

安徽水利开发股份有限公司

600502

2011 年半年度报告

目录

| | |
|------------------------|-----|
| 一、 重要提示 | 2 |
| 二、 公司基本情况 | 2 |
| 三、 股本变动及股东情况..... | 5 |
| 四、 董事、监事和高级管理人员情况..... | 7 |
| 五、 董事会报告 | 7 |
| 六、 重要事项 | 9 |
| 七、 财务会计报告 | 13 |
| 八、 备查文件目录 | 105 |

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员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。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

| 未出席董事姓名 | 未出席董事职务 | 未出席董事的说明 | 被委托人姓名 |
|---------|---------|----------|--------|
| 许克顺 | 董事 | 因工作原因 | 杨广亮 |
| 袁国语 | 董事 | 因工作原因 | 薛蕴春 |
| 李明发 | 独立董事 | 因工作原因 | 张传明 |

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

| | |
|-------------------|-----|
| 公司负责人姓名 | 赵时运 |
| 主管会计工作负责人姓名 | 朱元林 |
| 会计机构负责人（会计主管人员）姓名 | 李成建 |

公司负责人赵时运、主管会计工作负责人朱元林及会计机构负责人（会计主管人员）李成建声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

| | |
|-------------|--|
| 公司的法定中文名称 | 安徽水利开发股份有限公司 |
| 公司的法定中文名称缩写 | 安徽水利 |
| 公司的法定英文名称 | ANHUI WATER RESOURCES DEVELOPMENT CO.,LTD. |
| 公司法定代表人 | 赵时运 |

(二) 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------|-----------------|
| 姓名 | 牛晓峰 | 储诚焰 |
| 联系地址 | 安徽省蚌埠市东海大道张公山南侧 | 安徽省蚌埠市东海大道张公山南侧 |

| | | |
|------|-----------------|-----------------|
| 电话 | 05523950553 | 05523950553 |
| 传真 | 05523950276 | 05523950276 |
| 电子信箱 | ahslniu@163.com | ahslzqb@163.com |

(三) 基本情况简介

| | |
|-----------|-----------------|
| 注册地址 | 安徽省蚌埠市东海大道张公山南侧 |
| 注册地址的邮政编码 | 233010 |
| 办公地址 | 安徽省蚌埠市东海大道张公山南侧 |
| 办公地址的邮政编码 | 233010 |
| 公司国际互联网网址 | www.cahsl.com |
| 电子信箱 | ahslzqb@163.com |

(四) 信息披露及备置地点

| | |
|----------------------|----------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 上海证券报、证券日报 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 安徽省蚌埠市东海大道张公山南侧公司证券部 |

(五) 公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A 股 | 上海证券交易所 | 安徽水利 | 600502 | G 水利 |

(六) 公司其他基本情况

| | | |
|-----------------|-------------|-----------------------|
| 公司首次注册登记日期 | | 1998 年 6 月 15 日 |
| 公司首次注册登记地点 | | 安徽省蚌埠市黑虎山路 21 号 |
| 首次变更 | 公司变更注册登记日期 | 2000 年 11 月 13 日 |
| | 公司变更注册登记地点 | 蚌埠市交通路 143 号 |
| | 企业法人营业执照注册号 | 3400001300085 |
| | 税务登记号码 | 国税皖字：342426728525125 |
| | 组织机构代码 | 71179041-6 |
| 最近一次变更 | 公司变更注册登记日期 | 2011 年 7 月 12 日 |
| | 公司变更注册登记地点 | 蚌埠市东海大道张公山南侧 |
| | 企业法人营业执照注册号 | 340000000010716 |
| | 税务登记号码 | 国税皖字：342426728525125 |
| | 组织机构代码 | 71179041-6 |
| 公司聘请的会计师事务所名称 | | 华普天健会计师事务所（北京）有限公司 |
| 公司聘请的会计师事务所办公地址 | | 北京市西城区西直门南大街 2 号 2105 |

(七) 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

| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度 期末增减(%) |
|----------------------------|------------------|------------------|----------------------|
| 总资产 | 5,641,437,173.21 | 4,098,652,419.49 | 37.64 |
| 所有者权益(或股东权益) | 967,441,953.36 | 852,341,783.52 | 13.50 |
| 归属于上市公司股东的每 股净资产(元/股) | 2.89 | 3.82 | -24.35 |
| | 报告期(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期 增减(%) |
| 营业利润 | 147,872,596.11 | 20,839,633.99 | 609.57 |
| 利润总额 | 146,511,680.00 | 32,901,186.84 | 345.31 |
| 归属于上市公司股东的净 利润 | 112,914,550.65 | 22,653,269.86 | 398.45 |
| 归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润 | 113,956,745.60 | 11,777,241.15 | 867.60 |
| 基本每股收益(元) | 0.34 | 0.07 | 385.71 |
| 扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元) | 0.34 | 0.04 | 750.00 |
| 稀释每股收益(元) | 0.34 | 0.07 | 385.71 |
| 加权平均净资产收益率 (%) | 12.41 | 3.60 | 增加 8.81 个百分点 |
| 经营活动产生的现金流量 净额 | -217,450,318.61 | 165,156,018.96 | -231.66 |
| 每股经营活动产生的现金 流量净额(元) | -0.65 | 0.74 | -187.84 |

2、 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 |
|---|---------------|
| 非流动资产处置损益 | -2,619,782.26 |
| 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) | 2,817,000.68 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,558,134.53 |
| 所得税影响额 | 340,229.03 |
| 少数股东权益影响额(税后) | -21,507.87 |
| 合计 | -1,042,194.95 |

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：万股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|--------|-------|-------------|----------|----------|----|--------|--------|-------|
| | 数量 | 比例（%） | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境内非国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股 | 22,308 | 100 | | 4,461.60 | 6,692.40 | | 11,154 | 33,462 | 100 |
| 1、人民币普通股 | 22,308 | 100 | | 4,461.60 | 6,692.40 | | 11,154 | 33,462 | 100 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 22,308 | 100 | | 4,461.60 | 6,692.40 | | 11,154 | 33,462 | 100 |

股份变动的批准情况

根据 2010 年度股东大会决议批准的 2010 年度利润分配方案及资本公积金转增股本方案，以总股本 22308 万股为基数，每 10 股送红股 2 股派现金 0.7 元（含税），资本公积金转增股本方案为每 10 股转增 3 股。送股、转增后公司总股本变更为 33462 万股。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | | | | 50,150 户 | | |
|--------------|------|---------|------------|------------|-------------|------------|
| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例（%） | 持股总数 | 报告期内增减 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 安徽省水利建筑工程总公司 | 国有法人 | 17.03 | 56,982,542 | 18,994,181 | | 无 |
| 金寨水电开发有限责任公司 | 国有法人 | 4.19 | 14,003,685 | 3,828,762 | | 无 |
| 凤台县永幸河灌区管理总站 | 国有法人 | 3.50 | 11,711,004 | 3,903,668 | | 无 |
| 中国建设银行股份有限公司 | 未知 | 3.08 | 10,291,299 | 6,680,087 | | 无 |

| | | | | | | |
|-----------------------------------|---|------|-----------|------------|--|---|
| 一广发内需增长灵活配置混合型证券投资基金 | | | | | | |
| 中信信托有限责任公司—理财 19 信托产品 | 未知 | 2.46 | 8,244,755 | 8,244,755 | | 无 |
| 交通银行股份有限公司—农银汇理行业成长股票型证券投资基金 | 未知 | 2.28 | 7,624,175 | 7,624,175 | | 无 |
| 中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF) | 未知 | 1.94 | 6,499,984 | 6,499,984 | | 无 |
| 江苏省国际信托有限责任公司—民生新股自由打资金信托三号 | 未知 | 1.88 | 6,284,026 | 6,284,026 | | 无 |
| 新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪 | 未知 | 1.56 | 5,228,093 | 5,228,093 | | 无 |
| 中国石油天然气集团公司企业年金计划—中国工商银行 | 未知 | 1.25 | 4,183,282 | 4,183,282 | | 无 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件股份的数量 | | 股份种类及数量 | | | |
| 安徽省水利建筑工程总公司 | 56,982,542 | | 人民币普通股 | 56,982,542 | | |
| 金寨水电开发有限责任公司 | 14,003,685 | | 人民币普通股 | 14,003,685 | | |
| 凤台县永幸河灌区管理总站 | 11,711,004 | | 人民币普通股 | 11,711,004 | | |
| 中国建设银行股份有限公司—广发内需增长灵活配置混合型证券投资基金 | 10,291,299 | | 人民币普通股 | 10,291,299 | | |
| 中信信托有限责任公司—理财 19 信托产品 | 8,244,755 | | 人民币普通股 | 8,244,755 | | |
| 交通银行股份有限公司—农银汇理行业成长股票型证券投资基金 | 7,624,175 | | 人民币普通股 | 7,624,175 | | |
| 中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF) | 6,499,984 | | 人民币普通股 | 6,499,984 | | |
| 江苏省国际信托有限责任公司—民生新股自由打资金信托三号 | 6,284,026 | | 人民币普通股 | 6,284,026 | | |
| 新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪 | 5,228,093 | | 人民币普通股 | 5,228,093 | | |
| 中国石油天然气集团公司企业年金计划—中国工商银行 | 4,183,282 | | 人民币普通股 | 4,183,282 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 本公司控股股东和前十名其他股东没有关联关系,不存在一致行动关系, 本公司未知前十名中其他无限售条件的股东是否存在关联关系或一致行动人。 | | | | | |

2、 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。

公司于 2011 年 5 月 5 日公告了《关于控股股东国有产权整体划拨的公告》，经安徽省人民政府同意，安徽省人民政府国有资产监督管理委员会将安徽省水利建筑工程总公司的全部国有产权整体划拨给其下属的安徽建工集团有限公司。公司控股股东及实际控制人均未发生变更，仍为安徽省水利建筑工程总公司和安徽省人民政府国有资产监督管理委员会。

四、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(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、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、 报告期内公司经营情况分析

报告期内，面对复杂的宏观经济形势，公司紧紧围绕“持续增长、和谐发展”的企业目标，积极应对市场变化，加大施工市场经营力度，加大 BT 业务投资力度，带动施工业务快速增长，同时加快房地产开发节奏，公司整体效益大幅度提升。上半年公司实现营业总收入 26.27 亿元，同比增长 173.63%，营业利润 1.48 亿元，同比增加 609.57%，归属于上市公司股东的净利润 1.13 亿元，同比增长 398.45%，实现每股收益 0.34 元，同比增长 385.71%。

2011 年上半年，公司加大市场经营力度，加强项目基础管理工作，强化责任意识，严格责任追究，工程施工业务快速发展，上半年公司工程施工完成营业收入 20.92 亿元，同比增长 209.01%。房地产业务方面，国家继续加大对房地产市场的宏观调控，报告期内又相继推出了一系列措施，对房地产开发企业、购房者等相关主体产生了一定影响。由于公司目前开发的项目大多为前期已开发的成熟楼盘，且处于二三线城市，因此受房地产调控政策影响相对较小。上半年公司房地产业完成营业收入 3.98 亿元，同比增长 77.55%。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 营业利润率 (%) | 营业收入比上年同期增减 (%) | 营业成本比上年同期增减 (%) | 营业利润率比上年同期增减 (%) |
|---------|------------------|------------------|-----------|-----------------|-----------------|------------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 施工 | 2,092,278,629.85 | 1,879,235,770.06 | 10.18 | 209.01 | 214.86 | 减少 1.67 个百分点 |
| 房地产 | 397,519,307.85 | 252,079,331.01 | 36.59 | 77.55 | 60.97 | 增加 6.53 个百分点 |
| 电力 | 14,425,618.91 | 10,442,782.65 | 27.61 | 15.72 | 144.42 | 减少 38.12 个 |

| | | | | | | 百分点 |
|-------|------------------|----------------|-------|--------|--------|---------------|
| 酒店 | 23,446,514.74 | 5,209,373.71 | 77.78 | 123.36 | 38.15 | 增加 13.70 个百分点 |
| 其他 | 95,387,248.81 | 78,432,029.86 | 17.78 | 175.43 | 223.31 | 减少 12.17 个百分点 |
| 分产品 | | | | | | |
| 水利工程 | 796,853,293.10 | 742,900,592.21 | 6.77 | 190.71 | 202.72 | 减少 3.70 个百分点 |
| 工民建工程 | 286,015,973.59 | 264,038,163.03 | 7.68 | 150.02 | 170.75 | 减少 7.07 个百分点 |
| 市政工程 | 1,009,409,363.16 | 872,297,014.82 | 13.58 | 249.78 | 243.52 | 增加 1.57 个百分点 |
| 商品房销售 | 397,519,307.85 | 252,079,331.01 | 36.59 | 77.55 | 60.97 | 增加 6.53 个百分点 |
| 酒店经营 | 23,446,514.74 | 5,209,373.71 | 77.78 | 123.36 | 38.15 | 增加 13.70 个百分点 |
| 发电 | 14,425,618.91 | 10,442,782.65 | 27.61 | 15.72 | 144.42 | 减少 38.12 个百分点 |
| 建材销售 | 38,710,813.31 | 33,090,881.46 | 14.52 | 139.66 | 116.38 | 增加 9.20 个百分点 |
| 其他 | 56,676,435.50 | 45,341,148.40 | 20.00 | 206.69 | 405.68 | 减少 31.48 个百分点 |

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减(%) |
|----|------------------|--------------|
| 国内 | 2,623,057,320.16 | 174.38 |
| 国外 | 0 | -100 |

3、 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告期公司实现主营营业收入 26.23 亿元，同比增长 173.64%。主营业务收入大幅增长，主要是由于公司加大施工市场经营力度，加大 BT 业务投资力度，带动施工业务快速增长，工程施工业务收入同比增长 209.01%，同时房地产业务保持较快发展，上半年房地产业务收入同比增长 77.55%。公司主营业务结构未发生重大变化，仍为工程施工业务和房地产业务。

4、 公司在经营中出现的问题与困难

(1)、市场竞争不断加剧和资源价格上涨，对公司项目承接及经营成本将产生不利影响。

(2)、工程施工业务需要大量周转资金，同时公司承接的 BT 项目前期资金投入较大，公司面临资金压力较大。

(3)、国家通过行政手段、税收、金融、信贷等多种手段对房地产市场进行调控，从目前情况来看，宏观调控政策有进一步从严的趋势并将持续较长时间，公司如不能适应宏观调控政策的变化，则有可能对公司房地产业务的发展造成不利影响。

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

| 项目名称 | 项目金额 | 项目进度 | 项目收益情况 |
|---------------------|-------|------|---------|
| 收购安徽人防设备厂并对其增资 | 1,000 | 完成 | 159.99 |
| 收购咸阳泾渭投资有限公司股权并对其增资 | 8,100 | 完成 | -861.14 |
| 合计 | 9,100 | / | / |

六、 重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按着《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全了现代企业制度，公司决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确、运作规范。结合公司实际，2011 年上半年公司制定了《高级管理人员薪酬考核办法》，并于 2011 年 4 月 18 日经股东大会审议批准。报告期内，公司治理的实际情况与中国证监会有关文件的要求基本一致。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2011 年 4 月 18 日召开的公司 2010 年度股东大会通过的公司 2010 年度利润分配方案为：以 223,080,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.7 元（含税），送 2 股，转增 3 股，扣税后每 10 股派发现金红利 0.43 元，共计派发股利 15,615,600 元。实施后总股本为 334,620,000 股，增加 111,540,000 股。2011 年 6 月 2 日为股权登记日，2011 年 6 月 3 日为除权（除息）日，2011 年 6 月 7 日新增股份上市流通，2011 年 6 月 9 日现金红利发放到账。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司现金分红政策：公司利润分配政策为分配现金或者股票，可以进行中期现金分红。公司的利润分配应当重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司最近三年以现金方式累计分配的利润应当不少于最近三年公司实现的年均可分配利润的 30%。

报告期内现金分红实施情况:2010 年度利润分配方案中现金分红政策为--向全体股东每 10 股派发现金红利 0.7 元（含税），扣税后每 10 股派发现金红利 0.43 元，共计派发股利 15,615,600 元，股权登记日为 2011 年 6 月 2 日，已于 2011 年 6 月 9 日发放完毕。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 资产交易事项

1、 收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

| 交易对方或最终控制方 | 被收购资产 | 资产收购价格 | 是否为关联交易(如是,说明定价原则) | 资产收购定价原则 | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 |
|---|----------------------|--------|--------------------|----------|-----------------|-----------------|
| 安徽中旭建设工程有限公司、芜湖大自然园林园艺工程有限公司、蚌埠市林创工贸有限责任公司、黄朝辉、王宝同、李友才、毛高山、袁文铁、朱强、盛军、杜新春、王杰、胡海波 | 咸阳泾渭投资有限公司 2600 万元股权 | 2,600 | 否 | 参考市场价格 | 是 | 是 |

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
|--------------|-----------|--------|---------|----------|----------|---------------|
| 蚌埠瑞康新型材料有限公司 | 母公司的控股子公司 | 购买商品 | 购买商品混凝土 | 市价 | 1,355.96 | 96.53 |

(九) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、承包、租赁事项

(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。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

| 公司对控股子公司的担保情况 | |
|---------------------------------------|-----------|
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | 15,192.83 |
| 报告期末对子公司担保余额合计 (B) | 21,192.83 |
| 公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保) | |
| 担保总额 (A+B) | 21,192.83 |
| 担保总额占公司净资产的比例(%) | 21.91 |
| 其中: | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D) | 3,000 |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E) | 3,000 |

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

单位:万元 币种:人民币

| 借款方名称 | 委托贷款金额 | 贷款期限 | 贷款利率 | 是否逾期 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|----------------|--------|------|------|------|--------|-------|
| 安徽金寨流波水力发电有限公司 | 500 | 2 | 5.4 | 否 | 否 | 控股子公司 |
| 安徽金寨流波水力发电有限公司 | 1,000 | 2 | 5.4 | 否 | 否 | 控股子公司 |
| 安徽金寨流波水力发电有限公司 | 1,000 | 2 | 5.4 | 否 | 否 | 控股子公司 |
| 安徽金寨流波水力发电有限公司 | 1,200 | 2 | 5.6 | 否 | 否 | 控股子公司 |

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

| | |
|-------------|--------------------|
| 是否改聘会计师事务所: | 否 |
| | 现聘任 |
| 境内会计师事务所名称 | 华普天健会计师事务所(北京)有限公司 |

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人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。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 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 |
|---|--------------------------|-----------------|----------------|
| 关于签订战略合作协议的公告 | 上海证券报 32 版、证券日报 E2 版 | 2011 年 1 月 4 日 | www.sse.com.cn |
| 关于收购安徽人防设备厂的公告 | 上海证券报 B33 版、证券日报 E12 版 | 2011 年 1 月 11 日 | www.sse.com.cn |
| 对外担保公告、售后回租融资租赁公告、第五届董事会第十一次会议决议公告 | 上海证券报 B16 版、证券日报 C4 版 | 2011 年 1 月 20 日 | www.sse.com.cn |
| 关于阿联酋 RAHA 项目情况公告、安徽水利业绩预增公告 | 上海证券报 B37 版、证券日报 C4 版 | 2011 年 1 月 28 日 | www.sse.com.cn |
| 关于证券事务代表辞职的公告 | 上海证券报 B43 版、证券日报 E4 版 | 2011 年 2 月 23 日 | www.sse.com.cn |
| 第五届董事会第十二次会议决议公告暨召开 2010 年度股东大会的通知、第五届监事会第四次会议决议公告、2010 年年报、收购股权公告、2011 年度日常关联交易公告、对外投资公告、关于信托合作的公告、关于为控股子公司提供担保的公告 | 上海证券报 167 版、证券日报 D5、D6 版 | 2011 年 3 月 28 日 | www.sse.com.cn |
| 2010 年度股东大会决议公告 | 上海证券报 B111 版、证券日报 E36 版 | 2011 年 4 月 19 日 | www.sse.com.cn |
| 第五届董事会第十三次会议决议公告、2011 年第一季度报告 | 上海证券报 75 版、证券日报 E8 版 | 2011 年 4 月 25 日 | www.sse.com.cn |
| 关于控股股东国有产权整体划拨的公告 | 上海证券报 B14 版、证券日报 E4 版 | 2011 年 5 月 5 日 | www.sse.com.cn |
| 第五届董事会第十四次会议决议公告、关于竞得土地使用权的公告 | 上海证券报 B36 版、证券日报 E8 版 | 2011 年 5 月 20 日 | www.sse.com.cn |
| 2010 年度利润分配实施公告 | 上海证券报 24 版、证券日报 D3 版 | 2011 年 5 月 30 日 | www.sse.com.cn |

七、 财务会计报告(未经审计)

(一) 财务报表

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:安徽水利开发股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|-----|------------------|------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 903,810,318.68 | 580,654,302.96 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | 七、2 | 5,967,932.00 | 320,000.00 |
| 应收账款 | 七、3 | 900,274,326.70 | 524,122,628.74 |
| 预付款项 | 七、4 | 204,158,321.40 | 122,242,021.45 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 七、5 | 437,254,717.89 | 263,620,459.59 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、6 | 1,902,011,091.78 | 1,263,046,232.75 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 4,353,476,708.45 | 2,754,005,645.49 |
| 非流动资产: | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | 125,576,326.47 | 181,226,932.32 |
| 长期股权投资 | 七、7 | 61,610,982.00 | 61,234,001.76 |
| 投资性房地产 | 七、8 | 26,013,060.53 | 26,458,519.87 |

| | | | |
|-----------------|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 七、9 | 738,397,150.93 | 731,378,415.49 |
| 在建工程 | 七、10 | 95,251,510.38 | 95,019,469.28 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 七、11 | 172,074,949.25 | 186,706,161.97 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 七、12 | 69,036,485.20 | 62,623,273.31 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 1,287,960,464.76 | 1,344,646,774.00 |
| 资产总计 | | 5,641,437,173.21 | 4,098,652,419.49 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | 七、14 | 779,750,000.00 | 433,750,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | 七、15 | 208,273,420.00 | 112,820,000.00 |
| 应付账款 | 七、16 | 1,258,208,570.89 | 799,864,890.41 |
| 预收款项 | 七、17 | 942,365,729.83 | 810,384,367.87 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 七、18 | 13,537,718.87 | 7,256,678.43 |
| 应交税费 | 七、19 | 186,995,287.02 | 157,112,755.52 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 七、20 | 188,962,943.94 | 161,009,959.16 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 一年内到期的非流动 负债 | 七、21 | 336,400,000.00 | 138,400,000.00 |

| | | | |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 3,914,493,670.55 | 2,620,598,651.39 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | 七、22 | 387,000,000.00 | 471,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | 101,824,076.57 | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 488,824,076.57 | 471,000,000.00 |
| 负债合计 | | 4,403,317,747.12 | 3,091,598,651.39 |
| 所有者权益（或股东权益）: | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、23 | 334,620,000.00 | 223,080,000.00 |
| 资本公积 | 七、24 | 130,087,116.57 | 192,039,897.14 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | 七、25 | 43,905,832.30 | 34,651,368.22 |
| 盈余公积 | 七、26 | 30,586,007.45 | 30,586,007.45 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、27 | 422,880,079.54 | 370,197,128.89 |
| 外币报表折算差额 | 七、28 | 5,362,917.50 | 1,787,381.82 |
| 归属于母公司所有者 权益合计 | | 967,441,953.36 | 852,341,783.52 |
| 少数股东权益 | 七、29 | 270,677,472.73 | 154,711,984.58 |
| 所有者权益合计 | | 1,238,119,426.09 | 1,007,053,768.10 |
| 负债和所有者权益 总计 | | 5,641,437,173.21 | 4,098,652,419.49 |

法定代表人：赵时运

主管会计工作负责人：朱元林

会计机构负责人：李成建

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:安徽水利开发股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 605,723,888.60 | 349,424,324.57 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 5,967,932.00 | 320,000.00 |
| 应收账款 | 十三、1 | 891,524,775.20 | 690,280,684.59 |
| 预付款项 | | 162,396,338.68 | 87,475,977.57 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 十三、2 | 646,876,510.90 | 453,737,633.13 |
| 存货 | | 1,301,061,585.08 | 685,261,083.04 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 流动资产合计 | | 3,618,551,030.46 | 2,271,499,702.90 |
| 非流动资产: | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | 125,576,326.47 | 181,226,932.32 |
| 长期股权投资 | 十三、3 | 658,520,986.55 | 534,115,206.31 |
| 投资性房地产 | | 4,535,841.58 | 4,594,236.78 |
| 固定资产 | | 94,423,350.03 | 69,250,520.56 |
| 在建工程 | | | |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 6,456,877.65 | 6,532,162.05 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 47,959,529.36 | 42,748,227.23 |
| 其他非流动资产 | | 32,000,000.00 | 32,000,000.00 |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 非流动资产合计 | | 969,472,911.64 | 870,467,285.25 |
| 资产总计 | | 4,588,023,942.10 | 3,141,966,988.15 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 710,750,000.00 | 369,750,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 163,273,420.00 | 100,820,000.00 |
| 应付账款 | | 1,100,626,832.35 | 669,271,408.37 |
| 预收款项 | | 369,903,415.15 | 329,369,329.23 |
| 应付职工薪酬 | | 9,628,784.10 | 3,288,910.56 |
| 应交税费 | | 165,606,909.18 | 109,025,397.40 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 906,734,326.77 | 535,446,584.55 |
| 一年内到期的非流动 负债 | | 301,000,000.00 | 103,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 3,727,523,687.55 | 2,219,971,630.11 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 147,000,000.00 | 271,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | 14,066,380.74 | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 161,066,380.74 | 271,000,000.00 |
| 负债合计 | | 3,888,590,068.29 | 2,490,971,630.11 |
| 所有者权益（或股东权 益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 334,620,000.00 | 223,080,000.00 |
| 资本公积 | | 142,492,257.03 | 209,416,257.03 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | 42,369,246.95 | 33,455,172.87 |
| 盈余公积 | | 30,586,007.45 | 30,586,007.45 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 144,003,444.88 | 152,670,538.87 |

| | | | |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 外币报表折算差额 | | 5,362,917.50 | 1,787,381.82 |
| 所有者权益(或股东权益)合计 | | 699,433,873.81 | 650,995,358.04 |
| 负债和所有者权益(或股东权益)总计 | | 4,588,023,942.10 | 3,141,966,988.15 |

法定代表人：赵时运

主管会计工作负责人：朱元林

会计机构负责人：李成建

合并利润表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|------|------------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 七、30 | 2,627,223,828.17 | 960,120,032.96 |
| 其中：营业收入 | | 2,627,223,828.17 | 960,120,032.96 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | 七、30 | 2,479,728,212.30 | 939,526,962.50 |
| 其中：营业成本 | 七、30 | 2,210,278,464.12 | 787,643,311.80 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 营业税金及附加 | 七、31 | 125,794,812.19 | 42,303,930.54 |
| 销售费用 | 七、32 | 11,138,594.28 | 8,661,375.50 |
| 管理费用 | 七、33 | 74,072,541.90 | 54,326,663.51 |
| 财务费用 | 七、34 | 43,056,855.65 | 31,457,896.99 |
| 资产减值损失 | 七、35 | 15,386,944.16 | 15,133,784.16 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 七、36 | 376,980.24 | 246,563.53 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 376,980.24 | 246,563.53 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 147,872,596.11 | 20,839,633.99 |
| 加：营业外收入 | 七、37 | 2,873,735.10 | 12,397,720.38 |
| 减：营业外支出 | 七、38 | 4,234,651.21 | 336,167.53 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 3,405.36 | 91,074.98 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 146,511,680.00 | 32,901,186.84 |

| | | | |
|-------------------|------|----------------|---------------|
| 减：所得税费用 | 七、39 | 41,631,641.20 | 8,668,833.10 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 104,880,038.80 | 24,232,353.74 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 112,914,550.65 | 22,653,269.86 |
| 少数股东损益 | | -8,034,511.85 | 1,579,083.88 |
| 六、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.34 | 0.07 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.34 | 0.07 |
| 七、其他综合收益 | 七、41 | 8,546,755.11 | 56,061,551.27 |
| 八、综合收益总额 | | 113,426,793.91 | 80,293,905.01 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 121,461,305.76 | 78,714,821.13 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -8,034,511.85 | 1,579,083.88 |

法定代表人：赵时运

主管会计工作负责人：朱元林

会计机构负责人：李成建

母公司利润表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|------|------------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十三、4 | 2,268,618,276.05 | 824,491,405.02 |
| 减：营业成本 | 十三、4 | 2,042,293,656.71 | 734,622,976.50 |
| 营业税金及附加 | | 73,592,387.47 | 26,116,638.57 |
| 销售费用 | | 2,500.00 | |
| 管理费用 | | 33,092,759.46 | 23,379,269.92 |
| 财务费用 | | 25,908,931.45 | 26,765,028.30 |
| 资产减值损失 | | 20,845,208.53 | 9,999,675.99 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 十三、5 | 376,980.24 | 1,794,746.66 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 376,980.24 | 246,563.53 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 73,259,812.67 | 5,402,562.40 |
| 加：营业外收入 | | 1,296,690.75 | 2,388,120.95 |
| 减：营业外支出 | | 2,621,476.90 | 24,000.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 71,935,026.52 | 7,766,683.35 |
| 减：所得税费用 | | 20,370,520.51 | 1,757,475.49 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 51,564,506.01 | 6,009,207.86 |
| 五、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.15 | 0.03 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.15 | 0.03 |
| 六、其他综合收益 | | 3,575,535.68 | 307,574.28 |
| 七、综合收益总额 | | 55,140,041.69 | 6,316,782.14 |

法定代表人：赵时运

主管会计工作负责人：朱元林

会计机构负责人：李成建

合并现金流量表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|------|------------------|------------------|
| 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 | | 2,369,584,831.38 | 1,329,765,916.67 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 1,295,400.00 | 3,458,804.36 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、42 | 107,110,531.04 | 92,843,148.34 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,477,990,762.42 | 1,426,067,869.37 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 2,207,875,375.27 | 1,074,542,443.70 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业 | | | |

| | | | |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| 款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 106,103,166.36 | 61,995,577.18 |
| 支付的各项税费 | | 170,776,984.98 | 85,104,360.20 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、42 | 210,685,554.42 | 39,269,469.33 |
| 经营活动现金流出小计 | | 2,695,441,081.03 | 1,260,911,850.41 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -217,450,318.61 | 165,156,018.96 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,036,044.12 | 1,280,485.97 |
| 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 | 七、42 | 7,755,892.23 | 2,712,066.25 |
| 投资活动现金流入小计 | | 8,791,936.35 | 3,992,552.22 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 62,909,399.26 | 183,443,043.15 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 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 | 七、42 | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 62,909,399.26 | 183,443,043.15 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -54,117,462.91 | -179,450,490.93 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 150,000,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 150,000,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | 758,750,000.00 | 555,700,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 5,000,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 913,750,000.00 | 555,700,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 261,750,000.00 | 283,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 57,276,202.76 | 30,233,476.20 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 七、42 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 319,026,202.76 | 313,233,476.20 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 594,723,797.24 | 242,466,523.80 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | -588.04 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 323,156,015.72 | 228,171,463.79 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 七、43 | 580,654,302.96 | 287,994,213.66 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 七、43 | 903,810,318.68 | 516,165,677.45 |

法定代表人：赵时运

主管会计工作负责人：朱元林

会计机构负责人：李成建

母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| 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 | | 2,090,017,621.94 | 904,331,964.26 |
| 收到的税费返还 | | 1,295,400.00 | 885,300.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 93,307,823.06 | 18,449,532.63 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,184,620,845.00 | 923,666,796.89 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,939,558,896.20 | 844,091,961.10 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 75,529,840.19 | 47,339,409.21 |
| 支付的各项税费 | | 56,729,684.96 | 35,206,007.87 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 62,092,063.00 | 76,203,128.78 |
| 经营活动现金流出小计 | | 2,133,910,484.35 | 1,002,840,506.96 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 50,710,360.65 | -79,173,710.07 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | 1,447,992.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,036,044.12 | 1,371,560.95 |
| 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 | | 7,117,433.83 | 2,285,487.26 |
| 投资活动现金流入小计 | | 8,153,477.95 | 5,105,040.21 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 52,289,701.00 | 21,162,560.87 |
| 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 | | 124,028,800.00 | |

| | | | |
|---------------------------|------|-----------------|----------------|
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 176,318,501.00 | 21,162,560.87 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -168,165,023.05 | -16,057,520.66 |
| 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 | | 672,750,000.00 | 541,700,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 672,750,000.00 | 541,700,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 257,750,000.00 | 251,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 41,245,773.57 | 25,378,457.49 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 298,995,773.57 | 276,378,457.49 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 373,754,226.43 | 265,321,542.51 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | -588.04 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 256,299,564.03 | 170,089,723.74 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 十三、6 | 349,424,324.57 | 162,724,297.61 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 十三、6 | 605,723,888.60 | 332,814,021.35 |

法定代表人：赵时运

主管会计工作负责人：朱元林

会计机构负责人：李成建

合并所有者权益变动表

2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|----------------|-------|---------------|---------------|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 外币报表折算差额 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 223,080,000.00 | 192,039,897.14 | | 34,651,368.22 | 30,586,007.45 | | 370,197,128.89 | 1,787,381.82 | | 154,711,984.58 | 1,007,053,768.10 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 223,080,000.00 | 192,039,897.14 | | 34,651,368.22 | 30,586,007.45 | | 370,197,128.89 | 1,787,381.82 | | 154,711,984.58 | 1,007,053,768.10 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 111,540,000.00 | -61,952,780.57 | | 9,254,464.08 | | | 52,682,950.65 | 3,575,535.68 | | 115,965,488.15 | 231,065,657.99 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 112,914,550.65 | | -8,034,511.85 | 104,880,038.80 | |
| (二) 其他综合收益 | | 5,000,000.00 | | | | | | 3,575,535.68 | | | 8,575,535.68 |
| 上述(一)和(二)小计 | | 5,000,000.00 | | | | | 112,914,550.65 | 3,575,535.68 | | -8,034,511.85 | 113,455,574.48 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | -28,780.57 | | | | | | | 124,000,000.00 | 123,971,219.43 | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | 124,000,000.00 | 124,000,000.00 | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|--|---------------|---------------|--|----------------|--------------|----|----------------|------------------|
| | | | | | | | | | 00 | | |
| 2. 股份支付计入所有者 权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | -28,780.57 | | | | | | | | -28,780.57 | |
| (四) 利润分配 | | | | | | | -15,615,600.00 | | | -15,615,600.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东） 的分配 | | | | | | | -15,615,600.00 | | | -15,615,600.00 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部 结转 | 111,540,000.00 | -66,924,000.00 | | | | | -44,616,000.00 | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 （或股本） | 66,924,000.00 | -66,924,000.00 | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 （或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | 44,616,000.00 | | | | | | -44,616,000.00 | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | 9,254,464.08 | | | | | | 9,254,464.08 | |
| 1. 本期提取 | | | | 12,570,797.83 | | | | | | 12,570,797.83 | |
| 2. 本期使用 | | | | 3,316,333.75 | | | | | | 3,316,333.75 | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 334,620,000.00 | 130,087,116.57 | | 43,905,832.30 | 30,586,007.45 | | 422,880,079.54 | 5,362,917.50 | | 270,677,472.73 | 1,238,119,426.09 |

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|----------------|-------|---------------|---------------|--------|----------------|-------------|---------------|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 外币折算报表差额 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 223,080,000.00 | 159,074,274.74 | | 32,005,810.82 | 23,252,255.54 | | 181,118,251.88 | -164,675.57 | | 23,420,716.37 | 641,786,633.78 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 223,080,000.00 | 159,074,274.74 | | 32,005,810.82 | 23,252,255.54 | | 181,118,251.88 | -164,675.57 | | 23,420,716.37 | 641,786,633.78 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“一”号填列) | | 74,338,635.98 | | | | | 15,960,869.86 | 307,574.28 | | 187,875.88 | 90,794,956.00 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 22,653,269.86 | | 1,579,083.88 | 24,232,353.74 | |
| (二) 其他综合收益 | | 74,338,635.98 | | | | | | 307,574.28 | | | 74,646,210.26 |
| 上述(一)和(二)小计 | | 74,338,635.98 | | | | | 22,653,269.86 | 307,574.28 | | 1,579,083.88 | 98,878,564.00 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | | | -6,692,400.00 | | -1,391,208.00 | -8,083,608.00 | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--|---------------|---------------|--|----------------|------------|---------------|---------------|----------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -6,692,400.00 | | -1,391,208.00 | -8,083,608.00 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | 0 | | | | | | 0 | |
| 1. 本期提取 | | | | 3,096,284.11 | | | | | | 3,096,284.11 | |
| 2. 本期使用 | | | | 3,096,284.11 | | | | | | 3,096,284.11 | |
| （七）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 223,080,000.00 | 233,412,910.72 | | 32,005,810.82 | 23,252,255.54 | | 197,079,121.74 | 142,898.71 | | 23,608,592.25 | 732,581,589.78 |

法定代表人：赵时运

主管会计工作负责人：朱元林

会计机构负责人：李成建

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|---------------|---------------|--------|----------------|---------------|----------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 外币折算报表差额 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 223,080,000.00 | 209,416,257.03 | | 33,455,172.87 | 30,586,007.45 | | 152,670,538.87 | 1,787,381.82 | 650,995,358.04 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 223,080,000.00 | 209,416,257.03 | | 33,455,172.87 | 30,586,007.45 | | 152,670,538.87 | 1,787,381.82 | 650,995,358.04 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 111,540,000.00 | -66,924,000.00 | | 8,914,074.08 | | | -8,667,093.99 | 3,575,535.68 | 48,438,515.77 |
| (一)净利润 | | | | | | | 51,564,506.01 | 51,564,506.01 | |
| (二)其他综合收益 | | | | | | | | 3,575,535.68 | 3,575,535.68 |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 51,564,506.01 | 3,575,535.68 | 55,140,041.69 |
| (三)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入资本 | | | | | | | | | |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | |
| 3.其他 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--|---------------|---------------|--|----------------|----------------|----------------|
| (四) 利润分配 | | | | | | | -15,615,600.00 | -15,615,600.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | -15,615,600.00 | -15,615,600.00 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | 111,540,000.00 | -66,924,000.00 | | | | | -44,616,000.00 | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 66,924,000.00 | -66,924,000.00 | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | 44,616,000.00 | | | | | | -44,616,000.00 | | |
| (六) 专项储备 | | | | 8,914,074.08 | | | | 8,914,074.08 | |
| 1. 本期提取 | | | | 12,079,579.83 | | | | 12,079,579.83 | |
| 2. 本期使用 | | | | 3,165,505.75 | | | | 3,165,505.75 | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 334,620,000.00 | 142,492,257.03 | | 42,369,246.95 | 30,586,007.45 | | 144,003,444.88 | 5,362,917.50 | 699,433,873.81 |

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|---------------|---------------|--------|---------------|---------------|----------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 外币折算报表差额 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 223,080,000.00 | 209,416,257.03 | | 32,005,810.82 | 23,252,255.54 | | 93,359,171.67 | -164,675.57 | 580,948,819.49 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 223,080,000.00 | 209,416,257.03 | | 32,005,810.82 | 23,252,255.54 | | 93,359,171.67 | -164,675.57 | 580,948,819.49 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | -683,192.14 | 307,574.28 | -375,617.86 |
| (一)净利润 | | | | | | | 6,009,207.86 | 6,009,207.86 | |
| (二)其他综合收益 | | | | | | | | 307,574.28 | 307,574.28 |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 6,009,207.86 | 307,574.28 | 6,316,782.14 |
| (三)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入资本 | | | | | | | | | |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | |
| 3.其他 | | | | | | | | | |
| (四)利润分配 | | | | | | | -6,692,400.00 | -6,692,400.00 | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--|---------------|---------------|--|---------------|---------------|----------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -6,692,400.00 | -6,692,400.00 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | 3,096,284.11 | | | | 3,096,284.11 | |
| 2. 本期使用 | | | | 3,096,284.11 | | | | 3,096,284.11 | |
| （七）其他 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 223,080,000.00 | 209,416,257.03 | | 32,005,810.82 | 23,252,255.54 | | 92,675,979.53 | 142,898.71 | 580,573,201.63 |

法定代表人：赵时运

主管会计工作负责人：朱元林

会计机构负责人：李成建

安徽水利开发股份有限公司

二〇一一年半年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司的基本情况

安徽水利开发股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)由安徽省水利建筑工程总公司、金寨水电开发有限责任公司、凤台县永幸河灌区管理总站、蚌埠市建设投资有限公司、安徽省水利水电勘测设计院等五家单位采用发起设立方式设立, 经安徽省人民政府皖府股字[1998]第 20 号文批准, 于 1998 年 6 月 15 日在安徽省工商行政管理局登记注册, 注册资本 1,100 万元, 注册名称为安徽水建设股份有限公司。

2000 年 7 月, 公司 2000 年度临时股东大会决定增资扩股, 经安徽省人民政府皖府股字[2000]第 40 号文批准, 股本增至 6,200 万股, 2000 年 11 月, 经安徽省工商行政管理局核准, 公司更名为安徽水利开发股份有限公司。

2003 年 4 月 3 日, 经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]25 号文核准, 公司通过全部向二级市场投资者定价配售方式向社会公开发行了人民币普通股 5,800 万股。公司于 2003 年 4 月办理了注册资本变更登记, 变更后的注册资本为 12,000 万元。

2004 年 3 月, 公司 2003 年度股东大会决定, 以 2003 年末总股本 12,000 万股为基数, 用资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股, 用未分配利润向全体股东每 10 股送红股 1 股, 转增和送红股共计 3,600 万股, 公司总股本变更为 15,600 万股。

2006 年 6 月根据公司召开的股权分置改革 A 股市场相关股东会议审议通过股权分置改革方案, 即公司非流通股股东向全体流通股股东每 10 股送 3.2 股普通股, 公司总股本没有发生变化。

2007 年 7 月, 公司 2006 年度股东大会决定, 以公司 2006 年末总股本 15,600 万股为基数, 用未分配利润向全体股东每 10 股送红股 1 股, 共计 1,560 万股, 公司总股本变更为 17,160 万股。

2008 年 4 月，公司 2007 年度股东大会决定，以公司 2007 年 12 月 31 日总股本 17,160 万股为基数，进行资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 5,148 万股。公司注册资本变更为 22,308 万股。

2011 年 4 月，公司 2010 年度股东大会决定，以总股本 22308 万股为基数，用未分配利润向全体股东每 10 股送红股 2 股，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。送红和转增股共计 11154 万股。公司注册资本金变更为 33462 万股

公司经营范围：水利水电工程总承包（壹级），房屋建筑工程施工总承包（壹级），公路工程施工总承包（壹级），土石方工程专业承包（壹级），公路路面工程专业承包（壹级），公路路基工程专业承包（壹级），市政公用工程施工总承包（壹级）；水利水电资源开发；金属结构加工、制作、安装；机电设备安装；房地产开发；建筑机械、材料租赁、销售。

公司注册地为安徽省蚌埠市东海大道张公山路南侧，组织形式为股份有限公司，总部地址位于蚌埠市锦江大酒店商务楼。

公司母公司为安徽省水利建筑工程总公司，最终控制人为安徽省人民政府国有资产监督管理委员会。

本公司财务报告于 2011 年 8 月 23 日经公司董事会批准对外报出。

二、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2011 年半年度合并及母公司财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了本公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况、2011 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

一、 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

二、 重要会计政策、会计估计

1. 会计期间

本公司会计年度采用公历制，即公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年

度。

2. 记账本位币

公司以人民币为记账本位币，境外分、子公司按所在国家或地区的货币为记账本位币。

3. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

① 同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注四、10

② 同一控制下的吸收合并的会计处理方法

对同一控制下吸收合并中取得的资产、负债按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。

A. 以发行权益性证券方式进行的该类合并，本公司在合并日以被合并方的原账面价值确认合并中取得的被合并方的资产和负债后，所确认的净资产入账价值与发行股份面值总额的差额，记入资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)的余额不足冲减的，相应冲减盈余公积和未分配利润；

B. 以支付现金、非现金资产方式进行的该类合并，所确认的净资产入账价值与支付的现金、非现金资产账面价值的差额，相应调整资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)的余额不足冲减的，相应冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 非同一控制下的企业合并

① 非同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注四、10

② 非同一控制下的吸收合并的会计处理方法

非同一控制下的吸收合并，本公司在购买日将合并中取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，按其公允价值确认为本公司的资产和负债；作为合并对价的有关非货币性资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产处置损益计入合并当期的利润表；确定的企业合并成本与所取得的被购买方可辨认净资产公允价值之间的差额，如为借差确认为商誉，如为贷差计入企业合并当期的损益。

③ 商誉的减值测试

公司对企业合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试，减值测试时

结合与其相关的资产组或者资产组组合进行，比较相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

4. 合并财务报表的编制方法

凡本公司能够控制的子公司以及特殊目的主体（以下简称“纳入合并范围的公司”）都纳入合并范围；纳入合并范围的公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的，已按照母公司的会计期间、会计政策对其财务报表进行调整；以母公司和纳入合并范围公司调整后的财务报表为基础，按照权益法调整对纳入合并范围公司的长期股权投资后，由母公司编制；合并报表范围内母公司与纳入合并范围的公司、纳入合并范围的公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

5. 现金及现金等价物的确定标准

本公司持有的期限短、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，确认为现金等价物。

6. 外币业务和外币报表折算

(1) 本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

在资产负债表日，公司按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 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。

(2) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间

编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

① 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。

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

7. 金融工具

(1) 金融资产划分为以下四类：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。包括交易性金融资产和直接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。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

② 持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③ 贷款和应收款项

应收款项包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④ 可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融负债在初始确认时划分为以下两类：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

② 其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价来确定公允价值；

② 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(4) 金融资产转移

① 已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该

项金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值。

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分的账面价值。

B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

② 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

A. 发行方或债务人发生严重财务困难；

B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

② 本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

A. 交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益；

B. 持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

C. 可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

8. 应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将 2000 万元以上应收账款，500 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：

组合 1：对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

组合 2：单项金额不重大且不单独进行减值测试的应收款项，

按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法

组合 1：根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

组合 2：

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|-------|----------|-----------|
| 1 年以内 | 5% | 5% |
| 1-2 年 | 8% | 8% |
| 2-3 年 | 10% | 10% |
| 3 年以上 | 50% | 50% |

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

9. 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，包括原材料、开发成本、工程施工、开发商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法：

- ① 原材料、库存商品发出采用加权平均法计价；
- ② 周转材料根据实际使用情况分期分次摊销；
- ③ 工程成本核算以所订立的单项合同为对象。

(3) 包装物和低值易耗品的摊销方法

于领用时按一次转销法摊销。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(5) 开发成本

从事房地产开发业务的公司开发用土地的核算方法：已签订了不可撤销的土地出让合同或土地购置协议后，且已支付第一笔价款或实际施工已经开始时，按合同或协议确定的金额入账。

从事房地产开发业务的公司公共配套设施费用的核算方法：已签订了不可撤销的购买公共设施和劳务的合同且已支付第一笔价款或对方义务已履行时，按合同或协议确定的金额入账，并在相关的开发成本中按开发产品建筑面积的比例分摊。

从事房地产开发业务的公司出租开发产品、周转房的摊销方法：按自有房屋建筑物的折旧政策摊销。

(6) 建造合同核算方法

① 建造合同的计价和报表列示：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计价。成本以实际成本核算，包括直接材料费、直接人工费、机械使用费、其他直接费及相关的施工成本等。单个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为资产；若单个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）的金额列为负债。

② 建造合同完工进度的确定方法：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进度的确定方法。

③ 预计合同损失：年末，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。

(7) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

本公司年末存货按成本与可变现净值孰低计价。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项

的影响等因素。为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计量；持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计量。

年末，按单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

10. 长期股权投资

(1) 投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行初始计量

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，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，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成

本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；

C. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定不公允的除外；

D. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定；

E. 通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

① 采用成本法核算的长期投资，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

② 采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资后，在计算投资损益时按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，在此基础上再抵销本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有或应分担计算归属于本公司的部分，确认投资损益并调整长期股权投资账面价值。如果本公司取得投资时被投资单位有关资产、负债的公允价值与其账面价值不同的，后续计量计算归属于投资企业应享有的净利润或应承担的净亏损时，应考虑对被投资单位计提的折旧额、摊销额以及资产减值准备金额等进行调整。以上调整均考虑重要性原则，在符合下列条件之一的，本公司按被投资单位的账面净利润为基础，经调整未实现内部交易损益后，计算确认投资损益。

- A. 无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。
- B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比两者之间的差额不具有重要性的。
- C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照准则中规定的原则对被投资单位的净损益进行调整的。

③ 在权益法下长期股权投资的账面价值减记至零的情况下,如果仍有未确认的投资损失,应以其他长期权益的账面价值为基础继续确认。如果在投资合同或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务, 还按《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。

④ 按照权益法核算的长期股权投资, 投资企业自被投资单位取得的现金股利或利润, 抵减长期股权投资的账面价值。自被投资单位取得的现金股利或利润超过已确认损益调整的部分视同投资成本的收回, 冲减长期股权投资的成本。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 存在以下一种或几种情况时, 确定对被投资单位具有共同控制:

- A. 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动;
- B. 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意;

C. 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中, 或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时, 通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制, 合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

② 存在以下一种或几种情况时, 确定对被投资单位具有重大影响: **A.**在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。**B.**参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。**C.**与被投资单位之间发生重要交易。**D.**向被投资单位派出管理人员。**E.**向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法:

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查,根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时,将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

11.投资性房地产

投资性房产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产。主要包括:

- (1) 已出租的土地使用权。
- (2) 持有并准备增值后转让的土地使用权。
- (3) 已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法,按估计可使用年限计算折旧或摊销,计入当期损益。预计净残值率、预计使用年限及年折旧率如下:

| 类别 | 净残值率(%) | 使用年限 | 年折旧率(%) |
|-------|---------|------|---------|
| 房屋建筑物 | 5 | 40 | 2.38 |

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价,可收回金额低于成本的,按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复,前期已计提的减值准备不得转回。

12.固定资产

(1) 确认条件: 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。本公司固定资产包括房屋、机械设备、试验仪器、运输设备、其他设备等。固定资产在同时满足下列条件时,按取得时的实际成本予以确认:

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法：本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 30-40 | 3 | 3.23-2.43 |
| 机械设备 | 10-14 | 3 | 9.70-6.93 |
| 试验仪器 | 7-12 | 3 | 13.86-8.08 |
| 运输设备 | 6-12 | 3 | 16.17-8.08 |
| 其他设备 | 7-14 | 3 | 13.86-6.93 |

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ① 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ② 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③ 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④ 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤ 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法：本公司在租入的

固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

13. 在建工程

(1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程减值测试方法、计提方法

本公司于资产负债表日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，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

14. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

① 资产支出已经发生；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，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。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以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者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

15. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

① 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|-----------|-----------------------|
| 土地使用权 | 50 年、70 年 | 法定使用权 |
| 计算机软件 | 3 年 | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

② 无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

③ 无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内按直线法摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定

的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

① 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

② 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③ 开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

16. 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

17. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

(1) 该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综

合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

18. 收入

(1) 销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 提供劳务收入

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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。

(3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况

确定让渡资产使用权收入金额：

① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比法根据合同完工进度确认收入与费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例\已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例\实际测定的完工进度确定。

如果建造合同的结果不能可靠地估计，但预计合同成本能够收回时，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；预计合同成本不可能收回时，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

(5) BT 项目收入的确认

BT 项目经营方式为“建造-转移 (Build-Transfer)”，即业主与发行人签订工程建设投资协议，授权 BT 公司代理其实施投融资职能进行工程建设，工程完工后移交业主。依据发行人与业主签订的投资合同，BT 收入确认的基本内容是：

- ① 按工程建设直接费的约定比例分期收取工程建设管理费；
- ② 按工程投资的约定比例分期确认投资利息；
- ③ 按工程投资总额的约定比例分期确认投资回报

19. 政府补助

(1) 范围及分类

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助的确认条件

公司对能够满足政府补助所附条件时，确认为政府补助。

(3) 政府补助的计量

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，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。

② 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

③ 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司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；

B. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

20. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

(1) 递延所得税资产的确认

① 对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

② 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

A. 暂时性差异在可预见的未来可能转回；

B. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C. 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得

用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

③ 于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 递延所得税负债应按各种应纳税暂时性差异确认，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税负债不予确认：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

21. 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 本年无重大会计政策变更事项。

(2) 本年无重大会计估计变更事项。

三、 税项

1. 营业税

本公司、安徽普达建设工程有限公司（以下简称“普达建设”）、子公司蚌埠龙子湖水资源治理开发有限公司（以下简称“龙子湖水资源”）施工业务和子公司安徽贝斯特实业发展有限公司（以下简称“安徽贝斯特”）的钢结构建筑，执行 3% 的建筑业税率；安徽东升建筑设计咨询有限公司（以下简称“东升设计”）、滁州和顺实业有限公司（滁州和顺）、咸阳泾渭投资有限公司（泾渭投资）提供的劳务执行 5% 的税率；子公司芜湖和顺置业有限责任公司（以下简称“芜湖和顺”）、六安和顺实业发展有限公司（以下简称“六安和顺”）、安徽水建房地

产开发有限责任公司（以下简称“水建房地产”）、马鞍山市和顺置业发展有限公司（马鞍山和顺）、合肥沃尔特置业发展有限公司（以下简称“合肥沃尔特”）、蚌埠清越置业发展有限公司（以下简称“蚌埠清越”）销售商品房执行 5% 的销售不动产税率；子公司蚌埠锦江大酒店有限公司（以下简称“锦江酒店”）、六安和顺从事酒店服务执行 5% 的服务业税率；子公司安徽金寨流波水力发电有限公司（以下简称“流波水电”）租赁收入交纳 5% 的营业税。

2. 增值税

子公司流波水电和安徽白莲崖水库开发有限责任公司（白莲崖水库）销售电力交纳 6% 的增值税，安徽贝斯特销售建筑材料执行 17% 的增值税税率，安徽人防设备有限公司金属结构加工执行 17% 的增值税税率。

3. 城建税及教育费附加

本公司城建税按应纳营业税或增值税额计征，根据不同情况分别按 7%、5%、1% 交纳。教育费附加按应纳营业税或增值税额的 3% 交纳，地方教育费附加按应纳营业税或增值税额的 1% 交纳。

4. 企业所得税

本公司所得税按 25% 税率计征。

5. 其他税项

按国家和地方有关规定计算缴纳。

三、 企业合并及合并财务报表

1. 子公司情况

(1) 同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 经营范围 | 期末实际出资额(万元) | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 |
|---------------|--------|-------------------|------|----------|------------------------------------|-------------|---------------------|
| 蚌埠锦江大酒店有限公司 | 有限责任公司 | 蚌埠市高新区东海大道张公山公园南门 | 酒店 | 4,000.00 | 住宿，餐饮，烟、酒、饮料销售；豆制品及熟食销售；娱乐性野外拓展训练； | 4,000.00 | — |
| 合肥沃尔特置业发展有限公司 | 有限责任公司 | 肥东县新城开发区 | 房地产 | 4,000.00 | 房地产开发与经营 | 5,534.67 | — |

| | | | | | | | |
|-----------------|--------|-------------|-----|----------|------------------------------------|----------|---|
| 安徽水建房地产开发有限责任公司 | 有限责任公司 | 东海大道锦江大酒店西侧 | 房地产 | 1,020.00 | 许可经营项目：房地产开发（三级）；建筑建材、水暖器材、装饰材料的销售 | 1,074.06 | — |
|-----------------|--------|-------------|-----|----------|------------------------------------|----------|---|

| 子公司全称 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-----------------|---------|--------------|--------|--------|----------------------|---|
| 蚌埠锦江大酒店有限公司 | 100.00 | 100.00 [注 1] | 是 | — | — | — |
| 合肥沃尔特置业发展有限公司 | 100.00 | 100.00 | 是 | — | — | — |
| 安徽水建房地产开发有限责任公司 | 100.00 | 100.00 | 是 | — | — | — |

[注 1]：本公司直接持有蚌埠锦江大酒店有限公司 71.50%的股权，子公司安徽水建房地产开发有限责任公司持有蚌埠锦江大酒店有限公司 28.50%股权，表决权比例为 100.00%。

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 注册资本(万元) | 经营范围 | 期末实际出资额(万元) | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 |
|----------------|--------|---------------|----------|----------|-------------|---------------------|
| 安徽九华山沃尔特酒店有限公司 | 有限责任公司 | 池州市东湖路与清风路交叉口 | 800.00 | 酒店投资、筹建。 | 800.00 | — |
| 安徽人防设备有限公司 | 有限责任公司 | 蚌埠市经济开发区 | 1000.00 | 金属结构加工 | 1002.88 | — |

| 子公司全称 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从归属母公司当期损益中扣减少数股东承担的超额亏损 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|--------------------------|---|
| 安徽九华山沃尔特酒店有限公司 | 100.00 | 100.00 | 是 | — | — | — | — |
| 安徽人防设备有限公司 | 100.00 | 100.00 | 是 | — | — | — | — |

(3) 投资设立的子公司

| 子公司 | 子公司类型 | 注册地 | 注册资本(万元) | 经营范围 | 期末实际出资额(万元) | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 |
|------|--------|-------------------------|----------|-----------------------------------|-------------|---------------------|
| 芜湖和顺 | 有限责任公司 | 芜湖经济开发区越秀路沃尔特酒店别墅 10 号楼 | 5,250.00 | 房地产开发（凭许可资质经营）；建筑材料、装饰材料、水暖器材的销售。 | 5,167.82 | — |

| | | | | | | |
|--------------|------------|-------------------------------------|-----------|---|-----------|---|
| 流波水电 | 有限责 任公司 | 金寨县张冲乡黄畈村 | 4,056.00 | 水力发电、从事水力资源开发、利用及其他相关产业（按法律法规允许经营） | 2,069.00 | — |
| 六安和顺 | 有限责 任公司 | 六安市解放南路新城区 | 3,000.00 | 水利、市政工程投资；酒店、房地产投资；各类建筑轻钢结构件的设计、制造与安装业务，开发各类新材料系列产品；房地产开发。 | 3,000.00 | — |
| 东升设计 | 有限责 任公司 | 蚌埠市胜利路 85 号 | 200.00 | 一般经营项目：工程咨询、建筑规划设计、城市设计、室内设计、建筑环境景观设计及其相关领域的设计及咨询。 | 120.00 | — |
| 龙子湖水资源 | 有限责 任公司 | 蚌埠市防汛调度指挥中心 8 楼 | 10,200.00 | 水资源开发、房地产开发、环境治理、城市基础设施建设 | 5,349.82 | — |
| 滁州和顺 | 有限责 任公司 | 滁州市扬子路 294 号 | 5,000.00 | 房地产开发、工程建设代理、水利水电、工业与民用建筑，基础设施建设投资 | 5,000.00 | — |
| 普达建设 | 有限责 任公司 | 合肥市蜀山区合作化南路合安花园 1#601 室 | 600.00 | 水利水电工程总承包；房屋建筑工程施工总承包；公路工程施工总承包；土石方工程专业承包；公路路面工程专业承包；公路路基工程专业承包；市政公用工程施工总承包；金属结构安装；机电设备安装；建筑机械及材料租赁、销售；建筑装饰工程专业承包；园林绿化工程。 | 600.00 | — |
| 马鞍山和顺 | 有限责 任公司 | 慈湖经济开发区杨家村内 | 2,000.00 | 房地产开发、对城市基础设施的投资建设 | 1,600.00 | — |
| 泾渭投资 | 有限责 任公司 | 咸阳市渭城区人民东路 30 号秦峰大厦 B 栋 10 层 10-1 室 | 20,500.00 | 建设项目投资 | 10,500.00 | — |
| 白莲崖水库 | 有限责 任公司 | 霍山县大化坪镇吴家呼村 | 20,500.00 | 水资源开发、发电、销售；旅游开发 | 10,500.00 | — |
| 安徽贝斯特 | 有限责 任公司 | 合肥市高新区海棠路 369 号 | 3,000.00 | 钢结构建筑、车辆配套轮毂、新型轻质建材产品及机电一体化产品的设计、安装、开发、生产和销售 | 2,800.00 | — |
| 蚌埠清越 | 有限责 任公司 | 蚌埠市大学园龙湖春天内 | 5,000.00 | 许可经营项目：房地产开发；一般经营项目：房地产投资管理及咨询；建材、装璜材料及机电产品生产、销售。 | 6,680.00 | — |
| 南陵和顺工程建设有限公司 | 有限责 任公司 | 南陵县籍山镇美食街 1 号 301 室 | 100.00 | 工程建设 | 100.00 | — |

| 子公司 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------|---------|-----------------|--------|---------------|----------------------|---|
| 芜湖和顺 | 100.00 | 100.00 [注 1] | 是 | — | — | — |
| 流波水电 | 51.01 | 51.01 | 是 | 23,629,884.66 | — | — |
| 六安和顺 | 100.00 | 100.00 | 是 | — | — | — |
| 东升设计 | 60.00 | 60.00 | 是 | 513,327.82 | 286,672.18 | — |
| 龙子湖水资源 | 50.98 | 50.98 | 是 | 67,029,676.92 | — | — |
| 滁州和顺 | 100.00 | 100.00 | 是 | — | — | — |
| 普达建设 | 100.00 | 100.00 | 是 | — | — | — |

| | | | | | | |
|--------------|--------|-----------------|---|---------------|--------------|---|
| 马鞍山和顺 | 80.00 | 80.00 | 是 | 3,894,211.02 | 105,788.98 | — |
| 泾渭投资 | 51.22 | 51.22 | 是 | 94,113,380.40 | 5,886,619.60 | — |
| 白莲崖水库 | 51.22 | 51.22 | 是 | 99,092,740.40 | 3,965,373.83 | — |
| 安徽贝斯特 | 93.33 | 93.33 | 是 | 1,355,193.63 | 644,806.37 | — |
| 蚌埠清越 | 100.00 | 100.00 [注 2] | 是 | — | — | — |
| 南陵和顺工程建设有限公司 | 100.00 | 100.00 | 是 | — | — | — |

(4) [注 1]: 本公司直接持有芜湖和顺 80.76%的股权, 子公司六安和顺持有芜湖和顺 19.24%股权, 表决权比例为 100.00%。

(5) [注 2]: 本公司直接持有蚌埠清越 61.30%的股权, 子公司龙子湖水资源持有芜蚌埠清越 38.70%股权, 表决权比例为 100.00%。

2. 本期新纳入合并范围的主体

| 公司名称 | 年末净资产 | 本年净利润 |
|--------------|---------------|--------------|
| 南陵和顺工程建设有限公司 | 1,184,023.18 | 184023.18 |
| 安徽人防设备有限公司 | 11,599,924.53 | 1,599,905.10 |

3. 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

| 境外公司名称 | 本期期末折算汇率 | 本期近似汇率 |
|--------|----------|--------|
| 迪拜分公司 | 1.7599 | 1.7801 |

四、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|----------|--------|-----------------------|-----------|--------|----------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金: | | | 5,509,304.54 | | | 4,556,954.77 |
| 人民币 | | | 5,509,304.54 | | | 4,556,954.77 |
| 迪拉姆 | | | — | | | |
| 银行存款: | | | 731,731,902.20 | | | 460,159,943.90 |
| 人民币 | | | 731,686,775.90 | | | 460,040,292.77 |
| 美元 | | | | 18,066.82 | 6.6227 | 119,651.13 |
| 迪拉姆 | 25,641.4 | 1.7599 | 45,126.30 | | | |
| 其他货币资金: | | | 166,569,111.94 | | | 115,937,404.29 |
| 人民币 | | | 166,569,111.94 | | | 115,937,404.29 |

| | | | | |
|----|--|----------------|--|----------------|
| 合计 | | 903,810,318.68 | | 580,654,302.96 |
|----|--|----------------|--|----------------|

期末其他货币资金具体明细如下表:

| 资金项目 | 金额 |
|-------|----------------|
| 银票保证金 | 45,000,000.00 |
| 保函保证金 | 121,569,111.94 |
| 合计 | 166,569,111.94 |

2. 应收票据

(1) 应收票据分类

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------------|
| 银行承兑汇票 | 5,967,932.00 | 320,000.00 |
| 商业承兑汇票 | — | — |
| 合计 | 5,967,932.00 | 320,000.00 |

(2) 年末应收票据中无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

3. 应收账款

(1) 按照应收款账的类别列示如下:

| 种类 | 年末余额 | | | |
|------------------------|------------------|--------|----------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 439,886,350.54 | 43.92 | 58,642,680.48 | 57.98 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | — | — | — | — |
| 组合 1 | 192,128,787.30 | 19.19 | 10,321,334.70 | 10.20 |
| 组合 2 | 368,643,079.67 | 36.81 | 32,178,279.56 | 31.81 |
| 组合小计 | 560,771,866.97 | 56.00 | 42,499,614.26 | 42.02 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 758,403.93 | 0.08 | — | — |
| 合计 | 1,001,416,621.44 | 100.00 | 101,142,294.74 | 100.00 |

| 种类 | 年初余额 | | | |
|------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 225,227,371.51 | 36.48 | 60,218,408.00 | 64.53 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | — | — | — | — |
| 组合 1 | 63,630,284.64 | 10.31 | 3,181,514.23 | 3.41 |
| 组合 2 | 326,468,857.92 | 52.87 | 29,921,643.72 | 32.06 |
| 组合小计 | 390,099,142.56 | 63.18 | 33,103,157.95 | 35.47 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 2,117,680.62 | 0.34 | — | — |
| 合计 | 617,444,194.69 | 100.00 | 93,321,565.95 | 100.00 |

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|--------------------------------------|-----------------------|----------------------|--------|--------|
| ARABEST GENERAL CONTRACTING CO.L.L.C | 83,775,257.83 | 58,642,680.48 | 70.00% | 总包延迟支付 |
| 蚌埠市经济开发区建设管理委员会 | 356,111,092.71 | — | — | 无回收风险 |
| 合计 | 439,886,350.54 | 58,642,680.48 | | |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|------------|-------------------|------|------|-------|
| 六安市重点工程办公室 | 758,403.93 | — | — | 无回收风险 |
| 合计 | 758,403.93 | — | | |

(4) 单项金额重大且不单独进行减值测试的应收账款

| 账龄 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|---------|----------------|---------------|---------------|----------------------|---------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1 年以内 | 168,298,942.66 | 87.60 | 8,414,947.13 | 63,630,284.64 | 100.00 | 3,181,514.23 |
| 1 至 2 年 | 23,829,844.64 | 12.40 | 1,906,387.57 | — | — | — |
| 合计 | 192,128,787.30 | 100.00 | 10,321,334.70 | 63,630,284.64 | 100.00 | 3,181,514.23 |

(5) 单项金额不重大且不单独进行减值测试的应收账款

| 账龄 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|-----------|-----------------------|---------------|----------------------|-----------------------|---------------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内 | 263,166,031.85 | 71.39 | 13,158,301.59 | 223,085,667.94 | 68.33 | 11,154,283.40 |
| 1至2年 | 60,041,294.23 | 16.29 | 4,803,303.55 | 55,865,441.01 | 17.11 | 4,469,235.28 |
| 2至3年 | 21,253,005.94 | 5.77 | 2,125,300.59 | 23,651,873.68 | 7.24 | 2,365,187.37 |
| 3年以上 | 24,182,747.65 | 6.56 | 12,091,373.83 | 23,865,875.29 | 7.32 | 11,932,937.67 |
| 合计 | 368,643,079.67 | 100.00 | 32,178,279.56 | 326,468,857.92 | 100.00 | 29,921,643.72 |

(6) 年末应收账款中无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(7) 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|-----------------------------------|--------|-----------------------|------|---------------|
| 蚌埠市经济开发区建设管理委员会 | 非关联方 | 356,111,092.71 | 1年以内 | 35.56 |
| ARABESTGENERALCONTRACTINGCO.L.L.C | 非关联方 | 83,775,257.83 | 1至2年 | 8.37 |
| 长江勘测规划设计研究有限责任公司 | 非关联方 | 62,808,879.00 | 1年以内 | 6.27 |
| 唐山国际生态城市政建设有限公司 | 非关联方 | 31,502,881.00 | 1年以内 | 3.15 |
| 马鞍山慈湖经济开发区管委会 | 非关联方 | 24,872,066.48 | 1年以内 | 2.48 |
| 合计 | | 559,070,177.02 | | 55.83 |

(8) 应收关联方账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例(%) |
|--------------|---------|------------------|---------------|
| 合肥瑞特新型建材有限公司 | 母公司的子公司 | 39,338.00 | 0.004 |
| 合计 | | 39,338.00 | 0.004 |

4. 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 | 116,340,448.00 | 56.98 | 102,295,850.60 | 83.68 |
| 1 至 2 年 | 68,742,003.08 | 33.67 | 7,461,660.45 | 6.11 |
| 2 至 3 年 | 9,734,344.06 | 4.77 | 4,158,042.98 | 3.40 |
| 3 年以上 | 9,341,526.26 | 4.58 | 8,326,467.42 | 6.81 |
| 合计 | 204,158,321.40 | 100.00 | 122,242,021.45 | 100.00 |

(2) 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|-------------------|--------|----------------------|-------|-------|
| 内蒙古二建市政分公司 | 非关联方 | 23,687,904.00 | 1 年以内 | 尚未结算 |
| 安徽舒怡市政 | 非关联方 | 20,860,000.00 | 1 年以内 | 尚未结算 |
| 安徽国信建设集团有限公司 | 非关联方 | 16,414,695.60 | 1 年以内 | 尚未结算 |
| 芜湖市中天路桥有限公司 | 非关联方 | 10,000,000.00 | 1 年以内 | 尚未结算 |
| 河南省森大公路工程有限 公司 | 非关联方 | 6,490,465.35 | 1 年以内 | 尚未结算 |
| 合计 | | 77,453,064.95 | | |

(3) 期末预付款项中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 期末预付账款余额较期初增加 81,916,299.95 元，增长了 67.01%，主要系预付工程款所致。

5. 其他应收款

(1) 按照其他应收款的类别列示如下：

| 种类 | 年末余额 | | | |
|----------------------|----------------|-------|---------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 32,924,600.00 | 7.04 | — | — |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | — | — | — | — |
| 组合 1 | 249,525,099.13 | 53.34 | 14,088,304.96 | 46.17 |
| 组合 2 | 185,318,356.79 | 39.62 | 16,425,033.08 | 53.83 |

| | | | | |
|------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| 组合小计 | 434,843,455.92 | 92.96 | 30,513,338.04 | 100.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | — | — | — | — |
| 合计 | 467,768,055.92 | 100.00 | 30,513,338.04 | 100.00 |

| 种类 | 年初余额 | | | |
|------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 32,924,600.00 | 11.48 | — | — |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | — | — | — | — |
| 组合 1 | 66,215,000.00 | 23.08 | 3,497,200.00 | 15.07 |
| 组合 2 | 187,684,635.66 | 65.44 | 19,706,576.07 | 84.93 |
| 组合小计 | 253,899,635.66 | 88.52 | 23,203,776.07 | 100.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | — | — | — | — |
| 合计 | 286,824,235.66 | 100.00 | 23,203,776.07 | 100.00 |

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例(%) | 理由 |
|----------------|----------------------|----------|---------|---------------|
| 芜湖经济技术开发区管理委员会 | 32,924,600.00 | — | 不计提 | 资产处置款项, 无回收风险 |
| 合计 | 32,924,600.00 | — | | |

(3) 单项金额重大且不单独进行减值测试的其他应收款

| 账龄 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|-----------|-----------------------|---------------|----------------------|----------------------|---------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 | |
| 1 年以内 | 195,790,099.13 | 78.47 | 9,789,504.96 | 60,000,000.00 | 90.61 | 3,000,000.00 |
| 1 至 2 年 | 53,735,000.00 | 21.53 | 4,298,800.00 | 6,215,000.00 | 9.39 | 497,200.00 |
| 3 年以上 | | | | | | |
| 合计 | 249,525,099.13 | 100.00 | 14,088,304.96 | 66,215,000.00 | 100.00 | 3,497,200.00 |

(4) 单项金额不重大且不单独进行减值测试的其他应收款

| 账龄 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|-------|---------------|-------|--------------|----------------|-------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 | |
| 1 年以内 | 64,719,840.01 | 34.93 | 3,235,992.01 | 115,064,646.20 | 61.31 | 5,753,232.31 |

| | | | | | | |
|------------|-----------------------|---------------|----------------------|-----------------------|---------------|----------------------|
| 1 至 2 年 | 79,932,272.56 | 43.13 | 6,394,581.81 | 38,771,535.67 | 20.65 | 3,101,722.85 |
| 2 至 3 年 | 33,846,657.13 | 18.26 | 3,384,665.71 | 15,181,515.22 | 8.09 | 1,518,151.52 |
| 3 年以上 | 6,819,587.09 | 3.68 | 3,409,793.55 | 18,666,938.57 | 9.94 | 9,333,469.39 |
| 合 计 | 185,318,356.79 | 100.00 | 16,425,033.08 | 187,684,635.66 | 100.00 | 19,706,576.07 |

(5) 年末其他应收款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|----------------|--------|-----------------------|---------|----------------|
| 六安市财政局 | 非关联方 | 136,600,000.00 | 1 年以内 | 29.20 |
| 芜湖经济技术开发区管理委员会 | 非关联方 | 32,924,600.00 | 1 至 2 年 | 7.04 |
| 咸阳泾渭新区管理委员会 | 非关联方 | 20,000,000.00 | 1 至 2 年 | 4.28 |
| 滁州市城市投资公司 | 非关联方 | 19,520,000.00 | 1 年以内 | 4.17 |
| 滁州市“大滁城”指挥部 | 非关联方 | 8,000,000.00 | 1 年以内 | 1.71 |
| 合 计 | | 217,044,600.00 | | 46.40 |

(7) 年末其他应收款余额比年初增加 180,943,820.26 元，增长了 60.38%，主要系新增应收六安财政局土地出让保证金和公司投标保证金增加所致。

6. 存货

(1) 存货分类

| 项目 | 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 |
| 库存材料 | 79,685,130.90 | — | 79,685,130.90 | 37,428,969.25 | — | 37,428,969.25 |
| 周转材料 | 54,813,351.03 | — | 54,813,351.03 | 50,241,310.20 | — | 50,241,310.20 |
| 低值易耗品 | 116,254.62 | — | 116,254.62 | 993,114.74 | — | 993,114.74 |
| 开发成品 | 8,262,625.98 | — | 8,262,625.98 | 5,789,214.55 | — | 5,789,214.55 |
| 开发成本 | 551,966,628.98 | — | 551,966,628.98 | 620,319,324.48 | — | 620,319,324.48 |
| 工程施工 | 1,207,167,100.27 | — | 1,207,167,100.27 | 548,274,299.53 | — | 548,274,299.53 |

| | | | | |
|----|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 合计 | 1,902,011,091.78 | 1,902,011,091.78 | 1,263,046,232.75 | 1,263,046,232.75 |
|----|------------------|------------------|------------------|------------------|

(2) 期末建造合同形成的资产的情况列示如下：

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------|-------------------------|-----------------------|
| 在建合同工程累计已发生的成本 | 7,424,030,472.15 | 5,787,328,047.28 |
| 加：在建合同工程累计已经确认的毛利 | 798,603,213.38 | 686,416,555.00 |
| 减：在建合同工程已办理结算的价款金额 | 7,015,466,585.26 | 5,925,470,302.75 |
| 在建合同工程净额 | 1,207,167,100.27 | 548,274,299.53 |

(3) 年末存货比年初增加 637,777,431.52 元，增长了 50.60%，主要系本年工程施工量增长所致。

(4) 期末公司存货无可变现净值低于成本的情形，故未计提存货跌价准备。

7. 长期应收款

| 项目 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|----------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 分期收款提供劳务 | 146,783,938.72 | 10,567,850.34 | 206,223,938.72 | 10,311,196.94 |
| 未实现的融资收益 | -10,639,761.91 | — | -14,685,809.46 | — |
| 合计 | 136,144,176.81 | 10,567,850.34 | 191,538,129.26 | 10,311,196.94 |

长期应收款是应收蚌埠市公路管理管理局关于蚌埠市南出口公路改造工程的BT款。

8. 长期股权投资

(1) 账面价值

| 被投资单位 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | 账面成本 | 减值准备 | 账面价值 | 账面成本 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对联营公司投资 | 42,007,723.00 | — | 42,007,723.00 | 41,630,742.76 | — | 41,630,742.76 |
| 其他股权投资 | 22,000,000.00 | 2,396,741.00 | 19,603,259.00 | 22,000,000.00 | 2,396,741.00 | 19,603,259.00 |
| 合计 | 64,007,723.00 | 2,396,741.00 | 61,610,982.00 | 63,630,742.76 | 2,396,741.00 | 61,234,001.76 |

(2) 长期投资情况

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 |
|------------------|------|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| 安徽康特新型建材有限责任公司 | 权益法 | 2,470,589.56 | 2,528,504.00 | 168,251.01 | 2,696,755.01 |
| 安徽瑞特新型材料有限公司 | 权益法 | 24,161,758.10 | 24,381,465.21 | 44,123.10 | 24,425,588.31 |
| 合肥瑞特新型建材有限公司 | 权益法 | 20,871,669.35 | 14,720,773.55 | 164,606.13 | 14,885,379.68 |
| 合肥奥林匹克花园置业发展有限公司 | 成本法 | 12,000,000.00 | 12,000,000.00 | — | 12,000,000.00 |
| 合肥高新股份有限公司 | 成本法 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | — | 10,000,000.00 |
| 合计 | | 69,504,017.01 | 63,630,742.76 | 376,980.24 | 64,007,723.00 |

| 被投资单位 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 现金红利 |
|------------------|---------------|----------------|------------------------|---------------------|----------|------|
| 安徽康特新型建材有限责任公司 | 21.00 | 21.00 | — | — | — | — |
| 安徽瑞特新型材料有限公司 | 40.00 | 40.00 | — | — | — | — |
| 合肥瑞特新型建材有限公司 | 45.00 | 45.00 | — | — | — | — |
| 合肥奥林匹克花园置业发展有限公司 | 40.00 | 40.00 | 母子公司合并持有 40% 股权，但无重大影响 | 2,396,741.00 | — | — |
| 合肥高新股份有限公司 | 2.38 | 2.38 | — | — | — | — |
| 合计 | | | | 2,396,741.00 | — | — |

合肥奥林匹克花园置业发展有限公司目前处于清算阶段，基于谨慎性原则，公司对该长期股权投资计提了 239.67 万元长期股权投资减值准备。

(3) 合营企业、联营企业投资

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) |
|----------------|--------|--------|------|-------|----------|------------|-------------------|
| 联营企业 | | | | | | | |
| 安徽康特新型建材有限责任公司 | 有限责任公司 | 安徽省蚌埠市 | 赵桥 | 建筑材料 | 1,000.00 | 21.00 | 21.00 |
| 安徽瑞特新型材料有限公司 | 有限责任公司 | 安徽省芜湖市 | 徐友修 | 商品混凝土 | 6,000.00 | 40.00 | 40.00 |
| 合肥瑞特新型建材有限公司 | 有限责任公司 | 安徽省合肥市 | 徐友修 | 商品混凝土 | 4,000.00 | 45.00 | 45.00 |

| 被投资单位名称 | 本期资产总额 | 本期负债总额 | 本期净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 | 关联关系 |
|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|------------|---------|
| 联营企业 | | | | | | |
| 安徽康特新型建材有限责任公司 | 17,960,728.91 | 5,824,923.27 | 1,077,755.06 | 13,589,299.75 | 801,195.27 | 联营企业 |
| 安徽瑞特新型材料有限公司 | 174,070,256.19 | 114,548,517.46 | 59,521,738.73 | 39,300,054.94 | 110,307.75 | 同受母公司控制 |
| 合肥瑞特新型建材有限公司 | 39,703,699.21 | 9,907,715.66 | 29,795,983.55 | 2,939,705.22 | 365,791.41 | 同受母公司控制 |

9. 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资房地产

| 项目 | 期初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | 期末账面余额 |
|---------------------------|----------------------|--------------------|------|----------------------|
| 一、账面原值合计 | 28,780,160.68 | — | — | 28,780,160.68 |
| 房屋建筑物 | 28,780,160.68 | — | — | 28,780,160.68 |
| 二、累计折旧和累计摊销合计 | 2,321,640.81 | 445,459.34 | — | 2,767,100.15 |
| 房屋建筑物 | 2,321,640.81 | 445,459.34 | — | 2,767,100.15 |
| 三、投资性房地产账面净值合计 | 26,458,519.87 | -445,459.34 | — | 26,013,060.53 |
| 房屋建筑物 | 26,458,519.87 | -445,459.34 | — | 26,013,060.53 |
| 四、投资性房地产减值准备累计金额合计 | — | — | — | — |
| 房屋建筑物 | — | — | — | — |
| 五、投资性房地产账面价值合计 | 26,458,519.87 | -445,459.34 | — | 26,013,060.53 |
| 房屋建筑物 | 26,458,519.87 | -445,459.34 | — | 26,013,060.53 |

(2) 本期计提投资性房地产折旧和摊销 445,459.34 元。

(3) 本期公司无改变计量模式的投资性房地产。

(4) 期末无未办妥产权证书的投资性房地产。

(5) 期末投资性房地产无用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情况。

(6) 期末投资性房产无可变现净值低于成本的情形，故未计提投资性房地产减值准备。

10. 固定资产

(1) 使用中固定资产情况

| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加 | | 本年减少 | 年末账面余额 |
|---------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、账面原值合计: | 910,127,556.93 | | 169,066,368.07 | 155,543,022.61 | 923,650,902.39 |
| 房屋及建筑物 | 569,623,827.95 | | 15,378,335.69 | 23,878,886.06 | 561,123,277.58 |
| 机械设备 | 282,111,153.19 | | 148,569,868.47 | 128,103,702.41 | 302,577,319.25 |
| 试验仪器 | 3,082,545.70 | | 387,350.00 | 597,263.54 | 2,872,632.16 |
| 运输设备 | 15,374,445.29 | | 2,475,887.00 | 643,605.00 | 17,206,727.29 |
| 其他设备 | 39,935,584.80 | | 2,254,926.91 | 2,319,565.60 | 39,870,946.11 |
| | | 本期新增 | 本期计提 | | |
| 二、累计折旧合计: | 175,495,921.73 | — | 23,082,750.26 | 16,611,098.23 | 181,967,573.76 |
| 房屋及建筑物 | 57,293,876.06 | — | 8,730,552.71 | 3,884,532.62 | 62,139,896.15 |
| 机械设备 | 83,029,902.89 | — | 11,943,600.46 | 9,473,350.67 | 85,500,152.68 |
| 试验仪器 | 2,153,394.96 | — | 120,653.69 | 597,263.54 | 1,676,785.11 |
| 运输设备 | 5,138,275.26 | — | 523,469.65 | 396,365.73 | 5,265,379.18 |
| 其他设备 | 27,880,472.56 | — | 1,764,473.75 | 2,259,585.67 | 27,385,360.64 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 734,631,635.20 | — | — | — | 741,683,328.63 |
| 房屋及建筑物 | 512,329,951.89 | — | — | — | 498,983,381.43 |
| 机械设备 | 199,081,250.30 | — | — | — | 217,077,166.57 |
| 试验仪器 | 929,150.74 | — | — | — | 1,195,847.05 |
| 运输设备 | 10,236,170.03 | — | — | — | 11,941,348.11 |
| 其他设备 | 12,055,112.24 | — | — | — | 12,485,585.47 |
| 四、减值准备合计 | 3,253,219.71 | 32,957.99 | — | — | 3,286,177.70 |
| 机械设备 | 3,253,219.71 | 32,957.99 | — | — | 3,286,177.70 |
| 五、固定资产账面价值合计 | 731,378,415.49 | — | — | — | 738,397,150.93 |
| 房屋及建筑物 | 512,329,951.89 | — | — | — | 498,983,381.43 |
| 机械设备 | 195,828,030.59 | — | — | — | 213,790,988.87 |
| 试验仪器 | 929,150.74 | — | — | — | 1,195,847.05 |
| 运输设备 | 10,236,170.03 | — | — | — | 11,941,348.11 |
| 其他设备 | 12,055,112.24 | — | — | — | 12,485,585.47 |

(2) 本期计提固定资产折旧 23,082,750.26 元

(3) 本公司期末无暂时闲置的固定资产。

(4) 融资租赁固定资产情况

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 账面净值 |
|--------|---------------|--------------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 14,000,000.00 | 339,830.50 | 13,660,169.50 |
| 机器设备 | 98,000,000.00 | 3,284,212.92 | 94,715,787.08 |

(5) 本公司期末无通过经营租赁租出的固定资产。

(6) 本公司期末无持有待售的固定资产。

(7) 本公司固定资产用于抵押、担保、其他所有权受限的情况说明：

| 抵押物 | 财产所有人 | 贷款使用人 | 抵押物评估作价 | 借款金额 |
|-----|---------|-------|----------------|------------------|
| 房产 | 蚌埠锦江大酒店 | 安徽水利 | 150,066,337.18 | 蚌埠建行长期借款 4,700 万 |
| 房产 | 蚌埠锦江大酒店 | 安徽水利 | 81,280,000.00 | 蚌埠农行短期借款 6,200 万 |

期末除上述固定资产用于抵押外，其他固定资产无所有权受限的情况。

11. 在建工程

(1) 在建工程账面余额

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|----------------------|----------|----------------------|----------------------|----------|----------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 贝斯特厂房、办公楼 | 7,380,857.79 | — | 7,380,857.79 | 6,890,785.07 | — | 6,890,785.07 |
| 合肥沃尔特会议中心 | 48,663,305.03 | — | 48,663,305.03 | 53,825,619.64 | — | 53,825,619.64 |
| 锦江商务楼 | 7,364,815.85 | — | 7,364,815.85 | 2,540,993.41 | — | 2,540,993.41 |
| 九华山沃尔特酒店 | 31,762,071.16 | — | 31,762,071.16 | 31,762,071.16 | — | 31,762,071.16 |
| 人防厂围墙 | 80,460.55 | — | 80,460.55 | — | — | — |
| 合计 | 95,251,510.38 | — | 95,251,510.38 | 95,019,469.28 | — | 95,019,469.28 |

(2) 工程项目变动情况

| 项目名称 | 预算余额 (万元) | 期初余额 | 本期增加 | 转入固定资产 | 本期减少 | 工程投入 占预算比 例(%) |
|-----------|--------------|----------------------|---------------------|----------|---------------------|----------------------|
| 贝斯特厂房、办公楼 | 800.00 | 6,890,785.07 | 490,072.72 | — | — | 92.26 |
| 合肥沃尔特会议中心 | 9,332.00 | 53,825,619.64 | — | — | 5,162,314.61 | 52.15 |
| 锦江商务楼 | 800.00 | 2,540,993.41 | 4,904,282.99 | — | — | 92.06 |
| 九华山沃尔特酒店 | 9,500.00 | 31,762,071.16 | — | — | — | 33.43 |
| 人防厂围墙 | 10.00 | — | 80,460.55 | — | — | 80.46 |
| 合计 | — | 95,019,469.28 | 5,474,816.26 | — | 5,162,314.61 | |

| 项目名称 | 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 | 期末余额 |
|-----------|----------|---------------|------------------|-----------------|------|----------------------|
| 贝斯特厂房、办公楼 | 92.26 | — | — | — | 自筹 | 7,380,857.79 |
| 合肥沃尔特会议中心 | 52.15 | — | — | — | 自筹 | 48,663,305.03 |
| 锦江商务楼 | 92.06 | — | — | — | 自筹 | 7,364,815.85 |
| 九华山沃尔特酒店 | 33.43 | — | — | — | 自筹 | 31,762,071.16 |
| 人防厂围墙 | 80.46 | — | — | — | 自筹 | 80,460.55 |
| 合计 | — | — | — | — | | 95,251,510.38 |

(3) 期末无证据表明在建工程发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

(4) 期末在建工程无用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情况。

12. 无形资产

(1) 无形资产情况

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|
| 一、账面原值合计 | 200,315,331.15 | — | 14,181,587.98 | 186,133,743.17 |
| 土地使用权 | 199,490,300.75 | — | 14,181,587.98 | 185,308,712.77 |
| 财务软件 | 123,777.40 | — | — | 123,777.40 |
| 无比刚专利技术 | 701,253.00 | — | — | 701,253.00 |
| 二、累计摊销合计 | 13,609,169.18 | 1,437,678.27 | 988,053.53 | 14,058,793.92 |
| 土地使用权 | 13,102,035.96 | 1,367,152.96 | 988,053.53 | 13,481,135.39 |
| 财务软件 | 121,444.07 | 400.01 | — | 121,844.08 |
| 无比刚专利技术 | 385,689.15 | 70,125.30 | — | 455,814.45 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 186,706,161.97 | — | — | 172,074,949.25 |
| 土地使用权 | 186,388,264.79 | — | — | 171,827,577.38 |
| 财务软件 | 2,333.33 | — | — | 1,933.32 |
| 无比刚专利技术 | 315,563.85 | — | — | 245,438.55 |
| 四、减值准备合计 | — | — | — | — |
| 土地使用权 | — | — | — | — |
| 财务软件 | — | — | — | — |
| 无比刚专利技术 | — | — | — | — |
| 五、无形资产账面价值合计 | 186,706,161.97 | — | — | 172,074,949.25 |
| 土地使用权 | 186,388,264.79 | — | — | 171,827,577.38 |

| | | | | |
|---------|------------|---|---|------------|
| 财务软件 | 2,333.33 | — | — | 1,933.32 |
| 无比刚专利技术 | 315,563.85 | — | — | 245,438.55 |

本期无形资产减少主要系子公司蚌埠清越将开发的土地成本转入开发成本所致。

(2) 无形资产用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情况说明

| 抵押物 | 财产所有人 | 贷款使用人 | 抵押物评估作价 | 借款金额 |
|-------|-------|-------|---------------|------------------|
| 土地使用权 | 安徽水利 | 安徽水利 | 76,074,380.37 | 蚌埠建行长期借款 2,900 万 |
| 土地使用权 | 南陵和顺 | 南陵和顺 | 73,731,567.00 | 南陵农行短期借款 1,000 万 |

期末除上述无形资产用于抵押外，其他无形资产无所有权受限的情况。

13. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|----------------------|----------------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 坏账准备 | 33,629,644.61 | 29,409,093.68 |
| 安全经费 | 10,976,458.08 | 8,363,793.22 |
| 长期投资减值准备 | 399,456.83 | 399,456.83 |
| 未实现内部交易利润 | 24,030,925.68 | 24,450,929.58 |
| 合 计 | 69,036,485.20 | 62,623,273.31 |
| 递延所得税负债： | | |
| 合 计 | — | — |

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

| 项 目 | 暂时性差异金额 |
|------------|-----------------------|
| 坏账准备 | 134,518,578.45 |
| 安全经费 | 43,905,832.30 |
| 长期投资减值准备 | 1,597,827.32 |
| 未实现内部交易利润 | 96,123,702.71 |
| 合 计 | 276,145,940.78 |

(3) 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 | 7,704,904.67 | 9,200,164.24 |

| | | |
|------------|----------------------|----------------------|
| 可抵扣亏损 | 7,055,399.72 | 12,096,060.57 |
| 合 计 | 14,760,304.39 | 21,296,224.81 |

14. 资产减值准备明细

| 项 目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|--------------|-----------------------|----------------------|----------|----------|-----------------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 126,836,538.96 | 15,386,944.16 | — | — | 142,223,483.12 |
| 二、长期股权投资减值准备 | 2,396,741.00 | — | — | — | 2,396,741.00 |
| 三、固定资产减值准备 | 3,253,219.71 | 32,957.99 | — | — | 3,286,177.70 |
| 合 计 | 132,486,499.67 | 15,419,902.15 | — | — | 147,906,401.82 |

本期增加固定资产减值准备为本年新增合并子公司安徽人防设备有限公司年初余额。

15. 短期借款

(1) 短期借款分类:

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 质押借款 | 190,400,000.00 | 93,750,000.00 |
| 抵押借款 | 72,000,000.00 | 41,000,000.00 |
| 保证借款 | 517,350,000.00 | 299,000,000.00 |
| 合 计 | 779,750,000.00 | 433,750,000.00 |

① 期末质押借款系：本公司以应收账款向中国工商银行申请应收账款保理业务，获得 19,040.00 万元贷款。

② 期末抵押借款系：本公司以蚌埠锦江大酒店房产为抵押物，取得借款 6,200.00 万元；子公司南陵和顺实业发展有限公司以其土地使用权为抵押物取得 1,000.00 万元抵押借款。

③ 期末保证借款系：安徽省水利建筑工程总公司为公司借款提供保证，取得 45,835.00 万元借款；本公司为子公司短期借款提供保证，取得借款 5,900.00 万元。

(2) 期末无已到期未偿还的短期借款

16. 应付票据

| 种 类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 208,273,420.00 | 112,820,000.00 |

| | | |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 商业承兑汇票 | — | — |
| 合 计 | 208,273,420.00 | 112,820,000.00 |

(1) 本公司开具银行承兑汇票，按照承兑协议缴存银行一定比例的保证金，其余为保证人安徽省水利建筑工程总公司为公司开具票据提供 16,327.34 万元保证。

(2) 期末票据均为不带息票据，期末无已到期未兑付的应付票据。

(3) 期末应付票据较年初增加了 84.60%，主要系公司本期较多采用票据结算方式所致。

(4) 期末应付票据中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的票据。

17. 应付账款

(1) 账面余额

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|-------------------------|-----------------------|
| 1 年以内 | 1,031,165,590.84 | 683,614,120.24 |
| 1 至 2 年 | 142,414,693.60 | 80,664,121.34 |
| 2 至 3 年 | 64,550,648.57 | 22,360,622.57 |
| 3 年以上 | 20,077,637.88 | 13,226,026.26 |
| 合 计 | 1,258,208,570.89 | 799,864,890.41 |

(2) 期末应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付关联方的款项如下：

| 单位名称 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------------|-------------------|
| 安徽瑞特新型材料有限公司 | 326,539.65 | 147,487.55 |
| 合肥瑞特新型建材有限公司 | 46,646.00 | 90,986.00 |
| 蚌埠瑞康新型材料有限公司 | 5,513,983.80 | — |
| 金寨水电开发有限责任公司 | 952,970.6 | — |
| 合 计 | 1,326,156.25 | 238,473.55 |

(4) 期末一年以上应付账款金额为 227,042,980.05 元，主要系施工业务周期较长，未结算材料款和施工劳务费相应增加所致。

18. 预收款项**(1) 账面余额**

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 年以内 | 879,986,389.06 | 795,497,700.03 |
| 1 至 2 年 | 62,138,740.23 | 14,013,110.79 |
| 2 至 3 年 | 240,600.54 | 675,739.22 |
| 3 年以上 | — | 197,817.83 |
| 合 计 | 942,365,729.83 | 810,384,367.87 |

(2) 期末预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位和关联方的款项

(3) 期末一年以上的预收款项为 62,379,340.77 元，主要系房地产预售款和业主单位预付工程款尚未结算所致。

19. 应付职工薪酬

| 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 | 6,543,625.50 | 93,700,771.56 | 87,312,472.55 | 12,931,924.51 |
| 职工福利 | — | 4,598,318.51 | 4,598,318.51 | — |
| 社会保险费 | 82,659.98 | 3,479,501.30 | 3,483,593.30 | 78,567.98 |
| 其中：医疗保险费 | 22,907.00 | 858,955.31 | 859,078.63 | 22,783.68 |
| 养老保险费 | 54,096.38 | 2,356,453.16 | 2,361,736.42 | 48,813.12 |
| 失业保险费 | 5,656.60 | 264,092.83 | 262,778.25 | 6,971.18 |
| 工伤保险费 | — | — | — | — |
| 生育保险费 | — | — | — | — |
| 住房公积金 | 195,391.90 | 1,427,680.05 | 1,416,566.35 | 206,505.60 |
| 工会经费 | 385,001.05 | 243,243.27 | 373,120.67 | 255,123.65 |
| 职工教育经费 | 50,000.00 | 562,224.52 | 546,627.39 | 65,597.13 |
| 其他 | — | — | — | — |
| 合 计 | 7,256,678.43 | 104,011,739.21 | 97,730,698.77 | 13,537,718.87 |

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的工资。

20. 应交税费

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|---------------|---------------|
| 所得税 | 63,933,369.06 | 83,187,872.97 |

| | | |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 营业税 | 77,739,205.96 | 63,081,823.26 |
| 城建税 | 6,697,808.77 | 5,699,686.20 |
| 房产税 | 600,381.66 | 388,653.81 |
| 增值税 | 5,492,730.28 | 2,853,405.41 |
| 个人所得税 | 5,932,285.72 | 499,970.38 |
| 土地增值税 | 13,237,387.89 | -2,388,029.45 |
| 土地使用税 | 10,221,638.49 | 878,104.88 |
| 教育费附加 | 2,796,130.44 | 2,312,065.14 |
| 水利基金 | 243,281.78 | 362,546.11 |
| 其他 | 101,066.97 | 236,656.81 |
| 合 计 | 186,995,287.02 | 157,112,755.52 |

21. 其他应付款

(1) 账面余额

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 1 年以内 | 127,362,703.24 | 92,571,077.54 |
| 1 至 2 年 | 35,374,654.59 | 46,057,258.74 |
| 2 至 3 年 | 19,789,580.58 | 17,575,369.02 |
| 3 年以上 | 6,436,005.53 | 4,806,253.86 |
| 合计 | 188,962,943.94 | 161,009,959.16 |

(2) 期末其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付关联方的款项如下:

| 单位名称 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------------|------------------|
| 凤台永幸河管理总站 | 38,423.67 | 38,423.67 |
| 合 计 | 38,423.67 | 38,423.67 |

期末 1 年以上其他应付款金额为 61,600,240.70 元, 主要系分包方缴纳的保证金款项。

(4) 期末金额较大的其他应付款

| 单位名称 | 金额 | 款项性质 | 账龄 |
|-------------------|--------------|------|-------|
| 山西瑞司捷建筑工程有限公司 | 4,780,473.00 | 保证金 | 1-2 年 |
| 榆林市长盛集团路桥工程建设有限公司 | 4,553,506.99 | 保证金 | 1 年以内 |
| 温州第二井巷工程公司 | 4,206,815.00 | 保证金 | 1 年以内 |
| 内蒙古万龙路桥有限公司 | 4,000,000.00 | 保证金 | 1-2 年 |

| | | | |
|---------------|----------------------|-----|---------|
| 舟山市振华建设工程有限公司 | 3,000,000.00 | 保证金 | 2 至 3 年 |
| 合 计 | 20,540,794.99 | | |

22. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分类

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 一年内到期的长期借款 | 336,400,000.00 | 138,400,000.00 |
| 合 计 | 336,400,000.00 | 138,400,000.00 |

(2) 一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 抵押借款 | 29,000,000.00 | 48,000,000.00 |
| 保证借款 | 272,000,000.00 | 55,000,000.00 |
| 信用借款 | 35,400,000.00 | 35,400,000.00 |
| 合 计 | 336,400,000.00 | 138,400,000.00 |

期末抵押借款系本公司以长征路土地使用权和子公司蚌埠锦江大酒店房产为抵押物取得的借款；

期末一年内到期的长期借款中保证借款由安徽省水利建筑工程总公司提供保证担保；

一年内到期的信用借款期末信用借款

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 月利率(%) | 贷款金额 |
|-------------|------------|------------|-----|--------|----------------------|
| 徽商银行合肥稻香楼支行 | 2009.9.18 | 2011.9.18 | 人民币 | 0.405 | 30,000,000.00 |
| 徽商银行合肥稻香楼支行 | 2009.10.23 | 2011.10.23 | 人民币 | 0.477 | 5,400,000.00 |
| 合 计 | | | | | 35,400,000.00 |

期末信用借款为安徽省康源电力集团有限公司委托徽商银行向本公司贷款 3,540.00 万元。

期末一年内到期的长期借款中无逾期借款获得展期的情况。

② 期末金额前五名的一年内到期的长期借款

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 月利率 (%) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|-----------|-----------|-----|---------|-----------------------|-----------------------|
| 交行蚌埠分行 | 2010.9.9 | 2012.3.24 | 人民币 | 0.410 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 建行车站支行 | 2010.1.6 | 2012.1.5 | 人民币 | 0.405 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 建行车站支行 | 2010.2.4 | 2012.2.3 | 人民币 | 0.405 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 建行车站支行 | 2010.2.21 | 2012.2.20 | 人民币 | 0.405 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 建行车站支行 | 2010.3.24 | 2012.3.23 | 人民币 | 0.405 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 合 计 | | | | | 160,000,000.00 | 160,000,000.00 |

23. 长期借款

(1) 长期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 抵押借款 | | 29,000,000.00 |
| 保证借款 | 387,000,000.00 | 442,000,000.00 |
| 合 计 | 387,000,000.00 | 471,000,000.00 |

(2) 期末保证借款本公司为子公司咸阳泾渭投资有限公司提供 6000.00 万元保证担保，其余为安徽省水利建筑工程总公司为本公司提供保证担保；

(3) 期末金额前五名的长期借款

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 月利率 (%) | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------|-----------|-----|---------|-----------------------|----------------------|
| 建设银行霍山支行 | 2009.1.7 | 2023.1.6 | 人民币 | 0.405 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 徽商银行六安锦绣花园支行 | 2007.9.25 | 2012.9.24 | 人民币 | 0.405 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 建行车站支行 | 2011.1.4 | 2013.1.3 | 人民币 | 0.405 | 30,000,000.00 | — |
| 蚌埠浦发银行 | 2011.1.19 | 2013.1.18 | 人民币 | 0.405 | 30,000,000.00 | — |
| 建设银行霍山支行 | 2011.04.26 | 2013.4.25 | 人民币 | 0.405 | 30,000,000.00 | — |
| 合 计 | | | | | 150,000,000.00 | 60,000,000.00 |

24. 长期应付款

(1) 长期应付款情况

| 单位 | 期限 | 初始金额 | 月利率 (%) | 应计利息 | 年末余额 | 借款条件 |
|-----------|-----|-----------------------|---------|------------|-----------------------|------|
| 融资租赁资产款 | 5 年 | 132,915,102.06 | 5.1833 | 840,322.53 | 121,898,856.10 | 保证借款 |
| 未确认融资费用 | | -20,915,102.06 | | | -20,074,779.53 | |
| 合计 | | 112,000,000.00 | | | 101,824,076.57 | |

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

| 单位 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|--------------|------|-----------------------|------|-----|
| | 外币 | 人民币 | 外币 | 人民币 |
| 华融金融租赁股份有限公司 | | 121,898,856.10 | | |
| 未确认融资费用 | | -20,074,779.53 | | |
| 合计 | | 101,824,076.57 | | |

25. 股本

| 项目 | 本次变动前 | | 本次变动增减(+, -) | | | | | 本次变动后 | |
|------------|------------------|---------------|--------------|-----------------|-----------------|--------|----|------------------|---------------|
| | 数量(万股) | 比例% | 发行新股(万股) | 送股(万股) | 公积金转股(万股) | 其他(万股) | 小计 | 数量(万股) | 比例% |
| 一、有限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 国有法人持股 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 有限售条件股份合计 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 二、无限售条件流通股 | | | | | | | | | |
| 人民币普通股 | 22,308.00 | 100.00 | — | 4,461.60 | 6,692.40 | — | — | 33,462.00 | 100.00 |
| 无限售条件流通股合计 | 22,308.00 | 100.00 | — | 4,461.60 | 6,692.40 | — | — | 33,462.00 | 100.00 |
| 三、股份总数 | 22,308.00 | 100.00 | — | 4,461.60 | 6,692.40 | — | — | 33,462.00 | 100.00 |

26. 资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|-----------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|
| 股本溢价 | 160,950,939.21 | — | 66,952,800.00 | 93,998,139.21 |
| 其他资本公积 | 31,088,957.93 | 5,000,019.43 | — | 36,088,977.36 |
| 合计 | 192,039,897.14 | 5,000,019.43 | 66,952,800.00 | 130,087,116.57 |

本期资本公积增加系子公司锦江大酒店收到蚌埠高新技术产业开发区拆迁补偿款所致。本期资本公积减少系资本公积转增股本所致。

27. 专项储备

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| 安全经费 | 34,651,368.22 | 16,086,694.26 | 6,832,230.18 | 43,905,832.30 |
| 合计 | 34,651,368.22 | 16,086,694.26 | 6,832,230.18 | 43,905,832.30 |

28. 盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|----------------------|----------|----------|----------------------|
| 法定盈余公积 | 30,586,007.45 | — | — | 30,586,007.45 |
| 合计 | 30,586,007.45 | — | — | 30,586,007.45 |

29. 未分配利润

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|-------------------|-----------------------|---------|
| 调整前上期末未分配利润 | 370,197,128.89 | |
| 调整期初未分配利润合计余额 | — | |
| 调整后期初未分配利润 | 370,197,128.89 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 112,914,550.65 | |
| 减：提取法定盈余公积 | — | |
| 应付普通股股利 | 60,231,600.00 | |
| 期末未分配利润 | 422,880,079.54 | |

30. 外币报表折算差额

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 外币报表折算差额 | 5,362,917.50 | 1,787,381.82 |
| 合计 | 5,362,917.50 | 1,787,381.82 |

期末外币报表折算差额系公司境外经营的迪拜分公司外币财务报表折算产生的。

30. 少数股东权益

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 少数股东权益 | 270,677,472.73 | 154,711,984.58 |
| 合计 | 270,677,472.73 | 154,711,984.58 |

31. 营业收入及营业成本**(1) 营业收入及营业成本总额**

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|------------------|----------------|
| 主营业务收入 | 2,623,057,320.16 | 958,577,853.31 |
| 其他业务收入 | 4,166,508.01 | 1,542,179.65 |
| 营业成本 | 2,210,278,464.12 | 787,643,311.80 |

(2) 主营业务（分行业）

| 行业名称 | 本期金额 | | 上年金额 | |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 施工 | 2,092,278,629.85 | 1,863,285,770.06 | 677,087,376.95 | 596,856,991.72 |
| 房地产 | 397,519,307.85 | 252,079,331.01 | 223,894,904.13 | 156,597,128.62 |
| 电力 | 14,425,618.91 | 10,442,782.65 | 12,465,868.80 | 4,272,551.17 |
| 酒店 | 23,446,514.74 | 5,209,373.71 | 10,497,180.10 | 3,770,926.15 |
| 其他 | 95,387,248.81 | 78,432,029.86 | 34,632,523.33 | 24,259,046.19 |
| 合计 | 2,623,057,320.16 | 2,209,449,287.29 | 958,577,853.31 | 785,756,643.85 |

(3) 主营业务（分产品）

| 产品名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 水利工程 | 796,853,293.10 | 742,900,592.21 | 274,104,531.81 | 245,407,700.63 |
| 工民建工程 | 286,015,973.59 | 264,038,163.03 | 114,395,536.67 | 97,522,534.31 |
| 市政工程 | 1,009,409,363.16 | 856,347,014.82 | 288,587,308.47 | 253,926,756.78 |
| 商品房销售 | 397,519,307.85 | 252,079,331.01 | 223,894,904.13 | 156,597,128.62 |
| 酒店经营 | 23,446,514.74 | 5,209,373.71 | 10,497,180.10 | 3,770,926.15 |
| 发电 | 14,425,618.91 | 10,442,782.65 | 12,465,868.80 | 4,272,551.17 |
| 建材销售 | 38,710,813.31 | 33,090,881.46 | 16,152,423.89 | 15,292,733.43 |
| 其他 | 56,676,435.50 | 45,341,148.40 | 18,480,099.44 | 8,966,312.76 |
| 合计 | 2,623,057,320.16 | 2,209,449,287.29 | 958,577,853.31 | 785,756,643.85 |

(4) 主营业务（分地区）

| 地区名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 国内 | 2,623,057,320.16 | 2,209,449,287.29 | 955,987,689.96 | 783,160,609.91 |
| 国外 | — | — | 2,590,163.35 | 2,596,033.94 |
| 合计 | 2,623,057,320.16 | 2,209,449,287.29 | 958,577,853.31 | 785,756,643.85 |

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|-----------------|----------------|-----------------|
| 蚌埠经济开发区管理委员会 | 177,688,539.18 | 6.76 |
| 咸阳市泾渭新区管理委员会 | 177,768,149.34 | 6.77 |
| 安徽省高等级公路工程建设指挥部 | 76,013,524.00 | 2.89 |

| | | |
|--------------------------|-----------------------|--------------|
| 江西省交通运输厅南昌市铜鼓高速公路项目建设办公室 | 67,872,498.05 | 2.58 |
| 内蒙古通辽市双辽至通辽高速公路建设项目管理办公室 | 50,461,434.00 | 1.92 |
| 合 计 | 549,804,144.57 | 20.92 |

32. 营业税金及附加

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计缴标准 |
|-----------|-----------------------|----------------------|----------|
| 营业税 | 91,961,296.95 | 36,817,624.84 | 3%、5% |
| 城市维护建设税 | 5,591,594.85 | 2,230,487.65 | 7%、5%、1% |
| 教育费附加 | 3,816,379.89 | 1,449,113.97 | 3%、1% |
| 土地增值税 | 24,425,540.50 | 1,806,704.08 | |
| 合计 | 125,794,812.19 | 42,303,930.54 | |

33. 销售费用

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 工资及社保费 | 5,578,120.86 | 4,673,149.33 |
| 广告宣传费 | 2,359,409.40 | 1,976,628.46 |
| 物料消耗 | 1,595,720.15 | 666,698.27 |
| 其他 | 1,036,321.15 | 868,192.64 |
| 办公费 | 65,676.79 | 55,021.66 |
| 业务招待费 | 287,217.00 | 240,620.09 |
| 差旅费 | 105,431.76 | 88,326.94 |
| 折旧费 | 61,886.62 | 51,846.39 |
| 通讯费 | 48,810.55 | 40,891.72 |
| 合计 | 11,138,594.28 | 8,661,375.50 |

34. 管理费用

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-------|---------------|---------------|
| 工资及附加 | 29,698,960.52 | 21,781,963.92 |
| 折旧费 | 4,924,225.93 | 3,611,551.03 |
| 税金 | 5,165,576.99 | 3,788,563.96 |
| 物料消耗 | 7,660,908.36 | 5,618,702.69 |
| 办公费 | 2,729,518.68 | 2,001,897.59 |
| 业务招待费 | 4,538,526.29 | 3,328,669.22 |
| 中介机构费 | 472,717.50 | 346,702.89 |

| | | |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 无形资产摊销 | 1,386,400.33 | 1,016,820.84 |
| 水电费 | 271,730.33 | 199,293.85 |
| 小车费 | 2,845,406.98 | 2,086,892.98 |
| 差旅费 | 3,571,597.19 | 2,619,499.13 |
| 经营管理费 | 1,036,306.58 | 760,053.29 |
| 通讯费 | 763,949.44 | 560,299.72 |
| 其他 | 9,006,716.78 | 6,605,752.40 |
| 合计 | 74,072,541.90 | 54,326,663.51 |

本年管理费用较上年增长了 36.35%，主要系经营规模扩大，人员和资产增加，职员薪酬、资产折旧等费用相应增加所致。

35. 财务费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 利息支出 | 41,660,602.76 | 30,233,476.20 |
| 减：利息收入 | 7,755,892.23 | 2,712,066.25 |
| 汇兑损失 | | 906,193.74 |
| 银行手续费 | 9,152,145.12 | 3,030,293.30 |
| 合计 | 43,056,855.65 | 31,457,896.99 |

36. 资产减值损失

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 一、坏账损失 | 15,386,944.16 | 15,133,784.16 |
| 二、长期股权投资减值损失 | — | — |
| 合计 | 15,386,944.16 | 15,133,784.16 |

37. 投资收益

(1) 投资收益明细

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|-------------------|-------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | — | — |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 376,980.24 | 246,563.53 |
| 合计 | 376,980.24 | 246,563.53 |

(2) 按权益法核算的长期股权投资投资收益

| 被投资单位 | 本期金额 | 上期金额 | 本年比上年上期增减变动的原因 |
|----------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 安徽瑞特新型材料有限公司 | 44,123.10 | 222,783.55 | 按权益法确认投资收益 |
| 合肥瑞特新型建材有限公司 | 164,606.13 | 17,633.15 | 按权益法确认投资收益 |
| 安徽康特新型建材有限责任公司 | 168,251.01 | 6,146.83 | 按权益法确认投资收益 |
| 合计 | 376,980.24 | 246,563.53 | |

(3) 以上投资收益的收回均不存在重大限制

38. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 计入 2011 年非经常性损益金额 |
|-------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 1,100.00 | 1,371,560.95 | 1,100.00 |
| 其中：固定资产处置利得 | 1,100.00 | 1,371,560.95 | 1,100.00 |
| 罚款收入 | 50,230.00 | 128,260.00 | 50,230.00 |
| 财政补助 | 2,817,000.68 | 10,895,242.43 | 2,817,000.68 |
| 其他 | 5,404.42 | 2,657.00 | 5,404.42 |
| 合计 | 2,873,735.10 | 12,397,720.38 | 2,873,735.10 |

(2) 政府补助明细

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 说明 |
|------------|---------------------|----------------------|-----|
| 商务局出口奖励 | | 3,000.00 | |
| 财政奖励 | 2,467,000.68 | 3,458,804.36 | 注：1 |
| 无比刚建筑产业化项目 | | 10,000.00 | |
| 科技奖励 | 350,000.00 | | 注：2 |
| 拆迁补贴 | | 7,423,438.07 | |
| 合计 | 2,817,000.68 | 10,895,242.43 | |

注：1. 根据《蚌埠新城综合开发区投资鼓励政策》的规定，本年收到蚌埠市经济开发区财政拨付的各项财政奖励 2,467,000.68 元。

2. 子公司安徽贝斯特收到科技奖励 350,000.00 元。

39. 营业外支出

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 计入 2011 年非经常性损益金额 |
|-------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 2,620,882.26 | 91,074.98 | 2,620,882.26 |
| 其中：固定资产处置损失 | 2,620,882.26 | 91,074.98 | 2,620,882.26 |
| 赔偿支出 | 740,399.49 | 24,000.00 | 740,399.49 |
| 其他 | 873,369.46 | 221,092.55 | 873,369.46 |
| 合计 | 4,234,651.21 | 336,167.53 | 4,234,651.21 |

40. 所得税费用**(1) 所得税费用的组成**

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 当期所得税费用 | 48,044,853.09 | 13,553,946.21 |
| 递延所得税费用 | -6,413,211.89 | -4,885,113.11 |
| 合计 | 41,631,641.20 | 8,668,833.10 |

(2) 当期所得税费用与会计利润的关系

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|----------------------|---------------------|
| 会计利润 | 146,511,680.00 | 32,901,186.84 |
| 加：纳税调整增加 | 45,667,732.36 | 21,314,598.00 |
| 减：纳税调整减少 | — | — |
| 应纳税所得额 | 192,179,412.36 | 54,215,784.84 |
| 乘：所得税税率 | 25% | 25% |
| 应纳所得税额 | 48,044,853.09 | 13,553,946.21 |
| 减：本期所得税抵免 | — | — |
| 抵免后应纳所得税额 | 48,044,853.09 | 13,553,946.21 |
| 减：递延所得税资产 | 6,413,211.89 | 4,885,113.11 |
| 加：递延所得税负债 | — | — |
| 所得税费用合计 | 41,631,641.20 | 8,668,833.10 |

41. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-------------------------|--------|--------|--------|--------|
| | 基本每股收益 | 稀释每股收益 | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.34 | 0.34 | 0.07 | 0.07 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.34 | 0.34 | 0.04 | 0.04 |

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益 = $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对 P_1 和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

42. 其他综合收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|---------------------|----------------------|
| 1. 外币财务报表折算差额 | 3,575,535.68 | 307,574.28 |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 | — | — |
| 小 计 | 3,575,535.68 | 307,574.28 |
| 2. 其他 | 4,971,219.43 | 74,338,635.98 |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 | — | 18,584,658.99 |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额 | — | — |
| 小 计 | 4,971,219.43 | 55,753,976.99 |
| 合 计 | 8,546,755.11 | 56,061,551.27 |

43. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 金 额 |
|---------|----------------|
| 单位及个人往来 | 100,070,287.93 |
| 政府补助 | 2,817,000.68 |

| | |
|------------|-----------------------|
| 租赁收入 | 4,166,508.01 |
| 罚款收入 | 56,734.42 |
| 合 计 | 107,110,531.04 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 金 额 |
|------------|-----------------------|
| 业务招待费 | 4,825,743.29 |
| 物料消耗 | 2,274,862.65 |
| 办公费 | 2,795,195.47 |
| 差旅费 | 3,710,091.45 |
| 通讯费 | 832,144.69 |
| 小车费 | 2,874,556.98 |
| 其他付现费用 | 1,972,859.06 |
| 税金 | 5,174,891.43 |
| 广告费 | 2,359,409.40 |
| 保证金 | 183,865,800.00 |
| 合 计 | 210,685,554.42 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 金 额 |
|------------|---------------------|
| 利息收入 | 7,755,892.23 |
| 合 计 | 7,755,892.23 |

44. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 104,880,038.80 | 24,232,353.74 |
| 加: 资产减值准备 | 15,386,944.16 | 15,133,784.16 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 23,082,750.26 | 13,922,183.70 |
| 无形资产摊销 | 1,437,678.27 | 2,214,239.51 |
| 长期待摊费用摊销 | — | — |
| 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) | -2,619,782.26 | -1,280,485.97 |
| 固定资产报废损失(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） | 43,056,855.65 | 27,521,409.95 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -376,980.24 | -246,563.53 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -6,413,211.89 | -4,885,113.11 |
| 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） | -638,964,859.03 | -172,913,487.61 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -511,814,771.49 | -175,253,532.04 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 754,895,019.16 | 436,711,230.16 |
| 其他 | — | — |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -217,450,318.61 | 165,156,018.96 |
| 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 | 11,2000,000.00 | — |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 903,810,318.68 | 516,165,677.45 |
| 减：现金的期初余额 | 580,654,302.96 | 287,994,213.66 |
| 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 | 323,156,015.72 | 228,171,463.79 |

(2) 现金和现金等价物构成情况

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、现金 | 903,810,318.68 | 580,654,302.96 |
| 其中：库存现金 | 5,509,304.54 | 4,556,954.77 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 731,731,902.20 | 450,177,814.32 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 166,569,111.94 | 125,919,533.87 |
| 二、现金等价物 | — | — |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | — | — |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 903,810,318.68 | 580,654,302.96 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | — | — |

五、 关联方关系及其交易

1. 本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|--------------|--------|--------|--------|------|------|----------|-----------------|------------------|----------|------------|
| 安徽省水利建筑工程总公司 | 本公司母公司 | 有限责任公司 | 安徽省蚌埠市 | 赵时运 | 建设投资 | 7592 | 17.03 | 17.03 | 安徽省国资委 | 14986146-6 |

2. 本企业的子公司情况

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|------------------|-------|--------|---------|------|--------|-----------|---------|----------|------------|
| 安徽贝斯特实业发展有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 安徽省合肥市 | 董传明 | 钢结构建筑 | 3,000.00 | 93.33 | 93.33 | 75097135-9 |
| 六安和顺实业发展有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 安徽省六安市 | 林伟忠 | 工程投资 | 3,000.00 | 100.00 | 100.00 | 75680559-7 |
| 蚌埠锦江大酒店有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 安徽省蚌埠市 | 林伟忠 | 酒店服务 | 4,000.00 | 100.00 | 100.00 | 73302911-8 |
| 蚌埠清越置业发展有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 安徽省蚌埠市 | 霍向东 | 房地产开发 | 5,000.00 | 100.00 | 100.00 | 76475495-3 |
| 合肥沃尔特置业发展有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 安徽省合肥市 | 陈圣刚 | 房地产开发 | 4,000.00 | 100.00 | 100.00 | 75097825-1 |
| 安徽水建房地产开发有限责任公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 安徽省蚌埠市 | 王敬敏 | 房地产开发 | 1,020.00 | 100.00 | 100.00 | 71172275-5 |
| 南陵和顺实业发展有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 安徽省南陵县 | 高立久 | 房地产开发 | 3,000.00 | 100.00 | 100.00 | 75682054-3 |
| 芜湖和顺置业有限责任公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 安徽省芜湖市 | 霍向东 | 房地产开发 | 5,250.00 | 100.00 | 100.00 | 77112164-4 |
| 滁州和顺实业有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 安徽省滁州市 | 陈修翔 | 房地产开发 | 5,000.00 | 100.00 | 100.00 | 56216675-8 |
| 马鞍山市和顺置业发展有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 安徽省马鞍山市 | 殷博 | 房地产开发 | 2,000.00 | 80.00 | 80.00 | 56496588-7 |
| 安徽金寨流波水力发电有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 安徽省六安市 | 林伟忠 | 水电开发 | 4,056.00 | 51.01 | 51.01 | 77282907-0 |
| 安徽白莲崖水库开发有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 安徽省六安市 | 霍向东 | 水电开发 | 20,500.00 | 51.22 | 51.22 | 76475932-4 |
| 蚌埠龙子湖水资源治理开发有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 安徽省蚌埠市 | 杨广亮 | 水资源开发 | 10,200.00 | 50.98 | 50.98 | 75487260-6 |
| 安徽九华山沃尔特酒店有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 安徽省池州市 | 林伟忠 | 酒店服务 | 800.00 | 100.00 | 100.00 | 75095160-6 |
| 安徽东升建筑设计咨询有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 安徽省蚌埠市 | 董传明 | 建筑设计 | 200.00 | 60.00 | 60.00 | 75298313-4 |
| 贝斯(蚌埠)科技发展有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 安徽省蚌埠市 | 霍向东 | 房地产开发 | 1,955.63 | 100.00 | 100.00 | 76082066-9 |
| 蚌埠贝斯特节能建材科技有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 安徽省蚌埠市 | 董传明 | 钢结构建筑 | 2,000.00 | 100.00 | 100.00 | 76685730-7 |
| 咸阳泾渭投资有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 陕西省咸阳市 | 张晓林 | 建设项目投资 | 20,500.00 | 51.22 | 51.22 | 55936713-7 |
| 安徽普达建设工程有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 安徽省合肥市 | 殷博 | 水电工程 | 600.00 | 100.00 | 100.00 | 55015662-4 |
| 安徽人防设备有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 安徽省蚌埠市 | 王孝虎 | 人防工程 | 1000.00 | 100.00 | 100.00 | 14988189-7 |

| | | | | | | | | | |
|------------------|-----------|------------|------------|-----|----------|--------|--------|--------|------------|
| 南陵和顺工程建设 有限公司 | 全资子 公司 | 有限责 任公司 | 安徽省 南陵县 | 许业勇 | 工程建 设 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 56753519-6 |
|------------------|-----------|------------|------------|-----|----------|--------|--------|--------|------------|

3. 本企业的联营企业情况

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 (万元) | 本企业持股 比例(%) | 本企业在被投资单 位表决权比例(%) |
|--------------------|------------|------------|------|-------|--------------|----------------|-----------------------|
| 安徽康特新型建 材有限责任公司 | 有限责 任公司 | 安徽省 蚌埠市 | 赵 桥 | 建筑材料 | 1,000.00 | 21.00 | 21.00 |
| 安徽瑞特新型材 料有限公司 | 有限责 任公司 | 安徽省 芜湖市 | 徐友修 | 商品混凝土 | 6,000.00 | 40.00 | 40.00 |
| 合肥瑞特新型建 材有限公司 | 有限责 任公司 | 安徽省 合肥市 | 徐友修 | 商品混凝土 | 4,000.00 | 45.00 | 45.00 |

| 被投资单位 名称 | 年末资产总额 | 年末负债总额 | 年末 净资产总额 | 本年营业 收入总额 | 本年净利润 | 关联关系 | 组织机构 代码 |
|----------------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|------------|-----------------|------------|
| 安徽康特新 型建材有 限责任公 司 | 17,960,728.91 | 5,824,923.27 | 1,077,755.06 | 13,589,299.75 | 801,195.27 | 联营企 业 | 71170749-1 |
| 安徽瑞特新 型材料有 限公司 | 174,070,256.19 | 114,548,517.46 | 59,521,738.73 | 39,300,054.94 | 110,307.75 | 同受母 公司控 制 | 74894165-2 |
| 合肥瑞特新 型建材有 限公司 | 39,703,699.21 | 9,907,715.66 | 29,795,983.55 | 2,939,705.22 | 365,791.41 | 同受母 公司控 制 | 75684984-8 |

4. 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 | 组织机构代码 |
|------------------|-------------|------------|
| 金寨水电开发有限责任公司 | 本公司股东 | 70500510-0 |
| 凤台县永幸河灌区管理总站 | 本公司股东 | 48539645-2 |
| 蚌埠瑞康新型材料有限公司 | 同一母公司 | 79810371-0 |
| 合肥奥林匹克花园置业发展有限公司 | 同一母公司 | 75488702-3 |

5. 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 | 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 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|----------------------------------|------------|-----------------|---------------------------------------|---------------|-------------------|------------|-------------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金 额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金 额的比例(%) |
| 金寨水电 开发有 限责 任公 司 | 接受劳 务 | 运营管 理服 务 | 市价 | 487,000.00 | 3.47 | 487,000.00 | 100.00 |
| 蚌埠瑞 康新 型材 料有 限公 司 | 购买商 品 | 购买商 品混 凝土 | 市价 | 13,559,619.50 | 96.53 | | |

(2) 关联方应收应付款项

| 项目名称 | 关联方 | 年末金额 | 年初金额 |
|-------|--------------|--------------|--------------|
| 应收账款 | 安徽瑞特新型材料有限公司 | | 474,325.77 |
| 应收账款 | 合肥瑞特新型建材有限公司 | 39,338.00 | |
| 预付账款 | 安徽康特新型材料有限公司 | | 1,584,435.00 |
| 预付账款 | 合肥瑞特新型建材有限公司 | 47,978.00 | 47,978.00 |
| 预付账款 | 蚌埠瑞康新型材料有限公司 | 1,867,363.50 | |
| 应付账款 | 安徽瑞特新型材料有限公司 | 326,539.65 | — |
| 应付账款 | 蚌埠瑞康新型材料有限公司 | 5,513,983.80 | |
| 应付账款 | 合肥瑞特新型建材有限公司 | 46,646.00 | — |
| 应付账款 | 金寨水电开发公司 | 952,970.60 | — |
| 其他应付款 | 凤台永幸河管理总站 | 38,423.67 | 38,423.67 |

六、 或有事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

七、 承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

八、 资产负债表日后事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

九、 其他重要事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

十、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 按照应收款账的类别列示如下:

| 种类 | 年末余额 | | | |
|------------------------|-------------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 222,457,597.30 | 22.17 | 58,642,680.48 | 52.34 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | — | — | — | — |
| 组合 1 | 394,205,996.76 | 39.28 | 22,375,462.77 | 19.97 |
| 组合 2 | 386,136,960.09 | 38.48 | 31,016,039.63 | 27.68 |
| 组合小计 | 780,342,956.85 | 77.76 | 53,391,502.40 | 47.66 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 758,403.93 | 0.08 | — | — |
| 合计 | 1,003,558,958.08 | 100.00 | 112,034,182.88 | 100.00 |

| 种类 | 年初余额 | | | |
|------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 224,708,636.61 | 28.44 | 60,218,408.00 | 60.34 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | — | — | — | — |
| 组合 1 | 263,241,259.52 | 33.32 | 13,162,062.98 | 13.19 |
| 组合 2 | 300,004,573.30 | 37.97 | 26,410,994.48 | 26.47 |
| 组合小计 | 563,245,832.82 | 71.29 | 39,573,057.46 | 39.66 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 2,117,680.62 | 0.27 | — | — |
| 合计 | 790,072,150.05 | 100.00 | 99,791,465.46 | 100.00 |

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|--------------------------------------|-----------------------|----------------------|------|-----------|
| ARABEST GENERAL CONTRACTING CO.L.L.C | 83,775,257.83 | 58,642,680.48 | 70 | 总包延迟支付 |
| 蚌埠锦江大酒店有限公司 | 138,682,339.47 | — | 不计提 | BT 款, 风险小 |
| 合计 | 222,457,597.30 | 58,642,680.48 | | |

②单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|------------|-------------------|----------|------|-----------|
| 六安市重点工程办公室 | 758,403.93 | — | 不计提 | BT 款, 风险小 |
| 合计 | 758,403.93 | — | | |

③单项金额重大且不单项进行减值测试的应收账款

| 账龄 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|-----------|-----------------------|---------------|----------------------|-----------------------|---------------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | 305,367,232.46 | 77.46 | 15,268,361.62 | 263,241,259.52 | 100.00 | 13,162,062.98 |
| 1 至 2 年 | 88,838,764.30 | 22.54 | 7,107,101.144 | — | — | — |
| 合计 | 394,205,996.76 | 100.00 | 22,375,462.77 | 263,241,259.52 | 100.00 | 13,162,062.98 |

④单项金额不重大且不单独进行减值测试的应收账款

| 账龄 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|-----------|-----------------------|------------|----------------------|-----------------------|---------------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | 265,065,615.21 | 68.65 | 13,253,280.76 | 182,578,600.93 | 60.86 | 9,128,930.05 |
| 1 至 2 年 | 75,893,356.88 | 19.65 | 6,071,468.55 | 69,656,468.88 | 23.22 | 5,572,517.51 |
| 2 至 3 年 | 27,244,259.20 | 7.06 | 2,724,425.92 | 30,438,012.11 | 10.15 | 3,043,801.21 |
| 3 年以上 | 17,933,728.80 | 4.64 | 8,966,864.40 | 17,331,491.38 | 5.78 | 8,665,745.71 |
| 合计 | 386,136,960.09 | 100 | 31,016,039.63 | 300,004,573.30 | 100.00 | 26,410,994.48 |

(2)年末应收账款中无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3)应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|---------------------------------------|--------|----------------|---------|----------------|
| 蚌埠龙子湖水资源治理开发有限公司 | 子公司 | 200,567,298.90 | 1 年以内 | 19.99 |
| 蚌埠锦江大酒店有限公司 | 子公司 | 138,682,339.47 | 2 至 3 年 | 13.82 |
| ARABESTGENERALCONTR ACTINGCO.L.L.C | 非关联方 | 83,775,257.83 | 1 至 2 年 | 8.35 |
| 曹妃甸项目部 | 非关联方 | 31,502,881.00 | 1 年以内 | 3.14 |
| 长江勘测规划设计研究有限责 | 非关联方 | 27,830,277.69 | 1 年以内 | 2.77 |

| | | |
|----|----------------|-------|
| 合计 | 482,358,054.89 | 48.07 |
|----|----------------|-------|

(1) 应收关联方账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例(%) |
|------------------|--------|-----------------------|---------------|
| 蚌埠龙子湖水资源治理开发有限公司 | 子公司 | 200,567,298.90 | 19.99 |
| 蚌埠锦江大酒店有限公司 | 子公司 | 138,682,339.47 | 13.82 |
| 六安和顺实业发展有限公司 | 子公司 | 26,375,734.28 | 2.63 |
| 蚌埠贝斯科技发展有限公司 | 孙公司 | 6,993,195.17 | 0.70 |
| 安徽水建房地产开发有限责任公司 | 子公司 | 6,528,551.42 | 0.65 |
| 蚌埠贝斯特节能建材科技有限公司 | 孙公司 | 203,947.00 | 0.02 |
| 安徽贝斯特实业发展有限公司 | 子公司 | 157,069.47 | 0.02 |
| 合计 | | 379,508,135.71 | 37.83 |

2. 其他应收款

(1) 按照其他应收款的类别列示如下:

| 种类 | 年末余额 | | | |
|------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 142,342,830.40 | 20.87 | — | — |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | — | — | — | — |
| 组合 1 | 90,699,473.29 | 13.30 | 5,650,803.08 | 16.06 |
| 组合 2 | 449,015,933.28 | 65.83 | 29,530,922.99 | 83.94 |
| 组合小计 | 539,715,406.57 | 79.13 | 35,181,726.07 | 100.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | — | — | — | — |
| 合计 | 682,058,236.97 | 100.00 | 35,181,726.07 | 100.00 |

| 种类 | 年初余额 | | | |
|----------------------|----------------|-------|------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 134,269,938.15 | 27.94 | — | — |

| | | | | |
|----------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| 按组合计提坏账准备的 应收账款 | — | — | — | — |
| 组合 1 | 210,765,906.66 | 43.86 | 10,724,745.33 | 39.96 |
| 组合 2 | 135,537,676.68 | 28.20 | 16,111,143.03 | 60.04 |
| 组合小计 | 346,303,583.34 | 72.06 | 26,835,888.36 | 100.00 |
| 单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款 | — | — | — | — |
| 合计 | 480,573,521.49 | 100.00 | 26,835,888.36 | 100.00 |

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 理由 |
|--------------------|-----------------------|----------|----------|------------|
| 蚌埠锦江大酒店有限公司 | 109,418,230.40 | — | 不计提 | 无坏账风险 |
| 芜湖经济技术开发区管理 委员会 | 32,924,600.00 | — | 不计提 | 应收政府款项，无风险 |
| 合计 | 142,342,830.40 | — | | |

②单项金额重大且不单独进行减值测试的应收账款

| 账龄 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|-----------|----------------------|---------------|---------------------|-----------------------|---------------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 | |
| 1 年以内 | 57,896,885.00 | 63.83 | 2,894,844.25 | 204,550,906.66 | 97.05 | 10,227,545.33 |
| 1 至 2 年 | 26,215,000.00 | 28.90 | 2,097,200.00 | 6,215,000.00 | 2.95 | 497,200.00 |
| 2 至 3 年 | 6,587,588.29 | 7.26 | 658,758.83 | — | — | — |
| 合计 | 90,699,473.29 | 100.00 | 5,650,803.08 | 210,765,906.66 | 100.00 | 10,724,745.33 |

③单项金额不重大且不单独进行减值测试的应收账款

| 账龄 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|-----------|-----------------------|---------------|----------------------|-----------------------|---------------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 | |
| 1 年以内 | 323,619,719.34 | 72.07 | 16,180,985.97 | 44,656,650.94 | 32.95 | 2,232,832.55 |
| 1 至 2 年 | 72,515,610.09 | 16.15 | 5,801,248.82 | 37,409,802.61 | 27.60 | 2,992,784.21 |
| 2 至 3 年 | 47,229,034.30 | 10.52 | 4,722,903.43 | 39,625,213.39 | 29.24 | 3,962,521.34 |
| 3 年以上 | 5,651,569.55 | 1.26 | 2,825,784.78 | 13,846,009.74 | 10.22 | 6,923,004.93 |
| 合计 | 449,015,933.28 | 100.00 | 29,530,922.99 | 135,537,676.68 | 100.00 | 16,111,143.03 |

(2) 期末其他应收款余额中无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|----------------|--------|-----------------------|--------|----------------|
| 六安和顺实业发展有限公司 | 子公司 | 165,908,303.88 | 1年以内 | 24.32 |
| 蚌埠锦江大酒店有限公司 | 子公司 | 109,418,230.40 | 1年以内 | 16.04 |
| 安徽九华山沃尔特酒店有限公司 | 子公司 | 66,417,247.82 | 1年以内 | 9.74 |
| 安徽贝斯特实业发展有限公司 | 子公司 | 50,145,938.47 | 1年以内 | 7.35 |
| 芜湖经济技术开发区管理委员会 | 资产收购方 | 32,924,600.00 | 1-2年以内 | 4.83 |
| 合计 | | 424,814,320.57 | | 62.28 |

(4) 其他应收款关联方账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-----------------|--------|-----------------------|----------------|
| 安徽贝斯特实业发展有限公司 | 子公司 | 50,145,938.47 | 7.35 |
| 六安和顺实业发展有限公司 | 子公司 | 165,908,303.88 | 24.32 |
| 安徽九华山沃尔特酒店有限公司 | 子公司 | 66,417,247.82 | 9.74 |
| 安徽水建房地产开发有限责任公司 | 子公司 | 11,380,664.38 | 1.67 |
| 蚌埠锦江大酒店有限公司 | 子公司 | 109,418,230.40 | 16.04 |
| 合计 | | 403,270,384.95 | 59.12 |

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资账面价值

| 被投资单位 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|-----------|-----------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| | 账面成本 | 减值准备 | 账面价值 | 账面成本 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对联营公司投资 | 42,007,722.95 | — | 42,007,722.95 | 41,630,742.75 | — | 41,630,742.75 |
| 其他股权投资 | 617,112,448.81 | 599,185.25 | 616,513,263.56 | 493,083,648.81 | 599,185.25 | 492,484,463.56 |
| 合计 | 659,120,171.80 | 599,185.25 | 658,520,986.55 | 534,714,391.56 | 599,185.25 | 534,115,206.31 |

(2) 长期股权投资明细

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 年末余额 |
|--------------|------|---------------|---------------|------------|---------------|
| 安徽瑞特新型材料有限公司 | 权益法 | 24,161,758.10 | 24,081,451.97 | 44,123.10 | 24,125,575.07 |
| 合肥瑞特新型建材有限公司 | 权益法 | 20,871,669.35 | 15,377,223.59 | 164,606.13 | 15,541,829.72 |

| | | | | | |
|------------------|-----|---------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 安徽康特新型建材有限责任公司 | 权益法 | 2,470,589.56 | 2,172,067.19 | 168,251.01 | 2,340,318.20 |
| 安徽贝斯特实业发展有限公司 | 成本法 | 28,000,000.00 | 28,000,000.00 | | 28,000,000.00 |
| 蚌埠龙子湖水资源治理开发有限公司 | 成本法 | 21,498,155.20 | 21,498,155.20 | 32,000,000.00 | 53,498,155.20 |
| 安徽东升建筑设计咨询有限公司 | 成本法 | 1,200,000.00 | 1,200,000.00 | | 1,200,000.00 |
| 六安和顺实业发展有限公司 | 成本法 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 |
| 安徽水建房地产开发有限责任公司 | 成本法 | 10,740,600.00 | 10,740,600.00 | | 10,740,600.00 |
| 芜湖和顺置业有限责任公司 | 成本法 | 41,578,193.61 | 41,578,193.61 | | 41,578,193.61 |
| 蚌埠清越置业发展有限公司 | 成本法 | 43,430,000.00 | 43,430,000.00 | | 43,430,000.00 |
| 滁州和顺实业有限公司 | 成本法 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 |
| 马鞍山市和顺置业有限公司 | 成本法 | 16,000,000.00 | 16,000,000.00 | | 16,000,000.00 |
| 合肥沃尔特置业发展有限公司 | 成本法 | 55,346,700.00 | 55,346,700.00 | | 55,346,700.00 |
| 蚌埠锦江大酒店有限公司 | 成本法 | 28,600,000.00 | 28,600,000.00 | | 28,600,000.00 |
| 安徽九华山沃尔特酒店有限公司 | 成本法 | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 | | 8,000,000.00 |
| 安徽白莲崖水库开发有限责任公司 | 成本法 | 18,000,000.00 | 105,000,000.00 | | 105,000,000.00 |
| 安徽普达建设工程有限公司 | 成本法 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | | 6,000,000.00 |
| 咸阳泾渭投资有限公司 | 成本法 | 24,000,000.00 | 24,000,000.00 | 81,000,000.00 | 105,000,000.00 |
| 安徽金寨流波水利发电有限公司 | 成本法 | 20,690,000.00 | 20,690,000.00 | | 20,690,000.00 |
| 合肥奥林匹克花园置业发展有限公司 | 成本法 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 |
| 南陵和顺工程建设有限公司 | 成本法 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 安徽人防设备有限公司 | 成本法 | 10,028,800.00 | | 10,028,800.00 | 10,028,800.00 |
| 合 计 | | | 534,714,391.56 | 124,405,780.24 | 659,120,171.80 |

| 被投资单位 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 与被投资单位持股与表决权比例不一致说明 | 减值准备 | 本年计提减值准备 | 现金红利 |
|------------------|---------------|----------------|---------------------|------|----------|------|
| 安徽瑞特新型材料有限公司 | 40.00 | 40.00 | — | — | — | — |
| 合肥瑞特新型建材有限公司 | 45.00 | 45.00 | — | — | — | — |
| 安徽康特新型建材有限责任公司 | 21.00 | 21.00 | — | — | — | — |
| 安徽贝斯特实业发展有限公司 | 93.33 | 93.33 | — | — | — | — |
| 蚌埠龙子湖水资源治理开发有限公司 | 50.98 | 50.98 | — | — | — | — |
| 安徽东升建筑设计咨询有限公司 | 60.00 | 60.00 | — | — | — | — |
| 六安和顺实业发展有限公司 | 90.00 | 90.00 | — | — | — | — |
| 安徽水建房地产开发有限责任公司 | 100.00 | 100.00 | — | — | — | — |

| | | | | | | |
|------------------|--------|--------|---|-------------------|---|---|
| 芜湖和顺置业有限责任公司 | 80.76 | 80.76 | — | — | — | — |
| 蚌埠清越置业发展有限公司 | 61.30 | 61.30 | — | — | — | — |
| 滁州和顺实业有限公司 | 100.00 | 100.00 | — | — | — | — |
| 马鞍山市和顺置业有限公司 | 80.00 | 80.00 | — | — | — | — |
| 合肥沃尔特置业发展有限公司 | 100.00 | 100.00 | — | — | — | — |
| 蚌埠锦江大酒店有限公司 | 71.50 | 71.50 | — | — | — | — |
| 安徽九华山沃尔特酒店有限公司 | 100.00 | 100.00 | — | — | — | — |
| 安徽白莲崖水库开发有限责任公司 | 51.22 | 51.22 | — | — | — | — |
| 安徽普达建设工程有限公司 | 100.00 | 100.00 | — | — | — | — |
| 咸阳泾渭投资有限公司 | 51.22 | 51.22 | — | — | — | — |
| 安徽金寨流波水利发电有限公司 | 51.01 | 51.01 | — | — | — | — |
| 合肥奥林匹克花园置业发展有限公司 | 10.00 | 10.00 | — | 599,185.25 | — | — |
| 南陵和顺工程建设公司 | 100.00 | 100.00 | — | — | — | — |
| 安徽人防设备有限公司 | 100.00 | 100.00 | — | — | — | — |
| 合计 | | | | 599,185.25 | — | — |

4. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入：

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------------|-------------------------|-----------------------|
| 主营业务收入 | 2,268,618,276.05 | 824,491,405.02 |
| 其他业务收入 | — | — |
| 营业收入小计 | 2,268,618,276.05 | 824,491,405.02 |
| 营业成本 | 2,042,293,656.71 | 734,622,976.50 |

(2) 主营业务（分行业）

| 行业名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 施工 | 2,229,907,462.74 | 2,010,738,617.52 | 796,930,075.51 | 712,151,028.48 |
| 其他 | 38,710,813.31 | 31,496,643.99 | 27,561,329.51 | 22,471,948.02 |
| 合计 | 2,268,618,276.05 | 2,042,235,261.51 | 824,491,405.02 | 734,622,976.50 |

(3) 主营业务（分产品）

| 产品名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|------|------|------|------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |

| | | | | |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 水利工程 | 796,853,293.10 | 742,900,592.21 | 274,104,531.81 | 245,407,700.63 |
| 工民建工程 | 402,340,060.10 | 398,114,039.40 | 234,238,235.23 | 212,816,571.07 |
| 市政工程 | 1,009,409,363.16 | 856,347,014.82 | 288,587,308.47 | 253,926,756.78 |
| 建材销售 | 21,304,746.38 | 13,376,971.09 | 16,152,423.89 | 15,292,733.43 |
| 其他 | 38,710,813.31 | 31,496,643.99 | 11,408,905.62 | 7,179,214.59 |
| 合计 | 2,268,618,276.05 | 2,042,235,261.51 | 824,491,405.02 | 734,622,976.50 |

(4) 主营业务（分地区）

| 地区名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 国内 | 2,268,618,276.05 | 2,042,235,261.51 | 821,901,241.67 | 732,026,942.56 |
| 国外 | — | — | 2,590,163.35 | 2,596,033.94 |
| 合计 | 2,268,618,276.05 | 2,042,235,261.51 | 824,491,405.02 | 734,622,976.50 |

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例 |
|--------------------------|-----------------------|--------------|
| 蚌埠经济开发区管理委员会 | 177,688,539.18 | 7.83 |
| 咸阳市泾渭新区管理委员会 | 177,768,149.34 | 7.84 |
| 蚌埠清越置业发展有限公司 | 88,753,215.02 | 3.91 |
| 安徽省高等级公路工程建设指挥部 | 76,013,524.00 | 3.35 |
| 江西省交通运输厅南昌市铜鼓高速公路项目建设办公室 | 67,872,498.05 | 2.99 |
| 合计 | 588,095,925.59 | 25.92 |

5. 投资收益

(1) 投资收益明细

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|-------------------|---------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | 1,447,992.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 376,980.24 | 246,563.53 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 100,191.13 |
| 合计 | 376,980.24 | 1,794,746.66 |

(2) 按权益法核算的长期股权投资投资收益

| 被投资单位 | 本期金额 | 上期金额 | 本年比上年上期增减变动的原因 |
|--------------|------------|------------|----------------|
| 安徽瑞特新型材料有限公司 | 44,123.10 | 222,783.55 | 按权益法确认投资收益 |
| 合肥瑞特新型建材有限公司 | 164,606.13 | 17,633.15 | 按权益法确认投资收益 |

| | | | |
|----------------|-------------------|-------------------|------------|
| 安徽康特新型建材有限责任公司 | 168,251.01 | 6,146.83 | 按权益法确认投资收益 |
| 合 计 | 376,980.24 | 246,563.53 | |

6. 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 51,564,506.01 | 6,009,207.86 |
| 加: 资产减值准备 | 20,845,208.53 | 9,999,675.99 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 4,818,445.22 | 4,791,774.91 |
| 无形资产摊销 | 75,284.40 | 79,617.75 |
| 长期待摊费用摊销 | — | — |
| 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) | -2,619,782.26 | -1,371,560.95 |
| 固定资产报废损失(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) | 25,908,931.45 | 23,092,970.23 |
| 投资损失(收益以“—”号填列) | -376,980.24 | -1,794,746.66 |
| 递延所得税资产减少(增加以“—”号填列) | -5,211,302.13 | -2,499,919.00 |
| 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) | -615,800,502.04 | -127,908,224.49 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列) | -393,991,993.16 | -129,380,519.10 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列) | 965,498,544.87 | 139,808,013.39 |
| 其他 | — | — |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 50,710,360.65 | -79,173,710.07 |
| 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 | 17,000,000.00 | — |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 605,723,888.60 | 332,814,021.35 |
| 减: 现金的期初余额 | 349,424,324.57 | 162,724,297.61 |
| 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 | 256,299,564.03 | 170,089,723.74 |

十一、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---|----------------------|----------------------|
| 非流动资产处置损益 | -2,619,782.26 | 1,280,485.97 |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助 | 2,817,000.68 | 10,895,242.43 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | — | — |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | — | — |
| 非货币性资产交换损益 | — | — |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | — | — |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | — | — |
| 债务重组损益 | — | — |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | — | — |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | — | — |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | — | — |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | — | — |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | — | — |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | — | — |
| 对外委托贷款取得的损益 | — | — |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | — | — |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | — | — |
| 受托经营取得的托管费收入 | — | — |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,558,134.53 | -114,175.55 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | — | — |
| 少数股东权益影响额 | -21,507.87 | 774.15 |
| 所得税影响额 | 340,229.03 | -1,186,298.29 |
| 合计 | -1,042,194.95 | 10,876,028.71 |

2. 净资产收益率及每股收益

| 期间 | 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-----------------|-------------------------|----------------|--------|--------|
| | | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 2011 年 1—6 月 | 归属于公司普通股股东的净利润 | 12.41 | 0.34 | 0.34 |
| | 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 12.52 | 0.34 | 0.34 |
| 2010 年 1—6 月 | 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.60 | 0.07 | 0.07 |
| | 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.89 | 0.04 | 0.04 |

八、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、总经理、总会计师、财务负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公告正本及公告原稿。

董事长：赵时运

安徽水利开发股份有限公司

2011 年 8 月 25 日