

## 安徽水利开发股份有限公司

### 关于对上海证券交易所关于本公司 2015 年年度报告 事后审核问询函的回复及补充披露公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

2016 年 4 月 8 日,本公司收到上海证券交易所《关于对安徽水利开发股份有限公司 2015 年年度报告事后审核的问询函》(上证公函【2016】0339 号)。根据上海证券交易所对本公司 2015 年年度报告事后审核意见,本公司回复并补充披露以下内容:

#### 一、关于建筑施工业务

建筑施工业务为公司的主要收入来源。根据建筑行业信息披露指引,请公司补充披露各业务模式情况、营业收入结构变化、融资安排等信息。

1. 各业务模式情况。根据年报,公司建筑施工业务主要采用单一施工模式与融资合同模式。请补充披露各业务模式在报告期内实现的营业收入与毛利,并区分不同业务模式披露报告期内未完工项目的数量、金额及主要风险。

回复:

(1)各业务模式在报告期内实现的营业收入与毛利

①单一施工模式

报告期实现营业收入 756,441.52 万元,实现毛利 52,503.16 万元。

②融资合同模式

报告期实现营业收入 73,074.35 万元,实现毛利 27,632.08 万元。

(2)报告期内不同业务模式未完工项目的数量、金额及主要风险

①分业务模式未完工项目情况：

单位：万元 币种：人民币

	单一施工模式	融资合同模式	总计
项目数（个）	285	13	298
未完工项目合同总金额	2,491,180	499,175	2,990,355
其中：未完工项目剩余合同总金额	1,469,624	183,855	1,653,479

②主要风险：

单一施工模式风险：业主履约能力风险；工程成本、进度、质量、安全管理风险；资金债权回收风险；技术风险；其它如不可抗拒自然灾害等风险。

融资合同模式风险：主要是地方政府回购风险和国家政策风险。地方政府财政收入水平影响其偿债能力，从而影响融资合同项目的回购，国家政策的变化对融资合同项目的实施也有较大影响。

**2. 营业收入结构变化。请补充披露各细分行业近 3 年营业收入占公司建筑施工业务收入的比重，并分析收入结构的变化趋势、原因及影响。**

回复：

近三年细分行业工程项目营业收入占公司总收入的比重：

	2015 年		2014 年		2013 年	
	营业收入	占总收入的比重(%)	营业收入	占总收入的比重(%)	营业收入	占总收入的比重 (%)
基建工程	4,806,837,349.41	52.53	4,269,360,092.33	50.77	3,841,350,316.89	56.39
房建工程	3,488,321,338.41	38.12	2,999,533,687.41	35.67	1,829,619,220.09	26.86
合计	8,295,158,687.82	90.66	7,268,893,779.74	86.44	5,670,969,536.98	83.25

从近三年情况看，公司房建业务占总收入的比重逐年增加，基建业务占比有所下降，建筑施工业务营业收入占总收入的比重逐年增加。

主要原因是，近年来公司积极参与了省内保障房建设，承接工程量增加，房建工程收入增长较快，导致房建工程占公司总收入的比重逐年增加，公司其他业务发展平稳，导致工程施工业务收入占公司总收入的比重逐年增加。

影响：房建业务较快增长，有利于增加公司营业收入和利润规模。

### 3. 融资安排情况。

(1) 请按照股权融资、债权融资、融资租赁等方式分类披露报告期公司融入资金余额，并结合报告期内公司工程结算、款项回收与合同约定的重大差异等情况，分析资金安排的合理性及流动性风险；

回复：

#### ①股权融资

报告期，本公司完成非公开发行 A 股股票，发行股份 29,980,099 股，募集资金 60,260.00 万元，扣除发行费用后实际募集资金约 59,198.00 万元。

#### ②债权融资

报告期，公司债权融资余额为 411,669 万元，其中：水电站项目贷款余额 36,600 万元；水电站项目并购贷款余额 33,000 万元；酒店项目固定资产融资余额 4,850 万元，流贷融资余额 337,219 万元。

#### ③融资租赁

报告期，公司融资租赁余额为 24 万元。

报告期内，公司工程结算金额为 955,652 万元，款项回收 840,554 万元。报告期内，工程项目基本均按合同履行，在实施过程中暂无重大差异情况。报告期末，公司融资余额比期初减少约 5 亿元，且融资余额控制在年初预算范围内。根据工程项目建设的特点，在工程项目建设高峰期，适度增加资金投入，保证工程项目顺利实施。在工程项目建设平稳期合理安排资金，降低资本成本。公司资金安排合理。

工程项目建设过程中，对合同履行能力下降的项目，公司重点关注，时时跟踪，并做好应对措施，控制公司的流动性风险。公司工程项目工程款基本按合同约定回收，流动性风险很小，对公司不产生重大影响。

(2) 请按照借款、债券等分类披露公司各年需偿付债务的金额（5 年内分

年列示，5年以上累计列示)、利息支出等情况；

回复：

公司未来各年度应偿付债务融资本金 411,693 万元、应偿付利息 47,360 万元，各年度应偿付明细如下表：

单位：万元

年度	短期借款		长期借款		中期票据		小计	
	偿还本金	利息	偿还本金	利息	偿还本金	利息	偿还本金	利息
2016 年度	167,520	7,287	65,618	11,770		3,806	233,138	22,863
2017 年度			20,905	7,473	20,000	2,831	40,905	10,304
2018 年度			32,450	6,101	44,500	1,712	76,950	7,813
2019 年度			24,000	3,976			24,000	3,976
2020-2023 年度			36,700	2,404			36,700	2,404
合计	167,520	7,287	179,673	31,724	64,500	8,348	411,693	47,360

(3) 若重大项目涉及相关约束性安排且影响重大的，请补充披露项目名称、金额及核心条款。

回复：

报告期内，公司无重大项目涉及相关约束性安排且影响重大。

4. 质量控制与安全生产。请补充披露公司的质量控制体系、执行情况及整体评价；并补充披露报告期内安全生产制度的运行情况。

回复：

(1) 公司质量控制体系、执行标准、控制措施及整体评价

本公司贯彻执行国家法律、法规及行业主管部门和地方政府的相关规定及强制性标准，严格遵守《建设工程质量管理条例》、住房和城乡建设部《建筑施工现场项目经理质量安全责任十项规定(试行)》(建质〔2014〕123号)、《建筑工程五方责任主体项目负责人质量终身责任追究暂行办法》(建质〔2014〕124号)、安徽省住房和城乡建设厅《安徽省建筑市场信用信息管理办法》(建市〔2014〕21号)、《安徽省建筑企业信用评分内容和评分标准》(建市〔2014〕34号)、《建设工程施工现场关键岗位人员配备标准和岗位职责》(建市〔2014〕186号)、《安徽

省建筑施工安全生产违法违规行为分类处罚和不良行为记录标准》(建质函(2014)1301号)、《安徽省建设工程施工现场质量标准化验收实施细则》等法律法规、规章和地方性标准、规定,确保工程(产品)质量。

本公司建立了公司、分(子)公司、项目部三级质量管理体系,公司、分(子)公司、项目部设立专门的工程质量管理机构,配备了专职质量检查人员,形成了工程质量的监控体系;制定了《质量目标管理办法》、《施工质量检查管理办法》、《试验和检测管理办法》、《质量验收管理办法》、《施工质量问题处罚办法》等一系列质量管理制度,通过与分公司、项目部逐级签订目标责任书的方式对管理目标层层分解落实,并且通过日常检查、专项检查、过程监测等措施对控制效果进行监控。

公司于1998年通过ISO-9002质量体系认证,2001年通过ISO9001:2000转版复评认证,2004年通过质量、环境、职业健康安全整合型体系认证,是全省建设行业中首家通过“三位一体认证”的企业。延续至今,现依据标准GB/T19001-2008、GB/T50430-2007、GB/T14001-2004、GB/T28001-2011建立的质量、环境和职业健康安全整合型管理体系经过2013年度复评认证、2014、2015年度监督认证,处于健康良性的运行状态。

## (2) 公司安全生产制度的运行情况

公司实行严格的安全生产管理制度,定期开展安全生产检查、考核,及时发现消除安全隐患,重视安全生产宣传,实行严格的安全生产奖惩办法。公司建立了严格的安全生产体系,公司总部设立安全监察局,专门负责安全生产监督管理工作。公司的安全生产实行岗位责任制,由公司统一监督、协调,施工单位、监理单位、设计单位各负其责。公司所属的二级分公司均建立了由第一责任人为主的安全生产委员会,并设置了安全科;所属的项目部均建立了由项目经理为组长的安全生产领导小组,并设置了安全科,形成了总部到项目一线的矩阵管理体系。安全生产委员会定期或不定期对各参建单位的安全生产管理工作进行检查,对检查中发现的问题,责令有关单位及时予以整改。同时,安全生产工作实行安全与经济挂钩的原则。公司设立专项经费,对安全生产做出成绩和有突出贡献的

参建单位给予奖励，对造成事故的责任单位和责任人给予经济处罚。公司、分子公司、项目安全科均按规定配备了相应数量的专职安全生产管理人员，配合做好日常安全监督管理工作。

公司安全生产管理制度均依据国家安全生产法律法规、规程规范并结合公司实际情况编制而成的，并且每两年定期更新完善一次。目前执行的是 2014 版安全生产管理制度，主要包括：安全生产责任制、安全生产风险抵押金制度、安全生产费用管理制度、安全教育培训制度、安全检查制度、安全生产奖罚制度、危险性较大的分部分项工程安全管理制度、设备安全管理制度等共计 29 项制度，且制度均能够有效运行。公司每年年初公司将安全管理指标分解，与各分子公司签订安全生产管理目标责任书，并缴纳安全风险抵押金，每个季度进行考核。为提高全员的安全意识和安全生产技能，公司通过每季度的安全生产委员会会议和每月的安全例会对公司安全生产委员会成员、各分子公司负责人、安全科长等进行安全教育培训和考试；分公司每月开展不少于一次的安全教育培训，对项目管理人员进行安全教育培训和考试，公司定期对所属项目进行安全隐患排查，对施工现场“三违行为”和事故隐患进行奖惩。2015 年累计创建质量标准化示范工地 36 项，其中省（部）级 7 项，市级 4 项，获得水利部安全生产标准化一级达标单位证书，顺利通过交通部安全生产标准化一级单位现场达标验评。

报告期内，公司未发生重大安全生产事故。

## 二、关于财务情况

**5. 应收账款。**报告期末，公司应收账款余额为 **40.38 亿元**，占资产总额的 **29.75%**，同比增长 **28.18%**，其中期末余额前五名的应收账款占应收账款总额之比为 **41.95%**。请披露上述大额应收款项的形成原因、账龄、款项回收的进展及可能存在的风险。

回复：

(1) 应收蚌埠经济开发区管委会 98,199.07 万元

① 形成原因

该应收账款主要为公司承接的蚌埠市龙子湖北公园景观工程、蚌埠市佛教文化园工程、蚌埠市延安南路工程、蚌埠市龙子湖环湖东路及东公园工程、蚌埠市龙湖嘉园一期工程、蚌埠市龙湖嘉园二期工程、蚌埠市龙湖嘉园学校工程。以上项目合同总金额 233,438.45 万元，累计办理结算款 220,391.93 万元。

#### ②账龄

该应收款项账龄 2 年以内，其中 1 年以内金额为 35,289.52 万元，1-2 年金额为 62,909.55 万元。

#### ③款项回收的进展

以上项目累计回收工程款 122,192.86 万元，其中 2015 年度回收工程款 39,743.06 万元。

#### ④主要风险

按照合同付款条件，业主尚有 50,439.24 万元未按合同支付，可能存在回收风险，对于未回款余额公司已按公司的会计政策计提了 67,972,403.90 元坏账准备。对于逾期款项，公司与蚌埠经济开发区管委会积极沟通，拟通过应收账款转让等方式收回。

#### (2)应收陕西省西咸新区秦汉新城管理委员会 39,202.34 万元

①形成原因：该应收账款主要为公司承接的陕西省西咸新城秦汉大道市政工程、陕西省西咸新区秦汉新城渭河 6 号排水口工程、秦汉新城正阳渭河大桥工程。以上项目合同总金额 131,907.83 万元，累计办理结算款 98,681.67 万元。

#### ②账龄

该应收款项账龄均为 1 年以内。

#### ③款项回收的进展

以上项目累计回收工程款 59479.33 万元，其中 2015 年度回收工程款 52627.71 万元。

#### ④主要风险

该款项业主严格按照合同付款条件支付,未出现逾期现象,不存在回收风险。

(3)应收陕西省西咸新区沣西新城水务工程建设管理办公室 17,134.54 万元

#### ①形成原因

该应收账款主要为公司承接的沣西新城段渭河综合治理工程、西咸新区沣河咸阳界至南季段防洪治理工程、渭河右岸西咸新区沣西新城伍家堡至小王庄段堤防加宽工程、沣西新城堤顶路面工程。以上项目合同总金额 24,087.45 万元,累计办理结算款 20,331.91 万元。

#### ②账龄

该应收款项账龄为 1 年以内。

#### ③款项回收的进展

以上项目累计回收工程款 3,197.37 万元,其中 2015 年度回收工程款 2,972.90 万元

#### ④主要风险

该款项业主严格按照合同付款条件支付,未出现逾期现象,不存在回收风险。

(4)应收长江勘测规划设计研究有限责任公司 16,239.06 万元

#### ①形成原因

该应收账款主要为公司承接的南通、常熟、张家港的围海造地项目。以上项目合同总金额 64,701.45 万元,累计办理结算款 63,468.13 万元。

#### ②账龄

该应收款项账龄 3 年以上,其中:1 年以内金额为 2,909.69 万元、1-2 年金额为 9,558.06 万元、2-3 年金额为 3,671.32 万元,3 年以上金额为 100.00 万元。

#### ③款项回收的进展

以上项目累计回收工程款 47,229.07 万元，其中 2015 年度回收工程款 8,387.09 万元。

#### ④主要风险

合同约定付款条件为工程施工期间支付 60%、工程验收决算后付到决算额 80%、下一年度付到决算额 90%、再下一年度付到 100%，付款期限较长。款项均按照合同约定回收，2016 年 1-2 月份公司回收了 5,576.94 万元。该款项不存在回收风险。

(5)应收蚌埠经济开发区投资有限公司 14,211.95 万元

#### ①形成原因

该应收账款主要为公司承接的孙郢保障房一期工程、孙郢保障房二期工程、马场湖路安置小区工程、兰凤路安置小区工程、徐桥安置房工程。以上项目合同总金额 52,783.90 万元，累计办理结算款 24,463.22 万元。

#### ②账龄

该应收账款账龄 2 年以内，其中 1 年以内金额为 12,118.85 万元，1-2 年金额为 2,093.1 万元。

#### ③款项回收的进展

以上项目已累计回收工程款 10,251.27 万元，其中 2015 年回收工程款 4,162.32 万元。

#### ④主要风险

按照合同付款条件，截止 2015 年 12 月 31 日，业主尚有 6,872.98 万元未按合同支付，2016 年 1-2 月份，公司收到了以上项目工程款 8,801.35 万元，逾期款项已按合同付款金额收回，不存在回收风险。

**6. 存货减值计提情况。**报告期末，公司存货余额 37.30 亿元，其中与房地产相关的开发产品、开发成本等明细项目占比超过 70%，且未计提任何减值准备。目前公司房地产业务分布于安徽省内各地区，请结合当前我国房地产市场

区域分化的特点以及公司房地产业务在合肥、蚌埠等地的销售情况等，说明公司未计提相应减值准备的依据及合理性。

回复：

(1)公司房地产基本情况

房地产开发是公司的第二主业，目前公司的房地产业务全部位于安徽省内，分布在蚌埠、合肥、六安、芜湖、马鞍山、滁州等城市及市域内的县城（庐江县、南陵县），主要产品为商品住宅和配套的商业用房。

(2)2015 年房地产楼盘销售情况

2015 年公司房地产业务实现销售额 85,562 万元,各在售楼盘销售情况如下表：

在售项目	销售额(万元)	销售面积（平米）	所在地
蚌埠龙湖春天	28,857	48,999	蚌埠
六安沁园春-雅园	10,643	23,280	六安
南陵和顺阳光城	7,130	17,512	南陵
合肥东方花园	1,405	2,064	肥东
蚌埠和顺新视界	11,793	23,386	蚌埠
蚌埠和顺新里程	5,297	13,948	蚌埠
蚌埠和顺第九街	18,421	37,341	蚌埠
马鞍山荷塘月色	2,015	5,907	马鞍山
<b>合计</b>	<b>85,562</b>	<b>172,437</b>	

(3)未计提减值损失原因说明

公司在售楼盘中，蚌埠龙湖春天、南陵和顺阳光城、合肥东方花园项目属于大型楼盘，土地属前期公司储备的土地，土地价格远低于目前市场价格，公司楼盘销售价格与周边楼盘持平，近年来销售情况良好，利润率在 10%以上，不存在减值风险，故未计提减值损失。

新开楼盘在售项目中蚌埠和顺新视界、六安沁园春-雅园项目绿色环保概念楼盘，销售价格高于周边楼盘，开盘以来，销售情况基本能达到公司的预期，预

计楼盘利润率在 5%以上，不存在减值风险，故未计提减值损失。

蚌埠和顺第九街位于蚌埠市张公山核心商业圈，具有良好的商业前景，自开盘以来销售情况良好，预计楼盘利润率在 7%以上，不存在减值风险，故未计提减值损失。

蚌埠和顺新里程、马鞍山荷塘月色位于所在地的新兴区域，土地价格较低，周边配套日趋完善，已进驻多家楼盘，具有较好的升值前景，预计楼盘利润率在 5%以上，不存在减值风险，故未计提减值损失。

2016 年一季度公司房地产销售回暖，同比和环比有较大增幅，所有在售楼盘销售价格均有不同程度的增长，结合各楼盘的实际情况，公司房地产存货不存在减值风险。

特此公告。

安徽水利开发股份有限公司

二〇一六年四月十四日