

证券代码：002060

证券简称：粤 水 电

公告编号：定 2010-001

广东水电二局股份有限公司 2009 年年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、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。

本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

1.2 除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
魏志云	董事、总经理	因事请假	刘建浩

1.3 公司年度财务报告已经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

1.4 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：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	粤 水 电
股票代码	002060
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址	广州市萝岗区经济技术开发区科学城彩频路 11 号 A 栋 601
注册地址的邮政编码	510663
办公地址	广州市萝岗区经济技术开发区科学城彩频路 11 号 A 栋 601
办公地址的邮政编码	510663
公司国际互联网网址	www.gdsdej.com
电子信箱	ej@gdsdej.com

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘建浩	林广喜
联系地址	广州市萝岗区经济技术开发区科学城彩频路 11 号 A 栋 601	广州市萝岗区经济技术开发区科学城彩频路 11 号 A 栋 601
电话	(020) 61776666	(020) 61776666
传真	(020) 82607092	(020) 82607092
电子信箱	liu6204@vip.163.com	lgxi-0731@163.com

§ 3 会计数据和业务数据摘要

3.1 主要会计数据

单位：元

	2009 年	2008 年		本年比上年 增减 (%)	2007 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业总收入	3,232,872,695.11	2,363,585,227.43	2,360,563,035.56	36.95%	2,193,896,505.91	2,202,009,219.84
利润总额	102,106,295.01	99,713,908.92	99,713,908.92	2.40%	84,460,900.24	84,460,900.24
归属于上市公司股东的净利润	85,453,292.63	77,421,505.13	77,421,505.13	10.37%	77,231,373.87	77,231,373.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	79,089,529.65	54,318,411.35	54,318,411.35	45.60%	77,981,294.95	77,981,294.95
经营活动产生的现金流量净额	312,186,319.31	-103,929,708.78	-103,929,708.78	400.38%	65,594,634.74	65,594,634.74
	2009 年末	2008 年末		本年末比上 年末增减 (%)	2007 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产	4,422,773,597.57	3,523,272,618.26	3,528,363,140.32	25.35%	2,843,293,264.72	2,851,405,978.65
归属于上市公司股东的所有者权益	1,392,523,200.53	1,326,911,584.49	1,332,002,106.55	4.54%	912,996,559.06	921,109,272.99
股本	332,400,000.00	277,000,000.00	277,000,000.00	20.00%	220,000,000.00	220,000,000.00

3.2 主要财务指标

单位：元

	2009 年	2008 年		本年比上年增 减 (%)	2007 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
基本每股收益 (元/股)	0.2571	0.2630	0.2630	-2.24%	0.2804	0.2804
稀释每股收益 (元/股)	0.2571	0.2630	0.2630	-2.24%	0.2804	0.2804
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.2379	0.1845	0.1845	28.94%	0.2832	0.2832
加权平均净资产收益率 (%)	6.26%	7.34%	7.29%	-1.03%	8.71%	8.67%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	5.80%	5.15%	5.12%	0.68%	8.80%	8.76%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.94	-0.38	-0.38	347.37%	0.30	0.30
	2009 年末	2008 年末		本年末比上 年末增减 (%)	2007 年末	

		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.19	4.79	4.81	-12.89%	4.15	4.19

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	5,309,498.08	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,222,396.30	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,186,564.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-350,361.89	
所得税影响额	-1,004,418.92	
少数股东权益影响额	85.35	
合计	6,363,762.98	-

3.3 境内外会计准则差异

□ 适用 √ 不适用

§ 4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	105,430,000	38.06%		21,086,000			21,086,000	126,516,000	38.06%
1、国家持股	105,430,000	38.06%		21,086,000			21,086,000	126,516,000	38.06%
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	171,570,000	61.94%		34,314,000			34,314,000	205,884,000	61.94%
1、人民币普通股	171,570,000	61.94%		34,314,000			34,314,000	205,884,000	61.94%

	0							0	
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	277,000,000	100.00%		55,400,000			55,400,000	332,400,000	100.00%

限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
广东省水电集团有限公司	105,430,000	105,430,000	126,516,000	126,516,000	国有股转持政策	根据国家有关政策而定
合计	105,430,000	105,430,000	126,516,000	126,516,000	—	—

4.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						32,802
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
广东省水电集团有限公司	国家	39.18%	130,236,000	126,516,000	根据国有股转持的规定该股份已被锁定	
广东省水利电力勘测设计研究院	国有股东	1.47%	4,896,000	0	未知	
广东省建筑科学研究院	国有股东	1.22%	4,071,600	0	未知	
福建丰榕投资有限公司	其他	1.01%	3,366,646	0	未知	
广东梅雁水电股份有限公司	其他	0.88%	2,928,000	0	2,928,000	
中国建设银行-中小企业板交易型开放式指数基金	其他	0.67%	2,215,875	0	未知	
黄麒	其他	0.46%	1,521,102	0	未知	
王勇	其他	0.43%	1,417,022	0	未知	
黄美珍	其他	0.40%	1,340,050	0	未知	
常双军	其他	0.32%	1,047,320	0	未知	
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		
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		
福建丰榕投资有限公司	3,366,646			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	2,215,875			人民币普通股		
黄麒	1,521,102			人民币普通股		

王勇	1,417,022	人民币普通股
黄美珍	1,340,050	人民币普通股
常双军	1,047,320	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十大股东、前十名无限售条件股东之间：公司发起人股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人；未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。	

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

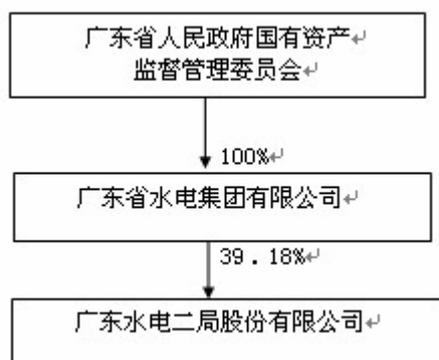
4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

<p>1、控股股东</p> <p>报告期内，公司控股股东未发生变化，为广东省水电集团有限公司，其所持有的公司股份无质押、冻结或托管等情况。但因国有股转持的政策不明朗，目前控股股东持有本公司的全部股份仍被中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司锁定。</p> <p>公司控股股东情况如下：</p> <p>名称：广东省水电集团有限公司</p> <p>成立日期：1989年6月12日</p> <p>住所：广州市天河区珠江新城华明路9号华普广场西座22层</p> <p>注册资本：50,000万元</p> <p>法定代表人：黄迪领</p> <p>经营范围：水资源、风能项目投资；市政、道路基础设施投资建设；工程项目总承包、房地产开发经营（在资质证书有效期内经营）；上述项目相关技术、咨询服务；销售建筑材料、电器机械及器材、砼建筑预制构件；货物进出口、技术进出口（以上法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）；资产经营、管理。</p> <p>2、实际控制人</p> <p>报告期内公司实际控制人未发生变化，为广东省人民政府国有资产监督管理委员会。</p>

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§ 5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股	年末持股	变动原因	报告期内	是否在股
----	----	----	----	--------	--------	------	------	------	------	------

						数	数		从公司领 取的报酬 总额(万 元)(税前)	东单位或 其他关联 单位领取 薪酬
黄迪领	董事长	男	60	2007年12月 25日	2010年12月 25日	0	0	无	0.00	是
冯存熙	董事	男	61	2009年04月 22日	2010年12月 25日	0	0	无	53.00	否
魏志云	董事、总经 理	男	48	2009年04月 22日	2010年12月 25日	0	0	无	45.60	否
张黎明	董事	男	45	2007年12月 25日	2010年12月 25日	0	0	无	6.90	是
曾陈平	董事、副总 经理	男	51	2007年12月 25日	2010年12月 25日	0	0	无	43.00	否
宋光明	董事、副总 经理	男	45	2009年04月 22日	2010年12月 25日	0	0	无	43.00	否
谢彦辉	董事、副总 经理	男	43	2007年12月 25日	2010年12月 25日	0	0	无	43.00	否
刘建浩	董事、董事 会秘书	男	48	2009年04月 22日	2010年12月 25日	0	0	无	41.00	否
李春敏	独立董事	男	71	2007年12月 25日	2010年12月 25日	0	0	无	6.90	否
薛自强	独立董事	男	44	2007年12月 25日	2009年12月 30日	0	0	无	6.90	否
朱宏伟	独立董事	男	47	2007年12月 25日	2009年12月 30日	0	0	无	6.90	否
毛跃一	独立董事	男	52	2007年12月 25日	2009年12月 30日	0	0	无	6.90	否
钟 敏	独立董事	男	37	2008年10月 08日	2010年12月 25日	0	0	无	6.90	否
焦 捷	独立董事	男	38	2009年12月 31日	2010年12月 25日	0	0	无	0.00	否
欧 煦	独立董事	男	41	2009年12月 31日	2010年12月 25日	0	0	无	0.00	否
李 光	独立董事	女	48	2009年12月 31日	2010年12月 25日	0	0	无	0.00	否
陈森宝	监事会主席	男	48	2009年04月 22日	2010年12月 25日	0	0	无	43.00	否
陈美意	监事	男	57	2007年12月 25日	2010年12月 25日	0	0	无	41.00	否
张定辉	监事	男	47	2009年04月 22日	2010年12月 25日	0	0	无	0.00	是
翟洪波	副总经理	男	53	2007年12月 25日	2010年12月 25日	0	0	无	41.00	否
王伟导	副总经理	男	48	2007年12月 25日	2010年12月 25日	0	0	无	43.00	否
林康南	副总经理	男	49	2007年12月 25日	2010年12月 25日	0	0	无	30.00	否
丁仕辉	总工程师	男	54	2009年03月 25日	2010年12月 25日	0	0	无	43.00	否

陈 艺	总会计师	男	53	2007年12月 25日	2010年12月 25日	0	0	无	41.00	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	592.00	-

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

5.2 董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
黄迪领	董事长	11	1	10	0	0	否
冯存熙	董事	7	0	7	0	0	否
魏志云	董事、总经理	7	0	7	0	0	否
张黎明	董事	11	1	10	0	0	否
谢彦辉	董事、副总经理	11	1	10	0	0	否
曾陈平	董事、副总经理	11	1	10	0	0	否
宋光明	董事、副总经理	7	0	7	0	0	否
刘建浩	董事、董事会秘书	7	0	7	0	0	否
李春敏	独立董事	11	1	10	0	0	否
薛自强	独立董事	11	0	10	1	0	否
朱宏伟	独立董事	11	1	10	0	0	否
毛跃一	独立董事	11	1	10	0	0	否
钟 敏	独立董事	11	1	10	0	0	否
焦 捷	独立董事	0	0	0	0	0	否
欧 煦	独立董事	0	0	0	0	0	否
李 光	独立董事	0	0	0	0	0	否

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	10
现场结合通讯方式召开会议次数	0

§ 6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

2009年，公司在董事会的正确领导下，经营班子带领全体员工，紧紧围绕公司发展方针和目标，积极应对国际金融危机，开拓市场，加强管理，降低成本，提高盈利水平，经营业绩稳步增长，公司实现营业收入 3,232,872,695.11 元，比上年同期增长 36.95%；实现营业利润 100,934,292.90 元，比上年同期增长 0.67%；实现净利润 85,453,292.63 元，比上年同期增长了 10.37%。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
土木工程建筑业	316,156.19	285,079.75	9.83%	37.96%	39.00%	-0.68%
水力发电行业	6,659.26	3,018.08	54.68%	4.01%	24.95%	-7.59%
其他业务	471.82	332.64	29.50%	-2.68%	-52.28%	73.28%
合计	323,287.27	288,430.47	10.78%	36.95%	38.54%	-1.02%
主营业务分产品情况						
水利水电	131,403.80	116,772.28	11.13%	11.98%	12.22%	-0.20%
市政工程	128,591.77	117,157.49	8.89%	115.74%	113.21%	1.08%
机电安装	24,426.22	21,311.76	12.75%	183.44%	225.47%	-11.27%
地基基础	4,398.89	5,675.11	-29.01%	-0.09%	46.22%	-40.86%
房屋建筑施工	24,717.92	21,750.90	12.00%	-17.00%	-18.19%	1.27%
水力发电	6,659.26	3,018.08	54.68%	4.01%	24.95%	-7.59%
其他	2,617.61	2,412.22	7.85%	-74.19%	-73.39%	4.17%

6.3 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
广东	216,835.29	54.76%
四川	27,944.11	-1.83%
湖南	20,071.58	17.83%
云南	34,303.01	50.93%
其他	23,661.46	-13.11%

6.4 采用公允价值计量的项目

□ 适用 √ 不适用

6.5 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额		36,286.65		本年度投入募集资金总额		17,032.64						
变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		35,992.33						
变更用途的募集资金总额比例		0.00%										
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

							差额(3) =(2)-(1)					化
水利水电施工设备技术改造	否	8,048.00	3,766.05	3,766.05	2,392.50	3,766.05	0.00	100.00%	2009年12月31日	478.92	是	否
地铁盾构施工设备技术改造	否	22,520.60	22,520.60	22,520.60	7,640.14	22,226.28	-294.32	98.69%	2008年12月31日	1,118.17	是	否
海南东方感城风电场项目	否	10,000.00	10,000.00	10,000.00	7,000.00	10,000.00	0.00	100.00%	2010年04月30日	0.00	是	否
合计	-	40,568.60	36,286.65	36,286.65	17,032.64	35,992.33	-294.32	-	-	1,597.09	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	海南东方感城风电场项目未达到计划进度的原因系由于风机供应商延迟交付风机所致。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无											
募集资金投资项目实施地点变更情况	无											
募集资金投资项目实施方式调整情况	无											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	在募集资金到位前，公司利用银行贷款及自有资金对募集资金项目累计已投入 10,138.84 万元，其中地铁盾构施工设备技术改造项目投入 8,338.49 万元，水利水电施工设备技术改造项目投入 800.35 万元，海南东方感城风电场项目投入 1,000 万元。募集资金到位后，置换出了先期投入的垫付资金 10,138.84 万元。本次置换已经 2008 年 9 月 10 日公司第三届董事会第六次会议审议通过。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2008 年 10 月 7 日，公司 2008 年第一次临时股东大会审议通过《关于利用闲置的募集资金暂时补充流动资金的议案》，使用 8,000.00 万元的闲置募集资金补充流动资金，使用期限不超过 6 个月，从 2008 年 10 月 7 日起到 2009 年 4 月 7 日止。本公司按期于 2009 年 4 月 3 日前归还了该暂时补充流动资金的款项。											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无											
尚未使用的募集资金用途及去向	水利水电施工设备技术改造项目、地铁盾构施工设备技术改造项目尚未使用的募集资金将按照公司 2008 年 8 月公开增发股票时的承诺投入到上述两个项目。											
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无											

变更项目情况

适用 不适用

6.6 非募集资金项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
参与广州山河装饰工程有限公司的增资扩股	1,000.00	已完成	2009 年实现利润：0.33 万元。
投资设立广东晨洲水利投资有限公司	6,000.00	已完成	2009 年实现利润：-0.89 万元。
广东晨洲水利投资有限公司投资设立揭阳市润源投资有限公司	1,800.00	已完成	2009 年实现利润：-3.47 万元。

合计	8,800.00	-	-
----	----------	---	---

6.7 董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的说明

适用 不适用

根据《企业会计准则解释第 3 号》的有关规定，高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关资产的成本或当期损益，同时计入盈余公积——专项储备。因此，本公司于本期对安全生产费用的核算方法进行了变更，具体如下：
 安全生产费用计提时的会计处理由原借记“利润分配——提取专项储备”科目、贷记“盈余公积——专项储备”科目变更为借记“工程施工”科目、贷记“盈余公积——专项储备”科目；使用时原会计处理为借记“工程施工”科目、贷记“银行存款”科目，同时根据使用金额借记“盈余公积——专项储备”，贷记“利润分配——未分配利润”科目，但结转金额以“盈余公积——专项储备”科目余额冲减至零为限变更为借记“盈余公积——专项储备”科目、贷记“银行存款”等科目。
 此会计政策变更已经 2009 年 8 月 21 日召开的本公司第三届董事会第十五次会议审议通过，对本公司 2009 年财务报表期初数影响数为存货调增 5,090,522.06 元、未分配利润调增 5,090,522.06 元，2008 年度营业收入调减 3,022,191.87 元、营业成本调减 3,022,191.87 元，2009 年利润影响数为 48,342.92 元。

6.8 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

6.9 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

公司 2009 年度实现净利润 82,152,597.57 元，扣除按 10% 提取的法定盈余公积 8,215,259.76 元，加上年初未分配利润 302,200,579.97 元，减去本年已分配现金股利 16,620,000.00 元、送红股 55,400,000.00 元，可供股东分配的利润为 304,117,917.78 元。经本公司董事会决议，拟以 2009 年末总股本 33,240 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.8 元（含税），共计派发现金红利 26,592,000.00 元，剩余的未分配利润 277,525,917.78 元结转下一年度。

公司最近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2008 年	16,620,000.00	77,421,505.13	21.47%
2007 年	26,400,000.00	77,231,373.87	34.18%
2006 年	24,200,000.00	68,879,851.16	35.13%
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			90.21%

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

适用 不适用

§ 7 重要事项

7.1 收购资产

适用 不适用

单位：万元

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格	自购买日起至本年末为公司贡献的净利润（适用于非同一控制下的企业合并）	本年初至本年末为公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）
广东省水电集团有限公司	广水安江水电开发有限公司	2009 年 07 月	1,393.54	0.00	0.00	是	经审计、评估后	是	是	母子公

司	公司 35% 股权	05 日						定价			司关系
新丰县新源水力发电有限公司	广水安江水电开发有限公司 51.11% 股权	2009 年 08 月 16 日	2,035.14	0.00	0.00	否		经审计、评估后定价	是	是	无
深圳市创丰成投资有限公司	广水桃江水电开发有限公司 11.68% 股权	2009 年 08 月 29 日	2,850.00	21.70	0.00	否		经审计、评估后定价	是	是	无
增城市新塘新客隆购物广场有限责任公司	新丰县新源水力发电有限公司 80% 股权	2009 年 10 月 20 日	3,750.00	9.14	0.00	否		经审计、评估后定价	是	是	无
梅县客都实业有限公司	梅州市东门塘金融综合大楼（以下简称“金融综合大楼”）北面 1-7 层及北面地下二层，8-29 层全部，建筑面积合计 23,389.49 平方米，土地自用面积 1,157.33 平方米	2009 年 11 月 21 日	4,443.00	0.00	0.00	否		评估后定价	否	否	无
广东梅雁水电股份有限公司	梅州市东区湾咀塘的房产及土地使用权，房产包括房产证编号为粤房地证字第 C0267989 号、建筑面积为 5967 平方米的房产；土地使用权包括 3 宗土地，即土地使用权证编号为梅州市国用字（1990）第 028368 号的房屋占用土地 1477.84 平方米和周围空地 1518 平方米，土地使用权证编号为梅州市国用字	2009 年 11 月 21 日	2,166.00	0.00	0.00	否		评估后定价	否	否	无

	(2002) 第 0576 号的商住用地 90 平方米, 土地使用权证编号为梅州市国用字 (2002) 第 078										
广东梅县客都宾馆有限公司	梅州市梅江区东山街公园路、房产证编号为粤房地证字第 C0230108 号、土地使用权证编号为梅州市府国用字 (1990) 第 028369 号的梅县客都宾馆大楼房产及土地使用权。其中房产建筑面积为 6682 平方米; 土地使用权面积为 3006 平方米。	2009 年 11 月 21 日	2,000.00	0.00	0.00	否	评估后定价	否	否	无	

7.2 出售资产

适用 不适用

单位: 万元

交易对方	被出售或置出资产	出售日	交易价格	本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	与交易对方的关联关系 (适用关联交易情形)
赖斯晋	广州市丰源投资有限公司	2009 年 07 月 31 日	2,058.00	0.00	500.00	否	协商	是	是	无

7.1、7.2 所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响。

本公司出售广州市丰源投资有限公司股权对公司业务连续性、管理层稳定性未构成影响。

7.3 重大担保

适用 不适用

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

单位：万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
广东省水电集团有限公司	284.99	1.15%	0.00	0.00%
红河广源水电开发有限公司	2,548.27	1.85%	0.00	0.00%
红河广源马堵山水电开发有限公司	29,210.52	21.16%	0.00	0.00%
合计	32,043.78	24.16%	0.00	0.00%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 284.99 万元。

7.4.2 关联债权债务往来

适用 不适用

7.4.3 2009 年资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

7.5 委托理财

适用 不适用

7.6 承诺事项履行情况

适用 不适用

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5% 以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

适用 不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

7.8 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

适用 不适用

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

7.8.3 持有拟上市公司及非上市金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

□ 适用 √ 不适用

7.8.5 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-27,020.30	27,020.30
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-27,020.30	27,020.30
5. 其他	-8,285,178.35	-3,022,191.87
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-8,285,178.35	-3,022,191.87
合计	-8,312,198.65	-2,995,171.57

§ 8 监事会报告

√ 适用 □ 不适用

一、监事会会议情况

2009 年公司监事会共召开 5 次会议，会议情况如下：

- 1、公司第三届监事会第六次会议于 2009 年 3 月 24 日召开，本次会议决议公告刊登于 2009 年 3 月 25 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。
- 2、公司第三届监事会第七次会议于 2009 年 4 月 21 日召开，本次会议决议公告刊登于 2009 年 4 月 22 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。
- 3、公司第三届监事会第八次会议于 2009 年 4 月 23 日召开，本次会议决议公告刊登于 2009 年 4 月 24 日《中国证券报》、《证

券时报》及巨潮资讯网站。

4、公司第三届监事会第九次会议于 2009 年 8 月 24 日召开，本次会议决议公告刊登于 2009 年 8 月 25 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。

5、公司第三届监事会第十次会议于 2009 年 10 月 26 日召开，本次会议决议公告刊登于 2009 年 10 月 27 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。

二、监事会对 2009 年度公司有关事项的意见

1、公司依法运作情况

监事会认真履行《公司法》、《公司章程》等相关法律法规赋予的职权，依时参加四次股东大会，一次列席董事会现场会议，审阅十次董事会通讯表决会议材料，监事会对董事会提交股东大会审议的各项报告和提案没有异议，认为董事会运作规范、决策程序合法，认真执行股东大会的各项决议，公司治理水平和内部控制得到了进一步的完善。

2、管理层依法经营情况

公司董事、高级管理人员认真执行公司职务，工作勤勉尽职，严格履行信息披露职责，自觉维护公司的利益，维护股东权益，能按股东大会和董事会的决议认真执行，未发现有违反法律、法规、《公司章程》或损害公司、股东利益的行为。

3、检查公司财务的情况

监事会对 2009 年度公司的财务状况、财务管理等进行了认真细致的检查，认为本公司比较注重公司的内部控制制度，在公司财务管理、投资管理、审计工作、募集资金管理等重要环节建立了较为完整、有效的内部控制制度。监事会认为：公司财务制度健全，财务运作规范，严格执行《会计法》与新《企业会计准则》。深圳市鹏城会计师事务所有限公司对公司 2009 年度财务报告进行审计后出具了标准无保留意见的审计报告，该报告真实、客观和公正地反映了公司 2009 年度的财务状况和经营成果。公司定期报告编制和审核的程序符合法律、行政法规、中国证监会的规定，报告的内容真实、准确、完整地反映公司的实际情况。

4、最近一期募集资金使用情况

监事会对公司在报告期内的募集资金使用和管理情况进行了监督和核查，结果显示公司能够严格按照《中小企业板上市公司募集资金管理细则》和公司《募集资金管理制度》的规定执行，募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致，无变更募集资金用途的情形。

5、关联交易情况

(1) 本公司第三届董事会第十一次会议通过《关于承建工程的关联交易议案》，公司与红河广源马堵山水电开发有限公司签署《云南省红河马堵水电站施工总承包合同书》，合同总价：61,903.8192 万元，由于公司与红河广源马堵山水电开发有限公司的控股股东都是广东省水电集团有限公司，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，此交易构成关联交易。监事会认为此项关联交易价格公允合理，没有损害非关联方股东的利益。

(2) 本公司第三届董事会第十三次会议、2009 年第一次临时股东大会审议通过《关于收购湖南洪江市沅水安江水电站开发有限公司股权并对该公司进行增资的关联交易的议案》，（湖南洪江市沅水安江水电站开发有限公司已更名广水安江水电开发有限公司（简称“安江公司”））同意公司以 1,393.5425 万元的价格，收购控股股东广东省水电集团有限公司持有的安江公司 35% 的股权，并对安江公司增资 5,000 万元人民币。监事会认为此项关联交易价格公允合理，没有损害非关联方股东的利益。

§9 财务报告

9.1 审计意见

是否审计	是
审计意见	标准无保留审计意见
审计报告编号	深鹏所审字[2010]073 号
审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	广东水电二局股份有限公司全体股东
引言段	我们审计了后附的广东水电二局股份有限公司（以下简称“粤水电”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2009 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。
管理层对财务报表的责任段	按照企业会计准则规定编制财务报表是粤水电管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。
注册会计师责任段	我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施

	<p>审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。</p> <p>审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。</p> <p>我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p>
审计意见段	我们认为，粤水电财务报表已经按照企业会计准则规定编制，在所有重大方面公允反映了粤水电合并及母公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。
非标意见	无
审计机构名称	深圳市鹏城会计师事务所有限公司
审计机构地址	中国 深圳
审计报告日期	2010 年 03 月 25 日
注册会计师姓名	
王甫荣 符凤萍	

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

编制单位：广东水电二局股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：

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	527,544,411.34	412,511,591.84	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	3,510,000.00		5,500,000.00	5,500,000.00
应收账款	209,618,040.77	243,653,487.50	222,541,136.20	230,388,909.92
预付款项	468,733,574.20	459,398,774.20	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	380,950,157.78	378,399,858.19	332,693,527.17	329,464,780.48
买入返售金融资产				
存货	1,212,360,856.39	1,210,640,978.29	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	2,802,717,040.48	2,704,604,690.02	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	81,978,981.29			
长期股权投资	10,010,011.33	485,184,836.33	15,570,469.62	200,388,469.62
投资性房地产				
固定资产	1,273,670,190.68	569,505,562.48	1,202,603,293.79	570,287,685.27
在建工程	212,864,738.51	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	7,033,718.78	7,033,718.78	6,104,046.21	6,104,046.21
开发支出				
商誉	823,134.05			
长期待摊费用	13,219,978.87	13,219,978.87	3,459,940.54	3,459,940.54
递延所得税资产	9,822,345.11	9,671,289.08	9,227,663.09	9,096,421.56
其他非流动资产	10,633,458.47			
非流动资产合计	1,620,056,557.09	1,087,912,183.32	1,273,456,226.04	792,618,360.98
资产总计	4,422,773,597.57	3,792,516,873.34	3,528,363,140.32	3,014,066,514.08
流动负债：				
短期借款	380,000,000.00	380,000,000.00	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	520,270,630.56	509,836,677.50	503,546,361.28	482,034,663.52
预收款项	995,553,684.75	1,058,533,684.75	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	4,023,389.25	4,005,504.43	3,989,040.38	3,989,040.38
应交税费	50,390,640.29	51,877,151.40	49,810,028.93	51,247,588.87
应付利息				
应付股利				
其他应付款	110,690,453.78	135,322,310.13	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	123,935,757.52	63,666,501.68	55,000,000.00	
其他流动负债				
流动负债合计	2,184,864,556.15	2,203,241,829.89	1,792,031,488.49	1,674,794,826.68

非流动负债：				
长期借款	554,590,000.00		385,269,753.00	6,579,753.00
应付债券				
长期应付款	262,789,468.86	184,819,382.66		
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	7,573,113.98			
其他非流动负债	5,769,343.10	5,769,343.10		
非流动负债合计	830,721,925.94	190,588,725.76	385,269,753.00	6,579,753.00
负债合计	3,015,586,482.09	2,393,830,555.65	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	683,224,225.40	691,998,209.77	691,998,209.77	691,998,209.77
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	70,170,190.14	70,170,190.14	61,466,124.36	61,466,124.36
一般风险准备				
未分配利润	306,728,784.99	304,117,917.78	301,510,752.12	302,200,579.97
外币报表折算差额			27,020.30	27,020.30
归属于母公司所有者权益合计	1,392,523,200.53	1,398,686,317.69	1,332,002,106.55	1,332,691,934.40
少数股东权益	14,663,914.95		19,059,792.28	
所有者权益合计	1,407,187,115.48	1,398,686,317.69	1,351,061,898.83	1,332,691,934.40
负债和所有者权益总计	4,422,773,597.57	3,792,516,873.34	3,528,363,140.32	3,014,066,514.08

9.2.2 利润表

编制单位：广东水电二局股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：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	3,232,872,695.11	3,168,066,816.65	2,360,563,035.56	2,296,535,955.28
其中：营业收入	3,232,872,695.11	2,854,894,646.84	2,360,563,035.56	2,057,841,149.14
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	3,136,957,943.92	3,075,498,869.92	2,275,271,029.02	2,210,717,844.69
其中：营业成本	2,884,304,710.68	2,854,894,646.84	2,081,995,390.83	2,057,841,149.14
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	106,851,596.03	106,143,110.21	77,015,794.06	75,742,721.01
销售费用				
管理费用	85,772,552.67	81,982,744.15	60,436,926.06	56,237,761.15
财务费用	56,205,344.25	28,645,918.61	61,210,043.87	26,452,503.74
资产减值损失	3,823,740.29	3,832,450.11	-5,387,125.80	-5,556,290.35
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）	5,019,541.71	5,019,541.71	14,968,859.79	14,968,859.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,019,541.71	5,019,541.71	14,968,859.79	14,968,859.79
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	100,934,292.90	97,587,488.44	100,260,866.33	100,786,970.38
加：营业外收入	1,722,427.96	500,031.66	678,486.78	526,285.88
减：营业外支出	550,425.85	549,317.76	1,225,444.19	1,175,122.25
其中：非流动资产处置损失	32,563.33	32,563.33	43,658.44	43,658.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	102,106,295.01	97,538,202.34	99,713,908.92	100,138,134.01
减：所得税费用	16,331,334.11	15,385,604.77	22,357,368.48	22,230,200.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	85,774,960.90	82,152,597.57	77,356,540.44	77,907,933.60
归属于母公司所有者的净利润	85,453,292.63	82,152,597.57	77,421,505.13	77,907,933.60
少数股东损益	321,668.27		-64,964.69	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.2571	0.2471	0.2630	0.2646
（二）稀释每股收益	0.2571	0.2471	0.2630	0.2646
七、其他综合收益	-8,312,198.65	461,785.72	-2,995,171.57	-2,995,171.57
八、综合收益总额	77,462,762.25	82,614,383.29	74,361,368.87	74,912,762.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	77,141,093.98	82,614,383.29	74,426,333.56	74,912,762.03
归属于少数股东的综合收益总额	321,668.27		-64,964.69	

9.2.3 现金流量表

编制单位：广东水电二局股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：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	3,497,156,567.41	3,481,206,074.41	1,919,635,994.98	1,842,798,932.88
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			152,200.90	
收到其他与经营活动有关的现金	29,298,115.18	90,609,889.68	42,789,603.76	22,522,451.89
经营活动现金流入小计	3,526,454,682.59	3,571,815,964.09	1,962,577,799.64	1,865,321,384.77
购买商品、接受劳务支付的现金	2,737,678,530.58	2,729,008,086.93	1,747,241,385.00	1,729,375,254.98
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	204,159,539.31	200,596,514.97	181,520,715.26	178,259,956.98
支付的各项税费	151,072,647.61	137,496,578.93	96,469,965.09	81,692,430.81
支付其他与经营活动有关的现金	121,357,645.78	83,288,129.25	41,275,443.07	47,204,504.30
经营活动现金流出小计	3,214,268,363.28	3,150,389,310.08	2,066,507,508.42	2,036,532,147.07
经营活动产生的现金流量净额	312,186,319.31	421,426,654.01	-103,929,708.78	-171,210,762.30
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金	10,000,000.00	10,000,000.00	29,000,000.00	29,000,000.00
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	2,115,287.87	2,115,287.87	602,458.44	602,458.44
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	48,000,000.00			
投资活动现金流入小计	60,115,287.87	12,115,287.87	29,602,458.44	29,602,458.44

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	498,021,602.88	321,057,533.05	195,243,615.97	172,202,957.59
投资支付的现金	38,570,000.00	228,570,000.00		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	58,957,750.74	71,786,825.00		
支付其他与投资活动有关的现金	50,049,395.58			
投资活动现金流出小计	645,598,749.20	621,414,358.05	195,243,615.97	192,202,957.59
投资活动产生的现金流量净额	-585,483,461.33	-609,299,070.18	-165,641,157.53	-162,600,499.15
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			364,566,500.00	364,566,500.00
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	740,000,000.00	590,000,000.00	537,000,000.00	537,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	359,370,116.00	263,870,116.00		
筹资活动现金流入小计	1,099,370,116.00	853,870,116.00	901,566,500.00	901,566,500.00
偿还债务支付的现金	568,079,753.00	533,579,753.00	456,303,825.64	439,993,825.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	64,146,738.11	36,219,157.93	87,744,944.93	52,928,748.24
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	39,667,577.00	31,833,250.84	1,700,000.00	1,700,000.00
筹资活动现金流出小计	671,894,068.11	601,632,161.77	545,748,770.57	494,622,573.88
筹资活动产生的现金流量净额	427,476,047.89	252,237,954.23	355,817,729.43	406,943,926.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-80,424.72	-80,424.72	161,209.62	161,209.62
五、现金及现金等价物净增加额	154,098,481.15	64,285,113.34	86,408,072.74	73,293,874.29
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	527,544,411.34	412,511,591.84	373,445,930.19	348,226,478.50

9.2.4 合并所有者权益变动表

编制单位：广东水电二局股份有限公司

2009 年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	277,000,000.00	691,998,209.77			61,466,124.36		301,510,752.12	27,020.30	19,059,792.28	1,351,061,898.83	220,000.00	386,131,709.77			56,697,522.87		250,167,326.42	19,124,756.97	932,131,603.3	
加：会计政策变更																	8,112,713.93		8,112,713.93	
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	277,000,000.00	691,998,209.77			61,466,124.36		301,510,752.12	27,020.30	19,059,792.28	1,351,061,898.83	220,000.00	386,131,709.77			56,697,522.87		258,280,040.35	19,124,756.97	940,402,929.6	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	55,400,000.00	-8,773,984.37			8,704,065.78		5,218,032.87	-27,020.30	-4,395,877.33	56,125,216.65	57,000,000.00	305,866,500.00			4,768,601.49		43,230,711.77	27,020.30	-64,964,697.69	
(一) 净利润							85,453,292.63		321,668.27	85,774,960.90							77,421,505.13	-64,964.69	77,356,540.44	
(二) 其他综合收益		-8,773,984.37			488,800.00			-27,020.30		-8,312,000.00					-3,022,000.00			27,020.30	-2,995,000.00	

		984.37			6.02			.30		198.65					191.87			30		171.57
上述（一）和（二）小计		-8,773,984.37			488,806.02		85,453,292.63	-27,020.30	321,668.27	77,462,762.25					-3,022,191.87		77,421,505.13	27,020.30	-64,964.69	74,361,368.87
（三）所有者投入和减少资本																				362,866,500.00
1. 所有者投入资本																				362,866,500.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				
（四）利润分配					8,215,259.76		-24,835,259.76			-16,620,000.00					7,790,793.36		-34,190,793.36			-26,400,000.00
1. 提取盈余公积					8,215,259.76		-8,215,259.76								7,790,793.36		-7,790,793.36			
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配							-16,620,000.00			-16,620,000.00							-26,400,000.00			-26,400,000.00
4. 其他																				
（五）所有者权益内部结转	55,400,000.00						-55,400,000.00													
1. 资本公积转增资本																				

(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本 (或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他	55,400,000.00																			
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
四、本期期末余额	332,400,000.00	683,224,225.40			70,170,190.14	306,728,784.99	14,663,914.95	1,407,187,115.48	277,000,000.00	691,998,209.77			61,466,124.36		301,510,752.12	27,020.30	19,059,792.28	1,351,061,898.83		

9.2.5 母公司所有者权益变动表

编制单位：广东水电二局股份有限公司

2009 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	277,000,000.00	691,998,209.77			61,466,124.36	27,020.30	302,200,579.97	1,332,691,934.40	220,000,000.00	386,131,709.77			56,697,522.87		250,370,725.80	913,199,958.44
加：会计政策变更															8,112,713.93	8,112,713.93

前期差错更正																		
其他																		
二、本年年初余额	277,000.00	691,998.20			61,466.12	27,020.30	302,200.57	1,332,691,934.40	220,000.00	386,131.70			56,697.52		258,483.40	921,312.60		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	55,400.00				8,704,065.78	-27,020.30	1,917,337.81	65,994,383.29	57,000.00	305,866.50			4,768,601.49	27,020.30	43,717.14	411,379.20		
（一）净利润							82,152.59	82,152.59							77,907.93	77,907.93		
（二）其他综合收益					488,806.02	-27,020.30		461,785.72					-3,022.19	27,020.30		-2,995.17		
上述（一）和（二）小计					488,806.02	-27,020.30	82,152.59	82,614.38					-3,022.19	27,020.30	77,907.93	74,912.76		
（三）所有者投入和减少资本									57,000.00	305,866.50						362,866.50		
1. 所有者投入资本									57,000.00	305,866.50						362,866.50		
2. 股份支付计入所有者权益的金额																		
3. 其他																		
（四）利润分配					8,215,259.76		-24,835.25	-16,620.00					7,790,793.36		-34,190.79	-26,400.00		
1. 提取盈余公积					8,215,259.76		-8,215.25						7,790,793.36		-7,790.79			
2. 提取一般风险准备																		

3. 对所有者（或股东）的分配							-16,620,000.00	-16,620,000.00							-26,400,000.00	-26,400,000.00
4. 其他																
（五）所有者权益内部结转	55,400,000.00						-55,400,000.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他	55,400,000.00						-55,400,000.00									
（六）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
四、本期期末余额	332,400,000.00	691,998,209.77			70,170,190.14		304,117,917.78	1,398,686,317.69	277,000,000.00	691,998,209.77			61,466,124.36	27,020.30	302,200,579.97	1,332,691,934.40

9.3 与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明

适用 不适用

根据《企业会计准则解释第 3 号》的有关规定，高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关资产的成本或当期损益，同时计入盈余公积——专项储备。因此，本公司于本期对安全生产费用的核算方法进行了变更，具体如下：

安全生产费用计提时的会计处理由原借记“利润分配——提取专项储备”科目、贷记“盈余公积——专项储备”科目变更为借记“工程施工”科目、贷记“盈余公积——专项储备”科目；使用时原会计处理为借记“工程施工”科目、贷记“银行存款”科目，同时根据使用金额借记“盈余公积——专项储备”，贷记“利润分配——未分配利润”科目，但结转金额以“盈余公积——专项储备”科目余额冲减至零为限变更为借记“盈余公积——专项储备”科目、贷记“银行存款”等科目。

此会计政策变更已经 2009 年 8 月 21 日召开的本公司第三届董事会第十五次会议审议通过，对本公司 2009 年财务报表期初数影响数为存货调增 5,090,522.06 元、未分配利润调增 5,090,522.06 元，2008 年度营业收入调减 3,022,191.87 元、营业成本调减 3,022,191.87 元，2009 年利润影响数为 48,342.92 元。

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

9.5 与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化的具体说明

适用 不适用

与 2008 年度相比，2009 年度合并范围新增布尔津县粤水电能源有限公司（以下简称“布尔津县粤水电”）、广东晨洲水利投资有限公司（以下简称“晨洲水利投资”）、揭阳市润源投资有限公司（以下简称“揭阳润源投资”）、安江水电及新源水电 5 家子公司，具体说明如下：

（1）本公司于 2009 年 3 月 25 日设立了全资子公司布尔津县粤水电，因此本公司将其 2009 年 3-12 月的财务报表纳入合并报表范围。

（2）本公司于 2009 年 8 月 7 日设立了全资子公司晨洲水利投资，因此本公司将其 2009 年 8-12 月的财务报表纳入合并报表范围。

（3）本公司之全资子公司晨洲水利投资于 2009 年 9 月 17 日设立了全资子公司揭阳润源投资，因此本公司将其 2009 年 9-12 月的财务报表纳入合并报表范围。

（4）本公司于 2009 年 9 月收购了安江水电，因此本公司将其 2009 年 9-12 月财务报表纳入合并报表范围。

（5）本公司于 2009 年 11 月收购了新源水电，因此本公司将其 2009 年 11-12 月财务报表纳入合并报表范围。