

**四川岷江水利电力股份有限公司**

**2009 年第三季度报告**

## 目录

§ 1 重要提示.....	2
§ 2 公司基本情况.....	2
§ 3 重要事项.....	3
§ 4 附录.....	6

## § 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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人吕道斌、主管会计工作负责人白瑰蓉及会计机构负责人（会计主管人员）胥执勇声明：保证本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

币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产(元)	1,795,474,049.77	1,830,898,109.41	-1.93
所有者权益(或股东权益)(元)	476,206,607.94	554,161,490.47	-14.07
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	0.94	1.10	-14.55
	年初至报告期期末 (1-9月)		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	47,128,789.35		-78.48
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.09		-79.07
	报告期 (7-9月)	年初至报告期期末 (1-9月)	本报告期比上年同 期增减(%)
归属于上市公司股东的净利润(元)	-7,609,132.66	-84,635,895.43	46.18
基本每股收益(元)	-0.02	-0.17	45.16
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)		-0.19	
稀释每股收益(元)	-0.02	-0.17	45.16
全面摊薄净资产收益率(%)	-1.60	-17.77	增加 4.67 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	-4.14	-20.06	减少 12.39 个百点

### 扣除非经常性损益项目和金额

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额 (1-9月) (元)
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	13,366,667.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,528,917.25
其他符合非经常性损益定义的损益项目	955,900.00
所得税影响额	-1,885,147.46
合计	10,908,502.29

## 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）	83,416	
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	股份种类
新华水利水电投资公司	50,412,514	人民币普通股
阿坝州下庄水电站	25,206,257	人民币普通股
阿坝州水利电网资产经营公司	25,206,257	人民币普通股
阿坝州投资发展公司	14,091,919	人民币普通股
中国建设银行股份有限公司—上投摩根中小盘股票型证券投资基金	3,100,000	人民币普通股
四川省电力开发公司	2,818,384	人民币普通股
阿坝州甘堡水电站	2,818,384	人民币普通股
张丽雅	1,964,991	人民币普通股
阿坝州马尔康水电站	1,409,192	人民币普通股
四川金沙阳光房地产开发有限责任公司	1,009,192	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、资产负债表项目大幅度变动的情况及原因

单位:万元 币种:人民币

资产负债表项目	2009年9月30日	2008年12月31日	增减变化额	变化率
(1) 货币资金	8,134.08	10,292.44	-2,158.36	-20.97%
(2) 应收票据	343.78	985.01	-641.23	-65.10%
(3) 应收账款	2,302.99	3,504.34	-1,201.35	-34.28%
(4) 可供出售金融资产	1,149.71	363.71	786.00	216.11%
(5) 投资性房地产		1,237.77	-1,237.77	-100.00%
(6) 短期借款		28,000.00	-28,000.00	-100.00%
(7) 应付账款	3,008.07	3,885.91	-877.84	-22.59%
(8) 预收款项	138.22	275.82	-137.60	-49.89%
(9) 应交税费	628.78	1,282.57	-653.79	-50.97%
(10) 长期借款	87,600.00	55,500.00	32,100.00	57.84%
(11) 递延所得税负债	172.46	54.56	117.90	216.09%

## 变化原因说明：

- (1) 货币资金较年初减少，主要原因是本期恢复重建支出增加。
- (2) 应收票据较年初减少，主要原因是本期销售以承兑汇票方式结算减少。
- (3) 应收账款较年初减少，主要原因是本期电费回收率上升所致。
- (4) 可供出售金融资产较年初增加，主要原因是期末可供出售金融资产公允市价上升所致。
- (5) 投资性房地产较年初减少，主要原因是控股子公司四川岷江电子材料有限责任公司受政府规划影响，将于近期搬迁，现已结束租赁。
- (6) 短期借款较年初减少，主要原因是本期归还到期银行借款所致。

(7) 应付账款较年初减少，主要原因是本期支付的陈欠购电费增加所致。

(8) 预收款项较年初减少，主要原因是年初预收电费本期售电结算所致。

(9) 应交税费较年初减少，主要原因是本期清缴部分税费所致。

(10) 长期借款较年初增加，主要原因是本期恢复重建支出增加，增加长期借款所致。

(11) 递延所得税负债较年初增加，主要原因是可供出售金融资产期末公允价值上升，应纳税暂时性差异增加所致。

## 2、利润表项目大幅度变动的情况及原因

单位:万元 币种:人民币

利润表项目	2009 年 1-9 月	2008 年 1 月-9 月	增减变化额	变化率
(1) 营业收入	26,668.67	33,877.96	-7,209.29	-21.28%
(2) 营业成本	24,391.16	32,378.46	-7,987.30	-24.67%
(3) 资产减值损失	-91.21	-254.88	163.67	64.21%
(4) 投资收益	-5,193.39	707.12	-5,900.51	-834.44%
(5) 营业外收入	1,473.27	3.83	1,469.44	38366.58%
(6) 营业外支出	289.50	10,410.88	-10,121.38	-97.22%
(7) 所得税费用	-799.40	175.54	-974.94	-555.39%

变化原因说明:

(1) 营业收入同比减少，主要原因是受汶川“5.12”地震的影响，公司的发电、输电线路资产受损影响发供电以及公司客户受灾后用电需求量减少所致。

(2) 营业成本同比减少，主要原因是售电量减少的同时，购电成本支出减少。

(3) 资产减值损失同比增加，主要原因是本期坏账准备转回较上年同期转回减少。

(4) 投资收益同比减少，主要原因是受汶川“5.12”地震的影响，公司的主要投资收益来源四川福堂水电有限公司发生亏损所致。

(5) 营业外收入同比增加，主要原因是公司本期收到财政贴息及政府补助收入增加。

(6) 营业外支出同比减少，主要原因是本期无地震财产损失。

(7) 所得税费用同比减少，主要原因是可抵扣暂时性差异增加所致。

## 3、现金流量表项目大幅度变动的情况及原因

单位:万元 币种:人民币

现金流量表项目	2009 年 1-9 月	2008 年 1-9 月	增减变化额	变化率
(1) 经营活动产生的现金流量净额	4,712.88	21,898.63	-17,185.75	-78.48%
(2) 投资活动产生的现金流量净额	-6,077.77	1,147.98	-7,225.75	-629.43%
(3) 筹资活动产生的现金流量净额	-793.48	-12,763.83	11,970.35	93.78%

变化原因说明:

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比减少，主要原因是本期销售收入减少的同时，上年同期到期兑现应收票据较多。

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比减少，主要原因是与上年同期相比，本期恢复重建支出增加，且本期无取得投资收益收到的现金。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比增加，主要原因是本期新增借款大于偿还借款，而上年同期则相反；上年同期支付现金股利。

### 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

### 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

股改承诺及履行情况：

阿坝州水电网资产经营公司承诺：（1）自股权分置改革方案实施之日起，所持原非流通股份在二十四个月内不上市交易或转让，在上述承诺的锁定期满后，出售原非流通股股份数量在十二个月内不超过岷江水电股份总数的百分之五，在二十四个月内不超过岷江水电股份总数的百分之十。（2）在 2006-2008 年度股东大会上提出以下议案，并在投票时投赞成票。议案为：2006-2008 年度连续三年的利润分配比例均不低于当年实现的可供股东分配的利润（不含以前年度累计未分配利润）的 50%。

新华水利水电投资公司和阿坝州下庄水电厂承诺：自股权分置改革方案实施之日起，所持原非流通股股份在十二个月内不上市交易或转让，在上述承诺的锁定期满后，出售原非流通股股份数量在十二个月内不超过岷江水电股份总数的百分之五，在二十四个月内不超过岷江水电股份总数的百分之十。

上述股东均积极履行承诺。

### 3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

### 3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

公司严格按公司章程及相关法规的规定执行现金分红政策，本报告期无现金分红。

四川岷江水利电力股份有限公司  
法定代表人:吕道斌  
2009 年 10 月 28 日

## § 4 附录

## 4.1

## 合并及母公司资产负债表

编制单位：四川岷江水利电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

资产	合并数		母公司	
	2009年9月30日	2008年12月31日	2009年9月30日	2008年12月31日
<b>流动资产：</b>				
货币资金	81,340,759.68	102,924,429.64	74,383,288.06	96,470,558.08
交易性金融资产				
应收票据	3,437,771.40	9,850,071.06	3,437,771.40	9,119,502.40
应收账款	23,029,889.34	35,043,354.83	23,009,889.34	36,386,386.63
预付款项	12,913,731.70	11,298,931.70		
应收利息				
应收股利				
其他应收款	70,200,922.68	68,380,542.01	601,990,663.08	585,986,361.84
存货				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	190,923,074.80	227,497,329.24	702,821,611.88	727,962,808.95
<b>非流动资产：</b>				
可供出售金融资产	11,497,145.24	3,637,130.07	11,497,145.24	3,637,130.07
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	385,707,572.27	437,741,432.64	564,097,571.27	616,131,431.64
投资性房地产		12,377,657.11		
固定资产	434,200,206.75	404,230,476.81	431,522,444.20	393,784,444.37
在建工程	676,857,070.06	654,812,235.92	40,185,349.09	49,174,657.88
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	17,013,686.20	17,089,975.21	16,888,200.82	16,962,559.28
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	79,275,294.45	73,511,872.41	64,012,180.17	58,248,758.13
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,604,550,974.97	1,603,400,780.17	1,128,202,890.79	1,137,938,981.37
<b>资产总计</b>	<b>1,795,474,049.77</b>	<b>1,830,898,109.41</b>	<b>1,831,024,502.67</b>	<b>1,865,901,790.32</b>

公司法定代表人：吕道斌

主管会计工作负责人：白瑰蓉

会计机构负责人：胥执勇

## 合并及母公司资产负债表（续）

编制单位：四川岷江水利电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

负债和股东权益	合并		母公司	
	2009年9月30日	2008年12月31日	2009年9月30日	2008年12月31日
<b>流动负债：</b>				
短期借款		280,000,000.00		280,000,000.00
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	30,080,708.76	38,859,088.86	125,143,572.13	123,095,670.98
预收款项	1,382,223.71	2,758,164.12	1,180,943.27	2,564,415.68
应付职工薪酬	35,287,432.99	30,482,379.73	33,754,361.67	29,409,326.01
应交税费	6,287,814.46	12,825,703.61	5,016,738.11	9,025,098.35
应付利息				
应付股利	86,406,031.73	86,430,229.87	86,406,031.73	86,430,229.87
其他应付款	126,211,436.40	111,748,261.24	93,969,044.89	89,623,103.32
一年内到期的非流动负债	80,000,000.00	87,000,000.00	80,000,000.00	87,000,000.00
其他流动负债				
流动负债小计	365,655,648.05	650,103,827.43	425,470,691.80	707,147,844.21
<b>非流动负债：</b>				
长期借款	876,000,000.00	555,000,000.00	876,000,000.00	555,000,000.00
应付债券				
长期应付款	55,800,000.00	51,000,000.00	4,800,000.00	
专项应付款				
预计负债	9,507,222.00	9,507,222.00	9,507,222.00	9,507,222.00
递延所得税负债	1,724,571.78	545,569.51	1,724,571.78	545,569.51
其他非流动负债				
非流动负债小计	943,031,793.78	616,052,791.51	892,031,793.78	565,052,791.51
<b>负债合计</b>	<b>1,308,687,441.83</b>	<b>1,266,156,618.94</b>	<b>1,317,502,485.58</b>	<b>1,272,200,635.72</b>
<b>股东权益：</b>				
股本	504,125,155.00	504,125,155.00	504,125,155.00	504,125,155.00
资本公积	55,690,914.60	49,009,901.70	55,690,914.60	49,009,901.70
减：库存股				
盈余公积	93,184,527.29	93,184,527.29	93,184,527.29	93,184,527.29
未分配利润	-176,793,988.95	-92,158,093.52	-139,478,579.80	-52,618,429.39
外币报表折算差额				
归属于母公司股东权益小计	476,206,607.94	554,161,490.47	513,522,017.09	593,701,154.60
少数股东权益	10,580,000.00	10,580,000.00		
<b>股东权益合计</b>	<b>486,786,607.94</b>	<b>564,741,490.47</b>	<b>513,522,017.09</b>	<b>593,701,154.60</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>1,795,474,049.77</b>	<b>1,830,898,109.41</b>	<b>1,831,024,502.67</b>	<b>1,865,901,790.32</b>

公司法定代表人：吕道斌

主管会计工作负责人：白瑰蓉

会计机构负责人：胥执勇

## 合并利润表

编制单位：四川岷江水利电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (2009年7-9月)	上期金额 (2008年7-9月)	年初至报告期 期末金额 (2009年1-9月)	上年年初至报告期 期末金额 (2008年1-9月)
一、营业收入	100,133,890.81	41,211,532.86	266,686,653.58	338,779,586.74
减：营业成本	91,772,954.24	54,424,071.55	243,911,587.93	323,784,607.90
营业税金及附加	506,267.53	47,778.06	1,275,158.10	1,114,730.24
销售费用	1,194,242.57	710,169.84	2,898,654.92	2,671,919.80
管理费用	11,226,983.46	7,353,176.95	30,661,633.39	27,609,653.68
财务费用	12,887,754.10	13,993,297.64	41,385,492.23	44,637,413.92
资产减值损失	-6,970,020.39	-1,077,663.67	-912,070.05	-2,548,778.89
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）	-11,375,187.07	-20,710,135.75	-51,933,860.37	7,071,199.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-11,275,187.07	-20,710,135.75	-51,833,860.37	6,695,264.28
汇兑收益（损失以“－”号填列）				
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-21,859,477.77	-54,949,433.26	-104,467,663.31	-51,418,760.55
加：营业外收入	14,067,667.00	8,982.91	14,732,718.28	38,341.88
减：营业外支出	807,678.90	1,554,127.33	2,894,968.53	104,108,771.31
其中：非流动资产处置损失				101,152,017.28
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-8,599,489.67	-56,494,577.68	-92,629,913.56	-155,489,189.98
减：所得税费用	-990,357.01	1,264,174.93	-7,994,018.13	1,755,381.33
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-7,609,132.66	-57,758,752.61	-84,635,895.43	-157,244,571.31
其中：归属于母公司股东的净利润	-7,609,132.66	-57,762,289.51	-84,635,895.43	-157,238,993.88
同一控制下企业合并合并日前净利润				
少数股东损益		3,536.90		-5,577.43
五、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.02	-0.11	-0.17	-0.31
（二）稀释每股收益	-0.02	-0.11	-0.17	-0.31

公司法定代表人：吕道斌

主管会计工作负责人：白瑰蓉

会计机构负责人：胥执勇

## 母公司利润表

编制单位：四川岷江水利电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (2009年7-9月)	上期金额 (2008年7-9月)	年初至报告期 期末金额 (2009年1-9月)	上年年初至报告期 期末金额 (2008年1-9月)
一、营业收入	100,552,350.71	39,140,921.75	266,505,113.48	334,557,313.48
减：营业成本	96,086,106.89	51,260,673.77	246,756,996.70	318,078,976.26
营业税金及附加	452,888.98	-1,914.69	1,189,079.55	880,285.09
销售费用	1,155,159.44	710,169.84	2,859,571.79	2,671,919.80
管理费用	10,622,104.32	5,405,431.95	27,450,971.70	25,493,236.89
财务费用	12,889,138.18	13,994,468.56	41,387,025.62	44,556,479.15
资产减值损失	-6,970,020.39	-424,347.80	-312,070.05	-2,234,181.18
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）	-11,375,187.07	-20,710,135.75	-51,933,860.37	7,071,199.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-11,275,187.07	-20,710,135.75	-51,833,860.37	6,695,264.28
汇兑损益（损失以“－”号填列）				
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-25,058,213.78	-52,513,695.63	-104,760,322.20	-47,818,203.17
加：营业外收入	14,051,667.00	8,982.91	14,716,718.28	38,341.88
减：营业外支出	807,678.90	1,554,127.33	2,579,968.53	91,788,238.99
其中：非流动资产处置损失				88,831,484.94
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-11,814,225.68	-54,058,840.05	-92,623,572.45	-139,568,100.28
减：所得税费用	-990,357.01	63,655.17	-5,763,422.04	639,541.11
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-10,823,868.67	-54,122,495.22	-86,860,150.41	-140,207,641.39

公司法定代表人：吕道斌

主管会计工作负责人：白瑰蓉

会计机构负责人：胥执勇

## 4.3

## 合并及母公司现金流量表

编制单位：四川岷江水利电力股份有限公司

单位：元币种：人民币审计类型：未经审计

项目	合并		母公司	
	2009年1-9月	2008年1-9月	2009年1-9月	2008年1-9月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金	318,621,299.47	575,212,081.29	319,082,647.42	573,596,976.96
处置交易性金融资产净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	28,449,269.29	13,257,165.29	29,319,936.34	10,792,873.36
经营活动现金流入小计	347,070,568.76	588,469,246.58	348,402,583.76	584,389,850.32
购买商品、接受劳务支付的现金	221,382,928.11	271,235,326.52	226,765,071.97	272,074,156.99
支付给职工以及为职工支付的现金	40,397,706.84	46,222,883.74	38,087,795.25	46,222,883.74
支付的各项税费	20,377,289.82	33,000,578.24	18,771,843.66	28,347,774.56
支付其他与经营活动有关的现金	17,783,854.64	19,024,174.32	16,922,728.11	21,720,053.54
经营活动现金流出小计	299,941,779.41	369,482,962.82	300,547,438.99	368,364,868.83
经营活动产生的现金流量净额	47,128,789.35	218,986,283.76	47,855,144.77	216,024,981.49
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资收到的现金	100,000.00		100,000.00	
取得投资收益收到的现金		67,165,158.18		67,165,158.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,054,900.00	10,000.00	7,000.00	
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	1,700,000.00			
投资活动现金流入小计	14,854,900.00	67,175,158.18	107,000.00	67,165,158.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	70,646,740.02	42,625,357.05	37,111,947.55	10,289,309.72
投资支付的现金	3,650,000.00			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		9,870,000.00	3,650,000.00	9,870,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,335,840.00	3,200,000.00	21,397,187.95	23,276,224.02
投资活动现金流出小计	75,632,580.02	55,695,357.05	62,159,135.50	43,435,533.74
投资活动产生的现金流量净额	-60,777,680.02	11,479,801.13	-62,052,135.50	23,729,624.44
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
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	321,056,500.00	542,262,500.00	321,000,000.00	530,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		25,000,000.00		25,000,000.00
筹资活动现金流入小计	321,056,500.00	567,262,500.00	321,000,000.00	555,000,000.00
偿还债务支付的现金	287,101,000.00	615,437,752.70	287,000,000.00	610,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,890,279.29	79,363,070.07	41,890,279.29	79,281,270.87
其中：子公司支付少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金		100,000.00		100,000.00
筹资活动现金流出小计	328,991,279.29	694,900,822.77	328,890,279.29	689,381,270.87
筹资活动产生的现金流量净额	-7,934,779.29	-127,638,322.77	-7,890,279.29	-134,381,270.87
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>				
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-21,583,669.96	102,827,762.12	-22,087,270.02	105,373,335.06
加：期初现金及现金等价物余额	102,924,429.64	59,462,739.70	96,470,558.08	52,554,326.70
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	81,340,759.68	162,290,501.82	74,383,288.06	157,927,661.76

公司法定代表人：吕道斌

主管会计工作负责人：白瑰蓉

会计机构负责人：胥执勇