

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、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：宁波建工股份有限公司

审计单位：浙江科信会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：0574-87269400

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  
的专项报告

科信申报字[2024]第 301 号

宁波建工股份有限公司全体股东：

我们审计了宁波建工股份有限公司（以下简称“宁波建工”）2023 年度的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2023 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注，并于 2024 年 4 月 12 日出具了报告号为科信申报字[2024]第 298 号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》（证监会公告（2022）26 号）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理（2023 年 2 月修订）》的相关规定，宁波建工编制了后附的宁波建工 2023 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”）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实、合法和完整是宁波建工管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计宁波建工 2023 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。除了对宁波建工实施 2023 年度财务报表出具审计报告所执行的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解宁波建工 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的 2023 年度财务报表一并阅读。



本专项报告仅供宁波建工为披露 2023 年年度报告的目的使用，不适用于其他用途。

附表：宁波建工股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联  
资金往来情况汇总表

浙江科信会计师事务所  
(特殊普通合伙)



中国·浙江

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二四年四月十二日





宁波建工股份有限公司 2023 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

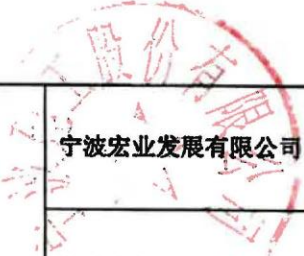
单位：万元

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	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额（不含利息）	2023 年度占用资金的利息（如有）	2023 年度偿还累计发生金额	2023 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	2023 年期初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额（不含利息）	2023 年度往来资金的利息（如有）	2023 年度偿还累计发生金额	2023 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	互联铁路工程（宁波）有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	3.20				3.20	提供劳务	经营性往来
	宁波北外投资有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		10.22		5.22	5.00	保证金	经营性往来
	宁波产权交易中心有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	178.07	211.75		379.72	10.10	保证金	经营性往来
	宁波城市地下空间投资有限公司	控股股东、实际	应收账款	1,434.60	17,035.41		17,483.95	986.07	提供施工	经营性往来



	控制人的 附属企业									
宁波城市广场开发经营有限公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	应收账款	271.10	1,354.07		1,609.97	15.20	购买商品	经营性往来	
宁波东部新城开发投资集团有限公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	应收账款		12,749.07		12,496.03	253.04	提供施工	经营性往来	
宁波洞桥环保有限公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	其他应收款	0.36	0.82			1.18	保证金	经营性往来	
宁波房地产股份有限公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	应收账款	41.34				41.34	提供施工	经营性往来	
宁波宁贸展览有限公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	应收账款	3.97	22.70		23.28	3.38	提供施工	经营性往来	
宁波果品批发市场有限公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	应收账款	0.78				0.78	提供施工	经营性往来	
宁波海螺水泥有限公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	应收账款	1.15			0.94	0.21	提供施工	经营性往来	
宁波海曙城投置业有限公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	应收账款	758.54			749.24	9.31	提供施工	经营性往来	
宁波皓东基础设施建设开发有限公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	其他应收款		0.72			0.72	保证金	经营性往来	





宁波宏业发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	191.13	545.07		732.25	3.96	提供施工	经营性往来
宁波华润兴光燃气有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		36.08		22.75	13.34	提供工程施工劳务	经营性往来
		预付款项	105.82			105.82		购买商品	经营性往来
宁波交通工程建设集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1,518.57		495.48	1,023.09	提供施工、销售商品	经营性往来
		其他应收款		10.21			10.21	保证金	经营性往来
		预付款项		0.03			0.03	购买商品	经营性往来
宁波交投管理咨询有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	19.98	646.72		436.67	230.04	提供施工	经营性往来
宁波朗东资产管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		13.93		12.75	1.18	提供施工	经营性往来
宁波两江投资有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	361.61	18.16		366.70	13.07	提供施工	经营性往来
宁波领东置业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		1.22			1.22	保证金	经营性往来
宁波梅山国际冷链有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		14,959.27		14,877.99	81.29	提供施工	经营性往来
		预付款项	6.00	6.00		6.00	6.00	购买商品	经营性往来
宁波模具产业园区投资经营有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	24.90				24.90	提供施工	经营性往来





宁波农副产品物流中心有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	67.38	5,217.22		4,716.88	567.72	提供施工	经营性往来
		其他应收款	10.00				10.00	保证金	经营性往来
宁波市保障性住房建设投资有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	33.72	6,035.49		6,044.20	25.00	提供施工	经营性往来
		其他应收款	3.04				3.04	保证金	经营性往来
宁波市菜篮子工程有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	40.78			31.59	9.19	提供施工	经营性往来
		其他应收款	9.67				9.67	保证金	经营性往来
宁波市城市排水有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	28.98	8,514.91		6,500.91	2,042.99	提供工程施工劳务	经营性往来
		其他应收款	2.86			2.86		保证金	经营性往来
宁波市春藤城市生活服务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	8.09	6.88		6.88	8.09	提供施工	经营性往来
宁波市公共工程建设中心有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	835.69	808.05			1,643.74	提供施工	经营性往来
		其他应收款	5.00			5.00		保证金	经营性往来
宁波市国际贸易投资发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	91.20			3.97	87.23	提供工程施工劳务	经营性往来
		预付款项	7.61	81.87		85.35	4.13	购买商品	经营性往来
		其他应收款	0.40			0.40		保证金	经营性往来
		合同资产	50.98			50.98		提供工程施工劳务	经营性往来
宁波市国际招标有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	0.14	10.28		8.78	1.64	保证金	经营性往来
宁波市江北开发投资集团有限公司	控股股东、实际	应收账款						提供施工	经营性往来
		其他应收款		0.43			0.43	保证金	经营性往来





	控制人的 附属企业								
宁波市交通房地产有限公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	应收账款	214.10			213.09	1.01	提供工程 施工劳务	经营性往来
宁波市农业发展集团有限公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	其他应收款	10.60	10.92		10.60	10.92	押金	经营性往来
宁波市绕城高速连接线建设 有限公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	应收账款	558.25	50,018.79		47,977.13	2,599.90	提供施工	经营性往来
		其他应收款	29.25			9.00	20.25	保证金	经营性往来
		预付款项		65.00			65.00	购买商品	经营性往来
宁波市水利水电规划设计研 究院有限公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	应收账款		39.38		37.41	1.96	提供施工	经营性往来
		其他应收款	50.00			50.00		保证金	经营性往来
宁波市水务环境集团有限公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	应收账款	37.98	128.42		148.26	18.14	提供施工	经营性往来
		其他应收款	4.10	11.46			15.55	保证金	经营性往来
		预付款项	9.35	172.79		145.93	36.21	购买劳务	经营性往来
宁波市政公用投资有限公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	其他应收款	54.75			44.75	10.00	保证金	经营性往来
		预付款项	5,629.80	16,667.00		18,223.83	4,072.97	购买劳务	经营性往来
		应收账款	15.59			15.59		提供工程 施工劳务	经营性往来
宁波市自来水有限公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	其他应收款	13.00			12.00	1.00	保证金	经营性往来
		预付款项	14.83			11.10	3.73	购买商品	经营性往来
宁波数字传媒有限公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	应收账款		679.09		577.23	101.86	提供施工	经营性往来
宁波水产品批发市场有限公司	控股股 东、实际	应收账款	16.50				16.50	提供施工	经营性往来

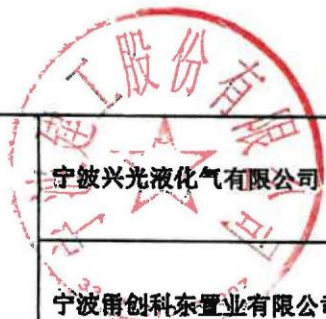






	控制人的 附属企业									
宁波思通矿业有限公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	应收账款	216.25	2,183.98		1,927.80	472.42	提供施工	经营性往来	
		其他应收款	43.13			0.50	42.63	保证金	经营性往来	
		预付款项	10.00				10.00	购买商品	经营性往来	
宁波四明化工有限公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	应收账款	281.39	405.43		645.18	41.64	提供施工	经营性往来	
宁波通途投资开发有限公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	应收账款		12,883.13		12,074.08	809.04	提供施工	经营性往来	
宁波文化广场商业管理有限 公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	应收账款		0.24			0.24	提供施工	经营性往来	
宁波文化广场投资发展有限 公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	应收账款		0.89			0.89	提供施工	经营性往来	
宁波西枢纽北区建设开发有 限公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	其他应收款		89.36			89.36	保证金	经营性往来	
		应收账款		314.78		309.78	5.00	提供施工	经营性往来	
宁波报业传媒集团有限公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	应收账款	492.92	30.13		515.88	7.17	提供施工	经营性往来	
宁波新湾头建设开发有限公 司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	应收账款	282.00	451.56			733.56	提供施工	经营性往来	
		其他应收款		33.00			33.00	保证金	经营性往来	
宁波兴光燃气集团有限公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	应收账款	48.39				48.39	提供施工	经营性往来	





宁波兴光液化气有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	0.24				0.24	保证金	经营性往来
宁波甬创科东置业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		44.92			44.92	保证金	经营性往来
		预付款项		179.32		155.33	23.99	购买商品	经营性往来
宁波甬江众鑫能源有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		0.27			0.27	保证金	经营性往来
宁波甬科交通工业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		9,828.70		9,395.33	433.36	提供施工	经营性往来
宁波涌东工业供水有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		5.86			5.86	保证金	经营性往来
宁波甬科交通工业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	31.03	2,352.36		589.35	1,794.03	提供施工	经营性往来
宁波种业股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		372.90		358.75	14.15	提供施工	经营性往来
宁波舟山港股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.40			0.40	提供施工	经营性往来
		预付款项		37.82			37.82	购买商品	经营性往来
宁波科环新型建材有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		377.63			377.63	购买商品	经营性往来
宁波市奉化区水务有限公司	控股股东、实际	预付款项		14.47			14.47	购买商品	经营性往来





	控制人的 附属企业								
宁波城市交通建设有限公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	应收账款	6.91	20.38			27.29	提供施工	经营性往来
宁波杭州湾新区自来水有限公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	预付款项	0.06			0.06		购买商品	经营性往来
宁波大通开发有限公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	其他应收款	10.00			10.00		保证金	经营性往来
宁波市奉化区锦山河建设投资 有限公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	应收账款	2.30			2.30		提供施工	经营性往来
宁波交工矿业有限公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	应收账款	139.40			139.40		提供施工	经营性往来
宁波城市文化有限公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	应收账款	2.90			2.90		提供施工	经营性往来
宁波交投供应链有限公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	预付款项	86.67			86.67		购买商品	经营性往来
宁波交工道路沥青有限公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	应收账款		149.94			149.94	销售商品	经营性往来
宁波甬新建材科技有限公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	应收账款	196.18			196.18		购买商品	经营性往来



上市公司 的子公司 及其附属 企业	宁波建工工程集团有限公司	上市公司的 附属企 业	其他应收款	9,676.88	4,935.68		5,572.87	9,039.70		非经营性往 来	
			应收账款	116.34				116.34		非经营性往 来	
	浙江广天构件集团股份有限 公司	上市公 司的附 属企 业	其他应收款	1,269.99	1,934.40		2,225.55	978.84		非经营性往 来	
	宁波冶金勘察设计研究股份 有限公司	上市公 司的附 属企 业	其他应收款		374.00		374.00			非经营性往 来	
	宁波市政工程建设集团股份 有限公司	上市公 司的附 属企 业	其他应收款	35,171.51	29,822.44		15,990.73	49,003.22		非经营性往 来	
	宁波建工建乐工程有限公司	上市公 司的附 属企 业	其他应收款	860.30	3,682.44		3,516.26	1,026.48		非经营性往 来	
关联自然 人											
其他关联 方及其附 属企业	广元市朝翔工程建设管理有 限公司	联营企业	其他应收款		4,212.00			4,212.00		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	2,936.58	3,330.00		5,550.00	716.58		经营性往来	
	浙江新湾市政工程建设有限 公司	联营企业	应收账款		4,784.45		3,277.87	1,506.58		经营性往来	
	浙江志诚软件有限公司	控股股 东合 营企 业	其他应收款	35.51	3.18		15.43	23.27			经营性往来
			预付款项	5.70	35.92		37.53	4.09			经营性往来
	宁波广天日月建设股份有限 公司	其他	预付款项	196.00				196.00		经营性往来	
总计				63,374.77	220,499.98		197,708.21	86,166.54			





(此页无正文，为宁波建工股份有限公司 2023 年度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 (法定代表人)

主管会计工作负责人

会计机构负责人





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码  
91330200MABU6WGG227 (1/2)

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 浙江科信会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业  
出资额 壹仟零伍拾万元整  
成立日期 2022年07月15日

执行事务合伙人 罗国芳

主要经营场所

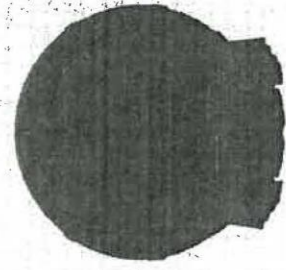
浙江省宁波市海曙区气象路827号0649幢201-220室

经营范围 许可项目：注册会计师业务(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准)。一般项目：财务咨询；企业管理咨询；财政资金项目预算绩效评价服务(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。

登记机关



2023



# 会计师事务所 执业证书

名称：浙江科信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：罗国芳

主任会计师：

经营场所：宁波市海曙区气象路827号  
0649幢201-220室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000046

批准执业文号：浙财会〔2022〕51号

批准执业日期：1999年7月12日设立，2022年9月7日转制



证书序号：0015254

## 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：

2022

年

月

日

中华人民共和国财政部制



证书编号: 330000461917  
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2003年9月28日  
Date of Issuance      /y      /m      /d

姓名: 潘舜乔  
Full name  
性别: 女  
Sex  
出生日期: 1978年10月26日  
Date of birth  
工作单位: 浙江特信会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit  
身份证号: 330206197810262027  
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



潘舜乔 330000461917      日  
/y      /m      /d





姓名 尤晨帆  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1991年8月18日  
 Date of birth  
 工作单位 浙江林信会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit  
 注册会计师证号码 330226199108181598  
 Deputy 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.



尤晨帆 310000061883

证书编号：310000061883  
No. of Certificate

批准注册单位：浙江省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2019年4月12日  
Date of Issuance

