宁波建工股份有限公司

审 计 报 告

大信审字[2020]第 4-00489 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[2020]第 4-00489 号

宁波建工股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了宁波建工股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 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。

我们认为，后附的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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

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。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认中完工百分比法的应用

相关信息披露详见财务报表附注三、（二十一）收入及附注五、（三十六）营业收入和营业成本。

1、事项描述

2019 年度，贵公司营业收入为人民币 1,855,543.28 万元，其中工程施工类收入 1,481,806.98 万元，约占贵公司总收入的 79.86%，贵公司对于工程施工类业务根据《企业会计准则-建造合同》按照完工百分比法确认收入，完工进度依据已发生成本占预计总成本的比例确认。在应用完工百分比法时，预计总成本主要依赖管理层的重大估计和判断，因此，我们将收入确认中的完工百分比法应用作为关键审计事项。

2、审计应对

（1）了解、评估和测试管理层确定完工进度、实际发生的成本和预计总成本的关键内部控制的设计和执行，以确认内部控制的有效性；

（2）通过审阅业务合同及与管理层的访谈，了解和评估完工进度确定方法的合理性，以及预计总收入和预计总成本的编制方法的合理性；

（3）针对工程施工类项目进行抽样测试，核对业务合同的关键条款和完工进度对应的支持性文件。其中包括：工程量结算单、业主确认文件、第三方监理确认文件、竣工结算报告及验收报告、实际累计投入的工程成本、预算部门编制的预计总成本等，评估项目完工进度的依据是否充分，完工进度的确认是否合理；

（4）抽取样本对资产负债表日的项目状态进行函证，其中包括：项目名称、合同额、累计已支付（或收到）的工程款项、累计已开具的建筑业发票、期末应收或预收款项余额等，重新计算并核实工程项目在资产负债表日的收入成本核算是否准确；

（5）针对期后新签订的项目合同及新取得的外部支持性文件进行检查，关注收入成本是否存在重大跨期；分析其是否已根据完工进度在资产负债表日准确确认。

（二）应收账款减值准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注三、（十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法及附注五、（三）应收账款。

1、事项描述

2019 年 12 月 31 日，贵公司合并财务报表中应收账款的原值为 460,362.80 万元，坏账准

备合计为 46,295.18 万元。由于应收账款可收回金额方面涉及管理层运用重大会计估计和判断，并且管理层的估计和判断具有不确定性，基于应收账款坏账准备的计提对于财务报表具有重要性，我们将应收账款的减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

（1）评价并测试管理层应收账款减值的内部控制，包括有关识别减值客观证据和计算减值准备的控制；

（2）了解管理层评估应收账款坏账准备时的判断和考虑的因素，分析管理层对应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；

（3）检查管理层编制的应收账款账龄分析表的准确性；

（4）选取金额重大的应收账款，独立测试其可收回性。在评估应收款项的可回收性时，检查相关的支持性证据，包括客户回函、期后收款、通过查询客户的工商登记信息了解客户性质、经营是否正常等信息；针对涉及诉讼的工程项目的应收款项，征询律师的意见。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于

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

截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

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：

（项目合伙人）

中国注册会计师：

二〇二〇年四月二十六日

合并资产负债表

编制单位：宁波建工股份有限公司　　2019年12月31日　　单位：人民币元

项　　目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	2,182,251,600.45	2,200,160,127.29
交易性金融资产			
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）	532,263,448.41	486,619,807.04
应收账款	五（三）	4,140,676,172.93	3,662,699,245.22
应收款项融资			
预付款项	五（四）	315,132,860.55	299,826,279.88
其他应收款	五（五）	732,046,251.68	835,719,560.74
其中：应收利息			
应收股利			
存货	五（六）	5,092,919,998.79	4,412,196,160.79
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（七）	265,324,640.12	250,180,747.31
流动资产合计		13,260,614,972.93	12,147,401,928.27
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			90,360,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	五（八）	114,982,391.10	195,758,445.68
长期股权投资	五（九）	30,195,116.12	480,874,616.12
其他权益工具投资	五（十）	240,579,500.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（十一）	1,045,729,136.00	993,727,857.51
在建工程	五（十二）	43,438,495.98	1,678,430.16
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（十三）	299,475,125.55	310,118,204.54
开发支出			
商誉	五（十四）	161,237,544.85	161,237,544.85
长期待摊费用	五（十五）	37,224,813.76	8,964,653.37
递延所得税资产	五（十六）	222,732,620.95	189,762,867.11
其他非流动资产	五（十七）	312,552,940.15	10,635,999.74
非流动资产合计		2,508,147,684.46	2,443,118,619.08
资产总计		15,768,762,657.39	14,590,520,547.35

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：宁波建工股份有限公司　　2019年12月31日　　单位：人民币元

项　　目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动负债：			
短期借款	五（十八）	3,330,789,098.63	3,801,734,019.73
交易性金融负债			
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）	976,219,135.49	683,514,289.62
应付账款	五（二十）	5,470,054,111.47	4,566,828,849.61
预收款项	五（二十一）	790,292,231.13	519,738,757.00
应付职工薪酬	五（二十二）	87,244,856.27	64,753,458.33
应交税费	五（二十三）	97,443,696.43	100,053,462.65
其他应付款	五（二十四）	1,394,501,558.19	1,297,596,970.37
其中：应付利息			12,027,016.56
应付股利		989,545.89	989,545.89
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（二十五）		100,000,000.00
其他流动负债	五（二十六）	341,997,603.30	244,228,688.39
流动负债合计		12,488,542,290.91	11,378,448,495.70
非流动负债：			
长期借款	五（二十七）		150,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五（二十八）	1,400,000.00	1,400,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（二十九）	26,388,787.00	27,158,619.62
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		27,788,787.00	178,558,619.62
负债合计		12,516,331,077.91	11,557,007,115.32
股东权益：			
股本	五（三十）	976,080,000.00	976,080,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（三十一）	515,395,746.72	515,699,052.40
减：库存股			
其他综合收益	五（三十二）	-11,157,410.99	-2,376,293.29
专项储备	五（三十三）	201,626.86	2,401,626.86
盈余公积	五（三十四）	112,462,392.07	111,806,464.37
未分配利润	五（三十五）	1,301,443,989.61	1,131,100,654.48
归属于母公司股东权益合计		2,894,426,344.27	2,734,711,504.82
少数股东权益		358,005,235.21	298,801,927.21
股东权益合计		3,252,431,579.48	3,033,513,432.03
负债和股东权益总计		15,768,762,657.39	14,590,520,547.35

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：宁波建工股份有限公司　　2019年12月31日　　单位：人民币元

项　　目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		41,740,283.19	98,993,336.09
交易性金融资产			
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			
应收账款	十三（一）	71,851,505.55	128,999,106.04
应收款项融资			
预付款项		1,477,892.24	25,572,925.48
其他应收款	十三（二）	191,348,989.30	207,108,127.80
其中：应收利息			
应收股利		22,911,500.00	39,684,000.00
存货		120,448,984.77	124,672,141.70
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		178,292.79	1,605,349.83
流动资产合计		427,045,947.84	586,950,986.94
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			88,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三（三）	3,046,141,700.58	2,641,215,777.12
其他权益工具投资		88,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		35,630,808.00	41,842,518.16
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		43,657,119.98	45,000,415.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		676,666.70	998,888.90
递延所得税资产		60,761,935.57	36,192,914.89
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,274,868,230.83	2,853,250,514.53
资产总计		3,701,914,178.67	3,440,201,501.47

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

编制单位：宁波建工股份有限公司　　2019年12月31日　　单位：人民币元

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动负债：			
短期借款		500,943,586.23	724,960,519.73
交易性金融负债			
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			
应付账款		128,435,429.52	161,188,222.98
预收款项		59,697,259.29	59,439,022.87
应付职工薪酬		8,109.02	93,925.84
应交税费		1,005,449.33	1,794,837.36
其他应付款		974,079,493.87	286,035,902.27
其中：应付利息			1,362,044.61
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			100,000,000.00
其他流动负债		2,619,471.84	3,588,791.25
流动负债合计		1,666,788,799.10	1,337,101,222.30
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		1,400,000.00	1,400,000.00
长期应付职工薪酬			
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		1,400,000.00	1,400,000.00
负债合计		1,668,188,799.10	1,338,501,222.30
股东权益：			
股本		976,080,000.00	976,080,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		515,059,078.69	521,267,655.23
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		112,462,392.07	111,806,464.37
未分配利润		430,123,908.81	492,546,159.57
股东权益合计		2,033,725,379.57	2,101,700,279.17
负债和股东权益总计		3,701,914,178.67	3,440,201,501.47

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：宁波建工股份有限公司　　2019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（三十六）	18,555,432,816.28	15,541,863,954.97
减：营业成本	五（三十六）	17,062,240,573.97	14,213,269,915.94
税金及附加	五（三十七）	52,875,726.30	51,953,104.21
销售费用	五（三十八）	81,310,639.35	44,793,450.79
管理费用	五（三十九）	492,560,661.73	433,125,021.28
研发费用	五（四十）	234,918,246.66	165,833,242.88
财务费用	五（四十一）	231,702,144.54	226,156,889.06
其中：利息费用			239,438,558.00
利息收入			25,388,884.46
加：其他收益	五（四十二）	16,567,801.15	12,883,839.24
投资收益（损失以“－”号填列）	五（四十三）	-18,575,101.36	9,660,744.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			405,110.90
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）	五（四十四）	-60,623,815.82	
资产减值损失（损失以“－”号填列）	五（四十五）	-12,680,542.32	-113,521,846.46
资产处置收益（损失以“－”号填列）	五（四十六）	770,289.43	1,251,844.20
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		325,283,454.81	317,006,912.66
加：营业外收入	五（四十七）	12,030,799.70	10,372,264.53
减：营业外支出	五（四十八）	4,022,027.15	4,570,900.57
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		333,292,227.36	322,808,276.62
减：所得税费用	五（四十九）	79,469,290.67	102,996,726.77
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		253,822,936.69	219,811,549.85
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		253,822,936.69	219,811,549.85
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）		240,275,854.68	219,549,885.87
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		13,547,082.01	261,663.98
五、其他综合收益的税后净额		-10,112,189.21	-1,049,728.10
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		-8,781,117.70	-911,551.97
1.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变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-8,781,117.70	-911,551.97
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（8）外币财务报表折算差额		-8,781,117.70	-911,551.97
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-1,331,071.51	-138,176.13
六、综合收益总额		243,710,747.48	218,761,821.75
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		231,494,736.98	218,638,333.90
（二）归属于少数股东的综合收益总额		12,216,010.50	123,487.85
七、每股收益			
（一）基本每股收益		0.2462	0.2249
（二）稀释每股收益		0.2462	0.2249

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：宁波建工股份有限公司　　2019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）	81,381,918.15	334,492,621.89
减：营业成本	十三（四）	84,374,832.91	314,350,243.98
税金及附加		1,612,261.81	3,954,612.85
销售费用		432,300.00	439,017.32
管理费用		25,811,880.36	15,895,794.36
研发费用			
财务费用		48,012,135.90	43,801,343.71
其中：利息费用			39,677,606.07
利息收入			2,330,182.47
加：其他收益		206,247.45	119,600.00
投资收益（损失以“－”号填列）	十三（五）	82,336,399.81	180,904,247.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			491,781.85
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-14,557,742.31	
资产减值损失（损失以“－”号填列）		461,553.36	19,016,069.36
资产处置收益（损失以“－”号填列）		1,904,522.45	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-8,510,512.07	156,091,526.23
加：营业外收入		832,987.69	
减：营业外支出		554,899.96	1,111,719.59
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-8,232,424.34	154,979,806.64
减：所得税费用		-22,932,617.39	2,278,283.44
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		14,700,193.05	152,701,523.20
（一） 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		14,700,193.05	152,701,523.20
（二） 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		14,700,193.05	152,701,523.20
七、每股收益			

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：宁波建工股份有限公司　　2019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		19,946,998,814.29	16,731,146,582.16
收到的税费返还			72,772.54
收到其他与经营活动有关的现金	五（五十）	571,510,421.17	1,036,425,327.24
经营活动现金流入小计		20,518,509,235.46	17,767,644,681.94
购买商品、接受劳务支付的现金		17,551,061,198.99	14,648,178,934.45
支付给职工以及为职工支付的现金		705,896,181.82	600,065,787.86
支付的各项税费		415,328,000.31	436,211,320.17
支付其他与经营活动有关的现金	五（五十）	707,262,227.61	1,058,234,840.20
经营活动现金流出小计		19,379,547,608.73	16,742,690,882.68
经营活动产生的现金流量净额		1,138,961,626.73	1,024,953,799.26
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		460,000.00	
取得投资收益收到的现金		491,142.23	381,532.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,844,669.16	17,820,272.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			17,194,392.07
投资活动现金流入小计		16,795,811.39	35,396,196.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		257,501,901.82	185,103,981.32
投资支付的现金			482,739,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		257,501,901.82	667,843,481.32
投资活动产生的现金流量净额		-240,706,090.43	-632,447,284.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		48,813,200.00	123,912,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		48,813,200.00	123,912,000.00
取得借款收到的现金		4,884,370,155.88	5,596,575,731.83
收到其他与筹资活动有关的现金	五（五十）	150,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		5,083,183,355.88	5,720,487,731.83
偿还债务支付的现金		5,616,434,019.73	5,810,568,387.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		313,169,974.54	306,778,651.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,769,750.00	3,769,750.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五（五十）	500,000.00	355,846,000.00
筹资活动现金流出小计		5,930,103,994.27	6,473,193,038.94
筹资活动产生的现金流量净额		-846,920,638.39	-752,705,307.11
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		51,334,897.91	-360,198,792.60
加：期初现金及现金等价物余额		1,714,403,152.21	2,074,601,944.81
六、期末现金及现金等价物余额		1,765,738,050.12	1,714,403,152.21

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：宁波建工股份有限公司　　2019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		69,124,052.80	388,283,104.27
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		644,504,704.44	2,547,899.43
经营活动现金流入小计		713,628,757.24	390,831,003.70
购买商品、接受劳务支付的现金		34,592,195.22	277,886,493.15
支付给职工以及为职工支付的现金		11,003,861.86	8,001,803.73
支付的各项税费		14,293,504.75	15,038,434.79
支付其他与经营活动有关的现金		14,013,218.83	51,278,670.67
经营活动现金流出小计		73,902,780.66	352,205,402.34
经营活动产生的现金流量净额		639,725,976.58	38,625,601.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,227,500.00	
取得投资收益收到的现金		99,108,899.81	156,509,365.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,391,246.43	
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		111,727,646.24	156,509,365.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,131,242.04	2,184,416.17
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		416,362,000.00	4,290,612.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		417,493,242.04	6,475,028.17
投资活动产生的现金流量净额		-305,765,595.80	150,034,337.18
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		550,000,000.00	912,802,231.83
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		550,000,000.00	912,802,231.83
偿还债务支付的现金		824,960,519.73	1,068,184,387.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		116,252,913.95	108,003,206.07
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		941,213,433.68	1,176,187,593.37
筹资活动产生的现金流量净额		-391,213,433.68	-263,385,361.54
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		-57,253,052.90	-74,725,423.00
加：期初现金及现金等价物余额		98,993,336.09	173,718,759.09
六、期末现金及现金等价物余额		41,740,283.19	98,993,336.09

法定代表人：周杰　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：王利侠

合并股东权益变动表

编制单位：宁波建工股份有限公司　　2019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	976,080,000.00	-	-	-	515,699,052.40	-	-2,376,293.29	2,401,626.86	111,806,464.37	1,131,100,654.48	2,734,711,504.82	298,801,927.21	3,033,513,432.03
加：会计政策变更									-814,091.61	-136,900.24	-950,991.85	536,386.40	-414,605.45
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	976,080,000.00				515,699,052.40		-2,376,293.29	2,401,626.86	110,992,372.76	1,130,963,754.24	2,733,760,512.97	299,338,313.61	3,033,098,826.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-303,305.68		-8,781,117.70	-2,200,000.00	1,470,019.31	170,480,235.37	160,665,831.30	58,666,921.60	219,332,752.90
（一）综合收益总额							-8,781,117.70			240,275,854.68	231,494,736.98	12,216,010.50	243,710,747.48
（二）股东投入和减少资本					-303,305.68						-303,305.68	51,485,111.10	51,181,805.42
1.股东投入的普通股												48,813,200.00	48,813,200.00
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					-303,305.68						-303,305.68	2,671,911.10	2,368,605.42
（三）利润分配									1,470,019.31	-69,795,619.31	-68,325,600.00	-5,034,200.00	-73,359,800.00
1.提取盈余公积									1,470,019.31	-1,470,019.31			
2.对股东的分配										-68,325,600.00	-68,325,600.00	-5,034,200.00	-73,359,800.00
3.其他													
（四）股东权益内部结转													
1.资本公积转增股本													
2.盈余公积转增股本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备								-2,200,000.00			-2,200,000.00		-2,200,000.00
1.本期提取								372,360,993.79			372,360,993.79		372,360,993.79
2.本期使用								374,560,993.79			374,560,993.79		374,560,993.79
（六）其他													
四、本期期末余额	976,080,000.00				515,395,746.72		-11,157,410.99	201,626.86	112,462,392.07	1,301,443,989.61	2,894,426,344.27	358,005,235.21	3,252,431,579.48

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：宁波建工股份有限公司　　2019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	976,080,000.00				515,679,099.70		-1,464,741.32	2,921,158.40	96,536,312.05	995,146,520.93	2,584,898,349.76	132,924,005.91	2,717,822,355.67
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	976,080,000.00				515,679,099.70		-1,464,741.32	2,921,158.40	96,536,312.05	995,146,520.93	2,584,898,349.76	132,924,005.91	2,717,822,355.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					19,952.70		-911,551.97	-519,531.54	15,270,152.32	135,954,133.55	149,813,155.06	165,877,921.30	315,691,076.36
（一）综合收益总额							-911,551.97			219,549,885.87	218,638,333.90	123,487.85	218,761,821.75
（二）股东投入和减少资本					19,952.70						19,952.70	169,524,183.45	169,544,136.15
1.股东投入的普通股												123,912,000.00	123,912,000.00
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					19,952.70						19,952.70	45,612,183.45	45,632,136.15
（三）利润分配									15,270,152.32	-83,595,752.32	-68,325,600.00	-3,769,750.00	-72,095,350.00
1.提取盈余公积									15,270,152.32	-15,270,152.32			
2.对股东的分配										-68,325,600.00	-68,325,600.00	-3,769,750.00	-72,095,350.00
3.其他													
（四）股东权益内部结转													
1.资本公积转增股本													
2.盈余公积转增股本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备								-519,531.54			-519,531.54		-519,531.54
1.本期提取								302,238,382.73			302,238,382.73		302,238,382.73
2.本期使用								-302,757,914.27			-302,757,914.27		-302,757,914.27
（六）其他													
四、本期期末余额	976,080,000.00				515,699,052.40		-2,376,293.29	2,401,626.86	111,806,464.37	1,131,100,654.48	2,734,711,504.82	298,801,927.21	3,033,513,432.03

法定代表人：周杰　　主管会计工作负责人：张朝君　　会计机构负责人：王利侠

母公司股东权益变动表

编制单位：宁波建工股份有限公司　　2019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	976,080,000.00				521,267,655.23				111,806,464.37	492,546,159.57	2,101,700,279.17
加：会计政策变更									-814,091.61	-7,326,824.50	-8,140,916.11
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	976,080,000.00				521,267,655.23				110,992,372.76	485,219,335.07	2,093,559,363.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-6,208,576.54				1,470,019.31	-55,095,426.26	-59,833,983.49
（一）综合收益总额										14,700,193.05	14,700,193.05
（二）股东投入和减少资本					-6,208,576.54						-6,208,576.54
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					-6,208,576.54						-6,208,576.54
（三）利润分配									1,470,019.31	-69,795,619.31	-68,325,600.00
1.提取盈余公积									1,470,019.31	-1,470,019.31	
2.对股东的分配										-68,325,600.00	-68,325,600.00
3.其他											
（四）股东权益内部结转											
1.资本公积转增股本											
2.盈余公积转增股本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	976,080,000.00				515,059,078.69				112,462,392.07	430,123,908.81	2,033,725,379.57

法定代表人：周志　　主管会计工作负责人：王朝君　　会计机构负责人：王秀荣

母公司股东权益变动表

编制单位：宁波建工股份有限公司　　2019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	976,080,000.00				521,267,655.23				96,536,312.05	423,440,388.69	2,017,324,355.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	976,080,000.00				521,267,655.23				96,536,312.05	423,440,388.69	2,017,324,355.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									15,270,152.32	69,105,770.88	84,375,923.20
（一）综合收益总额										152,701,523.20	152,701,523.20
（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									15,270,152.32	-83,595,752.32	-68,325,600.00
1.提取盈余公积									15,270,152.32	-15,270,152.32	
2.对股东的分配										-68,325,600.00	-68,325,600.00
3.其他											
（四）股东权益内部结转											
1.资本公积转增股本											
2.盈余公积转增股本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	976,080,000.00				521,267,655.23				111,806,464.37	492,546,159.57	2,101,700,279.17

法定代表人：周杰　　主管会计工作负责人：王朝阳　　会计机构负责人：王利侠

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

宁波建工股份有限公司系 2008 年 12 月 19 日经宁波市工商行政管理局批准由宁波建工集团有限公司整体变更设立的股份有限公司，2011 年 8 月 16 日在上海证券交易所上市。证券简称：“宁波建工”，股票代码：601789。

（一） 企业注册地、组织形式和总部地址。

注册地：宁波市鄞州区兴宁路 46 号

组织形式：其他股份有限公司（上市）

总部地址：宁波市鄞州区宁穿路 538 号

（二） 企业的业务性质和主要经营活动。

企业所处行业：土木工程建筑业。

企业主营业务：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 2020 年 4 月 26 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

（一）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。

（二）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 2019 年 12 月 31 日的财务状况、2019 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

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并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被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中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

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、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本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

5. 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施控制时已经发生，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。

6. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（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

本公司为共同经营参与方，确认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，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按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，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为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，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，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

本公司为合营企业合营方，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；本公司为非合营方，根据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。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。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.金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②财务担保合同（贷款承诺）负债。财务担保合同（贷款承诺）负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

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。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移

金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款、本公司做出的除分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提

减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：账龄组合

应收账款组合 2：合并范围内关联方组合

应收账款组合 3：代转销项税

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款、贷款承诺和财务担保合同等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计

量损失准备。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：保证金、押金

其他应收款组合 2：合并范围内关联方款项

其他应收款组合 3：应收其他款项

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（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等。主要包括原材料、周转材料、低值易耗品、在产品、产成品、已完工尚未结算款等。

2.发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

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。

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）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，应当在合并日按照被合

并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；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，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司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，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，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。

（十四）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：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；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
机器设备	10-12	3~5	7.92~9.7
电子设备	10-12	3~5	7.92~9.7
运输设备	5-10	3~5	9.5~19.4
其他设备	5-10	3~5	9.5~19.4

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。

（十五）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。

（十六）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，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。

（十七） 无形资产

1. 无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量方法分别为：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，或使用期限不确定的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，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，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，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

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

（十八） 长期资产减值

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。

（十九） 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） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司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，企业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。本公司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。

（二十一）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

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。

（二十二）政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定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。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，

将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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。与收益相关的政府补助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。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十三）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。

（二十四）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。

（二十五）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

（1）财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（十）（十一）。

（2）财政部于 2019 年 4 月和 2019 年 9 月分别发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会（2019）16 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

2. 会计政策变更的影响

（1）执行新金融工具准则的影响

合并报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			
应收票据	486,619,807.04	4,980,715.89	491,600,522.93
应收账款	3,662,699,245.22	-5,341,140.63	3,657,358,104.58
可供出售金融资产	90,360,000.00		
其他权益工具投资			90,360,000.00
递延所得税资产	189,762,867.11	-54,180.70	189,708,686.41

合并报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
股东权益：			
盈余公积	111,806,464.37	-814,091.61	110,992,372.76
未分配利润	1,131,100,654.48	-136,900.24	1,130,963,754.24
少数股东权益	298,801,927.21	536,386.40	299,338,313.61

母公司报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			
应收账款	128,999,106.04	-10,854,554.82	118,144,551.22
可供出售金融资产	88,000,000.00		
其他权益工具投资			88,000,000.00
递延所得税资产	36,192,914.89	2,713,638.71	38,906,553.60
股东权益：			
盈余公积	111,806,464.37	-814,091.61	110,992,372.76
未分配利润	492,546,159.57	-7,326,824.50	485,219,335.07

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。

（2）执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分列示为 “应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。将其他应付款中“应付利息”列示为“短期借款”。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

四、 税项

(一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售额	16%、13%、10%、9%、6%、3%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、10%
城市维护建设税	流转税额	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》，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 10%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 10%、9%的增值税率。

根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号)，自 2019 年 4 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%和 10%税率的，税率分别调整为 13%、9%，原适用 16%税率且出口退税率为 16%的出口货物，出口退税率整至 13%。原适用 10%税率且出口退税率为 10%的出口货物、跨境应税行为，出口退税率调整至 9%。

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 16%、13%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 16%、13%。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 10%、9%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： 本公司及除浙江广天构件股份有限公司、宁波冶金勘察设计研究股份有限公司、宁波普利凯建筑科技有限公司、宁波建达起重设备安装有限公司、宁波新宇监理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	经宁波市鄞州区税务局百丈税务所审批，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%；
浙江广天构件股份有限公司	公司为高新技术企业，企业所得税税率为 15%；
宁波冶金勘察设计研究股份有限公司	公司为高新技术企业，企业所得税税率为 15%；
宁波普利凯建筑科技有限公司	公司为高新技术企业，企业所得税税率为 15%；
上饶广天建筑构件有限公司	公司为高新技术企业，企业所得税税率为 15%；
宁波市政工程建设集团股份有限公司	公司为高新技术企业，企业所得税税率为 15%；

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

(二)重要税收优惠及批文

浙江广天构件股份有限公司系高新技术企业，证书编号：GR201833100380。公司在认定有

效期内（2018 年-2020 年）享受 15%的企业所得税优惠税率。

宁波冶金勘察设计研究股份有限公司系高新技术企业，证书编号：GR201833100005。公司在认定有效期内（2018 年-2020 年）享受 15%的企业所得税优惠税率。

宁波普利凯建筑科技有限公司系高新技术企业，证书编号：GR201833100486。公司在认定有效期内（2018 年-2020 年）享受 15%的企业所得税优惠税率。

浙江广天构件股份有限公司之子公司上饶广天建筑构件有限公司系高新技术企业，证书编号：GR201936001956。公司在认定有效期内（2019 年-2021 年）享受 15%的企业所得税优惠税率。

宁波市政工程建设集团股份有限公司系高新技术企业，证书编号：GR201933100303。公司在认定有效期内（2019 年-2021 年）享受 15%的企业所得税优惠税率。

五、合并财务报表重要项目注释

期初余额是指根据本年会计政策变更调整后 2019 年 1 月 1 日的金额，所涉及的相关科目详见附注“三、（二十五）主要会计政策变更、会计估计变更的说明”。

（一）货币资金

类　　别	期末余额	期初余额
现金	581,341.21	2,331,101.68
银行存款	1,632,158,636.96	1,625,198,562.52
其他货币资金	549,511,622.28	572,630,463.09
合计	2,182,251,600.45	2,200,160,127.29
其中：存放在境外的款项总额	1,203,374.24	16,364,705.33

注：期末因抵押、质押或冻结等对使用有限制的其他货币资金余额为 27,035,365.23 元，期末使用受限的保证金等其他货币资金余额为 379,478,185.10 元。

（二）应收票据

类　　别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	56,611,348.60	45,609,314.05
商业承兑汇票	478,216,539.42	450,971,924.77
减：坏账准备	2,564,439.61	4,980,715.89
合计	532,263,448.41	491,600,522.93

注：期末已终止确认的已背书在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票金额为 191,997,224.93 元，期末未终止确认的已背书、已保理或者已贴现在资产负债表日尚未到期的商业承兑汇票金额为 307,253,897.50 元。

（三）应收账款

1. 应收账款分类披露

类　　别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	245,866,887.25	5.34	176,706,440.65	71.87
按组合计提坏账准备的应收账款	4,357,761,115.02	94.66	286,245,388.69	6.57
合计	4,603,628,002.27	100.00	462,951,829.34	10.06

类　　别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	301,929,293.62	7.45	164,391,615.08	54.45
按组合计提坏账准备的应收账款	3,752,610,027.93	92.55	232,789,601.89	6.20
合计	4,054,539,321.55	100.00	397,181,216.97	9.80

（1）期末单项评估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	预期信用损失率(%)	计提理由
盛宏永（九江）实业发展有限公司	22,300,000.00	18,955,000.00	5 年以上	85.00	涉及诉讼，按谨慎性原则计提坏账
太仓康来特房地产开发有限公司	29,283,573.00	5,856,714.60	1-4 年	20.00	涉及诉讼，按谨慎性原则计提坏账
宁波广隆房地产开发有限公司	19,673,814.00	13,771,669.80	4-5 年	70.00	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	13,618,118.50	4-5 年	70.00	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	63,410,000.00	5 年以上	85.00	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	6,863,839.76	3-5 年	51.88	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	11,530,150.65	3-5 年	65.00	涉及诉讼，按谨慎性原则计提坏账
扬州化工产业园区投资发展有限公司	5,644,989.42	5,644,989.42	4-5 年	100	账龄较长，估计难以收回，按谨慎性原则计提坏账
上海永源置业有限公司	4,017,500.00	4,017,500.00	5 年以上	100	账龄较长，估计难以收回，按谨慎性原则计提坏账

上海虹光房地产公司	1,522,191.00	1,522,191.00	5 年以上	100	账龄较长，估计难以收回，按谨慎性原则计提坏账
浙江浙能乐清发电有限公司	11,828.10	11,828.10	5 年以上	100	账龄较长，估计难以收回，按谨慎性原则计提坏账
山东荷泽热电有限公司	7,444,767.10	7,444,767.10	5 年以上	100	企业经营状况恶化，按谨慎性原则计提坏账
宁波康来特房地产开发有限公司	5,100,000.00	1,020,000.00	2-3 年	20	涉及诉讼，按谨慎性原则计提坏账
黄山市新徽投资有限公司	1,040,000.00	1,040,000.00	5 年以上	100	企业经营状况恶化，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	企业经营状况恶化，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	业主经营恶化，按谨慎性原则计提
宁波广隆房地产开发有限公司	1,202,000.00	841,400.00	3-4 年	70	涉及诉讼，按谨慎性原则计提坏账
宁波世纪华丰房产有限公司	3,492,578.02	1,047,773.41	2-3 年	30	涉及诉讼，按谨慎性原则计提坏账
浙江强盛建设工程有限公司	1,530,752.89	1,530,752.89	5 年以上	100	企业经营状况恶化，按谨慎性原则计提坏账
宁波圣文圣物资公司	148,744.51	148,744.51	5 年以上	100	账龄较长，估计难以收回，按谨慎性原则计提坏账
宁波明欣化机厂	26,251.39	26,251.39	5 年以上	100	账龄较长，估计难以收回，按谨慎性原则计提坏账
江西建工集团上饶陆羽公园项目部	353,512.22	353,512.22	5 年以上	100	账龄较长，估计难以收回，按谨慎性原则计提坏账
上海远东国际桥梁公司宁波分公司	1,706,544.00	1,706,544.00	5 年以上	100	账龄较长，估计难以收回，按谨慎性原则计提坏账
浙江裕众建设集团有限公司	1,211,798.00	1,211,798.00	5 年以上	100	账龄较长，估计难以收回，按谨慎性原则计提坏账
金行大酒店有限公司	8,950,000.00	8,950,000.00	2-3 年	100	企业经营状况恶化，按谨慎性原则计提坏

					账
合计	245,866,887.25	176,706,440.65			

（2）按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：采用预期信用损失计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	2,550,098,702.20	1.50	38,251,480.56	2,301,420,906.93	1.50	34,521,313.60
1 至 2 年	758,711,318.78	5.00	37,935,565.94	675,295,180.77	5.00	33,764,759.04
2 至 3 年	390,514,768.22	13.00	50,766,919.88	309,134,687.43	13.00	40,187,509.37
3 至 4 年	193,220,907.02	31.00	59,898,481.18	88,671,903.60	31.00	27,488,290.12
4 至 5 年	51,301,235.44	55.00	28,215,679.50	41,036,795.51	55.00	22,570,237.53
5 年以上	88,971,577.04	80.00	71,177,261.63	92,821,865.30	80.00	74,257,492.24
合计	4,032,818,508.70	7.10	286,245,388.69	3,508,381,339.54	6.64	232,789,601.89

②组合 2：采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款情况

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
待转销项税	324,942,606.32			244,228,688.39		
合计	324,942,606.32			244,228,688.39		

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 95,415,134.98 元；本期收回或转回坏账准备金额为 29,182,559.01 元，本期核销的坏账准备为 461,963.60 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位名称	收回金额	收回方式
太仓康来特房地产开发有限公司	1,884,953.00	银行汇款
苍南浙福数码家电城开发有限公司	24,214,172.38	银行汇款
兰溪市喜瑞地产发展有限公司	23,312,270.00	银行汇款
宁波第五医院	1,065,047.00	银行汇款
合计	50,476,442.38	

3. 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
宁波宏泰房地产开发有限公司	211,954,319.50	4.60	3,182,402.45
宁波万聚置业有限公司	155,787,061.33	3.38	2,336,805.92

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
正阳县军耕新能源科技有限公司	111,729,122.64	2.43	7,274,150.85
宁波万高置业有限公司	107,701,031.74	2.34	1,615,515.48
广饶盛祈光伏能源有限公司	90,074,500.00	1.96	5,688,038.98
合计	677,246,035.21	14.71	20,096,913.68

4. 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	850,953,430.45	53,405,131.97
合计		850,953,430.45	53,405,131.97

(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	108,212,277.98	34.34	174,599,212.94	58.23
1 至 2 年	133,499,618.72	42.36	78,756,772.98	26.27
2 至 3 年	35,125,825.96	11.15	12,104,858.79	4.04
3 年以上	38,295,137.89	12.15	34,365,435.17	11.46
合计	315,132,860.55	100.00	299,826,279.88	100

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
宁波建工建乐工程有限公司	浙江金乐太阳能科技有限公司	25,628,345.67	2-3 年	工程项目未到结算期
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	3 年以上	工程项目未到结算期
宁波建工工程集团有限公司	宁波晶盛物资有限公司	5,137,402.86		工程项目未到结算期
其中：		3,711,743.96	1 年以内	
		1,425,658.90	1-2 年	
宁波建工工程集团有限公司	泛联尼塔生态环境建设股份有限公司	4,222,290.00		工程项目未到结算期
其中：		2,222,290.00	1 年以内	
		2,000,000.00	1-2 年	
宁波建工建乐工程有限公司	山东盛世达电力工程有限公司	4,008,035.00	3 年以上	工程项目未到结算期
宁波建工工程集团有限公司	宁波高新区亦凡森基础工程队	4,000,000.00		工程项目未到结算期

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
其中：		2,000,000.00	1-2 年	
		2,000,000.00	2-3 年	
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	3 年以上	工程项目未到结算期
合计		53,534,383.53		

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	25,628,345.67	8.13
浙江广康建筑劳务有限公司	18,354,650.27	5.82
浙江广众建筑劳务有限公司	12,187,069.29	3.87
宁波市镇海甬跃砂石场	10,258,000.00	3.26
宁波甬城配电网建设有限公司江北分公司	6,976,950.00	2.21
合计	73,405,015.23	23.29

（五）其他应收款

类　别	期末余额	期初余额
其他应收款项	854,529,009.51	958,594,802.45
减：坏账准备	122,482,757.83	122,875,241.71
合计	732,046,251.68	835,719,560.74

1. 其他应收款项

（1）其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	5,738,022.17	7,869,294.59
对外单位的押金、保证金	332,481,730.73	441,834,453.42
往来款项	516,309,256.61	508,891,054.44
减：坏账准备	122,482,757.83	122,875,241.71
合计	732,046,251.68	835,719,560.74

（2）其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例（%）	账面余额	比例（%）
1 年以内	369,122,487.97	43.19	491,671,932.44	51.29
1 至 2 年	230,452,519.00	26.97	178,680,587.37	18.64
2 至 3 年	67,706,090.30	7.92	74,538,164.49	7.78
3 至 4 年	32,557,798.26	3.81	44,015,785.07	4.59
4 至 5 年	24,484,108.78	2.87	36,013,365.19	3.76

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例（%）	账面余额	比例（%）
5 年以上	130,206,005.20	15.24	133,674,967.89	13.94
合计	854,529,009.51	100.00	958,594,802.45	100.00

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	73,176,428.73		49,698,812.98	122,875,241.71
期初余额在本期重新评估后	73,176,428.73		49,698,812.98	122,875,241.71
本期计提	-7,053,857.23		9,392,891.74	2,339,034.51
本期转回			2,531,518.39	2,531,518.39
本期核销	200,000.00			200,000.00
其他变动				
期末余额	65,922,571.50		56,560,186.33	122,482,757.83

整个存续期预期信用损失明细

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例（%）	计提理由
舟山阿鲁亚大酒店开发有限公司	18,000,000.00	5,400,000.00	5 年以上	30.00	涉及诉讼，按谨慎性原则计提坏账
宁波汉通餐饮发展有限公司	11,300,000.00	11,300,000.00	5 年以上	100.00	涉及诉讼，按谨慎性原则计提坏账
北京御景园园林绿化有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00	5 年以上	100.00	对方单位已注销，预计款项无法收回
宁波压力容器制造有限公司	4,246,436.14	4,246,436.14	5 年以上	100.00	多次催收未果，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，预计难以收回
宁波江右集团有限公司	7,500,000.00	7,500,000.00	5 年以上	100.00	账龄较长，财务状况恶化，预计难以收回
上海晓磊设备出租公司	2,777,026.00	2,777,026.00	5 年以上	100.00	账龄较长，预计难以收回
周鹏程	2,200,952.25	2,200,952.25	5 年以上	100.00	账龄较长，预计难以收回
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，预计难以收回
浙江华越置业有限公司	4,500,000.00	2,700,000.00	5 年以上	60.00	涉及诉讼，按谨慎性原则计提坏账
其他账龄较长已无法收回的小额应收款	4,035,771.94	4,035,771.94	5 年以上	100.00	账龄较长，预计难以收回
合计	70,960,186.33	56,560,186.33			

（4）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 2,339,034.51 元，本期转回的坏账准备金额为 2,531,518.39 元，本期核销的坏账准备金额为 200,000.00 元。

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
安顺投资有限公司	往来款	100,000,000.00	1-2 年	11.70	10,000,000.00
重庆空港经济开发建设有限公司	保证金	20,185,000.00	1 年以内	2.36	605,550.00
舒贺（上海）服饰设计中心	往来款	20,000,000.00	1 年以内	2.34	600,000.00
贞丰县龙场镇人民政府	保证金	20,000,000.00	1 年以内	2.34	600,000.00
舟山阿鲁亚大酒店管理有限公司	保证金	18,000,000.00	5 年以上	2.11	5,400,000.00
合计		178,185,000.00		20.85	17,205,550.00

(六)存货

1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	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	142,910,760.57		142,910,760.57	186,972,311.88		186,972,311.88
周转材料	120,810,001.03		120,810,001.03	88,140,056.97		88,140,056.97
自制半成品及在产品	242,801,623.22		242,801,623.22	218,358,956.55		218,358,956.55
库存商品	157,447,171.47		157,447,171.47	206,764,897.56		206,764,897.56
工程施工	4,575,540,049.86	146,589,607.36	4,428,950,442.50	3,847,264,419.27	135,304,481.44	3,711,959,937.83
合计	5,239,509,606.15	146,589,607.36	5,092,919,998.79	4,547,500,642.23	135,304,481.44	4,412,196,160.79

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	
工程施工（已完工未结算款）	135,304,481.44	12,680,542.32		1,395,416.40	146,589,607.36
合计	135,304,481.44	12,680,542.32		1,395,416.40	146,589,607.36

3. 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	64,327,148,567.70
累计已确认毛利	3,928,218,190.02
减：预计损失	146,589,607.36
已办理结算的金额	63,679,826,707.86
建造合同形成的已完工未结算资产	4,428,950,442.50

（七）其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	235,959,029.11	195,407,505.90
预缴所得税	11,200,586.56	
预交各项税费	6,624,527.77	16,723,241.41
银行理财产品	11,540,496.68	38,050,000.00
合计	265,324,640.12	250,180,747.31

（八）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	
委托贷款				100,000,000.00	3,000,000.00	97,000,000.00	
垫付的工程款	114,982,391.10		114,982,391.10	98,758,445.68		98,758,445.68	
合计	114,982,391.10		114,982,391.10	198,758,445.68	3,000,000.00	195,758,445.68	

（九）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		
联营企业											
上海安璇财务咨询有限公司	195,116.12									195,116.12	
中经云数据存储科技（北京）有限公司	450,679,500.00								450,679,500.00		
宁波禹风生态科技有限公司	30,000,000.00									30,000,000.00	
合计	480,874,616.12								450,679,500.00	30,195,116.12	

(十)其他权益工具投资

项目	投资成本	期初余额	期末余额	本期确认的股利收入	本期累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益的金额	转入原因
深圳市融美科技有限公司	88,000,000.00	88,000,000.00	88,000,000.00			
宁波景兰基础设施投资合伙企业（有限合伙）投资款	1,600,000.00	1,600,000.00	1,600,000.00			
宁波设联施工图审查有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00			
宁波鄞州砼路人混凝土技术咨询有限责任公司	460,000.00	460,000.00				
中经云数据存储科技(北京)有限公司	150,679,500.00		150,679,500.00			
合计	241,039,500.00	90,360,000.00	240,579,500.00			

(十一) 固定资产

类　别	期末余额	期初余额
固定资产	1,048,421,848.86	996,660,570.37
减：减值准备	2,692,712.86	2,932,712.86
合计	1,045,729,136.00	993,727,857.51

1. 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	仪器及试验设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	883,329,329.74	198,401,686.70	106,751,860.50	22,602,429.60	129,419,154.85	53,255,819.24	1,393,760,280.63
2.本期增加金额	79,697,367.49	60,806,487.66	12,354,796.34	1,245,759.57	10,180,581.52	12,275,542.13	176,560,534.71
（1）购置	65,570,592.99	60,806,487.66	8,503,271.78	1,245,759.57	10,180,581.52	12,275,542.13	158,582,235.65
（2）在建工程转入	14,126,774.50		3,851,524.56				17,978,299.06
3.本期减少金额	17,280,170.82	47,314,815.14	3,029,022.40	1,792,004.98	17,723,140.88	13,806,325.54	100,945,479.76
（1）处置或报废	17,280,170.82	47,314,815.14	3,029,022.40	1,792,004.98	17,723,140.88	13,806,325.54	100,945,479.76
4.期末余额	945,746,526.41	211,893,359.22	116,077,634.44	22,056,184.19	121,876,595.49	51,725,035.83	1,469,375,335.58
二、累计折旧							
1.期初余额	110,674,802.37	98,589,388.19	47,910,296.45	14,748,539.84	88,197,194.82	36,979,488.59	397,099,710.26
2.本期增加金额	27,922,667.64	31,237,956.76	9,711,165.02	1,687,487.58	14,750,298.99	6,272,065.20	91,581,641.19
（1）计提	27,922,667.64	31,237,956.76	9,711,165.02	1,687,487.58	14,750,298.99	6,272,065.20	91,581,641.19
3.本期减少金额	1,629,464.78	32,192,185.09	2,727,565.65	1,517,152.63	17,723,140.88	11,938,355.70	67,727,864.73
（1）处置或报废	1,629,464.78	32,192,185.09	2,727,565.65	1,517,152.63	17,723,140.88	11,938,355.70	67,727,864.73
4.期末余额	136,968,005.23	97,635,159.86	54,893,895.82	14,918,874.79	85,224,352.93	31,313,198.09	420,953,486.72
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							
3.本期减少金额	240,000.00						240,000.00

项目	房屋及建筑物	施工机械	生产设备	仪器及试验设备	运输设备	电子设备及其他	合计
（1）处置或报废	240,000.00						240,000.00
4.期末余额	1,650,000.00	-	1,000,000.00	-	42,712.86	-	2,692,712.86
四、账面价值							
1.期末账面价值	807,128,521.18	114,258,199.36	60,183,738.62	7,137,309.40	36,609,529.70	20,411,837.74	1,045,729,136.00
2.期初账面价值	770,764,527.37	99,812,298.51	57,841,564.05	7,853,889.76	41,179,247.17	16,276,330.65	993,727,857.51

（2）截止 2019 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	8,910,522.77	1,499,264.28	1,650,000.00	5,761,258.49	
生产设备	4,530,949.63	3,007,938.67	1,000,000.00	523,010.96	
合计	13,441,472.40	4,507,202.95	2,650,000.00	6,284,269.45	

（3）截止 2019 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	15,421,361.50
合计	15,421,361.50

（十二）在建工程

类　别	期末余额	期初余额
在建工程项目	43,438,495.98	1,678,430.16
减：减值准备		
合计	43,438,495.98	1,678,430.16

1. 在建工程项目

（1）在建工程项目基本情况

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				233,009.71		233,009.71
生产用房	43,438,495.98		43,438,495.98	1,445,420.45		1,445,420.45
合计	43,438,495.98		43,438,495.98	1,678,430.16		1,678,430.16

（2）重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
沥青拌合站	65,000,000.00		35,438,773.39			35,438,773.39
合计	65,000,000.00		35,438,773.39			35,438,773.39

重大在建工程项目变动情况（续）

项目名称	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
沥青拌合站	54.52	54.52				自有资金
合计	54.52	54.52				

（十三） 无形资产

1. 无形资产情况

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	350,122,584.48	9,763,611.41	12,600,300.00	11,431,700.00	383,918,195.89
2. 本期增加金额		1,112,578.20		7,643.58	1,120,221.78
（1）购置		1,112,578.20		7,643.58	1,120,221.78
3. 本期减少金额		607,884.58			607,884.58
（1）处置		607,884.58			607,884.58
4. 期末余额	350,122,584.48	10,268,305.03	12,600,300.00	11,439,343.58	384,430,533.09
二、累计摊销					
1. 期初余额	53,480,295.15	5,900,495.96	7,560,180.00	6,859,020.24	73,799,991.35
2. 本期增加金额	7,810,335.32	1,544,958.08	2,403,200.04	4,807.33	11,763,300.77
（1）计提	7,810,335.32	1,544,958.08	2,403,200.04	4,807.33	11,763,300.77
3. 本期减少金额		607,884.58			607,884.58
（1）处置		607,884.58			607,884.58
4. 期末余额	61,290,630.47	6,837,569.46	9,963,380.04	6,863,827.57	84,955,407.54
三、减值准备					
1. 期初余额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	288,831,954.01	3,430,735.57	2,636,919.96	4,575,516.01	299,475,125.55
2. 期初账面价值	296,642,289.33	3,863,115.45	5,040,120.00	4,572,679.76	310,118,204.54

（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
宁波市政工程建设集团股份有限公司	155,608,796.03			155,608,796.03
南非安兰证券	33,708,127.81			33,708,127.81
浙江置华建设有限公司	5,581,203.60			5,581,203.60
宁波普利凯建筑科技有限公司	47,545.22			47,545.22
合计	194,945,672.66			194,945,672.66

2. 商誉减值准备

项目	期初余额	期末余额
南非安兰证券	33,708,127.81	33,708,127.81
合计	33,708,127.81	33,708,127.81

（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	8,964,653.37	12,690,920.42	3,879,344.27		17,776,229.52
特许资产摊销		20,851,141.31	1,402,557.07		19,448,584.24
合计	8,964,653.37	33,542,061.73	5,281,901.34		37,224,813.76

（十六） 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

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	175,122,955.90	725,281,347.00	161,897,408.04	654,274,368.86
可抵扣亏损	47,609,665.05	200,055,507.67	27,811,278.37	120,103,925.62
小计	222,732,620.95	925,336,854.67	189,708,686.41	774,378,294.48

2. 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	12,000,000.00	12,000,000.00
可抵扣亏损	72,713,842.77	51,272,930.79
合计	84,713,842.77	63,272,930.79

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2022 年度	22,370,205.27	25,994,235.35	
2023 年度	25,556,900.82	25,278,695.44	
2024 年度	24,786,736.68		
合计	72,713,842.77	51,272,930.79	

（十七）其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
对中经云数据存储科技（北京）有限公司债权性投资	300,000,000.00	
临时设施	10,272,940.15	8,355,999.74

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	312,552,940.15	10,635,999.74

注：本公司所属子公司宁波建工建乐工程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19%，根据投资协议，宁波建工建乐工程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
未到期短期借款未支付利息	11,118,942.75	12,027,016.56
抵押借款	205,210,000.00	220,210,000.00
保证借款	2,787,200,000.00	3,048,963,500.00
信用借款	90,000,000.00	215,960,519.73
质押借款	172,260,155.88	228,600,000.00
抵押+保证借款	65,000,000.00	88,000,000.00
合计	3,330,789,098.63	3,813,761,036.29

（十九） 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	919,159,453.71	608,757,138.44
商业承兑汇票	57,059,681.78	74,757,151.18
合计	976,219,135.49	683,514,289.62

（二十） 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	4,220,870,395.85	3,403,390,986.10
1 年以上	1,249,183,715.62	1,163,437,863.51
合计	5,470,054,111.47	4,566,828,849.61

2. 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	18,623,160.84	未结算
浙江广天建筑劳务有限公司	42,725,765.88	未结算
宁波博励建材有限公司	17,047,949.41	未结算

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
湖州鼎兴建设有限公司	16,275,875.00	未结算
浙江现代建工集团有限公司	15,967,448.78	未结算
宁波协宏建材有限公司	18,543,269.96	未结算
重庆锦通建设工程有限公司	12,361,366.96	未结算
西藏北控清洁能源科技发展有限公司	12,350,000.00	未结算
苏州金旺土方工程有限公司	12,193,108.47	未结算
合计	166,087,945.30	

(二十一) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	440,259,434.86	293,814,242.03
1 年以上	103,602,199.99	43,513,325.52
已结算尚未完工款	246,430,596.28	182,411,189.45
合计	790,292,231.13	519,738,757.00

1. 账龄超过 1 年的大额预收款项

债权单位名称	期末余额	未结转原因
上海隧道工程有限公司	5,015,782.27	工程项目尚未到结算期
浙江新旺建设工程公司	4,135,131.50	工程项目尚未到结算期
舟山阿鲁亚大酒店开发有限公司	3,564,186.53	工程项目尚未到结算期
宁波市建设委员会援建过渡房专户	2,426,981.62	工程项目尚未到结算期
上海南翔市政建设工程有限公司	2,400,000.00	工程项目尚未到结算期
宁波鸿晨建设有限公司	2,000,001.50	工程项目尚未到结算期
重庆市黔江区城市建设投资(集团)有限公司	1,887,200.00	工程项目尚未到结算期
贵州锦湖房地产开发有限公司	1,800,000.00	工程项目尚未到结算期
中铁十三局集团有限公司	1,510,590.71	工程项目尚未到结算期
宁波赫威斯肯特学校	1,253,339.82	工程项目尚未到结算期
嘉兴秀洲学校	1,187,112.00	工程项目尚未到结算期
抚州万景房地产开发有限公司	1,068,974.55	工程项目尚未到结算期
浙江岩土基础公司	1,032,667.50	工程项目尚未到结算期
合计	29,281,968.00	

2. 建造合同形成的已结算未完工项目情况

项目	金额
累计已发生成本	10,041,573,636.99
累计已确认毛利	619,701,557.41

减：预计损失	
已办理结算的金额	10,907,705,790.68
建造合同形成的已结算未完工项目	246,430,596.28

（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
短期薪酬	64,611,161.94	686,345,325.90	664,290,527.59	86,665,960.25
离职后福利-设定提存计划	142,296.39	37,209,412.68	36,772,813.05	578,896.02
合计	64,753,458.33	723,554,738.58	701,063,340.64	87,244,856.27

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
工资、奖金、津贴和补贴	63,226,992.65	592,361,912.36	570,641,466.10	84,947,438.91
职工福利费	2,100.00	29,460,997.17	29,463,097.17	0.00
社会保险费	93,064.88	26,549,470.46	26,285,574.44	356,960.90
其中：医疗保险费	81,878.44	22,741,342.61	22,485,737.42	337,483.63
工伤保险费	1,970.52	2,518,085.51	2,512,409.71	7,646.32
生育保险费	9,215.92	1,290,042.34	1,287,427.31	11,830.95
住房公积金	66,504.00	27,246,504.93	26,969,044.93	343,964.00
工会经费和职工教育经费	1,222,500.41	10,726,440.98	10,931,344.95	1,017,596.44
合计	64,611,161.94	686,345,325.90	664,290,527.59	86,665,960.25

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
基本养老保险	135,938.60	35,880,306.60	35,457,168.47	559,076.73
失业保险费	6,357.79	1,329,106.08	1,315,644.58	19,819.29
企业年金缴费				
合计	142,296.39	37,209,412.68	36,772,813.05	578,896.02

（二十三）应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	24,146,225.97	18,140,821.27
企业所得税	54,009,105.67	65,074,464.82
房产税	4,928,855.86	1,853,566.73
土地使用税	1,236,270.07	778,293.18
个人所得税	1,813,374.15	4,091,884.71
城市维护建设税	3,424,996.51	4,853,515.87
教育费附加	1,789,415.97	2,179,896.18

税种	期末余额	期初余额
地方教育费及附加	1,093,176.01	1,064,282.32
水利基金	749,995.40	1,235,948.16
其他税费	558,109.20	360,003.80
印花税	3,694,171.62	420,785.61
合计	97,443,696.43	100,053,462.65

(二十四) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付股利	989,545.89	989,545.89
其他应付款项	1,393,512,012.30	1,284,580,407.92
合计	1,394,501,558.19	1,285,569,953.81

2. 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	
合计	989,545.89	989,545.89	

3. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
分包单位押金或保证金	307,362,119.05	248,034,752.66
其他往来款项	1,086,149,893.25	1,036,545,655.26
合计	1,393,512,012.30	1,284,580,407.92

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
宁波华宁建设开发有限公司	151,000,000.00	往来款
1 年以内	37,000,000.00	
1 年以上	114,000,000.00	
谢继抗	49,812,686.50	往来款
1 年以内	21,850,000.00	
1 年以上	27,962,686.50	
宁波华宁控股有限公司	35,300,000.00	保证金
1 年以内	12,300,000.00	
1 年以上	23,000,000.00	
JUMBO TRADING (HK) CO LIMITED	34,881,000.00	往来款
AMPLE LUCK (HONGKONG)	34,881,000.00	往来款

单位名称	期末余额	未偿还原因
LIMITED		
宁波阿鲁亚德胜隔离开关有限公司	18,000,000.00	往来款
陈旭	14,980,225.52	往来款
1 年以内	4,440,194.00	
1 年以上	10,540,031.52	
何红明	11,100,000.00	往来款
1 年以内	800,000.00	
1 年以上	10,300,000.00	
合计	349,954,912.02	——

（二十五）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		100,000,000.00
合计		100,000,000.00

（二十六）其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	341,997,603.30	244,228,688.39
合计	341,997,603.30	244,228,688.39

（二十七）长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
信托贷款		150,000,000.00	
合计		150,000,000.00	

（二十八）长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
专项应付款	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。

(二十九) 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	27,158,619.62		769,832.62	26,388,787.00	与资产相关的拆迁补偿款
合计	27,158,619.62		769,832.62	26,388,787.00	

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	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	27,158,619.62		769,832.62		26,388,787.00	与资产相关
合计	27,158,619.62		769,832.62		26,388,787.00	

(三十) 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	976,080,000.00						976,080,000.00

(三十一) 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（股本溢价）	515,699,052.40		303,305.68	515,395,746.72
合计	515,699,052.40		303,305.68	515,395,746.72

注：本次资本公积减少原因为公司之子公司浙江广天构件股份有限公司购买少数股东股权。

(三十二) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
外币财务报表折算差额	-2,376,293.29	-10,112,189.21				-8,781,117.70	-1,331,071.51	-11,157,410.99
其他综合收益合计	-2,376,293.29	-10,112,189.21				-8,781,117.70	-1,331,071.51	-11,157,410.99

（三十三）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	2,401,626.86	372,360,993.79	374,560,993.79	201,626.86	
合计	2,401,626.86	372,360,993.79	374,560,993.79	201,626.86	

（三十四）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	110,992,372.76	1,470,019.31		112,462,392.07
合计	110,992,372.76	1,470,019.31		112,462,392.07

注：期初差异见附注“三、（二十五）”主要会计政策变更的影响。

（三十五）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	1,131,100,654.48	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-136,900.24	
调整后期初未分配利润	1,130,963,754.24	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	240,275,854.69	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积	1,470,019.31	
应付普通股股利	68,325,600.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,301,443,989.61	

（三十六）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	18,421,096,310.70	17,047,929,657.70	15,518,403,544.82	14,208,694,347.21
二、其他业务小计	134,336,505.58	14,310,916.27	23,460,410.15	4,575,568.73
合计	18,555,432,816.28	17,062,240,573.97	15,541,863,954.97	14,213,269,915.94

（三十七）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,445,472.89	1,923,624.48
资源税	83,497.62	64,749.77
房产税	5,897,351.06	6,092,876.68
环保税	54,603.76	10,478.60
土地使用税	1,852,787.59	2,617,395.33
车船使用税	179,485.73	171,973.20

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	15,105,714.79	15,545,371.88
教育费附加	15,083,991.50	11,488,735.83
水利基金	88,322.96	61,711.43
印花税	13,044,127.24	13,545,382.28
其他	40,371.16	430,804.73
合计	52,875,726.30	51,953,104.21

（三十八）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
装卸运输费	76,421,930.36	40,368,153.93
人工费用	2,760,040.76	1,978,297.54
业务经费	312,902.89	1,892,728.07
广告费	171,580.05	424,715.77
折旧费	25,183.34	23,227.24
其他	1,619,001.95	106,328.24
合计	81,310,639.35	44,793,450.79

（三十九）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	335,399,337.90	288,148,213.43
办公运营费用	43,869,560.39	58,474,903.51
折旧摊销费用	43,850,245.55	35,614,635.73
业务招待费	24,475,157.29	22,192,859.94
中介、诉讼、咨询费用	26,874,990.63	14,608,738.52
差旅费用	9,632,296.19	12,006,154.21
其他费用	8,459,073.78	2,079,515.94
合计	492,560,661.73	433,125,021.28

（四十）研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	66,008,137.91	46,279,375.83
材料费	143,700,133.80	97,681,878.78
燃料动力费	1,423,520.54	1,219,192.86
技术开发费	1,568,785.48	4,136,567.44
折旧摊销费用	1,545,855.58	1,874,594.07
租赁费	14,352,958.78	9,392,970.28
其他费用	1,994,375.77	1,245,959.05
检测费	3,283,583.42	1,639,244.52
设备维护费	578,362.08	432,707.44
审计咨询费	54,497.15	622,081.38
信息服务费	408,036.15	1,308,671.23

项目	本期发生额	上期发生额
合计	234,918,246.66	165,833,242.88

（四十一）财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	247,401,095.90	239,438,558.00
减：利息收入	26,028,202.40	25,388,884.46
汇兑损失	1,131,381.75	5,780,491.06
减：汇兑收益	488.07	3,004.11
手续费支出	9,194,192.20	6,329,728.57
其他支出	4,165.16	
合计	231,702,144.54	226,156,889.06

（四十二）其他收益

项　目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
与收益相关的政府补助	15,797,968.53	12,114,006.62	与收益相关
其中：建筑业扶持资金	4,850,000.00	2,020,000.00	与收益相关
宁波市江北区甬江街道财政管理专项扶持资金	4,080,000.00	3,180,000.00	与收益相关
江北区建筑业年度奖励金	1,250,000.00	1,125,000.00	与收益相关
其他项目	5,617,968.53	5,789,006.62	与收益相关
与资产相关的政府补助	769,832.62	769,832.62	与资产相关
合计	16,567,801.15	12,883,839.24	

（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		405,110.90
处置长期股权投资产生的投资收益	875,994.59	8,874,101.97
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		100,000.00
其他权益工具投资持有期间的投资收益	481,690.00	
应收账款和应收票据终止确认产生的损益	-19,932,785.95	
其他		281,532.00
合计	-18,575,101.36	9,660,744.87

（四十四）信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-60,623,815.82	
合计	-60,623,815.82	

(四十五) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-66,267,840.07
存货跌价损失	-12,680,542.32	-13,545,878.58
商誉减值损失		-33,708,127.81
合计	-12,680,542.32	-113,521,846.46

(四十六) 资产处置收益

项　目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产产生的处置利得或损失	770,289.43	1,251,844.20
合计	770,289.43	1,251,844.20

(四十七) 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
与日常活动无关的政府补助	9,644,828.72	6,672,700.00	9,644,828.72
赔偿收入	23,584.91	103,120.00	23,584.91
其他	2,362,386.07	3,596,444.53	2,362,386.07
合计	12,030,799.70	10,372,264.53	12,030,799.70

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
财政奖励款	9,644,828.72	6,672,700.00	与收益相关
合计	9,644,828.72	6,672,700.00	

(四十八) 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
对外捐赠	1,091,770.00	893,960.00	1,091,770.00
非流动资产损坏报废损失	1,812,911.79	526,136.24	1,812,911.79
赔偿支出	100,000.00	700,000.00	100,000.00
惩罚支出	590,261.05	810,862.86	590,261.05
非常损失	427,084.31	1,639,941.47	427,084.31
合计	4,022,027.15	4,570,900.57	4,022,027.15

（四十九）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	112,493,225.21	126,895,116.79
递延所得税费用	-33,023,934.54	-23,898,390.02
合计	79,469,290.67	102,996,726.77

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项　　目	金额
利润总额	333,292,227.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	83,323,056.84
子公司适用不同税率的影响	-6,671,950.43
调整以前期间所得税的影响	-3,488,207.24
非应税收入的影响	-40,518.21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,954,682.71
使用前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	-4,464,426.75
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	5,852,650.44
研发加计扣除	-5,995,996.69
所得税费用	79,469,290.67

（五十）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	571,510,421.17	1,036,425,327.24
其中：暂收款和收回暂付款	519,571,875.75	926,374,076.48
法院冻结款变动净额		62,248,867.68
收到补贴款	25,521,419.03	18,713,934.09
利息收入	26,028,202.40	25,388,884.46
收到的赔偿款及其他收入	388,923.99	3,699,564.53
支付其他与经营活动有关的现金	707,262,227.61	1,058,234,840.20
其中：用于经营活动的使用受限的货币资金变动净额	93,240,459.85	45,736,049.79
业务招待费	24,475,157.29	22,192,859.94
科技费用	167,364,253.17	117,679,272.98
中介、诉讼、咨询费用	26,874,990.63	14,608,738.52

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费用	9,632,296.19	12,006,154.21
办公运营费用	43,869,560.39	58,474,903.51
运输装卸费	76,421,930.36	40,368,153.93
其他运营费用	10,562,558.67	22,682,882.18
暂付款和支付暂收款	254,821,021.06	724,485,825.14

2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

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		
其中：购买日普利凯持有的现金及现金等价物		19,139,004.07
减:取得宁波普利凯建筑科技有限公司支付的现金		1,944,612.00
取得子公司收到的现金净额		17,194,392.07

3. 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	150,000,000.00	
其中：定期存单质押开立融资性保函变动净额	150,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	500,000.00	355,846,000.00
其中：购买少数股东股权支付的现金	500,000.00	846,000.00
偿还浦发银行大宗商品衍生品融资款		120,000,000.00
定期存单质押开立融资性保函变动净额		235,000,000.00

（五十一）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	253,822,936.69	219,811,549.85
加：信用减值损失	60,623,815.82	--
资产减值准备	12,680,542.32	113,521,846.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	91,581,641.19	71,958,977.17
无形资产摊销	11,763,300.77	11,738,018.77
长期待摊费用摊销	5,281,901.34	2,021,685.67
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）	-770,289.43	-1,251,844.20
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,812,911.79	526,136.24
净敞口套期损失（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）	267,333,635.46	239,438,558.00

项目	本期发生额	上期发生额
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,357,684.59	-9,660,744.87
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-33,023,934.54	-23,898,390.01
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）	-692,008,963.92	310,317,203.74
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-531,843,919.05	-580,287,890.59
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,693,065,732.88	670,718,693.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,138,961,626.73	1,024,953,799.26
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	1,765,738,050.12	1,714,403,152.21
减：现金的期初余额	1,714,403,152.21	2,074,601,944.81
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	51,334,897.91	-360,198,792.60

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,765,738,050.12	1,714,403,152.21
其中：库存现金	581,341.21	2,331,101.68
可随时用于支付的银行存款	1,622,158,636.96	1,602,714,677.92
可随时用于支付的其他货币资金	142,998,071.95	109,357,372.61
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,765,738,050.12	1,714,403,152.21

（五十二）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	406,513,550.33	法院冻结款及保证金等
固定资产	96,817,637.26	抵押贷款
无形资产	176,147,380.40	抵押贷款
合计	679,478,567.99	--

(五十三) 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	173,225.92	6.9762	1,208,461.49
其中：美元	173,225.92	6.9762	1,208,461.49
短期借款			
其中：欧元			

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
实体 1	南非安兰证券公司	南非	南非兰特

六、 合并范围的变更

(一) 本期发生的同一控制下企业合并

1. 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
宁波市明州建筑设计院有限公司（已更名为：宁波市明森建筑设计院有限公司）	100.00	受同一最终控制方控制	2019 年 6 月 30 日	股权转让协议	4,522,392.02	-1,912,094.38	17,665,453.65	-7,080,626.70

2. 合并成本

合并成本	宁波市明州建筑设计院有限公司
现金	5,227,500.00

3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

	宁波市明森建筑设计院有限公司	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金	2,241,139.17	4,020,140.49
应收款项	6,303,590.19	10,576,677.01
预付账款	332,421.20	572,409.82
其他应收款	5,701,782.27	6,038,003.30
其他流动资产	140,259.95	140,259.95
存货		
固定资产	1,436,147.84	1,173,648.12
在建工程	660,194.18	233,009.71
无形资产	304,420.28	332,425.70
长期待摊费用		16,701.44
递延所得税资产	2,730,926.21	2,730,926.21
负债：		
应付款项	1,354,643.85	1,695,879.15
预收账款	915,000.00	835,000.00
应付职工薪酬	473,548.40	4,450,571.34
应交税费	110,698.31	264,953.15
应付股利	989,545.89	989,545.89
其他应付款	9,586,661.00	9,265,374.00
净资产：	6,420,783.84	8,332,878.22
取得的归属于收购方份额	6,420,783.84	8,332,878.22

（二）合并范围发生变化的其他原因

2019 年度，本公司子公司宁波市政工程建设集团股份有限公司下属的宁波永瑞投资发展有限公司、宁波胜意建设有限公司清算注销，本期不再纳入合并范围。

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	75.54		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
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
上海雍胜投资管理有限公司	上海	上海	投资管理	78.40		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
上海致春夷企业管理咨询有限公司	上海	上海	管理咨询	100.00		投资成立
宁波普利凯建筑科技有限公司	浙江宁波	浙江宁波	建筑构件设计、研发、销售	51.00		非同一控制企业合并

2. 重要的非全资子公司情况

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
浙江广天构件股份有限公司	24.46	8,120,407.89	3,338,750.00	67,533,671.58

(二)在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1. 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

公司之子浙江广天构件股份有限公司于 2019 年 1 月以 50 万价格受让少数股东持有的浙江

广天物流有限公司 10%股权。本次交易完成后，公司持有子公司浙江广天构件股份有限公司 75.54%股权。

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	浙江广天构件股份有限公司
购买成本	
其中：现金	500,000.00
购买成本	500,000.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	803,305.68
差额	303,305.68
其中：调整资本公积	303,305.68

（三）在合营企业或联营企业中的权益

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
投资账面价值合计	195,116.12	195,116.12
下列各项按持股比例计算的合计数：		
净利润	-1,462.60	-288,903.16
其他综合收益		
综合收益总额	-1,462.60	-288,903.16

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	1,066,600,112.52	249,136,425.57	1,315,736,538.09	951,391,058.71		951,391,058.71	929,797,448.36	237,187,517.73	1,166,984,966.09	878,914,068.75		878,914,068.75

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	1,296,290,428.31	58,088,982.04	58,088,982.04	94,604,070.76	847,509,614.65	33,326,855.59	33,326,855.59	171,331,068.09

八、 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、其他流动资产、其他权益工具投资、应付账款、应付票据、应付利息、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债等。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，指定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理按照董事会批准的政策开展。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

（二）主要风险类别及应对

1、信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型城市商业银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债

务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供除本公司合并报表范围内的任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

2、流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对应付款项等流动负债以及银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

九、 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(%)
宁波交通投资控股有限公司	宁波	国有资产管理；基础设施投资投资、建设、经营、管理等	293,670.00 万元	29.92	29.92

注：公司实际控制人为宁波市人民政府国有资产监督管理委员会。

(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”，本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况

合营或联营企业名称	其他关联方与本公司关系
宁波禹风生态科技有限公司	联营企业
上海安璇财务咨询有限公司	联营企业

(四)本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
浙江广天日月股份有限公司	参股股东
大洋企业集团有限公司	前母公司的全资子公司
宁波市铜材有限责任公司	前母公司的全资子公司
浙江广天日月金属结构有限公司	前母公司的全资子公司
关岛祥龙房地产有限公司	前母公司的全资子公司
浙江广天建昌房地产股份有限公司	前母公司的控股子公司（一级子公司）
宁波市民营企业贷款担保有限公司	前母公司的控股子公司（一级子公司）
建德市广天三峰矿业有限公司	前母公司的控股子公司（一级子公司）
宁波美康盛达置业有限公司	前母公司的控股子公司（一级子公司）
宁波广天建昌房地产有限公司	前母公司的控股子公司（二级子公司）
余姚广天建昌房地产开发有限公司	前母公司的控股子公司（二级子公司）
余姚中景房地产有限责任公司	前母公司的控股子公司（二级子公司）
海盐建昌房地产有限公司	前母公司的控股子公司（二级子公司）
衢州广天建昌房地产开发有限公司	前母公司的控股子公司（二级子公司）
宁波远望华夏置业发展有限公司	前母公司的控股子公司（二级子公司）
宁波远望华夏酒店管理有限公司	前母公司的控股子公司（三级子公司）
宁波新日月酒店物业股份有限公司	前母公司的联营企业
宁波新日月保安服务有限公司	前母公司的联营企业
杭州瑞鼎大厦有限公司	前母公司重大影响的公司
宁波它山奇境文化旅游发展有限公司	其他（浙江广天建昌的联营企业）
上市公司董事、监事、高级管理人员	指按照公司法定义的企业董事、监事、高级管理人员
深圳市融美科技有限公司	持股 20%
深圳市融美科技有限合伙（有限合伙）	持股 20%
中经云数据存储科技（北京）有限公司	持股 22.53%
宁波禹风生态科技有限公司	联营企业
上海安璇财务咨询有限公司	联营企业
宁波交通工程建设集团有限公司	后实际控制人的全资子公司(二级企业)
宁波高等级公路养护有限公司	后实际控制人的全资子公司(三级企业)
宁波交工道路沥青有限公司	后实际控制人的全资子公司(三级企业)
宁波交工建筑产业发展有限公司	后实际控制人的全资子公司(三级企业)
宁波路威建材有限公司	后实际控制人的全资子公司(三级企业)
宁波海威交通设施有限公司	后实际控制人的全资子公司(三级企业)
宁波领先建设工程管理服务有限公司	后实际控制人的全资子公司(三级企业)
宁波智能交通科技有限公司	后实际控制人的控股子公司(三级企业)
宁波交工交通工程试验检测有限公司	后实际控制人的控股子公司(四级企业)
余姚交工胜陆公路建设有限公司	后实际控制人的全资子公司(三级企业)
宁波奉化交工公路建设有限公司	后实际控制人的全资子公司(三级企业)

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
宁海交工公路建设有限公司	后实际控制人的全资子公司(三级企业)
宁波海港工程有限公司	后实际控制人的参股公司(三级企业)
浙江杭甬复线宁波一期高速公路有限公司	后实际控制人的参股公司(三级企业)
宁波富邦公路工程建设有限公司	后实际控制人的参股公司(三级企业)
湖州甬交公路建设有限公司	后实际控制人的控股子公司(三级企业)
宁波交工矿业有限公司	后实际控制人的全资子公司(三级企业)
嵊州嵊甬矿业有限公司	后实际控制人的参股公司(三级企业)
宁波交工公路工程设计研究有限公司	后实际控制人的控股子公司(三级企业)
宁波中交象山湾疏港高速公路有限公司	后实际控制人的参股公司(三级企业)
宁波城建智造科技有限公司	后实际控制人的参股公司(三级企业)
宁波中集集装箱制造有限公司	后实际控制人的参股公司(三级企业)
宁波路桥工程建设有限公司	后实际控制人的全资子公司(二级企业)
宁波市元捷大件运输服务有限公司	后实际控制人的全资子公司(三级企业)
宁波保税区顺通国际贸易有限公司	后实际控制人的全资子公司(三级企业)
宁波市祥安公路养护新技术发展有限公司	后实际控制人的全资子公司(三级企业)
宁波海川交通工程试验检测有限公司	后实际控制人的全资子公司(三级企业)
宁波市交通建设工程试验检测中心有限公司	后实际控制人的全资子公司(二级企业)
宁波交投管理咨询有限公司	后实际控制人的全资子公司(二级企业)
宁波交富股权投资基金管理有限公司	后实际控制人的全资子公司(二级企业)
宁波交投资源有限公司	后实际控制人的全资子公司(二级企业)
宁波交投公路营运管理有限公司	后实际控制人的全资子公司(二级企业)
宁波交投高速公路服务区发展有限公司	后实际控制人的全资子公司(三级企业)
宁波大通开发有限公司	后实际控制人的全资子公司(二级企业)
慈溪慈通公路开发有限公司	后实际控制人的控股子公司(三级企业)
慈溪慈达公路开发有限公司	后实际控制人的控股子公司(三级企业)
浙江舟山跨海大桥有限公司	后实际控制人的参股公司(三级企业)
宁波海运明州高速公路有限公司	后实际控制人的参股公司(三级企业)
宁波甬金高速公路有限公司	后实际控制人的参股公司(三级企业)
浙江宁波甬台温高速公路有限公司	后实际控制人的参股公司(三级企业)
宁波市杭州湾大桥发展有限公司	后实际控制人的控股子公司(三级企业)
宁波市海天一洲旅游服务有限公司	后实际控制人的控股子公司(四级企业)
宁波市交通房地产有限公司	后实际控制人的控股子公司(二级企业)
宁波市常青藤物业管理有限公司	后实际控制人的控股子公司(三级企业)
宁波交投物资有限公司	后实际控制人的控股子公司(三级企业)
宁波高投石油发展有限公司	后实际控制人的参股公司(二级企业)
宁波公运场站开发有限公司	后实际控制人的参股公司(二级企业)
余姚市姚州高速公路有限公司	后实际控制人的参股公司(二级企业)

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
宁波国际物流发展股份有限公司	后实际控制人的参股公司(二级企业)
宁波市汽车运输集团有限公司	后实际控制人的参股公司(二级企业)
宁波公运集团股份有限公司	后实际控制人的参股公司(二级企业)
宁波海运集团有限公司	后实际控制人的参股公司(二级企业)
宁波海运股份有限公司	后实际控制人的参股公司(二级企业)
浙江海洋工程有限公司	后实际控制人的参股公司(二级企业)
宁波城市交通建设有限公司	后实际控制人的参股公司(二级企业)
宁波市杭州湾综合开发有限公司	后实际控制人的全资子公司(二级企业)
宁波星景投资管理有限公司	后实际控制人的参股公司(二级企业)
宁波市城际铁路发展有限公司	后实际控制人的参股公司(二级企业)
宁波航空有限责任公司	后实际控制人的参股公司(二级企业)
宁波东海兴业投资有限公司	后实际控制人的参股公司(二级企业)
宁波明州杭甬运河有限公司	后实际控制人的全资子公司(二级企业)
宁波杭甬船闸运营服务有限公司	后实际控制人的全资子公司(三级企业)
宁波绕城东段高速公路有限公司	后实际控制人的全资子公司(二级企业)
宁波市象山港大桥开发有限公司	后实际控制人的控股子公司(二级企业)
宁波穿山疏港高速公路有限公司	后实际控制人的控股子公司(二级企业)
宁波余慈高速公路有限公司	后实际控制人的控股子公司(二级企业)
宁波甬镇交通经营开发有限公司	后实际控制人的控股子公司(二级企业)
宁波市大碶疏港高速公路有限公司	后实际控制人的控股子公司(二级企业)
宁波象山湾疏港投资有限公司	后实际控制人的控股子公司(二级企业)
宁波象山湾疏港高速公路有限公司	后实际控制人的控股子公司(三级企业)
宁波新石高速公路有限公司	后实际控制人的控股子公司(二级企业)
（香港）宁通控股有限公司	后实际控制人的全资子公司(二级企业)
（香港）宁通开发有限公司	后实际控制人的控股子公司(三级企业)
（香港）宁通投资有限公司	后实际控制人的控股子公司(四级企业)
宁波三门湾大桥开发有限公司	后实际控制人的控股子公司(二级企业)
慈溪慈平公路开发有限公司	后实际控制人的控股子公司(二级企业)
宁波杭州湾大桥投资开发有限公司	后实际控制人的控股子公司(二级企业)
宁波驰通公路开发有限公司	后实际控制人的参股公司(二级企业)
宁波富甬集成电路投资有限公司	后实际控制人的参股公司(二级企业)
中金传化（宁波）产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	后实际控制人的参股公司(二级企业)
龙井市甬延经贸有限公司	后实际控制人的参股公司(二级企业)
宁波甬芯集成电路股权投资有限公司	后实际控制人的参股公司(二级企业)

(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	金额
采购商品、接受劳务：					
宁波新日月酒店物业股份有限公司	接受劳务	物业费、综合服务费	市场价	5,956,844.01	6,190,621.23
宁波新日月保安服务有限公司	接受劳务	保安费	市场价	425,476.38	497,684.62
其他关联交易	通行费	通行费	市场价	7,661.31	
宁波交通工程建设集团有限公司	接受劳务	工程施工	市场价	654,892.50	
宁波城市交通建设有限公司	接受劳务	电费	市场价	399,516.48	
宁波路威建材有限公司	购买商品	材料采购	市场价	455,603.03	
销售商品、提供劳务：		设计费			
海盐建昌房地产有限公司	提供劳务	工程施工、监理费、设计费	市场价	19,811.32	50,943.40
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	14,275,689.18	15,951,408.48
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	24,128,712.42	14,031,575.35
宁波远望华夏酒店管理有限公司	提供劳务	设计费	市场价	17,865,092.96	56,269,125.85
浙江广天建昌房地产有限公司	提供劳务	工程施工、零星勘测	市场价		2,405.66
宁波美康盛达置业有限公司	提供劳务	工程施工	市场价	41,269,607.69	2,892,187.70
宁波广天建昌房地产有限公司	提供劳务	工程施工	市场价		

中经云数据存储科技（北京）有限公司	提供劳务	工程施工	市场价	43,121,838.80	160,238,734.66
宁波禹风生态科技有限公司	提供劳务	工程施工	市场价	253,914,256.88	
宁波城市交通建设有限公司	提供劳务	工程施工	市场价	28,609,644.38	
宁波交通工程建设集团有限公司	销售商品、提供劳务	货物采购、泵送费	市场价	217,623.49	
宁波甬金高速公路有限公司	提供劳务	工程施工	市场价	938,448.68	
宁波市象山港大桥开发有限公司	提供劳务	局部坍塌应急调查	市场价	47,264.15	

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	368,810.43	373,939.08
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	135,356.19	395554.73
宁波建工工程集团有限公司	宁波新日月酒店物业股份有限公司	房屋出租	243,486.24	336,363.63

3. 关联担保情况

（1）之前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	40,000,000.00	2019-9-10	2022-9-9	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	2019-10-18	2022-10-14	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	2019-1-22	2022-1-21	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	50,000,000.00	2019-4-1	2022-3-31	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	2019-6-25	2022-6-23	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	2019-2-3	2022-2-2	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	2019-8-12	2022-3-5	履行中
浙江广天日月日月集团有限公司	宁波普利凯建筑科技有限公司	9,800,000.00	2019-7-31	2022-3-28	履行中
浙江广天日月日	宁波普利凯建筑	9,800,000.00	2019-10-12	2022-10-21	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
月集团有限公司	科技有限公司				

（2）本公司对下属子公司及子公司之间担保

宁波建工股份有限公司	宁波建工工程集团有限公司	70,000,000.00	2019-8-22	2022-8-19	履行中
宁波建工股份有限公司	宁波建工工程集团有限公司	50,000,000.00	2019-8-23	2022-8-21	履行中
宁波建工股份有限公司	宁波建工工程集团有限公司	50,000,000.00	2019-9-12	2022-9-11	履行中
宁波建工股份有限公司	宁波建工工程集团有限公司	50,000,000.00	2019-8-29	2022-1-29	履行中
宁波建工股份有限公司	宁波建工工程集团有限公司	30,000,000.00	2019-12-2	2022-11-19	履行中
宁波建工股份有限公司	宁波经济技术开发区建兴物资有限公司	12,000,000.00	2019-8-23	2022-8-17	履行中
宁波建工股份有限公司	宁波经济技术开发区建兴物资有限公司	3,000,000.00	2019-9-12	2022-8-17	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	26,500,000.00	2019-1-16	2022-1-16	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	18,500,000.00	2019-11-22	2022-11-22	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	25,000,000.00	2019-7-21	2022-7-21	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	2019-7-9	2022-7-8	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	14,000,000.00	2019-4-17	2022-4-17	履行中
宁波建工股份有限公司	宁波普利凯建筑科技有限公司	5,000,000.00	2019-2-28	2022-2-28	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	2019-4-30	2022-1-20	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	2019-11-1	2022-5-1	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	2019-9-6	2022-9-5	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	2019-12-27	2022-12-26	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	50,000,000.00	2019-1-2	2022-1-2	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	2019-2-19	2022-2-19	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	39,000,000.00	2019-4-2	2022-4-2	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	2019-4-17	2022-4-17	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	2019-7-24	2022-7-24	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	25,000,000.00	2019-8-30	2022-8-29	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	2019-5-15	2022-5-15	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	2019-6-10	2022-6-10	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	40,000,000.00	2019-10-10	2022-10-10	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	15,000,000.00	2019-4-1	2022-4-1	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	2019-5-29	2022-5-29	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	2019-7-23	2022-7-23	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	2019-10-15	2022-10-15	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	80,000,000.00	2019-11-5	2022-5-5	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	2019-8-12	2022-3-5	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	2019-1-18	2022-1-17	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	30,000,000.00	2019-10-21	2022-10-18	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	50,000,000.00	2019-11-18	2022-11-18	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	50,000,000.00	2019-11-25	2022-11-25	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	2019-2-1	2022-2-1	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	2019-3-29	2022-3-29	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	2019-5-21	2022-5-21	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	15,000,000.00	2019-12-30	2022-12-30	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	35,000,000.00	2019-1-23	2022-1-22	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	5,000,000.00	2019-10-23	2022-10-22	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	10,000,000.00	2019-11-4	2022-11-3	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	2019-11-28	2022-5-27	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	50,000,000.00	2019-4-3	2022-4-3	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	2019-3-26	2022-3-26	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	50,000,000.00	2019-4-12	2022-4-10	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	2019-4-16	2022-4-3	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	2019-6-6	2022-6-4	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	50,000,000.00	2019-6-27	2022-6-25	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	50,000,000.00	2019-4-26	2022-4-26	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	40,000,000.00	2019-5-20	2022-5-20	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	50,000,000.00	2019-8-13	2022-8-13	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	40,000,000.00	2019-8-28	2022-3-5	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	40,000,000.00	2019-1-8	2022-1-8	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	52,200,000.00	2019-1-3	2022-1-3	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	59,800,000.00	2019-1-9	2022-1-9	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	40,000,000.00	2019-1-10	2022-1-10	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	60,000,000.00	2019-1-16	2022-1-16	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	27,000,000.00	2019-8-14	2022-8-14	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	2019-9-23	2022-9-23	履行中
宁波建工工程集团有限公司	宁波经济技术开发区建兴物资有限公司	20,000,000.00	2019-9-16	2022-3-16	履行中
宁波建工工程集团有限公司	宁波经济技术开发区建兴物资有限公司	30,000,000.00	2019-11-14	2022-11-14	履行中
宁波建工工程集团有限公司	宁波建工钢构有限公司	10,000,000.00	2019-10-16	2022-10-16	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	15,000,000.00	2019-10-29	2022-10-26	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	2,500,000.00	2019-1-25	2022-1-24	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	5,000,000.00	2019-7-23	2022-1-26	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	2,000,000.00	2019-4-4	2022-1-26	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	5,000,000.00	2019-12-11	2022-12-10	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	3,000,000.00	2019-12-3	2022-12-2	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	4,100,000.00	2019-7-12	2022-1-12	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	10,000,000.00	2019-9-27	2022-9-22	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	15,500,000.00	2019-10-11	2022-10-10	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	2019-7-9	2022-1-8	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	2019-10-15	2022-4-14	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	10,000,000.00	2019-1-11	2022-1-11	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	2019-5-10	2022-4-26	履行中

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
合计	14,831,200.00	11,443,478.00

(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	海盐建昌房地产有限公司	1,192,600.00	59,630.00	5,878,280.00	341,096.12
应收账款	杭州瑞鼎大厦有限公司	350,000.00	280,000.00	350,000.00	70,000.00
应收账款	宁波广天建昌房地产有限公司			11,455.90	343.68
其他应收款	宁波广天建昌房地产有限公司			264,665.00	7,939.95

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	浙江广天建昌房地产股份有限公司	6,473,255.70	5,159,295.20	8,953,478.70	1,790,695.74
应收账款	宁波禹风生态科技有限公司	46,950,322.62	595,045.19		
应收账款	宁波新日月酒店物业股份有限公司	250,000.00	3,750.00		
应收账款	宁波美康盛达置业有限公司	2,137,817.98	32,119.77	1,500.00	45.00
应收账款	中经云数据存储科技（北京）有限公司	27,029,845.61	999,404.88	16,970,205.47	509,106.16
应收账款	宁波城市交通建设有限公司	1,182,424.35	17,736.37		
应收账款	宁波甬金高速公路有限公司	21,552.12	323.28		
应收账款	宁波交通工程建设集团有限公司	249,364.82	3,740.47		
应收账款	宁波市交通房地产有限公司	4,436,478.23	66,547.17		
其他应收款	宁波海运明州高速公路有限公司	500,000.00	15,000.00		

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	浙江广天日月金属结构有限公司	15,000.00	15,000.00
其他应付款	浙江广天日月集团股份有限公司	1,894.80	1,621.20
其他应付款	浙江广天日月金属结构有限公司	40,000.00	40,000.00
应付账款	宁波新日月酒店物业股份有限公司	141,035.00	
预付账款	宁波新日月酒店物业股份有限公司	125,080.00	
其他应付款	宁波新日月酒店物业股份有限公司	100,000.00	
应付账款	宁波交通工程建设集团有限公司	1,248,962.50	
应付账款	宁波交投物资有限公司	540,865.23	
预收款项	宁波城市交通建设有限公司	15,637,237.00	

十、 承诺及或有事项

（一）承诺事项

开具保函及承兑汇票：

截止 2019 年 12 月 31 日公司保函保证金为 49,507,630.42 元，用于开立总额为 1,379,016,402.34 元的保函。其中：本公司下属子公司宁波建工工程集团有限公司开立保函 684,452,673.14 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 171,889,303.05 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 58,454,556.00 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 348,147,989.73 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 24,598,912.52 元，本公司下属子公司宁波普利凯建筑科技有限公司开立保函 8,302,693.23 元，本公司下属子公司温州宁建金科投资管理有限公司开立保函 50,000,000.00 元。

截止 2019 年 12 月 31 日公司银行承兑汇票保证金为 242,728,290.75 元，用于开具总额为 702,159,453.71 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 326,316,954.05 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 165,361,997.34 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 191,412,502.32 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 19,068,000.00 元。

（二）或有事项

未决事项

序号	事项名称	事项目前状态	具体案情或查询索引
1	本公司与宁波艾迪姆斯运动用品有限公司建设工程施工合同纠纷	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 2019 年 10 月 29 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工 2019 年第三季度报告》
2	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	2019 年 2 月吉林省高院裁定驳回公司诉讼请求，公司上诉至最高人民法院，经最高院审理，2019 年 12 月下发《民事裁定书》，裁定撤销吉林省高级人民法院（2018）吉初 47 号民事裁定，指令吉林省高级人民法院审理。	本项诉讼详见公司于 2019 年 10 月 29 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工 2019 年第三季度报告》
3	本公司与浙江华越置业有限公司工程建设施工合同纠纷	宁波市中级人民法院已下达判决书，目前该案进入执行程序。浙江省金华市中级人民法院裁定华越置业破产重整，公司已申报相应债权。	本项诉讼详见公司于 2019 年 10 月 29 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工 2019 年第三季度报告》
4	本公司向中华人民共和国最高人民法院申请再审案件	最高人民法院已判决，现执行中。	本项诉讼详见公司于 2019 年 10 月 29 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工 2019 年第三季度报告》
5	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	公司于 2019 年 8 月收到最高人民法院下发的民事判决书，判决本公司在 125,299,046 元工程款范围内对涉案	本项诉讼详见公司于 2019 年 10 月 29 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建

		工程享有优先受偿权。截止 2019 年 12 月累计收款 28,204,518.72 元。2020 年截止目前收款 15,479,543.35 元。累计收款 43,684,062.07 元。	工 2019 年第三季度报告》
6	本公司与宁波镇海新恒德房产开发有限公司建设工程合同纠纷	截止目前，公司已收到优先受偿权款项 83,929,514.30 元，尚余普通债权 719.80 万元。	本项诉讼详见公司于 2019 年 10 月 29 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工 2019 年第三季度报告》
7	本公司与宁波香格房地产开发有限公司建设工程施工合同纠纷	宁波市江东区人民法院已作出执行终结裁定，待香格房地产有其他可供执行财产时可恢复执行。	本项诉讼详见公司于 2019 年 10 月 29 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工 2019 年第三季度报告》
8	本公司与盛宏永（九江）实业发展有限公司建设工程产生合同纠纷	2018 年 12 月，江西省九江市中级人民法院已判决。盛宏永公司不服判决提出上诉，2019 年 6 月，江西省高级人民法院作出判决，驳回上诉维持原判。目前该案执行中。	本项诉讼详见公司于 2019 年 10 月 29 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工 2019 年第三季度报告》
9	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	目前，公司正在协调执行法院、破产管理人、不动产权登记部门、税务部门等办理房产过户手续。	本项诉讼详见公司于 2019 年 10 月 29 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工 2019 年第三季度报告》
10	本公司与宁波广隆房地产开发有限公司建设工程施工合同纠纷	2018 年 10 月，因第三方申请，广隆房地产启动破产程序，我公司已向管理人申报债权。	本项诉讼详见公司于 2019 年 10 月 29 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工 2019 年第三季度报告》
11	本公司宁波南南置业有限公司建设工程施工合同纠纷	2017 年 2 月镇海区人民法院裁定确认本公司优先债权 169,022,736 元，普通债权 6,352,726 元。截止目前累计收到破产债权 150,651,447.16 元。	本项诉讼详见公司于 2019 年 10 月 29 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工 2019 年第三季度报告》
12	本公司与宁波千和置业有限公司建设工程施工合同纠纷	宁波市北仑区人民法院受理后，经过多方协商，本公司于 2020 年 1 月提出变更诉讼请求，要求千和置业支付工程款 39,432,865 元并就涉案工程折价或拍卖所得的价款优先受偿。	本项诉讼详见公司于 2019 年 10 月 29 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工 2019 年第三季度报告》
13	本公司与浙江路网物流有限公司（以下简称“路网物流”）建设工程施工合同纠纷	2017 年 12 月，浙江省丽水市中级人民法院已判决。	本项诉讼详见公司于 2019 年 10 月 29 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工 2019 年第三季度报告》
14	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	目前该案执行中。截止目前，本公司累计收款 9200 万元。	本项诉讼详见公司于 2019 年 10 月 29 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工 2019 年第三季度报告》

大信报告专用

15	本公司与第五医院、太仓康来特房地产有限公司建设工程施工合同纠纷	目前该案执行中。截止目前，累计收款 1165 万元。	本项诉讼详见公司于 2019 年 10 月 29 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工 2019 年第三季度报告》
16	本公司与叶庆峰建设工程施工合同纠纷	鄞州区人民法院已判决。	本项诉讼详见公司于 2019 年 10 月 29 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工 2019 年第三季度报告》
17	本公司与宁波金地置业有限公司建设工程施工合同纠纷	宁波市鄞州区人民法院已下发民事判决书。判决后双方未上诉，现执行中。	本项诉讼详见公司于 2019 年 10 月 29 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工 2019 年第三季度报告》
18	本公司子公司宁波建工工程集团有限公司与宁波宁兴中基置业有限公司建设工程施工合同纠纷	宁波仲裁委员会于 2018 年 9 月受理，现审理中。	本项诉讼详见公司于 2019 年 10 月 29 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工 2019 年第三季度报告》
19	本公司与黄山市新徽投资有限公司建设工程施工合同纠纷	法院裁定执行终结，待对方有可供执行财产时恢复执行该案。公司已提交债权申报资料。	本项诉讼详见公司于 2019 年 10 月 29 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工 2019 年第三季度报告》
20	吴积奎与本公司建设工程施工合同纠纷	2020 年 2 月，吉林省高院下发民事判决书，判决本公司自判决生效之日十日内支付工程款 7,019,292.37 元及利息。本公司已提起上诉。	本项诉讼详见公司于 2019 年 10 月 29 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工 2019 年第三季度报告》
21	本公司与宁波甬邦置业有限公司建设工程施工合同纠纷	目前该案执行中。截止 2019 年 12 月，累计收到 5,092,945.78 元。	本项诉讼详见公司于 2019 年 10 月 29 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工 2019 年第三季度报告》
22	公司子公司宁波建工工程集团有限公司、宁波市坤德房地产有限公司与宁波市海曙区高桥镇人民政府建设工程施工合同纠纷	海曙区人民法院已受理。	本项诉讼详见公司于 2019 年 10 月 29 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工 2019 年第三季度报告》
23	公司子公司宁波建工工程集团有限公司与宁波世纪华丰房产有限公司建设施工合同纠纷	宁波市北仑区人民法院已判决，世纪华丰不服判决已上诉。现该案审理中。	本项诉讼详见公司于 2020 年 4 月 21 日在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诉讼进展公告》
24	公司子公司宁波建工工程集团有限公司与宁波汉通餐饮发展有限公司、宁波广隆房地产开发有限公司往来款纠纷	鄞州区人民法院已受理，由于广隆地产破产，公司同时就该笔款项向广隆地产的破产管理人申报了债权。	本项诉讼详见公司于 2019 年 10 月 29 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工 2019 年第三季度报告》

25	本公司与宁波日地太阳能电力有限公司建设工程施工合同纠纷	目前该案审理中。	本项诉讼详见公司于 2019 年 10 月 29 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工 2019 年第三季度报告》
26	本公司与河南百通置业有限公司建设工程施工合同纠纷	目前该案执行中。	本项诉讼详见公司于 2019 年 10 月 29 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工 2019 年第三季度报告》
27	本公司与林海翀、缪珩、王奇男民事纠纷	宁波市鄞州区人民法院于 2018 年 12 月受理，现审理中。	本项诉讼详见公司于 2019 年 10 月 29 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工 2019 年第三季度报告》
28	公司子公司宁波建工工程集团有限公司与舟山阿鲁亚大酒店开发有限公司建设工程施工合同纠纷	舟山市普陀区人民法院已判决。	本项诉讼详见公司于 2019 年 10 月 29 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工 2019 年第三季度报告》
29	王坚平与宁波东部新城开发投资集团有限公司、中科建设开发总公司、中科建设开发总公司宁波分公司、浙江省二建建设集团有限公司、浙江舜杰建设集团股份有限公司、浙江省建工集团有限责任公司宁波分公司、宁波建工股份有限公司建设工程施工合同纠纷。	宁波市中级人民法院 2020 年 1 月裁定驳回王坚平诉讼请求。王坚平就该裁定提起上诉。	本项诉讼详见公司于 2019 年 10 月 29 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工 2019 年第三季度报告》
30	本公司与宁波市江北区庄桥街道安置房建设办公室、宁波新都置业有限公司建设工程施工合同纠纷	宁波市江北区人民法院已受理。	本项诉讼详见公司于 2019 年 10 月 29 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工 2019 年第三季度报告》
31	本公司子公司宁波建工工程集团有限公司与江西传奇置业有限公司建设工程施工合同纠纷	南昌市中级人民法院已受理。	本项诉讼详见公司于 2019 年 10 月 29 日在上海证券交易所网站披露的《宁波建工 2019 年第三季度报告》
32	吴柴生与宁波建工工程集团有限公司建设工程施工合同纠纷	宁波高新技术产业开发区人民法院已受理。	
33	宁波建工工程集团有限公司与宁波邦奇自动变速箱有限公司	宁波市江北区人民法院已受理。	

十一、 资产负债表日后事项

利润分配情况

拟分配的利润或股利	公司于 2020 年 4 月 26 日召开第四届第五次董事会会议，会议审议通过了 2019 年度利润分配预案：拟以 2019 年末总股本为基数，按每股派现金红利 0.1 元（含税）向股东分配现金股利，共分配现金股利 9,760.80 万元
经审议批准宣告发放的利润或股利	因 2019 年度股东大会尚未召开，上述议案尚未审议。

十二、 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	分部间抵销
一、营业收入	16,584,364,361.86	2,178,483,971.21	459,868,576.16	762,226,527.63
二、营业成本	15,606,025,812.86	1,802,599,401.90	420,620,313.11	777,446,770.16
三、对联营和合营企业的投资收益				
四、信用减值损失	-47,955,482.09	-10,458,251.80	-2,210,081.93	
五、资产减值损失	-12,680,542.32			
六、折旧费和摊销费	-	38,329,779.88	4,315,044.95	
七、利润总额	218,270,139.27	114,960,791.10	61,297.00	
八、所得税费用	60,734,628.80	19,964,515.77	-1,229,853.90	
九、净利润	157,535,510.47	94,996,275.33	1,291,150.90	
十、资产总额	18,411,488,049.56	2,511,805,644.74	376,998,115.96	-
十一、负债总额	16,015,564,486.40	1,760,218,269.94	269,840,343.01	-

(二)其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

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，公司拟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，该事项已经 2016 年第一次临时股东大会审议通过。2017 年 5 月公司收到了中国银行间市场交易商协会的《接受注册通知书》（中市协注[2017]SCP137 号），同意接受公司超短期融资券注册，注册金额为 12 亿元，注册额度自通知书落款之日起 2 年内有效，由中国建设银行股份有限公司、宁波银行股份有限公司和中国银行股份有限公司联席主承销。公司在注册有效期内可分期发行超短期融资券。

2、经公司第三届董事会第十四次会议于 2017 年审议通过，公司拟申请注册发行总额不超过人民币 6 亿元（含 6 亿元）的长期限含权中期票据，该事项已经 2017 年第一次临时股东大会审议通过，公司于 2018 年 3 月收到中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》（中市协注[2018]MTN139），同意接受公司中期票据注册，注册金额为 6 亿元，注册额度自通知书落款 2 年内有效，由中国民生银行股份有限公司和中国光大银行股份有限公司联席主承销。公司于 2020 年 3 月完成第一期和第二期票据发行共募集资金 4.5 亿元。

3、公司于 2018 年 8 月 7 日召开的第四届董事会第二次会议审议通过了《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》及《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》，并于 2018 年 9 月 6 日召开了 2018 年第一次临时股东大会审议通过了本次发行可转换债权的相关议案。2020 年 4 月 3 日，公开发行可转换公司债券的申请获得中国证券监督管理委员会审核通过。

4、公司之子公司宁波建工工程集团有限公司于 2019 年 11 月 25 日与宁海县科技工业园区发展有限公司签订股权转让协议，将子公司宁海宁坤建设有限公司 51%转让给宁海县科技工业园区发展有限公司，作价 27,471.65 万元。2019 年 11 月 26 日已完成工商变更，转让对价截止本财务报告批准之日尚未收到，本年度公司继续将宁海宁坤建设有限公司纳入合并范围。

十三、 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	期末余额			
	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应收账款	42,446,508.52	32.55	39,101,508.52	92.12
按组合计提坏账准备的应收账款	87,988,198.72	67.45	19,481,693.17	22.14
合计	130,434,707.24	100.00	58,583,201.69	44.91

类　　别	期初余额			
	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应收账款	32,824,521.60	20.28	17,214,521.60	52.44
按组合计提坏账准备的应收账款	129,012,838.54	79.72	26,478,287.32	20.52
合计	161,837,360.14	100.00	43,692,808.92	27.00

（1） 期末单项评估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	预期信用损失率（%）	计提理由
盛宏永（九江）实业发展有限公司	22,300,000.00	18,955,000.00	5 年以上	85.00	涉及诉讼，按谨慎性原则计提坏账
金行大酒店有限公司	8,950,000.00	8,950,000.00	2-3 年	100.00	企业经营状况恶化，按谨慎性原则计提坏账
扬州化工产业园区投资发展有限公司	5,644,989.42	5,644,989.42	3-5 年	100.00	企业经营状况恶化，按谨慎性原则计提坏账
上海永源置业有限公司	4,017,500.00	4,017,500.00	5 年以上	100.00	企业经营状况恶化，按谨慎性原则计提坏账
上海虹光房地产公司	1,522,191.00	1,522,191.00	5 年以上	100.00	企业经营状况恶化，按谨慎性原则计提坏账
浙江浙能乐清发电有限公司	11,828.10	11,828.10	5 年以上	100.00	企业经营状况恶化，按谨慎性原则计提坏账
合计	42,446,508.52	39,101,508.52		92.12	

（2）按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率（%）	坏账准备	账面余额	预期信用损失率（%）	坏账准备
1 年以内	28,702,227.00	1.50	430,533.41	21,429,612.26	1.50	321,444.18
1 至 2 年	8,285,351.91	5.00	414,267.59	9,359,665.51	5.00	467,983.28
2 至 3 年	3,374,553.01	13.00	438,691.89	54,547,702.25	13.00	7,091,201.29
3 至 4 年	13,601,096.21	31.00	4,216,339.83	6,628,016.81	31.00	2,054,685.21
4 至 5 年	2,807,596.89	55.00	1,544,178.29	6,422,008.72	55.00	3,532,104.80
5 年以上	15,547,102.70	80.00	12,437,682.16	16,263,585.70	80.00	13,010,868.56
合计	72,317,927.72	26.94	19,481,693.17	114,650,591.25	23.09	26,478,287.32

②组合 2：采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款情况

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
应收合并范围内的关联方款项	12,533,793.43			10,773,456.04		
待转销项税	3,136,477.57			3,588,791.25		
合计	15,670,271.00			14,362,247.29		

2. 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
宁波市江北区庄桥街道安置房建设办公室	27,670,557.00	21.21	415,058.36
盛宏永（九江）实业发展有限公司	22,300,000.00	17.10	18,955,000.00
白山和丰置业有限公司	11,535,615.50	8.84	9,228,492.40
肥城盛阳新能源有限公司	8,916,000.00	6.84	2,763,960.00
宁波普利凯建筑科技有限公司	7,822,210.10	6.00	
合计	78,244,382.60	59.99	31,362,510.76

(二)其他应收款

类　别	期末余额	期初余额
应收股利	22,911,500.00	39,684,000.00
其他应收款项	197,538,477.89	197,057,766.85
减：坏账准备	29,100,988.59	29,633,639.05
合计	191,348,989.3	207,108,127.80

1. 其他应收款项

（1）其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	15,000.00	
合并范围内往来款	143,505,212.02	150,991,556.17
对外单位的押金、保证金	4,294,994.00	5,890,994.00
往来款项	49,723,271.87	40,175,216.68
减：坏账准备	29,100,988.59	29,633,639.05
合计	168,437,489.30	167,424,127.80

（2）其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	162,423,944.14	82.23	152,324,043.10	77.30
1 至 2 年	995,810.00	0.50	10,252,764.00	5.20
2 至 3 年	1,237,764.00	0.63	4,859.90	
3 至 4 年	4,859.90		5,039,430.14	2.56
4 至 5 年	1,892,994.00	0.96	12,401,000.00	6.29
5 年以上	30,983,105.85	15.68	17,035,669.71	8.65
合计	197,538,477.89	100.00	197,057,766.85	100.00

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	2,543,090.20		27,090,548.85	29,633,639.05
期初余额在本期重新评估后	2,543,090.20		27,090,548.85	29,633,639.05
本期计提	-532,650.46			-532,650.46
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	2,010,439.74		27,090,548.85	29,100,988.59

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项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	往来款	60,743,761.00	4 年以内	30.75	
宁波普利凯建筑科技有限公司	往来款	43,413,750.00	4 年以内	21.98	
北京天龙亨通建筑工程有限公司	往来款	16,860,000.00	1 年以内	8.54	505,800.00
北京御景园园林绿化有限公司	往来款	12,000,000.00	5 年以上	6.07	12,000,000.00
宁波建工建乐工程有限公司	往来款	10,264,752.00	4-5 年	5.20	
合计		143,282,263.00		72.54	12,505,800.00

(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	3,046,141,700.58		3,046,141,700.58	2,641,215,777.12		2,641,215,777.12

资						
对联营、合营企业投资						
合计	3,046,141,700.58		3,046,141,700.58	2,641,215,777.12		2,641,215,777.12

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	116,695,636.73	29,442,000.00		146,137,636.73		
宁波市明州建筑设计院有限公司	11,436,076.54		11,436,076.54			
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	843,318,500.00	142,500,000.00		985,818,500.00		
宁波冶金勘察设计研究股份有限公司	81,662,900.00			81,662,900.00		
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	36,359,000.00			36,359,000.00		
宁波建工工程集团有限公司	1,000,017,077.55	200,000,000.00		1,200,017,077.55		
宁波建工投资有限公司	35,000,000.00	7,500,000.00		42,500,000.00		
上海安旌投资管理有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
宁波建工建乐工程有限公司	328,177,940.11	30,000,000.00		358,177,940.11		
温州宁建金科投资管理有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
宁波普利凯建筑科技有限公司	39,548,646.19			39,548,646.19		
上海致春夷企业管理咨询有限公司		6,920,000.00		6,920,000.00		
合计	2,641,215,777.12	416,362,000.00	11,436,076.54	3,046,141,700.58		

（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、主营业务小计	75,177,551.23	83,677,453.87	327,673,793.01	313,652,864.94
二、其他业务小计	6,204,366.92	697,379.04	6,818,828.88	697,379.04
合计	81,381,918.15	84,374,832.91	334,492,621.89	314,350,243.98

(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	82,336,399.81	180,412,465.35
权益法核算的长期股权投资收益		491,781.85
合计	82,336,399.81	180,904,247.20

十四、 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	770,289.43	
2．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）	26,291,251.66	
3．单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	31,714,077.40	
4．除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,714,677.96	
5．所得税影响额	13,309,962.68	
6．少数股东影响额	1,781,282.40	
合计	41,969,695.45	

(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（%）		基本每股收益	
	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	8.52	8.25	0.2462	0.2249
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.03	6.59	0.2032	0.1795

宁波建工股份有限公司

二〇二〇年四月二十六日

（此页无正文，为大信审字[2020]第 4-0048 号报告之盖章页）

第 18 页至第 95 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：2020.4.26	日期：2020.4.26	日期：2020.4.26

大信报告专用