

广东水电二局股份有限公司 2008 年第三季度季度报告全文

§ 1 重要提示

1.1 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 公司全体董事亲自出席了本次审议季度报告的董事会。

1.4 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司负责人黄迪领、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）陈艺声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：（人民币）元

	2008.9.30	2007.12.31	增减幅度（%）	
总资产	3,367,064,791.90	2,851,405,978.65	18.08%	
股东权益	1,305,462,234.39	912,996,559.06	42.99%	
股本	277,000,000.00	220,000,000.00	25.91%	
每股净资产	4.71	4.15	13.49%	
	2008 年 7-9 月	比上年同期增减（%）	2008 年 1-9 月	比上年同期增减（%）
营业总收入	506,529,378.39	0.17%	1,752,287,072.35	8.10%
净利润	13,017,307.14	-22.54%	56,040,652.83	0.14%
经营活动产生的现金流量净额	-	-	-232,607,660.32	-67.94%
每股经营活动产生的现金流量净额	-	-	-0.84	-33.33%
基本每股收益	0.05	-35.06%	0.25	0.00%
稀释每股收益	0.05	-35.06%	0.25	0.00%
净资产收益率	1.00%	-0.89%	4.29%	-1.99%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	1.00%	-0.94%	4.17%	-2.15%

非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	2008 年 1-9 月金额
1、非流动资产处置损益	462,069.60
2、越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00
3、计入当期损益的政府补助	0.00
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00
5、企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	0.00

6、非货币性资产交换损益	0.00
7、委托投资损益	0.00
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00
9、债务重组损益	0.00
10、企业重组费用	0.00
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分损益	0.00
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初到合并日的当期净损益	0.00
13、与公司主营业务无关的预计负债产生的损益	0.00
14、除上述各项之外的其他营业外收支净额	1,624,571.03
15、其他	0.00
减：非经常性损益相应的所得税费用	-521,660.16
少数股东享有部分	-17,777.07
合计	1,547,203.40

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	32,147	
前 10 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
宏源证券股份有限公司	23,010,443	人民币普通股
民生证券有限责任公司	7,670,147	人民币普通股
广东省水利水电第二工程局	7,000,000	人民币普通股
广东省水利电力勘测设计研究院	5,104,000	人民币普通股
广东梅雁水电股份有限公司	4,940,000	人民币普通股
广东省建筑科学研究院	3,393,000	人民币普通股
中国建设银行-中小企业板交易型开放式指数基金	1,734,252	人民币普通股
中航鑫港担保有限公司	1,413,500	人民币普通股
广东泰业实业投资有限公司	1,130,000	人民币普通股
增城市山河园林绿化工程有限公司	903,077	人民币普通股

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

<p>1、资产负债项目：货币资金、资本公积、所有者权益分别增长 32%、79%、42%，主要原因是公司 8 月份增发 A 股带来的影响；预付账款、存货分别增长 41%、35%，主要是由于业主结算滞后带来的影响；短期借款增长 71%，主要是公司由于工程任务的增加而流动资金借款增长；应交税费增长 55%，主要是由于施工任务增加，税费相应增长。</p> <p>2、利润表项目：管理费用增长 31%，主要是施工任务增加，管理成本相应增长；财务费用增长 300%，主要是今年合并了广水桃江水电开发有限公司本期的报表带来影响；营业外支出增长 86%，主要是对灾区的捐助；所得税费用增长主要是今年暂按 25% 税率缴税费。</p> <p>3、现金流量表项目：经营活动产生的现金流量净额减少主要是由于国家宏观调控的影响，资金回收较去年同期少；借款的增长主要工程任务增加，流动资金贷款增加，利息费用支出也随之增长；筹资活动产生的现金流量净额及期末现金及现金等价物余额增长主要是公司成功增发 A 股，用募集资金置换预先投入的自有资金和银行贷款偿还流动资金贷款，导致偿还借款本金</p>

额比去年同期增长。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

1、公司不存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况；
 2、重大合同及履行情况：
 (1) 2008 年 7 月 20 日，公司与广东省茂名市茂港区袂花江堤围管理所签订《茂名市茂港区城区防洪二期工程（袂花江整治）工程施工合同》，该合同约定的合同价款为人民币 115,014,500.00 元，施工工期从 2008 年 8 月 1 日至 2011 年 7 月 30 日。该项目正处施工期内。
 (2) 2008 年 9 月 28 日，公司与四川省港航开发有限责任公司签订《四川嘉陵江凤仪航电枢纽工程右岸泄洪闸及船闸土建工程施工合同》，该合同约定的合同价款为人民币 232,589,844 元，施工工期从 2008 年 10 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日。该项目正处施工期内。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

公司控股股东广东省水利水电第二工程局（持股 47.92%）在公司发行股票过程中承诺，自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。报告期内，该股东严格履行承诺。

3.4 对 2008 年度经营业绩的预计

单位：（人民币）元

2008 年度预计的经营业绩	归属于母公司所有者的净利润比上年增长幅度小于 30%	
	归属于母公司所有者的净利润比上年增长幅度小于 30%。	
2007 年度经营业绩	2007 年度归属于母公司所有者的净利润：	77,231,373.87
业绩变动的原因说明	业绩的增长主要是由于施工任务的增长所带来的业绩增长。	

3.5 证券投资情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：广东水电二局股份有限公司

2008 年 09 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	379,051,786.86	357,715,788.90	287,037,857.45	274,932,604.21
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				

应收票据	4,344,981.00	4,344,981.00	3,629,326.22	606,886.54
应收账款	181,792,638.09	185,087,632.51	207,017,633.02	203,710,066.70
预付款项	446,123,892.48	439,577,592.48	317,479,232.10	313,978,545.10
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	319,902,185.94	312,910,368.20	251,583,217.94	243,646,903.50
买入返售金融资产				
存货	993,094,338.02	991,615,147.96	736,730,977.26	735,546,167.46
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	361,426.37	361,426.37		
流动资产合计	2,324,671,248.76	2,291,612,937.42	1,803,478,243.99	1,772,421,173.51
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	29,602,655.56	214,420,655.56	29,601,609.83	194,419,609.83
投资性房地产				
固定资产	953,556,792.73	327,956,843.47	976,885,185.96	338,291,962.43
在建工程	33,886,964.82	6,532,271.60	16,367,268.26	480,504.52
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	5,249,447.48	5,249,447.48	5,469,651.29	5,469,651.29
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	3,351,853.97	3,072,819.53	3,054,244.13	2,772,884.02
递延所得税资产	16,745,828.58	16,745,828.58	16,549,775.19	16,549,775.19
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,042,393,543.14	573,977,866.22	1,047,927,734.66	557,984,387.28
资产总计	3,367,064,791.90	2,865,590,803.64	2,851,405,978.65	2,330,405,560.79
流动负债：				
短期借款	337,000,000.00	337,000,000.00	197,000,000.00	197,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	424,659,961.21	409,476,892.44	382,253,759.67	355,790,534.52
预收款项	590,722,936.83	590,722,936.83	635,051,792.80	635,051,792.80

卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	4,708,556.37	4,527,497.59	19,789,493.80	19,601,155.22
应交税费	60,795,161.94	60,180,930.61	39,136,269.73	38,591,428.56
应付利息				
其他应付款	121,485,982.16	97,381,487.33	158,367,054.05	133,484,398.68
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	9,300,000.00		16,300,000.00	
其他流动负债				
流动负债合计	1,548,672,598.51	1,499,289,744.80	1,447,898,370.05	1,379,519,309.78
非流动负债：				
长期借款	481,027,224.62	47,327,224.62	463,273,578.64	29,573,578.64
应付债券				
长期应付款	12,839,907.46	12,839,907.46	8,112,713.93	8,112,713.93
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	493,867,132.08	60,167,132.08	471,386,292.57	37,686,292.57
负债合计	2,042,539,730.59	1,559,456,876.88	1,919,284,662.62	1,417,205,602.35
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	277,000,000.00	277,000,000.00	220,000,000.00	220,000,000.00
资本公积	691,998,209.77	691,998,209.77	386,131,709.77	386,131,709.77
减：库存股				
盈余公积	48,543,331.44	48,543,331.44	48,584,808.94	48,584,808.94
一般风险准备				
未分配利润	287,920,693.18	288,592,385.55	258,280,040.35	258,483,439.73
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,305,462,234.39	1,306,133,926.76	912,996,559.06	913,199,958.44
少数股东权益	19,062,826.92		19,124,756.97	
所有者权益合计	1,324,525,061.31	1,306,133,926.76	932,121,316.03	913,199,958.44
负债和所有者权益总计	3,367,064,791.90	2,865,590,803.64	2,851,405,978.65	2,330,405,560.79

4.2 本报告期利润表

编制单位：广东水电二局股份有限公司

2008 年 7-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	506,529,378.39	493,755,852.61	505,683,139.15	494,306,969.81
其中：营业收入	506,529,378.39	493,755,852.61	505,683,139.15	494,306,969.81

利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	488,707,770.92	475,001,156.88	484,822,725.43	473,061,793.49
其中：营业成本	440,910,655.71	436,337,315.87	446,243,584.14	439,940,361.06
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	17,108,319.77	16,823,564.65	15,691,867.16	15,541,322.90
销售费用				
管理费用	16,426,696.28	15,625,816.44	11,232,271.62	10,510,399.41
财务费用	15,060,856.33	6,215,694.82	7,758,235.88	2,766,473.50
资产减值损失	-798,757.17	-1,234.90	3,896,766.63	4,303,236.62
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）			323.15	323.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	17,821,607.47	18,754,695.73	20,860,736.87	21,245,499.47
加：营业外收入	117,723.75	117,723.75	63,329.43	63,329.43
减：营业外支出	493,622.98	478,939.92	843,289.77	843,289.77
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	17,445,708.24	18,393,479.56	20,080,776.53	20,465,539.13
减：所得税费用	4,530,185.68	4,606,513.64	3,276,448.79	3,558,076.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,915,522.56	13,786,965.92	16,804,327.74	16,907,462.58
归属于母公司所有者的净利润	13,017,307.14	13,786,965.92	16,804,327.74	16,907,462.58
少数股东损益	-101,784.58			
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.05	0.05	0.077	0.077
（二）稀释每股收益	0.05	0.05	0.077	0.077

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：广东水电二局股份有限公司

2008 年 1-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,752,287,072.35	1,706,431,580.65	1,621,057,628.44	1,609,681,459.10
其中：营业收入	1,752,287,072.35	1,706,431,580.65	1,621,057,628.44	1,609,681,459.10
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,675,242,385.93	1,628,762,445.49	1,553,654,531.20	1,541,893,599.26
其中：营业成本	1,532,645,913.50	1,515,977,729.65	1,452,213,550.00	1,445,910,326.92
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	56,358,013.95	55,627,655.78	51,394,841.01	51,244,296.75
销售费用				
管理费用	42,123,189.79	39,400,820.04	32,245,519.86	31,523,647.65
财务费用	43,229,306.97	16,922,116.78	10,763,300.57	5,771,538.19
资产减值损失	885,961.72	834,123.24	7,037,319.76	7,443,789.75
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	1,045.73	1,045.73	-4,604.88	-4,604.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	77,045,732.15	77,670,180.89	67,398,492.36	67,783,254.96
加：营业外收入	654,373.78	502,172.88	401,872.36	331,801.83
减：营业外支出	3,058,148.32	3,037,585.26	1,642,385.09	1,642,385.09
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	74,641,957.61	75,134,768.51	66,157,979.63	66,472,671.70
减：所得税费用	18,663,234.83	18,625,822.69	10,196,794.45	10,478,422.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	55,978,722.78	56,508,945.82	55,961,185.18	55,994,249.49
归属于母公司所有者的净利润	56,040,652.83	56,508,945.82	55,961,185.18	55,994,249.49
少数股东损益	-61,930.05			
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.25	0.25	0.25	0.25

(二) 稀释每股收益	0.25	0.25	0.25	0.25
------------	------	------	------	------

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：广东水电二局股份有限公司

2008 年 1-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,398,353,169.42	1,345,513,169.42	1,372,885,642.14	1,349,381,085.86
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	23,542,941.80	26,476,885.41	33,294,697.63	24,071,743.13
经营活动现金流入小计	1,421,896,111.22	1,371,990,054.83	1,406,180,339.77	1,373,452,828.99
购买商品、接受劳务支付的现金	1,411,717,937.75	1,401,153,635.58	1,313,719,703.01	1,312,787,092.57
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	134,397,375.53	132,900,719.08	114,285,535.41	113,306,318.43
支付的各项税费	69,219,592.76	60,644,224.18	69,465,200.27	67,473,819.09
支付其他与经营活动有关的现金	39,168,865.50	45,123,676.71	47,213,633.29	40,241,365.12
经营活动现金流出小计	1,654,503,771.54	1,639,822,255.55	1,544,684,071.98	1,533,808,595.21
经营活动产生的现金	-232,607,660.32	-267,832,200.72	-138,503,732.21	-160,355,766.22

流量净额				
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	561,658.44	561,658.44	313,600.00	313,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	561,658.44	561,658.44	313,600.00	313,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	127,509,912.93	107,865,047.59	101,119,275.15	69,568,922.25
投资支付的现金		20,000,000.00		61,000,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			42,402,190.73	
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	127,509,912.93	127,865,047.59	143,521,465.88	130,568,922.25
投资活动产生的现金流量净额	-126,948,254.49	-127,303,389.15	-143,207,865.88	-130,255,322.25
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	362,866,500.00	362,866,500.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	467,000,000.00	467,000,000.00	240,000,000.00	240,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	829,866,500.00	829,866,500.00	240,000,000.00	240,000,000.00
偿还债务支付的现金	309,246,354.02	309,246,354.02	10,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,050,301.76	42,701,371.42	30,960,007.54	30,597,559.48
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	378,296,655.78	351,947,725.44	40,960,007.54	40,597,559.48
筹资活动产生的现金流量净额	451,569,844.22	477,918,774.56	199,039,992.46	199,402,440.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	92,013,929.41	82,783,184.69	-82,671,605.63	-91,208,647.95
加：期初现金及现金等价物余额	287,037,857.45	274,932,604.21	286,244,397.16	286,141,636.95

六、期末现金及现金等价物余额	379,051,786.86	357,715,788.90	203,572,791.53	194,932,989.00
----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计