

龙元建设集团股份有限公司

600491

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事和高级管理人员	6
五、管理层讨论与分析	6
六、重要事项	11
七、财务报告	16
八、备查文件目录	51

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人赖振元，主管会计工作负责人俞根绪，会计机构负责人（会计主管人员）俞根绪声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：龙元建设集团股份有限公司
公司英文名称：LONG YUAN CONSTRUCTION GROUP Co., LTD
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：龙元建设
公司 A 股代码：600491
- 3、公司注册地址：浙江省象山县丹城新丰路 19 号
公司办公地址：上海市逸仙路 768 号
邮政编码：200434
公司国际互联网网址：<http://www.lycg.com.cn/>
公司电子信箱：webmaster@lycg.com.cn
- 4、公司法定代表人：赖振元
- 5、公司董事会秘书：朱占军
公司证券事务代表：张丽
电话：021-65615689
传真：021-65615689
E-mail：stock@lycg.com.cn
联系地址：上海市逸仙路 768 号龙元建设集团股份有限公司证券部
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn/>
公司半年度报告备置地点：上海市逸仙路 768 号龙元建设集团股份有限公司证券部

（二）主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年 度期末增减（%）
		调整后	调整前	
流动资产	3,935,684,251.14	3,351,122,512.52	3,351,122,512.52	17.44
流动负债	3,169,214,830.79	2,474,637,986.96	2,474,637,986.96	28.07
总资产	4,223,294,768.31	3,512,184,324.68	3,512,184,324.68	20.25
股东权益（不含少数股东权益）	1,010,165,773.54	991,559,281.59	991,559,281.59	1.88
每股净资产	4.16	6.12	6.12	-32.02
调整后的每股净资产	3.93	5.80	5.80	-32.24
	报告期（1-6月）	上年同期		本报告期比上年同 期增减（%）
		调整后	调整前	
净利润	67,206,491.95	44,412,628.10	44,412,628.10	51.32
扣除非经常性损益后的净利润	68,357,443.25	43,575,789.67	43,575,789.67	56.87
每股收益	0.276	0.411	0.411	-32.85
净资产收益率（%）	6.65	4.77	4.77	增加 1.88 个百分点

经营活动产生的现金流量净额	-92,782,125.94	-285,723,478.84	-309,674,414.12	-67.53
---------------	----------------	-----------------	-----------------	--------

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
短期投资收益	-25,537.00
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-1,679,722.38
所得税影响数	554,308.38
合计	-1,150,951.00

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	15.41	15.30	0.64	0.64
营业利润	10.46	10.39	0.43	0.43
净利润	6.65	6.61	0.28	0.28
扣除非经常性损益后的净利润	6.77	6.72	0.28	0.28

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

单位:股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	120,000,000			60,000,000			60,000,000	180,000,000
其中:								
国家持有股份	1,200,000			600,000			600,000	18,000,000
境内法人持有股份	11,227,500			5,613,750			5,613,750	16,841,250
境外法人持有股份								
其他	107,572,500			53,786,250			53,786,250	161,358,750
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	120,000,000			60,000,000			60,000,000	180,000,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	42,000,000			21,000,000			21,000,000	63,000,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								

4、其他							
已上市流通股份合计	42,000,000			21,000,000		21,000,000	63,000,000
三、股份总数	162,000,000			81,000,000		81,000,000	243,000,000

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 13,159 户。

2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	报告期内增 减	报告期末持 股数量	比例(%)	股份类别 (已流通 或未流 通)	质押或 冻结情 况	股东性质 (国有股 东或外 资股 东)
赖振元	36,423,750	109,271,250	44.97	未流通	0	自然人股 东
宁波明和投资管理有限公司	5,613,750	16,841,250	6.93	未流通	0	法人股 东
郑桂香	4,432,500	13,297,500	5.47	未流通	0	自然人股 东
赖野君	3,307,500	9,922,500	4.08	未流通	0	自然人股 东
赖朝辉	3,157,500	9,472,500	3.90	未流通	0	自然人股 东
中国工商银行 - 国联安德盛小盘精 选证券投资基金	6,023,279	8,317,000	3.42	已流通	未知	社会公 众股 东
光大证券有限责任公司	726,385	2,359,156	0.97	已流通	未知	社会公 众股 东
中国建筑科学研究院	600,000	1,800,000	0.74	未流通	0	国有股 东
黄照青	472,500	1,417,500	0.58	未流通	0	自然人股 东
赖安平	457,500	1,372,500	0.56	未流通	0	自然人股 东

前十名股东关联关系或一致行动的说明：

前十位股东之间，赖振元和郑桂香为夫妻关系，赖振元和赖野君为父女关系，赖振元和赖朝辉为父子关系。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其 它)
中国工商银行 - 国联安德盛小盘精选证券投资 基金	8,317,000	A 股
光大证券有限责任公司	2,359,156	A 股
兴业证券股份有限公司	1,148,425	A 股
中国工商银行 - 融通蓝筹成长证券投资基金	770,860	A 股
北京浩成投资管理有限公司	626,827	A 股
许宗锡	472,137	A 股
徐阿妹	412,280	A 股

吴蔚晴	385,390	A 股
光大证券有限责任公司	370,963	A 股
张皓虹	361,225	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明：

未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其相互之间是否属于《上市公司持股变动信息管理办法》规定的一致行动人。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明：

前十位流通股股东和前十名股东中非流通股股东之间不存在关联关系，其相互之间不属于《上市公司持股变动信息管理办法》规定的一致行动人。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位: 股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	股份增减数	变动原因
赖振元	董事长	72,847,500	109,271,250	36,423,750	报告期内实施资本公积金每十股转增五股的方案
赖朝辉	副董事长兼总经理	6,315,000	9,472,500	3,157,500	报告期内实施资本公积金每十股转增五股的方案
陆炯	董事	165,000	247,500	82,500	报告期内实施资本公积金每十股转增五股的方案
周文龙	董事	630,000	945,000	315,000	报告期内实施资本公积金每十股转增五股的方案
瞿颖	监事	150,000	225,000	75,000	报告期内实施资本公积金每十股转增五股的方案
吴贤文	监事	480,000	720,000	240,000	报告期内实施资本公积金每十股转增五股的方案
钱水江	常务副总经理	165,000	247,500	82,500	报告期内实施资本公积金每十股转增五股的方案
赖野君	副总经理	6,615,000	9,922,500	3,307,500	报告期内实施资本公积金每十股转增五股的方案
王德华	副总经理	1,500	2,250	750	报告期内实施资本公积金每十股转增五股的方案
朱瑞亮	总工程师	637,500	956,250	318,750	报告期内实施资本公积金每十股转增五股的方案

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

经营成果分析

报告期内公司积极参与市场竞争，生产经营按计划顺利开展，在国家宏观调控环境下继续保持了良好、平稳、健康的发展态势。共实现主营业务收入 289,848.50 万元，净利润 6,720.65 万元，分别比上年同期增长 18.36%和 51.32%。主营业务收入和净利润的非同幅度增长主要是由于上年同期因上市产生的管理费用未在本报告期内发生。在业务承接上，截止报告期末，新承接业务约 37 亿元，顺

利完成了公司半年度预定目标即完成全年目标的 40%。结合目前宏观政策和公司实际情况，继续贯彻阶段性战略调整规划，不再单一追求业务规模上的高速扩张，公司合理调整和控制发展规模及速度，加强管理，提高主营业务项目利润率；做好新承接项目的前期评审工作：主要包括项目实施宏观环境、项目发包方资信评估、项目施工方案规划、项目盈利前景和资金预算、项目施工团队的组建、项目风险管理等全方位综合评审工作。努力确保新接每一个项目都为有良好盈利能力的优良项目。

另外，公司募集资金和自有资金投资项目都按照投资规划顺利开展。

其中，公司使用募集资金收购了杭州大地网架制造有限公司和杭州萧山大地钢结构制造有限公司各 51% 的股权，收购实现了强强联合，延伸了公司上下游产业链条，拓宽业务承包面，让原来外包的钢结构工程利润得以回流，提高了公司综合竞争及抗风险能力。（详细内容请参见《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站上公司临 2005-11 号《股权收购进展公告》信息）

同时，公司着重加强和完善公司治理，继续加强公司各项管理制度的执行力度，确保制度的贯彻落实，充分发挥制度作用，促进公司管理规范化，杜绝违规操作现象的发生。

报告期内，公司信息披露和投资者关系管理工作取得了良好效果，进一步加强和完善了与投资者的交流平台和各种沟通渠道，确保信息能够真实、准确、完整、及时、合规地向投资者和监管机构反映，珍惜和维护公司在资本市场树立的诚信形象。

财务指标简要分析

1、财务状况分析

单位：人民币元

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	增减比率%
总资产	4,223,294,768.31	3,512,184,324.68	20.25
货币资金	597,053,761.78	721,330,368.75	-17.23
应收账款	926,304,212.76	892,941,772.64	3.74
存 货	1,724,247,621.21	1,251,745,250.19	37.75
固定资产	270,205,502.83	142,991,693.18	88.97
无形资产	5,869,552.07	6,033,679.75	-2.72
总负债	3,171,969,026.84	2,487,223,757.42	27.53
预计负债	2,456,025.00	2,456,025.00	0.00
长期应付款	2,754,196.05	12,585,770.46	-78.12
资本公积	301,141,941.57	382,141,941.57	-21.20
流动比率	1.24	1.35	-0.11
资产负债率% (母公 司)	73.56	69.54	4.02

(1) 总资产期末比期初增长 20.25%，主要原因为增加了固定资产和存货。

(2) 货币资金期末比期初减少 17.23%，主要原因为公司使用了部分募集资金。

(3) 应收账款期末比期初增长 3.74%，主要原因为公司上半年完工项目增加。

(4) 存货期末比期初增长 37.75%，主要原因为上半年已完工而未决算的工程增加。

(5) 固定资产期末比期初增长 88.97%，主要原因为控股子公司龙元建设安徽水泥有限公司日产 250 吨旋窑水泥生产线投入和宁波龙元投资有限公司《神雕侠侣》影视城拍摄基地的投入。

(6) 无形资产期末比期初减少 2.72%，原因为上半年按规定摊销。

(7) 总负债期末比期初增长 27.53%，主要原因为公司报告期短期借款、应付票据和其他应付款等的增加。

(8) 预计负债为研扬科技（苏州）有限公司工程合同纠纷，法院正在审理中而计提的或有负债。

(9) 长期应付款期末比期初减少 78.12%，原因为子公司安徽水泥支付了收购原美龙公司的固定资产、土地使用权的款项。

(10) 资本公积减少 21.21%，原因为公司将资本公积转增为股本 8,100 万元。

(11) 流动比率期末比期初减少 0.11 个百分点，主要原因为流动资产增长幅度少于流动负债增长幅度。

(12) 资产负债率期末比期初增加 4.02 个百分点，主要原因是分配了 2004 年利润和增加了短期借款等负债。

经营成果指标分析

项 目	2005 年 1 - 6 月份	2004 年 1 - 6 月份	增减比率%
主营业务收入	2,898,484,966.50	2,448,831,095.90	18.36
主营业务利润	155,633,387.05	133,854,806.22	16.27
管理费用	33,817,745.42	51,341,687.51	-34.13
财务费用	15,941,149.72	8,147,846.56	95.65
净利润	67,206,491.95	44,412,628.10	51.32
现金及现金等价物净增加额	-150,170,693.14	322,746,247.80	

(1) 主营业务收入本期比上年同期增长 18.36%，主要原因为报告期在建的施工工程项目增加。

(2) 主营业务利润本期比上年同期增长 16.27%，主要原因为工程结算收入增加。

(3) 管理费用本期比上年同期下降 34.13%，主要为公司加强了内部管理，严格控制费用支出。

(4) 财务费用本期比上年同期增长 95.65%，主要原因为增加银行借款及银行利率影响等所致。

(5) 净利润本期比上年同期增长 51.32%，主要原因为主营业务利润增加和期间费用下降所致。

(6) 现金及现金等价物本期比上年同期减少的主要原因为公司使用了部分募集资金所致。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司主营业务范围：民用、工业、市政及公共设施等各类工程的建筑施工、工程安装。

(2) 占报告期主营业务收入或主管业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位:元 币种:人民币

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
民用建筑	1,808,874,753.24	1,634,869,794.21	9.62	21.86	20.49	增加 1.03 个百分点
工业建筑	390,998,549.35	360,551,540.65	7.79	7.84	9.26	减少 1.18 个百分点
公共设施建筑	500,843,538.75	464,332,044.78	7.29	15.39	17.73	减少 1.83 个百分点

(3) 主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
上海	1,739,108,991.59	11.25
浙江	879,265,472.59	22.74
辽宁	660,000.00	-59.70
福建	23,467,082.53	1.24
广东	87,882,509.86	89.58
江苏	126,093,758.79	189.73

海南	19,444,980.09	-34.59
湖北	9,875,489.73	-30.70
安徽	19,371,458.01	-4.44

(4)主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
上海龙元建设工程有限公司	建筑施工	工程总承包(二级);室内装潢;房屋设备安装;钻孔管注桩;园林绿化,销售建筑材料,木材,玻璃,金属材料,五金交电,建筑机械,卫生洁具,电梯,空调及设备销售;商品信息咨询(凡涉及许可经营的凭许可证经营)。	5,000	42,691.98	505.22
龙元建设安徽水泥有限公司	水泥制造、销售	水泥熟料、水泥、水泥制品制造、销售	10,000	18,292.28	295.28
宁波龙元投资有限公司	投资	项目投资	5,000	6,998.56	-5.65

上海龙元建设工程有限公司 2005 报告期完成建筑施工营业收入 2.53 亿元, 实现主营业务税金及附加 936 万元, 实现利润总额 753.80 万元, 净利润 505.22 万元;

龙元建设安徽水泥有限公司 2004 年 2 月份设立, 报告期完成销售额 1937.15 万元(不含增值税), 截止本报告期末已经完成投资额 11678.29 万元, 计划在 2005 年 9 月份建成投产。

宁波龙元投资有限公司受让《神雕侠侣》影视拍摄基地项目, 该项目将根据与象山县人民政府、象山旅游开发有限公司签订的协议享受收益, 目前尚未产生收益。

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

1、激烈的市场竞争导致建筑施工企业参差不齐、产业集中度低、行业利润率不断下降, 建筑施工行业作为一个公认的微利行业, 不仅中标困难, 如何确保中标后项目利润率水平更困难;

解决方案: 随着竞争逐渐规范有序, 建筑行业集中度将显著上升, 公司资质、品牌、资本优势将得以凸现, 有利于提升公司在建筑市场的综合竞争力, 提高项目中标率。

如何确保项目利润率水平, 公司着重从项目成本控制和项目管理激励机制创新两方面入手。从项目投标预算、项目中标后实施的全程监控、到项目后续管理各环节均加强贯彻成本控制, 根据项目管理的需要进行成本策划, 有效降低企业综合成本, 提高项目利润率。另外, 公司继续执行并有效创新了项目管理激励制度, 完善激励措施, 实施项目部责任状制度, 增强项目经理的管理责任, 实现管理创造效益。

2、由于国家宏观调控导致开发商的资金链趋于紧张, 对承包方也有一定的垫资要求, 建筑施工企业间的竞争更加体现为综合实力的竞争。因此, 对公司合理科学使用资金提出了更高要求, 同时也需要加强对垫资项目的谨慎评审工作, 提高公司的风险防范能力;

解决方案: 报告期初, 公司制定了 2005 年度资金使用整体规划, 并由归口部门负责贯彻监督执行, 尤其在主业的经营管理上, 根据项目进度和成本计划, 编制项目总的资金计划和月度资金使用计划, 严格按照资金支出审批制度执行, 科学、有计划地使用和管理项目资金。

同时, 报告期公司加强了对垫资项目的评审工作, 严格控制承接需要垫资的项目。

3、开发商资金紧张导致了工程款回笼进度在一定程度上的减缓。需要加强工程应收款的管理工作。

解决方案: 加强对工程应收款情况的综合分析工作, 尤其是做好应收款预估分析的环节, 对可能造成逾期支付的工程款性质、原因以及工程发包方的资信等因素进行具体细致的分析, 根据分析结果提出后续应对策略。同时, 对已经产生的滞后支付的应收款加强催讨力度, 由专门部门负责工程进度款和余款的催讨工作。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司于 2004 年通过首次发行募集资金 45,834.40 万元人民币，已累计使用 26,060.12 万元人民币，其中本年度已使用 14,915.91 万元人民币，尚未使用 19,774.28 万元人民币，尚未使用募集资金将按照公司募集资金项目计划使用。

2、承诺项目使用情况

单位: 万元 币种: 人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
购置施工机械设备	19,421.48	否	6,457.97	—	购置设备产生的收益体现在公司整体收益中无法单列计算	是	/
对龙元钢结构单方增资建设厂房	7,944.265	是	0	—	0	否	/
对龙元混凝土单方增资建设厂房	4,723.44	否	0	—	0	否	/
设立建研中心	2,500	否	0	—	0	否	/
设立分公司	6,000	否	2,300	—	项目收益无法单独计算	是	/
补充流动资金	5,500	否	5,500	—	无法估算	是	/
合计	46,089.185	/	14257.97	/	/	/	/

3、资金变更项目情况

1)、收购萧山大地钢结构制造有限公司和杭州大地网架制造有限公司各 51%的股权

公司变更原计划投资项目对龙元钢结构单方增资建设厂房，变更后新项目拟投入 9,010.78 万元人民币，实际投入 1,802.15 万元人民币，该股权转让正式协议已于 2005 年 6 月 13 日签署，工商变更登记手续尚在办理之中，因此尚未合并报表产生实际收益。

公司募集资金变更详细情况请参见公司 2005 年 3 月 25 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站上临 2005-04 号《关于变更部分募集资金用途的公告》内容。

4、非募集资金项目情况

1)、龙元建设安徽水泥有限公司项目

在去年投资的基础上，报告期合计投入了 8220.65 万元建设该项目，其中设备投入 4368.2 万元，土建投入 3752.45 万元，矿山投入 100 万元，目前处于项目建设期，计划在今年 9 月份正式投产，本报告期尚未产生收益。

2)、宁波龙元投资有限公司受让《神雕侠侣》影视拍摄基地项目

报告期根据协议约定支付了 4305.20 万元，其中影视城基建 2305.2 万元，土地 2000 万元，该项目将根据与象山县人民政府、象山旅游开发有限公司签订的协议享受收益，目前尚未产生收益。

(四) 1、完成盈利预测的情况

公司上一年度报告预计公司本年度完成主营业务收入 700,000 万元人民币，报告期实际完成 289,848 万元人民币；预计实现利润总额 23,000 万元人民币，报告期实际实现 10,384 万元人民币；预计实现净利润 15,000 万元人民币，报告期实际实现 6,721 万元人民币。

主营业务收入完成了年度预算的 41.39%；利润总额完成了年度预算的 45.15%；净利润完成了年度预算的 44.80%。由于公司属于建筑施工企业，公司春节假期较长，因此公司上半年完成全年预算的比例历年来基本上在 40%—45%的区间内，本报告期完成盈利预测的情况正常。另外，利润总额和净利润的同比增长比例超过了主营业务收入同比增长比例，原因是报告期比上年同期的管理费用大幅度下降。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司自上市一年多以来,严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会有关规定以及《上海证券交易所股票上市规则》的各项要求规范运作,建立并不断健全符合现代企业制度要求的法人治理结构和经营管理体系,防范和杜绝不规范行为的发生,并能在平时主动征询监管机构和投资者对完善公司治理的良好建议,做到规范运作。同时,不断加强信息披露和投资者关系管理工作,确保股东对其权利的充分行使。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2005年4月26日召开的2004年度股东大会审议通过了公司2004年度利润分配方案、资本公积金转增股本的方案:

1、2004年度分红派息方案

根据安永大华会计师事务所有限责任公司出具的审计结果、公司利润实现情况和公司发展需要,以截止2004年12月31日总股本16200万股为基数,向全体股东每十股派送现金三元(含税),共计分配48,600,000.00元

2、2004年度资本公积金转增股本的方案

以公司截止2004年12月31日经审计的资本公积金,按公司截止2004年12月31日总股本16200万股为基数,每十股转增五股。

公司已于2005年5月18日根据股东大会决议实施了上述方案。详细请参见《中国证券报》、上海证券报》及上海证券交易所网站公司临2005-10号《2004年度分红派息及转增股本实施公告》。

(三) 公司中期不进行利润分配,也不进行公积金转增股本

(四) 重大诉讼仲裁事项

公司报告期内未发生重大诉讼或仲裁事项,以前发生持续到报告期以及报告期内发生但未达到《上海证券交易所股票上市规则(2004年修订)》规定的重大标准的几项诉讼或仲裁,情况如下:

1、公司与上海联海房地产有限公司的工程款纠纷,经上海市仲裁委员会1999沪裁(经)字第252号裁决书裁定,上海联海房地产有限公司应向本公司支付人民币32,598,245.26元(包括执行费38,570.44元及保全费190,520.00元),后于2002年3月4日双方签订执行和解协议,上海联海房地产有限公司已支付公司工程款人民币25,620,000.00元,剩余款项2005年2月1日双方签订《应付款确认书》,上海联海房地产有限公司应支付逾期付款罚息560万元。2005年3月份上海联海房地产有限公司又支付人民币500万元。2005年5月13日双方签订补充协议,上海联海房地产有限公司承诺7578245.26元在2005年7月31日前一次付清,并由万事利集团有限公司提供担保,公司已申请法院对查封的上海联海房地产有限公司的联华大厦房产予以解封。

2、公司与上海乾鸿实业发展有限公司产生建设工程施工合同纠纷,于2001年6月28日向上海市第二中级人民法院(下称“上海二中院”)提起了诉讼,公司请求法院判令:终止《乾鸿苑小高层住宅工程施工承包合同》,乾鸿实业支付拖欠工程款21,513,164元及本案诉讼费用。上海二中院依法受理案件后委托上海华瑞建设经济咨询有限公司(下称“华瑞咨询”)对诉讼双方争议之已完承包工程造价进行审计,并由华瑞咨询做出了审计鉴定结论。后公司根据华瑞咨询出具的审计鉴定结论向上海二中院提交了变更诉讼请求申请书,申请将原起诉状中的诉讼请求变更为:解除《乾鸿苑小高层住宅工程施工承包合同》,乾鸿实业支付拖欠工程款14,955,206元、逾期付款利息1,056,000元及本案诉讼费用。该案件一审于2003年6月25日经上海市第二中级人民法院判决如下:乾鸿实业自判决生效之日起三十日内给付公司工程欠款人民币12,190,338.05元;因乾鸿实业肢解发包部分工程造成公司损失人民币120,000元;公司的其他诉讼请求不予支持;案件受理费人民币117,575.82元,由公司负担47,030.82元,乾鸿实业承担70,545元。诉讼保全费人民币100,520元,由公司负担40,208元,乾鸿实业负担60,312元。鉴定费人民币360,000元,由公司和乾鸿实业各减半负担。公司与上海乾鸿实业发展有限公司均不服判决,已向上海市高级人民法院上

诉。2005 年 1 月 24 日，上海市高级人民法院做出终审判决： 乾鸿实业在收到公司交付的实际施工部分的工程竣工验收资料和竣工验收报告之日起十日内向公司支付工程欠款人民币 12,190,338.05 元及其自 2003 年 2 月 24 日起至本判决生效之日止，按中国人民银行同期贷款利率计付的利息； 乾鸿实业自判决生效之日起十日内支付公司因其肢解发包部分工程造成公司损失人民币 120,000 元； 案件受理费人民币 117,575.82 元，由公司和乾鸿实业各半承担。诉讼保全费人民币 100,520 元，由公司负担 40,208 元，乾鸿实业负担 60,312 元。鉴定费人民币 360,000 元，由公司和乾鸿实业各减半负担。同时，根据上海市第二中级人民法院（2001）沪二中民初字第 167-1 号民事裁定书，公司于 2001 年 6 月 28 日提出的就此案进行财产保全的申请被准许，法院冻结了被告 2,000 万元等值财产，系位于上海市大连西路 919 号 40 套住房和 2 套商铺。目前公司正在向乾鸿实业交付工程竣工验收资料和竣工验收报告。

3、公司及子公司上海龙元建设工程有限公司与研扬科技(苏州)有限公司产生建设工程施工合同纠纷，研扬科技(苏州)有限公司于 2004 年 3 月 31 日向苏州市中级人民法院递交了民事诉状针对公司拖延工期提出诉讼，要求赔偿违约金人民币 4,912,050.00 元并承担诉讼费用。截至 2005 年 6 月 30 日，该诉讼已经开庭审理完毕，尚未判决。公司对该事项计提预计负债人民币 2,456,025.00 元。

4、公司与上海泛龙企业发展有限公司（被告一）、上海泛洋城渡假村有限公司（被告二）和蔡羽（被告三）的上海泛龙渡假村装潢工程施工合同纠纷，公司于 2005 年 6 月 8 日向上海市第二中级人民法院提起了诉讼。公司诉讼请求： 要求被告泛龙企业支付工程款人民币 32,770,018 元； 要求被告上海泛龙企业发展有限公司支付 2003 年 11 月 12 日至 2004 年 8 月 10 日工程进度款人民币 1,200 万元的资金占用费人民币 474,845 元（按 5.31%年利率）； 要求被告泛龙企业承担违约责任，给付工程款人民币 1500 万元的利息 656,359 元（按中国人民银行同期贷款利率，暂从 2004 年 8 月 11 日计算至 2005 年 5 月 30 日）； 要求两被告上海泛洋渡假村有限责任公司、蔡羽对上述付款义务承担连带责任； 判令三被告承担本案诉讼费用及财产保全费用。目前该案法院已经受理，尚未开庭审理。

（五）报告期内公司收购资产情况

2005 年 6 月 13 日，本公司向杭州大地控股集团有限公司购买杭州萧山大地钢结构制造有限公司 17.7%的股权、杭州大地网架制造有限公司 26%的股权，该资产的帐面价值为 1,896.67 万元人民币，评估价值为 3,722.95 万元人民币，实际购买金额为 3,722.95 万元人民币；向自然人周大玖购买杭州萧山大地钢结构制造有限公司 33.3%的股权、杭州大地网架制造有限公司 25%的股权，该资产的帐面价值为 2,907.30 万元人民币，评估价值为 5,287.83 万元人民币，实际购买金额为 5,287.83 万元人民币；本次收购价格的确定依据是按照资产评估报告评估价值 1：1 的原则，该事项已于 2005 年 6 月 22 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。本次股权收购对公司业务的连续性和管理层稳定性无影响，未造成对公司财务状况和经营成果的影响。2005 年 6 月 13 日双方已经签订了股权转让正式协议，目前工商变更登记手续正在办理中。尚未合并报表，所以在报告期净利润中得以体现。

（六）报告期内公司重大关联交易事项

1、关联债权债务往来

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
龙元建设安徽水泥有限公司	控股子公司	74,196,080.07	58,774,810.00	0	25,600,000.00	0
宁波龙元投资有限公司	控股子公司	75,501,295.00	20,000,000.00	0	55,525,315.00	0
上海龙源建材有限公司	控股子公司	212,671.15	0	0	0	8,529,707.31
宁波龙元钢结构制	控股子	2,800,000.00	1,800,000.00	0	0	0

造有限公司	公司					
宁波甬江建设有限公司	控股子公司	0	0	0	0	1,569,561.54
上海龙元建设工程有限公司	控股子公司	341,303,833.64	0	0	294,083,403.37	18,646,368.38
合计	/	494,013,879.86	80,574,810.00	/	375,208,718.37	28,745,637.23

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 0 元人民币。

2、重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
象山房地产开发有限公司	2005-03-04	1,200	连带责任担保	2005-03-04 ~ 2006-12-31	否	否
宁波华翔集团股份有限公司	2005-02-04	1,000	连带责任担保	2005-02-04 ~ 2005-08-04	否	否
宁波华翔集团股份有限公司	2005-02-23	1,000	连带责任担保	2005-02-23 ~ 2005-08-23	否	否
宁波华翔集团股份有限公司	2005-01-07	1,500	连带责任担保	2005-01-07 ~ 2005-07-07	否	否
象山房地产开发有限公司	2004-12-29	2,300	连带责任担保	2004-12-29 ~ 2006-12-21	否	否
上海联合水泥有限公司	2004-11-01	1,000	连带责任担保	2004-11-01 ~ 2005-09-15	否	否
上海联合水泥有限公司	2004-11-03	1,000	连带责任担保	2004-11-03 ~ 2005-09-15	否	否
上海联合水泥有限公司	2004-11-08	1,000	连带责任担保	2004-11-08 ~ 2005-09-18	否	否
上海联合水	2005-06-27	277.5508	连带责	2005-06-27 ~ 2005-12-27	否	否

泥有限公司			任担保			
上海习德建材有限公司	2005-03-30	3,500	连带责任担保	2005-03-30 ~ 2006-03-30	是	否
上海宝立实业有限公司	2005-05-27	1,800	连带责任担保	2005-05-27 ~ 2005-11-23	否	否
上海宝立实业有限公司	2005-04-01	1,500	连带责任担保	2005-04-01 ~ 2005-06-13	是	否
宁波华翔集团股份有限公司	2004-08-25	1,000	连带责任担保	2004-08-25 ~ 2005-08-25	是	否
宁波华翔集团股份有限公司	2004-09-03	1,000	连带责任担保	2004-09-03 ~ 2005-09-03	是	否
象山县职业高级中学	2004-07-22	180	连带责任担保	2004-07-22 ~ 2005-06-21	是	否
上海宝翔物资有限公司	2004-12-07	1,000	连带责任担保	2004-12-07 ~ 2005-05-26	是	否
上海宝翔物资有限公司	2004-12-16	1,000	连带责任担保	2004-12-16 ~ 2005-06-13	是	否
宁波大丰混凝土有限公司	2004-05-11	200	连带责任担保	2004-05-11 ~ 2005-04-28	是	否
象山三星物资贸易有限公司	2004-07-16	100	连带责任担保	2004-07-16 ~ 2005-06-26	是	否
报告期内担保发生额合计			21,328.6508			
报告期末担保余额合计			11,959.8308			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计			16,000			
报告期末对控股子公司担保余额合计			10,750			
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额			22,709.8308			
担保总额占公司净资产的比例（%）			22.48			

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

公司重大合同主要为建筑施工承包合同，报告期公司共计承接业务约 37 亿元，合同金额在 18000 万元以上的情况如下：

- 1、与上海建配龙房地产有限公司签订的建配龙凯旋生活广场建筑施工承包合同，合同金额 52040 万元；
- 2、与扬州京华城中生活置业有限公司签订的京华城中城全生活广场建筑施工承包合同，合同金额 37500 万元；
- 3、与宁波银亿房地产开发有限公司签订的东航宁波市内基地二期住宅及业务用房建筑施工承包合同，合同金额 18000 万元；
- 4、与浙江义乌银河房地产开发有限公司签订的银河居住小区小高层区块建筑施工承包合同，合同金额 20000 万元。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

(1) 2004 年 11 月 15 日, 公司子公司宁波龙元投资有限公司与象山县人民政府、象山旅游开发有限公司签订了《神雕侠侣》影视拍摄基地项目转让协议, 购置由象山旅游开发有限公司在建的坐落在象山县新桥镇大塘港畔的《神雕侠侣》影视拍摄基地项目。承诺购置的资产明细和价款如下: 项目总用地面积 1091.50 亩(以实测为准), 其中拍摄基地用地面积为 550 亩、综合服务用地 120 亩为旅游用地, 土地使用权年限为 40 年, 约定上述项目建设用地按每亩 32,000 元支付价款, 总价为 2,144 万元; 住宅用地为 421.5 亩(其中 86 亩水域面积不能改变排灌功能), 土地使用年限为 70 年, 该项土地价需按拍卖价成交; 围墙内拍摄基地在建工程最终价款(不包括土地款), 原则上控制在 7,000 万元之内。合同约定合同土地价款需按国土资源部门挂牌须知之规定按期支付, 在建工程价款在合同签订后 10 天内, 先预付影视城项目代建费人民币 3,000 万元, 建成后再付 1,000 万元, 其余款项待工程竣工验收合格并审价后一个月内付清。截止 2005 年 6 月 30 日, 公司子公司宁波龙元投资有限公司已经支付在建工程代建款 6,905.20 万元, 剩余款项尚未支付。

(2) 截止 2005 年 6 月 30 日, 公司子公司龙元建设安徽水泥有限公司因“日产 2500 吨旋窑”建设工程, 与合肥中亚水泥机械厂、合肥水泥研究设计院、大连世达重型设备有限公司等 13 家单位签订了总金额为人民币 52,202,000.00 元的采购合同, 已经支付人民币 49,006,079.29 元, 剩余款项尚未支付。

(3) 2005 年 6 月 13 日, 公司与杭州大地控股集团有限公司和自然人周大玖签订了《杭州大地网架制造有限公司(下称大地网架)股权转让协议》和《杭州萧山大地钢结构制造有限公司(下称大地钢构)股权转让协议》, 公司受让了大地网架和大地钢构各 51% 的股权, 股权转让款项合计 9,010.78 万元, 根据协议约定分三次支付: 第一次合计支付 1,802.15 万元, 第二次合计支付 4,505.38 万元, 第三次合计支付 2,703.25 万元。截止 2005 年 6 月 30 日, 公司合计已支付股权转让款 1,802.15 万元, 剩余款项将根据协议约定履行支付义务。

(九) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2004 年度业绩快报	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-02-23	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告
四届六次董事会决议暨召开 2004 年度股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-03-25	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告
四届三次监事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-03-25	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告
关于变更部分募集资金用途的公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-03-25	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告
2004 年报和《关于变更部分募集资金用途的公告》的更正公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-03-26	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告
2004 年度报告全文及其摘要的更正公告(关联方资金往来)	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-04-01	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告
四届七次董事会决议	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-04-21	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告
公司 2005 年度半年度业绩预增公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-04-21	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告
公司 2004 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-04-27	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告

2004 年度分红派息及转增股本实施公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-05-12	上海证券交易所网站：www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告
股权收购进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2005-06-22	上海证券交易所网站：www.sse.com.cn 公告与提示/上市公司公告

七、财务报告

(一) 财务报表

资产负债表 2005 年 6 月 30 日

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金			597,053,761.78	721,330,368.75	540,176,829.16	645,340,650.15
短期投资			85,683.00	111,220.00	85,683.00	111,220.00
应收票据			1,100,000.00	10,000,000.00		
应收股利						
应收利息						
应收账款			926,304,212.76	892,941,772.64	818,626,989.40	812,457,607.63
其他应收款			482,358,491.07	366,892,828.51	492,372,691.91	335,646,528.54
预付账款			202,355,834.88	106,555,234.46	188,084,054.83	93,510,088.74
应收补贴款						
存货			1,724,247,621.21	1,251,745,250.19	1,525,248,597.56	1,153,323,496.93
待摊费用			2,178,646.44	1,545,837.97	1,047,706.67	545,637.52
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			3,935,684,251.14	3,351,122,512.52	3,565,642,552.53	3,040,935,229.51
长期投资：						
长期股权投资			6,466,596.30	6,613,222.24	208,230,726.16	170,068,427.01
长期债权投资						
长期投资合计			6,466,596.30	6,613,222.24	208,230,726.16	170,068,427.01
其中：合并价差			931,516.30	1,078,142.24		
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价			127,751,381.50	118,721,535.67	67,641,066.05	61,747,800.34
减：累计折旧			43,439,817.46	37,156,299.84	26,626,328.29	23,171,525.94
固定资产净值			84,311,564.04	81,565,235.83	41,014,737.76	38,576,274.40
减：固定资产减值准备						
固定资产净额			84,311,564.04	81,565,235.83	41,014,737.76	38,576,274.40

工程物资						
在建工程			185,893,938.79	61,367,287.35		
固定资产清理				59,170.00		59,170.00
固定资产合计			270,205,502.83	142,991,693.18	41,014,737.76	38,635,444.40
无形资产及其他资产：						
无形资产			5,869,552.07	6,033,679.75	453,888.39	541,338.89
长期待摊费用			5,068,865.97	5,423,216.99	5,013,029.68	5,378,896.16
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			10,938,418.04	11,456,896.74	5,466,918.07	5,920,235.05
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			4,223,294,768.31	3,512,184,324.68	3,820,354,934.52	3,255,559,335.97
流动负债：						
短期借款			574,200,000.00	432,000,000.00	519,200,000.00	367,000,000.00
应付票据			723,900,000.00	569,854,760.00	648,000,000.00	494,854,760.00
应付账款			715,449,225.08	483,729,254.02	603,476,578.85	441,916,242.40
预收账款			618,928,983.28	415,894,396.24	533,457,817.77	373,404,566.86
应付工资			203,015,933.19	278,616,834.33	182,358,586.91	264,625,475.95
应付福利费			3,172,871.53	12,381,994.43	2,115,894.15	11,438,176.69
应付股利			36,000,000.00		36,000,000.00	
应交税金			105,562,646.78	101,494,484.19	97,748,999.63	92,346,309.14
其他应交款			4,169,730.37	4,597,361.86	3,921,480.61	4,358,184.59
其他应付款			179,794,834.29	172,357,047.52	180,118,411.66	211,600,313.75
预提费用			2,564,581.27	1,255,829.37	1,335,366.40	
预计负债			2,456,025.00	2,456,025.00	2,456,025.00	2,456,025.00
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计			3,169,214,830.79	2,474,637,986.96	2,810,189,160.98	2,264,000,054.38
长期负债：						
长期借款						
应付债券						
长期应付款			2,754,196.05	12,585,770.46		
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计			2,754,196.05	12,585,770.46		
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			3,171,969,026.84	2,487,223,757.42	2,810,189,160.98	2,264,000,054.38
少数股东权益			41,159,967.93	33,401,285.67		

所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）			243,000,000.00	162,000,000.00	243,000,000.00	162,000,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			243,000,000.00	162,000,000.00	243,000,000.00	162,000,000.00
资本公积			301,141,941.57	382,141,941.57	301,141,941.57	382,141,941.57
盈余公积			77,449,889.46	77,449,889.46	73,414,043.70	73,414,043.70
其中：法定公益金			25,816,064.03	25,816,064.03	24,470,782.12	24,470,782.12
未分配利润			388,573,942.51	369,967,450.56	392,609,788.27	374,003,296.32
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			1,010,165,773.54	991,559,281.59	1,010,165,773.54	991,559,281.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计			4,223,294,768.31	3,512,184,324.68	3,820,354,934.52	3,255,559,335.97

公司法定代表人：赖振元 主管会计工作负责人：俞根绪 会计机构负责人：俞根绪

利润及利润分配表
 2005 年 1-6 月

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			2,898,484,966.50	2,448,831,095.90	2,632,572,095.63	2,338,969,698.83
减：主营业务成本			2,647,640,148.15	2,234,624,605.37	2,400,174,138.61	2,140,400,255.63
主营业务税金及附加			95,211,431.30	80,351,684.31	85,743,710.96	76,930,725.35
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			155,633,387.05	133,854,806.22	146,654,246.06	121,638,717.85
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			-13,654.60	247,459.00	-13,800.00	
减：营业费用			166,750.61	290,281.78		
管理费用			33,817,745.42	51,341,687.51	31,240,662.26	48,271,125.98
财务费用			15,941,149.72	8,147,846.56	14,208,434.87	7,054,606.76
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			105,694,086.70	74,322,449.37	101,191,348.93	66,312,985.11
加：投资收益（损失以“-”号填列）			-172,162.94	-169,173.40	2,536,762.15	4,177,045.88
补贴收入						

营业外收入		58,132.50	67,146.00		34,913.50
减：营业外支出		1,737,854.88	275,793.32	1,730,283.49	274,793.32
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		103,842,201.38	73,944,628.65	101,997,827.59	70,250,151.17
减：所得税		37,277,027.17	28,786,228.66	34,791,335.64	25,837,523.07
减：少数股东损益		-641,317.74	745,771.89		
加：未确认投资损失(合并报表填列)					
五、净利润(亏损以“-”号填列)		67,206,491.95	44,412,628.10	67,206,491.95	44,412,628.10
加：年初未分配利润		369,967,450.56	282,888,501.87	374,003,296.32	285,484,423.74
其他转入					
六、可供分配的利润		437,173,942.51	327,301,129.97	441,209,788.27	329,897,051.84
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
七、可供股东分配的利润		437,173,942.51	327,301,129.97	441,209,788.27	329,897,051.84
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利		48,600,000.00		48,600,000.00	
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润 (未弥补亏损以“-”号填列)		388,573,942.51	327,301,129.97	392,609,788.27	329,897,051.84
补充资料：					
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益					
2. 自然灾害发生的损失					
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额					
4. 会计估计变更增加(或减少)利					

润总额					
5. 债务重组损失					
6. 其他					

公司法定代表人：赖振元 主管会计工作负责人：俞根绪 会计机构负责人：俞根绪

现金流量表
 2005 年 1-6 月

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
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			2,526,650,812.31	2,365,669,227.95
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金			1,029,352,743.47	1,107,730,118.05
现金流入小计			3,556,003,555.78	3,473,399,346.00
购买商品、接受劳务支付的现金			2,038,530,607.46	1,898,200,512.56
支付给职工以及为职工支付的现金			763,578,796.73	712,221,867.27
支付的各项税费			132,838,879.42	120,109,713.78
支付的其他与经营活动有关的现金			713,837,398.11	842,515,583.61
现金流出小计			3,648,785,681.72	3,573,047,677.22
经营活动产生的现金流量净额			-92,782,125.94	-99,648,331.22
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			1,200,000.00	1,200,000.00
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			784.68	784.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金				
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			1,200,784.68	1,200,784.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			130,675,437.10	3,977,312.34
投资所支付的现金			19,221,500.00	54,821,500.00
支付的其他与投资活动有关的现金			36,250,000.00	110,370,000.00
现金流出小计			186,146,937.10	169,168,812.34
投资活动产生的现金流量净额			-184,946,152.42	-167,968,027.66
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			8,400,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			8,400,000.00	
借款所收到的现金			325,800,000.00	325,800,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			334,200,000.00	325,800,000.00
偿还债务所支付的现金			183,600,000.00	173,600,000.00

分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		22,097,567.45	20,692,148.60
其中：支付少数股东的股利			
支付的其他与筹资活动有关的现金		944,847.33	944,847.33
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金			
现金流出小计		206,642,414.78	195,236,995.93
筹资活动产生的现金流量净额		127,557,585.22	130,563,004.07
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-150,170,693.14	-137,053,354.81
补充材料			
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		67,206,491.95	67,206,491.95
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)		641,317.74	
减：未确认的投资损失			
加：计提的资产减值准备		5,967,224.33	5,967,224.33
固定资产折旧		5,853,890.57	3,472,089.31
无形资产摊销		164,127.68	87,450.50
长期待摊费用摊销		365,866.48	365,866.48
待摊费用减少(减：增加)		-632,808.47	-502,069.15
预提费用增加(减：减少)		1,308,751.90	1,335,366.40
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			
固定资产报废损失			
财务费用		21,374,033.21	19,387,264.36
投资损失(减：收益)		172,162.94	-2,536,762.15
递延税款贷项(减：借项)			
存货的减少(减：增加)		-472,502,371.02	-371,925,100.63
经营性应收项目的减少(减：增加)		-237,768,905.18	-179,159,892.82
经营性应付项目的增加(减：减少)		515,068,091.93	356,653,740.20
其他			
经营活动产生的现金流量净额		-92,782,125.94	-99,648,331.22
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
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增加情况：			
现金的期末余额		410,564,588.60	371,632,717.78
减：现金的期初余额		560,735,281.74	508,686,072.59
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		-150,170,693.14	-137,053,354.81

公司法定代表人：赖振元 主管会计工作负责人：俞根绪 会计机构负责人：俞根绪

龙元建设集团股份有限公司

会计报表附注

2005 年 6 月 30 日

人民币元

一、公司的基本情况

1. 公司的历史沿革

龙元建设集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 1995 年 6 月 19 日经宁波市人民政府以甬政发[1995]122 号文批准，通过整体改组并由象山二建公司职工保障基金会、象山县乡镇局资产管理经营公司、上海龙元房地产开发有限公司和赖振元等 30 位自然人发起设立浙江象山二建集团股份有限公司。1997 年 12 月 25 日，经浙江省人民政府和国家工商行政管理局批准，更名为龙元建设集团股份有限公司。1998 年 8 月 26 日，由浙江省工商行政管理局换发了企业法人营业执照，注册号为 3300001001455。现公司法定代表人为赖振元。

公司原注册资本为人民币 80,000,000.00 元。根据公司 2002 年度第二次临时股东大会决议，并于 2004 年 4 月 20 日经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2004]47 号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股股票 2,800 万股，增加股本人民币 28,000,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 108,000,000.00 元，业经安永大华会计师事务所有限责任公司验证并出具了安永大华业字（2004）第 853 号验资报告。2004 年 10 月 15 日，根据公司 2004 年度第二次临时股东大会决议，以公司截止 2004 年 6 月 30 日经审计的资本公积金，按公司截止 2004 年 6 月 30 日的总股本 10,800 万股为基数，向全体股东按每十股转增五股的比例转增股本 54,000,000.00 元，公司注册资本增至 162,000,000.00 元，业经安永大华会计师事务所有限责任公司验证并出具安永大华业字（2004）第 1011 号验资报告。2005 年 5 月 18 日，根据公司 2004 年度股东大会决议，以公司截止 2004 年 12 月 31 日经审计的资本公积金，按公司截止 2004 年 12 月 31 日的总股本 16,200 万股为基数，向全体股东按每十股转增五股的比例转增股本 81,000,000.00 元，公司注册资本增至 243,000,000.00 元，业经安永大华会计师事务所有限责任公司验证并出具安永大华业字（2005）第 0669 号验资报告。

2. 公司所属行业性质和业务范围

公司所处行业：建筑业

经营范围：工程建筑（建筑特级）、工程安装（建筑壹级）；市政、室内外装饰装潢（资质壹级）；水电安装；打桩；房地产开发经营（限子公司凭资质证书经营）；建筑装饰材料、电工器材的批发、零售、代购代销；承包境外工业与民用建筑工程和境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程的劳务人员。

3. 主要产品或提供的劳务

2005 年上半年度，公司承接了上海建配龙房地产有限公司的建配龙凯旋生活广场、扬州京华城中城生活置业有限公司的扬州京华城中城全生活广场、上海永达（集团）股份有限公司的永达大厦、上海世博土地控股有限公司的世博会浦江镇定向安置基地、宁波银亿房地产开发有限公司的东航宁波市内基地二期住宅及业务用房工程和浙江义乌银河房地产开发有限公司的银河居住小区小高层区块工程。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计准则和会计制度：公司及子公司执行国家颁布的企业会计准则、《企业会计制度》、《施工企业核算办法》及其补充规定。

2. 会计年度：自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 记账本位币：人民币。

4. 记账基础：权责发生制；计价原则：历史成本。

5. 现金等价物的确定标准：

母公司及子公司持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、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，确认为现金等价物。

公司无现金等价物。

6. 短期投资核算方法：

(1) 短期投资计价及其收益确认方法

根据《企业会计准则 - 投资》规定，短期投资以其初始投资成本，即取得投资时实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，或已到付息期但尚未领取的债券利息入账。短期证券投资持有期间所收到的股利和利息不确认为投资收益，作为冲减投资成本处理。在处置时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

(2) 短期投资跌价准备的确认标准及计提方法

短期投资在每年末或中期报告期终了按成本与市价孰低法计价，市价低于成本的部分确认为跌价准备。具体计提方法为：按单项投资计算并确定所计提的跌价损失准备，并计入当期损益。

7. 应收款项坏账损失核算方法：

(1) 坏账的确认标准

因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收款项；

因债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

以上确实不能收回的应收款项，报董事会批准后作为坏账转销。

(2) 坏账损失核算方法

坏账损失采用备抵法核算。坏账准备的计提范围为除汇总、合并范围内的各单位之间的内部往来款以外的应收账款和其他应收款。坏账准备的计提方法为：

一般准备按应收款项余额的 6% 计提。对于可回收性与其他各项应收款项存在明显差别的应收款项，根据对该应收款项可收回情况的分析结果计提特别准备，并计入当期损益类帐项。

8. 待摊费用摊销方法：

各待摊费用明细项目按受益期(1 年内)平均摊销。

9. 存货核算方法：

(1) 公司存货的分类

存货是指公司在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品，或者为了出售仍然处在生产过程中的在产品，或者将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料物料等。公司存货分类为：原材料、低值易耗品、包装物、周转材料、产成品、自制半成品、工程施工等。

(2) 取得存货入账价值的确定方法

各种存货按取得时的实际成本记账。

(3) 发出存货的计价方法

存货日常核算采用实际成本核算，存货（除工程施工所用材料外）发出采用加权平均法计价。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按一次摊销法摊销。包装物于领用时一次摊销。

(5) 存货的盘存制度

公司的存货（除工程用材料）盘存制度采用永续盘存制；对工程用材料采用实地盘存制，每年末或中期报告期终了，公司对工程用材料进行一次全面盘点，并根据盘点结果调整工程施工发生额。

(6) 存货跌价损失准备的确认标准和计提方法

存货按成本与可变现净值孰低计价。由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

存货可变现净值按公司在正常生产经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。

10. 建造合同工程核算方法：

(1) 建造合同工程的计价和报表列示：建造合同工程按累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）减已办理结算的价款金额列示。成本以实际成本核算，包括直接材料、直接人工费、施工机械费、其他直接费及相应的施工间接成本等。个别合同工程累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）超过已办理结算价款的金额列示为资产；若个别合同工程已办理结算的价款超过累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）的金额列示为负债。

(2) 建造合同工程完工程度的确定方法：根据《企业会计准则—建造合同》规定，公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例作为建造合同完工程度的确定方法。

(3) 周转材料的摊销方法：本公司所采用的周转材料摊销方法为一次转销法，于领用时一次计入成本、费用。

(4) 预计合同损失的确认标准和计提方法：每年末或中期报告期终了，公司对预计合同总成本超出预计合同总收入的工程项目，按照预计合同总成本超出预计合同总收入的部分与该工程项目已确认损失之间的差额计提预计合同损失准备。

已经计提合同预计损失的工程项目，当合同预计损失实际发生时，已经计提的合同预计损失准备即冲回，合同预计损失体现为该工程项目的负毛利，反映为工程实际损失。

11. 长期投资的核算方法：

(1) 长期股权投资计价和收益确认方法：长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资按其初始投资成本入账，即投资时实际支付的全部价款。

公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有控制、共同控制或者重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

(2) 股权投资差额的会计处理：对外长期股权投资采用权益法核算时，其取得成本大于其在被投资企业所有者权益中所占份额的差额，计入长期股权投资差额，并按投资年限与 10 年孰低法平均摊销计入损益（金额较小时直接计入损益），对于取得成本小于其在被投资企业所有者权益中所占份额之间的差额，如相应的投资是在 2002 年或其以前年度发生的，则计入长期股权投资差额，并按投资年限与 10 年孰低法平均摊销计入损益（金额较小时直接计入损益）；如相应的投资是在 2003 年或其以后年度发生的，则计入资本公积。2004 年及其以后年度内对被投资企业的追加投资所形成的股权投资差额，如借贷方向与初次投资所形成的股权投资差额不同，则首先抵减初次投资所形成的股权投资差额（或其所形成的资本公积准备项目）的余额，对于追加投资所形成的股权投资差额大于初次投资所形成的股权投资差额余额的差额，再按照上述原则处理。

(3) 长期债权投资的计价及收益确认方法：按其初始投资成本，即取得时实际支付的全部价款（扣除支付的税金、手续费等各项附加费用）扣除实际支付的分期付息债券价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记帐，并按权责发生制原则按期计提利息，经调整溢（折）价摊销额后，计入投资收益。

(4) 长期债券投资溢价和折价的摊销方法：在债券购入后至到期日止的期间内按直线法，于确认相关债券利息收入的同时摊销。

(5) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法：采用逐项计提的方法。本公司对被投资企业由于市价持续下跌或被投资企业经营情况变化等原因，导致其可收回金额低于长期股权投资帐面价值，按可收回金额低于长期股权投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备。长期投资减值准备的计提和冲回通常计入当年度损益，但 2004 年及以后年度内针对以权益法核算的长期股权投资所计提的长期投资减值准备，如该项长期股权投资存在对应的股权投资差额的，则应当依据财政部“关于执行《企业会计制度》和相关会计准则有关问题解答（四）”（财会[2004]3 号）的规定，首先全部或者部分转销股权投资差额（或其所形成的资本公积准备项目）的余额，在此基础上确定应计入当期损益的减值准备计提额。

12. 固定资产计价与折旧政策及固定资产减值准备的计提方法：

(1) 固定资产的标准：固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；使用期限超过 1 年；单位价值较高。具体标准为：使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；单位价值在 2,000 元以上，并且使用期超过 2 年的，不属于生产、经营主要设备的物品。

(2) 固定资产分类为：房屋建筑物、施工设备、机器设备、运输设备、其他设备、租入固定资产改良。

(3) 固定资产计价和减值准备的确认标准、计提方法：

固定资产按实际成本或确定的价值入账。

每年末或中期报告期末了，对固定资产逐项进行检查，将由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因导致的可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。

(4) 固定资产的折旧方法：

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值（原值的 5%，租入固定资产改良不留残值）制定其折旧率。各类固定资产折旧率如下：

资产类别	估计经济使用年限	年折旧率
房屋建筑物	20 - 30 年	3.17-4.75%
施工设备	8 年	11.875%
机器设备	8-10 年	9.5%-11.875%
运输设备	6 年	15.83%
其他设备	5 年	19%
租入固定资产改良	5 年	20%

对于房屋、建筑物的账面成本中所包含的土地使用权价值，如果土地使用权的预计使用年限高于房屋、建筑物的预计使用年限的，在预计该项房屋、建筑物的净残值时，考虑该项因素，并作为净残值预留，相应调整折旧率和净残值。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的帐面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，则按照该项固定资产价值恢复后的帐面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

13. 在建工程核算方法

在建工程按实际发生的支出入账，并在达到预定可使用状态时，按工程的实际成本确认为固定资产。每年末或中期报告期终了，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备，计入当期损益。在建工程减值准备按单项资产计提。

14. 借款费用的核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

依照《企业会计准则 - 借款费用》的规定，为购建固定资产所借入的专门借款，发生的利息、折价或溢价的摊销费用和汇兑差额，在同时符合以下条件时予以资本化，计入该项资产的成本：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，计入发生当期的损益。

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

每一会计期间的利息资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率的乘积。但是利息和折价或溢价摊销的资本化金额不超过当期专门借款实际发生的利息和折价或溢价的摊销金额。

15. 无形资产计价及摊销方法：

(1) 无形资产的计价：公司对购入的无形资产按实际成本入账。对自行开发并按法律程序申请取得的无形资产按取得时发生的注册费及律师费等入账，而开发过程中发生的费用计入当期损益。对接受投资转入的无形资产按合同约定及评估确认的价值入账。

(2) 无形资产的摊销方法和摊销年限：自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限与法律规定的有效年限三者中的最短者平均摊销(如合同未规定受益年限，法律也未规定有效年限，则摊销年限最长不超过 10 年)。各项无形资产的摊销年限如下表所示：

无形资产类别	摊销年限	摊销期限
用友软件	5 年	2003 年 1 月 - 2007 年 12 月
龙元商标注册费	10 年	2000 年 1 月 - 2009 年 12 月
土地使用权	50 年	2004 年 2 月 - 2054 年 1 月

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：于每年年末或中期报告期终了，检查各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，应当计提减值准备，计入当期损益。无形资产减值准备按单项项目计提。

无形资产减值准备计提和转回后，相关无形资产的剩余摊销年限和年摊销额也需要根据无形资产的账面价值等因素重新确定。

16. 长期待摊费用的摊销方法：

(1) 办公房使用费及房屋使用权按协议规定或受益期限平均摊销；

(2) 技术服务费从 2002 年 1 月起按 5 年平均摊销；

(3) 子公司在筹建期间内发生的费用，先在“长期待摊费用”中归集，在开始生产经营的当月一次计入开始生产经营当月的损益；

(4) 各种临时设施于发生当月一次摊销。

17. 收入确认方法：

(1) 销售商品：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入公司，并且相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务：在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入。劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权：利息收入按使用现金的时间和适用利率计算确定；发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：与交易相关的经济利益能够流入公司；收入的金额能够可靠地计量。

(4) 建造合同：在一个会计年度内完成的建造合同，在完成时确认合同收入的实现；对开工与完工日期分属不同会计年度的建造合同，如建造合同的结果能够可靠地估计，则根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则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作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时立即作为费用，不确认收入。

公司具体会计核算时，根据确定的预计总收入和预计总成本得出预计毛利率。于每期期末，按照工程累计发生的实际总成本占预计总成本的比例确认完工百分比，按照工程实际发生的成本作为主营业务成本，根据主营业务成本除以（1-预计毛利率）得出主营业务收入，以主营业务收入与主营业务成本之差作为主营业务毛利。在合同竣工决算后，公司根据竣工决算金额与原累计确认的收入金额之间的差额进行调整，并计入竣工当期损益。

18. 所得税的会计处理方法：

采用应付税款法。

19. 主要会计政策、会计估计的变更及重大会计差错更正的说明

根据财政部《关于执行<企业会计制度>和相关会计准则有关问题解答（四）》的规定，对于年末已贴现未到期的承兑汇票，其性质属于以应收债权为质押取得借款，应在资产负债表上分别列示为“应收票据”和“短期借款”，公司根据该规定对年初数进行了追溯调整。

20. 合并会计报表编制方法：

合并范围的确定原则和合并所采用的会计方法：根据财政部财会字(1995)11号《关于印发 合并会计报表暂行规定 的通知》和财会二字(96)2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以公司本部和纳入合并范围的子公司的财务报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，公司间的重大内部交易和资金往来均相互抵消。

三、税项

公司适用的税种与税率：

税种	税率	计税基数
所得税	33%	应纳税所得额

增值税	17%	按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额
营业税	3%	营业额
城建税	1%、5%、7%	应纳营业税额和增值税额

公司适用的费种与费率

费种	费率	计费基数
教育费附加	3%、4%	应纳营业税额和增值税额
堤防费	1%	应纳营业税额和增值税额
义务兵优待金	0.3%	应纳营业税额和增值税额
河道维护费	1%	应纳营业税额和增值税额
水利基金	0.1%	营业额

四、控股子公司及合营企业

本公司所控制的境内外所有子公司和合营企业情况以及本公司合并报表的合并范围：

被投资企业全称	注册资本	经营范围	报告期末本公司实际投资额*	报告期末本公司所占权益比例(%)*	是否合并	合并或不合并的原因**	是否按权益法核算
①上海龙元建设工程有限公司	5,000 万元	工程总承包(二级);室内装潢;房屋设备安装;钻孔灌注桩;园林绿化,销售建筑材料,木材,玻璃,金属材料,五金交电,建筑机械,卫生洁具,电梯,空调及设备销售;商品信息咨询服务(凡涉及许可经营的凭许可证经营)。	4,673 万元	93.46	是		是
②龙元建设安徽水泥有限公司	10,000 万元	水泥熟料、水泥、水泥制品制造、销售	7,200 万元 注 1	72.00	是		是
③上海龙源建材经营有限公司	1,000 万元	销售建筑装饰材料,木材,玻璃,金属材料,五金交电,卫生洁具,电梯,空调设备(凡涉及许可经营的凭许可证经营)。	960 万元	96.00	是		是
宁波龙元投资有限公司	5,000 万元	项目投资	4,500 万元	90.00	是		是
宁波甬江建设有限公司	800 万元	工业、民用工程建筑(暂定叁级)、市政工程建设、水电暖通设备安装(暂定肆级)、打桩、室内外装饰装潢;建筑装饰材料、电工器材批发、零售、代购代销。	450 万元	56.25	是		是
宁波市龙元钢结构制造有限公司	150 万元	钢结构件制造、钢结构房屋建造、钢材、涂料(除化学危险品)、建筑材料的批发、零售	135 万元	90.00	是		是
宁波光华经理人服务有限公司	500 万元	职业经理人培训及服务,企业管理咨询,会议服务,广告策划,计算机网络技术服务	400 万元	80.00	否	注 2	是
象山龙元建筑劳务有限公司	60 万元	建筑施工,室内外装饰施工,国内建筑施工劳务,金属材料、水泥、木材、五金、交电、化工产品(除化学危险品)、通信器材、建筑装饰材料、日用杂品(除烟花爆竹)销售	50.508 万元	84.18	否	注 2	是
宁波市龙元预应力混凝土构件制造有限公司	150 万元	混凝土预应力构件,水泥制品的制造、加工,建筑材料的批发、零售	135 万元	90%	是		是
象山辰龙建筑劳务有限公司	60 万元	建筑施工,室内外装饰施工,国内建筑施工劳务,金属材料、水泥、木材、五金、交电、化工产品(除化学危险品)、通信器材、建筑装饰材料、日用杂品(除烟花爆竹)销售	53 万元	88.33	否**	注 2	是

注 1 龙元建设安徽水泥有限公司:原注册资本为 5,600 万元,2005 年 5 月公司和齐美龙分别以货币资金追加投资 3,560 万元和 840 万元,使该公司注册资本增加至 10,000 万元,公司投资比例从原来的 65%增加到 72%。

注 2 由于宁波光华经理人服务有限公司、象山龙元建筑劳务有限公司、象山辰龙建筑劳务有限公司的资产总额的合计额、销售收入的合计额和当期净利润中母公司所拥有的数额的合计额占母公司资产总额与其所有子公司资产总额的合计额、母公司销售收入与其所有子公司销售收入的合计额和母公司当期净利润额计算出来的比率均未超过 10%,根据重要性原则,未纳入合并范围。

五、合并财务报表主要项目附注

1. 货币资金

项目	期末数	年初数
现金	2,719,655.42	1,142,057.10
银行存款	399,453,785.70	559,272,907.30
其他货币资金	194,880,320.66	160,915,404.35
合计	597,053,761.78	721,330,368.75

其他货币资金期末数中有银行承兑汇票保证金人民币 166,337,699.85 元,履约保函保证金人民币 20,151,473.33 元;其他货币资金年初数中有银行承兑汇票保证金人民币 140,332,065.63 元,履约保函保证金人民币 20,263,021.38 元。

2. 短期投资

项目	投资金额			期末数	期末市价
	年初数	本期增加	本期减少		
股权投资	153,389.00			153,389.00	85,683.00
其中:股票投资	153,389.00			153,389.00	85,683.00

项目	跌价准备					期末数
	年初数	本期增加数	本期减少数		合计	
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数		
股权投资	42,169.00	25,537.00			67,706.00	
其中:股票投资	42,169.00	25,537.00			67,706.00	

短期投资年末选用的市价的来源为 2005 年 6 月 30 日沪、深证券交易所的证券收盘价。

短期投资不存在投资变现受重大限制的情况。

3. 应收票据

票据种类	期末数	年初数
银行承兑汇票	1,100,000.00	10,000,000.00

4. 应收账款

账龄	期末数				年初数			
	余额	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备	余额	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	656,962,824.43	67.52	1.68	11,053,918.42	630,091,637.13	66.85	1.85	11,636,918.27

1 - 2 年	205,496,533.18	20.93	6.00	12,329,792.00	200,692,242.39	21.30	6.18	12,405,663.57
2 - 3 年	64,506,078.50	6.57	10.05	6,482,860.90	59,423,117.92	6.30	9.73	5,780,269.11
3 年以上	48,895,018.41	4.98	40.27	19,689,670.44	52,291,016.96	5.55	37.74	19,733,390.81
合计	975,860,454.52	100.00	5.08	49,556,241.76	942,498,014.40	100.00	5.26	49,556,241.76

本项目期末余额中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

下列单位或因经营不善且资金状况不佳，或因欠款账龄较长，或因长期催收无结果，收回的可能性不大，故对其应收帐款计提特别坏帐准备，明细如下：

	期末数			
	应收帐款余额	帐龄	计提比例	坏帐准备
上海精武体育总会	7,516,178.31	3年以上	43.75%	3,288,555.51
上海加洲申城房地产有限公司	1,077,620.01	3年以上	100%	1,077,620.01
上海市第七粮食仓库	294,066.00	3年以上	100%	294,066.00
上海青青旅游世界公司	729,400.62	3年以上	100%	729,400.62
上海公成建设发展有限公司	716,981.11	1-2年	100%	716,981.11
上海公房资产经营公司	377,609.04	3年以上	100%	377,609.04
上海建威建筑装饰工程有限公司	2,175,561.00	3年以上	50%	1,087,780.50
上海星火机械厂	1,561,675.00	3年以上	50%	780,837.50
上海中嘉房地产开发有限公司	3,794,663.92	3年以上	50%	1,897,331.96
上海仁达房地产开发有限公司	2,000,000.00	3年以上	100%	2,000,000.00
宁波经济技术开发区中强工具有限公司	467,951.25	2-3年	100%	467,951.25
宁波之信房地产开发有限公司（南苑小区电组）	393,221.67	3年以上	100%	393,221.67
中国房地产开发有限公司（联丰北区）	1,165,658.66	3年以上	100%	1,165,658.66
姜山其昌电线电缆有限公司（姜山科技园）	1,178,053.56	3年以上	100%	1,178,053.56
中国房产开发宁波分公司（联丰小学）	984,382.87	3年以上	100%	984,382.87
慈溪长盛房地产有限公司	365,973.78	3年以上	100%	365,973.78
宁波市环保局	708,349.54	3年以上	100%	708,349.54
奉化市广播电视局	145,400.06	1-2年	100%	145,400.06
慈溪中学基建办公室	228,537.82	3年以上	100%	228,537.82
宁波市自来水总公司	247,382.09	3年以上	100%	247,382.09
宁波市华联房地产开发公司	122,292.00	2-3年	100%	122,292.00
宁波经济技术开发区房地产总公司	169,286.12	3年以上	100%	169,286.12
宁波华仑电子有限公司	232,736.00	2-3年	100%	232,736.00
宁波市农业科学院筹建处	680,413.00	2-3年	100%	680,413.00
宁波市高等级公路建设指挥部	744,620.00	2-3年	100%	744,620.00

对工程已经完工但尚未办理结算的工程项目所形成的应收帐款帐龄在 1 年以内的，考虑到工程项目完工时间较短，并且审价尚未结束，建设单位还未与公司正式开票结算，故未计提坏帐准备。

本项目期末余额中前五名的欠款金额合计为 83,585,950.26 元，占应收账款总额的比例为 8.57%。

5. 其他应收款

账龄	期末数				年初数			
	余额	占其他应收款 总额比例 (%)	坏账准备 计提比例 (%)	坏账准备	余额	占其他应 收款 总额比例 (%)	坏账准备 计提比例 (%)	坏账准备

1 年以内	336,805,727.59	64.71	3.89	13,115,144.94	252,117,647.29	63.18	6.03	15,214,468.27
1 - 2 年	116,588,600.01	22.40	5.98	6,971,998.28	96,935,665.80	24.29	3.10	3,008,288.60
2 - 3 年	39,036,361.58	7.50	16.48	6,433,192.39	29,174,764.23	7.31	17.18	5,012,040.82
3 年以上	28,054,131.85	5.39	41.37	11,605,994.35	20,823,856.82	5.22	42.86	8,924,307.94
合计	<u>520,484,821.03</u>	<u>100.00</u>	<u>7.33</u>	<u>38,126,329.96</u>	<u>399,051,934.14</u>	<u>100.00</u>	<u>8.06</u>	<u>32,159,105.63</u>

本项目期末余额中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

下列款项因纠纷、员工离职等原因收回的可能性不大，故对其计提特别坏帐准备，明细如下：

	期末数			
	其他应收款余额	帐龄	计提比例	坏帐准备
象山县财政局城郊分局	371,000.00	3 年以上	100%	371,000.00
浙江省城建培训中心有限公司	200,000.00	3 年以上	100%	200,000.00
香港海泉国际有限公司	3,000,000.00	3 年以上	100%	3,000,000.00
张祖林	200,000.00	3 年以上	100%	200,000.00
上海东方明珠北区置业有限公司	230,682.00	2-3 年	100%	230,682.00
归震祺	250,000.00	3 年以上	100%	250,000.00
张宝基	280,000.00	3 年以上	100%	280,000.00
上海兴群物资贸易有限公司	208,166.10	2-3 年	100%	208,166.10
上海康英金属有限公司	414,891.95	2-3 年	100%	414,891.95
浙江华强墙地砖有限公司	200,000.00	2-3 年	100%	200,000.00
马书识	522,618.50	2 年以上	100%	522,618.50
张锦良	280,000.00	3 年以上	100%	280,000.00
中国兵器科学院研究院宁波分院	261,653.75	2-3 年	100%	261,653.75
浙江国信通信有限责任公司宁波分公司	607,299.65	2-3 年	100%	607,299.65
宁波经济技术开发区流明电器有限公司	217,116.97	1 年以内	100%	217,116.97

对支付给建设单位的工程保证金和投标押金等有还款保证的应收款项，一般坏帐的可能性较小，并且历年回收情况良好，故未计提坏帐准备。

其他应收款期末余额中金额较大的债务人情况：

债务人名称	期末欠款余额	性质或内容	欠款时间(账龄)
上海爱景置业有限公司	25,000,000.00	履约保证金	<1 年
上海精文北区置业有限公司	18,480,000.00	投资款	1-2 年
慈溪维科置业有限公司	16,778,000.00	工程质量保证金	<1 年
杭州恒兴置业有限公司	12,000,000.00	履约保证金	<1 年
浙江农发房地产开发有限公司	12,000,000.00	履约保证金	<1 年

本项目期末余额中前五名的欠款金额合计为 84,258,000.00 元，占其他应收款总额的比例为 16.19%。

6. 预付货款

账龄	期末数		年初数	
	余额	占总额比例	余额	占总额比例

1 年以内	186,177,593.57	92.01	97,971,066.38	91.94
1 - 2 年	12,202,066.94	6.03	6,518,805.92	6.12
2 - 3 年	3,662,640.61	1.81	1,865,362.16	1.75
3 年以上	<u>313,533.76</u>	<u>0.15</u>	<u>200,000.00</u>	<u>0.19</u>
合计	<u>202,355,834.88</u>	<u>100.00</u>	<u>106,555,234.46</u>	<u>100.00</u>

本项目期末余额中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

7. 存货

类别	存货		跌价准备				合计	期末数
	期末数	年初数	年初数	本期增加	本期减少	其他原因		
					因资产价 值 回升转回 数	转出数		
原材料	12,551,978.78	15,233,366.84						
包装物	148,958.94	42,655.02						
低值易耗品		12,216.50						
自制半成品	578,758.36	1,419,493.63	68,368.71					68,368.71
产成品	4,256,325.36	5,458,811.61	315,954.17					315,954.17
工程施工	<u>1,706,711,599.77</u>	<u>1,229,963,029.47</u>						
合计	1,724,247,621.21	<u>1,252,129,573.07</u>	<u>384,322.88</u>					<u>384,322.88</u>

公司上述存货期末数中所包含的存货项目的取得方式为外购或自制。

上述存货期末数中没有作为债务担保的存货。

8. 待摊费用

费用类别	期末数	年初数	期末余额结存原因
房租	24,662.43	184,662.45	收益期限尚未结束
办公资料费	1,375,160.51	1,232,983.12	收益期限尚未结束
其他	<u>778,823.50</u>	<u>128,192.40</u>	收益期限尚未结束
合计	<u>2,178,646.44</u>	<u>1,545,837.97</u>	

9. 长期投资

(1) 明细项目：

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、长期股权投资（权益法）				5,966,
	6,113,222.24		146,625.94	596.30
其中：对子公司投资				5,966,
	6,113,222.24		146,625.94	596.30
二、长期股权投资（成本法）	5,000,000.00			5,000,000.00

其中：其他长期股权投资 5 00,000.00 5 00,000.00

(2) 长期股权投资（权益法）

①长期股权投资（权益法）：

(1)	与母公司关系 (2)*	投资期限 (3)	占被投资企业注册 资本的比例 (4)	初始 投资额 (5)	损益调整额			投资准 备 (11)	期末数 (12)=(5)+(6) +(9)+(11)
					本期 增减额 (7)	分得现金 红利额 (8)	累计 增减额 (9)		
					本期 增加额 (10)		累计 增加额 (11)		
象山龙元 建筑劳务有 限公司	子公司	2003.12.12- 2013.12.11	84.18%	505,080.00				505,080.00	
宁波光华 经理人服务 有限公司	子公司	2003.10.31- 2023.10.30	80.00%	4,000,000.00				4,000,000.00	
象山辰龙 建筑劳务有 限公司	子公司	2004.10.19- 2054.10.18	88.33%	<u>530,000.00</u>				<u>530,000.00</u>	
小计				<u>5,035,080.00</u>				<u>5,035,080.00</u>	

以上投资变现不存在重大限制。

股权投资差额：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	摊余金额
上海龙元建设工程有限公司	3,104,938.12	投资溢价	10年	155,1,009,104.91 246.90	
宁波甬江建设有限公司	<u>-172,419.12</u>	投资折价	10年	<u>-8,620.96</u>	<u>-77,588.61</u>
小计	<u>2,932,519.00</u>			<u>146,625.94</u>	<u>931,516.30</u>

(3) 长期股权投资（成本法）：

其他长期股权投资（成本法）

被投资企业名称	投资期限	投资金额	占被投资企业注册 资本的比例
上海精文东区置业有限公司	2004.6.21- 2024.6.20	500,000.00	5%

公司未发生长期投资减值的情况，故未计提长期投资减值准备。

期末累计股权投资额占净资产的比例为 0.64%。

10. 固定资产及累计折旧

固定资产分类	年初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 固定资产原值				
房屋建筑物	28,975,848.30	731,853.56		29,707,701.86

施工设备	49,383,608.94	5,038,500.00	599,523.30	53,822,585.64
机器设备	15,850,250.81	696,500.00		16,546,750.81
运输设备	16,080,987.36	1,328,142.66		17,409,130.02
其他设备	5,518,717.49	1,834,372.91		7,353,090.40
租入固定资产改良	<u>2,912,122.77</u>			<u>2,912,122.77</u>
合计	<u>118,721,535.67</u>	<u>9,629,369.13</u>	<u>599,523.30</u>	<u>127,751,381.50</u>

固定资产分类	年初数	本期增加	本期减少	期末数
(2) 累计折旧				
房屋建筑物	2,261,781.16	823,015.00		3,084,796.16
施工设备	24,903,890.74	3,201,166.73	392,142.73	27,712,914.74
机器设备	1,666,523.82	946,332.39		2,612,856.21
运输设备	5,239,282.50	1,168,182.70		6,407,465.20
其他设备	2,741,828.14	443,200.37		3,185,028.51
租入固定资产改良	<u>342,993.48</u>	<u>93,763.16</u>		<u>436,756.64</u>
合计	<u>37,156,299.84</u>	<u>6,675,660.35</u>	<u>392,142.73</u>	<u>43,439,817.46</u>

(3) 净值				
房屋建筑物	26,714,067.14			26,622,905.70
施工设备	24,479,718.20			26,109,670.90
机器设备	14,183,726.99			13,933,894.60
运输设备	10,841,704.86			11,001,664.82
其他设备	2,776,889.35			4,168,061.89
租入固定资产改良	<u>2,569,129.29</u>			<u>2,475,366.13</u>
合计	<u>81,565,235.83</u>			<u>84,311,564.04</u>

公司未发生固定资产减值的情况，故未计提固定资产减值准备。

(4) 固定资产及累计折旧本年增减变动原因分析

固定资产原值：

年初数	<u>118,721,535.67</u>
本期增加：	
外购	8,897,515.57
在建工程转入	<u>731,853.56</u>

本期增加小计	9,629,369.13
本期减少：	
报废和出售	599,523.30
本期减少小计	599,523.30
期末数	127,751,381.50
累计折旧：	
期初数	37,156,299.84
本期增加：	
计提	6,675,660.35
本期增加小计	6,675,660.35
本期减少：	
报废和出售	392,142.73
本期减少小计	392,142.73
期末数	43,439,817.46

(5) 期末固定资产的账面价值中，暂时闲置的固定资产为 0 元；已提足折旧仍继续使用的固定资产为 1,448,774.10 元；已报废和准备处置的固定资产为 0 元。

(6) 已包含于上述各表中的各类经营租赁租出固定资产的明细情况如下：

各类经营租赁租出固定资产的账面价值（即净额）

固定资产种类	年初数	期末数
房屋建筑物	730,488.92	715,734.94

11. 在建工程

工程名称	年初数		本期增加		本期转入固定资产		其他减少	
	金额	其中：借款费用资本化数	金额	其中：借款费用资本化数	金额	其中：借款费用资本化数	金额	其中：借款费用资本化数
办公室装修								
钢结构厂房	35,000.00							
预应力厂房	24,000.00							
日产 2500 吨旋窑生产线	35,308,287.35		82,206,505.00		731,853.56			
《神雕侠侣》影视拍摄基地	26,000,000.00		43,052,000.00					
合计	61,367,287.35		125,258,505.00		731,853.56			
工程名称	期末数		预算数	资金来源	资本化率（%）	工程投入占预算的比例		
金额	其中：借款费用资本化数							
办公室装修								
钢结构厂房	35,000.00		79,440,000.00	募集资金		0.04%		
预应力厂房	24,000.00		47,230,000.00	募集资金		0.05%		
日产 2500 吨旋窑生产线	116,782,938.79		216,873,000.00	自筹		53.85%		
《神雕侠侣》影视拍摄基地	69,052,000.00		100,000,000.00	自筹		69.05%		
合计	185,893,938.79							

公司未发生在建工程减值的情况，故未计提在建工程减值准备。

12. 无形资产

类别	取得方式	原始金额	年初数	本期增加额	本期摊销额	累计摊销额	本期转出	期末数	剩余摊销年限
龙元商标注册费	自创	83,180.00	41,589.89		4,159.00			37,430.89	4.5年
用友软件	购买	832,915.00	499,749.00		83,291.50			416,457.50	2.5年
土地使用权	购买	5,573,059.03	5,492,340.86		76,677.18			5,415,663.68	48.5年
合计		<u>6,489,154.03</u>	<u>6,033,679.75</u>		<u>164,127.68</u>			<u>5,869,552.07</u>	

公司未发生无形资产减值的情况，故未计提无形资产减值准备。

13. 长期待摊费用

类别	原始发生额	年初数	本期增加	本期摊销额	累计摊销额	本期转出	期末数	剩余摊销年限
房屋使用费	6,187,983.31	4,338,896.1		105,866.48		4,233,029.68		4.5-34.5年
技术服务费	2,600,000.00	1,040,000.00		260,000.00		780,000.00		1.5年
子公司开办费	<u>44,320.83</u>	<u>44,320.83</u>	11,515.46			<u>55,836.29</u>		
合计	<u>8,832,304.14</u>	<u>5,423,216.99</u>	11,515.46	<u>365,866.48</u>		<u>5,068,865.97</u>		

14. 短期借款

借款类别	期末数	年初数
信用	361,000,000.00	310,000,000.00
保证	213,200,000.00	112,000,000.00
质押		<u>10,000,000.00</u>
合计	574,200,000.00	<u>432,000,000.00</u>

15. 应付票据

票据种类	期末数	年初数
银行承兑汇票	659,400,000.00	463,039,905.00
商业承兑汇票	<u>64,500,000.00</u>	<u>106,814,855.00</u>
合计	<u>723,900,000.00</u>	<u>569,854,760.00</u>

无应付给持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的票据。

16. 应付账款

本项目期末余额中无应付给持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

无帐龄超过 3 年尚未偿还的大额应付帐款。

17. 预收货款

本项目期末余额中无预收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。已包含于本项目期末余额中的已结算尚未完工工程余额为 614,953,206.92 元。

18. 应付工资

本项目期末余额 203,015,933.19 元，其中：本年计提待发放的工资 36,906,816.03 元；尚未支付的项目部考核奖 166,109,117.16 元。

19. 应交税金

税种	期末欠(溢)交额	年初欠(溢)交额
增值税	195,647.23	158,947.14
营业税	73,211,906.22	70,231,601.56
城建税	5,076,025.50	4,900,380.00
所得税	26,173,873.29	23,557,020.17
个人所得税	890,451.16	2,611,210.45
土地税	11,441.38	4,420.91
印花税		29,964.96
资源税	<u>3,302.00</u>	<u>939.00</u>
合计	<u>105,562,646.78</u>	<u>101,494,484.19</u>

20. 其他应交款

费种	期末欠(溢)交额	年初欠(溢)交额
教育费附加	2,858,107.28	2,601,612.37
水利基金	-11,832.04	215,817.15
定编费	1,273,839.76	1,719,863.72
堤防费	22,245.02	52,719.81
河道管理费		1,555.69
其他	<u>27,370.35</u>	<u>5,793.12</u>
合计	<u>4,169,730.37</u>	<u>4,597,361.86</u>

21. 其他应付款

本项目期末余额中无应付给持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

无帐龄超过 3 年尚未偿还的大额其他应付款。

22. 预提费用：

费用类别	期末数	年初数	结存原因
质量安全基金	287,040.92	287,040.92	尚未支付
民工社保费	460,164.43	-	尚未支付
电费	<u>942,173.95</u>	<u>968,788.45</u>	尚未支付
其他	<u>875,201.97</u>		尚未支付
合计	<u>2,564,581.27</u>	<u>1,255,829.37</u>	

23. 长期应付款

长期应付款种类	借款单位	期限	收购总额	期末数	备注
子公司收购资产应付款	安徽美龙实业集团有限公司	无	48,452,253.47	2,754,196.05	不计息

24. 股本：每股面值 1 元，其股本结构为：(股票种类：普通股 A 股)

	本次变动前	比例	本次变动增减(+、-)					小计	本次变动后	比例
			募股/配股	送股	公积金转股	增发	其他			
一、尚未上市流通股份										
1. 发起人股份										
其中：										
(1) 国家拥有股份	1,200,000.00	0.74%			600,000.00			600,000.00	1800000.00	0.74%
(2) 境内法人持有股份	11,227,500.00	6.93%			5613750.00			5613750.00	16841250.00	6.93%
(3) 境外法人持有股份										
(4) 其他	107,572,500.00	66.40%			53786250.00			53786250.00	161358750.00	66.40%
2. 募集法人股份										
3. 内部职工股										
4. 优先股或其他										
其中：转配股										
基金配售股份										
柜台交易公司内部职工股份										
战略投资者配售股份										
一般法人配售股份										
未上市流通股份合计	120,000,000.00	74.07%			60,000,000.00			60,000,000.00	180000000.00	74.07%
二、已上市流通股份										
1. 人民币普通股										
	42,000,000.00	25.93%			21000000.00			21000000.00	63000000.00	25.93%
2. 境内上市的外资股										
3. 境外上市的外资股										
4. 其他										
已上市流通股份合计	42000000.00	25.93%			21000000.00			21000000.00	63000000.00	25.93%
三、股份总数	162,000,000.00	100%			81000000.00			81000000	243,000,000.00	100%

公司本年股本增加 81,000,000 元系资本公积转增股本。

25. 资本公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	376,413,971.29		81,000,000.00	295413971.29
资产评估增值准备	5,727,970.28			5,727,970.28
合计	382,141,941.57		81,000,000.00	301141941.57

资本公积金转增资本的法律程序和有关决议：根据公司 2004 年度股东大会决议，以公司截止 2004 年 12 月 31 日经审计的资本公积金，按公司截止 2004 年 12 月 31 日的总股本 16,200 万股为基数，向全体股东按每十股转增五股的比例转增股本 81,000,000.00 元。业经安永大华会计师事务所有限责任公司验证并出具安永大华业字(2005)第 0669 号验资报告。

26. 盈余公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	51,633,825.43			51,633,825.43
公益金	25,816,064.03			25,816,064.03
合计	77,449,889.46			77,449,889.46

27. 未分配利润

2005 年 1 - 6 月

(1) 年初未分配利润额	369,967,450.56
(2) 加：本年合并净利润	67,206,491.95
(3) 盈余公积转入数	
(4) 减：提取法定盈余公积金	
(5) 提取法定公益金	
(6) 提取任意盈余公积	
(7) 子公司提取法定盈余公积中母公司所占份额	
(8) 子公司提取法定公益金中母公司所占份额	
(9) 外商投资子公司提取的奖福基金	
(10) 减：分配上年度股利	48,600,000.00
(11) 减：转作股本的普通股股利	
(12) 年末未分配利润余额	388,573,942.51

说明：公司 2004 年报披露的 2004 年年末未分配利润余额为人民币 369,967,450.56 元，与本次半年度报告披露的 2005 年年初未分配利润之间无差异。

报告期利润分配情况：2004 年度股东大会决议，以截止 2004 年 12 月 31 日总股本 16,200 万股为基数，向全体股东每十股派送现金三元（含税），共分配 4,860 万元，本次现金分红已于 2005 年 5 月 24 日实施。

28. 主营业务收入和主营业务成本

行业分部报表：

行业种类	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
民用建筑	1,808,874,753.24	1,484,369,284.57	1,634,869,794.21	1,356,842,227.24	174,004,959.03	127,527,057.33
工业建筑	390,998,549.35	362,568,733.07	360,551,540.65	330,005,689.88	30,447,008.70	32563043.19
市政建筑	144,288,992.81	118,507,301.33	135,862,654.47	111,797,937.27	8,426,338.34	6,709,364.06
公共设施建筑	500,843,538.75	434,026,417.25	464,332,044.78	394,387,172.30	36,511,493.97	39,639,244.95
建筑装饰工程	31,435,054.88	23,327,157.48	29,255,903.69	21,140,470.52	2,179,151.19	2,186,686.96
销售建材	19,371,458.01	20,271,244.29	21,045,846.74	16,276,475.25	-1,674,388.73	3,994,769.04
其他	9,357,396.	15,439,991.76	8,407,140.30	13,853,666.76	950,255.85	1,586,325.00
小计	2905169743.19	2,458,510,129.75	2,654,324,924.84	2,244,303,639.22	250,844,818.35	214,206,490.53
减：公司内各行业分部间互相抵减	6,684,776.69	9,679,033.85	6,684,776.69	9,679,033.85		
合计	2,898,484,966.50	2,448,831,095.90	2,647,640,148.15	2,234,624,605.37	250,844,818.35	214,206,490.53

地区分部报表：

所在地区	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
上海	1,739,108,991.59	1,563,202,416.23	1,569,923,185.11	1,425,307,190.19	169185806.48	137895226.04
浙江	879,265,472.59	716,364,526.48	814,732,649.29	656,074,375.21	64532823.30	60,290,151.27
辽宁	660,000.00	1,637,753.09	607,200.00	1,826,169.37	52800.00	-188,416.28
福建	23,467,082.53	23,178,653.09	21,394,939.14	21,181,726.46	2072143.39	1,996,926.63
广东	87,882,509.86	46,357,320.14	81,849,062.85	42,617,090.47	6033447.01	3,740,229.67
江苏	126,093,758.79	43,521,479.80	117,804,134.56	40,715,135.30	8289624.23	2,806,344.50
海南	19,444,980.09	29726906.02	17,714,573.26	26953385.69	1730406.83	2773520.33
湖北	9,875,489.73	14249830.61	9,253,333.89	13352091.28	622155.84	897739.33

安徽	19,371,458.01	20271244.29	21,045,846.74	16276475.25	-1674388.73	3994769.04
小计	2,905,169,743.19	2,458,510,129.75	2654324924.84	2244303639.22	250844818.35	214,206,490.53
减：公司内各地区分部间互相抵减	6,684,776.69	9,679,033.85	6,684,776.69	9,679,033.85		
合计	2,898,484,966.50	2,448,831,095.90	2647640148.15	2234624605.37	250844818.35	214,206,490.53

本期公司向前五名客户销售收入总额为 253,435,345.06 元，占公司全部销售收入的 8.74%。

29. 主营业务税金及附加

税费种类	本期数	上年同期数
营业税	86,345,052.00	73,078,346.72
城市维护建设税	5,957,808.58	4,618,271.83
教育费附加	2,908,570.72	2,655,065.76
合计	95,211,431.30	80,351,684.31

30. 财务费用

费用项目	本期数	上年同期数
利息支出	21,374,033.21	9,579,011.87
减：利息收入	5,762,801.65	1,852,902.30
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	329,918.16	421,736.99
合计	15,941,149.72	8,147,846.56

31. 其他业务利润

业务种类	本期数		上年同期数	
	收入金额	成本金额(含税金)	收入金额	成本金额(含税金)
房租收入		13,800.00		
其他收入	2,435.90	2,290.50		
设备租赁			262,000.00	14,541.00
合计	2,435.90	16,090.50	262,000.00	14,541.00

32. 投资收益

项目	本期数	上年同期数
股票投资收益		-49,281.46
短期投资跌价准备	-25,537.00	26,734.00
股权投资差额摊销	-146,625.94	-146,625.94
合计	-172,162.94	-169,173.40

投资收益汇回不存在重大限制。

33. 补贴收入

本期和上年同期均无补贴收入。

34. 营业外收入

业务种类	本期数	上年同期数
处置固定资产收益		34,913.50
罚款	10,180.00	2,560.00
其他	<u>47,952.50</u>	<u>29,272.50</u>
合 计	58,132.50	<u>67,146.00</u>

35. 营业外支出

业务种类	本期数	上年同期数
滞纳金及罚款		10,793.32
赞助费	10,000.00	14,000.00
捐赠支出		251,000.00
其他	<u>1,727,854.88</u>	-
合 计	1,737,854.88	<u>275,793.32</u>

36. 收到的其他与经营活动有关的现金

其中价值较大的项目情况如下：

项目名称	本期发生额
利息收入	3,812,375.97
收回往来款	546,571,000.00
收回投标保证金、履约保证金	243,446,900.00
收回银票、保函保证金	234,660,145.37
收到的补贴款	

37. 支付的其他与经营活动有关的现金

其中价值较大的项目情况如下：

项目名称	本期发生额
各项费用	26,561,068.18
支付往来款	208,170,000.00
支付投标保证金、履约保证金	216,870,000.00
支付银票、保函保证金	260,554,231.54
捐赠及赞助	10,000.00

38. 投资所支付的现金

其中支付杭州大地钢构和杭州萧山大地网架的股权受让款 18,021,500.00 元。

39. 支付的其他与筹资活动有关的现金

系预付股权投资款 36,250,000.00 元。

40、吸收投资所收到的现金

系龙元建设安徽水泥有限公司收到齐美龙增加的资本金 8,400,000.00 元。

41、分配股利、利润或偿付利息所支付的现金

其中：分配流通股股东现金红利 12,600,000.00 元，其余为利息支出。

六、母公司财务报表主要项目附注

1. 应收账款

账龄	期末数				年初数			
	余额	占应收账款 总额比例 (%)	坏账准备 计提比例 (%)	坏账准备	余额	占应收账款 总额比例 (%)	坏账准备 计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	604,630,432.83	70.47	1.70	10,178,717.36	600,930,161.65	70.55	1.78	10,679,134.28
1 - 2 年	163,276,814.39	19.03	6.02	9,829,264.22	164,087,631.58	19.26	6.22	10,209,386.92
2 - 3 年	53,796,407.05	6.27	10.11	5,538,816.75	51,588,920.98	6.06	10.29	5,310,217.29
3 年以上	3,629,3268.43	4.23	38.09	13,823,134.97	35,220,826.72	4.13	37.40	13,171,194.81
合计	857,996,922.70	100.00	4.59	39,369,933.30	851,827,540.93	100.00	4.62	39,369,933.30

本项目期末余额中前五名的欠款金额合计为 83,585,950.26 元，占应收账款总额的比例为 9.74%。

下列单位或因经营不善且资金状况不佳，或因欠款账龄较长，或因长期催收无结果，收回的可能性不大，故对其应收帐款计提特别坏帐准备，明细如下：

	期末数			
	应收帐款余额	帐龄	计提比例	坏帐准备
上海精武体育总会	7,516,178.31	3年以上	43.75%	3,288,555.51
上海加洲申城房地产有限公司	1,077,620.01	3年以上	100%	1,077,620.01
上海市第七粮食仓库	294,066.00	3年以上	100%	294,066.00
上海青青旅游世界公司	729,400.62	3年以上	100%	729,400.62
上海公成建设发展有限公司	716,981.11	1-2年	100%	716,981.11
上海公房资产经营公司	377,609.04	3年以上	100%	377,609.04
宁波经济技术开发区中强工具有限公司	467,951.25	2-3年	100%	467,951.25
宁波之信房地产开发有限公司(南雅小区电组)	393,221.67	3年以上	100%	393,221.67
中国房地产开发有限公司(联丰北区)	1,165,658.66	3年以上	100%	1,165,658.66
姜山其昌电线电缆有限公司(姜山科技园)	1,178,053.56	3年以上	100%	1,178,053.56
中国房产开发宁波分公司(联丰小学)	984,382.87	3年以上	100%	984,382.87
慈溪长盛房地产有限公司	365,973.78	3年以上	100%	365,973.78
宁波市环保局	708,349.54	3年以上	100%	708,349.54
奉化市广播电视局	145,400.06	1-2年	100%	145,400.06
慈溪中学基建办公室	228,537.82	3年以上	100%	228,537.82
宁波市自来水总公司	247,382.09	3年以上	100%	247,382.09
宁波华联房地产开发公司	122,292.00	2-3年	100%	122,292.00
宁波经济技术开发区房地产总公司	169,286.12	3年以上	100%	169,286.12
宁波华仑电子有限公司	232,736.00	2-3年	100%	232,736.00
宁波市农业科学院筹建处	680,413.00	2-3年	100%	680,413.00
宁波市高等级公路建设指挥处	744,620.00	2-3年	100%	744,620.00

对工程已经完工但尚未办理结算的工程项目所形成的应收帐款帐龄在 1 年以内的，考虑到工程项目完工时间较短，并且审价尚未结束，建设单位还未与公司正式开票结算，故未计提坏帐准备。

2. 其他应收款

账龄	期末数				年初数			
	余额	占其他应收款 总额比例 (%)	坏账准备 计提比例 (%)	坏账准备	余额	占其他应 收款 总额比例 (%)	坏账准备 计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	358,034,925.45	67.88	3.40	12,185,410.61	242,388,822.82	66.45	6.01	14,557,985.04
1 - 2 年	111,714,492.06	21.18	5.76	6,434,754.74	83,565,665.80	22.91	3.60	3,008,288.60
2 - 3 年	34,389,919.18	6.52	19.18	6,595,986.50	23,230,264.23	6.37	18.47	4,290,627.10
3 年以上	23,313,411.47	4.42	42.31	9,863,904.40	15,574,607.61	4.27	46.59	7,255,931.18
合计	527,452,748.16	100.00	6.65	35,080,056.25	364,759,360.46	100.00	7.98	29,112,831.92

下列款项因纠纷、员工离职等原因收回的可能性不大，故对其计提特别坏帐准备，明细如下：

	期末数			
	其他应收款余额	帐龄	计提比例	坏帐准备
象山县财政局城郊分局	371,000.00	3 年以上	100%	371,000.00
浙江省城建培训中心有限公司	200,000.00	3 年以上	100%	200,000.00
香港海泉国际有限公司	3,000,000.00	3 年以上	100%	3,000,000.00
张祖林	200,000.00	3 年以上	100%	200,000.00
上海东方明珠北区置业有限公司	230,682.00	2-3 年	100%	230,682.00
归震祺	250,000.00	3 年以上	100%	250,000.00
张宝基	280,000.00	3 年以上	100%	280,000.00
上海兴群物资贸易有限公司	208,166.10	2-3 年	100%	208,166.10
上海康英金属有限公司	414,891.95	2-3 年	100%	414,891.95
浙江华强墙地砖有限公司	200,000.00	2-3 年	100%	200,000.00
马书识	522,618.50	2 年以上	100%	522,618.50
张锦良	280,000.00	3 年以上	100%	280,000.00
中国兵器科学研究院宁波分院	261,653.75	2-3 年	100%	261,653.75
浙江国信通信有限责任公司宁波分公司	607,299.65	2-3 年	100%	607,299.65
宁波经济技术开发区流明电器有限公司	217,116.97	1 年以内	100%	217,116.97

对支付给建设单位的工程保证金和投标押金、合并单位往来等有还款保证的应收款项，一般坏帐的可能性较小，并且历年回收情况良好，故未计提坏帐准备。

其他应收款期末余额中金额较大的债务人情况：

债务人名称	期末欠款余额	性质或内容	欠款时间(账龄)
上海爱景置业有限公司	25,000,000.00	履约保证金	1 年
慈溪维科置业有限公司	16,778,000.00	工程质量保证金	1 年
上海精文北区置业有限公司	18,480,000.00	投资款	1-2 年
浙江农发房地产开发有限公司	12,000,000.00	履约保证金	1 年
杭州恒兴置业有限公司	12,000,000.00	履约保证金	1 年

本项目期末余额中前五名的欠款金额合计为 84,258,000.00 元，占其他应收款总额的比例为 15.97%。

3. 长期投资

(1) 明细项目如下：

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、长期股权投资（权益法）	169,568,427.01	38,308,925.09	146,625.94	207,730,726.16
其中：对子公司投资	169,568,427.01	38,308,925.09	146,625.94	207,730,726.16
二、长期股权投资（成本法）	500,000.00	500,000.00	-	500,000.00
其中：其他长期股权投资	500,000.00	500,000.00	-	500,000.00

(2) 长期股权投资（权益法）

①长期股权投资（权益法）

	与母公司 关系	投资 期限	占被投资 企业 注册资 本的 比例 (4)	初始 投资额	累计追加 投资额	损益调整额		投资准备		期末数 (12)=(5)+(6) +(9)+(11)
						本期 增减额 (7)	分得 现金 红利 额 (8)	累计 增减额 (9)	本期 增加 额 (10)	
(1)										
上海龙元建 设工程有限 公司	子公司	1998.10.25 - 2013.10.24	93.46%	26,287,808.44	18,131,240.0 0	4,722,046.7 0		34,106,864.76	69,771.39	78,595,684.59
上海龙源建 材经营有限 公司	子公司	2000.4.17- 2015.4.16	96.00%	9,600,000.00				-8,205,864.21		1,394,135.79
宁波甬江建 设有限公司	子公司	1997.7.21- 2017.7.20	56.25%	4,500,000.00		692.78		-16,299.22		4,483,700.37
宁波市龙元 钢结构制造 有限公司	子公司	2002.7.15- 2012.7.11	90.00%	1,350,000.00						1,350,000.00
宁波市龙元 预应力混凝 土构件制造 有限公司	子公司	2002.7.15- 2012.7.14	90.00%	1,350,000.00						1,350,000.00
象山龙元建 筑劳务有限 公司	子公司	2003.12.12 - 2053.12.11	84.18%	505,080.00						505,080.00
宁波光华经 理人服务有 限公司	子公司	2003.10.31 - 2023.10.30	80.00%	4,000,000.00						4,000,000.00
象山辰龙建 筑劳务有限 公司	子公司	2004.10.19 - 2054.10.18	88.33%	530,000.00						530,000.00
宁波龙元投 资有限公司	子公司	2004.12.29 - 2054.12.28	90.00%	45,000,000.00		-50,864.02		-50,864.02		44,949,135.98
龙元建设安 徽水泥有限 公司	子公司	2004.2.12- 2034.2.11	65.00%	36,400,000.00	35,600,000.0 0	-1,962,950.37 0		-2,358,526.87		69,641,473.13
小计				129,522,888.44	53,731,240.0 0	2,708,925.0 0		23,475,310.03	69,771.39	206,799,209.86

以上投资变现不存在重大限制。

股权投资差额

被投资企业名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	摊余金额
---------	------	------	------	-------	------

上海龙元建设工程有限公司	3,104,938.12	投资溢价	10 年	155,246.90	1,009,104.91
宁波甬江建设有限公司	-172,419.12	投资折价	10 年	-8,620.96	-77,588.61
小计	<u>2,932,519.00</u>			<u>146,625.94</u>	<u>931,516.30</u>

(3) 长期股权投资(成本法)
其他长期股权投资(成本法)

被投资企业名称	投资期限	投资金额	占被投资企业 注册资本的比例
上海精文东区置业有限公司	2004.6.21-2024.6.20	500,000.00	5%

累计投资期末数占期末净资产的比例为 20.61%。

4. 主营业务收入和主营业务成本

行业分部报表

主营业务种类	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
民用建筑	1,597,822,233.67	1,436,781,556.84	1,441,656,993.06	1,315,247,049.08	156,165,240.61	121,534,507.76
工业建筑	377,065,142.36	350,618,017.21	347,481,061.44	319,626,937.36	29,584,080.92	30,991,079.85
市政建筑	144,288,992.81	118,507,083.03	135,862,654.47	111,797,739.27	8,426,338.34	6,709,343.76
公共设施建筑	475,240,928.12	394,295,166.39	439,731,097.31	358,734,542.64	35,509,830.81	35,560,623.75
建筑装饰工程	30,277,958.86	23,326,993.90	28,161,387.79	21,140,320.52	2,116,571.07	2,186,673.38
其他	7,876,839.81	15,440,881.46	7,280,944.54	13,853,666.76	595,895.27	1,587,214.70
合计	<u>2632572095.63</u>	<u>2,338,969,698.83</u>	<u>2,400,174,138.61</u>	<u>2,140,400,255.63</u>	<u>232,397,957.02</u>	<u>198,569,443.20</u>

5. 投资收益

项目	本期数	上年同期数
股票投资收益		-49,281.46
短期投资跌价准备	-25,537.00	26,734.00
在按权益法核算的被投资企业的净损益中所占的份额	2,708,925.09	4,346,219.28
股权投资差额摊销	<u>-146,625.94</u>	<u>-146,625.94</u>
合计	<u>2,536,762.15</u>	<u>4,177,045.88</u>

投资收益汇回不存在重大限制。

七、关联方关系及其交易的披露

(一) 存在控制关系的关联方情况

1. 存在控制关系的关联方情况

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
赖振元家族 (注1)			股东		
上海龙元建设工程有限公司	上海逸仙路 348 号	工程总承包(二级), 室内装潢等	子公司	有限责任公司	赖振元
上海龙源建材经营有限公司	上海逸仙路 768 号	销售建筑装饰材料等	子公司	有限责任公司	郑桂香
宁波市龙元钢结构制造有限公司	宁波市江北区私营工业城新横一路	钢结构件制造、钢结构房屋建造、钢材、涂料(除化学危险品)、建筑材料的批发、零售	子公司	有限责任公司	赖朝辉
宁波市龙元预应力混凝土构件制造有限公司	宁波市江北私营工业城新横一路	混凝土预应力构件、水泥制品的制造、加工, 建筑材料的批发、零售	子公司	有限责任公司	赖朝辉
宁波甬江建设有限公司	甬江新区五环大厦	工业民用建筑等	子公司	有限责任公司	赖野君
宁波光华经理人服务有限公司	宁波市科技园区创业大厦 2 - 15 号	职业经理人培训及服务, 企业管理咨询, 会议服务, 广告策划, 计算机网络技术服务	子公司	有限责任公司	赖野君
象山龙元建筑劳务有限公司	浙江象山丹城新丰路 165 号	建筑施工, 室内外装饰施工, 国内建筑施工劳务, 金属材料、水泥、木材、五金、交电、化工产品(除化学危险品)、通信器材、建筑装饰材料、日用杂品(除烟花爆竹)销售	子公司	有限责任公司	刘伟
象山辰龙建筑劳务有限公司	浙江象山丹城新丰路 165 号	建筑施工, 室内外装饰施工, 国内建筑施工劳务服务, 金属材料、水泥、木材、五金、交电、化工产品(除化学危险品)、通信器材、建筑装饰材料、日用杂品(除烟花爆竹)批发、零售	子公司	有限责任公司	刘伟
宁波龙元投资有限公司	浙江象山丹城新丰路 165 号	一般经营项目, 项目投资	子公司	有限责任公司	赖朝辉
龙元建设安徽水泥有限公司	芜湖市繁昌县荻港镇新河村	水泥熟料、水泥、水泥制品制造、销售	子公司	有限责任公司	赖朝辉

注 1: 赖振元家族包括: 控股股东赖振元, 股东郑桂香、赖朝辉、赖野君, 控股股东直系亲属赖赛君、史盛华、赖财富。

2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化情况

企业名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
赖振元家族	-			-
上海龙元建设工程有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
上海龙源建材经营有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
宁波市龙元钢结构制造有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00
宁波市龙元预应力混凝土构件制造有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00
宁波甬江建设有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00
宁波光华经理人服务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
象山龙元建筑劳务有限公司	600,000.00			600,000.00
象山辰龙建筑劳务有限公司	600,000.00			600,000.00
宁波龙元投资有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
龙元建设安徽水泥有限公司	56,000,000.00	44,000,000.00		100,000,000.00

3. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化情况

企业名称	年初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
赖振元家族	95,902,500.00	59.20	47,951,250.00				143,853,750.00	59.20
上海龙元建设工程有限公司	73,873,637.89	93.46	4,722,046.70	93.46			78,595,684.59	93.46
上海龙源建材经营有限公司	1,394,135.79	96.00		96.00			1,394,135.79	96.00
宁波市龙元钢结构制造有限公司	1,350,000.00	90.00					1,350,000.00	90.00
宁波市龙元预应力混凝土构件制造有限公司	1,350,000.00	90.00					1,350,000.00	90.00
宁波甬江建设有限公司	4,483,007.59	56.25	692.78	56.25			4,483,700.37	56.25
宁波光华经理人服务有限公司	4,000,000.00	80.00					4,000,000.00	80.00
象山龙元建筑劳务有限公司	505,080.00	84.18					505,080.00	84.18
宁波龙元投资有限公司	45,000,000.00	90.00		90.00	50,864.02		44,949,135.00	90.00
象山辰龙建筑劳务有限公司	530,000.00	88.33		88.33			530,000.00	88.33
龙元建设安徽水泥有限公司	36,004,423.50	65.00	35,600,000.00	80.91	1,962,950.37		69,641,473.13	72.00

(二) 不存在控制关系的关联方情况

企业名称	与本企业的关系
宁波明和投资管理有限公司	股东
宁波市绿洲房地产开发有限公司	受赖野君控制

(三) 关联方交易

1. 公司与关联方其他应收款、其他应付款余额

2005 年 6 月末和 2004 年末与关联方其他应收款和其他应付款余额

项 目	余 额		占全部其他应收(付)款金额的 百分比(%)	
	期末数	年初数	期末数	年初数
其他应收款				
宁波市绿洲房地产开发 有限公司		80,000.00		0.02
其他应付款				
赖财富	1,948,324.03	1,948,324.03	1.08	1.13

2. 工资薪金

公司 2005 年上半年度和 2004 年上半年度向关联方管理者支付的工资薪金明细资料如下(单位：元)：

人员名称	本年上半年		上年上半年度	
	发 生 额	占工资总额比例	发 生 额	占工资总额比例
赖振元	210,000.00	0.05%	210,000.00	0.02%
赖朝辉	120,000.00	0.03%	120,000.00	0.02%
赖野君	90,000.00	0.02%	48,000.00	0.01%
郑桂香	60,000.00	0.02%	60,000.00	0.01%
赖赛君	36,000.00	0.01%	36,000.00	0.01%
史盛华	36,000.00	0.01%	36,000.00	0.01%
赖财富	36,000.00	0.01%	36,000.00	0.01%

3. 租赁

公司 2005 年上半年度和 2004 年上半年度向关联方管理者支付的办公用房租金明细资料如下(单位：元)：

名称	本年上半年度		上年上半年度	
	发 生 额	比例	发 生 额	比例
赖野君	66,576.00	100%	37,167.00	100%

4. 公司与关联方的担保、抵押等事项：

子公司上海龙元建设工程有限公司与光大银行签订有最高限额为 8,000 万元的保证合同,用于光大银行向公司提供最高授信额度 8,000 万元的各项业务的担保,保证期限自 2004 年 6 月 3 日至 2005 年 12 月 31 日,截至 2005 年 6 月 30 日止担保金额为 8000 万元。

八、或有事项

1. 担保事项

(1) 截至 2005 年 6 月 30 日止,公司为子公司上海龙元建设工程有限公司向中国建设银行贷款 4,000 万元提供担保,贷款期限为 2004 年 9 月 24 日 - 2005 年 9 月 16 日;

(2) 公司与华夏银行签订有最高限额为 5,000 万元的保证合同,用于子公司上海龙元建设工程有限公司向华夏银行贷款及开立银行承兑汇票的担保,保证期限为主合同项下各项债务履行期届满之日起二年,截至 2005 年 6 月 30 日止担保金额为 3,950 万元;

(3) 公司与中信实业银行签订有最高限额为 2,800 万元的保证合同,用于子公司上海龙元建设工程有限公司向中信实业银行开立银行承兑汇票而产生债务的担保,保证期限为主合同项下各项债务履行期届满之日起二年,截至 2005 年 6 月 30 日止担保金额为 2,800 万元;

(4) 公司与中国建设银行签订最高限额为 3,500 万元的保证合同,对象山房地产开发有限公司与授信人签订的人民币借款合同项下发生的全部债权提供担保,保证期限为自合同生效日起至主合同项下的债务履行期限届满之日起二年。截至 2005 年 6 月 30 日止担保金额 3,500 万元。

(5) 公司与交通银行签订有最高限额为 3,000 万元的保证合同,对上海联合水泥有限公司与交通银行签订的短期借款合同提供担保,保证期限为自合同生效之日起至决算期 2007 年 1 月 1 日后二年为止,截至 2005 年 6 月 30 日止担保金额 3,000 万元;

(6) 公司与深圳发展银行签订有最高限额为 1000 万元的保证合同,对上海联合水泥有限公司与深圳发展银行签订的商业承兑汇票贴现项下的一系列债权债务提供担保,保证期限为自主合同人履行债务期届满之日起二年。截至 2005 年 6 月 30 日止担保金额 277.5508 万元;

(7) 公司与中国光大银行签订最高限额为 4,000 万元的保证合同,对宁波华翔集团股份有限公司与授信人签订的全部具体业务合同项下发生的全部债权提供担保,保证期限为自具体业务合同约定的债务人履行债务期限届满之日起二年。截至 2005 年 6 月 30 日止担保金额 3,500 万元。

(8) 子公司上海龙元建设工程有限公司与广东发展银行签订最高限额为 1,800 万元的保证合同,对上海宝立实业有限公司与授信人签订的商业承兑汇票贴现项下的一系列债权债务提供担保,保证期限为自主合同人履行债务期届满之日起二年。截至 2005 年 6 月 30 日止担保金额 1,800 万元。

2. 公司截至 2005 年 6 月 30 日止的未决诉讼和仲裁

(1) 因公司及子公司上海龙元建设工程有限公司与研扬科技(苏州)有限公司产生建设工程施工合同纠纷,研扬科技(苏州)有限公司于 2004 年 3 月 31 日向苏州市中级人民法院递交了民事起诉状针对公司拖延工期提出诉讼,要求赔偿违约金人民币 4,912,050.00 元并承担诉讼费用。截至 2005 年 6 月 30 日,该诉讼尚在审理之中。公司对该事项计提预计负债人民币 2,456,025.00 元。

(2) 应收账款 上海泛龙企业发展有限公司(以下称泛龙企业)2005 年 6 月 30 日的余额 12,143,882.79 元。因公司与泛龙企业的上海泛龙渡假村装潢工程施工合同纠纷,于 2005 年 6 月 8 日向上海市第二中级人民法院提起了以上海泛龙企业发展有限公司(被告一)、上海泛洋城渡假村有限公司(被告二)和蔡羽(被告三)为被告的诉讼。诉讼请求: 要求被告泛龙企业支付工程款人民币 32,770,018 元; 要求被告泛龙企业支付 2003 年 11 月 12 日至 2004 年 8 月 10 日工程进度款人民币 1,200 万元的资金占用费人民币 474,845 元(按 5.31%年利率); 要求被告泛龙企业承担违约责任,给付欠款人民币 1500 万元的利息 656,359 元(按中国人民银行同期贷款利率,暂从 2004 年 8 月

11 日计算至 2005 年 5 月 30 日)；要求两被告上海泛洋度假村有限责任公司、蔡羽对上述付款义务承担连带责任；判令三被告承担本案诉讼费用及财产保全费用。法院已经受理，尚未开庭审理。

九、承诺事项

(1) 2004 年 11 月 15 日，公司子公司宁波龙元投资有限公司与象山县人民政府、象山旅游开发有限公司签订了《神雕侠侣》影视拍摄基地项目转让协议，购置由象山旅游开发有限公司在建的坐落在象山县新桥镇大塘港畔的《神雕侠侣》影视拍摄基地项目。承诺购置的资产明细和价款如下：项目总用地面积 1091.50 亩（以实测为准），其中拍摄基地用地面积为 550 亩、综合服务用地 120 亩为旅游用地，土地使用权年限为 40 年，约定上述项目建设用地按每亩 32,000 元支付价款，总价为 2,144 万元；住宅用地为 421.5 亩（其中 86 亩水域面积不能改变排灌功能），土地使用年限为 70 年，该项土地价款需按拍卖价成交；围墙内拍摄基地在建工程最终价款（不包括土地款），原则上控制在 7,000 万元之内。合同约定合同土地价款需按国土资源部门挂牌须知之规定按期支付，在建工程价款在合同签订后 10 天内，先预付影视城项目代建费人民币 3,000 万元，建成后再付 1,000 万元，其余款项待工程竣工验收合格并审价后一个月内付清。截止 2005 年 6 月 30 日，公司子公司宁波龙元投资有限公司已经支付在建工程代建款 6,905.20 万元，剩余款项尚未支付。

(2) 截止 2005 年 6 月 30 日，公司子公司龙元建设安徽水泥有限公司因“日产 2500 吨旋窑”建设工程，与合肥中亚水泥机械厂、合肥水泥研究设计院、大连世达重型设备有限公司等 13 家单位签订了总金额为人民币 52,202,000.00 元的采购合同，已经支付人民币 49,006,079.29 元，剩余款项尚未支付。

(3) 2005 年 6 月 13 日，公司与杭州大地控股集团有限公司和自然人周大玖签订了《杭州大地网架制造有限公司（下称大地网架）股权转让协议》和《杭州萧山大地钢结构制造有限公司（下称大地钢构）股权转让协议》，公司受让了大地网架和大地钢构各 51% 的股权，股权转让款项合计 9,010.78 万元，根据协议约定分三次支付：第一次合计支付 1,802.15 万元，第二次合计支付 4,505.38 万元，第三次合计支付 2,703.25 万元。截止 2005 年 6 月 30 日，公司合计已支付股权转让款 1,802.15 万元，剩余款项将根据协议约定履行支付义务。

十、资产负债表日后事项

利润分配方案详见本附注第五项合并财务报表主要项目中第 27 条。

十一、其他重要事项

1、非经常性损益对公司合并净利润的影响

根据证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号—非经常性损益（2004 年修订）》的规定，公司非经常性损益明细项目如下：

项目性质	具体业务内容	(单位：元)	
		对本年合并净利润的影响金额	对上年合并净利润的影响金额
处置资产	处置固定资产收益		23,392.05
短期投资损益	股票投资收益		-33018.58
资产减值准备	短期投资跌价准备	-25,537.00	26,734.00
财政补贴			
各项减值准备的转回	应收账款坏账转回		998,637.03
	(1) 营业外支出	-1,737,854.88	-192,943.32

扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	(1) 营业外支出	-1,737,854.88	-192,943.32
	(2) 营业外收入	<u>58,132.50</u>	<u>14,037.25</u>
合 计		<u>-1,705,259.38</u>	<u>836,838.43</u>

2. 公司截至 2005 年 6 月 30 日已判决（或裁决）但尚未或正在执行的诉讼（或仲裁）

(1) 应收帐款 - 上海联海房地产有限公司 2005 年 6 月 30 日余额为人民币 7,578,245.26 元, 经上海市仲裁委员会 1999 沪裁(经)字第 252 号裁决书裁定, 上海联海房地产有限公司应向本公司支付人民币 32,598,245.26 元(包括执行费 38,570.44 元及保全费 190,520.00 元), 后于 2002 年 3 月 4 日双方签订执行和解协议, 上海联海房地产有限公司已支付公司工程款人民币 25,620,000.00 元, 剩余款项 2005 年 2 月 1 日双方签订《应付款确认书》, 上海联海房地产有限公司应支付逾期付款罚息 560 万元。2005 年 3 月份上海联海房地产有限公司又支付人民币 500 万元。2005 年 5 月 13 日双方签订补充协议, 上海联海房地产有限公司承诺 7578245.26 元在 2005 年 7 月 31 日前一次付清, 并由万事利集团有限公司提供担保, 公司已申请法院对查封的上海联海房地产有限公司的联华大厦房产予以解封。

(2) 其他应收款 - 香港海泉国际有限公司 2005 年 6 月 30 日余额为人民币 3,000,000.00 元, 经上海市第二中级人民法院以(1998)沪二中经初字第 550 号民事判决书判决, 香港海泉国际有限公司应向本公司支付人民币 3,000,000.00 元。因香港海泉国际有限公司未按判决履行还款义务, 本公司依法申请强制执行, 并查封了该公司在上海联海房地产有限公司的 32% 的股权, 后经上海市第二中级人民法院以(1999)沪二中执字第 1298 号民事裁决书裁定, 将该公司持有的上海联海房地产有限公司 11.5% 的股权转让给本公司抵偿债务, 目前股权转让手续仍在办理之中。

(3) 因公司与茂基半导体制造(上海)有限公司产生建设工程施工合同纠纷, 于 2003 年 11 月 19 日向上海仲裁委员会递交了仲裁申请书, 又于 2003 年 12 月 16 日向上海仲裁委员会提出申请, 请求对茂基半导体制造(上海)有限公司的财产进行保全。2004 年 3 月 9 日, 经上海仲裁委员会(2003)沪仲案字第 0485 号裁决书裁定: (1) 原、被告于 2004 年 2 月 26 日起终止履行《茂基半导体制造(上海)有限公司设备再生厂房建厂工程总承包合同》; (2) 茂基半导体制造(上海)有限公司退还公司支付的履约保证金 400 万元, 并偿付公司损失费 150 万元, 于 2004 年 5 月起每月 1 日支付人民币 100 万元, 余款在 2004 年 9 月 30 日前支付完毕; (3) 仲裁费用人民币 61,862 元由公司承担。截至 2005 年 6 月 30 日, 茂基半导体制造(上海)有限公司未履行该协议, 公司已申请强制执行。原公司帐面其他应收款 - 茂基半导体制造(上海)有限公司 400 万元, 已经由该项目的项目经理以其考核奖支付。

(4) 应收帐款 - 上海乾鸿实业发展有限公司(以下简称乾鸿实业) 2005 年 6 月 30 日的余额为 14,275,971.91 元。因公司与乾鸿实业产生建设工程施工合同纠纷, 于 2001 年 6 月 28 日向上海市第二中级人民法院(下称“上海二中院”)提起了诉讼。根据上海市第二中级人民法院(2001)沪二中民初字第 167-1 号民事裁定书, 公司于 2001 年 6 月 28 日提出的就此案进行财产保全的申请被准许, 法院冻结了被告 2,000 万元等值财产, 系位于上海市大连西路 919 号 40 套住房和 2 套商铺。2003 年 6 月 25 日上海市第二中级人民法院判决乾鸿实业自判决生效之日起三十日内给付公司工程欠款人民币 12,190,338.05 元。上海乾鸿实业发展有限公司不服判决, 向上海市高级人民法院上诉。至 2005 年 1 月 24 日, 上海市高级人民法院做出终审判决: 乾鸿实业在收到公司交付的实际施工部分的工程竣工验收资料和竣工验收报告之日起十日内向公司支付工程欠款人民币 12,190,338.05 元及其自 2003 年 2 月 24 日起至本判决生效之日止, 按中国人民银行同期贷款利率计付的利息。目前正在向乾鸿实业交付工程竣工验收资料和竣工验收报告。

十二、财务报表的批准报出

本财务报表经公司第四届董事会第八次会议于 2005 年 7 月 25 日批准报出。

八、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的半年度报告；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件检索；

董事长：赖振元
龙元建设集团股份有限公司
2005 年 7 月 25 日