

宁波建工股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的  
专项说明

大信专核字[2012]第 5-0001 号

大信会计师事务所有限公司  
DAXIN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

# 宁波建工股份有限公司

## 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

大信专核字[2012]第 5-0001 号

### 宁波建工股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了宁波建工股份有限公司（以下简称“贵公司”）截止 2011 年 12 月 31 日的母公司及合并资产负债表、2011 年度的母公司及合并利润表、2011 年度的母公司及合并股东权益变动表、2011 年度的母公司及合并现金流量表，以及财务报表附注（以下简称“财务报表”），并于 2012 年 3 月 20 日出具了标准无保留意见的审计报告。财务报表的编制是贵公司管理层的责任，我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则实施审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

本公司作为贵公司 2011 年度财务报表审计的注册会计师，按照中国证券监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知（证监发[2003]56 号文）》的规定，就贵公司编制的《上市公司 2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》（以下简称“汇总表”）出具专项说明。

如实编制和对外披露汇总表，确保其真实、合法、完整是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本公司所审计贵公司截止 2011 年 12 月 31 日的年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对贵公司实施截止 2011 年 12 月 31 日的年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

本专项说明是本公司依据中国证券监督管理委员会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：上市公司 2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

（此页无正文，系宁波建工股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明之签章页）

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国 · 上海

中国注册会计师：

二〇一二年三月二十日

附件:

## 上市公司 2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位: 宁波建工股份有限公司

单位: 人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2011 年年初占用资金余额	2011 年度占用累计发生金额	2011 年度占用资金的利息	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2011 年年初往来资金余额	2011 年度往来累计发生金额	2011 年度往来资金的利息	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	海盐建昌房地产有限公司	母公司控股子公司	其他应收款	-	139.00	-	111.50	27.50	履约保证金	经营性往来
	宁波广天建昌房地产有限公司	母公司控股子公司	应收账款	-	54.50	-	-	54.50	提供工程施工劳务	经营性往来
	建德广天建昌房地产开发有限公司	母公司控股子公司	应收账款	-	400.00	-	360.00	40.00	提供工程施工劳务	经营性往来
小计	-	-	-	593.50	-	471.50	122.00	-	-	
上市公司的子公司及其附属企业	浙江广天构件股份有限公司	控股子公司	其他应收款	4,564.55	3,500.00	-	3,500.00	4,564.55	资金拆借	非经营性往来
			应收股利	291.15	-	-	291.15	股利	非经营性往来	
	宁波市经济技术开发区建兴物资	全资子公司	其他应收款	10,821.68	17,120.00	-	16,472.00	11,469.68	资金拆借	非经营性往来
	宁波市建乐建筑装潢有限公司	控股子公司	其他应收款	-	934.29	-	-	934.29	资金拆借	非经营性往来

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2011年年初占用资金余额	2011年度占用累计发生金额	2011年度占用资金的利息	2011年度偿还累计发生金额	2011年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	宁波市明州建筑设计院有限公司	控股子公司	其他应收款	-	21.58	-	8.58	13.00	资金拆借	非经营性往来
	宁波建工钢构有限公司	全资子公司	其他应收款		1,500.00		700.00	800.00	资金拆借	非经营性往来
小计				15,677.38	23,075.87		20,680.58	18,072.67		
关联自然人	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及其附属企业	宁波东洲电力通信器材有限公司	控股子公司 联营企业	应收账款	155.00	-	-	155.00	-	销货款	经营性往来
小计	-	-	-	155.00	-	-	155.00	-	-	-
总计	-	-	-	15,832.38	23,669.37	-	21,307.08	18,194.67	-	-