

**安徽水利开发股份有限公司**

**600502**

**2011 年年度报告**

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 会计数据和业务数据摘要 .....	3
四、 股本变动及股东情况 .....	5
五、 董事、监事和高级管理人员 .....	8
六、 公司治理结构 .....	11
七、 股东大会情况简介 .....	15
八、 董事会报告 .....	16
九、 监事会报告 .....	26
十、 重要事项 .....	26
十一、 财务会计报告 .....	30
十二、 备查文件目录 .....	126

## 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 华普天健会计师事务所（北京）有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(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	赵作平	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	ahslzqb@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
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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) 其他有关资料

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	安徽省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	

## 三、 会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	361,833,122.46
利润总额	359,733,723.47
归属于上市公司股东的净利润	252,604,975.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	254,177,022.10
经营活动产生的现金流量净额	-428,757,810.72

## (二) 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	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-3,707,682.34	2,316,435.18	10,910,132.55
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,050,727.00	43,577,388.25	8,832,670.78
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,442,443.65	-1,717,891.10	918,098.27
少数股东权益影响额	2,502.64	-34,721.91	-46,440.41
所得税影响额	524,849.75	-11,043,983.08	-5,165,225.40
合计	-1,572,046.60	33,097,227.34	15,449,235.79

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	5,312,933,832.86	3,833,482,830.84	38.59	2,043,401,648.38
营业利润	361,833,122.46	238,883,450.01	51.47	35,471,903.50
利润总额	359,733,723.47	283,059,382.34	27.09	56,132,805.10
归属于上市公司股东的净利润	252,604,975.50	203,105,028.92	24.37	43,583,433.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	254,177,022.10	170,007,801.58	49.51	28,134,197.77
经营活动产生的现金流量净额	-428,757,810.72	212,559,228.53	-301.71	333,939,423.81
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	6,040,459,556.23	4,098,652,419.49	47.38	2,625,528,654.06
负债总额	4,411,244,656.24	3,091,598,651.39	42.68	1,983,742,020.28
归属于上市公司股东的所有者权益	1,127,396,583.09	852,341,783.52	32.27	618,365,917.41
总股本	334,620,000.00	223,080,000.00	50.00	223,080,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.75	0.61	22.95	0.13
稀释每股收益 (元 / 股)	0.75	0.61	22.95	0.13
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元	0.76	0.51	49.02	0.08

/ 股)				
加权平均净资产收益率 (%)	25.47	27.62	减少 2.15 个百分点	7.46
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	25.63	23.12	增加 2.51 个百分点	4.81
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-1.28	0.95	-234.74	1.50
	2011 年 末	2010 年 末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	3.37	3.82	-11.78	2.77
资产负债率 (%)	73.03	75.43	减少 2.40 个百分点	75.56

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 1、 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		4,461.6	6,692.4		11,154	33,462	100
1、人民币普通股	22,308	100		4,461.6	6,692.4		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		4,461.6	6,692.4		11,154	33,462	100

##### 股份变动的批准情况

经公司 2010 年年度股东大会批准，2010 年年度利润分配方案为每 10 股送红股 2 股派

发现金股利 0.7 元（含税），资本公积金转增股本方案为每 10 股转增 3 股，以总股本 22308 万股为基数，送股 4461.6 万股，公积金转股 6692.4 万股。

#### 股份变动的过户情况

新增股份于 2011 年 6 月 7 日开始上市流通。

#### 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

经公司 2010 年年度股东大会批准，2010 年年度利润分配方案为每 10 股送红股 2 股派发现金股利 0.7 元（含税），资本公积金转增股本方案为每 10 股转增 3 股，以总股本 22308 万股为基数，送股 4461.6 万股，公积金转股 6692.4 万股，公司总股本从 22308 万股增加至 33462 万股。股份变动后，公司 2010 年度每股收益由 0.91 元调整为 0.61 元，每股净资产由 3.82 元/股调整为 2.55 元/股。

#### 2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### (二) 证券发行与上市情况

#### 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

#### 2、公司股份总数及结构的变动情况

经公司 2010 年年度股东大会批准，2010 年年度利润分配方案为每 10 股送红股 2 股派发现金股利 0.7 元（含税），资本公积金转增股本方案为每 10 股转增 3 股，以总股本 22308 万股为基数，送股 4461.6 万股，公积金转增股本 6692.4 万股。方案实施后公司总股本由 22308 万股增加至 33462 万股。

#### 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

### (三) 股东和实际控制人情况

#### 1、股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	72,348 户	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	74,571 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	4.15	13,879,616	3,704,693		无
凤台县永幸河灌区管理总	国有法	3.43	11,471,004	3,663,668		无

站	人					
中国银行—海富通股票证券投资基金	未知	1.50	5,010,334	5,010,334		无
中国建设银行—银华富裕主题股票型证券投资基金	未知	1.20	3,999,975	3,999,975		无
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	未知	1.09	3,651,122	3,651,122		无
交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	未知	0.96	3,226,012	3,226,012		无
广发证券股份有限公司	未知	0.90	3,000,000	3,000,000		无
中国建设银行股份有限公司—华夏收入股票型证券投资基金	未知	0.70	2,345,492	2,345,492		无
交通银行—华安宝利配置证券投资基金	未知	0.64	2,155,283	2,155,283		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			
金寨水电开发有限责任公司	13,879,616		人民币普通股			
凤台县永幸河灌区管理总站	11,471,004		人民币普通股			
中国银行—海富通股票证券投资基金	5,010,334		人民币普通股			
中国建设银行—银华富裕主题股票型证券投资基金	3,999,975		人民币普通股			
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	3,651,122		人民币普通股			
交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	3,226,012		人民币普通股			
广发证券股份有限公司	3,000,000		人民币普通股			
中国建设银行股份有限公司—华夏收入股票型证券投资基金	2,345,492		人民币普通股			
交通银行—华安宝利配置证券投资基金	2,155,283		人民币普通股			
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情况



(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司控股股东为安徽省水利建筑工程总公司，法定代表人为赵时运，注册资本 7592 万元，经营范围：建设项目投资；建筑材料及新型建材的供应、销售；技术信息中介咨询，持有本公司股份 56982542 股，占公司总股本的 17.03%。安徽省人民政府国有资产监督管理委员会为本公司实际控制人。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	安徽省水利建筑工程总公司
单位负责人或法定代表人	赵时运
成立日期	1989 年 1 月 1 日
注册资本	7,592
主要经营业务或管理活动	建设项目投资；建筑材料及新型建材的供应、销售；技术信息中介咨询

(3) 实际控制人情况

○ 法人

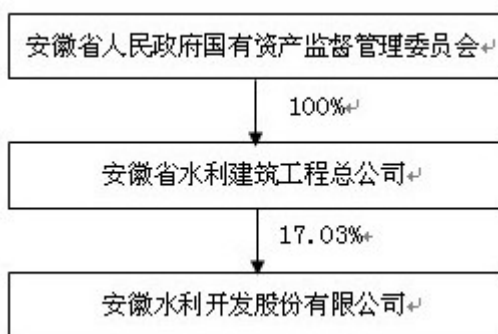
单位：元 币种：人民币

名称	安徽省人民政府国有资产监督管理委员会
----	--------------------

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年	任期起始日期	任期终止日期	报告期内	是否在股
----	----	----	---	--------	--------	------	------

			龄			从公司领 取的报酬 总额（万 元）（税 前）	东单位或 其他关联 单位领取 报酬、津 贴
赵时运	董事长	男	50	2010年5月29日	2013年5月29日	86.6	否
杨广亮	副董事长、总 经理	男	48	2010年5月29日	2013年5月29日	64.95	否
霍向东	副董事长	男	37	2010年5月29日	2013年5月29日	48.48	否
许克顺	董事	男	50	2010年5月29日	2013年5月29日	51.96	否
薛蕴春	董事	男	45	2010年5月29日	2013年5月29日	1.2	是
袁国语	董事	男	57	2010年5月29日	2013年5月29日	1.2	是
张传明	独立董事	男	57	2010年5月29日	2013年5月29日	5	否
李明发	独立董事	男	49	2010年5月29日	2013年5月29日	5	否
王德勇	独立董事	男	38	2010年5月29日	2013年5月29日	5	否
牛曙东	监事会主席	男	50	2010年5月29日	2013年5月29日	51.96	否
程长祥	监事	男	53	2010年5月29日	2013年5月29日	0.96	是
陈广明	监事	男	41	2010年5月29日	2013年5月29日	0.96	是
汪乐生	职工监事	男	47	2010年5月29日	2013年5月29日	38.97	否
张键	职工监事	男	38	2010年5月29日	2012年3月13日	43.3	否
牛晓峰	董事会秘书、 副总经理	男	52	2010年5月29日	2012年3月13日	47.63	否
陈圣刚	副总经理	男	49	2010年5月29日	2013年5月29日	47.63	否
李振标	副总经理	男	49	2010年5月29日	2013年5月29日	47.63	否
陈修翔	副总经理	男	49	2010年5月29日	2013年5月29日	47.63	否
张晓林	副总经理	男	48	2010年5月29日	2013年5月29日	47.63	否
朱元林	财务总监	男	37	2010年5月29日	2013年5月29日	43.3	否
董传明	总工程师	男	48	2010年5月29日	2013年5月29日	47.63	否
李素平	总法律顾问	女	49	2010年5月29日	2013年5月29日	43.3	否
黄丽春	总策划师	女	37	2010年5月29日	2013年5月29日	43.3	否
合计	/	/	/	/	/	821.22	/

赵时运：近五年来曾任中煤特殊凿井（集团）有限责任公司党委书记、董事长，中煤矿山建设集团有限责任公司党委副书记、副董事长、总经理，现任本公司董事长，安徽建工集团有限公司党委副书记、副董事长、总经理，安徽省水利建筑工程总公司党委书记、总经理。

杨广亮：近五年来一直担任本公司董事、总经理，现任本公司副董事长、总经理，安徽建工集团有限公司党委委员、董事，兼任蚌埠龙子湖水资源治理开发有限公司董事长。

霍向东：近五年来一直任本公司董事，曾任本公司副总经理；现任本公司副董事长，安徽建工集团有限公司党委委员、副总经理。

许克顺：近五年来曾任本公司常务副总经理，现任本公司董事，安徽建工集团有限公司党委委员、副总经理。

薛蕴春：近五年来一直担任本公司董事，金寨水电开发有限责任公司总经理。

袁国语：近五年来一直担任本公司董事，凤台县永幸河灌区管理总站站长。

张传明：近五年来曾任安徽财经大学商学院院长，现任安徽财经大学继续教育学院院长，

同时任本公司、国元证券股份有限公司独立董事。

李明发：近五年来曾任安徽大学法学院院长，现任安徽大学研究生院常务副院长，同时任本公司、合肥百货大楼集团股份有限公司、安徽安凯客车股份有限公司独立董事。

王德勇：近五年来曾任中信证券股份有限公司研究部董事、房地产行业首席分析师，现任本公司及北京首都开发股份有限公司、龙光地产股份有限公司独立董事。

牛曙东：近五年曾任本公司副总经理，现任安徽建工集团有限公司纪委书记、党委委员、工会主席，本公司监事会主席。

程长祥：近五年来曾任金寨县地方电力集团公司董事、金寨县建筑安装工程公司总经理，现任金寨水电开发有限责任公司副总经理、本公司监事。

陈广明：近五年来曾任本公司凤台分公司经理；现任凤台县永幸河灌区管理总站副站长、本公司监事。

汪乐生：近五年来曾任本公司投资公司副总经理，现任本公司职工代表监事。

张键：近五年来曾任本公司租赁公司经理、职工监事，现任本公司副总经理。

牛晓峰：近五年来曾任本公司财务总监、董事会秘书、副总经理，现任安徽建工集团有限公司总会计师。

陈圣刚：近五年来曾任本公司副总经理，现任本公司常务副总经理，兼任合肥沃尔特置业发展有限公司董事长。

李振标：近五年来曾任本公司蚌埠分公司经理、房地产管理公司总经理，现任本公司副总经理。

陈修翔：近五年来一直担任本公司副总经理，兼任滁州和顺实业有限公司董事长。

张晓林：近五年来曾任安徽贝斯特实业发展有限公司董事长，现任本公司副总经理，兼任咸阳泾渭投资有限公司董事长。

朱元林：近五年来曾任本公司副总经理，现任本公司财务总监。

董传明：近五年来曾任本公司副总经理，现任本公司总工程师，兼任安徽东升建筑设计咨询有限公司董事长。

李素平：近五年来曾任本公司法律顾问处主任，现任本公司总法律顾问。

黄丽春：近五年来曾任本公司发展研究中心主任，现任本公司总策划师。

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
赵时运	安徽省水利建筑工程总公司	总经理、党委书记	2010年4月1日		否
薛蕴春	金寨水电开发有限责任公司	总经理	2002年1月1日		是
袁国语	凤台县永幸河灌区管理总站	站长	2002年7月1日		是
程长祥	金寨水电开发有限责任公司	副总经理	2002年1月1日		是
陈广明	凤台县永幸河灌区管理总站	副站长	2002年1月1日		是

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
张传明	国元证券股份有限公司董事	独立董事	2010年10月28日	2013年10月28日	是
李明发	合肥百货大楼集	独立董事	2009年5月9日	2012年5月9日	是

	团股份有限公司				
李明发	安徽安凯客车股份有限公司	独立董事	2009年9月29日	2012年9月29日	是
王德勇	北京东方兴业投资有限公司	董事长	2011年3月1日		是
王德勇	北京首都开发股份有限公司	独立董事	2009年6月28日	2012年6月28日	是

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	由董事会薪酬与考核委员会提出高级管理人员薪酬与考核方案，经董事会审议通过后由股东大会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据经股东大会审议批准的高级管理人员薪酬与考核方案确定。高级管理人员年薪由基本薪酬、绩效薪酬和单项工作奖组成，与公司业绩挂钩。独立董事薪酬根据公司独立董事工作制度确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司共支付董事、监事和高级管理人员报酬 821.22 万元。

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	2,962
公司需承担费用的离退休职工人数	553
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,677
销售人员	103
技术人员	484
财务人员	188
行政人员	276
其他	234
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科及本科以上学历	904
大专学历	1,006
中专学历	554
中专以下学历	498

## 六、 公司治理结构

## (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《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，建立健全现代企

业管理制度，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。报告期内，公司制定了《高级管理人员薪酬考核办法》，修订了公司《关联交易管理制度》和《董事会秘书工作制度》，进一步完善了公司法人治理结构。

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。具体情况如下：

(1) 关于股东与股东大会

公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使自己的权利；公司严格按照《上市公司股东大会规则》的要求召集、召开股东大会，并由律师出席见证；尽可能避免关联交易，通过各种努力将关联交易减少到最低限度；认真对待股东来访、咨询，使股东了解公司运作情况。

(2) 控股股东与上市公司

控股股东行为规范，依法通过股东大会行使股东权利，未超越股东大会直接干预公司决策和经营；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面已完全分开；公司董事会、监事会和管理层独立运作；公司高级管理人员均在本公司领取报酬。

(3) 关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定选聘董事，董事会人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定；公司聘任了 3 名独立董事，占公司董事会成员总数 1/3，符合中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求；董事会按照《董事会议事规则》开展工作，各位董事以认真负责的态度出席公司董事会和股东大会，积极熟悉相关法律法规，了解董事的权利、义务和责任，正确行使权利，确保董事会的高效运作和科学决策。

(4) 关于监事与监事会

公司监事会人数和人员构成符合法律和法规的要求；公司监事会按照法律法规和《监事会议事规则》积极开展工作，能够本着股东利益，认真负责审议各事项，对公司董事、总经理及其他高管人员履行职责的合法合规性进行监督，对公司财务状况进行检查监督，对相关重大事项发表了监事会意见。

(5) 关于绩效评价与激励约束机制

公司制定了对高管人员的绩效评价和激励约束机制，成立了董事会薪酬与考核委员会，负责制订、审查公司董事及高管人员的薪酬政策与方案；高管人员聘任程序公开、透明，符合法律法规的规定和公司利益的要求。

(6) 关于利益相关者

公司充分尊重和维持银行及其他债权人、职工、客户、供应商等利益相关者的合法权益，共同推进公司持续、健康发展。

(7) 关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书和证券事务代表负责信息披露、接待股东来访与咨询，加强与股东的交流；按照《信息披露事务管理制度》规范公司信息披露行为，履行信息披露义务，维护公司和投资者的合法权益。公司能够做到真实、准确、完整、及时、公平地披露信息，维护股东，尤其是中小股东的合法权益。

(8) 公司专项治理活动情况

根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28 号）等有关文件要求，公司 2007 年开展了公司治理专项活动，完成了公司治理自查、接受公众评议、整改提高三个阶段工作，并于 2007 年 11 月 6 日公告了《关于加强上市公司治理专项活动的整改报告》。

2008 年，公司根据中国证监会《关于公司治理专项活动公告的通知》、安徽省证监局《关于进一步做好辖区上市公司治理专项活动有关工作的通知》等相关文件要求，公司完成了公司治理整改报告中所列事项的整改情况逐项自查，于 2008 年 7 月 20 日前向省证监局报送

了《关于公司治理专项活动的整改情况说明》，并经公司第四届董事会第十次会议审议通过于 2008 年 7 月 29 日在上海证券交易所网站进行了公告。

报告期本公司的治理专项工作已初见成效，在今后的工作中，公司将严格按照法律、法规的要求，在上级证券监管部门的指导和帮助下，进一步巩固和提高专项治理工作成果，加强公司规范运作，不断深入完善公司内部治理结构，不断提高公司治理水平。

## (二) 董事履行职责情况

### 1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
赵时运	否	8	8	5		0	否
杨广亮	否	8	8	5		0	否
霍向东	否	8	8	5		0	否
许克顺	否	8	6	5	2	0	否
薛蕴春	否	8	8	6		0	否
袁国语	否	8	7	6	1	0	否
张传明	是	8	8	6		0	否
李明发	是	8	7	6	1	0	否
王德勇	是	8	8	6		0	否

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	1

### 2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### 3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司建立了《独立董事工作制度》。《独立董事工作制度》对独立董事的任职资格、提名、选举和更换、特别职权、工作条件等进行了详细规定，是独立董事履行职责的基本管理制度。其中第五章“独立董事年度报告工作制度”对独立董事在公司年报编制与披露过程中负有的审核与监督职责等作出了规定。报告期内公司独立董事均认真、诚信、勤勉地履行了各项相关职责。

## (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

是否独立完整	情况说明
--------	------

业务方面独立完整情况	是	公司在业务方面完全独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力，并且不存在同业竞争。
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事、分配等方面独立运作并建立了相关制度，员工与公司签订了劳动合同。除公司董事长兼任控股股东法定代表人外，公司总经理、董事会秘书、副总经理和总工程师等高级管理人员和核心技术人员都在本公司领取报酬，没有在控股股东单位担任职务和领取报酬。
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的生产系统和配套设施，资产独立完整。
机构方面独立完整情况	是	公司设立了健全的组织机构，公司董事会、监事会及其他内部机构独立运作，控股股东及其职能部门与公司及其职能部门没有上下级隶属关系。
财务方面独立完整情况	是	公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和会计管理制度，在银行独立开设了银行户，依法独立纳税。

#### (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	按照《企业内部控制基本规范》等有关法律和法规的要求，公司制定的内部控制制度基本健全，执行有效。公司内部控制以基本管理制度为基础，下设子公司、分公司、部门的工作制度、业务制度等，基本管理制度包括股东大会议事规则，董事会、监事会议事规则，信息披露管理制度，内部会计制度，子公司、分公司管理办法等。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司严格按照监管部门关于加强公司内部控制建设要求，结合公司内控监督检查结果，逐步完善企业内部控制制度。
内部控制检查监督部门的设置情况	董事会审计委员会是董事会设立的专门工作机构，主要负责内部审计与外部审计之间的沟通；审核公司的财务信息及其披露；审查公司内部控制制度，对重大关联交易进行审计等。公司审计部监督检查本公司所属部门及子公司的投资经营财务收支、营销活动贯彻执行国家方针、政策、法令和财经制度的情况，监督、检查公司内部控制制度的严密程度和执行情况。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司财务部负责组织协调内部控制系统的建立实施及内部监督检查、评价工作，加强董事会审计委员会的沟通、监督和核查工作及对内部控制有效实施和自我评价的审查及监督职责。
董事会对内部控制有关工作的安排	董事会要求在年内对公司内控制度作一次全面的检查分析，按《企业内部控制基本规范》的要求，不断完善内控制度，建立和健全内部控制制度。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情	与财务核算相关的内控制度是公司内控制度的重要组成部分，经过多年的不断完善，修订和完善了《财务收支管理办法》、《合同管理制度》等内部控制制度，公司已建立了较为完善的财务管理相关制度。

况	
内部控制存在的缺陷及整改情况	经自查，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷，但内控制度的完整性、有效性需进一步完善。公司将按要求不断完善内控制度，促进公司稳步、健康发展。

## (五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司 2010 年度股东大会审议通过了《高级管理人员薪酬考核办法》，确定了对高级管理人员绩效评价标准和程序，高级管理人员薪酬由基本薪酬、绩效薪酬和和单项工作考核奖构成，以工作目标和计划完成情况为依据，由薪酬委员会考核后发放。

## (六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：是

上述报告的披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

## (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司第四届董事会第二十六次会议审议通过了《关于制定〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉议案》，对年报信息责任追究做了具体规定，明确了对年报信息披露责任人的问责措施。

## 七、 股东大会情况简介

## (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度股东大会	2011 年 4 月 18 日	上海证券报、证券日报	2011 年 4 月 19 日

2010 年度股东大会审议通过决议如下：

- 1、审议批准了《2010 年度报告》正文及摘要。
- 2、审议批准了《2010 年度董事会工作报告》。
- 3、审议批准了《2010 年度监事会工作报告》。
- 4、审议批准了《2010 年度公司财务决算报告及 2011 年度财务预算报告》。
- 5、审议批准了《2010 年度利润分配方案及资本公积金转增股本方案》。
- 6、审议批准了《2010 年度独立董事述职报告》。
- 7、审议批准了《关于发行短期融资券的议案》。
- 8、审议批准了《关于为控股子公司提供担保的议案》。
- 9、审议批准了《高级管理人员薪酬考核办法》。

## (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
------	------	-------------	-------------



2011 年第一次 临时股东大会	2011 年 9 月 15 日	上海证券报、证券日报	2011 年 9 月 16 日
---------------------	-----------------	------------	-----------------

- 1、审议批准了《关于修订<关联交易管理制度>的议案》。
- 2、审议批准了《关于修订<公司章程>的议案》。
- 3、审议批准了《关于聘请会计师事务所的议案》。
- 4、审议批准了《关于为控股子公司提供担保的议案》。

## 八、 董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 一、2011 年公司整体经营情况回顾与分析

2011 年是国家“十二五”规划的开局之年，也是公司发展极为关键的一年。宏观经济增长放缓，货币政策持续收紧，国家继续加强房地产调控，建筑施工市场竞争日趋激烈，给公司带来诸多挑战。2011 年，公司在全体股东和有关各方的大力支持下，围绕“持续增长，和谐发展”的目标，抢抓机遇促发展，创新举措促和谐，做精做强主业，提升管理水平，加强技术创新，全力推动各项经济指标再创历史新高，实现了企业规模与经济效益持续增长。全年实现营业收入 53.13 亿元，同比增长 38.59%；实现归属于上市公司股东的净利润 2.53 亿元，同比增长 24.37%；全年新签合同 68.73 亿元（含 BT 项目），同比增长 72%；净资产为 11.27 亿元，同比增长 32.27%；资产负债率 73.03%，比上年期末降低 2.4 个百分点，基本每股收益为 0.75 元；净资产收益率为 25.47%。公司规模迅速壮大，业绩保持快速增长，资产负债状况继续改善，整体实力显著提升。

#### (一)、公司主营业务分析

##### 1、工程施工业务

公司工程施工业务市场经营取得新突破，项目管理水平稳步提高，工程施工业务基础地位更加稳固。2011 年，施工业务实现收入 39.70 亿元，同比增长 51.86%；实现营业利润 3.63 亿元，同比增长 51.45%；施工毛利率 9.14%，其中 BT 项目贡献了施工业务大部分的利润，实现了公司“以 BT 带动施工”的目标，提高了工程施工业务利润水平，工程施工业务规模与利润同步增长。公司全年承接任务 68.73 亿元（含 BT 项目），同比增长 72%。2011 年，公司正式申报省级工法 19 项，其中 14 项工法通过安徽省级工法评审。全年公司培育科技示范工程 4 项，荣获黄山杯 3 座，并获得国家级优质工程 3 项、省部级优质工程 5 项、市优工程 3 项，四川岷江川主寺河生态护岸工程获得天府杯奖。

##### 2、房地产业务

公司房地产业务积极应对国家持续加强宏观调控的严峻形势，严格执行“四个统一”和“六化管理”，以品牌突围，以品质取胜，加快销售和资金回笼。2011 年，公司房地产业务开工面积 32 万平米，开盘面积 29 万平米，实现收入 10.5 亿元，同比增长 4%，实现营业利润 5.15 亿元，同比增长 54.67%，基本实现年初目标。

##### 3、水力发电业务

水力发电业务良性发展，两个水电站运营良好，形成公司稳定发展的新支撑。2011 年，公司所属水电站实现收入 2714.3 万元，较上年减低 59.99%。水力发电业务收入降幅较大，主要由于本年度两个水电站所在区域降水偏少，影响了发电量和收入。本年度公司还组织了专业人员对云南小水电资源开展了调研，谋求水利发电业务新的发展。

##### 4、其他业务

公司现有辅业包括酒店、新型建材等业务。酒店业将逐步有序退出，2009 年公司已通过政府回购方式转让了芜湖沃尔特酒店项目，目前池州沃尔特大酒店股权转让工作正在推进。安徽水利锦江大酒店实现了历史性的突破，其营业额和效益超额完成，六安沃尔特大酒

店运营基本稳定。新型建材方面发展平稳，资源整合力度进一步加大，产值、效益比 2010 年有较大增长。

## (二)、公司主要优势与存在的困难

### 1、公司主要优势。

(1) 工程施工方面。公司目前拥有包括水利水电工程总承包（壹级）、房屋建筑工程施工总承包（壹级）、市政公用工程施工总承包（壹级）和公路工程施工总承包（壹级）在内的七项一级资质，先后承建了一批国家级、省市级水利、交通、工民建、市政重点项目，资质和品牌优势明显。公司长期从事施工业务，积累了丰富的工程建设和项目管理经验，锻炼和培养了一支高素质的人才队伍。

(2) 房地产方面。公司通过多年的房地产开发，积累了较丰富的房地产开发和管理经验，拥有稳定的管理团队和较高水准的专业技术人员，并为房地产业务的持续发展储备了一定的资源。

(3) 主营业务互补优势。公司坚持以“工程施工为基础、房地产开发为重点”的主营业务战略，工程施工和房地产开发既自成体系，又相互补充、相互促进，协同效应明显，形成了一体化的产业格局。

### 2、公司存在的困难及对策

(1) 建筑市场供需矛盾突出。我国建筑市场是以买方市场为主，供需矛盾突出，竞争异常激烈，工程施工业务利润水平不断降低。公司将继续抢抓国家加大水利建设投资及皖江城市带承接产业转移示范区、合芜蚌自主创新试验区建设等国家区域发展规划实施的机遇，科学分析，提前谋划，抢抓市场，积极运作，加大施工设备投入，逐步提高市场占有率，同时加大 BT 业务投资力度，从而带动工程施工业务快速发展，壮大企业实力和发展规模。

(2) 房地产业务管理水平有待提高。公司房地产业务以开发普通商品住宅为主，与大型房地产开发企业相比，规模相对较小，管理水平有待提高。公司提出了深入开展“市场化、合约化、精细化、规范化、标准化、制度化”的“六化”管理，开展“瘦身健体”工作，并继续推进“四个统一”，严格执行“统一规划设计、统一招标采购、统一销售定价、统一结算付款”，高度重视合同管理，严格审核程序，加强执行力，不断提高项目盈利能力。

(3) 资金压力仍未缓解。房地产业务的进一步发展、工程施工业务的扩张和小水电项目投资都需要巨大的资金支持，公司面临一定的资金压力。公司将进一步搞好银企关系，同时开辟新的融资渠道，通过信托融资、融资租赁和发行短期融资券等方式进行融资，加大资金回笼力度，确保满足公司发展资金需求。

## (三)、公司主营业务及其经营状况

### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	营业利润率 比上年增减 (%)
建筑施工行业	4,037,034,372.26	3,607,542,433.15	10.64	52.77	51.91	增加 0.51 个百分点
房地产	1,049,475,964.93	534,686,103.21	49.05	4.00	-20.93	增加 16.07 个百分点
电力	26,153,370.03	21,452,364.26	17.97	-59.99	3.87	减少 50.44 个百分点
酒店	54,000,058.43	12,722,313.13	76.44	56.53	9.17	增加 10.22 个百分点

						个百分点
其他	141,409,186.15	112,983,676.35	20.10	85.90	100.65	减少 5.88 个百分点

#### 主营业务分产品情况

分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
水利工程	1,509,559,331.36	1,403,879,213.82	7.00	15.52	16.45	减少 0.74 个百分点
工民建工程	641,884,087.45	572,134,092.64	10.87	99.99	134.02	减少 12.96 个百分点
市政工程	1,885,590,953.45	1,631,529,126.69	13.47	85.78	76.42	增加 4.59 个百分点
商品房销售	1,049,475,964.93	534,686,103.21	49.05	4.00	-20.93	增加 16.07 个百分点
酒店经营	54,000,058.43	12,722,313.13	76.44	56.53	9.17	增加 10.22 个百分点
发电	26,153,370.03	21,452,364.26	17.97	-59.99	3.87	减少 50.44 个百分点
建材销售	68,202,599.12	66,034,753.68	3.18	35.78	65.59	减少 17.43 个百分点
其他	73,206,587.03	46,948,922.67	35.87	183.33	185.74	减少 0.54 个百分点

注：2011 年度水力发电业务营业利润率下降 50.44 个百分点，主要是由于公司两个水电站所在区域降水较正常年份偏少，营业收入大幅降低，而水力发电业务成本相对固定，导致利润率大幅下降。

#### 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 (%)
省内	3,315,697,702.20	33.12
省外	1,992,375,249.60	49.03

#### (四)、报告期公司资产及负债构成同比发生重大变动的说明

项目	本期数	上年同期数	增减幅度 (%)	重大变动原因说明
应收票据	2,137,000.00	320,000.00	567.81	客户使用票据比例提高所致
应收账款	1,700,317,705.17	524,122,628.74	224.41	主要系业务增长特别是 BT 业务的增长所致
预付款项	397,014,026.82	122,242,021.45	224.78	主要是六安和顺预付土地款所致
长期应收款	238,697,811.12	181,226,932.32	31.71	主要是 BT 业务的增长所致

投资性房地产	56,578,145.17	26,458,519.87	113.84	主要系本期锦江酒店将娱乐中心用于出租
递延所得税资产	98,002,481.01	62,623,273.31	56.50	主要系应收款大幅增长, 计提的坏账准备增加所致
短期借款	897,400,000.00	433,750,000.00	106.89	主要系银行借款增加所致
应付账款	1,252,668,192.61	799,864,890.41	56.61	主要系本年营业收入大幅增加, 导致年末尚未支付工程款增加所致
应付职工薪酬	20,188,101.39	7,256,678.43	178.20	主要系本年职工人数增加及工资标准提高, 应付的职工工资增加所致
应交税费	239,145,718.35	157,112,755.52	52.21	主要系本年收入和利润大幅增加, 导致年底尚未缴纳税费增加所致
其他应付款	229,126,440.68	161,009,959.16	42.31	主要系施工规模扩大, 分包方缴纳的保证金增加所致
股本	334,620,000.00	223,080,000.00	50.00	由于 2010 年度利润分配及资本公积转增股本方案实施所致

## (五)、报告期收入、费用与上年同期变化情况

项目	本期数	上年同期数	增减幅度(%)	重大变动原因说明
营业收入	5,312,933,832.86	3,833,482,830.84	38.59	主要系施工收入增加所致
营业成本	4,291,616,548.66	3,143,091,395.23	36.54	主要系施工成本增加所致
营业税金及附加	229,374,273.55	172,629,331.26	32.87	主要系营业收入增加导致相应的营业税和土地增值税增加所致
财务费用	135,573,560.22	78,527,158.58	72.65	主要系融资额增加及融资成本提高所致
资产减值损失	105,735,412.40	52,562,812.19	101.16	主要系本年应收款大幅增加所致
营业外收入	5,082,013.22	46,312,438.97	-89.03	主要系本年收到的财政补助减少所致
营业外支出	7,181,412.21	2,136,506.64	236.13	主要系本年处置固定资产损失所致
所得税费用	109,518,577.74	77,271,877.21	41.73	主要系当期利润总额增加导致所得税费用增加

## (六)、报告期现金流量表与上年同期变化情况

项目	本期数	上年同期数	增减幅度(%)	重大变动原因说明
收到的税费返还	7,187,724.76	3,236,202.99	122.10	主要系本期取得政府税收返还增加所致
购买商品、接受劳务支付的现金	4,223,739,027.00	2,764,517,827.56	52.78	主要系工程施工业务成本大幅增长所致

支付给职工以及为职工支付的现金	208,642,690.05	124,173,580.78	68.03	主要系本年职工人数增加及工资标准提高，支付的职工工资增加所致
-----------------	----------------	----------------	-------	--------------------------------

## (七)、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

单位：万元 币种：人民币

主要控股公司名称	注册资本	主营业务	主营业务收入	净利润
蚌埠清越置业发展有限公司	5,000.00	房地产开发	36479.39	8953.16
合肥沃尔特置业发展有限公司	4,000.00	房地产开发	25819.31	5715.96
芜湖和顺置业发展有限公司	5,250.00	房地产开发	22103.31	3261.01
蚌埠龙子湖水资源治理开发有限公司	10,200.00	水资源开发	6676.08	2535.75
六安和顺实业发展有限公司	3,000.00	房地产开发	19311.10	2684.55
咸阳泾渭投资有限公司	51,250.00	建设项目投资	616.00	-2480.03

## 二、对公司未来发展的展望

## (一) 行业趋势与机遇

综合分析当前经济形势，公司认为，未来很长一段时间，中国经济仍将保持高位运行，工业化、城市化加速推进和投资驱动将带动整个建筑行业仍将保持较高速度增长，特别是2011年中央一号文件提出要加大公共财政对水利的投入，近期水利建设的政策支持力度不断加强，这将给公司水利工程施工业务带来较大的发展机遇。房地产行业由于国家调控政策持续加码，宏观调控已经初见成效，我国房地产市场发展趋于平稳。水利水电行业受政策影响将迎来较快发展。

## (二) 公司发展战略

公司继续坚持“持续增长、和谐发展”的企业目标，坚持“工程施工为基础、房地产开发为重点”的主营业务结构，实行工程施工和房地产开发良性互动、共同发展的经营模式，强化传统工程施工业务和BT业务的开发力度，加大对战略市场和战略客户的开发力度，通过“减员、提效、加薪”，加强管理，促进房地产持续稳健发展，同时积极培育水力发电业务，不断提高公司盈利水平。

## (三) 公司2012年主要目标和经营计划

在市场不发生重大变化的情况下，公司2011年争取实现主营业务收入73.71亿元，实现利润总额3.22亿元。为实现上述经营目标，公司将做好以下方面工作：

## 1、巩固工程施工业务基础地位

工程施工业务是公司第一主业，也是公司赖以生存和发展的生命线。2012年，公司将以市场经营为龙头，狠抓市场管理与夯实项目管理，抢抓水利事业改革、皖江城市带承接转移示范区建设、城市化进程加速以及国家支持企业“走出去”等重大发展机遇，继续巩固传统市场，积极开拓新的市场；加大国际市场的开发力度；继续实施“BT带动施工”战略，支持发展BT项目，特别是效益好、见效快的BT项目；调整经营布局，优化经营结构，不断加大自营比重，提高项目收益水平。提升核心装备水平和技术研发能力；强化项目综合管理，确保安全生产、质量创优、收益较佳、信誉良好。

## 2、房地产业务稳重求进

2012年，房地产板块要加强开发过程管理，一要加强政策研究，适时调整营销策略，促进销售，二要持续加强管理，塑造品牌，严格执行“四个统一”和“六化管理”的要求，强调内部合同履约，加强工程进度和质量控制，加强新开工项目的“和顺”品牌建设和管理，

从规划设计、营销策划、物业管理、工程质量等方面入手，规范运作、防范风险、创品牌、促效益。

### 3、积极发展水力发电业务

水力发电业务，在保证现有两个小水电项目良好运行的基础上积极考察调研水力发电新项目，积极做好拟投资项目储备，收购与新建并举，迅速发展和壮大水电业，把水力发电培育成公司新的利润增长点。

### 4、进一步坚持“从严治企”，向管理要效益

公司要坚持“六化”管理，坚持制度创新，坚持科技创新，坚持内部招投标制度，坚持内部审计制度，不断提高管理水平。

#### (四) 公司可能面临的风险与对策

1、政策风险。房地产行业作为典型的资源依赖型行业，受政府宏观政策与行业政策影响较大。2010 年以来，国家陆续出台一系列针对房地产行业的调控措施，2011 年 12 月中央经济工作会议更是明确要坚持房地产调控政策不动摇，促进房价合理回归，促进房地产市场健康发展，这在一定程度上将会制约房地产企业的发展。公司将密切关注经济形势及市场变化，认真研究政策导向和房地产市场形势，合理调控房地产开发节奏，适时调整销售策略，审慎增加土地储备，积极应对市场变化。

2、市场风险。随着建筑市场竞争的日益加剧，如果预期市场状况、政策等发生变化，都可能降低本公司抵御风险的能力。公司将利用上市公司品牌和七个“国家一级资质”，抢抓国家加大水利建设投资的发展机遇，积极走向省外与流域外市场，提高工程施工管理水平，同时加大 BT 业务的投入并强化对 BT 项目风险防范管控，带动工程施工业务持续、快速、健康发展。

3、人才风险。随着公司业务规模和业务范围的不扩大，公司现有的人才种类、管理水平、技术素质、专业能力都将面临很大的不足和考验，将给公司持续发展带来一定程度的影响。公司将加强企业文化和人力资本管理，进一步健全用人机制，强化班子建设，提高全员素质，为公司持续发展提供人才保证。

## (二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	38,620
投资额增减变动数	20,520
上年同期投资额	18,100
投资额增减幅度(%)	113.37

### 被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
安徽人防设备有限公司	建筑设备器材	100	公司投资 1000 万元收购取得
咸阳泾渭投资有限公司	项目建设投资	5.07	公司收购其 2600 万元股权
咸阳泾渭投资有限公司	项目建设投资	10.73	公司增资 5500 万元
咸阳泾渭投资有限公司	项目建设投资	30.73	公司增资 15750 万元
马鞍山和顺建设有限公	城市基础设施投资、	100	公司出资 10000 万元设

司	建设		立
滁州和顺实业有限公司	房地产开发、基础设施投资建设	17.75	公司增资 2670 万元
安徽水利顺安起重安装有限公司	起重设备安装、机械设备租赁	100	公司出资 500 万元设立
吉林省和顺建筑工程有限公司	建筑工程施工	100	公司出资 600 万元设立

### 1、委托理财及委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

本年度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 年	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 年	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 年	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 年	5.6	否	否	控股子公司

### 2、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。

### 3、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

### (三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

### (四) 董事会日常工作情况

#### 1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第五届董事会第十一次会议	2011 年 1 月 19 日		上海证券报、证券日报	2011 年 1 月 20 日
第五届董事会第十二次会议	2011 年 3 月 24 日		上海证券报、证券日报上海证券报、证券日报	2011 年 3 月 28 日
第五届董事会第十三次会议	2011 年 4 月 22 日		上海证券报、证券日报	2011 年 4 月 25 日
第五届董事会	2011 年 5 月 18 日		上海证券报、证券日报	2011 年 5 月 20 日

第十四次会议			报	
第五届董事会第十五次会议	2011年8月25日		上海证券报、证券日报	2011年8月26日
第五届董事会第十六次会议	2011年9月23日		上海证券报、证券日报	2011年9月24日
第五届董事会第十七次会议	2011年10月25日	审议通过了《2011年第三季度报告》全文及正文	上海证券报、证券日报	2011年10月26日
第五届董事会第十八次会议	2011年12月22日		上海证券报、证券日报	2011年12月23日

## 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

董事会在本年度严格执行了股东大会的各项决议。2010 年度股东大会审议通过了《2010 年度利润分配方案及资本公积金转增股本方案》，决定向全体股东每 10 股送红股 2 股，派发现金红利 0.7 元（含税），资本公积金每 10 股转增 3 股。公司于 2011 年 5 月 30 日在《上海证券报》和《证券日报》刊登了《2010 年利润分配实施公告》，确定股权登记日为 2011 年 6 月 2 日，除权除息日为 2011 年 6 月 6 日，新增无限售条件流通股份 2011 年 6 月 7 日上市流通，现金红利发放日为 2011 年 6 月 6 日。报告期内，本公司已完成分红派息工作。

## 3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

安徽水利开发股份有限公司董事会审计委员会根据《董事会审计委员会实施细则》规定的职责权限，积极组织内部审计，认真履行审计监督职能。现将审计委员会履职情况总结如下：

1、2011 年度，审计委员会召开会议，与会计师事务所就公司 2010 年度财务报告审计工作进行了协商沟通，确定了年审工作的时间安排，并由公司财务总监向独立董事提交。

2、审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的未经审计的财务会计报表，认为公司财务会计报表依照公司会计政策编制，会计估计合理，编制原则符合新企业会计准则、企业会计制度等有关规定要求，客观、真实地反映了公司的财务状况，同意将此财务会计报表提交年审注册会计师进行审计。

3、审计委员会在年审注册会计师出具初步审计意见后，再次审阅了公司财务会计报表，认为经年审注册会计师审计的公司财务会计报表符合企业会计准则、企业会计制度的规定，真实反映了公司 2010 年度的财务状况和经营成果，同意将此财务会计报表提交公司董事会审议。

4、在公司 2010 年年报审计工作中，审计委员会督促会计师事务所及时进场审计、按时提交审计报告。审计委员会与会计师事务所、年审注册会计师保持着密切沟通，及时协商解决有关问题，保证了年审各阶段工作的有序开展和及时完成。

## 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

根据公司《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的规定，现将董事会薪酬与考核委员会 2011 年度履职情况报告如下：

董事会薪酬与考核委员会严格按照《董事会薪酬与考核委员会实施细则》履行职责，主



要负责制定公司董事及经理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。

本年度，薪酬与考核委员会召开专题会议，讨论修订原高管薪酬办法，形成新的高管薪酬方案上报董事会，提交股东大会审议，制定了公司《高级管管理人员薪酬考核办法》，作为高管薪酬的依据。

董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员所披露的薪酬进行了审核。经审核，公司董事、监事和高级管理人员所披露的薪酬与实际在公司领取的薪酬一致。公司董事、监事和高级管理人员的薪酬均按公司规定进行支付。

#### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

按照中国证券监督管理委员会公告（2009）34号《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的公告》、上海证券交易所《关于进一步做好上市公司公平信息披露工作的通知》要求，公司制订了《外部信息使用人管理制度》，并于2010年3月8日经公司第四届董事会第二十六次会议审议通过，该制度对公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的外部信息使用人管理相关事宜做了明确规定。

#### 6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会认为，公司结合自身的经营特点和风险因素，建立了较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度，符合国家有关法律、法规和证券监管部门的要求。公司内部控制制度具有较强的针对性、合理性和有效性，并且得到了较好的贯彻和执行，在公司生产经营的各个关键环节、关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等方面发挥了较好的控制作用，对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，对公司各项业务活动的健康运行和经营风险的控制提供保证。2011年度未发现公司存在内部控制设计和执行的重大缺陷，在公司未来经营发展过程中，公司将结合自身实际需要，进一步完善内部控制制度，增强内部控制的执行力，使之适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

#### 7、 应于2012年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

2012年公司将继续按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》及《上市公司内部控制指引》等规定，不断完善内部控制制度，深化内部控制体系应用建设，使公司内控建设符合《企业内部控制基本规范》的要求。

一、组织体系：为确保公司内部控制规范实施工作顺利开展，根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》的要求，公司成立内部控制规范实施工作领导小组，领导小组下设办公室，由公司董事长担任领导小组负责人，财务总监担任办公室负责人。

二、内部控制建设工作计划：公司将分步骤、有计划地开展内部控制规范实施工作，力争在2012年6月30日前，完成内部控制规范体系建设的工作目标。各阶段工作计划如下：1、做好宣传培训动员工作；2、确定实施内部控制规范的范围，明确责任人，对纳入实施范围的子公司和重要业务流程进行风险评估、梳理；3、查找内部控制缺陷；4、汇总、整理内部控制缺陷，分析缺陷的性质和产生的原因，制定相应的内控缺陷整改方案；5、完成落实缺陷整改工作；6、检查整改效果。

三、内部控制自我评价工作计划：公司内部控制建设完成后，公司将组织实施内部控制自我评价，按照内部控制评价规定程序，有序开展自我评价工作。

四、内部控制审计工作计划：1、公司将聘请进行内部控制审计的会计师事务所。公司聘请会计师事务所对公司以2012年12月31日为基准日的内部控制设计与运行有效性

进行审计，发表审计意见，出具内部控制审计报告。公司将根据自身实际尽早确定负责内控审计的会计师事务所，并督促会计师事务所及时做好内部控制审计相关准备工作。2、按照上市公司信息披露要求，公司将在 2012 年年度报告披露时，披露公司年度内部控制审计报告。

#### 8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

为了进一步规范公司内幕信息管理行为，加强公司内幕信息保密工作，维护广大投资者利益，公司已于 2010 年 5 月制定并通过了《内幕信息知情人管理制度》。报告期内，公司能按照制度规定，严格执行内部信息使用人管理的相关规定，保证信息披露的公平。

#### 9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

#### (五)现金分红政策的制定及执行情况

现金分红政策：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%。

执行情况：根据公司 2010 年年度股东大会批准通过的 2010 年度利润分配方案，本公司以 2010 年末总股本 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）。上述股利已于 2011 年 6 月 9 日发放完毕。

2008-2010 年公司共实现归属于上市公司股东的净利润 258,283,990.40 元，年度平均可分配利润 86,094,664.47 元，三年内共向股东分配现金股利 26,769,600.00 元，占最近三年年度平均可分配利润的 31.09%，符合公司章程中现金分红的政策。

#### (六)利润分配或资本公积金转增股本预案

公司 2011 年度实现归属上市公司股东的净利润 25260.50 万元，母公司实现净利润 20944.73 万元，按《公司章程》有关规定，提取 10%的法定公积金 2094.47 万元，加上以前年度未分配利润结余 30996.55，本年度可供全体股东分配的利润为 54162.58 万元。

根据相关规定和公司自身情况，公司拟定 2011 年度利润分配方案为：以目前总股本 33462 万股为基数，每 10 股派现金 1 元（含税），剩余未分配利润全部结转下一年度；资本公积金转增股本方案为不转增。

#### (七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008		0.2		4,461,600	11,595,527.92	38.48
2009		0.3		6,692,400	43,583,433.56	15.36
2010	2	0.7	3	15,615,600	203,105,028.92	7.69

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
第五届监事会第四次会议	1、审议通过了《2010 年度监事会工作报告》；2、审阅了《2010 年年度报告》正文及摘要；3、审阅了《2010 年度公司财务决算报告及 2011 年度财务预算报告》；4、审阅了《2010 年度利润分配及资本公积转增股本预案》；5、审阅了《关于 2011 年度日常关联交易的议案》；6、审阅了《关于为控股子公司提供担保的议案》；7、决定将上述第一项内容提交 2010 年度股东大会审议
第五届监事会第五次会议	审阅了《2011 年第一季度报告》全文及正文
第五届监事会第六次会议	审阅了《2011 年半年度报告》全文及摘要
第五届监事会第七次会议	审阅了《2011 年第三季度报告》全文及正文

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

2011 年度，公司按照《公司法》、《公司章程》和《上市公司治理准则》规范运作，董事会的召开和决策程序符合《公司法》、《公司章程》相关规定；公司董事、高级管理人员勤勉尽责，没有发现董事、高级管理人员在履行职务时有违反法律、法规和损害公司利益的行为。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

2011 年，监事会对公司的财务制度和财务状况进行了检查，认为公司的财务管理、内控制度合理健全，执行有效，无重大遗漏和虚假记载，公司财务状况良好，真实、客观地反映了公司的经营成果。华普天健会计师事务所（北京）有限公司对为公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告，监事会对公司 2011 年度财务报表进行了审查，认为公司 2011 年财务状况良好，审计报告客观公正，财务报告公允地反映了公司财务状况和经营成果。

### (四) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会认为，公司与关联方的关联交易均能遵循公开、公平、公正的原则，遵守公司关联交易管理制度，按市场价格进行交易，符合法律法规的规定，关联交易未损害公司利益。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

### (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

## (四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

## (五) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

## (六) 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

本年度公司无托管事项。

## (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

## (3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

## 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	23,302.20
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	24,656.20
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
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)	10,100.20
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	10,100.20

## 3、 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## (七) 承诺事项履行情况

## 1、 本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

## (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

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
境内会计师事务所报酬	75
境内会计师事务所审计年限	9

## (九) 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

本年度公司及其董事、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) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

## (十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
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
第五届董事会第十一次会议决议公告、对外担保公告、售后回租融资租赁公告	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、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、2011 年度日常关联交易公告、大股东及其他关联方资金往来情况专项说明、关于为控股子公司提供担保的公告、收购股权公告、关于信托合作的公告、对外投资公告、年报及年报摘要	上海证券报 167 版、 证券日报 D5、D6、 D7 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、第一季度季报	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
第五届董事会第十五次会议决议公告暨召开 2011 年第一次临时股东大会的通知、关于为控股子公司提供担保的公告、关于信托合作的公告、对外投资公告（一）、对外投资公告（二）、半年报及摘要	上海证券报 B150 版、 证券日报 E17、 E18 版	2011 年 8 月 26 日	www.sse.com.cn
重大合同公告	上海证券报 35 版、 证券日报 A4 版	2011 年 9 月 10 日	www.sse.com.cn
2011 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 B8 版、 证券日报 E7 版	2011 年 9 月 16 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第十六次会议决议公告、对外投资公告（一）、对外投资公告（二）、对外投资公告（三）	上海证券报 20 版、 证券日报 C1 版	2011 年 9 月 24 日	www.sse.com.cn
第三季度季报	上海证券报 B122 版、 证券日报 E9 版	2011 年 10 月 26 日	www.sse.com.cn
工程中标公告	上海证券报 B13 版、 证券日报 A4 版	2011 年 12 月 1 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第十八次会议决议公告、关于为控股子公司提供担保的公告	上海证券报 B26 版、 证券日报 E5 版	2011 年 12 月 23 日	www.sse.com.cn

## 十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经华普天健会计师事务所（北京）有限公司注册会计师方长顺、宁云、胡朝进审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### （一） 审计报告

会审字[2012] 0235 号

#### 审 计 报 告

安徽水利开发股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽水利开发股份有限公司（以下简称安徽水利公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

##### 一、 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是安徽水利公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

##### 二、 注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

##### 三、 审计意见

我们认为，安徽水利公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了安徽水利公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

华普天健会计师事务所（北京）有限公司

中国注册会计师：方长顺、宁云、胡朝进

中国 北京

二〇一二年三月十三日

## (二) 财务报表

## 合并资产负债表

2011 年 12 月 31 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金	五、1	933,554,456.91	580,654,302.96
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	2,137,000.00	320,000.00
应收账款	五、3	1,700,317,705.17	524,122,628.74
预付款项	五、4	397,014,026.82	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	五、5	271,985,300.28	263,620,459.59
买入返售金融资产			
存货	五、6	1,328,983,561.83	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		4,633,992,051.01	2,754,005,645.49
<b>非流动资产:</b>			
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	五、7	238,697,811.12	181,226,932.32
长期股权投资	五、8	61,883,389.68	61,234,001.76
投资性房地产	五、9	56,578,145.17	26,458,519.87
固定资产	五、10	696,245,193.69	731,378,415.49
在建工程	五、11	106,565,600.30	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	五、12	148,494,884.25	186,706,161.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、13	98,002,481.01	62,623,273.31
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,406,467,505.22	1,344,646,774.00
资产总计		6,040,459,556.23	4,098,652,419.49
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、15	897,400,000.00	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	五、16	134,178,740.00	112,820,000.00
应付账款	五、17	1,252,668,192.61	799,864,890.41
预收款项	五、18	879,654,845.13	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	五、19	20,188,101.39	7,256,678.43
应交税费	五、20	239,145,718.35	157,112,755.52
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、21	229,126,440.68	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	五、22	330,000,000.00	138,400,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,982,362,038.16	2,620,598,651.39

<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、23	341,400,000.00	471,000,000.00
应付债券			
长期应付款	五、24	87,482,618.08	
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		428,882,618.08	471,000,000.00
负债合计		4,411,244,656.24	3,091,598,651.39
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五、25	334,620,000.00	223,080,000.00
资本公积	五、26	128,017,323.58	192,039,897.14
减：库存股			
专项储备	五、27	65,703,104.89	34,651,368.22
盈余公积	五、28	51,530,735.69	30,586,007.45
一般风险准备			
未分配利润	五、29	541,625,776.15	370,197,128.89
外币报表折算差额		5,899,642.78	1,787,381.82
归属于母公司所有者权益合计		1,127,396,583.09	852,341,783.52
少数股东权益		501,818,316.90	154,711,984.58
所有者权益合计		1,629,214,899.99	1,007,053,768.10
负债和所有者权益总计		6,040,459,556.23	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 12 月 31 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		572,790,614.14	349,424,324.57
交易性金融资产			
应收票据		2,000,000.00	320,000.00

应收账款	十一、1	1,514,545,350.70	690,280,684.59
预付款项		100,121,191.93	87,475,977.57
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、2	763,288,074.71	453,737,633.13
存货		698,528,999.26	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
流动资产合计		3,651,274,230.74	2,271,499,702.90
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		95,559,573.92	181,226,932.32
长期股权投资	十一、3	967,993,394.24	534,115,206.31
投资性房地产		4,477,446.38	4,594,236.78
固定资产		96,076,914.35	69,250,520.56
在建工程		2,500.00	
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		6,315,810.78	6,532,162.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		73,631,430.93	42,748,227.23
其他非流动资产			32,000,000.00
非流动资产合计		1,244,057,070.60	870,467,285.25
资产总计		4,895,331,301.34	3,141,966,988.15
<b>流动负债：</b>			
短期借款		823,400,000.00	369,750,000.00
交易性金融负债			
应付票据		71,321,600.00	100,820,000.00
应付账款		1,134,175,150.47	669,271,408.37
预收款项		509,237,222.70	329,369,329.23

应付职工薪酬		14,197,836.55	3,288,910.56
应交税费		176,355,087.19	109,025,397.40
应付利息			
应付股利			
其他应付款		877,379,580.57	535,446,584.55
一年内到期的非流动 负债		270,000,000.00	103,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,876,066,477.48	2,219,971,630.11
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		129,000,000.00	271,000,000.00
应付债券			
长期应付款		12,825,838.62	
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		141,825,838.62	271,000,000.00
负债合计		4,017,892,316.10	2,490,971,630.11
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
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		61,954,856.76	33,455,172.87
盈余公积		51,530,735.69	30,586,007.45
一般风险准备			
未分配利润		280,941,492.98	152,670,538.87
外币折算报表差额		5,899,642.78	1,787,381.82
所有者权益(或股东权益) 合计		877,438,985.24	650,995,358.04
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		4,895,331,301.34	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—12 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	五、30	5,312,933,832.86	3,833,482,830.84
其中：营业收入		5,312,933,832.86	3,833,482,830.84
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五、30	4,950,355,098.33	3,595,869,913.65
其中：营业成本	五、30	4,291,616,548.66	3,143,091,395.23
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	五、31	229,374,273.55	172,629,331.26
销售费用	五、32	24,811,280.65	20,133,088.80
管理费用	五、33	163,244,022.85	128,926,127.59
财务费用	五、34	135,573,560.22	78,527,158.58
资产减值损失	五、35	105,735,412.40	52,562,812.19
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）	五、36	-745,612.07	1,270,532.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-745,612.07	770,532.82
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		361,833,122.46	238,883,450.01
加：营业外收入	五、37	5,082,013.22	46,312,438.97
减：营业外支出	五、38	7,181,412.21	2,136,506.64
其中：非流动资产处置损失		4,108,788.03	91,887.44

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		359,733,723.47	283,059,382.34
减：所得税费用	五、39	109,518,577.74	77,271,877.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		250,215,145.73	205,787,505.13
归属于母公司所有者的净利润		252,604,975.50	203,105,028.92
少数股东损益		-2,389,829.77	2,682,476.21
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、40	0.75	0.61
（二）稀释每股收益	五、40	0.75	0.61
七、其他综合收益	五、41	9,112,260.96	34,917,679.79
八、综合收益总额		259,327,406.69	240,705,184.92
归属于母公司所有者的综合收益总额		261,717,236.46	238,022,708.71
归属于少数股东的综合收益总额		-2,389,829.77	2,682,476.21

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—12 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	十一、4	4,425,087,910.84	3,097,742,838.22
减：营业成本	十一、4	3,945,098,553.17	2,777,635,293.77
营业税金及附加		141,398,080.94	100,508,612.75
销售费用		997,999.30	
管理费用		70,649,843.78	47,597,768.47
财务费用		60,658,901.64	30,063,485.38
资产减值损失		97,701,102.99	51,329,769.80
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）	十一、5	129,130,387.93	2,318,715.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-745,612.07	770,532.82
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		237,713,816.95	92,926,624.00
加：营业外收入		1,843,560.22	5,092,563.87
减：营业外支出		2,750,306.59	314,800.00

其中：非流动资产处置损失		2,729,656.69	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		236,807,070.58	97,704,387.87
减：所得税费用		27,359,788.23	24,366,868.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		209,447,282.35	73,337,519.11
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		4,112,260.96	1,952,057.39
七、综合收益总额		213,559,543.31	75,289,576.50

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,295,342,317.15	3,391,728,617.74
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		7,187,724.76	3,236,202.99
收到其他与经营活动有关	五、42	83,834,692.17	43,901,509.39

的现金			
经营活动现金流入小计		4,386,364,734.08	3,438,866,330.12
购买商品、接受劳务支付的现金		4,223,739,027.00	2,764,517,827.56
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		208,642,690.05	124,173,580.78
支付的各项税费		310,876,507.65	211,799,288.40
支付其他与经营活动有关的现金	五、42	71,864,320.10	125,816,404.85
经营活动现金流出小计		4,815,122,544.80	3,226,307,101.59
经营活动产生的现金流量净额		-428,757,810.72	212,559,228.53
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,452,643.54	49,411,815.83
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	五、42	15,484,938.35	5,681,688.30
投资活动现金流入小计		16,937,581.89	55,593,504.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		62,500,700.04	86,027,522.64
投资支付的现金		1,395,000.00	



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		-199,043.35	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		63,696,656.69	86,027,522.64
投资活动产生的现金流量净额		-46,759,074.80	-30,434,018.51
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		347,700,000.00	130,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		347,700,000.00	130,000,000.00
取得借款收到的现金		1,341,400,000.00	1,159,850,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、42	97,690,000.00	32,965,622.40
筹资活动现金流入小计		1,786,790,000.00	1,322,815,622.40
偿还债务支付的现金		815,750,000.00	1,134,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		117,799,512.70	77,379,524.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			1,391,208.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、42	16,417,243.39	
筹资活动现金流出小计		949,966,756.09	1,212,279,524.27
筹资活动产生的现金流量净额		836,823,243.91	110,536,098.13
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-8,406,204.44	-1,218.85
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		352,900,153.95	292,660,089.30
加：期初现金及现金等价物余额		580,654,302.96	287,994,213.66
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		933,554,456.91	580,654,302.96

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,966,555,348.80	2,561,311,664.37
收到的税费返还		7,187,724.76	3,236,202.99
收到其他与经营活动有关的现金		1,628,392.91	451,297,334.48
经营活动现金流入小计		3,975,371,466.47	3,015,845,201.84
购买商品、接受劳务支付的现金		3,494,130,098.33	2,304,325,890.76
支付给职工以及为职工支付的现金		157,269,485.79	88,409,191.09
支付的各项税费		137,128,389.94	91,227,313.11
支付其他与经营活动有关的现金		77,875,958.05	157,595,545.90
经营活动现金流出小计		3,866,403,932.11	2,641,557,940.86
经营活动产生的现金流量净额		108,967,534.36	374,287,260.98
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		37,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		129,876,000.00	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		1,256,222.81	10,327,047.94
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			2,100,191.13
收到其他与投资活动有关的现金		40,496,023.74	20,446,664.28
投资活动现金流入小计		208,628,246.55	34,321,895.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,746,336.57	27,725,337.01

投资支付的现金		434,463,800.00	183,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		160,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		477,370,136.57	210,725,337.01
投资活动产生的现金流量净额		-268,741,890.02	-176,403,441.66
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,236,400,000.00	995,450,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		14,790,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,251,190,000.00	995,450,000.00
偿还债务支付的现金		757,750,000.00	979,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		98,862,504.47	26,932,573.51
支付其他与筹资活动有关的现金		3,030,645.86	
筹资活动现金流出小计		859,643,150.33	1,006,632,573.51
筹资活动产生的现金流量净额		391,546,849.67	-11,182,573.51
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-8,406,204.44	-1,218.85
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		223,366,289.57	186,700,026.96
加：期初现金及现金等价物余额		349,424,324.57	162,724,297.61
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		572,790,614.14	349,424,324.57

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—12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	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	-64,022,573.56		31,051,736.67	20,944,728.24		171,428,647.26	4,112,260.96	347,106,332.32	622,161,131.89
(一)净利润							252,604,975.50		-2,389,829.77	250,215,145.73
(二)其他综合收益		5,000,000.00						4,112,260.96		9,112,260.96
上述(一)和(二)小计		5,000,000.00					252,604,975.50	4,112,260.96	-2,389,829.77	259,327,406.69
(三)所有者投入和减少资本									349,496,162.09	349,496,162.09
1.所有者投入资本									373,700,000.00	373,700,000.00

2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-24,203,837.91	-24,203,837.91
(四) 利润分配	44,616,000.00				20,944,728.24		-81,176,328.24			-15,615,600.00
1. 提取盈余公积					20,944,728.24		-20,944,728.24			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配	44,616,000.00						-60,231,600.00			-15,615,600.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	66,924,000.00	-66,924,000.00								
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										
(六) 专项储备				31,051,736.67						31,051,736.67
1. 本期提取				60,150,889.41						60,150,889.41
2. 本期使用				29,099,152.74						29,099,152.74
(七) 其他		-2,098,573.56								-2,098,573.56
四、本期末余额	334,620,000.00	128,017,323.58		65,703,104.89	51,530,735.69		541,625,776.15	5,899,642.78	501,818,316.90	1,629,214,899.99

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	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“-”号填列)		32,965,622.40		2,645,557.40	7,333,751.91		189,078,877.01	1,952,057.39	131,291,268.21	365,267,134.32
(一)净利润							203,105,028.92		2,682,476.21	205,787,505.13
(二)其他综合收益		32,965,622.40						1,952,057.39		34,917,679.79
上述(一)和(二)小计		32,965,622.40					203,105,028.92	1,952,057.39	2,682,476.21	240,705,184.92
(三)所有者投入和减少资本									130,000,000.00	130,000,000.00
1.所有者投入资本									130,000,000.00	130,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										

3. 其他									
(四) 利润分配					7,333,751.91	-14,026,151.91		-1,391,208.00	-8,083,608.00
1. 提取盈余公积					7,333,751.91	-7,333,751.91			
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				2,645,557.40					2,645,557.40
1. 本期提取				13,956,746.76					13,956,746.76
2. 本期使用				11,311,189.36					11,311,189.36
(七) 其他									
四、本期期末余额	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

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—12 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		28,499,683.89	20,944,728.24		128,270,954.11	4,112,260.96	226,443,627.20
（一）净利润							209,447,282.35		209,447,282.35
（二）其他综合收益								4,112,260.96	4,112,260.96
上述（一）和（二）小计							209,447,282.35	4,112,260.96	213,559,543.31
（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									



所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配	44,616,000.00				20,944,728.24		-81,176,328.24		-15,615,600.00
1. 提取盈余公积					20,944,728.24		-20,944,728.24		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配	44,616,000.00						-60,231,600.00		-15,615,600.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	66,924,000.00	-66,924,000.00							
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									
(六) 专项储备				28,499,683.89					28,499,683.89
1. 本期提取				56,650,661.63					56,650,661.63
2. 本期使用				28,150,977.74					28,150,977.74
(七) 其他									
四、本期期末余额	334,620,000.00	142,492,257.03		61,954,856.76	51,530,735.69		280,941,492.98	5,899,642.78	877,438,985.24

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)				1,449,362.05	7,333,751.91		59,311,367.20	1,952,057.39	70,046,538.55
(一) 净利润							73,337,519.11		73,337,519.11
(二) 其他综合收益								1,952,057.39	1,952,057.39
上述(一)和(二)小计							73,337,519.11	1,952,057.39	75,289,576.50
(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					7,333,751.91		-14,026,151.91		-6,692,400.00

1. 提取盈余公积					7,333,751.91		-7,333,751.91		
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				1,449,362.05					1,449,362.05
1. 本期提取				12,654,099.41					12,654,099.41
2. 本期使用				11,204,737.36					11,204,737.36
（七）其他									
四、本期期末余额	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

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

## 财务报表附注

截止 2011 年 12 月 31 日

(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 年股东大会决定，以公司 2010 年 12 月 31 日总股本 22,308 万股为基数，以未分配利润和资本公积转增股本，向全体股东每 10 股送 2 股、转增 3 股，共计增加了 11,154 万股。变更后公司总股本为 33,462 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。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

本公司下列主要会计政策、会计估计和前期差错更正根据《企业会计准则》制定。未提及的业务按《企业会计准则》中相关会计政策执行。

### 1. 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》及其应用指南和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。

### 2. 遵循企业会计准则的声明

本公司按上述基础编制的财务报表符合《企业会计准则》及其应用指南和准则解释的要求，真实完整地反映了本公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况、2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### 3. 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。

#### 4. 记账本位币

本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。

#### 5. 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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

##### (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。

#### 6. 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。

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8. 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。

③ 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。

## 9. 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。

#### **10. 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：对除单项计提坏账准备之外的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

按组合计提坏账准备的计提方法：采用账龄分析法，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，结合现时情况确定各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。

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 (含 1 年)	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。

## 11. 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：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。

## 12. 长期股权投资

### (1) 长期股权投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行计量

#### 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初始投资成本。长期股权投资初始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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）的余额不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，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初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

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，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

E. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

## (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。

**13. 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	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	5	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。

**14. 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。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。

## 15. 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。

## 16. 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。

## 17. 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，于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，同时计提相应的无形资产减值准备。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，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。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。

### 18. 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。

### 19. 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，并综合考虑与或有事项有关的风险、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。

## 20. 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

① 涉及的 BT 业务同时满足以下条件：

A. 合同授予方为政府及其有关部门或政府授权进行招标的企业。

B. 合同投资方为按照有关程序取得合同的企业（以下简称合同投资方）。合



同投资方按照规定设立项目公司（以下简称项目公司）进行项目建设和运营。

C. 合同中对所建造公共基础设施的质量标准、工期、移交的对象、合同总价款及其分期偿还等作出约定，同时在合同期满，合同投资方负有将有关公共基础设施移交给合同授予方或其指定的单位，并对基础设施在移交时的性能、状态等作出明确规定。

## ② 与 BT 业务相关收入的确认

A 建造期间，项目公司对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号——建造合同》确认相关的收入和费用。基础设施建成后，项目公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》确认与后续经营服务相关的收入。

合同规定基础设施建成后的一定期间内，项目公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的，在确认收入的同时确认金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定处理。

建造过程如发生借款利息，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的规定处理。

B 项目公司未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方的，不确认建造服务收入，按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定确认为金融资产。

C BT 业务所建造基础设施不作为项目公司的固定资产。

④ 在 BT 业务中，授予方可能向项目公司提供除基础设施以外其他的资产，如果该资产构成授予方应付合同价款的一部分，不作为政府补助处理。项目公司自授予方取得资产时，以其公允价值确认，未移交基础设施前确认为一项负债。

## 21. 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且实际收到时，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。

**22. 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。

### **23. 经营租赁和融资租赁**

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

① 本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期

的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

② 本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

## (2) 融资租赁

① 本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将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作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

② 本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表

的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入。

#### **24. 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”）、马鞍山和顺工程建设有限公司（以下简称“马鞍山和顺建设”）、南陵和顺建设工程有限公司（以下简称“南陵和顺建设”）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（以下简称“滁州和顺”）、咸阳泾渭投资有限公司（以下简称“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（以下简称“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；子公司安徽水利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”）、安徽水利顺安起重设备安装有限公司（以下简称“顺安起重”）租赁收入交纳 5% 的营业税。

#### **2. 增值税**

子公司安徽白莲崖水库开发有限责任公司（以下简称“白莲崖水库”）销售电力交纳 6% 的增值税，子公司安徽人防设备有限公司（以下简称“人防设备厂”）、安徽贝斯特按销售收入的 17% 缴纳增值税。

### 3.城建税及教育费附加

本公司城建税按应纳税营业税或增值额计征，根据不同情况分别按 7%、5%、1% 交纳。教育费附加按应纳税营业税或增值额的 3% 交纳，地方教育费附加按应纳税营业税或增值额的 2% 交纳。

### 4.企业所得税

本公司及子公司所得税按 25% 税率计征。

### 5.其他税项

按国家和地方有关规定计算缴纳。

## 四、企业合并及合并财务报表

### 1. 子公司情况

#### (1) 通过设立或投资方式取得的子公司

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	年末实际出 资额(万元)	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额
芜湖和顺置业 有限责任公司	全资 子公 司	芜湖经济开发 区越秀路沃尔 特酒店别墅 10 号楼	房地 产开 发	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	-
安徽金寨流波水 力发电有限公司	控股 子公 司	金寨县张冲乡 黄畈村	水电 开发	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	-
六安和顺实业发 展有限公司	全资 子公 司	六安市解放南 路新城区	工程 投资	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	-
安徽东升建筑设 计咨询有限公司	控股 子公 司	蚌埠市胜利路 85 号	建筑 设计	200.00	一般经营项目:工程 咨询、建筑规划设 计、城市设计、室内	120.00	-

					设计、建筑环境景观设计及其相关领域的设计及咨询。		
蚌埠龙子湖水资源治理开发有限公司	控股子公司	蚌埠市防汛调度指挥中心 8 楼	水资源开发	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	-
滁州和顺实业有限公司	控股子公司	滁州市扬子路 294 号	房地产开发	15,040.00	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	7,670.00	-
安徽普达建设工程有限公司	全资子公司	合肥市蜀山区合作化南路合安花园 1#601 室	水电工程	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	-
马鞍山市和顺置业发展有限公司	控股子公司	慈湖经济开发区杨家村内	房地产开发	2,000.00	房地产开发、对城市基础设施的投资建设	1,600.00	-
咸阳泾渭投资有限公司	控股子公司	咸阳市渭城区人民东路 30 号秦峰大厦 B 栋 10 层 10-1 室	建设项目投资	51,250.00	建设项目投资	26,250.00	-
安徽白莲崖水库开发有限责任公司	控股子公司	霍山县大化坪镇吴家呼村	水电开发	20,500.00	水资源开发、发电、销售; 旅游开发	10,500.00	-
安徽贝斯特实业发展有限公司	控股子公司	合肥市高新区海棠路 369 号	钢结构建筑	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	-
蚌埠清越置业发展有限公司	全资子公司	蚌埠市大学园龙湖春天内	房地产开发	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	6,680.00	-

					材料及机电产品生产、销售。		
马鞍山和顺工程建设有限公司	全资子公司	雨山区雨山经济开发区视聆通软件园 201 室	建筑工程	10,000.00	许可经营项目：无。 一般经营项目：路桥工程、房屋建筑工程、市政工程设计、施工；对建筑企业的投资。	10,000.00	-
安徽水利顺安起重设备安装有限公司	全资子公司	蚌埠市华光大道 1188 号	起重设备安装	500.00	一般经营项目：起重设备安装；机械设备的租赁。	500.00	-
南陵和顺建设工程有限公司	全资子公司	南陵县籍山镇美食街 1 号	建筑工程	100.00	为总公司的业务提供服务。	100.00	-
安徽水利嘉和机电设备安装有限公司	全资子公司	蚌埠嘉和路 488 号	钢结构建筑	2000.00	一般经营项目：钢结构建筑；金属结构及机电设备安装；新型建筑材料及太阳能、建筑智能、中水环保设备、空调通风与给排水管道、外墙保温材料、轻质隔墙的研发、设计、生产、安装和销售。	2000.00	-

(续上表)

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年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
芜湖和顺置业有限责任公司	100.00	100.00 [注 1]	是	-	-	-
安徽金寨流波水力发电有限公司	51.01	51.01	是	22,759,988.68	-	-
六安和顺实业发展有限公司	100.00	100.00	是	-	-	-
安徽东升建筑设计咨询有限公司	60.00	60.00	是	798,931.59	1,068.41	-
蚌埠龙子湖水资源治理开发有限公司	50.98	50.98	是	50,000,000.00	-	-
滁州和顺实业有限公司	51.00	51.00	是	73,700,000.00	-	-
安徽普达建设工程有限公司	100.00	100.00	是	-	-	-
马鞍山市和顺置业	80.00	80.00	是	3,659,442.58	340,557.42	-



发展有限公司						
咸阳泾渭投资有限 公司	51.22	51.22	是	250,000,000.00	-	-
安徽白莲崖水库开 发有限责任公司	51.22	51.22	是	100,000,000.00	-	-
安徽贝斯特实业发展 有限公司	93.33	93.33	是	899,954.05	1,100,045.95	-
蚌埠清越置业发展有 限公司	100.00	100.00 [注 2]	是	-	-	-
马鞍山和顺工程建 设有限公司	100.00	100.00	是	-	-	-
安徽水利顺安起重 设备安装有限公司	100.00	100.00	是	-	-	-
南陵和顺建设工程 有限公司	100.00	100.00	是	-	-	-
安徽水利嘉和机 电设备安装有限 公司	100.00 [注 3]	100.00	是	-	-	-

[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%。

[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蚌埠清越 38.70%股权, 表决权比例为 100.00%。

[注 3]: 安徽水利嘉和机电设备安装有限公司由蚌埠贝斯特节能建材科技有限公司更名而来。

## (2) 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
安徽水利锦江大 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;
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
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

(续上表)

子公司全称	年末实际出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
安徽水利锦江大酒店有限公司	4,000.00	-	100.00	100.00 [注 1]	是	-
合肥沃尔特置业发展有限公司	5,534.67	-	100.00	100.00	是	-
安徽水建房地产开发有限责任公司	1,074.06	-	100.00	100.00	是	-

[注 1]: 本公司直接持有锦江酒店 71.50%的股权, 子公司水建房地产持有锦江酒店 28.50%股权, 表决权比例为 100.00%。

### (3) 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	业务性质	注册资本（万元）	经营范围
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	酒店服务	800.00	酒店投资、筹建。
安徽人防设备有限公司	有限责任公司	蚌埠市嘉和路 488 号	人防设备	1,000.00	人防工程防护设备, 建筑设备器材, 机电产品, 空调通风设备的生产、加工、销售及安装。

(续上表)

子公司全称	年末实际出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
安徽九华山沃尔特酒店有限公司	800.00	-	100.00	100.00	是	-
安徽人防设备有限公司	1,002.88	-	100.00	100.00	是	-

## 2. 合并范围发生变更的说明

(1) 本年新设子公司安徽水利顺安起重设备安装有限公司、马鞍山和顺工程建设有限公司、南陵和顺建设工程有限公司。

(2) 本公司于 2010 年 11 月 30 日由蚌埠市产权交易中心购买安徽人防设备

厂 100.00% 的股权，于 2011 年 1 月支付股权转让价款并办理了相关的手续。2011 年 3 月 3 日办理名称变更手续，由安徽人防设备厂变更为安徽人防设备有限公司。自 2011 年 1 月 1 日起安徽人防设备有限公司纳入合并范围。

### 3. 本年新纳入合并范围的主体和本年不再纳入合并范围的主体

#### (1) 本年新纳入合并范围的子公司

公司名称	年末净资产	2011 年 1-12 月净利润
安徽水利顺安起重设备安装有限公司	4,893,909.54	-106,090.46
马鞍山和顺工程建设有限公司	89,497,346.29	-10,502,653.71
南陵和顺建设工程有限公司	1,146,449.95	-397,840.63
安徽人防设备有限公司	14,008,706.46	4,282,317.93

马鞍山和顺工程建设有限公司本年亏损额主要系应收关联方款项计提的坏账损失，合并时予以抵消。

#### (2) 本年不再纳入合并范围的子公司

本年无不再纳入合并范围的子公司。

### 4. 本年发生的非同一控制下企业合并

被合并方	购买日、出售日确定方法	相关交易公允价值确定方法
安徽人防设备有限公司	取得控制权	经评估确认

### 5. 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

境外公司名称	本年年末折算汇率	本年近似汇率
迪拜分公司	1.716970	1.758960

## 五、合并财务报表主要项目注释

### 1. 货币资金

项目	2011.12.31			2010.12.31		
	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：	-	-	6,238,845.86	-	-	4,556,954.77
人民币	-	-	6,238,845.86	-	-	4,556,954.77
银行存款：	18,083.37	6.3009	787,382,465.22	18,066.82	6.6227	460,159,943.90
人民币	-	-	787,268,523.71	-	-	460,040,292.77
美元	18,083.37	6.3009	113,941.51	18,066.82	6.6227	119,651.13
其他货币资金：	-	-	139,933,145.83	-	-	115,937,404.29
人民币	-	-	139,933,145.83	-	-	115,937,404.29

合 计	-	-	933,554,456.91	-	-	580,654,302.96
-----	---	---	----------------	---	---	----------------

(1) 货币资金年末余额较年初增长了 60.78%，主要系公司经营规模扩大及借款增加所致。

(2) 年末其他货币资金具体明细如下表：

资金项目	金额
保函保证金	78,783,965.28
银票保证金	43,977,280.02
按揭保证金	17,171,900.53
合 计	139,933,145.83

除上述保证金外，年末货币资金中无他因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

## 2. 应收票据

(1) 应收票据分类

种类	2011.12.31	2010.12.31
银行承兑汇票	2,137,000.00	320,000.00
合 计	2,137,000.00	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) 应收票据年末余额较年初增长了567.81%，主要系客户使用票据比例提高所致。

(4) 年末公司已背书给第三方尚未到期的银行承兑汇票金额为 49,257,140.00 元，其中金额前 5 名的应收票据如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
蚌埠龙子湖水资源治理开发有限公司	2011.09.07	2012.03.07	10,000,000.00	-
蚌埠龙子湖水资源治理开发有限公司	2011.09.07	2012.03.07	10,000,000.00	-
蚌埠龙子湖水资源治理开发有限公司	2011.10.21	2012.04.21	8,000,000.00	-
蚌埠龙子湖水资源治理开发有限公司	2011.12.05	2012.06.05	3,500,000.00	-
蚌埠龙子湖水资源治理开发有限公司	2011.11.03	2012.05.03	1,500,000.00	-

### 3. 应收账款

#### (1) 应收款账按种类列示

种类	2011.12.31			
	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	77,902,176.99	4.13	77,902,176.99	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款:	-	-	-	-
以账龄作为信用风险特征的组合	1,806,127,696.31	95.87	105,809,991.14	5.86
组合小计	1,806,127,696.31	95.87	105,809,991.14	5.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	1,884,029,873.30	100.00	183,712,168.13	9.75

(续上表)

种类	2010.12.31			
	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	26.74
按组合计提坏账准备的应收账款:	-	-	-	-
以账龄作为信用风险特征的组合	390,099,142.56	63.18	33,103,157.95	8.49
组合小计	390,099,142.56	63.18	33,103,157.95	8.49
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	15.11

#### 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(%)	计提理由
Arabest 公司	77,902,176.99	77,902,176.99	100.00	总包延迟支付
合计	77,902,176.99	77,902,176.99		

#### ② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2011.12.31			2010.12.31		
	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	1,692,484,204.06	93.70	84,624,210.21	286,715,952.58	73.50	14,335,797.63

1 至 2 年	64,952,814.70	3.60	5,196,225.19	55,865,441.01	14.32	4,469,235.28
2 至 3 年	20,889,457.72	1.16	2,088,945.78	23,651,873.68	6.06	2,365,187.37
3 年以上	27,801,219.83	1.54	13,900,609.96	23,865,875.29	6.12	11,932,937.67
合 计	1,806,127,696.31	100.00	105,809,991.14	390,099,142.56	100.00	33,103,157.95

## (2) 年末实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
枞阳水利局	工程款	604,021.36	3 年以上, 无法收回	否
芜湖水利局	工程款	356,521.87	3 年以上, 无法收回	否
马鞍山长江河道管理处	工程款	47,031.00	3 年以上, 无法收回	否
其他	工程款	74,015.06	3 年以上, 无法收回	否
合计	-	1,081,589.29	-	否

(3) 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。

## (4) 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	520,889,394.73	1 年以内	27.65
咸阳秦汉新城管委会	非关联方	311,823,152.35	1 年以内	16.55
滁州市同创投资有限公司	非关联方	134,688,600.00	1 年以内	7.15
滁州市国家安居工程开发中心	非关联方	90,000,510.00	1 年以内	4.78
Arabest 公司	非关联方	77,902,176.99	2 至 3 年	4.13
合 计		1,135,303,834.07		60.26

## (5) 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(%)
蚌埠瑞康新型材料有限公司	母公司的子公司	5,000,005.10	0.27
安徽瑞特新型材料有限公司	母公司的子公司	283,765.77	0.02
合计		5,283,770.87	0.29

(6) 应收账款年末余额较年初增长了 205.13%，主要系业务增长特别是 BT 业务的增长所致。

## 4. 预付款项

## (1) 预付账款

## ① 预付款项按账龄列示

账龄	2011.12.31		2010.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	364,466,892.65	91.81	102,295,850.60	83.68
1 至 2 年	20,055,708.43	5.05	7,461,660.45	6.11
2 至 3 年	3,468,206.54	0.87	4,158,042.98	3.4
3 年以上	9,023,219.20	2.27	8,326,467.42	6.81
合 计	397,014,026.82	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	账龄	未结算原因
六安市财政局综合计划科	非关联方	280,700,000.00	1 年以内	预付土地款
芜湖市中天路桥有限公司	非关联方	20,001,500.00	1 年以内	材料款
中信信托有限责任公司	非关联方	6,961,250.01	1 年以内	保证金
肥东非税收管理局	非关联方	6,036,366.00	1 年以内	行业规费
上海协达冷气设备有限公司	非关联方	5,258,221.00	1-2 年	工程款
合 计		318,957,337.01		

(2) 年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。

(3) 预付账款年末余额较年初增长了 224.78%，主要是六安和顺预付土地款所致。

## 5. 其他应收款

## (1) 其他应收款按种类列示

种类	2011.12.31			
	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其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款：	-	-	-	-
以账龄作为信用风险特征的组合	302,101,307.72	100.00	30,116,007.44	9.97
组合小计	302,101,307.72	100.00	30,116,007.44	9.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	302,101,307.72	100.00	30,116,007.44	9.97

(续上表)

种类	2010.12.31			
----	------------	--	--	--

	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其他应收款	32,924,600.00	11.48	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款:	-	-	-	-
以账龄作为信用风险特征的组合	253,899,635.66	88.52	23,203,776.07	9.14
组合小计	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	286,824,235.66	100.00	23,203,776.07	8.09

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2011.12.31			2010.12.31		
	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	147,883,061.14	48.95	7,394,153.06	175,064,646.20	68.95	8,753,232.31
1 至 2 年	94,617,108.51	31.32	7,569,368.68	44,986,535.67	17.72	3,598,922.85
2 至 3 年	36,620,208.33	12.12	3,662,020.83	15,181,515.22	5.98	1,518,151.52
3 年以上	22,980,929.74	7.61	11,490,464.87	18,666,938.57	7.35	9,333,469.39
合计	302,101,307.72	100.00	30,116,007.44	253,899,635.66	100.00	23,203,776.07

(2) 年末其他应收款中无持有公司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	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
滁州市城市投资公司	非关联方	19,520,000.00	1 年以内	6.46
张家港市通洲沙西水道综合整治有限公司	非关联方	16,119,526.70	1 年以内	5.34
蚌埠海吉星农产品物流有限公司	非关联方	10,763,715.10	1 年以内	3.56
泾渭新区建设指挥部	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	3.31
滁州“大滁城”指挥部	非关联方	8,000,000.00	1 至 2 年	2.65
合计		64,403,241.80		21.32

## 6. 存货

(1) 存货分类

项目	2011.12.31			2010.12.31		
	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	60,023,055.25	-	60,023,055.25	37,428,969.25	-	37,428,969.25



周转材料	54,951,417.26	6,619.50	54,944,797.76	50,241,310.20	-	50,241,310.20
低值易耗品	211,114.82	-	211,114.82	993,114.74	-	993,114.74
开发成品	195,068,225.61	-	195,068,225.61	5,789,214.55	-	5,789,214.55
开发成本	377,934,752.42	-	377,934,752.42	620,319,324.48	-	620,319,324.48
工程施工	640,801,615.97	-	640,801,615.97	548,274,299.53	-	548,274,299.53
合计	1,328,990,181.33	6,619.50	1,328,983,561.83	1,263,046,232.75	-	1,263,046,232.75

(2) 2011年末建造合同形成的资产的情况列示如下：

项目	2011.12.31	2010.12.31
在建合同工程累计已发生的成本	8,484,603,714.19	5,787,328,047.28
加：在建合同工程累计已经确认的毛利	992,410,792.71	686,416,555.00
减：在建合同工程已办理结算的价款金额	8,836,212,890.93	5,925,470,302.75
在建合同工程净额	640,801,615.97	548,274,299.53

7. 长期应收款

项目	2011.12.31	2010.12.31
BT 项目应收款	302,239,195.40	206,223,938.72
未实现融资收益	45,918,775.27	14,685,809.46
坏账准备	17,622,609.01	10,311,196.94
合计	238,697,811.12	181,226,932.32

长期应收款系应收马鞍山市公路管理局关于 205 国道公路改造工程的 BT 款净值 143,138,237.20 元；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 款净值 95,559,573.92 元。

8. 长期股权投资

(1) 账面价值

被投资单位	2011.12.31			2010.12.31		
	账面成本	减值准备	账面价值	账面成本	减值准备	账面价值
对合营公司投资	42,280,130.68	-	42,280,130.68	41,630,742.76	-	41,630,742.76
对联营公司投资	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	64,280,130.68	2,396,741.00	61,883,389.68	63,630,742.76	2,396,741.00	61,234,001.76

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	2010.12.31	增减变动	2011.12.31
安徽瑞特新型材料有限公司	权益法	24,161,758.10	24,381,465.21	-658,346.23	23,723,118.98
安徽康特新型建材有限责任公司	权益法	3,865,589.56	2,528,504.00	1,676,275.02	4,204,779.02
合肥瑞特新型建材有限公司	权益法	20,871,669.35	14,720,773.55	-368,540.87	14,352,232.68

司					
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		70,899,017.01	63,630,742.76	649,387.92	64,280,130.68

(续上表)

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	-	-	-	-
安徽康特新型建材有限责任公司	33.00	33.00	-	-	-	-
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	-	-

## (3) 对合营企业和联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	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
联营企业							
安徽康特新型建材有限责任公司	33.00	33.00	16,453,371.76	4,209,995.58	12,243,376.18	20,075,327.77	908,765.81
安徽瑞特新型材料有限公司	40.00	40.00	158,542,447.88	100,776,882.48	57,765,565.40	74,586,326.15	-1,645,865.58
合肥瑞特新型建材有限公司	45.00	45.00	36,683,131.78	7,341,876.33	29,341,255.45	5,688,806.76	-818,979.68

## 9. 投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资房地产

项目	2010.12.31	本年增加	本年减少	2011.12.31
一、账面原值合计	28,780,160.68	38,337,069.03	-	67,117,229.71
房屋、建筑物	28,780,160.68	38,337,069.03	-	67,117,229.71

二、累计折旧和累计摊销合计	2,321,640.81	8,217,443.73	-	10,539,084.54
房屋、建筑物	2,321,640.81	8,217,443.73	-	10,539,084.54
三、投资性房地产账面净值合计	26,458,519.87	30,119,625.30	-	56,578,145.17
房屋、建筑物	26,458,519.87	30,119,625.30	-	56,578,145.17
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	30,119,625.30	-	56,578,145.17
房屋、建筑物	26,458,519.87	30,119,625.30	-	56,578,145.17

本年折旧和摊销额 625,386.89 元，由固定资产折旧转入 7,592,056.84 元。

(2) 报告期内无改变计量模式的投资性房地产。

(3) 年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。

(4) 年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。

(5) 投资性房地产年末余额较年初增长了 113.84%，主要系本期锦江酒店将娱乐中心用于出租。

## 10. 固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	2010.12.31	本年增加		本年减少	2011.12.31
一、账面原值合计	910,127,556.93	177,263,807.39		190,662,646.31	896,728,718.01
房屋及建筑物	569,623,827.95	43,007,318.31		55,280,245.16	557,350,901.10
机械设备	282,111,153.19	102,710,504.98		123,726,645.86	261,095,012.31
试验仪器	3,082,545.70	1,812,869.00		718,973.54	4,176,441.16
运输设备	15,374,445.29	4,084,711.00		1,586,850.00	17,872,306.29
其他设备	39,935,584.80	25,648,404.10		9,349,931.75	56,234,057.15
		本年新增	本年计提		
二、累计折旧合计	175,495,921.73	-	49,018,817.47	27,317,392.58	197,197,346.62
房屋及建筑物	57,293,876.06	-	17,854,992.97	7,592,056.84	67,556,812.19
机械设备	83,029,902.89	-	24,183,698.19	9,756,336.80	97,457,264.28
试验仪器	2,153,394.96	-	995,506.03	716,260.33	2,432,640.66
运输设备	5,138,275.26	-	1,219,281.59	850,952.66	5,506,604.19
其他设备	27,880,472.56	-	4,765,338.69	8,401,785.95	24,244,025.30
三、固定资产账面净值合计	734,631,635.20	-		-	699,531,371.39

房屋及建筑物	512,329,951.89	-	-	489,794,088.91
机械设备	199,081,250.30	-	-	163,637,748.03
试验仪器	929,150.74	-	-	1,743,800.50
运输设备	10,236,170.03	-	-	12,365,702.10
其他设备	12,055,112.24	-	-	31,990,031.85
四、减值准备合计	3,253,219.71	32,957.99	-	3,286,177.70
房屋及建筑物	-	-	-	-
机械设备	3,253,219.71	32,957.99	-	3,286,177.70
试验仪器	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
其他设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	731,378,415.49	-	-	696,245,193.69
房屋及建筑物	512,329,951.89	-	-	489,794,088.91
机械设备	195,828,030.59	-	-	160,351,570.33
试验仪器	929,150.74	-	-	1,743,800.50
运输设备	10,236,170.03	-	-	12,365,702.10
其他设备	12,055,112.24	-	-	31,990,031.85

本年计提折旧额 49,018,817.47 元。

年末由在建工程转入固定资产原价为 1,636,970.62 元，本年减少固定资产主要系售后租回，详见附注十。

## (2) 融资租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物	41,370,347.69	2,194,177.53	39,176,170.16
机器设备	84,766,960.09	11,264,276.96	73,502,683.13

## (3) 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	安徽水利锦江大酒店	安徽水利	89,300,000.00	蚌埠建行长期借款 5,200 万元
房产	安徽水利	安徽水利	45,518,000.00	蚌埠建行长期借款 2,900 万元

年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	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值

合肥沃尔特会议中心	53,133,737.83	-	53,133,737.83	53,825,619.64	-	53,825,619.64
锦江商务楼	7,993,946.72	-	7,993,946.72	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
嘉和机电综合楼一期	13,517,222.91	-	13,517,222.91	6,890,785.07	-	6,890,785.07
人防厂围墙	158,621.68	-	158,621.68	-	-	-
合计	106,565,600.30	-	106,565,600.30	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	2010.12.31	本年增加	转入固定资产	本年减少	工程投入占预算比例(%)
合肥沃尔特会议中心	93,320,000.00	53,825,619.64	-691,881.81	-	-	56.94
锦江大酒店	8,990,000.00	2,540,993.41	7,089,923.93	1,636,970.62	-	107.13
九华山沃尔特酒店	95,000,000.00	31,762,071.16	-	-	-	33.43
嘉和机电综合楼一期	9,700,000.00	6,890,785.07	6,626,437.84	-	-	139.35
人防厂围墙	-	-	158,621.68	-	-	-
合计	-	95,019,469.28	13,183,101.64	1,636,970.62	-	-

(续上表)

项目名称	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源	2011.12.31
合肥沃尔特会议中心	56.94%	-	-	-	自筹	53,133,737.83
锦江饭店	98.00%	-	-	-	自筹	7,993,946.72
九华山沃尔特酒店	33.43%	-	-	-	自筹	31,762,071.16
嘉和机电综合楼一期	80.00%	-	-	-	自筹	13,517,222.91
人防厂围墙	-	-	-	-	自筹	158,621.68
合计	-	-	-	-	-	106,565,600.30

(3) 年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) 年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	2010.12.31	本年增加	本年减少	2011.12.31
一、账面原值合计	200,315,331.15	-	36,088,162.60	164,227,168.55
土地使用权	199,490,300.75	-	36,088,162.60	163,402,138.15
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	3,366,968.45	1,243,853.33	15,732,284.30
土地使用权	13,102,035.96	3,224,384.52	1,243,853.33	15,082,567.15
财务软件	121,444.07	2,333.33	-	123,777.40
无比刚专利技术	385,689.15	140,250.60	-	525,939.75
三、无形资产账面净值合计	186,706,161.97	-	-	148,494,884.25

土地使用权	186,388,264.79	-	-	148,319,571.00
财务软件	2,333.33	-	-	-
无比刚专利技术	315,563.85	-	-	175,313.25
四、减值准备合计	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	186,706,161.97	-	-	148,494,884.25
土地使用权	186,388,264.79	-	-	148,319,571.00
财务软件	2,333.33	-	-	-
无比刚专利技术	315,563.85	-	-	175,313.25

本年摊销额 3,366,968.45 元。

## (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	安徽水利锦江大酒店	安徽水利	25,019,500.00	蚌埠建行长期借款 5,200 万元
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 万元
土地使用权	安徽水利	安徽水利	31,507,600.00	蚌埠建行长期借款 2,900 万元

## 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	2011.12.31	2010.12.31
递延所得税资产：		
坏账准备	51,658,006.68	29,409,093.68
存货跌价准备	1,654.88	-
安全经费	15,947,141.19	8,363,793.22
长期投资减值准备	399,456.83	399,456.83
固定资产减值准备	821,544.43	-
未实现内部交易利润	29,174,677.00	24,450,929.58
合 计	98,002,481.01	62,623,273.31
递延所得税负债：	-	-
合 计	-	-

### (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2011.12.31	2010.12.31
可抵扣暂时性差异	27,532,211.67	9,200,164.24
可抵扣亏损	62,207,687.16	12,096,060.57
合 计	89,739,898.83	21,296,224.81

### (3) 可抵扣差异项目明细

项目	暂时性差异金额
可抵扣暂时性差异：	

坏账准备	206,632,026.72
存货跌价准备	6,619.50
安全经费	63,788,564.76
长期投资减值准备	1,597,827.32
固定资产减值准备	3,286,177.72
未实现内部交易利润	116,698,708.00
小 计	392,009,924.02

(4) 递延所得税资产年末余额较年初增长了 56.50%，主要系应收款大幅增长，计提的坏账准备增加所致。

#### 14. 资产减值准备明细

项目	2010.12.31	本年增加	本年减少		2011.12.31
			转回	转销	
一、坏账准备	126,836,538.96	105,695,834.91	-	1,081,589.29	231,450,784.58
二、存货跌价准备	-	6,619.50	-	-	6,619.50
三、长期股权投资减值准备	2,396,741.00	-	-	-	2,396,741.00
四、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	105,735,412.40	-	1,081,589.29	237,140,322.78

#### 15. 短期借款

##### (1) 短期借款分类：

项目	2011.12.31	2010.12.31
质押借款	233,400,000.00	93,750,000.00
抵押借款	62,000,000.00	41,000,000.00
保证借款	602,000,000.00	299,000,000.00
合 计	897,400,000.00	433,750,000.00

① 年末质押借款系：本公司以应收子公司蚌埠龙子湖工程款向中国工商银行和中国交通银行申请应收账款保理业务，取得 23,340.00 万元质押借款。

② 年末抵押借款系：本公司以安徽水利锦江大酒店有限公司房地产房地产权证蚌自字第 018711、017530、017531 号及建设用地使用权蚌国用（出让）第 010049 号为抵押物，取得借款 5,200.00 万元；孙公司南陵和顺实业发展有限公司以其土地使用权南国土资国用（2009）第 3-（5）-4 为抵押物，取得 1,000.00 万元抵押借款。

③ 年末保证借款系：安徽省水利建筑工程总公司为公司借款提供保证，取得 53,800.00 万元借款；本公司为子公司及孙公司短期借款提供保证，取得 6,400.00 万元保证借款。

(2) 年末无已到期未偿还的借款。

## 16. 应付票据

种类	2011.12.31	2010.12.31
银行承兑汇票	134,178,740.00	112,820,000.00
合计	134,178,740.00	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，其余为保证人提供保证担保。其中，安徽省水利建筑工程总公司为公司开具票据提供 9,020.15 万元保证。

(2) 年末应付票据均为不带息票据，年末无已到期未兑付的应付票据。

(3) 年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	2011.12.31	2010.12.31
1 年以内	1,070,584,105.39	683,614,120.24
1-2 年	126,350,334.83	80,664,121.34
2-3 年	34,278,238.30	22,360,622.57
3 年以上	21,455,514.09	13,226,026.26
合计	1,252,668,192.61	799,864,890.41

(2) 年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或关联方的款项。

(3) 年末账龄超过一年以上的应付账款 182,084,087.22 元，主要系施工业务周期较长，未支付的材料款和施工劳务费相应增加所致。

(4) 应付账款年末余额较年初增长了 56.61%，主要系本年营业收入大幅增加，导致年末尚未支付工程款增加所致。

### (5) 应付关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应付账款总额的比例(%)
蚌埠瑞康新型材料有限公司	母公司的子公司	4,305,681.40	0.35
金寨水电开发有限责任公司	股东	388,245.00	0.03
合计		4,693,926.40	0.38

## 18. 预收款项



## (1) 账面余额

项目	2011.12.31	2010.12.31
1 年以内	854,629,133.14	795,497,700.03
1-2 年	14,725,934.95	14,013,110.79
2-3 年	9,426,219.99	675,739.22
3 年以上	873,557.05	197,817.83
合 计	879,654,845.13	810,384,367.87

(2) 年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款项。

(3) 年末一年以上的预收款项为 25,025,711.99 元，主要系部分建设单位未能及时办理工程结算和子公司预收尚未实现销售的商品房款。

## 19. 应付职工薪酬

项目	2010.12.31	本年增加	本年减少	2011.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	6,543,625.50	190,936,440.24	177,570,826.73	19,909,239.01
职工福利费	-	10,376,394.31	10,376,394.31	-
社会保险费	82,659.98	14,558,796.55	14,462,167.51	179,289.02
其中：医疗保险费	22,907.00	4,395,031.55	4,335,582.32	82,356.23
养老保险费	54,096.38	9,123,090.41	9,086,395.27	90,791.52
失业保险费	5,656.60	945,681.32	945,196.65	6,141.27
工伤保险费	-	40,445.14	40,445.14	-
生育保险费	-	54,548.13	54,548.13	-
住房公积金	195,391.90	3,724,754.63	3,870,573.17	49,573.36
工会经费	385,001.05	1,977,419.28	2,362,420.33	-
职工教育经费	50,000.00	308.00	308.00	50,000.00
合 计	7,256,678.43	221,574,113.01	208,642,690.05	20,188,101.39

(1) 年末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的工资。

(2) 应付职工薪酬年末余额较年初增长了 178.20%，主要系本年职工人数增加及工资标准提高，应付的职工工资增加所致。

## 20. 应交税费

项目	2011.12.31	2010.12.31
所得税	127,599,852.33	83,187,872.97
营业税	95,158,990.48	63,081,823.26
城建税	8,089,563.45	5,699,686.20
房产税	1,032,344.69	388,653.81
增值税	5,096,611.37	2,853,405.41
个人所得税	60,522.36	499,970.38

土地增值税	-3,416,595.37	-2,388,029.45
土地使用税	1,144,417.73	878,104.88
教育费附加	3,323,092.27	2,312,065.14
水利基金	398,382.66	362,546.11
其他	658,536.38	236,656.81
合 计	239,145,718.35	157,112,755.52

应交税费年末余额较年初增长了 52.21%，主要系本年收入和利润大幅增加，导致年底尚未缴纳税费增加所致。

## 21. 其他应付款

### (1) 账面余额

项目	2011.12.31	2010.12.31
1 年以内	148,603,631.90	118,571,077.54
1-2 年	46,917,696.57	26,057,258.74
2-3 年	20,206,761.81	11,575,369.02
3 年以上	13,398,350.40	4,806,253.86
合 计	229,126,440.68	161,009,959.16

(2) 年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或关联方的款项情况。

(3) 年末一年以上其他应付款金额为 80,522,808.78 元，主要系分包方缴纳的保证金。

### (4) 金额较大的其他应付款

单位名称	2011.12.31	款项性质	账龄
榆林市长盛集团路桥工程建设有限公司	5,771,095.34	保证金	1 至 2 年
温州第二井巷工程公司-苍南龙港	4,206,815.00	保证金	1 年以内
舟山市振华建设工程有限公司	3,000,000.00	保证金	1 至 2 年
内蒙古万龙路桥有限公司	2,400,000.00	保证金	2 至 3 年
浙江远丰建设有限公司	2,394,525.00	保证金	3 年以上
合 计	17,772,435.34		

(5) 年末其他应付款较年初增长了 42.31%，主要系由于施工规模扩大，分包方缴纳的保证金增加所致。

### (6) 其他应付关联方情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
安徽水利建筑工程总公司	母公司	698,900.00	0.29
合 计		698,900.00	0.29

## 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	2011.12.31	2010.12.31
一年内到期的长期借款	330,000,000.00	138,400,000.00
合计	330,000,000.00	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	2011.12.31	2010.12.31
抵押借款	29,000,000.00	48,000,000.00
保证借款	301,000,000.00	55,000,000.00
信用借款	-	35,400,000.00
合计	330,000,000.00	138,400,000.00

一年内到期的长期借款中无逾期借款获得展期的借款。

#### ② 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	利率 (%)	2011.12.31	
					外币金额	本币金额
徽商银行六安支行	2007.9.25	2012.9.25	人民币	4.76	-	48,000,000.00
蚌埠市交通银行	2010.9.9	2012.3.24	人民币	4.86	-	39,000,000.00
建行蚌埠分行	2010.1.6	2012.1.5	人民币	4.86	-	30,000,000.00
建行蚌埠分行	2010.2.4	2012.2.3	人民币	4.86	-	30,000,000.00
建行蚌埠分行	2010.2.21	2012.2.20	人民币	4.86	-	30,000,000.00
建行蚌埠分行	2010.3.24	2012.3.23	人民币	4.86	-	30,000,000.00
合肥中信银行	2009.5.27	2012.5.27	人民币	5.40	-	30,000,000.00
合计						237,000,000.00

年末抵押借款系：本公司以长征路 1188 号土地及房屋为抵押物，取得 2,900.00 万元抵押借款。

年末保证借款系：安徽省水利建筑工程总公司提供保证担保，取得 24,100.00 万元保证借款；本公司为子公司提供保证，取得 6,000.00 万元的保证借款。

## 23. 长期借款

### (1) 长期借款分类

项目	2011.12.31	2010.12.31
抵押借款	-	29,000,000.00
保证借款	306,000,000.00	442,000,000.00
信用借款	35,400,000.00	-
合计	341,400,000.00	471,000,000.00

① 年末保证借款系：安徽省水利建筑工程总公司为公司借款提供保证，取得 12,900.00 万元保证借款，本公司为子公司长期借款提供保证，取得 17,700.00 万元保证借款。

② 年末信用借款为安徽省康源电力集团有限公司委托农行蚌埠新城支行向本公司贷款 3,540.00 万元。

## (2) 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	利率 (%)	2011. 12. 31	
					外币金额	本币金额
建行霍山支行	2009.1.7	2023.1.6	人民币	5.94%	-	60,000,000.00
农行蚌埠新城支行	2011.9.19	2013.9.18	人民币	7.98%	-	35,400,000.00
建行蚌埠分行	2011.1.4	2013.1.3	人民币	5.27%	-	30,000,000.00
建行霍山支行	2008.2.3	2022.2.2	人民币	5.94%	-	29,000,000.00
建行蚌埠分行	2011.11.3	2013.11.2	人民币	6.65%	-	27,000,000.00
合计					-	181,400,000.00

(3) 年末无到期未偿还的长期借款。

## 24. 长期应付款

项目	2011.12.31	2010.12.31
融资租赁	102,587,430.35	-
未确认融资费用	15,104,812.27	-
账面净值	87,482,618.08	-

## 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	送股 (万股)	公积金 转股 (万股)	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合	-	-	-	-	-	-	-	-	-

计									
二、无限售条件 流通股份									
1.人民币普通股	22,308.00	100.00	-	4,461.60	6,692.40	-	11,154.00	33,462.00	100.00
2.境内上市的外资 股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.境外上市的外资 股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件流通股 份合计	22,308.00	100.00	-	4,461.60	6,692.40	-	11,154.00	33,462.00	100.00
三、股份总数	22,308.00	100.00	-	4,461.60	6,692.40	-	11,154.00	33,462.00	100.00

根据公司 2010 年度利润分配方案经 2011 年 4 月 18 日召开的公司 2010 年度股东大会审议通过，公司于本年 6 月份向全体股东每 10 股送 2 股，转增 3 股，实施后总股本为 334,620,000.00 股，增加 111,540,000.00 股。该增资事项业经华普天健会计师事务所（北京）有限公司审验，并出具《会验字 [2011] 4356 号》验资报告。

## 26. 资本公积

项目	2010.12.31	本年增加	本年减少	2011.12.31
股本溢价	160,950,939.21	-	69,022,573.56	91,928,365.65
其他资本公积	31,088,957.93	5,000,000.00	-	36,088,957.93
合计	192,039,897.14	5,000,000.00	69,022,573.56	128,017,323.58

本期减少的股本溢价中 66,924,000.00 元为资本公积转增股本，其余系收购少数股东权益减少的股本溢价，本期增加的其他资本公积为收到的拆迁补偿款。

## 27. 专项储备

项目	2010.12.31	本年增加	本年减少	2011.12.31
安全生产费	34,651,368.22	60,150,889.41	29,099,152.74	65,703,104.89
合计	34,651,368.22	60,150,889.41	29,099,152.74	65,703,104.89

## 28. 盈余公积

项目	2010.12.31	本年增加	本年减少	2011.12.31
法定盈余公积	30,586,007.45	20,944,728.24	-	51,530,735.69
合计	30,586,007.45	20,944,728.24	-	51,530,735.69

本年盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本年净利润 10% 提取法定盈余公积金。

**29. 未分配利润**

项目	2011 年	2010 年
调整前上年末未分配利润	370,197,128.89	181,118,251.88
期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)	-	-
调整后期初未分配利润	370,197,128.89	181,118,251.88
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	252,604,975.50	203,105,028.92
盈余公积补亏	-	-
其他转入	-	-
减: 提取法定盈余公积	20,944,728.24	7,333,751.91
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	15,615,600.00	6,692,400.00
转作股本的普通股股利	44,616,000.00	-
年末未分配利润	541,625,776.15	370,197,128.89

**30. 营业收入及营业成本****(1) 营业收入**

项目	2011 年	2010 年
主营业务收入	5,308,072,951.80	3,827,637,800.51
其他业务收入	4,860,881.06	5,845,030.33
营业收入合计	5,312,933,832.86	3,833,482,830.84
主营业务成本	4,289,386,890.10	3,139,713,663.14
其他业务成本	2,229,658.56	3,377,732.09
营业成本合计	4,291,616,548.66	3,143,091,395.23

**(2) 主营业务(分行业)**

行业名称	2011 年		2010 年	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
建筑施工行业	4,037,034,372.26	3,607,542,433.15	2,642,628,982.24	2,374,857,348.24
房地产	1,049,475,964.93	534,686,103.21	1,009,074,989.74	676,242,099.93
电力	26,153,370.03	21,452,364.26	65,367,740.31	20,652,708.30
酒店	54,000,058.43	12,722,313.13	34,498,157.04	11,653,270.68
其他	141,409,186.15	112,983,676.35	76,067,931.18	56,308,235.99
合 计	5,308,072,951.80	4,289,386,890.10	3,827,637,800.51	3,139,713,663.14

**(3) 主营业务(分产品)**

产品类别	2011 年		2010 年	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
水利工程	1,509,559,331.36	1,403,879,213.82	1,306,731,310.84	1,205,562,660.79
工民建工程	641,884,087.45	572,134,092.64	320,960,900.85	244,481,127.42
市政工程	1,885,590,953.45	1,631,529,126.69	1,014,936,770.55	924,813,560.03

商品房销售	1,049,475,964.93	534,686,103.21	1,009,074,989.74	676,242,099.93
酒店经营	54,000,058.43	12,722,313.13	34,498,157.04	11,653,270.68
发电	26,153,370.03	21,452,364.26	65,367,740.31	20,652,708.30
建材销售	68,202,599.12	66,034,753.68	50,230,029.91	39,877,564.59
其他	73,206,587.03	46,948,922.67	25,837,901.27	16,430,671.40
合计	5,308,072,951.80	4,289,386,890.10	3,827,637,800.51	3,139,713,663.14

## (4) 主营业务（分地区）

地区名称	2011 年		2010 年	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
安徽省内	3,315,697,702.20	2,426,429,041.01	2,490,762,095.46	1,888,414,526.14
安徽省外	1,992,375,249.60	1,862,957,849.09	1,336,875,705.05	1,251,299,137.00
合计	5,308,072,951.80	4,289,386,890.10	3,827,637,800.51	3,139,713,663.14

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司本年全部营业收入的比例(%)
蚌埠市经济开发区建设管理委员会	373,237,705.18	7.03
咸阳市泾渭新区开发建设有限公司	311,800,414.63	5.87
安徽省高等级公路工程建设指挥部	248,293,050.65	4.67
长江勘测规划设计研究有限责任公司	137,800,300.00	2.59
滁州市同创投资有限公司	118,891,496.03	2.24
合计	1,190,022,966.49	22.40

(6) 本年营业收入较上年增长了 38.59%，主要系 BT 施工业务大幅增长所致。

## 31. 营业税金及附加

项目	2011 年	2010 年	计缴标准
营业税	192,644,034.54	144,901,729.00	3%、5%
城市维护建设税	11,618,990.83	8,903,395.88	7%、5%、1%
教育费附加	8,860,911.63	6,293,694.76	3%、2%
土地增值税	16,250,336.55	12,530,511.62	-
合计	229,374,273.55	172,629,331.26	

## 32. 销售费用

项目	2011 年	2010 年
工资及社保费	13,016,296.25	9,390,668.42
广告宣传费	4,973,142.80	6,121,600.42
物料消耗	2,210,458.21	2,315,778.86
办公费	274,354.38	544,355.71

业务招待费	818,140.80	469,061.40
差旅费	457,647.80	161,983.50
折旧费	126,441.60	139,759.19
通讯费	77,989.09	63,736.52
运费	22,253.33	45,539.74
其他	2,834,556.39	880,605.04
合 计	24,811,280.65	20,133,088.80

### 33. 管理费用

项目	2011 年	2010 年
工资及附加	62,652,733.39	46,890,290.25
折旧费	17,587,768.00	15,387,098.67
税金	16,271,815.96	9,092,593.17
办公费	12,716,268.16	8,485,563.18
业务招待费	11,101,532.63	8,044,515.73
物料消耗	9,754,575.84	8,765,214.88
差旅费	8,761,518.92	3,408,301.98
水电费	6,825,363.38	5,620,397.47
汽车费用	5,701,338.32	4,028,881.47
无形资产摊销	3,366,968.45	5,722,349.34
经营管理费	2,351,241.42	1,901,095.37
通讯费	1,851,537.43	1,491,249.25
中介机构费	910,000.00	7,378,183.60
其他	3,391,360.95	2,710,393.23
合 计	163,244,022.85	128,926,127.59

### 34. 财务费用

项目	2011 年	2010 年
利息支出	131,444,729.65	69,295,916.27
减：利息收入	15,484,938.35	3,777,815.69
汇兑损益	8,406,204.44	5,110,983.65
银行手续费	6,792,300.94	5,524,973.76
贴现息	4,415,263.54	2,373,100.59
合 计	135,573,560.22	78,527,158.58

本年财务费用较上年增长了 72.65%，主要系融资额增加及融资成本提高所致。

### 35. 资产减值损失

项目	2011 年	2010 年
一、坏账损失	105,695,834.91	52,562,812.19
二、长期股权投资减值损失	-	-
三、存货跌价损失	6,619.50	-



四、固定资产减值损失	32,957.99	-
合计	105,735,412.40	52,562,812.19

本年资产减值损失较上年增长了 101.16%，主要系本年应收款大幅增加所致。

### 36. 投资收益

#### (1) 投资收益明细

项目	2011 年	2010 年
成本法核算的长期股权投资收益	-	500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-745,612.07	770,532.82
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
合计	-745,612.07	1,270,532.82

#### (2) 按权益法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	2011 年	2010 年
安徽康特新型建材有限责任公司	281,275.02	275652.13
安徽瑞特混凝土有限责任公司	-658,346.23	575665.37
合肥瑞特新型建材有限公司	-368,540.86	-80784.68
合计	-745,612.07	770,532.82

(3) 以上投资收益的收回均不存在重大限制。

### 37. 营业外收入

#### (1) 营业外收入明细

项目	2011 年	2010 年	计入非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	401,105.69	2,408,322.62	401,105.69
其中：固定资产处置利得	401,105.69	2,408,322.62	401,105.69
罚款收入	107,100.00	324,121.14	107,100.00
政府补助	4,050,727.00	43,577,388.25	4,050,727.00
其他	523,080.53	2,606.96	523,080.53
合计	5,082,013.22	46,312,438.97	5,082,013.22

#### (2) 政府补助明细

项目	2011 年	2010 年	来源和依据
税收返还	1,499,846.00	-	
财政奖励	1,000,000.00	3,627,602.00	注: 1
创新专项资金	840,000.00	-	注: 2
拆迁补偿款	710,881.00	37,984,786.25	注: 3
“走出去”促进资金补助	-	1,950,000.00	

企业扶持资金	-	15,000.00	
合 计	4,050,727.00	43,577,388.25	

注：1 本年度蚌埠清越置业发展有限公司收到财政局财政奖励 1,000,000.00 元。

注：2 根据蚌创新办[2011]2 号《关于下达 2011 年自主创新专项资金第一批支持计划的通知》合计收到 840,000.00 元创新专项资金。

注：3 根据肥东经济开发区管理委员会与合肥沃尔特置业发展有限公司签订的协议，其中补偿合肥沃尔特置业发展有限公司经营损失 710,881.00 元。

(3) 本年营业外收入较上年减少了 90.70%，主要系本年收到的财政补助减少所致。

### 38. 营业外支出

项目	2011 年	2010 年	计入非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,108,788.03	91,887.44	4,108,788.03
其中：固定资产处置损失	4,108,788.03	91,887.44	4,108,788.03
无形资产处置损失	-	-	-
滞纳金	1,022,715.79	1,158,904.39	1,022,715.79
赔偿	1,017,399.49	250,000.00	1,017,399.49
对外捐赠	2,000.00	397,608.28	2,000.00
其他	1,030,508.90	238,106.53	1,030,508.90
合 计	7,181,412.21	2,136,506.64	7,181,412.21

本年营业外支出较上年增长了 236.13%，主要系本年处置固定资产损失所致。

### 39. 所得税费用

#### (1) 所得税费用的组成

项目	2011 年	2010 年
当期所得税费用	144,897,785.44	103,473,417.21
递延所得税费用	-35,379,207.70	-26,201,540.00
合 计	109,518,577.74	77,271,877.21

#### (2) 当期所得税费用与会计利润的关系

项目	2011 年	2010 年
会计利润	359,733,723.47	283,059,382.34
加：纳税调整增加	369,111,806.22	130,834,286.50
减：纳税调整减少	149,254,387.93	-

应纳税所得额	579,591,141.76	413,893,668.84
乘：所得税税率	25%	25%
应纳所得税额	144,897,785.44	103,473,417.21
减：本年所得税抵免	-	-
抵免后应纳所得税额	144,897,785.44	103,473,417.21
减：递延所得税资产	-35,379,207.70	26,201,540.00
加：递延所得税负债	-	-
所得税费用合计	109,518,577.74	77,271,877.21

本年所得税费用较上年增长了 41.73%，主要系当期所得税费用增加所致。

#### 40. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益的计算	2011 年	2010 年
P0 归属于公司普通股股东的净利润	252,604,975.50	203,105,028.92
P0 归属于公司普通股股东的净利润(扣除非经常性损益)	254,177,022.10	170,007,801.58
S0 期初股份总数	223,080,000.00	223,080,000.00
S1 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	111,540,000.00	111,540,000.00
Si 报告期因发行新股或债转股等增加股份数	-	-
Sj 报告期因回购等减少股份数	-	-
Sk 报告期缩股数	-	-
M0 报告期月份数	12.00	12.00
Mi 增加股份次月起至报告期年末的累计月数	-	-
Mj 减少股份次月起至报告期年末的累计月数	-	-
S 发行在外的普通股加权平均数	334,620,000.00	334,620,000.00
基本每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）	0.75	0.61
基本每股收益(扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润)	0.76	0.51
基本每股收益=P0/S		
$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$		
稀释每股收益的计算	2011 年	2010 年
P1 考虑稀释性潜在普通股的影响后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	252,604,975.50	203,105,028.92
X1 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	-	-
X2 稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用	-	-
R 所得税率	0.25	0.25
所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	-	-
稀释每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）	0.75	0.61
稀释每股收益（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）	0.76	0.51
稀释每股收益=P1/(S+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)	-	-

#### 41. 其他综合收益

项目	2011 年	2010 年
----	--------	--------

1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-	-
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小 计	-	-
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-	-
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小 计	-	-
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-	-
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整额	-	-
小 计	-	-
4. 外币财务报表折算差额	4,112,260.96	1,952,057.39
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小 计	4,112,260.96	1,952,057.39
5. 其他	-	-
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	5,000,000.00	32,965,622.40
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小 计	5,000,000.00	32,965,622.40
合 计	9,112,260.96	34,917,679.79

## 42. 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	2011 年	2010 年
单位及个人往来	79,153,784.64	-
政府补助	4,050,727.00	43,577,388.25
其他收入	630,180.53	324,121.14
合 计	83,834,692.17	43,901,509.39

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年	2010 年
销售费用	8,138,270.82	10,602,661.19
管理费用	52,783,065.10	51,833,796.16
财务费用	6,792,300.94	5,524,973.76
营业外支出	3,072,624.18	2,044,619.20
保证金、备用金及其他	1,078,059.06	55,810,354.54
合 计	71,864,320.10	125,816,404.85

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2011 年	2010 年
利息收入	15,484,938.35	3,777,815.69
合并新增子公司收到的现金	-	1,903,872.61
合计	15,484,938.35	5,681,688.30

## (4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2011 年	2010 年
售后融资租赁	92,690,000.00	-
拆迁补偿款	5,000,000.00	32,965,622.40
合计	97,690,000.00	32,965,622.40

## (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2011 年	2010 年
融资租赁各期支付的现金	16,417,243.39	-
合计	16,417,243.39	-

## 43. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	2011 年	2010 年
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	250,215,145.73	205,787,505.13
加: 资产减值准备	105,735,412.40	52,562,812.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,644,204.36	45,409,422.38
无形资产摊销	3,366,968.45	5,722,349.34
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)	3,707,682.34	-2,316,435.18
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)	124,365,995.74	65,519,319.43
投资损失(收益以“-”号填列)	745,612.07	-1,270,532.82
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-35,379,207.70	-26,201,540.00
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)	-34,790,749.29	-509,887,403.04
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,611,893,306.02	-438,865,146.04
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	684,472,694.53	813,453,319.74
其他[注 1]	31,051,736.67	2,645,557.40
经营活动产生的现金流量净额	-428,757,810.72	212,559,228.53
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	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:	-	-

现金的年末余额	933,554,456.91	580,654,302.96
减：现金的期初余额	580,654,302.96	287,994,213.66
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	352,900,153.95	292,660,089.30

[注 1] 其他系专项储备本年增加额。

## (2) 本年取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	2011 年	2010 年
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		-
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	160,000.00	-
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	160,000.00	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	359,043.35	-
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-199,043.35	-
4. 取得子公司的净资产	-142,430.90	-
流动资产	12,055,163.93	-
非流动资产	34,614.24	-
流动负债	12,232,209.07	-
非流动负债	-	-
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	-	-
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	-	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	-
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
4. 处置子公司的净资产	-	-
流动资产	-	-
非流动资产	-	-
流动负债	-	-
非流动负债	-	-

## (3) 现金和现金等价物构成情况

项目	2011 年	2010 年
一、现金	933,554,456.91	580,654,302.96
其中：库存现金	6,238,845.86	4,556,954.77

可随时用于支付的银行存款	871,518,966.60	460,159,943.90
可随时用于支付的其他货币资金	55,796,644.45	115,937,404.29
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	933,554,456.91	580,654,302.96

#### 44. 股东权益变动表项目注释

根据公司 2010 年度利润分配方案经 2011 年 4 月 18 日召开的公司 2010 年度股东大会审议通过，公司于本年 6 月份向全体股东每 10 股派发现金红利 0.70 元（含税），送 2 股，转增 3 股，共计派发现金股利 15,615,600.00 元，以未分配利润转增股本 44,616,000.00 元，以资本公积转增股本 66,924,000.00 元。

### 六、关联方关系及其交易

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的构成关联方。

#### 1. 本公司的母公司情况

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)	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	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. 本公司的子公司情况

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(万元)	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
安徽水利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	全资	有限责	安徽省	陈圣	房地产	4,000.00	100.00	100.00	75097825-1

限公司	子公司	任公司	合肥市	刚	开发				
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
滁州市和顺实业有限公 司	控股 子公司	有限责 任公司	安徽省滁 州市	陈修 翔	房地 产开 发	15,040.00	51.00	51.00	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
安徽金寨流水水力发 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	51.00	51.00	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	控股 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
安徽水利嘉和机电设 备安装有限公司	全资 子公司	有限责 任公司	安徽省 蚌埠市	王孝 虎	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 咸阳市	张晓 林	建设 项 目投 资	51,250.00	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 设 备	1,000.00	100.00	100.00	14988189-7
马鞍山和顺工程建设 有限公司	全资子公司	有限责 任公司	安徽省马 鞍山市	陈修 翔	建筑 工 程	10,000.00	100.00	100.00	58304865-4
安徽水利顺安起重设 备安装有限公司	全资子公司	有限责 任公司	安徽省蚌 埠市	赵豹	起重 设 备安 装	500.00	100.00	100.00	58303923-X
南陵和顺建设工程有 限公司	全资子公司	有限责 任公司	安徽省南 陵县	许业 勇	建筑 工 程	100.00	100.00	100.00	56753519-6

### 3. 本公司的联营企业情况

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)	本公司 持股比 例(%)	本公司在被投 资单位表决权 比例(%)	组织机构 代码
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	33.00	33.00	71170749-1



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	74894165-2
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	75684984-8

#### 4. 本公司的其他关联方情况

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

###### 采购商品、接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011 年		2010 年	
			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	市价	388,245.00	100.00	652,888.00	100.00
蚌埠瑞康新型材料有限公司	购买商品	市价	20,645,600.50	3.15	-	-

###### 出售商品、提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011 年		2010 年	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
蚌埠瑞康新型材料有限公司	销售材料	市价	21,909,947.82	32.12%	-	-

##### (2) 关联租赁情况

###### 出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	租赁成本
安徽省水利建筑工程总公司	本公司	面积 45,016.02 平方米和 13,224 平方米的土地租赁	2009 年 1 月 1 日	2020 年 12 月 31 日	市价	698,900.00

#### 6. 关联方应收应付款项

## (1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	2011.12.31	2010.12.31
应收账款	安徽瑞特新型材料有限公司	283,765.77	474,325.77
应收账款	蚌埠瑞康新型材料有限公司	5,000,005.10	-

## (2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	2011.12.31	2010.12.31
应付账款	蚌埠瑞康新型材料有限公司	4,305,681.40	-
应付账款	金寨水电开发有限责任公司	388,245.00	-
其他应付款	安徽水利建筑工程总公司	698,900.00	-

## 七、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 八、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。经营租赁承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

根据 2012 年 3 月 13 日召开的第五届董事会第二十次会议决议，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），剩余未分配利润结转下年度分配。此项议案需提请公司 2011 年年度股东大会审议批准后实施。

除上述事项外，截至 2012 年 3 月 13 日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

公司本部于 2011 年 2 月 1 日与华融金融租赁股份有限公司（以下简称“华融公司”）签订《融资租赁合同》（华融租赁（10）回字第 1029203100 号），根据合同约定融资租赁的方式为回购，并签订《回租物品转让协议》；根据《回租物品转让协议》公司将购进原价为 19,218,000.00 元的资产以 17,000,000.00 元的价格转让给华融公司。根据《融资租赁合同》约定，租赁期限为 60 个月，月租息率为 0.51833%，如遇人民银行调整贷款基准利率，则合同租息率按与合同约定的

租期相同期限档次的贷款基准利率调整基点进行调整；约定服务费 850,000.00 元，保证金 2,210,000.00 元，名义货价 255,000.00 元（如公司按时足额支付租金，则名义货价优惠至 1.00 元），第一期租金支付日定于起租日所在月后第 3 个月之 15 日支付，以后每 3 个月支付一期租金，共 20 期。

流波水电于 2011 年 2 月 1 日与华融金融租赁股份有限公司签订《融资租赁合同》（华融租赁（10）回字第 1029403100 号），根据合同约定融资租赁的方式为回购，并签订《回租物品转让协议》；根据《回租物品转让协议》公司将购进原价为 41,519,919.97 元的资产以 35,000,000.00 元的价格转让给华融公司。根据《融资租赁合同》约定，租赁期限为 60 个月，月租息率为 0.51833%，如遇人民银行调整贷款基准利率，则合同租息率按与合同约定的租期相同期限档次的贷款基准利率调整基点进行调整；约定服务费 1,750,000.00 元，保证金 4,550,000.00 元，名义货价 525,000.00 元（如公司按时足额支付租金，则名义货价优惠至 1.00 元），第一期租金支付日定于起租日所在月后第 3 个月之 15 日支付，以后每 3 个月支付一期租金，共 20 期。

白莲崖水库于 2011 年 3 月 18 日与华融金融租赁股份有限公司签订《融资租赁合同》（华融租赁（10）回字第 1029303100 号），根据合同约定融资租赁的方式为回购，并签订《回租物品转让协议》；根据《回租物品转让协议》公司将购进原价为 65,399,387.81 元的资产以 60,000,000.00 元的价格转让给华融公司。根据《融资租赁合同》约定，租赁期限为 60 个月，月租息率为 0.5375%，如遇人民银行调整贷款基准利率，则合同租息率按与合同约定的租期相同期限档次的贷款基准利率调整基点进行调整；约定服务费 3,000,000.00 元，保证金 7,800,000.00 元，名义货价 900,000.00 元（如公司按时足额支付租金，则名义货价优惠至 1.00 元），第一期租金支付日定于起租日所在月后第 3 个月之 15 日支付，以后每 3 个月支付一期租金，共 20 期。

(1) 售后租回资产账面价值见本附注五、10(2)。

(2) 公司发生的融资租赁费用，服务费计入当期的财务费用，租赁资产计提的折旧按照原确认方法计入成本、损益，按照实际利率摊销的未确认融资费用计入财务费用，支付的保证金冲减长期应付款。

## (3) 融资租赁的具体情况：

## ① 长期应付款、未确认融资费用

单位	长期应付款		未确认融资费用	
	初始金额	期末余额	初始金额	期末余额
公司本部	20,238,045.01	14,997,399.15	3,238,045.01	2,171,560.53
流波水电	41,666,563.38	30,876,998.36	6,666,563.38	4,454,895.05
白莲崖水库	71,660,065.35	56,713,032.84	11,660,065.35	8,478,356.69
合计	133,564,673.74	102,587,430.35	21,564,673.74	15,104,812.27

② 资产负债表日后连续三个会计年度每年将支付的最低租赁付款额 26,720,793.64 元，其中：公司本部每年应支付 4,048,799.80 元，流波水电每年应支付 8,335,764.32 元，白莲崖水库每年应支付 14,336,229.52 元。

除上述事项外，截止 2011 年 12 月 31 日本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

## 1. 应收账款

## (1) 应收账款按种类列示

种类	2011. 12. 31			
	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	216,584,516.46	12.83	77,902,176.99	35.97
按组合计提坏账准备的应收账款：	-	-	-	-
以账龄作为信用风险特征的组合	1,470,921,598.31	87.17	95,058,587.08	6.46
组合小计	1,470,921,598.31	87.17	95,058,587.08	6.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	1,687,506,114.77	100.00	172,960,764.07	10.25

(续上表)

种类	2010.12.31			
	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	26.80
按组合计提坏账准备的应收账款：	-	-	-	-

以账龄作为信用风险特征的组合	563,245,832.82	71.29	39,573,057.46	7.03
组合小计	563,245,832.82	71.29	39,573,057.46	7.03
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	12.63

## 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 (%)	计提理由
Arabest 公司	77,902,176.99	77,902,176.99	100.00	总包延迟支付
安徽水利锦江大酒店有限公司	138,682,339.47	-	不计提	基建款, 风险小
合计	216,584,516.46	77,902,176.99		

## ② 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2011.12.31			2010.12.31		
	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	1,339,532,453.25	91.06	66,976,622.66	445,819,860.45	79.15	22,290,993.03
1 至 2 年	58,482,679.08	3.98	4,678,614.33	69,656,468.88	12.37	5,572,517.51
2 至 3 年	32,624,707.38	2.22	3,262,470.75	30,438,012.11	5.40	3,043,801.21
3 年以上	40,281,758.60	2.74	20,140,879.34	17,331,491.38	3.08	8,665,745.71
合计	1,470,921,598.31	100.00	95,058,587.08	563,245,832.82	100.00	39,573,057.46

(2) 年末应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东款项。

## (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 (%)
咸阳秦汉新城管委会	非关联方	311,823,152.35	1 年以内	18.48
安徽水利锦江大酒店有限公司	子公司	138,682,339.47	3 年以上	8.22
滁州市同创投资有限公司	非关联方	134,688,600.00	1 年以内	7.98
滁州市国家安居工程开发中心	非关联方	90,000,510.00	1 年以内	5.33
南陵和顺实业发展有限公司	子公司	78,433,317.99	1 年以内	4.65
合计		753,627,919.81		44.66

## (4) 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 (%)
安徽水利锦江大酒店有限公司	子公司	138,682,339.47	8.22
南陵和顺实业发展有限公司	子公司	78,433,317.99	4.65
六安和顺实业发展有限公司	子公司	77,304,867.20	4.58

合肥沃尔特置业发展有限公司	子公司	74,459,008.71	4.41
蚌埠龙子湖水资源治理开发有限公司	子公司	67,325,070.59	3.99
蚌埠清越置业发展有限公司	子公司	61,271,175.55	3.63
安徽水建房地产开发有限责任公司	子公司	6,299,794.67	0.37
安徽水利嘉和机电设备安装有限公司	子公司	4,417,322.16	0.26
贝斯(蚌埠)科技发展有限公司	子公司	3,175,674.86	0.19
芜湖和顺置业有限责任公司	子公司	1,854,060.64	0.11
马鞍山市和顺置业发展有限公司	子公司	674,558.05	0.04
安徽贝斯特实业发展有限公司	子公司	157,069.47	0.01
合计		514,054,259.36	30.46

## 2. 其他应收款

### (1) 其他应收款按种类列示

种类	2011.12.31			
	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其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款:	-	-	-	-
以账龄作为信用风险特征的组合	815,769,488.90	100.00	52,481,414.19	6.43
组合小计	815,769,488.90	100.00	52,481,414.19	6.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	815,769,488.90	100.00	52,481,414.19	6.43

(续上表)

种类	2010.12.31			
	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其他应收款	134,269,938.15	27.94	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款:	-	-	-	-
以账龄作为信用风险特征的组合	346,303,583.34	72.06	26,835,888.36	7.75
组合小计	346,303,583.34	72.06	26,835,888.36	7.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	480,573,521.49	100.00	26,835,888.36	5.58

### (2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2011.12.31			2010.12.31		
	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	722,478,919.18	88.57	36,123,945.95	249,207,557.60	71.96	12,460,377.88
1 至 2 年	40,381,163.21	4.95	3,230,493.04	43,624,802.61	12.60	3,489,984.21
2 至 3 年	33,319,320.21	4.08	3,331,932.02	39,625,213.39	11.44	3,962,521.34
3 年以上	19,590,086.30	2.40	9,795,043.18	13,846,009.74	4.00	6,923,004.93
合 计	815,769,488.90	100.00	52,481,414.19	346,303,583.34	100.00	26,835,888.36

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

(4) 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(%)
蚌埠龙子湖水资源治理开发有限公司	子公司	399,581,744.87	1 年以内	48.98
六安和顺实业发展有限公司	子公司	64,905,147.08	1 年以内	7.96
合肥沃尔特置业发展有限公司	子公司	40,290,163.84	1 年以内	4.94
蚌埠清越置业发展有限公司	子公司	30,226,988.98	1 年以内	3.71
安徽贝斯特实业发展有限公司	子公司	19,024,120.75	1 年以内	2.33
合 计		554,028,165.52		67.92

(6) 关联方其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
蚌埠龙子湖水资源治理开发有限公司	子公司	399,581,744.87	48.98
六安和顺实业发展有限公司	子公司	64,905,147.08	7.96
合肥沃尔特置业发展有限公司	子公司	40,290,163.84	4.94
蚌埠清越置业发展有限公司	子公司	30,226,988.98	3.71
安徽贝斯特实业发展有限公司	子公司	19,024,120.75	2.33
安徽金寨流波水力发电有限公司	子公司	13,946,256.02	1.71
安徽水建房地产开发有限责任公司	子公司	11,707,628.90	1.44
安徽水利嘉和机电设备安装有限公司	子公司	8,041,401.77	0.99
安徽水利锦江大酒店有限公司	子公司	5,430,746.64	0.67
南陵和顺建设工程有限公司	子公司	3,684,534.18	0.45
贝斯(蚌埠)科技发展有限公司	子公司	2,085,878.77	0.26
安徽九华山沃尔特酒店有限公司	子公司	1,075,278.22	0.13
安徽人防设备有限公司	子公司	274,576.80	0.03
南陵和顺实业发展有限公司	孙公司	10,000.00	0.01
合 计		600,284,466.82	73.61

### 3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资账面价值

被投资单位	2011.12.31			2010.12.31		
	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	42,280,130.68	-	42,280,130.68	41,630,742.76	-	41,630,742.76
其他股权投资	926,312,448.81	599,185.25	925,713,263.56	493,083,648.80	599,185.25	492,484,463.55
合计	968,592,579.49	599,185.25	967,993,394.24	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	投资成本	2010.12.31	增减变动	2011.12.31
安徽瑞特新型材料有限公司	权益法	24,161,758.10	24,381,465.21	-658,346.23	23,723,118.98
合肥瑞特新型建材有限公司	权益法	20,871,669.35	14,720,773.54	-368,540.86	14,352,232.68
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	1,676,275.02	4,204,779.02
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	26,700,000.00	76,700,000.00
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
安徽水利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	238,500,000.00	262,500,000.00
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
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
南陵和顺建设工程有限公司	成本法	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1,000,000.00
安徽水利顺安起重安装有限公司	成本法	5,000,000.00	-	5,000,000.00	5,000,000.00
马鞍山和顺工程建设有限公司	成本法	100,000,000.00	-	100,000,000.00	100,000,000.00



安徽水利嘉和机电设备安装有限公司	成本法	20,000,000.00	-	20,000,000.00	20,000,000.00
合 计			534,714,391.56	433,878,187.93	968,592,579.49

(续上表)

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(%)	与被投资单位持股比例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	33.00	33.00	-	-	-	-
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	-	-	-	50,000,000.00
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	-	-	-	31,876,000.00
滁州和顺实业有限公司	51.00	51.00	-	-	-	-
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	-	-	-	48,000,000.00
安徽水利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	-	-
安徽人防设备有限公司	100.00	100.00	-	-	-	-
南陵和顺建设工程有限公司	100.00	100.00	-	-	-	-
安徽水利顺安起重安装有限公司	100.00	100.00	-	-	-	-
马鞍山和顺工程建设有限公司	100.00	100.00	-	-	-	-
安徽水利嘉和机电设备安装有限公司	100.00	100.00	-	-	-	-
合计				599,185.25	599,185.25	129,876,000.00

#### 4. 营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入：

项目	2011 年	2010 年
主营业务收入	4,425,087,910.84	3,096,268,118.22
其他业务收入	-	1,474,720.00
营业收入合计	4,425,087,910.84	3,097,742,838.22
主营业务成本	3,945,098,553.17	2,777,635,293.77
其他业务成本	-	-
营业成本合计	3,945,098,553.17	2,777,635,293.77

##### (2) 主营业务（分行业）

行业名称	2011 年		2010 年	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
建筑施工	4,339,344,049.18	3,876,937,120.79	3,042,253,787.29	2,735,761,468.55
其他	85,743,861.66	68,161,432.38	54,014,330.93	41,185,359.02
合计	4,425,087,910.84	3,945,098,553.17	3,096,268,118.22	2,776,946,827.57

##### (3) 主营业务（分产品）

产品类别	2011 年		2010 年	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
水利工程	1,466,347,011.78	1,362,010,090.49	1,306,731,310.84	1,205,562,660.79
工民建工程	1,078,422,617.09	903,326,110.53	748,840,105.90	604,601,444.17
市政工程	1,794,574,420.31	1,608,523,072.21	986,682,370.55	924,794,583.43
建材销售	52,973,030.60	50,253,685.78	33,579,481.66	28,805,744.90
其他	32,770,831.06	20,985,594.16	20,434,849.27	13,182,394.28
合计	4,425,087,910.84	3,945,098,553.17	3,096,268,118.22	2,776,946,827.57

##### (4) 主营业务（分地区）

地区名称	2011 年	2010 年
------	--------	--------

	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
省内	2,432,712,661.24	2,082,140,704.08	1,759,392,413.17	1,525,647,690.57
省外	1,992,375,249.60	1,862,957,849.09	1,336,875,705.05	1,251,299,137.00
合计	4,425,087,910.84	3,945,098,553.17	3,096,268,118.22	2,776,946,827.57

## (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	占公司本年全部营业收入的比例(%)
蚌埠市经济开发区建设管理委员会	373,237,705.18	8.43
咸阳市泾渭新区开发建设有限公司	311,800,414.63	7.05
安徽省高等级公路工程建设指挥部	248,293,050.65	5.61
长江勘测规划设计研究有限责任公司	137,800,300.00	3.11
滁州市同创投资有限公司	118,891,496.03	2.69
合计	1,190,022,966.49	26.89

## 5. 投资收益

## (1) 投资收益明细

项目	2011 年	2010 年
成本法核算的长期股权投资收益	129,876,000.00	1,447,992.00
权益法核算的长期股权投资收益	-745,612.07	770,532.82
处置长期股权投资产生的投资收益	-	100,191.13
合计	129,130,387.93	2,318,715.95

## (2) 成本法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	2011 年	2010 年
安徽金寨流波水利发电有限公司	-	1,447,992.00
蚌埠清越置业有限公司	31,876,000.00	-
六安和顺实业发展有限公司	50,000,000.00	-
合肥沃尔特置业有限公司	48,000,000.00	-
合计	129,876,000.00	1,447,992.00

本年按照子公司分红的数额确认投资收益。

## (3) 按权益法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	2011 年	2010 年
安徽康特新型建材有限责任公司	281,275.02	275,652.13
安徽瑞特混凝土有限责任公司	-658,346.23	575,665.37
合肥瑞特新型建材有限公司	-368,540.86	-80,784.68
合计	-745,612.07	770,532.82

本年按照被投资单位的损益变动确认投资收益。

## 6. 现金流量表补充资料

补充资料	2011 年	2010 年
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	209,447,282.35	73,337,519.11
加: 资产减值准备	97,701,102.99	51,329,769.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,596,529.64	10,944,813.94
无形资产摊销	216,351.27	163,393.74
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)	2,514,489.38	-1,934,422.00
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)	52,338,860.05	17,793,509.23
投资损失(收益以“-”号填列)	-129,130,387.93	-2,318,715.95
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-30,883,203.70	-13,190,625.47
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)	-13,267,916.22	-375,293,591.20
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,163,179,787.03	-380,294,703.77
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,042,114,529.67	992,300,951.50
其他	28,499,683.89	1,449,362.05
经营活动产生的现金流量净额	108,967,534.36	374,287,260.98
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	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	572,790,614.14	349,424,324.57
减: 现金的期初余额	349,424,324.57	162,724,297.61
加: 现金等价物的年末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	223,366,289.57	186,700,026.96

## 十二、补充资料

### 1. 当期非经常性损益明细表

项目	2011 年	2010 年	说明
非流动资产处置损益	-3,707,682.34	2,316,435.18	
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(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)	4,050,727.00	43,577,388.25	
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	-2,442,443.65	-1,717,891.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	
少数股东损益影响额	2,502.64	-34,721.91	
所得税影响额	524,849.75	-11,043,983.08	
合计	-1,572,046.60	33,097,227.34	

## 2. 净资产收益率及每股收益

### (1) 2011 年

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
归属于公司普通股股东的净利润	25.47	0.75	0.75

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	25.63	0.76	0.76
-------------------------	-------	------	------

## (2) 2010 年度

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
归属于公司普通股股东的净利润	27.62	0.61	0.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.12	0.51	0.51

**3. 财务报表的批准**

本财务报表于 2012 年 3 月 13 日由董事会通过及批准发布。

## 十二、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、 报告期内在《上海证券报》、《证券日报》上披露过的所有公司文件的正文及公告原件。

董事长：赵时运

安徽水利开发股份有限公司

2012年3月13日