

广东水电二局股份有限公司

2012 年半年度报告



二〇一二年八月二十七日

目 录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	3
三、主要会计数据和业务数据摘要	4
四、股本变动及股东情况	7
五、董事、监事和高级管理人员	13
六、董事会报告	20
七、重要事项	29
八、财务会计报告	52
九、备查文件目录	154

一、重要提示

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人李奎炎、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：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司信息

A 股代码	002060	B 股代码	
A 股简称	粤 水 电	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	广东水电二局股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	二局股份		
公司的法定英文名称	Guangdong No.2 Hydropower Engineering Company, Ltd		
公司的法定英文名称缩写	GHEC		
公司法定代表人	李奎炎		
注册地址	广州市天河区珠江新城华明路 9 号华普广场西塔 21 层		
注册地址的邮政编码	510623		
办公地址	广东省增城市新塘镇港口大道 312 号		
办公地址的邮政编码	511340		
公司国际互联网网址	www.gdsdej.com		
电子信箱	ysd002060@vip.163.com		

（二）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	广东省增城市新塘镇港口大道 312 号	广东省增城市新塘镇港口大道 312 号
电话	(020) 61776666	(020) 61776666
传真	(020) 82607092	(020) 82607092
电子信箱	liu6204@vip.163.com	lgxi-0731@163.com

（三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会秘书办公室

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	2,164,184,201.03	2,189,468,738.72	-1.15%
营业利润（元）	47,009,483.49	61,296,304.45	-23.31%
利润总额（元）	47,499,692.38	59,048,140.80	-19.56%
归属于上市公司股东的净利润（元）	35,404,430.40	50,035,376.69	-29.24%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	35,080,597.44	51,688,546.47	-32.13%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-422,479,847.81	-364,542,405.30	-15.89%
	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）	8,637,728,821.14	8,207,486,324.32	5.24%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,354,359,267.40	2,331,549,939.81	0.98%
股本（股）	502,064,733.00	418,387,278.00	20.00%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.07	0.15	-53.33%
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.15	-53.33%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.07	0.16	-56.25%
全面摊薄净资产收益率（%）	1.50%	3.32%	-1.82%
加权平均净资产收益率（%）	1.51%	3.37%	-1.86%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	1.49%	3.43%	-1.94%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.49%	3.48%	-1.99%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.84	-1.1	23.64%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.69	4.53	3.53%
资产负债率（%）	72.00%	71.00%	1.00%

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

适用 不适用

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

适用 不适用

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	453,366.95	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价		

值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	36,841.94	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-14,361.30	
所得税影响额	-152,014.63	
合计	323,832.96	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

适用 不适用

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	91,593,087	21.892%	0	0	18,318,617	0	18,318,617	109,911,704	21.892%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	26,601,872	6.358%	0	0	5,320,374	0	5,320,374	31,922,246	6.358%
3、其他内资持股	64,987,278	15.533%	0	0	12,997,456	0	12,997,456	77,984,734	15.533%
其中：境内法人持股	51,000,000	12.19%	0	0	10,200,000	0	10,200,000	61,200,000	12.19%
境内自然人持股	13,987,278	3.343%	0	0	2,797,456	0	2,797,456	16,784,734	3.343%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5.高管股份	3,937	0.001%	0	0	787	0	787	4,724	0.001%
二、无限售条件股份	326,794,191	78.108%	0	0	65,358,838	0	65,358,838	392,153,029	78.108%
1、人民币普通股	326,794,191	78.108%	0	0	65,358,838	0	65,358,838	392,153,029	78.108%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	418,387,278.00	100%	0	0	83,677,455	0	83,677,455	502,064,733.00	100%

股份变动的批准情况

经本公司第四届董事会第十七次会议、2011年年度股东大会审议通过，本公司2011年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：以2011年末总股本41,838.7278万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.30元（含税），共计派发现金红利12,551,618.34元，剩余的未分配利润351,232,797.94元结转下一年度；同时以资本公积金向全体股东每10股转增2股，转增后总股本增至50,206.4733万股。

股份变动的过户情况

本公司2011年度资本公积金转增股本方案已于2012年6月18日实施完毕，股份变动已办理过户。

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

实施转股方案后，按新股本502,064,733股摊薄计算，本公司2011年度每股收益为0.1542元，每股净资产4.64元。

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
丁敏芳	13,987,278	0	2,797,456	16,784,734	非公开发行认购股份	2012年9月20日
中国银河投资管理有限公司	11,000,000	0	2,200,000	13,200,000	非公开发行认购股份	2012年9月20日
上海克米列投资管理合伙企业(有限合伙)	11,000,000	0	2,200,000	13,200,000	非公开发行认购股份	2012年9月20日
平安证券有限责任公司	10,000,000	0	2,000,000	12,000,000	非公开发行认购股份	2012年9月20日
江苏瑞华投资控股集团有限公司	10,000,000	0	2,000,000	12,000,000	非公开发行认购股份	2012年9月20日
上海涌玖股权投资有限公司	10,000,000	0	2,000,000	12,000,000	非公开发行认购股份	2012年9月20日
江苏开元股份有限公司	10,000,000	0	2,000,000	12,000,000	非公开发行认购股份	2012年9月20日
天兆欣(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	10,000,000	0	2,000,000	12,000,000	非公开发行认购股份	2012年9月20日
全国社会保障基金理事会转持二户	5,601,872	0	1,120,374	6,722,246	国有股转持	2012年8月30日
吴昊	3,937	0	787	4,724	高管锁定股	
合计	91,593,087	0	18,318,617	109,911,704	--	--

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
非公开发行股票	2011年07月25日	9.59	85,987,278	2011年09月20日	85,987,278	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
□ 适用 √ 不适用						
权证类						
□ 适用 √ 不适用						

前三年历次证券发行情况的说明

经本公司第三届董事会第二十三次会议、第四届董事会第五次会议、2010年第二次临时股东大会审议通过，经中国证券

监督管理委员会“证监许可【2011】1098号”文《关于核准广东水电二局股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，本公司于2011年7月25日由主承销商宏源证券股份有限公司采用非公开发行股票的方式发行人民币普通股（A股）8,598.7278万股，发行价格为每股人民币9.59元，于2011年9月20日在深圳证券交易所上市交易。

2011年9月20日，本公司完成非公开发行股票，发行后公司总股本增加85,987,278股，资本公积增加706,249,088.16元，所有者权益增加792,236,366.16元。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 55,648 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
广东省水电集团有限公司	国家	28.68%	144,009,005	0		
丁敏芳	境内自然人	3.34%	16,784,734	16,784,734	质押	16,784,733
上海克米列投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.63%	13,200,000	13,200,000		
中国银河投资管理有限公司	国有法人	2.63%	13,200,000	13,200,000		
江苏开元股份有限公司	国有法人	2.57%	12,913,322	12,000,000		
江苏瑞华投资控股集团有限公司	境内非国有法人	2.39%	12,000,000	12,000,000	质押	12,000,000
天兆欣（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.39%	12,000,000	12,000,000		
上海涌玖股权投资有限公司	境内非国有法人	2.39%	12,000,000	12,000,000	质押	12,000,000
平安证券有限责任公司	境内非国有法人	2.39%	12,000,000	12,000,000		
全国社会保障基金理事会转持二户	国有法人	2.35%	11,807,999	6,722,246		
股东情况的说明	1、丁敏芳、上海克米列投资管理合伙企业（有限合伙）、中国银河投资管理有限公司、江苏瑞华投资控股集团有限公司、江苏开元股份有限公司、天兆欣（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）、上海涌玖股权投资有限公司、平安证券有限责任公司等8名股东因参与公司2011年非公开发行股票而成为本					

	<p>公司前10名股东，其所持有的公司股份自2011年9月20日起限售期为12个月。</p> <p>2、有限售条件股东持股数量及限售条件、有限售条件股份可上市交易时间：</p> <p>(1) 2011年年度权益分派后，参与本公司2011年非公开发行股票的8名股东持股情况为：丁敏芳，持有公司股票16,784,734股；上海克米列投资管理合伙企业（有限合伙），持有公司股票13,200,000股；中国银河投资管理有限公司，持有公司股票13,200,000股；江苏开元股份有限公司，持有公司股票12,913,322股（其中参与本公司2011年非公开发行股票12,000,000股，由二级市场买入913,322股）；江苏瑞华投资控股集团有限公司，持有公司股票12,000,000股；天兆欣（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙），持有公司股票12,000,000股；上海涌玖股权投资有限公司，持有公司股票12,000,000股；平安证券有限责任公司，持有公司股票12,000,000股。上述8名股东所持有的公司股份自2011年9月20日起限售期为12个月，即2012年9月20日可上市交易。</p> <p>(2) 根据国务院关于在境内证券市场实施国有股转持的有关政策、《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企【2009】94号）及2009年6月19日，财政部、国资委、证监会、社保基金会四部委联合发布的公告规定，对股权分置改革新老划断后首次公开发行股票并上市的股份有限公司的国有股依法实施转持，充实全国社会保障基金，公司控股股东广东省水电集团有限公司所持公司股份符合国有股转持政策。2011年6月29日、7月12日，广东省水电集团有限公司分两次实施国有股转持，广东省水电集团有限公司应划转的股份9,321,872股已全部划转完毕，其中包含参与公司2008年公开增发股票的流通股3,720,000股和限售股份5,601,872股。本公司于2012年6月18日实施2011年度权益分派，此次权益分派后，全国社会保障基金理事会持有本公司的限售股份6,722,246股。根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》规定，全国社会保障基金理事会在承继原国有股东的法定和自愿承诺禁售期基础上，再将禁售期延长三年，社保基金会持有本公司限售股份6,722,246股于2012年8月10日限售期满，可上市流通。目前，本公司已申请解除上述股份的限售，于2012年8月30日上市流通。</p> <p>(3) 本公司副总经理吴昊先生2011年末持有公司股票5,250股（该部分股票系由二级市场买入），2011年年度权益分派后，吴昊先生持有本公司股份增至6,300股，根据深圳证券交易所的有关规定，每年只能出售该部分股票的25%，吴昊先生未出售其所持有的本公司股份，截至2012年6月30日，吴昊先生持有公司股票6,300股，其中4,724股为高管锁定股。</p>
--	---

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
广东省水电集团有限公司	144,009,005	A 股	144,009,005
中国农业银行—中海分红增利混合型证券投资基金	6,725,269	A 股	6,725,269

全国社会保障基金理事会转持二户	5,085,753	A 股	5,085,753
广东省建筑科学研究院	4,637,644	A 股	4,637,644
俞基田	4,451,836	A 股	4,451,836
广东省水利电力勘测设计研究院	2,981,724	A 股	2,981,724
江西国际信托股份有限公司资金信托（金狮 93 号）	2,688,658	A 股	2,688,658
陆锡英	1,244,923	A 股	1,244,923
安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	947,500	A 股	947,500
江苏开元股份有限公司	913,322	A 股	913,322

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

本公司前十大股东、前十名无限售条件股东之间：本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。

3、控股股东及实际控制人情况

（1）控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

（2）控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否 不适用

实际控制人名称	广东省人民政府国有资产监督管理委员会
实际控制人类别	地方国资委

情况说明

1、控股股东

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。

公司控股股东情况如下：

名称：广东省水电集团有限公司

法定代表人：李奎炎

成立日期：1989 年 6 月 12 日

组织机构代码：19032663-3

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

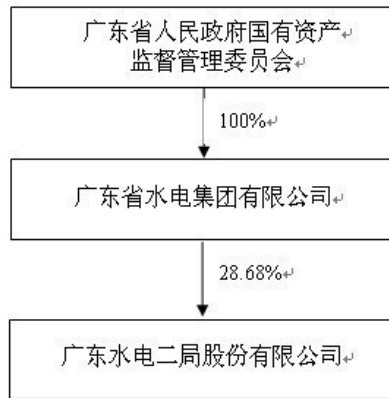
注册资本：50,000 万元

主营业务：房地产开发经营，资产经营、管理等

2、实际控制人

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。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
李奎炎	董事长	男	60	2012年01月 16日	2013年12月 10日	0	0	0	0	0	0	无	是
宋光明	董事、党委 书记	男	47	2010年12月 10日	2013年12月 10日	0	0	0	0	0	0	无	否
谢彦辉	董事、总经 理	男	45	2010年12月 10日	2013年12月 10日	0	0	0	0	0	0	无	否
曾陈平	董事、副总 经理	男	53	2010年12月 10日	2013年12月 10日	0	0	0	0	0	0	无	否
刘建浩	董事、副总 经理、董事 会秘书	男	50	2010年12月 10日	2013年12月 10日	0	0	0	0	0	0	无	否
王伟导	董事、副总 经理	男	50	2010年12月 10日	2013年12月 10日	0	0	0	0	0	0	无	否
黄建添	董事	男	54	2011年04月 18日	2013年12月 10日	0	0	0	0	0	0	无	是
王华林	董事	男	50	2011年04月	2013年12月	0	0	0	0	0	0	无	是

				18日	10日								
李春敏	独立董事	男	73	2010年12月10日	2013年12月10日	0	0	0	0	0	0	无	否
焦捷	独立董事	男	40	2010年12月10日	2013年12月10日	0	0	0	0	0	0	无	否
欧煦	独立董事	男	43	2010年12月10日	2013年12月10日	0	0	0	0	0	0	无	否
钟敏	独立董事	男	39	2010年12月10日	2013年12月10日	0	0	0	0	0	0	无	否
叶伟明	独立董事	男	49	2010年12月10日	2013年12月10日	0	0	0	0	0	0	无	否
陈美意	监事会主席	男	59	2010年12月10日	2013年12月10日	0	0	0	0	0	0	无	否
张定辉	监事	男	49	2010年12月10日	2013年12月10日	0	0	0	0	0	0	无	是
蔡信雄	监事	男	44	2011年11月10日	2013年12月10日	0	0	0	0	0	0	无	否
丁仕辉	副总经理、总工程师	男	56	2010年12月10日	2013年12月10日	0	0	0	0	0	0	无	否
翟洪波	副总经理	男	55	2010年12月10日	2013年12月10日	0	0	0	0	0	0	无	否
林康南	副总经理	男	51	2010年12月10日	2013年12月10日	0	0	0	0	0	0	无	否
陈艺	副总经理、总会计师	男	55	2010年12月10日	2013年12月10日	0	0	0	0	0	0	无	否

冯宝珍	副总经理、 总经济师	女	38	2010年12月 10日	2013年12月 10日	0	0	0	0	0	0	无	否
曾令安	副总经理	男	48	2010年12月 10日	2013年12月 10日	0	0	0	0	0	0	无	否
吴昊	副总经理	男	37	2010年12月 10日	2013年12月 10日	5,250	1,050	0	6,300	4,724	0	2011年度权 益分派	否
合计	--	--	--	--	--	5,250	1,050	0	6,300	4,724	0	--	--

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

（二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李奎炎	广东省水电集团有限公司	总经理	2008年11月07日	2011年09月30日	是
李奎炎	广东省水电集团有限公司	党委副书记、董事	2009年02月11日	2011年09月30日	是
李奎炎	广东省水电集团有限公司	董事长、党委书记	2011年09月30日		是
黄建添	广东省水利电力勘测设计研究院	总工程师	1999年01月20日	2008年04月14日	是
黄建添	广东省水利电力勘测设计研究院	常务副院长	2008年04月14日	2009年08月04日	是
黄建添	广东省水利电力勘测设计研究院	副理事长、党委副书记、院长	2009年08月04日	2011年01月21日	是
黄建添	广东省水利电力勘测设计研究院	理事长、院长（法定代表人）	2011年01月21日	2012年03月13日	是
黄建添	广东省水利电力勘测设计研究院	理事长、党委书记（法定代表人）	2012年03月13日		是
王华林	广东省水电集团有限公司	副总经济师	2006年01月16日	2011年12月31日	否
王华林	广东省水电集团有限公司	能源总公司副总经理	2010年10月01日	2011年12月31日	否
陈美意	广东省水电集团有限公司	工会副主席	2009年02月27日		否
张定辉	广东省水电集团有限公司	财务部部长	2007年10月30日		是
在股东单位任职情况的说明	上述股东单位中，广东省水电集团有限公司系公司控股股东；广东省水利电力勘测设计研究院系公司参股股东。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取
--------	--------	-------	--------	--------	-----------

		担任的职务			取报酬津贴
宋光明	广东晨洲水利投资有限公司	总经理、法定代表人	2010年09月19日		否
王伟导	广水桃江水电开发有限公司	法定代表人	2009年07月10日		否
王伟导	广州市晋丰实业有限公司	法定代表人	2010年01月22日		否
王伟导	成都水工钢结构有限责任公司	法定代表人	2006年09月01日	2012年06月01日	否
吴昊	成都水工钢结构有限责任公司	法定代表人	2012年06月01日		否
王华林	红河广源水电开发有限公司	总经理、党总支书记	2006年01月16日		是
王华林	红河广源水电开发有限公司	法定代表人	2006年01月11日		是
王华林	红河广源马堵山水电开发有限公司	法定代表人	2007年01月31日		否
李春敏	北京浩华江河国际水利工程咨询有限公司	董事长	2005年07月21日		是
焦捷	清华大学经济管理学院	助理教授	2007年01月01日	2009年12月01日	是
焦捷	清华大学经济管理学院	副教授	2009年12月01日		是
焦捷	清华大学经济管理学院	党委副书记	2010年03月01日		是
焦捷	中国产业发展研究中心	执行主任	2011年05月01日		否
欧煦	宏源证券股份有限公司	部门执行副总经理	2006年05月01日	2007年05月31日	是
欧煦	国信证券股份有限公司投资银行事业部业务部	总经理、保荐代表人	2007年06月01日		是
钟敏	深圳市越众投资控股股份有限公司	财务总监	2005年09月29日		是
钟敏	深圳市越众（集团）股份有限公司	财务总监	2005年09月29日		否
钟敏	深圳市康威置业有限公司	财务总监	2005年12月01日		否
钟敏	深圳市越众投资控股股份有限公司	董事	2008年06月01日		是

钟敏	深圳市越众（集团）股份有限公司	董事	2008年06月03日		否
钟敏	深圳市慧视通科技股份有限公司	独立董事	2011年03月01日		是
叶伟明	广东信扬律师事务所	合伙人	2001年07月06日		是
叶伟明	广州市仲裁委员会	仲裁员	2006年04月27日		否
叶伟明	广船国际股份有限公司	独立监事	2008年05月13日	2011年05月31日	是
叶伟明	珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司	独立董事	2011年04月10日	2014年04月09日	是
在其他单位任职情况的说明	上述单位中，广东晨洲水利投资有限公司、广水桃江水电开发有限公司、广州市晋丰实业有限公司、成都水工钢结构有限责任公司系本公司全资子公司；红河广源水电开发有限公司、红河广源马堵山水电开发有限公司系本公司控股股东之联营公司。				

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	本公司根据薪酬制度和业绩考核指标制定薪酬方案，由董事会薪酬与考核委员会审核后，经董事会审议同意后报股东大会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	工作能力，履职情况，责任目标。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	每年足额支付。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
李奎炎	董事、董事长	新任	2012年01月16日	本公司原董事长黄迪领先生由于年龄原因于2011年12月30日辞去本公司董事、董事长职务，经本公司2011年12月30日召开的第四届董事会第十四次会议、2012年1月16日召开的2012年第一次临时股东大会审议同意聘任李奎炎先生为本公司董事，本公司2012年1月16日召开的第四届董事会第十五次会议选举李奎炎先生为本公司第四届董事会董事长。

（五）公司员工情况

在职员工的人数	3,268
公司需承担费用的离退休职工人数	0

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,816
销售人员	0
技术人员	755
财务人员	139
行政人员	558
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	38
本科	686
大专	648
高中及以下	1,895

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

报告期内，欧债危机愈演愈烈，国际国内经济形势十分严峻，世界经济复苏乏力，我国经济增速放缓，经济困难还要持续一段时间，国家采取宏观调控政策，人工成本、财务费用不断提高，加上建筑行业市场竞争激烈，这些都对公司上半年的生产经营造成很大影响，公司毛利率下降。

2012年上半年，本公司实现主营业务收入216,290.63万元，比去年同期下降1.14%；实现利润总额4,749.97万元，比去年同期下降19.56%；归属于上市公司股东的净利润3540.44万元，比去年同期下降29.24%。

今年下半年，公司将努力抓住经济困难中的有利机遇，如国家大力发展水利、城际城市轨道交通、清洁能源等，坚持公司发展战略，做大做强水利、地铁等施工主营业务，发展水力、风力、太阳能发电等清洁能源业务，全面贯彻落实“巩固、完善、创新”“六字”方针，推动公司在巩固中完善，在完善中创新，在创新中发展。继续加大承接工程力度，加强管理，降低成本，提高盈利水平，促进公司更好的发展。

公司自主创新情况：

（1）一种快速固结软基的装置

使用集水管内套带潜水泵的排水管系统，集水管和排水管形成双重管，在真空的作用下，使得软基在大气压强的作用下迅速析出水分并进入集水管，通过潜水泵和排水管快速排除，达到快速固结软基的效果。

（2）防淹门锁定装置

本专利通过各彼此较接连接的锁定梁、支架杆、长连杆和短连杆构成平行四边形传动机构，并通过在伸出平行四边形传动机构一角的长连杆的一端与固定的支架杆间设置的伸缩连杆的伸缩可带动平行四边形传动机构进行传动，从而带动锁定梁一直平行于固定的支架杆在四边形传动机构所在的平面内运动，且通过伸缩连杆的伸缩实现锁定梁对防淹闸门的解锁和锁定，此锁定机构能达到更加稳定的锁定效果。

（3）高落差陡坡输送混凝土溜管抗分离技术的研究与应用

抗分离溜管既能输送碾压混凝土，也可输送常态混凝土，具有良好的推广应用价值。2009年2月应用于贵州黄花寨水电站大坝工程，解决了混凝土入仓难题，取得了较好的经济效益；2009年11月贵州石垭子水电站引水竖井(高40m)衬砌的二级配常态混凝土，采用抗分离溜管进行垂直输送，取得了较好的经济效益；2010年10月广东乐昌峡水利枢纽碾压混凝土重力坝左岸非溢流坝段采用抗分离溜管进行三级配碾压混凝土的输送，解决了混凝土的入仓难题。

本成果已获2011年广东省水利学会科学技术奖三等奖，现正申报大禹科学技术奖。

（4）混凝土预制导墙施工工法

混凝土预制导墙施工防渗墙，速度快。在防渗墙工程量大，工期紧，防渗墙施工部位拆迁征地滞后、防渗墙施工部位需进行地质复勘等情况下，可先进行导墙制作，在拆迁、地质复勘完成后，预制导墙已具有一龄期强度，开挖基槽安装后即可进行防渗墙施工。混凝土预制导墙可多次周转使用，施工成本低，且节约钢筋、水泥、砂石料，可降低矿产资源及煤碳等能源的消耗，减少不可再生资源开发。工程完工后，已损坏的预制导墙可集中破碎处理，钢筋和破碎后的砂、石料均可回收利用，不会产生固体废弃物造成环境污染。

本工法被评为广东省2011年省级工法。

（5）北江大堤加固达标工程关键技术研究与应用

北江大堤关键技术创新成果，涵盖了防洪堤围建设与管理的全部领域，是一项完整的堤围建设与管理创新体系。①科学治水思路实践的创新：实现从单一防洪功能向水资源综合利用转变，实现从单一大堤加固向治水与大堤加固相结合的综

合治理转变,取得巨大环境效益、工程效益及社会效益,达到国际先进水平。②针对深厚层强透水地基的渗漏的特点,综合采用同位素示踪、三维有限元渗流分析、地质钻探、实测资料分析等手段,合理解决了复杂地基防渗设计方案及参数确定的难题。目前国内外尚未见针对类似复杂深层地基渗漏的综合手段研究报道,该综合研究手段达到国际先进水平。③系统研究北江大堤河段河床演变规律,在定床和动床河工物理模型试验基础上,提出河势控制与堤防加固相结合的综合治理方案。目前国内外尚未见对全河段河床演变系统分析基础上结合物理模型提出险工险段综合治理方案的报道,本研究达到国际先进水平。④采用数值模型、物理模型及原型观测分析相结合的方法,提出了超大宽高比平面闸门的流激振动控制技术及其相应的结构形式和减震有效措施。该闸门水力结构设计指标达到国际先进水平,目前国内外尚未见类似工程的运行经验报道。⑤研发了预制导墙和导扩式成槽防渗墙施工新技术,保证了墙体的连续性,提高了墙体的整体强度和抗渗可靠性。该施工技术获得国家专利,达到国内领先水平。⑥在国内率先研发了大堤安全监控系统,为大堤管理提供了先进的管理手段;研发了高速计数、气压补偿技术,解决了泄洪闸液压启闭系统自动纠偏和传感器零点漂移问题,在全堤实现安全监控国内首家,监控系统研发达到国内领先水平。

本成果已获广东省2011年科学技术奖一等奖。

表1-1 技术创新项目统计

序号	技术创新类别	项目数	备注
1	授权专利	2	实用新型2项
2	市(厅)级科技进步奖三等奖以上项目	3	
	合计	5	

表1-2 技术创新项目明细

创新类型	项目名称
专利项目	1、一种快速固结软基的装置(实用新型)
	2、防淹门锁定装置(实用新型)
市(厅)级科技进步奖三等奖以上项目	1、北江大堤加固达标工程关键技术研究与应用
	2、高落差陡坡输送混凝土抗分离技术的研究与应用
	3、混凝土预制导墙施工工法(广东省省级施工工法)

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上:

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

公司名称	持股比例 (%)	是否列入合并报表	本报告期净利润 (万元)	上年同期净利润 (万元)	同比变动比例 (%)	对合并净利润的影响比例 (%)
海南新丰源实业有限公司	100.00	是	1,469.11	658.91	122.96	41.50
广水桃江水电开发有限公司	100.00	是	803.30	482.35	66.54	22.69
新丰县新源水力发电有限公司	80.00	是	197.57	-75.36	362.17	5.58
成都水工钢结构有限责	100.00	是	1.00	-0.27	470.37	0.03

任公司						
金塔县粤水电新能源有限公司	100.00	是	0.13	-	-	0.00
布尔津县粤水电能源有限公司	100.00	是	0.00	0.00	0.00	0.00
扎鲁特旗粤水电能源有限公司	100.00	是	0.00	0.00	0.00	0.00
广水安江水电开发有限公司	98.96	是	0.00	0.00	0.00	0.00
牡丹江粤水电新能源有限公司	100.00	是	-42.31	-	-	-1.20
广东晨洲水利投资有限公司	100.00	是	-44.39	-223.43	80.13	-1.25
广州市晋丰实业有限公司	100.00	是	-49.06	14.27	-443.80	-1.39
广州山河装饰工程有限公司	42.02	否	30.69	6.32	385.60	0.37

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

(1) 宏观经济下行风险。受经济环境影响，国内需求放缓，劳动力、土地、能源资源等要素价格刚性上涨，人民币汇率上升等，都给公司发展带来较大的压力，对公司业绩稳定和增长产生不利影响。(2) 市场竞争风险。企业多、规模小、行业集中度较低、竞争激烈，仍然是当前我国建筑行业的基本格局，这种格局为企业带来许多挑战。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
土木工程建筑业	2,077,559,102.66	1,921,293,122.83	7.52%	-1.92%	0.14%	-1.91%
水力发电行业	47,497,474.43	16,767,231.77	64.70%	21.32%	3.16%	6.22%
风力发电行业	37,849,745.08	13,884,657.56	63.32%	24.95%	10.49%	4.81%
分产品						
水利水电	1,146,413,610.33	1,073,366,427.98	6.37%	5.80%	10.29%	-3.82%
市政工程	643,321,599.29	584,919,836.54	9.08%	12.56%	14.29%	-1.37%
机电安装	60,808,463.77	56,213,901.67	7.56%	8.09%	12.04%	-3.26%

地基基础	23,130,141.67	21,448,288.02	7.27%	46.54%	42.25%	2.80%
房屋建筑	66,052,526.02	62,224,147.20	5.80%	80.48%	79.05%	0.76%
水力发电	47,497,474.43	16,767,231.77	64.7%	21.32%	3.16%	6.22%
风力发电	37,849,745.08	13,884,657.56	63.32%	24.95%	10.49%	4.81%
其他	137,832,761.58	123,120,521.42	10.67%	-61.13%	-63.09%	4.73%

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

水利水电、市政工程、机电安装等土木工程建筑业、业务产品毛利较上年同期下降，主要原因是：1) 市场竞争激烈，单价下降，人工成本的上升；2) 受国家宏观调控的影响，部份工程工期延误相应增加了工程管理成本。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
广东地区	1,538,694,796.13	5.80%
四川地区	120,030,403.37	-31.66%
湖南地区	66,372,944.76	28.55%
云南地区	93,439.10	-99.95%
广西地区	87,173,194.08	120.33%
其他	350,541,544.73	34.69%

主营业务分地区情况的说明

四川地区因工程已趋于完工，本期工程量比上年同期减少，导致本期该地区收入较上年同期减少31.66%；云南地区的工程已基本完工，导致本期该地区收入较上年同期减少99.95%；湖南地区、广西地区承接的工程本期正处于施工高峰期，因此本期收入分别较上年同期增长28.55%、120.33%；其他地区本期收入较上年增长34.69%，主要是因为其他地区完成的工程增长所致。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

公司利润构成主要是施工利润和发电利润两大部分。本期施工利润占利润额的36%，发电利润占利润额的64%，较上年同期施工利润占利润额的84%，发电利润占利润额的16%发生了比较大的变化，其中原因是由于受国家宏观调控的影响，本期施工单价降低，材料、人工等成本上涨，融资成本增长等因素影响，导致利润较上年同期有比较大的下降幅度；本期发电

利润由于降水量、风量较为理想，水力发电量和风力发电量较上年同期增长。以上因素的影响导致利润构成较上年相比发生了比较大的变化。

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	79,223.64
报告期投入募集资金总额	13,417.81
已累计投入募集资金总额	63,447.55
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准广东水电二局股份有限公司增发股票的批复》（证监许可【2011】1098号文）核准，本公司于2011年7月委托保荐机构宏源证券股份有限公司采用非公开发行方式发行股票85,987,278股，发行价格为每股人民币9.59元，募集资金总额为人民币82,461.80万元，扣除发行费用人民币3,238.16万元后，实际募集资金净额为人民币79,223.64万元，2011年8月1日深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具深鹏所验字[2011]0267号《验资报告》，确认募集资金已经到账，本次募集资金主要用于安江水电站工程项目和Φ8780mm盾构施工设备购置项目。</p>	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
Φ8780mm 盾构施工设备购置项目	否	39,223.64	39,223.64	3,417.81	24,147.55	61.56%				否
安江水电站工程项目	否	40,000	40,000	10,000	39,300	98.25%				否
承诺投资项目小计	-	79,223.64	79,223.64	13,417.81	63,447.55	-	-		-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-					-	-		-	-
合计	-					-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	□ 适用 √ 不适用									

募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <p>在募集资金到位前，本公司以自有资金对募集资金项目累计已投入 20,631.02 万元，其中 Φ8780mm 地铁盾构施工设备购置项目投入 8,031.02 万元，安江水电站工程项目投入 12,600.00 万元；在募集资金到位前 6 个月内，本公司以自有资金对募集资金项目投入 12,531.02 万元，其中 Φ8780mm 地铁盾构施工设备购置项目投入 8,031.02 万元，安江水电站工程项目投入 4,500 万元。根据相关规定，募集资金到位后，置换出了先期投入的部分自筹资金 12,531.02 万元。本次置换已经 2011 年 9 月 23 日本公司第四届董事会第九次会议审议通过。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <p>1、经本公司 2011 年 11 月 28 日召开的第四届董事会第十二次会议审议通过，利用闲置募集资金暂时补充流动资金 78,000,000 元，截至 2012 年 5 月 25 日，本公司已将募集资金全部归还于募集资金专用账户。2、经本公司 2012 年 7 月 27 日召开的第四届董事会第二十一次会议审议通过，利用闲置募集资金暂时补充流动资金 78,000,000 元，已于 2012 年 8 月 22 日实施。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>截至报告期末，本公司尚未使用的募集资金为 16,186.61 万元；其中利息收入 158.89 万元；手续费支出 0.37 万元；未转出发行费用 252 万元（已于 2012 年 8 月 24 日转出）。存放于募集资金专用账户，将用于继续实施募集资金投资项目。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
新疆布尔津县城南风电场（一期）	2012年01月17日	48,245	该项目正在建设当中	0
合计			--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
本公司经 2012 年 1 月 16 日召开的第四届董事会第十五次会议，2012 年 4 月 20 日召开的 2011 年年度股东大会审议同意投资建设新疆布尔津县城南风电场（一期），并根据该项目进展情况逐步对全资子公司布尔津县粤水电能源有限公司进行增资，增资总额不超过 8,649 万元，报告期增资 5,000 万元。				

（三）董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

（四）对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-30%	至	0
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	4,059.26	至	5,798.94
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	57,989,361.65		
业绩变动的原因说明	由于国家采取宏观调控政策，人工成本、财务费用不断提高，加上建筑行业市场竞争激烈，对公司生产经营造成很大影响，公司今年 1-9 月份经营业绩预计同比下降。		

（五）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

（六）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

（七）陈述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讨论结果

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

报告期内，本公司严格按照中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、深交所《中小企业板信息披露业务备忘录第 33 号：利润分配和资本公积转增股本》等规范性文件和《公司章程》要求，结合公司实际情况经 2012 年 5 月 9 日召开的第四届董事会第十九次会议和 2012 年 5 月 25 日召开的 2012 年第二次临时股东大会审议通过，对《公司章程》部分相关条款及文字予以修改，并制定了《广东水电二局股份有限公司分红管理制度》。此举进一步明确和细化了分红的标准和比例，规范了公司分红行为，保护了中小投资者合法权益。

报告期内，公司积极做好利润分配实施工作。公司董事会详细咨询、听取了独立董事及公司股东的意见，并结合公司 2011 年度盈利情况和 2012 年度投资、经营计划制定了公司 2011 年度利润分配预案，并于 2012 年 3 月 27 日召开的第四届董事会第十七次会议审议通过后提交于 2012 年 4 月 20 日召开的 2011 年年度股东大会审议同意，本公司 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：以 2011 年末总股本 418,387,278 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.30 元（含税），共计派发现金红利 12,551,618.34 元，剩余的未分配利润 351,232,797.94 元结转下一年度；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，转增后公司总股本增至 502,064,733 股。公司实施的 2011 年度利润分配方案符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求，分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东具有充分表达意见和诉求的机会，充分维护了中小股东的合法权益。

公司将继续严格执行中国证监会、深圳证券交易所的有关规定和公司《分红管理制度》，扩大经营规模，提高盈利水平，争取给予投资者更好的回报。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）其他披露事项

无

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

1、公司治理简况

报告期内，公司按照监管部门的要求，结合公司运营发展的实际情况，切实推进规范公司治理的各项工作，强化内部控制规范体系建设，不断提升规范运作水平，公司治理情况符合上市公司治理规范性文件的要求。

（1）关于股东与股东大会：本公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》等规定，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，特别是对社会公众股股东，使其充分行使股东权利。

（2）关于公司与控股股东：本公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（3）关于董事和董事会：本公司董事会设董事13名，其中独立董事5名，董事会中兼任公司高级管理人员以及由职工代表担任的董事人数总计未超过公司董事总数的二分之一，董事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。各位董事能够执行《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》，认真学习有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务。

（4）关于监事和监事会：本公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求；股东提名监事1名，符合监事会单一股东提名监事不超过监事总人数的二分之一的要求；没有监事会成员在最近二年曾担任过公司董事或者高级管理人员，符合最近二年内曾担任过公司董事或者高级管理人员的监事人数不得超过公司监事总数的二分之一的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

（5）关于绩效评价与激励约束机制：本公司已建立企业绩效评价激励体系，经营者的收入与企业经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

（6）关于信息披露与透明度：本公司严格按照有关法律法规，真实、准确、及时、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；指定《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（7）关于相关利益者：本公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳定、健康的发展。

2、公司与控股股东在业务、资产、人员、机构、财务等方面的情况

本公司严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全了公司法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到与控股股东分开，具有独立完整的业务及自主生产经营的能力。

本公司在业务、资产、人员、机构和财务等方面的独立运行情况如下：

（1）业务独立情况

①本公司主要经营范围包括：水利水电工程、公路工程、市政工程、房屋建筑工程、机电安装工程、地基与基础工程、城市轨道交通工程、隧道工程、水工金属结构制作与安装工程、航道工程、电力工程施工以及固定式、移动式启闭机等制造安装，水电开发、投资实业项目、对外投资、工程机械销售。

承包境外水利水电、房屋建筑、公路、市政公用、机电安装、地基与基础工程和境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。货物进出口，技术进出口。（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证后方可经营）。起重机械制造、安装、维修（具体按照特种设备制造许可证及安装改造维修许可证经营）。

本公司主营业务独立完整，具有独立的产、供、销体系。

②本公司业务运营不受股东及关联方控制和影响，能独立面向市场参与竞争。本公司独立与业主签订工程施工合同，与供应商签订材料、设备、配件采购等方面的合同，在主营业务方面未与大股东或其他股东订立委托经营、租赁经营等协议。

③本公司严格规范关联交易的发生，所有关联交易的发生均遵循合法性、合理性和公允性原则，对不可避免的关联交易的决策程序也严格按照《公司法》、《公司章程》以及有关规定履行了必要的程序。

④本公司具有独立的研发能力。本公司设有研发中心，配备了科研人员专门从事新技术应用研究工作，推广应用新技术、新工艺、新材料，推动公司施工技术快速发展。

（2）资产独立完整情况

①发起人或股东与本公司的资产产权界限明晰，投入本公司的资产足额到位。本公司设立后已按照股份制规范化的要求对发起人投入的资产登记造册，全部资产均履行了产权变更手续，是独立、完整的。

②本公司拥有独立的生产设备和办公设备，本公司的设备均为股东投入或公司自购，本公司对该等经营设备均拥有独立的产权。

③大股东没有违规占用本公司的资金、资产及其他资源的情况。

（3）人员独立情况

①本公司总经理、副总经理、总工程师、总会计师、总经济师、董事会秘书等高级管理人员和核心技术人员全部专职在本公司工作并领取薪酬，没有在持有本公司5%以上股份的股东单位及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务，也没有在与本公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职。

②本公司已设立独立于控股股东的人力资源系统。

③本公司的财务人员未在关联单位任职。

④本公司现任董事中兼任公司高级管理人员有4名，符合有关兼任总经理及其他高级管理人员不得超过董事总数的二分之一的限制性规定。

⑤本公司现有独立董事5名，独立董事的任职资格和人数均符合现行法律、法规和规范性文件及《公司章程》的规定和要求。

⑥本公司拥有独立于股东单位或其他关联方的员工。本公司的所有员工都与本公司签订劳动合同。

⑦社会保险情况：本公司设立时，主发起人原有离退休职工均未进入本公司，目前无需要本公司负担的离退休职工。本公司在册员工3268人均已在广东省和广州市社会保险基金管理中心独立开户，单独缴交社会保险基金。

（4）机构独立情况

①本公司的生产经营、办公机构、办公场所与控股股东做到了完全分开，没有出现混合经营、合署办公的情形。

②本公司设置了符合《公司法》和《公司章程》规定、且与生产经营相适应、能充分独立运行、高效精简的组织机构，并形成了一个有机的整体，保障了公司的日常运营。

③没有出现大股东和其他任何单位或个人干预本公司机构设置的情况。

④大股东及其职能部门与本公司及各职能部门之间不存在上下级关系，没有出现本公司的正常生产经营活动受股东和其他单位干预的情况。

（5）财务独立情况

①本公司设立了独立的财务会计部门；建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。本公司配备了独立的财务会计人员，财务会计人员未在股东单位兼职。

②本公司独立在银行开户，拥有独立的银行账户，没有与股东单位或其他任何单位或个人共用银行账户的现象，不存在将资金存入大股东账户的情况。本公司依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。

③本公司能够独立做出财务决策，不存在大股东干预公司资金使用的情况。

④本公司不存在为股东及其下属企业或其他关联方提供担保的情形，也不存在公司以自身名义为股东及其下属企业、其他关联方申请贷款的情形。

⑤本公司的资金财务管理未受到控股股东的影响。

3、关于同业竞争

本公司与控股股东广东省水电集团有限公司不存在同业竞争情况。

4、报告期内对高级管理人员的考评及激励机制

本公司董事会按照考核制度对高级管理人员作出综合考评，其考评结果与其薪酬结合，决定其加薪、降薪以及续聘、解聘。

5、公司内控制度的建立健全情况

公司依据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规和规范性文件的要求，不断完善内部控制制度，建立内部控制管理，细化内部控制流程，不断完善公司治理，强化内控检查，确保公司的稳健经营。公司已建立较为完善的内控制度，并得到了较好的贯彻和执行。在公司未来经营发展中，公司将不断深化管理，进一步完善内部控制体系建设使之适应国家有关法律法规的要求和公司发展的需要，为公司长期可持续发展提供有力的保障。

6、公司董事长、独立董事和其他董事履行职责情况

报告期内，本公司全体董事严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求，诚实守信、勤勉、独立的履行职责，积极出席相关会议，认真审议各项董事会议案，忠诚于公司和股东的利益，保护中小股东的合法权益不受侵害。

①本公司董事长积极推动公司内部各项制度的制订和完善，加强董事会建设，依法召集、主持董事会会议，保证了报告期内的历次董事会会议能够正常、依法召开，并积极督促公司执行董事会会议形成的决议；同时，为各董事履行职责创造了良好的工作条件，充分保证了各董事的知情权。

②本公司已制定《独立董事工作制度》，对独立董事的任职条件、独立性、提名、选举、更换、特别职权、独立意见等进行详细的规定，本公司独立董事本着对公司和全体股东诚信和勤勉的态度，严格按照有关法律、法规和《公司章程》、《独立董事工作制度》的规定，恪尽职守、勤勉尽责，按时参加报告期内的董事会会议，对各项议案进行认真审议，对报告期内本公司的有关事项均发表了独立、客观、公正的意见，对董事会决策的科学性和客观性及公司的持续、健康、稳定发展起到了积极的作用。报告期内，本公司独立董事未对公司本年度的董事会各项议案及其他非董事会议案事项提出异议。

③报告期内，董事出席董事会会议情况如下：

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	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
李奎炎	董事长	6	3	3	6	0	0	否
宋光明	董事、党委书记	6	3	3	6	0	0	否
谢彦辉	董事、总经理	6	2	4	6	0	0	否
曾陈平	董事、副总经理	6	2	4	6	0	0	否
刘建浩	董事、副总经理、董事	6	3	3	6	0	0	否

	会秘书							
王伟导	董事、副总经理	6	3	3	6	0	0	否
黄建添	董事	6	2	4	6	0	0	否
王华林	董事	6	1	5	6	0	0	否
李春敏	独立董事	6	3	3	6	0	0	否
焦捷	独立董事	6	2	4	6	0	0	否
欧煦	独立董事	6	3	3	6	0	0	否
钟敏	独立董事	6	2	4	6	0	0	否
叶伟明	独立董事	6	2	4	6	0	0	否

注：李奎炎先生自2012年1月16日起正式以董事、董事长身份参加董事会。

报告期内召开董事会会议情况

报告期内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	2

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

（六）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
广东省水电集团有限公司	控股股东	向关联方采购产品和接受劳务	水电集团为本公司提供安全保卫、绿化环卫、卫生防疫、职工子弟教育等服务	以市场价格为依据	268.80	268.80	100%	现金结算	较小	268.80	无
广东省水电集团有限公司	控股股东	向关联方出租房屋	本公司出租珠江新城华明路9号华普广场西座22层2单元	以市场价格为依据	14.40	14.40	15.81%	现金结算	较小	14.40	无
广东省水电集团有限公司	控股股东	向关联方承租房屋	本公司承租集团办公大楼	以市场价格为依据	141.66	141.66	80.63%	现金结算	较小	141.66	无
广东省水电集团有限公司	控股股东	关联担保	水电集团为本公司的子公司桃江水电提供担保	不适用	9,024.00	9,024.00	100%	不适用	不适用	不适用	不适用
合计				--	--	9,448.86		--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交				公司与关联企业之间发生的关联交易均为公司日常经营生产所需,符合公平原则,定价公允,不存在损害公司利益							

易方) 进行交易的原因	的情况。
关联交易对上市公司独立性的影响	无影响
公司对关联方的依赖程度, 以及相关解决措施 (如有)	不适用
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况	不适用
关联交易的说明	日常关联交易

与日常经营相关的关联交易

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 (万元)	占同类交易金额的比例 (%)	交易金额 (万元)	占同类交易金额的比例 (%)
广东省水电集团有限公司			268.80	100%
广东省水电集团有限公司			141.66	80.63%
广东省水电集团有限公司	14.40	15.81%		
合计	14.40		410.46	

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 14.4 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□ 适用 √ 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

□ 适用 √ 不适用

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

(十) 重大合同及其履行情况**1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项****(1) 托管情况**

□ 适用 √ 不适用

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告	担保额度	实际发生日期 （协议签署）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

	披露日期		日)					(是或否)
无								
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		0		报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		0		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是或否)
海南新丰源实业有限公司	2009年10月27日	25,616.00	2009年11月16日	19,677.50	连带责任担保、抵押	保证期间为自合同生效之日起至最后一期债务履行期届满之日后两年 抵押期限：自抵押生效，至基于最后一期债权起算的诉讼时效期间届满之日前。	否	是
海南新丰源实业有限公司	2009年8月27日	10,500.00	2009年07月28日	9,750.00	连带责任担保	2009年7月28日至2024年7月28日	否	是
海南新丰源实业有限公司	2009年8月27日	4,500.00	2009年09月30日	4,180.00	连带责任担保	2009年9月30日至2024年9月30日	否	是
广东晨洲水利投资有限公司	2010年11月10日	21,000.00	2010年09月29日	15,000.00	质押	质押期限：至到期借款本金全部清偿为止。	否	是
广东晨洲水利投资有限公司	2011年12月14日	10,000.00		0	信用担保	自贷款合同生效之日起10年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				5,000

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	71,616.00	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	48,607.50
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	5,000.00
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	71,616.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	48,607.50
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例	20.65%		
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	48,607.50		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0		
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	48,607.50		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无		
违反规定程序对外提供担保的说明	不适用		

1、为全资子公司海南新丰源实业有限公司 2500 万欧元提供担保项目担保额度 25,616.00 万元系按照本公司审议该事项前一日即 2009 年 10 月 26 日汇率折算，实际担保金额 19,677.50 万元系按照报告期末即 2012 年 6 月 29 日汇率折算。

2、经本公司 2012 年 6 月 20 日召开的第四届董事会第二十次会议、2012 年 7 月 9 日召开的 2012 年第三次临时股东大会审议同意为本公司全资子公司布尔津县粤水电能源有限公司不超过 3.8 亿元的项目贷款提供建设期担保，因本项担保审议生效日期不在报告期内，该担保合同尚未签订，所以未列入上表。

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

1、报告期内，新签经营重大合同

(1) 2012年2月22日，本公司与黑龙江省牡丹江宁安市人民政府签订了《宁安市50MW光伏并网发电项目开发框架协议》，本公司将在宁安市投资建设50MW光伏并网发电项目，按照协议约定，该项目计划分期实施，其中，第一期开发10MW，目前该项目正在做前期准备工作。

(2) 2012年4月6日，本公司与桂中治旱乐滩水库引水灌区建设管理局签订了《广西桂中治旱乐滩水库引水灌区一期工程北干干渠起点~屯武渡槽进口段（桩号B0+000~B29+444.732）（北干一标段）工程施工承包合同》，该合同约定的合同价款为500,006,132.00元，工程工期1461日历天，该项目正处在施工期。

2、以前期间发生但延续到报告期的经营重大合同

(1) 2006年1月6日，本公司与商界高速公路建设管理处签订《西（安）合（肥）西部大通道陕西境丹凤至陕豫界高速公路路基、桥隧工程合同》（编号：DJN24）。该合同约定的合同价款为244,261,539.00元，工程工期自2006年1月6日至2007年4月15日，该项目已完工未结算。

(2) 2006年1月18日，本公司与水电七局.广水二局沙湾水电站联营体签订《四川大渡河沙湾水电站厂房及冲砂闸工程土建及金属结构安装工程合同》（编号：SW/CI）。该合同约定的合同价款为270,000,000.00元，工程工期自2006年1月18日至2009年5月3日，该项目已完工未结算。

(3) 2006年9月28日，本公司与广州市地下铁道总公司签订《广州市轨道交通四号线【车黄盾构区间】土建工程承包合同》。该合同约定的合同价款为191,991,111.00元，工程工期自2007年9月30日至2009年9月30日，该项目已完工未结算。

(4) 2007年4月5日，本公司与广州市地下铁道总公司签订《广州市轨道交通六号线【水荫路站~天平架站盾构区间】土建工程承包合同》，该合同约定的合同价款为158,981,696.00元，工期自2007年4月6日至2009年4月6日，该项目由于业主征地拆迁及其他单位施工缓慢从而影响公司施工进度的原因，工期顺延，该项目正处施工期内。

(5) 2007年6月19日，本公司与广东广佛轨道交通有限公司签订《珠江三角洲城际快速轨道交通广州至佛山段项目施工1标段【季华园站、同济路站、魁奇路~季华园~同济路~祖庙盾构区间】土建施工项目承包合同》，该合同约定的合同价款为421,991,111.00元，工程工期自2007年6月20日至2009年9月28日，该项目已完工未结算。

(6) 2007年12月19日，本公司与广东广佛轨道交通有限公司签订《珠江三角洲城际快速轨道交通广州至佛山段项目施工7标段【海五路站、南海汽车站】土建施工项目承包合同》，该合同约定的合同价款为176,581,656.00元，工程工期：2009年11月30日之前，该项目已完工未结算。

(7) 2008年4月28日，本公司与深圳市地铁三号线投资有限公司签订《国道205深圳段改建工程龙岗区布吉、南湾段K5+470~K9+630施工总承包G5102标段施工总承包合同》，该合同约定的合同价款为374,569,759.00元，工期自2008年5月1日至2009年12月21日，由于业主征地拆迁的原因，工期顺延，该项目已完工未结算。

(8) 2008年5月22日，本公司与广东广佛轨道交通有限公司签订《珠江三角洲城际快速轨道交通广州至佛山段项目施工13标段【鹤洞站~沙涌站盾构区间】土建施工项目承包合同》，该合同约定的合同价款为113,668,968.00元，工期自2008年3月1日至2010年10月31日，由于业主征地拆迁的原因，该项目工期顺延，正处施工期内。

(9) 2008年6月26日，本公司与深圳市地铁有限公司签订《深圳地铁2号线东延线工程土建2226标段施工承包合同》，

该合同约定的合同价款为392,799,292.00元，工期自2008年7月20日至2010年5月30日，由于业主征地拆迁及部分设计图纸延后的原因，工程工期顺延，该项目已完工未结算。

(10) 2008年7月20日，本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115,014,500.00元，工程工期自2008年8月1日至2011年7月30日，由于拆迁原因，工期顺延，该项目正处施工期内。

(11) 2008年9月28日，本公司与四川嘉陵江凤仪航电开发有限公司签订《四川嘉陵江凤仪航电枢纽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232,589,844.00元，工程工期27个月，该项目已完工未结算。

(12) 2008年12月10日，本公司与广东广佛轨道交通有限公司签订《珠江三角洲城际快速轨道交通广州至佛山段项目施工9A 标段【南海汽车站~龙溪站明挖区间】、出入段线土建施工项目承包合同》，该合同约定的合同价款为240,995,658.00元，工程工期自2008年7月20日至2010年5月30日，该项目已完工未结算。

(13) 2009年1月14日，本公司与广东省水利电力勘测设计研究院（主体单位）、中国安能建设总公司、广东省水利水电第三工程局联合体联合中标的《湛江市雷州青年运河灌区续建配套与节水改造工程总承包（EPC）招标项目【2008-3927】》，2009年9月8日，本公司与广东省水利电力勘测设计研究院（主体单位）签订《湛江市雷州青年运河灌区续建配套与节水改造工程总承包（EPC）项目西运河节水改造工程施工合同》，该合同约定的合同价款为88,000,000.00元，由于业主征地拆迁的原因，该项目工期顺延，正处施工期内。

(14) 2009年1月25日，本公司与红河广源马堵山水电开发有限公司签订《云南省红河马堵山水电站施工总承包协议书》，该协议约定的合同价款为619,038,192.00元，工期自2009年1月至2012年4月，该项目由于施工道路的原因，工期顺延，该项目正处施工期内。

(15) 2009年2月13日，本公司与广州市番禺区基本建设投资管理办公室签订《清河东路改造工程第二标段（K4+640-K7+600）工程施工合同》，该合同约定的合同价款为121,693,001.14元，工程工期自2009年2月15日起240天，该项目已完工未结算。

(16) 2009年4月12日，本公司与广东博澳鸿基投资集团有限公司联合体与湛江市鉴江供水枢纽工程建设管理处签订《湛江市鉴江供水枢纽工程BT投资建设合同》，该合同约定的合同价款约人民币27亿元，工程工期3年，回购期3年，该项目由于业主征地及项目批复缓慢的原因，工期顺延，该项目正处施工期内。

(17) 2009年6月3日，本公司与广东省北江流域管理局签订《广东省乐昌峡水利枢纽拦河坝工程施工合同》，该合同约定的合同价款为215,171,815.30元，工程工期自2009年6月至2011年12月，由于汛期原因，工期顺延，该项目正处施工期内。

(18) 2009年6月25日，本公司与桂林市大禹水利基础设施建设投资有限公司签订《桂林市防洪及漓江补水枢纽工程川江水枢纽施工承包合同》，该合同约定的合同价款为188,075,063.00元，工程工期两年，由于汛期原因，工期顺延，该项目正处施工期内。

(19) 2009年7月17日，本公司与广东省揭阳市人民政府签订《揭阳市区市政工程项目BT 投资建设协议书》，该项目投资规模约为人民币10亿元，实际投资额的确认以揭阳市财政局审定的总造价为准，首期工程建设期计划18个月，自2009年7月起至2010年12月止（以甲方提供具备开工条件之日起算），回购期为5年（工程竣工验收合格之日起至回购款支付完毕止）。2011年9月20日，揭阳市住房和城乡建设局和本公司签订《终止揭阳市进贤门大道东及环市东路道路工程承包合同协议书》，终止“进贤门大道东及环市东路道路工程”的BT投资建设，该《BT协议书》的工程项目，除进贤门大道东及环市东路道路工程合同终止外，其他均按协议正常履行，该项目已完工未结算。

(20) 2009年8月5日，本公司与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》，该合同约定的合同价款为人民币214,292,798.33元，工程工期从2009年8月1日起24个月，由于工程量增加，工期顺延，该项目正处施工期内。

(21) 2009年8月19日, 本公司与中国广东核电集团广东台山核电有限公司签订《台山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人民币105,843,686.00元, 工程工期从2009年8月12日起352天, 由于业主推迟施工场地移交时间, 工程工期顺延, 该项目正处施工期内。

(22) 2009年8月28日, 本公司与广州市污水治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人民币161,247,659.10元, 工程工期从2009年8月10日起240天, 由于业主工程量变更原因, 工程工期顺延, 该项目已完工未结算。

(23) 2009年10月2日, 本公司与云南省红河谷公路冷墩至清水河段工程建设指挥部签订《红河谷公路冷墩至清水河段(K38+800~K56+065)工程C 标段施工合同》, 该合同约定的合同价款为208,479,966.00元, 工程工期为630日历天, 该项目已完工未结算。

(24) 2009年10月5日, 本公司与中国广西电力工业勘察设计研究院组成的联合体与越南国际商贸及投资建筑股份有限公司签订《越南社会主义共和国占化水电站设计、供货和施工合同》, 合同金额66,729,094.00美元, 本公司承担土建和金属结构制造及安装工程, 工程合同金额为28,047,500.00美元, 工程工期为36个月, 该项目正处施工期内。

(25) 2009年11月10日, 本公司与广东省东南城际轨道交通有限公司签订《穗莞深城际轨道交通项目工程SZH-2标施工总承包合同》, 该合同约定的合同价款为人民币1,208,218,928.00元, 工程工期计划从2009年9月22日至2011年4月20日, 由于征地拆迁原因, 工期顺延, 该项目正处施工期内。

(26) 2009年11月25日, 本公司与中国南方电网有限责任公司调峰调频发电公司签订《广东清远抽水蓄能电站下水库大坝工程合同》, 该合同约定的合同价款为144,831,223.81元, 工程工期46个月, 该项目正处施工期内。

(27) 2009年12月28日, 本公司与广州地铁(佛山南海)房地产开发有限公司签订《广州地铁佛山市南海区地铁金融城裙楼和地下室工程施工合同》, 该合同约定的合同价款为299,108,468.00元, 工期为305日历天, 由于广州亚运会停工的原因, 该项目工期顺延, 正处施工期内。

(28) 2010年1月15日, 本公司与贵州中水能源发展有限公司签订《毛家河水电站引水隧洞工程(合同编号: MJH/A-3)施工合同》, 该合同约定的合同价款为112,851,672.38元, 工程工期26个月, 该项目由于业主资金到位缓慢的原因, 工期顺延, 该项目正处施工期内。

(29) 2010年1月18日, 本公司与珠海市水务建设管理中心签订《珠海市小林联围加固达标工程应急项目木乃南堤段项目施工合同》, 该合同约定的合同价款为156,030,099.51元, 工程工期1,290日历天, 该项目正处施工期内。

(30) 2010年1月19日, 本公司(主体单位)与广东晨洲水利投资有限公司(本公司全资子公司)联合体与广东省肇庆市怀集县水利局签订《怀集县县城防洪工程BT项目施工合同》, 该合同约定的合同价款约217,000,000.00元, 由于业主征地原因, 施工工期顺延, 该项目正处施工期内。

(31) 2010年3月5日, 本公司与广州市番禺区人民政府签订《石化大道二期(展贸南路)工程施工合同》, 该合同约定的合同价款约182,497,451.59元, 工程竣工日期2010年10月30日, 由于广州亚运会停工的原因, 该项目工期顺延, 正处施工期内。

(32) 2010年3月21日, 本公司与河南省南阳宛达昕高速公路建设有限公司签订《河南省内乡至邓州高速公路工程施工总承包招标No2标段合同》, 该合同约定的合同价款为647,736,582.00元, 工程工期893日历天, 该项目正处施工期内。

(33) 2010年4月14日, 本公司(主体单位)与广东晨洲水利投资有限公司(本公司全资子公司)联合体与广东省兴宁市水利局签订《兴宁市城市防洪排涝工程和合水水库加固扩建移民安置工程捆绑BT项目合同》, 该合同约定工程部分价款约119,113,497.89元, 工程工期12个月, 该项目已完工未结算。

(34) 2010年6月11日, 本公司(主体单位)与广东晨洲水利投资有限公司(本公司全资子公司)联合体与广东省揭阳市人民政府签订《揭阳市区水利市政工程BT项目投资建设与转让回购协议书》, 该协议约定水利项目工程部分价款

236,200,000元，工程工期18个月，由于业主资金到位缓慢的原因，工期顺延，该项目正处施工期内。市政项目工程部分价款约人民币675,280,000.00，工程工期15个月，由于业主资金到位缓慢的影响，该项目处于待开工状态。

(35) 2010年6月28日，本公司与内蒙古自治区通辽市扎鲁特旗人民政府签订《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》，该协议约定风场总装机100kw，土地资源配备600平方公里，并进行风力发电相关设备塔筒制造，该项目正在做前期的准备工作。

(36) 2010年10月27日，本公司与南昌轨道交通有限公司签订《南昌市轨道交通1号线一期工程土建施工项目九标段施工合同》，该合同约定的合同价款为615,288,570元，工程工期943天，该项目正处施工期内。

(37) 2010年11月4日，本公司（主体单位）与全资子公司广东晨洲水利投资有限公司与广东省汕头市水务局签订《汕头大围六个应急堤段达标加固工程BT项目投资建设与转让回购协议书》，该项目经广东省水利厅批复的初步设计概算总投资13.04亿元，本公司（主体单位）与全资子公司广东晨洲水利投资有限公司负责投融资总额约8.74亿元，该项目正处施工期内。

(38) 2010年11月10日，本公司与广州市地下铁道总公司签订《广州市轨道交通十三号线首期工程（鱼珠至象颈岭段）施工九标土建施工项目施工合同》，该合同约定的合同价款为人民币705,136,178.00元，工程工期为819日历天，该项目正处施工期内。

(39) 2010年12月28日，本公司与全资子公司广东晨洲水利投资有限公司与广东省遂溪县人民政府签订《遂溪县城市防洪工程BT及土地一级开发项目协议书》，遂溪县城市防洪工程BT及土地一级开发项目投融资总额约25亿元（暂定），其中城市防洪工程BT项目投融资总额约4亿元，土地一级开发项目投融资总额约21亿元，上述两个项目均以BT方式进行投资建设，城市防洪工程BT项目正处施工期内，土地一级开发项目尚未签订具体的投融资、施工合同。

(40) 2011年2月16日，本公司与东莞市轨道交通有限公司签订《东莞市城市快速轨道交通R2线（东莞火车站～东莞虎门站段）【2310标：厚街中心站、厚街汽车站、陈屋站～厚街中心站区间、厚街中心站～厚街汽车站区间】土建工程施工项目土建工程施工合同》，合同总价599,977,331.29元，工程工期833日历天，该项目正处施工期内。

(41) 2011年2月25日，本公司与深圳市交通公用设施建设中心签订《龙坪路市政工程第一合同段（K12+440-K14+352）施工合同》，该合同约定的合同价款为122,093,744.17元，工程工期540日历天，由于大运会及深圳市市政规划的影响，该项目处于待开工状态。

(42) 2011年3月15日，本公司与无锡市轨道交通规划建设领导小组（指挥部）办公室签订《无锡市地铁2号线工程土建施工GD02TJSG-10标施工合同》，合同价391,998,154元，工程工期928日历天，该项目正处施工期内。

(43) 2011年6月9日，本公司与桂中治旱乐滩水库引水灌区建设管理局签订《广西桂中治旱乐滩水库引水灌区一期工程总干渠良马箱涵进口～总干渠末段（桩号Z9+195～Z30+354）工程（总干第五标段）施工承包合同》（该工程中标通知书名称为《广西桂中治旱乐滩水库引水灌区一期工程总干渠良马箱涵进口～总干渠末段（桩号Z9+195～Z30+354）工程II标段：北丹明渠中段～总干渠末段（桩号Z20+185～Z30+354）》，由于业主对工程重新编排标段顺序，导致施工合同名称与中标通知书名称不一致），合同价143,433,126.00元，工程工期1461日历天，该项目正处施工期内。

(44) 2011年6月9日，本公司与桂中治旱乐滩水库引水灌区建设管理局签订《广西桂中治旱乐滩水库引水灌区一期工程总干渠上古岭隧洞出口～加旦良马隧洞进口段（桩号Z1+662～Z7+432）工程（总干第二标段）施工总承包施工合同》，合同价141,872,918.00元，工程工期915日历天，该项目正处施工期内。

(45) 2011年6月16日，本公司与广州市萝岗区林业和水利管理中心签订《知识城流沙河整治工程施工合同》，合同价208,862,214.70元，工程工期540日历天，该项目正处施工期内。

(46) 2011年7月4日，本公司与贵州省黔中水利枢纽工程建设管理局签订《黔中水利枢纽一期工程平寨电站发电引水系统及发电厂房土建及金属结构制安工程施工合同》，合同价108,721,708.00元，工程工期932日历天，该项目正处施工期内。

(47) 2011年9月28日, 本公司与甘肃省酒泉市金塔县人民政府签订《金塔县人民政府、广东水电二局股份有限公司500兆瓦光伏发电项目投资建设合作协议书》, 根据市场的投资单价, 该项目预计总投资约70亿元, 该项目将分期实施, 一期50兆瓦项目正在做前期准备工作。

(48) 2011年10月27日, 本公司与广东省海丰县水利建设管理中心签订《汕尾市海堤达标加固工程(海丰东关联安围海堤)施工合同》, 合同价105,158,240.00元, 工程工期730天, 该项目正处施工期内。

(49) 2011年11月9日, 本公司与贵州省铜仁地区重点水源工程建设管理局签订《贵州省铜仁地区松桃苗族自治县盐井水利工程大坝工程标施工合同》, 合同价112,117,000.00元, 工程工期873日历天, 该项目正处施工期内。

(50) 2011年11月14日, 本公司与盛世游艇会(中山)有限公司签订《中山市神湾盛世游艇制造基地水利工程施工合同》, 合同价243,380,005.66元, 工程完工日期为2013年1月15日, 该项目正处施工期内。

(51) 2011年12月30日, 本公司与南宁交通水利投资有限责任公司签订《广西郁江老口航运枢纽右岸主体工程(一、二期)施工合同》, 合同价648,083,554.85元, 工程工期1277日历天, 该项目正处施工期内。

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

本公司2012年5月9日召开的第四届董事会第十九次会议、2012年5月25日召开的2012年第二次临时股东大会审议通过公司发行公司债的事项, 截至本报告披露之日, 本公司已向中国证监会提交了申报材料, 等待证监会批复。

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用				
资产置换时所作承诺	不适用				
发行时所作承诺	广东省水电集团有限公司	本公司控股股东在公司首次公开发行股票时做了避免同业竞争的承诺, 并在2008年公开增发股票和2011年非公开发行股票时延	2006年07月31日	作为公司控股股东期间, 承诺不可撤销	正在履行

		续承诺。			
其他对公司中小股东所作承诺	不适用				
承诺是否及时履行	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	不适用				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

（十三）其他综合收益细目

适用 不适用

（十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年04月18日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司经营发展情况，本公司未提供任何资料
2012年05月02日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司经营发展情况，本公司未提供任何资料
2012年05月10日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司经营发展情况，本公司未提供任何资料
2012年06月04日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司经营发展情况，本公司未提供任何资料
2012年06月07日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司经营发展情况，本公司未提供任何资料
2012年06月08日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司经营发展情况，本公司未提供任何资料
2012年06月14日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司经营发展情况，本公司未提供任何资料
2012年06月27日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司经营发展情况，本公司未提供任何资料

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

□ 是 √ 否 □ 不适用

是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否 □ 不适用

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	状态	调查处罚类型	整改情况	披露媒体	披露日期
广东水电二局股份有限公司	与绥芬河项目有关的关联交易未及时履行相关审批程序和信息披露义务	是	通报批评	已补充履行相关审批程序和信息披露义务	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网	2012年03月28日
陈森宝	未将其与新都公司存在关联关系的情况及时告知公司	是	通报批评	陈森宝先生已于2011年11月8日辞职，不在公司担任任何职务	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网	2012年03月28日
丁仕辉	未将其与新都公司存在关联关系的情况及时告知公司	是	通报批评	丁仕辉先生已于2011年8月28日辞去深圳市创丰源投资有限公司董事职务，2011年9月6日，深圳市创丰源投资有限公司已经完成工商变更登记手续	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网	2012年03月28日

情况说明

2012年5月29日，深圳证券交易所下发了《关于对广东水电二局股份有限公司及相关当事人给予通报批评处分的决定》（以下简称“处分决定”）对本公司给予通报批评的处分；对本公司时任监事会主席陈森宝和副总经理兼总工程师丁仕辉给予通报批评的处分。

深圳证券交易所做出处分决定系由于本公司及相关当事人存在以下违规行为：

本公司时任监事会主席陈森宝2009年3月至2009年10月期间同时担任绥芬河市新都实业有限公司（以下简称“新都公司”）董事长，本公司副总经理兼总工程师丁仕辉2009年3月至2011年1月期间同时担任新都公司控股股东深圳市创丰源投资有限公司董事，本公司与新都公司存在关联关系，但本公司对以下关联交易未及时履行相关审批程序和信息披露义务：

1. 2009年10月14日，本公司与新都公司签订合作协议，约定由本公司支付竞拍保证金5764万元与新都公司合作竞拍绥芬河市宗地号STG09-16的土地，竞拍成功后，新都公司将协助本公司获取承建该地块房屋建筑业务。依据协议约定，本公

公司于2009年10月15日至10月28日期间共计支付保证金5760万元到新都公司指定账户。本公司于2009年11月22日收回上述资金5620万元，余款140万元于2010年9月21日收回。

2. 2010年6月6日，本公司与新都公司签订合作协议，约定由本公司支付竞拍保证金1500万元与新都公司合作竞拍绥芬河市编号为B-3-2的商住用地，竞拍成功后，新都公司将优先考虑由本公司为总承包方进行施工。依据协议约定，本公司于2010年6月12日支付保证金1500万元到新都公司指定账户。2010年12月31日，本公司收回该笔资金。

3. 2010年6月28日，本公司与新都公司签订《绥芬河市棚户区旧城改造项目（一期）BT投资建设协议书》，协议约定本公司投融资约5亿元建设该项目，最终由新都公司按照协议约定的期限，以自筹资金回购该项目。2011年9月27日，本公司因故与新都公司签订《解除BT合同协议书》，双方中止上述项目合作。截至2011年9月27日，本公司对该项目累计投资3140.33万元。截至2012年3月29日，本公司陆续收回上述投资款。

本公司的上述行为违反了深圳证券交易所《股票上市规则（2008年修订）》第2.1条、第10.2.4条和10.2.5条的规定。本公司时任监事会主席陈森宝和副总经理兼总工程师丁仕辉未将其与新都公司存在关联关系的情况及时告知公司，未能恪尽职守、履行诚信勤勉义务，违反了深圳证券交易所《股票上市规则（2008年修订）》第2.2条、第3.1.5条的规定，对公司上述违规行为负有重要责任。

本公司已针对上述问题进行了整改：对上述关联交易事项补充履行相关审批程序和信息披露义务，原监事会主席陈森宝先生已于2011年11月8日辞职，不在公司担任任何职务。副总经理、总工程师丁仕辉先生已于2011年8月28日辞去深圳市创丰源投资有限公司董事职务，2011年9月6日，深圳市创丰源投资有限公司已经完成工商变更登记手续。

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

（十七）其他重大事项的说明

适用 不适用

（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

（十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2012 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 01 月 17 日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-17/60451815.PDF?www.cninfo.com.cn
第四届董事会第十五次会议决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 01 月 17 日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-17/60451816.PDF?www.cninfo.com.cn
广东水电二局股份有限公司关于广东证监局现场检查发	中国证券报、证券时报	2012 年 01 月 17 日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/

现问题的整改报告			2012-01-17/60451817.PDF?www.cninfo.com.cn
2012 年第一次临时股东大会法律意见书	无	2012 年 01 月 17 日	巨潮资讯网, http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-17/60451818.PDF?www.cninfo.com.cn
2011 年度业绩快报	中国证券报、证券时报	2012 年 02 月 14 日	巨潮资讯网, http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-14/60537276.PDF?www.cninfo.com.cn
重大协议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 02 月 25 日	巨潮资讯网, http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-25/60583854.PDF?www.cninfo.com.cn
第四届董事会第十六次会议决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 02 月 25 日	巨潮资讯网, http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-25/60583855.PDF?www.cninfo.com.cn
重大工程中标公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网, http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-20/60692498.PDF?www.cninfo.com.cn
重大合同公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 24 日	巨潮资讯网, http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-24/60718001.PDF?www.cninfo.com.cn
2011 年年度报告摘要	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网, http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-29/60748878.PDF?www.cninfo.com.cn
2011 年年度财务报告审计报告	无	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网, http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-29/60748883.PDF?www.cninfo.com.cn
第四届董事会第十七次会议决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网, http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-29/60748884.PDF?www.cninfo.com.cn
关于召开 2011 年年度股东大会通知	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网, http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-29/60748885.PDF?www.cninfo.com.cn
第四届监事会第八次会议决	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网,

议公告			http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-29/60748887.PDF?www.cninfo.com.cn
关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明	无	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-29/60748888.PDF?www.cninfo.com.cn
2011 年年度报告	无	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-29/60748889.PDF?www.cninfo.com.cn
2011 年度内部控制自我评价报告	无	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-29/60748890.PDF?www.cninfo.com.cn
董事会关于公司 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-29/60748891.PDF?www.cninfo.com.cn
关于公司募集资金 2011 年度存放与使用情况的鉴证报告	无	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-29/60748892.PDF?www.cninfo.com.cn
独立董事对《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》的审核意见	无	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-29/60748893.PDF?www.cninfo.com.cn
独立董事 2011 年度述职报告（李春敏）	无	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-29/60748894.PDF?www.cninfo.com.cn
独立董事 2011 年度述职报告（焦捷）	无	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-29/60748895.PDF?www.cninfo.com.cn
独立董事 2011 年度述职报告（欧煦）	无	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-29/60748896.PDF?www.cninfo.com.cn
独立董事 2011 年度述职报告（钟敏）	无	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-29/60748897.PDF?www.cninfo.com.cn

独立董事 2011 年度述职报告 (叶伟明)	无	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网, http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-29/60748898.PDF?www.cninfo.com.cn
独立董事对追认关联交易事前认可的说明	无	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网, http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-29/60748899.PDF?www.cninfo.com.cn
关于追认关联交易的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网, http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-29/60748900.PDF?www.cninfo.com.cn
关于综合服务协议续约的关联交易公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网, http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-29/60748901.PDF?www.cninfo.com.cn
监事会关于公司《2011 年度内部控制自我评价报告》的审核意见	无	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网, http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-29/60748902.PDF?www.cninfo.com.cn
宏源证券股份有限公司关于公司 2011 年度内部控制自我评价报告的核查意见	无	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网, http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-29/60748903.PDF?www.cninfo.com.cn
宏源证券股份有限公司关于公司 2011 年度募集资金存放与使用情况的核查意见	无	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网, http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-29/60748905.PDF?www.cninfo.com.cn
宏源证券股份有限公司关于公司关联交易的核查意见	无	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网, http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-29/60748906.PDF?www.cninfo.com.cn
关于举行 2011 年年度报告网上说明会的通知	中国证券报、证券时报	2012 年 04 月 11 日	巨潮资讯网, http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-11/60810160.PDF?www.cninfo.com.cn
关于召开 2011 年年度股东大会的提示性公告	中国证券报、证券时报	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网, http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-17/60839068.PDF?www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度报告正文	无	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网, http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-23/60872352.PDF?www.cninfo.com.cn

			nfo.com.cn
2012 年第一季度报告全文	无	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-23/60872354.PDF?www.cninfo.com.cn
第四届董事会第十八次会议决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-23/60872355.PDF?www.cninfo.com.cn
董事会秘书工作制度（2012 年 4 月）	无	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-23/60872356.PDF?www.cninfo.com.cn
2011 年年度股东大会决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-23/60872357.PDF?www.cninfo.com.cn
2011 年年度股东大会法律意见书	无	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-23/60872358.PDF?www.cninfo.com.cn
第四届董事会第十九次会议决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 05 月 10 日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-10/60975844.PDF?www.cninfo.com.cn
关于召开 2012 年第二次临时股东大会通知	中国证券报、证券时报	2012 年 05 月 10 日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-10/60975845.PDF?www.cninfo.com.cn
公司章程（2012 年 5 月）	无	2012 年 05 月 10 日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-10/60975846.PDF?www.cninfo.com.cn
分红管理制度（2012 年 5 月）	无	2012 年 05 月 10 日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-10/60975847.PDF?www.cninfo.com.cn
关于召开 2012 第二次临时股东大会的提示性公告	中国证券报、证券时报	2012 年 05 月 22 日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-22/61026536.PDF?www.cninfo.com.cn
2012 年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 05 月 26 日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/

			2012-05-26/61049141.PDF?www.cninfo.com.cn
关于到期归还暂时补充流动资金的募集资金公告	中国证券报、证券时报	2012 年 05 月 26 日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-26/61049142.PDF?www.cninfo.com.cn
2012 年第二次临时股东大会法律意见书	无	2012 年 05 月 26 日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-26/61049143.PDF?www.cninfo.com.cn
2011 年度分红派息、资本公积金转增股本实施公告	中国证券报、证券时报	2012 年 06 月 08 日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-08/61109170.PDF?www.cninfo.com.cn
关于更换保荐代表人的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 06 月 18 日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-19/61152930.PDF?www.cninfo.com.cn
第四届董事会第二十次会议决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 06 月 21 日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-21/61164005.PDF?www.cninfo.com.cn
关于为全资子公司提供担保的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 06 月 21 日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-21/61164006.PDF?www.cninfo.com.cn
关于召开 2012 年第三次临时股东大会通知	中国证券报、证券时报	2012 年 06 月 21 日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-21/61164007.PDF?www.cninfo.com.cn
公司章程（2012 年 6 月）	无	2012 年 06 月 21 日	巨潮资讯网， http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-21/61164008.PDF?www.cninfo.com.cn

八、财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

(二) 财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东水电二局股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(七)1	732,384,632.44	1,066,552,487.94
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(七)2		
应收票据	(七)3	6,630,000.00	14,800,000.00
应收账款	(七)6	421,863,177.93	331,665,187.69
预付款项	(七)8	758,318,580.08	784,743,733.25
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	(七)5	29,699,803.36	14,972,466.22
应收股利	(七)4		
其他应收款	(七)7	620,700,928.73	534,517,307.28
买入返售金融资产			
存货	(七)9	1,899,625,417.90	1,789,578,223.19
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(七)10		

流动资产合计		4,469,222,540.44	4,536,829,405.57
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	(七)11		
持有至到期投资	(七)12	346,153,161.00	320,037,661.00
长期应收款	(七)13	958,340,305.47	854,543,449.46
长期股权投资	(七)15	50,440,298.85	50,311,345.17
投资性房地产	(七)16		
固定资产	(七)17	1,944,308,248.15	1,772,550,722.37
在建工程	(七)18	766,192,619.35	568,185,618.87
工程物资	(七)19		
固定资产清理	(七)20		
生产性生物资产	(七)21		
油气资产	(七)22		
无形资产	(七)23	55,172,006.31	56,047,713.37
开发支出			
商誉	(七)24	1,851,799.40	1,851,799.40
长期待摊费用	(七)25	18,502,662.98	19,766,091.72
递延所得税资产	(七)26	18,098,475.12	17,678,462.44
其他非流动资产	(七)28	9,446,704.07	9,684,054.95
非流动资产合计		4,168,506,280.70	3,670,656,918.75
资产总计		8,637,728,821.14	8,207,486,324.32
流动负债：			
短期借款	(七)29	560,000,000.00	462,000,000.00
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	(七)30		
应付票据	(七)31		
应付账款	(七)32	662,831,239.30	740,765,451.24
预收款项	(七)33	1,489,539,738.68	1,737,849,695.45
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(七)34	6,478,069.22	5,524,585.72

应交税费	(七)35	81,991,069.24	75,733,132.12
应付利息	(七)36	16,387,743.14	8,814,989.82
应付股利	(七)37		
其他应付款	(七)38	234,823,295.91	195,905,103.16
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	(七)40	198,413,866.15	206,151,663.73
其他流动负债	(七)41	500,000,000.00	300,000,000.00
流动负债合计		3,750,465,021.64	3,732,744,621.24
非流动负债：			
长期借款	(七)42	2,338,421,000.00	1,937,158,500.00
应付债券	(七)43		
长期应付款	(七)44	151,161,156.00	162,457,147.70
专项应付款	(七)45		
预计负债	(七)39		
递延所得税负债	(七)26	8,163,912.55	8,250,114.41
其他非流动负债	(七)46	11,458,315.75	11,458,315.75
非流动负债合计		2,509,204,384.30	2,119,324,077.86
负债合计		6,259,669,405.94	5,852,068,699.10
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(七)47	502,064,733.00	418,387,278.00
资本公积	(七)50	1,346,204,996.23	1,429,853,238.85
减：库存股	(七)48		
专项储备	(七)49	3,368,740.49	3,441,437.34
盈余公积	(七)51	77,129,806.34	77,129,806.34
一般风险准备	(七)52		
未分配利润	(七)53	425,590,991.34	402,738,179.28
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,354,359,267.40	2,331,549,939.81
少数股东权益		23,700,147.80	23,867,685.41
所有者权益（或股东权益）合计		2,378,059,415.20	2,355,417,625.22
负债和所有者权益（或股东权益）		8,637,728,821.14	8,207,486,324.32

总计			
----	--	--	--

法定代表人：李奎炎

主管会计工作负责人：陈艺

会计机构负责人：朱丹

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		513,785,761.82	951,381,541.92
交易性金融资产			
应收票据		2,200,000.00	14,000,000.00
应收账款	(十五)1	390,306,002.30	316,146,504.11
预付款项		696,266,408.04	715,954,893.94
应收利息		29,699,803.36	14,972,466.22
应收股利			
其他应收款	(十五)2	787,052,854.41	711,526,775.11
存货		1,897,366,182.25	1,787,036,111.05
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		4,316,677,012.18	4,511,018,292.35
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		346,153,161.00	320,037,661.00
长期应收款		18,254,050.14	44,177,550.14
长期股权投资	(十五)3	1,081,615,123.85	921,486,170.17
投资性房地产			
固定资产		873,672,085.24	673,670,599.76
在建工程			3,810,656.72
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		11,413,759.53	11,793,973.89
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		18,388,999.78	19,766,091.72
递延所得税资产		17,836,411.77	17,438,494.34
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,367,333,591.31	2,012,181,197.74
资产总计		6,684,010,603.49	6,523,199,490.09
流动负债：			
短期借款		560,000,000.00	412,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		648,336,582.18	722,642,050.94
预收款项		1,567,094,327.96	1,802,141,608.21
应付职工薪酬		5,778,827.43	5,146,878.75
应交税费		86,363,868.69	81,279,989.24
应付利息		15,169,876.49	7,874,794.52
应付股利			
其他应付款		402,326,716.25	283,200,234.04
一年内到期的非流动负债		158,449,951.52	155,962,024.76
其他流动负债		500,000,000.00	300,000,000.00
流动负债合计		3,943,520,150.52	3,770,247,580.46
非流动负债：			
长期借款		332,500,000.00	332,500,000.00
应付债券			
长期应付款		95,218,483.95	107,749,229.96
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		11,458,315.75	11,458,315.75
非流动负债合计		439,176,799.70	451,707,545.71
负债合计		4,382,696,950.22	4,221,955,126.17
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		502,064,733.00	418,387,278.00
资本公积		1,354,823,970.96	1,438,501,425.96
减：库存股			
专项储备		3,368,740.49	3,441,437.34

盈余公积		77,129,806.34	77,129,806.34
一般风险准备			
未分配利润		363,926,402.48	363,784,416.28
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		2,301,313,653.27	2,301,244,363.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,684,010,603.49	6,523,199,490.09

法定代表人：李奎炎

主管会计工作负责人：陈艺

会计机构负责人：朱丹

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,164,184,201.03	2,189,468,738.72
其中：营业收入	(七)54	2,164,184,201.03	2,189,468,738.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,121,056,202.30	2,128,199,000.25
其中：营业成本	(七)54	1,952,418,051.08	1,947,722,199.15
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	(七)56	69,423,450.51	71,295,519.40
销售费用			
管理费用		52,323,100.51	56,803,295.42
财务费用		44,749,835.26	50,064,834.68
资产减值损失	(七)59	2,141,764.94	2,313,151.60
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）	(七)58	3,881,484.76	26,565.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	(七)14	128,953.68	26,565.98
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		47,009,483.49	61,296,304.45
加：营业外收入	(七)60	1,700,482.65	881,602.00
减：营业外支出	(七)61	1,210,273.76	3,129,765.65
其中：非流动资产处置损失			851,694.13
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		47,499,692.38	59,048,140.80
减：所得税费用	(七)62	12,233,587.21	9,228,539.98
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		35,266,105.17	49,819,600.82
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		35,404,430.40	50,035,376.69
少数股东损益		-138,325.23	-215,775.87
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益	(七)63	0.07	0.15
（二）稀释每股收益	(七)63	0.07	0.15
七、其他综合收益	(七)64		
八、综合收益总额		35,266,105.17	49,819,600.82
归属于母公司所有者的综合收益总额		35,404,430.40	50,035,376.69
归属于少数股东的综合收益总额		-138,325.23	-215,775.87

法定代表人：李奎炎

主管会计工作负责人：陈艺

会计机构负责人：朱丹

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十五)4	2,148,938,916.20	2,227,055,001.19
减：营业成本	(十五)4	1,989,186,134.34	2,022,168,401.06

营业税金及附加		70,836,278.98	74,450,956.89
销售费用			
管理费用		42,442,932.32	47,703,557.25
财务费用		30,759,050.29	29,215,240.62
资产减值损失		1,596,102.17	2,013,376.13
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）	(十五)5	3,881,484.76	26,565.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		128,953.68	26,565.98
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		17,999,902.86	51,530,035.22
加：营业外收入		510,405.51	881,602.00
减：营业外支出		1,188,018.62	3,071,752.44
其中：非流动资产处置损失			846,674.20
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		17,322,289.75	49,339,884.78
减：所得税费用		4,628,685.21	7,632,996.90
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		12,693,604.54	41,706,887.88
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.03	0.13
（二）稀释每股收益		0.03	0.13
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		12,693,604.54	41,706,887.88

法定代表人：李奎炎

主管会计工作负责人：陈艺

会计机构负责人：朱丹

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	1,752,201,326.06	1,796,034,602.18
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	1,130,100.00	
收到其他与经营活动有关的现金	48,536,549.09	49,964,364.27
经营活动现金流入小计	1,801,867,975.15	1,845,998,966.45
购买商品、接受劳务支付的现金	1,926,033,762.80	1,922,165,276.00
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	143,511,086.88	141,687,037.11
支付的各项税费	100,003,609.00	99,777,880.67
支付其他与经营活动有关的现金	54,799,364.28	46,911,177.97
经营活动现金流出小计	2,224,347,822.96	2,210,541,371.75
经营活动产生的现金流量净额	-422,479,847.81	-364,542,405.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,076,396.51	4,992,185.20
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	32,591,931.24	
投资活动现金流入小计	33,668,327.75	4,992,185.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	331,363,308.39	347,401,737.55

投资支付的现金		
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	132,982,055.49	597,238,000.00
投资活动现金流出小计	464,345,363.88	944,639,737.55
投资活动产生的现金流量净额	-430,677,036.13	-939,647,552.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		9,000,000.00
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	1,121,550,000.00	1,608,030,000.00
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	1,121,550,000.00	1,617,030,000.00
偿还债务支付的现金	492,417,813.55	597,377,095.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	110,143,158.01	97,993,669.07
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	602,560,971.56	695,370,764.42
筹资活动产生的现金流量净额	518,989,028.44	921,659,235.58
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	-334,167,855.50	-382,530,722.07
加：期初现金及现金等价物余额	1,066,552,487.94	947,979,654.86
六、期末现金及现金等价物余额	732,384,632.44	565,448,932.79

法定代表人：李奎炎

主管会计工作负责人：陈艺

会计机构负责人：朱丹

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	1,662,896,676.69	1,722,608,907.00

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	168,565,597.61	53,963,454.15
经营活动现金流入小计	1,831,462,274.30	1,776,572,361.15
购买商品、接受劳务支付的现金	1,906,513,379.07	1,908,156,934.00
支付给职工以及为职工支付的现金	135,912,940.90	134,156,396.32
支付的各项税费	80,518,279.38	91,522,403.88
支付其他与经营活动有关的现金	160,875,781.18	86,982,579.36
经营活动现金流出小计	2,283,820,380.53	2,220,818,313.56
经营活动产生的现金流量净额	-452,358,106.23	-444,245,952.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,076,396.51	4,992,185.20
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	1,076,396.51	4,992,185.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	58,913,219.20	67,424,471.15
投资支付的现金	160,000,000.00	85,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	218,913,219.20	152,424,471.15
投资活动产生的现金流量净额	-217,836,822.69	-147,432,285.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	710,000,000.00	898,000,000.00
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	710,000,000.00	898,000,000.00
偿还债务支付的现金	427,977,994.07	494,027,095.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,422,857.11	53,554,855.29

支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	477,400,851.18	547,581,950.64
筹资活动产生的现金流量净额	232,599,148.82	350,418,049.36
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	-437,595,780.10	-241,260,189.00
加：期初现金及现金等价物余额	951,381,541.92	676,020,458.86
六、期末现金及现金等价物余额	513,785,761.82	434,760,269.86

法定代表人：李奎炎

主管会计工作负责人：陈艺

会计机构负责人：朱丹

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	418,387,278.00	1,429,853,238.85		3,441,437.34	77,129,806.34		402,738,179.28		23,867,685.41	2,355,417,625.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	83,677,455.00	-83,648,242.62		-72,696.85			22,852,812.06		-167,537.61	22,641,789.98
（一）净利润							35,404,430.40		-138,325.23	35,266,105.17
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							35,404,430.40		-138,325.23	35,266,105.17
（三）所有者投入和减少资本	0.00	29,212.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-29,212.38	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										

3. 其他		29,212.38							-29,212.38		
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-12,551,618.34	0.00	0.00	-12,551,618.34
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配								-12,551,618.34			-12,551,618.34
4. 其他											
(五) 所有者权益内部结转	83,677,455.00	-83,677,455.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	83,677,455.00	-83,677,455.00									
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(六) 专项储备				-72,696.85							3,368,740.49
1. 本期提取				35,646,115.12							35,646,115.12
2. 本期使用				35,718,811.97							35,718,811.97
(七) 其他											
四、本期期末余额	502,064,733.00	1,346,204,996.23		3,368,740.49	77,129,806.34			425,590,991.34		23,700,147.80	2,378,059,415.20

上年金额

单位：元

项目	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
	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										
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										

前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	332,400,000.00	683,224,225.40		10,321,175.81	72,557,558.55		362,940,499.00		15,234,256.24	1,476,677,715.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	85,987,278.00	746,629,013.45		-6,879,738.47	4,572,247.79		39,797,680.28		8,633,429.17	878,739,910.22
（一）净利润							70,961,928.07		-240,773.57	70,721,154.50
（二）其他综合收益		40,254,128.03								40,254,128.03
上述（一）和（二）小计		40,254,128.03					70,961,928.07		-240,773.57	110,975,282.53
（三）所有者投入和减少资本	85,987,278.00	706,374,885.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,874,202.74	801,236,366.16
1. 所有者投入资本	85,987,278.00	706,249,088.16							9,000,000.00	801,236,366.16
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		125,797.26							-125,797.26	
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	4,572,247.79	0.00	-31,164,247.79	0.00	0.00	-26,592,000.00
1. 提取盈余公积					4,572,247.79		-4,572,247.79			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-26,592,000.00			-26,592,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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										
（六）专项储备				-6,879,738.47						-6,879,738.47
1. 本期提取				24,928,400.00						24,928,480.00

				80.51					.51
2. 本期使用				31,808,218.98					31,808,218.98
(七) 其他									
四、本期期末余额	418,387,278.00	1,429,853,238.85		3,441,437.34	77,129,806.34		402,738,179.28	23,867,685.41	2,355,417,625.22

法定代表人：李奎炎

主管会计工作负责人：陈艺

会计机构负责人：朱丹

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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
一、上年年末余额								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	418,387,278.00	1,438,501,425.96		3,441,437.34	77,129,806.34		363,784,416.28	2,301,244,363.92
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	83,677,455.00	-83,677,455.00		-72,696.85			141,986.20	69,289.35
（一）净利润							12,693,604.54	12,693,604.54
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							12,693,604.54	12,693,604.54
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-12,551,618.34	-12,551,618.34
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-12,551,618.34	-12,551,618.34
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	83,677,455.00	-83,677,455.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	83,677,455.00	-83,677,455.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				-72,696.85				3,368,740.49
1. 本期提取				35,646,115.12				35,646,115.12
2. 本期使用				35,718,811.97				35,718,811.97
（七）其他								
四、本期期末余额	502,064,733.00	1,354,823,970.96		3,368,740.49	77,129,806.34		363,926,402.48	2,301,313,653.27

上年金额

单位：元

项目	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
一、上年年末余额								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	332,400,000.00	691,998,209.77		10,321,175.81	72,557,558.55	349,226,186.21		1,456,503,130.34
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	85,987,278.00	746,503,216.19		-6,879,738.47	4,572,247.79	14,558,230.07		844,741,233.58
（一）净利润						45,722,477.86		45,722,477.86
（二）其他综合收益		40,254,128.03						40,254,128.03
上述（一）和（二）小计		40,254,128.03				45,722,477.86		85,976,605.89

		.03				.86		.89
(三) 所有者投入和减少资本	85,987,278.00	706,249,088.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	792,236,366.16
1. 所有者投入资本	85,987,278.00	706,249,088.16						792,236,366.16
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	4,572,247.79	-31,164,247.79	0.00	-26,592,000.00
1. 提取盈余公积					4,572,247.79	-4,572,247.79		
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配						-26,592,000.00		-26,592,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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								
(六) 专项储备				-6,879,738.47				-6,879,738.47
1. 本期提取				24,928,480.51				24,928,480.51
2. 本期使用				31,808,218.98				31,808,218.98
(七) 其他								
四、本期期末余额	418,387,278.00	1,438,501,425.96		3,441,437.34	77,129,806.34	363,784,416.28		2,301,244,363.92

法定代表人：李奎炎

主管会计工作负责人：陈艺

会计机构负责人：朱丹

(三) 公司基本情况

1、公司概况

公司名称：广东水电二局股份有限公司

注册地址：广东省广州市天河区珠江新城华明路9号华普广场西塔21层

总部地址：广东省增城市新塘镇港口大道312号

注册资本：人民币50,206.4733万元

法人营业执照注册号：广东省工商行政管理局颁发的440000000027515号企业法人营业执照

法定代表人：李奎炎

公司类型：股份有限公司（上市）

2、历史沿革

广东水电二局股份有限公司（以下简称“本公司”）系经广东省人民政府办公厅粤办函[2001]716号文《关于同意发起设立广东水电二局股份有限公司的复函》及广东省经济贸易委员会粤经贸函[2001]665号文《关于同意发起设立广东水电二局股份有限公司的批复》批准，由原广东省水利水电第二工程局（现改制为“广东省水电集团有限公司”）为主发起人，同时联合广东梅雁水电股份有限公司、广东省水利电力勘测设计研究院、广东省建筑科学研究院、广东泰业实业投资有限公司、汕头市潮阳区新明峰贸易有限公司、原增城市山河园林绿化工程有限公司（现更名为“广州山河装饰工程有限公司”）六家发起人共同发起，其中原广东省水利水电第二工程局以与水电经营有关的净资产作为出资，通过改组改制而设立的股份有限公司，于2001年12月27日在广东省工商行政管理局登记注册，领取了注册号为4400001009968的《企业法人营业执照》，设立时的注册资本为人民币13,800万元。

经本公司2002年12月29日召开的2002年第二次临时股东大会决议同意，并经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）2006年7月12日以证监发行字[2006]41号文《关于核准广东水电二局股份有限公司公开发行股票的通知》核准，本公司于2006年7月31日向社会首次公开发行人民币普通股股票（A股）8,200万股，并于2006年8月10日在深圳证券交易所挂牌交易，首次发行上市后注册资本变更为人民币22,000万元。

经本公司2007年第三次临时股东大会决议和2007年年度股东大会决议同意，并经中国证监会2008年7月14日以证监许可[2008]929号文《关于核准广东水电二局股份有限公司增发股票的批复》核准，本公司于2008年8月18日向社会公开发行人民币普通股股票（A股）5,700万股。本次公开增发后，本公司注册资本变更为人民币27,700万元。

经本公司2008年年度股东大会决议同意，本公司以2008年12月31日总股本27,700万股为基数，向全体股东每10股送2股红股。本次送红股后，本公司注册资本变更为人民币33,240万元。

经本公司2010年6月25日第三届董事会第二十三次会议、2011年5月6日第四届董事会第五次会议和2010年第二次临时股东大会分别审议通过，并经中国证监会2011年7月14日以“证监许可【2011】1098号”文《关于核准广东水电二局股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，本公司于2011年7月非公开发行人民币普通股（A股）8,598.7278万股。本次非公开发行后，本公司注册资本变更为人民币41,838.7278万元。

根据公司2012年3月27日第四届董事会第十七次会议和2012年4月20日的2011年年度股东大会会议上审议通过的《公司2011年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，公司2011年度权益分派方案为：以2011年末总股本41,838.7278万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.30元（含税），共计派发现金红利12,551,618.34元，剩余的未分配利润351,232,797.94元结转下一年度；同时以资本公积金向全体股东每10股转增2股，转增后总股本增至50,206.4733万股。于2012年6月18日完成权益分派，公司增加注册资本人民币8,367.7455万元，公司于2012年8月21日完成工商变更登记。

3、业务性质和主要经营活动

所处行业：建筑施工行业。

经营范围：水利水电工程、市政工程、公路工程、房屋建筑工程、机电安装工程、地基与基础工程、城市轨道交通工程、隧道工程、水工金属结构制作与安装工程、航道工程、电力工程施工以及固定式、移动式启闭机等制造安装，水电开发、投资实业项目、对外投资、工程机械销售。承包境外水利水电、房屋建筑、公路、市政公用、机电安装工程及地基与基础工程和境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；货物进出口、

技术进出口（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证后方可经营）。起重机械制造、安装、维修（具体按照特种设备制造许可证及安装改造维修许可证经营）。

主要产品及提供的劳务：水利水电设施、市政公用工程、公路工程、机电安装工程、地基与基础工程、房屋建筑工程等工程施工业务。

4、控股股东及实际控制人

本公司控股股东为广东省水电集团有限公司。

本公司实际控制人为广东省国有资产监督管理委员会。

5、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告经本公司2012年8月27日第四届董事会第二十二次会议批准对外报出。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2012年6月30日的财务状况，以及2012年1至6月经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

采用公历年度，即从每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，冲减留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，由母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照准则规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。

(2) 非同一控制下的企业合并

在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为合并成本。为进行企业合并发生各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，须对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，由母公司编制购买日的合并财务报表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

A、合并财务报表的合并范围以控制为基础加以确定。合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

B、合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

C、对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该子公司从设立起就被本公司控制。编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表所有相关项目的对比数，相应地，合并资产负债表的留存收益项目反映本公司及该子公司如果一直作为一个整体运行至合并日应实现的盈余公积和未分配利润的情况；编制合并利润表、合并现金流量表时，调整合并利润表、合并现金流量表所有相关项目的对比数，相应地，合并利润表、合并现金流量表的项目反映本公司及该子公司如果一直作为一个整体运行于各对比期间的收入、费用、利润、现金流量情况。

D、同一控制下企业合并取得的子公司于合并日之前实现的净利润，因其仅是企业合并准则所规定的同一控制下企业合并的编表原则所致，而并非本公司管理层通过生产经营活动实现的净利润，因此将其在本公司各对比期间合并利润表中单列为“被合并方在合并前实现的净利润”，并作为本公司合并利润表各对比期间的非经常性损益。

E、对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，自购买日开始编制合并财务报表，不调整合并资产负债表的期初数。同时该子公司自购买日之后发生的收入、费用、利润、现金流量纳入本公司合并财务报表。在编制合并报表时，对该子公司的个别财务报表通过编制调整分录，以使子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在期末资产负债表日的金额。

F、在报告期内，如果本公司失去了决定被投资单位的财务和经营政策的能力，不再能够从其经营活动中获取利益，表明本公司不再控制被投资单位，被投资单位从处置日开始不再是本公司的子公司，不再将其纳入合并财务报表的合并范围。在编制合并财务报表时，合并资产负债表期末数不再合并该子公司，但也不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表、合并现金流量表时，将该子公司当期期初至处置日的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月初的汇率。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

a、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

b、以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

c、以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

a、资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期近似汇率折算。

b、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。

9、金融工具

（1）金融工具的分类

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融资产在初始确认时分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款及应收款项、可供出售金融资产四类。

金融负债在初始确认时分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）和其他金融负债两类。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产及金融负债初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但下列情况除外：

a. 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法按摊余成本进行计量；

b. 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法按摊余成本对金融负债进行后续计量。但下列情况除外：

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按照公允价值计量；

b. 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产的转移，指本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，则终止确认该金融资产；本公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

本公司对于金融资产转移满足终止确认条件的，按照因转移而收到的对价，及原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和，与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益。本公司对于金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现时义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

a. 存在活跃市场的金融资产或金融负债，将活跃市场中的报价用于确定其公允价值；

b. 金融资产或金融负债不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

金融资产减值：

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

a. 发行方或债务人发生严重财务困难；

b. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c. 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；

d. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f. 债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

g. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组

金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

- h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

金融资产减值损失的计量：

- a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；
- b、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；
- c、应收款项减值损失的计量见应收款项中的说明；
- d、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

如果处置或重分类为其他类持有至到期投资的金额相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，则本公司在处置或重分类后应立即将剩余的持有至到期投资（即全部持有至到期投资扣除已处置或重分类的部分）重分类为可供出售金融资产。但是，遇到下列情况除外：

- a、出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；
- b、根据合同约定的偿付方式，本公司已收回几乎所有初始本金；
- c、出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。此种情况主要包括：
 - 1/因被投资单位信用状况严重恶化，将持有至到期投资予以出售；
 - 2/因相关税收法规取消了持有至到期投资的利息税前可抵扣政策或显著减少了税前可抵扣金额，将持有至到期投资予以出售；
 - 3/因发生重大企业合并或重大处置，为保持现行利率风险头寸或维持现行信用风险政策，将持有至到期投资予以出售；
 - 4/因法律、行政法规对允许投资的范围或特定投资品种的投资限额作出重大调整，将持有至到期投资予以出售；
 - 5/因监管部门要求大幅度提高资产流动性或大幅度提高持有至到期投资在计算资本充足率时的风险权重，将持有至到期投资予以出售。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款确认标准为单笔金额达到人民币 1,000 万元及以上的款项、单项金额重大的其他应收款确认标准为单笔金额达到人民币 500 万元及以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经减值测试后如存在减值迹象，按其未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计	确定组合的依据
------	-------------	---------

	提方法	
组合 1	账龄分析法	已完工尚未最终结算的工程款，系本公司按照合同规定的内容全部完成所承包的工程，但尚未与发包单位办理工程竣工结算，本公司按照发包方确认的工程进度确认尚未收到的工程款（不含质保金）。
组合 2	账龄分析法	已竣工结算的工程款，系本公司按照合同规定的内容全部完成所承包的工程，经验收质量合格，并符合合同要求之后，与发包单位办理了工程竣工结算尚未收到的工程款（不含质保金）。
组合 3	账龄分析法	销售商品的价款，系本公司销售的商品。因其风险和报酬已转移给购买方，而确认的尚未收取的价款。
组合 4	余额百分比法	尚未完工的在建项目工程款，系本公司按照发包方确认的工程进度确认在建项目尚未收到的工程款（不含质保金）。
组合 5	账龄分析法	已竣工结算工程的质保金，系本公司根据工程发包人的要求，在工程承包合同中约定，自本公司应收取的工程结算款暂扣的用以保证工程质量的资金。
组合 6	余额百分比法	在建项目的工程质保金，系本公司根据工程发包人的要求，在工程承包合同中约定，自本公司应收取的工程进度款暂扣的用以保证施工质量的资金。
组合 7	余额百分比法	投标保证金，系本公司作为投标人按照招标文件的要求向招标人出具的，以一定金额表示的投标责任担保。
组合 8	余额百分比法	履约保证金，系本公司作为承包人向工程发包人缴付的履约担保金，担保本公司如在合同执行过程中违反合同规定或违约，而弥补给工程发包人造成的经济损失。
组合 9	余额百分比法	备用金，系本公司经营管理过程中工作人员为履行本公司职务的临时借支。
组合 10	账龄分析法	其他，除上述组合外的其他应收款项。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

A、应收账款

分 类	已完工尚未最终结算				已竣工结算				销售商品的价款			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
计提比例	5%	10%	15%	20%	10%	20%	30%	40%	5%	10%	15%	20%

B、其他应收款

分 类	已竣工结算工程质保金				除工程质保金、投标保证金、履约保证金、备用金等以外的其他应收款项			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
计提比例	5%	10%	20%	30%	5%	10%	20%	30%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
尚未完工的在建项目的工程款	5%	
在建工程质保金		5%
投标保证金		5%
履约保证金		5%
备用金		5%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

明显特征表明全部或部分难以收回的款项。

坏账准备的计提方法：

部分难以收回的，按账面余额与部分可收回金额的差额计提坏账；其他的均予全额计提坏账。

11、存货

(1) 存货的分类

存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程中或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，本公司存货分为库存材料、周转材料、在产品、建造合同形成的资产等四类。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年末在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失、全部或部分陈

旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：分次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本：

1/ 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

2/ 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

3/ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方将其计入合并成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应

支付的相关税费作为投资成本。

- e、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

(2) 后续计量及损益确认

A、本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

B、本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。

长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业不一致的，应当按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

C、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

A、共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。本公司确定对被投资单位构成共同控制，须同时满足下列条件：

- a、本公司与其他合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。
- b、涉及合营企业基本经营活动的决策需要本公司与其他各合营方一致同意。
- c、合营企业的管理者在对合营企业行使的管理权，必须在各合营方一致同意的财务和经营政策范围内实施。

B、重大影响是指，对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司确定对被投资单位构成重大影响，一般符合下述任一条件：

- a、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并享有相应的实质性的参与决策权。
- d、参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。
- c、与被投资单位之间发生重要交易。
- d、向被投资单位派出管理人员，同时派出的管理人员有权力负责被投资单位的财务和经营活动。
- e、向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值准备一经确认，在以投资性房地产是指以长期赚取租金或资本增值为目标，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。本公司对投资性房产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限计提折旧，并计入当期损益。本公司在资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰价，可收回额低于成本的，按两者的差额计提减值准备长期投资减值准备一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指以长期赚取租金或资本增值为目标，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。本公司对投资性房产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限计提折旧，并计入当期损益。本公司在资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰价，可收回额低于成本的，按两者的差额计提减值准备

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产以实际成本进行初始计量。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产资产的成本能够可靠地计量时，确认固定资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租赁资产折旧采用与本公司自有应折旧资产一致的折旧政策。对于可合理确定租赁届满时将会取得其所有权的租赁资产，在其尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁届满时将会取得其所有权的租赁资产，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

采用年限平均法。其中：施工机械中的盾构施工设备采用工作量法计提折旧（包含融资租入固定资产中的盾构施工设备），单台盾构机的总工作量为10-12公里，残值率4%。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40-50	4	2.40-1.92

机器设备			
电子设备			
运输设备	8	4	12.00
施工机械	4-10	4	24.00-9.60
生产设备	4-11	4	24.00-8.73
试验设备	5-7	4	19.20-13.71
水力发电设备	18-50	4	5.33-1.92
风力发电设备	18	4	5.33
非生产用设备	4-10	4	24.00-9.60
其他设备	4-10	4	24.00-9.60
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
水力发电设备	18-50	4	5.33-1.92
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值准备一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 其他说明

固定资产的后续支出

如果不可能使流入企业的经济利益超过原先的估计，则在发生时确认为费用。如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，则计入固定资产账面价值，其增计后金额不应超过该固定资产的可收回金额。

持有待售固定资产详见附注二、29持有待售资产的说明。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工；（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值准备一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；

该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、生物资产

适用 不适用

18、油气资产

适用 不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

适用 不适用

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40-50 年	土地使用权的年限
软件	10 年	预计可受益年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益的，视为使用寿命不确定的无形资产。

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(4) 无形资产减值准备的计提

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：（1）某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；（2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；（3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备；（4）其他足以证明某项无形资

产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值准备一经确认，在以后会计期间不再转回。

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

（6）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

20、长期待摊费用摊销方法

A、长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

B、长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

21、附回购条件的资产转让

本公司未发生此项业务。

22、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

（1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

适用 不适用

24、回购本公司股份

适用 不适用

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司对已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本公司，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量的商品销售确认收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；

利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

a、在建造合同的结果能够可靠估计时，根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。完工百分比是指根据合同完工进度确认收入和费用的方法。根据这种方法，合同收入应与为达到完工进度而发生的合同成本相配比，以反映当期已完工部分的合同收入、费用和毛利。

本公司选用下列方法之一确定合同完工进度：

1/ 累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例；

2/ 已完合同工作的测量。采用该方法确定完工进度由专业人员现场进行科学测定。

本公司主要采用以上第一种方法确定合同完工进度，在无法根据第一种方法确定合同完工进度时，采用第二种方法。

按完工百分比法确认收入的两个计算步骤:

1/ 确定合同的完工进度, 计算出完工百分比;

计算公式: $\text{完工百分比} = \frac{\text{累计实际发生的合同成本}}{\text{合同预计总成本}} \times 100\%$

2/ 根据完工百分比计量和确认当期的收入和费用。

计算公式: $\text{当期确认的合同收入} = \text{合同总收入} \times \text{完工进度} - \text{以前会计期间累计已确认的收入}$

$\text{当期确认的合同成本} = \text{合同预计总成本} \times \text{完工进度} - \text{以前会计期间累计已确认的成本}$

$\text{当期确认的合同毛利} = \text{当期确认的合同收入} - \text{当期确认的合同成本}$

b、在建造合同的结果不能可靠估计时, 区别以下情况处理:

1/ 合同成本能够收回的, 合同收入根据能够收回的实际合同成本确认, 合同成本在其发生的当期确认为费用;

2/ 合同成本不可能收回的, 在发生时确认为费用, 不确认收入。

如果合同预计总成本将超过合同预计总收入, 将预计损失确认为当期费用。

26、政府补助

(1) 类型

包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。

(2) 会计处理方法

本公司收到的与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 自相关资产达到预定可使用状态时起, 在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的, 将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助, 用于补偿以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 在确认相关费用的期间计入当期损益; 用于补偿已经发生的相关费用或损失的, 取得时直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

A、递延所得税资产的确认

a、本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限, 确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:

1/ 该项交易不是企业合并;

2/ 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额 (或可抵扣亏损)。

B、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异, 同时满足下列条件的, 确认相应的递延所得税资产:

1/ 暂时性差异在可预见的未来很可能转回;

2/ 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C、本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减, 以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限, 确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- a、商誉的初始确认；
- b、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - 1/ 该项交易不是企业合并；
 - 2/ 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

A、本公司为承租人时，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

B、本公司为出租人时，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

A、本公司为承租人时，在租赁期开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。或有租金在实际发生时计入当期损益。

B、本公司为出租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益采用实际利率法在租赁期内分摊。或有租金在实际发生时计入当期损益。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：本公司已经就处置该非流动资产作出决议；本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产组，一个资产组或某个资产组中的一部分。如果处置组是一个资产组，并且按照资产减值的相关规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中的一项经营，则该处置组应当包括企业合并中取得的商誉。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去预计处置费用后的金额，但不超过该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

持有待售的固定资产不计提折旧，按照其账面价值与公允价值减去预计处置费用后的净额孰低进行计量。

如果原被划归为持有待售的资产或处置组，后来不再满足持有待售的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量： a、该固定资产被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额； b、决定不再出售之日的再收回金额。

30、资产证券化业务

适用 不适用

31、套期会计

适用 不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(1) BT业务

BT 业务经营方式为“建设-移交 (Build-Transfer)”，即政府或代理公司与 BT 项目公司签订市政工程项目 BT 投资建设回购协议，并授权 BT 项目公司代理其实施投融资职能进行市政工程建设，工程完工后移交政府，政府根据回购协议在规定的期限内支付回购资金（含投资回报）。本公司对 BT 业务采用以下方法进行会计核算：

在 BT 项目建设期, BT 项目公司将实际发生的工程成本以及资本化利息作为投资成本，计入“长期应收款”科目。

工程完工并审价后，将“长期应收款”科目余额（实际总投资额）与回购总基数（含建设期资金利息）之间的差额，作为 BT 项目建设期的投资回报一次性计入当期损益，同时结转“长期应收款”至“持有至到期投资”科目，并采用实际利率法计算确认投资收益。

(2) 安全生产费用

本公司按规定标准提取的安全生产费用计入“工程施工”科目，同时计入“专项储备”科目。本公司使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减“专项储备”。本公司使用提取的安全生产费形成资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成资产的成本冲减“专项储备”，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%
营业税	营业收入	3%
城市维护建设税	应纳营业税额及增值税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳营业税额及增值税额	3%

2、税收优惠及批文

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第（二）项规定：从事国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营的所得可以免征、减征企业所得税；根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定：企业从事国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。本公司之全资子公司海南新丰源实业有限公司（以下简称“海南新丰源”）经营的风力发电业务属于国家重点扶持的《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定的电力项目，已获得海南省东方市国家税务局东国税税登字（2010）第3号文批准，自2010年1月1日起至2012年12月31日100%减征企业所得税。

3、其他说明

无

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

合并财务报表的合并范围以控制为基础加以确定。本报告期新增合并单位牡丹江粤水电新能源有限公司，无减少合并单位。

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
成都水工钢结构有限责任公司	有限责任公司	四川省成都市	钢结构制作、安装	10,000,000.00	CNY	钢结构制作、安装、	10,000,000.00		100%	100%	是			
海南新丰源实业有限公司	有限责任公司	海南省东方市	风力发电	100,000,000.00	CNY	新能源开发、水资源开发	100,000,000.00		100%	100%	是			
布尔津县粤水电能源有限公司	有限责任公司	新疆布尔津县	风电项目投资	60,000,000.00	CNY	风电项目投资	60,000,000.00		100%	100%	是			
广东晨洲水利投资有限公司	有限责任公司	广东省广州市	BT 项目投资	100,000,000.00	CNY	BT 项目投资	100,000,000.00		100%	100%	是			

揭阳市润源投资有限公司	有限责任公司	广东省揭阳市	BT 项目投资	18,000,000.00	CNY	BT 项目投资	18,000,000.00		100%	100%	是			
扎鲁特旗粤水电能源有限公司	有限责任公司	内蒙古扎鲁特旗	风电项目投资	10,000,000.00	CNY	风力发电、水力发电风机塔筒及叶片制造	10,000,000.00		100%	100%	是			
遂溪晨洲投资有限公司	有限责任公司	广东省湛江市遂溪县	BT 项目投资	30,000,000.00	CNY	BT 项目投资	30,000,000.00		70%	70%	是	8,683,465.98		
金塔县粤水电新能源有限公司	有限责任公司	甘肃省酒泉市金塔县	太阳能发电	10,000,000.00	CNY	投资、开发、经营管理太阳能发电项目	10,000,000.00		100%	100%	是			
牡丹江粤水电新能源有限公司*1	有限责任公司	黑龙江省宁安市	太阳能发电	10,000,000.00	CNY	投资、开发、经营太阳能发电	10,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

1、布尔津县粤水电能源有限公司于2012年7月26日完成工商变更登记，注册资本增加至6000万元。

2、经本公司2012年2月24日召开的第四届董事会第十六次会议审议通过，公司以货币出资设立全资子公司牡丹江粤水电新能源有限公司，于2012年2月28日完成工商注册登记，注册资本为人民币1,000万元。

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

□ 适用 √ 不适用

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
广水桃 江水电 开发有 限公司	有限责 任公司	湖南省 桃江县	水力发 电	137,00 0,000.0 0	CNY	资水流 域桃江 水电开 发经营	173,38 8,000.0 0		100%	100%	是			
广水安 江水电 开发有 限公司	有限责 任公司	湖南省 洪江市	水力发 电	479,00 0,000.0 0	CNY	水力发 电、水 电开发 经营	477,28 6,825.0 0		98.96%	98.96%	是	5,011,3 60.24		
新丰县 新源水 力发电 有限公 司	有限责 任公司	广东省 新丰县	水力发 电	21,000, 000.00	CNY	水力发 电、售 电	37,500, 000.00		80%	80%	是	10,005, 321.58		
广州市 晋丰实 业有限 公司	有限责 任公司	广东省 广州市	制造、 加工、 零售全 断面隧	43,000, 000.00	CNY	制造、 加工、 零售全 断面隧	43,000, 000.00		100%	100%	是			

			道掘进机, 水工金属结构等			道掘进机, 水工金属结构等								
--	--	--	---------------	--	--	---------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明:

经本公司2011年4月8日召开的第四届董事会第三次会议、2011年9月23日召开的第四届董事会第九次会议、2011年10月18日召开的2011年第一次临时股东大会审议同意向控股子公司广水安江水电开发有限公司增资, 本公司2011年对广水安江水电开发有限公司增资人民币29,300万元, 本报告期对广水安江水电开发有限公司增资人民币10,000万元, 增资后广水安江水电开发有限公司注册资本变更为人民币47,900万元, 其中本公司累计出资人民币47,400万元, 占注册资本的98.96%; 广东广润工程咨询有限公司出资人民币500万元, 占注册资本的1.04%。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明:

与上年同期相比, 新增合并单位一家, 无减少合并单位。

适用 不适用

与上年相比本年(期)新增合并单位1家, 原因为:

经本公司2012年2月24日召开的第四届董事会第十六次会议审议通过, 公司以货币出资设立全资子公司牡丹江粤水电新能源有限公司, 于2012年2月28日完成工商注册登记, 注册资本为人民币1,000万元。因此本公司将其2012年1至6月的财务报表纳入合并报表范围。

与上年相比本年(期)减少合并单位家, 原因为:

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

报告期新纳入合并范围的主体为牡丹江粤水电新能源有限公司。

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位: 元

名称	期末净资产	本期净利润
牡丹江粤水电新能源有限公司	9,576,893.35	-423,106.65

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

□ 适用 √ 不适用

8、报告期内发生的反向购买

□ 适用 √ 不适用

9、本报告期发生的吸收合并

□ 适用 √ 不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司之分支机构越南项目部以越南盾为记账本位币，本公司采用以下方法对其报表进行折算：

- 1、资产负债表中的资产、负债项目，采用2012年06月30日人民币1元对3,285越南盾的即期汇率折算；
- 2、利润表中的收入、费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。

(七) 合并财务报表主要项目注释**1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	801,091.79	--	--	566,557.44
人民币	--	--	697,656.96	--	--	259,211.92
VND	308,657,515.55	0.0003	93,959.67	995,581,720.55	0.0003	297,989.14
USD	1,498.07	6.32491	9,475.16	1,484.93	6.3009	9,356.38
银行存款：	--	--	731,583,540.65	--	--	1,065,985,930.50
人民币	--	--	725,663,771.13	--	--	1,065,803,724.50
VND	331,864,943.40	0.0003	101,024.34	122,341,284.00	0.0003	37,292.56
USD	205,032.91	6.3249	1,296,812.62	15,941.41	6.3009	100,445.20
EUR	574,505.47	7.871	4,521,932.56	5,447.87	8.1625	44,468.24
其他货币资金：	--	--	0	--	--	0
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	732,384,632.44	--	--	1,066,552,487.94

2、交易性金融资产

□ 适用 √ 不适用

3、应收票据**(1) 应收票据的分类**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	6,630,000.00	14,800,000.00
合计	6,630,000.00	14,800,000.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

□ 适用 √ 不适用

4、应收股利

□ 适用 √ 不适用

5、应收利息**(1) 应收利息**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
BT 项目回购期利息	10,990,427.33	10,974,806.06	0.00	21,965,233.39
BT 项目回购期投资回报	3,982,038.89	3,752,531.08	0.00	7,734,569.97
合计	14,972,466.22	14,727,337.14	0.00	29,699,803.36

(2) 逾期利息

□ 适用 √ 不适用

(3) 应收利息的说明

□ 适用 √ 不适用

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
已完工尚未最终结算的工程款	149,749,011.99	32.98%	10,154,532.22	6.78%	69,125,474.11	18.97%	5,533,642.30	8.01%
已竣工结算的工程款	44,208,443.37	9.74%	7,013,110.27	15.86%	65,715,814.81	18.04%	13,619,264.21	20.72%
销售商品的价款	40,775,185.21	8.98%	2,038,759.26	5.00%	34,105,747.78	9.36%	1,705,287.39	5.00%
尚未完工的在建项目工程款	217,196,778.01	47.82%	10,859,838.90	5.00%	193,238,257.78	53.03%	9,661,912.89	5.00%
组合小计	451,929,418.58	99.52%	30,066,240.65	6.65%	362,185,294.48	99.40%	30,520,106.79	8.43%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,180,000.00	0.48%	2,180,000.00	100.00%	2,180,000.00	0.60%	2,180,000.00	100.00%
合计	454,109,418.58	--	32,246,240.65	--	364,365,294.48	--	32,700,106.79	--

应收账款种类的说明：

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为1,000万元；单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款标准为有明显特征表明该等款项部分或全部难以收回的款项；经测试未单项计提减值的应收账款，根据其款项性质分别不同组合按其报告期末余额的一定比例计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
已完工尚未最终结算	104,663,855.66	44.59%	5,231,604.78	42,227,971.65	24.99%	2,111,398.58
已竣工结算	31,338,787.35	13.35%	3,133,878.74	30,607,067.38	18.12%	3,060,706.74
销售商品的价款	40,775,185.21	17.37%	2,038,759.26	34,105,747.78	20.19%	1,705,287.39
1 年以内小计	176,777,828.22	75.31%	10,404,242.78	106,940,786.81	63.30%	6,877,392.71
1 至 2 年	44,033,013.92	18.76%	4,900,478.76	26,297,289.38	15.57%	3,394,236.24
2 至 3 年	6,502,357.55	2.77%	1,386,767.83	21,399,971.61	12.67%	6,143,886.07
3 年以上	7,419,440.88	3.16%	2,514,912.38	14,308,988.90	8.47%	4,442,678.88
3 至 4 年	1,520,675.59	0.65%	532,405.79	6,933,774.71	4.10%	1,777,163.20
4 至 5 年	3,540,119.22	1.51%	1,248,675.81	2,413,969.95	1.43%	761,017.98
5 年以上	2,358,646.07	1.00%	733,830.78	4,961,244.24	2.94%	1,904,497.70
合计	234,732,640.57	--	19,206,401.75	168,947,036.70	--	20,858,193.90

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
在建未完	217,196,778.01	5.00%	10,859,838.90
合计	217,196,778.01	--	10,859,838.90

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收珠海万山自来水厂工程款	2,180,000.00	2,180,000.00	100%	欠款单位资金周转困难
合计	2,180,000.00	2,180,000.00	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

报告期内，本公司不存在全额收回或转回前期已全额计提坏账准备或计提坏账准备比例较大的应收账款。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
红河广源马堵山水电开发有限公司	本公司控股股东之联营公司	49,719,799.13	2011 年	10.95%
广西电力设计院与广西桂能公司越南昆江项目联合体	非关联关系	19,928,089.08	2011 年	4.39%
广州市污水处理有限责任公司	非关联关系	18,152,351.79	2011 年	4.00%
广东省韩江流域管理局	非关联关系	15,917,852.95	2010、2011 年	3.51%
汕头市金平区水务局	非关联关系	13,673,526.65	2011 年	3.01%
合计	--	117,391,619.60	--	25.86%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
红河广源马堵山水电开发有限公司	本公司控股股东之联营公司	49,719,799.13	10.95%
合计	--	49,719,799.13	10.95%

(7) 终止确认的应收款项情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

□ 适用 √ 不适用

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
已竣工结算的工程质保金	34,509,396.87	5.26%	2,719,140.18	7.88%	29,305,287.73	5.17%	4,134,347.33	14.11%
在建项目的工程质保金	412,719,237.31	62.95%	20,635,961.87	5.00%	359,300,454.40	63.38%	17,965,022.72	5.00%
投标保证金	54,029,904.69	8.24%	2,701,495.23	5.00%	41,477,972.69	7.32%	2,073,898.63	5.00%
履约保证金	129,633,279.89	19.77%	6,481,663.99	5.00%	98,807,454.78	17.43%	4,940,372.74	5.00%
备用金	6,750,782.32	1.03%	337,539.12	5.00%	6,124,808.82	1.08%	306,240.44	5.00%
其他	18,036,624.22	2.75%	2,102,496.18	11.66%	31,883,994.35	5.62%	2,962,783.63	9.29%
组合小计	655,679,225.30	100%	34,978,296.57	5.33%	566,899,972.77	100.00%	32,382,665.49	5.71%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00					
合计	655,679,225.30	--	34,978,296.57	--	566,899,972.77	--	32,382,665.49	--

其他应收款种类的说明：

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的其他应收款标准为 500 万元；单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款标准为有明显特征表明该等款项部分或全部难以收回的款项；经测试未单项计提减值的其他应收款，根据其款项性质构成的组合，按其报告期末余额的一定比例计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
已竣工结算工程质保金	24,740,207.42	47.08%	1,237,010.37	14,075,935.42	23.00%	703,796.77
其他	11,872,778.21	22.60%	555,405.54	20,417,259.28	33.37%	987,689.41
1 年以内小计	36,612,985.63	69.68%	1,792,415.91	34,493,194.70	56.37%	1,691,486.18
1 至 2 年	7,877,238.95	14.99%	757,517.37	7,352,438.10	12.02%	735,243.82
2 至 3 年	1,450,358.95	2.76%	290,071.79	11,326,938.23	18.51%	2,265,387.64
3 年以上	6,605,437.56	12.57%	1,981,631.27	8,016,711.05	13.10%	2,405,013.32
3 至 4 年	3,099,329.07	5.89%	929,798.72	2,057,595.20	3.36%	617,278.56
4 至 5 年	1,002,134.69	1.91%	300,640.41	4,761,067.28	7.78%	1,428,320.19
5 年以上	2,503,973.80	4.77%	751,192.14	1,198,048.57	1.96%	359,414.57
合计	52,546,021.09	--	4,821,636.34	61,189,282.08	--	7,097,130.96

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
在建工程质保金	412,719,237.31	5.00%	20,635,961.87
投标保证金	54,029,904.69	5.00%	2,701,495.23
履约保证金	129,633,279.89	5.00%	6,481,663.99
备用金	6,750,782.32	5.00%	337,539.12
合计	603,133,204.21	--	30,156,660.21

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

报告期内，本公司不存在全额收回或转回前期已全额计提坏账准备或计提坏账准备比例较大的其他应收款。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
红河广源马堵山水电开发有限公司	41,440,514.38	工程质保金	6.32%
南阳宛达昕高速公路建设有限公司	41,392,267.90	工程质保金	6.31%
湖南浔溪水电开发有限公司	23,049,878.41	工程质保金	3.52%
广东省北江流域管理局	22,844,127.38	工程质保金	3.48%
汕头市澄海区莲阳桥闸管理处	20,403,379.46	工程质保金	3.11%
合计	149,130,167.53	--	22.74%

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
红河广源马堵山水电开发有限公司	本公司控股股东之联营公司	41,440,514.38	2009-2012 年	6.32%
南阳宛达昕高速公路建设有限公司	非关联关系	41,392,267.90	2010-2012 年	6.31%
湖南浔溪水电开发有限公司	非关联关系	23,049,878.41	2008-2012 年	3.52%
广东省北江流域管理局	非关联关系	22,844,127.38	2009-2012 年	3.48%
汕头市澄海区莲阳桥闸管理处	非关联关系	20,403,379.46	2010-2012 年	3.11%
合计	--	149,130,167.53	--	22.74%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
红河广源马堵山水电开发有限公司	本公司控股股东之联营公司	41,440,514.38	6.32%
红河广源水电开发有限公司	本公司控股股东之联营公司	6,761,027.26	1.09%
合计	--	48,201,541.64	7.41%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

□ 适用 √ 不适用

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

□ 适用 √ 不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	399,531,319.45	52.69%	515,784,928.75	65.73%
1至2年	211,868,594.71	27.94%	160,794,240.79	20.49%
2至3年	90,404,619.58	11.92%	70,112,871.40	8.93%
3年以上	56,514,046.34	7.45%	38,051,692.31	4.85%
合计	758,318,580.08	--	784,743,733.25	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
广州广船国际股份有限公司	非关联关系	65,243,489.90	2010年01月01日	设备未交付
盾建重工制造有限公司	非关联关系	21,456,000.00	2011年01月01日	设备未交付
广州市世博建筑工程有限公司	非关联关系	19,377,887.48	2011年01月01日	工程尚未结算
天津市天发重型水电设	非关联关系	16,030,000.00	2011年01月01日	设备未交付

备制造有限公司				
广东省五华县工程技术实业公司	非关联关系	12,000,000.00	2011 年 01 月 01 日	工程尚未结算
合计	--	134,107,377.38	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

预付账款主要是预付的工程款及设备款。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	72,012,990.72	5,563,072.35	66,449,918.37	57,079,929.60	5,563,072.35	51,516,857.25
在产品	60,366,489.70		60,366,489.70	46,848,703.19		46,848,703.19
库存商品						
周转材料	50,142,825.94		50,142,825.94	47,382,382.37		47,382,382.37
消耗性生物资产						
建造合同形成的资产	1,722,666,183.89		1,722,666,183.89	1,643,830,280.38		1,643,830,280.38
合计	1,905,188,490.25	5,563,072.35	1,899,625,417.90	1,795,141,295.54	5,563,072.35	1,789,578,223.19

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	5,563,072.35	0.00	0.00	0.00	5,563,072.35
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					

合 计	5,563,072.35	0.00	0.00	0.00	5,563,072.35
-----	--------------	------	------	------	--------------

(3) 存货跌价准备情况

适用 不适用

10、其他流动资产

适用 不适用

11、可供出售金融资产

适用 不适用

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位： 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
揭阳市莲花大道北段市政道路工程	81,707,413.29	81,707,413.29
揭阳市梅东大桥（南侧）桥头公园工程	11,389,684.88	11,389,684.88
揭阳市梅兜路南段道路工程	43,554,338.23	43,554,338.23
揭阳市临江北路东道路及堤围绿化带工程	56,621,485.07	56,621,485.07
揭阳市临江南路东段道路及沿江绿化带工程	106,702,066.38	106,702,066.38
揭阳市新阳东路及临江北路东绿化带工程	20,062,673.15	20,062,673.15
揭阳市临江北路东段市政道路改造工程	26,115,500.00	
合 计	346,153,161.00	320,037,661.00

持有至到期投资的说明：

上述项目系公司以BT投资建设模式承建的工程项目，项目已完工并进入回购期。

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

适用 不适用

13、长期应收款

单位： 元

种类	期末数	期初数
融资租赁		

其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他	958,340,305.47	854,543,449.46
合计	958,340,305.47	854,543,449.46

其他系公司以 BT 模式承建的工程项目的应收款，该项目尚未进入回购期。

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用													
二、联营企业													
广州山河装饰工程有限公司	有限责任公司	广州市增城	姚永河	工程装饰	23,800,000.00		42.017%	42.017%	119,140,682.93	20,628,201.30	98,512,481.63	4,587,621.03	306,908.34

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
广州山河装饰 工程有限公司	权益法	10,000,000.00	50,311,345.17	128,953.68	50,440,298.85	42.017%	42.017%				
合计	--	10,000,000.00	50,311,345.17	128,953.68	50,440,298.85	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

□ 适用 √ 不适用

16、投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	2,349,338,097.17	247,201,468.63		11,509,702.28	2,585,029,863.52
其中：房屋及建筑物	175,276,030.44	1,528,586.50			176,804,616.94
机器设备					0.00
运输工具	91,632,729.54	921,821.20		1,450,864.00	91,103,686.74
施工机械	839,814,942.33	240,231,505.04		4,157,206.00	1,075,889,241.37
生产设备	47,718,224.62	2,859,015.39		988,740.00	49,588,500.01
试验设备	18,437,398.94	637,157.26		219,240.00	18,855,316.20
水利发电设备	711,050,462.76				711,050,462.76
风力发电设备	446,376,087.64			4,521,009.32	441,855,078.32
其他设备	1,961,875.20	543,580.00		17,400.00	2,488,055.20
非生产用设备	17,070,345.70	479,803.24		155,242.96	17,394,905.98
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	575,370,615.22	0.00	70,509,936.09	6,571,263.08	639,309,288.23
其中：房屋及建筑物	16,672,535.84		2,894,242.65		19,566,778.49
机器设备					
运输工具	64,111,817.08		3,429,967.76	1,219,988.48	66,321,796.36
施工机械	305,569,686.49		37,255,439.90	3,990,917.76	338,834,208.63
生产设备	29,258,722.70		2,181,984.87	949,190.40	30,491,517.17
试验设备	13,042,455.27		945,525.75	210,470.40	13,777,510.62
水利发电设备	102,096,361.82		10,742,286.67		112,838,648.49
风力发电设备	31,755,090.91		11,863,107.36		43,618,198.27
其他设备	974,452.97		549,632.00	51,564.36	1,472,520.61
非生产用设备	11,889,492.14		647,749.13	149,131.68	12,388,109.59

--	期初账面余额	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,773,967,481.95	--	1,945,720,575.29
其中：房屋及建筑物	158,603,494.60	--	157,237,838.45
机器设备	0.00	--	0.00
运输工具	27,520,912.46	--	24,781,890.38
施工机械	534,245,255.84	--	737,055,032.74
生产设备	18,459,501.92	--	19,096,982.84
试验设备	5,394,943.67	--	5,077,805.58
水利发电设备	608,954,100.94	--	598,211,814.27
风力发电设备	414,620,996.73	--	398,236,880.05
其他设备	987,422.23	--	1,015,534.59
非生产用设备	5,180,853.56	--	5,006,796.39
四、减值准备合计	1,416,759.58	--	1,412,327.14
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
施工机械	1,101,828.08	--	1,101,828.08
生产设备	151,646.80	--	151,646.80
试验设备		--	
水利发电设备		--	
风力发电设备		--	
其他设备	163,284.70	--	158,852.26
非生产用设备		--	
五、固定资产账面价值合计	1,772,550,722.37	--	1,944,308,248.15
其中：房屋及建筑物	158,603,494.60	--	157,237,838.45
机器设备	0.00	--	0.00
运输工具	27,520,912.46	--	24,781,890.38
施工机械	533,143,427.76	--	735,953,204.66
生产设备	18,307,855.12	--	18,945,336.04
试验设备	5,394,943.67	--	5,077,805.58
水利发电设备	608,954,100.94	--	598,211,814.27
风力发电设备	414,620,996.73	--	398,236,880.05
其他设备	824,137.53	--	856,682.33
非生产用设备	5,180,853.56	--	5,006,796.39

本期折旧额 70,509,936.09 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 6,867,964.84 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
水利发电设备	101,500,000.00	12,150,911.35	89,349,088.65
施工机械	393,435,586.00	31,590,094.84	361,845,491.16
合计	494,935,586.00	43,741,006.19	451,194,579.81

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	8,151,451.89

(5) 期末持有待售的固定资产情况

适用 不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
安江税电站工程	731,229,747.84		731,229,747.84	546,563,218.60		546,563,218.60
新疆布尔津风电场工程	17,541,592.69		17,541,592.69	10,161,942.39		10,161,942.39
成都水工厂房在建工程	9,865,755.66		9,865,755.66	1,285,090.68		1,285,090.68
其他工程	7,555,523.16		7,555,523.16	10,175,367.20		10,175,367.20

合计	766,192,619.35	0.00	766,192,619.35	568,185,618.87	0.00	568,185,618.87
----	----------------	------	----------------	----------------	------	----------------

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
安江水电站 工程	1,598,000,000 .00	546,563,218.6 0	184,666,529.2 4	0.00	0.00	45.76%		33,790,620.82	12,751,665.98	6.91%	募集资金及 自筹	731,229,747.8 4
新疆布尔津 风电场工程	482,454,700.0 0	10,161,942.39	7,379,650.30	0.00	0.00	3.64%		0.00	0.00		自筹及银行 贷款	17,541,592.69
合计	2,080,454,700 .00	556,725,160.9 9	192,046,179.5 4	0.00	0.00	--	--	33,790,620.82	12,751,665.98	--	--	748,771,340.5 3

在建工程项目变动情况的说明：

“安江水电站工程项目”系本公司控股子公司广水安江水电开发有限公司投资的水利发电项目，本期增加投入 184,666,529.24 元，其中主要包括土地征用及迁移补偿费 53,224,665.11 元和工程建设安装费用 108,743,702.81 元。

(3) 在建工程减值准备

□ 适用 √ 不适用

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
安江水电站工程	尚在建设安装期	
新疆布尔津风电场工程	尚处设备安装期间	

19、工程物资

□ 适用 √ 不适用

20、固定资产清理

□ 适用 √ 不适用

21、生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

22、油气资产

□ 适用 √ 不适用

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	63,201,419.74	0.00	0.00	63,201,419.74
土地使用权	57,780,949.96			57,780,949.96
软件	5,420,469.78			5,420,469.78
二、累计摊销合计	7,153,706.37	875,707.06	0.00	8,029,413.43
土地使用权	5,193,318.65	602,647.60		5,795,966.25
软件	1,960,387.72	273,059.46		2,233,447.18
三、无形资产账面净值合计	56,047,713.37	0.00	0.00	55,172,006.31

土地使用权	52,587,631.31			51,984,983.71
软件	3,460,082.06			3,187,022.60
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	56,047,713.37	0.00	0.00	55,172,006.31
土地使用权	52,587,631.31			51,984,983.71
软件	3,460,082.06			3,187,022.60

本期摊销额 875,707.06 元。

(2) 公司开发项目支出

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

适用 不适用

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
收购广水安江水电开发有限公司 86.11% 股权所形成	823,134.05			823,134.05	
收购广州市晋丰实业有限公司 100.00% 股权所形成	1,028,665.35			1,028,665.35	
合计	1,851,799.40	0.00	0.00	1,851,799.40	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，将商誉的账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组或者资产组组合。在每年年末对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。商誉减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
临时设施	19,766,091.72	141,710.20	1,405,138.94		18,502,662.98	
合计	19,766,091.72	141,710.20	1,405,138.94	0.00	18,502,662.98	--

长期待摊费用的说明：

临时设施主要系为工程施工而构建的临时房屋、道路等设施，按剩余工程施工工期平均摊销。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	18,098,475.12	17,678,462.44
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	18,098,475.12	17,678,462.44
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
非同一控制下的企业合并取得的可辨认资产公允价值高于其计税基础	8,163,912.55	8,250,114.41
小计	8,163,912.55	8,250,114.41

未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
应收账款账面价值低于其计税基础	32,246,240.65	32,700,106.79
其他应收款账面价值低于其计税基础	34,978,296.57	32,382,665.49

存货账面价值低于计税基础	5,563,072.35	5,563,072.35
固定资产账面价值低于计税基础	1,412,327.14	1,416,759.58
小计	74,199,936.71	72,062,604.21
可抵扣差异项目		
非同一控制下的企业合并取得的可辨认资产公允价值高于其计税基础形成的应纳税暂时性差异	32,655,650.20	33,000,457.63
小计	32,655,650.20	33,000,457.63

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

□ 适用 √ 不适用

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	65,082,772.28	2,141,764.94			67,224,537.22
二、存货跌价准备	5,563,072.35	0.00	0.00	0.00	5,563,072.35
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	1,416,759.58			4,432.44	1,412,327.14
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	72,062,604.21	2,141,764.94	0.00	4,432.44	74,199,936.71

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
售后租回交易所形成的递延损失	9,446,704.07	9,684,054.95
合计	9,446,704.07	9,684,054.95

其他非流动资产的说明

系本公司之全资子公司广水桃江水电开发有限公司（以下简称“桃江水电”）发生的售后租回交易中，售价与账面价值的差额所形成的递延损失，本期已按租赁设备的折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整。

29、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	560,000,000.00	462,000,000.00
合计	560,000,000.00	462,000,000.00

（2）已到期未偿还的短期借款情况

□ 适用 √ 不适用

30、交易性金融负债

□ 适用 √ 不适用

31、应付票据

□ 适用 √ 不适用

32、应付账款

（1）

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

1 年以内	453,112,821.36	547,542,429.02
1 至 2 年	144,287,929.85	146,150,959.68
2 至 3 年	42,666,821.52	17,033,825.97
3 年以上	22,763,666.57	30,038,236.57
合计	662,831,239.30	740,765,451.24

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过1年的应付账款主要系应付分包工程款尾款。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,178,834,732.60	1,460,668,850.30
其中：已结算尚未完工工程	374,332,526.14	369,850,203.98
1 至 2 年	248,353,410.70	216,739,878.19
2 至 3 年	35,487,560.47	33,664,098.31
3 年以上	26,864,034.91	26,776,868.65
合计	1,489,539,738.68	1,737,849,695.45

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
广东省水电集团有限公司	1,430,000.00	1,030,000.00
合计	1,430,000.00	1,030,000.00

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄超过1年的预收款项形成的原因主要系未能及时办理工程结算，导致预收账款未及时结转。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

一、工资、奖金、津贴和补贴	1,004,643.68	116,150,137.87	115,921,870.97	1,232,910.58
二、职工福利费		5,900,908.94	4,928,588.53	972,320.41
三、社会保险费	209,776.71	20,761,648.29	20,224,893.46	746,531.54
其中：1.医疗保险费	47,227.07	6,567,452.34	6,461,178.70	153,500.71
2.基本养老保险费	146,493.34	12,002,810.60	11,611,266.35	538,037.59
3.失业保险	6,368.15	1,369,615.41	1,345,564.88	30,418.68
4.工伤保险	6,432.76	554,707.97	544,848.33	16,292.40
5.生育保险	3,255.39	267,061.97	262,035.20	8,282.16
四、住房公积金	38,226.43	6,728,399.07	6,605,696.80	160,928.70
五、辞退福利				
六、其他	4,271,938.90	2,143,306.07	3,049,866.98	3,365,377.99
工会经费和职工教育经费	4,271,938.90	2,143,306.07	3,049,866.98	3,365,377.99
合计	5,524,585.72	151,684,400.24	150,730,916.74	6,478,069.22

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-12,118,468.90	-5,200,321.20
消费税		
营业税	72,231,600.06	60,025,462.82
企业所得税	10,084,817.60	8,649,904.61
个人所得税	5,278,364.55	7,089,756.66
城市维护建设税	3,343,144.95	2,448,716.29
资源税	-228,094.74	25,007.22
教育费附加	2,509,267.14	2,064,003.81
其他	890,438.58	630,601.91
合计	81,991,069.24	75,733,132.12

企业从事国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。本公司之全资子公司海南新丰源实业有限公司经营的风力发电业务属于国家重点扶持的《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定的电力项目，已获得海南省东方市国家税务局东国税登字（2010）第3号文批准，自2010年1月1日起至2012年12月31日100%减征企业所得税。

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	16,387,743.14	8,814,989.82
合计	16,387,743.14	8,814,989.82

应付利息说明：

本期增加的应付利息是计提的短期融资券利息。

37、应付股利

适用 不适用

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	172,953,144.57	173,638,034.80
1 至 2 年	47,480,879.23	6,782,971.10
2 至 3 年	6,328,421.19	4,534,763.60
3 年以上	8,060,850.92	10,949,333.66
合计	234,823,295.91	195,905,103.16

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过1年的其他应付款主要系应付的分包工程质量保证金，因工程尚在质量保证期内，故未支付。

39、预计负债

适用 不适用

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	82,160,000.00	103,010,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	116,253,866.15	103,141,663.73
合计	198,413,866.15	206,151,663.73

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	13,260,000.00	13,260,000.00
抵押借款		
保证借款	9,900,000.00	13,250,000.00
信用借款	51,500,000.00	69,000,000.00
质押加保证借款	7,500,000.00	7,500,000.00
合计	82,160,000.00	103,010,000.00

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行桃江支行	2006年03月31日	2012年12月30日	CNY	6.80%		13,260,000.00		13,260,000.00
中国建设银行桃江支行	2004年12月10日	2012年12月12日	CNY	6.12%		6,700,000.00		10,050,000.00
中国银行广州增城新塘支行	2009年09月24日	2012年09月24日	CNY	6.80%		7,500,000.00		7,500,000.00
中行海口海甸支行	2009年10月21日	2012年10月20日	CNY	6.80%		3,200,000.00		3,200,000.00
中国建设银行新塘支行	2010年10月12日	2012年10月11日	CNY	6.80%		51,500,000.00		69,000,000.00

合计	--	--	--	--	--	82,160,000.00	--	103,010,000.00
----	----	----	----	----	----	---------------	----	----------------

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

适用 不适用

一年内到期的长期借款说明：

以上质押借款期末余额1,326万元系本公司之全资子公司广水桃江水电开发有限公司以其电费收费权质押取得的借款；

以上保证借款期末余额中有670万元系本公司之全资子公司广水桃江水电开发有限公司取得的借款，由本公司之控股股东广东省水电集团有限公司为其提供一般责任保证；320万元系本公司之全资子公司海南新丰源实业有限公司取得的借款，由本公司为其提供连带责任保证；

以上质押加保证借款期末余额750万元系本公司之全资子公司海南新丰源实业有限公司以其电费收费权质押并由本公司提供连带责任保证取得的借款。

(3) 一年内到期的应付债券

适用 不适用

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
工银金融租赁有限公司	5 年	318,332,508.40	6.65%	6,684,921.98	64,844,858.00	售后回租
工银金融租赁有限公司	8 年	122,354,046.72	6.55%	4,017,007.19	9,303,914.63	售后回租
招银金融租赁有限公司	4 年	119,059,478.56	6.65%	2,362,159.96	22,117,166.76	售后回租
招银金融租赁有限公司	3 年	76,496,798.59	6.65%	1,164,681.78	19,987,926.76	售后回租

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资券	500,000,000.00	300,000,000.00
合计	500,000,000.00	300,000,000.00

其他流动负债说明：

公司的其他流动负债是公司发行的短期融资券。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	348,720,000.00	335,720,000.00
抵押借款	118,000,000.00	110,000,000.00
保证借款	122,140,000.00	122,140,000.00
信用借款	748,500,000.00	572,500,000.00
抵押加质押借款	150,000,000.00	100,000,000.00
抵押加保证借款	564,286,000.00	402,736,000.00
质押加保证借款	90,000,000.00	90,000,000.00
质押、抵押加保证借款	196,775,000.00	204,062,500.00
合计	2,338,421,000.00	1,937,158,500.00

长期借款分类的说明：

质押借款期末余额中有24,972万元系本公司之全资子公司桃江水电以其电费收费权质押取得的借款；9,900万元系本公司之全资子公司晨洲水利取得的借款，由高要鸿图工业有限公司以其持有广东鸿图科技股份有限公司的930万股股权提供质押担保。

保证借款期末余额中有8,354万元系本公司之全资子公司桃江水电取得的借款，由本公司之控股股东广东省水电集团为其提供一般责任保证；3,860万元系本公司之全资子公司海南新丰源取得的借款，由本公司为其提供连带责任保证。

抵押借款期末余额11,800万元系本公司之全资子公司晨洲水利取得的借款，由兴宁市永业基础设施建设投资有限公司以其拥有的土地使用权提供抵押担保。

抵押加质押借款期末余额15,000万元系本公司之全资子公司晨洲水利取得的借款，由怀集县城市建设投资开发有限公司以其持有的土地使用权提供抵押担保，晨洲水利和本公司以共同合法享有的《怀集县县城防洪工程BT项目投资建设与转让回购协议书》项下的全部权益和收益提供质押担保。

抵押加保证借款期末余额56,428.60万元系本公司之全资子公司晨洲水利取得的借款，其中49,055万元由汕头投资建设总公司以其持有的土地使用权提供最高额抵押担保并提供最高额连带责任保证；7,373.6万元由揭阳市城市投资开发有限公司以其持有的土地使用权提供最高额抵押担保并提供最高额连带责任保证。

质押加保证借款期末余额9,000万元系本公司之全资子公司海南新丰源取得的借款，以其电费收费权提供质押担保，并由本公司提供连带责任保证。

质押、抵押加保证借款期末余额19,677.50万元系本公司之全资子公司海南新丰源取得的借款，以其电费收费权提供质押担保，并由本公司提供连带责任保证及抵押担保。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
------	-------	-------	----	--------	-----	-----

					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国农业发展银行	2010年12月29日	2021年10月01日	CNY	6.80%		583,286,000.00		407,736,000.00
国家开发银行股份有限公司	2010年09月30日	2021年03月02日	CNY	6.80%		348,000,000.00		291,000,000.00
中国工商银行桃江支行	2006年03月31日	2017年12月08日	CNY	6.12%		249,720,000.00		249,720,000.00
中国工商银行广州天平架支行	2012年06月19日	2036年06月18日	CNY	6.80%		236,000,000.00		100,000,000.00
欧洲投资银行	2010年05月11日	2028年08月05日	EUR	2.31%	25,000,000.00	196,775,000.00	25,000,000.00	204,062,500.00
合计	--	--	--	--	--	1,613,781,000.00	--	1,252,518,500.00

43、应付债券

适用 不适用

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
工银金融租赁有限公司	5年	318,332,508.40	6.65%	2,290,590.75	47,567,466.67	售后回租
工银金融租赁有限公司	8年	122,354,046.72	6.55%	8,634,601.97	55,942,672.05	售后回租
招银金融租赁有限公司	4年	119,059,478.56	6.65%	1,145,432.76	22,571,925.73	售后回租
招银金融租赁有限公司	3年	76,496,798.59	6.65%	3,748,116.81	25,079,091.55	售后回租

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

工银金融租赁有限公司		103,510,138.72		130,085,974.67
招银金融租赁有限公司		22,571,925.73		32,371,173.03
招银金融租赁有限公司		25,079,091.55		
合计		151,161,156.00		162,457,147.70

长期应付款的说明：

2009年8月3日，本公司与工银金融租赁有限公司（以下简称“工银租赁公司”）签订《融资租赁合同》，融资租赁方式为回租，即本公司将六台盾构施工机械转让给工银租赁公司，再由工银租赁公司通过融资租赁的方式出租给本公司。

2009年8月3日，本公司之控股子公司桃江水电与工银租赁公司签订《融资租赁合同》，融资租赁方式为回租，即桃江水电将三台水轮发电机组转让给工银租赁公司，再由工银租赁公司通过融资租赁的方式出租给桃江水电。

2010年10月15日，本公司与招银金融租赁有限公司（以下简称“招银租赁公司”）签订《融资租赁合同》，融资租赁方式为回租，即本公司将两台盾构施工机械转让给工银租赁公司，再由招银租赁公司通过融资租赁的方式出租给本公司。

2011年12月22日，本公司与招银金融租赁有限公司（以下简称“招银租赁公司”）签订《融资租赁合同》，融资租赁方式为回租，即本公司将两台盾构施工机械转让给工银租赁公司，再由招银租赁公司通过融资租赁的方式出租给本公司。

45、专项应付款

适用 不适用

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
工银租赁公司售后租回业务形成	5,372,045.34	5,372,045.34
招银租赁公司售后租回业务形成	6,086,270.41	6,086,270.41
合计	11,458,315.75	11,458,315.75

其他非流动负债说明：

系本公司发生的售后租回交易中，售价与账面价值的差额形成的收益。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	418,387,278	0	0	83,677,455	0	83,677,455	502,064,733

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

48、库存股

适用 不适用

49、专项储备

专项储备情况说明

本期增加35,646,115.12元系本公司按有关规定标准提取的安全生产费用，本期减少35,718,811.97元系支付用于安全措施项目的费用。

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,389,063,175.02		83,677,455.00	1,305,385,720.02
其他资本公积	40,790,063.83	29,212.38		40,819,276.21
合计	1,429,853,238.85	29,212.38	83,677,455.00	1,346,204,996.23

资本公积说明：

1、股本溢价系2011年度资本公积转增股本，每10股转增2股，资本公积减少83,677,455.00元。

2、其他资本公积增加情况

本公司2012年度对安江水电增资100,000,000.00元，增资部分对应享有安江水电的所有者权益部分为100,029,212.38元，本公司将前述二者的差额29,212.38元在合并报表确认资本公积。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	77,129,806.34			77,129,806.34
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	77,129,806.34	0.00	0.00	77,129,806.34

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

适用 不适用

52、一般风险准备

适用 不适用

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润		--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--
调整后年初未分配利润	425,590,991.34	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	35,404,430.40	--
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	12,551,618.34	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	425,590,991.34	--

调整年初未分配利润明细:

- 1)由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整, 影响年初未分配利润0.00元。
- 2)由于会计政策变更, 影响年初未分配利润0.00元。
- 3)由于重大会计差错更正, 影响年初未分配利润0.00 元。
- 4)由于同一控制导致的合并范围变更, 影响年初未分配利润0.00元。
- 5)其他调整合计影响年初未分配利润0.00元。

未分配利润说明, 对于首次公开发行证券的公司, 如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有, 应明确予以说明; 如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有, 公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数:

适用 不适用

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,162,906,322.17	2,187,769,569.21
其他业务收入	1,277,878.86	1,699,169.51
营业成本	1,952,418,051.08	1,947,722,199.15

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
土木工程建筑业	2,077,559,102.66	1,921,293,122.83	2,118,327,985.34	1,918,525,263.61
水力发电行业	47,497,474.43	16,767,231.77	39,150,579.26	16,253,371.00
风力发电行业	37,849,745.08	13,884,657.56	30,291,004.61	12,566,426.88
合计	2,162,906,322.17	1,951,945,012.16	2,187,769,569.21	1,947,345,061.49

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水利水电	1,146,413,610.33	1,073,366,427.98	1,083,581,855.40	973,208,807.12
市政工程	643,321,599.29	584,919,836.54	571,516,938.81	511,782,081.03
机电安装	60,808,463.77	56,213,901.67	56,256,556.57	50,171,273.62
地基基础	23,130,141.67	21,448,288.02	15,784,223.17	15,078,212.83
房屋建筑	66,052,526.02	62,224,147.20	36,598,933.67	34,752,680.66
水力发电	47,497,474.43	16,767,231.77	39,150,579.26	16,253,371.00
风力发电	37,849,745.08	13,884,657.56	30,291,004.61	12,566,426.88
其他	137,832,761.58	123,120,521.42	354,589,477.72	333,532,208.35
合计	2,162,906,322.17	1,951,945,012.16	2,187,769,569.21	1,947,345,061.49

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广东地区	1,538,694,796.13	1,408,129,596.04	1,454,375,666.85	1,300,566,325.48
四川地区	120,030,403.37	120,763,264.63	175,636,525.84	157,130,748.03
湖南地区	66,372,944.76	38,597,745.47	51,631,957.13	21,542,181.74
云南地区	93,439.10	80,000.00	206,299,933.80	202,388,150.86

广西地区	87,173,194.08	78,860,182.61	39,564,228.34	35,950,063.75
其他	350,541,544.73	305,514,223.41	260,261,257.25	229,767,591.63
合计	2,162,906,322.17	1,951,945,012.16	2,187,769,569.21	1,947,345,061.49

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
湛江市鉴江供水枢纽工程建设管理处	417,617,603.32	19.3%
盛世游艇会(中山)有限公司	132,113,990.86	6.10%
广东珠三角城际轨道交通有限公司	119,390,244.49	5.52%
南阳宛达昕高速公路建设有限公司	61,702,114.38	2.85%
广东广佛轨道交通有限公司	60,407,462.24	2.79%
合计	791,231,415.29	36.56%

55、合同项目收入

适用 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	60,426,149.54	63,909,619.43	按营业收入的 3%
城市维护建设税	3,848,339.20	3,343,534.12	按流转税额的 1%、5%、7%
教育费附加	3,333,086.49	2,958,490.36	按流转税额的 3%
防洪费	1,666,286.11	1,083,875.49	
其他	149,589.17		
合计	69,423,450.51	71,295,519.40	--

57、公允价值变动收益

适用 不适用

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	128,953.68	26,565.98
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	3,752,531.08	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	3,881,484.76	26,565.98

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

□ 适用 √ 不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
广州山河装饰工程有限公司	128,953.68	26,565.98	按权益法确认的本期收益
合计	128,953.68	26,565.98	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

□ 适用 √ 不适用

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,141,764.94	2,286,980.33
二、存货跌价损失		26,171.27

三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,141,764.94	2,313,151.60

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	453,366.95	881,602.00
其中：固定资产处置利得	453,366.95	809,652.00
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	1,247,115.70	0.00
合计	1,700,482.65	881,602.00

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
即征即退的增值税	1,247,115.70	0.00	
合计	1,247,115.70	0.00	--

营业外收入说明

即征即退的增值税系子公司海南新丰源实业有限公司收到的海南省东方市国税局拨付的增值税退税款。

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		851,694.13
其中：固定资产处置损失		851,694.13
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	982,885.00	2,199,090.00
罚款支出	94,854.40	55,616.47
其他	132,534.36	23,365.05
合计	1,210,273.76	3,129,765.65

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	12,653,599.89	9,630,189.58
递延所得税调整	-420,012.68	-401,649.60
合计	12,233,587.21	9,228,539.98

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	35,404,430.40	50,054,566.07
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	323,832.96	-1,653,169.78
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	$P0' = P0 - F$	35,080,597.44	51,707,736.05
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V		-
归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。	$P1 = P0 + V$	35,404,430.40	50,054,566.07
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	V'	323,832.96	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整	$P1' = P0' + V'$	35,080,597.44	51,707,736.05
期初股份总数	S0	418,387,278	332,400,000
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	83,677,455	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		-

报告期因回购等减少股份数	Sj	-	
报告期缩股数	Sk	-	
报告期月份数	M0	6	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	-	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	-	
发行在外的普通股加权平均数	$S=S_0+S_1+\dots+S_n$	502,064,733	332,400,000
	$\div M_0-S_j \times M_j \div M_0-S_k$		
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X_2=S+X_1$	502,064,733	332,400,000
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数			-
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			-
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS_0=P_0 \div S$	0.07	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS_0'=P_0' \div S$	0.07	0.16
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS_1=P_1 \div X_2$	0.07	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS_1'=P_1' \div X_2$	0.07	0.16

64、其他综合收益

适用 不适用

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	1,987,342.20
押金及保证金	30,595,700.18
收到的其他往来	15,132,672.51
其他	820,834.20
合计	48,536,549.09

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的付现费用	20,488,901.26

支付的其他往来	34,180,275.72
其他	130,187.30
合计	54,799,364.28

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
BT 项目建设期利息	32,591,931.24
合计	32,591,931.24

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
BT 项目投资款	132,982,055.49
合计	132,982,055.49

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

□ 适用 √ 不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

□ 适用 √ 不适用

66、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	35,266,105.17	49,819,600.82
加：资产减值准备	2,141,764.94	2,313,151.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	68,714,256.14	64,839,059.41
无形资产摊销	875,707.06	961,355.20
长期待摊费用摊销	1,405,138.94	4,426,128.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益）	-453,366.95	

以“-”号填列)		
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)		
财务费用 (收益以“-”号填列)	64,043,755.33	47,735,143.01
投资损失 (收益以“-”号填列)	-3,881,484.76	
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-420,012.68	-528,755.84
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)	0.00	
存货的减少 (增加以“-”号填列)	-110,047,194.71	-230,499,526.43
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-260,023,294.14	-745,568,608.95
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	-220,101,222.15	441,960,047.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-422,479,847.81	-364,542,405.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	732,384,632.44	565,448,932.79
减: 现金的期初余额	1,066,552,487.94	947,979,654.86
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-334,167,855.50	-382,530,722.07

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

适用 不适用

(3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末数	期初数
一、现金	732,384,632.44	1,066,552,487.94
其中: 库存现金	801,091.79	566,557.44
可随时用于支付的银行存款	731,583,540.65	1,065,985,930.50
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	732,384,632.44	1,066,552,487.94

67、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

(八) 资产证券化业务的会计处理

适用 不适用

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
广东省水电集团有限公司	控股股东	国有独资	广州市天河区珠江新城华明路9号华普广场西座22层	李奎炎	综合经营	5,000,000,000.00	CNY	28.68%	28.68%	广东省国有资产监督管理委员会	19032663-3

本企业的母公司情况的说明

母公司名称：广东省水电集团有限公司；公司类型：有限责任公司（国有独资）；注册地址：广州市天河区珠江新城华明路9号华普广场西座22层；办公地址：广东省增城市新塘镇港口大道312号；法定代表人：李奎炎；注册资本：50,000 万元人民币；营业执照注册号：440000000039430；企业税务登记证号：粤地税字440104190326633；粤国税字440102190326633；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、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。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全	子公司类	企业类型	注册地	法定代表	业务性质	注册资本	币种	持股比例	表决权比	组织机构
------	------	------	-----	------	------	------	----	------	------	------

称	型			人				(%)	例(%)	代码
成都水工 钢结构有 限责任公 司	控股子公 司	有限责 任公司	四川省成 都市	吴昊	钢结构制 作、安装	10,000,000 .00	人民币	100%	100%	79216769- 2
海南新丰 源实业有 限公司	控股子公 司	有限责 任公司	海南东方 市	冯少轩	风力发电	100,000,00 0.00	人民币	100%	100%	66512838- 3
布尔津县 粤水电能 源有限公 司	控股子公 司	有限责 任公司	新疆布尔 津县	蔡勇	风电项目 投资	60,000,000 .00	人民币	100%	100%	68645840- 2
广东晨洲 水利投资 有限公司	控股子公 司	有限责 任公司	广东省广 州市	宋光明	BT 项目投 资	100,000,00 0.00	人民币	100%	100%	69356791- 4
揭阳市润 源投资有 限公司	控股子公 司	有限责 任公司	广东省揭 阳市	张华衍	BT 项目投 资	18,000,000 .00	人民币	100%	100%	69476086- 3
遂溪晨洲 投资有限 公司	控股子公 司	有限责 任公司	广东省遂 溪县	邹俊峰	BT 项目投 资	30,000,000 .00	人民币	70%	70%	57241280- 1
广水桃江 水电开发 有限公司	控股子公 司	有限责 任公司	湖南桃江 县	王伟导	水力发电	137,000,00 0.00	人民币	100%	100%	75338954- 0
扎鲁特旗 粤水电能 源有限公 司	控股子公 司	有限责 任公司	内蒙古扎 鲁特旗	张正五	风力发电	10,000,000 .00	人民币	100%	100%	56122242- 0
广州市晋 丰实业有 限公司	控股子公 司	有限责 任公司	广东省广 州市	王伟导	制造、加 工、零售全 断面隧道 掘进机,水 工金属结 构等	43,000,000 .00	人民币	100%	100%	77333816- 9
金塔县粤 水电新能 源有限公 司	控股子公 司	有限责 任公司	甘肃省酒 泉市	范红先	太阳能发 电	10,000,000 .00	人民币	100%	100%	58592867- 1
新丰县新 源水力发 电有限公 司	控股子公 司	有限责 任公司	广东省新 丰县	郑岳金	水力发电	21,000,000 .00	人民币	80%	80%	75452575- 1

司										
广水安江 水电开发 有限公司	控股子公 司	有限责 任公 司	湖南洪江 市	谢荣光	水力发电	479,000,00 0.00	人民币	98.96%	98.96%	66167323- 7
牡丹江粤 水电新能 源有限公 司	控股子公 司	有限责 任公 司	黑龙江省 宁安市	徐城彬	投资、经营 风力、太阳 能发电	10,000,000 .00	人民币	100%	100%	58813212- 6

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用															
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
广州山河装饰工程有限公司	有限责任公司	广东省广州市增城	姚永河	工程装饰	23,800,000		42.017%	42.017%	119,140,682.93	20,628,201.30	98,512,481.63	4,587,621.03	306,908.34	本公司之联营公司	73298029-4

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
红河广源水电开发有限公司	本公司控股股东之联营公司	75716823-5
红河广源马堵山水电开发有限公司	本公司控股股东之联营公司	79722792-2
绥芬河市新都实业有限公司	本公司控股股东控制的公司	67749398-6
深圳市创丰源投资有限公司	本公司控股股东控制的公司	70846578-6
深圳市创丰成投资有限公司	本公司控股股东控制的公司	77987463-2
深圳市腾昌实业有限公司	本公司控股股东控制的公司	19229147-0
广州翠岛水电度假村有限责任公司	本公司控股股东控制的公司	75556866-5

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
红河广源马堵山水电开发有限公司	红河马堵山电站工程	市场价格	0.00	0.00%	85,462,168.23	3.84%
绥芬河市新都实业有限公司	绥芬河旧城改造项目工程	市场价格	0.00	0.00%	15,402,470.74	0.69%
合计					100,864,638.97	4.53%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
广东省水电集团有限公司	水电集团为本公司提供安全保卫、绿化环卫、卫生防疫、职工子弟教育等服务	市场价格	2,688,000.00	100.00%	2,560,700.00	100.00%

(2) 关联托管/承包情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响
本公司	广东省水电集团有限公司	房屋	珠江新城华明路9号华普广场西座22层2单元		2010年01月01日	2014年12月31日	市场价格	144,000.00	较小

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
广东省水电集团有限公司	本公司	房屋	公司办公大楼		2002年07月01日	2016年12月31日	本公司办公大楼租金参照临近地段写字楼招商价格确定	1,416,576.60	较小

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广东省水电集团有限公司	广水桃江水电开发有限公司	90,240,000.00	2004年12月10日	2017年12月10日	否

(5) 关联方资金拆借 适用 不适用**(6) 关联方资产转让、债务重组情况** 适用 不适用**(7) 其他关联交易** 适用 不适用

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	红河广源马堵山水电开发有限公司	49,719,799.13	23,055,826.79
应收账款	绥芬河市新都实业有限公司		6,486,432.29
其他应收款	红河广源马堵山水电开发有限公司	41,440,514.38	42,930,960.30
其他应收款	红河广源水电开发有限公司	6,761,027.26	6,776,777.26
合计		97,921,340.77	79,249,996.64

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预收款项	红河广源马堵山水电开发有限公司	750,210.08	2,204,372.23
预收款项	广东省水电集团有限公司	1,430,000.00	1,030,000.00
预收款项	广州翠岛水电度假村有限责任公司	490,000.00	490,000.00
预收款项	红河广源水电开发有限公司	255,900.00	255,900.00
应付账款	深圳市创丰成投资有限公司	197,092.95	697,092.95
应付账款	深圳市创丰源投资有限公司	5,245.00	5,245.00
合计		3,128,448.03	4,682,610.18

(十) 股份支付 适用 不适用**(十一) 或有事项** 适用 不适用**(十二) 承诺事项** 适用 不适用

(十三) 资产负债表日后事项

□ 适用 √ 不适用

(十四) 其他重要事项说明**1、非货币性资产交换**

□ 适用 √ 不适用

2、债务重组

□ 适用 √ 不适用

3、企业合并

□ 适用 √ 不适用

4、租赁

□ 适用 √ 不适用

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

□ 适用 √ 不适用

6、年金计划主要内容及重大变化

□ 适用 √ 不适用

7、其他需要披露的重要事项

□ 适用 √ 不适用

(十五) 母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款****(1) 应收账款**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例

		(%)		(%)		(%)		(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
已完工尚未最终结算的工程款	156,728,787.65	37.29%	9,955,057.56	6.35%	80,727,250.92	23.25%	5,533,642.30	6.85%
已竣工结算的工程款	44,208,443.37	10.52%	7,013,110.27	15.86%	70,995,814.81	20.45%	13,619,264.21	19.18%
尚未完工的在建项目工程款	217,196,778.01	51.67%	10,859,838.90	5.00%	193,238,257.78	55.67%	9,661,912.89	5.00%
组合小计	418,134,009.03	99.48%	27,828,006.73	6.66%	344,961,323.51	99.37%	28,814,819.40	8.35%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,180,000.00	0.52%	2,180,000.00	100.00%	2,180,000.00	0.63%	2,180,000.00	100.00%
合计	420,314,009.03	--	30,008,006.73	--	347,141,323.51	--	30,994,819.40	--

应收账款种类的说明：

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为1,000万元；单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款标准为有明显特征表明该等款项部分或全部难以收回的款项；经测试未单项计提减值的应收账款，根据其款项性质分别不同组合按其报告期末余额的一定比例计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
已完工尚未最终结算	111,643,631.32	55.56%	5,032,130.12	46,519,159.12	30.67%	2,111,398.58
已竣工结算	31,338,787.35	15.60%	3,133,878.74	30,607,067.38	20.17%	3,060,706.74
1 年以内小计	142,982,418.67	71.16%	8,166,008.86	77,126,226.50	50.84%	5,172,105.32
1 至 2 年	44,033,013.92	21.91%	4,900,478.76	38,887,878.72	25.63%	3,394,236.24

2至3年	6,502,357.55	3.24%	1,386,767.83	21,399,971.61	14.10%	6,143,886.07
3年以上	7,419,440.88	3.69%	2,514,912.38	14,308,988.90	9.43%	4,442,678.88
3至4年	1,520,675.59	0.76%	532,405.79	6,933,774.71	4.57%	1,777,163.20
4至5年	3,540,119.22	1.76%	1,248,675.81	2,413,969.95	1.59%	761,017.98
5年以上	2,358,646.07	1.17%	733,830.78	4,961,244.24	3.27%	1,904,497.70
合计	200,937,231.02	--	16,968,167.83	151,723,065.73	--	19,152,906.51

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
在建未完	217,196,778.01	5%	10,859,838.90
合计	217,196,778.01	--	10,859,838.90

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
珠海万山自来水厂工程款	2,180,000.00	2,180,000.00	100.00%	欠款单位资金周转困难
合计	2,180,000.00	2,180,000.00	100.00%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

报告期内，本公司不存在全额收回或转回前期已全额计提坏账准备或计提坏账准备比例较大的应收账款。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
红河广源马堵山水电开发有限公司	49,719,799.13	工程款	11.83%

广西电力设计院与广西桂能公司越南昆江项目联合体	19,928,089.08	工程款	4.74%
广州市污水治理有限责任公司	18,152,351.79	工程款	4.32%
广东省韩江流域管理局	15,917,852.95	工程款	3.79%
汕头市金平区水务局	13,673,526.65	工程款	3.25%

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
红河广源马堵山水电开发有限公司	本公司控股股东之联营公司	49,719,799.13	2011 年	11.83%
广西电力设计院与广西桂能公司越南昆江项目联合体	非关联关系	19,928,089.08	2011 年	4.74%
广州市污水治理有限责任公司	非关联关系	18,152,351.79	2011 年	4.32%
广东省韩江流域管理局	非关联关系	15,917,852.95	2010、2011 年	3.79%
汕头市金平区水务局	非关联关系	13,673,526.65	2011 年	3.25%
合计	--	136,818,779.42	--	27.93%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
红河广源马堵山水电开发有限公司	本公司控股股东之联营公司	49,719,799.13	11.83%
合计	--	49,719,799.13	11.83%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

适用 不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
已竣工结算的工程质保金	36,215,106.87	4.41%	2,719,140.18	7.51%	31,010,997.73	4.18%	4,134,347.33	13.33%
在建项目的工程质保金	444,518,077.47	54.12%	20,635,961.87	4.64%	383,263,005.48	51.56%	17,965,022.72	4.69%
投标保证金	54,029,904.69	6.58%	2,701,495.23	5.00%	41,477,972.69	5.58%	2,073,898.63	5.00%
履约保证金	133,331,811.26	16.23%	6,481,663.99	4.86%	97,807,454.78	13.16%	4,890,372.74	5.00%
备用金	6,085,231.91	0.74%	304,261.60	5.00%	4,404,518.23	0.59%	220,225.91	5.00%
其他	147,234,963.05	17.92%	1,519,717.97	1.03%	185,342,152.20	24.93%	2,495,458.67	1.35%
组合小计	821,415,095.25	100%	34,362,240.84	4.18%	743,306,101.11	100%	31,779,326.00	4.28%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	821,415,095.25	--	34,362,240.84	--	743,306,101.11	--	31,779,326.00	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						

其中:	--	--	--	--	--	--
已竣工结算工程质保金	26,445,917.42	14.42%	1,237,010.37	15,781,645.42	7.29%	703,796.77
其他	143,147,965.90	78.03%	533,747.49	177,819,037.73	82.19%	969,664.45
1 年以内小计	169,593,883.32	92.45%	1,770,757.86	193,600,683.15	89.48%	1,673,461.22
1 至 2 年	7,457,651.75	4.06%	722,165.18	3,398,438.10	1.57%	316,243.82
2 至 3 年	1,451,123.95	0.79%	290,071.79	11,327,703.23	5.24%	2,265,387.64
3 年以上	4,947,410.90	2.70%	1,455,863.32	8,026,325.45	3.71%	2,374,713.32
3 至 4 年	1,441,302.41	0.79%	404,030.77	2,067,209.60	0.96%	586,978.56
4 至 5 年	1,002,134.69	0.55%	300,640.41	4,761,067.28	2.20%	1,428,320.19
5 年以上	2,503,973.80	1.36%	751,192.14	1,198,048.57	0.55%	359,414.57
合计	183,450,069.92	--	4,238,858.15	216,353,149.93	--	6,629,806.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
在建工程质保金	444,518,077.47	5.00%	20,635,961.87
投标保证金	54,029,904.69	5.00%	2,701,495.23
履约保证金	133,331,811.26	5.00%	6,481,663.99
备用金	6,085,231.91	5.00%	304,261.60
合计	637,965,025.33	--	30,123,382.69

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

报告期内，本公司不存在全额收回或转回前期已全额计提坏账准备或计提坏账准备比例较大的其他应收款。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
红河广源马堵山水电开发有限公司	41,440,514.38	工程质保金	5.05%
南阳宛达昕高速公路建设有限公司	41,392,267.90	工程质保金	5.04%
湖南浔溪水电开发有限公司	23,049,878.41	工程质保金	2.81%
广东省北江流域管理局	22,844,127.38	工程质保金	2.78%
汕头市澄海区莲阳桥闸管理处	20,403,379.46	工程质保金	2.48%

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
红河广源马堵山水电开发有限公司	本公司控股股东之联营公司	41,440,514.38	2009-2012 年	5.05%
南阳宛达昕高速公路建设有限公司	非关联关系	41,392,267.90	2010-2012 年	5.04%
湖南浔溪水电开发有限公司	非关联关系	23,049,878.41	2008-2012 年	2.81%
广东省北江流域管理局	非关联关系	22,844,127.38	2009-2012 年	2.78%
汕头市澄海区莲阳桥闸管理处	非关联关系	20,403,379.46	2010-2012 年	2.48%
合计	--	149,130,167.53	--	18.16%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
红河广源马堵山水电开发有限公司	本公司控股股东之联营公司	41,440,514.38	5.05%
红河广源水电开发有限公司	本公司控股股东之联营公司	6,761,027.26	0.82%
合计	--	48,201,541.64	5.87%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的, 需简要说明相关交易安排

□ 适用 √ 不适用

3、长期股权投资

单位: 元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广州山河装饰工程有限公司	权益法	10,000,000.00	50,311,345.17	128,953.68	50,440,298.85	42.017%	42.017%				
合计	--	10,000,000.00	50,311,345.17	128,953.68	50,440,298.85	--	--	--			

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,148,938,915.48	2,225,608,426.08
其他业务收入	1,087,318.86	1,446,575.11
营业成本	1,989,186,134.34	2,022,168,401.06
合计		

(2) 主营业务(分行业)

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
土木工程建筑业	2,148,938,915.48	1,988,713,095.42	2,225,608,426.08	2,021,791,263.40
合计	2,148,938,915.48	1,988,713,095.42	2,225,608,426.08	2,021,791,263.40

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水利水电	1,211,500,321.30	1,133,835,575.89	1,190,862,296.14	1,076,949,795.19
市政工程	643,321,599.29	584,919,836.54	571,516,938.81	511,782,081.03
机电安装	63,186,516.20	58,260,311.15	56,256,556.57	50,171,273.62
地基基础	23,130,141.67	21,448,288.02	15,784,223.17	15,078,212.83
房地产施工	66,052,526.02	62,224,147.20	36,598,933.67	34,752,680.66
其他	140,660,492.86	128,024,936.62	354,589,477.72	333,057,220.07
合计	2,148,938,915.48	1,988,713,095.42	2,225,608,426.08	2,021,791,263.40

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广东地区	1,538,682,195.45	1,413,854,414.47	1,454,375,666.85	1,300,566,325.48
四川地区	120,030,403.37	120,763,264.63	175,636,525.84	157,130,748.03
湖南地区	88,990,005.69	84,257,116.61	121,699,298.79	110,915,761.01
云南地区	93,439.10	80,000.00	206,299,933.80	202,388,150.86
广西地区	87,173,194.08	78,860,182.61	39,564,228.34	35,950,063.75
其他	313,969,677.79	290,898,117.10	228,032,770.46	214,840,214.27
合计	2,148,938,915.48	1,988,713,095.42	2,225,608,426.08	2,021,791,263.40

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
湛江市鉴江供水枢纽工程建设管理处	417,617,603.32	19.43%
盛世游艇会（中山）有限公司	132,113,990.86	6.14%
广东珠三角城际轨道交通有限公司	119,390,244.49	5.55%
南阳宛达昕高速公路建设有限公司	61,702,114.38	2.87%

广东广佛轨道交通有限公司	60,407,462.24	2.81%
合计	791,231,415.29	36.80%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	128,953.68	26,565.98
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	3,752,531.08	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	3,881,484.76	26,565.98

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

□ 适用 √ 不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
广州山河装饰工程有限公司	128,953.68	26,565.98	按权益法确认的本期收益
合计	128,953.68	26,565.98	--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	12,693,604.54	41,706,887.88

加：资产减值准备	1,596,102.17	2,013,376.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,004,789.20	32,932,892.85
无形资产摊销	380,214.36	429,695.16
长期待摊费用摊销	1,405,138.94	4,426,128.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-453,366.95	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	42,742,413.59	26,962,855.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,881,484.76	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-397,917.43	-331,232.70
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-110,330,071.20	-230,393,284.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-247,408,939.73	-289,166,971.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-194,708,588.96	-32,826,298.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-452,358,106.23	-444,245,952.41
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	513,785,761.82	434,760,269.86
减：现金的期初余额	951,381,541.92	676,020,458.86
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-437,595,780.10	-241,260,189.00

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

适用 不适用

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.51%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.49%	0.07	0.07

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末余额	年初余额	增减额	增减比率	增减原因
货币资金	732,384,632.44	1,066,552,487.94	-334,167,855.50	-31.33%	主要原因为已使用部分募集资金支付安江水电项目和盾构设备购置项目；
应收票据	6,630,000.00	14,800,000.00	-8,170,000.00	-55.20%	主要原因为应收票据到期承兑所致；
应收利息	29,699,803.36	14,972,466.22	14,727,337.14	98.36%	主要原因为部分 BT 项目进入回购期确认相应的应收利息所致；
在建工程	766,192,619.35	568,185,618.87	198,007,000.48	34.85%	主要原因为控股子公司安江水电建设的安江水电站投资建设增长；
应付利息	16,387,743.14	8,814,989.82	7,572,753.32	85.91%	主要原因为本期新增计提未支付的借款利息；
其他流动负债	500,000,000.00	300,000,000.00	200,000,000.00	66.67%	主要原因为本期新增发行的短期融资券；
利润表项目	本期金额	上年同期金额	增减额	增减比率	
投资收益	3,881,484.76	26,565.98	3,854,918.78	14510.73%	主要原因为部分 BT 项目进入回购期确认相应的收益；
营业外收入	1,700,482.65	881,602.00	818,880.65	92.89%	主要原因为子公司海南新丰源收到即征即退的增值税税款
营业外支出	1,210,273.76	3,129,765.65	-1,919,491.89	-61.33%	主要原因为本期处置固定资产损失减少及对外捐赠减少所致
所得税费用	12,233,587.21	9,228,539.98	3,005,047.23	32.56%	主要原因为本期按25%的税率计提企业所得税，上年同期按15%的税率预提企业所得税；
少数股东损益	-138,325.23	-215,775.87	77,450.64	35.89%	主要原因为子公司本年亏损减少所致；
现金流量表项目	本期金额	上年同期金额	增减额	增减比率	增减原因
投资活动产生的现金流量净额	-430,677,036.13	-939,647,552.35	508,970,516.22	54.17%	主要原因为支付BT项目投资款减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	518,989,028.44	921,659,235.58	-402,670,207.14	-43.69%	主要原因为本年新增长期借款减少所致

九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
二、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
三、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

董事长：李奎炎

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 27 日