

**安徽水利开发股份有限公司**

**600502**

**2006 年年度报告**

# 目录

一、重要提示 .....	3
二、公司基本情况简介 .....	3
三、主要财务数据和指标 .....	4
四、股本变动及股东情况 .....	5
五、董事、监事和高级管理人员 .....	8
六、公司治理结构 .....	11
七、股东大会情况简介 .....	13
八、董事会报告 .....	13
九、监事会报告 .....	18
十、重要事项 .....	19
十一、财务会计报告 .....	22
十二、备查文件目录 .....	70

## 一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、安徽华普会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、公司负责人王世才，主管会计工作负责人朱元林，会计机构负责人（会计主管人员）李成建声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：安徽水利开发股份有限公司  
公司法定中文名称缩写：安徽水利  
公司英文名称：ANHUI WATER RESOURCES DEVELOPMENT CO., LTD
- 2、公司法定代表人：王世才
- 3、公司董事会秘书：牛晓峰  
电话：05524081028  
传真：05523950726  
E-mail：ahslniu@163.com  
联系地址：安徽省蚌埠市东海大道张公山南侧  
公司证券事务代表：汪海涛  
电话：05524081028  
传真：05523950276  
E-mail：ahslwht@ah163.com  
联系地址：安徽省蚌埠市东海大道张公山南侧
- 4、公司注册地址：安徽省蚌埠市东海大道张公山南侧  
公司办公地址：安徽省蚌埠市东海大道张公山南侧  
邮政编码：233010  
公司国际互联网网址：<http://www.cahsl.com>  
公司电子信箱：ahslzqb@163.com
- 5、公司信息披露报纸名称：上海证券报  
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)  
公司年度报告备置地点：安徽省蚌埠市东海大道张公山南侧
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：安徽水利  
公司 A 股代码：600502
- 7、其他有关资料  
公司首次注册登记日期：1998 年 6 月 15 日  
公司首次注册登记地点：安徽省蚌埠市黑虎山路 21 号  
公司第 1 次变更注册登记地址：安徽省蚌埠市东海大道张公山南侧  
公司法人营业执照注册号：3400001300085  
公司税务登记号码：国税皖字：342426728525125  
公司聘请的境内会计师事务所名称：安徽华普会计师事务所  
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：安徽省合肥市荣事达大道 100 号振信大厦 8~10 层

## 三、主要财务数据和指标

## (一) 本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

项目	金额
利润总额	50,239,259.61
净利润	33,112,262.91
扣除非经常性损益后的净利润	32,053,130.65
主营业务利润	187,729,677.42
其他业务利润	501,875.69
营业利润	48,845,262.01
投资收益	1,504,726.12
补贴收入	
营业外收支净额	-110,728.52
经营活动产生的现金流量净额	94,002,304.52
现金及现金等价物净增加额	20,814,710.09

## (二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	1,662,647.92
短期投资收益, (不包括经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资收益)	17,922.87
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-67,043.88
所得税影响数	-554,394.65
合计	1,059,132.26

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2006 年	2005 年	本年比上年增减 (%)	2004 年
主营业务收入	1,565,414,135.00	1,303,502,520.16	20.09	977,913,931.51
利润总额	50,239,259.61	43,748,330.70	14.84	44,923,180.46
净利润	33,112,262.91	28,990,782.65	14.22	30,168,858.92
扣除非经常性损益的净利润	32,053,130.65	30,185,899.91	6.19	30,542,110.19
每股收益	0.21	0.19	10.53	0.19
最新每股收益				
净资产收益率 (%)	6.03	5.79	增加 0.24 个百分点	6.42
扣除非经常性损益的净利润为基准计算的净资产收益率 (%)	5.84	6.01	减少 0.17 个百分点	6.50
扣除非经常性损益后净利润为基准计算的加权平均净资产收益率 (%)	6.11	6.21	减少 0.10 个百分点	6.67
经营活动产生的现金流量净额	94,002,304.52	-121,809,693.89	-177.17	37,293,097.19
每股经营活动产生的现金流量净额	0.60	-0.78	-176.92	0.24

	2006 年末	2005 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2004 年末
总资产	2,205,930,203.85	1,891,523,779.18	16.62	1,695,001,342.75
股东权益 (不含少数股东权益)	548,988,192.09	500,529,229.18	9.68	469,064,739.95
每股净资产	3.52	3.21	9.66	3.01
调整后的每股净资产	3.51	3.17	10.73	2.97

## (四) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	156,000,000.00	246,784,181.29	20,036,933.52	6,678,977.84	77,708,114.37	500,529,229.18
本期增加	0	15,346,700.00	12,375,237.74	0	27,416,003.01	48,458,962.91
本期减少	0	0	6,678,977.84	6,678,977.84	0	
期末数	156,000,000.00	262,130,881.29	25,733,193.42	0	105,124,117.38	548,988,192.09

盈余公积变动原因: 按规定从净利润中提取盈余公积和法定公益金转入。

法定公益金变动原因: 依据财政部财企(2006)65 号文《关于公司法实行后有关企业财务处理问题的通知》, 本期将法定公益金 6,678,977.84 元转入法定盈余公积。

未分配利润变动原因: 利润增加所致。

股东权益变动原因: 利润增加所致。

## 四、股本变动及股东情况

## (一) 股本变动情况

## 1、股份变动情况表

单位: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	56,472,000	36.20						56,472,000	36.20
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	56,472,000	36.20						56,472,000	36.20
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	99,528,000	63.80						99,528,000	63.80
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的									

外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	99,528,000	63.80						99,528,000	63.80
三、股份总数	156,000,000	100						156,000,000	100

有限售条件股份可上市交易时间

单位:股

时 间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2007 年 6 月 5 日	25,221,678	31,250,322	124,749,678	
2008 年 6 月 5 日	16,880,789	14,369,533	141,630,467	
2009 年 6 月 5 日	14,369,533	0	156,000,000	

股份变动的批准情况

公司于 2006 年 5 月 22 日召开了股权分置改革相关股东会议，会议通过了《安徽水利开发股份有限公司公司股权分置改革方案》，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。上述方案已经获得安徽省人民政府国有资产监督管理委员会皖国资产权函(2006)155 号文批准，并于 2006 年 6 月 5 日实施。

## 2、股票发行与上市情况

## (1) 前三年历次股票发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

## (2) 公司股份总数及结构的变动情况

公司 2006 年实施股权分置改革，由全体非流通股股东向全部流通股股东按每 10 股送 3.2 股的比例支付流通对价，合计向流通股股东支付 24,128,000 股，该部分股份已在 2006 年 6 月 5 日上市流通。截至报告期末公司无限售条件流通股为 99,528,000 股。

## (3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (二) 股东情况

## 1、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数		22,490				
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	年度内增减	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	国有股东	19.02	29,665,287	-12,674,673	29,665,287	
金寨水电开发有限责任公司	国有股东	10.20	15,904,246	-6,795,184	15,904,246	托管 2,500,000
凤台县永幸河管理总站	国有股东	5.82	9,080,789	-3,879,821	9,080,789	
长江证券有限责	未知	0.67	1,045,919	1,045,919	0	

任公司						
皖蚌埠市建设投资有限公司	国有股东	0.58	910,839	-389,161	910,839	
安徽水利水电勘测设计院	国有股东	0.58	910,839	-389,161	910,839	
徐州市国盛恒泰置业有限公司	未知	0.31	477,408	477,408	0	
刘世富	未知	0.28	437,600	437,600	0	
甘荣芳	未知	0.24	367,300	367,300	0	
曾宪群	未知	0.19	300,000	300,000	0	
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数量		股份种类		
长江证券有限责任公司		1,045,919		人民币普通股		
徐州市国盛恒泰置业有限公司		477,408		人民币普通股		
刘世富		437,600		人民币普通股		
甘荣芳		367,300		人民币普通股		
曾宪群		300,000		人民币普通股		
王丽红		300,000		人民币普通股		
窦玲		296,331		人民币普通股		
王娜		280,031		人民币普通股		
陈韶安		237,600		人民币普通股		
陈新宇		237,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动关系的说明		公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系，未知前十名流通股股东和前十名股东之间存在关联关系的或一致行动关系。				

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	安徽省水利建筑工程总公司	29,665,287	2007年6月5日	7,800,000	法定承诺
			2008年6月5日	7,800,000	
			2009年6月5日	14,065,300	
2	金寨水电开发有限责任公司	15,904,246	2007年6月5日	7,800,000	法定承诺
			2008年6月5日	7,800,000	
			2009年6月5日	304,246	
3	凤台县永幸河管理总站	9,080,789	2007年6月5日	7,800,000	法定承诺
			2008年6月5日	1,280,789	
4	皖蚌埠市建设投资有限公司	910,839	2007年6月5日	910,839	法定承诺
5	安徽水利水电勘测设计院	910,839	2007年6月5日	910,839	法定承诺

## 2、控股股东及实际控制人简介

## (1) 法人控股股东情况

控股股东名称：安徽省水利建筑工程总公司

法人代表：王敬敏

注册资本：6,020 万元

成立日期：1989 年 1 月 1 日

主要经营业务或管理活动：建设项目投资；建筑材料及新型建材的供应、销售；技术信息中介咨询

## (2) 法人实际控制人情况

实际控制人名称：安徽省人民政府国有资产监督管理委员会

## (3) 控股股东及实际控制人变更情况

新实际控制人名称：安徽省人民政府国有资产监督管理委员会

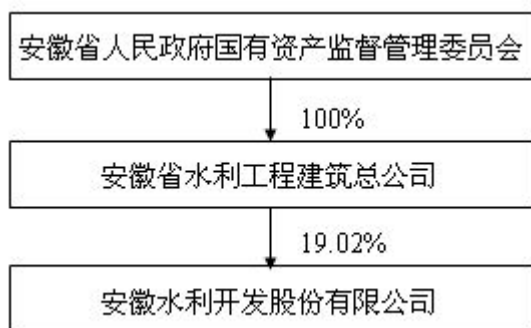
控股股东发生变更的日期：2006 年 12 月 20 日

披露控股股东发生变更相关信息的指定报纸：上海证券报

披露控股股东发生变更相关信息的日期：2006 年 12 月 23 日

2006 年 12 月 20 日，安徽省国资委和安徽省水利厅签署了移交协议，将安徽省水利厅直属企业安徽省水利建筑工程总公司整体划转安徽省国资委管理，本公司实质控制人变更为安徽省国资委。

## (4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：元 币种：人民币

股东名称	法人代表	注册资本	成立日期	主要经营业务或管理活动
金寨水电开发有限责任公司	薛蕴春	28,230,000	2000 年 5 月 2 日	电力生产、宾馆

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事、高级管理人员情况

单位：股 币种：人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)税前
王世才	董事长	男	44	2004 年 5 月 28 日	2007 年 5 月 28 日					40
杨广亮	董事、总经理	男	43	2004 年 5 月 28 日	2007 年 5 月 28 日					30
霍向东	董事	男	32	2005 年 9 月 12 日	2007 年 5 月 28 日					11.80
赵锐	董事	女	30	2005 年 4 月 29 日	2007 年 5 月 28 日					10.44
程晋伟	董事	男	47	2004 年 5 月 28 日	2007 年 5 月 28 日					0
袁国语	董事	男	52	2004 年 5 月 28 日	2007 年 5 月 28 日					0
陈余有	独立董事	男	65	2004 年 5 月 28 日	2007 年 5 月 28 日					2.50
黄河	独立董事	男	35	2004 年 5 月 28 日	2007 年 5 月 28 日					2.50



胡茂根	独立董事	男	42	2004 年 5 月 28 日	2007 年 5 月 28 日					2.50
王敬敏	监事会主席	男	57	2004 年 5 月 28 日	2007 年 5 月 28 日					0
薛蕴春	监事	男	40	2004 年 5 月 28 日	2007 年 5 月 28 日					0
汪乐生	监事	男	44	2006 年 4 月 28 日	2007 年 5 月 28 日					11.80
蔡祥杏	监事	女	30	2005 年 4 月 29 日	2007 年 5 月 28 日					6.60
陈广明	监事	男	36	2004 年 5 月 28 日	2007 年 5 月 28 日					1.50
许克顺	常务副总经理	男	45	2004 年 5 月 28 日	2007 年 5 月 28 日					23.00
董传明	副总经理、总工程师	男	43	2004 年 5 月 28 日	2007 年 5 月 28 日					11.80
张晓林	副总经理	男	43	2004 年 5 月 28 日	2007 年 5 月 28 日					11.80
陈圣刚	副总经理	男	44	2004 年 5 月 28 日	2007 年 5 月 28 日					11.80
陈修翔	副总经理	男	44	2004 年 5 月 28 日	2007 年 5 月 28 日					11.80
牛晓峰	董事会秘书	男	47	2004 年 5 月 28 日	2007 年 5 月 28 日					11.52
王荣兵	常务副总经理	男	33	2005 年 8 月 8 日	2007 年 5 月 28 日					11.80
李振标	副总经理	男	44	2006 年 10 月 26 日	2007 年 5 月 28 日					9.89
牛曙东	副总经理	男	44	2005 年 8 月 8 日	2007 年 5 月 28 日					11.80
朱元林	财务总监	男	32	2006 年 10 月 26 日	2007 年 5 月 28 日					9.80
吴昭明	总经济师	男	31	2005 年 3 月 24 日	2007 年 5 月 28 日					9.80
黄丽春	总策划师	女	32	2005 年 3 月 24 日	2007 年 5 月 28 日					9.80
合计	/	/	/	/	/				/	264.25

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

- (1) 王世才, 近五年来一直担任本公司董事长, 兼任蚌埠清越置业发展有限公司董事长。
- (2) 杨广亮, 近五年来一直担任本公司董事, 总经理, 兼任蚌埠龙子湖水资源治理开发有限公司、蚌埠涂山抽水蓄能电站建设开发有限公司董事长。
- (3) 霍向东, 近五年来曾任本公司办公室副主任, 企业管理部部长, 蚌宁高速公路项目支部书记, 人力资源部部长; 现任本公司董事, 兼任芜湖和顺置业有限公司董事长、安徽白莲崖水库开发有限责任公司董事长。
- (4) 赵锐, 近五年来一直从事财务工作, 曾任财务部副部长, 现任本公司董事。
- (5) 程晋伟, 近五年来曾任金寨水电开发有限责任公司总经理, 现任本公司董事。
- (6) 袁国语, 近五年来曾任凤台县永幸河灌区管理总站副站长; 现任本公司董事、凤台县永幸河灌区管理总站站长。
- (7) 陈余有, 近五年来曾任安徽财贸学院讲师、副教授、教授、教研室主任、系副主任。现任本公司独立董事、中国会计教授会理事, 兼任秦皇岛渤海物流控股股份有限公司、安徽国风塑业股份有限公司、安徽全柴动力股份有限公司、安徽金种子酒业股份有限公司独立董事。
- (8) 黄河, 长期从事水利经济研究工作, 近五年来曾任职于水利部综合开发管理局(中心); 现任本公司独立董事。
- (9) 胡茂根, 近五年来曾任云南生物资源开发有限公司总经理, 湖北怡康生物资源开发有限公司总经理; 现任本公司独立董事、同策投资顾问有限公司执行董事。
- (10) 王敬敏, 近五年来一直担任安徽省水利建筑工程总公司总经理、本公司监事会主席。
- (11) 薛蕴春, 近五年来曾任金寨水电开发有限责任公司经理助理、金寨县地方电力公司董事。现任本公司监事、金寨分公司经理, 金寨水电开发有限责任公司总经理。
- (12) 汪乐生, 近五年曾任安徽水利开发股份有限公司投资公司副总经理、蚌埠市嘉禾创业投资有限公司总经理, 现任本公司监事。
- (13) 蔡祥杏, 近五年来曾任投资部部长、投资公司财务副总监、蚌埠锦江大酒店财务副总监, 现任本公司监事、蚌埠锦江大酒店有限公司物业分公司总经理。
- (14) 陈广明, 近五年来曾任凤台永幸河灌区管理总站枢纽管理所所长; 现任本公司监事、凤台分公司

经理。

(15) 许克顺, 近五年来一直担任本公司常务副总经理。

(16) 董传明, 近五年来一直曾任本公司副总经理、总工程师, 兼任安徽东升建筑设计咨询有限公司董事长。

(17) 张晓林, 近五年来曾任安徽贝斯特实业发展有限公司董事长, 一直担任本公司副总经理、水利分公司经理。

(18) 陈圣刚, 近五年来一直担任本公司副总经理, 兼任合肥沃尔特置业发展有限公司董事长。

(19) 陈修翔, 近五年来一直担任本公司副总经理, 第一分公司经理

(20) 牛晓峰, 近五年来曾任本公司财务总监, 一直任本公司董事会秘书。

(21) 王荣兵, 近五年来曾任本公司人力资源部部长、工程管理公司总经理, 现任本公司常务副总经理, 兼任六安和顺实业发展有限公司董事长。

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

(23) 牛曙东, 近五年来曾任本公司董事, 现任本公司副总经理、交通分公司经理。

(24) 朱元林, 近五年来曾任财务审计部副部长、投资公司财务总监、财务部常务副部长, 现任本公司财务部部长、财务总监。

(25) 吴昭明, 近五年来曾任计划经营部主任工程师、经营公司副总经理; 现任本公司总经济师。

(26) 黄丽春, 近五年来曾任本公司宣传科副科长、发展研究中心主任, 现任本公司总策划师。

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
袁国语	凤台县永幸河灌区管理总站	站长	2002 年 7 月 1 日		是
王敬敏	安徽省水利建筑工程总公司	总经理	2001 年 11 月 1 日		是
薛蕴春	金寨水电开发有限责任公司	总经理	2002 年 1 月 1 日		是

在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序: 由董事会薪酬与考核委员会提出高级管理人员薪酬与考核的方案, 经董事会审议通过后由股东大会审议批准。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据: 根据经股东大会审议批准的高级管理人员薪酬与考核方案确定。高级管理人员年薪由基本年薪、效益考核奖励和特殊奖励组成, 与公司业绩挂钩。独立董事薪酬根据公司独立董事任职及议事制度确定。

## 3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
程晋伟	否
袁国语	是
王敬敏	是
薛蕴春	是

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
李振标	监事	辞职
牛晓峰	财务总监	辞职
朱元林	副总经理	辞职

1、公司第三届监事会第六次会议审议通过了《关于部分监事变更的议案》，同意李振标先生辞去监事职务，并提名汪乐生先生为监事候选人。公司 2004 年度股东大会审议批准了《关于部分监事变更的议案》，同意李振标先生辞去监事职务，并选举汪乐生先生为公司第三届监事会监事。

2、公司第三届监事会第十七次会议审议通过了《关于牛晓峰先生辞去财务总监职务的议案》，同意牛晓峰先生辞去财务总监职务；审议通过了《关于朱元林先生辞去副总经理职务的议案》，同意朱元林先生辞去副总经理职务；审议通过了《关于聘李振标先生任副总经理的议案》，同意聘李振标先生任副总经理；审议通过了《关于聘朱元林先生任财务总监的议案》，同意聘朱元林先生任财务总监。

## (五) 公司员工情况

截止报告期末, 公司在职员工为 2,371 人, 需承担费用的离退休职工为 441 人。

员工的结构如下:

## 1、专业构成情况

专业类别	人数
生产人员	1,171
销售人员	84
技术人员	385
财务人员	167
行政人员	268
其他	296

## 2、教育程度情况

教育类别	人数
本科及以上学历	210
大专学历	497
中专学历	1,110
中专以下	554

## 六、公司治理结构

## (一) 公司治理的情况

报告期内, 公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《公司章程》和中国证监会有关法律、法规的要求, 不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。

报告期内, 根据中国证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》和《关于印发〈上市公司章程指引(2006 年修订)〉的通知》等规定要求, 经公司 2005 年度股东大会和 2006 年第一次临时股东大会审议批准, 两次修改了《公司章程》; 经公司 2006 年第一次临时股东大会审议批准, 修改了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》。

报告期内, 公司严格遵守中国证监会和上海证交所有关信息披露的法律法规相关规定, 认真履行信息披露义务, 力求公司的信息披露及时、准确。

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。

(1) 关于股东与股东大会：公司确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的职权；股东大会明确了对董事会的授权；公司严格按照中国证监会公布的《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会，并由律师出席见证，使股东充分行使表决权；尽可能避免关联交易，通过各种努力将关联交易减少到最低限度；平时认真接待股东来访、来电，使股东了解公司的运作情况。

(2) 关于控股股东与上市公司的关系：控股股东行为规范，依法通过股东大会行使出资人的权利，从未直接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面已完全分开；公司董事会、监事会和经营管理的职能部门能够独立运作；公司经理、董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取报酬。

(3) 关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》的规定选聘董事，董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定；公司聘任了 3 名独立董事，占公司董事会成员总数的 1/3，符合中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求；董事会按照《董事会议事规则》开展工作，各位董事以认真负责的态度出席公司董事会和股东大会，积极接受有关培训，熟悉相关法律法规，了解董事的权利、义务和责任，正确行使权利。

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

(5) 关于绩效评价与激励约束机制：公司对高管人员已制定了一些绩效评价和激励约束机制政策，成立了董事会薪酬与考核委员会，并负责制订、审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案；经理人聘任公开、透明，符合法律法规的规定和公司利益的要求。

(6) 关于利益相关者：公司充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、客户、供应商等利益相关者的合法权益，共同推进公司持续、健康地发展。

(7) 关于信息披露：公司指定董事会秘书和证券事务代表负责信息披露、接待股东来访与咨询，加强与股东的交流；按照公司制定的《信息披露管理办法》，规范本公司信息披露行为，充分履行上市公司信息披露义务，维护公司和投资者的合法权益。公司能够做到公开、公正、公平、完整、及时地披露信息，维护股东，尤其是中小股东的合法权益。

## (二) 独立董事履行职责情况

### 1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
陈余有	6	6	0	0	
黄河	6	5	0	1	
胡茂根	6	5	1	0	

公司三名独立董事任职以来，严格按照有关法律、法规和相关规定，认真履行独立董事职责，对公司决策认真发表独立意见，保障了董事会决策的科学性，促进了公司规范运作，并维护了全体股东的利益。

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

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

1、业务方面：公司在业务方面完全独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力，并且不存在同业竞争。

2、人员方面：公司在劳动、人事、分配等方面独立运作并建立了相关制度，员工与公司签订了劳动合同。公司董事长、总经理、董事会秘书、副总经理和总工程师等高级管理人员和核心技术人员都在本公司领取报酬，没有在控股股东单位担任职务和领取报酬。

3、资产方面：公司拥有独立的生产系统和配套设施，资产独立完整。

4、机构方面：公司设立了健全的组织机构，公司董事会、监事会及其他内部机构独立运作，控股股东及其职能部门与公司及其职能部门没有上下级隶属关系。

5、财务方面：公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和会计管理制度，在银行独立开设了银行帐户，依法独立纳税。

#### (四) 高级管理人员的考评及激励情况

根据 2005 年度股东大会审议批准的《关于高级管理人员薪酬与考核的议案》和各项指标完成情况，董事会会对高管人员进行考核，并根据考核结果兑现奖惩。

## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

1、公司于 2006 年 4 月 28 日召开 2005 年度股东大会。决议公告刊登在 2006 年 4 月 29 日的上海证券报。

### (二) 临时股东大会情况

1、第 1 次临时股东大会情况：

公司于 2006 年 5 月 22 日召开股权分置改革相关股东会议年第 1 次临时股东大会。决议公告刊登在 2006 年 5 月 24 日的上海证券报。

2、第 2 次临时股东大会情况：

公司于 2006 年 9 月 8 日召开 2006 年第一次临时股东大会年第 2 次临时股东大会。决议公告刊登在 2006 年 9 月 9 日的上海证券报。

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### (一) 管理层讨论与分析

1、报告期内整体经营情况回顾：

#### (1)、报告期内公司总体情况

在报告期内，公司紧紧围绕“持续增长、和谐发展”这一主题，按照“适应调整，加强学习，规范管理，文化致胜”的总要求，继续调整主营业务结构，突出抓好“稳定建筑”、“品质地产”、“国际化战略”、“规范运作”、“创建学习型企业”等重点工作，公司在规范中发展，在调整中上升，生产经营状况良好，各项财务指标均有不同程度的增长。

报告期内，公司生产经营保持了稳定持续增长的势头。2006 年，公司实现了主营业务收入 15.65 亿元，较去年同期增长了 20.09%，实现利润总额 5023.93 万元，较去年同期增长了 14.84%，实现净利润 3311.23 万元，较去年同期增长了 14.22%；每股收益为 0.21 元（全面摊薄），较去年同期增长了 14.22 %；净资产收益率达 6.03%。

#### (2)、公司主营业务及其经营状况：

主营业务：通过结构调整，公司现以形成“以工程总承包为基础，房地产开发为重点，以水资源开发利用为支撑，以 BESTWAY 高新技术为补充”的相互协调、相互促进的同心多元化产业链。

经营状况：

#### ①、工程施工业稳中有进

利用上市公司品牌和六个“国家一级资质”，公司积极走向省外与流域外市场，以上海为龙头的东进战略取得重大突破。截止 2006 年底，公司共承接工程 56 个，累计中标金额 13.66 亿。其中省内中标金额 5.81 亿元，省外中标金额 7.85 亿。

#### ②、房地产业健康发展

公司以品质地产、复合地产为房地产开发理念，按照“精品工程、文明工地、环保材料、高新技术、公园景观、文化社区、智能节能、五星物业”所开发的蚌埠龙湖春天、六安和顺名都城、合肥东

方花园、南陵阳光城市、界首新世纪商城等大规模住宅小区已取得当地居民的广泛认同和赞誉。报告期内房地产开发销售收入 3.48 亿元，较去年同期增长 60.78%。

### ③、水电资源开发稳步推进

公司投资的金寨流波水电站已并网发电，龙子湖综合治理和芜湖南陵水环境治理项目有序推进；投资超 9 亿元的国家重点项目之一——白莲崖水库项目已完成投资 3 亿元，进入主体碾压砼浇筑阶段。

### ④、高新技术发展势头良好

公司引进和吸收世界各国及中国先进建筑技术，自主研发了以冷弯薄钢结构为主体，集先进建筑节能、环保、隔热、防腐、隔声、抗震抗风等新技术于一体，具有自主知识产权的 BESTWAY 住宅建筑体系，该体系特别适用于高温、缺水、沙基、软基、工期紧、环境要求高的地区，能被广泛应用于展馆、住宅、别墅、旅馆、超市、写字楼等公共建筑。目前已经在上海世博会等地拿到上规模的市场定单。

## (3)、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

单位：元

主要控股公司名称	注册资本	主营业务	主营业务收入	主营业务利润	净利润
六安和顺实业发展有限公司	3000 万元	房地产	76641518.08	21413288.11	12897488.52
安徽水建房地产开发有限公司	1020 万元	房地产	56490009.75	12867387.01	8296080.61
蚌埠清越置业发展有限公司	4000 万元	房地产	111559000.86	19696993.80	7516215.09
蚌埠锦江大酒店有限公司	2000 万元	酒店	21694058.44	86692.85	-5575608.86

## 2、对公司发展未来的展望：

### (1)、行业趋势与机遇

工程施工业务机遇与挑战并存。从长期来看随着经济发展，城市化和工业化进程将给工程施工业务带来广阔的发展空间，为工程施工行业提供了发展机遇；同时工程施工行业竞争日趋激烈，公司将面临激烈的市场竞争压力。公司将利用上市公司品牌和六个“国家一级资质”，积极走向省外与流域外市场，保持工程施工业务持续、稳定、健康发展。

房地产业务继续看好。房地产行业对国民经济相当重要，尽管 07 年房地产调控只会加紧不会放松，影响房地产运行的因素也比较多且复杂。但随着人民生活水平的提高及城市化进程的加快使得房地产需求仍就旺盛，房地产行业在严格的调控政策之下依旧繁荣。土地供应趋紧也将推高地价，房地产行业仍将平稳发展。随着本公司经营水平的不断提升，以及现有的项目储备，公司房地产业务仍将获得较大的发展空间。

建筑节能高新技术产业潜力巨大。建设节约型社会和可持续发展的理念目前已在全社会推广，公司开发贝斯特产业作为节能产业的重要组成部分，又属国家支柱产业及重点扶持行业，产品市场前景良好。能够使公司获取新的效益增长点，保证股东利益的实现。

水资源项目：随着募集资金投资项目金寨流波水电站的并网发电及白莲崖水库等优质项目的建设进程的加快，本公司的产业规模将进一步扩大，主营业务将会有较大幅度增长，未来的盈利前景将更加乐观。

### (2)、公司发展目标与战略及经营计划

2007 年，公司仍将以“持续增长、和谐发展”为目标，继续优化主营业务结构，实施好创新工程、东进工程、国际化工程、科教兴业工程、纽带工程、和谐工程等战略，做精做强主营业务，给职工创造平台，给客户创造价值，为社会创造效益。

#### ①、提高市场集中度，做大建筑业。

用好上市公司品牌和六个国家一级资质，在管理、技术、质量等方面全面创新，提高每万元施工

产值利润率。积极开拓省外和流域外市场，主要依托现有上海公司施工总承包，拓展上海和长三角城市基础设施建设，形成以安徽为基地，上海为龙头，长三角为腹地的国内市场布局。

②、追求资源利用最大化，做精房地产业。

珍惜已拥有的土地资源，立足存量，用好资源，科学运作，重规模重成长，提高每亩土地的贡献率，继续走品质、品牌之路，使公司成为房地产业的一流品牌。

③、以资源为平台，做强水资源开发业。

用好已取得的项目法人资格的水电资源，确保水资源产值持续增值。确保重点项目白莲崖水库的阶段性目标的实现；确保龙子湖和南陵水环境综合治理工程按计划推进；金寨流波电站并网发电。

④、推广 BESTWAY 住宅建筑体系，大力发展高新技术产业。

在国内，在以世博会为主的上海及长三角地区大力发展的贝斯住宅系列产品；在国际市场上，推广、销售自主创新的贝斯住宅建筑体系产品，开拓国际市场，把突破口放在以阿联酋为主的中东市场，整合国内外资源，在中东形成以贝斯系列产品为龙头，以施工总承包为支持的产业链。

(3)、未来发展战略所需的资金需求及使用计划，以及资金来源

公司募集资金投资项目已全部完成，其他投资项目资金来源为公司自我积累和向银行融资。

(4)、公司可能面临的风险与对策

公司主要面临风险主要有：

①、政策风险。2007 年，公司房地产业务将继续受政府调整住房结构、加强土地控制、信贷控制影响，热议中的物业税、土地市场治理、物权法出台、流动性过剩问题、逐步上升的汇率预期，这一系列的更加严厉的调控措施，将使公司房地产项目面临一定的资金回笼的风险和利润空间缩小的风险。

②、市场风险。随着建筑市场竞争的进一步加剧，如果预期市场状况、政策等发生变化，都可能降低本公司抵御风险的能力；

③、应收账款风险：公司 2006 年应收账款为 31874.77 万元，较 2005 年增加 116.38%，使公司会面临一定的财务风险。

④、投资风险。公司复合地产业务和高新技术产业的开发均需要较大的资金投入量，加之所投资开发的高新技术产品前期研制开发费用较高，产品从研制开发到投产形成成熟产品批量生产需有一定周期，这些都使得项目投资存在一定风险性公司将会面临一定的财务风险。

⑤、人才风险。随着公司业务规模和业务范围的不断扩大，尤其是高新技术产业的大发展，在短期内，公司现有的人才种类、管理水平、技术素质、专业能力都将面临很大的不足和考验，将给新的经济增长点的长足发展带来一定程度的影响。

公司拟采取的对策和措施：

①、房地产开发重成长重品质，着眼于良好的盈利能力和持续的成长性。加强管理、控制成本、注重品质、培养品牌，提升经营效率和定位市场真实需求，提高每亩土地贡献率和每平方米销售利润率。加强现金流管理，完善融资结构，满足土地储备、项目开发的资金需求。

②、工程施工加快东进战略和北上战略的实施，加速向滨海新区及沿渤海地带的扩张，发展对外工程承包业务，积极参与亚非一些国家的大中型援建工程项目，开拓国际市场。

③、公司将加强对应收账款的核算和管理，实行应收账款的全过程控制，加大应收账款回收力度，将应收账款控制在合理水平上，使财务风险降到最低。

④、抓住 Bestway 高新技术业务目前发展机遇，立足阿联酋，着眼中东，开拓并发展 BESTWAY 新型建筑体系及其配套的墙体保温系统、新型建筑板材系统、建筑智能系统和新型护栏体系的研发、设计、生产与销售。

⑤、加强企业文化和人力资本管理，要营造和谐的发展环境、和谐的政企关系，使企业目标在内部众志成城、外部良性互动上加以推进并实现。

(5) 执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的财会[2006]3 号文《关于印发〈企业会计准则第 1 号——存货〉等 38 项具体准则的通知》的规定，本公司自 2007 年 1 月 1 日起，执行新的企业会计准则，公司会计政策将在长期投资、投资性房地产、借款费用、所得税、合并财务报表等确认与计量方面发生变

化。

(1) 按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》规定,对子公司的长期股权投资由原会计准则的权益法核算变更为成本法核算,在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。由于公司目前主要利润来源于子公司,母公司项目大多尚处于建设期,预计当期母公司报表将列示为亏损,此项政策变更,将使母公司财务报表净利润减少,但该事项对公司合并财务报表的净利润、股东权益没有影响。

(2) 按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》规定,扩大了公司借款费用可予以资本化的范围:一是扩大了可以资本化的范围,将由目前现行制度下的固定资产、房地产开发企业的开发产品,变更为全部需要经过相当长时间的构建或生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产或存货等;二是扩大了可予以资本化的借款费用范围,将由专门借款变更为专门借款或一般借款,符合资本化条件的一般性借款费用也可以资本化。该项会计政策的变更将会增加公司的当期利润和股东权益。

(3) 按照《企业会计准则第 18 号—所得税》规定,公司所得税的会计核算方法由现行政策应付税款法变更为资产负债表债务法,公司资产、负债项目的账面价值与计税基础产生暂时性差异将形成递延所得税资产或递延所得税负债,影响公司当期所得税费用,进而影响公司当期净利润和股东权益。

(4) 按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》规定,公司按原会计准则在财务会计报表单独列示的少数股东损益、少数股东权益,将改为少数股东损益在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示、少数股东权益在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。公司当期的净利润将包含少数股东损益,所有者权益将包括少数股东权益。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

### 1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	主营业务利润率比上年增减 (%)
分行业						
水利工程	731,892,846.34	658,928,793.44	9.97	-27.04	-24.65	减少 2.86 个百分点
房 地 产	348,247,843.57	245,570,840.78	29.48	60.78	65.65	减少 2.08 个百分点
其 他	485,273,445.09	407,763,380.23	15.97	479.51	438.62	增加 6.38 个百分点
合计	1,565,414,135.00	1,312,263,014.45	16.17	20.09	19.46	增加 0.44 个百分点

### 2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
安徽省内	1,067,503,349.21	0.62
安徽省外	497,910,785.79	105.26
合 计	1,565,414,135.00	20.09

## (三) 公司投资情况

报告期内公司投资额为 2,069 万元,比上年减少 6,236 万元,减少的比例为 75.09%。

### 被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
安徽金寨流波水力发电有限公司	水力发电、从事水力资源开发利用及其他相关产业	51	



## 1、募集资金使用情况

1)、公司于 2003 年通过首次发行募集资金 32,944 万元，已累计使用 31,467.38 万元，其中本年度已使用 1,067.58 万元，尚未使用 0 万元。

## 2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
金寨县流波水电站项目	12,532	否	11,583.63			是	是
泾县牛岭水电站项目	17,812	是	278.00			否	否
亳州市第三自来水厂项目	8,871	否	6,364.10			是	是
合计	39,215	/	18,225.73			/	/

## 1)、金寨县流波水电站项目

项目拟投入 12,532 万元，实际投入 11,583.63 万元，投资已完成。

## 2)、泾县牛岭水电站项目

项目拟投入 17,812 万元，实际投入 278.00 万元，已变更。

由于国家移民安置政策变化、实际淹没实物量增加，移民费用大大增加，项目总投资增大；同时地方财政资金承担的防洪效益投资没能及时到位等方面原因，牛岭水电站项目已无法达到预期的收益水平，公司决定变更募集资金用途，变更为“龙子湖综合治理、开发”项目。本次募集资金用途变更公司于 2004 年 5 月 28 日经第三届董事会第一次会议审议通过，并于 2004 年 6 月 30 日经公司 2004 年度第二次临时股东大会审议批准。

## 3)、亳州市第三自来水厂项目

项目拟投入 8,871 万元，实际投入 6,364.10 万元，投资已完成。

## 3、资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更后的项目名称	对应原承诺项目名称	变更后项目拟投入金额	实际投入金额	预计收益	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
“龙子湖综合治理、开发”项目	泾县牛岭水电站项目	10,228	13,519.65			是	是
合计	/	10,228	13,519.65			/	/

## 1)、“龙子湖综合治理、开发”项目

公司变更原计划投资项目泾县牛岭水电站项目，变更后新项目拟投入 10,228 万元，实际投入 13,519.65 万元。投资已完成。

## 4、非募集资金项目情况

## 1)、安徽金寨流波水力发电有限公司

公司出资 2,069 万元投资该项目，投资已完成。

(四) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响  
报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

(五) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

(1)、公司于 2006 年 3 月 28 日召开第三届董事会第十二次会议，决议公告刊登在 2006 年 3 月 30 日的上海证券报。

(2)、公司于 2006 年 4 月 24 日召开第三届董事会第十三次会议，审议通过了《2006 年第一季度报告》。决议公告刊登在 2006 年 4 月 26 日的上海证券报。

(3)、公司于 2006 年 6 月 12 日召开第三届董事会第十四次会议，决议公告刊登在 2006 年 6 月 14 日的上海证券报。

(4)、公司于 2006 年 8 月 11 日召开第三届董事会第十五次会议，决议公告刊登在 2006 年 8 月 15 日的上海证券报。

(5)、公司于 2006 年 9 月 8 日召开第三届董事会第十六次会议，决议公告刊登在 2006 年 9 月 9 日的上海证券报。

(6)、公司于 2006 年 10 月 26 日召开第三届董事会第十七次会议，决议公告刊登在 2006 年 10 月 30 日的上海证券报。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内共召开了一次年度股东大会，一次股权分置改革相关股东会议，一次临时股东大会。董事会严格按照股东大会授权的范围内进行决策，认真执行和落实了股东大会的各项决议。

(六) 利润分配或资本公积金转增预案

公司 2006 度实现净利润 3311.23 万元，按《公司章程》有关规定，提取法定盈余公积金 569.63 万元，加上以前年度未分配利润结余 7770.81 万元，本年度可供全体股东分配的利润为 10512.41 万元。公司决定 2006 年利润分配方案为每 10 股送 1 股，派送 0.3 元，资本公积金转增股本方案为不转增，未分配利润余额 8484.41 万元全部结转下年度。此利润分配及资本公积金转增预案需股东大会审议通过方可实施。

## 九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

1、第三届监事会第六次会议于 2006 年 3 月 28 日召开，会议审议并通过了以下议案：(1)、审议通过了《监事会 2005 年度工作报告》；(2)、审议通过了《关于部分监事变更的议案》；(3)、审阅了《2005 年年度报告》正文及摘要；(4)、审阅了《2005 年度公司财务决算报告及 2006 年度财务预算报告》；(5)、审阅了《2005 年度利润分配及资本公积转增股本预案》；(6)、审阅了《关于公司与安徽丰原生物化学股份有限公司签署互保协议的议案》；(7)、审阅了《关于为安徽贝斯特实业发展有限公司提供担保的议案》；(8)、审阅了《关于为安徽瑞特新型材料有限公司提供担保的议案》；(9)、决定将上述第一、二项内容提交 2005 年度股东大会审议。

2、第三届监事会第七次会议于 2006 年 4 月 24 日召开,会议审议并通过了以下议案:,(1)、审阅了《2006 年第一季度报告》正文及摘要。

3、第三届监事会第八次会议于 2006 年 8 月 11 日召开,会议审议并通过了以下议案:,(1)、审阅了《2006 年半年度报告》正文及摘要;(2)、审阅了《关于前次募集资金使用情况的说明》;(3)、审议通过了《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》。

4、第三届监事会第九次会议于 2006 年 3 月 28 日召开,会议审议并通过了以下议案:,(1)、审阅了《2006 年第三季度报告》。

(二)监事会对公司依法运作情况的独立意见

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

(三)监事会对检查公司财务情况的独立意见

安徽华普会计师事务所对本公司 2006 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告,监事会对公司 2006 年度财务报表进行了审查,认为审计报告是可观公正的,公司财务报告公允的反映了公司财务状况和经营成果。

(四)监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内,公司募集资金的使用与公开信息披露的情况一致。

(五)监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会认为公司关联交易遵循了公开、公平、公正的原则,关联董事回避了表决,表决程序合法、合规,未有损害公司和股东利益的情形,符合有关法律、法规和公司章程的有关规定,同意董事会关于关联交易的意见。

## 十、重要事项

(一)重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二)报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、收购资产情况

1)、2006 年 6 月 12 日,本公司向公司控股股东安徽省水利建筑工程总公司购买蚌埠市龙子湖水资源治理开发有限公司 800 万元的股权,该资产的帐面价值为 949.82 万元,实际购买金额为 949.82 万元。本次收购价格的确定依据是根据审计报告确定,该事项已于 2006 年 6 月 14 日刊登在上海证券报上。已完成

2)、2006 年 6 月 12 日,本公司向公司控股股东安徽省水利建筑工程总公司购买芜湖和顺置业有限责任公司 1735 万元的股权,该资产的帐面价值为 1,652.82 万元,实际购买金额为 1,652.82 万元。本次收购价格的确定依据是根据审计报告确定,该事项已于 2006 年 6 月 14 日刊登在上海证券报上。已完成

2、出售资产情况

1)、2006 年 6 月 12 日,本公司向公司控股股东安徽省水利建筑工程总公司转让安徽瑞特新型材料有限公司 2780 万元的股权。该资产的帐面价值为 2,812.96 万元,实际出售金额为 2,812.96 万元。本次出售价格的确定依据是根据审计报告确定。该事项已于 2006 年 6 月 14 日刊登在上海证券报上。已完成

## (三)报告期内公司重大关联交易事项

## 1、与日常经营相关的关联交易

## (1)、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	关联交易对公司利润的影响
安徽瑞特新型材料有限公司	购买商品混凝土等	依照市场定价原则		1605.55				无影响

1)、本公司向母公司控股子公司安徽瑞特新型材料有限公司购买商品混凝土等。

商品混凝土质量好且比较稳定,使用方便,可以保证工程质量、缩短建设周期;通过招标方式采购,可以实现较低的采购成本,有利于公司降低生产成本,提高公司盈利水平。

公司与上述关联方的关联交易,遵循公允原则,依照市场定价原则,没有损害公司利益,也没有损害其他股东的利益,没有影响上市公司的独立性,对公司经营成果和财务状况都有积极作用。

## 2、资产、股权转让的重大关联交易

1)、本公司向公司控股股东安徽省水利建筑工程总公司蚌埠市龙子湖水资源治理开发有限公司 800 万元的股权,交易的金额为 949.82 万元。定价的原则是根据审计报告确定。资产的帐面价值为 949.82 万元。该事项已于 2006 年 6 月 14 日刊登在上海证券报上。

2)、本公司向公司控股股东安徽省水利建筑工程总公司芜湖和顺置业有限责任公司 1735 万元的股权,交易的金额为 1,652.82 万元。定价的原则是根据审计报告确定。资产的帐面价值为 1,652.82 万元。该事项已于 2006 年 6 月 14 日刊登在上海证券报上。

3)、本公司向公司控股股东安徽省水利建筑工程总公司安徽瑞特新型材料有限公司 2780 万元的股权,交易的金额为 2,812.96 万元。定价的原则是根据审计报告确定。资产的帐面价值为 2,812.96 万元。该事项已于 2006 年 6 月 14 日刊登在上海证券报上。

## (四)托管情况

本年度公司无托管事项。

## (五)承包情况

本年度公司无承包事项。

## (六)租赁情况

本年度公司无租赁事项。

## (七)担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保
安徽丰原生物化学股份有限公司	2006 年 1 月 20 日	1,900	连带责任担保	2006 年 1 月 20 日~2007 年 1 月 17 日	否	否

安徽丰原生物化学股份有限公司	2006 年 2 月 21 日	2, 000	连带保证责任担保	2006 年 2 月 21 日～2007 年 2 月 8 日	否	否
安徽丰原生物化学股份有限公司	2006 年 2 月 24 日	2, 750	连带保证责任担保	2006 年 2 月 24 日～2007 年 1 月 26 日	否	否
安徽丰原生物化学股份有限公司	2006 年 9 月 20 日	3, 350	连带保证责任担保	2006 年 9 月 20 日～2007 年 9 月 20 日	否	否
报告期内担保发生额合计				10, 000		
报告期末担保余额合计				10, 000		
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计				3, 900		
报告期末对控股子公司担保余额合计				3, 900		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额				13, 900		
担保总额占公司净资产的比例(%)						
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额				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				0		
担保总额超过净资产 50%部分的金额				0		
上述三项担保金额合计				0		

1)、2006 年 1 月 20 日，本公司为安徽丰原生物化学股份有限公司提供担保，担保金额为 1,900 万元,担保期限为 2006 年 1 月 20 日至 2007 年 1 月 17 日。该担保存在反担保。该事项已于 2006 年 3 月 30 日刊登在上海证券报上。

2)、2006 年 2 月 21 日，本公司为安徽丰原生物化学股份有限公司提供担保，担保金额为 2,000 万元,担保期限为 2006 年 2 月 21 日至 2007 年 2 月 8 日。该担保存在反担保。该事项已于 2006 年 3 月 30 日刊登在上海证券报上。

3)、2006 年 2 月 24 日，本公司为安徽丰原生物化学股份有限公司提供担保，担保金额为 2,750 万元,担保期限为 2006 年 2 月 24 日至 2007 年 1 月 26 日。该担保存在反担保。该事项已于 2006 年 3 月 30 日刊登在上海证券报上。

4)、2006 年 9 月 20 日，本公司为安徽丰原生物化学股份有限公司提供担保，担保金额为 3,350 万元,担保期限为 2006 年 9 月 20 日至 2007 年 9 月 20 日。该担保存在反担保。该事项已于 2006 年 10 月 12 日刊登在上海证券报上。

#### (八)委托理财

本年度公司无委托理财事项。

#### (九)其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任安徽华普会计师事务所为公司的境内审计机构。

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

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其它重大事项

报告期内公司无其它重大事项。

(十四) 公司内部控制制度的建设情况

公司现有内部控制制度已基本建立健全，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，适应公司管理的要求和发展的需要。公司内部控制制度制订以来，各项制度得到了有效的实施，保证了公司财务收支和经营活动的合法性和规范化。公司将在今后进一步健全和完善内部控制制度。

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经安徽华普会计师事务所注册会计师汪群、张婕、宁云审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

## 审计报告

华普审字[2007]0483 号

安徽水利开发股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽水利开发股份有限公司（以下简称安徽水利）财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表、2006 年度的利润表及合并利润表、2006 年度的利润分配表及合并利润分配表和 2006 年度的现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注和合并财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是安徽水利管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，安徽水利财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了安徽水利 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

安徽华普会计师事务所

中国注册会计师：汪群、张婕、宁云

中国合肥

2007 年 4 月 19 日

(二) 财务报表

**资产负债表**  
2006 年 12 月 31 日

编制单位：安徽水利开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母 公 司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>						
货币资金	5.1		222,578,459.59	201,763,749.50	167,809,461.82	156,849,542.52
短期投资	5.2				29,400,000.00	30,600,000.00
应收票据			200,000.00	0	200,000.00	0
应收股利						
应收利息						
应收账款	5.3	6.1	318,747,708.05	147,307,837.45	416,728,714.68	236,774,924.15
其他应收款	5.4	6.2	232,302,299.06	136,613,767.91	447,523,702.62	377,396,779.19
预付账款	5.5		104,004,288.85	89,391,717.99	85,481,602.55	63,104,916.33
应收补贴款						
存货	5.6		474,195,940.73	437,423,442.92	199,040,977.63	160,290,959.84
待摊费用	5.7		68,309.05	572,941.82		255,348.50
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			1,352,097,005.33	1,013,073,457.59	1,346,184,459.30	1,025,272,470.53
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资			98,181,382.78	96,922,260.14	339,815,269.63	375,054,841.63
长期债权投资						
长期投资合计			98,181,382.78	96,922,260.14	339,815,269.63	375,054,841.63
其中：合并价差 (贷差以“-”号表示，合并报表填列)						
其中：股权投资差额 (贷差以“-”号表示，合并报表填列)						
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价			462,645,425.62	546,476,734.06	163,235,628.26	153,242,908.82
减：累计折旧			100,009,539.38	92,766,769.48	73,886,274.69	64,446,762.09
固定资产净值			362,635,886.24	453,709,964.58	89,349,353.57	88,796,146.73
减：固定资产减值准备			3,253,219.71	3,253,219.71	3,253,219.71	3,253,219.71
固定资产净额			359,382,666.53	450,456,744.87	86,096,133.86	85,542,927.02



工程物资			17,715.83	1,994,489.40		1,932,200.00
在建工程			243,832,417.20	176,306,944.56	148,893,893.61	128,992,326.56
固定资产清理						
固定资产合计			603,232,799.56	628,758,178.83	234,990,027.47	216,467,453.58
<b>无形资产及其他资产：</b>						
无形资产			147,866,637.51	149,301,856.21	2,013,978.40	2,008,833.79
长期待摊费用			4,214,698.74	2,586,859.29		
其他长期资产			337,679.93	881,167.12	337,679.93	881,167.12
无形资产及其他资产合计			152,419,016.18	152,769,882.62	2,351,658.33	2,890,000.91
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项						
资产总计			2,205,930,203.85	1,891,523,779.18	1,923,341,414.73	1,619,684,766.65
<b>负债及股东权益：</b>						
<b>流动负债：</b>						
短期借款	5.14		447,000,000.00	437,400,000.00	404,000,000.00	358,000,000.00
应付票据	5.15		159,122,855.00	90,225,754.21	121,322,855.00	65,617,750.00
应付账款	5.16		343,258,513.28	205,193,140.42	320,196,902.14	151,826,668.75
预收账款	5.17		178,645,968.80	172,433,681.01	122,636,339.78	66,295,028.37
应付工资	5.18		4,785,344.50	3,336,622.11	3,438,334.86	1,875,979.28
应付福利费			7,255,927.08	7,014,384.17	6,273,635.35	6,265,335.74
应付股利						
应交税金	5.19		69,539,489.16	57,017,344.24	46,951,216.45	44,287,624.78
其他应交款	5.20		1,702,645.95	1,864,872.22	1,334,905.24	1,573,192.27
其他应付款	5.21		144,559,727.88	62,774,929.34	190,584,594.08	190,144,162.30
预提费用	5.22		1,413,227.19	705,312.01	1,035,220.79	586,420.60
预计负债						
一年内到期的长期负债			113,000,000.00	66,930,600.00	98,000,000.00	56,000,000.00
其他流动负债						
流动负债合计			1,470,283,698.84	1,104,896,639.73	1,315,774,003.69	942,472,162.09
<b>长期负债：</b>						
长期借款	5.23		129,500,000.00	193,000,000.00	66,000,000.00	184,000,000.00
应付债券						
长期应付款						
专项应付款	5.24		6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00
其他长期负债						
长期负债合计			135,500,000.00	199,000,000.00	72,000,000.00	190,000,000.00
<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项						
负债合计			1,605,783,698.84	1,303,896,639.73	1,387,774,003.69	1,132,472,162.09
少数股东权益(合并报表填列)			51,158,312.92	87,097,910.27		

<b>所有者权益(或股东权益)：</b>						
实收资本(或股本)			156,000,000	156,000,000	156,000,000.00	156,000,000.00
减：已归还投资						
实收资本(或股本)净额			156,000,000.00	156,000,000.00	156,000,000.00	156,000,000.00
资本公积			262,130,881.29	246,784,181.29	262,130,881.29	246,784,181.29
盈余公积			25,733,193.42	20,036,933.52	20,900,074.16	17,599,263.51
其中：法定公益金			0	6,678,977.84		5,866,421.17
减：未确认投资损失(合并报表填列)						
未分配利润			105,124,117.38	77,708,114.37	96,536,455.59	66,829,159.76
拟分配现金股利						
外币报表折算差额(合并报表填列)						
股东权益合计			548,988,192.09	500,529,229.18	535,567,411.04	487,212,604.56
负债和股东权益总计			2,205,930,203.85	1,891,523,779.18	1,923,341,414.73	1,619,684,766.65

公司法定代表人：王世才

主管会计工作负责人：朱元林

会计机构负责人：李成建

### 利润及利润分配表

2006 年 1-12 月

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		合并		母公司	
	合并	母 公 司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	5.30	6.4	1,565,414,135.00	1,303,502,520.16	1,344,999,253.22	1,044,095,042.40
减：主营业务成本	5.31	6.5	1,312,263,014.45	1,098,463,912.95	1,196,611,294.30	927,761,071.72
主营业务税金及附加	5.32		65,421,443.13	47,640,610.34	44,337,772.87	34,011,379.44
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			187,729,677.42	157,397,996.87	104,050,186.05	82,322,591.24
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			501,875.69	141,439.88		
减：营业费用			13,636,530.70	12,167,434.22	270,600.00	297,800.00
管理费用	5.33		85,229,597.44	65,419,236.84	51,171,923.61	29,536,955.82
财务费用	5.34		40,520,162.96	36,379,194.68	30,559,346.32	31,145,055.33
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			48,845,262.01	43,573,571.01	22,048,316.12	21,342,780.09
加：投资收益（损失以“-”号填列）	5.35		1,504,726.12	483,829.22	18,888,092.04	16,895,653.67
补贴收入				880,000.00		
营业外收入	5.36		3,600.00	1,352,853.90		1,315,148.88
减：营业外支出	5.37		114,328.52	2,541,923.43	65,684.64	2,334,449.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			50,239,259.61	43,748,330.70	40,870,723.52	37,219,133.03
减：所得税			16,789,969.95	13,189,411.39	7,862,617.04	5,617,781.81
减：少数股东损益（合并报表填列）			337,026.75	1,568,136.66		
加：未确认投资损失（合并报表填列）						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			33,112,262.91	28,990,782.65	33,008,106.48	31,601,351.22
加：年初未分配利润			77,708,114.37	55,798,205.32	66,829,159.76	39,968,011.22
其他转入						
六、可供分配的利润			110,820,377.28	84,788,987.97	99,837,266.24	71,569,362.44
减：提取法定盈余公积			5,696,259.90	4,720,582.40	3,300,810.65	3,160,135.12

提取法定公益金				2,360,291.20		1,580,067.56
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			105,124,117.38	77,708,114.37	96,536,455.59	66,829,159.76
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			105,124,117.38	77,708,114.37	96,536,455.59	66,829,159.76
补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益			1,706,332.56	-512,644.82	1,706,332.56	-947,913.16
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：王世才

主管会计工作负责人：朱元林

会计机构负责人：李成建

**现金流量表**  
2006 年 1-12 月

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		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<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			1,377,176,341.06	1,158,636,722.40
收到的税费返还			2,791,820.00	
收到的其他与经营活动有关的现金	6.39		139,994,004.29	246,682,016.09
经营活动现金流入小计			1,519,962,165.35	1,405,318,738.49
购买商品、接受劳务支付的现金			1,076,397,264.90	984,826,396.31
支付给职工以及为职工支付的现金			75,702,104.82	52,535,447.20
支付的各项税费			78,953,907.91	50,377,674.89
支付的其他与经营活动有关的现金	6.40		194,906,583.20	259,927,042.87
经营活动现金流出小计			1,425,959,860.83	1,347,666,561.27
经营活动产生的现金流量净额			94,002,304.52	57,652,177.22
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金			22,157,226.07	53,720,689.35
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			4,058,291.71	4,058,291.71
收到的其他与投资活动有关的现金	6.41		19,055,923.68	25,648,871.08
投资活动现金流入小计			45,271,441.46	83,427,852.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			61,282,849.23	30,186,010.31
投资所支付的现金			12,989,225.05	30,719,604.00
支付的其他与投资活动有关的现金	6.42		2,770,798.52	
投资活动现金流出小计			77,042,872.80	60,905,614.31
投资活动产生的现金流量净额			-31,771,431.34	22,522,237.83
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			704,650,000.00	543,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计			704,650,000.00	543,000,000.00
偿还债务所支付的现金			704,030,600.00	573,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			42,035,563.09	39,214,495.75
其中：支付少数股东的股利				

支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
筹资活动现金流出小计			746,066,163.09	612,214,495.75
筹资活动产生的现金流量净额			-41,416,163.09	-69,214,495.75
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			20,814,710.09	10,959,919.30
<b>补充材料</b>				
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				
净利润			33,112,262.91	33,008,106.48
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			337,026.75	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			11,088,767.22	15,360,197.05
固定资产折旧			26,656,182.28	10,239,115.64
无形资产摊销			2,933,736.77	95,949.39
长期待摊费用摊销			398,031.21	398,031.21
待摊费用减少(减：增加)			399,445.88	255,348.50
预提费用增加(减：减少)			425,778.78	35,220.79
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			43,684.64	43,684.64
固定资产报废损失				
财务费用			38,039,483.71	29,328,513.21
投资损失(减：收益)			-1,504,726.12	-18,888,092.04
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-47,747,813.54	-38,554,961.82
经营性应收项目的减少(减：增加)			349,223,325.46	-188,147,693.19
经营性应付项目的增加(减：减少)			-319,402,881.43	214,478,757.36
其他(预计负债的增加)				
经营活动产生的现金流量净额			94,002,304.52	57,652,177.22
<b>2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>				
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				
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>				
现金的期末余额			222,578,459.59	167,809,461.82
减：现金的期初余额			201,763,749.50	156,849,542.52
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额			20,814,710.09	10,959,919.30

公司法定代表人：王世才

主管会计工作负责人：朱元林

会计机构负责人：李成建

## 合并资产减值准备明细表

2006 年 1-12 月

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	行次	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	20,325,108.30	11,088,767.21				31,413,875.51
其中：应收账款	2	9,808,665.46	7,277,734.41				17,086,399.87
其他应收款	3	10,516,442.84	3,811,032.80				14,327,475.64
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7	22,152.00			22,152.00	22,152.00	
其中：库存商品	8						
周转材料	9	22,152.00			22,152.00	22,152.00	
四、长期投资减值准备合计	10						
其中：长期股权投资	11						
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	3,253,219.71					3,253,219.71
其中：房屋、建筑物	14						
机器设备	15	3,253,219.71					3,253,219.71
六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21						

公司法定代表人：王世才

主管会计工作负责人：朱元林

会计机构负责人：李成建

**母公司资产减值准备明细表**  
2006 年 1-12 月

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	行次	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	30,712,020.20	15,360,197.05				46,072,217.25
其中：应收账款	2	8,912,008.45	9,622,074.85				18,534,083.30
其他应收款	3	21,800,011.75	5,738,122.20				27,538,133.95
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7	22,152.00			22,152.00	22,152.00	
其中：库存商品	8						
原材料	9	22,152.00			22,152.00	22,152.00	
四、长期投资减值准备合计	10						
其中：长期股权投资	11						
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	3,253,219.71					3,253,219.71
其中：房屋、建筑物	14						
机器设备	15	3,253,219.71					3,253,219.71
六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21						

公司法定代表人：王世才

主管会计工作负责人：朱元林

会计机构负责人：李成建



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

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	34.20	35.77	1.20	1.20
营业利润	8.90	9.31	0.31	0.31
净利润	6.03	6.31	0.21	0.21
扣除非经常性损益后的净利润	5.84	6.11	0.21	0.21

## 2006 年度财务报表附注

（以下如无特殊说明，金额单位均为人民币元）

### 一、公司基本情况

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（以下简称水建总公司）、金寨县小水电总站、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，募集资金净额 31,467.38 万元。公司于 2003 年 4 月 5 日在安徽省工商行政管理局办理了注册资本变更登记，变更后的注册资本为 12,000 万元，流通股于 2003 年 4 月 15 日在上海证券交易所挂牌上市交易。

2004 年 3 月，公司 2003 年度股东大会决定，以公司 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，公司总股本不变。其中：有限售条件流通股 5,647.20 万股，无限售条件流通股 9,952.80 万股。

本公司经营范围：承担各类水利水电工程及辅助生产设施的建筑、安装和基础工程施工；工业与民用建设项目的建筑施工；公路工程施工；市政工程施工；水利水电资源开发；农业排灌用水及节水灌溉建设；金属结构加工、制作、安装；机电设备安装。

## **二、公司采用的主要会计政策、会计估计**

### **1、执行的会计准则和会计制度**

公司执行企业会计准则、《企业会计制度》和《施工企业会计核算办法》及其相关规定。

### **2、会计年度**

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### **3、记账本位币**

以人民币为记账本位币。

### **4、记账基础和计价原则**

以权责发生制为记账基础，资产的计价遵循历史成本原则。

### **5、外币业务核算方法**

对发生的外币经济业务，按发生时市场汇率折合人民币记账，期末各外币账户的余额按照期末市场汇率进行调整，调整的差额，属于与生产经营活动有关的，计入当期损益；属于筹建期间的计入长期待摊费用；属于与购建固定资产相关而且在其达到预定可使用状态前发生的有关借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

### **6、现金等价物的确定标准**

本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

### **7、短期投资核算方法**

短期投资在取得时按取得投资的实际成本计价，在期末时以成本与市价孰低计价；短期投资持有期间所获得的收益于实际收到时冲减投资账面价值，处置时按收到的处置收入与投资账面价值差额确认为当期投资收益。短期投资跌价准备按投资类别，即按短期投资的类别总成本与相同类别总市价孰低计算跌价准备。

## 8、坏账核算方法

(1) 坏账的确认标准：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项确认为坏账。

(2) 坏账损失的核算方法：采用备抵法。

(3) 坏账准备的计提方法和计提比例：根据应收款项（包括应收账款和其他应收款）的期末余额，按账龄分析法和个别认定法同时计提坏账准备，按账龄分析法计提比例如下：

账龄	计提比例
1 年以内	5%
1—2 年	8%
2—3 年	10%
3 年以上	50%

## 9、存货核算方法以及存货跌价准备的确认标准和计提方法

本公司的存货分为原材料、低值易耗品、周转材料、已完工尚未结算款、开发成本等，各类存货的取得和发出以实际成本计价。低值易耗品于领用时采用一次摊销法摊销计入成本。周转材料根据实际使用情况分期分次摊销。

存货采用永续盘存制，期末存货按成本与可变现净值孰低计价，并将成本高于可变现净值部分计提存货跌价准备。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，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。用于生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则将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，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础，将存货减记至可变现净值而形成的减记金额，在减记的当期确认为费用。

存货跌价准备按单个存货项目的可变现净值低于成本的差额计提。

根据《企业会计准则—建造合同》的有关规定，如果累计已发生的施工成本和累计已确认的毛利之和大于累计已办理结算的合同价款的差额，在存货中以已完工尚未结算款列示；如果累计已发生的施工成本和累计已确认的毛利之和小于累计已办理结算的合同价款的差额在预收账款中反映；如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，将预计损失立即确认为当期费用，同时计提存货跌价准备——合同预计损失准备，合同完工确认工程合同收入、费用时，转销合同预计损失准备。

## 10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资按投资时实际支付的价款或相关资产的账面价值记账，投资额占被投资单位有表决权资本总额的 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响，采用权益法核算；占被投资单位

有表决权资本总额 20%以下或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算。长期股权投资采用权益法核算时，投资最初以初始投资成本计价，初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额确认为股权投资差额，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销，合同没有规定投资期限的，按不超过 10 年的期限平均摊销并计入当期损益；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，增加资本公积的股权投资准备。

(2) 长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本入账。债券投资的溢价或折价在债券存续期间内，按直线法摊销。债券投资按期计算应收利息，经调整债券投资溢价或折价摊销额后的金额，确认为当期投资收益。其他债权投资按期计算应收利息，确认为当期投资收益。

(3) 长期投资减值准备在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量。被投资单位由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，则将可收回金额低于长期投资账面价值的差额作为长期投资减值准备。长期投资减值准备按个别投资项目计提。

## 11、固定资产计价、折旧方法及固定资产减值准备的确认标准和计提方法

(1) 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，使用年限超过一年及单位价值较高的有形资产；同时该固定资产包含的经济利益很可能流入企业，该固定资产的成本能够可靠的计量。固定资产按购置或新建时的实际成本计价。

(2) 固定资产折旧采用平均年限法。各类固定资产预计净残值率、预计使用年限及年折旧率如下：

类 别	净残值率 (%)	使用年限	年折旧率 (%)
房 屋	3	30—40	3.23—2.43
施工机械	3	10—14	9.70—6.93
生产设备	3	10—14	9.70—6.93
试验仪器	3	7—12	13.86—8.08
运输设备	3	6—12	16.17—8.08
其他设备	3	7—14	13.86—6.93

(3) 期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则计算固定资产的可收回金额，以确定固定资产是否已经发生减值：

① 固定资产市价大幅度下跌，其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；

② 企业所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生或近期发生重大变化，并对企业产生负面影响；

③ 同期市场利率等大幅度提高，进而很可能影响企业计算固定资产可收回金额的折现率，并导致固定资产可收回金额大幅度降低；

④ 固定资产陈旧过时或发生实体损坏等；

⑤ 固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；

⑥ 其他有可能表明资产已发生减值的情况。

如果固定资产的可收回金额低于其账面价值，按可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备，并计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。

(4) 如果有迹象表明以前期间据以计提固定资产减值的各种因素发生变化，使得固定资产的可收回金额大于其账面价值，则以前期间已计提的减值损失予以转回，但转回的金额不超过原已计提的固定资产减值准备。

## 12、在建工程核算方法及在建工程减值准备的确认标准和计提方法

在建工程指为建造或修理固定资产而进行的各项建筑和安装工程，包括新建、改扩建、大修理工等所发生的实际支出，以及改扩建工程等转入的固定资产净值；采用实际成本计价，按工程项目分类核算，在工程完工验收合格交付使用的当月结转固定资产。与工程有关的借款发生的借款利息，按照借款费用资本化的原则进行处理。

期末，对在建工程逐项进行检查，如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来3年内不重新开工的；（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。则对可收回金额低于在建工程账面价值的部分计提在建工程减值准备，提取时按单个在建工程项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

## 13、借款费用资本化的确认原则、资本化期间及资本化金额的计价方法

借款费用，指企业因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合《企业会计准则——借款费用》规定的资本化条件的情况下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。

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

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

因专门借款而发生的利息资本化金额，根据至当期期末止购建固定资产累计支出加权平均数乘以资本化率确定。

#### 14、无形资产核算方法及无形资产减值准备的确认标准和计提方法

无形资产按取得时实际成本入账，自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，无形资产的摊销年限按如下原则确定：

- (1) 合同规定了受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不超过受益年限；
- (2) 合同没有规定受益年限但法律规定了有效年限的，摊销年限不超过有效年限；
- (3) 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不超过受益年限与有效年限两者之中较短者。

如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

期末，对无形资产逐项进行检查，如果（1）某项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；（2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；（3）其他足以表明某项无形资产的账面价值已超过已收回金额的情形。则按单个无形资产项目的账面价值高于其可变现净值的差额提取无形资产减值准备。

#### 15、长期待摊费用摊销政策

长期待摊费用按实际支出入账，其中开办费自开始生产经营的当月起一次计入开始生产经营当月的损益，其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

#### 16、临时设施的核算方法

临时设施是为配合建筑工程施工和管理而建造的各种临时房屋和简易设施，如现场临时作业棚、办公室等。临时设施是以建造发生的实际成本计价，并根据实际使用期限采用直线法摊销。

#### 17、收入确认原则

(1) 建造合同的收入，在下列条件均能满足时按完工百分比法予以确认：

- ①合同总收入能够可靠地计量；
- ②与合同相关的经济利益能够流入企业；
- ③在资产负债表日合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定；
- ④为完成合同已经发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

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确定。

如果建造合同的结果不能可靠地估计，且合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认；合同成本不可能收回的，于发生时立即确认为费用，不确认收入。

如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，超过部分作为预计损失立即计入当期费用。

(2) 电力和排灌收入的确认及收款模式：

销售电力和排灌在下列条件均能满足时确认销售收入：

- ①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②公司既没有保留通常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控制；
- ③与交易相关的经济利益能够流入企业；
- ④相关的收入和成本能够可靠地计量。

电力和排灌收入的收款模式：本公司金寨分公司销售电力是通过金寨县地方电力公司实现的，每月根据电表记录的销售电力数量结算应收电费，由金寨县地方电力公司按月通过银行转账转入本公司金寨分公司在中国农业银行金寨县支行开立的结算账户。本公司凤台分公司排灌收费按凤台县物价局核定，由乡政府向受益人代收，分季由乡政府财政所通过银行转账转入本公司凤台分公司在中国农业银行凤台县支行开立的结算账户。

(3) 让渡资产使用权，在下列条件均能满足时予以确认：

- ①与交易相关的经济利益能够流入企业；
- ②收入的金额能够可靠地计量。

(4) BT 项目收入的确认

BT 项目经营方式为“建造—转移（Build—Transfer）”，即业主与公司签定工程建设投资协议，授权 BT 公司代理其实施投融资职能进行工程建设，工程完工后移交业主。依据公司与业主签定的投资合同，BT 收入确认的基本内容是：

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

(5) 商品房销售收入的确认

- ①工程已经完工并经有关部门验收；
- ②已订立《商品房买卖合同》且合同规定的义务已经履行；
- ③商品房已交付，买受人已付款，或出卖人确信可以取得该款；
- ④成本能够可靠地计量。

## 18、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

## 19、合并会计报表的编制方法

(1) 合并范围的确认原则

本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额的 50%（不含 50%）以上，或虽不足 50%但有实际控制权的，纳入合并范围。

(2) 合并报表所采用的会计方法

根据财政部财会字[1995]11 号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》和财会二字[1996]2 号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表及其他有关资料为依据编制。合并时，抵销公司内部重大交易和资金往来。

### **三、会计政策、会计估计变更、合并会计报表范围变化、会计差错更正的影响**

#### **1、会计政策的变更**

本年度未发生会计政策的变更。

#### **2、会计估计变更**

本年度未发生会计估计的变更。

#### **3、合并财务报表范围变化的影响**

本年度合并财务报表范围变化的影响见附注五.1。

#### **4、会计差错更正的影响**

(1) 2005 年公司投资设立安徽金寨流波水力开发有限公司，本期将其列入合并范围，追溯调整 2005 年度会计报表。该会计差错的影响数为 183.68 万元，其中：调增期初其他应收款坏账准备 183.68 万元，调减 2005 年度净利润 183.68 万元，调减期初未分配利润 156.13 万元，调减期初盈余公积 27.55 万元。

(2) 公司 2005 年与控股股东安徽省水利建筑工程总公司签订股权转让协议，将持有的蚌埠涂山抽水蓄能电站建设开发有限公司的 1,850.00 万股权，以 1,850.00 万元转让给安徽水利建筑工程总公司。由于相关程序未能如期履行，相关的工商登记未能变更，转让未能完成。本公司对该会计差错进行了更正，并追溯调整了 2005 年度会计报表，其中调增母公司的长期投资 1,850.00 万元。由于蚌埠涂山抽水蓄能电站建设开发有限公司尚在筹建期，故对损益未产生影响。

### **四、税项**

#### **1、营业税**

本公司的施工业务和子公司安徽贝斯特实业发展有限公司的钢结构建筑，执行 3% 的建筑业税率；本公司子公司芜湖和顺置业有限公司、六安和顺实业发展有限公司、蚌埠水建房地产开发有限公司、合肥沃尔特置业发展有限公司销售商品房执行 5% 的销售不动产税率；本公司子公司蚌埠锦江大酒店有限公司酒店服务执行 5% 的服务业税率；根据《中华人民共和国营业税暂行条例》第六条规定，本公司凤台分公司的农业排灌免征营业税。

#### **2、增值税**

本公司金寨分公司和子公司安徽金寨流波水力发电有限公司销售电力交纳 17% 的增值税，安徽贝斯特实业发展有限公司销售建筑材料交纳 6% 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 1% 交纳。

### 4、所得税

本公司所得税按 33% 税率计征。根据安徽省地方税务局直地税[2004]120 号文《关于同意免征安徽水利开发股份有限公司农业排灌业务企业所得税的批复》，免征本公司农业排灌业务企业所得税。

### 5、其他税项

按国家和地方有关规定计算缴纳。

## 五、控股子公司及合营企业

### 1、控股子公司概况：

被投资单位全称	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	原始投资额 (万元)	经营范围	是否 合并
安徽贝斯特实业 发展有限公司	3,000.00	93.33	2,800.00	钢结构建筑	是
蚌埠龙子湖水资源 治理开发有限公司	2,000.00	100.00	2,000.00	水资源开发	是
安徽东升建筑设计 咨询有限公司	200.00	60.00	120.00	建筑设计	是
六安和顺实业发展 有限公司	3,000.00	90.00	2,700.00	房地产开发	是
安徽白莲崖水库开发 有限公司	2,000.00	100.00	2,000.00	水电开发	否
蚌埠清越置业发展有 限公司	5,000.00	72.00	3,600.00	房地产开发	是
芜湖和顺置业有限公司	5,250.00	100.00	5,250.00	房地产开发	是
蚌埠锦江大酒店 有限公司	2,000.00	84.00	1,680.00	酒店服务	是
合肥沃尔特置业发展 有限公司	4,000.00	90.00	3,600.00	房地产开发	是
安徽水建房地产开发 有限公司	1,020.00	98.04	1,000.00	房地产开发	是
安徽金寨流波水力发电 有限公司	4,056.00	51.01	2,069.00	水利发电	是
蚌埠涂山抽水蓄能电站 建设开发有限公司	2,000.00	95.00	1,900.00	水电开发	是

2006 年公司所属子公司蚌埠清越置业发展有限公司和芜湖和顺置业有限公司分别以 640 万元和 800 万元价格，收购安徽九华山沃尔特酒店有限公司、芜湖沃尔特酒店有限公司的 640 万股权和 800 万股权，从而公司合并持有安徽九华山沃尔特酒店有限公司、芜湖沃尔特酒店有限公司 100.00% 的股权。

本期出售的子公司为安徽瑞特新型材料有限公司、亳州晶泉水业有限公司。安徽白莲崖水库开发有限公司为开发白莲崖水库的项目法人，作为代建国家投资项目的法人，本公司对其不具有实际控制权，故未纳入合并范围。

## 2、联营企业概况：

被投资单位全称	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	原始投资额 (万元)	核算方法	经营范围
安徽康特新型建材有限责任公司	1,000.00	21.00	210.00	权益法	建筑材料
合肥奥林匹克花园置业发展有限公司	3,000.00	40.00	1,200.00	成本法	房地产开发
安徽瑞特新型材料有限公司	4,800.00	40.00	1,920.00	权益法	商品混凝土
合肥瑞特新型材料有限公司	2,000.00	45.00	900.00	权益法	商品混凝土
阿拉伯贝斯特综合工程承包公司	65.22	49.00	31.96	权益法	工程施工

本公司及所属子公司合肥沃尔特置业发展有限公司、安徽水建房地产开发有限公司，合并持有合肥奥林匹克花园置业发展有限公司 40%的股权，本公司对该公司无控制权及重大影响，故采用成本法核算。

## 六、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

项 目	2006.12.31	2005.12.31
现金	1,976,831.30	3,411,725.82
银行存款	145,889,926.14	143,732,364.34
其他货币资金	74,711,702.15	54,619,659.34
<b>合 计</b>	<b>222,578,459.59</b>	<b>201,763,749.50</b>

(1) 年末银行存款中无质押、冻结等受限情形；

(2) 年末其他货币资金有银行定期存单 1,060.00 万元，其他全部为银行承兑汇票保证金。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类

种类	2006.12.31	2005.12.31
银行承兑汇票	200,000.00	—
商业承兑汇票	—	—
<b>合 计</b>	<b>200,000.00</b>	<b>—</b>

(2) 年末应收票据余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的票据。

### 3、应收账款

#### (1) 账龄分析

账 龄	<u>2006. 12. 31</u>			
	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>净 额</u>
1 年以内	279,651,326.78	83.27	8,834,971.59	270,816,355.19
1-2 年	36,179,978.62	10.77	2,894,398.29	33,285,580.33
2-3 年	11,610,928.18	3.46	1,161,092.82	10,449,835.36
3 年以上	8,391,874.34	2.50	4,195,937.17	4,195,937.17
<u>合 计</u>	<u>335,834,107.92</u>	<u>100.00</u>	<u>17,086,399.87</u>	<u>318,747,708.05</u>

账 龄	<u>2005. 12. 31</u>			
	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>净 额</u>
1 年以内	111,618,793.04	71.04	3,540,593.00	108,078,200.04
1-2 年	32,313,303.79	20.57	2,585,064.31	29,728,239.48
2-3 年	7,272,987.25	4.63	727,298.73	6,545,688.52
3 年以上	5,911,418.83	3.76	2,955,709.42	2,955,709.41
<u>合 计</u>	<u>157,116,502.91</u>	<u>100.00</u>	<u>9,808,665.46</u>	<u>147,307,837.45</u>

(2) 年末应收账款余额中有应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的安徽省水利建筑工程总公司 13,194.00 元的欠款。

(3) 年末应收账款余额前五名金额合计 15,158.14 万元，占应收账款总额的 45.14 %。

(4) 年末应收账款余额中包括应收南陵水资源综合治理与开发项目建设指挥部 BT 款 5,190.00 万元，应收六安市重点工程办公室 BT 款 2,952.00 万元，因工程进展顺利，应收款项在合同规定的回购期内可以收回，无坏账风险；另外应收亳州城市建设投资有限公司股权转让款 2,153.00 万元，已与股权受让人签订资产抵押合同，股权受让人承诺按期还款，应收的股权转让款以资产进行担保，以上应收款项按个别认定法不计提坏账准备。

(5) 年末应收账款原值较期初增加 17,871.76 万元，增长了 113.75%，主要系应收政府 BT 工程量增加以及其他工程施工量增加所致。

### 4、其他应收款

#### (1) 账龄分析

账 龄	<u>2006. 12. 31</u>			
	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>净 额</u>
1 年以内	219,716,494.73	89.09	10,985,824.74	208,730,669.99
1-2 年	19,248,872.52	7.80	1,539,909.80	17,708,962.72

2-3 年	5,076,156.57	2.06	507,615.66	4,568,540.91
3 年以上	2,588,250.88	1.05	1,294,125.44	1,294,125.44
<b>合 计</b>	<b><u>246,629,774.70</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>14,327,475.64</u></b>	<b><u>232,302,299.06</u></b>

<b><u>2005.12.31</u></b>				
<b><u>账 龄</u></b>	<b><u>金 额</u></b>	<b><u>比例 (%)</u></b>	<b><u>坏账准备</u></b>	<b><u>净 额</u></b>
1 年以内	96,739,067.31	65.75	4,836,953.37	91,902,113.94
1-2 年	35,837,547.73	24.36	2,867,003.82	32,970,543.91
2-3 年	11,160,780.51	7.59	1,116,078.05	10,044,702.46
3 年以上	3,392,815.20	2.30	1,696,407.60	1,696,407.60
<b>合 计</b>	<b><u>147,130,210.75</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>10,516,442.84</u></b>	<b><u>136,613,767.91</u></b>

(2) 年末其他应收款余额中应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位金寨水电开发有限责任公司 3,166,977.42 的欠款。

(3) 年末其他应收款余额前五名金额合计 12,836.89 万元, 占其他应收款总额的 52.05%。

(4) 年末其他应收款的经济性质及核算内容:

<b><u>经济性质</u></b>	<b><u>金 额</u></b>	<b><u>比例 (%)</u></b>
工程履约保证金	117,892,360.65	47.80
外单位其他往来	110,155,657.99	44.67
备用金及其他	18,581,756.06	7.53
<b>合 计</b>	<b><u>246,629,774.70</u></b>	<b><u>100.00</u></b>

(5) 年末其他应收款的大额明细:

<b><u>单 位</u></b>	<b><u>金 额</u></b>	<b><u>款项内容</u></b>
上海恒祥滩涂开发管理有限公司	47,063,601.60	保证金
安徽省永联物资贸易有限公司	41,510,041.81	往来款
苏州美术学院	19,408,769.06	保证金
贝斯(蚌埠)科技发展有限公司	18,360,504.91	往来款
蚌埠贝斯卡特工业有限公司	10,026,000.77	往来款
阿拉伯贝斯特综合工程承包公司	6,082,065.20	往来款
<b>合 计</b>	<b><u>142,450,983.35</u></b>	

(6) 年末其他应收款较期初增加 9,949.96 万元, 增长了 67.63%, 主要系新增的工程缴纳的工程保证金增加所致。

## 5、预付账款

### (1) 账龄分析

账 龄	<u>2006. 12. 31</u>		<u>2005. 12. 31</u>	
	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>
1 年以内	87,931,167.57	84.55	73,585,414.67	82.32
1-2 年	9,612,948.26	9.24	12,062,767.44	13.49
2-3 年	4,607,122.03	4.43	3,164,794.63	3.54
3 年以上	1,853,050.99	1.78	578,741.25	0.65
<b>合 计</b>	<b><u>104,004,288.85</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>89,391,717.99</u></b>	<b><u>100.00</u></b>

(2) 年末预付账款余额中无预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 年末账龄在 1 年以上的预付账款为 16,073,121.28 元, 主要系部分分包工程工期较长, 根据工程进度, 尚未进行结算抵扣所致。

## 6、存货及存货跌价准备

### (1) 存货

<u>项 目</u>	<u>2006. 12. 31</u>	<u>2005. 12. 31</u>
库存材料	8,090,808.20	14,666,460.39
周转材料	11,314,349.38	12,770,394.03
低值易耗品	276,495.55	544,651.63
已完工尚未结算款	181,882,706.25	137,586,484.12
在产品	274,444.73	15,456,894.49
开发成品	22,686,743.02	25,213,563.47
开发成本	249,670,393.60	231,207,146.79
<b>合 计</b>	<b><u>474,195,940.73</u></b>	<b><u>437,445,594.92</u></b>

### (2) 存货跌价准备

<u>项 目</u>	<u>2006. 1. 1</u>	<u>本年计提</u>	<u>本年减少</u>	<u>2006. 12. 31</u>
周转材料	22,152.00	—	22,152.00	—
<b>合 计</b>	<b><u>22,152.00</u></b>	<b>—</b>	<b><u>22,152.00</u></b>	<b>—</b>

(3) 已完工尚未结算款明细如下:

<u>截止日期</u>	<u>累计实际发生的合同 成本和累计已确认毛利</u>	<u>累计已办理 结算价款金额</u>	<u>已完工 尚未结算款</u>
<u>2005. 12. 31</u>	<u>2,954,111,200.78</u>	<u>2,816,524,716.66</u>	<u>137,586,484.12</u>
<u>2006. 12. 31</u>	<u>3,750,615,108.23</u>	<u>3,568,732,401.98</u>	<u>181,882,706.25</u>

## 7、待摊费用

项 目	2006. 1. 1	本年增加	本年摊销	2006. 12. 31
报刊、电视费用等	572, 941. 82	154, 386. 45	659, 019. 22	68, 309. 05
<b>合 计</b>	<b>572, 941. 82</b>	<b>154, 386. 45</b>	<b>659, 019. 22</b>	<b>68, 309. 05</b>

## 8、长期股权投资

## (1) 投资类别

项 目	2006. 12. 31		2005. 12. 31	
	金额	减值准备	金额	减值准备
联营企业投资	72, 411, 968. 63	—	67, 985, 474. 80	—
合并价差	25, 769, 414. 15	—	28, 936, 785. 34	—
<b>合 计</b>	<b>98, 181, 382. 78</b>		<b>96, 922, 260. 14</b>	

## (2) 联营企业投资

## A、采用权益法核算的联营企业投资：

被投资单位	初始 投资成本	2006. 1. 1	新增 投资额	本年权益 增减额	累计权益 增减额	本期减少	2006. 12. 31
安徽康特新型建材有限责任公司	2, 100, 000. 00	2, 572, 022. 91	—	27, 293. 26	499, 316. 17	—	2, 599, 316. 17
上海清越投资发展有限公司	20, 000, 000. 00	19, 822, 746. 44	—	—	—	19, 822, 746. 44	—
安徽瑞特新型材料有限公司	19, 194, 331. 67	—	19, 194, 331. 67	167, 426. 43	167, 426. 43	—	19, 361, 758. 10
安徽九华山沃尔特酒店有限公司	1, 600, 000. 00	1, 600, 000. 00	—	—	—	1, 600, 000. 00	—
芜湖沃尔特酒店有限公司	2, 000, 000. 00	1, 990, 705. 45	—	—	—	1, 990, 705. 45	—
合肥瑞特新型材料有限公司	9, 000, 000. 00	—	7, 953, 872. 11	177, 418. 25	-868, 709. 64	—	8, 131, 290. 36
阿拉伯贝斯特综合工程承包公司	319, 604. 00	—	319, 604. 00	—	—	—	319, 604. 00
<b>合 计</b>	<b>54, 213, 935. 67</b>	<b>25, 985, 474. 80</b>	<b>27, 467, 807. 78</b>	<b>372, 137. 94</b>	<b>-201, 967. 04</b>	<b>23, 413, 451. 89</b>	<b>30, 411, 968. 63</b>

因公司出售持有的安徽瑞特新型材料有限公司 2, 780. 00 万元的股权给安徽省水利建筑工程总公司，公司对安徽瑞特新型材料有限公司的股权比例从 97. 92%降为 40%，导致公司原合并范围的安徽瑞特新型材料有限公司和其子公司合肥瑞特新型材料有限公司，由控股子公司改变为权益法核算的参股单位。

安徽九华山沃尔特酒店有限公司、芜湖沃尔特酒店有限公司原为公司联营单位，2006 年公司下属子公司蚌埠清越置业发展有限公司和芜湖和顺置业有限公司分别以 640. 00 万元和 800. 00 万元价格，收购安徽九华山沃尔特酒店有限公司、芜湖沃尔特酒店有限公司的 640. 00 万股权和 80. 000 万股权，从而公司合并持有安徽九华山沃尔特酒店有限公司、芜湖沃尔特酒店有限公司 100. 00%的股权。

上海清越投资发展有限公司成立后，没有开展生产经营，经股东大会同意并经上海市工商局批准予以注销。

B、采用成本法核算的联营企业投资：

<u>被投资单位</u>	<u>占被投资单位 注册资本比例</u>	<u>2006. 1. 1</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年减少</u>	<u>2006. 12. 31</u>
合肥奥林匹克花园置 业发展有限公司	40%	12,000,000.0 0	—	—	12,000,000.00
安徽白莲崖水库开发 有限公司	100%	20,000,000.0 0	—	—	20,000,000.00
合肥高新股份 有限公司	3.12%	10,000,000.0 0	—	—	10,000,000.00
合 计		<u>42,000,000.00</u>	—	—	<u>42,000,000.00</u>

本公司及所属子公司合肥沃尔特置业发展有限公司、安徽水建房地产开发有限公司合并持有合肥奥林匹克花园置业发展有限公司 40%的股权，本公司对该公司无控制权及重大影响；安徽白莲崖水库开发有限公司为开发白莲崖水库的项目法人，作为代建国家投资项目的法人，本公司对该公司不具有实际控制权，故采用成本法核算。

(3) 合并价差

<u>被投资单位</u>	<u>差异原因</u>	<u>2006. 12. 31</u>	<u>2005. 12. 31</u>
安徽水建房地产开发有限公司	股权投资差额	8,344,648.87	9,398,705.27
合肥沃尔特置业发展有限公司	股权投资差额	12,583,088.84	14,329,732.84
蚌埠锦江大酒店有限公司	股权投资差额	3,495,361.13	3,887,364.25
芜湖和顺置业发展有限公司	股权投资差额	1,346,315.31	1,320,982.98
合 计		<u>25,769,414.15</u>	<u>28,936,785.34</u>

(4) 年末公司其他投资的变现、投资收益汇回无重大限制。

9、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原价

<u>类 别</u>	<u>2006. 1. 1</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年减少</u>	<u>2006. 12. 31</u>
房 屋	323,647,728.	67,635,564.59	96,919,871.7	294,363,420.
施工机械	44,187,983.8	583,800.00	3,318,140.51	41,453,643.3
生产设备	97,495,790.2	6,088,025.76	28,763,034.9	74,820,781.0
试验仪器	3,069,096.32	54,510.00	510,012.00	2,613,594.32
运输设备	36,319,051.3	2,539,407.27	23,485,904.5	15,372,554.0

其他设备	41,757,084.2	2,034,953.62	9,770,605.92	34,021,431.9
<b>合 计</b>	<b><u>546,476,734.06</u></b>	<b><u>78,936,261.24</u></b>	<b><u>162,767,569.68</u></b>	<b><u>462,645,425.62</u></b>

## (2) 累计折旧

类 别	<u>2006. 1. 1</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年减少</u>	<u>2006. 12. 31</u>
房 屋	21,761,784.31	9,672,544.40	4,302,894.81	27,131,433.90
施工机械	26,518,352.66	3,988,662.80	478,727.55	30,028,287.91
生产设备	16,718,719.33	5,867,839.66	5,882,511.20	16,704,047.79
试验仪器	1,458,268.54	336,814.97	126,273.79	1,668,809.72
运输设备	13,707,565.59	2,795,464.12	6,419,466.87	10,083,562.84
其他设备	12,602,079.05	3,859,871.82	2,068,553.65	14,393,397.22
<b>合 计</b>	<b><u>92,766,769.48</u></b>	<b><u>26,521,197.77</u></b>	<b><u>19,278,427.87</u></b>	<b><u>100,009,539.38</u></b>
<b>净 值</b>	<b><u>453,709,964.58</u></b>			<b><u>362,635,886.24</u></b>

## (3) 固定资产减值准备

类 别	<u>2006. 1. 1</u>	<u>本年计提</u>	<u>本年转回</u>	<u>2006. 12. 31</u>
机械设备	3,253,219.71	—	—	3,253,219.71
<b>合 计</b>	<b><u>3,253,219.71</u></b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b><u>3,253,219.71</u></b>
<b>净 额</b>	<b><u>450,456,744.87</u></b>			<b><u>359,382,666.53</u></b>

因固定资产市价下跌、陈旧过时或发生实体损坏等原因，导致部分固定资产可收回金额低于其账面价值的，本公司按可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

(4) 本年度公司以土地使用权和部分房屋做抵押，获得抵押贷款 9,750.00 万元。

(5) 本期固定资产减少主要系本公司出售子公司—安徽瑞特新型材料有限公司、亳州晶泉水业有限公司，相应转出固定资产原价 157,865,990.28 元和累计折旧 18,478,824.83 元所致。

(6) 本年度固定资产无融资租入固定资产。

(7) 固定资产本年增加数中，由在建工程转入 14,511,147.36 元。

## 10、在建工程

工程名称	<u>预算数</u> <u>(万元)</u>	<u>2006. 1. 1</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期转入</u> <u>固定资产</u>	<u>其他减少</u>	<u>2006. 12. 31</u>	<u>工程投入</u> <u>占预算比</u> <u>例 (%)</u>	<u>资金</u> <u>来源</u>
流波水电站	12,532	126,309,531.38	16,633,328.94	—	—	142,942,860.32	114.06	募股 资金
牛岭水电站	17,812	2,781,795.18	—	—	—	2,781,795.18	1.56	募股 资金



贝斯特厂房、 办公楼	—	3,406,343.77	4,316,278.78	3,421,630.95	823,351.49	3,477,640.11	—	自筹
合肥沃尔特 会议中心	2,400	18,245,307.52	4,720,142.17	—	—	22,965,449.69	95.68	自筹
六安和顺酒店	8,000	13,231,113.18	23,591,190.38	—	—	36,822,303.56	46.02	自筹
安徽瑞特奇 瑞砦站	—	11,332,853.53	2,509,352.78	2,204,545.04	11,637,661.27	—	—	自筹
合肥沃尔特 高尔夫俱乐部	—	—	1,900,654.20	1,900,654.20	—	—	—	自筹
涂山电站	350,000	1,000,000.00	—	—	—	1,000,000.00	0.01	自筹
锦江商务办公 楼	2954	—	5,715,828.25	5,715,828.25	—	—	84.01	自筹
九华山沃尔特 酒店	3600	—	18,586,923.77	—	—	18,586,923.77	51.63	自筹
芜湖沃尔特酒 店	4800	—	14,752,990.57	—	—	14,752,990.57	112.43	自筹
锦江酒店锦江 广场	—	—	1,770,942.92	1,268,488.92	—	502,454.00	—	自筹
<b>合 计</b>		<b>176,306,944.56</b>	<b>94,497,632.76</b>	<b>14,511,147.36</b>	<b>12,461,012.76</b>	<b>243,832,417.20</b>		

(1) 年末在建工程余额中含流波水电站利息资本化金额为 2,327,703.42 元。

(2) 年末无证据表明在建工程发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

(3) 年末在建工程较期初增加 6,752.55 万元，增长了 38.30%，主要是本期六安和顺酒店、流波水电站和九华山沃尔特酒店和芜湖沃尔特酒店工程投入增加所致。

## 11、无形资产

项 目	原始金额 (万元)	2006. 1. 1	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销及转出	2006. 12. 31
土地使用权	25,223.69	117,548,136.98	68,034,425.76	39,727,026.46	2,852,011.77	109,233,375.49	143,003,524.51
预付土地 出让金	—	31,615,496.98	18,662,441.00	45,512,024.98	—	—	4,765,913.00
财务软件	34.26	138,222.25	48,000.00	7,297.25	81,725.00	245,399.75	97,200.00
<b>合 计</b>	<b>25,257.95</b>	<b>149,301,856.21</b>	<b>86,744,866.76</b>	<b>85,246,348.69</b>	<b>2,933,736.77</b>	<b>109,478,775.24</b>	<b>147,866,637.51</b>

(1) 本公司以土地使用权和房屋为抵押物共获得 9,750.00 万元抵押贷款。

(2) 年末无证据表明无形资产发生减值的情形，故未计提无形资产减值准备。

## 12、长期待摊费用

类 别	<u>2006. 1. 1</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期摊销</u>	<u>本期减少</u>	<u>2006. 12. 31</u>
开办费	2,586,859.29	3,249,046.26	—	1,621,206.81	4,214,698.74
<b>合 计</b>	<b><u>2,586,859.29</u></b>	<b><u>3,249,046.26</u></b>	<b>—</b>	<b><u>1,621,206.81</u></b>	<b><u>4,214,698.74</u></b>

开办费本期增加数子公司筹建期间发生的费用；本期减少系出售子公司安徽瑞特新型材料有限公司相应转出的开办费。

## 13、其他长期资产

类 别	<u>2006. 1. 1</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2006. 12. 31</u>
临时设施原值	3,016,976.20	—	1,307,772.85	1,709,203.35
累计摊销	2,135,809.08	398,031.21	1,162,316.87	1,371,523.42
<b>临时设施净值</b>	<b><u>881,167.12</u></b>	<b><u>-398,031.21</u></b>	<b><u>145,455.98</u></b>	<b><u>337,679.93</u></b>

## 14、短期借款

<u>借款类别</u>	<u>2006 年 12 月 31 日</u>	<u>2005 年 12 月 31 日</u>
信用借款	8,400,000.00	29,400,000.00
抵押借款	97,000,000.00	98,000,000.00
保证借款	331,000,000.00	310,000,000.00
质押借款	10,600,000.00	—
<b>合 计</b>	<b><u>447,000,000.00</u></b>	<b><u>437,400,000.00</u></b>

(1) 年末短期借款中，由安徽省水利建筑工程总公司提供 22,400.00 万元保证，由安徽丰原生物化学股份有限公司提供 9,800.00 万元保证，本公司为子公司安徽贝斯特实业发展有限公司提供了 900.00 万元保证。蚌埠锦江大酒店有限公司以其贵宾楼、商务楼、娱乐中心以及土地使用权为抵押物，为公司提供抵押借款 7,300.00 万元，蚌埠清越置业有限公司以其面积为 103,333.85 平方米的土地使用权为抵押物，为公司提供 1,900.00 万元抵押借款，六安和顺实业有限公司以其面积为 86,930 平方米的土地使用权为抵押物为公司提供 500.00 万元抵押借款，安徽省康源电力集团有限公司委托安徽省国元信托投资公司向本公司贷款 840.00 万元，公司以 1,060.00 万元一年内到期的银行存款存单为子公司安徽金寨流波水力发电有限公司提供 1,060 万元质押借款。

(2) 年末短期借款余额中无已到期未偿还的借款。

**15、应付票据**

<b>种 类</b>	<b>2006 年 12 月 31 日</b>	<b>2005 年 12 月 31 日</b>
银行承兑汇票	110,722,855.00	90,225,754.21
商业承兑汇票	48,400,000.00	—
<b>合 计</b>	<b>159,122,855.00</b>	<b>90,225,754.21</b>

(1) 年末应付票据中由安徽省水利建筑工程总公司提供 9,682.29 万元保证(其中 4,000 万为商业承兑汇票),由蚌埠瑞特新型材料有限公司提供 910.00 万元保证,本公司为子公司六安和顺实业有限公司提供了 1,500.00 万元保证,六安和顺实业有限公司以其土地使用权为公司提供 780.00 万抵押担保,其余由银行承兑汇票保证金提供保证。

(2) 年末应付票据余额中无应付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的票据。

(3) 上述票据均为不带息票据,截至年末无已到期应付票据。

(4) 年末应付票据余额比年初增加 6,889.71 万元,增长了 76.36%,主要系本年度较多采用票据结算方式。

**16、应付账款**

<b>种 类</b>	<b>2006 年 12 月 31 日</b>	<b>2005 年 12 月 31 日</b>
1 年以内	297,230,000.29	149,153,338.73
1-2 年	36,725,354.74	37,054,599.87
2-3 年	5,047,319.70	17,627,769.71
3 年以上	4,255,838.55	1,357,432.11
<b>合 计</b>	<b>343,258,513.28</b>	<b>205,193,140.42</b>

(1) 年末应付账款余额中无应付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(2) 年末应付账款余额无账龄超过三年的大额款项。

(3) 年末应付账款比年初增加 13,806.54 万元,增长了 67.29%,主要系本年度新增工程业主尚未支付工程款,导致应付施工队工程款增加所致。

**17、预收账款**

<b>种 类</b>	<b>2006 年 12 月 31 日</b>	<b>2005 年 12 月 31 日</b>
1 年以内	174,842,351.35	167,770,127.34
1-2 年	3,482,199.77	4,396,933.67
2-3 年	321,417.68	266,620.00
<b>合 计</b>	<b>178,645,968.80</b>	<b>172,433,681.01</b>

(1) 年末预收账款余额中无预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 年末预收账款余额中账龄超过一年的预收账款为 3,803,617.45 元和已结算尚未完工的款项为 9,757,126.35 元。

## 18、应付工资

<u>2006. 12. 31</u>	<u>2005. 12. 31</u>
<u>4,785,344.50</u>	<u>3,336,622.11</u>

年末本公司无拖欠职工工资的情形。

## 19、应交税金

<u>税 种</u>	<u>法定税率</u>	<u>2006. 12. 31</u>	<u>2005. 12. 31</u>
所得税	33%	22,146,313.80	23,926,789.79
营业税	3%	41,781,741.15	28,321,289.82
城建税	1%、5%、7 %	3,334,885.07	2,805,490.22
房产税	12%	91,200.00	—
增值税	6%、17%	2,655,824.66	1,903,530.92
土地使用税	—	561,506.36	-16,651.27
土地增值税	30%	-348,237.72	-519,937.64
个人所得税	—	-683,744.16	596,832.40
<u>合 计</u>	<u>—</u>	<u>69,539,489.16</u>	<u>57,017,344.24</u>

年末应交税金比年初增加 1,252.21 万元,增长了 21.96%,主要系本年业务量增加导致年底尚未缴纳的营业税增加所致。

## 20、其他应交款

<u>项 目</u>	<u>计费标准</u>	<u>2006. 12. 31</u>	<u>2005. 12. 31</u>
教育费附加	按应纳增值税税额和营业税税额的 4%计缴	1,630,469.37	1,804,417.89
水利基金	营业收入的 0.06%	72,176.58	60,454.33
<u>合 计</u>		<u>1,702,645.95</u>	<u>1,864,872.22</u>

## 21、其他应付款

(1) 账龄分析

<u>账 龄</u>	<u>2006. 12. 31</u>	<u>2005. 12. 31</u>
1 年以内	110,979,933.11	46,364,924.03

1—2 年	25,309,838.76	13,175,850.86
2—3 年	4,922,792.50	2,846,433.22
3 年以上	3,347,163.51	387,721.23
<b>合 计</b>	<b><u>144,559,727.88</u></b>	<b><u>62,774,929.34</u></b>

(2) 年末其他应付款余额中应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位安徽省水利建筑总公司 225993.96 元欠款。

(3) 年末其他应付款的经济性质及核算内容:

<b><u>经济性质</u></b>	<b><u>金 额</u></b>	<b><u>比例 (%)</u></b>
工程保证金	51,812,569.53	35.84
外单位其他往来	47,771,277.18	33.05
其他	44,975,881.17	31.11
<b>合 计</b>	<b><u>144,559,727.88</u></b>	<b><u>100.00</u></b>

(4) 年末其他应付款余额比年初增加 8,178.48 万元,增加了 130.28 %,主要系工程履约保证金增加所致。

## 22、预提费用

<b><u>项 目</u></b>	<b><u>2006.12.31</u></b>	<b><u>2005.12.31</u></b>	<b><u>预提原因</u></b>
利 息	1,000,000.00	586,420.60	未结算
其 他	413,227.19	118,891.41	未使用
<b>合 计</b>	<b><u>1,413,227.19</u></b>	<b><u>705,312.01</u></b>	

## 23、一年内到期的长期负债

<b><u>借款类别</u></b>	<b><u>2006.12.31</u></b>	<b><u>2005.12.31</u></b>
信用借款	—	—
抵押借款	23,000,000.00	15,000,000.00
保证借款	90,000,000.00	51,930,600.00
<b>合 计</b>	<b><u>113,000,000.00</u></b>	<b><u>66,930,600.00</u></b>

(1) 安徽省水利建筑工程总公司为本公司提供了 9,000.00 万元借款保证,本公司以土地使用权为抵押物向中国工商银行金寨县城分理处、交通银行芜湖支行和蚌埠市珠城工行取得 2,300.00 万元抵押借款。

(2) 年末一年内到期长期负债比年初增加 4,606.94 万元,增加了 68.83 %,主要原因系长期借款转入。

## 24、长期借款

<u>借款类别</u>	<u>2006.12.31</u>	<u>2005.12.31</u>
信用借款	30,000,000.00	—
抵押借款	69,500,000.00	53,000,000.00
保证借款	30,000,000.00	140,000,000.00
<u>合 计</u>	<u>129,500,000.00</u>	<u>193,000,000.00</u>

(1) 安徽省康源电力集团有限公司委托安徽省国元信托投资公司向本公司贷款 3,000.00 万元。

(2) 安徽省水利建筑工程总公司为本公司提供了 3,000.00 万元的借款保证。

(3) 本公司以土地使用权为抵押物向中国工商银行金寨县城分理处、合肥市商业银行和蚌埠市珠城工行取得 6,950.00 万元抵押借款。

(4) 年末长期借款比年初减少 6,350 万元,降低了 32.90 %,主要原因系转入一年内到期长期负债。

## 25、专项应付款

<u>项 目</u>	<u>2006.12.31</u>	<u>2005.12.31</u>
金寨小水电开发专项拨款	4,500,000.00	4,500,000.00
泾县牛岭电站专项补助	1,500,000.00	1,500,000.00
<u>合 计</u>	<u>6,000,000.00</u>	<u>6,000,000.00</u>

## 26、股本

本公司股份变动情况(数量单位:万股):

<u>类别</u>	<u>2006.1.1</u>	<u>本次变动增减(+,-)</u>						<u>2006.12.31</u>
		<u>配股</u>	<u>送股</u>	<u>公积金转股</u>	<u>增发</u>	<u>其他</u>	<u>小计</u>	<u>1</u>
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	8,060.00	—	—	—	—	-8,060.00	-8,060.00	—
其中:国有法人持股	8,060.00					-8,060.00	-8,060.00	—
二、有限售条件股份								

国有法人持股	—	—	—	—	—	5,647.20	5,647.20	5,647.20
三、无限售条件股份	—	—	—	—	—	—	—	—
人民币普通股	7,540.00	—	—	—	—	2,412.80	2,412.80	9,952.80
四、股份总额	15,600.00	—	—	—	—	—	—	15,600.00

2006 年 6 月，本公司召开股权分置改革 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，公司总股本不变。其中：有限售条件流通股 5,647.20 万股，无限售条件流通股 9,952.80 万股。

## 27、资本公积

项 目	2006. 1. 1	本年增加	本年减少	2006. 12. 31
股本溢价	246,353,557.03	—	—	246,353,557.03
股权投资准备	430,624.26	—	—	430,624.26
其他资本公积	—	15,346,700.00	—	15,346,700.00
<b>合 计</b>	<b>246,784,181.29</b>	<b>15,346,700.00</b>	<b>—</b>	<b>262,130,881.29</b>

## 28、盈余公积

项 目	2006. 1. 1	本年增加	本年减少	2006. 12. 31
法定盈余公积	13,357,955.68	12,375,237.74	—	25,733,193.42
法定公益金	6,678,977.84	—	6,678,977.84	—
<b>合 计</b>	<b>20,036,933.52</b>	<b>12,375,237.74</b>	<b>6,678,977.84</b>	<b>25,733,193.42</b>

依据财政部财企(2006)65 号文《关于公司法实行后有关企业财务处理问题的通知》，本期将法定公益金 6,678,977.84 元转入法定盈余公积。

## 29、未分配利润

项 目	2006. 12. 31	2005. 12. 31
年初余额	77,708,114.37	55,798,205.32
本年增加	33,112,262.91	28,990,782.65
本年减少	5,696,259.90	7,080,873.60

其中：

10%法定盈余公积	5,696,259.90	4,720,582.40
5%法定公益金	—	2,360,291.20
应付普通股股利	—	—
转增股本	—	—
<b>年末余额</b>	<b><u>105,124,117.38</u></b>	<b><u>77,708,114.37</u></b>

根据 2007 年 4 月 19 日董事会决议，公司以 2006 年末总股本 15,600.00 万股为基数，向全体股东每 10 股送 1 股另派现金红利 0.3 元(含税)，送股数为 15,600,000.00 股，分配现金红利 4,680,000.00 元。送股后，总股份变更为 17,160.00 万股，该预案需经 2006 年度股东大会审议批准。

### 30、主营业务收入

#### (1) 业务分部

<u>项 目</u>	<u>2006 年度</u>	<u>2005 年度</u>
水利工程	731,892,846.34	1,003,161,341.93
房 地 产	348,247,843.57	216,603,213.30
其 他	485,273,445.09	83,737,964.93
<b><u>合 计</u></b>	<b><u>1,565,414,135.00</u></b>	<b><u>1,303,502,520.16</u></b>

#### (2) 地区分部

<u>项 目</u>	<u>2006 年度</u>	<u>2005 年度</u>
安徽省内	1,067,503,349.21	1,060,922,517.71
安徽省外	497,910,785.79	242,580,002.45
<b><u>合 计</u></b>	<b><u>1,565,414,135.00</u></b>	<b><u>1,303,502,520.16</u></b>

(3) 本年度前五名客户收入 37,337.62 万元，占主营业务收入的 23.85%。

(4) 主营业务收入本年度比上年度增加 26,191.16 万元，增长了 20.09 %，主要系本年度大型水利工程的工作量增加以及房地产销售增加所致。

### 31、主营业务成本

#### (1) 业务分部

<u>项 目</u>	<u>2006 年度</u>	<u>2005 年度</u>
水利工程	658,928,793.44	874,513,233.94
房 地 产	245,570,840.78	148,244,949.81
其 他	407,763,380.23	75,705,729.20
<b><u>合 计</u></b>	<b><u>1,312,263,014.45</u></b>	<b><u>1,098,463,912.95</u></b>



## (2) 地区分部

<u>项 目</u>	<u>2006 年度</u>	<u>2005 年度</u>
安徽省内	857,286,577.62	879,405,868.32
安徽省外	454,976,436.83	219,058,044.63
<u>合 计</u>	<u>1,312,263,014.45</u>	<u>1,098,463,912.95</u>

## 32、主营业务税金及附加

<u>项 目</u>	<u>2006 年度</u>	<u>2005 年度</u>
营业税	56,910,334.52	41,692,774.54
城市维护建设税	3,719,427.89	2,944,208.72
教育费附加	2,132,978.25	2,244,092.66
其他	2,658,702.47	759,534.42
<u>合 计</u>	<u>65,421,443.13</u>	<u>47,640,610.34</u>

## 33、营业费用

<u>2006 年度</u>	<u>2005 年度</u>
<u>13,636,530.70</u>	<u>12,167,434.22</u>

## 34、管理费用

<u>2006 年度</u>	<u>2005 年度</u>
<u>85,229,597.44</u>	<u>65,419,236.84</u>

本年度管理费用比上年度增加 1,981.04 万元，增长了 30.28%，主要系计提的坏账准备增加和房地产企业生产经营相关的管理费用增加所致。

## 35、财务费用

<u>项 目</u>	<u>2006 年度</u>	<u>2005 年度</u>
利息支出	42,245,390.67	38,458,550.46
减：利息收入	3,709,223.68	2,988,810.11
银行手续费	1,983,995.97	909,454.33
<u>合 计</u>	<u>40,520,162.96</u>	<u>36,379,194.68</u>

## 36、投资收益

<u>项 目</u>	<u>2006 年度</u>	<u>2005 年度</u>
股权投资收益	1,486,803.25	565,871.98

基金投资收益	17,922.87	-82,042.76
<b>合 计</b>	<b><u>1,504,726.12</u></b>	<b><u>483,829.22</u></b>

## 37、营业外收入

<b>项 目</b>	<b><u>2006 年度</u></b>	<b><u>2005 年度</u></b>
处理固定资产收入	—	1,352,273.90
其 他	3,600.00	580.00
<b>合 计</b>	<b><u>3,600.00</u></b>	<b><u>1,352,853.90</u></b>

## 38、营业外支出

<b>项 目</b>	<b><u>2006 年度</u></b>	<b><u>2005 年度</u></b>
固定资产清理损失	43,684.64	2,355,217.18
非常损失	—	177,986.25
捐 赠	20,000.00	—
其 他	50,643.88	8,720.00
<b>合 计</b>	<b><u>114,328.52</u></b>	<b><u>2,541,923.43</u></b>

## 39、收到的其他与经营活动有关的现金

<b>项 目</b>	<b><u>2006 年度</u></b>
单位和个人往来	131,628,567.30
保证金及押金	7,780,664.90
备用金	584,772.09
<b>合 计</b>	<b><u>139,994,004.29</u></b>

## 40、支付的其他与经营活动有关的现金

<b>项 目</b>	<b><u>2006 年度</u></b>
单位和个人往来	139,503,141.43
保证金及押金	11,250,468.98
办公费	8,671,567.67
差旅费	2,942,295.90
招待费	5,046,227.79
广告费	8,650,462.57
保险费	1,123,508.60

销售代理费	2,106,901.34
水电费	5,049,093.94
通讯小车费	5,140,267.40
手续费	1,983,995.97
其他付现费用	3,438,651.61
<b>合 计</b>	<b><u>194,906,583.20</u></b>

## 41、收到的其他与投资活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>2006 年度</u>
存款利息收入	3,709,223.68
股权返还款	15,346,700.00
<b>合 计</b>	<b><u>19,055,923.68</u></b>

## 42、支付的其他与投资活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>2006 年度</u>
开办费	2,770,798.52
<b>合 计</b>	<b><u>2,770,798.52</u></b>

## 七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 账龄分析

		<u>2006.12.31</u>		
账 龄	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>净 额</u>
1 年以内	268,952,596.47	61.79	11,168,665.95	257,783,930.52
1-2 年	47,884,758.45	11.00	2,583,222.77	45,301,535.68
2-3 年	110,952,303.17	25.49	1,045,624.63	109,906,678.54
3 年以上	7,473,139.89	1.72	3,736,569.95	3,736,569.94
<b>合 计</b>	<b><u>435,262,797.98</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>18,534,083.30</u></b>	<b><u>416,728,714.68</u></b>
		<u>2005.12.31</u>		
账 龄	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>净 额</u>
1 年以内	107,000,924.89	43.55	3,615,194.93	103,385,729.96
1-2 年	127,434,379.08	51.87	2,056,130.58	125,378,248.50
2-3 年	5,962,828.45	2.43	596,282.85	5,366,545.60
3 年以上	5,288,800.18	2.15	2,644,400.09	2,644,400.09
<b>合 计</b>	<b><u>245,686,932.60</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>8,912,008.45</u></b>	<b><u>236,774,924.15</u></b>

(2) 年末应收账款余额中应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位安徽省水利建筑工程总公司 13,194.00 元的欠款。

(3) 年末应收账款余额中应收蚌埠锦江大酒店有限公司的总承包锦江大酒店 BT 合同款为 14,014.23 万元, 蚌埠锦江大酒店有限公司系本公司的子公司, 目前经营正常, 无坏账风险, 应收亳州城市建设投资有限公司股权转让款 2,153.00 万元, 已与股权受让人签订资产抵押合同, 股权受让人承诺按期还款, 应收的股权转让款以资产进行担保; 上述应收账款按个别认定法不计提坏账准备。

(4) 年末应收账款比期初增加 18,957.59 万元, 增长 77.16%, 主要为应收政府 BT 工程量增加以及其他工程施工量增加所致。

## 2、其他应收款

### (1) 账龄分析

账 龄	2006.12.31			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	净 额
1 年以内	383,801,464.50	80.79	19,190,073.23	364,611,391.27
1-2 年	85,373,108.87	17.97	6,829,848.71	78,543,260.16
2-3 年	3,563,548.99	0.75	356,354.90	3,207,194.09
3 年以上	2,323,714.21	0.49	1,161,857.11	1,161,857.10
<b>合 计</b>	<b>475,061,836.57</b>	<b>100.00</b>	<b>27,538,133.95</b>	<b>447,523,702.62</b>

账 龄	2005.12.31			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	净 额
1 年以内	365,320,470.91	91.51	18,266,023.55	347,054,447.36
1-2 年	22,120,651.73	5.54	1,769,652.14	20,350,999.59
2-3 年	10,283,745.23	2.58	1,028,374.52	9,255,370.71
3 年以上	1,471,923.07	0.37	735,961.54	735,961.53
<b>合 计</b>	<b>399,196,790.94</b>	<b>100.00</b>	<b>21,800,011.75</b>	<b>377,396,779.19</b>

(2) 年末其他应收款余额中应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位金寨水电开发有限责任公司 3,166,977.42 的欠款。

### (3) 年末其他应收款的经济性质及核算内容:

经济性质	金 额	比例 (%)
工程履约保证金	117,124,410.65	24.65
子公司及其他往来	347,691,135.63	73.19
备用金及其他	10,246,290.29	2.16
<b>合 计</b>	<b>475,061,836.57</b>	<b>100.00</b>

## 3、长期股权投资

## (1) 投资类别

项 目	2006. 12. 31		2005. 12. 31	
	金 额	减值准备	金 额	减值准备
子公司投资	287, 122, 905. 00	—	265, 285, 763. 65	—
联营企业投资	52, 692, 364. 63	—	109, 769, 077. 98	—
<b>合 计</b>	<b>339, 815, 269. 63</b>	<b>—</b>	<b>375, 054, 841. 63</b>	<b>—</b>

## (2) 采用权益法核算的股权投资：

被投资单位	初始投资 成本(万元)	2006. 1. 1	新增 投资额	本期转让或 减少	本年权益 增减额	累计权益 增减额	2006. 12. 31
安徽贝斯特实业 发展有限公司	2,800.00	25,510,286.79	—	—	-284,590.81	-2,774,304.02	25,225,695.98
安徽瑞特新型材料 有限公司	1,920.00	47,558,852.96	—	27,790,079.18	-407,015.68	167,426.43	19,361,758.10
亳州晶泉水业 有限公司	—	24,565,054.96	—	26,088,000.00	1,522,945.04	—	—
蚌埠龙子湖水资源 治理开发有限公司	2,000.00	14,247,232.80	9,415,409.59	—	844,557.88	3,091,790.68	24,507,200.27
安徽东升建筑设计 咨询有限公司	120.00	1,123,589.17	—	—	-551,890.14	-628,300.97	571,699.03
六安和顺实业发展 有限公司	2,700.00	37,237,184.44	—	—	11,607,739.67	21,844,924.11	48,844,924.11
阿拉伯贝斯特综合 工程承包公司	31.96	—	319,604.00	—	—	—	319,604.00
合肥瑞特新型材料 有限公司	900.00	7,953,872.11	—	—	177,418.25	-868,709.64	8,131,290.36
蚌埠涂山抽水蓄能 电站建设开发有限 公司	1,900.00	18,500,000.00	500,000.00	—	—	—	19,000,000.00
安徽水建房地产开 发有限公司	1,054.06	16,270,365.56	—	—	7,079,421.03	23,349,786.59	23,349,786.59
合肥沃尔特置业发 展有限公司	5,044.67	51,230,296.90	824,595.14	—	-347,090.12	16,774,823.83	51,707,801.92
蚌埠锦江大酒店有 限公司	1,430.00	8,352,900.07	—	—	-4,378,563.45	-6,405,632.20	3,974,336.62
安徽康特新型建材 有限责任公司	210.00	2,572,022.91	—	—	27,293.26	499,316.17	2,599,316.17
安徽九华山沃尔特 酒店有限公司	160.00	1,600,000.00	—	—	—	—	1,600,000.00
上海清越投资发展 有限公司	2,000.00	19,822,746.44	—	20,000,000.00	177,253.56	—	—
芜湖沃尔特酒店有 限公司	200.00	1,990,705.45	—	—	-538,265.72	-547,560.27	1,452,439.73
芜湖和顺置业有限 公司	4,240.00	23,863,579.19	15,111,019.60	—	3,532,180.04	106,778.83	42,506,778.83
安庆市瑞特新型建 材有限公司	900.00	9,000,000.00	—	9,000,000.00	—	—	—

蚌埠清越置业发展有限公司	2,000.00	21,966,151.88	—	—	3,006,486.04	4,972,637.92	24,972,637.92
安徽金寨流波水力发电有限公司	2,069.00	20,690,000.00	—	—	—	—	20,690,000.00
<b>合 计</b>	<b>31,679.69</b>	<b>354,054,841.63</b>	<b>26,170,628.33</b>	<b>82,878,079.18</b>	<b>21,467,878.85</b>	<b>59,582,977.46</b>	<b>318,815,269.63</b>

其中：股权投资差额

<b>被投资单位名称</b>	<b>初始金额</b>	<b>2006.1.1</b>	<b>本年增加</b>	<b>本年摊销</b>	<b>2006.12.31</b>	<b>摊销期限</b>
合肥沃尔特置业发展有限公司	16,413,721.91	14,329,732.84	75,404.86	1,822,048.86	12,583,088.84	10 年
安徽水建房地产开发有限公司	10,540,600.00	9,398,705.27	—	1,054,056.40	8,344,648.87	10 年
蚌埠龙子湖水资源治理开发有限公司	—	—	82,745.61	82,745.61	—	—
蚌埠锦江大酒店有限公司	3,920,031.18	3,887,364.25	—	392,003.12	3,495,361.13	10 年
芜湖和顺置业有限公司	1,417,174.01	—	1,417,174.01	70,858.70	1,346,315.31	10 年
<b>合 计</b>	<b>32,291,527.10</b>	<b>27,615,802.36</b>	<b>1,575,324.48</b>	<b>3,421,712.69</b>	<b>25,769,414.15</b>	

(3) 采用成本法核算的股权投资：

<b>被投资单位</b>	<b>2006.1.1</b>	<b>本年增加</b>	<b>本年减少</b>	<b>2006.12.31</b>
合肥奥林匹克花园置业发展有限公司	3,000,000.00	—	—	3,000,000.00
安徽白莲崖水库开发有限公司	18,000,000.00	—	—	18,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>21,000,000.00</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>21,000,000.00</b>

(4) 被投资单位与本公司会计政策无重大差异，无投资变现及投资收益汇回的重大限制；

(5) 年末无证据表明长期投资发生减值的情形，故未计提长期投资减值准备。

#### 4、主营业务收入

(1) 业务分部

<b>项 目</b>	<b>2006 年度</b>	<b>2005 年度</b>
水利工程	731,892,846.34	576,297,824.12
其他工程	607,494,871.66	457,478,634.80
其 他	5,611,535.22	10,318,583.48
<b>合 计</b>	<b>1,344,999,253.22</b>	<b>1,044,095,042.40</b>

(2) 地区分部

<b>项 目</b>	<b>2006 年度</b>	<b>2005 年度</b>
安徽省内	902,553,558.44	801,515,039.95

安徽省外	442,445,694.78	242,580,002.45
<b>合 计</b>	<b><u>1,344,999,253.22</u></b>	<b><u>1,044,095,042.40</u></b>

## 5、主营业务成本

### (1) 业务分部

<u>项 目</u>	<u>2006 年度</u>	<u>2005 年度</u>
水利工程	658,928,793.44	504,246,707.57
其他工程	533,283,454.12	418,173,521.53
其 他	4,399,046.74	5,340,842.62
<b>合 计</b>	<b><u>1,196,611,294.30</u></b>	<b><u>927,761,071.72</u></b>

### (2) 地区分部

<u>项 目</u>	<u>2006 年度</u>	<u>2005 年度</u>
安徽省内	794,663,607.85	708,703,027.09
安徽省外	401,947,686.45	219,058,044.63
<b>合 计</b>	<b><u>1,196,611,294.30</u></b>	<b><u>927,761,071.72</u></b>

## 6、投资收益

<u>项 目</u>	<u>2006 年度</u>	<u>2005 年度</u>
短期投资收益	17,440.19	-175,304.72
长期股权投资差额摊销	-3,421,712.69	-2,978,606.66
期末调整被投资公司所有者权益增减	20,586,031.98	20,194,278.64
股权投资转让收益	1,706,332.56	-144,713.59
<b>合 计</b>	<b><u>18,888,092.04</u></b>	<b><u>16,895,653.67</u></b>

## 八、关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

#### 1、存在控制关系的关联方

<u>企业名称</u>	<u>注册地址</u>	<u>主营业务</u>	<u>与本企业关系</u>	<u>经济类型</u>	<u>法定 代表人</u>
安徽省水利建筑工程总公司	安徽省蚌埠市	建设投资	母公司	国有独资	王敬敏
安徽贝斯特实业发展有限公司	安徽省合肥市	钢结构建筑	子公司	有限公司	丁正磊
六安和顺置业发	安徽省六安市	工程投资	子公司	有限公司	王荣兵

展有限公司					
蚌埠锦江大酒店有限公司	安徽省蚌埠市	酒店服务	子公司	有限公司	秦玉芳
蚌埠清越置业发展有限公司	安徽省蚌埠市	房地产开发	子公司	有限公司	王世才
合肥沃尔特置业发展有限公司	安徽省合肥市	房地产开发	子公司	有限公司	陈圣刚
安徽水建房地产开发有限公司	安徽省蚌埠市	房地产开发	子公司	有限公司	王敬敏
南陵和顺实业发展有限公司	安徽省南陵县	房地产开发	孙公司	有限公司	高立久
芜湖和顺置业发展有限公司	安徽省芜湖市	房地产开发	子公司	有限公司	霍向东
安徽金寨流波水力发电有限公司	安徽省六安市	水电开发	子公司	有限公司	林伟忠
蚌埠龙子湖水资源治理开发有限公司	安徽省蚌埠市	水资源开发	子公司	有限公司	杨广亮
安徽白莲崖水库开发有限公司	安徽省六安市	水电开发	子公司	有限公司	霍向东
芜湖沃尔特酒店有限公司	安徽省芜湖市	酒店服务	子公司	有限公司	霍向东
安徽九华山沃尔特酒店有限公司	安徽省池州市	酒店服务	子公司	有限公司	陈建平
蚌埠涂山抽水蓄能电站开发有限公司	安徽省蚌埠市	水电开发	子公司	有限公司	杨广亮
安徽东升建筑设计咨询有限公司	安徽省蚌埠市	建筑设计	子公司	有限公司	董传明

## 2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化（单位：万元）

企业名称	2006. 1. 1	本年增加	本年减少	2006. 12. 31
安徽省水利建筑工程总公司	6,020.00	—	—	6,020.00
安徽贝斯特实业发展有限公司	3,000.00	—	—	3,000.00
六安和顺置业发展有限公司	3,000.00	—	—	3,000.00
蚌埠锦江大酒店有限公司	2,000.00	—	—	2,000.00
蚌埠清越置业发展有限公司	5,000.00	—	—	5,000.00
合肥沃尔特置业发展有限公司	4,000.00	—	—	4,000.00
安徽水建房地产开发有限公司	1,020.00	—	—	1,020.00
南陵和顺实业发展有限公司	3,000.00	—	—	3,000.00
芜湖和顺置业发展有限公司	5,250.00	—	—	5,250.00
金寨流波水利发电有限公司	4,056.00	—	—	4,056.00



蚌埠龙子湖水资源治理开发有限公司	2,000.00	—	—	2,000.00
安徽白莲崖水库开发有限公司	2,000.00	—	—	2,000.00
芜湖沃尔特酒店有限公司	1,000.00	—	—	1,000.00
安徽九华山沃尔特酒店有限公司	800.00	—	—	800.00
蚌埠涂山抽水蓄能电站开发有限公司	2,000.00	—	—	2,000.00
安徽东升建筑设计咨询有限公司	200.00	—	—	200.00

## 3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化（单位：万元）

企 业 名 称	2006. 1. 1		本年增加	本年减少	2006. 12. 31	
	金 额	持股比例 (%)	金 额	金 额	金 额	持股比例 (%)
安徽省水利建筑工程总公司	4234.00	27.14	—	1267.47	2,966.53	19.02
安徽贝斯特实业发展有限公司	2,800.00	93.33	—	—	2,800.00	93.33
蚌埠龙子湖水资源治理开发有限公司	1,200.00	60.00	800.00	—	2,000.00	100.00
安徽东升建筑设计咨询有限公司	120.00	60.00	—	—	120.00	60.00
六安和顺实业发展有限公司	3,000.00	100.00	—	300.00	2,700.00	90.00
合肥沃尔特置业发展有限公司	3,610.00	90.25	—	10.00	3,600.00	90.00
安徽水建房地产开发有限公司	980.40	98.04	—	—	980.40	98.04
芜湖和顺置业有限公司	3,515.00	66.95	1,735.00	—	5,250.00	100.00
蚌埠锦江大酒店有限公司	1,580.00	79.00	100.00	—	1,680.00	84.00
蚌埠清越置业发展有限公司	3,600.00	72.00	—	—	3,600.00	72.00
南陵和顺实业发展有限公司	3,000.00	100.00	—	—	3,000.00	100.00
安徽金寨流波电力发电有限公司	2,069.00	51.01	—	—	2,069.00	51.01
安徽白莲崖水库开发有限公司	2,000.00	100.00	—	—	2,000.00	100.00
芜湖沃尔特酒店有限公司	200.00	20.00	800.00	—	1,000.00	100.00
安徽九华山沃尔特酒店有限公司	160.00	20.00	640.00	—	800.00	100.00
蚌埠涂山抽水蓄能电站开发有限公司	1,850.00	92.50	50.00	—	1,900.00	95.00

安徽东升建筑设计咨询有限公司	120.00	60.00	—	—	120.00	60.00
亳州晶泉水业有限公司	2,608.80	63.96	—	2,608.80	—	—
安徽瑞特新型材料有限公司	4,700.00	97.92	—	2,780.00	1,920.00	40.00

## 4、不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司关系
金寨水电开发有限公司	本公司股东
凤台县永幸河灌区管理总站	本公司股东
安徽省水利水电勘测设计院	本公司股东
蚌埠市建设投资有限公司	本公司股东
安徽水建宾馆	同一母公司
安徽康特新型建材有限责任公司	联营企业
合肥瑞特新型材料有限公司	同一母公司
安徽瑞特新型材料有限公司	同一母公司
蚌埠瑞特新型材料有限公司	同一母公司
合肥奥林匹克花园置业发展有限公司	同一母公司

## (二) 关联方交易

## 1、与关联方进行的主要关联交易

本公司与关联方之间的劳务交易以市场价为准。

交易类型	2006 年度	2005 年度
本公司租赁母公司土地使用权费用	442,900.00	442,900.00
母公司向本公司提供融资担保（万元）	34,400.00	28,504.84
本公司向芜湖沃尔特酒店有限公司提供建筑劳务收入	—	9,743,912.01
本公司向安徽九华山沃尔特酒店有限公司提供建筑劳务收入	—	4,539,557.85
本公司向合肥奥林匹克花园置业发展有限公司提供建筑劳务收入	—	3,443,635.83
蚌埠市嘉禾创业投资有限公司向本公司提供劳务	—	1,621,233.87
本公司向安徽瑞特新型材料有限公司提供建筑劳务收入	1,858,439.27	
本公司向安徽瑞特新型材料有限公司采购商	10,053,471.84	

品砵		
本公司向合肥瑞特新型材料有限公司采购商品砵	725,763.01	
本公司向蚌埠瑞特型材料有限公司采购商品砵	5,276,250.10	
安徽水建宾馆向本公司提供住宿餐饮费	256,121.38	

## 2、与关联方的往来余额

## (1) 应收账款

<u>关联方</u>	<u>2006. 12. 31</u>	<u>2005. 12. 31</u>
芜湖沃尔特酒店有限公司	—	212,757.69
安徽九华山沃尔特酒店有限公司	—	605,022.00
合肥奥林匹克花园置业发展有限公司	3,331,350.83[注]	3,331,350.83
安徽省水利建筑工程总公司	13,194.00	—
安徽水建宾馆	43,679.45	67,618.65
安徽瑞特新型材料有限公司	1,687,547.51	—
蚌埠瑞特新型材料有限公司	10,467.00	—
<u>合 计</u>	<u>5,086,238.79</u>	<u>4,216,749.17</u>

## (2) 预付账款

<u>关联方</u>	<u>2006. 12. 31</u>	<u>2005. 12. 31</u>
黄山市水电建筑工程有限公司	450,438.97	—
安徽瑞特新型材料有限公司	1,291,566.80	—
蚌埠瑞特新型材料有限公司	5,620,167.10	—
合肥瑞特新型材料有限公司	4,032,132.58	—
<u>合 计</u>	<u>11,394,305.45</u>	—

## (3) 其他应收款

<u>关联方</u>	<u>2006. 12. 31</u>	<u>2005. 12. 31</u>
凤台永幸河管理总站	2,724,809.38	4,230,610.50
金寨水电开发有限责任公司	3,166,977.42	4,153,523.90
芜湖沃尔特酒店有限公司	—	27,192,124.66

安徽省水利建筑工程总公司	—	771,246.91
安徽九华山沃尔特酒店有限公司	—	6,485,870.00
上海清越投资有限公司	—	3,185,217.90
安徽水建宾馆	—	956,066.00
合肥奥林匹克花园置业发展有限公司	23,084.02[注]	—
黄山市水电建筑工程有限公司	—	831,278.64
安徽瑞特新型材料有限公司	4,147,557.82[注]	—
蚌埠瑞特新型材料有限公司	142,217.49[注]	—
合肥瑞特新型材料有限公司	122,928.42[注]	—
阿拉伯贝斯特综合工程承包公司	6,082,065.20	
<b>合 计</b>	<b><u>16,409,639.75</u></b>	<b><u>47,805,938.51</u></b>

## (4) 应付账款

<b>关联方</b>	<b><u>2006.12.31</u></b>	<b><u>2005.12.31</u></b>
蚌埠市嘉禾创业投资有限公司	—	171,233.87
安徽省水利建筑工程总公司	—	116,971.48
<b>合 计</b>	<b>—</b>	<b><u>288,205.35</u></b>

## (5) 其他应付款

<b>关联方</b>	<b><u>2006.12.31</u></b>	<b><u>2005.12.31</u></b>
蚌埠市嘉禾创业投资有限公司	—	4,000,000.00
安徽省水利建筑工程总公司	225,993.96	771,246.91
合肥奥林匹克花园置业发展有限公司	—	2,321,031.39
安徽水建宾馆	420,812.85	—
<b>合 计</b>	<b><u>646,806.81</u></b>	<b><u>7,092,278.30</u></b>

[注]截至审计报告日，上述大股东非经营性占用的款项已归还。

## 3、其他关联交易

2006 年 6 月经第三届董事会第十四次会议通过决议，公司与安徽省水利建筑工程总公司签订《股权转让协议》，出售本公司持有的安徽瑞特新型材料有限公司 2,780.00 万元的股权，价格为 2,812.96 万元；

收购水建总公司持有的蚌埠市龙子湖水资源治理开发有限公司 800.00 万元的股权，价格为 949.82 万元；收购水建总公司持有的芜湖和顺置业有限责任公司 1,735.00 万元的股权，价格为 1,652.82 万元。

## 九、或有事项

截至 2006 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的或有事项。

## 十、承诺事项

截至 2006 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

1、根据 2007 年 4 月 19 日董事会决议，公司以 2006 年末总股本 15,600.00 万股为基数，向全体股东每 10 股送 1 股另派现金红利 0.3 元（含税），送股数为 1,560.00 万股，分配现金红利 4,680,000.00 元。送股后，总股份变更为 17,160.00 万股，该预案需经 2006 年度股东大会审议批准。

2、本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行新会计准则，对本公司财务状况的影响参见本公司编制的新旧会计准则股东权益差异调节表。

除上述事项外，截至审计报告日止，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项中的非调整事项。

## 十二、其他重要事项

公司第三届董事会第十二次会议审议通过，公司与安徽丰原生物化学股份有限公司（股票代码 000930）签订《互保协议书》，双方以 10,000.00 万元人民币为最高限额，相互为对方在银行和其他金融机构的正常借贷提供信用担保。根据该协议，2006 年度公司累计为安徽丰原生物化学股份有限公司提供担保 10,000.00 万元。

## 十三、补充资料

### 非经常性损益明细表

项 目	2006 年度
<b>非经常性收入项目：</b>	
1、处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的收益	2,481,031.92
2、扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入	3,600.00
3、短期投资收益	17,922.87
<b>小计</b>	<b>2,502,554.79</b>
<b>非经常性支出项目：</b>	
1、处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损失	818,384.00

2、扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外支出；	70,643.88
<b>小计</b>	<b>889,027.88</b>
影响利润总额	1,613,526.91
所得税	554,394.65
影响净利润	1,059,132.26
<b>扣除非经常性损益后的净利润</b>	<b>32,053,130.65</b>

## 十二、备查文件目录

- 1、（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；
- 2、（二）载有会计师事务所盖章，注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、（三）报告期内在《上海证券报》上披露过的所有公司文件的正文及公告原件。

董事长：王世才

安徽水利开发股份有限公司

2007 年 4 月 21 日

附:

华普审字[2007]第 0485 号

**关于安徽水利开发股份有限公司  
新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅报告**

**安徽水利开发股份有限公司全体股东:**

我们审阅了后附的安徽水利开发股份有限公司（以下简称“贵公司”）新旧会计准则股东权益差异调节表以下简称“差异调节表”。按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”证监发[2006]136 号（以下简称“通知”）的有关规定，编制差异调节表是贵公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号—财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

安徽华普会计师事务所

中国注册会计师：汪群

中国注册会计师：张婕

中国·合肥

中国注册会计师：宁云

2007 年 4 月 19 日

**重要提示:**

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》（以下简称“新会计准则”），目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制 2007 年年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”（以下简称“差异调节表”）时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而可能导致差异调节表中列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中列报的相应数据之间存在差异。



**安徽水利开发股份有限公司  
新旧会计准则股东权益差异调节表**

项目	附注号	项目名称	金 额
		2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）	548,988,192.09
1	三-2	长期股权投资差额	-25,769,414.15
		其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	-25,769,414.15
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5		股份支付	
6		符合预计负债确认条件的重组义务	
7		企业合并	
		其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	
		根据新准则计提的商誉减值准备	
8		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10		金融工具分拆增加的权益	
11		衍生金融工具	
12	三-3	所得税	9,234,472.79
13	三-4	少数股东权益	51,327,059.52
		2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	583,780,310.25

企业负责人：王世才

主管会计工作的负责人：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 新旧会计准则股东权益差异调节表附注

### 一、编制目的

公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响，中国证券监督管理委员会于 2006 年 11 月颁布了“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”），要求公司按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，在 2006 年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

### 二、编制基础

差异调节表系公司根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，结合公司的自身特点和具体情况，以 2006 年度（合并）财务报表为基础，并依据重要性原则编制。

对于《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条中没有明确的情况，本差异调节表依据如下原则进行编制：

1、子公司、合营企业按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定进行追溯调整，对于影响上述公司留存收益并影响本公司按照股权比例享有的净资产份额的事项，公司根据其业务实际情况相应调整留存收益或资本公积。

2、需要编制合并财务报表的，公司按照新会计准则调整少数股东权益，并在差异调节表中单列项目反映。

### 三、主要项目附注

1、2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）的金额取自公司按照现行企业会计准则和《企业会计制度》（以下简称“现行会计准则”）编制的 2006 年 12 月 31 日合并资产负债表。该报表业经安徽华普会计师事务所审计，并于 2007 年 4 月 19 日出具了标准无保留意见的审计报告（华普审字[2007]0483 号）。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度财务报告。

#### 2、长期股权投资差额

##### 2.1 同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额

根据新会计准则，本公司对子公司安徽水建房地产开发有限责任公司、合肥沃尔特置业发展有限公司、蚌埠锦江大酒店有限公司、芜湖和顺置业有限责任公司的投资属于同一控制下的企业合并产生的长期股权投资。2006 年 12 月 31 日该长期股权投资——股权投资差额借方余额合计为 25,769,414.15 元，按照《企业会计准则——首次执行企业会计准则》的规定，2007 年 1 月 1 日全额冲销股权投资差额 25,769,414.15 元，相应调减母公司留存收益 25,769,414.15 元。

### 3、所得税

公司按照现行会计准则的规定，制定了公司的会计政策，据此计提了应收款项坏账准备。

根据《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，公司所得税的核算由应付税款法改变为资产负债表债务法，公司将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产及递延所得税负债，扣除归属于少数股东权益的金额 168,746.60 元，合计增加 2007 年 1 月 1 日留存收益 9,234,472.79 元。

### 4、少数股东权益

根据新会计准则《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》规定，合并资产负债表中，企业应当在所有者权益类中单独列示少数股东权益，按现行会计准则合并报表中子公司少数股东权益 51,158,312.92 元，由于计提坏账准备产生的递延所得税资产归属于少数股东权益 168,746.60 元，新准则少数股东权益 51,327,059.52 元。