

**安徽水利开发股份有限公司**

**600502**

**2005 年半年度报告**

# 目录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况 .....	1
三、股本变动及股东情况 .....	2
四、董事、监事和高级管理人员 .....	3
五、管理层讨论与分析 .....	3
六、重要事项 .....	6
七、财务会计报告(未经审计) .....	8
八、备查文件目录 .....	8

## 一、重要提示

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

## 二、公司基本情况

### （一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：安徽水利开发股份有限公司  
公司英文名称：ANHUI WATER RESOURCES DEVELOPMENT CO., LTD.
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：安徽水利  
公司 A 股代码：600502
- 3、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：www.cahsl.com  
公司电子信箱：ahslwht@ah163.com
- 4、公司法定代表人：王世才
- 5、公司董事会秘书：牛晓峰  
电话：05523950276  
传真：05523950276  
E-mail：ahslnxf@sina.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
- 6、公司信息披露报纸名称：上海证券报  
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.sse.com.cn  
公司半年度报告备置地点：安徽省蚌埠市东海大道张公山南侧

### （二）主要财务数据和指标

#### 1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减 (%)
流动资产	806,240,146.72	833,739,119.22	-3.30
流动负债	1,019,796,492.22	1,088,363,622.77	-6.30
总资产	1,687,580,221.95	1,695,001,342.75	-0.44
股东权益（不含少数股东权益）	486,226,968.58	469,064,739.95	3.66
每股净资产	3.12	3.01	3.65
调整后的每股净资产	3.06	2.97	3.03
	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年

			同期增减(%)
净利润	16,045,036.97	16,259,815.16	-1.32
扣除非经常性损益后的净利润	16,096,775.35	16,560,546.28	-2.80
每股收益	0.10	0.12	-16.67
净资产收益率(%)	3.30	3.58	-0.28
经营活动产生的现金流量净额	2,329,119.92	3,674,315.68	-36.61

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-77,221.46
所得税影响数	-25,484.08
合计	-51,738.38

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

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	14.64	14.11	0.46	0.46
营业利润	4.25	4.31	0.13	0.13
净利润	3.30	3.36	0.10	0.10
扣除非经常性损益后的净利润	3.31	3.37	0.10	0.10

### 三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 26,312 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
安徽水建投资有限公司	0	42,339,960	27.14	未流通		法人股东
金寨水电开发有限责任公司	0	22,699,430	14.55	未流通		国有股东
凤台县永幸河管理总站	0	12,960,610	8.31	未流通		国有股东
安徽水利水电勘测设计院	0	1,300,000	0.83	未流通		国有股东
皖蚌埠市建设投资有限公司	0	1,300,000	0.83	未流通		国有股东
孔国兴	47,200	241,575	0.15	已流通		社会公众股东
郑健	180,000	180,000	0.12	已流通		社会公众股东
孙伟	162,000	162,000	0.10	已流通		社会公众股东

刘仲宏	0	158,002	0.10	已流通		社会公众股 东
章建星	53,600	156,500	0.10	已流通		社会公众股 东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

未知前十名之间是否有关联关系或一致行动关系。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类 (A、B、H 股或其它)
孔国兴	241,575	A 股
郑健	180,000	A 股
孙伟	162,000	A 股
刘仲宏	158,002	A 股
章建星	156,500	A 股
柴美霞	151,684	A 股
江西煤炭实业有限责任公司	143,000	A 股
梁照林	140,000	A 股
侯俊清	136,500	A 股
卢永业	132,500	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

经公司 2004 年度股东大会批准，同意马融先生辞去董事职务并选举赵锐为董事；同意侯祥林先生辞去监事职务并选举蔡祥杏为监事，任期均为至本届董事会、监事会届满之日。

根据总经理提名，经公司第三届董事会第六次会议审议通过，同意聘朱元林先生任副总经理；同意聘吴昭明先生任总经济师；同意聘黄丽春女士任总策划师。

## 五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司围绕业务发展目标，外拓市场，内抓管理，在做大做强工程施工业务的同时，大力拓展了房地产、水资源和建材方面业务，取得了较好的收益。

报告期内，公司实现主营业务收入 65823 万元，较去年同期增长 37.92%，实现净利润 1605 万元，较去年同期下降 1.32%，主要原因是公司前期投资项目较多、企业规模迅速扩大，公司营业费用、管理费用和财务费用增加较多；投资项目尚未正常产生效益、房地产项目收入未能确认，导致公司净利润较去年同期有所下降。随着募集资金项目、房地产项目和其他投资项目逐步正常产生收益，公司盈利水平会逐步提高。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司的经营范围：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（贰级）；水利水电资源开发；农业排灌用水及节水灌溉建设；房地产开发；金属结构加工、制作、安装；机电设备安装；建筑机械、材料的租赁与销售等项业务。

报告期内，公司的主营业务收入 65823 万元，比去年同期增长了 37.92%，净利润 1605 万元，比去年同期下降了 1.32%。

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

单位:元 币种:人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
水利工程	350,852,730.07	304,585,746.33	13.19	23.06	26.40	-2.29
其他工程	197,450,609.78	169,571,369.51	14.12	18.95	14.72	3.17
排灌	1,630,000.00	1,015,803.12	37.68	22.51	61.75	-15.12
水电	1,013,774.07	1,066,246.74	-5.18	-40.01	59.03	-65.51
新型建材	25,917,807.68	23,481,768.33	9.40	11.98	13.06	-0.86
房地产	81,362,315.00	63,324,166.37	22.17			
合计	658,227,236.60	563,045,100.40	14.46	37.92	37.04	0.55

(3) 主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
安徽省内	553,317,236.60	40.19
安徽省外	104,910,000.00	27.05
合计	658,227,236.60	37.92

(4) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

本年度公司主营业务增加了房地产业务，上半年形成收入 8136 万元。

(5) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
安徽贝斯特实业发展有限公司	钢结构建筑	钢结构建筑	3,000	4,574	-50.40
安徽瑞特新型材料有限公司	商品混凝土	商品混凝土	4,800	15,377	-21
六安和顺实业发展有限公司	房地产开发	房地产开发	3,000	10,107	328.55
合肥沃尔特置业发展有限公司	房地产开发	房地产开发	4,000	7,142	138.8

(三) 公司投资情况

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 万元人民币,已累计使用 27,124 万元人民币,其中本年度已使用 814 万元人民币,尚未使用 4,343 万元人民币。

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	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	10,029	是	是
泾县牛岭水电站项目	17,812	是	278	否	否
亳州市第三自来水厂项目	8,871	否	6,589	是	是
合计	39,215	/	16,896	/	/

3、资金变更项目情况

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 万元人民币,实际投入 10,228 万元人民币,项目进度完成 100%。

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。

4、非募集资金项目情况

1)、蚌埠清越投资发展有限公司

公司出资 2,000 万元人民币投资该项目,投资完成,已开发房地产面积 2 万平方米,根据房地产企业会计制度规定,收入未能确认,尚未产生收益。

2)、合肥沃尔特置业发展有限公司

公司出资 3,000 万元人民币投资该项目,增加投资完成,上半年收益 138.83 万元。

## 六、重要事项

(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《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》和上海证券交易所《关于修改公司章程的通知》等规定要求,经公司第三届董事会第七次会议通过,修改了《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》,并将提交下次股东大会批准。

2005 年 5 月 5 日至 5 月 30 日,中国证监会安徽省监管局对公司进行了巡回检查,安徽省监管局 6 月 15 日下发的《限期整改通知书》。通知指出公司在公司规范运作、信息披露中存在的问题和涉及上市公司收购的相关问题。对于安徽监管局的巡回检查,公司非常重视,收到通知后公司组织董事、监事和高级管理人员进行了认真的学习和讨论,对照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所上市规则》、《股东大会规范意见》及《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求,制订了切实可行

的整改措施。公司今后将按照整改方案，采取可行措施尽快落实，严格执行的有关规定，规范运作，杜绝此类事情的再次发生。

报告期内，公司治理的实际情况与中国证监会有关文件的要求基本一致。

(二) 报告期内公司没有以前期间拟定的在报告期内实施的利润分配、公积金转增股本或新股发行、配股等事项

(三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

本报告期公司无重大关联交易事项。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
安徽丰原生物化学股份有限公司	2005-01-07	2,000	连带责任担保	2005-01-07 ~ 2006-01-06	否	否
安徽丰原生物化学股份有限公司	2005-02-24	3,000	连带责任担保	2005-02-24 ~ 2005-02-22	否	否
安徽丰原生物化学股份有限公司	2005-02-25	2,000	连带责任担保	2005-02-25 ~ 2005-02-27	否	否
安徽方兴科技股份有限公司	2005-06-17	900	连带责任担保	2005-06-17 ~ 2006-06-16	否	否
安徽方兴科技股份有限公司	2005-06-17	800	连带责任担保	2005-06-17 ~ 2006-06-06	否	否
安徽方兴科技股份有限公司	2005-06-17	800	连带责任担保	2005-06-17 ~ 2006-05-18	否	否



公司						
安徽丰原生物化学股份有限公司	2005-04-05	190	连带责任担保	2005-04-05 ~ 2005-10-04	否	否
报告期内担保发生额合计			9,690			
报告期末担保余额合计			9,690			
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			4,700			
报告期末对控股子公司担保余额合计			4,700			
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额			14,390			
担保总额占公司净资产的比例			29.60%			

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

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。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

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

(十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
安徽水利开发股份有限公司提示性公告	上海证券报	2005-03-10	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
安徽水利 2004 年度报告摘要	上海证券报	2005-03-28	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
安徽水利 2004 年年度报告	上海证券报	2005-03-28	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
安徽水利 2004 年年度股东大会会议通知	上海证券报	2005-03-28	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
安徽水利第三届董事会第六次会议决议公告	上海证券报	2005-03-28	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
安徽水利第三届监事会第四次会议决议公告	上海证券报	2005-03-28	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
安徽水利对外担保公告	上海证券报	2005-03-28	上海证券交易所网站

			<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
安徽水利 2004 年度报告更正公告	上海证券报	2005-03-30	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
安徽水利开发股份有限公司 2005 第一季度报告	上海证券报	2005-04-25	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
安徽水利开发股份有限公司第三届董事会第七次会议决议公告	上海证券报	2005-04-25	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
安徽水利 2004 年度股东大会决议公告	上海证券报	2005-04-30	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
安徽水利开发股份有限公司 2004 年度股东大会决议公告	上海证券报	2005-04-30	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
安徽水利对外担保公告	上海证券报	2005-06-11	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
安徽水利共同投资的关联交易公告	上海证券报	2005-06-11	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 七、财务报告

- (一)、财务报表 ( 附后 )
- (二)、财务报表附注 ( 附后 )

## 八、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- (四) 公司章程文本。

董事长：王世才

安徽水利开发股份有限公司

2005 年 8 月 8 日

## 七、财务会计报告(未经审计)

## (一)、财务报表

资产负债表  
2005 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		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		119,585,927.42	248,524,775.32	105,690,231.41	244,983,421.94
短期投资	5.2		1,000,000.00	500,010.00	1,000,000.00	500,010.00
应收票据						
应收股利						
应收利息						
应收账款	5.3	6.1	175,677,459.31	158,071,426.15	254,192,777.20	294,987,689.52
其他应收款	5.4	6.2	122,052,818.48	97,048,563.82	342,293,992.56	333,839,897.77
预付账款	5.5		127,473,414.28	61,649,913.87	85,625,119.37	56,720,221.73
应收补贴款						
存货	5.6		259,303,377.60	267,716,924.28	169,400,107.74	118,112,266.72
待摊费用	5.7		1,147,149.63	227,505.78	211,498.98	35,600.00
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			806,240,146.72	833,739,119.22	958,413,727.26	1,049,179,107.68
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资	5.8	6.3	114,563,918.61	74,950,412.30	307,500,714.24	234,084,520.94
长期债权投资						
长期投资合计			114,563,918.61	74,950,412.30	307,500,714.24	234,084,520.94
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价	5.9		514,714,599.58	459,559,967.74	163,280,702.45	162,942,660.55
减：累计折旧	5.9		78,045,004.19	71,084,858.57	65,124,206.16	59,732,873.57
固定资产净值	5.9		436,669,595.39	388,475,109.17	98,156,496.29	103,209,786.98
减：固定资产减值准备	5.9		3,253,219.71	3,253,219.71	3,253,219.71	3,253,219.71
固定资产净额	5.9		433,416,375.68	385,221,889.46	94,903,276.58	99,956,567.27
工程物资			6,293,130.15	12,963,851.89	6,230,840.75	11,283,587.49
在建工程	5.10		144,759,397.74	199,155,739.63	121,352,452.86	116,018,832.48
固定资产清理						
固定资产合计			584,468,903.57	597,341,480.98	222,486,570.19	227,258,987.24
<b>无形资产及其他资产：</b>						

无形资产	5.11		178,543,057.52	185,037,589.42	149,345.32	2,105,552.32
长期待摊费用	5.12		2,998,240.85	2,565,098.30		
其他长期资产	5.13		765,954.68	1,367,642.53	661,141.68	1,318,607.53
无形资产及其他资产合计			182,307,253.05	188,970,330.25	810,487.00	3,424,159.85
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项						
资产总计			1,687,580,221.95	1,695,001,342.75	1,489,211,498.69	1,513,946,775.71
<b>流动负债：</b>						
短期借款	5.14		546,000,000.00	399,750,000.00	488,000,000.00	368,000,000.00
应付票据	5.15		99,708,886.00	198,010,700.00	97,908,886.00	194,482,400.00
应付账款	5.16		243,373,742.30	271,686,451.48	208,539,100.10	230,570,838.14
预收账款	5.17		24,520,314.56	53,628,221.59	22,699,167.99	41,001,276.65
应付工资	5.18		1,929,378.86	4,358,159.66	966,982.86	3,325,861.33
应付福利费			6,439,531.56	6,282,818.61	5,731,276.39	5,496,732.89
应付股利						
应交税金	5.19		47,477,637.96	38,478,576.13	42,171,160.30	37,114,172.84
其他应付款	5.20		1,172,160.88	901,311.95	1,035,377.99	850,266.89
其他应付款	5.21		47,975,241.34	114,508,671.08	24,153,606.57	121,278,177.29
预提费用	5.22		1,199,598.76	758,712.27	961,872.41	646,420.60
预计负债						
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计			1,019,796,492.22	1,088,363,622.77	892,167,430.61	1,002,766,146.63
<b>长期负债：</b>						
长期借款	5.23		124,356,200.00	56,786,800.00	120,000,000.00	50,000,000.00
应付债券						
长期应付款						
专项应付款	5.24		17,096,000.00	14,776,400.00	6,000,000.00	6,000,000.00
其他长期负债						
长期负债合计			141,452,200.00	71,563,200.00	126,000,000.00	56,000,000.00
<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项						
负债合计			1,161,248,692.22	1,159,926,822.77	1,018,167,430.61	1,058,766,146.63
少数股东权益			40,104,561.15	66,009,780.03		
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>						
实收资本（或股本）			156,000,000.00	156,000,000.00	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	5.26		246,353,557.03	246,353,557.03	246,353,557.03	246,353,557.03
盈余公积	5.27		12,956,059.92	12,956,059.92	12,859,060.83	12,859,060.83
其中：法定公益金	5.27		4,318,686.64	4,318,686.64	4,286,353.61	4,286,353.61
未分配利润	5.28		71,843,242.29	55,798,205.32	55,831,450.22	39,968,011.22
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失	5.29		925,890.66	2,043,082.32		
所有者权益（或股东权益）合计			486,226,968.58	469,064,739.95	471,044,068.08	455,180,629.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计			1,687,580,221.95	1,695,001,342.75	1,489,211,498.69	1,513,946,775.71

公司法定代表人：王世才      主管会计工作负责人：牛晓峰      会计机构负责人：朱元林

利润及利润分配表  
2005 年 1-6 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		658,227,236.60	477,263,225.27	525,892,837.45	449,429,110.80
减: 主营业务成本	5.31		563,045,100.40	410,858,448.86	460,850,618.35	386,850,980.08
主营业务税金及附加	5.32		23,981,167.57	14,607,657.81	17,078,482.08	14,437,940.15
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			71,200,968.63	51,797,118.60	47,963,737.02	48,140,190.57
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)			14,299.88	77,761.71		13,422.51
减: 营业费用			5,412,915.27	405,315.64	71,000.00	64,590.00
管理费用	5.33		29,841,856.16	19,607,498.51	13,684,559.92	16,300,171.26
财务费用	5.34		15,284,060.42	6,175,570.42	13,552,663.74	5,346,963.78
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			20,676,436.65	25,686,495.74	20,655,513.36	26,441,888.04
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	5.35		-1,867,332.79	-40,134.94	1,569,457.70	-101,772.71
补贴收入			517,700.00			
营业外收入	5.36		37,125.02	134,058.69		132,758.69
减: 营业外支出	5.37		114,346.48	510,807.35	19,858.35	482,400.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			19,249,582.40	25,269,612.14	22,205,112.71	25,990,474.02
减: 所得税			7,433,116.84	9,050,370.71	6,341,673.71	8,684,309.80
减: 少数股东损益			-2,918,005.50	-40,573.73		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)			1,310,565.90			
五、净利润(亏损以“-”号填列)			16,045,036.97	16,259,815.16	15,863,439.00	17,306,164.22
加: 年初未分配利润			55,798,205.32		39,968,011.22	
其他转入						
六、可供分配的利润			71,843,242.28		55,831,450.22	
减: 提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			71,843,242.28		55,831,450.22	
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)			71,843,242.28		55,831,450.22	
<b>补充资料：</b>						
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2.自然灾害发生的损失						
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5.债务重组损失						
6.其他						

公司法定代表人：王世才      主管会计工作负责人：牛晓峰      会计机构负责人：朱元林

现金流量表  
2005 年 1-6 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			561,774,533.41	518,027,995.96
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金			27,068,329.70	2,056,999.64
现金流入小计			588,842,863.11	520,084,995.60
购买商品、接受劳务支付的现金			509,588,233.52	463,045,100.40
支付给职工以及为职工支付的现金			32,008,623.86	29,294,727.75
支付的各项税费			24,102,641.03	13,217,833.37
支付的其他与经营活动有关的现金			20,814,244.78	16,799,157.14
现金流出小计			586,513,743.19	522,356,818.66
经营活动产生的现金流量净额			2,329,119.92	-2,271,823.06
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金				
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				
收到的其他与投资活动有关的现金			723,594.49	703,542.02
现金流入小计			723,594.49	703,542.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			285,322,803.68	279,714,220.05
投资所支付的现金			49,042,077.24	35,506,725.60
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			334,364,880.92	315,220,945.65
投资活动产生的现金流量净额			-333,641,286.43	-314,517,403.63
<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			471,819,400.00	448,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			4,819,600.00	1,500,000.00
现金流入小计			476,639,000.00	449,500,000.00
偿还债务所支付的现金			258,000,000.00	258,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			16,265,681.39	14,003,963.84
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				
现金流出小计			274,265,681.39	272,003,963.84



筹资活动产生的现金流量净额			202,373,318.61	177,496,036.16
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-128,938,847.90	-139,293,190.53
<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			16,045,036.97	15,863,439.00
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			-2,918,005.50	
减：未确认的投资损失			1,310,565.90	
加：计提的资产减值准备			2,140,404.04	73,855.74
固定资产折旧			9,356,798.48	2,396,356.98
无形资产摊销			28,816.66	28,816.66
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少(减：增加)			-919,643.85	-175,898.98
预提费用增加(减：减少)			440,886.49	315,451.81
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			77,221.46	19,858.35
固定资产报废损失				
财务费用			15,026,033.94	13,300,421.82
投资损失(减：收益)			1,867,332.79	-1,569,457.70
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			8,413,546.68	-51,287,841.02
经营性应收项目的减少(减：增加)			-17,606,033.16	40,794,912.32
经营性应付项目的增加(减：减少)			-28,312,709.18	-22,031,738.04
其他				
经营活动产生的现金流量净额			2,329,119.92	-2,271,823.06
<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			119,585,927.42	105,690,231.41
减：现金的期初余额			248,524,775.32	244,983,421.94
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			-128,938,847.90	-139,293,190.53

公司法定代表人：王世才 主管会计工作负责人：牛晓峰 会计机构负责人：朱元林

合并资产减值表  
2005 年 1-6 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	期初余额	本期 增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	18,093,224.00	2,140,404.04		20,233,628.04
其中: 应收账款	10,703,253.99	1,131,308.49		11,834,562.48
其他应收款	7,389,970.01	1,009,095.55		8,399,065.56
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	22,152.00			22,152.00
其中: 库存商品				
原材料	22,152.00			22,152.00
长期投资减值准备合计	450,000.00			450,000.00
其中: 长期股权投资	450,000.00			450,000.00
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	3,253,219.71			3,253,219.71
其中: 房屋、建筑物				
机器设备	3,253,219.71			3,253,219.71
无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计				

公司法定代表人: 王世才      主管会计工作负责人: 牛晓峰      会计机构负责人: 朱元林

母公司资产减值表  
2005 年 1-6 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	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	30,329,975.81	73,855.74		30,403,831.55
其中: 应收账款	11,413,457.53	52,299.30		11,465,756.83
其他应收款	18,916,518.28	21,556.44		18,938,074.72
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	22,152.00			22,152.00
其中: 库存商品				
原材料	22,152.00			22,152.00
长期投资减值准备合计				
其中: 长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	3,253,219.71			3,253,219.71
其中: 房屋、建筑物				
机器设备	3,253,219.71			3,253,219.71
无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计				

公司法定代表人: 王世才    主管会计工作负责人: 牛晓峰    会计机构负责人: 朱元林

股东权益增减变动表  
2005 年 1-6 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	本期数	上期数
<b>一、实收资本(或股本)</b>		
期初余额	156,000,000	120,000,000
本期增加数		36,000,000
其中: 资本公积转入		24,000,000
盈余公积转入		
利润分配转入		12,000,000
新增资本(股本)		
本期减少数		
期末余额	156,000,000	156,000,000
<b>二、资本公积</b>		
期初余额	246,353,557.03	270,353,557.03
本期增加数		
其中: 资本(或股本)溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		24,000,000
其中: 转增资本(或股本)		24,000,000
期末余额	246,353,557.03	246,353,557.03
<b>三、法定和任意盈余公积</b>		
期初余额	8,637,373.28	7,060,952.99
本期增加数		1,576,420.29
其中: 从净利润中提取数		1,576,420.29
法定盈余公积		1,576,420.29
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中: 弥补亏损		
转增资本(或股本)		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	8,637,373.28	8,637,373.28
其中: 法定盈余公积	8,637,373.28	8,637,373.28

储备基金		
企业发展基金		
<b>四、法定公益金</b>		
期初余额	4,318,686.64	3,530,476.49
本期增加数		788,210.15
其中：从净利润中提取数		788,210.15
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	4,318,686.64	4,318,686.64
<b>五、未分配利润</b>		
期初未分配利润	55,798,205.32	47,193,976.84
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	16,045,036.97	30,168,858.92
本期利润分配		21,564,630.44
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	71,843,242.28	55,798,205.32

公司法定代表人：王世才      主管会计工作负责人：牛晓峰      会计机构负责人：朱元林

(二)、财务报表附注(附后)

一、公司概况

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。

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》《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) 固定资产按实际成本计价。固定资产的标准为：使用期限超过一年的房屋、建筑物、机械、运输工具和其他与生产经营有关的设备、器具、工具等，以及不属于生产经营主要设备，单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过两年的物品。



(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：

固定资产市价大幅下跌，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；

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；

固定资产陈旧过时或发生实体损坏等；

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；

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、大修理工程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）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；（4）其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。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：

合同总收入能够可靠地计量；

与合同相关的经济利益能够流入企业；

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；

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：

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

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；

与交易相关的经济利益能够流入企业；

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：

与交易相关的经济利益能够流入企业；

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：

按工程建设直接费的约定比例分期收取工程建设管理费；

按工程投资的约定比例分期确认投资利息；

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

工程已经完工并经有关部门验收；

已订立《商品房买卖合同》且合同规定的义务已经履行；

商品房已交付，买受人已付款，或出卖人确信可以取得该款；

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，抵销公司内部的重大交易和资金往来。

### 三、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；本公司子公司南陵和顺实业发展有限公司、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

本公司金寨分公司销售电力交纳 7% 的增值税，安徽贝斯特实业发展有限公司和安徽瑞特新型材料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税营业税或增值税额计征，根据不同情况分别按 7 %、5 %、1 % 交纳。教育费附加按应纳税营业税或增值税额的 3% 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。

**四、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	93.33	2800.00	钢结构建筑	是
安徽瑞特新型材料 有限公司	4,800	97.92	4700.00	商品混凝土	是
亳州晶泉水业 有限公司	1,000	63.96	639.60	自来水筹建	是
蚌埠龙子湖水资源 治理开发有限公司	2,000	60.00	1,200.00	水资源开发	是
安徽东升建筑设计 咨询有限公司	200	60.00	120.00	建筑设计	是
六安和顺实业发展 有限公司	3,000	90.00	2,700.00	工程投资	是
南陵和顺实业发展 有限公司	3,000	90.00	2,700.00	水资源开发	是
安徽白莲崖水库开发有 限公司	2,000	100.00	2,000.00	水电开发	否
蚌埠涂山抽水蓄能电站 建设开发有限公司	2,000	90.00	1,800.00	水电开发	否
蚌埠锦江大酒店 有限公司	1,000	58.00	580.00	酒店服务	是
合肥沃尔特置业发展 有限公司	4,000	87.75	5,044.67	房地产开发	是
安徽水建房地产开发 有限公司	1,020	98.04	1,054.06	房地产开发	是

其中，本期减少合并子公司为安徽白莲崖水库开发有限公司（以下称“白莲崖”）、蚌埠涂山抽水蓄能电站建设开发有限公司（以下称“涂山电站”）、安徽振合劳务有限公司（以下称“振合劳务”）、蚌埠沃特起重设备安装有限公司（以下称“沃特起重”），白莲崖、涂山电站两项目为国家财政拨款项目，我公司无实质性控制权。振合劳务、沃特起重两公司已实现股权转让，股权转让日为 2005 年 6 月 30 日。

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
安徽九华山沃尔特酒店有限公司	800.00	20.00	160.00	权益法	酒店服务
上海清越投资发展有限公司	5,000.00	40.00	2,000.00	权益法	投资、房地产
芜湖沃尔特酒店有限公司	1,000.00	20.00	200.00	权益法	酒店服务
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

本公司及其子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，对该公司无控制权。

**五、合并会计报表主要项目注释（以下如无特殊说明，金额单位均为人民币元）**

**1、货币资金**

项 目	2005. 6. 30	2004. 12. 31
现金	2,764,117.33	2,396,286.91
银行存款	58,428,519.17	117,274,767.81
其他货币资金	58,393,290.92	128,853,720.60
<b>合 计</b>	<b>119,567,927.42</b>	<b>248,524,775.32</b>

(1) 截止 2005 年 6 月 30 日货币资金无质押、冻结等受限情形；

(2) 截止 2005 年 6 月 30 日年末其他货币资金主要是银行承兑汇票保证金。

**2、短期投资**

项 目	2005. 6. 30	2004. 12. 31
股票投资	—	—
债券投资	—	—
基金投资	1,000,000.00	500,010.00
<b>合 计</b>	<b>1,000,000.00</b>	<b>500,010.00</b>
短期投资跌价准备	—	—
<b>短期投资净额</b>	<b>1,000,000.00</b>	<b>500,010.00</b>

**3、应收账款**

(1) 账龄分析

账 龄	2005. 6. 30			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
1 年以内	115,985,985.68	61.86	3,871,528.70	112,114,456.98

1-2 年	60,700,866.12	32.37	4,856,069.30	55,844,796.82
2-3 年	5,764,051.30	3.07	576,405.13	5,187,646.17
3 年以上	5,061,118.69	2.70	2,530,559.35	2,530,559.34
<b>合 计</b>	<b>187,512,021.79</b>	<b>100.00</b>	<b>11,834,562.48</b>	<b>175,677,459.31</b>

<u>2004.12.31</u>				
<u>账 龄</u>	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>净 额</u>
1 年以内	108,907,684.12	64.53	4,361,007.29	104,546,676.83
1-2 年	47,715,901.28	28.27	3,817,272.11	43,898,629.17
2-3 年	8,876,431.97	5.26	887,643.20	7,988,788.77
3 年以上	3,274,662.77	1.94	1,637,331.39	1,637,331.38
<b>合 计</b>	<b>168,774,680.14</b>	<b>100.00</b>	<b>10,703,253.99</b>	<b>158,071,426.15</b>

(2) 截止 2005 年 6 月 30 日应收账款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欠款。

(3) 截止 2005 年 6 月 30 日应收账款余额前五名金额合计 77,069,479.96 元, 占应收账款总额的 41.10%。

(4) 截止 2005 年 6 月 30 日应收账款余额比年初增加 1,873.73 万元, 增加 11.10%, 主要系以 BT 合同方式总承包蚌埠市龙子湖水资源开发占用资金以及本年度施工业务量增加工程款未及时回笼所致。

(5) 截止 2005 年 6 月 30 日应收账款余额中应收六安市重点工程办公室 BT 款为 3,855.54 万元, 因该公司工程进展顺利, 该应收款项在合同规定的回购期内可以收回, 无坏账风险, 按个别认定法不予计提坏账准备。

#### 4、其他应收款

##### (1) 账龄分析

<u>2005.6.30</u>				
<u>账 龄</u>	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>净 额</u>
1 年以内	76,691,004.19	58.79	3,834,550.21	72,856,453.98
1-2 年	47,143,606.61	36.14	3,771,488.53	43,372,118.08
2-3 年	6,289,024.50	4.82	628,902.45	5,660,122.05
3 年以上	328,248.74	0.25	164,124.37	164,124.37
<b>合 计</b>	<b>130,451,884.04</b>	<b>100.00</b>	<b>8,399,065.56</b>	<b>122,052,818.48</b>

<u>2004.12.31</u>				
<u>账 龄</u>	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>净 额</u>

1 年以内	47,293,037.06	45.28	2,364,651.85	44,928,385.21
1-2 年	50,058,005.55	47.93	4,004,640.44	46,053,365.11
2-3 年	6,307,669.75	6.04	630,766.98	5,676,902.77
3 年以上	779,821.47	0.75	389,910.74	389,910.73
<b>合 计</b>	<b><u>104,438,533.83</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>7,389,970.01</u></b>	<b><u>97,048,563.82</u></b>

(2) 截止 2005 年 6 月 30 日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的欠款见本附注七、(二)、2。

(3) 截止 2005 年 6 月 30 日其他应收款前五名金额合计 29,900,108.33 元, 占其他应收款总额的 22.92%。

(4) 截止 2005 年 6 月 30 日其他应收款的经济性质及核算内容:

<u>经济性质</u>	<u>金 额</u>	<u>比例(%)</u>
工程履约保证金	90,116,189.35	69.08
外单位其他往来	25,268,979.11	19.37
备用金及其他	15,066,715.58	11.55
<b>合 计</b>	<b><u>130,451,884.04</u></b>	<b><u>100.00</u></b>

(5) 截止 2005 年 6 月 30 日其他应收款比年初增加 2,601.33 万元, 增长了 24.91%, 主要系本年度工程履约保证金增加所致。

## 5、预付账款

(1) 账龄分析

<u>账 龄</u>	<u>2005. 6. 30</u>		<u>2004. 12. 31</u>	
	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>
1 年以内	116,893,231.23	91.69	52,231,952.34	84.72
1-2 年	7,439,531.56	5.84	7,865,020.35	12.76
2-3 年	1,587,710.31	1.25	1,252,584.32	2.03
3 年以上	1,552,941.18	1.22	300,356.86	0.49
<b>合 计</b>	<b><u>127,473,414.28</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>61,649,913.87</u></b>	<b><u>100.00</u></b>

(2) 截止 2005 年 6 月 30 日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) 截止 2005 年 6 月 30 日账龄在 1 年以上的预付账款为 1,058.02 万元, 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>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>
库存材料	26,466,380.68	20,354,811.78
周转材料	9,535,064.67	14,609,363.77
低值易耗品	1,495,949.31	6,097,353.42
已完工尚未结算款	152,753,221.42	104,145,766.91
开发成本	69,074,913.52	122,531,780.40
<b><u>合 计</u></b>	<b><u>259,325,529.60</u></b>	<b><u>267,739,076.28</u></b>

(2) 存货跌价准备

<u>项 目</u>	<u>2004.12.31</u>	<u>本年计提</u>	<u>本年转回</u>	<u>2005.6.30</u>
库存材料	—	—	—	—
周转材料	22,152.00	—	—	22,152.00
<b><u>合 计</u></b>	<b><u>22,152.00</u></b>	<b><u>—</u></b>	<b><u>—</u></b>	<b><u>22,152.00</u></b>

(3) 截止 2005 年 6 月 30 日存货比年初减少 841.35 万元，减少了 3.14%，主要系本公司的子公司开发的房地产项目已形成收入所致。

(4) 工程施工余额明细如下：

<u>截止日期</u>	<u>在建合同 总金额(万元)</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>2004.12.31</u>	377,548.97	2,284,682,437.41	2,180,536,670.50	104,145,766.91
<u>2005.6.30</u>	566,323.35	2,672,713,841.06	2,519,960,619.64	152,753,221.42

7、待摊费用

<u>项 目</u>	<u>2004.12.31</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年摊销</u>	<u>2005.6.30</u>
保险费	80,204.49	755,888.51	31,678.87	804,414.13
报刊资料费	147,301.29	328,005.37	132,571.16	342,735.50
<b><u>合 计</u></b>	<b><u>227,505.78</u></b>	<b><u>1,083,893.88</u></b>	<b><u>164,250.03</u></b>	<b><u>1,147,149.63</u></b>

8、长期股权投资

(1) 投资类别

<u>项 目</u>	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>
------------	------------------	-------------------

	金额	减值准备	金额	减值准备
联营企业投资	87,153,438.43	450,000.00	49,205,136.74	450,000.00
合并价差	27,860,480.18	—	26,195,275.56	—
<b>合 计</b>	<b>115,013,918.61</b>	<b>450,000.00</b>	<b>75,400,412.30</b>	<b>450,000.00</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	2005.1.1	追加 投资额	本年权益 增减额	累计权益 增减额	分得现金 红利额	2005.6.30
安徽康特新型建材有限责任公司	2,100,000	2,790,018.27	—	158,301.69	848,319.96	210,000.00	2,738,319.96
安徽九华山沃尔特酒店有限公司	1,600,000	1,600,000.00	—	—	—	—	1,600,000.00
上海清越投资发展有限公司	20,000,000	19,915,505.56	—	—	-84,494.44	—	19,915,505.56
芜湖沃尔特酒店有限公司	2,000,000	2,000,000.00	—	—	—	—	2,000,000.00
安徽白莲崖水库开发有限公司	20,000,000	—	20,000,000.00	—	—	—	20,000,000.00
蚌埠涂山抽水蓄能电站建设开发有限公司	18,000,000	—	18,000,000.00	—	—	—	18,000,000.00
合肥天洋贸易有限公司	900,000	899,612.91	—	—	-387.09	—	899,612.91
<b>合 计</b>	<b>64,600,000</b>	<b>27,205,136.74</b>	<b>38,000,000.00</b>	<b>158,301.69</b>	<b>763,438.43</b>	<b>210,000.00</b>	<b>65,153,438.43</b>

B、采用成本法核算的联营企业投资：

被投资单位	占被投资单位 注册资本比例	2005.1.1	本期增加	本期减少	2005.6.30
合肥奥林匹克花园置业发展有限公司	40.00%	12,000,000.00	—	—	12,000,000.00
合肥高新股份有限公司	9.43%	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00
<b>合 计</b>		<b>22,000,000.00</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>22,000,000.00</b>

(3)、合并价差

被投资单位	差异原因	2005.6.30	2004.12.31
安徽水建房地产开发有限公司	股权投资差额	9,925,733.47	10,452,761.67
合肥沃尔特置业发展有限公司	股权投资差额	14,935,871.45	15,742,513.89
合肥瑞特新型材料有限公司	股权投资差额	1,825,418.58	—
安徽瑞特新型材料有限公司	股权投资差额	1,173,456.68	—
<b>合 计</b>		<b>27,860,480.18</b>	<b>26,195,275.56</b>

(4)、长期投资减值准备

<u>被投资公司名称</u>	<u>2005.1.1</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>		<u>合计</u>	<u>2005.6.30</u>
			<u>因资产价值回升转回数</u>	<u>其他原因转出数</u>		
合肥天洋贸易有限公司	450,000.00	—	—	—	—	450,000.00
<b>合 计</b>	<b><u>450,000.00</u></b>	—	—	—	—	<b><u>450,000.00</u></b>

合肥天洋贸易有限公司因经营不善，现已停业，故本公司的子公司对该项投资计提了 50% 的减值准备；

(5) 从目前情况分析，除对合肥天洋贸易有限公司投资外，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>2005.1.1</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年减少</u>	<u>2005.6.30</u>
房 屋	254,050,661.	18,825,536.6		272,876,198.
施工机械	50,982,577.5	287,000.00		51,269,577.5
生产设备	92,773,930.5	46,105,375.5	1,920,000.00	136,959,306.
试验仪器	3,061,451.32	51,400.00	28,900.00	3,083,951.32
运输设备	35,265,710.1	102,614.00	12,498,827.0	22,869,497.1
其他设备	23,425,636.3	6,212,871.78	1,982,439.20	27,656,068.9
<b>合 计</b>	<b><u>459,559,967.74</u></b>	<b><u>71,584,798.04</u></b>	<b><u>16,430,166.20</u></b>	<b><u>514,714,599.58</u></b>

(2) 累计折旧

<u>类 别</u>	<u>2005.1.1</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年减少</u>	<u>2005.6.30</u>
房 屋	14,075,010.46	3,870,490.66		17,945,501.12
施工机械	27,019,533.47	1,303,787.97		28,323,321.44
生产设备	10,791,202.45	1,742,604.57	485,916.68	12,047,890.34
试验仪器	1,139,016.55	194,508.47	4,689.96	1,328,835.06
运输设备	10,104,254.80	1,133,503.38	1,459,678.50	9,778,079.68
其他设备	7,955,840.84	1,111,903.43	446,367.72	8,621,376.55
<b>合 计</b>	<b><u>71,084,858.57</u></b>	<b><u>9,356,798.48</u></b>	<b><u>2,396,652.86</u></b>	<b><u>78,045,004.19</u></b>
<b>净 值</b>	<b><u>388,475,109.17</u></b>			<b><u>436,669,595.39</u></b>

(3) 固定资产减值准备

类 别	2004. 1. 1	本年计提	本年转回	2004. 12. 31
机械设备	3, 253, 219. 71	—	—	3, 253, 219. 71
<b>合 计</b>	<b>3, 253, 219. 71</b>	—	—	<b>3, 253, 219. 71</b>
<b>净 额</b>	<b>385, 221, 889. 46</b>	—	—	<b>433, 416, 375. 68</b>

(4) 本公司 2005 年 2 月 28 日向中国农业银行科苑支行抵押贷款 1800 万元，抵押物为蚌埠锦江大酒店有限公司房地产权证号第 018711 号房产，该房产建筑面积 11745.74 M<sup>2</sup>，原价 1500 万元。除上述事项外，固定资产无其他抵押和担保情况，无融资租入固定资产；

(5) 截止 2005 年 6 月 30 日固定资产由在建工程转入 65,890,448.13 元。

(6) 截止 2005 年 6 月 30 日固定资产比年初增加 5,515.46 万元，增长了 12.00%，主要系本公司的子公司亳州自来水厂项目完工转入所致。

10、在建工程

工程名称	预算数		本期增加	本期转入 固定资产	2005. 6. 30	工程投入 占预算比 例(%)	资金 来源
	(万 元)	2005. 1. 1					
流波水电站	12, 532	98, 793, 793. 93	1, 494, 911. 57	—	100, 288, 705. 50	80. 00	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
亳州 自来水项目	8, 871	59, 241, 355. 21	6, 649, 092. 92	65, 890, 448. 13	—	74. 28	募股 资金
合肥贝斯特 办公楼	383	1, 734, 030. 00	1, 580, 123. 36	—	3, 314, 153. 36	86. 42	自筹
安庆瑞特 工业园	380	3, 758, 131. 24	504, 373. 73	—	4, 262, 504. 97	112. 10	自筹
合肥沃尔特 会议中心	2, 400	17, 403, 390. 70	2, 265, 604. 66	—	19, 668, 995. 36	81. 95	自筹
抽水 蓄能电站	待定	1, 000, 000. 00	- 1, 000, 000. 00	—	—	—	自筹
商务办公楼	2, 945	14, 443, 243. 37	—	—	14, 443, 243. 37	49. 04	自筹
<b>合 计</b>		<b>199, 155, 739. 63</b>	<b>11, 494, 106. 24</b>	<b>65, 890, 448. 13</b>	<b>144, 759, 397. 74</b>		

(1) 根据公司 2004 年第二次临时股东大会决议，牛岭水电站项目变更为投资建设“龙子湖综合治理、开发”项目；

(2) 截止 2005 年 6 月 30 日在建工程余额中无利息资本化金额；

(3) 截止 2005 年 6 月 30 日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。

11、无形资产

项 目	原始金额	2005.1.1	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	2005.6.30	剩余
	(万元)							摊销
土地使用权	17,625.57	145,170,504.83	—	26,617,331.93	—	345,467.17	118,553,172.90	—
预付土地 出让金	3,633.51	39,770,620.69	20,151,616.69	—	—	—	59,922,237.38	—
财务软件	17.27	96,463.90	—	—	28,816.66	105,116.65	67,647.24	2 年
<b>合 计</b>	<b>21,276.35</b>	<b>185,037,589.42</b>	<b>20,151,616.69</b>	<b>26617331.93</b>	<b>28,816.66</b>	<b>450,583.82</b>	<b>178,543,057.52</b>	

(1) 截止 2005 年 6 月 30 日土地使用权价值比年初减少 2,661.73 万元，减少了 18.33%，主要系本公司的子公司房地产项目已开发转出所致。

(2) 截止 2005 年 6 月 30 日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。

(3) 本公司 2005 年 3 月 30 日向中国农业银行科苑支行抵押贷款 2000 万元，抵押物为蚌埠锦江大酒店有限公司蚌国用(出让)第 03240 号国有土地使用权，该地块面积为 36283.80M<sup>2</sup>，原价 1176 万元。除上述事项外，无形资产无其他抵押和担保情况；

#### 12、长期待摊费用

类 别	原始发生额	2005.1.1	本期增加	本期摊销	累计摊销	2005.6.30	剩余摊
	(万元)						销期限
开办费	299.82	2,565,098.30	433,142.55	—	—	2,998,240.85	—
<b>合 计</b>	<b>299.82</b>	<b>2,565,098.30</b>	<b>433,142.55</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>2,998,240.85</b>	

开办费为部分子公司筹建期间发生的费用，投入生产经营后的当月一次转入管理费用。

#### 13、其他长期资产

类 别	2005.1.1	本期增加	本期减少	2005.6.30
临时设施原值	3,069,117.95	965,954.68	1,931,909.36	2,103,163.27
累计摊销	1,701,475.42	592,687.85	956,954.68	1,337,208.59
<b>临时设施净值</b>	<b>1,367,642.53</b>			<b>765,954.68</b>

#### 14、短期借款

借款类别	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
信用借款	—	10,000,000.00
抵押借款	38,000,000.00	—
保证借款	508,000,000.00	389,750,000.00



2-3 年	1,613,907.58	1,834,791.76
3 年以上	1,284,794.89	284,794.89
<b>合 计</b>	<b><u>243,373,742.30</u></b>	<b><u>271,686,451.48</u></b>

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款项，且无账龄超过三年的大额款项。

#### 17、预收账款

<b>种 类</b>	<b><u>2005 年 6 月 30 日</u></b>	<b><u>2004 年 12 月 31 日</u></b>
1 年以内	22,063,864.81	48,255,736.21
1-2 年	2,456,449.75	5,372,485.38
2-3 年	—	—
<b>合 计</b>	<b><u>24,520,314.56</u></b>	<b><u>53,628,221.59</u></b>

(1) 截止 2005 年 6 月 30 日预收账款比年初减少 2,910.79 万元，减少了 54.28%，主要系 04 年底承接部分大型工程预收的工程款已转入工程进度结算款所致；

(2) 截止 2005 年 6 月 30 日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；

(3) 截止 2005 年 6 月 30 日预收账款余额中账龄超过一年的预收账款为 2,456,449.75 元，已结算尚未完工程款为 8,928,378.18 元

#### 18、应付工资

<b><u>2005.6.30</u></b>	<b><u>2004.12.31</u></b>
<b><u>1,929,378.86</u></b>	<b><u>4,358,159.66</u></b>

截止 2005 年 6 月 30 日本公司无拖欠职工工资的情形。

#### 19、应交税金

<b>税 种</b>	<b>法定税率</b>	<b><u>2005.6.30</u></b>	<b><u>2004.12.31</u></b>
所得税	33%	18,789,560.00	12,949,222.49
营业税	建筑 3%	23,098,347.32	20,254,773.23
城建税	1%、5%、7 %	1,616,884.31	1,804,497.58
增值税	销售电力 6%	2,221,524.19	1,728,093.46
个人所得税		1,751,322.14	1,741,989.37
<b>合 计</b>		<b><u>47,477,637.96</u></b>	<b><u>38,478,576.13</u></b>

截止 2005 年 6 月 30 日应交税金比年初增加 899.91 万元，增长了 23.39%，主要系本年应交的营业税及所得税增加所致。

**20、其他应交款**

<u>项 目</u>	<u>计费标准</u>	<u>2005. 6. 30</u>	<u>2004. 12. 31</u>
教育费附加	按应纳增值税税额和营业税税额的 3%计缴	1, 159, 596. 15	875, 817. 77
水利基金	营业收入的 0. 06%	12, 564. 73	25, 494. 18
<b>合 计</b>		<b><u>1, 172, 160. 88</u></b>	<b><u>901, 311. 95</u></b>

**21、其他应付款**

(1) 账龄分析

<u>账 龄</u>	<u>2005. 6. 30</u>	<u>2004. 12. 31</u>
1 年以内	11, 930, 806. 62	28, 476, 788. 72
1—2 年	35, 460, 347. 75	84, 637, 766. 97
2—3 年	584, 086. 97	1, 257, 439. 42
3 年以上	—	136, 675. 97
<b>合 计</b>	<b><u>47, 975, 241. 34</u></b>	<b><u>114, 508, 671. 08</u></b>

(2) 截止 2005 年 6 月 30 日其他应付款余额中无应付持本公司 5%以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 截止 2005 年 6 月 30 日其他应付款的经济性质及核算内容：

<u>经济性质</u>	<u>金 额</u>	<u>比例(%)</u>
工程保证金	10, 979, 369. 64	22. 89
外单位其他往来	35, 450, 574. 44	73. 89
其他	1, 545, 297. 26	3. 22
<b>合 计</b>	<b><u>47, 975, 241. 34</u></b>	<b><u>100. 00</u></b>

(4) 截止 2005 年 6 月 30 日其他应付款比年初减少 6, 653. 34 万元，减少了 58. 10%，主要系本期减少了联营单位往来所致。

**22、预提费用**

<u>项 目</u>	<u>2005. 6. 30</u>	<u>2004. 12. 31</u>	<u>预提原因</u>
大修理费	—	—	—
利 息	586, 420. 60	586, 420. 60	未结算



其他	613,178.16	172,291.67	未使用
<b>合计</b>	<b>1,199,598.76</b>	<b>758,712.27</b>	

23、长期借款

<b>借款类别</b>	<b>2005.6.30</b>	<b>2004.12.31</b>
信用借款	—	3,095,000.00
抵押借款	20,000,000.00	—
保证借款	104,356,200.00	53,691,800.00
<b>合计</b>	<b>124,356,200.00</b>	<b>56,786,800.00</b>

安徽水建投资有限公司为本公司提供了 10,189.50 万元借款保证，安徽江淮汽车股份有限公司为本公司提供了 246.12 万元的借款保证，明细如下：

<b>借款单位</b>	<b>借款金额</b>	<b>年利率(%)</b>	<b>借款期限</b>
中信实业银行合肥支行	50,000,000.00	5.49	2004.5.21-2006.5.21
中国建设银行蚌埠分行	20,000,000.00	5.76	2005.2.18-2007.2.17
中国建设银行蚌埠分行	30,000,000.00	5.76	2005.2.17-2007.2.16
中国工商银行金寨分行	20,000,000.00	6.12	2005.1.17-2011.1.17
交通银行合肥分行	1,895,000.00	5.49	2004.3.29-2006.3.15
招商银行合肥南七支行	2,461,200.00	5.49	2004.6.2-2006.6.2
<b>合计</b>	<b>124,356,200.00</b>		—

24、专项应付款

<b>项目</b>	<b>2005.6.30</b>	<b>2004.12.31</b>
金寨小水电开发专项拨款	6,000,000.00	4,500,000.00
泾县牛岭电站专项补助	—	2,500,000.00
亳州三水厂专项拨款	11,096,000.00	7,776,400.00
<b>合计</b>	<b>17,096,000.00</b>	<b>14,776,400.00</b>

25、股本

本公司股份变动情况（数量单位：万股）：

类别	2005.1.1	本次变动增减(+,-)					2005.6.30
		配股	送股	公积金转股	增发	首发	

一、未上市流通股份								
1、发起人股份	8,060	—	—	—	—	—	—	8,060
其中：								
国家拥有股份	—	—	—	—	—	—	—	—
境内法人持有股份	8,060	—	—	—	—	—	—	8,060
境外法人持有股份	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—
2、募集法人股份	—	—	—	—	—	—	—	—
3、内部职工股	—	—	—	—	—	—	—	—
4、优先股或其他	—	—	—	—	—	—	—	—
其中：转配股								
未上市流通股份合计	8,060	—	—	—	—	—	—	8,060
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	7,540	—	—	—	—	—	—	7,540
2、境内上市的外资股	—	—	—	—	—	—	—	—
3、境外上市的外资股	—	—	—	—	—	—	—	—
4、其他	—	—	—	—	—	—	—	—
已上市流通股份合计	7,540	—	—	—	—	—	—	7,540
三、股份总数	<u>15,600</u>	—	—	—	—	—	—	<u>15,600</u>

## 26、资本公积

项 目	2005. 1. 1	本年增加	本年减少	2005. 6. 30
股本溢价	246,353,557.03	—	—	246,353,557.03
<b>合 计</b>	<b><u>246,353,557.03</u></b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b><u>246,353,557.03</u></b>

## 27、盈余公积

项 目	2005. 1. 1	本年增加	本年减少	2005. 6. 30
法定盈余公积	8,637,373.28	—	—	8,637,373.28
法定公益金	4,318,686.64	—	—	4,318,686.64
<b>合 计</b>	<b><u>12,956,059.92</u></b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b><u>12,956,059.92</u></b>

**28、未分配利润**

<u>项 目</u>	<u>2005. 6. 30</u>	<u>2004. 12. 31</u>
年初余额	55,798,205.32	47,193,976.84
本年增加		30,168,858.92
	16,045,036.97	
本年减少		21,564,630.44
其中：		
10%法定盈余公积		1,576,420.29
5%法定公益金		788,210.15
应付普通股股利		7,200,000.00
转增股本		12,000,000.00
<b>年末余额</b>	<b><u>71,843,242.29</u></b>	<b><u>55,798,205.32</u></b>

**29、未确认投资损失**

根据财政部财会函字（1999）10号《关于资不抵债公司合并报表问题请示的复函》的规定，截止2005年6月30日未确认投资损失余额925,890.66元，系本公司按持有的股权比例确定的控股子公司蚌埠锦江大酒店有限公司资不抵债金额。

**30、主营业务收入**

(1) 业务分部

<u>项 目</u>	<u>2005年1—6月</u>	<u>2004年1—6月</u>
水利工程	350,852,730.07	285,108,444.26
其他工程	197,450,609.78	165,990,165.18
排 灌	1,630,000.00	1,330,476.00
水 电	1,013,774.07	1,690,000.00
新型建材	25,917,807.68	23,144,139.83
房 地 产	81,362,315.00	—
<b>合 计</b>	<b><u>658,227,236.60</u></b>	<b><u>477,263,225.27</u></b>

(2) 地区分部

<u>项 目</u>	<u>2005年1—6月</u>	<u>2004年1—6月</u>
安徽省内	553,317,236.60	394,691,743.09

安徽省外	104,910,000.00	82,571,482.18
<b>合 计</b>	<b><u>658,227,236.60</u></b>	<b><u>477,263,225.27</u></b>

(3) 2005 年 1—6 月前五名客户收入 19,157.83 万元，占主营业务收入的 29.11%。

(4) 主营业务收入 2005 年 1—6 月比 2004 年 1—6 月增加 18,096.40 万元，增长了 37.92%，主要系本期大型水利工程的工作量增加较多以及房地产项目已形成收入所致。

### 31、主营业务成本

#### (1) 业务分部

<u>项 目</u>	<u>2005 年 1—6 月</u>	<u>2004 年 1—6 月</u>
水利工程	304,585,746.33	240,973,649.65
其他工程	169,571,369.51	147,817,653.11
排 灌	1,015,803.12	628,010.00
水 电	1,066,246.74	670,462.94
新型建材	23,481,768.33	20,768,673.16
房地产	63,324,166.37	—
<b>合 计</b>	<b><u>563,045,100.40</u></b>	<b><u>410,858,448.86</u></b>

#### (2) 地区分部

<u>项 目</u>	<u>2005 年 1—6 月</u>	<u>2004 年 1—6 月</u>
安徽省内	469,015,859.99	339,771,129.07
安徽省外	94,029,240.41	71,087,319.79
<b>合 计</b>	<b><u>563,045,100.40</u></b>	<b><u>410,858,448.86</u></b>

### 32、主营业务税金及附加

<u>项 目</u>	<u>2005 年 1—6 月</u>	<u>2004 年 1—6 月</u>
营业税	21,604,655.47	12,482,873.32
城市维护建设税	1,512,325.88	1,442,600.32
教育费附加	864,186.22	682,184.17
<b>合 计</b>	<b><u>23,981,167.57</u></b>	<b><u>14,607,657.81</u></b>

### 33、管理费用

<u>2005 年 1—6 月</u>	<u>2004 年 1—6 月</u>
<b><u>29,841,856.16</u></b>	<b><u>19,607,498.51</u></b>

2005 年 1—6 月管理费用比 2004 年 1—6 月增加 1,023.44 万元，增长了 38.84%，主要系计提坏账准备增加和部分子公司开始生产经营增加管理费用所致。

### 34、财务费用

<u>项 目</u>	<u>2005 年 1—6 月</u>	<u>2004 年 1—6 月</u>
利息支出	16,265,681.39	6,451,753.83
减：利息收入	723,594.49	452,351.47
银行手续费	258,026.48	176,168.06
<b><u>合 计</u></b>	<b><u>15,284,060.42</u></b>	<b><u>6,175,570.42</u></b>

2005 年 1—6 月财务费用比 2004 年 1—6 月增加 910.85 万元，增长了 147.49%，主要系 BT 工程、施工业务量增加占用了较多的资金，导致利息支出增加所致。

### 35、投资收益

<u>项 目</u>	<u>2005 年 1—6 月</u>	<u>2004 年 1—6 月</u>
股权投资收益	-1,860,597.19	10,023.91
基金投资收益	-6,735.60	-50,158.85
<b><u>合 计</u></b>	<b><u>-1,867,332.79</u></b>	<b><u>-40,134.94</u></b>

投资收益 2005 年 1—6 月比 2004 年 1—6 月减少 182.71 万元，减少了 45.52%，主要系本期股权投资差额摊销较大所致。

### 36、营业外收入

<u>项 目</u>	<u>2005 年 1—6 月</u>	<u>2004 年 1—6 月</u>
处理固定资产收入	37,125.02	134,058.69
其 他		
<b><u>合 计</u></b>	<b><u>37,125.02</u></b>	<b><u>134,058.69</u></b>

### 37、营业外支出

<u>项 目</u>	<u>2005 年 1—6 月</u>	<u>2004 年 1—6 月</u>
固定资产清理损失	114,346.48	100,807.35
非常损失	—	—
捐 赠	—	410,000.00
其 他	—	—

合 计 114,346.48 510,807.35

38、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2005 年 1—6 月
单位和个人往来净额	27,068,329.70
合 计	<u>27,068,329.70</u>

39、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2005 年 1—6 月
办公费	2,455,556.40
差旅费	3,668,275.46
招待费	3,423,265.81
修理费	1,242,183.12
研发费	2,759,877.05
通讯小车费	2,249,999.30
其他付现费用	5,015,087.64
合 计	<u>20,814,244.78</u>

40、收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2005 年 1—6 月
存款利息收入	723,594.49
合 计	<u>723,594.49</u>

41、收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2005 年 1—6 月
金寨流波电站专项补助	1,500,000.00
亳州三水厂专项拨款	3,319,600.00
合 计	<u>4,819,600.00</u>

六、母公司会计报表主要项目注释（以下如无特殊说明，货币金额单位均为人民币元）

1、应收账款

(1) 账龄分析

账 龄 2005.6.30

	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>净 额</u>
1 年以内	180,222,574.94	67.84	2,651,429.07	177,571,145.87
1-2 年	75,233,407.79	28.32	6,018,672.63	69,214,735.16
2-3 年	5,764,051.30	2.17	576,405.13	5,187,646.17
3 年以上	4,438,500.00	1.67	2,219,250.00	2,219,250.00
<b>合 计</b>	<b><u>265,658,534.03</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>11,465,756.83</u></b>	<b><u>254,192,777.20</u></b>

2004.12.31

<u>账 龄</u>	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>净 额</u>
1 年以内	249,010,378.06	81.27	5,513,702.41	243,496,675.65
1-2 年	45,821,563.33	14.95	3,665,725.07	42,155,838.26
2-3 年	8,876,431.97	2.90	887,643.20	7,988,788.77
3 年以上	2,692,773.69	0.88	1,346,386.85	1,346,386.84
<b>合 计</b>	<b><u>306,401,147.05</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>11,413,457.53</u></b>	<b><u>294,987,689.52</u></b>

(2) 截止 2005 年 6 月 30 日应收账款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欠款。

(3) 截止 2005 年 6 月 30 日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 127,193,993.53 元。2004 年该工程完成移交, 2005 年开始按合同规定的四年回购期分期收回。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, 按个别认定法不予计提坏账准备。

## 2、其他应收款

### (1) 账龄分析

	<u>2005.6.30</u>			
<u>账 龄</u>	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>净 额</u>
1 年以内	339,471,187.43	93.97	16,973,559.37	322,497,628.06
1-2 年	17,143,606.61	4.75	1,371,488.53	15,772,118.08
2-3 年	4,289,024.50	1.19	428,902.45	3,860,122.05
3 年以上	328,248.74	0.09	164,124.37	164,124.37
<b>合 计</b>	<b><u>361,232,067.28</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>18,938,074.72</u></b>	<b><u>342,293,992.56</u></b>
<u>账 龄</u>	<u>2004.12.31</u>			

	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>	<u>坏账准备</u>	<u>净 额</u>
1 年以内	321,301,852.71	91.08	16,065,092.64	305,236,760.07
1-2 年	26,297,964.25	7.46	2,103,837.14	24,194,127.11
2-3 年	4,576,777.62	1.30	457,677.76	4,119,099.86
3 年以上	579,821.47	0.16	289,910.74	289,910.73
<b>合 计</b>	<b><u>352,756,416.05</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>18,916,518.28</u></b>	<b><u>333,839,897.77</u></b>

(2) 截止 2005 年 6 月 30 日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的欠款见本附注七、(二)、2。

(3) 截止 2005 年 6 月 30 日其他应收款的经济性质及核算内容：

<u>经济性质</u>	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>
工程履约保证金	56,014,194.05	15.50
子公司及其他往来	293,673,714.34	81.30
备用金及其他	11,544,158.89	3.20
<b>合 计</b>	<b><u>361,232,067.28</u></b>	<b>100.00</b>

(4) 其他应收款截止 2005 年 6 月 30 日比年初增加 847.57 万元，增长了 2.35%，主要系施工业务量增加而增加了工程履约保证金以及与子公司往来增加所致。

### 3、长期股权投资

(1) 投资类别

<u>项 目</u>	<u>2005. 6. 30</u>		<u>2004. 12. 31</u>	
	<u>金 额</u>	<u>减值准备</u>	<u>金 额</u>	<u>减值准备</u>
子公司投资	242,246,888.72	—	204,778,997.11	—
联营企业投资	65,253,825.52	—	29,305,523.83	—
<b>合 计</b>	<b><u>307,500,714.24</u></b>	<b>—</b>	<b><u>234,084,520.94</u></b>	<b>—</b>

(2) 采用权益法核算的股权投资：

<u>被投资单位</u>	<u>初始投资成本 (万元)</u>	<u>2005. 1. 1</u>	<u>追加投资额</u>	<u>本年权益增减额</u>	<u>累计权益增减额</u>	<u>分得现金红利额</u>	<u>2005. 6. 30</u>
安徽贝斯特实业发展有限公司	2,800.00	26,632,114.43	—	-470,458.78	1,838,344.35	—	26,161,655.65
安徽瑞特新型材料有限公司	1,900.00	18,470,282.76	28,000,000.00	-242,134.66	-771,851.9	—	46,228,148.10
亳州晶泉水业有限公司	639.60	6,396,000.00	—	—	—	—	6,396,000.00
蚌埠龙子湖水资源治理开发有限公司	1,200.00	12,646,660.64	—	235,432.53	882,093.17	—	12,882,093.17
安徽东升建筑设计咨询有限公司	120.00	1,103,381.11	—	107,499.53	10,880.64	—	1,210,880.64



六安和顺实业发展有限公司	2,700.00	26,381,956.30	—	2,957,009.33	2,338,965.63	—	29,338,965.63
南陵和顺实业发展有限公司	2,400.00	23,598,984.16	—	—	-401,015.84	—	23,598,984.16
安徽振合劳务有限公司	450.00	4,474,493.09	4,474,493.09	—	—	—	—
蚌埠沃特起重设备安装有限公司	45.00	427,909.57	-427,909.57	—	—	—	—
合肥瑞特新型材料有限公司	1,900.00	16,777,307.70	-10,000,000.00	-600,811.85	2,823,504.15	—	6,176,495.85
蚌埠涂山抽水蓄能电站建设开发有限公司	1,800.00	18,000,000.00	—	—	—	—	18,000,000.00
安徽白莲崖水库开发有限公司	1,800.00	18,000,000.00	—	—	—	—	18,000,000.00
安徽水建房地产开发有限公司	1,054.06	10,452,761.67	—	592,849.42	505,011.09	—	11,045,611.09
合肥沃尔特置业发展有限公司	2,044.67	20,314,409.97	30,000,000.00	252,274.32	119,984.29	—	50,566,684.29
蚌埠锦江大酒店有限公司	430.00	1,102,735.71	—	-1,102,735.71	-4,300,000	—	—
安徽康特新型建材有限责任公司	210.00	2,790,018.27	—	158,301.69	848,319.96	210,000.00	2,738,319.96
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	19,915,505.56	—	—	-84,494.44	—	19,915,505.56
芜湖沃尔特酒店有限公司	200.00	2,000,000.00	—	—	—	—	2,000,000.00
安庆瑞特新型材料有限公司	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	—	20,000,000.00	-358,629.86	-358,629.86	—	19,641,370.14
<b>合 计</b>	<b>26,753.33</b>	<b>231,084,520.94</b>	<b>72,097,597.34</b>	<b>1,528,595.96</b>	<b>-5,872,585.76</b>	<b>210,000.00</b>	<b>304,500,714.24</b>

其中：股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	2005.1.1	本年增加	本年摊销	2005.6.30	摊销期限
合肥沃尔特置业发展有限公司	15,742,513.89	15,742,513.89	—	806,642.44	14,935,871.45	9 年
安徽水建房地产开发有限公司	10,452,761.67	10,452,761.67	—	527,028.20	9,925,733.47	9 年
安徽瑞特新型材料有限公司	1,203,545.31	—	1,203,545.31	30,088.63	1,173,456.68	9 年
<b>合 计</b>	<b>27,398,820.87</b>	<b>26,195,275.56</b>	<b>1,203,545.31</b>	<b>1,363,759.27</b>	<b>26,035,061.60</b>	

(3)、采用成本法核算的股权投资：

被投资单位	2005.1.1	本期增加	本期减少	2005.6.30
合肥奥林匹克花园置业发展有限公司	3,000,000.00	—	—	3,000,000.00

合 计            3,000,000.00            —            —            3,000,000.00

(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)、截止 2005 年 6 月 30 日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

<u>项 目</u>	<u>2005 年 1—6 月</u>	<u>2004 年 1—6 月</u>
水利工程	350,852,730.07	285,108,444.26
其他工程	172,396,333.31	161,300,190.54
排 灌	1,630,000.00	1,330,476.00
水 电	1,013,774.07	1,690,000.00
新型建材	—	—
房地产	—	—
<u>合 计</u>	<u>525,892,837.45</u>	<u>449,429,110.80</u>

##### (2) 地区分部

<u>项 目</u>	<u>2005 年 1—6 月</u>	<u>2004 年 1—6 月</u>
安徽省内	420,982,837.45	366,857,628.62
安徽省外	104,910,000.00	82,571,482.18
<u>合 计</u>	<u>525,892,837.45</u>	<u>449,429,110.80</u>

#### 5、主营业务成本

##### (1) 业务分部

<u>项 目</u>	<u>2005 年 1—6 月</u>	<u>2004 年 1—6 月</u>
水利工程	304,585,746.33	240,973,649.65
其他工程	154,182,822.16	144,578,857.49
排 灌	1,015,803.12	628,010.00
水 电	1,066,246.74	670,462.94
新型建材	—	—
房地产	—	—

<b>合 计</b>	<b><u>460,850,618.35</u></b>	<b><u>386,850,980.08</u></b>
(2) 地区分部		
<b>项 目</b>	<b><u>2005 年 1—6 月</u></b>	<b><u>2004 年 1—6 月</u></b>
安徽省内	366,821,377.94	315,763,660.29
安徽省外	94,029,240.41	71,087,319.79
<b>合 计</b>	<b><u>460,850,618.35</u></b>	<b><u>386,850,980.08</u></b>

**七、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

<b>企业名称</b>	<b>注册地址</b>	<b>主营业务</b>	<b>与本企业关系</b>	<b>经济类型</b>	<b>法定 代表人</b>
安徽水建投资有限公司	安徽省蚌埠市	建设投资	母公司	非国有独资	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	张晓林
安徽瑞特新型材料有限公司	安徽省芜湖市	商品混凝土	子公司	有限公司	马融
亳州晶泉水业有限公司	安徽省亳州市	自来水项目筹建	子公司	有限公司	李鑫
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
六安和顺实业发展有限公司	安徽省六安市	工程投资	子公司	有限公司	林伟忠
南陵和顺实业发展有限公司	安徽省南陵县	水资源开发	子公司	有限公司	林伟忠
安徽振合劳务有限公司	安徽省合肥市	建筑劳务	子公司	有限公司	徐小娥
蚌埠沃特起重设备安装有限公司	安徽省蚌埠市	设备安装	子公司	有限公司	张键
蚌埠锦江大酒店有限公司	蚌埠市	酒店服务	子公司	有限公司	李明
合肥瑞特新型材料有限公司	合肥市	商品混凝土	子公司	有限公司	马融
合肥沃尔特置业发展有限公司	合肥市	房地产开发	子公司	有限公司	陈圣刚
蚌埠清越置业发展有限公司	蚌埠市	房地产开发	子公司	有限公司	汤敏
安徽水建房地产	蚌埠市	房地产开发	子公司	有限公司	王敬敏

开发有限公司					
--------	--	--	--	--	--

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	年初数	本年增加	本年减少	年末数
安徽水建投资有限公司	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
安徽瑞特新型材料有限公司	2,000.00	2,800.00	—	4,800.00
亳州晶泉水业有限公司	1,000.00	—	—	1,000.00
蚌埠龙子湖水资源治理开发有限公司	2,000.00	—	—	2,000.00
安徽东升建筑设计咨询有限公司	200.00	—	—	200.00
六安和顺实业发展有限公司	3,000.00	—	—	3,000.00
南陵和顺实业发展有限公司	3,000.00	—	—	3,000.00
安徽白莲崖水库开发有限公司	2,000.00	—	—	2,000.00
蚌埠涂山抽水蓄能电站建设开发有限公司	2,000.00	—	—	2,000.00
蚌埠锦江大酒店有限公司	1,000.00	—	—	1,000.00
合肥瑞特新型材料有限公司	2,000.00	—	—	2,000.00
合肥沃尔特置业发展有限公司	1,000.00	3,000.00	—	4,000.00
安徽水建房地产开发有限公司	1,020.00	—	—	1,020.00

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	年初数		本年增加	本年减少	年末数	
	金额	持股比例(%)	金额	金额	金额	持股比例(%)
安徽水建投资有限公司	3,256.92	27.14	—	—	3,256.92	27.14
安徽贝斯特实业发展有限公司	2,800.00	93.33	—	—	2,800.00	93.33
安徽瑞特新型材料有限公司	1,900.00	95.00	2,800.00	—	4,700.00	97.92
亳州晶泉水业有限公司	639.60	63.96	—	—	639.60	63.96
蚌埠龙子湖水资源治理开发有限公司	1,200.00	60.00	—	—	1,200.00	60.00
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	2,700.00	90.00	—	—	2,700.00	90.00

展有限公司						
南陵和顺实业发展有限公司	2,700.00	90.00	—	—	2,700.00	90.00
安徽白莲崖水库开发有限公司	1,800.00	90.00	—	—	1,800.00	90.00
蚌埠涂山抽水蓄能电站建设开发有限公司	1,800.00	90.00	—	—	1,800.00	90.00
蚌埠锦江大酒店有限公司	580.00	58.00	—	—	580.00	58.00
合肥瑞特新型材料有限公司	1,900.00	95.00	—	—	1,900.00	95.00
合肥沃尔特置业发展有限公司	510.00	51.00	3,000.00	—	3,510.00	87.75
安徽水建房地产开发有限公司	980.40	98.04	—	—	980.40	98.04

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
安徽白莲崖水库开发有限公司	本公司子公司
蚌埠涂山抽水蓄能电站建设开发有限公司	本公司子公司
安徽康特新型建材有限责任公司	联营企业
安徽九华山沃尔特酒店有限公司	联营企业
芜湖沃尔特酒店有限公司	联营企业
合肥奥林匹克花园置业发展有限公司	联营企业
蚌埠市嘉禾创业投资有限公司	同一法定代表人

(二) 关联方交易

1、与关联方进行的主要关联交易

交易类型	2005 年 1—6 月		2004 年 1—6 月	
	金 额	占该业务比例(%)	金 额	占该业务比例(%)

本公司租赁母公司 土地使用权费用	221,450.00	100.00	221,450.00	100.00
母公司向本公司 提供物资	—	—	10,543,044.20	2.73
本公司向蚌埠锦江大酒店 提供建筑劳务的收入	—	—	8,627,119.93	1.92
本公司向合肥沃尔特置业发展 有限公司提供建筑劳务的收入	—	—	11,391,350.69	2.53
<b>交易类型</b>	<b>2005年6月30日</b>		<b>2004年12月31日</b>	
	<b>金 额</b>	<b>占该业务 比例(%)</b>	<b>金 额</b>	<b>占该业务 比例(%)</b>
母公司向本公司 提供融资担保(万元)	31,869.18	49.00	46,252.75	84.35

2、与关联方的往来余额

(1) 预付账款

<b>关联方</b>	<b>2005.6.30</b>	<b>2004.12.31</b>
安徽水建投资有限公司	—	—
蚌埠市嘉禾创业投资有限公司	—	500,000.00
<b>合 计</b>	<b>—</b>	<b><u>500,000.00</u></b>

(2) 其他应收款

<b>关联方</b>	<b>2005.6.30</b>	<b>2004.12.31</b>
凤台县永幸河灌区管理总站	2,584,555.95	1,384,555.95
金寨水电开发有限公司	1,576,470.26	1,594,855.05
芜湖沃尔特酒店有限公司	2,896,527.77	1,325,764.41
<b>合 计</b>	<b><u>7,057,553.98</u></b>	<b><u>4,305,175.41</u></b>

(4) 应付账款

<b>关联方</b>	<b>2005.6.30</b>	<b>2004.12.31</b>
金寨水电开发有限公司	—	—
<b>合 计</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

(5) 其他应付款

<b>关联方</b>	<b>2005.6.30</b>	<b>2004.12.31</b>
安徽水建投资有限公司	32,814,108.11	13,320,501.34
<b>合 计</b>	<b><u>32,814,108.11</u></b>	<b><u>32,620,501.34</u></b>

**八、或有事项**

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的或有事项。

**九、承诺事项**

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的承诺事项。

**十、资产负债表日后事项中的非调整事项**

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

**十一、其他重要事项**

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司无其他需要披露的其他重要事项。

**十二、补充资料**

非经常性损益明细表

项 目	2005 年 1—6 月
<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	37,125.02
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	
<b>小计</b>	<b>37,125.02</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	114,346.48
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；	
<b>小计</b>	<b>114,346.48</b>
影响利润总额	-77,221.46
所得税	-25,483.08
影响净利润	-51,738.38
<b>扣除非经常性损益后的净利润</b>	<b>16,096,775.35</b>