 | 未获得业主计量确认 |
| 舟山阿鲁亚大酒店开发有限公司 | 3,564,186.53 | 未获得业主计量确认 |
| 江油市城乡规划建设和住房保障局 | 2,008,987.10 | 未获得业主计量确认 |
| 合　　计 | 38,586,471.32 | |

建造合同形成的已结算未完工项目情况

| 项目 | 金额 |
|---|---|
| 在建合同工程已办理结算的价款 | 6,280,099,170.61 |
| 减：在建合同工程累计已发生的成本 | 5,835,956,511.49 |
| 减：在建合同工程累计已确认的毛利（亏损） | 369,687,871.84 |
| 建造合同形成的已结算未完工项目 | 74,454,787.28 |

（二十二）应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

| 项　　目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 一、短期薪酬 | 34,521,179.88 | 373,781,993.84 | 375,424,729.03 | 32,878,444.69 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 26,048.72 | 30,777,128.77 | 30,772,259.08 | 30,918.41 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 合　计 | **34,547,228.60** | **404,559,122.61** | **406,196,988.11** | **32,909,363.10** |

2、 短期职工薪酬情况

| 项　　目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 1. 工资、奖金、津贴和补贴 | 34,178,684.09 | 307,933,067.35 | 309,973,793.71 | 32,137,957.73 |
| 2. 职工福利费 | | 20,954,083.89 | 20,954,083.89 | |
| 3. 社会保险费 | 34,090.41 | 20,891,211.75 | 20,892,034.16 | 33,268.00 |
| 其中：医疗保险费 | 30,512.10 | 17,732,590.42 | 17,741,064.01 | 22,038.51 |
| 工伤保险费 | 2,104.89 | 1,781,368.55 | 1,781,479.21 | 1,994.23 |
| 生育保险费 | 1,473.42 | 1,377,252.78 | 1,369,490.94 | 9,235.26 |
| 4. 住房公积金 | | 16,361,089.00 | 16,361,089.00 | |
| 5. 工会经费和职工教育经费 | 308,405.38 | 7,642,541.85 | 7,243,728.27 | 707,218.96 |
| 6. 短期带薪缺勤 | | | | |
| 7. 短期利润分享计划 | | | | |
| 合　计 | **34,521,179.88** | **373,781,993.84** | **375,424,729.03** | **32,878,444.69** |

3、 设定提存计划情况

| 项　　目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 1、基本养老保险 | 26,048.72 | 28,419,974.83 | 28,418,097.66 | 27,925.89 |
| 2、失业保险费 | | 2,357,153.94 | 2,354,161.42 | 2,992.52 |
| 合　计 | **26,048.72** | **30,777,128.77** | **30,772,259.08** | **30,918.41** |

(二十三) 应交税费

| 税　　种 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 增值税 | 6,804,295.78 | 3,401,148.87 |
| 营业税 | 4,128,080.29 | 159,723,256.68 |
| 企业所得税 | 47,315,567.00 | 40,298,628.94 |
| 城市维护建设税 | 10,315,689.89 | 13,650,468.58 |
| 房产税 | | 287,818.26 |
| 土地使用税 | | 29,992.96 |
| 个人所得税 | 2,265,651.40 | 3,550,921.77 |
| 教育费附加 | 7,345,072.50 | 5,686,651.59 |
| 地方教育费附加 | 809,876.61 | 3,121,003.85 |
| 水利基金 | 2,603,312.48 | 6,048,810.23 |
| 印花税 | | 41,497.32 |
| 堤防税 | | 46,750.36 |
| 车船使用税 | | 139,157.49 |
| 其他税费 | 571,074.80 | 401,799.42 |
| 合　　计 | **82,158,620.75** | **236,427,906.32** |

(二十四) 应付利息

| 类　　别 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 银行短期借款应付利息 | 6,181,790.51 | 6,203,639.18 |
| 银行长期借款应付利息 | 202,772.22 | 81,250.00 |
| 合计 | **6,384,562.73** | **6,284,889.18** |

注：因银行一般计算利息仅到每年 12 月 20 日，公司按权责发生制计提 12 月 21 日至 31 日的借款利息。

(二十五) 应付股利

| 单位名称 | 期末余额 | 期初余额 | 超过 1 年未支付原因 |
|---|---|---|---|
| 普通股股利 | 989,545.89 | 989,545.89 | 子公司少数股东未领取 |
| 合　　计 | **989,545.89** | **989,545.89** | |

(二十六) 其他应付款

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 分包单位押金或保证金 | 164,208,946.96 | 184,881,625.79 |
| 其他往来款项 | 1,112,949,877.51 | 906,983,696.84 |
| 合　　计 | **1,277,158,824.47** | **1,091,865,322.63** |

账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

| 单位名称 | 期末余额 | 未偿还原因 |
| --- | --- | --- |
| 宁波市江东区东郊街道宁江股份经济合作社 | 41,819,082.18 | 履约保证金 |
| 其中:1 年以上 | 41,819,082.18 | |
| 苍南龙华房地产开发有限公司 | 23,152,250.00 | 往来款 |
| 其中:1 年以上 | 23,152,250.00 | |
| 宁波市江北区人民政府白沙街道办事处 | 20,000,000.00 | 往来款 |
| 其中:1 年以上 | 20,000,000.00 | |
| 宁波阿鲁亚德胜隔离开关有限公司 | 18,000,000.00 | 往来款 |
| 其中:1 年以上 | 18,000,000.00 | |
| 江西城开投资有限公司长埌分公司 | 16,535,001.60 | 往来款 |
| 其中:1 年以内 | 1,535,001.60 | |
| 1 年以上 | 15,000,000.00 | |
| 宁波宁兴房地产开发集团有限公司 | 21,258,000.00 | 往来款 |
| 其中:1 年以上 | 21,258,000.00 | |
| 浙江省工程勘察院 | 15,000,000.00 | 往来款 |
| 其中:1 年以上 | 15,000,000.00 | |
| 合　　计 | **155,764,333.78** | —— |

(二十七) 一年内到期的非流动负债

| 项　　目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 一年内到期的长期借款 | 52,500,000.00 | 115,000,000.00 |
| 合　　计 | **52,500,000.00** | **115,000,000.00** |

(二十八) 其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 待转销项税 | 137,093,979.06 | |
| 合　计 | **137,093,979.06** | |

(二十九) 长期借款

| 借款条件 | 期末余额 | 期初余额 | 利率区间 |
| --- | --- | --- | --- |
| 保证借款 | 100,000,000.00 | 45,000,000.00 | 4.75%-5.51% |
| 委托借款 | 30,000,000.00 | | 4.90% |

| 借款条件 | 期末余额 | 期初余额 | 利率区间 |
|---|---|---|---|
| 合　　计 | **130,000,000.00** | **45,000,000.00** | |

## (三十) 专项应付款

| 项　　目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 | 形成原因 |
|---|---|---|---|---|---|
| 政府拨付的专项资金 | 1,400,000.00 | | | 1,400,000.00 | |
| 合　　计 | **1,400,000.00** | | | **1,400,000.00** | |

注：专项应付款中，40 万元系本公司收到的由宁波市财政局根据宁波市财政局、宁波市总部经济发展领导小组办公室联合下发的甬财政工【2012】1378 号文件《关于下达 2012 年宁波市优势总部企业激励资金的通知》拨付本公司专款专用的激励资金；100 万元系本公司收到的由宁波市财政局、宁波市总部经济发展领导小组办公室联合下发的甬财政工【2013】1543 号文件《关于下达 2013 年宁波市优势总部企业激励资金的通知》拨付本公司专款专用的激励资金.

## (三十一) 递延收益

### 1、递延收益按类别列示

| 项　　目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 | 形成原因 |
|---|---|---|---|---|---|
| 宁波市政集团本部土地拆迁补偿 | 29,353,116.50 | | 654,831.66 | 28,698,284.84 | 与资产相关的拆迁补偿款 |
| 合　　计 | **29,353,116.50** | | **654,831.66** | **28,698,284.84** | |

### 2、政府补助项目情况

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 宁波市政集团本部土地拆迁补偿 | 29,353,116.50 | | 654,831.66 | | 28,698,284.84 | 与资产相关 |
| 合　　计 | **29,353,116.50** | | 654,831.66 | | **28,698,284.84** | |

注 1：本公司子公司宁波市政集团本部于 2014 年收到拆迁补偿款 41,825,944.00 元，收到的补偿款中用于弥补拆迁损失的金额为 11,318,078.60 元，用于补偿拆迁后新建资产的金额为 30,507,865.40 元，计入递延收益并按照资产使用年限分摊。本年分摊递延收益 654,831.66 元。

## (三十二) 股本

| 项　　目 | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 488,040,000.00 | | | 488,040,000.00 | | | 976,080,000.00 |

## (三十三) 资本公积

| 类　　别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 一、资本溢价 | 1,003,811,014.05 | | 488,040,000.00 | 515,771,014.05 |

注：经公司第三届第七次董事会会议决议，并经股东大会批准，本年以资本公积转增股本 48,804.00 万元，本次转增事项业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具大信验字【2016】第 4-00045 号验资报告验证。

## (三十四) 专项储备

| 类　别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 | 变动原因 |
|---|---|---|---|---|---|
| 安全生产费 | 2,417,606.73 | 286,629,880.52 | 284,800,504.44 | 4,246,982.81 | 按规定计提与使用 |
| 合　计 | **2,417,606.73** | 286,629,880.52 | 284,800,504.44 | **4,246,982.81** | |

(三十五) 盈余公积

| 类　别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 法定盈余公积 | 75,726,390.27 | | | 75,726,390.27 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 合　计 | **75,726,390.27** | | | **75,726,390.27** |

(三十六) 未分配利润

| 项　目 | 期末余额 | |
|---|---|---|
| | 金　额 | 提取或分配比例 |
| 调整前上期末未分配利润 | 733,530,982.38 | |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 733,530,982.38 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 195,386,531.53 | |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 应付普通股股利 | 58,564,800.00 | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 870,352,713.91 | |

(三十七) 营业收入和营业成本

| 项　目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 一、主营业务小计 | 13,680,119,369.84 | 12,645,500,116.92 | 13,265,837,434.57 | 12,008,842,276.15 |
| 二、其他业务小计 | 15,677,432.84 | 9,488,129.23 | 10,393,070.43 | 8,513,303.86 |
| 合　计 | **13,695,796,802.68** | **12,654,988,246.15** | **13,276,230,505.00** | **12,017,355,580.01** |

(三十八) 税金及附加

| 项　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 营业税 | 158,537,826.04 | 372,127,005.10 |
| 城市维护建设税 | 22,730,101.00 | 26,787,041.50 |
| 教育费附加 | 18,426,910.88 | 20,636,038.91 |
| 水利基金 | 7,507,288.47 | 12,591,043.64 |
| 房产税 | 2,149,344.48 | |
| 土地使用税 | 1,476,179.41 | |
| 车船使用税 | 35,374.00 | |

| 项　　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 印花税 | 4,617,343.68 | |
| 其他 | 348,822.57 | |
| 合　　计 | **215,829,190.53** | **432,141,129.15** |

(三十九)销售费用

| 项　　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 装卸运输费 | 5,787,031.52 | 3,365,056.64 |
| 销售人员工资 | 1,406,138.45 | 1,051,413.70 |
| 业务经费 | 123,088.88 | 428,133.99 |
| 修理费 | 2,368.38 | 4,922.45 |
| 广告费 | 237,251.44 | 202,601.00 |
| 其他 | 391,537.87 | 146,651.14 |
| 合　　计 | **7,947,416.54** | **5,198,778.92** |

(四十) 管理费用

| 项　　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 人工费用 | 216,216,535.86 | 187,024,121.28 |
| 办公运营费用 | 37,403,732.89 | 30,633,824.00 |
| 折旧摊销费用 | 28,063,772.62 | 29,105,219.32 |
| 业务招待费 | 19,423,581.70 | 18,658,996.94 |
| 税金 | 2,721,802.69 | 10,865,336.54 |
| 研发费 | 14,980,626.66 | 8,001,946.58 |
| 中介、诉讼、咨询费用 | 16,543,010.94 | 11,000,611.11 |
| 差旅费用 | 12,083,019.78 | 10,665,960.12 |
| 其他费用 | 6,056,994.90 | 317,819.83 |
| 合　　计 | **353,493,078.04** | **306,273,835.72** |

(四十一)财务费用

| 项　　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 利息支出 | 181,811,010.88 | 163,621,083.28 |
| 减：利息收入 | 18,650,974.55 | 18,227,921.52 |
| 汇兑损失 | | 429,918.42 |
| 减：汇兑收益 | 8,227.13 | 19,561.87 |
| 手续费支出 | 4,418,538.19 | 3,844,865.69 |
| 其他支出 | | 320,220.00 |
| 合　　计 | **167,570,347.39** | **149,968,604.00** |

(四十二)资产减值损失

| 项　　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 坏账损失 | 28,254,782.44 | 73,892,207.27 |

| 项　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 存货跌价损失 | 11,895,734.07 | 45,466,188.78 |
| 合　计 | **40,150,516.51** | **119,358,396.05** |

(四十三) 投资收益

| 类　别 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -4,212,504.57 | -2,289,450.87 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 其他 | 273,600.00 | 273,600.00 |
| 合　计 | **-3,838,904.57** | **-1,915,850.87** |

注：1、本公司所属子公司宁波建乐建筑装潢有限公司对宁波建乐东城木业有限公司投资，2016 年收到投资分红 273,600.00 元。

(四十四) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

| 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 | 110,275.84 | 1,381,927.23 | 110,275.84 |
| 其中：固定资产处置利得 | 110,275.84 | 1,381,927.23 | 110,275.84 |
| 政府补助 | 19,906,126.46 | 20,417,699.71 | 19,906,126.46 |
| 非同一控制下企业合并形成的营业外收入 | | | |
| 其他 | 8,977,706.79 | 186,471.05 | 8,977,706.79 |
| 合　计 | **28,994,109.09** | **21,986,097.99** | **28,994,109.09** |

2、计入当期损益的政府补助

| 项　目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---|---|---|---|
| 财政补贴款 | 14,763,616.49 | 16,138,953.00 | 与收益相关 |
| 宁波市政集团拆迁补偿 | 654,831.66 | 769,832.61 | 与收益相关 |
| 财政奖励款 | 2,378,262.00 | 2,152,520.05 | 与收益相关 |
| 税收返还款 | 959,412.31 | 517,574.05 | 与收益相关 |
| 其他政府补贴 | 1,150,004.00 | 838,820.00 | 与收益相关 |
| 合　计 | **19,906,126.46** | **20,417,699.71** | |

(四十五) 营业外支出

| 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 | 509,923.57 | 403,945.95 | 509,923.57 |
| 其中：固定资产处置损失 | 509,923.57 | 403,945.95 | 509,923.57 |
| 无形资产处置损失 | | | |

| 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 |
|---|---|---|---|
| 对外捐赠 | 19,000.00 | 635,667.99 | 19,000.00 |
| 赔偿支出 | 565,785.97 | 507,337.05 | 565,785.97 |
| 非常损失 | 306,773.70 | 129,800.00 | 306,773.70 |
| 其他 | | 3,099.69 | |
| 合　　计 | **1,401,483.24** | **1,679,850.68** | **1,401,483.24** |

(四十六) 所得税费用

1、所得税费用明细

| 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费用 | 94,426,646.22 | 94,301,451.04 |
| 递延所得税费用 | -20,349,540.03 | -27,632,443.36 |
| 合　　计 | **74,077,106.19** | **66,669,007.68** |

2、会计利润与所得税费用调整过程

| 项　　目 | 金额 |
|---|---|
| 利润总额 | 279,571,728.80 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 69,892,932.20 |
| 适用不同税率的影响 | 327,927.56 |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 4,459,249.93 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | -603,003.50 |
| 所得税费用 | 74,077,106.19 |

(四十七) 现金流量表

1、 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

| 项　　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | **860,156,612.81** | **750,241,733.90** |
| 其中：暂收款和收回暂付款 | 790,494,365.16 | 700,555,086.02 |
| 法院冻结款变动净额 | | 12,178,346.36 |
| 用于经营活动的 3 个月以上其他货币资金变动净额 | 23,807,379.87 | |
| 收到补贴款 | 18,291,882.49 | 19,130,293.05 |
| 利息收入 | 18,650,974.55 | 18,227,921.52 |

| 项　　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 收到的赔偿款及其他收入 | 8,912,010.74 | 150,086.95 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | **929,218,231.27** | **824,869,136.68** |
| 其中：用于经营活动的 3 个月以上其他货币资金变动净额 | | 1,484,770.15 |
| 法院冻结款变动净额 | 15,624,901.03 | |
| 业务招待费 | 19,423,581.70 | 18,658,996.94 |
| 科技费用 | 14,980,626.66 | 8,001,946.58 |
| 中介、诉讼、咨询费用 | 16,543,010.94 | 11,000,611.11 |
| 差旅费用 | 12,083,019.78 | 10,665,960.12 |
| 办公运营费用 | 37,403,732.89 | 30,633,824.00 |
| 运输装卸费 | 5,787,031.52 | 3,365,056.64 |
| 其他运营费用 | 11,545,373.84 | 30,081,573.17 |
| 暂付款和支付暂收款 | 795,826,952.91 | 710,976,397.97 |

2、 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项　　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | **52,038,525.05** |
| 其中：收回用于借款质押的保证金 | | 52,038,525.05 |

(四十八)现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

| 项　　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 205,494,622.61 | 197,655,569.91 |
| 加：资产减值准备 | 40,150,516.51 | 119,358,396.05 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 66,808,123.40 | 60,231,915.44 |
| 无形资产摊销 | 9,051,729.90 | 9,052,307.38 |
| 长期待摊费用摊销 | 9,292,820.06 | 14,626,070.78 |
| 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） | 399,647.73 | -977,981.28 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | - | |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | - | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 175,829,547.40 | 163,941,303.28 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | 3,838,904.57 | 1,915,850.87 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -20,349,540.03 | -27,632,443.36 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | - | |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | 259,443,582.77 | -762,944,993.08 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -645,266,067.96 | -68,122,756.63 |

| 项　　目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 294,905,689.92 | 451,343,049.18 |
| 其他 | - | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 399,599,576.88 | 158,446,288.54 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 1,652,249,118.52 | 1,259,081,369.73 |
| 减：现金的期初余额 | 1,259,081,369.73 | 748,197,559.10 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 393,167,748.79 | 510,883,810.63 |

注：长期待摊费用摊销中含临时设施摊销

2、 现金及现金等价物

| 项　　目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 一、现金 | 1,652,249,118.52 | 1,259,081,369.73 |
| 其中：库存现金 | 533,327.16 | 522,873.98 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,505,641,490.18 | 1,140,894,331.11 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 146,074,301.18 | 117,664,164.64 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,652,249,118.52 | 1,259,081,369.73 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | | |

（四十九）所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|---|---|---|
| 货币资金 | 72,418,281.27 | 法院冻结款及到期日 3 个月以上其他货币资金 |
| 固定资产 | 106,829,207.66 | 抵押贷款 |
| 无形资产 | 150,879,209.79 | 抵押贷款 |
| 合　计 | 330,126,698.72 | |

（五十）外币货币性项目

1、 外币货币性项目

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|---|---|---|---|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 61,003.47 | 6.9370 | 423,181.07 |
| 港币 | 306.19 | 0.8945 | 273.89 |
| 南非兰特 | 24,694,085.00 | 0.5083 | 12,552,003.41 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 南非兰特 | 2,338,823.00 | 0.5083 | 1,188,823.73 |

2、 重要境外经营实体的记账本位币

| 重要境外经营实体 | 境外主要经营地 | 记账本位币 | 选择依据 |
|---|---|---|---|
| 南非安兰证券公司 | 南非 | 南非兰特 | 经营需要 |

## 六、 合并范围的变更

(一) 公司本期合并范围发生变化，新设下列一家子公司：

| 公司名称 | 设立方式 | 注册资本 | 期末实际出资金额 | 持股比例 |
|---|---|---|---|---|
| 温州宁建金科投资管理有限公司 | 新设 | 500,000,000.00 | 100,000,000.00 | 100.00% |

## 七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

| 子公司名称 | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 宁波建工工程集团有限公司 | 浙江宁波 | 浙江宁波 | 土建施工 | 100.00 | | 投资成立 |
| 浙江广天构件股份有限公司 | 浙江宁波 | 浙江宁波 | 商品混凝土、管桩销售 | 60.69 | | 同一控制下企业合并 |
| 宁波市明州建筑设计院有限公司 | 浙江宁波 | 浙江宁波 | 建筑设计 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 宁波市政工程建设集团股份有限公司 | 浙江宁波 | 浙江宁波 | 城市建设工程施工 | 95.00 | 5.00 | 非同一控制企业合并 |
| 宁波冶金勘察设计研究股份有限公司 | 浙江宁波 | 浙江宁波 | 勘察设计 | 85.00 | | 非同一控制企业合并 |
| 芜湖宁建建筑工程有限公司 | 安徽芜湖 | 安徽芜湖 | 房屋建筑安装施工总承包 | 100.00 | | 投资成立 |
| 宁波建工建乐工程有限公司 | 浙江宁波 | 浙江宁波 | 土建施工 | 100.00 | | 非同一控制企业合并 |

| 子公司名称 | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 上海雍胜投资管理有限公司 | 上海 | 上海 | 投资管理 | 65.00 | | 投资成立 |
| 宁波建工投资有限公司 | 浙江宁波 | 浙江宁波 | 投资管理 | 100.00 | | 投资成立 |
| 上海安旌投资管理有限公司 | 上海 | 上海 | 投资管理 | 100.00 | | 投资成立 |
| 温州宁建金科投资管理有限公司 | 浙江温州 | 浙江温州 | 投资管理 | 90.00 | 10.00 | 投资成立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

（1） 本公司对宁波市政工程建设集团股份有限公司直接持股比例为 95%，通过子公司宁波建工投资有限公司持有宁波市政集团 5%股权，合计表决权比例为 100%。

（2） 本公司与游克、纪振永、张景彬、林海等四名自然人合资成立上海雍胜投资管理有限公司，根据投资协议约定，本公司出资比例 78%，持股比例为 65%。

（3） 本公司对温州宁建金科投资管理有限公司直接持股比例为 90%，通过子公司宁波建工工程集团有限公司持有 5.00%股权，通过子公司宁波市政工程建设集团持有 5.00%的股权，合计表决权比例为 100%。

2、 重要的非全资子公司情况

| 序号 | 公司名称 | 少数股东持股比例 | 当期归属于少数股东的损益 | 当期向少数股东宣告分派的股利 | 期末累计少数股东权益 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 浙江广天构件股份有限公司 | 39.31% | 8,877,970.12 | 1,885,700.70 | 54,098,932.22 |
| 2 | 宁波建乐建筑装潢有限公司 | 10.00% | 3,039,731.33 | 1,137,500.00 | 25,964,359.90 |

3、 重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 浙江广天构件股份有限公司 | 508,825,704.83 | 133,991,624.80 | 642,817,329.63 | 493,019,671.78 | | 493,019,671.78 | 481,240,259.75 | 141,489,769.50 | 622,730,029.25 | 490,919,638.48 | | 490,919,638.48 |
| 宁波建乐建筑装潢有限公司 | 1,207,444,426.35 | 75,541,669.66 | 1,282,986,096.01 | 1,021,542,497.02 | | 1,021,542,497.02 | 1,161,912,889.16 | 50,812,107.24 | 1,212,724,996.40 | 970,303,710.71 | | 970,303,710.71 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 浙江广天构件股份有限公司 | 456,524,531.59 | 22,984,267.08 | 22,984,267.08 | -2,379,811.63 | 458,684,760.34 | 12,342,793.36 | 12,342,793.36 | 4,835,919.22 |
| 宁波建乐建筑装潢有限公司 | 1,736,412,108.86 | 30,397,313.30 | 30,397,313.30 | 200,377,276.53 | 1,116,075,047.22 | 29,870,749.99 | 29,870,749.99 | -91,857,309.52 |

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业和联营企业基本情况

| 公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例（%） | | 投资的会计处理方法 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 宁波普利凯建筑科技有限公司 | 宁波 | 宁波 | 建筑构件生产与销售 | 49.00 | | 权益法 |

2、 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

| 项 目 | 期末余额 / 本期发生额 | 期初余额 / 上期发生额 |
|---|---|---|
| 一、联营企业 | | |
| 投资账面价值合计 | 41,325,773.56 | 45,538,278.13 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数： | | |
| 净利润 | -4,212,504.57 | -2,289,450.87 |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | -4,212,504.57 | -2,289,450.87 |

## 八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本公司的持股比例(%) | 母公司对本公司的表决权比例(%) |
|---|---|---|---|---|---|
| 浙江广天日月集团股份有限公司 | 宁波 | 实业项目投资 | 15,268.00 万元 | 39.25 | 39.25 |

本公司无最终控制方。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 本企业的其他关联方情况

| 序号 | 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|---|---|---|
| 1 | 浙江广天建昌房地产股份有限公司 | 母公司的控股子公司（一级子公司） |
| 2 | 宁波市铜材有限责任公司 | 母公司的控股子公司（一级子公司） |
| 3 | 浙江广天日月金属结构有限公司 | 母公司的控股子公司（一级子公司） |
| 4 | 宁波市建隆铜业有限公司 | 母公司的控股子公司（一级子公司） |
| 5 | 宁波市民营企业贷款担保有限公司 | 母公司的控股子公司（一级子公司） |

| 序号 | 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|---|---|---|
| 6 | 建德市广天三峰矿业有限公司 | 母公司的控股子公司（一级子公司） |
| 7 | 浙江广天日月钙业有限公司 | 母公司的控股子公司（一级子公司） |
| 8 | 大洋企业集团有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 9 | 宁波新日月酒店物业服务有限公司 | 母公司的联营企业 |
| 10 | 浙江广天日月严州金属制造有限公司 | 母公司的控股子公司（一级子公司） |
| 11 | 宁波广天建昌房地产有限公司 | 母公司的控股子公司（二级子公司） |
| 12 | 余姚广天建昌房地产开发有限公司 | 母公司的控股子公司（二级子公司） |
| 13 | 余姚中景房地产有限责任公司 | 母公司的控股子公司（二级子公司） |
| 14 | 建德市广天日月严州金属废品回收有限公司 | 母公司的控股子公司（二级子公司） |
| 15 | 海盐建昌房地产有限公司 | 母公司的控股子公司（二级子公司） |
| 16 | 衢州广天建昌房地产开发有限公司 | 母公司的控股子公司（二级子公司） |
| 17 | 建德广天建昌房地产开发有限公司 | 母公司的控股子公司（二级子公司） |
| 18 | 杭州瑞鼎大厦有限公司 | 母公司重大影响的公司 |
| 19 | 宁波和风细雨人力资源有限公司 | 母公司重大影响的公司 |
| 20 | 宁波福兴昌贸易有限公司 | 母公司的控股子公司（二级子公司） |
| 21 | 宁波远望华夏置业发展有限公司 | 母公司的控股子公司（二级子公司） |
| 22 | 关岛祥龙房地产有限公司 | 其他（母公司的联营企业） |
| 23 | 宁波市本源物资有限公司 | 其他（受监事郁武铮控制） |
| 24 | 宁波同创投资有限公司 | 受关键管理人员孟文华控制 |
| 25 | 宁波建乐东城木业有限公司 | 其他（子公司债权性投资企业） |
| 26 | 宁波远望华夏酒店管理有限公司 | 母公司的控股子公司（三级子公司） |
| 27 | 宁波新日月保安服务有限公司 | 其他（母公司的联营企业） |

## （五） 关联交易情况

### 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

| 关联方名称 | 关联交易类型 | 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（%） |
| **采购商品、接受劳务：** | | | | | | | |
| 宁波建乐东城木业有限公司 | 采购商品 | 采购建材物资 | 市场价 | 9,894,652.40 | 0.08 | 8,848,000.00 | 0.07 |
| 宁波市日月宾馆有限公司 | 接受劳务 | 餐饮住宿服务 | 市场价 | | | 2,614,611.90 | 0.02 |
| 宁波新日月酒店物业服 | 接受劳务 | 物业费 | 市场价 | 2,268,476.98 | 0.02 | 3,373,864.57 | 0.03 |

| 关联方名称 | 关联交易类型 | 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（%） |
| 务有限公司 | | | | | | | |
| 浙江广天日月集团股份有限公司 | 采购商品 | 采购商品 | 市场价 | 15,170.40 | | 27,942.44 | |
| 宁波新日月保安服务有限公司 | 接受劳务 | 综合服务费 | 市场价 | 27,499.50 | | | |
| 宁波普利凯建筑科技有限公司 | 采购商品 | 采购建材物资 | 市场价 | 2,026,787.26 | 0.02 | | |
| **销售商品、提供劳务：** | | | | | | | |
| 衢州广天建昌房地产开发有限公司 | 提供劳务 | 工程施工 | 市场价 | | | 1,009,236.10 | 0.01 |
| 宁波广天建昌房地产有限公司 | 提供劳务 | 工程施工 | 市场价 | 2,149,352.64 | 0.02 | 10,275,559.14 | 0.08 |
| 海盐建昌房地产有限公司 | 提供劳务 | 工程施工 | 市场价 | 24,556,798.01 | 0.18 | 39,805,908.51 | 0.30 |
| 宁波普利凯建筑科技有限公司 | 销售商品、提供劳务 | 销售材料、设计 | 市场价 | 26,636,814.18 | 0.19 | 57,675,909.23 | 0.43 |
| 宁波新日月酒店物业服务有限公司 | 提供劳务 | 工程施工 | 市场价 | | | 1,317,178.84 | 0.01 |
| 宁波远望华夏酒店管理有限公司 | 提供劳务 | 工程施工 | 市场价 | 1,677,653.74 | 0.01 | | |
| 宁波远望华夏置业发展有限公司 | 提供劳务 | 工程施工 | 市场价 | 21,325,366.58 | 0.16 | 1,204.34 | |
| 浙江广天日月集团股份有限公司 | 提供劳务 | 工程施工 | 市场价 | 264,150.94 | | | |

2、 关联租赁情况

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产情况 | 本期确认的租赁收入\费用 | 上期期确认的租赁收入\费用 |
|---|---|---|---|---|
| 宁波建工工程集团有限公司 | 浙江广天日月集团股份有限公司 | 房屋出租 | 433,512.38 | 791,216.00 |
| 宁波建工工程集团有限公司 | 浙江广天建昌房地产股份有限公司 | 房屋出租 | 777,564.76 | 729,504.00 |
| 宁波市民营企业贷款担保有限公司 | 宁波建工股份有限公司 | 房屋租赁 | 150,000.00 | 180,000.00 |
| 浙江广天日月集团股份有限公司 | 宁波建工股份有限公司 | 房屋租赁 | 400,000.00 | 400,000.00 |
| 浙江广天日月金属结构有限公司 | 宁波建工股份有限公司 | 房屋租赁 | | 31,500.00 |

3、 关联担保情况

① 母公司对本公司及子公司担保情况

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 浙江广天日月集团股份有限公司 | 宁波建工股份有限公司 | 65,000,000.00 | 2016/7/18 | 2019/7/17 | 履行中 |
| 浙江广天日月集团股份有限公司 | 宁波建工股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2016/7/18 | 2019/7/17 | 履行中 |
| 浙江广天日月集团股份有限公司 | 宁波建工股份有限公司 | 40,000,000.00 | 2016/9/21 | 2019/8/19 | 履行中 |
| 浙江广天日月集团股份有限公司 | 宁波建工股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2016/9/21 | 2019/9/19 | 履行中 |
| 浙江广天日月集团股份有限公司 | 宁波建工股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2016/12/20 | 2019/12/18 | 履行中 |
| 浙江广天日月集团股份有限公司 | 宁波建工股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2016/12/20 | 2019/12/19 | 履行中 |
| 浙江广天日月集团股份有限公司 | 宁波建工股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2016/3/8 | 2019/2/6 | 履行中 |
| 浙江广天日月集团股份有限公司 | 宁波建工股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2016/3/8 | 2019/3/6 | 履行中 |
| 浙江广天日月集团股份有限公司 | 宁波建工股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2016/5/27 | 2019/5/25 | 履行中 |
| 浙江广天日月集团股份有限公司 | 宁波建工股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2016/6/23 | 2019/4/21 | 履行中 |
| 浙江广天日月集团股份有限公司 | 宁波建工股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2016/6/23 | 2019/5/3 | 履行中 |
| 浙江广天日月集团股份有限公司 | 宁波建工股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2016/6/23 | 2019/5/14 | 履行中 |
| 浙江广天日月集团股份有限公司 | 宁波建工股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2016/4/12 | 2019/4/10 | 履行中 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 浙江广天日月集团股份有限公司 | 宁波建工股份有限公司 | 48,000,000.00 | 2016/6/6 | 2019/6/5 | 履行中 |
| 浙江广天日月集团股份有限公司 | 宁波建工工程集团有限公司 | 70,000,000.00 | 2016/8/23 | 2019/8/22 | 履行中 |
| 浙江广天日月集团股份有限公司 | 宁波建工工程集团有限公司 | 30,000,000.00 | 2016/8/23 | 2019/7/22 | 履行中 |
| 浙江广天日月集团股份有限公司 | 宁波建工工程集团有限公司 | 70,000,000.00 | 2016/9/13 | 2019/9/12 | 履行中 |
| 浙江广天日月集团股份有限公司 | 宁波建工工程集团有限公司 | 50,000,000.00 | 2016/10/18 | 2019/7/27 | 履行中 |
| 浙江广天日月集团股份有限公司 | 宁波建工工程集团有限公司 | 30,000,000.00 | 2016/10/18 | 2019/9/28 | 履行中 |
| 浙江广天日月集团股份有限公司 | 宁波建工工程集团有限公司 | 80,000,000.00 | 2016/10/18 | 2019/10/17 | 履行中 |
| 浙江广天日月集团股份有限公司 | 宁波建工工程集团有限公司 | 50,000,000.00 | 2016/10/19 | 2019/10/17 | 履行中 |
| 浙江广天日月集团股份有限公司 | 宁波建工工程集团有限公司 | 30,000,000.00 | 2016/6/22 | 2019/6/21 | 履行中 |
| 浙江广天日月集团股份有限公司 | 宁波建工工程集团有限公司 | 16,000,000.00 | 2016/12/6 | 2019/6/4 | 履行中 |
| 浙江广天日月集团股份有限公司 | 宁波建工建乐工程有限公司 | 50,000,000.00 | 2016/12/12 | 2019/6/10 | 履行中 |
| 浙江广天日月集团股份有限公司 | 宁波建工建乐工程有限公司 | 30,000,000.00 | 2016/2/26 | 2019/2/25 | 履行中 |
| 浙江广天日月集团股份有限公司 | 宁波建工建乐工程有限公司 | 20,000,000.00 | 2016/3/16 | 2019/3/15 | 履行中 |
| 浙江广天日月集团股份有限公司 | 宁波建工建乐工程有限公司 | 30,000,000.00 | 2016/3/15 | 2019/3/13 | 履行中 |
| 浙江广天日月集团股份有限公司 | 宁波建工建乐工程有限公司 | 35,000,000.00 | 2016/3/16 | 2019/3/14 | 履行中 |
| 浙江广天日月集团股份有限公司 | 宁波建工建乐工程有限公司 | 30,000,000.00 | 2016/3/17 | 2019/3/15 | 履行中 |
| 浙江广天日月集团股份有限公司 | 宁波建工建乐工程有限公司 | 50,000,000.00 | 2016/3/18 | 2019/3/16 | 履行中 |
| 浙江广天日月集团股份有限公司 | 宁波建工建乐工程有限公司 | 25,000,000.00 | 2016/3/21 | 2019/3/19 | 履行中 |
| 浙江广天日月集团股份有限公司 | 宁波建工建乐工程有限公司 | 30,000,000.00 | 2016/6/3 | 2019/6/2 | 履行中 |
| 浙江广天日月集团股份有限公司 | 宁波建工建乐工程有限公司 | 35,000,000.00 | 2016/6/6 | 2019/6/5 | 履行中 |
| 合计 | | 1,234,000,000.00 | | | |

② 本公司对下属子公司及子公司之间担保

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---|---|---|---|---|---|
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波市政工程建设集团股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2016/7/12 | 2019/1/11 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波市政工程建设集团股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2016/8/17 | 2019/2/16 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波市政工程建设集团股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2016/8/17 | 2019/2/16 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波市政工程建设集团股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2016/8/22 | 2019/3/31 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波市政工程建设集团股份有限公司 | 25,000,000.00 | 2016/9/7 | 2019/3/6 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波市政工程建设集团股份有限公司 | 25,000,000.00 | 2016/9/14 | 2019/3/13 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波市政工程建设集团股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2016/9/14 | 2019/3/13 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波市政工程建设集团股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2016/9/20 | 2019/3/19 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波市政工程建设集团股份有限公司 | 34,800,000.00 | 2016/10/10 | 2019/4/9 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波市政工程建设集团股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2016/10/10 | 2019/4/10 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波市政工程建设集团股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2016/8/19 | 2019/8/17 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波市政工程建设集团股份有限公司 | 40,000,000.00 | 2016/1/4 | 2019/1/3 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波市政工程建设集团股份有限公司 | 39,000,000.00 | 2016/4/8 | 2019/4/6 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波市政工程建设集团股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2016/5/12 | 2019/5/10 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波市政工程建设集团股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2016/7/1 | 2019/6/26 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波市政工程建设集团股份有限公司 | 60,000,000.00 | 2016/7/20 | 2019/7/17 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波市政工程建设集团股份有限公司 | 40,000,000.00 | 2016/8/5 | 2019/8/3 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波市政工程建设集团股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2016/7/6 | 2019/6/21 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波市政工程建设集团股份有限公司 | 40,000,000.00 | 2016/11/16 | 2019/11/14 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波市政工程建设集团股份有限公司 | 52,500,000.00 | 2016/1/6 | 2019/3/31 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限 | 宁波市政工程建设 | 20,000,000.00 | 2016/1/14 | 2019/1/12 | 履行中 |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 公司 | 集团股份有限公司 | | | | |
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波市政工程建设集团股份有限公司 | 25,000,000.00 | 2016/3/31 | 2019/3/22 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波市政工程建设集团股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2016/1/15 | 2019/1/14 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波市政工程建设集团股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2016/3/28 | 2019/3/27 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波市政工程建设集团股份有限公司 | 40,000,000.00 | 2016/3/4 | 2019/3/3 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波市政工程建设集团股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2016/5/5 | 2019/5/4 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波市政工程建设集团股份有限公司 | 40,000,000.00 | 2016/5/25 | 2019/5/24 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波市政工程建设集团股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2016/6/6 | 2019/6/4 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波市政工程建设集团股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2016/8/5 | 2019/8/3 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波市政工程建设集团股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2016/5/26 | 2019/5/24 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波市政工程建设集团股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2016/6/13 | 2019/6/11 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波市政工程建设集团股份有限公司 | 48,000,000.00 | 2016/7/22 | 2021/1/13 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波市政工程建设集团股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2016/7/18 | 2021/1/13 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波市政工程建设集团股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2016/2/1 | 2019/1/30 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波市政工程建设集团股份有限公司 | 40,000,000.00 | 2016/2/17 | 2019/2/16 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波市政工程建设集团股份有限公司 | 55,000,000.00 | 2016/12/15 | 2019/12/14 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波市政工程建设集团股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2016/4/14 | 2019/4/13 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波市政工程建设集团股份有限公司 | 40,000,000.00 | 2016/5/13 | 2019/5/12 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波市政工程建设集团股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2016/12/21 | 2019/12/18 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波市政工程建设集团股份有限公司 | 65,000,000.00 | 2016/11/28 | 2019/11/27 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波建工建乐工程有限公司 | 20,000,000.00 | 2016/7/28 | 2019/7/26 | 履行中 |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波建工建乐工程有限公司 | 50,000,000.00 | 2016/9/28 | 2019/9/25 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波建工建乐工程有限公司 | 30,000,000.00 | 2016/8/23 | 2019/8/21 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波建乐建筑装潢有限公司 | 10,000,000.00 | 2016/1/26 | 2019/1/24 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波建乐建筑装潢有限公司 | 10,000,000.00 | 2016/10/19 | 2019/10/18 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波建乐建筑装潢有限公司 | 20,000,000.00 | 2016/12/16 | 2019/12/15 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波建乐建筑装潢有限公司 | 26,000,000.00 | 2016/3/9 | 2019/3/8 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波建乐建筑装潢有限公司 | 14,000,000.00 | 2016/3/12 | 2019/3/10 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波建乐建筑装潢有限公司 | 20,000,000.00 | 2016/1/11 | 2019/1/10 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波建乐建筑装潢有限公司 | 30,000,000.00 | 2016/7/19 | 2019/7/18 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波建乐建筑装潢有限公司 | 30,000,000.00 | 2016/7/28 | 2019/7/26 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波建乐建筑装潢有限公司 | 20,000,000.00 | 2106/8/22 | 2019/8/17 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波建乐建筑装潢有限公司 | 30,000,000.00 | 2016/8/10 | 2019/8/10 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波建乐建筑装潢有限公司 | 20,000,000.00 | 2016/9/5 | 2019/8/31 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 宁波建乐建筑装潢有限公司 | 30,000,000.00 | 2016/9/9 | 2019/8/31 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 浙江广天构件股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2016/3/3 | 2019/3/2 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 浙江广天构件股份有限公司 | 8,000,000.00 | 2016/3/9 | 2019/3/8 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 浙江广天构件股份有限公司 | 8,500,000.00 | 2016/3/11 | 2019/3/10 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 浙江广天构件股份有限公司 | 11,000,000.00 | 2016/11/25 | 2019/11/23 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 浙江广天构件股份有限公司 | 7,500,000.00 | 2016/12/8 | 2019/12/6 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限公司 | 浙江广天构件股份有限公司 | 5,000,000.00 | 2016/10/24 | 2019/10/23 | 履行中 |
| 宁波建工股份有限 | 浙江广天构件股份 | 15,000,000.00 | 2016/11/14 | 2019/11/13 | 履行中 |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 公司 | 有限公司 | | | | |
| 宁波建工工程集团有限公司 | 宁波建工钢结构有限公司 | 10,000,000.00 | 2016/10/17 | 2019/10/16 | 履行中 |
| 宁波建工工程集团有限公司 | 宁波经济开发区建兴物资有限公司 | 20,000,000.00 | 2016/10/19 | 2019/10/18 | 履行中 |
| 宁波建工工程集团有限公司 | 宁波经济开发区建兴物资有限公司 | 30,000,000.00 | 2016/11/17 | 2019/11/16 | 履行中 |
| 浙江广天构件股份有限公司 | 宁波建工广天构件有限公司 | 10,000,000.00 | 2016/9/9 | 2019/9/7 | 履行中 |
| 浙江广天构件股份有限公司 | 宁波建工广天构件有限公司 | 15,000,000.00 | 2016/11/8 | 2019/11/3 | 履行中 |
| 浙江广天构件股份有限公司 | 宁波广天新型建材有限公司 | 10,000,000.00 | 2016/11/28 | 2019/11/27 | 履行中 |
| 宁波市政工程建设集团股份有限公司 | 宁波东兴沥青制品有限公司 | 6,500,000.00 | 2016/4/15 | 2019/4/13 | 履行中 |
| 宁波市政工程建设集团股份有限公司 | 宁波东兴沥青制品有限公司 | 6,000,000.00 | 2016/4/18 | 2019/4/16 | 履行中 |
| 宁波市政工程建设集团股份有限公司 | 宁波东兴沥青制品有限公司 | 3,000,000.00 | 2016/5/31 | 2019/5/29 | 履行中 |
| 宁波市政工程建设集团股份有限公司 | 宁波东兴沥青制品有限公司 | 2,000,000.00 | 2016/4/7 | 2019/4/5 | 履行中 |
| 宁波市政工程建设集团股份有限公司 | 宁波新力水泥制品有限公司 | 50,000,000.00 | 2016/5/6 | 2019/5/5 | 履行中 |
| 宁波市政工程建设集团股份有限公司 | 宁波新力水泥制品有限公司 | 6,000,000.00 | 2016/6/1 | 2019/5/31 | 履行中 |
| 宁波市政工程建设集团股份有限公司 | 宁波甬政园林建设有限公司 | 13,000,000.00 | 2016/6/30 | 2019/6/28 | 履行中 |
| 合计 | | 2,065,800,000.00 | | | |

③ 下属子公司对本公司的担保

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---|---|---|---|---|---|
| 宁波建工建乐工程有限公司 | 宁波建工股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2016/12/29 | 2021/12/27 | 履行中 |
| 宁波建工建乐工程有限公司 | 宁波建工股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2016/12/29 | 2021/12/26 | 履行中 |
| 合计 | | 100,000,000.00 | | | |

4、关键管理人员报酬

| 关键管理人员薪酬 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|

| 关键管理人员薪酬 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 合计 | 9,244,161.20 | 9,046,903.10 |

（六） 关联方应收应付款项

1、应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 建德广天建昌房地产开发有限公司 | 10,929,342.00 | 2,185,868.40 | 10,929,342.00 | 1,688,401.30 |
| 应收账款 | 海盐建昌房地产有限公司 | 994,088.94 | 33,688.52 | 1,045,602.94 | 48,974.99 |
| 应收账款 | 杭州瑞鼎大厦有限公司 | 350,000.00 | 70,000.00 | 350,000.00 | 52,500.00 |
| 应收账款 | 宁波广天建昌房地产有限公司 | 2,640,604.00 | 76,218.12 | 272,600.00 | 8,178.00 |
| 应收账款 | 衢州广天建昌房地产开发有限公司 | 565,207.98 | 56,520.80 | 2,089,826.98 | 169,418.14 |
| 应收账款 | 宁波远望华夏置业发展有限公司 | 38,500,000.00 | 7,700,000.00 | 38,781,296.22 | 19,390,648.11 |
| 应收账款 | 宁波远望华夏酒店管理有限公司 | 8,653,000.00 | 1,445,398.86 | 6,975,346.26 | 1,395,069.25 |
| 应收账款 | 宁波普利凯建筑科技有限公司 | 511,378.00 | 15,341.34 | 1,597,741.00 | 47,932.23 |
| 应收账款 | 余姚广天建昌房地产开发有限公司 | 600,000.00 | 90,000.00 | 1,400,000.00 | 140,000.00 |
| 应收账款 | 浙江广天建昌房地产股份有限公司 | 24,136.70 | 2,413.67 | 24,136.70 | 724.10 |
| 其他应收款 | 宁波普利凯建筑科技有限公司 | 17,150,000.00 | 514,500.00 | | |

2、应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|---|
| 应付账款 | 宁波市建隆铜业有限公司 | 588.96 | 588.96 |
| 应付账款 | 浙江广天日月金属结构有限公司 | 15,000.00 | 15,000.00 |
| 应付账款 | 宁波市日月宾馆有限公司 | | 85,770.00 |
| 应付账款 | 宁波新日月育才大酒店管理有限公司 | 18,652.00 | |
| 应付账款 | 宁波建乐东城木业有限公司 | 351,942.49 | 653,772.89 |
| 应付账款 | 宁波普利凯建筑科技有限公司 | 391,940.10 | |
| 预收账款 | 宁波普利凯建筑科技有限公司 | | 121,976.00 |
| 预收账款 | 宁波新日月酒店物业服务有限公司 | | 2,440,000.00 |
| 其他应付款 | 浙江广天日月集团股份有限公司 | 2,810.00 | 490,871.53 |
| 其他应付款 | 宁波广天建昌房地产有限公司 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |

## 九、 承诺及或有事项

（一）承诺事项

1、开具保函及承兑汇票：

截止 2016 年 12 月 31 日公司保函保证金为 76,253,342.76 元，用于开立总额为

1,337,803,149.39 元的保函。其中：本公司开立保函 661,296,812.56 元，本公司下属子公司宁波建工工程集团有限公司开立保函 362,764,912.07 元，本公司下属子公司宁波建乐建筑装潢有限公司开立保函 42,564,255.30 元，本公司下属子公司宁波建工建乐工程有限公司开立保函 19,647,025.29 元，本公司下属子公司浙江广天构件股份有限公司开立保函 35,274,539.00 元，本公司下属子公司宁波市政工程建设集团股份有限公司开立保函 190,734,056.48 元，本公司下属子公司宁波冶金勘察设计研究股份有限公司开立保函 25,521,548.69 元。

截止 2016 年 12 月 31 日公司银行承兑汇票保证金为 90,060,778.62 元，用于开具总额为 317,566,926.60 元的银行承兑汇票。其中：本公司下属子公司宁波建工工程集团有限公司开具银行承兑汇票金额 90,000,000.00 元，本公司下属子公司宁波建乐建筑装潢有限公司开具银行承兑汇票金额 108,658,500.00 元，本公司下属子公司宁波建工建乐工程有限公司开具银行承兑汇票金额 986,778.00 元，本公司下属子公司浙江广天构件股份有限公司开具银行承兑汇票金额 23,000,000.00 元，本公司下属子公司宁波市政工程建设集团股份有限公司开具银行承兑汇票金额 94,921,648.60 元。

（二）或有事项

1、未决诉讼事项

| 序号 | 事项名称 | 事项目前状态 | 具体案情或查询索引 |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | 本公司与兰溪市喜瑞地产发展有限公司建设工程施工合同纠纷诉讼 | 兰溪市喜瑞地产发展有限公司已申请破产重整，本公司已申报债权，重整管理人已接收本公司相关申请材料。 | 本项诉讼详见公司于 2014 年 6 月 24 日、2014 年 7 月 17 日及 2015 年 4 月 1 日、2015 年 11 月 20 日、2016 年 1 月 4 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站披露的《宁波建工股份有限公司涉及诉讼公告》、《宁波建工股份有限公司诉讼撤诉公告》、《宁波建工股份有限公司涉及诉讼公告》、《宁波建工股份有限公司工程业主单位重整公告》、《宁波建工股份有限公司工程业主单位重整进展公告》。 |

| 序号 | 事项名称 | 事项目前状态 | 具体案情或查询索引 |
| --- | --- | --- | --- |
| 2 | 本公司与浙江武义元利投资有限责任公司、浙江三新建材有限公司、浙江华越置业有限公司、杨伯群、杨樑樑申请再审案 | 双方已达成调解协议 | 本项诉讼详见公司于 2014 年 8 月 13 日、2015 年 4 月 17 日、2015 年 7 月 30 日、2016 年 8 月 23 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站披露的《宁波建工股份有限公司申请再审公告》、《宁波建工股份有限公司申请再审进展公告》、《宁波建工 2016 年半年度报告》。 |
| 4 | 本公司与中国人民解放军第三〇七医院建设工程施工合同纠纷案 | 目前正在审理中 | 本项诉讼详见公司于 2015 年 7 月 30 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站披露的《宁波建工股份有限公司涉及诉讼公告》。 |
| 4 | 本公司与宁波南南置业有限公司破产申请申报债权案 | 2017 年 2 月镇海区人民法院裁定确认南南置业尚应支付本公司工程款 41,553,543 元（一期）、127,469,193 元（二期），公司有权就工程款以一期、二期工程拍卖所得款项优先受偿；利息可按银行同期贷款利率计算，一期 2,294,679 元，二期 4,058,047 元 | 详见公司于 2015 年 3 月 25 日、2015 年 4 月 1 日、2016 年 2 月 16 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站披露的《宁波建工股份有限公司澄清公告》、《宁波建工股份有限公司工程业主单位破产进展公告》、《宁波建工股份有限公司涉及诉讼公告》。 |
| 5 | 本公司与浙江华越置业有限公司建设工程施工合同纠纷案 | 宁波市中级人民法院已下达一审判决，现本案已进入执行程序 | 本项诉讼详见 2014 年 6 月 24 日、2015 年 11 月 21 日刊登于上海证券交易所网站的《宁波建工股份有限公司涉及诉讼公告》、《宁波建工股份有限公司涉及诉讼进展公告》 |
| 6 | 本公司与宁波甬鸿置业有限公司建设工程合同纠纷案 | 双方已达成和解，截至 2017 年 3 月已履行完毕和解协议。 | 本项诉讼详见公司于 2015 年 9 月 2 日、2017 年 1 月 26 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工股份有 |

| 序号 | 事项名称 | 事项目前状态 | 具体案情或查询索引 |
| --- | --- | --- | --- |
| | | | 限公司涉及诉讼公告》、《宁波建工股份有限公司涉及诉讼进展公告》 |
| 7 | 本公司与浙江路网物流有限公司建设工程合同纠纷案 | 案件已一审判决，本公司已提出上诉 | 本项诉讼详见公司于 2015 年 10 月 10 日 2017 年 1 月 7 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工股份有限公司涉及诉讼公告》、《宁波建工股份有限公司涉及诉讼进展公告》 |
| 8 | 本公司与宁波艾迪姆斯运动用品有限公司建设工程施工合同纠纷案 | 该案进入执行程序后，因无财产可供执行，目前处于程序终结，待有财产时，可恢复执行 | 本项诉讼详见公司于 2016 年 8 月 23 日在上海证券证券交易所网站披露的《宁波建工 2016 年半年度报告》 |
| 9 | 本公司与吉林白山和丰置业有限公司建设工程施工合同纠纷案 | 目前仍处于执行阶段 | 本项诉讼详见公司于 2016 年 8 月 23 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工 2016 年半年度报告》 |
| 10 | 本公司与苍南浙福数码家电城开发有限公司建设工程施工合同纠纷案 | 仲裁委员会已受理本案，目前正在审理中 | 详见公司于 2016 年 2 月 6 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站披露的《宁波建工股份有限公司子公司涉及仲裁公告》 |
| 11 | 新昌营造有限公司与本公司建设工程施工合同纠纷案 | 案件已经过多次开庭审理，现等待杭州仲裁庭审理裁定。 | 本项诉讼详见公司于 2016 年 8 月 23 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工 2016 年半年度报告》 |
| 12 | 本公司与宁波镇海新恒德房地产开发有限公司建设工程施工合同纠纷案 | 现本案处于执行阶段。 | 本项诉讼详见公司 2016 年 8 月 23 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工 2016 年半年度报告》 |
| 13 | 本公司与杭州森淼房地产开发有限公司建设工程施工合同纠纷案 | 目前正在审理中 | 本项诉讼详见公司于 2016 年 8 月 23 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工 2016 年半年度报告》 |
| 14 | 本公司与宁波香格房地产开发有限公司建设工程合同纠纷案 | 由于目前暂无可供执行财产，该案目前已执行终结，待有其他可供执行财产时可恢复执行。 | 本项诉讼详见公司于 2016 年 8 月 23 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工 2016 年半年度报告》 |

| 序号 | 事项名称 | 事项目前状态 | 具体案情或查询索引 |
| --- | --- | --- | --- |
| 15 | 本公司与盛宏永（九江）实业发展有限公司建设工程合同纠纷案 | 目前正在审理中 | 本项诉讼详见公司于 2016 年 8 月 23 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工 2016 年半年度报告》 |
| 16 | 本公司与镇江深国投商用置业有限公司建设工程合同纠纷案 | 根据镇江市润州区人民法院 2017 年 3 月 28 日下发的《执行裁定书》，深国投公司以其房产作价 4027.9488 万元交付给本公司抵偿债务，利息不足部分继续予以执行，上述房产所有权及土地使用权自裁定送达之时起转移。 | 本项诉讼详见公司于 2016 年 8 月 23 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工 2016 年半年度报告》 |
| 17 | 本公司与宁波广隆房地产开发有限公司建设工程合同纠纷案 | 目前处于执行调解协议阶段 | 本项诉讼详见公司于 2015 年 8 月 25 日在上海证券证券交易所网站披露的《宁波建工 2015 年半年度报告》 |
| 18 | 本公司与宁波千和置业有限公司建设工程合同纠纷案 | 目前正在审理中 | 本项诉讼详见公司于 2016 年 8 月 23 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工 2016 年半年度报告》 |
| 19 | 本公司与宁波第五医院有限公司、太仓康来特房地产开发有限公司建设工程合同纠纷案 | 目前处于执行调解协议阶段 | 本项诉讼详见公司于 2016 年 8 月 23 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工 2016 年半年度报告》 |
| 20 | 本公司子公司宁波建工工程集团与仪征市晶崴国际大酒店投资有限公司建设工程合同纠纷案 | 双方已签订调解协议，后因晶崴公司未按约履行付款义务，宁波建工工程集团已于 2016 年 11 月 15 日向仪征市人民法院申请强制执行，并查封了晶崴公司名下银行账户及房产、土地等。目前，该案正在执行过程中 | 本项诉讼详见公司于 2016 年 8 月 23 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工 2016 年半年度报告》 |
| 21 | 本公司与叶庆峰民事纠纷案 | 目前处于执行阶段 | 本项诉讼详见公司于 2016 年 8 月 23 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工 2016 年半年度报告》 |
| 22 | 本公司与宁波日地太阳能电力有限公司工程项目造价结算纠纷案 | 目前正在审理中 | 本项诉讼详见公司于 2016 年 8 月 23 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工 2016 年半年度报告》 |

| 序号 | 事项名称 | 事项目前状态 | 具体案情或查询索引 |
| --- | --- | --- | --- |
| 23 | 本公司与宁波金地置业有限公司建设工程施工合同纠纷 | 因金地置业拖欠工程款，公司向鄞州区人民法院提起诉讼，一审法院判决金地置业支付宁波建工工程款 16,166,538 元及相应利息，判决后双方均上诉，二审法院判决维持原判，公司已申请强制执行，现执行中。 | |
| 24 | 本公司与宁波新园置业有限公司建设工程施工合同纠纷 | 因新园置业拖欠工程款，公司向宁波市江北区人民法院提起诉讼，要求法院判令解除双方于 2007 年 3 月签订的《建设工程施工合同》，要求判令被告支付工程款 10,691,112 元并支付相应利息并对涉案工程享有优先受偿权。在对涉案工程审计评估完成后，宁波市江北区人民法院于 2016 年 8 月立案。2017 年 2 月宁波市江北区人民法院下发民事判决书，判决双方《建设工程施工合同》解除，并判决新园置业于判决生效之日起三十日内支付本公司工程款 10,501,657 元及相应利息，并判决本公司对涉案工程在 10,501,657 元的范围内享有优先受偿权。 | |
| 25 | 本公司子公司宁波建工建乐工程有限公司诉宁波欢乐购广场开发有限公司建设工程施工合同纠纷案 | 2016 年 5 月 31 日，因宁波欢乐购广场开发有限公司（以下简称“欢乐购公司”）逾期支付“欢乐购广场桩基工程”的工程款，建工建乐向宁波市鄞州区人民法院起诉，要求欢乐购公司支付工程款 30296623 元及逾期利息 664356.9 元；2、建工建乐对“欢乐购广场”工程折价或以拍卖所得价款在前两款诉请范围内享有建设工程价款优先受偿权等。鄞州区人民法院已受理此案并对该项目土地及银行账户一并予以查封。该案目前尚在审理中。 | |

## 十、 资产负债表日后事项

### (一) 利润分配情况

| | |
|---|---|
| 拟分配的利润或股利 | 公司于 2017 年 4 月 6 日召开第三届第十七次董事会会议，会议审议通过了 2016 年度利润分配预案：拟以 2016 年末总股本为基数，按每 10 股派现金红利 0.7 元（含税）向股东分配现金股利，共分配现金股利 6,832.56 万元 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 因 2016 年度股东大会尚未召开，上述议案尚未审议。 |

## 十一、 其他重要事项

### (一)分部报告

1、分部报告的确定依据与会计政策

本公司从事多种经营业务，管理层主要按风险报酬的不同特征对各项业务的经营业绩进行评价，分部间转移产品或劳务的价格参照向第三方销售价格确定。间接归属各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

2、分部报告的财务信息

| 项 目 | 提供施工劳务 | 建材物资销售 | 勘察设计 | 未分配金额 | 内部抵销 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 一、主营业务收入 | 13,277,080,887.34 | 719,852,857.15 | 279,424,105.75 | | -596,238,480.40 | 13,680,119,369.84 |
| 二、主营业务成本 | 12,391,747,605.41 | 605,294,251.19 | 244,696,740.72 | | -596,238,480.40 | 12,645,500,116.92 |
| 三、对联营和合营企业的投资收益 | | | | -4,212,504.57 | | -4,212,504.57 |
| 四、资产减值损失 | 46,634,153.09 | -7,123,460.14 | 639,823.56 | | | 40,150,516.51 |
| 五、折旧费和摊销费 | 57,314,939.53 | 21,856,462.04 | 5,981,271.79 | | | 85,152,673.36 |
| 六、利润总额 | 229,269,565.20 | 45,132,331.70 | 5,169,831.90 | | | 279,571,728.80 |
| 七、所得税费用 | 59,508,922.60 | 12,851,819.53 | 1,716,364.06 | | | 74,077,106.19 |
| 八、净利润 | 169,760,642.60 | 32,280,512.17 | 3,453,467.84 | | | 205,494,622.61 |
| 九、资产总额 | 12,477,802,365.19 | 1,135,494,392.22 | 204,786,630.31 | | -784,363,774.25 | 13,033,719,613.47 |
| 十、负债总额 | 10,283,692,830.42 | 880,362,066.54 | 102,344,761.89 | | -784,363,774.25 | 10,482,035,884.60 |

### (二)其他重要事项

1、经公司第三届董事会第十四次会议于 2016 年 11 月 14 日审议通过，公司控股子公司宁波市政工程建设集团股份有限公司（以下简称“市政集团”）拟与深圳市前海安星资产管理有限公司（以下简称“前海安星”）共同参与投资设立宁波金建股权投资合伙企业（有限合伙），本基金暂定认缴出资额为人民币 10 亿元，经营期限 20 年，经营范围主要为股权投

资、资产管理、实业投资等支持公司及子公司 PPP 项目建设。前海安星作为普通合伙人以货币方式认缴出资人民币 1000 万元，市政集团作为有限合伙人以货币方式认缴出资人民币 99,000 万元，共计人民币 10 亿元，暂定 2026 年 10 月 20 日前交付完毕。截至本报告出具日，宁波金建股权投资合伙企业（有限合伙）已登记设立，市政集团尚未出资。

2、经公司第三届董事会第十四次会议于 2016 年 11 月 14 日审议通过，公司拟申请注册发行总额不超过 8 亿元人民币（含 8 亿元）融资期限不超过 1 年（含 1 年）的短期融资券。具体发行期限将根据公司的资金需求以及市场情况确定。该事项已经 2016 年第一次临时股东大会审议通过。截至本报告出具日，相关材料准备工作正在进行中。

3、经公司第三届董事会第十四次会议于 2016 年 11 月 14 日审议通过，公司申请注册发行总额不超过 12 亿元人民币（含 12 亿元）融资期限不超过 270 天（含 270 天）的超短期融资券，具体发行期限将根据公司的资金需求以及市场情况确定。该事项已经 2016 年第一次临时股东大会审议通过。截至本报告出具日，相关材料准备工作正在进行中。

## 十二、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

| 类　　别 | 期末数 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 69,499,690.00 | 27.09 | 16,750,166.89 | 24.10 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 187,096,538.49 | 72.91 | 18,425,569.31 | 9.85 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合　　计 | **256,596,228.49** | **100.00** | **35,175,736.20** | **13.71** |

| 类　　别 | 期初数 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 83,871,127.36 | 11.10 | 47,121,034.58 | 56.18 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 662,754,888.39 | 87.70 | 39,065,698.85 | 5.89 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 9,050,166.89 | 1.20 | 9,050,166.89 | 100.00 |

| 类　　别 | 期初数 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 合　　计 | **755,676,182.64** | **100.00** | **95,236,900.32** | **12.60** |

（1）按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账　龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 计提比例% | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例% | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 67,410,862.86 | 3.00 | 2,022,325.88 | 462,328,947.41 | 3.00 | 13,869,868.41 |
| 1 至 2 年 | 35,205,706.69 | 10.00 | 3,520,570.67 | 119,418,638.16 | 10.00 | 11,941,863.82 |
| 2 至 3 年 | 20,147,682.76 | 15.00 | 3,022,152.41 | 44,939,422.86 | 15.00 | 6,740,913.43 |
| 3 至 4 年 | 27,750,560.39 | 20.00 | 5,550,112.08 | 15,268,407.30 | 20.00 | 3,053,681.46 |
| 4 至 5 年 | 6,226,866.00 | 20.00 | 1,245,373.20 | 14,243,853.76 | 20.00 | 2,848,770.75 |
| 5 年以上 | 15,325,175.36 | 20.00 | 3,065,035.07 | 3,053,004.90 | 20.00 | 610,600.98 |
| 合　计 | **172,066,854.06** | **10.71** | **18,425,569.31** | **659,252,274.39** | **5.89** | **39,065,698.85** |

②采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款情况

| 组合名称 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 计提比例% | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例% | 坏账准备 |
| 应收合并范围内的关联方款项 | 5,929,891.25 | | | 3,502,614.00 | | |
| 待转销项税 | 9,099,793.18 | | | | | |
| 合　　计 | **15,029,684.43** | | | **3,502,614.00** | | |

（2）期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|---|---|---|---|---|---|
| 宁波远望华夏置业发展有限公司 | 38,500,000.00 | 7,700,000.00 | 2-5 年 | 20.00 | 企业原经营状况恶化，本年经营迹象好转，按谨慎性原则计提坏账 |
| 金行大酒店有限公司 | 30,999,690.00 | 9,050,166.89 | 1-5 年 | 29.19 | 企业原经营状况恶化，本年经营迹象好转，按谨慎性原则计提坏账 |
| 合计 | **69,499,690.00** | **16,750,166.89** | | | |

2、 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为-23,552,372.27 元。

3、 本报告期实际核销的重要应收账款情况

| 单位名称 | 账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 是否因关联交易产生 |
|---|---|---|---|---|---|
| 宁波艾迪姆斯运动用品有限公司 | 应收工程款 | 22,991,483.82 | 业主已被工商吊销，预计已无法收回 | 经管理层批准 | 否 |
| 合　　计 | | 22,991,483.82 | | | |

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额 |
|---|---|---|---|
| 威县天海光伏发电有限公司 | 31,650,000.00 | 12.33 | 949,500.00 |
| 盛宏永（九江）实业发展有限公司 | 22,300,000.00 | 8.69 | 4,460,000.00 |
| 远洋地产镇江有限公司 | 13,856,851.65 | 5.40 | 1,199,802.53 |
| 肥城盛阳新能源有限公司 | 13,784,580.00 | 5.37 | 413,537.40 |
| 镇江维科置业有限公司 | 12,434,089.76 | 4.85 | 1,633,108.07 |
| 合　　计 | 94,025,521.41 | 36.64 | 8,655,948.00 |

(二) 其他应收款

1、其他应收款

| 类　别 | 期末数 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 199,002,773.09 | 93.48 | 9,093,810.69 | 4.57 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 13,877,548.85 | 6.52 | 13,877,548.85 | 100.00 |
| 合　　计 | **212,880,321.94** | **100.00** | **22,971,359.54** | **10.79** |

| 类　别 | 期初数 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 225,810,903.71 | 93.97 | 9,729,141.02 | 2.19 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 14,477,548.85 | 6.03 | 14,477,548.85 | 100.00 |
| 合　　计 | **240,288,452.56** | **100.00** | **24,206,689.87** | **4.10** |

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账　龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例(%)% | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 19,363,578.37 | 3.00 | 580,907.35 | 81,493,105.92 | 3.00 | 2,444,793.18 |
| 1 至 2 年 | 28,148,941.43 | 10.00 | 2,814,894.14 | 25,460,236.28 | 10.00 | 2,546,023.63 |
| 2 至 3 年 | 21,347,580.00 | 15.00 | 3,202,137.00 | 4,260,353.12 | 15.00 | 639,052.97 |
| 3 至 4 年 | 2,105,000.00 | 20.00 | 421,000.00 | 11,416,426.19 | 20.00 | 2,283,285.24 |
| 4 至 5 年 | 4,826,031.00 | 20.00 | 965,206.20 | 1,679,692.00 | 20.00 | 335,938.40 |
| 5 年以上 | 5,548,330.00 | 20.00 | 1,109,666.00 | 7,400,238.00 | 20.00 | 1,480,047.60 |
| 合　计 | **81,339,460.80** | **11.18** | **9,093,810.69** | **131,710,051.51** | **7.39** | **9,729,141.02** |

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 |
| 备用金 | 1,658,671.59 | | | 174,471.00 | | |
| 合并范围内关联方往来 | 116,004,640.70 | | | 93,926,381.20 | | |
| 合　　计 | **117,663,312.29** | | | **94,100,852.20** | | |

（2）期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 账龄 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|---|---|---|---|---|---|
| 宁波压力容器有限公司 | 4,246,436.14 | 4,246,436.14 | 5 年以上 | 100.00 | 客户处于清算状态，款项预计难以收回 |
| 上海东兴置业有限公司 | 2,900,000.00 | 2,900,000.00 | 5 年以上 | 100.00 | 客户资产已被清算，款项难以收回 |
| 上海晓磊设备出租公司 | 2,777,026.00 | 2,777,026.00 | 4-5 年 | 100.00 | 客户无可执行有效财产，款项很难执行到位 |
| 周鹏程 | 2,200,952.25 | 2,200,952.25 | 5 年以上 | 100.00 | 账龄 5 年以上，收回难度大 |
| 上海华信世纪建筑工程有限公司 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | 5 年以上 | 100.00 | 账龄较长，收回难度大 |
| 金重有 | 200,000.00 | 200,000.00 | 5 年以上 | 100.00 | 账龄 5 年以上，收回难度大 |
| 其他小额应收款项 | 53,134.46 | 53,134.46 | 5 年以上 | 100.00 | 账龄 5 年以上已无法回收 |
| 合　　计 | **13,877,548.85** | **13,877,548.85** | | | |

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 1,307,542.37 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 备用金 | 1,658,671.59 | 174,471.00 |
| 合并范围内往来款 | 116,004,640.70 | 93,926,381.20 |
| 对外单位的押金、保证金 | 15,570,925.00 | 12,022,058.00 |
| 往来款项 | 79,646,084.65 | 134,165,542.36 |
| 合计 | **212,880,321.94** | **240,288,452.56** |

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 债务人名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 宁波建工工程集团有限公司 | 合并范围内往来款 | 44,087,889.83 | | 20.71 | |
| 其中： | | 20,097,028.29 | 1 年内 | 9.44 | |
| | | 23,990,861.54 | 1-2 年 | 11.27 | |
| 宁波建工建乐工程有限公司 | 合并范围内往来款 | 40,781,600.71 | | 19.16 | |
| 其中： | | 30,516,859.07 | 1 年内 | 14.34 | |
| | | 10,264,741.64 | 1-2 年 | 4.82 | |
| 北京华银工程管理有限公司 | 其他往来 | 22,000,000.00 | 1-2 年 | 10.33 | 2,200,000.00 |
| 浙江广天构件股份有限公司 | 合并范围内往来款 | 19,834,406.85 | | 9.32 | |
| 其中： | | 10,000,000.00 | 1 年内 | 4.70 | |
| | | 9,834,406.85 | 5 年以上 | 4.62 | |
| 宁波普利凯建筑科技有限公司 | 关联方往来款 | 17,150,000.00 | 1 年内 | 8.06 | 514,500.00 |
| 合　　计 | | 143,853,897.39 | | 67.58 | —— |

(三) 长期股权投资

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 2,316,387,130.93 | | 2,316,387,130.93 | 2,056,624,630.93 | | 2,056,624,630.93 |
| 对联营企业投资 | 41,325,773.56 | | 41,325,773.56 | 45,538,278.13 | | 45,538,278.13 |
| 合计 | **2,357,712,904.49** | | **2,357,712,904.49** | **2,102,162,909.06** | | **2,102,162,909.06** |

1、对子公司投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 浙江广天构件股份有限公司 | 33,049,636.73 | | | 33,049,636.73 | | |
| 宁波建乐建筑装潢有限公司 | 38,415,440.11 | | 38,415,440.11 | | | |
| 宁波市明州建筑设计院有限公司 | 4,436,076.54 | | | 4,436,076.54 | | |
| 浙江广天重工设备有限公司 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | | |
| 宁波市政工程建设集团股份有限公司 | 652,843,500.00 | | | 652,843,500.00 | | |
| 宁波冶金勘察设计研究股份有限公司 | 81,662,900.00 | | | 81,662,900.00 | | |
| 芜湖宁建建筑工程有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |
| 温州宁建投资有限公司 | 45,000,000.00 | | | 45,000,000.00 | | |
| 上海雍胜投资管理有限公司 | 31,200,000.00 | | | 31,200,000.00 | | |
| 宁波建工工程集团有限公司 | 1,000,017,077.55 | | | 1,000,017,077.55 | | |
| 宁波建工投资有限公司 | 35,000,000.00 | | | 35,000,000.00 | | |
| 上海安旌投资管理有限公司 | 25,000,000.00 | 25,000,000.00 | | 50,000,000.00 | | |
| 宁波建工建乐工程有限公司 | 106,000,000.00 | 222,177,940.11 | | 328,177,940.11 | | |
| 温州宁建金科投资管理有限公司 | | 51,000,000.00 | | 51,000,000.00 | | |
| 合计 | **2,056,624,630.93** | **298,177,940.11** | **38,415,440.11** | **2,316,387,130.93** | | |

2、对联营、合营企业投资

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 宁波普利凯建筑科技有限公司 | 45,538,278.13 | | | -4,212,504.57 | | | | | | 41,325,773.56 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 合计 | | 45,538,278.13 | | | -4,212,504.57 | | | | | | 41,325,773.56 | |

（四）营业收入和营业成本

| 项　　目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 一、主营业务 | 519,760,493.76 | 526,637,870.06 | 8,108,107,051.64 | 7,492,285,135.66 |
| 二、其他业务 | 4,344,930.11 | 697,379.04 | 4,378,036.89 | 697,379.04 |
| 合　　计 | **524,105,423.87** | **527,335,249.10** | **8,112,485,088.53** | **7,492,982,514.70** |

（五）投资收益

| 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 | 17,804,700.00 | 10,313,549.30 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -4,212,504.57 | -2,289,450.87 |
| 合　　计 | **13,592,195.43** | **8,024,098.43** |

## 十三、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

| 项　　目 | 金　　额 | 备注 |
|---|---|---|
| 1．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 | -399,647.73 | |
| 2．越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免 | | |
| 3．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） | 19,906,126.46 | |
| 4．计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 5．企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 6．非货币性资产交换损益 | | |
| 7．委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 8．因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 9．债务重组损益 | 65,696.05 | |
| 10．企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 11．交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 12．同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 13．与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 14．除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 15．单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 11,011,531.16 | |
| 16．对外委托贷款取得的损益 | | |

| 项　　目 | 金　　额 | 备注 |
| --- | --- | --- |
| 17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 19. 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 8,020,451.07 | |
| 21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 22. 所得税影响额 | -9,651,039.23 | |
| 23. 少数股东影响额 | -781,712.62 | |
| 合　　计 | 28,171,405.16 | |

## (二) 净资产收益率和每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | | 每股收益 | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | | 基本每股收益 | | 稀释每股收益 | |
| | 本年度 | 上年度 | 本年度 | 上年度 | 本年度 | 上年度 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 8.15 | 8.41 | 0.2002 | 0.1957 | | |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.97 | 7.26 | 0.1713 | 0.1690 | | |

注：公司本年发生公积金转增股本事项，在计算每股收益时追溯重述上期比较数据。

（本页以下无正文）

（本页无正文，为财务报表附注签字盖章页）

宁波建工股份有限公司

二〇一七年四月六日

第 15 页至第 87 页的财务报表附注由下列负责人签署

| 法定代表人 | 主管会计工作负责人 | 会计机构负责人 |
| --- | --- | --- |
| 签名： | 签名： | 签名： |
| 日期：2017.4.6 | 日期：2017.4.6 | 日期：2017.4.6 |

编号：102898805

# 营业执照

(副 本)(6-6)

统一社会信用代码 91110108590611484C

名　　称　大信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

主要经营场所　北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

执行事务合伙人　胡咏华，吴卫星

成立日期　2012年03月06日

合伙期限　2012年03月06日 至 2112年03月05日

经营范围　审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律法规规定的其他业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

在线扫码获取详细信息

登记机关　北京市工商行政管理局海淀分局

2016 年 11 月 28 日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

企业信用信息公示系统网址：qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

会计师事务所

# 执业证书

名　　称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：胡咏华

办公场所：北京市海淀区知春路一号学院国际大厦15层

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11010141

注册资本(出资额)：3310万元

批准设立文号：京财会许可[2011]0073号

批准设立日期：2011-09-09

证书序号：NO. 019863

## 说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一二年一月四日

中华人民共和国财政部制

证书序号：000418

# 会计师事务所
# 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

**大信会计师事务所（特殊普通合伙）** 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡咏华

证书号：08 发证时间：二〇一八年一月二十五日

证书有效期至：二〇二八年一月二十五日

# 年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2016 年 08 月 30 日
/y /m /d

5

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓　　名 Full name 舒锐
性　　别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1972-08-24
工作单位 Working unit 大信会计师事务所(特殊普通合伙)上海分公司
身份证号码 Identity card No. 420106720824443


# 年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.


2013 年 08 月 08 日
/y /m /d

证书编号：420000033751
No. of Certificate

批准注册协会：上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：1999 年 08 月 25 日
Date of Issuance /y /m /d

证书编号：330002360002
No. of Certificate

批准注册协会：上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2007 年 12 月 24 日
Date of Issuance y m d

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

上海市注册会计师协会 CPA 年检专用章

2016 年 4 月 3 日
y m d

9

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名 Full name 陈伟
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1971-10-01
工作单位 Working unit 申汇会计师事务所有限公司上海分所
身份证号码 Identity card No. 420300197110010397

专用章