

# 安徽水利开发股份有限公司

600502

## 2013 年半年度报告

## 重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

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

## 目录

第一节 释义 .....	4
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	6
第四节 董事会报告 .....	7
第五节 重要事项 .....	11
第六节 股份变动及股东情况 .....	14
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	16
第八节 财务报告（未经审计） .....	17
第九节 备查文件目录 .....	86

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
安徽水利、公司、本公司	指	安徽水利开发股份有限公司
报告期、上半年	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
工民建工程	指	工业与民用建筑工程
六化	指	市场化、合约化、精细化、规范化、标准化、制度化
BT	指	Building-Transfer(建设-转让)的缩写
安徽瑞特	指	安徽瑞特新型材料有限公司
蚌埠瑞康	指	蚌埠瑞康新型材料有限公司
安徽建工	指	安徽建工集团有限公司
上年	指	2012 年

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	安徽水利开发股份有限公司
公司的中文名称简称	安徽水利
公司的外文名称	ANHUI WATER RESOURCES DEVELOPMENT CO.,LTD.
公司的法定代表人	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、 基本情况变更简介

公司注册地址	安徽省蚌埠市东海大道张公山南侧
公司注册地址的邮政编码	233010
公司办公地址	安徽省蚌埠市东海大道张公山南侧
公司办公地址的邮政编码	233010
公司网址	www.cahsl.com
电子信箱	ahslzqb@163.com

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 公司报告期内的注册变更情况

注册登记日期	2011 年 7 月 12 日
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

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	3,650,833,478.05	2,806,176,834.72	30.10
归属于上市公司股东的净利润	115,975,512.31	115,070,222.96	0.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	112,854,557.32	116,805,375.18	-3.38
经营活动产生的现金流量净额	-316,861,095.82	-631,428,694.73	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,470,163,057.48	1,354,639,931.98	8.53
总资产	9,059,036,205.50	8,162,675,160.90	10.98

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.23	0.23	0
稀释每股收益(元/股)	0.23	0.23	0
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.22	0.23	-4.35
加权平均净资产收益率(%)	8.02	9.72	减少 1.70 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.80	9.86	减少 2.06 个百分点

#### 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	金额
非流动资产处置损益	68,488.10
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	4,275,600.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-183,794.58
少数股东权益影响额	734.85
所得税影响额	-1,040,073.38
合计	3,120,954.99

## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

上半年，国内经济增速持续放缓，但仍保持较高增速，国民经济整体运行平稳，固定资产投资增速平稳，房地产开发投资和销售回暖，为建筑行业的持续增长奠定了基础。报告期内，公司继续围绕“持续增长、和谐发展”的企业目标，深入贯彻“六化”管理，积极拓展业务，强化企业管理，公司业绩继续保持稳定增长。

报告期，公司实现收入 36.51 亿元，同比增长 30.10%，实现归属于上市公司股东的净利润 1.16 亿元，同比增长 0.79%，公司收入保持快速增长，业绩增长平稳。其中，工程施工实现收入 30.27 亿元，同比增长 26.18%；房地产实现收入 4.12 亿元，同比增长 51.66%；水力发电实现收入 0.22 亿元，同比增长 21.81%。在工程施工业务中，水利工程业务收入 9.59 亿元，同比增长 28.66%；市政工程业务收入 13.39 亿元，同比增长 39.56%；工民建工程业务收入 8.27 亿元，同比增长 19.12%。公司工程施工、房地产、水电三大主业均实现快速增长，工程施工主业龙头地位更加稳固，房地产业务实现复苏，水电收入好于上年同期。

报告期内，公司以内控体系建设和运行为契机，全面提升了风险管理能力；着手实施预算管理，控制管理费用的过快增长，进一步降低公司管理和运营成本，上半年公司管理费用同比增长 16.53%，增速大大低于同期营业收入增速，费用增长得到有效控制。适应业务和市场的变化，公司进一步调整组织机构，在公司总部设立 BT 项目管理部，统一管理公司 BT 项目，实现了 BT 项目的集中管控；设立西北分公司，负责开拓公司西北地区的市场和业务，进一步完善了公司“省外市场的区域化”的布局。公司时刻重视和强化安全管理，上半年公司安全稳定运行。

下半年，公司将按照年初经营计划，全力争取施工业务订单；进一步强化企业管理，防范企业经营风险；控制费用增长，努力降低管理和运营成本；继续强化安全管理，实现安全生产、安全施工、安全运行；积极推进水电项目投资，加快房地产销售，力争实现公司全年经营目标。

### (一) 主营业务分析

#### 1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,650,833,478.05	2,806,176,834.72	30.10
营业成本	3,030,265,143.80	2,290,559,941.18	32.29
销售费用	16,078,662.49	11,623,766.61	38.33
管理费用	119,218,986.27	102,305,156.01	16.53
财务费用	94,076,714.08	78,238,937.59	20.24
经营活动产生的现金流量净额	-316,861,095.82	-631,428,694.73	
投资活动产生的现金流量净额	-57,042,637.63	-18,093,975.51	
筹资活动产生的现金流量净额	338,034,195.19	460,975,488.19	-26.67
研发支出	665,590.40	960,467.60	-30.70

- (1)、营业收入变动原因说明： 施工业和房地产业务规模增长；
- (2)、营业成本变动原因说明： 收入增长，导致成本增长；
- (3)、销售费用变动原因说明： 房地产广告宣传费用增加和同比新增合肥东方国际会议中心营业，导致销售费用增加；
- (4)、管理费用变动原因说明： 业务规模增加，导致管理成本增加；
- (5)、财务费用变动原因说明： 银行借款增加，导致利息支出增加；
- (6)、经营活动产生的现金流量净额变动原因说明： 回收工程款同比增加；
- (7)、投资活动产生的现金流量净额变动原因说明： 购建固定资产支出同比增加；

(8)、筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明： 吸收投资金额减少。

## 2、其它

### (1) 经营计划进展说明

报告期，公司实现营业收入 36.51 亿元，同比增长 30.10%，完成全年计划总额 77 亿元的 47.41%。报告期，实现利润总额 1.96 亿元，同比增长 15.11%，完成全年计划 3.4 亿元的 58.23%，超过全年计划的一半。报告期，公司新签施工合同总额 36.35 亿元，完成全年计划总额 80.5 亿元的 45.16%。

### (二) 行业、产品或地区经营情况分析

#### 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	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
建筑施工行业	3,026,736,827.24	2,602,466,712.34	14.02	26.18	25.59	增加 0.40 个百分点
房地产	412,050,402.82	276,353,216.07	32.93	51.66	72.39	减少 8.07 个百分点
电力	22,470,736.01	11,793,512.36	47.52	21.81	6.07	增加 7.79 个百分点
酒店	27,548,642.51	5,063,982.55	81.62	-2.53	-11.00	增加 1.75 个百分点
其他	159,347,715.68	133,331,271.24	16.33	87.08	233.20	减少 36.69 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
水利工程	959,066,596.79	875,387,917.31	8.73	28.66	29.52	减少 0.60 个百分点
工民建工程	826,653,824.06	716,826,500.23	13.29	19.12	31.96	减少 8.44 个百分点
市政工程	1,338,867,141.28	1,102,747,140.96	17.64	39.56	29.28	增加 6.55 个百分点
商品房销售	412,059,318.82	276,359,072.07	32.93	51.66	72.40	减少 8.07 个百分点
酒店经营	27,539,726.51	5,058,126.55	81.63	-2.56	-11.10	增加 1.76 个百分点
发电	22,470,736.01	11,793,512.36	47.52	21.81	6.07	增加 7.79 个百分点
建材销售	11,830,718.95	10,775,244.74	8.92	-44.53	-47.59	增加 5.32 个百分点
其他	49,666,261.84	30,061,180.34	39.47	-22.21	54.50	减少 30.05 个百分点

## 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
安徽省内	2,454,714,517.58	45.99
安徽省外	1,193,439,806.68	6.47

### (三) 核心竞争力分析

1、业务资质全面。公司共拥有水利水电、房屋建筑、公路工程、市政公用工程施工等四项总承包一级资质，拥有土石方、公路路面、公路路基、建筑装饰装修工程四项专业承包一级资质。目前，公司共拥有八项工程承包一级资质以及港口与航道工程施工总承包、城市园林绿化等两项国家二级资质，此外还拥有大中型水工金属结构制作与安装资质，并具有对外工程承包经营权。公司工程施工业务资质覆盖水利水电、房屋建筑、路桥、市政、园林、装饰、港口等多个领域，并且资质等级较高，有利于提升公司工程施工业务竞争能力。

2、产业互补。公司产业结构已初步形成“工程施工+房地产+水电”的三大主业组合模式，工程施工作为公司最重要的传统产业继续保持主业龙头地位，与公司第二、三主业房地产开发和水电投资建设运营形成互补的产业结构，推动公司业务多元化发展，进一步优化了公司产业格局，为公司的持续稳定发展奠定了基础。

3、人才储备充足。2010-2012年，公司共引进1000余名应届往届大学毕业生，优化了公司人力资源结构，提升了公司员工的整体水平，为公司业务扩张和未来发展积累了充足的人才储备。

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

2013上半年对外股权投资总额 (万元)	上年同期金额 (万元)	变动金额 (万元)	变动比例 (%)
3000	10397.89	-7397.89	-71.09
被投资公司名称	投资金额 (万元)	主要业务	占被投资公司的 权益比例 (%)
安徽水利(蚌埠)和顺地产 有限公司	3000	房地产开发	100.00

#### 2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

##### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

##### (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

#### 3、 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。

#### 4、 主要子公司、参股公司分析

子公司	业务性质	主要产品 和服务	注册资本 (万元)	营业收入 (万元)	净利润 (万元)

蚌埠龙子湖水资源治理开发有限公司	水资源开发	水资源开发	40200	3814.68	775.65
南陵和顺实业发展有限公司	房地产	商品房	3000	9406.87	1062.36
蚌埠清越置业发展有限公司	房地产	商品房	5000	13896.28	2059.33
六安和顺实业发展有限公司	房地产	商品房	3000	8330.32	598.6
安徽水利锦江大酒店有限公司	酒店和房地产	酒店服务和商品房	4000	6455.95	415.16
合肥沃尔特置业有限公司	房地产开发	商品房	4000	4469.25	219.30
安徽金寨流波水力发电有限公司	水电开发	电力	4056	1139.36	384.35
安徽白莲崖水库开发有限责任公司	水电开发	电力	20500	1107.71	-198.52
安徽人防设备有限公司	人防设备	人防设备	1000	2206.34	516.86

### 5、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、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2013年3月11日，公司第五届董事会第三十五次会议审议通过了公司《2012年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，拟定2012年度利润分配方案为：以总股本33462万股为基数，每10股送2股，分配现金股利0.8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每10股转增3股。2013年4月16日，该利润分配方案经公司2012年度股东大会批准。上述利润分配方案已经执行完毕，2013年5月30日为股权登记日，2013年5月31日为除权（息）日，2013年6月3日为新增股份上市流通日，2013年6月6日现金红利发放到账。

### 四、其他披露事项

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 六、 重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

1、经公司 2012 年度股东大会批准，公司 2013 年度预计与安徽瑞特、蚌埠瑞康及安徽建工发生日常关联交易 59500 万元，本报告期内公司与上述单位发生日常关联交易 6621.54 万元，2013 年度日常关联交易预计详见上海证券交易所网站( www.sse.com.cn)2013 年 3 月 12 日安徽水利《关于 2013 年度日常关联交易的公告》(2013-006)，日常关联交易的执行情况详见本报告财务报告附注之“关联方及关联交易”。

2、经公司 2012 年第三次临时股东大会批准，公司承接关联方马鞍山安建建设投资有限公司“马鞍山慈湖河中游（东环路）—（林里路）综合治理 BT（建设—移交）项目雨水排涝泵站工程”，工程初步设计概算约 8474 万元，具体内容详见上海证券交易所网站( www.sse.com.cn) 2012 年 11 月 23 日《安徽水利关于承接关联方工程的关联交易公告（临 2012-035）》。报告期内，公司与关联方实际发生关联交易 1114.35 万元，关联交易执行情况详见本报告财务报告附注之“关联方及关联交易”。

### 七、 重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

#### (二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	20,159.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	62,846.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	62,846.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	42.75

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）	5,000.00
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）	5,000.00

### （三）其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

## 八、承诺事项履行情况

### （一）上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	控股股东安徽省水利总公司	承诺人在公司发行上市时承诺：放弃与本公司进行同业竞争，保证今后不在中国境内从事与本公司有竞争或可能构成竞争的业务或活动；保证在经营范围和投资方向上，避免与本公司相同或相似；对本公司已建设或拟投资兴建的项目，将不会进行同样的建设或投资；在生产、经营和市场竞争中，不与本公司发	长期有效	否	是

			生任何利益冲突；以公平、公允的原则处理关联交易；不利用其控股地位对公司财务、人事和经营决策等方面进行控制，不利用其在股份公司中的控股地位转移利润或以其他行为损害股份公司及其他股东的利益。			
--	--	--	---	--	--	--

#### 九、聘任、解聘会计师事务所情况

公司继续聘任华普天健会计师事务所（北京）有限公司担任公司 2013 年度财务审计机构。

#### 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

#### 十一、公司治理情况

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》等有关法律法规和规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全了现代企业制度，公司决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确、运作规范。报告期内，公司发布《2012 年度内部控制自我评价报告》，并且聘请中介机构对公司内控体系进行审计，出具了《2012 年内控审计报告》，全面完善了公司内控体系，提升了公司整体防控风险的能力。报告期内，公司发布了《2012 年度社会责任报告》，全面履行企业社会责任。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。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 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、无限售条件流通股份	33,462.00	100.00		6,692.40	10,038.60		16731.00	50,193.00	100.00
1、人民币普通股	33,462.00	100.00		6,692.40	10,038.60		16731.00	50,193.00	100.00
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	33,462.00	100.00		6,692.40	10,038.60		16731.00	50,193.00	100.00

##### 2、股份变动情况说明

2013年3月13日，公司第五届董事会第三十五次会议审议通过了公司《2012年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，拟定2012年度利润分配方案为：以总股本33462万股为基数，每10股送2股，分配现金股利0.8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每10股转增3股。2013年4月16日，该利润分配方案经公司2012年度股东大会批准。上述利润分配方案已于2013年6月6日执行完毕，本次送转股共新增股份16731万股，新增股份于2013年6月3日上市流通日。本次股份变动后，公司股份总数增至50193万股。

##### (二) 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、 股东情况

### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数						65,249
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	85,473,813	28,491,271	0	无
凤台县永幸河灌区管理处	国有法人	3.43	17,206,506	5,735,502	0	无
海通证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	未知	2.93	14,699,424	6,869,424	0	无
金寨水电开发有限责任公司	国有法人	1.08	5,445,000	-434,616	0	无
周仁清	境内自然人	0.37	1,870,574	1,870,574	0	无
杨宝良	境内自然人	0.32	1,598,850	1,598,850	0	无
李余斌	境内自然人	0.28	1,395,811	1,395,811	0	无
张静	境内自然人	0.19	932,715	932,715	0	无
陈华	境内自然人	0.19	932,395	932,395	0	无
中国银行股份有限公司－诺德中小盘股票型证券投资基金	未知	0.17	855,000	-14,950	0	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	85,473,813		人民币普通股			
凤台县永幸河灌区管理处	17,206,506		人民币普通股			
海通证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	14,699,424		人民币普通股			
金寨水电开发有限责任公司	5,445,000		人民币普通股			
周仁清	1,870,574		人民币普通股			
杨宝良	1,598,850		人民币普通股			
李余斌	1,395,811		人民币普通股			
张静	932,715		人民币普通股			
陈华	932,395		人民币普通股			
中国银行股份有限公司－诺德中小盘股票型证券投资基金	855,000		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。			

### 三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### 二、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。

## 第八节 财务报告（未经审计）

### 一、 财务报表

#### 合并资产负债表 2013 年 6 月 30 日

编制单位:安徽水利开发股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	895,210,666.43	931,080,204.69
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、2	19,830,000.00	11,240,365.00
应收账款	七、3	2,660,376,863.30	2,425,809,172.77
预付款项	七、4	116,552,297.92	93,464,486.22
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、5	466,959,720.02	465,717,144.14
买入返售金融资产			
存货	七、6	2,930,139,778.49	2,395,224,178.92
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		7,089,069,326.16	6,322,535,551.74
<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		577,509,855.64	418,676,682.87
长期股权投资	七、7	55,360,224.46	58,503,491.50
投资性房地产	七、8	65,792,245.83	66,729,444.46
固定资产	七、9	702,075,237.56	684,380,193.57
在建工程	七、10	212,138,845.11	221,123,443.36
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、11	237,521,676.76	273,920,623.78
开发支出		665,590.40	960,467.60
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产	七、12	118,903,203.58	115,845,262.02
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,969,966,879.34	1,840,139,609.16
资产总计		9,059,036,205.50	8,162,675,160.90
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、14	1,375,700,000.00	1,151,890,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	七、15	204,577,476.82	175,529,130.00
应付账款	七、16	2,719,245,689.01	2,350,447,646.61
预收款项	七、17	908,997,836.52	900,841,740.68
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、18	15,428,729.73	29,472,724.87
应交税费	七、19	350,114,873.89	321,392,538.54
应付利息			
应付股利		5,476,283.68	1,147,100.40
其他应付款	七、20	355,475,372.65	452,757,133.52
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	七、21	545,400,000.00	374,400,000.00
其他流动负债		100,000,000.00	100,000,000.00
流动负债合计		6,580,416,262.30	5,857,878,014.62
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、22	532,000,000.00	463,000,000.00
应付债券			
长期应付款		58,200,893.01	70,032,464.37
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		22,274,712.00	22,274,712.00
非流动负债合计		612,475,605.01	555,307,176.37
负债合计		7,192,891,867.31	6,413,185,190.99
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、23	501,930,000.00	334,620,000.00
资本公积	七、24	27,311,866.17	127,697,866.17
减：库存股			
专项储备	七、25	101,170,085.57	74,852,872.38
盈余公积	七、26	66,535,745.86	66,535,745.86
一般风险准备			
未分配利润	七、27	773,215,359.88	750,933,447.57
外币报表折算差额	七、28		

归属于母公司所有者权益合计		1,470,163,057.48	1,354,639,931.98
少数股东权益	七、29	395,981,280.71	394,850,037.93
所有者权益合计		1,866,144,338.19	1,749,489,969.91
负债和所有者权益总计		9,059,036,205.50	8,162,675,160.90

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

2013 年 6 月 30 日

编制单位：安徽水利开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		529,730,547.88	516,678,862.27
交易性金融资产			
应收票据		19,830,000.00	12,390,365.00
应收账款	十三、1	2,363,826,644.89	2,313,819,120.39
预付款项		125,699,922.48	121,169,559.47
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三、2	1,136,018,840.12	984,619,113.21
存货		1,518,403,490.17	1,237,609,911.38
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		5,693,509,445.54	5,186,286,931.72
<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		44,954,784.46	44,954,784.47
长期股权投资	十三、3	1,456,433,156.80	1,429,576,423.84
投资性房地产		4,302,231.88	4,360,655.98
固定资产		123,581,257.97	107,525,777.90
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		6,344,340.93	6,164,340.93
开发支出		665,590.40	960,467.60
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		101,196,581.71	101,003,254.46
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,737,477,944.15	1,694,545,705.18
资产总计		7,430,987,389.69	6,880,832,636.90
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,147,700,000.00	986,890,000.00

交易性金融负债			
应付票据		115,595,476.82	102,162,500.00
应付账款		2,355,353,818.65	2,007,499,383.03
预收款项		334,173,823.56	517,909,743.45
应付职工薪酬		9,384,349.86	22,261,088.89
应交税费		317,063,368.90	249,226,782.43
应付利息			
应付股利		5,476,283.68	1,147,100.40
其他应付款		1,380,846,385.97	1,464,023,761.69
一年内到期的非流动负债		270,000,000.00	69,000,000.00
其他流动负债		100,000,000.00	100,000,000.00
流动负债合计		6,035,593,507.44	5,520,120,359.89
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		286,000,000.00	336,000,000.00
应付债券			
长期应付款		8,243,481.07	9,888,658.96
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		22,274,712.00	22,274,712.00
非流动负债合计		316,518,193.07	368,163,370.96
负债合计		6,352,111,700.51	5,888,283,730.85
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		501,930,000.00	334,620,000.00
资本公积		42,106,257.03	142,492,257.03
减：库存股			
专项储备		89,849,219.57	66,376,318.66
盈余公积		66,535,745.86	66,535,745.86
一般风险准备			
未分配利润		378,454,466.72	382,524,584.50
所有者权益（或股东权益）合计		1,078,875,689.18	992,548,906.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,430,987,389.69	6,880,832,636.90

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**  
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	七、30	3,650,833,478.05	2,806,176,834.72
其中：营业收入		3,650,833,478.05	2,806,176,834.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、30	3,455,699,587.29	2,631,700,809.45
其中：营业成本	七、30	3,030,265,143.80	2,290,559,941.18

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、31	141,752,563.05	106,668,505.80
销售费用	七、32	16,078,662.49	11,623,766.61
管理费用	七、33	119,218,986.27	102,305,156.01
财务费用	七、34	94,076,714.08	78,238,937.59
资产减值损失	七、35	54,307,517.60	42,304,502.26
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七、36	-3,143,267.04	-1,753,195.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,143,267.04	-1,753,195.40
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		191,990,623.72	172,722,829.87
加：营业外收入	七、37	4,414,779.53	676,808.08
减：营业外支出	七、38	254,486.01	2,990,344.37
其中：非流动资产处置损失		20,950.73	2,806.81
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		196,150,917.24	170,409,293.58
减：所得税费用	七、39	78,309,162.15	56,513,825.73
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		117,841,755.09	113,895,467.85
归属于母公司所有者的净利润		115,975,512.31	115,070,222.96
少数股东损益		1,866,242.78	-1,174,755.11
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.23	0.23
（二）稀释每股收益		0.23	0.23
七、其他综合收益	七、41		-104,789.86
八、综合收益总额		117,841,755.09	113,790,677.99
归属于母公司所有者的综合收益总额		114,257,493.41	115,070,222.96
归属于少数股东的综合收益总额		1,866,242.78	-1,279,544.97

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  
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	3,056,087,396.19	2,485,173,860.24
减：营业成本	十三、4	2,694,355,493.73	2,188,719,057.32

营业税金及附加		100,050,920.89	80,119,690.70
销售费用		469,076.36	118,231.06
管理费用		53,329,018.65	51,490,791.56
财务费用		35,852,053.55	48,159,190.18
资产减值损失		33,961,468.35	17,986,997.35
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十三、5	4,621,732.96	-1,753,195.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,143,267.04	-1,753,195.40
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		142,691,097.62	96,826,706.67
加：营业外收入		4,361,279.53	594,646.23
减：营业外支出		18,442.92	293,803.62
其中：非流动资产处置损失		18,342.92	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		147,033,934.23	97,127,549.28
减：所得税费用		57,410,452.01	25,029,021.49
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		89,623,482.22	72,098,527.79
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.18	0.22
（二）稀释每股收益		0.18	0.22
六、其他综合收益			214,667.56
七、综合收益总额		89,623,482.22	72,313,195.35

法定代表人：赵时运 主管会计工作负责人：朱元林 会计机构负责人：李成建

### 合并现金流量表

2013 年 1—6 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		3,017,785,982.34	2,415,592,746.81
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			
收到其他与经营活动有关的现金	七、42	22,876,821.07	44,520,211.50
经营活动现金流入小计		3,040,662,803.41	2,460,112,958.31
购买商品、接受劳务支付的现金		2,873,089,024.59	2,706,922,538.83

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		150,131,139.62	136,687,338.66
支付的各项税费		196,744,576.22	211,112,021.13
支付其他与经营活动有关的现金	七、42	137,559,158.80	36,819,754.42
经营活动现金流出小计		3,357,523,899.23	3,091,541,653.04
经营活动产生的现金流量净额		-316,861,095.82	-631,428,694.73
<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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		392,323.91	1,036,044.12
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、42	2,289,264.13	6,239,339.00
投资活动现金流入小计		2,681,588.04	7,275,383.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		59,724,225.67	25,369,358.63
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、42		
投资活动现金流出小计		59,724,225.67	25,369,358.63
投资活动产生的现金流量净额		-57,042,637.63	-18,093,975.51
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			150,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			150,000,000.00
取得借款收到的现金		1,080,700,000.00	1,153,890,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,080,700,000.00	1,303,890,000.00
偿还债务支付的现金		616,890,000.00	714,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		113,944,233.45	114,804,114.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		735,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	七、42	11,831,571.36	13,360,396.82
筹资活动现金流出小计		742,665,804.81	842,914,511.81
筹资活动产生的现金流量净额		338,034,195.19	460,975,488.19
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-35,869,538.26	-188,547,182.05

加：期初现金及现金等价物余额	七、43	931,080,204.69	933,554,456.91
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>七、43</b>	<b>895,210,666.43</b>	<b>745,007,274.86</b>

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

2013 年 1—6 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		2,527,912,557.00	2,380,182,857.82
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		34,198,796.54	22,131,859.77
经营活动现金流入小计		2,562,111,353.54	2,402,314,717.59
购买商品、接受劳务支付的现金		2,406,290,725.48	2,157,977,254.14
支付给职工以及为职工支付的现金		105,765,111.58	102,662,565.32
支付的各项税费		90,099,123.38	114,822,176.65
支付其他与经营活动有关的现金		112,189,120.80	34,109,842.86
经营活动现金流出小计		2,714,344,081.24	2,409,571,838.97
经营活动产生的现金流量净额		-152,232,727.70	-7,257,121.38
<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		7,765,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		127,502.67	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			531,815.80
收到其他与投资活动有关的现金		1,611,419.27	5,212,422.56
投资活动现金流入小计		9,503,921.94	5,744,238.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,812,337.78	15,762,912.00
投资支付的现金		30,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			195,403,900.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		57,812,337.78	211,166,812.00
投资活动产生的现金流量净额		-48,308,415.84	-205,422,573.64
<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		812,700,000.00	898,890,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		812,700,000.00	898,890,000.00
偿还债务支付的现金		500,890,000.00	688,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		96,571,992.96	85,661,227.09
支付其他与筹资活动有关的现金		1,645,177.89	2,024,399.90

筹资活动现金流出小计		599,107,170.85	776,435,626.99
筹资活动产生的现金流量净额		213,592,829.15	122,454,373.01
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		13,051,685.61	-90,225,322.01
加：期初现金及现金等价物余额	十三、6	516,678,862.27	572,790,614.14
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	十三、6	529,730,547.88	482,565,292.13

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**  
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	外币折算报表差额	其他		
一、上年年末余额	334,620,000.00	127,697,866.17		74,852,872.38	66,535,745.86		750,933,447.57			394,850,037.93	1,749,489,969.91
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	334,620,000.00	127,697,866.17		74,852,872.38	66,535,745.86		750,933,447.57			394,850,037.93	1,749,489,969.91
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	167,310,000.00	-100,386,000.00		26,317,213.19			22,281,912.31			1,131,242.78	116,654,368.28
(一)净利润							115,975,512.31			1,866,242.78	117,841,755.09
(二)其他综合收益											
上述(一)和(二)小计							115,975,512.31			1,866,242.78	117,841,755.09
(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	66,924,000.00						-93,693,600.00			-735,000.00	-27,504,600.00
1.提取盈余公积											
2.提取一般风险准备											
3.对所有者(或股东)的分配	66,924,000.00						-93,693,600.00			-735,000.00	-27,504,600.00
4.其他											
(五)所有者权益内部结转	100,386,000.00	-100,386,000.00									
1.资本公积转增资本(或股本)	100,386,000.00	-100,386,000.00									
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				26,317,213.19							26,317,213.19
1.本期提取				62,014,135.75							62,014,135.75
2.本期使用				35,696,922.56							35,696,922.56
(七)其他											
四、本期期末余额	501,930,000.00	27,311,866.17		101,170,085.57	66,535,745.86		773,215,359.88			395,981,280.71	1,866,144,338.19

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存 股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	外币折算报表 差额	其他		
一、上年年末 余额	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
加:会计政策 变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初 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
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)		-319,457.42		25,024,817.54			81,713,012.82	214,667.56		145,061,012.45	251,694,052.95
(一)净利润							115,175,012.82			-1,279,544.97	113,895,467.85
(二)其他综 合收益		-319,457.42						214,667.56			-104,789.86
上述(一)和 (二)小计		-319,457.42					115,175,012.82	214,667.56		-1,279,544.97	113,790,677.99
(三)所有者 投入和减少资 本										146,340,557.42	146,340,557.42
1.所有者投入 资本										150,000,000.00	150,000,000.00
2.股份支付计 入所有者权益 的金额											
3.其他										-3,659,442.58	-3,659,442.58
(四)利润分 配							-33,462,000.00				-33,462,000.00
1.提取盈余公 积											
2.提取一般风 险准备											

安徽水利开发股份有限公司 2013 年半年度报告

3. 对所有者 (或股东)的 分配							-33,462,000.00				-33,462,000.00
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				25,024,817.54							25,024,817.54
1. 本期提取				46,267,582.07							46,267,582.07
2. 本期使用				21,242,764.53							21,242,764.53
(七)其他											
四、本期期末 余额	334,620,000.00	127,697,866.16		90,727,922.43	51,530,735.69		623,338,788.97	6,114,310.34		646,879,329.35	1,880,908,952.94

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**  
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库存 股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	334,620,000.00	142,492,257.03		66,376,318.66	66,535,745.86		382,524,584.50	992,548,906.05
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	334,620,000.00	142,492,257.03		66,376,318.66	66,535,745.86		382,524,584.50	992,548,906.05
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	167,310,000.00	-100,386,000.00		23,472,900.91			-4,070,117.78	86,326,783.13
(一) 净利润							89,623,482.22	89,623,482.22
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							89,623,482.22	89,623,482.22
(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	66,924,000.00						-93,693,600.00	-26,769,600.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配	66,924,000.00						-93,693,600.00	-26,769,600.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	100,386,000.00	-100,386,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	100,386,000.00	-100,386,000.00						
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				23,472,900.91				23,472,900.91
1. 本期提取				55,831,263.57				55,831,263.57
2. 本期使用				32,358,362.66				32,358,362.66
(七) 其他								
四、本期期末余额	501,930,000.00	42,106,257.03		89,849,219.57	66,535,745.86		378,454,466.72	1,078,875,689.18

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	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
加:会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				24,858,945.47			38,636,527.79	214,667.56	63,710,140.82
(一)净利润							72,098,527.79	72,098,527.79	
(二)其他综合收益								214,667.56	214,667.56
上述(一)和(二)小计							72,098,527.79	214,667.56	72,313,195.35
(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							-33,462,000.00	-33,462,000.00	
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配							-33,462,000.00	-33,462,000.00	
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				24,858,945.47				24,858,945.47	
1.本期提取				44,316,103.87				44,316,103.87	
2.本期使用				19,457,158.40				19,457,158.40	
(七)其他									
四、本期期末余额	334,620,000.00	142,492,257.03		86,813,802.23	51,530,735.69		319,578,020.77	6,114,310.34	941,149,126.06

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 2013 年 6 月 30 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。

2013 年 4 月,公司 2012 年股东大会决定,以公司 2012 年 12 月 31 日总股本 33,462 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 50,373 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。建筑装饰装修专

业承包（壹级）、城市园林绿化施工。

## 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 2013 年 6 月 30 日的财务状况、2013 年 1-6 月份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。

### 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	长期应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5%	5%	5%
1 至 2 年	8%	8%	8%
2 至 3 年	10%	10%	10%
3 年以上	50%	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期限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

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

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

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

### 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、子公司安徽普达建设工程有限公司（以下简称“普达建设”）、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”）、马鞍山和顺建设工程有限公司（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”）、安徽水利嘉和机电设备安装有限公司（以下简称“嘉和机电”）、吉林省皖顺建筑工程有限公司（以下简称“吉林皖顺”）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；子公司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；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”）、安徽水利锦江大酒店有限公司（以下简称“锦江酒店”）销售商品房执行 5% 的销售不动产税率；锦江酒店、六安和顺从事酒店服务执行 5% 的服务业税率；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”）、安徽江河工程试验检测有限公司（以下简称“江河检测”）租赁、服务收入交纳 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；子公司江河检测、顺安起重从 2012 年 10 月起改按租赁、服务收入交纳 3% 的增值税。

### 3. 城建税及教育费附加

本公司城建税按应纳营业税或增值税额计征，根据不同情况分别按 7%、5%、1% 交纳。教育费附加按应纳营业税或增值税额的 3% 交纳，地方教育费附加按应纳营业税或增值税额的 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)	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
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	100.00	100.00 [注 1]	是	-	-
安徽金寨流水水力发电有限公司	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	51.01	51.01	是	20,255,233.16	-
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	房地产和酒店	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	100.00	100.00	是	-	-
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、室内设计、建筑环境景观设计及其相关领域的设计及咨询。	120.00	60.00	60.00	是	299,905.84	500,094.16
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	40,200.00	水资源开发、房地产开发、环境治理、城市基础设施建设	20,792.32	50.25	50.25	是	200,000,000.00	-
滁州和顺实业有限公司	控股子公司	滁州市扬子路 294 号	建设投资	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	51.00	51.00	是	73,700,000.00	-
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	建筑工程	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	100.00	100.00	是	-	-
马鞍山市和顺置业发展有限公司	全资子公司	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	1,997.89	100.00	100.00	是	-	-
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	42,592.00	80.49	80.49	是	100,000,000.00	-

安徽白莲崖水库开发有限责任公司	全资子公司	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	21,913.90	100.00	100.00	是	-	-
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	93.33	93.33	是	594,898.93	1,405,101.07
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、装璜材料及机电产品生产、销售。	6,680.00	100.00	100.00	是	-	-
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	100.00	100.00	是	-	-
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	起重设备安装；机械设备租赁。	500.00	100.00	100.00	是	-	-
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	100.00	100.00	是	-	-
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	2,000.00	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。	2,000.00	100.00	100.00	是	-	-
南陵和顺实业发展有限公司	全资子公司	南陵县	房地产开发	3,000.00	水资源综合治理与开发，水业投资经营与管理；水利、市政等基础设施投资与建设；房地产开发与管理；新型材料开发、生产与销售。	3,000.00	100.00	100.00	是	-	-
吉林省皖顺建筑工程有限公司	全资子公司	宽城区辽宁路 1 号春铁大厦 A 座 2406 室	建筑工程	600.00	水利水电工程总承包，公路中期工程专业承包，港口与航道工程施工总承包，市政公用工程施工总承包，水利水电资源开发，机电设备安装；房地产开发；建筑机械、材料租赁、销售，建筑装饰装修专业承包，城市园林绿化施工	600.00	100.00	100.00	是	-	-
安徽江河工程试验检测有限公司	全资子公司	蚌埠市嘉和路 488 号	检测	100.00	砼、钢筋、砖、水泥、黄沙、石子、土工、钢板、防水材料的检测；建筑工程检测。	100.00	100.00	100.00	是	-	-
安徽水利（蚌埠）和顺地产有限公司	全资子公司	蚌埠市东海大道 5183 号	房地产开发	3,000.00	房地产开发（凭许可资质经营）	3,000.00	100.00	100.00	是	-	-
							100.00	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%。

## (1) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	年末实际出资额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
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;	4,000.00	100.00	100.00 [注 1]	是
合肥沃尔特置业发展有限公司	有限责任公司	肥东县新城开发区	房地产	4,000.00	房地产开发与经营	5,534.67	100.00	100.00	是
安徽水建房地产开发有限责任公司	有限责任公司	东海大道锦江大酒店西侧	房地产	1,020.00	许可经营项目: 房地产开发(三级); 建筑建材、水暖器材、装饰材料的销售	1,074.06	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%。

## (2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	年末实际出资额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
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。	1,002.88	100.00	100.00	是

## 2. 合并范围发生变更的说明

本年新设全资子公司安徽水利(蚌埠)和顺地产有限公司。

## 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

本年新纳入合并范围的子公司

公司名称	期末净资产	2012 年 1-6 月净利润
安徽水利(蚌埠)和顺地产有限公司	29,791,644.44	-208,355.56

## 五、合并财务报表主要项目注释

### 1. 货币资金

项目	2013.6.30			2012.12.31		
	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：	-	-	5,391,520.56	-	-	2,695,548.29
人民币	-	-	5,391,520.56	-	-	2,695,548.29
银行存款：	-	-	598,505,413.51	-	-	726,082,706.81
人民币	-	-	598,505,413.51	-	-	725,968,238.19
美元	-	-	-	18,180.82	6.2961	114,468.62
其他货币资金：	-	-	291,313,732.36	-	-	202,301,949.59
人民币	-	-	291,313,732.36	-	-	202,301,949.59
合 计	-	-	895,210,666.43	-	-	931,080,204.69

(1) 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	114,478,518.42
银票保证金	58,137,707.35
按揭保证金	118,697,506.59
合 计	291,313,732.36

除上述保证金外，期末货币资金中无其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	2013.6.30	2012.12.31
银行承兑汇票	19,830,000.00	11,240,365.00
合 计	19,830,000.00	11,240,365.00

(2) 期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的票据，无应收其他关联方单位的票据。

(3) 应收票据期末余额较年初增长了76.42%，主要系客户使用票据比例提高所致。

### 3. 应收账款

(1) 应收款账按种类列示

种类	2013.6.30			
	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	77,748,594.91	4.13	77,748,594.91	100.00
以账龄作为信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,847,689,859.91	95.87	187,312,996.61	6.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	365,100.03	-	365,100.03	100.00

合 计	2,925,803,554.85	100.00	265,426,691.55	9.07
(续上表)				
种类	2012.12.31			
	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	77,748,594.91	4.13	77,748,594.91	100.00
以账龄作为信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,590,074,305.60	95.87	164,265,132.83	6.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	365,100.03	-	365,100.03	100.00
合 计	2,668,188,000.54	100.00	242,378,827.77	9.08

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	77,748,594.91	77,748,594.91	100.00	总包延迟支付
合 计	77,748,594.91	77,748,594.91		

② 采用账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2013.6.30			2012.12.31		
	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	2,116,675,179.48	74.33	105,833,758.97	1,847,170,993.90	71.32	92,358,549.68
1 至 2 年	386,556,087.44	13.57	30,924,487.00	676,889,088.27	26.13	54,151,127.07
2 至 3 年	304,186,364.64	10.68	30,418,636.46	38,129,139.19	1.47	3,812,913.92
3 年以上	40,272,228.35	1.42	20,136,114.18	27,885,084.24	1.08	13,942,542.16
合 计	2,847,689,859.91	100.00	187,312,996.61	2,590,074,305.60	100.00	164,265,132.83

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
淮南泥河桥工程指挥部	365,100.03	365,100.03	100.00	甲方延迟支付
合 计	365,100.03	365,100.03		

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
蚌埠市经济开发区管委会	非关联方	648,396,991.00	1 至 2 年	22.77
陕西省西咸新区秦汉新城管理委员会	非关联方	391,000,000.00	1 至 2 年	13.73
滁州市城市投资有限责任公司	非关联方	275,459,869.58	1 至 2 年	9.67
滁州市房管局	非关联方	141,979,500.00	1 至 2 年	4.99
滁州市同创建设投资有限公司	非关联方	141,050,465.37	1 至 2 年	4.95

合 计		1,597,886,825.95		56.11
-----	--	------------------	--	-------

(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(%)
蚌埠瑞康新型建材有限公司	同一母公司	11,746,592.40	0.41
马鞍山建安建设投资有限公司	母公司的同一母公司	2,492,749.00	0.09
合 计		14,239,341.40	0.50

4. 预付款项

(1) 预付账款

① 预付款项按账龄列示

账龄	2013.6.30		2012.12.31	
	金额	比例	金额	比例(%)
1 年以内	71,705,747.96	61.52	59,019,582.16	91.81
1 至 2 年	29,251,444.84	25.10	11,702,649.66	5.05
2 至 3 年	4,152,681.62	3.56	12,204,411.06	0.87
3 年以上	11,442,423.50	9.82	10,537,843.34	2.27
合 计	116,552,297.92	100.00	93,464,486.22	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
肥东新城区指挥	非关联方	4,765,913.00	3 年以上	土地款
合肥建工装饰工程有限公司	非关联方	3,105,445.12	1 年以内	工程款
上海三菱电梯有限公司	非关联方	2,857,100.00	1 至 2 年	工程款
肥东县征拨用地测绘事务所	非关联方	2,506,597.12	1 年以内	土地测绘费用
安徽舒怡市政劳务公司	非关联方	1,981,253.00	1 年以内	工程款
合 计		15,216,308.24		

(2) 期末预付款项中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项,无预付其他关联方的款项。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	2013.6.30			
	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	-	-	-	-
以账龄作为信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	520,556,076.94	100.00	53,596,356.92	10.30
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	520,556,076.94	100.00	53,596,356.92	10.30

(续上表)				
种类	2012.12.31			
	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	-	-	-	-
以账龄作为信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	507,224,348.96	100.00	41,507,204.82	8.18
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	507,224,348.96	100.00	41,507,204.82	8.18

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2013.6.30			2012.12.31		
	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	267,535,818.31	48.95	13,376,790.92	365,833,190.97	72.12	18,291,659.55
1 至 2 年	139,682,522.54	31.32	11,174,601.80	65,571,564.30	12.93	5,245,725.14
2 至 3 年	69,059,759.62	12.12	6,905,975.96	49,849,942.00	9.83	4,984,994.20
3 年以上	44,277,976.47	7.61	22,138,988.24	25,969,651.69	5.12	12,984,825.93
合计	520,556,076.94	100	53,596,356.92	507,224,348.96	100.00	41,507,204.82

(2) 期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，无应收其他关联方单位款项。

(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(%)
怀远县城市投资发展有限责任公司	非关联方	50,000,000.00	1 至 2 年	9.61
张家港市通洲沙西水道综合整治有限公司履约保证金	非关联方	44,193,374.70	1 至 2 年	8.49
滁州市城市投资公司	非关联方	19,520,000.00	2 至 3 年	3.75
滁州市“大滁城”指挥部	非关联方	8,000,000.00	2 至 3 年	1.54
安徽省水阳江下游近期防洪治理工程建设管理局	非关联方	7,986,800.00	1 至 2 年	1.53
合计		129,700,174.70		24.92

## 6. 存货

(1) 存货分类

项目	2013.6.30			2012.12.31		
	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	71,462,965.09	-	71,462,965.09	41,895,949.12	-	41,895,949.12
周转材料	45,806,041.80	6,619.50	45,799,422.30	47,853,223.69	6,619.50	47,846,604.19
库存商品	749,976.23	-	749,976.23	9,475,685.15	-	9,475,685.15

开发成品	204,435,798.00	-	204,435,798.00	348,854,675.53	-	348,854,675.53
开发成本	984,811,334.22	-	984,811,334.22	702,017,743.68	-	702,017,743.68
工程施工	1,622,880,282.65	-	1,622,880,282.65	1,245,133,521.25	-	1,245,133,521.25
合计	2,930,146,397.99	6,619.50	2,930,139,778.49	2,395,230,798.42	6,619.50	2,395,224,178.92

(2) 2013年6月30日建造合同形成的资产的情况列示如下:

项目	2013.6.30	2012.12.31
在建合同工程累计已发生的成本	14,492,351,225.13	11,586,775,371.54
加: 在建合同工程累计已经确认的毛利	1,937,633,080.98	1,606,571,916.96
减: 在建合同工程已办理结算的价款金额	14,807,104,023.46	11,948,213,767.25
在建合同工程净额	1,622,880,282.65	1,245,133,521.25

### 7. 长期应收款

项目	2013.6.30	2012.12.31
BT 项目应收款	625,861,258.58	447,857,584.08
坏账准备	48,351,402.94	29,180,901.21
合计	577,509,855.64	418,676,682.87

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 532,555,071.17 元; 应收蚌埠市公路管理局关于蚌埠市南出口公路改造工程的 BT 款净值 44,954,784.47 元。

长期应收款期末余额较年初增加了 37.94%，主要是马鞍山市公路管理局关于 205 国道公路改造工程的 BT 款，按照合同约定还未到回购期，本年增加投入所致。

### 8. 长期股权投资

(1) 账面价值

被投资单位	2013.6.30			2012.12.31		
	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	35,756,965.46	-	35,756,965.46	38,900,232.50	-	38,900,232.50
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	57,756,965.46	2,396,741.00	55,360,224.46	60,900,232.50	2,396,741.00	58,503,491.50

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	2012.12.31	增减变动	2013.6.30
安徽瑞特新材料有限公司	权益法	24,161,758.10	21,245,222.86	-2,873,604.64	18,371,618.22
安徽康特新型建材有限责任公司	权益法	3,865,589.56	3,670,098.49	223,810.95	3,893,909.44
合肥瑞特新型建材有限公司	权益法	20,871,669.35	13,984,911.15	-493,473.35	13,935,437.80
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	60,900,232.50	-3,143,267.04	58,200,965.46

(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(简称安徽瑞特)	40.00	40.00	-	-	-	-
安徽康特新型建材有限责任公司(简称安徽康特)	33.00	33.00	-	-	-	-
合肥瑞特新型建材有限公司(简称合肥瑞特)	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
安徽康特	33.00	33.00	16,017,188.40	4,715,841.25	11,301,347.15	7,299,011.65	678,214.99
安徽瑞特	40.00	40.00	110,935,688.72	66,548,875.22	44,386,813.50	8,095,066.49	-7,184,011.59
合肥瑞特	45.00	45.00	38,058,867.43	10,630,489.49	27,428,377.94	505,850.08	-1,096,607.45

9. 投资性房地产

(1)按成本计量的投资房地产

项目	2012. 12. 31	本年增加	本年减少	2013. 6. 30
一、账面原值合计	77,546,738.60			77,546,738.60
房屋、建筑物	71,675,194.30			71,675,194.30
土地	5,871,544.30			5,871,544.30
二、累计折旧和累计摊销合计	10,817,294.14	937,198.63		10,817,294.14
房屋、建筑物	9,701,700.45	863,804.33		9,701,700.45
土地	1,115,593.69	73,394.30		1,115,593.69
三、投资性房地产账面净值合计	66,729,444.46		937,198.63	65,792,245.83
房屋、建筑物	61,973,493.85		863,804.33	61,109,689.52
土地	4,755,950.61		73,394.30	4,682,556.31
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	-		-	-
房屋、建筑物	-		-	-
土地				
五、投资性房地产账面价值合计	66,729,444.46		937,198.63	65,792,245.83
房屋、建筑物	61,973,493.85		863,804.33	61,109,689.52
土地	4,755,950.61		73,394.30	4,682,556.31

(2)报告期内无改变计量模式的投资性房地产。

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

10. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	2012.12.31	本年增加	本年减少	2013.6.30
----	------------	------	------	-----------

一、账面原值合计	916,870,094.40	48,848,670.26	1,870,419.84	963,848,344.82
房屋及建筑物	552,711,958.47	312,950.00	0.00	553,024,908.47
机械设备	280,200,240.72	31,411,940.26	109,740.00	311,502,440.98
试验仪器	4,440,718.25	430,750.00	211,325.30	4,660,142.95
运输设备	18,838,842.46	1,474,198.78	520,129.59	19,792,911.65
其他设备	60,678,334.50	15,218,831.22	1,029,224.95	74,867,940.77
		本年新增	本年计提	
二、累计折旧合计	229,203,723.13	-	30,829,790.46	1,546,584.03
房屋及建筑物	76,759,149.92	-	7,684,546.04	-
机械设备	118,544,752.32	-	19,373,454.64	105,027.44
试验仪器	2,287,219.69	-	343,467.21	208,566.67
运输设备	2,690,209.36	-	836,375.65	251,582.54
其他设备	28,922,391.84	-	2,591,946.92	981,407.38
三、固定资产账面净值合计	687,666,371.27	-	-	705,361,415.26
房屋及建筑物	475,952,808.55	-	-	468,581,212.51
机械设备	161,655,488.40	-	-	173,689,261.46
试验仪器	2,153,498.56	-	-	2,238,022.72
运输设备	16,148,633.10	-	-	16,517,909.18
其他设备	31,755,942.66	-	-	44,335,009.39
四、减值准备合计	3,286,177.70	-	-	3,286,177.70
房屋及建筑物	-	-	-	-
机械设备	3,286,177.70	-	-	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	684,380,193.57	-	-	702,075,237.56
房屋及建筑物	475,952,808.55	-	-	468,581,212.51
机械设备	158,369,310.70	-	-	170,403,083.76
试验仪器	2,153,498.56	-	-	2,238,022.72
运输设备	16,148,633.10	-	-	16,517,909.18
其他设备	31,755,942.66	-	-	44,335,009.39

本期计提折旧额30,829,790.46元。

本期减少固定资产主要系处置旧固定资产。

(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	4,256,468.67	37,113,879.02
机器设备	84,766,960.09	20,713,510.82	64,053,449.27

(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
安徽水利锦江大酒店主楼房地产	安徽水利锦江大酒店	安徽水利	16,177.96 万元	蚌埠建行长期借款 5200 万元
安徽水利锦江大酒店	安徽水利锦江大酒店	安徽水利	11,431.95 万元	农行蚌埠科苑支

店娱乐中心、商务、 贵宾楼房地产	酒店			行 5000 万元借款
---------------------	----	--	--	-------------

期末除上述固定资产用于抵押外，其他固定资产无所有权受限的情况。

## 11. 在建工程

### (1) 在建工程账面余额

项目	2013.6.30			2012.12.31		
	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	195,061,805.86	-	195,061,805.86	205,661,353.72		205,661,353.72
贝斯特厂房	10,412,129.39	-	10,412,129.39	9,151,339.83		9,151,339.83
嘉和机电综合楼一期	6,664,909.86	-	6,664,909.86	6,310,749.81		6,310,749.81
合计	212,138,845.11	-	212,138,845.11	221,123,443.36		221,123,443.36

### (2) 工程项目变动情况

项目名称	预算余额	2012.12.31	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	216,000,000.00	205,661,353.72	4,550,344.14	-	15,149,892.00	90.31
贝斯特厂房	30,000,000.00	6,310,749.81	354,160.05	-	-	22.22
嘉和机电综合楼一期	21,661,573.00	9,151,339.83	1,260,789.56	-	-	5.82
合计	267,661,573.00	221,123,443.36	6,165,293.75	-	15,149,892.00	-
(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	2013.6.30
合肥沃尔特会议中心	95.21%	-	-	-	自筹	195,061,805.86
贝斯特厂房	58.84%	-	-	-	自筹	6,664,909.86
嘉和机电综合楼一期	79.33%	-	-	-	自筹	10,412,129.39
合计	-	-	-	-	-	212,138,845.11

(1) 期末在建工程未发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

(2) 期末在建工程无用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情况。

## 12. 无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	2011.12.31	本年增加	本年减少	2012.12.31
一、账面原值合计	293,304,026.82	180,000.00	35,893,671.76	257,590,355.06
土地使用权	292,380,818.42	-	35,893,671.76	256,487,146.66
财务软件	220,777.40	180,000.00	-	400,777.40
无比刚专利技术	702,431.00	-	-	702,431.00
二、累计摊销合计	19,383,403.04	2,068,166.90	1,382,891.64	20,068,678.30
土地使用权	18,561,826.78	2,032,704.26	1,382,891.64	19,211,639.40
财务软件	155,376.08	400.00	-	155,776.08
无比刚专利技术	666,200.18	35,062.64	-	701,262.82

三、无形资产账面净值合计	273,920,623.78	-1,888,166.90	34,510,780.12	237,521,676.76
土地使用权	273,818,991.64	-2,032,704.26	34,510,780.12	237,275,507.26
财务软件	65,401.32	179,600.00	0.00	245,001.32
无比刚专利技术	36,230.82	-35,062.64	0.00	1,168.18
四、减值准备合计	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	273,920,623.78	-1,888,166.90	34,510,780.12	237,521,676.76
土地使用权	273,818,991.64	-2,032,704.26	34,510,780.12	237,275,507.26
财务软件	65,401.32	179,600.00	0.00	245,001.32
无比刚专利技术	36,230.82	-35,062.64	0.00	1,168.18

本年摊销额 2,068,166.90 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

公司为取得南陵县农行 1,000 万元短期借款，以评估价 73,731,567.00 元的南陵和顺的土地使用权抵押。

**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	2013.6.30	2012.12.31
递延所得税资产：		
坏账准备	83,699,069.79	70,310,038.20
存货跌价准备	1,654.88	1,654.88
安全经费	8,103,712.58	16,594,079.67
长期股权投资	2,905,558.11	2,905,558.11
固定资产减值准备	821,544.43	821,544.43
递延收益	5,568,678.00	5,568,678.00
未实现内部交易利润	17,802,985.79	19,643,708.73
合 计	118,903,203.58	115,845,262.02
递延所得税负债：	-	-
合 计	-	-

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2013.6.30	2012.12.31
坏账准备	32,578,172.24	31,826,781.00
安全经费	43,735,716.32	8,476,553.70
长期股权投资	798,913.67	798,913.67
可抵扣亏损	32,789,123.56	29,793,224.74
合 计	109,901,925.79	70,895,473.11

(3) 可抵扣差异项目明细

项 目	2013.6.30	2012.12.31
可抵扣暂时性差异：		
坏账准备	334,796,279.16	281,240,152.80
存货跌价准备	6,619.52	6,619.50

安全经费	32,414,850.32	66,376,318.68
长期股权投资	11,622,232.44	11,622,232.41
固定资产减值准备	3,286,177.72	3,286,177.70
递延收益	22,274,712.00	22,274,712.00
未实现内部交易利润	71,211,943.16	78,574,834.94
合计	475,612,814.32	463,381,048.03

#### 14. 资产减值准备明细

项目	2012.12.31	本年增加	本年减少		2013.6.30
			转回	转销	
一、坏账准备	313,066,933.80	54,307,517.60	-	-	367,374,451.40
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	3,286,177.70	-	-	-	3,286,177.70
合计	318,756,472.00	54,307,517.60	-	-	373,063,989.60

#### 15. 短期借款

##### (1) 短期借款分类:

项目	2013.6.30	2012.12.31
质押借款	269,700,000.00	230,890,000.00
抵押借款	60,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	1,046,000,000.00	891,000,000.00
合计	1,375,700,000.00	1,151,890,000.00

① 期末末质押借款系本公司以应收蚌埠市经济开发区管委会工程款向中国工商银行蚌埠分行质押，取得 26,970.00 万元借款。

② 期末抵押借款系本公司以安徽水利锦江大酒店有限公司建筑物为抵押物，取得借款 5,000.00 万元；子公司南陵和顺实业发展有限公司以其土地使用权南国土资国用(2009)第 3-(5)-4 为抵押物，取得 1,000.00 万元抵押借款。

③ 期末保证借款系安徽建工集团有限公司为本公司借款提供保证，取得 9,100.00 万元借款；安徽省水利建筑工程总公司为本公司借款提供保证，取得 73,700.00 万元借款；本公司为子公司短期借款提供保证，取得 21,800.00 万元保证借款。

(2) 期末无已到期未偿还的借款。

#### 16. 应付票据

种类	2013.6.30	2012.12.31
银行承兑汇票	204,577,476.82	175,529,130.00
合计	204,577,476.82	175,529,130.00

(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，本公司为子公司开具票据提供 8,798.20 万元保证；安徽省水利建筑工程总公司为公司开具票据提供 8,462.55 万元保证。

(2) 期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) 期末应付票据中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的票据，无应付其他关联方的票据。

**17. 应付账款****(1) 账面余额**

项目	2013.6.30	2012.12.31
1 年以内	2,358,294,360.97	2,074,953,119.87
1 至 2 年	308,027,514.62	216,346,848.35
2 至 3 年	28,242,635.95	31,444,701.26
3 年以上	24,681,177.47	27,702,977.13
合 计	2,719,245,689.01	2,350,447,646.61

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

(3) 期末账龄超过一年以上的应付账款 360,951,328.04 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) 应付关联方款项情况**

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	33,535,056.37	1.24
合肥瑞特新型建材有限公司	母公司的子公司	37,126.00	-
合 计		33,572,182.37	1.24

**18. 预收款项****(1) 账面余额**

项目	2013.6.30	2012.12.31
1 年以内	827,045,889.69	865,315,399.86
1 至 2 年	64,003,172.93	30,914,801.82
2 至 3 年	14,865,353.76	1,286,933.74
3 年以上	3,083,420.14	3,324,605.26
合 计	908,997,836.52	900,841,740.68

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

(3) 期末一年以上的预收款项为 81,951,946.83 元，主要系预收尚未实现销售的商品房款。

**19. 应付职工薪酬**

项目	2012.12.31	本年增加	本年减少	2013.6.30
工资、奖金、津贴和补贴	29,239,697.06	94,260,987.36	106,645,603.84	16,855,080.58
职工福利费	-	8,032,638.62	8,032,638.62	-
社会保险费	1,303.12	9,789,839.55	10,574,196.09	-783,053.42
其中：医疗保险费	-11,049.48	2,344,902.66	2,660,122.70	-326,269.52
养老保险费	17,706.99	6,319,609.29	6,736,366.53	-399,050.25
失业保险费	-5,354.39	493,226.40	545,605.66	-57,733.65
工伤保险费	-	503,673.81	503,673.81	-
生育保险费	-	128,427.39	128,427.39	-
住房公积金	30,350.92	8,590,414.40	9,752,278.00	-1,131,512.68
工会经费	200,917.58	531,599.43	301,411.30	431,105.71

职工教育经费	456.19	837,669.98	781,016.63	57,109.54
合计	29,472,724.87	122,043,149.34	136,087,144.48	15,428,729.73

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的工资。

## 20. 应交税费

项目	2013.6.30	2012.12.31
所得税	121,529,363.75	114,711,495.72
营业税	191,952,919.98	162,295,902.51
城建税	15,013,240.92	12,860,087.86
房产税	1,078,303.51	2,210,751.72
增值税	1,133,758.86	3,756,405.43
个人所得税	4,300,493.27	4,574,432.86
土地增值税	5,972,312.41	11,636,929.64
土地使用税	-119,853.61	1,492,729.53
教育费附加	6,964,926.33	6,865,079.83
水利基金	811,485.65	757,442.72
其他	1,477,922.82	231,280.72
合计	350,114,873.89	321,392,538.54

## 21. 其他应付款

### (1) 账面余额

项目	2013.6.30	2012.12.31
1 年以内	262,869,636.95	339,628,636.43
1 至 2 年	56,392,677.88	73,826,549.81
2 至 3 年	33,881,188.17	18,782,374.36
3 年以上	2,331,869.65	20,519,572.92
合计	355,475,372.65	452,757,133.52

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

(3) 期末一年以上其他应付款金额为 92,605,735.70 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	金额	款项性质	账龄
蚌埠经济开发区管理委员会	95,080,000.00	代建款	1 至 2 年
榆林市长盛集团路桥工程建设有限公司	8,958,643.52	保证金	2 至 3 年
宋战虎	7,983,461.36	保证金	1 年以内
马新艳	3,626,834.00	保证金	1 年以内
安徽兴邦建筑工程有限公司	3,403,245.05	保证金	1 年以内
合计	119,052,183.93		

## 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	2013.6.30	2012.12.31
一年内到期的长期借款	545,400,000.00	374,400,000.00

合 计	545,400,000.00	374,400,000.00
-----	----------------	----------------

## (2) 一年内到期的长期借款

## ① 一年内到期的长期借款

项目	2013.6.30	2012.12.31
质押借款	200,000,000.00	200,000,000.00
保证借款	258,000,000.00	139,000,000.00
信用借款	35,400,000.00	35,400,000.00
抵押借款	52,000,000.00	-
合 计	54,540,000.00	374,400,000.00

一年内到期的长期借款中无逾期借款。

## 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 (%)	2013.6.30	
					外币金额	本币金额
中铁信托有限责任公司	2012/3/27	2013/9/27	人民币	11.3		200,000,000.00
农行蚌埠新城支行	2011/9/19	2013/9/18	人民币	7.98	-	35,400,000.00
建设银行蚌埠分行	2012/1/31	2014/1/17	人民币	6.65	-	30,000,000.00
建设银行蚌埠分行	2012/2/29	2014/2/28	人民币	6.65	-	30,000,000.00
建设银行蚌埠分行	2012/3/7	2014/3/7	人民币	6.65	-	29,000,000.00
合 计						324,400,000.00

③ 期末质押借款系本公司以子公司蚌埠龙子湖的股权向中铁信托有限责任公司进行质押，取得 20,000.00 万元质押借款；

④ 期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 21,800.00 万元保证借款；本公司为子公司提供保证，取得 4,000.00 万元的保证借款；

⑤ 期末信用借款系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。

⑥ 期末抵押借款系本公司以安徽水利锦江大酒店有限公司建筑物为抵押物，取得借款 5,200.00 万元。

(3) 期末一年内到期的非流动负债较年初增长 45.67%，系 1 年内到期的长期借款增加所致。

**23. 其他流动负债**

项目	2013.6.30	2012.12.31
短期融资券	100,000,000.00	100,000,000.00
合 计	100,000,000.00	100,000,000.00

期末其他流动负债系公司发行由兴业银行承销的一年期短期融资券。

**24. 长期借款**

## (1) 长期借款分类

项目	2013.6.30	2012.12.31
抵押借款	-	82,000,000.00
保证借款	406,000,000.00	276,000,000.00

信用借款	126,000,000.00	105,000,000.00
合 计	532,000,000.00	463,000,000.00

① 期末保证借款系安徽省水利建筑工程总公司为公司借款提供保证，取得 28,600.00 万元保证借款，本公司为子公司长期借款提供保证，取得 12,000.00 万元保证借款。

② 期末信用借款系马鞍山农商银行提供 12,600.00 万元信用借款。

(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 (%)	2013. 6. 30	
					外币金额	本币金额
建设银行霍山支行	2009/1/7	2023/1/6	人民币	5.94	-	60,000,000.00
建设银行蚌埠分行	2013/4/16	2016/4/15	人民币	6.15		30,000,000.00
建设银行蚌埠分行	2013/5/6	2016/5/6	人民币	6.15		30,000,000.00
建设银行蚌埠分行	2013/6/14	2016/6/13	人民币	6.15		30,000,000.00
马鞍山农村商业银行	2012/8/29	2015/8/28	人民币	6.46		29,500,000.00
合 计					-	179,500,000.00

(3) 期末无到期未偿还的长期借款。

25. 长期应付款

项目	2013.6.30	2012.12.31
融资租赁	65,206,512.40	79,841,440.76
未确认融资费用	7,005,619.39	9,808,976.39
账面净值	58,200,893.01	70,032,464.37

26. 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（万股）	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									
1.人民币普通股	33,462.00	100.00	-	6,692.40	10,038.60	-	-	50,193.00	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	33,462.00	100.00	-	6,692.40	10,038.60	-	-	50,193.00	100.00

合计									
三、股份总数	33,462.00	100.00	-	6,692.40	10,038.60	-	-	50,193.00	100.00

**27. 资本公积**

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.6.30
股本溢价	91,608,908.24	-	91,608,908.24	-
其他资本公积	36,088,957.93	-	8,777,091.76	27,311,866.17
合计	127,697,866.17	-	100,386,000.00	27,311,866.17

本期减少的股本溢价和其他资本公积为资本公积转增股本。

**28. 专项储备**

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.6.30
安全生产费	74,852,872.38	62,014,135.75	35,696,922.56	101,170,085.57
合计	74,852,872.38	62,014,135.75	35,696,922.56	101,170,085.57

**29. 盈余公积**

项目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.6.30
法定盈余公积	66,535,745.86	-	-	66,535,745.86
合计	66,535,745.86	-	-	66,535,745.86

**30. 未分配利润**

项目	2013.6.30	2012.12.31
调整前上年末未分配利润	750,933,447.57	541,625,776.15
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	750,933,447.57	541,625,776.15
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	115,975,512.31	257,774,681.59
盈余公积补亏	-	-
其他转入	-	-
减: 提取法定盈余公积	-	15,005,010.17
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	26,769,600.00	33,462,000.00
转作股本的普通股股利	66,924,000.00	-
年末未分配利润	773,215,359.88	750,933,447.57

**31. 营业收入及营业成本****(1) 营业收入**

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	3,648,154,324.26	2,802,333,431.30
其他业务收入	2,679,153.79	3,843,403.42
营业收入合计	3,650,833,478.05	2,806,176,834.72
主营业务成本	3,029,008,694.56	2,289,245,754.24
其他业务成本	1,256,449.24	1,314,186.94
营业成本合计	3,030,265,143.80	2,290,559,941.18

**(2) 主营业务(分行业)**

行业名称	本期金额		上期金额	
	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	3,026,736,827.24	2,602,466,712.34	2,398,754,239.89	2,072,118,807.78
房地产	412,050,402.82	276,353,216.07	271,692,284.25	160,303,487.36
电力	22,470,736.01	11,793,512.36	18,447,579.90	11,118,515.88
酒店	27,548,642.51	5,063,982.55	28,263,195.16	5,689,586.49
其他	159,347,715.68	133,331,271.24	85,176,132.10	40,015,356.73
合计	3,648,154,324.26	3,029,008,694.56	2,802,333,431.30	2,289,245,754.24

## (3) 主营业务（分产品）

产品类别	本期金额		上期金额	
	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	959,066,596.79	875,387,917.31	745,424,274.55	675,893,260.80
工民建工程	826,653,824.06	716,826,500.23	693,969,170.83	543,218,477.94
市政工程	1,338,867,141.28	1,102,747,140.96	959,360,794.51	853,007,069.04
商品房销售	412,059,318.82	276,359,072.07	271,692,284.25	160,303,487.36
酒店经营	27,539,726.51	5,058,126.55	28,263,195.16	5,689,586.49
发电	22,470,736.01	11,793,512.36	18,447,579.90	11,118,515.88
建材销售	11,830,718.95	10,775,244.74	21,326,466.77	20,558,001.49
其他	49,666,261.84	30,061,180.34	63,849,665.33	19,457,355.24
合计	3,648,154,324.26	3,029,008,694.56	2,802,333,431.30	2,289,245,754.24

## (4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	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	2,454,714,517.58	1,954,296,311.85	1,681,400,058.78	1,327,762,537.46
安徽省外	1,193,439,806.68	1,074,712,382.71	1,120,933,372.52	961,483,216.78
合计	3,648,154,324.26	3,029,008,694.56	2,802,333,431.30	2,289,245,754.24

## (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(%)
咸阳市泾渭新区开发建设有限公司	202,569,172.52	5.55
马鞍山市公路管理局	188,737,385.46	5.17
长江勘测规划设计研究有限责	122,963,463.00	3.37
河南省南水北调中线工程建设管理局	92,760,981.20	2.54
蚌埠市蚌固一级公路开发有限公司	68,346,572.47	1.87
合计	675,377,574.65	18.50

## 32. 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	122,592,489.92	93,204,847.57	3%、5%
城市维护建设税	7,834,223.40	5,897,244.00	7%、5%、1%
教育费附加	4,305,960.67	4,617,796.31	3%、2%
土地增值税	7,019,889.06	2,948,617.92	-
合计	141,752,563.05	106,668,505.80	

## 33. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资及社保费	7,397,715.54	5,868,320.71
广告宣传费	3,883,301.90	2,065,766.96
物料消耗	936,274.91	822,898.93
办公费	191,501.83	82,853.32
业务招待费	546,079.20	735,086.20
差旅费	195,690.26	133,372.58
折旧费	139,738.45	121,941.27
通讯费	11,788.00	19,454.86
装修费	1,587.00	-
其他	2,774,985.40	1,774,071.78
合 计	16,078,662.49	11,623,766.61

**34. 管理费用**

项目	本期金额	上期金额
工资及附加	44,318,762.25	48,776,184.63
折旧费	10,608,455.36	10,362,315.90
税金	4,103,650.65	5,319,156.28
办公费	3,178,910.88	3,805,656.45
业务招待费	8,046,083.32	6,999,187.29
物料消耗	7,607,208.96	4,135,709.46
差旅费	5,753,246.47	5,898,954.26
水电费	5,407,716.32	773,234.47
汽车费用	4,050,398.77	3,551,557.31
无形资产摊销	2,059,683.90	1,451,957.68
经营管理费	1,024,492.41	1,175,620.71
通讯费	1,069,518.37	623,486.33
中介机构费	1,395,672.61	281,400.00
其他	20,595,186.00	9,150,735.24
合 计	119,218,986.27	102,305,156.01

**35. 财务费用**

项目	本期金额	上期金额
利息支出	90,768,816.73	81,342,114.99
减：利息收入	2,289,264.13	6,239,339.00
汇兑损益	-	-
银行手续费	5,597,161.48	3,136,161.60
贴现息	-	-
合 计	94,076,714.08	78,238,937.59

**36. 资产减值损失**

项目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	54,307,517.60	42,304,502.26
二、长期股权投资减值损失	-	-
三、存货跌价损失	-	-
四、固定资产减值损失	-	-

合 计	54,307,517.60	42,304,502.26
-----	---------------	---------------

### 37. 投资收益

#### (1) 投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	-3,143,267.04	-1,753,195.40
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
合 计	-3,143,267.04	-1,753,195.40

#### (2) 按权益法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
安徽康特新型建材有限责任公司	223,810.95	97,809.23
安徽瑞特新型材料有限责任公司	-2,873,604.64	-1,546,582.62
合肥瑞特新型建材有限公司	-493,473.35	-304,422.01
合 计	-3,143,267.04	-1,753,195.40

(3) 以上投资收益的收回均不存在重大限制。

### 38. 营业外收入

#### (1) 营业外收入明细

项目	本期金额	上期金额	计入非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	89,438.83	531,815.80	89,438.83
其中：固定资产处置利得	89,438.83	531,815.80	89,438.83
政府补助	4,275,600.00	100,000.00	4,275,600.00
其他	49,740.70	44,992.28	49,740.70
合 计	4,414,779.53	676,808.08	4,414,779.53

#### (2) 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
财政奖励	4,255,600.00	-	注：1
科技进步奖	20,000.00	-	注：2
科技专项基金	-	100,000.00	
合 计	4,275,600.00	100,000.00	

注：1、根据建证[2013]114号收到蚌埠市财政局支付的2012年度建筑产值过50亿元奖励500,000.00元，根据蚌财[2013]163号，收到蚌埠市市财政奖励3,438,000.00元，本期收到蚌埠市高新区财政局财政奖励317,600.00。

注：2、收到省科技厅科技进步奖20,000.00元

(3) 本期营业外收入较上年同期增长了552.29%，主要系本年收到的财政补助增加所致。

### 39. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	20,950.73	2,806.81	20,950.73
其中：固定资产处置损失	20,950.73	2,806.81	20,950.73
无形资产处置损失	-	-	-

滞纳金	109,684.61	873,539.29	109,684.61
赔偿	111,750.67	-	111,750.67
对外捐赠	-	-	-
其他	12,100.00	2,113,998.27	12,100.00
合计	254,486.01	2,990,344.37	254,486.01

本期营业外支出较上年同期减少了 91.49%，主要系本期支付的其他营业业务支出减少所致。

#### 40. 所得税费用

##### (1) 所得税费用的组成

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	81,367,103.71	63,704,734.15
递延所得税费用	-3,057,941.56	-7,190,908.42
合计	78,309,162.15	56,513,825.73

##### (2) 当期所得税费用与会计利润的关系

项目	本期金额	上期金额
会计利润	196,150,917.24	170,409,293.58
加：纳税调整增加	129,317,497.58	84,409,643.02
减：纳税调整减少	—	—
应纳税所得额	325,468,414.82	254,818,936.60
乘：所得税税率	25%	25%
应纳所得税额	81,367,103.71	63,704,734.15
减：本年所得税抵免	—	—
抵免后应纳所得税额	81,367,103.71	63,704,734.15
减：递延所得税资产	3,057,941.56	7,190,908.42
加：递延所得税负债	—	—
所得税费用合计	78,309,162.15	56,513,825.73

#### 41. 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	本期金额	上期金额
P0 归属于公司普通股股东的净利润	115,975,512.31	115,175,012.82
P0 归属于公司普通股股东的净利润(扣除非经常性损益)	112,854,557.32	115,786,951.05
S0 期初股份总数	334,620,000.00	501,930,000.00
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	167,310,000.00	-
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	6.00	6.00
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	501,930,000.00	501,930,000.00
基本每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）	0.23	0.23
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)	0.22	0.23
基本每股收益=P0/S		

S= S0+S1+Si×Mi÷M0- Sj×Mj÷M0-Sk		
稀释每股收益的计算	本期金额	上期金额
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	115,975,512.31	115,175,012.82
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)	0.23	0.23
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)	0.22	0.23
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)	-	-

#### 42. 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
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	-	214,667.56
减: 处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小 计	-	214,667.56
5. 其他	-	-
减: 由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-319,457.42
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小 计	-	-319,457.42
合 计	-	-104,789.86

#### 43. 现金流量表项目注释

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
单位及个人往来	15,872,326.58	39,960,430.73

政府补助	4,275,600.00	100,000.00
其他收入	49,740.70	-
租赁收入	2,679,153.79	4,459,780.77
合 计	22,876,821.07	44,520,211.50

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
销售费用	8,541,208.50	2,950,172.99
管理费用	58,128,434.11	11,835,669.71
财务费用	5,597,161.48	1,261,566.19
营业外支出	233,535.28	2,990,344.37
保证金、备用金及其他	65,058,819.43	17,782,001.16
合 计	137,559,158.80	36,819,754.42

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	2,289,264.13	6,239,339.00
合 计	2,289,264.13	6,239,339.00

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
融资租赁各期支付的现金	11,831,571.36	13,360,396.82
合 计	11,831,571.36	13,360,396.82

**44. 现金流量表补充资料**

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	117,841,755.09	113,895,467.85
加: 资产减值准备	54,307,517.60	42,304,502.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,829,790.46	26,090,899.83
无形资产摊销	2,059,683.90	1,699,158.47
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)	-68,488.10	-529,008.99
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)	88,479,552.60	78,238,937.59
投资损失(收益以“-”号填列)	3,143,267.04	1,753,195.40
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,057,941.56	-7,190,908.42
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)	-534,915,599.57	-1,569,417,110.02
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-347,471,622.87	364,596,578.09
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	245,673,776.40	292,104,775.67
其他 [注 1]	26,317,213.19	25,024,817.54
经营活动产生的现金流量净额	-316,861,095.82	-631,428,694.73

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	895,210,666.43	745,007,274.86
减: 现金的期初余额	931,080,204.69	933,554,456.91
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	-35,869,538.26	-188,547,182.05

[注 1] 其他系专项储备本年增加额。

(2) 现金和现金等价物构成情况

项目	2013.6.30	2012.12.31
一、现金	895,210,666.43	931,080,204.69
其中: 库存现金	5,391,520.56	2,695,548.29
可随时用于支付的银行存款	598,505,413.51	726,082,706.81
可随时用于支付的其他货币资金	291,313,732.36	202,301,949.59
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	895,210,666.43	931,080,204.69

45. 股东权益变动表项目注释

根据公司2012年度利润分配方案经2013年4月16日召开的公司股东大会审议通过，以334,620,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.8元（含税），送2股，转增3股，共计派发现金股利26,769,600.00元，以未分配利润转增股本66,924,000.00元，以资本公积转增股本100,386,000.00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	国有企业(全民所有制企业)	安徽省蚌埠市	赵时运	建设投资	7,592.00	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	程腾	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	张贵武	房地产和酒店	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	房地产和酒店	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	王亚勇	房地产开发	5,000.00	100.00	100.00	76475495-3
合肥沃尔特置业发展有限公司	全资子公司	有限责任公司	安徽省合肥市	王红波	房地产开发	4,000.00	100.00	100.00	75097825-1
安徽水建房地产开发有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	安徽省蚌埠市	陈圣刚	房地产开发	1,020.00	100.00	100.00	71172275-5
南陵和顺实业发展有限公司	全资子公司	有限责任公司	安徽省南陵县	高立久	房地产开发	3,000.00	100.00	100.00	75682054-3
芜湖和顺置业有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	安徽省芜湖市	霍向东	房地产开发	5,250.00	100.00	100.00	77112164-4
滁州和顺实业发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	安徽省滁州市	陈修翔	建设投资	15,040.00	51.00	51.00	56216675-8
马鞍山市和顺置业发展有限公司	全资子公司	有限责任公司	安徽省马鞍山市	高立久	房地产开发	2,000.00	100.00	100.00	56496588-7
安徽金寨流波水力发电有限公司	控股子公司	有限责任公司	安徽省六安市	林伟忠	水电开发	4,056.00	51.01	51.01	77282907-0
安徽白莲崖水库开发有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	安徽省六安市	侯祥林	水电开发	20,500.00	100.00	100.00	76475932-4
蚌埠龙子湖水资源治理开发有限公司	全资子公司	有限责任公司	安徽省蚌埠市	杨广亮	水资源开发	40,200.00	50.25	50.25	75487260-6
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	王成民	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	80.49	80.49	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	建筑工程	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

司									
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
吉林省皖顺建筑工程有限公司	全资子公司	有限责任公司	吉林省吉林市	钱照飞	建筑工程	600.00	100.00	100.00	58624341-2
安徽江河工程试验检测有限公司	全资子公司	有限责任公司	安徽省蚌埠市	董传明	检测	100.00	100.00	100.00	59015753-3
安徽水利(蚌埠)和顺地产有限公司	全资子公司	有限责任公司	安徽省蚌埠市	王成民	房地产开发	3,000.00	100.00	100.00	06247837-6

### 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
安徽建工集团有限公司	母公司的母公司	14894017-0
马鞍山安建建设投资有限公司	母公司的同一母公司	59425434-9
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) 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	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
金寨水电开发有限责任公司	购买商品	市价	571,721.80	100.00	266,361.80	100.00
蚌埠瑞康新型材料有限公司	购买商品	市价	43,539,096.00	3.67	33,259,081.10	3.13

#### (2) 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	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
蚌埠瑞康新型材料有限公司	销售材料	市价	11,532,834.40	31.27		
马鞍山安建建设投资有限公司	提供建筑服务	市价	11,143,495.97	1.16		

## 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	2013.6.30	2012.12.31
应收账款	安徽瑞特新型材料有限公司	374,325.77	9,213,758.00
应收账款	安徽康特新型建材有限责任公司	3,730.00	3,730.00
应收账款	蚌埠瑞康新型材料有限公司	11,746,592.40	
应收账款	马鞍山安建建设投资有限公司	2,492,749.00	

### (2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	2013.6.30	2012.12.31
应付账款	蚌埠瑞康新型材料有限公司	33,535,056.37	3,285,231.50
应付账款	合肥瑞特新型建材有限公司	37,126.00	37,126.00
应付账款	金寨水电开发有限责任公司	335,106.2-	-

## 七、或有事项

截至 2013 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 八、承诺事项

根据公司与华融国际信托有限责任公司、安徽国元信托有限责任公司、中信信托有限责任公司签订的股权回购协议，将于 2013 年下半年回购子公司股权 27,370 万元。

除上述事项外，截至 2013 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的其他承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

截至 2013 年 7 月 26 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

### 1. 融资租赁

公司本部于 2012 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 2012 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 2012 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	8,818,274.29	3,238,045.01	574,793.22
流波水电	41,666,563.38	18,155,270.61	6,666,563.38	1,505,298.20
白莲崖水库	71,660,065.35	34,787,444.04	11,660,065.35	4,552,767.89
合计	133,564,673.74	61,760,988.94	21,564,673.74	6,632,859.31

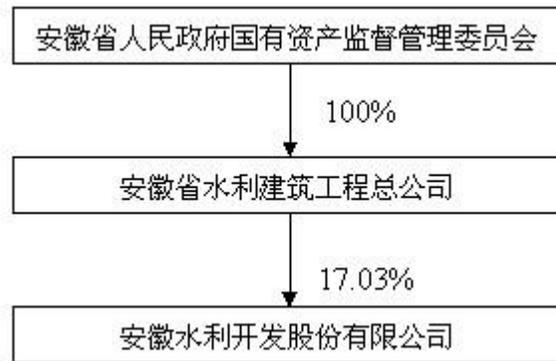
② 资产负债表日后连续三个会计年度每年将支付的最低租赁付款额 26,720,793.64 元,其中:公司本部每年应支付 4,048,799.80 元,流波水电每年应支付 8,335,764.32 元,白莲崖水库每年应支付 14,336,229.52 元。

## 2. 控股股东产权变更

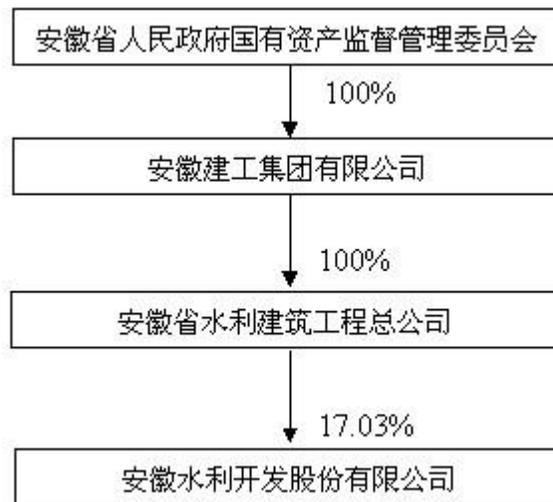
2013 年 3 月 26 日公司收到控股股东安徽省水利建筑工程总公司(以下简称“水建总公司”)书面通知,水建总公司已按照安徽省人民政府国有资产监督管理委员会相关文件要求完成了其国有产权整体划拨工作,公司控股股东水建总公司变更为安徽建工集团有限公司的全资子公司。

本次国有产权划拨事宜不会导致本公司控股股东和实际控制人发生变更,但会导致本公司控制关系发生变更。具体如下:

(1) 整体划拨前,公司控制关系如下图:



(2) 整体划拨后，公司控制关系如下图：



除上述事项外，截至 2013 年 6 月 30 日止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	2013. 6. 30			
	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	101,628,167.36	3.88	77,748,594.91	76.50
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	2,515,219,507.05	96.11	175,272,434.61	6.97
组合小计	2,515,219,507.05	96.11	175,272,434.61	6.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账	365,100.03	0.01	365,100.03	100.00

准备的应收账款				
合 计	2,617,212,774.44	100.00	253,386,129.55	9.68
(续上表)				
种类	2012. 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	127,311,182.08	5.00	77,748,594.91	61.07
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	2,419,148,946.95	94.99	154,892,413.73	6.40
组合小计	2,419,148,946.95	94.99	154,892,413.73	6.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	365,100.03	0.01	365,100.03	100.00
合 计	2,546,825,229.06	100.00	233,006,108.67	9.15

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	77,748,594.91	77,748,594.91	100.00	总包延迟支付
安徽水利锦江大酒店有限公司	23,879,572.45	-	不计提	基建款, 风险小
合 计	101,628,167.36	77,748,594.91		

② 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
淮南泥河桥工程指挥部	365,100.03	365,100.03	100.00	总包延迟支付
合 计	365,100.03	365,100.03		

③ 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2013.6.30			2012.12.31		
	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	1,538,623,975.94	91.06	76,931,198.80	1,699,844,838.31	70.26	84,992,241.90
1 至 2 年	663,514,567.67	3.98	53,081,165.40	660,637,357.18	27.31	52,850,988.57
2 至 3 年	278,201,028.29	2.22	27,820,102.83	30,710,481.28	1.27	3,071,048.13
3 年以上	34,879,935.15	2.74	17,439,967.58	27,956,270.18	1.16	13,978,135.13
合 计	2,515,219,507.05	100.00	175,272,434.61	2,419,148,946.95	100.00	154,892,413.73

(2) 期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 (%)

陕西省西咸新区秦汉新城管理委员会	非关联方	391,000,000.00	1 至 2 年	14.94
滁州市城市投资有限责任公司	非关联方	275,459,869.58	1 至 2 年	10.52
马鞍山和顺工程建设有限公司	关联方	194,611,516.86	1 年以内	7.44
蚌埠龙子湖水资源治理开发有限公司	关联方	166,710,388.35	1 年以内	6.37
滁州公市房管局	非关联方	141,979,500.00	1 年以内	5.42
合 计		1,169,761,274.79		44.69

(4) 应收其他关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
马鞍山和顺工程建设有限公司	子公司	194,611,516.86	7.44
蚌埠龙子湖水资源治理开发有限公司	子公司	166,710,388.35	6.37
合肥沃尔特置业发展有限公司	子公司	58,668,019.55	2.24
蚌埠清越置业发展有限公司	子公司	50,900,366.09	1.94
安徽水利锦江大酒店有限公司	子公司	29,539,661.53	1.13
六安和顺实业发展有限公司	子公司	24,868,282.35	0.95
蚌埠瑞康新型建材有限公司	同一母公司	11,746,592.40	0.45
南陵和顺实业发展有限公司	子公司	2,804,800.88	0.11
马鞍山建安建设投资有限公司	母公司的同一母公司	2,492,749.00	0.10
贝斯（蚌埠）科技发展有限公司	孙公司	2,050,803.98	0.08
安徽贝斯特实业发展有限公司	子公司	341,349.72	0.01
安徽白莲崖水库开发有限责任公司	子公司	236,049.00	0.01
安徽人防设备有限公司	子公司	192,000.00	0.01
安徽水利（蚌埠）和顺地产有限公司	子公司	183,410.34	0.01
合 计		545,345,990.05	20.85

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	2013.6.30			
	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	1,216,640,176.49	100.00	80,621,336.37	6.63
组合小计	1,216,640,176.49	100.00	80,621,336.37	6.63
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	1,216,640,176.49	100.00	80,621,336.37	6.63
(续上表)				
种类	2012.12.31			
	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	1,051,659,002.12	100.00	67,039,888.91	6.37
组合小计	1,051,659,002.12	100.00	67,039,888.91	6.37
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	1,051,659,002.12	100.00	67,039,888.91	6.37

(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	2013.6.30			2012.12.31		
	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	923,981,916.84	75.95	46,199,095.84	926,231,604.49	88.08	46,311,580.23
1 至 2 年	205,458,359.64	16.89	16,436,668.77	75,309,194.70	7.16	6,024,735.57
2 至 3 年	64,035,945.63	5.26	6,403,594.56	25,888,820.99	2.46	2,588,882.10
3 年以上	23,163,954.38	1.90	11,581,977.20	24,229,381.94	2.30	12,114,691.01
合计	1,216,640,176.49	100.00	80,621,336.37	1,051,659,002.12	100.00	67,039,888.91

(3) 期末其他应收款中应收无持有公司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(%)
马鞍山和顺工程建设有限公司	关联方	267,608,074.46	1 年以内	22.00
六安和顺实业发展有限公司	关联方	137,774,044.08	1 至 2 年	11.32
合肥沃尔特置业发展有限公司	关联方	83,712,620.96	1 至 2 年	6.88
马鞍山市和顺置业发展有限公司	关联方	78,198,968.30	1 至 2 年	6.43
安徽水利(蚌埠)和顺地产有限公司	关联方	67,905,750.00	1 年以内	5.58
合计		635,199,457.80		52.21

(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 (%)
马鞍山和顺工程建设有限公司	子公司	267,608,074.46	22.00
六安和顺实业发展有限公司	子公司	137,774,044.08	11.32
合肥沃尔特置业发展有限公司	子公司	83,712,620.96	6.88
马鞍山市和顺置业发展有限公司	子公司	78,198,968.30	6.43
安徽水利(蚌埠)和顺地产有限公司	子公司	67,905,750.00	5.58
安徽贝斯特实业发展有限公司	子公司	53,126,111.71	4.37
安徽白莲崖水库开发有限责任公司	子公司	30,572,980.43	2.51
安徽金寨流波水力发电有限公司	子公司	22,946,256.02	1.89
安徽水建房地产开发有限责任公司	子公司	18,114,457.64	1.49
安徽水利嘉和机电设备安装有限公司	子公司	14,471,036.26	1.19
蚌埠清越置业发展有限公司	子公司	6,134,837.62	0.50
安徽水利顺安起重设备安装有限公司	子公司	5,614,502.73	0.46
贝斯(蚌埠)科技发展有限公司	孙公司	2,085,878.77	0.17

安徽人防设备有限公司	子公司	929,631.50	0.08
合计		789,195,150.48	64.87

### 3. 长期股权投资

#### (1) 长期股权投资账面价值

被投资单位	2013.6.30			2012.12.31		
	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	35,756,965.46	-	35,756,965.46	38,900,232.50	-	38,900,232.50
其他股权投资	1,421,275,376.59	599,185.25	1,420,676,191.34	1,391,275,376.59	599,185.25	1,390,676,191.34
合计	1,457,032,342.05	599,185.25	1,456,433,156.80	1,430,175,609.09	599,185.25	1,429,576,423.84

#### (2) 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	2012.12.31	增减变动	2012.12.31
安徽瑞特新型材料有限公司	权益法	24,161,758.10	21,245,222.86	-2,873,604.64	18,371,618.22
合肥瑞特新型建材有限公司	权益法	20,871,669.35	13,984,911.15	-493,473.35	13,491,437.80
安徽康特新型建材有限责任公司	权益法	3,891,210.13	3,670,098.49	223,810.95	3,893,909.44
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	207,923,155.20	207,923,155.20	-	207,923,155.20
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	76,700,000.00	76,700,000.00	-	76,700,000.00
马鞍山市和顺置业发展有限公司	成本法	19,978,900.00	19,978,900.00	-	19,978,900.00
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
安徽白莲崖水库开发有限责任公司	成本法	219,139,027.78	219,139,027.78	-	219,139,027.78
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	425,920,000.00	425,920,000.00	-	425,920,000.00
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
吉林省皖顺建筑工程有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00	-	6,000,000.00
安徽江河工程试验检测有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00
南陵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
安徽水利(蚌埠)和顺地产有限公司	成本法	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00
合计		1,470,200,014.17	1,430,175,609.09	26,856,732.96	1,457,032,342.05

(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	50.25	50.25	-	-	-	-
安徽东升建筑设计咨询有限公司	60.00	60.00	-	-	-	-
六安和顺实业发展有限公司	90.00	90.00	-	-	-	-
安徽水建房地产开发有限责任公司	100.00	100.00	-	-	-	-
芜湖和顺置业有限责任公司	80.76	80.76	-	-	-	-
蚌埠清越置业发展有限公司	61.30	61.30	-	-	-	-
滁州和顺实业有限公司	51.00	51.00	-	-	-	-
马鞍山市和顺置业发展有限公司	100.00	100.00	-	-	-	-
合肥沃尔特置业发展有限公司	100.00	100.00	-	-	-	-
安徽水利锦江大酒店有限公司	71.50	71.50	-	-	-	-
安徽白莲崖水库开发有限责任公司	100.00	100.00	-	-	-	-

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	80.49	80.49	-	-	-	-
安徽金寨流波水利发电有限公司	51.01	51.01	-	-	-	765,000.00
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	-	-	-	7,000,000.00
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	-	-	-	-
吉林省皖顺建筑工程有限公司	100.00	100.00	-	-	-	-
安徽江河工程试验检测有限公司	100.00	100.00	-	-	-	-
南陵和顺实业发展有限公司	100.00	100.00	-	-	-	-
安徽水利(蚌埠)和顺地产有限公司	100.00	100.00	-	-	-	-
合计				599,185.25	-	7,765,000.00

#### 4. 营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入:

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	3,056,087,396.19	2,485,173,860.24
其他业务收入	-	-
营业收入合计	3,056,087,396.19	2,485,173,860.24
主营业务成本	2,694,355,493.73	2,188,719,057.32
其他业务成本	-	-
营业成本合计	2,694,355,493.73	2,188,719,057.32

##### (2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期金额		上期金额	
	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	2,934,575,223.40	2,584,310,158.10	2,454,159,455.85	2,164,678,227.83
其他	121,512,172.79	110,045,335.63	31,014,404.39	24,040,829.49
合计	3,056,087,396.19	2,694,355,493.73	2,485,173,860.24	2,188,719,057.32

##### (3) 主营业务(分产品)

产品类别	本期金额		上期金额	
	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	959,066,596.79	875,387,917.31	745,424,274.55	675,893,260.80
工民建工程	788,093,899.72	700,912,510.96	767,419,351.91	651,320,535.67

市政工程	1,285,265,461.78	1,100,504,575.99	941,315,829.39	837,464,431.36
建材销售	11,830,718.95	10,775,244.74	20,040,579.69	19,607,316.23
其他	11,830,718.95	6,775,244.73	10,973,824.70	4,433,513.26
合计	3,056,087,396.19	2,694,355,493.73	2,485,173,860.24	2,188,719,057.32

## (4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	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	1,865,554,014.31	1,622,085,529.37	1,491,104,316.14	1,269,457,053.25
省外	1,190,533,381.88	1,072,269,964.36	994,069,544.10	919,262,004.07
合计	3,056,087,396.19	2,694,355,493.73	2,485,173,860.24	2,188,719,057.32

## (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(%)
咸阳市泾渭新区开发建设有限公司	202,569,172.52	6.63
马鞍山市公路管理局	188,737,385.46	6.18
长江勘测规划设计研究有限责	122,963,463.00	4.02
河南省南水北调中线工程建设管理局	92,760,981.20	3.04
蚌埠市蚌固一级公路开发有限公司	68,346,572.47	2.24
合计	675,377,574.65	22.11

## 5. 投资收益

## (1) 投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	7,765,000.00	-
权益法核算的长期股权投资收益	-3,143,267.04	-1,753,195.40
合计	4,621,732.96	-1,753,195.40

## (2) 成本法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
安徽金寨流波水利发电有限公司	765,000.00	-
安徽人防设备有限公司	7,000,000.00	-
合计	7,765,000.00	-

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	本期金额	上期金额
安徽康特新型建材有限责任公司	223,810.95	97,809.23
安徽瑞特新型材料有限责任公司	-2,873,604.64	-1,546,582.62
合肥瑞特新型建材有限公司	-493,473.35	-304,422.01
合计	-3,143,267.04	-1,753,195.40

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	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		

净利润	89,623,482.22	72,098,527.79
加：资产减值准备	33,961,468.35	17,986,997.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,507,562.11	7,740,530.73
无形资产摊销	-	75,284.40
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）	-58,207.07	-484,798.95
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	32,365,756.97	48,159,190.18
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,621,732.96	1,753,195.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-193,327.25	-10,711,485.71
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）	-280,793,578.79	-367,708,996.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-282,063,008.94	126,929,886.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	224,565,956.75	72,045,601.59
其他	23,472,900.91	24,858,945.47
经营活动产生的现金流量净额	-152,232,727.70	-7,257,121.38
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	529,730,547.88	482,565,292.13
减：现金的期初余额	516,678,862.27	572,790,614.14
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	13,051,685.61	-90,225,322.01

## 十二、补充资料

### 1. 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	68,488.10	529,008.99
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）	4,275,600.00	100,000.00
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	-183,794.58	-2,942,545.28
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	-734.85	-
所得税影响额	1,040,073.38	578,384.07
合 计	3,120,954.99	-1,735,152.22

## 2. 净资产收益率及每股收益

### (1) 2013 年 1-6 月份

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	8.02	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.80	0.22	0.22

### (2) 2012 年 1-6 月份

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	9.72	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.86	0.23	0.23

## 3. 财务报表的批准

本财务报表于 2013 年 7 月 26 日由董事会通过及批准发布。

安徽水利开发股份有限公司

法定代表人：	主管会计工作负责人：	会计机构负责人：
赵时运	朱元林	李成建
日期：2013 年 7 月 26 日	日期：2012 年 7 月 26 日	日期：2012 年 7 月 26 日

## 第九节 备查文件目录

- 一、 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。
- 二、 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

2013 年 7 月 26 日