

**关于宁波建工股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告**

目 录

- 1、控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告
- 2、附表：2021 年度非经营性资金占用及其它关联资金往来情况汇总表

委托单位：宁波建工股份有限公司

审计单位：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：+86（10）82330558

宁波建工股份有限公司
控股股东及其他关联方占用
资金情况审核报告

大信专审字[2022]第 4-00054 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. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 8230558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2022]第 4-00054 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”)的财务报表,包括 2021 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2021 年度合并及母公司利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注,并于 2022 年 4 月 15 日出具大信审字[2022]第 4-00307 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上,我们审核了贵公司编制的《上市公司 2021 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“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”)。

一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会等四部门联合发布的《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》的规定,编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表,确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表编制过程。

二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作,以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表是否存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中,我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信,我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。





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

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

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

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2021 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年四月十五日



上市公司 2021 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

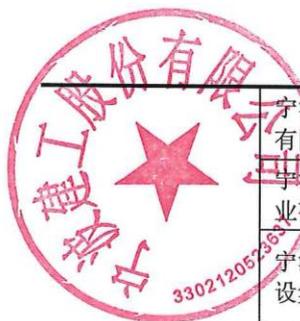
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2021 年年初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2021 年度占用资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计										
前大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计										
总计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2021 年年初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2021 年度往来资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 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	宁波国际会议展览中心有限公司	母公司的控股股东的子公司	应收账款	4.43	1,143.39		1,058.88	88.94	提供工程施工劳务	经营性往来



		其他应收款	13.00			13.00		保证金	经营性往来
宁波市国际贸易投资发展有限公司	母公司的控股股东的子公司	应收账款	1.25	2,458.15		1,732.73	726.67	提供工程施工劳务	经营性往来
		合同资产	2.22				2.22	工程质保金	经营性往来
		其他应收款		2.95			2.95	保证金	经营性往来
		预付账款	10.00			10.00		材料款	经营性往来
宁波四明化工有限公司	母公司的控股股东的子公司	应收账款	210.56	825.52		816.34	219.73	提供工程施工劳务	经营性往来
宁波明东投资有限公司	母公司的控股股东的子公司	应收账款	3.00			3.00		提供工程施工劳务	经营性往来
宁波市交通房地产有限公司	母公司的全资子公司	应收账款	443.65			7.72	435.93	提供工程施工劳务	经营性往来
宁波创未来教育信息咨询有限公司	母公司的控股股东的子公司	应收账款	33.29			33.29		提供工程施工劳务	经营性往来
宁波市国际招标有限公司	母公司的控股股东的子公司	其他应收款	0.14				0.14	保证金	经营性往来
宁波交通投资控股有限公司	本公司的母公司	应收账款	131.68	319.25		450.93		提供工程施工劳务	经营性往来
		其他应收款	3.10	3.00		6.10		保证金	经营性往来
宁波梅山岛开发投资有限公司	母公司的控股股东的子公司	应收账款	472.44	1,359.56		1,800.36	31.64	提供工程施工劳务	经营性往来
宁波通商基金管理有限公司	母公司的控股股东的子公司	其他应收款	3.73				3.73	保证金	经营性往来
		应收账款		0.50			0.50	提供工程施工劳务	经营性往来



宁波思通矿业有限公司	母公司的参股公司	其他应收款	1,000.00	42.63		1,000.00	42.63	保证金	经营性往来
宁波水产品批发市场有限公司	母公司的控股股东的子公司	其他应收款	17.80				17.80	保证金	经营性往来
宁波新湾头建设开发有限公司	母公司的控股股东的子公司	应收账款	292.47				292.47	提供工程施工劳务	经营性往来
宁波海螺水泥有限公司	母公司的控股股东的子公司	应收账款	0.94				0.94	提供工程施工劳务	经营性往来
宁波市政公用投资有限公司	母公司的控股股东的子公司	其他应收款	518.42	1,462.92		1,665.88	315.47	保证金	经营性往来
		应收账款		124.78		109.18	15.59	提供工程施工劳务	经营性往来
		预付账款		5,874.30		3,750.89	2,123.41	购买服务	经营性往来
宁波市自来水有限公司	母公司的控股股东的子公司	预付账款	11.66	58.86		26.15	44.37	水费	经营性往来
互联铁路工程(宁波)有限公司	母公司的控股股东的子公司	应收账款		159.80		156.60	3.20	提供工程施工劳务	经营性往来
宁波产权交易中心有限公司	母公司的控股股东的子公司	其他应收款		161.48		107.90	53.58	保证金	经营性往来
宁波果品批发市场有限公司	母公司的控股股东的子公司	其他应收款		1.50			1.50	保证金	经营性往来
宁波枫林绿色能源开发有限公司	母公司的控股股东的子公司	应收账款		34.20		32.49	1.71	提供工程施工劳务	经营性往来
宁波模具产业园区投资经营有限公司	母公司的控股股东的子公司	应收账款		1,715.92		1,527.71	188.21	提供工程施工劳务	经营性往来
宁波甬科交通工业有限公司	母公司的控股股东的子公司	应收账款		6,349.85		6,318.82	31.03	提供工程施工劳务	经营性往来
宁波首创厨余垃圾处理有限公司	母公司的控股股东的子公司	应收账款		714.53		629.08	85.45	提供工程施工劳务	经营性往来



	宁波房地产股份有限公司	宁波房地产股份有限公司	应收账款		403.26		361.92	41.34	提供工程施工劳务	经营性往来
	宁波海曙城置业有限公司	宁波海曙城置业有限公司	应收账款	9.31				9.31	提供工程施工劳务	经营性往来
	宁波交通工程建设集团有限公司	宁波交通工程建设集团有限公司	应收账款	307.27	919.04		1,133.54	92.77	提供工程施工劳务	经营性往来
	宁波农副产品物流中心有限公司	母公司的控股股东的子公司	应收账款		8,455.87		8,435.87	20.00	提供工程施工劳务	经营性往来
			其他应收款		10.00			10.00	保证金	经营性往来
	象山半边山紫冠投资有限公司	母公司的控股股东的子公司	应收账款	220.24				220.24	提供工程施工劳务	经营性往来
小计				4,503.25	70,171.49		69,046.07	5,628.67		
大股东及其附属企业	宁波梅山国际冷链有限公司	母公司的控股股东的子公司	应收账款		48.96		45.32	3.64	提供工程施工劳务	经营性往来
	宁波市春藤城市生活服务有限公司	母公司的控股股东的子公司	应收账款		5.60			5.60	提供工程施工劳务	经营性往来
	宁波市绕城高速连接线建设有限公司	母公司的控股股东的子公司	应收账款		7,909.82		6,713.13	1,196.69	提供工程施工劳务	经营性往来
	宁波北外投资有限公司	母公司的控股股东的子公司	应收账款	17.77				17.77	提供工程施工劳务	经营性往来
小计				17.77	7,964.38		6,758.45	1,223.70		
上市公司的子公司及其附属企业	浙江广天构件集团股份有限公司	控股子公司	其他应收款	978.84	208.72		208.72	978.84	资金往来	非经营性往来
			应收股利	291.15	1,595.88		1,595.88	291.15	子公司分红	非经营性往来
	宁波冶金勘察设计研究股份有限公司	控股子公司	应收股利	-	224.40		224.40		子公司分红	非经营性往来

	宁波建工投资有限公司	全资子公司	应收股利		200.00		200.00		子公司分红	非经营性往来
	宁波建工工程集团有限公司	全资子公司	应收账款	222.09			105.75	116.34	应收房租费	经营性往来
其他应收款			10,700.71	24,969.73		7,178.51	28,491.93	资金往来	非经营性往来	
应收股利			2,000.00	4,669.45		4,669.45	2,000.00	子公司分红	非经营性往来	
	宁波建工建乐工程有限公司	全资子公司	其他应收款	1,026.48	19,453.01		13,074.18	7,405.31	资金往来	非经营往来
			应收股利	-	2,232.00		2,232.00		子公司分红	非经营性往来
	宁波市市政工程建设集团股份有限公司	全资子公司	其他应收款	13,563.88	3,179.31		169.19	16,574.01	资金往来	非经营往来
			应收股利	-	2,237.07		2,237.07		子公司分红	非经营性往来
小计				28,783.15	58,969.57		31,895.15	55,857.58		
关联自然人										
其他关联人及其附属企业	浙江志诚软件有限公司	控股股东合营企业	其他应收款	22.04	13.08		11.65	23.47	保证金	经营性往来
	宁波禹风生态科技有限公司	联营企业	应收账款	307.18			307.18		提供工程施工劳务	经营性往来
小计				329.22	13.08		318.83	23.47		
总计				33,633.39	137,118.52		108,018.50	62,733.42		

(此页无正文，为 2021 年度宁波建工股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表之签字页)

公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





SCJDGL

SCJDGL

SCJDGL

SCJDGL

统一社会信用代码
91110108590611484C

营业执照



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2012年03月06日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2012年03月06日至2112年03月05日

执行事务合伙人 吴卫星

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206

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

登记机关



2022年09月15日



会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：吴卫星

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日

证书序号：0017201

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一一年四月五日

中华人民共和国财政部制



姓名 舒恪
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1972-08-24
Date of birth
工作单位 大信会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit
身份证号码 420106197208244439
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



舒恪(420000033751)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年 月 日
/ /

证书编号: 420000033751
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998 年 08 月 25 日
Date of Issuance / /



姓名 白恒
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1985-09-29
Date of birth
工作单位 大信会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit
身份证号码 62282219850929451X
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号: 110101410731
No. of Certificate

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

发证日期: 2020 年 03 月 31 日
Date of Issuance



白恒(110101410731)
已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年 月 日
/ /