

关于安徽水利开发股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况专项审核报告

安徽水利开发股份有限公司

会专字[2018]3116号

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

关于安徽水利开发股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项审核报告

安徽水利开发股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了安徽水利开发股份有限公司（以下简称安徽水利公司）2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2018年3月20日出具了会审字[2018]0969号的标准无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号文）的要求，安徽水利公司编制了后附的2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是安徽水利公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计安徽水利公司2017年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对安徽水利公司实施2017年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解安徽水利公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅作为安徽水利公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。此外，关于安徽水利开发股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）已于2018年3月20日出具了会专字[2018]1887号专项审核报告，该报告将其他应收款安建商业保理有限公司2017年末往来资金余额1,250.00万元、应

收票据安建商业保理有限公司 2017 年末往来资金余额 70.00 万元，基于为安徽水利公司保理融资业务形成的往来款列示为非经营往来。考虑安建商业保理有限公司与安徽水利公司正常的保理融资业务应属于经营性活动，本报告中对其他应收款安建商业保理有限公司 2017 年末往来资金余额 1,250.00 万元、应收票据安建商业保理有限公司 2017 年末往来资金余额 70.00 万元往来性质列示为经营性往来。

附件：安徽水利开发股份有限公司 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。



华普天健会计师事务所



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2018 年 4 月 8 日

附件:

安徽水利开发股份有限公司 2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位: 安徽水利开发股份有限公司

单位: 万元

| 非经营性资金占用 | 资金占用方名称 | 占用方与上市公司的关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2017年初占用资金余额 | 2017年度占用累计发生金额(不含利息) | 2017年度占用资金的利息(如有) | 2017年度偿还累计发生金额 | 2017年末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|------------|--------------|-------------|-------------|--------------|----------------------|-------------------|----------------|--------------|--------|--------|
| | 安徽省第二建筑工程公司 | 实际控制人的控股子公司 | 其他应收款 | 4,358.23 | 22.59 | | 4,380.82 | - | 往来款 | 非经营性占用 |
| | 安徽三建集团公司 | 实际控制人的控股子公司 | 其他应收款 | - | 0.54 | | 0.54 | - | 往来款 | 非经营性占用 |
| | 安徽建工服务中心 | 实际控制人的控股子公司 | 其他应收款 | 0.11 | - | | 0.11 | - | 往来款 | 非经营性占用 |
| | 安徽省机械施工公司 | 实际控制人的控股子公司 | 其他应收款 | 44.00 | - | | 44.00 | - | 往来款 | 非经营性占用 |
| | 安徽建工技师学院 | 实际控制人的控股子公司 | 其他应收款 | 40.00 | 15.00 | | 55.00 | - | 往来款 | 非经营性占用 |
| | 安徽建工小额贷款有限公司 | 实际控制人的控股子公司 | 其他应收款 | 0.30 | 72.70 | | 73.00 | - | 往来款 | 非经营性占用 |
| | 安徽商业保理有限公司 | 实际控制人的控股子公司 | 其他应收款 | - | 576.87 | | 576.87 | - | 往来款 | 非经营性占用 |
| | 安徽建工路桥工程有限公司 | 实际控制人的控股子公司 | 其他应收款 | 5.00 | 114.47 | | 119.47 | - | 往来款 | 非经营性占用 |
| | 安徽建工实业发展有限公司 | 实际控制人的控股子公司 | 其他应收款 | 36.23 | - | | 36.23 | - | 往来款 | 非经营性占用 |
| 小计 | | | | 4,483.88 | 802.17 | - | 5,286.05 | - | | |
| 前大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | - | - | - | - | - | | |
| 总计 | | | | 4,483.88 | 802.17 | - | 5,286.05 | - | | |

| 其他关联资金往来 | 资金往来方名称 | 往来方与上市公司的关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2017年初往来资金余额 | 2017年度往来累计发生金额(不含利息) | 2017年度往来资金的利息(如有) | 2017年度偿还累计发生金额 | 2017年末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 | |
|--------------|----------------|-------------|-------------|--------------|----------------------|-------------------|----------------|--------------|-----------|--------|--------|
| 大股东及其附属企业 | 安徽省装饰工程公司 | 实际控制人的控股子公司 | 其他应收款 | - | 2.65 | | - | 2.65 | 垃圾处理费 | 经营性往来 | |
| | 安徽方圆建筑劳务有限公司 | 实际控制人的控股子公司 | 其他应收款 | 6.00 | - | | - | 6.00 | 保证金 | 经营性往来 | |
| | 安徽省第一建筑工程有限公司 | 实际控制人的控股子公司 | 其他应收款 | 40.00 | 20.00 | | - | 60.00 | 保证金 | 经营性往来 | |
| | 安徽省第二建筑工程有限公司 | 实际控制人的控股子公司 | 其他应收款 | 203.62 | 2,511.50 | | 2,527.02 | 188.10 | 保证金、项目管理费 | 经营性往来 | |
| | 安徽三建集团公司 | 实际控制人的控股子公司 | 其他应收款 | 389.53 | - | | 389.53 | - | 保证金 | 经营性往来 | |
| | 安徽省水利建筑工程总公司 | 实际控制人的控股子公司 | 其他应收款 | 30.00 | - | | 30.00 | - | 保证金 | 经营性往来 | |
| | 安徽商业保理有限公司 | 实际控制人的控股子公司 | 其他应收款 | | 1,250.00 | | | 1,250.00 | 保理保证金 | 经营性往来 | |
| | 安徽商业保理有限公司 | 实际控制人的控股子公司 | 应收票据 | | 14,250.00 | | 14,180.00 | 70.00 | 往来款 | 经营性往来 | |
| | 安徽方圆建筑劳务有限公司 | 实际控制人的控股子公司 | 应收账款 | 14.27 | - | | 10.00 | 4.27 | 劳务款 | 经营性往来 | |
| | 安徽建工小额贷款有限公司 | 实际控制人的控股子公司 | 应收账款 | - | 98.74 | | 68.69 | 30.05 | 房屋租赁 | 经营性往来 | |
| | 安徽建工资本管理有限公司 | 实际控制人的控股子公司 | 应收账款 | - | 21.01 | | 19.96 | 1.05 | 房屋租赁 | 经营性往来 | |
| | 安徽三建集团公司 | 实际控制人的控股子公司 | 应收账款 | 1.88 | - | | - | 1.88 | 工程款 | 经营性往来 | |
| | 安徽省第二建筑工程有限公司 | 实际控制人的控股子公司 | 应收账款 | 3,837.14 | 25,025.59 | | 24,719.09 | 4,143.64 | 工程款 | 经营性往来 | |
| | 安徽省第一建筑工程有限公司 | 实际控制人的控股子公司 | 应收账款 | 848.61 | 3,641.98 | | 2,568.54 | 1,922.04 | 工程款 | 经营性往来 | |
| | 安徽省第二建筑工程有限公司 | 实际控制人的控股子公司 | 预付账款 | 10.40 | 12,251.16 | | 12,159.61 | 101.95 | 工程款 | 经营性往来 | |
| | 安徽省第二建筑工程有限公司 | 实际控制人的控股子公司 | 预付账款 | -33.52 | 3,657.01 | | 3,546.99 | 76.50 | 工程款 | 经营性往来 | |
| | 安徽省装饰工程公司 | 实际控制人的控股子公司 | 预付账款 | 50.32 | 359.93 | | 296.56 | 113.69 | 工程款 | 经营性往来 | |
| | 安徽建工(老挝)有限责任公司 | 子公司 | 其他应收款 | 264.71 | 66.57 | | - | 331.28 | | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 安徽建工(马来西亚)有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 175.30 | 273.33 | | - | 448.63 | | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 安徽建工地产淮北有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 80.00 | | - | 80.00 | | 往来款 | 非经营性往来 |
| 安徽建工地产有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 81,809.20 | 7,402.57 | | 14,790.63 | 74,421.14 | | 往来款 | 非经营性往来 | |
| 安徽建工建筑材料有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 9,399.01 | 143,420.97 | | 147,799.98 | 5,020.00 | | 往来款 | 非经营性往来 | |
| 安徽建筑机械有限责任公司 | 子公司 | 其他应收款 | 757.26 | 4,537.61 | | 2,117.61 | 3,177.26 | | 往来款 | 非经营性往来 | |

| | | | | | | | | | |
|------------------|-----|-------|-----------|-----------|--|-----------|-----------|-----|--------|
| 安徽九华房地产开发有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 658.04 | 5,153.92 | | 5,753.68 | 58.29 | 往来款 | 非经营性往来 |
| 安徽三建工程有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 14,847.00 | 2,633.54 | | 13,978.54 | 3,502.00 | 往来款 | 非经营性往来 |
| 安徽省工业设备安装有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 75.00 | 1,208.63 | | 1,045.42 | 238.21 | 往来款 | 非经营性往来 |
| 安徽省公路桥梁工程有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 80,020.00 | | 80,020.00 | - | 往来款 | 非经营性往来 |
| 安徽省建筑科学研究设计院 | 子公司 | 其他应收款 | 2,609.05 | 3,100.00 | | 3,100.00 | 2,609.05 | 往来款 | 非经营性往来 |
| 安徽省交通航务工程有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 1,332.90 | 82,349.40 | | 75,731.90 | 7,950.40 | 往来款 | 非经营性往来 |
| 安徽省路桥工程有限责任公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 72,015.00 | | 65,142.48 | 6,872.52 | 往来款 | 非经营性往来 |
| 安徽省路桥工程集团有限责任公司 | 子公司 | 其他应收款 | 1,381.51 | 18,146.78 | | 18,017.04 | 1,511.25 | 往来款 | 非经营性往来 |
| 安徽兴业房地产开发有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 195.30 | - | | - | 195.30 | 往来款 | 非经营性往来 |
| 广德县新风公路投资有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 21.88 | | 20.84 | 1.04 | 往来款 | 非经营性往来 |
| 合肥同兴置业发展有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 0.20 | | 0.20 | - | 往来款 | 非经营性往来 |
| 淮建安建交通建设有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 10,295.17 | | 93.73 | 10,201.44 | 往来款 | 非经营性往来 |
| 淮建安建投资有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 3.90 | 53.43 | | 54.42 | 2.91 | 往来款 | 非经营性往来 |
| 惠州市安建投资有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 185.99 | 40.36 | | - | 226.35 | 往来款 | 非经营性往来 |
| 太湖安建投资有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 79.13 | | 75.00 | 4.13 | 往来款 | 非经营性往来 |
| 舒城安建投资有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 35.00 | 142.65 | | 176.05 | 1.60 | 往来款 | 非经营性往来 |
| 太和县安建投资有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 5,441.04 | | 5,000.00 | 441.04 | 往来款 | 非经营性往来 |
| 宣城安建工程有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 231.03 | 11,835.67 | | 9,623.35 | 2,443.36 | 往来款 | 非经营性往来 |
| 六安和顺实业发展有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 42,965.58 | 33,140.32 | | 35,420.52 | 40,685.38 | 往来款 | 非经营性往来 |
| 安徽水利(蚌埠)和顺地产有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 26,060.73 | 6,036.04 | | 6,432.63 | 25,664.14 | 往来款 | 非经营性往来 |
| 合肥沃尔特置业发展有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 18,136.88 | 5,672.34 | | 8,008.98 | 15,800.24 | 往来款 | 非经营性往来 |
| 马鞍山市和顺置业发展有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 12,518.30 | 117.24 | | 81.95 | 12,553.59 | 往来款 | 非经营性往来 |
| 南陵和顺实业发展有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 1,761.47 | 4,890.39 | | 3,415.04 | 3,236.82 | 往来款 | 非经营性往来 |
| 蚌埠清越置业发展有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 40,055.29 | 5,189.30 | | 12,168.62 | 33,075.97 | 往来款 | 非经营性往来 |
| 安徽贝斯特实业发展有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 3,100.99 | 34,956.35 | | 31,000.00 | 7,057.34 | 往来款 | 非经营性往来 |
| 安徽金寨流波水力发电有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 2,660.14 | 4,332.99 | | 4,843.14 | 2,149.99 | 往来款 | 非经营性往来 |
| 安徽水利嘉和机电设备安装有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 2,188.54 | 1,805.35 | | 1,560.69 | 2,433.20 | 往来款 | 非经营性往来 |
| 蚌埠龙子湖水资源治理开发有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 29,016.05 | | 15,166.70 | 13,849.35 | 往来款 | 非经营性往来 |
| 南陵和顺建设工程有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 1,080.48 | 7,316.29 | | 11,380.79 | -2,984.02 | 往来款 | 非经营性往来 |
| 安徽水利嘉和建筑工程有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 804.41 | 16,746.16 | | 12,577.18 | 4,973.39 | 往来款 | 非经营性往来 |
| 芜湖长弋工程建设工程有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 2,800.92 | | 2,516.37 | 284.55 | 往来款 | 非经营性往来 |

上市公司的子公司及其附属企业

| | 安徽水利(庐江)和顺地产有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 21,192.07 | 967.65 | | 24,531.07 | -2,371.35 | 往来款 | 非经营性往来 |
|-------------|-------------------|-----|-------|------------|------------|---|------------|------------|-----|--------|
| | 滁州和顺实业有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 20,996.91 | 11,739.35 | | 32,410.94 | 325.32 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 安徽水利和顺地产有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 32,863.57 | 193,142.36 | | 218,971.99 | 7,033.94 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 安徽水利顺安起重设备安装有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 659.54 | | - | 659.54 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 郎溪县省道建设管理有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 37.94 | | - | 37.94 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 南平市延平水美城市建设管理有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 51.22 | | - | 51.22 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 安徽水利和顺酒店管理有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 11,150.36 | | - | 11,150.36 | 往来款 | 非经营性往来 |
| 关联自然人 | | | | | | | | - | | |
| 其他关联方及其附属企业 | | | | | | | | - | | |
| 总计 | | | | 345,743.81 | 881,175.58 | - | 923,543.49 | 303,375.89 | | |

法定代表人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:

