

湖南郴电国际发展股份有限公司

600969

2010 年年度报告



**郴电国际**  
CHENDIAN INTERNATIONAL

2011 年 4 月 20 日

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 会计数据和业务数据摘要.....	3
四、 股本变动及股东情况.....	5
五、 董事、监事和高级管理人员.....	10
六、 公司治理结构 .....	14
七、 股东大会情况简介.....	18
八、 董事会报告 .....	18
九、 监事会报告 .....	23
十、 重要事项 .....	24
十一、 财务会计报告 .....	30
十二、 备查文件目录 .....	115

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 天职国际会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	付国
主管会计工作负责人姓名	许玉红
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	许玉红

公司负责人付国、主管会计工作负责人许玉红及会计机构负责人（会计主管人员）许玉红声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	湖南郴电国际发展股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	郴电国际
公司法定代表人	付国

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	袁志勇	王晓燕
联系地址	湖南省郴州市青年大道民生路口万国大厦 15 层	湖南省郴州市青年大道民生路口万国大厦 14 层
电话	0735-2339226	0735-2339232
传真	0735-2339226	0735-2339206
电子信箱	cdizqb@chinacdi.com	cdizqb@chinacdi.com

(三) 基本情况简介

注册地址	湖南省郴州市北湖区国庆南路 36 号
注册地址的邮政编码	423000

办公地址	湖南省郴州市青年大道民生路口万国大厦
办公地址的邮政编码	423000
公司国际互联网网址	http://www.chinacdi.com
电子信箱	cdizqb@chinacdi.com

## (四) 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》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	湖南省郴州市青年路民生路口万国大厦 14 层 1408 室

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	郴电国际	600969	

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	2000 年 12 月 26 日	
公司首次注册登记地点	湖南省郴州市北湖区国庆南路 36 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	2004 年 4 月 26 日
	公司变更注册登记地点	湖南省郴州市北湖区国庆南路 36 号
	企业法人营业执照注册号	4300001004989
	税务登记号码	431002722516308
	组织机构代码	72251630-8
公司聘请的会计师事务所名称	天职国际会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路乙 19 号华通大厦	

## 三、 会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	192,778,520.79
利润总额	189,233,519.22
归属于上市公司股东的净利润	83,416,380.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	87,491,229.95
经营活动产生的现金流量净额	275,043,636.53

## (二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	403,403.99	

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）	1,092,550.40	主要系收到社保补贴和税收奖励 995,050.40 元
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-4,371,906.97	系郴电国际汝城分公司发生罚款支出 4,371,906.97 元
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	-27,488.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-136,747.50	
所得税影响额	-942,088.64	
少数股东权益影响额（税后）	-92,572.43	
合计	-4,074,849.37	

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
营业收入	1,686,563,832.25	1,440,581,637.08	17.08	1,250,505,453.97
利润总额	189,233,519.22	130,303,894.77	45.22	-120,525,997.67
归属于上市公司股东的净利润	83,416,380.58	62,395,595.44	33.69	-201,203,125.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	87,491,229.95	56,720,237.24	54.25	-129,270,856.95
经营活动产生的现金流量净额	275,043,636.53	177,792,814.26	54.70	430,684,731.47
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
总资产	3,901,486,675.86	3,083,661,628.82	26.52	2,343,038,089.67
所有者权益（或股东权益）	798,602,480.67	672,271,245.50	18.79	455,876,925.53

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
基本每股收益（元 / 股）	0.3967	0.2967	33.70	-0.957
稀释每股收益（元 / 股）	0.3967	0.2967	33.70	-0.957
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.4161	0.2698	54.23	-0.615
加权平均净资产收益率（%）	11.68	12.79	减少 1.11 个百分点	-56.63
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	12.25	11.63	增加 0.62 个百分点	-33.04
每股经营活动产生的现金流量净额（元 /	1.308	0.846	54.61	2.048

股)				
	2010 年 末	2009 年 末	本期末比上年同期末 增减(%)	2008 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/ 股)	3.798	3.197	18.80	2.168

#### 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

	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	117,867,720	56.06						117,867,720	56.06
1、国家持股	42,138,719	20.04				5,233,564		47,372,283	22.53
2、国有法人持股	67,109,225	31.92				-5,233,564		61,875,661	29.43
3、其他内资持股	8,619,776	4.1						8,619,776	4.1
其中：境内非国 有法人持股	8,619,776	4.1						8,619,776	4.1
境内自然 人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人 持股									
境外自然 人持股									
二、无限售条件 流通股份	92,400,000	43.94						92,400,000	43.94
1、人民币普通股									
2、境内上市的外 资股									
3、境外上市的外 资股									
4、其他									
三、股份总数	210,267,720	100				0		210,267,720	100

##### 股份变动的批准情况

国务院国有资产监督管理委员会《关于湖南郴电国际发展股份有限公司国有股东所持部分股份无偿划转有关问题的批复》(国资产权[2009]277号)，国务院国有资产监督管理委员会同

意本公司股东郴州市国有资产监督管理委员会、宜章县电力有限责任公司、临武县水利电力有限责任公司、汝城县水电有限责任公司分别将所持有的本公司 317.7145 万股股份(占总股本的 1.51%)、197.8619 万股股份(占总股本的 0.94%)、163.5883 万股股份(占总股本的 0.78%)和 161.9062 万股股份(占总股本的 0.77%)无偿划转给永兴县财政局。  
本次国有股份无偿划转不改变公司股本总额和股份性质。

#### 股份变动的过户情况

2010 年 1 月 13 日，本公司国有股权无偿划转过户手续已办理完毕。

股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

国有股股份的无偿划转对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标不产生影响。

#### 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
郴州市人民政府国有资产监督	40,773,719		-3,177,145	37,596,574	股改承诺	
宜章县电力有限责任公司	25,392,390		-1,978,619	23,413,771	股改承诺	
临武县水利电力有限责任公司	20,956,981		-1,635,883	19,321,098	股改承诺	
汝城县水电有限责任公司	20,759,854		-1,619,062	19,140,792	股改承诺	
永兴县水利电力有限责任公司	8,619,776			8,619,776	股改承诺	
永兴县财政局			8,410,709	8,410,709	股改承诺	
联合国国际小水电中心	1,365,000			1,365,000	股改承诺	
合计	117,867,720		0	117,867,720	/	/

#### (二)证券发行与上市情况

##### 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

##### 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

### 3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 股东和实际控制人情况

### 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				14,740 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
郴州市人民政府国有资产监督管理委员会	国家	17.88	37,596,574	-3,177,145	37,596,574	无
宜章县电力有限责任公司	国有法人	11.14	23,413,771	-1,978,619	23,413,771	无
临武县水利电力有限责任公司	国有法人	9.19	19,321,098	-1,635,883	19,321,098	无
汝城县水电有限责任公司	国有法人	9.10	19,140,792	-1,619,062	19,140,792	无
永兴县水利电力有限责任公司	境内非国有法人	4.10	8,619,776		8,619,776	无
永兴县财政局	国家	4.00	8,410,709	8,410,709	8,410,709	无
黄国海	未知	1.08	2,272,040	2,272,040		未知
王妙玲	未知	0.80	1,679,493	1,679,493		未知
廖朝阳	未知	0.72	1,510,549	1,510,549		未知
联合国国际小水电中心	未知	0.65	1,365,000		1,365,000	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
黄国海	2,272,040		人民币普通股			
王妙玲	1,679,493		人民币普通股			
廖朝阳	1,510,549		人民币普通股			
李洁华	1,264,788		人民币普通股			
陈少娟	1,238,600		人民币普通股			



深圳海雅(集团)有限公司	988,600	人民币普通股
吴秀容	986,500	人民币普通股
孙宗慧	975,200	人民币普通股
中国平安人寿保险股份有限公司 —传统—普通保险产品	965,255	人民币普通股
张仲	834,449	人民币普通股

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	郴州市人民政府国有资产监督管理委员会	37,596,574			本股东所持股份自 2009 年 7 月 7 日解禁之日起将继续锁定持有十二个月, 在此期间内不上市交易; 期满后通过交易所挂牌交易出售股份的数量继续履行上述声明和承诺确定的义务, 出售的时间, 在上述声明和承诺规定的基础上相应顺延十二个月。
2	宜章县电力有限责任公司	23,413,771			本股东所持股份自 2009 年 7 月 7 日解禁之日起将继续锁定持有十二个月, 在此期间内不上市交易; 期满后通过交易所挂牌交易出售股份的数量继续履行上述声明和承诺确定的义务, 出售的时间, 在上述声明和承诺规定的基础上相应顺延十二个月。
3	临武县水利电力有限责任公司	19,321,098			本股东所持股份自 2009 年 7 月 7 日解禁之日起将继续锁定持有十二个月, 在此期间内不上市交易; 期满后通过交易所挂牌交易出售股份的数量继续履行上述声明和承诺确定的义务, 出售的时间, 在上述声明和承诺规定的基础上相应顺延十二个月。
4	汝城县水电有限责任公司	19,140,792			本股东所持股份自 2009 年 7 月 7 日解禁之日起将继续

				锁定持有十二个月，在此期间内不上市交易；期满后通过交易所挂牌交易出售股份的数量继续履行上述声明和承诺确定的义务，出售的时间，在上述声明和承诺规定的基础上相应顺延十二个月。
5	永兴县水利电力有限责任公司	8,619,776		本股东所持股份自 2009 年 7 月 7 日解禁之日起将继续锁定持有十二个月，在此期间内不上市交易；期满后通过交易所挂牌交易出售股份的数量继续履行上述声明和承诺确定的义务，出售的时间，在上述声明和承诺规定的基础上相应顺延十二个月。
6	永兴县财政局	8,410,709		本股东所持股份自 2009 年 7 月 7 日解禁之日起将继续锁定持有十二个月，在此期间内不上市交易；期满后通过交易所挂牌交易出售股份的数量继续履行上述声明和承诺确定的义务，出售的时间，在上述声明和承诺规定的基础上相应顺延十二个月。
7	联合国国际小水电中心	1,365,000		本股东所持股份自 2009 年 7 月 7 日解禁之日起将继续锁定持有十二个月，在此期间内不上市交易；期满后通过交易所挂牌交易出售股份的数量继续履行上述声明和承诺确定的义务，出售的时间，在上述声明和承诺规定的基础上相应顺延十二个月。

## 2、控股股东及实际控制人情况

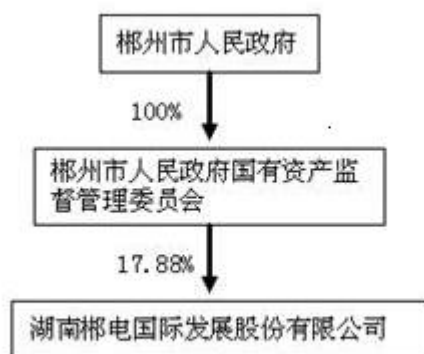
### (1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

本公司控股股东为郴州市国有资产监督管理委员会,实际控制人为郴州市人民政府。

## (2) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:元 币种:人民币

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
宜章县电力有限责任公司	余志忠	1986年3月11日	水力发电、设备安装调试、电力器材零售	101,870,000

## 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及报酬情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
付国	董事长	男	45	2007年7月14日	2010年7月13日				24	否
蒋建华	党委书记	男	50	2008年12月1日					19.2	否
袁培生	副董事长	男	50	2007年7月14日	2010年7月13日				19.2	否
陈百红	董事	男	44	2007年7月14日	2010年7月13日				9.6	否

李生希	董事	男	46	2007年7月 14日	2010年7 月13日				9.6	否
周素莲	董事	女	54	2007年7月 14日	2010年7 月13日				9.6	否
张玲	独立董 事	女	50	2007年7月 14日	2010年7 月13日				5	否
刘韧	独立董 事	男	43	2007年7月 14日	2010年7 月13日				5	否
屈茂辉	独立董 事	男	48	2007年7月 14日	2010年7 月13日				5	否
陈建设	独立董 事	男	55	2007年7月 14日	2010年7 月13日				5	否
朱亿民	监事会 主席	男	57	2007年7月 14日	2010年7 月13日				9	否
贺武舜	监事	男	48	2007年7月 14日	2010年7 月13日				2	是
陈进	监事	女	43	2007年7月 14日	2010年7 月13日				4	是
李建国	监事	男	46	2007年7月 14日	2010年7 月13日				4	是
周碧祥	监事	男	47	2009年6月 30日	2010年7 月13日				4	是
李素芬	财务总 监	女	47	2007年7月 14日	2010年7 月13日				9	否
牛国林	副总经 理	男	47	2007年7月 14日	2010年7 月13日				9	否
宋永红	副总经 理	男	44	2007年7月 14日	2010年7 月13日				9	否
袁志勇	董事会 秘书	男	40	2007年7月 14日	2010年7 月13日				9	否
合计	/	/	/	/	/			/	170.2	/

付国：湖南大学工商管理硕士（MBA），高级电气工程师、造价师、监理工程师，湖南省人大代表。曾任临武县水利电力集团有限责任公司总经理、党委书记，桂阳县副县长，郴州市人民政府国有资产监督管理委员会党委委员、副主任，国资联合工会主席，湖南郴电国际发展股份有限公司董事，2006年11月任本公司总经理，2006年12月任本公司董事、副董事长，2007年3月至今任本公司董事长。

蒋建华：政工师、科技咨询师。曾任郴州市北湖区副书记，郴州市科技副主席。2008年至今任本公司党委书记。

袁培生：湖南大学高级管理工商管理硕士（EMBA），高级工程师、监理工程师、高级政工师，郴州市人大代表。曾任汝城县水电总公司总经理兼党总支书记，湖南省汝城县人民政府县长助理、副县长。曾任汝城县水电有限责任公司法定代表人、董事长。2000年至今任湖南郴电国际发展股份有限公司董事，2005年6月起任湖南郴电国际发展股份有限公司副董事长，2007年1月兼任联合国国际小水电中心郴州基地主任，2007年3月兼任本公司

总经理。

陈百红：水电工程师、水利水电监理工程师、水利水电注册造价工程师。曾任临武县水利电力有限责任公司副总经理、董事长兼总经理，本公司副总经理。2005 年 5 月至今任本公司董事、党委委员。

李生希：工程师、高级经济师。曾任永兴县水利电力有限责任公司副总经理、党委委员、董事长、党委书记、总经理，郴电国际副总经理、监事。2007 年 7 月起任本公司董事。

周素莲：高级工程师，曾任郴州市电力公司副总经理、党委委员。2000 年 12 月至今任本公司董事。

张玲：教授（博士生导师），现任湖南大学工商管理学院院长助理，EMBA 项目主任，具有财务、工商管理相关知识和经验，2004 年 3 月起任本公司独立董事。

刘韧：曾任湘财证券投资银行总部总经理助理，财富证券投资银行部副总经理。现任中国五矿二十三冶建设集团有限公司副总裁，具有丰富的企业资本经营、发展战略、投资决策经验。2004 年 3 月起任本公司独立董事。

屈茂辉：法学博士、博士后，湖南大学法学院教授，博士生导师。兼任中国法学会民法学研究会常务理事、湖南省法学会副会长、中国行为法学会常务理事及学术委员会委员，现为教育部法学教学指导委员会委员，在我国民商法学界具有重要影响，在民商法学理论研究和法律实务方面都取得了比较突出的成果。入选教育部“新世纪优秀人才支持计划”、“湖南省新世纪 121 人才工程”等人才工程，2007 年 7 月起任本公司独立董事。

陈建设：高级工程师，现任中南大学后勤管理处副处长，2007 年 7 月起任本公司独立董事。

朱亿民：高级政工师，2000 年 12 月至今任本公司监事、监事会主席。

贺武舜：高级工程师，曾任宜章县电力总公司副总经理，现任宜章县电力有限责任公司董事长、总经理、党委书记。2000 年 12 月至今任本公司监事。

陈进：电气工程师、水利水电工程监理工程师、水利水电工程造价工程。曾任临武县水电局电力站站长、县地方电力管理办公室主任、县水利水电工程管理站站长、局长助理，现任临武县水利电力有限责任公司副总经理、党委委员。2006 年 8 月起任本公司职工监事。

李建国：电力工程师、政工师。曾任汝城县水电有限责任公司副总经理、总支副书记。现任汝城县水电有限责任公司任董事长、总经理、党总支书记。2005 年 5 月起任本公司监事。

周碧祥：政工师、助理工程师。曾任永兴县供电公司副经理、党支部委员，永兴县水利电力有限责任公司董事、党委委员、副总经理；2007 年 10 月至 2008 年 7 月任永兴县水利电力有限责任公司董事、副总经理、党委委员，2008 年 8 月至今任永兴县水利电力有限责任公司党委书记、董事长兼总经理，2009 年 6 月起任本公司监事。

李素芬：湖南大学高级管理人员工商管理硕士（EMBA），高级会计师，2000 年 12 月至今任本公司财务总监。

牛国林：湖南大学高级管理人员工商管理硕士（EMBA），工程师，2001 年 4 月至今任本公司副总经理。

宋永红：湖南大学高级管理人员工商管理硕士（EMBA），政工师，曾任汝城县水电总公司总经理兼党总支副书记、总经理兼党总支书记，2005 年 5 月至今任本公司副总经理。

袁志勇：本科学历，电力工程师，2000 年任本公司郴州分公司用电管理科科长兼支部书记，2004 年任本公司国际合作部经理。2007 年 7 月至今任本公司董事会秘书。

## （二）在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
贺武舜	宜章县电力	总经理	2004 年 12 月 1		是

	有限责任公司		日		
李建国	汝城县水电有限责任公司	总经理	2004年8月1日		是
周碧祥	永兴县水利电力有限责任公司	总经理	2008年8月1日		是
陈进	临武县水利电力有限责任公司	副总经理	2005年1月1日		是

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
张玲	湖南大学工商管理学院	教授、院长助理			是
刘韧	中国五矿二十三冶建设集团有限公司	副总裁			是
屈茂辉	湖南大学法学院	教授、博士生导师			是
陈建设	中南大学	后勤管理处副处长			是

## (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	董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序:公司薪酬与考核委员会提出公司高级管理人员薪酬方案经董事会讨论后,报股东大会审议批准后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	借鉴同行业上市公司实施年薪制的做法,综合考虑公司的经营业绩以及郴州本地区的经济发展水平,由薪酬与考核委员会根据净利润法制定公司董事、监事、高级管理人员薪酬方案。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	全体董事、监事和高级管理人员的报酬合计为 170.2 万元。

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	3,236
公司需承担费用的离退休职工人数	1
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,138
技术人员	526
财务人员	85
行政人员	487
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上	351
大专	912
中专技校	881
中专以下	1,092

## 六、 公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照中国证监会、上交所的法律法规等有关规定，审议通过了《公司外部信息使用管理制度》和《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，进一步加强了公司治理和信息披露的管理：

- 1、关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利，平时认真接待股东来访、来电，使股东了解公司的运作情况；公司严格按照中国证监会公布的《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会，并由律师出席见证。
- 2、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东通过股东大会依法行使出资的权利，未干涉公司决策和生产经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到相互独立；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作；确保重大决策由本公司独立作出和实施。
- 3、关于董事和董事会：报告期内，公司董事会会议严格按照规定的程序进行，并有真实、完整的会议记录；公司各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加培训，不断熟悉有关法律法规，按照诚信、勤勉的原则参与公司决策的管理。独立董事人数在董事会中所占比例符合相关规定。
- 4、关于监事与监事会：公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选聘监事；监事会由 5 人组成，监事会人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定；公司监事能够认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务及公司董事和其他高管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：本公司中层管理人员全部实行了竞聘上岗，高级管理人员按公司章程规定的任职条件和选聘程序由提名委员会提名（副总理由总经理提名），董事会聘任。董事和高级管理人员的绩效评价由薪酬与考核委员会进行考核与测评，年末进行述职和公开评议，并根据公司经营业绩决定其薪酬情况；独立董事和监事的评价采取自我评价与相互评价相结合的方式。公司在章程和《总经理工作规则》中，对高级管理人员的履职行为、权限、职责等作了相应的约束。
- 6、关于利益相关者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、员工、消费者等其他利益相关者的合法权益。
- 7、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露、接待股东来访与咨询，加强与股东的交流；公司严格按照有关法律法规及公司《信息披露管理制度》、《信息披露管理

制度实施细则》、《投资者关系管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，在 2010 年，董事会审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息使用管理制度》，确保所有股东平等地得到信息。公司不断充实有关投资者关系工作的公司理念、建立沟通渠道，进一步加强投资者关系管理。公司在报告期内披露了四次定期报告和十八次临时公告，能够做到公开、公正、公平、完整、及时地披露信息，维护股东，尤其是中小股东的合法权益。

## (二) 董事履行职责情况

### 1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
付国	否	6	6	2	0	0	无
袁培生	否	6	6	2	0	0	无
陈百红	否	6	4	2	2	0	是
李生希	否	6	5	2	1	0	无
周素莲	否	6	6	2	0	0	无
张玲	是	6	5	2	1	0	无
刘韧	是	6	5	2	1	0	无
屈茂辉	是	6	4	2	2	0	是
陈建设	是	6	5	2	1	0	无

董事陈百红因负责公司在云南水力发电项目，第三届董事会第二十八次、第二十九次会议未亲自出席会议。独立董事屈茂辉因公出国，第三届董事会第二十六次、二十七次未亲自出席会议。

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	2

### 2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### 3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《独立董事制度》，规定独立董事在履职过程中的责任、权利和义务，并制定了《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》等制度，进一步明确了独立董事在公司年度财务报告审计过程中和年报披露过程中的工作内容和流程。

## (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况



	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司控股股东郴州市国资委为政府机构，本公司主营业务为电力供应，在业务上完全独立于控股股东，且与控股股东无关联交易发生。		
人员方面独立完整情况	是	公司设有独立的劳动、人事、工资管理部门，不受控股股东单位的干预。公司副总经理、董事会秘书等高级管理人员及财务负责人、财务人员均专职在本公司工作，并在公司领取薪酬，上述人员均未在控股股东单位兼任任何职务。		
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立完整的产、供、销经营系统，不存在控股股东占有、支配公司资产情况。公司具有直接面向市场、自主经营、独立承担责任和风险的能力。		
机构方面独立完整情况	是	公司设立了股东大会、董事会、监事会、经营管理层及董事会战略与投资、审计、薪酬与考核、提名四个专门委员会，建立了完善的法人治理结构，建立了各项内部控制制度和决策制度，公司的各职能部门和各分支机构及其办公地址完全独立于控股股东和其他发起人股东。		
财务方面独立完整情况	是	公司独立核算、自负盈亏，设立了独立的财务会计部门、会计核算、会计管理体系，严格按照法律、法规建立健全财务会计管理制度，不存在控股股东干预公司财务工作的情况。公司与控股股东之间的资金往来、交易事项，均严格遵守国家法律、法规、证监会有关规定和《公司章程》、《关联交易决策制度》的规定。		

#### (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	按照《公司法》、《证券法》及有关法律法规的规定，建立了一套相对完善的公司内部控制制度体系。公司内部管理制度主要包括公司章程、股东会、董事会议事规则、信息披露、财务、资产、生产与安全、营销、招投标与器材采购、项目管理、内部审计、人力资源、考核与激励、投资决策、法律事务等方面，并通过培训与实践不断提升全体员工的风险防范意识和内部控制水平。公司目前的内部控制标准体系基本上涵盖了公司生产经营的各个方面，现有的内部控制制度符合相关法规和证券监管部门的要求，有助于公司提高经营效率和效益，提升企业经营管理水平、盈利能力和持续发展能力，有效控制和防范企业经营风险，保证公司健康持续发展。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	2010 年公司不断完善内部控制制度，建立完善有关制度 16 余项。公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》等法律法规以及证监会有关文件的要求，制定了《内幕信息知情人和外部信息管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等，公司高管相关内幕知情人集中签订了《防范内幕交易承诺书》，进一步规范了对内幕信息知情人的管理。公司通过较为健全的内部管理制度及其严格贯彻执行，保证了公司各项业务合法、稳健运营，确保公司发展战略和经营目标的实现。

内部控制检查监督部门的设置情况	公司审计部配备了 3 名专职审计人员。各分子公司相应设立了审计科，并配备了 25 名专职审计人员。审计人员根据公司工作部署制定审计工作计划，按照工作计划开展财务收支审计、行政主要负责人任期经济责任审计、内部控制审计、工程项目审计、投资可行性报告审计、其他专项审计等常规审计工作以及临时性审计工作。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	目前公司已经按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规的要求，并结合公司自身生产经营实际情况建立了较为完善的内部控制管理体系。公司内部控制管理体系基本上覆盖了公司生产经营和运作的各个方面并能够得到有效地贯彻和执行。公司内部控制管理体系以及相关制度能够适应公司管理的要求和发展的需要，能够对公司经营战略的实施以及公司经营风险的控制提供保证。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司已按照《公司法》、《证券法》及有关法律法规的规定，建立了一套相对完善的公司内部控制制度体系。公司内部管理制度主要包括公司章程、股东会、董事会议事规则、信息披露、财务、资产、生产与安全、营销、招投标与器材采购、项目管理、内部审计、人力资源、考核与激励、投资决策、法律事务等方面，并通过培训与实践不断提升全体员工的风险防范意识和内部控制水平。公司目前的内部控制标准体系基本上涵盖了公司生产经营的各个方面，现有的内部控制制度符合相关法规和证券监管部门的要求，有助于公司提高经营效率和效益，提升企业经营管理水平、盈利能力和持续发展能力，有效控制和防范企业经营风险，保证公司健康持续发展。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司依据《企业会计准则》等国家相关会计政策和制度，制定了《财务管理制度》、《固定资产管理制度》等具体管理办法。此外，公司积极组织财务人员进行业务培训，增强专业知识水平，提高公司内部财务核算质量
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司根据有关法律、行政法规、部门规章采取的一系列加强内部控制建设方面的措施，使公司内部控制水平得到进一步提高。公司内部控制体系基本健全，未发现对公司治理、经营管理及业务发展有重大影响之缺陷及异常事项。但随着公司业务的发展、外部经济环境的变化和公司信息化管理要求的提高,公司内部控制仍需要不断完善。为保证公司内控制度的长期有效性和完整性,公司将及时根据相关法律法规的要求和公司实际情况，不断修订和完善公司各项内控制度。

## (五) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

《湖南郴电国际发展股份有限公司 2010 年度内部控制自我评价报告》《湖南郴电国际发展股份有限公司 2010 年度社会责任报告》

披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

## 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

## 2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：是

披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

## (六) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司于 2010 年 8 月 18 日召开了第三届董事会第二十九次会议，会议审议通过了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。

## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年年度股东大会	2010 年 5 月 12 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 5 月 13 日

### (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年第一次临时股东大会	2010 年 4 月 29 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 4 月 30 日

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 二 0 一 0 年工作回顾

2010 年，公司董事会审时度势、科学决策，经营管理班子精诚团结、不懈努力，全体员工攻坚克难、奋勇拼搏，取得了公司组建以来最好的经营业绩。

#### (一) 经营业绩显著

2010 年，公司加大投入，加快整合，乘势而上，经营业绩继续保持高位、高速增长态势。2010 年，公司总资产达 39.01 亿元，较上年末 30.84 亿元增加了 8.17 亿元，增长 26.53%；实现营业收入 16.87 亿元，较上年增加 2.46 亿元，增长 17.08%；实现利润总额 1.89 亿元，较上年增长 45.20%；上交税金 13859 万元，较上年增加 2926 万元，增长 20%；实现净利润 1.43 亿元，较上年增长 27.07%，归属母公司的净利润 8342 万元，较上年增加 33.69%。公司各项经营指标均创历史新高，公司继续保持强劲的发展势头，步入了规范、快速、稳健、高效的发展轨道，迎来了发展的黄金时期。

#### (二) 农网完善工程建设取得阶段性成果

截止 2010 年底，公司完成新增中央投资农网完善工程计划投资 5.872 亿元，完成计划投资的 102%。新建、改造 110 千伏变电站 14 座，110 千伏线路 62.9 公里，新建、改造 35 千伏变电站 17 座，35 千伏线路 215.3 公里；新建、改造 10 千伏配变 907 台，10 千伏线路 1400.68 千米，低压线路 2177.97 千米，完成户表改造 10.43 万户。通过农网建设与改造，公司供电范围内的农网面貌得到了显著改观，农村用电环境得到了明显改善，有力地促进了农村经济社会快速发展。

#### (三) 金太阳示范工程全面实施

金太阳示范工程是通过采用光伏发电系统产生电能，为解决偏远地区无电户用电问题，改善我市边远地区无电户村民生产生活条件，推进能源结构调整和可再生能源发展，促进经济社会和谐发展的一项德政工程、民心工程，是国家新兴能源在实践生活当中的具体应用。国家财政部等部委核定我市金太阳示范工程建设太阳能总装机容量 2292KW、工程总投资规模 11918 万元、总户数 4093 户。该项目，国家财政部按核实投资总规模的 70% 给予无偿补助，省财政补助 470 万元，市财政补助 500 万元。目前，金太阳示范工程建设已全部安装完成。金太阳示范工程的顺利实施，使偏远无电地区告别了无电历史，享受到了改革开放的成果。

#### (四) 成功跨入城市供水行业

公司通过收购郴州市自来水有限责任公司 100% 的股权，成功跨入城市供水行业，进一步支撑了供电主业的稳健发展，增强了公司的发展后劲，为公司下阶段进一步整合郴州水务资源奠定了坚实的基础。

#### （五）争资立项取得新突破

公司敏锐地捕捉政策发展机遇，变政策之利为发展之力，积极争取国家电网建设资金，在去年争资立项和项目建设的基础上，积极向国家发改委争取将农网升级改造、东江二期引水工程等重大工程纳入国家投资计划，并大力推进重点工程项目建设。

#### （六）对外投资项目建设进展顺利

公司对外投资项目继续保持稳定、高效的态势。一是云南临沧水电投资公司在拿鱼河流域开发的、总装机容量 2.26 万千瓦的忙糯水电站和迁信水电站已全面开工建设，工程建设有序推进，计划 2011 年底竣工投产。二是河北邯郸郴电能源投资公司投资约 2 亿元的 2\*20MW 焦炉煤气发电厂项目，已完成主设备招标采购，6 月底开工建设，计划 2011 年底竣工投产。三是已运营的常州、唐山、新余工业气体项目运营稳定，取得了较好的经济效益。

#### 二、二 0 一一年工作展望

2011 年是“十二五”开局之年。“十二五”期间，国家将实施扩大内需、推进农业现代化、促进区域协调发展、加快资源节约型环境友好型社会转变等重点战略。省委省政府支持湘南加快开放崛起，支持郴州加快承接产业转移，为公司带来新的发展机遇。一是国家加大改善民生工程投入，实施农村电网升级改造工程，为公司进一步争取电网及城市供水政策支持提供了有利条件。二是郴州经济总量跃上新台阶，步入工业化、城镇化加速发展时期，将持续促进郴州用电量增长。三是国家加大节能减排调控力度，对公司继续拓展余热余压发电项目提供了有利的市场机遇。从不利的方面看，一是公司成本压力加大，国家实施紧缩货币政策调整利率，财务费用将有所增加；近两年实施的农村电网完善工程建设将结转固定资产，折旧费用将有所增加。二是随着“十二五”规划的实施，钢铁行业面临的节能减排任务加大，再加上钢铁企业自建气体供应生产线，将给工业气体项目带来经营压力。三是郴州电力市场两网并存的格局，电力市场依然面临极大的竞争和挑战。

2011 年也是公司实现跨越发展的关键之年，做好、做实今年的工作意义重大，影响深远。

今年总体工作思路及目标是：

工作思路：以科学发展观为主导，以巩固供电供水主业为基础，以再融资为重点，稳健高效拓展项目，规范高效推进管理，凝心聚力，实现公司新跨越。

经营目标：实现营业收入 20.71 亿元、归属于母公司的净利润 9000 万元。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

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

### 1、公司主营业务及其经营状况

#### (1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分产品						
电力销售	1,344,784,751.78	1,137,480,317.29	15.42	16.1	14.19	增加 2.2 个百分点

自来水销售	29,441,957.82	18,504,433.14	37.15			
工业气体销售	282,835,368.23	142,082,379.04	49.76	8.12	-4.72	减少 6.77 个百分点
其他	3,680,907.70	535,962.89	85.44			

## (2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
一、电力销售	1,344,784,751.78	16.10
1、郴州地区	469,285,501.65	16.16
2、宜章地区	262,126,917.19	12.64
3、临武地区	207,445,207.81	26.43
4、汝城地区	186,967,950.36	11.15
5、永兴地区	218,959,174.77	15.65
二、自来水销售	29,441,957.82	
1、郴州地区	29,441,957.82	
三、工业气体销售	282,835,368.23	8.12
1、常州地区	168,619,757.32	20.21
2、唐山地区	114,215,610.91	-5.86
四、其他	3,680,907.70	

## 2、对公司未来发展的展望

## (1) 新年度经营计划

收入计划(亿元)	费用计划(亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
20.71	2.2	以科学发展观为主导,以巩固供电供水主业为基础,以再融资为重点,稳健高效推进管理,凝心聚力,再立新功,再创辉煌,实现公司的新跨越。	建设城北 220KV 变电站,启动东江二期引水,拓展余热发电,争取实施农网升级改造,确保实现 2011 年公司的各项经营目标。

## (2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

## (3) 资金需求、使用计划及来源情况

资本支出承诺	合同安排	时间安排	融资方式	资金来源安排	资金成本及使用说明
农网升级改造项目	2 亿元	建设期 1-2 年	债务融资	国家拨款 10%, 公司自筹 10%, 银行贷款 80%。	用农网还本付息加价资金归还本息。

## (二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	21,868.96
上年同期投资额	13,547
投资额增减幅度(%)	61.43

## 被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
邯鄯郴电电力能源有限责任公司	焦炉煤气发电	100	
郴州市自来水有限责任公司	自来水的生产和供应, 管道安装、维修	100	

## 1、 募集资金使用情况

报告期内, 公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 2、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
邯鄯郴电电力能源有限责任公司	5,500	已完成公司注册	-177.03
郴州市自来水有限责任公司 100%股权	16,368.96	已完成收购事项	-23.88

## (三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果, 以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内, 公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

## (四) 董事会日常工作情况

## 1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
三届二十五次董事会	2010年3月31日		《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010年4月2日
三届二十六次董事会	2010年4月6日		《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010年4月8日
三届二十七次董事会	2010年4月14日		《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010年4月16日
三届二十八次	2010年4月29日		《中国证券报》、《上海证	2010年4月30

董事会			券报》、《证券时报》	日
三届二十九次 董事会	2010 年 8 月 18 日		《中国证券报》、《上海证 券报》、《证券时报》	2010 年 8 月 20 日
三届三十次董 事会	2010 年 10 月 21 日		《中国证券报》、《上海证 券报》、《证券时报》	2010 年 10 月 23 日

## 2、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

根据上海证券交易所《关于做好上市公司 2010 年年度报告工作的通知》要求，按照公司《2010 年度财务报告审计编制披露工作安排》，协助会计师事务所对公司进行年度报告的审计工作。

1、在公司 2010 年度审计机构进场审计前，审计委员会对公司编制的财务会计报表，提出审阅意见：

我们认为：公司编制的财务会计报表基本反映了公司截至 2010 年 12 月 31 日的财务状况和 2010 年度的经营成果及现金流量，同意以此财务会计报表为基础进行 2010 年度财务审计。

2、在年审会计师出具审计初步意见后，审计委员会再次审阅公司财务会计报表，并于 2011 年 3 月 30 日与年审注册会计师进行沟通，形成书面意见：

我们与负责公司审计的注册会计师进行了充分的沟通，负责公司年审的注册会计师将审计过程中发现的问题及应进行调整的事项向我们作了详细的说明，需调整事项公司已按年审注册会计师的审计调整意见作了调整。

根据我们向年审会计师了解的审计情况和公司管理层向我们汇报的本年度经营情况及重大事项的进展情况，我们认为：经天职国际会计师事务所有限责任公司注册会计师初步审定的 2010 年度财务会计报表可以提交审计委员会进行表决，年审注册会计师拟对公司财务会计报表出具的审计意见我们亦无异议。

3、在公司会计报表定稿后，审计委员会于 4 月 15 日召开会议，对公司 2010 年会计报表进行表决，形成书面决议：

(1)、同意以经天职国际会计师事务所有限责任公司注册会计师审定的 2010 年年度财务会计报表为基础编制公司 2010 年年度报告，提交公司董事会审核。

(2)、审计委员会同意续聘天职国际会计师事务所有限责任公司为公司 2011 年会计审计机构，并提交公司董事会审议。

## 3、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

湖南郴电国际发展股份有限公司董事会  
薪酬与考核委员会 2010 年度履职情况报告

公司董事会：

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责对在公司领取薪酬的董事、监事及高级管理人员根据净利润法考核，审查公司董事、监事和高级管理人员的薪酬政策与方案。

公司董事会薪酬与考核委员会审查了 2010 年度在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员的薪酬兑现情况，并对公司在 2010 年年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员报酬进行核查，认为：

公司董事、监事和高级管理人员在公司领取的报酬严格按照公司净利润法考核制度进行考核、兑现，公司所披露的报酬与实际发放情况相符。

## 4、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司于 2010 年 3 月 31 日召开的第三届董事会第二十五次会议上审议通过了《公司外部信息使用管理制度》。

## 5、内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查,内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况? 否

## (五) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
经天职国际会计师事务所有限公司审计确定, 2010 年度公司净利润为 83,416,380.58 元, 加上年初未分配利润-128,753,025.99 元, 期末未分配利润为: -45,336,645.51 元。公司因在 2008 年遇特大冰冻灾害, 造成电网资产重大损失, 2010 年仍未能弥补以前年度的亏损, 董事会拟提出如下股利分配方案: 不分配, 不转增。	弥补亏损

## (六) 公司前三年分红情况

单位: 元 币种: 人民币

分红年度	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2009	0	62,395,595.44	0
2008	0	-201,203,125.34	0
2007	0	49,835,977.13	0

## 九、监事会报告

## (一) 监事会的工作情况

监事会会议情况	监事会会议议题
三届十三次监事会	《关于收购郴州市自来水有限责任公司股权的议案》。
三届十四次监事会	《关于公司 2009 年度监事会工作报告》、《公司 2009 年度报告通及摘要》、《公司 2009 年度财务决算报告》、《2009 年度利润分配预案》、《2009 年度日常关联交易实施情况及继续履行关联交易的议案》。
三届十五次监事会	《公司 2010 年第一季度报告》
三届十六次监事会	《公司 2010 年半年度报告》
三届十七次监事会	《公司 2010 年第三季度报告》

## (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见



报告期内，监事会列席了公司召开的董事会、股东大会，并根据有关法律法规，对董事会、股东大会的召开程序、决策程序、决议事项、董事会对股东大会决议执行情况，对公司董事、总经理等高级管理人员执行公司职务和公司管理制度落实情况进行了监督检查。监事会认为，2010 年董事会认真落实股东大会决议，遵守国家法律法规和公司章程的规定，决策程序合法且未发现决策失误事项，内部制度进一步完善。公司董事、总经理等高级管理人员尽职尽责，公司业绩显著提高。未发现违反法律法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，公司通过对财务和营销系统软硬件的投入,在管理上实现了进一步规范，资产、资金运行安全，营业收入增加,各项生产成本控制较好。公司财务决算报告客观实在。天职国际会计师事务所有限公司对本公司财务实施审计客观公允、真实可信。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，公司无募集资金投入项目。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司收购了郴州市自来水有限责任公司 100%的股权,通过涉足供水行业,公司的竞争力得到进一步加强。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司报告期内的关联交易主要为日常生产经营所发生的关联交易。决策程序严格按照《上海证券交易所股票上市规则》及本公司《关联交易决策制度》执行，遵循了公开、公平的原则，交易公允，程序合法，没有损害公司和股东利益的行为。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

天职国际会计师事务所有限公司所本公司出具的 2010 年度审计报告为标准无保留意见的审计报告。

(八) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

监事会已经审阅了公司 2010 年度内部控制自我评价报告，对内控自我评价报告无异议。

## 十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

## (四) 资产交易事项

## 1、 收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
南方水务有限公司	郴州市自来水有限责任公司100%股权	2010年4月1日	16,368.96			否	合同确定	否	是		

## (五) 报告期内公司重大关联交易事项

## 1、 与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

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	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
临武县水利电力有限责任公司	参股股东	购买商品	采购电力	政府定价		7,365,934.24	0.65			
宜章县电力有限责任公司	参股股东	购买商品	采购电力	政府定价		11,764,902.81	1.03			
永兴县二级水电站有限责任公司	股东的子公司	购买商品	采购电力	政府定价		21,450,573.95	1.89			
汝城县水电有限责任公司	参股股东	购买商品	采购电力	政府定价		32,868,727.12	2.89			

汝城万年桥电站	股东的子公司	购买商品	采购电力	政府定价		19,193,715.30	1.69			
郴州郴电科技有限公司	参股公司	购买商品	采购材料及备	市场价		11,147,493.53	12.75			
合计				/	/	103,791,346.95	20.9	/	/	/

## 2、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
郴州郴电科技有限公司	参股子公司	1,147,165.54	1,147,165.54	-253,678.44	5,008,087.63
郴州辉煌电子传媒有限责任公司	参股子公司		270,000.00		
临武水利电力有限责任公司	参股股东			-45,302.29	3,151,071.88
宜章电力有限责任公司	参股股东			524,202.60	2,233,285.51
永兴县水利电力有限责任公司	参股股东				2,167,788.02
永兴县二级水电站有限责任公司	股东的子公司			-62,391.61	1,645,108.22
汝城县水电有限责任公司	参股股东			-89,410.74	2,344,258.80
汝城万年桥电站	股东的子公司			-634,741.84	369,821.98
临武县综合利用发电有限责任公司	股东的子公司				2,500,000.00
合计		1,147,165.54	1,417,165.54	-561,322.32	19,419,422.04

## (六) 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

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 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

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	本股东所持股份自 2009 年 7 月 7 日解禁之日起将继续锁定持有十二个月，在此期间内不上市交易；期满后通过交易所挂牌交易出售股份的数量继续履行上述声明和承诺确定的义务，出售的时间，在上述声明和承诺规定的基础上相应顺延十二个月。	严格履行承诺
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用
资产置换时所作承诺	不适用	不适用
发行时所作承诺	不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	850,000.00
境内会计师事务所审计年限	11 年

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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## (十) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

## (十一) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

## (十二) 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
公司关于国有股无偿划转获批公告	《中国证券报》第 D003 版、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 1 月 5 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司简式权益变动报告书	《中国证券报》第 B006 版、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 1 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司关于国有股权无偿划转完成过户公告	《中国证券报》第 D012 版、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 1 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司关于电价调整公告	《中国证券报》第 C007 版、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 2 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司关于拟收购郴州市自来水有限责任公司股权的提示性公告	《中国证券报》第 D002 版、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 3 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司三届二十五次（临时）董事会会议决议公告	《中国证券报》第 B002 版、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 4 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司三届二十六次董事会会议决议公告暨召开公司 2010 年第一次临时股东大会的通知公告	《中国证券报》第 A15 版、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 4 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
三届十次监事会会议决议公告	《中国证券报》第 A15 版《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 4 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司关于收购自来水股权的公告	《中国证券报》第 A15 版、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 4 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2009 年度报告	《中国证券报》第 D051	2010 年 4 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

摘要	版、《上海证券报》、《证券时报》		
三届二十七次董事会会议决议公告暨召开公司 2009 年度股东大会的通知公告	《中国证券报》第 D050 版、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 4 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
三届十四次监事会会议决议公告	《中国证券报》第 D050 版、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 4 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于公司 2010 年第一次临时股东大会延期的公告	《中国证券报》第 B006 版、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 4 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2010 年第一季度报告正文	《中国证券报》第 D010 版、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 4 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2010 年第一次临时股东大会会议决议公告	《中国证券报》第 D010 版、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 4 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2009 年度股东大会会议决议公告	《中国证券报》第 B013 版、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 5 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2009 年度报告补充及更正公告	《中国证券报》第 A26 版、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 6 月 3 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司变更股权分置改革保荐机构的公告	《中国证券报》第 B002 版、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 6 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2010 年上半年业绩预增公告	《中国证券报》第 A16 版、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 7 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2010 半年度报告摘要	《中国证券报》第 B024 版、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 8 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
三届二十九次董事会会议决议公告	《中国证券报》第 B024 版、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 8 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司关于获得金太阳示范工程财政补助资金的公告	《中国证券报》第 B003 版、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 11 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经天职国际会计师事务所有限公司注册会计师李晓阳、王和平审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

审计报告

天职湘 SJ[2011]258 号

湖南郴电国际发展股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖南郴电国际发展股份有限公司（以下简称郴电国际公司）财务报表，包括合并及母公司 2010 年 12 月 31 日的资产负债表，合并及母公司 2010 年度的利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照《企业会计准则》（财政部 2006 年 2 月 15 日颁布）的规定编制财务报表是郴电国际公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）做出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，郴电国际公司财务报表已经按照《企业会计准则》（财政部 2006 年 2 月 15 日颁布）的规定编制，在所有重大方面公允反映了郴电国际公司合并及母公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况、2010 年度的经营成果和现金流量。

中国 · 北京

二〇一一年四月十八日

中国注册会计师：

中国注册会计师：

李晓阳

王和平

## (二) 财务报表

## 合并资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位:湖南郴电国际发展股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,105,271,285.82	742,747,247.47
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		93,483.72	721,263.72
应收票据		91,079,669.99	100,028,833.74
应收账款		63,592,241.50	60,901,143.72
预付款项		106,194,809.79	47,202,648.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		104,376,592.71	95,400,026.53
买入返售金融资产			
存货		25,939,325.68	26,746,723.67
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,496,547,409.21	1,073,747,887.19
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		84,908,478.46	85,304,526.94
投资性房地产			
固定资产		1,957,882,462.66	1,788,404,860.14
在建工程		220,220,440.15	84,633,099.51
工程物资		37,799,230.70	12,052,774.83
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		80,735,741.03	19,099,534.24
开发支出			



商誉		23,392,913.65	20,418,945.97
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,404,939,266.65	2,009,913,741.63
资产总计		3,901,486,675.86	3,083,661,628.82
<b>流动负债：</b>			
短期借款		478,100,000.00	362,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		84,493,738.54	55,495,392.07
预收款项		47,677,717.92	27,944,250.40
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		14,409,589.90	18,091,439.67
应交税费		13,728,974.86	-124,528.92
应付利息		8,853,741.34	
应付股利		133,865,993.73	81,764,001.17
其他应付款		181,199,403.91	176,360,542.86
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		25,000,000.00	91,000,000.00
其他流动负债		36,809,200.00	
流动负债合计		1,024,138,360.20	812,531,097.25
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,851,867,612.00	1,427,234,212.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		5,000,000.00	
预计负债			
递延所得税负债		1,019,620.70	
其他非流动负债		64,630,000.00	
非流动负债合计		1,922,517,232.70	1,427,234,212.00
负债合计		2,946,655,592.90	2,239,765,309.25
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			

实收资本（或股本）		210,267,720.00	210,267,720.00
资本公积		602,324,481.14	560,174,481.14
减：库存股			
专项储备		7,056,809.46	6,291,954.87
盈余公积		24,290,115.48	24,290,115.48
一般风险准备			
未分配利润		-45,336,645.41	-128,753,025.99
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		798,602,480.67	672,271,245.50
少数股东权益		156,228,602.29	171,625,074.07
所有者权益合计		954,831,082.96	843,896,319.57
负债和所有者权益 总计		3,901,486,675.86	3,083,661,628.82

法定代表人：付国 主管会计工作负责人：许玉红 会计机构负责人：许玉红

## 母公司资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位:湖南郴电国际发展股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		936,388,273.58	673,937,413.51
交易性金融资产		93,483.72	93,483.72
应收票据		6,400,000.00	15,264,153.39
应收账款		32,514,901.00	35,668,545.85
预付款项		94,889,741.39	44,813,498.46
应收利息			
应收股利		34,312,924.17	
其他应收款		220,620,394.96	224,437,680.38
存货		18,908,047.48	21,336,969.07
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,344,127,766.30	1,015,551,744.38
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		404,201,761.00	185,167,017.81
投资性房地产			
固定资产		1,375,034,688.76	1,373,790,203.85
在建工程		200,764,189.85	77,898,939.51
工程物资		33,848,986.51	12,052,774.83
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,219,386.54	2,809,616.55
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,017,069,012.66	1,651,718,552.55
资产总计		3,361,196,778.96	2,667,270,296.93
<b>流动负债:</b>			
短期借款		380,000,000.00	362,000,000.00
交易性金融负债			

应付票据			
应付账款		85,611,388.13	57,565,476.17
预收款项		42,263,497.04	26,431,921.15
应付职工薪酬		11,894,566.04	16,164,289.06
应交税费		895,359.56	-7,669,769.89
应付利息			
应付股利			
其他应付款		196,881,616.56	156,696,116.16
一年内到期的非流动 负债		20,000,000.00	91,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		737,546,427.33	702,188,032.65
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,803,504,212.00	1,382,234,212.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		63,100,000.00	
非流动负债合计		1,866,604,212.00	1,382,234,212.00
负债合计		2,604,150,639.33	2,084,422,244.65
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		210,267,720.00	210,267,720.00
资本公积		601,300,160.22	559,150,160.22
减：库存股			
专项储备		998,070.89	1,378,363.89
盈余公积		24,290,115.48	24,290,115.48
一般风险准备			
未分配利润		-79,809,926.96	-212,238,307.31
所有者权益(或股东权益) 合计		757,046,139.63	582,848,052.28
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		3,361,196,778.96	2,667,270,296.93

法定代表人：付国 主管会计工作负责人：许玉红 会计机构负责人：许玉红

**合并利润表**  
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,686,563,832.25	1,440,581,637.08
其中：营业收入		1,686,563,832.25	1,440,581,637.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,503,928,929.61	1,325,392,683.95
其中：营业成本		1,306,498,002.82	1,156,829,536.25
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		8,435,367.15	6,350,086.48
销售费用		3,065,795.97	
管理费用		137,183,025.08	114,258,164.13
财务费用		46,619,403.06	51,171,149.23
资产减值损失		2,127,335.53	-3,216,252.14
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-27,780.00	48,163.72
投资收益（损失以“－”号填列）		10,171,398.15	7,634,026.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,638,804.88	7,549,506.24
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		192,778,520.79	122,871,143.16
加：营业外收入		7,441,760.83	14,550,779.58
减：营业外支出		10,986,762.40	7,118,027.97
其中：非流动资产处置损失		173,780.06	11,976.18
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		189,233,519.22	130,303,894.77
减：所得税费用		46,396,545.45	17,891,678.55
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		142,836,973.77	112,412,216.22
归属于母公司所有者的净利润		83,416,380.58	62,395,595.44
少数股东损益		59,420,593.19	50,016,620.78
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.3967	0.2967

(二) 稀释每股收益		0.3967	0.2967
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		142,836,973.77	112,412,216.22
归属于母公司所有者的综合收益总额		83,416,380.58	62,395,595.44
归属于少数股东的综合收益总额		59,420,593.19	50,016,620.78

法定代表人：付国 主管会计工作负责人：许玉红 会计机构负责人：许玉红

**母公司利润表**  
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,354,810,711.83	1,161,967,471.35
减：营业成本		1,151,892,426.11	1,015,949,397.64
营业税金及附加		7,427,261.22	5,975,901.31
销售费用			
管理费用		92,337,656.83	82,430,006.24
财务费用		36,574,486.73	44,391,560.24
资产减值损失		987,108.22	-901,862.49
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			20,383.72
投资收益（损失以“－”号填列）		89,092,145.09	548,237.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		345,115.05	478,187.78
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		154,683,917.81	14,691,089.91
加：营业外收入		6,865,377.51	14,474,455.58
减：营业外支出		10,755,347.93	6,784,101.31
其中：非流动资产处置损失		39,182.34	11,976.18
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		150,793,947.39	22,381,444.18
减：所得税费用		18,365,567.04	875,234.48
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		132,428,380.35	21,506,209.70
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		132,428,380.35	21,506,209.70

法定代表人：付国 主管会计工作负责人：许玉红 会计机构负责人：许玉红

**合并现金流量表**  
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,077,086,971.32	1,665,483,033.09
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		82,485,705.29	85,431,708.18
经营活动现金流入小计		2,159,572,676.60	1,750,914,741.27
购买商品、接受劳务支付的现金		1,395,277,990.77	1,149,738,367.82
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		182,390,488.55	165,684,508.01
支付的各项税费		136,173,819.94	118,451,454.73
支付其他与经营活动有关的现金		170,686,740.81	139,247,596.45
经营活动现金流出小计		1,884,529,040.07	1,573,121,927.01
经营活动产生的现金流量净额		275,043,636.53	177,792,814.26
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		4,898,066.98	1,014,470.07
取得投资收益收到的现金		6,269,379.66	70,050.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		454,582.90	12,643,874.75
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			761,434.83
投资活动现金流入小计		11,622,029.53	14,489,829.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		235,221,803.44	109,707,720.37
投资支付的现金			43,872,300.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		48,641,500.82	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		283,863,304.25	153,580,020.37
投资活动产生的现金流量净额		-272,241,274.72	-139,090,190.72
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		4,150,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,150,000.00	
取得借款收到的现金		918,100,000.00	608,702,218.89
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		42,150,000.00	135,000,000.00
筹资活动现金流入小计		964,400,000.00	743,702,218.89
偿还债务支付的现金		534,830,000.00	427,745,788.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		79,027,672.90	83,340,868.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		27,413,501.64	30,173,730.49
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		613,857,672.90	511,086,656.88
筹资活动产生的现金流量净额		350,542,327.10	232,615,562.01
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-381,039.95	-25,614.41
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		352,963,648.96	271,292,571.14
加：期初现金及现金等价物余额		742,747,247.47	471,454,676.33
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,095,710,896.43	742,747,247.47

法定代表人：付国 主管会计工作负责人：许玉红 会计机构负责人：许玉红

## 母公司现金流量表

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,682,041,869.00	1,351,629,872.25
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		116,461,566.96	58,082,034.77
经营活动现金流入小计		1,798,503,435.96	1,409,711,907.02
购买商品、接受劳务支付的现金		1,282,669,263.13	1,026,264,427.00
支付给职工以及为职工支付的现金		155,908,888.07	148,434,664.70
支付的各项税费		78,350,148.29	78,212,470.65
支付其他与经营活动有关的现金		53,724,193.28	132,171,502.66
经营活动现金流出小计		1,570,652,492.77	1,385,083,065.01
经营活动产生的现金流量净额		227,850,943.19	24,628,842.01
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			1,000,000.00
取得投资收益收到的现金		54,434,105.87	90,433.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		24,800.00	13,199,057.56
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		54,458,905.87	14,289,491.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		181,700,819.93	100,999,378.36
投资支付的现金		218,689,628.14	10,200,000.00
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			20,383.72
投资活动现金流出小计		400,390,448.07	111,219,762.08
投资活动产生的现金流量净额		-345,931,542.20	-96,930,270.80
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		840,000,000.00	662,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		42,150,000.00	135,000,000.00
筹资活动现金流入小计		882,150,000.00	797,000,000.00
偿还债务支付的现金		471,730,000.00	367,745,788.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,067,890.36	45,701,961.73
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		510,797,890.36	413,447,749.73
筹资活动产生的现金流量净额		371,352,109.64	383,552,250.27
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-381,039.95	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		252,890,470.68	311,250,821.48
加：期初现金及现金等价物余额		673,937,413.51	362,686,592.03
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		926,827,884.19	673,937,413.51

法定代表人：付国 主管会计工作负责人：许玉红 会计机构负责人：许玉红

合并所有者权益变动表

2010年1—12月

单位:元 币种:人民币

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	210,267,720.00	560,174,481.14		6,291,954.87	24,290,115.48		-128,753,025.99		171,625,074.07	843,896,319.57
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	210,267,720.00	560,174,481.14		6,291,954.87	24,290,115.48		-128,753,025.99		171,625,074.07	843,896,319.57
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		42,150,000.00		764,854.59			83,416,380.58		-15,396,471.78	110,934,763.39
(一)净利润							83,416,380.58		59,420,593.19	142,836,973.77

(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							83,416,380.58		59,420,593.19	142,836,973.77
(三)所有者投入和减少资本		42,150,000.00							4,150,000.00	46,300,000.00
1. 所有者投入资本									4,150,000.00	4,150,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		42,150,000.00								42,150,000.00
(四)利润分配									-80,338,725.25	-80,338,725.25
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									-80,338,725.25	-80,338,725.25
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转										

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			764,854.59					1,371,660.28	2,136,514.87
1. 本期提取			1,172,038.58					1,403,870.37	2,575,908.95
2. 本期使用			407,183.99					32,210.09	439,394.08
(七)其他									
四、本期期末 余额	210,267,720.00	602,324,481.14	7,056,809.46	24,290,115.48		-45,336,645.41		156,228,602.29	954,831,082.96

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	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	210,267,720.00	407,734,481.14			25,905,904.70		-188,031,180.31		161,180,630.18	617,057,555.71
加：会计政策变更				4,733,230.34	-1,615,789.22		-3,117,441.12			
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	210,267,720.00	407,734,481.14		4,733,230.34	24,290,115.48		-191,148,621.43		161,180,630.18	617,057,555.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		152,440,000.00		1,558,724.53			62,395,595.44		10,444,443.89	226,838,763.86
（一）净利润							62,395,595.44		50,016,620.78	112,412,216.22
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							62,395,595.44		50,016,620.78	112,412,216.22
（三）所有者投入和减少资本		152,440,000.00							4,700,000.00	157,140,000.00
1. 所有者投入资本									4,700,000.00	4,700,000.00



2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		152,440,000.00							152,440,000.00
(四) 利润分配								-46,423,609.12	-46,423,609.12
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								-46,423,609.12	-46,423,609.12
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
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			1,558,724.53					2,151,432.23	3,710,156.76
1. 本期提取			1,796,149.86					2,151,432.23	3,947,582.09
2. 本期使用			237,425.33						237,425.33
(七) 其他									
四、本期期末余额	210,267,720.00	560,174,481.14	6,291,954.87	24,290,115.48			-128,753,025.99	171,625,074.07	843,896,319.57

法定代表人：付国 主管会计工作负责人：许玉红 会计机构负责人：许玉红

## 母公司所有者权益变动表

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							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	
一、上年年末余额	210,267,720.00	559,150,160.22		1,378,363.89	24,290,115.48		-212,238,307.31	582,848,052.28
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	210,267,720.00	559,150,160.22		1,378,363.89	24,290,115.48		-212,238,307.31	582,848,052.28
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		42,150,000.00		-380,293.00			132,428,380.35	174,198,087.35
(一) 净利润							132,428,380.35	132,428,380.35
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							132,428,380.35	132,428,380.35
(三) 所有者投入和减少资本		42,150,000.00						42,150,000.00
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		42,150,000.00						42,150,000.00
(四) 利润分配								

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							
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
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				-380,293.00			-380,293.00
1. 本期提取							
2. 本期使用				380,293.00			380,293.00
（七）其他							
四、本期期末余额	210,267,720.00	601,300,160.22		998,070.89	24,290,115.48	-79,809,926.96	757,046,139.63

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	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	210,267,720.00	406,710,160.22			25,905,904.70		-233,744,517.01	409,139,267.91
加：会计政策变更				1,615,789.22	-1,615,789.22			
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	210,267,720.00	406,710,160.22		1,615,789.22	24,290,115.48		-233,744,517.01	409,139,267.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		152,440,000.00		-237,425.33			21,506,209.70	173,708,784.37
（一）净利润							21,506,209.70	21,506,209.70
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							21,506,209.70	21,506,209.70
（三）所有者投入和减少资本		152,440,000.00						152,440,000.00
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		152,440,000.00						152,440,000.00
（四）利润分配								
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							
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
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				-237,425.33			-237,425.33
1. 本期提取							
2. 本期使用				237,425.33			237,425.33
（七）其他							
四、本期期末余额	210,267,720.00	559,150,160.22		1,378,363.89	24,290,115.48	-212,238,307.31	582,848,052.28

法定代表人：付国 主管会计工作负责人：许玉红 会计机构负责人：许玉红

### (三) 公司概况

#### 1、历史沿革

湖南郴电国际发展股份有限公司（以下简称公司或本公司）是经湖南省人民政府湘政函[2000]221号文批准，由郴州市电力公司作为主发起人，联合宜章县电力有限责任公司（原名宜章县电力总公司）、临武县水利电力有限责任公司、汝城县水电有限责任公司（原名汝城县水电总公司）、永兴县水利电力有限责任公司及联合国国际小水电中心，以发起方式设立的股份有限公司。本公司于2000年12月26日在湖南省工商行政管理局注册成立，企业法人营业执照号4300001004989。公司设立时注册资本：人民币14,026.77万元，于2004年3月26日公开发行人民币普通股（A股）股票7,000万股，每股发行价5.48元，并于2004年4月8日在上海证券交易所挂牌上市，股票发行变更登记后注册资本为人民币21,026.77万元。根据2006年6月27日公司股权分置改革相关股东会决议通过的股权分置改革方案，公司非流通股股东向股权分置改革方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每10股流通股支付3.2股股份，共向流通股股东合计支付2,240万股。股权分置完成后，公司总股份仍为21,026.77万股。

#### 2、公司组织架构

本公司目前组织机构为：公司总部与郴州分公司、宜章分公司、临武分公司、汝城分公司、永兴分公司5家分支机构和湖南汇银国际投资有限责任公司、湖南郴电国际水电投资有限责任公司、郴州万国大酒店有限公司、上海郴电裕旺投资有限公司、临沧郴电水电投资有限公司、郴州市自来水有限公司、邯郸郴电电力能源有限责任公司七家子公司。另有三级子公司3家，四级子公司1家。分别是：常州中天邦益气体有限责任公司、唐山中邦工业气体有限公司（均为湖南汇银国际投资有限责任公司的子公司）；德能水电有限公司（系湖南郴电国际水电投资有限责任公司的子公司）；湖南德能湘江水电有限公司（系德能水电有限公司的子公司）。另有郴州郴电科技有限公司、郴州辉煌电子传媒有限公司、新余中邦工业气体有限公司三家参股公司。

#### 3、公司注册地址及经营范围

公司注册地及总部地址：郴州市北湖区国庆南路36号；公司现任法定代表人：付国；公司经营范围：凭本企业《电力业务许可证》核定的范围从事电力业务；法律法规允许的投资业务，货物及技术进出口业务；房屋及设施的租赁业务，提供小水电国际间交流合作、信息咨询（不含中介）服务。

#### 4、实际控制人名称

本公司实际控制人为郴州市人民政府国有资产监督管理委员会。

#### 5、财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

2010年度财务报表及财务报表附注由本公司编制，于2011年4月18日经本公司董事会批准报出。

### (四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

#### 1、 财务报表的编制基础：

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### 2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部2006年2月15日颁布的《企业会计

准则》的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

### 5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下的企业合并，合并方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。合并方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，调整留存收益。合并方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。合并形成母子公司关系的，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。合并利润表包括参与合并各方自合并当期年初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期年初至合并日的现金流量。

非同一控制下的企业合并，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加上各项直接相关费用为合并成本。购买方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。购买方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。购买方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时，应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。企业合并形成母子关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，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) 1.合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。

本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上，或虽不足 50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

#### 2.合并财务报表的编制方法

合并财务报表系根据《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》的规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以"少数股东权益"项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以"少数股东

收益"项目列示。母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司合并当期年初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内处置子公司,将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

3.境外子公司的财务报表进行折算时,遵循下列规定:

(1)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汇率折算。

(2)利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述(1)、(2)折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

7、 现金及现金等价物的确定标准:

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短(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、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务和外币报表折算:

对于发生的外币交易,在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额;在资产负债表日对各种外币账户分外币货币性项目与外币非货币性项目进行处理:(1)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者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;(2)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。

与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益,按《企业会计准则-借款费用》的原则处理。

9、 金融工具:

(1) 金融资产、金融负债的分类

金融资产包括交易性金融资产、指定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、应收款项、可供出售金融资产等。金融负债包括交易性金融负债、指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。

(2) 金融工具确认依据和计量方法

1) 当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。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产应当终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的,终止确认该金融负债或其一部分。

2) 本公司初始确认的金融资产或金融负债,按照公允价值计量。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。

3) 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。但是,下列情况除外:

①持有至到期投资和应收款项,采用实际利率法,按摊余成本计量;



②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;

③对因持有意图或能力发生改变,或公允价值不再能够可靠计量等情况,使金融资产不再适合按照公允价值计量时,公司改按成本计量,该成本为重分类日该金融资产的公允价值。

4) 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。但是,下列情况除外:

①以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值计量,且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用;

②因持有意图或能力发生改变,或公允价值不再能够可靠计量等情况,使金融负债不再适合按照公允价值计量时,公司改按成本计量,该成本为重分类日该金融负债的账面价值;

③与在活跃的市场中没有报价、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;

④不属于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的财务担保合同,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:

A、按照或有事项准则确定的金额;

B、初始确认金额扣除按照收入准则确定的累计摊销后的余额。

5) 本公司对金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,除与套期保值有关外,按照下列规定处理:

①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,公允价值变动形成的利得或损失,计入当期损益;

②可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失,除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外,计入资本公积,在该金融资产终止确认时转出,计入当期损益。

6) 本公司对以摊余成本计量的金融资产或金融负债,除与套期保值有关外,在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失,计入当期损益。

7) 本公司在相同会计期间将套期工具和被套期项目的公允价值变动的抵消结果计入当期损益。

### (3) 金融资产、金融负债的公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场的报价确定其公允价值,活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格,且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格;不存在活跃市场的金融资产或金融负债,按照其未来现金流量现值确定其公允价值。

### (4) 金融资产转移

金融资产转移,是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,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债;未放弃对该金融资产控制的,按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

### (5) 金融资产减值

本公司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,确认减值损失,计提减值准备。

## (6) 金融资产减值损失的计量

- ①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；
- ②持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流量现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；
- ③应收款项减值损失的计量见下述“7、应收款项坏账准备的核算”；
- ④可供出售金融资产的减值。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，或与该权益工具挂钩并须通过交付权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，应当将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

## 10、 应收款项：

## (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	年末对于关联方的应收款项和单项金额重大的非关联方应收款项，单独进行减值测试。单项金额重大的标准为年末余额 100 万元以上（含 100 万元）的应收款项，有客观证据表明其发生了减值的，按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。 根据公司经营特点，对账龄在 3 年以上的应收电费、应收水费以及存在确凿证据表明发生了减值的应收款项，作为单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项单独进行减值测试。
------------------	---

## (2) 按组合计提坏账准备应收款项：

按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
其中：		
1 个月以内	0	
1-6 个月(含 6 个月)	5	
6-12 个月	10	
1—2 年	15	
2—3 年	20	
3 年以上	50	

## 11、 存货：

## (1) 存货的分类

存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、材料采购、在产品及自制半成品、库存商品等。

## (2) 发出存货的计价方法

其他

存货按实际成本计价。购入并已验收入库的原材料按实际成本计价，领用发出时采用加权平均法核算；开发产品按实际成本计价；产成品入库按实际成本计价，发出采用加权平均法；低值易耗品领用时按一次转销法摊销。

### (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

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

### (4) 存货的盘存制度

#### 永续盘存制

存货采用永续盘存制，平时不定期对存货进行清查，年末对存货进行全面清查，对清查中发现的账实差异及时进行处理。

## 12、 长期股权投资：

### (1) 投资成本确定

通过同一控制下的合并取得的长期股权投资，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初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担的债务账面价值或发行的权益性证券面值总额之间的差额，计入资本公积；其借方差额导致资本公积不足冲减的，不足部分计入留存收益。为进行合并发生的各项直接相关费用，包括为进行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；为进行合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额；合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为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。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并会计报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行合并发生的各项直接相关费用计入合并成本。除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，通过支付的现金、付出的非货币性资产或发生的权益性证券的方式取得的长期股权投资，以其公允价值作为长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资通过债务重组方式取得的长期股权投资，以债权转为股权所享有股份的公允价值确认为长期股权投资的初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允时，则以投入股权的公允价值作为初始投资成本。实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

### (2) 后续计量及损益确认方法

控制，是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。对被投资单位实施控制的权益性投资，即对子公司的投资。对子公司的投资采用成本法核算。成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资应当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，确认为当期投资收益。

共同控制，是指按合同约定对某项经济活动共有的控制。重大影响，是指一个企业的财务和

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。对共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。在确认应享有被投资单位净损益时，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。如投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值无法可靠确定或可辨认资产等的公允价值与账面价值之间差异较小，投资收益按被投资单位的账面净损益与持股比例计算确认。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或其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位宣告分派利润或现金股利时，按持股比例计算应分得的部分冲减长期股权投资账面价值。

不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资的核算方法。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。在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东权益。

### (3) 减值测试方法及减值准备计提方法

年末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

## 13、 投资性房地产：

### (1) 投资性房地产的确认标准

已出租的建筑物；已出租的土地使用权；已出租的投资性房地产租赁期届满，因暂时空置但继续用于出租的，仍作为投资性房地产。

### (2) 初始计量方法

取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其他方式取得的投资性房地产的成本，适用相关的会计准则的规定确认。

### (3) 投资性房地产的后续计量方法

采用成本模式计量，折旧方法采用直线法。

(4) 年末投资性房地产由于市价持续下跌等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按资产的实际价值低于账面价值的差额计提减值准备。

## 14、 固定资产：

### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

### (2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5	30	3.17
机器设备	5	10-20	4.75-9.5

电子设备	5	8	11.88
运输设备	5	8-10	11.88-9.5
大坝	5	40	2.40
供发电设备	5	20	4.75

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

年末如果出现了市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象，导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于年末账面价值的差额计提固定资产减值准备。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值之间较高者确定。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

1) 本公司的融资租入固定资产是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司将符合下列一项的，认定为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值；
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产的使用寿命的大部分；
- ④在租赁开始日，最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产的公允价值；
- ⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造，只有承租人才能使用。

#### 2) 融资租入固定资产的计价方法

在租赁开始日，本公司将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较低者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。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

#### 3) 融资租入固定资产折旧方法

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租赁资产的折旧。

## 15、 在建工程：

在建工程分为自营建造工程和出包建造工程两类。

### (1) 在建工程的计价

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

### (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

建造的固定资产从达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再按实际成本调整原来的暂估价值，但原按暂估价值计提的折旧额不再追溯调整。

### (3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法

会计年末，对在建工程进行全面检查，当存在减值迹象时，估计其可收回金额，按该项工程可收回金额低于期账面价值的差额计提减值准备。

## 16、 借款费用：

借款费用包括因借款而发生的借款利息、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。

#### (1) 借款费用资本化金额

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，当期资本化金额以借入专门借款当期发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额及其他辅助费用，减去将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确定；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，当期资本化金额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确定，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

借款存在折价或者溢价，本公司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，对每期资本化的利息金额进行调整。

#### (2) 借款费用资本化期间

##### 1) 开始资本化

当以下三个条件同时具备时，因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：a、资产支出已经发生；b、借款费用已经发生；c、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

##### 2) 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

##### 3) 停止资本化

当所购建或生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化。

### 17、 无形资产：

#### (1) 无形资产计价方法

无形资产取得时按成本计价，年末按照账面价值与可收回金额孰低计价。

#### (2) 无形资产摊销方法

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起在使用寿命内系统合理摊销计入损益，摊销方法以反映该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式确定。无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法进行摊销；使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

(3) 使用寿命有限的无形资产来源于合同性权利或其他法定权利的，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同或法律没有规定使用寿命的，公司通常综合各方面因素判断（如与同行业比较、参考历史经验，或聘用相关专家进行论证等），确定无形资产为公司带来经济利益的期限。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为寿命不确定的无形资产。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

公司确定无形资产使用寿命通常考虑如下因素：

- 1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- 2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- 3) 以该资产生产的产品或提供的服务的市场需求情况；
- 4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- 5) 为维护该资产带来经济利益能力的预期维护支出、以及公司预计支付有关支出的能力；

- 6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制;
- 7) 与公司持有的其他资产使用寿命的关联性等。

(4) 划分研究开发项目研究阶段支出和开发阶段的支出的具体标准

1) 首先, 本公司将内部研究开发项目区分为研究阶段和开发阶段:

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段。

开发阶段是指已完成研究阶段, 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、产品等阶段。

2) 其次, 本公司根据上述划分研究阶段、开发阶段的标准, 归集相应阶段的支出。研究阶段发生的支出于发生时计入当期损益; 开发阶段的支出, 在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;
- ④有足够的技术、服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。

(5) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法

对商标等受益年限不确定的无形资产, 每年末进行减值测试, 估计其可收回金额, 按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

对其他无形资产, 年末进行检查, 当存在以下减值迹象时估计其可收回金额, 按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备: ①已被其他新技术所代替, 使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响; ②市价在当期大幅下跌, 在剩余摊销年限内预期不会恢复; ③已超过法律保护期限, 但仍然具有部分使用价值; ④其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

## 18、 预计负债:

本公司的预计负债包括对外提供担保、商业承兑票据贴现、未决诉讼、产品质量保证、亏损合同以及重组义务等很可能产生的负债。

如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时, 本公司在资产负债表中反映为负债: 该义务是本公司承担的现时义务, 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业, 该义务的金額能够可靠地计量。

## 19、 股份支付及权益工具:

(1) 股份支付的种类:

(1) 本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付是指公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易; 以现金结算的股份支付, 是指公司为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

(2) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付, 在授予日按照权益工具的公允价值计入相关的成本或费用, 相应增加资本公积; 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务以权益结算的股份支付, 在等待期内的每个资产负债表日, 以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础, 按照权益工具授予日的公允价值, 将当期取得服务计入相关成本或费用和资本公积。

### (3) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付,在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关的成本或费用,相应增加负债;完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的以现金结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照公司承担负债的公允价值金额,将当期取得服务计入相关成本或费用和相应的负债。

## 20、 收入:

(1) 销售商品的收入,在下列条件均能满足时予以确认

- 1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;
- 2) 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出商品实施有效控制;
- 3) 收入的金额能够可靠地计量;
- 4) 相关的经济利益很可能流入企业;
- 5) 相关的成本已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务的收入,按以下方法确认

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入,并按已完工作的比例测量完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿,按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本;若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入,在下列条件均能满足时予以确认

- 1) 相关的经济利益很可能流入企业;
- 2) 收入的金额能够可靠地计量。

(4) 收入金额确定

除已收或应收的合同或协议价款不公允外,公司按照从购买方已收或应收的合同协议款,确定收入金额。如合同或协议价款的收取采用递延方式,且金额较大的,按照应收的合同或协议价款的公允价值确定收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额,在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销,计入当期损益。

## 21、 政府补助:

政府补助在公司能够收到,且能够满足政府补助所附条件时予以确认。

政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,应当按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。但是,按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助,分别下列情况处理:

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益。

(2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的,分别下列情况处理:

(1) 存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益。

(2) 不存在相关递延收益的,直接计入当期损益。

## 22、 递延所得税资产/递延所得税负债:

本公司的所得税会计处理采用资产负债表债务法核算递延所得税:将所存在的应纳税暂时性



差异确认为递延所得税负债；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，将所存在的可抵扣暂时性差异确认为递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

中期末或年末，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，将原减记的金额转回。

本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。

### 23、 经营租赁、融资租赁：

本公司将租赁分为经营租赁和融资租赁。

#### (1) 经营租赁

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。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有租金于发生时确认为当期费用。

#### (2) 融资租赁

在租赁开始日，公司（承租人）将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者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。在租赁过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产的价值。公司采用实际利率法将未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，计入当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 24、 主要会计政策、会计估计的变更

#### (1) 会计政策变更

无

#### (2) 会计估计变更

无

### 25、 前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

无

#### (2) 未来适用法

无

### (五) 税项：

#### 1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	本公司按销售商品或提供劳务的增值额计缴增值税，主要商品和劳务的增值税税率为 17%。子公司德能水电有限公司及湖南德能湘江水电有限公司为增值税小规模纳税人，以销售收入的 6% 计算增值税销项税额。	6%、17%

	各分子公司在当地缴纳增值税。	
营业税	本公司安装收入的营业税税率为 3%，租金收入的营业税税率为 5%，住宿、餐饮服务收入的营业税税率为 5%。	3%、5%
城市维护建设税	在县城计征流转税的分子公司按应纳流转税额的 5% 计提缴纳城市维护建设税；在市区计征流转税的公司及分子公司按应纳流转税额的 7% 计提缴纳。本公司子公司常州中天邦益气体有限公司、唐山中邦工业气体有限公司系中外合资（港资）企业，按相关税法规定从 2010 年 12 月份起计征城市维护建设税。	5%、7%
企业所得税	本公司按 25% 的税率计提缴纳所得税，各分公司各自在当地缴纳所得税。公司子公司唐山中邦工业气体有限公司自 2007 年起享受“两免三减半”的所得税优惠政策，根据“国税发[2008]23 号文件”财税[2007]115 号文件规定，唐山中邦工业气体有限公司本年度执行 12.5% 的所得税率，其他子公司均按 25% 的税率缴纳企业所得税。	12.5%、25%
房产税	本公司按房产原值一次减除 10-20% 后的余额的 1.2% 计算缴纳房产税。	

本公司按 25% 的税率计提缴纳所得税，各分公司各自在当地缴纳所得税。公司子公司唐山中邦工业气体有限公司自 2007 年起享受“两免三减半”的所得税优惠政策，根据“国税发[2008]23 号文件”财税[2007]115 号文件规定，唐山中邦工业气体有限公司本年度执行 12.5% 的所得税率，其他子公司均按 25% 的税率缴纳企业所得税。

## 2、 税收优惠及批文

根据“国税发[2008]23 号文件”财税[2007]115 号文件规定，唐山中邦工业气体有限公司本年度执行 12.5% 的所得税率。

## (六) 企业合并及合并财务报表

### 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 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
湖南汇银国际投资有限责任公司	全资子公司	长沙市	投资	103,764,500.00	国家法律、法规允许的产业投资、咨询	103,764,500.00		100	100	是			

常州中天邦益气体有限责任公司	控股子公司	常州市	工业气体制造	54,744,360.00	氧气、氮气、氩气制造,销售自产产品	27,109,761.36		45.50	45.50	是	62,663,423.81		
唐山中邦工业气体有限公司	控股子公司	唐山市	工业气体制造	44,396,890.53	氧气、氮气、氩气制造,销售自产产品	20,198,600.00		45.50	45.50	是	42,556,156.54		
湖南郴电国际水电投资有限责任公司	控股子公司	郴州市	水电投资开发	50,000,000.00	水电开发、投资、小水电技术开发、技术咨询服务	49,360,000.00		98.72	98.72	是	392,541.65	247,458.35	
德能水电有限公司	控股子公司	永兴县	水力发电	85,000,000.00	水力发电、电力设备安装、水电项目的投资和经营管理、电力设备加工和销售	86,580,501.89		70	70	是	31,669,622.26		
湖南德能湘江水电有限公司	控股子公司	东安县	水力发电	21,000,000.00	水力发电、电力设备安装、水电项目的投资和经营管理、电力设备加工和销售等	16,800,000.00		80	80	是	4,772,918.52		
上海	控股	上海	投资	20,000,000.00	实体投	13,000,000.00		65	65	是	6,731,721.23		

郴电裕旺投资有限公司	子公司	市			资、投资管理(除股权投资、股权投资管理)、投资咨询(除经纪)								
临沧郴电水电投资有限公司	控股子公司	云南省临沧市	水力发电	20,000,000.00	水电开发	10,200,000.00		68.46	68.46	是	7,442,218.28	1,407,781.72	
邯郸郴电电力能源有限责任公司	全资子公司	河北省磁县	焦炉煤气发电	55,000,000.00	焦炉煤气发电筹建	55,000,000.00		100	100	是			
合计						382,013,363.25					156,228,602.29	1,655,240.07	

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
郴州万国大酒店有限公司	全资子公司	郴州市	酒店服务	60,681,577.95		5,807,083.03	42,795,368.85	100	100	是			
郴州市自来水有限公司	全资子公司	郴州市	自来水生产、供应	166,760,000.00	自来水的生产和供应,管道安装、维修	163,689,628.14		100	100	是			

## 2、合并范围发生变更的说明

1.公司 2010 年 10 月投资设立邯郸郴电电力能源有限责任公司，本公司控股 100%，2010 年将其纳入财务报表合并范围。

2.公司 2010 年 4 月 1 日与南方水务有限公司签订协议，以并购方式获得郴州市自来水有限公司 100%控股权，根据合同约定，自并购资产的移交基准日 2010 年 4 月 1 日起，至公司收到并购资产后到股权交割日期间，并购资产运营所发生的经营盈利或亏损均由本公司承担，截止 2010 年 7 月 26 日，与股权交割相关手续已经全部完成，故 2010 年将郴州市自来水有限公司纳入财务报表合并范围，其中纳入合并范围的损益期间为 2010 年 7 月 26 日至 2010 年 12 月 31 日。

## 3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 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 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
邯郸郴电电力能源有限责任公司	53,229,684.81	-1,770,315.19
郴州市自来水有限公司	160,476,826.63	-238,833.83

## 4、本期发生的非同一控制下企业合并

单位:元 币种:人民币

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
郴州市自来水有限公司	2,973,967.68	并购价格超过并购日被购买方净资产公允价值按持股比例计算金额的差额

## (七) 合并财务报表项目注释

## 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：	/	/	151,863.95	/	/	164,295.48
人民币	/	/	151,863.95	/	/	164,295.48
银行存款：	/	/	1,095,559,032.48	/	/	742,582,951.99
人民币	/	/	1,087,607,109.80	/	/	719,750,660.41
美元	1,200,705.72	6.6227	7,951,922.68	3,343,822.91	6.8282	22,832,291.58
其他货币资金：	/	/	9,560,389.39	/	/	
人民币	9,560,389.39		9,560,389.39			
合计	/	/	1,105,271,285.82	/	/	742,747,247.47

((2) 期末其他货币资金余额 956.04 万元，系未到期的合同履约保证金。

(3) 货币资金期末余额比期初余额增加 36,252.40 万元，增长 48.81%，主要系公司本期新增农网完善工程贷款 41,000.00 万元，该款项尚未完全投入使用，同时本期经营活动产生净

现金流增加。

## 2、交易性金融资产：

### (1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资		
3.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	93,483.72	721,263.72
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	93,483.72	721,263.72

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
无		

### (3) 交易性金融资产的说明

期末余额较期初余额减少 627,780.00 元，减少 87.04%，主要系子公司湖南郴电国际水电投资有限责任公司于 2009 年 9 月份购买的农银策略价值股票基金于本期处置完毕。

## 3、应收票据：

### (1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	91,079,669.99	73,028,833.74
商业承兑汇票		27,000,000.00
合计	91,079,669.99	100,028,833.74

(2) 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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
江苏振达钢管集团有限公司	2010 年 7 月 27 日	2011 年 1 月 27 日	6,000,000.00	银行承兑汇票
无锡先锋电机有	2010 年 7 月 23 日	2011 年 1 月 23 日	200,000.00	银行承兑汇票

限公司				
江苏新韩通船舶重工有限公司	2010年7月21日	2011年1月21日	200,000.00	银行承兑汇票
常州市佳裕气体有限公司	2010年8月3日	2011年2月3日	100,000.00	银行承兑汇票
唐山港陆钢铁有限公司	2010年8月25日	2011年5月26日	80,000.00	银行承兑汇票
合计	/	/	6,580,000.00	/

## 4、应收账款:

## (1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

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	27,869,349.42	20.18	25,123,986.55	90.15	21,093,078.86	16.96	18,584,390.74	88.11
按组合计提坏账准备的应收账款:								
应收气体款组合	22,803,537.04	16.51	204,253.20	0.90	24,458,456.77	19.67	1,166,431.03	4.77
应收电费组合	26,630,055.88	19.28	2,822,409.17	10.60	33,328,230.06	26.80	3,088,986.50	9.27
应收水费组合	10,485,757.12	7.59	1,571,783.81	14.99				
其他往来组合	3,980,342.99	2.89	730,226.82	18.35	4,942,714.22	3.97	81,527.92	1.65
组合小计	63,899,693.03	46.27	5,328,673.00	8.34	62,729,401.05	50.44	4,336,945.45	6.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	46,332,109.55	33.55	44,056,250.95	95.09	40,537,580.85	32.60	40,537,580.85	100.00
合计	138,101,152.00	/	74,508,910.50	/	124,360,060.76	/	63,458,917.04	/

单项金额重大的应收款项为期末余额 100 万元 (含 100 万元) 以上的款项, 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款主要包括账龄在 3 年以上的应收电费、水费以及存在确凿证据表明回收存在重大风险的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
宜章县梅田镇政府	2,849,327.80	2,849,327.80	100.00	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
郴州市涌泉物业管理有限公司	2,638,190.23	1,305,773.98	49.50	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
同新房地产开发有限公司	2,499,792.89	2,458,260.76	98.34	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
苏仙区电力公司	2,170,487.78	2,170,487.78	100.00	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
宜章县大龙山水泥厂	2,166,491.56	2,166,491.56	100.00	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
临武县武水水泥厂	2,117,768.91	2,117,768.91	100.00	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
临武县玉溪水泥厂	2,019,969.20	2,019,969.20	100.00	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
永兴县城关镇政府	1,958,865.89	1,958,865.89	100.00	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
郴州市五岭铁合金厂	1,947,464.28	1,947,464.28	100.00	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
桂阳金华水电力有限责任公司	1,654,866.63	283,452.14	17.13	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
刘丽芳	1,273,935.23	1,273,935.23	100.00	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
宜章县莽山硅厂	1,197,643.80	1,197,643.80	100.00	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
临武县政府	1,145,052.04	1,145,052.04	100.00	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
宜章县筑英水泥厂	1,133,047.96	1,133,047.96	100.00	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
永兴县向阳煤矿	1,096,445.22	1,096,445.22	100.00	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
合计	27,869,349.42	25,123,986.55	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

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：						
1 月以内 (含 1 月)	35,960,648.17	56.28		24,490,806.23	39.04	



1-6 月(含 6 月)	11,154,843.91	17.46	557,742.20	18,302,754.81	29.18	915,137.74
6-12 月(12 月)	451,783.38	0.71	45,178.33	1,490,737.00	2.38	149,073.70
1 年以内小计	47,567,275.46	74.45	602,920.53	44,284,298.04	70.60	1,064,211.44
1 至 2 年	3,200,215.46	5.01	480,032.32	10,948,373.90	17.45	1,642,256.09
2 至 3 年	7,734,603.00	12.10	1,546,920.60	7,059,622.11	11.25	1,411,924.42
3 年以上	5,397,599.11	8.44	2,698,799.55	437,107.00	0.70	218,553.50
合计	63,899,693.03	100	5,328,673.00	62,729,401.05	100	4,336,945.45

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
3 年以上应收电费	42,936,091.33	41,981,616.43	97.78	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
3 年以上应收水费	3,396,018.22	2,074,634.52	61.09	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
合计	46,332,109.55	44,056,250.95	/	/

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
塘门口马仰村	应收电费	2,210.83	无法收回	否
合计	/	2,210.83	/	/

(3) 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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
常州中天钢铁集团有限公司	非关联方	14,758,388.74	1 个月以内	10.69
唐山港陆钢铁有限公司	非关联方	7,636,594.19	1 个月以内	5.53
湖南东安电力公司	非关联方	4,018,441.54	1 年以内	2.91
尼泊尔电力局	非关联方	3,325,196.49	2-3 年	2.41

梅田政府	非关联方	2,849,327.80	3 年以上	2.06
合计	/	32,587,948.76	/	23.60

## 5、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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账款	22,578,996.99	16.94	20,128,996.99	89.15	25,427,749.47	20.63	19,964,689.26	78.52
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
应收往来款组合	103,424,371.53	77.59	1,497,778.82	1.45	89,987,398.24	73.00	1,612,401.52	1.79
组合小计	103,424,371.53	77.59	1,497,778.82	1.45	89,987,398.24	73.00	1,612,401.52	1.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	7,298,004.16	5.47	7,298,004.16	100.00	7,862,379.09	6.37	6,300,409.49	80.13
合计	133,301,372.68	/	28,924,779.97	/	123,277,526.80	/	27,877,500.27	/

## 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
永兴悦来温泉度假有限公司	15,081,287.72	15,081,287.72	100.00	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
郴州市福泉度假有限公司	4,900,000.00	2,450,000.00	50.00	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
柳晖、唐建莲	1,478,493.77	1,478,493.77	100.00	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
郴州市北湖区人民法院	1,119,215.50	1,119,215.50	100.00	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
合计	22,578,996.99	20,128,996.99	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

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：						
1 月以内 (含 1 月)	92,596,929.17	89.53		78,737,470.23	87.50	
1-6 月(含 6 月)	3,646,311.55	3.53	181,790.57	3,863,125.12	4.29	193,156.26
6-12 月(12 月)	1,485,620.26	1.44	148,562.03	1,563,341.07	1.74	156,334.11
1 年以内 小计	97,728,860.98	94.5	330,352.60	84,163,936.42	93.53	349,490.37
1 至 2 年	3,704,313.69	3.58	536,471.75	3,242,922.12	3.60	486,438.32
2 至 3 年	1,234,146.54	1.19	252,429.31	1,712,656.75	1.90	342,531.35
3 年以上	757,050.32	0.73	378,525.16	867,882.95	0.97	433,941.48
合计	103,424,371.53	100	1,497,778.82	89,987,398.24	100	1,612,401.52

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
郴州市临武县房改办	448,392.84	448,392.84	100.00	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
东莞市天洋农业投资有限公司	400,000.00	400,000.00	100.00	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
钟国强	263,000.00	263,000.00	100.00	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
广州市华南通信工程公司	206,100.00	206,100.00	100.00	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
永兴县水电局物资站	190,299.30	190,299.30	100.00	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
汝城县财政局农财处	200,000.00	200,000.00	100.00	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
陈加欣	166,080.00	166,080.00	100.00	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
郴州市电力器材安装公司	125,000.00	125,000.00	100.00	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
郴州市北湖区人民法院	117,905.30	117,905.30	100.00	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
郴州市中级人民法院	107,352.00	107,352.00	100.00	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
中国证券结算有限责	107,318.00	107,318.00	100.00	按摊余价值小于账面

任公司上海分公司				值之间的差额计提
湖南龙润普洱茶业有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
其他应收往来款	4,866,556.72	4,866,556.72	100.00	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
合计	7,298,004.16	7,298,004.16	/	/

## (2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

其他应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
联合国工发组织国际小水电郴州基地	通过协商后收回	按摊余价值小于账面值	1,167,967.98	1,167,967.98	
汝城县宏兴供销有限公司	通过协商后收回	按摊余价值小于账面值	346,000.00	346,000.00	
合计	/	/	1,513,967.98	/	/

## (3) 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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## (4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

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(%)
湖南省水利电力有限责任公司	非关联方	23,608,200.00	1 年以内(含 1 年)	17.71
永兴悦来温泉度假有限公司	非关联方	15,081,287.72	3 年以上	11.31
资兴市电力集团公司	非关联方	7,727,112.76	1 年以内(含 1 年)	5.80
郴州市福泉度假有限公司	非关联方	4,900,000.00	3 年以上	3.68
柳晖、唐建莲	非关联方	1,478,493.77	3 年以上	1.11
合计	/	52,795,094.25	/	39.61

## (5) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
郴州辉煌电子传媒有限	联营企业	270,000.00	0.20

责任公司			
郴电科技发展有限公司	合营企业	299,876.20	0.22
合计	/	569,876.20	0.42

## 6、预付款项：

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	102,312,129.67	96.34	45,982,167.27	97.41
1 至 2 年	3,173,007.97	2.99	962,173.27	2.04
2 至 3 年	451,864.35	0.43	500.00	0.00
3 年以上	257,807.80	0.24	257,807.80	0.55
合计	106,194,809.79	100	47,202,648.34	100

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中科恒源科技股份有限公司	非关联方	41,918,816.00	1 年以内(含 1 年)	工程尚未完工
郴州市电力有限责任公司	非关联方	18,914,284.56	1 年以内(含 1 年)	工程尚未完工
湘潭潭州电力建设有限公司(彭荣生)	非关联方	2,099,400.00	1 年以内(含 1 年)	工程尚未完工
武安市通宝焦化有限公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内(含 1 年)	工程尚未完工
南京汽轮机有限责任公司	非关联方	1,785,000.00	1 年以内(含 1 年)	工程尚未完工
合计	/	66,717,500.56	/	/

(3) 期末预付账款中无预付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 期末余额较期初余额增加 5,899.22 万元，增长 124.98%，主要包括本期预付中科恒源科技股份有限公司"金太阳"项目工程款 4,191.88 元，以及预付农网完善工程款等。

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 7、存货：

## (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

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	25,529,934.69		25,529,934.69	26,087,098.92		26,087,098.92
在产品	322,214.41		322,214.41	555,001.60		555,001.60
库存商品				104,623.15		104,623.15
周转材料	87,176.58		87,176.58			
合计	25,939,325.68		25,939,325.68	26,746,723.67		26,746,723.67

## 8、对合营企业投资和联营企业投资:

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	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							
1.郴州郴电科技有限公司	49	49	47,923,678.51	42,086,392.65	5,837,285.86	32,288,811.89	1,344,987.47
二、联营企业							
1.郴州辉煌电子传媒有限公司	45.00	45.00	4,077,493.91	2,921,316.68	1,156,177.23	164,988.16	-697,619.58
2.新余中邦工业气体有限公司	40.00	40.00	312,701,339.54	120,996,915.72	191,704,423.82	133,574,098.91	23,234,224.57

## 9、长期股权投资:

## (1) 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	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
郴州市新东方房地产开发有限公司		4,080,000.00	-4,080,000.00	0		51.00	51.00	
湖南芙蓉电力有限责任公司	160,000.00	160,000.00		160,000.00		5.00	5.00	

按权益法核算:

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	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
郴州郴电科技有限公司	4,900,000.00	2,201,226.21	659,043.86	2,860,270.07			49.00	49.00	
郴州辉煌电子传媒有限公司	1,800,000.00	834,208.57	-313,928.81	520,279.76			45.00	45.00	
新余中邦工业气体有限公司	71,272,300.00	78,343,618.46	3,024,310.17	81,367,928.63		6,269,379.66	40.00	40.00	

郴州市新东方房地产开发有限公司本期已经完成转让清算程序, 本公司期末不再确认对长期股权投资, 清算所得 4,297,775.19 元, 扣除投资成本 4,080,000.00 元, 及以前年度对其计提的减值准备 314,526.30 元, 清算结果增加公司 2010 年度损益 532,301.49 元。

## 10、 固定资产:

### (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

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:	2,293,208,000.80	381,799,769.99		1,477,110.69	2,673,530,660.10
其中: 房屋及建筑物	355,568,102.27	265,446,291.47			621,014,393.74
机器设备	493,537,603.33	26,867,534.43		644,624.69	519,760,513.07
运输工具	25,757,403.68	5,404,686.36		563,228.00	30,598,862.04
电子设备及其他	83,666,972.92	3,558,712.37		269,258.00	86,956,427.29
大坝	59,376,591.66				59,376,591.66
供发电设备	1,275,301,326.94	80,522,545.36			1,355,823,872.30
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	473,517,177.00	96,239,223.85	115,499,463.22	893,630.29	684,362,233.78
其中: 房屋及建筑物	86,427,855.39	80,147,960.47	16,771,393.33		183,347,209.19
机器设备	133,825,681.52	14,545,647.32	21,504,605.72	106,568.26	169,769,366.30
运输工具	15,054,739.06	791,932.02	2,508,178.14	536,396.93	17,818,452.29
电子设备及其他	58,177,745.89	753,684.04	6,748,854.54	250,665.10	65,429,619.37
大坝	8,418,464.53		1,570,446.23		9,988,910.76
供发电设备	171,612,690.61		66,395,985.26		238,008,675.87
三、固定资产账面净值合计	1,819,690,823.80	/		/	1,989,168,426.32
其中: 房屋及建筑物	269,140,246.88	/		/	437,667,184.55

机器设备	359,711,921.81	/	/	349,991,146.77
运输工具	10,702,664.62	/	/	12,780,409.75
电子设备及其他	25,489,227.03	/	/	21,526,807.92
大坝	50,958,127.13	/	/	49,387,680.90
供发电设备	1,103,688,636.33	/	/	1,117,815,196.43
四、减值准备合计	31,285,963.66	/	/	31,285,963.66
其中：房屋及建筑物	13,040,315.13	/	/	13,040,315.13
机器设备	7,945,648.53	/	/	7,945,648.53
运输工具		/	/	
电子设备及其他		/	/	
大坝		/	/	
供发电设备	10,300,000.00	/	/	10,300,000.00
五、固定资产账面价值合计	1,788,404,860.14	/	/	1,957,882,462.66
其中：房屋及建筑物	256,099,931.75	/	/	424,626,869.42
机器设备	351,766,273.28	/	/	342,045,498.24
运输工具	10,702,664.62	/	/	12,780,409.75
电子设备及其他	25,489,227.03	/	/	21,526,807.92
大坝	50,958,127.13	/	/	49,387,680.90
供发电设备	1,093,388,636.33	/	/	1,107,515,196.43

本期折旧额：115,499,463.22 元。

1、固定资产原值期末余额较期初余额增加 37,610.43 万元，增长的主要原因是本期三期农网完善工程转固增加 6,436.40 万元，以及新增合并范围内子公司郴州市自来水有限责任公司增加固定资产原值 28,707.63 万元等。

2、固定资产折旧本期计提 11,549.95 万元；本期新增 9,623.92 万元，系本期新纳入合并范围子公司郴州市自来水有限责任公司并购日的累计折旧余额。

3、截止至 12 月 31 日，郴州市自来水有限责任公司有同心花园门面产权尚未过户，价值总计 197.60 万元；另郴州市自来水有限责任公司未办理产权登记的房屋 1.18 万平方米，账面原值 669.90 万元，主要为泵房、配电房等附属设施，系原在南方水务有限公司旗下因历史原因一直未办妥产权证。

#### 11、 在建工程：

##### (1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	220,220,440.15		220,220,440.15	84,633,099.51		84,633,099.51

##### (2) 重大在建工程项目变动情况：



单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资 产	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
农网改造 工程	43,516,363.29	174,047,675.66	47,467,278.43				农网专项 贷款	170,096,760.52
变电站工 程	15,250,962.23	10,324,475.37		7,856,237.40	2,312,467.86	6.00	专项贷款	25,575,437.60
管网改造 工程		8,778,000.60					自筹	8,778,000.60
临沧水电 站工程	6,734,160.00	3,794,089.70					自筹	10,528,249.70
合计	65,501,485.52	196,944,241.33	47,467,278.43	7,856,237.40	2,312,467.86	/	/	214,978,448.42

项目名称	期初余额	本期 增加	本期转入 固定资产额	利息资本化金 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
农网改造工程	43,516,363.29	174,047,675.66	47,467,278.43				农网专项贷款	170,096,760.52
变电站工程	15,250,962.23	10,324,475.37		7,856,237.40	2,312,467.86	6.00	专项贷款	25,575,437.60
管网改造工程		8,778,000.60					自筹	8,778,000.60
临沧水电站工 程	6,734,160.00	3,794,089.70					自筹	10,528,249.70
合计	65,501,485.52	196,944,241.33	47,467,278.43	7,856,237.40	2,312,467.86			214,978,448.42

期末余额比期初余额增加 13,558.73 万元，增长 160.21%，主要包括三期农网完善工程增加 12,658.04 万元，本期新增合并范围内子公司郴州市自来水有限责任公司增加管网改造工程 877.80 万元等。

## 12、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
农网改造工程物 资	12,052,774.83	83,504,872.44	61,708,660.76	33,848,986.51
铸管、PE 管		3,950,244.19		3,950,244.19
合计	12,052,774.83	87,455,116.63	61,708,660.76	37,799,230.70

期末余额比期初余额增加 2,574.65 万元，增长 213.61%倍，主要系期末三期农网完善工程材料采购增加。

## 13、无形资产：

### (1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

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	31,768,697.98	72,687,829.51		104,456,527.49
1、非专利技术	19,834,760.00			19,834,760.00
2、信息管理系统	5,612,476.47	183,705.13		5,796,181.60
3、财务软件	180,501.20	64,400.00		244,901.20
4、土地使用权	6,140,960.31	72,439,724.38		78,580,684.69
二、累计摊销合计	12,669,163.74	11,051,622.72		23,720,786.46
1、非专利技术	9,194,806.00	1,983,480.00		11,178,286.00
2、信息管理系统	2,646,252.10	543,290.59		3,189,542.69
3、财务软件	91,190.68	19,340.38		110,531.06
4、土地使用权	736,914.96	8,505,511.75		9,242,426.71
三、无形资产账面净值合计	19,099,534.24	61,636,206.79		80,735,741.03
1、非专利技术	10,639,954.00	-1,983,480.00		8,656,474.00
2、信息管理系统	2,966,224.37	-359,585.46		2,606,638.91
3、财务软件	89,310.52	45,059.62		134,370.14
4、土地使用权	5,404,045.35	63,934,212.63		69,338,257.98
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	19,099,534.24	61,636,206.79		80,735,741.03
1、非专利技术	10,639,954.00	-1,983,480.00		8,656,474.00
2、信息管理系统	2,966,224.37	-359,585.46		2,606,638.91
3、财务软件	89,310.52	45,059.62		134,370.14
4、土地使用权	5,404,045.35	63,934,212.63		69,338,257.98

本期摊销额：11,051,622.72 元。

- 1、无形资产原值期末余额比期初余额增加 7250.41 万元，增长 2.28 倍，主要系本期新增合并范围内子公司郴州市自来水有限责任公司所增加的土地使用权。
- 2、本期无形资产累计摊销额增加 1,105.16 万元，包括本期摊销额 329.67 万元及本期新增合并单位郴州市自来水有限责任公司合并日的累计摊销额 775.49 万元。

## 14、商誉：

单位：元 币种：人民币

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
常州中天邦益气体有限公司	2,184,861.36			2,184,861.36	
德能水电有限公司	18,234,084.61			18,234,084.61	
郴州市自来水有限责任公司		2,973,967.68		2,973,967.68	
合计	20,418,945.97	2,973,967.68		23,392,913.65	

非同一控制下企业合并形成的商誉相关形成过程

A、2004 年 10 月，子公司湖南汇银国际投资有限责任公司投资常州中天邦益气体有限公司 45.5% 股权，投资成本 27,109,761.36 元，投资成本超过其公允价值按股权比计算金额的差额 2,184,861.36 元列入商誉。

B、2006 年 7 月，子公司湖南郴电国际水电投资有限责任公司收购德能水电有限责任公司 70% 股权，投资成本 86,580,501.89 元，投资成本超过其公允价值按股权比计算金额的差额 18,234,084.61 元列入商誉。

C、2010 年 8 月，公司收购郴州市自来水有限责任公司 100% 股权，投资成本 163,689,628.14 元，投资成本超过其公允价值按股权比计算金额的差额 2,973,967.68 元列入商誉。

通过采用未来现金流量折现法对公司商誉测试，公司商誉未发生减值，本期末无需计提商誉减值准备。

#### 15、 递延所得税资产/递延所得税负债：

（一）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

##### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税负债：		
合并收购的子公司资产按公允价值计价的差异	1,019,620.70	
小计	1,019,620.70	

##### (2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	134,719,654.14	122,936,907.27
可抵扣亏损	174,587,232.49	141,995,108.76
合计	309,306,886.63	264,932,016.03

##### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2011 年	11,907,999.71		
2012 年	9,627,081.53	11,907,999.71	
2013 年	59,747,601.77	9,627,081.53	
2014 年	60,712,425.75	59,747,601.77	
2015 年	32,592,123.73	60,712,425.75	
合计	174,587,232.49	141,995,108.76	/

注 1：本期各分子公司因盈利所利用以前年度可抵扣亏损金额合计 20,477,742.20 元；

注 2：本公司于 2009 年 12 月 30 日并购的子公司郴州市万国大酒店有限公司由于以前年度亏损，2009 年度所得税汇算清缴时，税务认定其以后各年度可弥补的亏损合计 28,774,674.92

元，增加了以后年度可抵扣亏损。

注 3：本公司本年度产生的可在以后年度抵扣的亏损金额合计 32,592,123.73 元。

#### 16、 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

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	91,336,417.31	13,613,451.97	1,513,967.98	2,210.83	103,433,690.47
二、存货跌价准备					
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	314,526.30			314,526.30	
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	31,285,963.66				31,285,963.66
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
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					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	122,936,907.27	13,613,451.97	1,513,967.98	316,737.13	134,719,654.13

1、本期增加的坏账准备 12,048,476.16 元，主要系郴州市自来水有限责任公司于本期纳入合并财务报表，其合并之前累积计提的坏账准备并入合并财务报表导致增加坏账准备 8,407,172.65 元。

2、长期股权投资减值准备本期转回 314,526.31 元，系原子公司郴州市新东方房地产开发有限公司本期已经完成清算程序，本公司期末不再确认对其长期股权投资，以前年度计提的长期股权投资减值准备 314,526.30 元于本期转销完毕。

#### 17、 短期借款：

##### (1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	70,000,000.00	100,000,000.00
抵押借款	16,600,000.00	
保证借款	241,500,000.00	162,000,000.00
信用借款	150,000,000.00	100,000,000.00
合计	478,100,000.00	362,000,000.00

期末余额较期初余额增加 11,610.00 万元，增长 32.70%，主要系本期新增合并范围内子公司郴州市自来水有限责任公司增加短期借款 9,810.00 万元。

## 18、 应付账款：

## (1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内(含 1 年)	64,134,052.01	40,514,719.04
1-2 年(含 2 年)	9,096,735.71	9,812,022.59
2-3 年(含 3 年)	7,202,522.53	3,087,060.16
3 年以上	4,060,428.29	2,081,590.28
合计	84,493,738.54	55,495,392.07

(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或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
郴州郴电科技有限公司	4,027,652.76	4,281,331.20
汝城县水电有限责任公司	2,238,767.93	1,742,549.77
宜章电力有限责任公司	2,233,285.51	1,709,082.91
永兴县水利电力有限责任公司	2,167,788.02	2,167,788.02
临武水利电力有限责任公司	1,797,623.32	642,925.61
永兴县二级水电站有限责任公司	1,645,108.22	1,707,499.83
汝城万年桥电站	369,821.98	1,004,563.82
合计	14,480,047.74	13,255,741.16

## (3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄超过一年的应付款项主要为应付工程款和工程质保金，鉴于项目工程工期及质保期较长，故尚未支付。

(4) 期末金额较期初金额增加 2,899.83 万元，增长 52.25%，主要系期末应付农网完善工程材料款增加。

## 19、 预收账款：

## (1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	47,077,316.52	27,868,455.60
1-2 年（含 2 年）	572,148.40	75,794.80
2-3 年（含 3 年）	28,253.00	
3 年以上		
合计	47,677,717.92	27,944,250.40

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

期末余额较期初余额增加 1,973.35 万元，增长 70.62%，主要系本期部分专线用户预缴电费增加所致。

## 20、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

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	12,659,237.23	123,957,966.42	125,966,156.60	10,651,047.05
二、职工福利费		12,868,742.08	12,868,742.08	
三、社会保险费	1,851,532.24	25,075,124.61	25,806,528.90	1,120,127.95
其中：1. 医疗保险费	259,051.71	5,498,642.25	5,474,792.46	282,901.50
2. 基本养老保险费	875,233.70	17,047,403.75	17,182,512.57	740,124.88
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	286,319.61	1,628,618.76	1,907,370.35	7,568.02
5. 工伤保险费	309,658.18	386,915.12	646,930.28	49,643.02
6. 生育保险费	121,269.04	513,544.73	594,923.24	39,890.53
四、住房公积金	249,889.31	12,373,701.08	12,281,943.80	341,646.59
五、辞退福利				
六、其他	513,746.80	490,618.40	921,460.00	82,905.20
五、工会经费	1,017,585.42	2,616,941.50	2,323,116.29	1,311,410.63
六、职工教育经费	1,799,448.67	1,539,196.36	2,436,192.55	902,452.48
合计	18,091,439.67	178,922,290.45	182,604,140.22	14,409,589.90

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

1、其他系为职工支付的劳动保护费。

2、：应付职工薪酬期末余额主要系 2010 年 12 月份计提的本年度奖金，在 2011 年 2 月份已进行发放。

## 21、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-4,481,117.47	-3,620,709.28
营业税	-245,277.52	
企业所得税	13,509,584.40	461,677.13
个人所得税	498,079.49	284,427.82
城市维护建设税	-301,131.24	-292,953.97
土地使用税	-26,438.86	1,990.00
房产税	2,334,883.84	1,935,522.43
车船使用税	4,962.86	5,490.86
教育附加费	-113,731.24	232,086.85
代扣代缴企业所得税	823,231.05	
10. 其他	1,725,929.55	867,939.24
合计	13,728,974.86	-124,528.92

1、 期末代扣代缴企业所得税系子公司常州中天邦益气体有限公司以本期给股东香港恒龙科技分红款 16,464,621.11 为计税基础，按 5% 税率计提的代扣代缴所得税。

2、 期末金额较期初金额增加 1,385.35 万元，主要系常州中天邦益气体有限公司、郴电国际永兴分公司等期末计提尚未支付的企业所得税 1,350.96 万元。

## 22、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
国债转贷利息	1,448,900.00	
农行逾期贷款利息	7,404,841.34	
合计	8,853,741.34	

1： 期末子公司郴州市自来水有限责任公司在中国农业银行郴州市苏仙区支行逾期贷款金额为 3,190 万元，累计应付未付利息 7,404,841.34 元。

2： 期末子公司郴州市自来水有限责任公司累计应付未付逾期国债转贷资金利息 1,448,900.00 元。

3、 上述逾期贷款系历史陈欠贷款，公司目前正在与贷款行协商豁免事项。

## 23、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
香港恒龙科技有限公司	127,367,861.36	77,418,196.78	
香港明键国际有限公司	4,036,972.70	1,884,644.72	
长沙嘉欣商务信息咨询有限公司	1,827,685.33	2,461,159.67	
北京今日捷报投资咨询	633,474.34		

有限公司			
合计	133,865,993.73	81,764,001.17	/

## 24、其他应付款：

## (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	151,656,709.77	124,781,131.31
1-2 年（含 2 年）	3,866,459.08	9,211,725.05
2-3 年（含 3 年）	8,371,752.35	18,114,686.41
3 年以上	17,304,482.71	24,253,000.09
合计	181,199,403.91	176,360,542.86

## (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或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
汝城县水电有限责任公司	105,490.87	691,119.77
临武县水利电力有限责任公司	1,353,448.56	2,553,448.56
临武县综合利用发电有限责任公司	2,500,000.00	2,500,000.00
郴州郴电科技有限公司	980,434.87	
合计	4,939,374.30	5,744,568.33

## (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

项目	金额
电费押金	9,471,923.07
农网还本付息资金（1 年以上部分）	5,470,212.70
公用事业附加	3,458,689.31
郴州市电力有限责任公司	2,667,000.00
广东广大电器集团公司	1,855,382.96
润发安装公司	1,714,383.16
三峡基金	1,190,684.30
合计	<u>25,828,275.50</u>



(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

性质或内容	金额
农网还本付息资金	35,004,162.11
电价调整平衡资金	9,644,992.80
电费押金	9,471,923.07
郴州市财政局代收污水处理费	8,853,349.11
代收污水费	8,853,349.11
应付南方水务有限公司股权收购款	8,184,481.41
扩大内需资金材料进项税	6,312,729.49
城镇附加	5,968,812.52
内退人员各项提留	4,045,560.16
临武县综合利用发电有限责任公司	2,500,000.00
合 计	<u>98,839,359.78</u>

25、 1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	25,000,000.00	91,000,000.00
合 计	25,000,000.00	91,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	25,000,000.00	11,000,000.00
保证借款		80,000,000.00
信用借款		
合 计	25,000,000.00	91,000,000.00

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起 始日	借款终止 日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国建设银行汝城支行	2008 年 7 月 11 日	2011 年 7 月 10 日	人民币	5.40	10,000,000.00	1,000,000.00
中国农业发展银行	2008 年 8 月 1 日	2011 年 9 月 26 日	人民币	7.83	10,000,000.00	
中国农业发展银行东安 支行	2008 年 6 月 25 日	2011 年 6 月 24 日	人民币	5.64	5,000,000.00	
合 计	/	/	/	/	25,000,000.00	

注：期末余额较期初余额减少 6,600.00 万元，减少 72.53%，主要系郴电国际本部本期偿还兴业银行到期的 8,000.00 万元贷款。

## 26、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
逾期的长期借款	31,900,000.00	
逾期的国债转贷资金	4,909,200.00	
合计	36,809,200.00	

期末余额比期初余额增加 3,680.92 万元，均系本期新增合并范围内子公司郴州市自来水有限公司增加的，其中积欠中国农业银行郴州市苏仙区支行逾期长期借款本金 3,190 万元，逾期未偿还的国债转贷资金 490.92 万元。此两项逾期贷款均系郴州市自来水有限责任公司被收购前历史陈欠贷款，公司目前正在与贷款银行协商豁免事项。

## 27、长期借款：

### (1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	1,451,220,000.00	1,084,920,000.00
抵押借款	180,000,000.00	125,000,000.00
保证借款	35,000,000.00	40,000,000.00
信用借款	185,647,612.00	177,314,212.00
合计	1,851,867,612.00	1,427,234,212.00

### (2) 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国农业银行郴州市北湖区支行	2008年2月11日	2028年2月10日	人民币	5.94	291,000,000.00	300,000,000.00
中国农业银行郴州市北湖区支行	2010年1月26日	2030年1月26日	人民币	5.94	150,000,000.00	100,000,000.00
中国农业银行临武县支行	2009年12月11日	2029年12月10日	人民币	5.94	100,000,000.00	100,000,000.00
中国农业银行汝城县支行	2009年12月3日	2029年12月2日	人民币	5.94	100,000,000.00	100,000,000.00
中国农业银行郴州市北湖区支行	2010年3月19日	2030年3月18日	人民币	5.94	100,000,000.00	
合计	/	/	/	/	741,000,000.00	

期末余额较期初余额增加 424,633,400.00 元，增长 29.75%，主要系本期增加的三期农网完善工程贷款。

## 28、 专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
江源水库财政拨款		5,000,000.00		5,000,000.00	
合计		5,000,000.00		5,000,000.00	/

期末余额系子公司郴州市自来水有限责任公司本期收到的，郴州市财政局拨付江源水库移民搬迁安置专项款，用于水利建设移民支出。

## 29、 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益-“金太阳”工程政府补助	63,100,000.00	
递延收益-管网改造工程政府补助	1,530,000.00	
合计	64,630,000.00	

其他非流动负债期末余额 6,463 万元，均系本期收到的与资产相关的政府补助款，其中“金太阳”工程补助款 6,310 万元，城市供水管网改造工程补助款 153 万元。

## 30、 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	210,267,720						210,267,720

2009 年 12 月 28 日，国务院国有资产监督管理委员会下发《关于湖南郴电国际发展股份有限公司国有股东所持部分股份无偿划转有关问题的批复》（国资产权[2009]277 号），同意本公司股东郴州市国有资产监督管理委员会、宜章县电力有限责任公司、临武县水利电力有限责任公司、汝城县水电有限责任公司将所持有的本公司部分国有股份合计 8,410,709 股（占公司总股本的 4%）无偿划转至永兴县财政局。截止 2010 年 1 月 13 日，过户手续已办理完毕。自 2010 年 1 月 14 日起，公司限售流通股股东郴州市国有资产监督管理委员会、宜章县电力有限责任公司、临武县水利电力有限责任公司、汝城县水电有限责任公司、永兴县水利电力有限责任公司、永兴县财政局、联合国国际小水电中心分别持有公司股份 37,596,574 股、23,413,771 股、19,321,098 股、19,140,792 股、8,619,776 股、8,410,709 股、1,365,000 股，分别占公司总股本的 17.88%、11.14%、9.19%、9.1%、4.1%、4%、0.65%。

## 31、 专项储备：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费用	6,291,954.87	1,172,038.58	407,183.99	7,056,809.46
合计	<u>6,291,954.87</u>	<u>1,172,038.58</u>	<u>407,183.99</u>	<u>7,056,809.46</u>

## 32、 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	366,963,922.06			366,963,922.06
其他资本公积-国家独享资本公积	165,000,000.00			165,000,000.00
其他资本公积-其他	28,210,559.08	42,150,000.00		70,360,559.08
合计	560,174,481.14	42,150,000.00		602,324,481.14

为体现使用农网还贷资金偿还专项贷款的专款专用性质，本公司根据本期实际使用农网还贷资金偿还专项贷款金额，增加“资本公积--其他资本公积” 42,150,000.00 元、减少“其他应付款--农网还贷资金” 42,150,000.00 元。

## 33、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	24,290,115.48			24,290,115.48
合计	24,290,115.48			24,290,115.48

## 34、 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	-128,753,025.99	/
调整后 年初未分配利润	-128,753,025.99	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	83,416,380.58	/
期末未分配利润	-45,336,645.41	/

## 35、 营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,660,742,985.53	1,419,926,501.01
其他业务收入	25,820,846.72	20,655,136.07
营业成本	1,306,498,002.82	1,156,829,536.25

## (2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
电力销售	1,344,784,751.78	1,137,480,317.29	1,158,339,817.86	996,198,267.52
自来水销售	29,441,957.82	18,504,433.14		
工业气体销售	282,835,368.23	142,082,379.04	261,586,683.15	149,121,643.73
其他	3,680,907.70	535,962.89		
合计	1,660,742,985.53	1,298,603,092.36	1,419,926,501.01	1,145,319,911.25

## (3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

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
一、电力销售				
1、郴州地区	469,285,501.65	623,858,593.70	404,010,430.04	455,989,371.63
2、宜章地区	262,126,917.19	136,022,964.99	232,704,166.71	178,538,138.79
3、临武地区	207,445,207.81	131,811,928.69	164,084,378.84	120,456,836.11
4、汝城地区	186,967,950.36	169,449,007.19	168,208,185.13	130,741,440.49
5、永兴地区	218,959,174.77	76,337,822.72	189,332,657.14	110,472,480.50
二、自来水销售				
1、郴州地区	29,441,957.82	18,504,433.14		
三、工业气体销售				
1、常州地区	168,619,757.32	81,856,672.13	140,266,657.22	75,112,920.37
2、唐山地区	114,215,610.91	60,225,706.91	121,320,025.93	74,008,723.36
四、其他	3,680,907.70	535,962.89		
合计	1,660,742,985.53	1,298,603,092.36	1,419,926,501.01	1,145,319,911.25

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
常州中天钢铁集团有限公司	144,971,248.84	8.59
唐山港陆钢铁有限公司	90,533,188.52	5.37
湖南宇腾有色金属股份公司	35,409,184.03	2.10
东安电力公司	18,158,314.27	1.08
江阴市金马气体有限公司	7,261,002.05	0.43
合计	296,332,937.71	17.57

## 36、合同项目收入：

单位：元 币种：人民币

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利（亏损以“-”号表示）	已办理结算的金额
	尼泊尔变电站建设工程	37,735,548.89	39,122,583.47	-1,607,647.57	33,598,808.37
小计	37,735,548.89	39,122,583.47	-1,607,647.57	33,598,808.37	

## 37、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	867,338.48	749,427.72	本公司安装收入的营业税税率为 3%，租金收入的营业税税率为 5%，住宿、餐饮服务收入的营业税税率为 5%。
城市维护建设税	4,091,564.74	2,980,297.49	在县城计征流转税的分子公司按应纳流转税额的 5% 计提缴纳城市维护建设税；在市区计征流转税的公司及分子公司按应纳流转税额的 7% 计提缴纳。本公司子公司常州中天邦益气体有限公司、唐山中邦工业气体有限公司系中外合资（港资）企业，按相关税法规定从 2010 年 12 月份起计征城市维护建设税。
教育费附加	3,476,463.93	2,620,361.27	4.5%、4%
合计	8,435,367.15	6,350,086.48	/

注：营业税金及附加本期发生额较上期增加 2,085,280.67 元，增长 32.84%，主要原因系子公司唐山中邦气体有限公司、常州中天邦益气体有限公司系中外合资企业，按税法相关规定本期开始需要缴纳城市维护建设税、教育费附加；同时公司本期销售收入较上期增加，相应应交增值税较上期增加，因此城市维护建设税、教育费附加相应增加。

## 38、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,677,839.17	
水费附加	596,129.48	
水电费、价调基金	409,188.39	
折旧费	269,612.25	
其他	113,026.68	
合计	3,065,795.97	

## 39、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	67,941,510.00	61,500,282.79
折旧费	10,693,594.28	7,948,807.13
业务招待费	9,878,341.38	6,531,157.24
咨询费	9,590,914.94	9,413,920.15
车辆使用费	5,826,737.69	4,927,427.28
费用性税金	4,744,209.53	2,921,885.50
办公费	4,546,273.42	2,337,968.32
无形资产摊消	3,777,557.59	2,626,511.85
修理费	3,659,191.70	1,056,723.77
保险费	3,235,929.52	1,767,285.19
差旅费	2,999,143.24	1,989,280.83

开办费	1,770,315.19	73,062.00
聘请中介机构费	1,337,930.00	1,527,639.20
租赁费	1,736,849.52	4,114,103.93
劳动保护费	1,382,684.87	804,828.38
水电费	1,052,075.58	545,691.84
会议费	818,100.80	356,063.36
其他管理费用	2,191,665.83	3,815,525.37
合计	137,183,025.08	114,258,164.13

## 40、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	49,301,703.40	50,407,484.89
利息收入	-3,421,055.76	-1,622,290.82
汇兑损失	381,039.95	25,614.41
其他财务费用	357,715.47	2,360,340.75
合计	46,619,403.06	51,171,149.23

## 41、 公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-27,780.00	48,163.72
合计	-27,780.00	48,163.72

子公司郴电国际水电投资有限责任公司于2009年9月购买的农银策略价值股票基金600,000份在本期赎回，原确认的公允价值变动收益27,780.00元相应转为投资收益。

## 42、 投资收益：

## (1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	9,638,804.88	7,549,506.24
处置长期股权投资产生的投资收益	532,301.49	
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		70,050.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	291.78	14,470.07
合计	10,171,398.15	7,634,026.31

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

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
新余中邦工业气体有限公司	9,293,689.83	7,071,318.46	联营企业盈利增加
郴州郴电科技有限公司	659,043.86	847,532.26	合营企业盈利减少

郴州辉煌电子传媒有限公司	-313,928.81	-369,344.48	联营企业效益好转
合计	9,638,804.88	7,549,506.24	/

1、本期投资收益比上期增加 253.74 万元，增长 33.24%，主要原因为本期对新余中邦工业气体有限公司确认的投资收益较上期增加 222.24 万元。

#### 43、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,127,335.53	-3,216,252.14
二、存货跌价损失		
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	2,127,335.53	-3,216,252.14

#### 44、 营业外收入：

##### (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	44,882.56	9,025,651.76	44,882.56
其中：固定资产处置利得	44,882.56	9,025,651.76	44,882.56
政府补助	1,092,550.40	507,962.00	1,092,550.40
其他	6,304,327.87	5,017,165.82	6,304,327.87
合计	7,441,760.83	14,550,779.58	7,441,760.83

##### (2) 政府补助明细



单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
1、社会失业保险补贴		325,962.00	临武县劳动局、郴劳社[2009]109号
2、社会失业保险补贴		152,000.00	汝城县劳动局、郴劳社[2009]109号
3、财政拨入引智资金	30,000.00	30,000.00	湖南省外国专家局
4、社会失业保险补贴金	123,832.80		郴州市就业服务处、郴劳社[2009]109号
5、武进财政局税收奖励	255,800.00		武进财政局、武财政发[2006]19号
6、社会失业保险补贴金	169,977.60		宜章县就业管理局、郴劳社[2009]109号
7、给困难企业的社会保险补贴	445,440.00		临武社保局、郴劳社[2009]109号
8、管网改造补助资金	67,500.00		郴州市财政局
合计	1,092,550.40	507,962.00	/

营业外收入本期发生额较上期减少 7,109,018.75 元，减少 48.86%，主要系上期处置固定资产利得 9,025,651.76 元的影响。

## 45、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	173,780.06	11,976.18	173,780.06
其中：固定资产处置损失	173,780.06	11,976.18	173,780.06
债务重组损失		947,488.47	
对外捐赠	1,014,000.00	1,050,983.29	1,014,000.00
5 非常损失		3,255,086.07	
其他	9,798,982.34	1,852,493.96	9,798,982.34
合计	10,986,762.40	7,118,027.97	10,986,762.40

本注：本期营业外支出-其他主要包括郴电国际汝城分公司发生的行政罚款 4,371,906.97 元，及宜章分公司本期发生的税收滞纳金、罚款 2,061,828.58 元等。

(2) 营业外支出本期发生额较上期增加 3,868,734.43 元，增长 54.35%，主要系郴电国际汝城分公司本期发生行政罚款 4,371,906.97 元的影响。

## 46、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

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	45,987,641.29	17,861,482.85
递延所得税调整	408,904.16	30,195.70
合计	46,396,545.45	17,891,678.55

47、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 基本每股收益的计算：

$$\text{基本每股收益} = \frac{P}{S} = \frac{83,416,380.58}{210,267,720.00} = 0.3967$$

$$\text{扣除非经常性损益后的每股收益} = \frac{P}{S} = \frac{87,491,229.95}{210,267,720.00} = 0.4161$$

其中：S=S0+S1+Si×Mi÷Mo-Sj×Mj÷M0-Sk

P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润

S 为发行在外的普通股加权平均数

S0 为期初股份总数

S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数

Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数

Sj 为报告期因回购等减少股份数

Sk 为报告期缩股数

Mo 报告期月份数

Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数

Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数

(2) 稀释后的每股收益的计算

$$\begin{aligned} \text{稀释后的每股收益} &= \frac{P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})}{\text{S} + \text{S1} + \text{Si} \times \text{Mi} \div \text{Mo} - \text{Sj} \times \text{Mj} \div \text{Mo} - \text{Sk} + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}} \\ &= \frac{83,521,262.03}{210,267,720.00} = 0.3967 \end{aligned}$$

$$\begin{aligned} \text{扣除非经常性损益稀释后的每股收益} &= \frac{P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})}{\text{S} + \text{S1} + \text{Si} \times \text{Mi} \div \text{Mo} - \text{Sj} \times \text{Mj} \div \text{Mo} - \text{Sk} + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}} \\ &= \frac{87,491,229.95}{210,267,720.00} = 0.4161 \end{aligned}$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；

$S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$  与基本每股收益的含义一致

#### 48、现金流量表项目注释：

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到的附加基金	68,634,563.18
收到的往来款	9,337,535.95
收到的其他政府补助款	1,092,550.40
利息收入	3,421,055.76
其他	
合计	82,485,705.29

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付的附加基金	53,729,035.87
支付的管理费用	50,026,153.68
支付工程性质质保金	19,560,389.39
支付往来款项	42,474,455.43
支付的银行手续费	357,715.47
支付的赔偿款项	2,406,646.42
支付的销售费用	1,118,344.55
支付的捐赠款	1,014,000.00
合计	170,686,740.81

##### (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到国家农网完善工程投入款项	42,150,000.00
合计	42,150,000.00

#### 49、现金流量表补充资料：

##### (1) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	142,836,973.77	112,412,216.22
加：资产减值准备	2,127,335.53	-3,216,252.14

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	115,499,463.22	98,404,518.23
无形资产摊销	3,296,679.39	2,688,964.68
长期待摊费用摊销		
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）	128,897.50	-9,013,675.58
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）	27,780.00	-48,163.72
财务费用（收益以“-”号填列）	49,682,743.35	50,433,099.30
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,171,398.15	-7,634,026.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	443,864.65	30,195.70
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-34,960.49	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-50,981,823.96	-2,780,954.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-64,077,656.36	6,657,174.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	86,265,738.08	-70,140,282.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	275,043,636.53	177,792,814.26
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,095,710,896.43	742,747,247.47
减：现金的期初余额	742,747,247.47	471,454,676.33
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	352,963,648.96	271,292,571.14

## (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	163,689,628.14	5,807,083.03
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	59,578,422.26	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	10,936,921.44	761,434.83
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	48,641,500.82	-761,434.83
4. 取得子公司的净资产	160,476,826.63	5,807,083.03
流动资产	82,033,000.37	2,583,812.29
非流动资产	266,307,688.93	65,119,069.75
流动负债	171,950,841.97	61,895,799.01
非流动负债	15,913,020.70	

二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	1,095,710,896.43	742,747,247.47
其中：库存现金	151,863.95	164,295.48
可随时用于支付的银行存款	1,095,559,032.48	742,582,951.99
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	1,095,710,896.43	742,747,247.47

## (4) 现金流量表补充资料的说明

注：1、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物金额与取得子公司及其他营业单位支付的现金净额之间的差额 10,411.12 万元，系本公司收购郴州市自来水有限责任公司时，用以前年度产生的应收股权转让方南方水务有限责任公司往来款抵付的股权收购款。

2、本公司期末存在使用受限的货币资金 956.04 万元，全部系未到期合同履约保证金。

## (八) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	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
郴州市人民政府国有资产监督管理委员会	国资局	郴州市		行政机关		17.88	17.88	郴州市人民政府	

## 2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
湖南郴电国际水电投资有限责任公司	国有控股	郴州市	付国	水电投资开发	5,000	98.72	98.72	4310001003292
德能水电有限公司	国有控股	永兴县	袁培生	水力发电	8,500	70.00	70.00	
湖南德能湘江水电有限公司	国有控股	东安县	吴光平	水力发电	2,100	80.00	80.00	
湖南汇银国际投资有限责任公司	国有控股	长沙市	付国	投资	10,376.45	100.00	100.00	
唐山中邦工业气体有限公司	国有控股	唐山市	袁培生	工业气体制造	4,439.69	45.50	45.50	780829214
常州中天邦益气体有限责任公司	国有控股	常州市	袁培生	工业气体制造	5,474.44	45.50	45.50	766537653
郴州万国大酒店有限公司	国有控股	郴州市	蒋建华	酒店服务	6,068	100.00	100.00	
上海郴电裕旺投资有限公司	国有控股	上海市	付国	投资	2,000	65.00	65.00	
临沧郴电水电投资有限公司	国有控股	云南省临沧市	付国	水力发电	1,490	68.46	68.46	69567190-X
郴州市自来水有限公司	国有控股	郴州市	付国	自来水的生产和供应, 管道安装、维修	16,676	100.00	100.00	
邯郸郴电电力能源有限责任公司	国有控股	河北省磁县	付国	焦炉煤气发电	5,500	100.00	100.00	

## 3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

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	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
一、合营企业								
1. 郴州郴电科技有限公司	中外合资经营企业	郴州市	欧良才	电表等生产与销售	1,000	49	49	74591668-9
二、联营企业								
1. 郴州辉煌电子传媒有限公司	内资企业	郴州市	周素莲	传媒业及咨询服务	400	45.00	45.00	77679876-9
2. 新余中邦工业气体有限公司	中外合资经营企业	新余市	虞金斌	气体生产与销售	15,467.31	40.00	40.00	

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
宜章县电力有限责任公司	参股股东	18808074-2
临武县水利电力有限责任公司	参股股东	72795826-0
汝城县水电有限责任公司	参股股东	18820065-2
永兴县水利电力有限责任公司	参股股东	72251373-X
联合国国际小水电中心	参股股东	
临武县综合利用发电有限责任公司	股东的子公司	79470815-7
汝城万年桥电站	股东的子公司	75061906-4
永兴县二级水电站有限责任公司	股东的子公司	73478160-0
联合国工发组织国际小水电郴州基地	其他	73053801-3

## 5、关联交易情况

## (1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

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 (%)
临武县水利电力有限责任公司	采购电力	政府定价	7,365,934.24	0.65	2,429,784.96	0.17
宜章县电力有限责任公司	采购电力	政府定价	11,764,902.81	1.03	9,308,133.39	0.65
永兴县二级水电站有限责任公司	采购电力	政府定价	21,450,573.95	1.89	20,957,580.44	1.45
汝城县水电有限责任公司	采购电力	政府定价	32,868,727.12	2.89	24,720,023.61	1.72
汝城万年桥电站	采购电力	政府定价	19,193,715.30	1.69	14,611,110.85	1.01
郴州郴电科技有限公司	采购材料及设备	市场价	11,147,493.53	12.75	16,055,847.24	1.11

## (2) 关联租赁情况

公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
临武县水利电力有限责任公司	临武分公司	办公场地及土地使用权			300,883.00
宜章县电力有限责任公司	宜章分公司	办公场地及土地使用权			469,426.80
汝城县水电有限责任公司	汝城分公司	办公场地及土地使用权			259,538.50

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：



单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	郴州郴电科技有限公司	299,876.20	44,981.43		
其他应收款	郴州辉煌电子传媒有限责任公司	270,000.00	40,500.00	270,000.00	
其他应收款	新余中邦工业气体有限公司			2,000,000.00	
其他应收款	联合国工发组织国际小水电郴州基地			1,167,967.98	
预付账款	郴州郴电科技有限公司	847,289.34			

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	郴州郴电科技有限公司	4,027,652.76	4,281,331.20
应付账款	临武水利电力有限责任公司	1,797,623.32	642,925.61
应付账款	宜章电力有限责任公司	2,233,285.51	1,709,082.91
应付账款	永兴县水利电力有限责任公司	2,167,788.02	2,167,788.02
应付账款	永兴县二级水电站有限责任公司	1,645,108.22	1,707,499.83
应付账款	汝城县水电有限责任公司	2,238,767.93	1,742,549.77
应付账款	汝城万年桥电站	369,821.98	1,004,563.82
其他应付款	汝城县水电有限责任公司	105,490.87	691,119.77
其他应付款	临武县综合利用发电有限责任公司	2,500,000.00	2,500,000.00
其他应付款	临武县水利电力有限责任公司	1,353,448.56	2,553,448.56
其他应付款	郴州郴电科技有限公司	980,434.87	
其他应付款	永兴县水利电力有限责任公司		1,800,000.00

(九) 股份支付:

无

(十) 或有事项:

无

(十一) 承诺事项:

无

(十二) 其他重要事项:

1、以公允价值计量的资产和负债

单位:元 币种:人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	721,263.72	-27,780.00			93,483.72
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产					
金融资产小计	721,263.72	-27,780.00			93,483.72
上述合计	721,263.72	-27,780.00			93,483.72

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位:元 币种:人民币

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	20,560,878.52	21.18	19,189,464.03	93.33	21,093,078.86	21.44	18,620,573.29	88.28
按组合计提坏账准备的应收账款:								
应收电费	30,250,776.43	31.17	2,721,922.01	9.00	32,600,376.59	33.14	3,541,835.83	9.64
其他	3,325,196.49	3.43	665,039.30	20.00	4,137,499.52	4.21		
组合小计	33,575,972.92	34.60	3,386,961.31		36,737,876.11	37.35	3,541,835.83	9.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	42,918,622.33	44.22	41,964,147.43	97.78	40,537,580.85	41.21	40,537,580.85	100.00

备的应收账款								
合计	97,055,473.77	/	64,540,572.77	/	98,368,535.82	/	62,699,989.97	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
宜章县梅田镇政府	2,849,327.80	2,849,327.80	100	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
宜章县大龙山水泥厂	2,166,491.56	2,166,491.56	100	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
临武县武水水泥厂	2,117,768.91	2,117,768.91	100	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
临武县玉溪水泥厂	2,019,969.20	2,019,969.20	100	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
永兴县城关镇政府	1,958,865.89	1,958,865.89	100	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
郴州市五岭铁合金厂	1,947,464.28	1,947,464.28	100	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
桂阳金华	1,654,866.63	283,452.14	17.13	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
刘丽芳	1,273,935.23	1,273,935.23	100	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
宜章县莽山硅厂	1,197,643.80	1,197,643.80	100	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
临武县政府	1,145,052.04	1,145,052.04	100	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
宜章县筑英水泥厂	1,133,047.96	1,133,047.96	100	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
永兴县向阳煤矿	1,096,445.22	1,096,445.22	100	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
合计	20,560,878.52	19,189,464.03	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

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：						
1 月以内 (含 1 月)	13,739,350.73	40.92		9,783,296.01	26.63	
1 月-6 月	8,499,156.97	25.31	424,957.85	7,941,290.79	21.62	397,064.54

(含 6 月)						
6 月-12 月 (含 12 月)	302,163.38	0.90	30,216.33	1,170,898.30	3.19	117,089.83
1 年以内小计	22,540,671.08	67.13	455,174.18	18,895,485.10	51.44	514,154.37
1 至 2 年	1,066,436.71	3.18	159,965.51	10,815,934.90	29.44	1,622,390.24
2 至 3 年	7,375,369.82	21.97	1,475,073.96	7,026,456.11	19.12	1,405,291.22
3 年以上	2,593,495.31	7.72	1,296,747.66			
合计	33,575,972.92	100	3,386,961.31	36,737,876.11	100	3,541,835.83

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
3 年以上电费	42,918,622.33	41,964,147.43	97.78	账龄较长、预计收回可能性较小
合计	42,918,622.33	41,964,147.43	/	/

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
塘门口马仰村	应收电费	2,210.83	无法收回	否
合计	/	2,210.83	/	/

(3) 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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
郴州万国大酒店有限责任公司	子公司	7,972,403.69	1-2 年	8.21
尼泊尔项目暂估收入款	非关联方	3,325,196.49	2-3 年	3.43
梅田政府	非关联方	2,849,327.80	3 年以上	2.94
大龙山水泥厂	非关联方	2,166,491.56	3 年以上	2.23
武水水泥厂	非关联方	2,117,768.91	3 年以上	2.18
合计	/	18,431,188.45	/	18.99

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
郴州万国大酒店有限责任公司	子公司	7,972,403.69	8.21
郴州市自来水有限公司	子公司	1,175,642.01	1.21
合计	/	9,148,045.70	9.42

## 2、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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账款	7,497,709.27	3.20	5,047,709.27	67.32	7,546,461.75	3.18	5,175,437.49	68.58
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
应收往来款组合	219,345,290.90	93.73	1,174,895.94	0.54	221,840,158.51	93.55	1,335,471.99	0.60
组合小计	219,345,290.90	93.73	1,174,895.94		221,840,158.51	93.55	1,335,471.99	0.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	7,195,575.83	3.07	7,195,575.83	100.00	7,759,950.76	3.27	6,197,981.16	79.87
合计	234,038,576.00	/	13,418,181.04	/	237,146,571.02	/	12,708,890.64	/

## 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
郴州市福泉度假有限公司	4,900,000.00	2,450,000.00	50	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
郴州市北湖区人民法院	1,119,215.50	1,119,215.50	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
柳晖、唐建莲	1,478,493.77	1,478,493.77	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
合计	7,497,709.27	5,047,709.27	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

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：						
1 月以内（含 1 月）	211,270,889.14	96.32		212,873,588.99	95.96	
1-6 月（含 6 月）	2,691,395.65	1.23	134,569.78	3,164,570.35	1.43	158,228.52
6-12 月（12 月）	1,044,266.84	0.48	104,426.68	1,055,063.13	0.48	105,506.31
1 年以内小计	215,006,551.63	98.03	238,996.46	217,093,222.47	97.87	263,734.83
1 至 2 年	2,548,367.70	1.16	382,255.16	2,382,224.89	1.07	357,333.73
2 至 3 年	1,138,471.55	0.52	227,694.31	1,559,840.50	0.70	311,968.10
3 年以上	651,900.02	0.29	325,950.01	804,870.65	0.36	402,435.33
合计	219,345,290.90	100	1,174,895.94	221,840,158.51	100	1,335,471.99

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
郴州市临武县房改办	448,392.84	448,392.84	100.00	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
东莞市天洋农业投资有限公司	400,000.00	400,000.00	100.00	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
钟国强	263,000.00	263,000.00	100.00	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
广州市华南通信工程公司	206,100.00	206,100.00	100.00	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
永兴县水电局物资站	190,299.30	190,299.30	100.00	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
汝城县财政局农财处	200,000.00	200,000.00	100.00	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
陈加欣	166,080.00	166,080.00	100.00	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
郴州市电力器材安装公司	125,000.00	125,000.00	100.00	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
郴州市北湖区人民法院	117,905.30	117,905.30	100.00	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
郴州市中级人民法院	107,352.00	107,352.00	100.00	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
中国证券结算有限责任公司上海分公司	107,318.00	107,318.00	100.00	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
湖南龙润普洱茶业有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提

其他应收往来款	4,764,128.39	4,764,128.39	100.00	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
合计	7,195,575.83	7,195,575.83	/	/

## (2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

其他应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
联合国工发组织国际小水电郴州基地	协商后收回	摊余价值小于账面值	1,167,967.98	1,167,967.98	
合计	/	/	1,167,967.98	/	/

## (3) 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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## (4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
湖南郴电国际水电投资有限责任公司	二级子公司	61,410,225.66	1 年以内(含 1 年)	26.24
郴州万国大酒店有限责任公司	二级子公司	54,772,350.60	1-2 年	23.40
湖南省水利电力有限责任公司	非关联方	23,608,200.00	1 年以内(含 1 年)	10.09
资兴市电力集团公司	非关联方	7,727,112.76	1 年以内(含 1 年)	3.30
邯鄲郴电电力能源有限责任公司	二级子公司	5,000,000.00	1 年以内(含 1 年)	2.14
合计	/	152,517,889.02	/	65.17

## (5) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
湖南郴电国际水电投资有限责任公司	二级子公司	61,410,225.66	26.24
郴州万国大酒店有限责任公司	二级子公司	54,772,350.60	23.40
邯鄲郴电电力能源有限	二级子公司	5,000,000.00	2.14

责任公司			
郴州辉煌电子传媒有限责任公司	联营企业	270,000.00	0.12
郴电科技发展有限公司	联营企业	299,876.20	0.13
合计	/	121,752,452.46	52.03

## 3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
湖南汇银国际投资有限责任公司	55,584,861.36	103,764,500.00		103,764,500.00			100.00	100.00
湖南郴电国际水电投资有限责任公司	49,308,583.39	49,360,000.00		49,360,000.00			98.72	98.72
郴州万国大酒店有限公司	10,681,577.95	16,488,660.98		16,488,660.98	10,681,577.95		100.00	100.00
上海郴电裕旺投资有限公司	13,000,000.00	13,000,000.00		13,000,000.00			65.00	65.00
临沧郴电水电投资有限公司	10,200,000.00	10,200,000.00		10,200,000.00			68.46	68.46
邯郸郴电电力能源有限责任公司	55,000,000.00		55,000,000.00	55,000,000.00			100.00	100.00
郴州市自来水有限责任公司	163,689,628.14		163,689,628.14	163,689,628.14			100.00	100.00

按权益法核算



单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
郴州郴电科技有限公司	4,900,000.00	2,201,226.21	659,043.86	2,860,270.07				49.00	49.00
郴州辉煌电子传媒有限公司	1,800,000.00	834,208.57	-313,928.81	520,279.76				45.00	45.00

1、期末无向投资企业转移资金能力受到限制的有关情况。

2、长期股权投资期末金额较期初金额增加 219,034,743.19 元、增长 118.29%，增长明细为：

A、本公司 2010 年通过收购方式获得郴州市自来水有限责任公司 100% 股权，将其纳入财务报表合并范围，增加长期股权投资 163,689,628.14 元。

B、本公司 2010 年新设立全资子公司邯鄯郴电电力能源有限责任公司，注册资本 55,000,000.00 元，将其纳入财务报表合并范围，增加长期股权投资 55,000,000.00 元。

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,333,003,716.04	1,141,312,335.28
其他业务收入	21,806,995.79	20,655,136.07
营业成本	1,151,892,426.11	1,015,949,397.64

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
电力销售	1,333,003,716.04	1,146,956,672.70	1,141,312,335.28	1,004,439,772.64
合计	1,333,003,716.04	1,146,956,672.70	1,141,312,335.28	1,004,439,772.64

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

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
郴州地区	475,662,780.18	626,453,488.39	404,010,430.04	455,989,371.63
宜章地区	262,126,917.19	136,022,964.99	232,704,166.71	178,538,138.79
临武地区	207,445,207.81	131,811,928.69	164,084,378.84	120,456,836.11
汝城地区	186,967,950.36	169,449,007.19	168,208,185.13	130,741,440.49
永兴地区	200,800,860.50	83,219,283.44	172,305,174.56	118,713,985.62
合计	1,333,003,716.04	1,146,956,672.70	1,141,312,335.28	1,004,439,772.64

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
湖南宇腾有色金属股份公司	35,409,184.03	2.61
遥田水电站有限公司	22,168,550.05	1.64
湖南中烟工业有限责任公司	18,906,468.60	1.40
郴州钜达冶炼有限公司	15,612,984.00	1.15
桂阳电力有限责任公司	15,475,219.26	1.14
合计	107,572,405.94	7.94

## 5、投资收益：

## (1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	88,747,030.04	
权益法核算的长期股权投资收益	345,115.05	478,187.78
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		70,050.00
合计	89,092,145.09	548,237.78

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

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
湖南汇银国际投资有限责任公司	85,079,442.95		合营企业盈利减少
上海郴电裕旺投资有限公司	3,667,587.09		联营企业经营好转
合计	88,747,030.04		/

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

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
郴州郴电科技有限公司	659,043.86	847,532.26	根据净利润确认
郴州辉煌电子传媒有限公司	-313,928.81	-369,344.48	根据净利润确认
合计	345,115.05	478,187.78	/

1、被投资单位不存在投资收益汇回受到重大限制的情况。

2、本期金额与上期金额比较，增加 88,543,907.32 元，增长 161.50 倍，主要系本期上海郴电裕旺投资有限公司分配上年红利，公司按成本法确认投资收益 3,667,587.09 元；湖南汇银国际投资有限责任公司分配上年红利，公司按成本法确认投资收益 85,079,442.95 元。

## 6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	132,428,380.35	21,506,209.70
加：资产减值准备	987,108.22	-901,862.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	83,570,570.83	76,454,789.01
无形资产摊销	549,045.14	491,952.33
长期待摊费用摊销		
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）	30,682.34	-9,013,675.58
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）		-20,383.72
财务费用（收益以“-”号填列）	39,448,930.31	42,967,922.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-89,092,145.09	-548,237.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	-46,361,073.71	-1,263,954.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-44,788,656.88	-21,168,865.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	151,078,101.68	-83,875,051.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	227,850,943.19	24,628,842.01
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	926,827,884.19	673,937,413.51
减：现金的期初余额	673,937,413.51	362,686,592.03
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	252,890,470.68	311,250,821.48

## (十四) 补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	403,403.99	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	1,092,550.40	主要系收到社保补贴和税收奖

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)		励 995,050.40 元
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-4,371,906.97	系郴电国际汝城分公司发生罚款支出 4,371,906.97 元
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	-27,488.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-136,747.50	
所得税影响额	-942,088.64	
少数股东权益影响额（税后）	-92,572.43	
合计	-4,074,849.37	

## 2、净资产收益率及每股收益

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	11.68	0.3967	0.3967
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.25	0.4161	0.4161

## 十二、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的年度报告正文；
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人亲笔签名并盖章的财务报告正文；
- 3、载有天职国际会计师事务所有限公司公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 4、报告期内中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原件；
- 5、公司章程。

董事长：付 国  
湖南郴电国际发展股份有限公司  
2011 年 4 月 20 日