

广东水电二局股份有限公司 2009 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 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人黄迪领、主管会计工作负责人陈 艺及会计机构负责人(会计主管人员)朱 丹声明：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

	2009.9.30	2008.12.31	增减幅度（%）	
总资产（元）	4,243,534,603.23	3,528,363,140.32	20.27%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,368,862,939.38	1,332,002,106.55	2.77%	
股本（股）	332,400,000.00	277,000,000.00	20.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.12	4.81	-14.35%	
	2009 年 7-9 月	比上年同期增减（%）	2009 年 1-9 月	比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	743,481,165.64	46.78%	2,258,511,303.31	28.89%
归属于上市公司股东的净利润（元）	16,668,334.86	28.05%	61,897,619.26	10.45%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-	-	-98,219,277.22	57.77%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-	-	-0.30	96.43%
基本每股收益（元/股）	0.05	-16.67%	0.19	-24.00%
稀释每股收益（元/股）	0.05	-16.67%	0.19	-24.00%
净资产收益率（%）	1.22%	0.22%	4.52%	0.36%
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	0.89%	0.11%	4.20%	0.14%

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注
非流动资产处置损益	331,218.16	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	56,730.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-134,760.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,009,530.38	
所得税影响额	-789,407.72	
合计	4,473,310.43	-

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

报告期末股东总数（户）	38,516	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
广东省水利电力勘测设计研究院	4,896,000	人民币普通股
广东省建筑科学研究院	4,071,600	人民币普通股
广东省水电集团有限公司	3,720,000	人民币普通股
广东梅雁水电股份有限公司	2,928,000	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	2,193,701	人民币普通股
中国建设银行-华宝兴业多策略增长证券投资基金	1,901,292	人民币普通股
黄美珍	1,340,050	人民币普通股
深圳市渔丰实业股份有限公司	1,192,396	人民币普通股
王勇	1,178,622	人民币普通股
兴和证券投资基金	1,019,940	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

- 1、预付账款较上年同期增长 82%，是由于工程任务增长导致预付工程款增长；
- 2、其他应收款较上年同期增长 31%，主要是工程质保金增长；
- 3、长期股权投资减少 36%，是本期处置股权导致；
- 4、在建工程较上年同期增长 176%，主要是子公司在建项目增长；
- 5、长期待摊费用较上年同期增长 60%，主要是工程任务增长而临时设施增长导致；
- 6、一年内到期的非流动负债较上年同期减少 66%，是因为归还了部分借款；
- 7、长期借款增长 43%，主要是因为本期发生融资租赁而融入资金，从而也导致非流动负债合计增长 153%；
- 8、外币报表折算增长 59%，主要是汇率发生变化导致；
- 9、少数股东权益减少 74%，主要是进一步收购子公司少数股权；
- 10、营业成本增长 31%，主要是部分工程毛利下降导致；
- 11、营业税金及附加增长 32%，主要是工程收入的增长导致；
- 12、管理费用增长 33%，主要是工程任务增长带来管理费用增长；
- 13、资产减值损失增长 90%，主要是部分应收款增长导致计提的坏账损失增长；
- 14、营业外支出较上年同期减少 90%，主要是本期捐赠较上年减少导致；
- 15、所得税费用较上年同期减少 38%，主要是上年按 25% 预缴所得税，本期按 15% 预缴所得税；
- 16、销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增长 47%，主要是工程任务增长，相应工程款收入增长；
- 17、购买商品、接受劳务支付的现金增长 33%，主要是工程任务增长，相应成本增长；
- 18、经营活动产生的现金流量净额增长 58%，主要是本期加大了工程款收款的力度；
- 19、投资活动现金流入增长 3542%，主要是本期出售参股公司股权；
- 20、购建固定资产、无形资产、其他长期资产支付的现金增长 129%，主要是本期支付的购置固定资产的现金增长；
- 21、投资活动现金流出增长 202%，主要是本期收购资产增加导致；
- 22、取得借款收到的现金增长 97%，主要是本期发生融资租赁业务而导致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

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、公司 2009 年第三季度日常经营重大合同的签署和履行情况：

(1) 2009 年 8 月 5 日，公司与广东省汕头市澄海区莲阳桥闸管理处签订《汕头市澄海区莲阳桥闸重建工程土建及金属结构制作安装合同书》，合同编号：CHLYQZ-SG-01，该合同约定的合同价款为 214,292,798.33 元，工期自 2009 年 9 月 30 日至 2011 年 7 月 31 日。该项目正处施工期内。

(2) 2009 年 8 月 19 日，公司与中国广东核电集团广东台山核电有限公司签订《台电核电南生活区二期工程（I 标段）施工合同》，该合同约定的合同价款为 105,843,686 元，工期自 2009 年 8 月 26 日至 2010 年 7 月 30 日。该项目正处施工期内。

(3) 2009 年 8 月 28 日，公司与广州市污水处理有限责任公司签订《沥滘系统（马涌流域、纺织涌地区）污水收集工程和泰沙路排污工程施工合同》，该合同约定的合同价款为 161,247,659.10 元，工期暂定 240 天。该项目正处施工期内。

(4) 2009 年 9 月 23 日，本公司中标的“穗莞深城际轨道交通项目工程施工总承包国内公开招标 SZH-2”项目，目前，尚未签订合同。

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

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无
股份限售承诺	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无
发行时所作承诺	公司控股股东广东省水电集团有限公司承诺自本公司首次发行股票上市之日起三十六个月内（2006 年 8 月 10 日至 2009 年 8 月 10 日）其所持有的本公司首次发行的股票不转让或者委托他人管理，也不由本公司收购。	该股东严格履行承诺。
其他承诺（含追加承诺）	无	无

3.4 对 2009 年度经营业绩的预计

单位：（人民币）元

2009 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 50%	
	归属于母公司所有者的净利润比上年增长幅度小于 50%。	
2008 年度经营业绩	2008 年度归属于母公司所有者的净利润：	77,421,505.13
业绩变动的原因说明	公司经营业绩稳定增长。	

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

2009 年 09 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	403,281,737.38	237,784,404.87	373,445,930.19	348,226,478.50
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	6,462,586.20	1,000,000.00	5,500,000.00	5,500,000.00
应收账款	176,449,039.86	171,825,654.84	222,541,136.20	230,388,909.92
预付款项	573,128,023.36	448,807,173.40	314,832,373.39	303,682,297.83
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	438,222,389.09	434,141,802.37	332,693,527.17	329,464,780.48
买入返售金融资产				
存货	1,260,506,212.44	1,258,866,583.82	1,005,893,947.33	1,004,185,686.37
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	2,858,049,988.33	2,552,425,619.30	2,254,906,914.28	2,221,448,153.10
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	10,000,000.00	397,674,825.00	15,570,469.62	200,388,469.62
投资性房地产				
固定资产	1,180,496,924.55	570,358,575.34	1,202,603,293.79	570,287,685.27
在建工程	100,746,129.73	3,296,797.78	36,490,812.79	3,281,797.78
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	6,662,975.79	6,662,975.79	6,104,046.21	6,104,046.21
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	5,532,220.07	5,532,220.07	3,459,940.54	3,459,940.54

递延所得税资产	9,399,025.88	9,265,869.29	9,227,663.09	9,096,421.56
其他非流动资产	72,647,338.88	37,522,230.21		
非流动资产合计	1,385,484,614.90	1,030,313,493.48	1,273,456,226.04	792,618,360.98
资产总计	4,243,534,603.23	3,582,739,112.78	3,528,363,140.32	3,014,066,514.08
流动负债：				
短期借款	410,000,000.00	410,000,000.00	317,000,000.00	317,000,000.00
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	400,897,248.58	390,279,839.02	503,546,361.28	482,034,663.52
预收款项	878,310,918.03	919,860,918.03	736,561,533.58	736,561,533.58
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	3,667,756.91	3,609,517.27	3,989,040.38	3,989,040.38
应交税费	54,866,728.37	55,073,653.84	49,810,028.93	51,247,588.87
应付利息				
应付股利				
其他应付款	130,324,363.74	123,698,239.77	126,124,524.32	83,962,000.33
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	18,550,000.00		55,000,000.00	
其他流动负债				
流动负债合计	1,896,617,015.63	1,902,522,167.93	1,792,031,488.49	1,674,794,826.68
非流动负债：				
长期借款	549,190,000.00		385,269,753.00	6,579,753.00
应付债券				
长期应付款	423,864,648.22	302,427,763.58		
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	973,054,648.22	302,427,763.58	385,269,753.00	6,579,753.00
负债合计	2,869,671,663.85	2,204,949,931.51	2,177,301,241.49	1,681,374,579.68
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	332,400,000.00	332,400,000.00	277,000,000.00	277,000,000.00
资本公积	682,712,900.84	691,998,209.77	691,998,209.77	691,998,209.77
减：库存股				
专项储备	5,984,624.86	5,984,624.86	5,090,522.06	5,090,522.06
盈余公积	56,334,124.80	56,334,124.80	56,375,602.30	56,375,602.30

一般风险准备				
未分配利润	291,388,371.38	291,029,304.34	301,510,752.12	302,200,579.97
外币报表折算差额	42,917.50	42,917.50	27,020.30	27,020.30
归属于母公司所有者权益合计	1,368,862,939.38	1,377,789,181.27	1,332,002,106.55	1,332,691,934.40
少数股东权益	5,000,000.00		19,059,792.28	
所有者权益合计	1,373,862,939.38	1,377,789,181.27	1,351,061,898.83	1,332,691,934.40
负债和所有者权益总计	4,243,534,603.23	3,582,739,112.78	3,528,363,140.32	3,014,066,514.08

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

2009 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	743,481,165.64	725,671,133.49	506,529,378.39	493,755,852.61
其中：营业收入	743,481,165.64	725,671,133.49	506,529,378.39	493,755,852.61
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	728,939,077.10	711,598,355.33	488,707,770.92	475,001,156.88
其中：营业成本	668,254,027.10	660,386,142.81	440,910,655.71	436,337,315.87
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	23,594,161.53	23,390,958.37	17,108,319.77	16,823,564.65
销售费用				
管理费用	20,740,241.07	19,399,559.73	16,426,696.28	15,625,816.44
财务费用	17,230,589.20	9,824,476.41	15,060,856.33	6,215,694.82
资产减值损失	-879,941.80	-1,402,781.99	-798,757.17	-1,234.90
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）	4,996,105.22	4,996,105.22		
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）	19,538,193.76	19,068,883.38	17,821,607.47	18,754,695.73
加：营业外收入	289,489.94	289,489.94	117,723.75	117,723.75
减：营业外支出	272,750.60	272,750.60	493,622.98	478,939.92

其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19,554,933.10	19,085,622.72	17,445,708.24	18,393,479.56
减：所得税费用	2,789,319.22	2,514,143.88	4,530,185.68	4,606,513.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,765,613.88	16,571,478.84	12,915,522.56	13,786,965.92
归属于母公司所有者的净利润	16,668,334.86	16,571,478.84	13,017,307.14	13,786,965.92
少数股东损益	97,279.02		-101,784.58	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.05	0.05	0.06	0.06
（二）稀释每股收益	0.05	0.05	0.06	0.06
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	16,765,613.88	16,571,478.84	12,915,522.56	13,786,965.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	16,668,334.86	16,571,478.84	13,017,307.14	13,786,965.92
归属于少数股东的综合收益总额	97,279.02		-101,784.58	

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

2009 年 1-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	2,258,511,303.31	2,201,167,965.16	1,752,287,072.35	1,706,431,580.65
其中：营业收入	2,258,511,303.31	2,201,167,965.16	1,752,287,072.35	1,706,431,580.65
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	2,190,065,235.16	2,134,787,665.51	1,675,242,385.93	1,628,762,445.49
其中：营业成本	2,014,744,168.48	1,985,203,285.63	1,532,645,913.50	1,515,977,729.65
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	74,406,235.94	73,843,787.23	56,358,013.95	55,627,655.78
销售费用				
管理费用	55,955,808.47	52,826,664.71	42,123,189.79	39,400,820.04
财务费用	43,275,724.93	21,784,276.43	43,229,306.97	16,922,116.78
资产减值损失	1,683,297.34	1,129,651.51	885,961.72	834,123.24
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)	5,009,530.38	5,009,530.38	1,045.73	1,045.73
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)	73,455,598.53	71,389,830.03	77,045,732.15	77,670,180.89
加:营业外收入	489,760.09	489,760.09	654,373.78	502,172.88
减:营业外支出	293,302.32	292,571.48	3,058,148.32	3,037,585.26
其中:非流动资产处置损失				
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	73,652,056.30	71,587,018.64	74,641,957.61	75,134,768.51
减:所得税费用	11,529,538.25	10,738,294.27	18,663,234.83	18,625,822.69
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	62,122,518.05	60,848,724.37	55,978,722.78	56,508,945.82
归属于母公司所有者的净利润	61,897,619.26	60,848,724.37	56,040,652.83	56,508,945.82
少数股东损益	224,898.79		-61,930.05	
六、每股收益:				
(一)基本每股收益	0.19	0.18	0.25	0.25
(二)稀释每股收益	0.19	0.18	0.25	0.25
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	62,122,518.05	60,848,724.37	55,978,722.78	56,508,945.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	61,897,619.26	60,848,724.37	56,040,652.83	56,508,945.82
归属于少数股东的综合收益总额	224,898.79		-61,930.05	

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

2009年1-9月

单位:(人民币)元

项目	本期金额		上期金额	
	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	2,061,587,908.67	2,052,972,679.47	1,398,353,169.42	1,345,513,169.42
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	24,534,276.70	44,441,135.39	23,542,941.80	26,476,885.41
经营活动现金流入小计	2,086,122,185.37	2,097,413,814.86	1,421,896,111.22	1,371,990,054.83
购买商品、接受劳务支付的现金	1,875,398,007.84	1,863,332,287.68	1,411,717,937.75	1,401,153,635.58
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	156,839,141.00	154,808,593.30	134,397,375.53	132,900,719.08
支付的各项税费	102,330,350.82	92,128,691.77	69,219,592.76	60,644,224.18
支付其他与经营活动有关的现金	49,773,962.93	41,851,682.84	39,168,865.50	45,123,676.71
经营活动现金流出小计	2,184,341,462.59	2,152,121,255.59	1,654,503,771.54	1,639,822,255.55
经营活动产生的现金流量净额	-98,219,277.22	-54,707,440.73	-232,607,660.32	-267,832,200.72
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	20,000,000.00	20,000,000.00		
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	445,085.00	445,085.00	561,658.44	561,658.44
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	20,445,085.00	20,445,085.00	561,658.44	561,658.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	292,598,488.01	167,952,671.56	127,509,912.93	107,865,047.59
投资支付的现金	82,859,825.00	212,859,825.00		20,000,000.00
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				
支付其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	10,000,000.00		

投资活动现金流出小计	385,458,313.01	390,812,496.56	127,509,912.93	127,865,047.59
投资活动产生的现金流量净额	-365,013,228.01	-370,367,411.56	-126,948,254.49	-127,303,389.15
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	918,870,116.00	723,870,116.00	467,000,000.00	467,000,000.00
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	918,870,116.00	723,870,116.00	829,866,500.00	829,866,500.00
偿还债务支付的现金	387,519,429.64	371,569,429.64	309,246,354.02	309,246,354.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	59,250,216.92	37,667,907.70	69,050,301.76	42,701,371.42
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	446,769,646.56	409,237,337.34	378,296,655.78	351,947,725.44
筹资活动产生的现金流量净额	472,100,469.44	314,632,778.66	451,569,844.22	477,918,774.56
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	8,867,964.21	-110,442,073.63	92,013,929.41	82,783,184.69
加：期初现金及现金等价物余额	373,445,930.19	348,226,478.50	287,037,857.45	274,932,604.21
六、期末现金及现金等价物余额	382,313,894.40	237,784,404.87	379,051,786.86	357,715,788.90

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计