

广东水电二局股份有限公司 2010 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：元

	2010.9.30	2009.12.31	增减幅度 (%)	
总资产 (元)	5,575,617,229.06	4,422,773,597.57	26.07%	
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,434,310,052.53	1,392,523,200.53	3.00%	
股本 (股)	332,400,000.00	332,400,000.00	0.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	4.32	4.19	3.10%	
	2010 年 7-9 月	比上年同期增减 (%)	2010 年 1-9 月	比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	901,367,320.15	21.24%	2,882,722,672.29	27.64%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	16,601,577.21	-0.40%	66,080,671.74	6.76%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-	-	-296,405,066.01	-201.78%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-	-	-0.89	-196.67%
基本每股收益 (元/股)	0.05	0.00%	0.20	5.26%
稀释每股收益 (元/股)	0.05	0.00%	0.20	5.26%
加权平均净资产收益率 (%)	1.16%	-0.06%	4.61%	0.09%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.14%	0.25%	4.59%	0.39%

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	2,069,960.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,697,375.20	
所得税影响额	-52,878.42	
少数股东权益影响额	-13,436.30	
合计	306,270.39	-

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）	41,310	
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
熊卫华	9,058,984	人民币普通股
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
中国银行－华宝兴业先进成长股票型证券投资基金	2,499,742	人民币普通股
泰康人寿保险股份有限公司－投连－进取－019L-TL002 深	2,435,190	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	2,299,955	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	1,843,004	人民币普通股
泰康人寿保险股份有限公司－投连－一个险投连	1,499,954	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

一、资产负债表项目：

- 1、应收票据减少 100%，是本期全部收回以前年度的应收票据所致。
- 2、其他应收款增长 58.21%，主要是施工任务增加，相应的工程质保金、履约保证金增加。
- 3、长期应收款增长 134.71%，主要是揭阳市政 BT 项目新增投资所致。
- 4、固定资产增长 39.69%，主要是海南东方感城风电场（一期）全面发电，在建工程转入固定资产所致。
- 5、在建工程减少 46.13%，主要是海南东方感城风电场（一期）全面发电，在建工程转入固定资产所致。
- 6、无形资产增长 578%，主要是全资子公司广州市晋丰实业有限公司纳入新增合并范围，其账面的土地使用权相应并入导致。
- 7、短期借款增长 95.5%，主要是新增工程施工产值较大，短期流动资金借款相应增长导致。
- 8、预收账款增长 33.38%，主要是施工任务增加，相应的预收工程款增长。
- 9、其他应付款增长 49.06%，主要是施工任务增长，分包工程相应增长，导致分包单位的工程质保金相应增长。
- 10、长期借款增长 40.17%，主要是子公司项目贷款增加导致。
- 11、专项储备增长 82.06%，主要是按规定计提的安全生产费用未开支完，相应增加专项储备。

二、利润表项目：

- 1、财务费用增长 55.75%，主要是：（1）施工任务增长银行借款增加，利息费用增加；（2）海南东方感城风电场（一期）投入发电，项目贷款停止利息资本化。
- 2、资产减值损失增长 100.59%，主要是计提坏账准备金增加导致。
- 3、投资收益减少 99.57%，主要是去年同期出售了长期股权投资导致。
- 4、营业外收入增长 379.18%，主要是处置报废的固定资产导致。
- 5、营业外支出增长 573.12%，主要是扶贫捐赠增长导致。
- 6、少数股东损益增长 259.62%，主要是子公司本期收益增长导致。

三、现金流量表项目:

1、经营活动产生的现金流量净额减少 201.78%，主要原因：（1）2009 年末部分工程预收工程款较大，本期冲抵工程进度款；（2）部分工程结算批复不及时，导致工程款回收不及时；（3）本期增加较多新开工工程项目，前期垫付进场资金较多。（4）新增投标保证金和履约保证金较大。

2、投资活动产生的现金流量净额减少 43.71%，是因为固定资产投资较上年同期减少导致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

3.2.1 非标意见情况

适用 不适用

3.2.2 公司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

适用 不适用

3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

适用 不适用

（1）本报告期内，公司与扎鲁特旗人民政府签订的《内蒙古自治区通辽市扎鲁特旗人民政府 广东水电二局股份有限公司风电开发及塔筒制造项目协议书》正在履行当中，该协议约定扎鲁特旗人民政府将扎鲁特旗嘎亥吐风场总面积约 600 平方公里的风电场配置给本公司（与本公司签订本协议前已配置给其他风电开发业主的风电场除外），以满足本公司开发 100 万千瓦风电项目的需求，同时本公司将在扎鲁特旗投资兴建风机塔筒加工制造厂。

（2）本报告期内，公司与绥芬河市新都实业有限公司签订的《绥芬河市棚户区旧城改造项目（一期）BT 投资建设协议书》正在履行当中，该项目预计总投资额为人民币 5 亿元，最终以本公司与绥芬河市新都实业有限公司确认的完工结算为准，工期自 2010 年 7 月至 2013 年 6 月。

3.2.4 其他

适用 不适用

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

3.4 对 2010 年度经营业绩的预计

2010 年度预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%			
2010 年度净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	0.00%	~~	30.00%
	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 30%。			
2009 年度经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：		85,453,292.63	
业绩变动的原因说明	公司经营业绩稳定增长。			

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 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
元

2010 年 09 月 30 日

单位：

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	458,276,905.52	353,016,945.27	527,544,411.34	412,511,591.84
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据			3,510,000.00	
应收账款	205,118,440.04	343,064,776.11	209,618,040.77	243,653,487.50
预付款项	582,142,040.60	560,269,938.84	468,733,574.20	459,398,774.20
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	602,698,201.72	630,566,312.50	380,950,157.78	378,399,858.19
买入返售金融资产				
存货	1,550,362,450.59	1,548,669,315.59	1,212,360,856.39	1,210,640,978.29
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	3,398,598,038.47	3,435,587,288.31	2,802,717,040.48	2,704,604,690.02
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	192,409,106.19		81,978,981.29	
长期股权投资	10,031,345.86	518,206,170.86	10,010,011.33	485,184,836.33
投资性房地产				
固定资产	1,779,182,498.03	685,936,299.31	1,273,670,190.68	569,505,562.48
在建工程	114,679,463.20	3,296,797.78	212,864,738.51	3,296,797.78
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	47,688,623.23	10,801,060.60	7,033,718.78	7,033,718.78
开发支出				
商誉	823,134.05		823,134.05	

长期待摊费用	11,709,478.88	11,709,478.88	13,219,978.87	13,219,978.87
递延所得税资产	10,218,109.00	10,066,200.04	9,822,345.11	9,671,289.08
其他非流动资产	10,277,432.15		10,633,458.47	
非流动资产合计	2,177,019,190.59	1,240,016,007.47	1,620,056,557.09	1,087,912,183.32
资产总计	5,575,617,229.06	4,675,603,295.78	4,422,773,597.57	3,792,516,873.34
流动负债：				
短期借款	742,900,000.00	742,900,000.00	380,000,000.00	380,000,000.00
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	200,000,000.00	200,000,000.00		
应付票据				
应付账款	496,629,347.81	457,658,401.19	520,270,630.56	509,836,677.50
预收款项	1,327,840,348.75	1,353,044,804.74	995,553,684.75	1,058,533,684.75
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	4,579,983.69	4,445,344.57	4,023,389.25	4,005,504.43
应交税费	52,294,644.60	60,185,947.16	50,390,640.29	51,877,151.40
应付利息	3,889,880.70			
应付股利				
其他应付款	164,996,355.02	196,851,350.56	110,690,453.78	135,322,310.13
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	124,115,154.00	63,666,501.68	123,935,757.52	63,666,501.68
其他流动负债	216,310.51	216,310.51		
流动负债合计	3,117,462,025.08	3,078,968,660.41	2,184,864,556.15	2,203,241,829.89
非流动负债：				
长期借款	777,382,500.00		554,590,000.00	
应付债券				
长期应付款	218,186,446.61	148,013,344.96	262,789,468.86	184,819,382.66
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	7,375,743.64		7,573,113.98	
其他非流动负债	5,427,762.57	5,427,762.57	5,769,343.10	5,769,343.10
非流动负债合计	1,008,372,452.82	153,441,107.53	830,721,925.94	190,588,725.76
负债合计	4,125,834,477.90	3,232,409,767.94	3,015,586,482.09	2,393,830,555.65
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	332,400,000.00	332,400,000.00
资本公积	683,224,225.40	691,998,209.77	683,224,225.40	691,998,209.77
减：库存股				
专项储备	10,157,857.36	10,157,857.36	5,579,328.08	5,579,328.08

盈余公积	64,590,862.06	64,590,862.06	64,590,862.06	64,590,862.06
一般风险准备				
未分配利润	343,937,107.71	344,046,598.65	306,728,784.99	304,117,917.78
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,434,310,052.53	1,443,193,527.84	1,392,523,200.53	1,398,686,317.69
少数股东权益	15,472,698.63		14,663,914.95	
所有者权益合计	1,449,782,751.16	1,443,193,527.84	1,407,187,115.48	1,398,686,317.69
负债和所有者权益总计	5,575,617,229.06	4,675,603,295.78	4,422,773,597.57	3,792,516,873.34

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

2010 年 7-9 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	901,367,320.15	873,416,689.28	743,481,165.64	725,671,133.49
其中：营业收入	901,367,320.15	873,416,689.28	743,481,165.64	725,671,133.49
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	881,396,646.93	849,563,098.75	728,939,077.10	711,598,355.33
其中：营业成本	800,020,625.07	787,068,463.70	668,254,027.10	660,386,142.81
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	29,194,064.86	28,780,313.81	23,594,161.53	23,390,958.37
销售费用				
管理费用	22,616,301.73	20,054,323.97	20,740,241.07	19,399,559.73
财务费用	29,781,971.81	13,990,726.59	17,230,589.20	9,824,476.41
资产减值损失	-216,316.54	-330,729.32	-879,941.80	-1,402,781.99
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）	3,562.13	3,562.13	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）	19,974,235.35	23,857,152.66	19,538,193.76	19,068,883.38
加：营业外收入	241,316.91	231,647.91	289,489.94	289,489.94

减：营业外支出	966,346.90	970,115.09	272,750.60	272,750.60
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19,249,205.36	23,118,685.48	19,554,933.10	19,085,622.72
减：所得税费用	2,039,526.64	2,997,436.39	2,789,319.22	2,514,143.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	17,209,678.72	20,121,249.09	16,765,613.88	16,571,478.84
归属于母公司所有者的净利润	16,601,577.21	20,121,249.09	16,668,334.86	16,571,478.84
少数股东损益	608,101.51		97,279.02	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.05	0.06	0.05	0.05
（二）稀释每股收益	0.05	0.06	0.05	0.05
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	17,209,678.72	20,121,249.09	16,765,613.88	16,571,478.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	16,601,577.21	20,121,249.09	16,668,334.86	16,571,478.84
归属于少数股东的综合收益总额	608,101.51		97,279.02	

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

2010 年 1-9 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	2,882,722,672.29	2,818,253,084.92	2,258,511,303.31	2,201,167,965.16
其中：营业收入	2,882,722,672.29	2,818,253,084.92	2,258,511,303.31	2,201,167,965.16
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	2,803,823,763.77	2,740,417,473.50	2,190,065,235.16	2,134,787,665.51
其中：营业成本	2,575,494,172.48	2,550,024,842.28	2,014,744,168.48	1,985,203,285.63
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	93,401,969.24	92,671,647.65	74,406,235.94	73,843,787.23
销售费用				
管理费用	64,148,439.50	57,943,874.32	55,955,808.47	52,826,664.71
财务费用	67,402,622.10	37,144,369.49	43,275,724.93	21,784,276.43
资产减值损失	3,376,560.45	2,632,739.76	1,683,297.34	1,129,651.51

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）	21,334.53	21,334.53	5,009,530.38	5,009,530.38
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）	78,920,243.05	77,856,945.95	73,455,598.53	71,389,830.03
加：营业外收入	2,346,852.38	2,337,183.38	489,760.09	489,760.09
减：营业外支出	1,974,267.27	1,934,504.78	293,302.32	292,571.48
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	79,292,828.16	78,259,624.55	73,652,056.30	71,587,018.64
减：所得税费用	12,403,372.74	11,738,943.68	11,529,538.25	10,738,294.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	66,889,455.42	66,520,680.87	62,122,518.05	60,848,724.37
归属于母公司所有者的净利润	66,080,671.74	66,520,680.87	61,897,619.26	60,848,724.37
少数股东损益	808,783.68		224,898.79	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.20	0.20	0.19	0.18
（二）稀释每股收益	0.20	0.20	0.19	0.18
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	66,889,455.42	66,520,680.87	62,122,518.05	60,848,724.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	66,080,671.74	66,520,680.87	61,897,619.26	60,848,724.37
归属于少数股东的综合收益总额	808,783.68	0.00	224,898.79	0.00

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

2010 年 1-9 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	2,397,106,798.78	2,325,185,336.08	2,061,587,908.67	2,052,972,679.47
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	41,367,062.00	104,892,472.85	24,534,276.70	44,441,135.39
经营活动现金流入小计	2,438,473,860.78	2,430,077,808.93	2,086,122,185.37	2,097,413,814.86
购买商品、接受劳务支付的现金	2,425,563,579.11	2,419,736,820.24	1,875,398,007.84	1,863,332,287.68
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	155,742,506.03	149,076,936.95	156,839,141.00	154,808,593.30
支付的各项税费	121,631,963.75	109,303,706.53	102,330,350.82	92,128,691.77
支付其他与经营活动有关的现金	31,940,877.90	99,466,552.17	49,773,962.93	41,851,682.84
经营活动现金流出小计	2,734,878,926.79	2,777,584,015.89	2,184,341,462.59	2,152,121,255.59
经营活动产生的现金流量净额	-296,405,066.01	-347,506,206.96	-98,219,277.22	-54,707,440.73
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	2,942,443.90	2,942,443.90	445,085.00	445,085.00
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	2,942,443.90	2,942,443.90	20,445,085.00	20,445,085.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	207,348,385.95	116,881,746.19	292,598,488.01	167,952,671.56
投资支付的现金		32,000,000.00	82,859,825.00	212,859,825.00
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	1,066,109.83			
支付其他与投资活动有关			10,000,000.00	10,000,000.00

的现金				
投资活动现金流出小计	208,414,495.78	148,881,746.19	385,458,313.01	390,812,496.56
投资活动产生的现金流量净额	-205,472,051.88	-145,939,302.29	-365,013,228.01	-370,367,411.56
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
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	1,068,879,605.25	1,022,900,000.00	918,870,116.00	723,870,116.00
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	1,068,879,605.25	1,022,900,000.00	918,870,116.00	723,870,116.00
偿还债务支付的现金	552,099,876.26	527,749,876.26	387,519,429.64	371,569,429.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	84,170,116.92	61,199,261.06	59,250,216.92	37,667,907.70
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	636,269,993.18	588,949,137.32	446,769,646.56	409,237,337.34
筹资活动产生的现金流量净额	432,609,612.07	433,950,862.68	472,100,469.44	314,632,778.66
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	-69,267,505.82	-59,494,646.57	8,867,964.21	-110,442,073.63
加：期初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
六、期末现金及现金等价物余额	458,276,905.52	353,016,945.27	382,313,894.40	237,784,404.87

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计