

湖南郴电国际发展股份有限公司

600969

2011 年年度报告



**郴电国际**  
CHENDIAN INTERNATIONAL

2012 年 4 月 19 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 .....	9
六、 公司治理结构 .....	13
七、 股东大会情况简介 .....	17
八、 董事会报告 .....	18
九、 监事会报告 .....	26
十、 重要事项 .....	27
十一、 财务会计报告 .....	33
十二、 备查文件目录 .....	122

## 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
陈百红	董事	因公出差	付国
李生希	董事	因公出差	宋永红
屈茂辉	独立董事	因公出差	刘宛晨

(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	183,571,730.43
利润总额	190,168,820.74
归属于上市公司股东的净利润	90,162,832.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	84,216,973.96
经营活动产生的现金流量净额	452,219,229.33

## (二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-1,041,812.51	403,403.99	9,013,675.58
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,879,640.85	1,092,550.40	507,962.00
债务重组损益			-947,488.47
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	-6,072,239.32
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	59,357.50	-27,488.22	132,683.79
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,626,662.56		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			4,940,841.82
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	759,261.97	-136,747.50	-10,000.00
少数股东权益影响额	-300,420.70	-92,572.43	1,281.65
所得税影响额	-2,036,830.73	-942,088.64	-1,891,358.85
合计	5,945,858.94	-4,074,849.37	5,675,358.20

## (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	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	1,855,710,757.32	1,686,563,832.25	10.03	1,440,581,637.08
营业利润	183,571,730.43	192,778,520.79	-4.78	122,871,143.16
利润总额	190,168,820.74	189,233,519.22	0.49	130,303,894.77
归属于上市公司股东的净	90,162,832.90	83,416,380.58	8.09	62,395,595.44

利润				
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	84,216,973.96	87,491,229.95	-3.74	56,720,237.24
经营活动产生的现金流量净额	452,219,229.33	275,043,636.53	64.42	177,792,814.26
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	4,179,123,424.08	3,901,486,675.86	7.12	3,083,661,628.82
负债总额	3,024,147,113.96	2,946,655,592.90	2.63	2,239,765,309.25
归属于上市公司股东的所有者权益	958,323,211.15	798,602,480.67	20.00	672,271,245.50
总股本	210,267,720.00	210,267,720.00	0.00	210,267,720.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.4288	0.3967	8.09	0.2967
稀释每股收益 (元 / 股)	0.4288	0.3967	8.09	0.2967
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.4288	/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.4005	0.4161	-3.75	0.2698
加权平均净资产收益率 (%)	10.27	11.68	减少 1.41 个百分点	12.79
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	9.59	12.25	减少 2.66 个百分点	11.63
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	2.151	1.308	64.45	0.846
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	4.558	3.798	20.01	3.197
资产负债率 (%)	72.36	75.52	减少 3.16 个百分点	72.63

#### 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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	117,867,720	56.06						117,867,720	56.06
1、国家持股	47,372,283	22.53						47,372,283	22.53
2、国有法人持股	61,875,661	29.43						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	92,400,000	43.94						92,400,000	43.94
1、人民币普通股	92,400,000	43.94						92,400,000	43.94
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						210,267,720	100

## 2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

## (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

2011 年末股东总数	8,484 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	9,356 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	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份

				增减		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		37,596,574	无
宜章县电力有限责任公司	国有法人	11.14	23,413,771		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		19,321,098	无
汝城县水电有限责任公司	国有法人	9.10	19,140,792		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	无
中国工商银行股份有限公司—诺安成长股票型证券投资基金	未知	2.72	5,728,873			未知
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	未知	1.88	3,955,295			未知
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	未知	1.66	3,483,795			未知
同德证券投资基金	未知	1.47	3,101,437			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
中国工商银行股份有限公司—诺安成长股票型证券投资基金	5,728,873	人民币普通股 5,728,873
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	3,955,295	人民币普通股 3,955,295
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	3,483,795	人民币普通股 3,483,795
同德证券投资基金	3,101,437	人民币普通股 3,101,437
中国建设银行—工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	2,446,365	人民币普通股 2,446,365
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	2,101,541	人民币普通股 2,101,541
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·华明 1 号	2,084,890	人民币普通股 2,084,890
国泰基金公司—中行—陕西省国际信托股份有限公司	1,357,000	人民币普通股 1,357,000
廖昌羽	1,273,135	人民币普通股 1,273,135
廖昌清	1,269,364	人民币普通股 1,269,364

## 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, 在此期限内不上市交易; 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, 在此期限内不上市交易; 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, 在此期限内不上市交易; 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, 在此期限内不上市交易; 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, 在此期限内不上市交易; 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, 在此期限内不上市交易; 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, 在此期限内不上市交易; 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

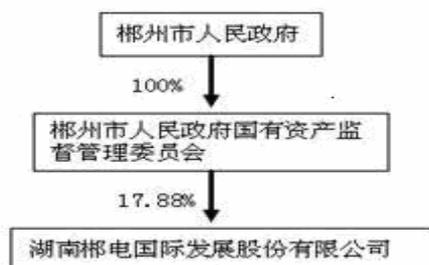
(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

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	46	2011年2月19日	2014年2月19日				55	否
蒋建华	党委书记兼	男	51	2011年2	2014年2				44	否

	监事会主席			月 19 日	月 19 日					
陈百红	副董事长	男	45	2011 年 2 月 19 日	2014 年 2 月 19 日				32.08	否
李生希	副董事长	男	47	2011 年 2 月 19 日	2014 年 2 月 19 日				32.08	否
周素莲	董事	女	55	2011 年 2 月 19 日	2014 年 2 月 19 日				27.5	否
宋永红	董事兼副总经理	男	45	2011 年 2 月 19 日	2014 年 2 月 19 日				22.92	否
屈茂辉	独立董事	男	49	2011 年 2 月 19 日	2014 年 2 月 19 日				6	否
曾德明	独立董事	男	53	2011 年 2 月 19 日	2014 年 2 月 19 日				5	否
刘宛晨	独立董事	男	41	2011 年 2 月 19 日	2014 年 2 月 19 日				5	否
邓超	独立董事	男	46	2011 年 2 月 19 日	2014 年 2 月 19 日				5	否
余志忠	监事	男	48	2011 年 2 月 19 日	2014 年 2 月 19 日				4.17	是
周坚韧	监事	男	47	2011 年 2 月 19 日	2014 年 2 月 19 日				4.17	是
李建国	监事	男	46	2011 年 2 月 19 日	2014 年 2 月 19 日				5	是
周碧祥	监事	男	47	2011 年 2 月 19 日	2014 年 2 月 19 日				5	是
李素芬	纪检书记兼工会主席	女	48	2011 年 2 月 19 日	2014 年 2 月 19 日				22.92	否
牛国林	副总经理	男	48	2011 年 2 月 19 日	2014 年 2 月 19 日				22	否
袁志勇	副总经理兼董事会秘书	男	40	2011 年 2 月 19 日	2014 年 2 月 19 日				24.75	否
许玉红	财务总监	男	46	2011 年 2 月 19 日	2014 年 2 月 19 日				18.33	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	340.92	/

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，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。曾任郴州长市北湖区副书记，郴州市科技副主席。2008 年至今任本公司党委书记。2011 年 2 月起任本公司监事会主席。

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。2011 年 2 月起任本公司副董事长。

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。2011 年 2 月起任本公司副董事长。

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。

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。2011 年 2 月起兼任本公司董事。

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。

曾德明：管理学博士，博士生导师；现任湖南大学工商管理学院教授、湖南大学远程与继续教育学院院长。曾获湖南省优秀社会科学成果二等奖、机械工业部软科学研究成果二等奖、湖南省科技进步奖三等奖、湖南省教委科技进步奖二等奖；获湖南省优秀教学成一等奖、二等奖。出版专著、教材五部，公开发表学术论文 189 篇。曾担任新五丰股份有限公司、时代新材股份有限公司独立董事。现任中国市场学会常务理事、中国企业管理协会常务理事，湖南金鑫黄金集团公司外部董事。2011 年 2 月起任本公司独立董事。

刘宛晨：经济学博士，硕士生导师。历任财富证券投资银行总部董事副总经理，财富-里昂证券有限责任公司投资银行总部执行董事。现任湖南大学经贸学院教授，湖南大学校友会副主任、湖南大学教育基金会秘书长。湖南省计量经济学会理事、湖南省财政会计研究基地理事。2011 年 2 月起任本公司独立董事。

邓超：管理学博士，教授，博士生导师。现任中南大学商学院金融系主任，湖南省金融学会副秘书长。曾在《经济研究》、《管理世界》等国内外知名刊物发表学术论文 50 余篇，出版著作 5 部。2011 年 2 月起任本公司独立董事。

余志忠：大专学历。曾任宜章县笆篱乡党委副书记、乡长、党委书记，宜章县物资行管办主任、物资局局长、物资总公司总经理。现任宜章县电力有限责任公司董事长、党委副书记。

周坚韧：大学本科，高级政工师。曾任临武县双溪乡乡长、广宜乡党委书记、岚桥镇党委书记，任临武县水利电力有限责任公司党委书记、临武县作家协会主席。2008 年 5 月至今，任临武县水利电力有限责任公司总经理。2011 年 2 月起任本公司监事。

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；现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，曾任本公司财务总监。2011 年 2 月起任本公司纪检书记兼工会主席。

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

袁志勇：本科学历，电力工程师，曾任本公司郴州分公司用电管理科科长兼支部书记，2004 年起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。2011 年 2 月起兼任本公司副总经理。

许玉红：本科学历，会计师，高级国际财务管理师。曾任本公司全资子公司汇银投资有限责

任公司财务总监，2001 年元月至今任本公司财务部经理。2011 年 2 月起任本公司财务总监。

## (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
余志忠	宜章县电力有限责任公司	总经理	2010 年 11 月 1 日		是
周坚韧	临武县水利电力有限责任公司	总经理	2008 年 5 月 1 日		是
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

## 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
屈茂辉	湖南大学法学院	教授、博士生导师			是
曾德明	湖南大学	远程与继续教育学院院长、教授、博导			是
刘宛晨	湖南大学	教授			是
邓超	中南大学	教授、系主任			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 329.59 万元。

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
蒋建华	监事会主席	聘任	监事会换届
宋永红	董事	聘任	董事会换届
曾德明	独立董事	聘任	董事会换届
刘宛晨	独立董事	聘任	董事会换届
邓超	独立董事	聘任	董事会换届
余志忠	监事	聘任	监事会换届

周坚韧	监事	聘任	监事会换届
袁培生	副董事长兼总经理	离任	工作变动
张玲	独立董事	离任	任期届满
刘韧	独立董事	离任	任斯届满
陈建设	独立董事	离任	董事会换届
朱亿民	监事会主席	离任	监事会换届
贺武舜	监事	离任	监事会换届
陈进	监事	离任	监事会换届

#### (五) 公司员工情况

在职员工总数	3,276
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,162
技术人员	549
财务人员	83
行政人员	482
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上	389
大专	960
中专技校	936
中专以下	991

## 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《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规及中国证监会、上海证券交易所的有关规定，不断完善公司法人治理结构，依法履行决策程序，公司董事、监事及其高级管理人员正确行使职权。2011 年，公司根据证券监管机构的要求，制定了《公司董事会秘书工作制度》、《公司内幕信息管理制度》、《特定对象调研采访接待管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《公司内部控制规范建设实施方案》，不断完善了公司内部控制体系，健全了公司治理的各项管理制度，进一步加强了与投资者的沟通工作，妥善接待了投资者的咨询和来访，依法履行信息披露义务，确保了信息披露的真实、及时、准确、完整切实维护全体股东利益。

#### (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《上市公司股东大会规则》的要求召集、召开股东大会，并由律师出席见证。报告期内，公司共召开了 1 次年度股东大会，2 次临时股东大会。

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。

#### (2) 关于董事与董事会

报告期内，公司共召开了 8 次董事会会议，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；各位董事均能够忠实勤勉地履行其权利、义务，按要求出席董事会和列席股东大会；在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，均能严格遵循公司《董事会议事规则》的有关规定，审慎决策，切实保护公司和投资者利益，公司董事均积极主动地及时了解掌握公司的经营情况和行业信息。积极参加证监局组织的有关培训，不断熟悉有关法律法规，并听取经营管理层工作汇报，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。公司共有 9 名董事，其中独立董事 4 名。公司董事人数、人员构成及选聘程序符合法律、法规要求。

公司董事会设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。各专门委员会的人员组成均符合有关法规的规定。2011 年，公司充分发挥各专门委员会在规范公司治理、薪酬考核与激励机制建设等方面的作用，保障了公司的科学决策。

### （3）关于监事与监事会

报告期内，公司共召开了 5 次监事会。公司共有 5 名监事，其中职工代表监事 2 名。监事人数和人员构成符合法律法规的要求；公司监事能够本着对股东负责的态度，认真履行其职责，对公司财务，对董事、总经理和其他高级管理人员履行职责之合法性、合规性，进行监督。监事会会议符合相关规定，有完整、真实的会议记录。

### （4）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（副总经理由总经理提名），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。

### （5）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，并指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》为公司信息披露的报纸，使所有股东都有平等的机会获得信息。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十九次临时公告，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	8	8	2	0	0	否
陈百红	否	8	8	2	0	0	否
李生希	否	8	6	2	2	0	否
周素莲	否	8	8	2	0	0	否
宋永红	否	8	8	2	0	0	否

屈茂辉	是	8	8	2	0	0	否
曾德明	是	7	7	2	0	0	否
刘宛晨	是	7	6	2	1	0	否
邓超	是	7	7	2	0	0	否
张玲	是	1	1	0	0	0	否
刘韧	是	1	0	0	1	0	否
陈建设	是	1	1	0	0	0	否

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## 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	公司设有独立的人力资源管理部门，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，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	公司不断完善内部控制制度，2011 年，按照《公司法》、《证券法》及监管部门的有关要求，制定了《公司董事会秘书工作制度》、《公司内幕信息管理制度》、《特定对象调研采访接待管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《公司内部控制规范建设实施方案》，不断完善了公司内部控制体系。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、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) 公司披露内部控制的相关报告:

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

## (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》。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

## 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
2010 年度股东大会	2011 年 5 月 12 日	《中国证券报》第 B010 版、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 5 月 13 日

本次股东大会审议通过了《公司 2010 年度董事会工作报告》、《公司 2010 年度监事会工作报

告》、《公司 2010 年度报告及摘要》、《公司 2010 年度财务决算报告》、《公司 2010 年度利润分配预案》、《2010 年度日常关联交易实施情况及继续履行关联交易合同的议案》、《关于续聘天职国际会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的议案》、《关于调整董事监事及高级管理人员薪酬的议案》等八个事项。

## (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
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 2 月 18 日	《中国证券报》第 A23 版、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 2 月 19 日
2011 年第二次临时股东大会	2011 年 8 月 8 日	《中国证券报》第 B019 版、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 8 月 9 日

2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于选举公司第四届董事会董事的议案》、《关于选举公司第四届监事会监事的议案》、《关于修改湖南郴电国际发展股份有限公司章程的议案》等三个事项；2011 年第二次临时股东大会审议通过了《关于为全资子公司邯郸郴电电力能源有限责任公司提供担保的议案》。

## 八、 董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 一、二〇一一年工作回顾

2011 年，公司在市委、市政府的正确领导下，在广大股东的大力支持下，在监管机构的指导监督下，公司董事会认真贯彻落实科学发展观，充分发挥董事会的领导决策和经营指导作用，面对复杂多变的经营环境，努力克服物价上涨的经营压力，紧紧围绕“以巩固供电、供水主业为基础，以再融资工作为重点，稳健高效拓展项目，规范高效推进管理，凝心聚力，再立新功，再创辉煌，实现郴电国际新跨越”的工作总体思路，积极抢抓发展机遇，稳健推进对外投资，不遗余力服务民生，着力完善治理结构，大力推进项目建设，努力创造条件再融资，快速提升经营业绩。全体董事认真负责、勤勉尽职，为公司的高效发展、规范运作倾注了大量的心血和智慧。

(一) 经营业绩持续增长。截至 2011 年 12 月 31 日，公司总资产达 42 亿元，较上年末 39 亿元增加 3 亿元，增长 7%。全年实现主营业务收入 19 亿余元、净利润 0.9 亿元，较去年同期分别增长 10%、8%；净资产收益率 13.45%；上交税金 1.14 亿元，较去年同期增长 10%。公司经营业绩再创历史新高，做到了在高起点上实现高质量增长。公司经营呈现起点高、增长快、效益好、后劲强的良好态势。

(二) 争资立项成果丰硕。争资立项工作年年有收获、年年有突破。2011 年，争取农网改造升级工程国家投资 2 亿元，积极争取烟草水源项目国家补贴资金，争取河北邯郸项目国家投资 1000 万元。

(三) 对外投资势头高涨。公司充分利用上市公司的融资平台，在国家宏观调控趋紧、市场环境变化不定的情况下，积极开展对外投资，确保了国有资产保值增值。一是工业气体项目。拓展了空分规模为 1.5 万立方米的内蒙古包头工业气体项目，计划 2012 年上半年竣工投运。二是焦炉煤气发电项目。邯郸郴电焦炉煤气发电项目进展顺利，预计 2012 年上半年投产发电。三是水电投资项目。在云南临沧投资建设的忙糯水电站和任信河水电站项目预计 2012 年上半年实现第一期工程发电目标。公司对外投资项目已成为公司重要的利润增长点。

(四) 项目建设成效明显。一是农网改造升级工程。按照省委、省政府的要求，公司农网改造升级工程项目建设全面铺开。目前，公司 2011 年农网改造升级工程已完成投资计划任务的 90%，得到了省发改委、省能源局的高度评价，为公司下一步争取农网建设资金奠定了

坚实的基础。二是重要输变电工程。城北 220KV 变电站项目建设进展顺利，增湖 110kv 变电站竣工投运，华塘 110kv 变电站、梯子岭 110kv 变电站等重要输变电项目建设快速推进。三是东江引水工程。为促进郴资桂“两型社会”示范带建设和湘南承接产业转移示范区建设，提升水质和供水能力，满足城市发展用水需求，公司计划启动东江引水工程。东江引水工程得到了省、市政府的高度重视和大力支持。目前，正在开展项目前期工作。

（五）企业形象显著提升。一是根据公司业务发展的需要，公司重新设计制作了企业形象标识。新的企业形象标识简洁明了、端庄大方、含义丰富，充分体现了公司的经营发展理念。二是各分子公司分别在城区显著位置修建标准化营业大厅，为市民交费提供舒适便捷的场所，展现公司良好的形象。三是统一制作了员工制服，展现了员工良好的精神风貌。四是积极参与社会公益事业活动，承办了“孝敬父母，走进郴州”刘一祯演唱会，进一步弘扬中华民族传统美德，促进和谐社会建设。五是庆祝中国共产党建党 90 周年组织职工参加了郴州市举办的歌咏比赛，取得了全市第二名的好成绩。六是组织开展了“创先争优杯”电力职业技能比赛。各分公司也分别组织了职工拔河赛、篮球赛、羽毛球赛、登山比赛、自行车比赛等形式多样的职工文化活动。企业文化活动的蓬勃开展，极大地展现了企业员工良好的精神风貌和进取精神。公司企业文化氛围日臻浓厚，企业形象和社会美誉度显著提升。

（六）公司发展后劲增强。一是新一轮农网改造升级工程建设。“十二五”期间，国家计划在郴电国际新一轮农网改造升级工程中投入资金 24.1 亿元。这对巩固发展供电主业是一个很好的机遇。投资渠道的畅通，为公司实现跨越发展奠定了坚实基础。二是再融资工作蓄势待发。近几来，公司经营业绩稳步、快速增长，各项工作有了根本改观，已经具备了再融资的基本条件。定向增发相关工作按计划有序推进。三是东江引水工程引起高度重视。启动东江引水工程，是公司极具前瞻性的发展战略。东江引水工程建成后，将从根本上解决城市供水能力不足的问题，有效满足我市郴资桂“两型社会”示范带建设的供用水需要，自来水公司的经营状况、资产状况将发生根本性改观，做大、做实供水事业也有了根本性保障。四是项目储备充足。公司充分发挥上市公司的融资平台作用，并紧扣国家政策发展方向，以循环经济、绿色能源为方向，抢抓机遇，加大项目拓展力度，储备了一大批优质项目，为公司持续发展提供保障。

## 二、公司治理情况

（一）公司运作规范透明。通过深入开展公司治理活动，公司治理结构不断完善，为公司规范运作和科学发展提供了体制和机制保障。2011 年，董事会继续健全内部控制制度，切实提高规范运作水平，确保信息披露质量。一是着力抓好年报披露，确保信息披露质量。按证监部门的要求，严格按照规定流程向独立董事、审计委员会汇报年报编制情况，高质量地完成了 2010 年报编制披露工作。报告期内，全年召开董事会 8 次，股东大会 3 次，审议议案 42 项(含股东会)，披露公告 14 次，信息披露及时准确。依法依规完成了公司第三届董事会、监事会换届工作。公司董事会、股东大会的召集、召开程序均符合《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》有关规定，没有出现损害上市公司和股东利益的现象。二是开展防范打击内幕交易专项活动。2011 年，公司董事会根据中国证监会和上海证券交易所要求，制定了公司《董事会秘书工作制度》、《内幕信息管理制度》、《特定对象调研采访接待管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》。不定期组织防范内幕交易培训活动，分、子公司负责人及相关内幕知情人 55 人签订了《防范内幕交易承诺书》，公司证券部在年报编制和重大事项决策实施中，共发出《内幕信息提示函》92 份。2011 年，公司未发生泄露内幕信息，内幕交易违法违规事件。三是积极开展内部培训工作。公司内部培训实现常态化，培训方式多样化，培训机制逐步形成。四是加强投资者关系管理。通过公司网站、电话咨询、接待投资者来访等多种形式加强与投资者沟通。参加了证监局举办的投资者网上集中沟通交流会，构建投资者与公司沟通的良好平台。

(二) 内部管理规范高效。2011 年公司着力加强内控制度建设。一是规范了计划管理。制定了 2011 年年度经营计划, 各分、子公司与总部签订责任状, 建立有效奖惩考核机制, 在经营计划中实施分公司管理费用包干管理, 有效降低了管理成本。二是规范了财务管理。编制并完善了年度和月度生产经营计划, 强化了资金管理, 资金管理做到了实行专帐、专户、专用; 加大了财务工作的检查和监督力度, 有效降低了财务费用; 建立完善了财务管理制度, 财务管理工作上了新台阶。三是规范了招投标管理。严格按照要求制订招投标管理办法, 健全公司招投标管理制度, 规范公司招投标程序, 依法依规开展招投标工作。全年, 共举行大型招投标 28 次, 累计招标金额 15490 万元, 成交金额 12231 万元, 节省资金 3259 万元。所有招标工作均由市纪委、市国资委全程监督, 并由市政府备案。同时, 完善了工程质量管理责任体系, 严格执行工程质量一票否决制和终身负责制。四是强化了内部审计工作。全年共完成结算内部审计 1223 项, 送审金额 1.95 亿元, 内部审计核减 2233 万元。公司内部审计工作日益规范, 建立了内审-外审相结合的工作机制, 得到了省、市审计部门的一致好评。五是规范了营销管理。充分发挥电力营销管理系统的功效, 有效控制了营销工作中的诸多人为因素带来的风险; 加强了制度建设, 制定了涵盖电费回收、线损管理、营销差错责任追究、营销管理问责等一系列制度。加大了电力稽查和供水稽查力度, 全年查处涉电违法和偷水行为 60 余起, 为公司挽回直接经济损失 800 余万元, 重点查处了某大酒店和公司职工 2 起重大盗电行为。六是强化了安全生产管理。落实了安全生产责任体系, 组织开展了安全生产大检查等专项行动, 加大了电力安全教育培训力度, 组织特种作业人员的施工培训。全年未发生人身、设备的安全责任事故, 确保了电网安全稳定运行。

### 三、二〇一二年工作展望

今年是“十二五”发展承上启下的重要一年, 国家将着力扩大国内需求, 着力改善民生, 深化改革开放, 加强自主创新和节能减排, 转方式、调结构, 促进中部崛起。郴州市“一区一点一片”建设, 即: 国家级湘南承接产业转移示范区、省级郴资桂“两型”社会示范点及罗霄山脉连片特困地区扶贫开发, 为郴州经济社会发展带来了系统性、战略性的机遇, 也为公司带来新的发展机遇。一是国家加大民生及“三农”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政策保障。二是统筹城乡发展, 推进城镇化建设, 扩大内需, 郴州经济实现了高基数的高增长, 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。三是国家推进节能减排, 加强用能管理, 发展智能电网和分布式能源, 合同能源管理等行之有效的管理方式。为公司拓展余热余压综合利用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。二是钢铁行业产能过剩及成本压力, 钢铁行业面临较严峻的考验, 将给公司工业气体项目的持续盈利能力带来诸多不确定因素。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。

2012 年是公司实现科学跨越发展的关键之年。我们将以“规范管理, 强化服务, 巩固供电, 做强供水, 拓展投资, 积极创造条件再融资, 再创新辉煌, 实现新跨越”为总体工作思路, 实现营业收入 21.03 亿元、归属于母公司的净利润 10600 万元。为了完成上述经营目标, 重点做好如下工作:

一是巩固供电主业。抢抓机遇, 积极争取国家政策和资金支持, 完善城乡电网基础设施, 重点是抓紧实施新一轮农村电网改造升级工程, 进一步完善网络结构, 提高供电可靠性。按安全优先、效益优先的原则, 统筹安排电网建设资金。用超常规的措施推动城北 220kv 变电站和华塘 110kv 变电站、梯子岭 110kv 变电站等重点项目建设, 按照上半年投产的目标倒排工期, 快速推进。消除线路“卡脖子”、设备“过负荷”的现象。采取积极有效措施, 降损增效, 挖掘潜力, 确保主业经营效益上新台阶。同时, 以客户需求为导向, 增强市场意识和服务意

识，提高员工队伍素质，提升公司形象。

二是东江引水工程。东江引水工程得到省委省政府和市委市政府高度重视，省市各级部门大力支持。要抓好用好机遇，不失时机的推进工作进度，早日实施东江引水工程，拓展城市供水的发展空间。

三是对外投资工作。邯郸余热发电项目、临沧水电开发项目和包头工业气体项目要实现既定的投产目标及经营目标。同时，抢抓国家节能减排循环经济政策机遇，不断拓宽投资视野，探索积极的市场开发策略，积极稳健的拓展新项目，为公司提供新的利润增长点。

四是再融资工作。创新工作思维，广开思路，寻找新的突破口，加强沟通协调，想尽一切办法实现定向增发工作。

五是内部控制建设工作。按董事会审议通过的《内部控制规范建设实施方案》，按“整体设计、分布实施、试点先行，逐步推广”的工作思路，组织实施内控建设工作。

六是管理创新工作。2012 年的管理工作要有新的突破，实现管理的创新和文化的创新，推动公司经营管理向规范化、精细化、高效化迈进。加大科技投入，提升管理水平，充分发挥人事、财务、营销、生产等管理平台的作用。

七是人才强企工作。积极引进和培育人才，启动人员交流机制、工作奖惩机制、人才引进和考评机制，不断创新人才培养机制。大力引进金融、财务、证券、电气化、给排水等专业的高素质人才，进一步规范人力资源管理工作，形成用事业造就人才，用环境凝聚人才，用机制激励人才，用制度保障人才的良好氛围，激发公司发展活力。

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、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	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(%)
供电行业	1,477,075,046.46	1,263,096,472.47	14.49	9.84	11.04	减少 0.93 个百分点
供气行业	270,717,513.75	142,353,465.96	47.42	-4.28	0.19	减少 2.34 个百分点
供水行业	72,492,249.25	45,693,407.73	36.97	146.22	146.93	减少 0.18 个百分点
其他	2,533,536.60	38,791.93	98.47	-31.17	-92.76	增加 13.03 个百分点
主营业务分产品情况						
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(%)
电力销售	1,477,075,046.46	1,263,096,472.47	14.49	9.84	11.04	减少 0.93

						个百分点
工业气体销售	270,717,513.75	142,353,465.96	47.42	-4.28	0.19	减少 2.34 个百分点
自来水销售	72,492,249.25	45,693,407.73	36.97	146.22	146.93	减少 0.18 个百分点
其他	2,533,536.60	38,791.93	98.47	-31.17	-92.76	增加 13.03 个百分点

## (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	1,477,075,046.46	9.84
1. 郴州地区	546,676,818.93	16.49
2. 宜章地区	253,299,897.99	-3.37
3. 临武地区	209,944,181.66	1.20
4. 汝城地区	220,749,660.05	18.07
5. 永兴地区	245,857,327.75	12.28
6. 其他地区(临沧)	547,160.08	
二、自来水销售	72,492,249.25	146.22
郴州地区	72,492,249.25	146.22
三、工业气体销售	270,717,513.75	-4.28
1. 常州地区	153,313,901.11	-9.08
2. 唐山地区	117,403,612.64	2.79
四、餐饮住宿及其他	2,533,536.60	-31.17
郴州地区	2,533,536.60	-31.17

## 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
21.03	2.13	净利润 10600 万元	规范管理, 强化服务, 巩固供电, 做强供水, 拓展投资, 积极创造条件再融资。

## (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	4 亿元	建设期 1-2 年	债务融资	国家拨款 5000 万元 自筹 3000 万元 银行借款	用农网还本付息加价 资金归还本息

				32000 万元	
--	--	--	--	----------	--

## (二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	1,515
投资额增减变动数	-20,353.96
上年同期投资额	21,868.96
投资额增减幅度(%)	-97.53

## 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
包头市天宸中邦气体有限公司	工业气体制造	60	

## 1、 委托理财及委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

## (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

## 2、 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。

## 3、 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
包头市天宸中邦气体有限公司	1,515	已具备投产条件, 预计2012年上半年投产	尚未产生收益

## (三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

## (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
三届三十一一次董事会	2011年1月28日		《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年1月29日
四届一次董事	2011年2月21		《中国证券报》、	2011年2月22

会	日		《上海证券报》、 《证券时报》	日
四届二次董事会	2011年4月18日		《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2011年4月20日
四届三次董事会	2011年4月20日	《公司2011年第一季度报告》		
四届四次董事会	2011年5月12日		《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2011年5月13日
四届五次临时董事会	2011年7月13日		《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2011年7月15日
四届六次董事会	2011年8月8日		《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2011年8月9日
四届七次董事会	2011年10月26日		《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2011年10月27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

3、湖南郴电国际发展股份有限公司董事会

审计委员会 2011 年度履职情况报告

根据上海证券交易所《关于做好上市公司 2011 年年度报告工作的通知》要求，按照公司《2011 年度财务报告编制、审计、披露的工作安排》，协助会计师事务所对公司进行年度报告的审计工作。

1、2012 年 2 月在公司 2011 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 2011 年 12 月 31 日的财务状况和 2011 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 2011 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 2012 年 3 月 23 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 2011 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无异议。

3、在公司会计报表定稿后，审计委员会于 4 月 12 日召开会议，对公司 2011 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 2011 年年度财务会计报表为基础编制公司 2011 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 2012 年会计审计机构，并提交公司董事会审议。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

5、 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 2011 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 2011 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 2011 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。

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》。

6、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司于 2011 年 11 月 24 日制订了《公司内幕信息知情人登记管理制度》，并经公司 2012 年 3 月 27 日召开的第四届董事会第八次(临时)会议审议通过，3 月 29 日刊登在上海证券交易所网站。公司自制度建立以来一直按本制度严格执行。

7、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单： 否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五)现金分红政策的制定及执行情况

根据《公司章程》的有关规定，“公司的现金分红政策为：公司现金方式分红，其最近三年累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%；现金分红预案由公司董事会制定”。本公司董事会 2010 年未提出现金分红，报告期内无现金分红事项。

## (六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经天职国际会计师事务所有限公司审定，2011 年度公司实现归属于母公司的净利润为：90,162,832.90 元。由于 2008 年年初,郴州市遭遇 50 年一遇的特大冰冻灾害，本公司电网资产遭到重大损失,当年公司出现巨额亏损，母公司的未分配利润为-233,744,517.01 元。经过三年的努力，截止 2011 年 12 月 31 日母公司未分配利润为：-30,686,111.69 元。鉴于本公司截止 2011 年 12 月 31 日没有可供股东分配的利润，董事会拟提出如下股利分配方案：不分配，不转增。

本利润分配方案尚需经本公司 2011 年度股东大会审议通过。

## (七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	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(%)
2008				0	-201,203,125.34	0
2009				0	62,395,595.44	0
2010				0	83,416,380.58	0

## 九、 监事会报告

## (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	6
监事会会议情况	监事会会议议题
三届十八次监事会	《关于推选第四届监事会监事候选人的议案》
四届一次监事会	《关于选举公司第四届监事会主席的议案》
四届二次监事会	《公司 2010 年度监事会工作报告》、《公司 2010 年度报告及摘要》、《公司 2010 年度财务决算报告》、《公司 2010 年度利润分配预案》、《2010 年度日常关联交易实施情况及继续履行关联交易合同的议案》、《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》、《公司 2010 年度社会责任报告》
四届三次监事会	《公司 2011 年第一季度报告》
四届四次监事会	《公司 2011 年半年度报告》
四届五次监事会	《公司 2011 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，2011 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，监事会通过对分子公司的财务检查，认为经营层对分公司的收支两条线财务管理模式和子公司的目标责任管理模式取得了很好的效果，提升了管理水平。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出具的审计报告客观公允、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，公司无收购、出售资产的情况。

**(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为本公司出具的 2011 年度审计报告为标准无保留意见的审计报告。

**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) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项**

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

**(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

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		26,937,756.92	2.12				
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		9,893,069.34	0.78				
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		1,657,345.82	0.13				
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		26,630,691.37	2.10				
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		16,197,255.66	1.27				
郴州郴电科技有限公司	参股子公司	购买商品	采购材料及设备	市场价		27,319,393.82	17.25				
开封天宸能源化工机械有限公司	参股股东	购买商品	出包工程	市场价		40,000,000.00					
合计					/	/	148,635,512.93	23.65	/	/	/

## 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	-782,084.04	365,081.50	19,983,235.76	24,991,323.39
郴州辉煌电子传媒有限责任公司	参股子公司		270,000.00		
永兴县二级水电站有限责任公司	股东的子公司			2,554,022.25	4,199,130.47
汝城县水电有限责任公司	参股股东			1,668,392.80	4,012,651.60
宜章电力有限责任公司	参股股东			-188,970.66	2,044,314.85
永兴县水利电力有限责任公司	参股股东			1,986,584.91	4,154,372.93
临武水利电力有限责任公司	参股股东			-40,836.75	3,110,235.13
汝城万年桥电站	股东的子公司	132,943.33	132,943.33	213,093.07	582,915.05
临武县综合利用发电有限责任公司	股东的子公司			-1,500,000.00	1,000,000.00
郴电国际小水电基地		97,835.35	97,835.35		

合计	-551,305.36	865,860.18	24,675,521.38	44,094,943.42
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）				0
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）				0

## (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

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
郴州市自来水有限责任公司	全资子公司	郴州五连冠酒店有限公司	170	2004年6月12日	2004年6月12日	2005年12月12日	连带责任担保	否	是	170.00		否	其他
郴州市自来水有限责任公司	全资子公司	郴州五连冠酒店有限公司	264.9	2005年2月4日	2005年2月4日	2006年8月4日	连带责任担保	否	是	264.90		否	其他
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								434.9					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								434.9					
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计								10,150.00					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								10,150.00					
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													

担保总额 (A+B)	10,584.9
担保总额占公司净资产的比例(%)	11.05
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0

上述全资子公司郴州市自来水有限责任公司为郴州五连冠酒店有限公司的合逾期对外担保共计 434.9 万元，是本公司收购郴州市自来水公司有限责任公司之前形成的。

### 3、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、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	股份限售	郴州市人民政府国有资产监督管理委员会	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；后通过交易所挂牌出售股份的数量继续履行上述声明和承诺的义务，出售的时间，在上述	是	是		

			明和承诺规定的基础上相应顺延十二个月。				
--	--	--	---------------------	--	--	--	--

## (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	960,000
境内会计师事务所审计年限	12

## (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) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

## (十一) 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
关于董事会换届选举的提示性公告	《中国证券报》第 A26 版、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 1 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于监事会换届选举的提示性公告	《中国证券报》第 A26 版、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 1 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
三届三十一次董事会决议公告暨召开公司 2011 年第一次临时股东大会的通知公告	《中国证券报》第 B006 版、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 1 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
三届十八次监事会	《中国证券报》第 B006 版、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 1 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011 年第一次临时股东大会会议决议公告	《中国证券报》第 A23 版、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 2 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司职工代表大会决议公告	《中国证券报》第 A23 版、《上海证券报》、《证	2011 年 2 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

	券时报》		
四届一次董事会决议公告	《中国证券报》第 B003 版、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 2 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
四届一次监事会决议公告	《中国证券报》第 B003 版、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 2 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2010 年度业绩快报	《中国证券报》第 A19 版、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 3 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
四届二次董事会决议公告暨召开公司 2010 年度股东大会的通知公告	《中国证券报》第 B20 版、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
四届二次监事会决议公告	《中国证券报》第 B20 版、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2010 年度报告摘要	《中国证券报》第 B20 版、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2011 年第一季度报告	《中国证券报》第 B038 版、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2010 年度股东大会会议决议公告	《中国证券报》第 B010 版、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 5 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
四届四次董事会决议公告	《中国证券报》第 B010 版、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 5 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
四届五次(临时)会议决议公告暨召开公司 2011 年第二次临时股东大会的通知公告	《中国证券报》第 B20 版、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 7 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2011 年第二次临时股东大会会议决议公告	《中国证券报》第 B019 版、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 8 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
四届六次董事会决议公告	《中国证券报》第 B019 版、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 8 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于变更保荐代表人的公告	《中国证券报》第 B019 版、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 8 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

关于电价调整公告	《中国证券报》第 B019 版、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 8 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2011 年半年度报告摘要	《中国证券报》第 B019 版、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 8 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
四届七次董事会决议公告	《中国证券报》第 B020 版、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 10 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于全资子公司对外投资公告	《中国证券报》第 B020 版、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 10 月 27 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[2012]518 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 2011 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2011 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是郴电国际公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映

了郴电国际公司 2011 年 12 月 31 日的合并财务状况及财务状况、2011 年度的合并经营成果及合并现金流量和经营成果及现金流量。

中国·北京  
二〇一二年四月十七日

中国注册会计师： 李晓阳  
中国注册会计师： 王和平

## (二) 财务报表

### 合并资产负债表

2011 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		807,828,669.32	1,105,271,285.82
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		84,194.64	93,483.72
应收票据		76,455,443.40	91,079,669.99
应收账款		70,846,398.01	63,592,241.50
预付款项		145,741,662.48	106,194,809.79
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		155,160,857.81	104,376,592.71
买入返售金融资产			
存货		30,172,164.50	25,939,325.68
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			

流动资产合计		1,286,289,390.16	1,496,547,409.21
<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		91,320,615.05	84,908,478.46
投资性房地产			
固定资产		2,389,436,680.74	1,957,882,462.66
在建工程		280,150,835.39	220,220,440.15
工程物资		26,512,958.25	37,799,230.70
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		82,020,030.84	80,735,741.03
开发支出			
商誉		23,392,913.65	23,392,913.65
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		2,892,834,033.92	2,404,939,266.65
资产总计		4,179,123,424.08	3,901,486,675.86
<b>流动负债：</b>			
短期借款		438,100,000.00	478,100,000.00
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		148,061,248.74	84,493,738.54
预收款项		65,065,830.23	47,677,717.92
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		12,733,036.05	14,409,589.90
应交税费		21,092,060.26	13,728,974.86
应付利息		10,709,429.34	8,853,741.34
应付股利		130,362,642.21	133,865,993.73
其他应付款		229,493,349.50	181,199,403.91
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		58,000,000.00	25,000,000.00
其他流动负债		35,172,600.00	36,809,200.00
流动负债合计		1,148,790,196.33	1,024,138,360.20
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,772,190,412.00	1,851,867,612.00
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		935,715.54	1,019,620.70
其他非流动负债		102,230,790.09	64,630,000.00
非流动负债合计		1,875,356,917.63	1,922,517,232.70
负债合计		3,024,147,113.96	2,946,655,592.90
<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		671,694,481.14	602,324,481.14
减：库存股			
专项储备		7,244,707.04	7,056,809.46
盈余公积		24,290,115.48	24,290,115.48
一般风险准备			
未分配利润		44,826,187.49	-45,336,645.41
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		958,323,211.15	798,602,480.67
少数股东权益		196,653,098.97	156,228,602.29
所有者权益合计		1,154,976,310.12	954,831,082.96
负债和所有者权益总计		4,179,123,424.08	3,901,486,675.86

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

2011 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		562,682,329.27	936,388,273.58
交易性金融资产		84,194.64	93,483.72
应收票据			6,400,000.00
应收账款		41,719,645.12	32,514,901.00

预付款项		67,422,327.32	94,889,741.39
应收利息			
应收股利		34,312,924.17	34,312,924.17
其他应收款		344,539,557.70	220,620,394.96
存货		24,561,617.99	18,908,047.48
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,075,322,596.21	1,344,127,766.30
<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		405,673,430.35	404,201,761.00
投资性房地产			
固定资产		1,768,804,000.20	1,375,034,688.76
在建工程		163,961,369.13	200,764,189.85
工程物资		23,223,624.08	33,848,986.51
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		4,202,926.92	3,219,386.54
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		2,365,865,350.68	2,017,069,012.66
资产总计		3,441,187,946.89	3,361,196,778.96
<b>流动负债：</b>			
短期借款		340,000,000.00	380,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		128,753,543.01	85,611,388.13
预收款项		55,637,343.43	42,263,497.04
应付职工薪酬		10,788,114.02	11,894,566.04
应交税费		10,084,768.93	895,359.56
应付利息			
应付股利			
其他应付款		176,969,764.66	196,881,616.56
一年内到期的非流动负债		50,000,000.00	20,000,000.00

其他流动负债			
流动负债合计		772,233,534.05	737,546,427.33
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		1,720,190,412.00	1,803,504,212.00
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		73,530,930.94	63,100,000.00
非流动负债合计		1,793,721,342.94	1,866,604,212.00
负债合计		2,565,954,876.99	2,604,150,639.33
<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		670,670,160.22	601,300,160.22
减：库存股			
专项储备		691,185.89	998,070.89
盈余公积		24,290,115.48	24,290,115.48
一般风险准备			
未分配利润		-30,686,111.69	-79,809,926.96
所有者权益（或股东权益）合计		875,233,069.90	757,046,139.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,441,187,946.89	3,361,196,778.96

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

2011 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		1,855,710,757.32	1,686,563,832.25
其中：营业收入		1,855,710,757.32	1,686,563,832.25
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,678,610,520.98	1,503,928,929.61
其中：营业成本		1,460,180,014.49	1,306,498,002.82
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		9,596,287.88	8,435,367.15
销售费用		6,057,012.84	3,065,795.97
管理费用		145,083,653.46	137,183,025.08
财务费用		54,510,200.92	46,619,403.06
资产减值损失		3,183,351.39	2,127,335.53
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-9,289.08	-27,780.00
投资收益（损失以“－”号填列）		6,480,783.17	10,171,398.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,412,136.59	9,638,804.88
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		183,571,730.43	192,778,520.79
加：营业外收入		10,566,856.76	7,441,760.83
减：营业外支出		3,969,766.45	10,986,762.40
其中：非流动资产处置损失		1,118,503.63	173,780.06
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		190,168,820.74	189,233,519.22
减：所得税费用		48,458,479.50	46,396,545.45
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		141,710,341.24	142,836,973.77
归属于母公司所有者的净利润		90,162,832.90	83,416,380.58
少数股东损益		51,547,508.34	59,420,593.19
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.4288	0.3967
（二）稀释每股收益		0.4288	0.3967
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		141,710,341.24	142,836,973.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		90,162,832.90	83,416,380.58
归属于少数股东的综合收益总额		51,547,508.34	59,420,593.19

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**  
2011 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		1,486,707,754.75	1,354,810,711.83

减：营业成本		1,284,650,602.95	1,151,892,426.11
营业税金及附加		5,994,691.69	7,427,261.22
销售费用			
管理费用		93,850,245.22	92,337,656.83
财务费用		39,297,121.92	36,574,486.73
资产减值损失		-102,980.23	987,108.22
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-9,289.08	
投资收益（损失以“－”号填列）		1,540,315.93	89,092,145.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,471,669.35	345,115.05
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		64,549,100.05	154,683,917.81
加：营业外收入		6,396,735.91	6,865,377.51
减：营业外支出		2,700,305.87	10,755,347.93
其中：非流动资产处置损失		8,660.92	39,182.34
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		68,245,530.09	150,793,947.39
减：所得税费用		19,121,714.82	18,365,567.04
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		49,123,815.27	132,428,380.35
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		49,123,815.27	132,428,380.35

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

2011 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		2,160,708,810.93	2,077,086,971.32
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		122,717,068.37	82,485,705.29
经营活动现金流入小计		2,283,425,879.30	2,159,572,676.60
购买商品、接受劳务支付的现金		1,348,796,927.54	1,395,277,990.77
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		222,647,659.63	182,390,488.55
支付的各项税费		152,490,235.46	136,173,819.94
支付其他与经营活动有关的现金		107,271,827.34	170,686,740.81
经营活动现金流出小计		1,831,206,649.97	1,884,529,040.07
经营活动产生的现金流量净额		452,219,229.33	275,043,636.53
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		174,000,000.00	4,898,066.97
取得投资收益收到的现金		68,646.58	6,269,379.66
处置固定资产、无形		328,119.00	454,582.90

资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		48,210.32	
投资活动现金流入小计		174,444,975.90	11,622,029.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		569,972,608.61	235,221,803.44
投资支付的现金		174,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			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		743,972,608.61	283,863,304.25
投资活动产生的现金流量净额		-569,527,632.71	-272,241,274.72
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		6,000,000.00	4,150,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,000,000.00	4,150,000.00
取得借款收到的现金		549,810,000.00	918,100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00	42,150,000.00
筹资活动现金流入小计		575,810,000.00	964,400,000.00
偿还债务支付的现金		636,487,200.00	534,830,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		119,224,634.12	79,027,672.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		26,269,014.86	27,413,501.64
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		755,711,834.12	613,857,672.90
筹资活动产生的现金流量净额		-179,901,834.12	350,542,327.10

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-376,537.73	-381,039.95
五、现金及现金等价物净增加额		-297,586,775.23	352,963,648.96
加：期初现金及现金等价物余额		1,095,710,896.43	742,747,247.47
六、期末现金及现金等价物余额		798,124,121.20	1,095,710,896.43

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

2011 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		1,728,432,350.00	1,682,041,869.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		41,930,743.14	116,461,566.96
经营活动现金流入小计		1,770,363,093.14	1,798,503,435.96
购买商品、接受劳务支付的现金		1,220,806,662.70	1,282,669,263.13
支付给职工以及为职工支付的现金		182,381,886.19	155,908,888.07
支付的各项税费		82,378,047.62	78,350,148.29
支付其他与经营活动有关的现金		146,302,426.68	53,724,193.28
经营活动现金流出小计		1,631,869,023.19	1,570,652,492.77
经营活动产生的现金流量净额		138,494,069.95	227,850,943.19
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		174,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		68,646.58	54,434,105.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		309,619.00	24,800.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		174,378,265.58	54,458,905.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		360,882,059.90	181,700,819.93
投资支付的现金		174,000,000.00	218,689,628.14
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		534,882,059.90	400,390,448.07
投资活动产生的现金流量净额		-360,503,794.32	-345,931,542.20
<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		520,000,000.00	840,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00	42,150,000.00
筹资活动现金流入小计		540,000,000.00	882,150,000.00
偿还债务支付的现金		613,313,800.00	471,730,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		78,150,040.94	39,067,890.36
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		691,463,840.94	510,797,890.36
筹资活动产生的现金流量净额		-151,463,840.94	371,352,109.64
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-376,537.73	-381,039.95
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-373,850,103.04	252,890,470.68
加：期初现金及现金等价物余额		926,827,884.19	673,937,413.51
<b>六、期末现金及现金等价</b>		552,977,781.15	926,827,884.19

物余额			
-----	--	--	--

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

2011 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	602,324,481.14		7,056,809.46	24,290,115.48		-45,336,645.41		156,228,602.29	954,831,082.96
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“-”号)		69,370,000.00		187,897.58			90,162,832.90		40,424,496.68	200,145,227.16

填列)										
(一)净利润							90,162,832.90		51,547,508.34	141,710,341.24
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							90,162,832.90		51,547,508.34	141,710,341.24
(三)所有者投入和减少资本		69,370,000.00							11,050,000.00	80,420,000.00
1. 所有者投入资本									6,000,000.00	6,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		69,370,000.00							5,050,000.00	74,420,000.00
(四)利润分配									-22,765,663.34	-22,765,663.34
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-22,765,663.34	-22,765,663.34
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				187,897.58					592,651.68	780,549.26
1. 本期提取				783,059.66					937,950.60	1,721,010.26
2. 本期使用				595,162.08					345,298.92	940,461.00
(七)其他										
四、本期期末 余额	210,267,720.00	671,694,481.14		7,244,707.04	24,290,115.48		44,826,187.49		196,653,098.97	1,154,976,310.12

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									少数股东权益	所有者权益合 计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本(或 股本)	资本公积	减: 库存	专项储备	盈余公积	一 般	未分配利润	其他			

			股			风险准备				
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	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

额									
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	210,267,720.00	601,300,160.22		998,070.89	24,290,115.48		-79,809,926.96	757,046,139.63
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	601,300,160.22		998,070.89	24,290,115.48		-79,809,926.96	757,046,139.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		69,370,000.00		-306,885.00			49,123,815.27	118,186,930.27
（一）净利润							49,123,815.27	49,123,815.27
（二）其他综合收益								

上述(一)和 (二)小计							49,123,815.27	49,123,815.27
(三)所有者 投入和减少 资本		69,370,000.00						69,370,000.00
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		69,370,000.00						69,370,000.00
(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				-306,885.00				-306,885.00
1. 本期提取								
2. 本期使用				306,885.00				306,885.00
(七) 其他								
四、本期期末 余额	210,267,720.00	670,670,160.22		691,185.89	24,290,115.48		-30,686,111.69	875,233,069.90

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	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

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责任公司、上海郴电裕旺投资有限公司、临沧郴电水电投资有限公司、郴州市自来水有限责任公司、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 4 家，四级子公司 1 家。分别是：常州中天邦益气体有限公司、唐山中邦工业气体有限公司、包头市天宸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责任公司（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责任公司、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. 财务报表的批准报出机构和财务报表批准报出日

2011 年度财务报表由本公司编制，经本公司董事会批准于 2012 年 4 月 17 日报出。

### (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：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动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为合并成本。其中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。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。

#### 7、 现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般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“四、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

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	本公司将单项金额超过 100 万元的应收款项视为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (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
按账龄组合	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	0
1-6 个月（含 6 个月）	5	5
6-12 个月	10	10
1—2 年	15	15
2—3 年	20	20
3 年以上	50	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、周转材料、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

#### 加权平均法

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；库存商品入库时按实际成本计价，发出采用加权平均法；周转材料于领用时一次性转销。

### (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

#### 1) 通过企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，本公司按照合并日取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。对于长期股权投资投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

对于通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司以所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为全部投资的投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，本公司会于投资处置时将其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

对于其他非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照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作为长期股权投资的投资成本。

#### 2) 其他方式取得的长期股权投资

对于非企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本公司按照实际支付的购买价款作为投资成本。对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本公司按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。对于投资者投入的长期股权投资，本公司按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

#### 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，对子公司的长期股权投资采用成本法核算，对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。期末对子公司投资按照成本减去减值准备后记入资产负债表内。

#### 对合营企业和联营企业的投资

合营企业指本公司或子公司与其他投资方根据合约安排对其实施共同控制的企业。联营企业指本公司或子公司能够对其施加重大影响的企业。对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算。在确认对合营企业和联营企业投资时，对于以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。对于发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。对于投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据共同控制指按照合同约定对被投资单位经济活动所共有的控制，仅在与经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

是否任何一个投资方均不能单独控制被投资单位的生产经营活动；

涉及被投资单位基本经营活动的决策是否需要各投资方一致同意；

如果各投资方通过合同或协议的形式任命其中的一个投资方对被投资单位的日常活动进行管理，则其是否必须在各投资方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

重大影响指对被投资单位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。公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。在判断对被投资单位是否存在重大影响时，通常考虑以下一种或多种情形：

- 1) 是否在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- 2) 是否参与被投资单位的政策制定过程；
- 3) 是否与被投资单位之间发生重要交易；
- 4) 是否向被投资单位派出管理人员；
- 5) 是否向被投资单位提供关键技术资料等。

### (4) 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。

(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：

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) 权益工具公允价值的确定方法

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) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

26、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法  
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。各分子公司在当地缴纳增值税。	6%、17%
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	按应纳流转税额 5%、7%	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。	
教育费附加	应纳流转税额	5%、4.5%

本公司按 25% 的税率计提缴纳所得税，各分公司分别在当地缴纳企业所得税。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% 的企业所得税率；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% 的企业所得税率

(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	50.5	是	74,293,520.37		
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	50.5	是	59,174,476.97		
湖南郴电国际水电	控股子公司	郴州市	水电投资	50,000,000.00	水电开发、投资、小水电技术开发、	49,360,000.00		98.72	98.72	是	456,418.00	183,582.00	

投资有限 责任公司	司		开发		技术咨询服								
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	32,932,814.49		
湖南德能 湘江水电 有限责任 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	4,547,976.12		
上海郴电 裕旺投资 有限公司	控 股 子 公 司	上海市	投 资	20,000,000.00	实体投资、投资管 理（除股权投资、 股权投资管理）、 投资咨询（除经 纪）	13,000,000.00		65	65	是	8,455,516.81		
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	6,844,991.91	2,955,008.09	
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		382,013,363.25					186,705,714.67	3,138,590.09	

(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责任公司	全资子公司	郴州市	酒店服务	60,681,577.95	酒店服务	5,807,083.03	42,795,368.85	100	100	是			
郴州市自来水有限责任公司	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			
包头市天宸中邦工业气体有限公司	全资子公司	包头市	工业气体制造	25,250,000.00	氧气、氮气、氩气制造,销售自产产品	15,150,000.00		60	60	是	9,947,384.30	152,615.70	
合计				252,691,577.95		184,646,711.17	42,795,368.85				9,947,384.30	152,615.70	

## 2、合并范围发生变更的说明

2011年9月29日，公司子公司湖南汇银国际投资有限责任公司与开封天宸能源化工机械有限公司、长沙迪庆投资咨询有限公司签订增资扩股协议，对包头市天宸中邦工业气体有限公司增资1,515万元，按出资比例享有60%的股权比例，取得对该公司的控制权，公司本期将其纳入合并范围。

## 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
包头市天宸中邦工业气体有限公司	24,868,460.74	-381,539.26

## 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
包头市天宸中邦工业气体有限公司		无

## (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:	/	/	106,848.51	/	/	151,863.95
人民币	/	/	106,848.51	/	/	151,863.95
银行存款:	/	/	798,017,272.69	/	/	1,095,559,032.48
人民币	/	/	790,443,729.54	/	/	1,087,607,109.80
美元	1,202,279.57	6.3009	7,573,543.15	1,200,705.72	6.6227	7,951,922.68
其他货币资金:	/	/	9,704,548.12	/	/	9,560,389.39
人民币	/	/	9,704,548.12	/	/	9,560,389.39
合计	/	/	807,828,669.32	/	/	1,105,271,285.82

(2) 期末其他货币资金余额970.45万元，其中包括未到期的合同履约保证金770.45万元、银行贷款保证金200万元。

## 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	84,194.64	93,483.72
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	84,194.64	93,483.72

## 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	76,455,443.40	91,079,669.99
合计	76,455,443.40	91,079,669.99

(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				
河北津西钢铁集团股份有限公司	2011年7月28日	2012年1月28日	300,000.00	银行承兑汇票
唐山不锈钢有限责任公司	2011年7月6日	2012年1月5日	200,000.00	银行承兑汇票
莘县新亚纺织有限公司	2011年7月5日	2012年1月5日	100,000.00	银行承兑汇票
常州市佳裕气体有限公司	2011年11月11日	2012年5月11日	100,000.00	银行承兑汇票
常州市佳裕气体有限公司	2011年11月4日	2012年5月4日	100,000.00	银行承兑汇票
合计	/	/	800,000.00	/

## 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 (%)						
单项金额重大并单项计提坏	27,304,425.46	18.58	26,063,786.08	95.46	27,869,349.42	20.18	25,123,986.55	90.15

账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	72,224,053.18	49.15	5,282,032.38	7.31	63,899,693.03	46.27	5,328,673.00	8.34
组合小计	72,224,053.18	49.15	5,282,032.38	7.31	63,899,693.03	46.27	5,328,673.00	8.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	47,415,325.88	32.27	44,751,588.05	94.38	46,332,109.55	33.55	44,056,250.95	95.09
合计	146,943,804.52	/	76,097,406.51	/	138,101,152.00	/	74,508,910.50	/

单项金额重大的应收账款为期末余额 100 万元（含 100 万元）以上的款项，单项金额虽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
郴州市涌泉物业管理有限公司	3,223,444.63	2,026,568.72	62.87	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	2,960,717.69	2,960,717.69	100	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
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
苏仙区电力公司	2,214,251.25	2,170,487.78	98.02	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
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	27,304,425.46	26,063,786.08	/	/

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）	38,440,640.42	53.22		35,960,648.17	56.28	
1-6 月（含 6 月）	19,757,072.11	27.36	987,853.60	11,154,843.91	17.46	557,742.20
6-12 月（含 12 月）	2,881,085.32	3.99	288,108.53	451,783.38	0.71	45,178.33
1 年以内小计	61,078,797.85	84.57	1,275,962.13	47,567,275.46	74.45	602,920.53
1 至 2 年	2,630,219.07	3.64	394,532.86	3,200,215.46	5.01	480,032.32
2 至 3 年	2,153,269.15	2.98	430,653.83	7,734,603.00	12.10	1,546,920.60
3 年以上	6,361,767.11	8.81	3,180,883.56	5,397,599.11	8.44	2,698,799.55
合计	72,224,053.18	100	5,282,032.38	63,899,693.03	100	5,328,673.00

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	43,207,129.06	41,950,221.15	97.09	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
3 年以上应收水费	4,208,196.82	2,801,366.90	66.57	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
合计	47,415,325.88	44,751,588.05	/	/

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

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
应收 3 年以上小额电费	催收回款	按摊余价值小于账面价值之间	1,073,056.82	1,073,056.82	1,073,056.82

		的差额计提			
合计	/	/	1,073,056.82	/	/

(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 (%)
常州中天钢铁集团公司	非关联方	13,409,244.74	1 个月以内	9.13
唐山港陆钢铁有限公司	非关联方	7,379,795.20	1 个月以内	5.02
湖南东安电力公司	非关联方	6,771,659.89	1 年以内	4.61
郴州市污水处理厂	非关联方	3,395,833.16	1 年以内	2.31
郴州市涌泉物业管理有限公司	非关联方	3,223,444.63	1-3 年	2.19
合计	/	34,179,977.62	/	23.26

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	22,478,996.99	12.11	20,078,996.99	89.32	22,578,996.99	16.94	20,128,996.99	89.15
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	155,573,379.98	83.79	3,062,522.17	1.97	103,424,371.53	77.59	1,497,778.82	1.45
组合小计	155,573,379.98	83.79	3,062,522.17	1.97	103,424,371.53	77.59	1,497,778.82	1.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他	7,628,116.19	4.10	7,378,116.19	96.72	7,298,004.16	5.47	7,298,004.16	100

应收账款								
合计	185,680,493.16	/	30,519,635.35	/	133,301,372.68	/	28,924,779.97	/

单项金额重大并单项计提坏帐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	
郴州市福泉度假有限公司	4,800,000.00	2,400,000.00	50	
柳晖、唐建莲	1,478,493.77	1,478,493.77	100	
郴州市北湖区人民法院	1,119,215.50	1,119,215.50	100	
合计	22,478,996.99	20,078,996.99	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐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)	136,246,101.25	87.58		92,596,929.17	89.53	
1-6 月(含 6 月)	2,702,319.00	1.74	135,115.95	3,646,311.55	3.53	181,790.57
6-12 月(含 12 月)	4,242,341.70	2.73	424,234.18	1,485,620.26	1.44	148,562.03
1 年以内小计	143,190,761.95	92.05	559,350.13	97,728,860.98	94.50	330,352.60
1 至 2 年	8,586,137.64	5.52	1,287,920.64	3,704,313.69	3.58	536,471.75
2 至 3 年	2,276,629.30	1.46	455,325.86	1,234,146.54	1.19	252,429.31
3 年以上	1,519,851.09	0.97	759,925.54	757,050.32	0.73	378,525.16
合计	155,573,379.98	100	3,062,522.17	103,424,371.53	100	1,497,778.82

期末单项金额虽不重大但单项计提坏帐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
双江县国有资产管理中心	500,000.00	250,000.00	50	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
赣州水能机厂	200,000.00	200,000.00	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
郴州市临武县房	451,628.38	451,628.38	100	按摊余价值小于账面值

改办				之间的差额计提
东莞市天洋农业投资有限公司(柬埔寨项目竞标费)	400,000.00	400,000.00	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
蓝山县人民法院	316,995.00	316,995.00	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
钟国强	263,000.00	263,000.00	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
广州市华南通信工程公司	206,100.00	206,100.00	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
宜章变电工区	205,573.10	205,573.10	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
永兴县水电局物资站	190,299.30	190,299.30	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
陈加欣	166,080.00	166,080.00	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
临武县环境保护局	147,000.00	147,000.00	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
临武县花塘乡政府	145,000.00	145,000.00	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
湖南省自动化公司	133,400.00	133,400.00	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
电力器材安装公司	125,000.00	125,000.00	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
华国大酒店	120,000.00	120,000.00	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
北湖区人民法院	117,905.30	117,905.30	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
郴州市中级人民法院	107,352.00	107,352.00	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
中国证券结算有限责任公司上海分公司	107,318.00	107,318.00	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
其他应收往来款	3,725,465.11	3,725,465.11	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
合计	7,628,116.19	7,378,116.19	/	/

## (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
应收其他往来	催款收回	按摊余价值小	553,605.74	553,605.74	553,605.74

款项		于账面值之间的差额计提			
合计	/	/	553,605.74	/	/

## (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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
汝城县水电有限责任公司	132,943.33			
合计	132,943.33			

## (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(%)
农网改造还本付息基金	农网改造还本付息基金	70,056,211.59	1 年以内	37.73
城市公用事业附加	城市公用事业附加	24,581,666.42	1 年以内	13.24
湖南省水利电力有限责任公司	非关联方	23,608,200.00	3 年以上	12.71
永兴悦来温泉度假有限公司	非关联方	15,081,287.72	3 年以上	8.12
资兴市地方电力集团公司	非关联方	7,717,112.76	1 年以内	4.16
合计	/	141,044,478.49	/	75.96

## (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(%)
郴州郴电科技有限公司	联营企业	353,177.50	0.19
郴州辉煌电子传媒有限责任公司	联营企业	270,000.00	0.15
汝城县水电有限责任公司	公司股东	132,943.33	0.07
联合国工发组织郴州小水电基地	其他关联方	97,835.35	0.05
合计	/	853,956.18	0.46

## 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	134,167,663.65	92.06	102,312,129.67	96.34
1 至 2 年	8,995,336.22	6.17	3,173,007.97	2.99
2 至 3 年	2,009,756.01	1.38	451,864.35	0.43
3 年以上	568,906.60	0.39	257,807.80	0.24
合计	145,741,662.48	100	106,194,809.79	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
郴州市电力有限责任公司	供应商	35,878,283.60	1 年以内	工程尚未完工
深圳市洪涛装饰股份有限公司株洲分公司	供应商	17,812,211.50	1 年以内	工程尚未完工
湖南省四工程有限公司	供应商	11,422,107.22	1 年以内	工程尚未完工
哈尔滨电机厂(昆明)电机有限责任公司	供应商	9,360,000.00	1 年以内	工程尚未完工
长沙清石装饰设计工程有限公司 杨为军	供应商	7,256,818.00	1 年以内	工程尚未完工
合计	/	81,729,420.32	/	/

## (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。

## (4) 预付款项的说明：

期末金额较期初金额增加 3,954.68 万元，增长 37.24%，主要系本期子公司郴州万国大酒店有限责任公司预付酒店装修改造工程款增加预付款 2,923.52 万元；子公司邯郸郴电电力能源有限责任公司预付余热发电工程项目款增加预付款 2,882.38 万元等工程项目投资增加所致。

## 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	29,790,510.11		29,790,510.11	25,529,934.69		25,529,934.69

库存商品	318,722.65		318,722.65	322,214.41		322,214.41
周转材料	62,931.74		62,931.74	87,176.58		87,176.58
合计	30,172,164.50		30,172,164.50	25,939,325.68		25,939,325.68

## 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							
二、联营企业							
郴州辉煌电子传媒有限责任公司	45.00	45.00	3,421,327.58	2,851,872.15	569,455.43	164,988.16	-586,721.80
新余中邦工业气体有限公司	40.00	40.00	294,909,850.99	90,854,259.07	204,055,591.92	40,781,594.91	12,351,168.10
郴州郴电科技有限公司	49.00	49.00	42,863,328.99	33,483,810.15	9,379,518.84	30,462,813.91	3,542,232.97

## 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 (%)
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	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
新余中邦工	71,272,300.00	81,367,928.63	4,940,467.24	86,308,395.87		40.00	40.00

业气体有限公司							
郴州郴电科技有限公司	4,900,000.00	2,860,270.07	1,735,694.16	4,595,964.23		49.00	49.00
郴州辉煌电子传媒有限公司	1,800,000.00	520,279.76	-264,024.81	256,254.95		45.00	45.00

## 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:	2,673,530,660.10	563,149,126.69		15,084,356.88	3,221,595,429.91
其中: 房屋及建筑物	621,014,393.74	76,240,231.77		815,687.60	696,438,937.91
机器设备	519,760,513.07	2,541,343.55		2,001,096.29	520,300,760.33
运输工具	30,598,862.04	4,540,403.15		512,568.50	34,626,696.69
电子设备及其他	86,956,427.29	4,833,798.06		7,717,245.49	84,072,979.86
大坝	59,376,591.66				59,376,591.66
供发电设备	1,355,823,872.30	474,993,350.16		4,037,759.00	1,826,779,463.46
		本期新增	本期计提		
二、 累计折旧合计:	684,362,233.78	130,224,977.10		13,714,425.37	800,872,785.51
其中: 房屋及建筑物	183,347,209.19	26,167,409.85		218,598.30	209,296,020.74
机器设备	65,429,619.37	6,217,009.45		7,291,870.64	64,354,758.18
运输工具	17,818,452.29	2,475,057.69		482,727.09	19,810,782.89
电子设备及其他	169,769,366.30	29,462,659.80		1,891,397.36	197,340,628.74
大坝	9,988,910.76	1,823,605.37			11,812,516.13
供发电设备	238,008,675.87	64,079,234.94		3,829,831.98	298,258,078.83
三、 固定资产账面净值合计	1,989,168,426.32	/		/	2,420,722,644.4
其中: 房屋及建筑物	437,667,184.55	/		/	487,142,917.2
机器设备	349,991,146.77	/		/	47,564,075.5
运输工具	12,780,409.75	/		/	1,528,521,384.6
电子设备及其他	21,526,807.92	/		/	322,960,131.6
大坝	49,387,680.90	/		/	14,815,913.8
供发电设备	1,117,815,196.43	/		/	19,718,221.7
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	1,957,882,462.66	/	/	2,389,436,680.74
其中：房屋及建筑物	424,626,869.42	/	/	474,102,602.04
机器设备	342,045,498.24	/	/	315,014,483.06
运输工具	12,780,409.75	/	/	14,815,913.80
电子设备及其他	21,526,807.92	/	/	19,718,221.68
大坝	49,387,680.90	/	/	47,564,075.53
供发电设备	1,107,515,196.43	/	/	1,518,221,384.63

本期折旧额：130,224,977.10 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：515,228,430.35 元。

注 1：本期固定资产原值增加 56,314.91 万元，主要包括金太阳工程完工结转固定资产金额 11,922.33 万元，农网完善工程结转固定资产 34,872.12 万元，管网改造工程结转固定资产 4,560 万元等。

注 2：截止 2011 年 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，系因历史原因一直未办妥产权证；本期购入郴州四清湖供水有限公司供水资产，其中房屋原值 782,736.34 元，权证尚在办理中。

## 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	280,150,835.39		280,150,835.39	220,220,440.15		220,220,440.15

## (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	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
农网改造工程	1,025,000,000	170,096,760.52	295,765,424.28	348,721,208.70	97.56	88.57	35,068,661.93	35,068,661.93	5.31	农网专项贷款	117,140,976.10
包头气体工程	82,500,000.00		40,000,000.00		48.48	48.48				自筹	40,000,000.00
万国酒店改造	60,000,000		12,464,783.91		68.33	20.77				自筹	12,464,783.91
临沧水电站工程	103,000,000	10,528,249.70	22,445,651.64		40.39	32.01	129,837.50	129,837.50	9.17	专项贷款	32,973,901.34
变电站工程	100,000,000	25,575,437.60	6,023,517.98	696,219.00	31.60	31.60	9,724,841.05	1,868,603.65	6.41	专项贷款	30,902,736.58
郴州城北卜里坪 220KV 变电站	150,000,000		9,772,758.84		6.52	6.52				自筹	9,772,758.84
焦炉煤气发电项目	184,500,000	150,000.00	8,265,613.18		24.78	4.56				自筹	8,415,613.18
城区管网建设	90,000,000	8,778,000.60	40,168,479.99	45,598,846.97	54.38	50.67				自筹	3,347,633.62
江源水库建设工程	196,000,000		17,127,511.29		8.74	8.74				自筹;政府补助	17,127,511.29
金太阳工程	119,000,000		119,223,329.00	119,223,329.00	70.00	100				自筹;政府补助	
合计	2,110,000,000	215,128,448.42	571,257,070.11	514,239,603.67	/	/	44,923,340.48	37,067,103.08	/	/	272,145,914.86

## 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	33,848,986.51	140,608,608.12	151,233,970.55	23,223,624.08
铸管、PE 管（供水）	3,950,244.19	9,904,381.75	10,565,291.77	3,289,334.17
合计	37,799,230.70	150,512,989.87	161,799,262.32	26,512,958.25

## 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	104,456,527.49	5,605,691.80		110,062,219.29
1. 非专利技术	19,834,760.00			19,834,760.00
2. 信息管理系统	5,796,181.60	378,500.00		6,174,681.60
3. 财务软件	244,901.20	1,309,000.00		1,553,901.20
4. 土地使用权	78,580,684.69	3,918,191.80		82,498,876.49
二、累计摊销合计	23,720,786.46	4,321,401.99		28,042,188.45
1. 非专利技术	11,178,286.00	1,983,860.34		13,162,146.34
2. 信息管理系统	3,189,542.69	558,110.20		3,747,652.89
3. 财务软件	110,531.06	150,171.04		260,702.10
4. 土地使用权	9,242,426.71	1,629,260.41		10,871,687.12
三、无形资产账面净值合计	80,735,741.03	1,284,289.81		82,020,030.84
1. 非专利技术	8,656,474.00	-1,983,860.34		6,672,613.66
2. 信息管理系统	2,606,638.91	-179,610.20		2,427,028.71
3. 财务软件	134,370.14	1,158,828.96		1,293,199.10
4. 土地使用权	69,338,257.98	2,288,931.39		71,627,189.37
四、减值准备合计				
1. 非专利技术				
2. 信息管理系统				
3. 财务软件				
4. 土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	80,735,741.03	1,284,289.81		82,020,030.84
1. 非专利技术	8,656,474.00	-1,983,860.34		6,672,613.66
2. 信息管理系统	2,606,638.91	-179,610.20		2,427,028.71
3. 财务软件	134,370.14	1,158,828.96		1,293,199.10
4. 土地使用权	69,338,257.98	2,288,931.39		71,627,189.37

本期摊销额：4,321,401.99 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	23,392,913.65			23,392,913.65	

## (2) 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。

(3) 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:		
合并收购子公司资产按公允价值计价的差异	935,715.54	1,019,620.70
小计	935,715.54	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
可抵扣亏损	187,438,995.80	174,587,232.49
资产减值准备	138,746,660.86	134,719,654.13
合计	326,185,656.66	309,306,886.62

## (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	8,087,007.88	9,627,081.53	
2013 年	56,183,995.31	59,747,601.77	
2014 年	60,712,425.75	60,712,425.75	
2015 年	32,592,123.73	32,592,123.73	
2016 年	29,863,443.13		
合计	187,438,995.80	174,587,232.49	/

注 1：本期各公司因盈利转回以前年度可抵扣亏损金额合计 17,011,679.82 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 2,877.47 万元，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 29,863,443.13 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	103,433,690.47	5,653,669.29	1,626,662.56		107,460,697.20
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					
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	134,719,654.13	5,653,669.29	1,626,662.56		138,746,660.86

## 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	70,000,000.00
抵押借款	16,600,000.00	16,600,000.00
保证借款	271,500,000.00	241,500,000.00
信用借款	80,000,000.00	150,000,000.00
合计	438,100,000.00	478,100,000.00

## 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）	125,892,619.67	64,134,052.01
1-2 年（含 2 年）	9,198,779.10	9,096,735.71
2-3 年（含 3 年）	7,312,354.83	7,202,522.53
3 年以上	5,657,495.14	4,060,428.29
合计	148,061,248.74	84,493,738.54

## (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	22,483,403.76	4,027,652.76
永兴县二级水电站有限责任公司	4,199,130.47	1,645,108.22
汝城县水电有限责任公司	4,012,651.60	2,238,767.93
宜章县电力有限责任公司	2,044,314.85	2,233,285.51
永兴县水利电力有限责任公司	2,035,952.02	2,167,788.02
临武县水利电力有限责任公司	1,756,786.57	1,797,623.32
汝城万年桥电站	582,915.05	369,821.98
合计	37,115,154.32	14,480,047.74

## (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。

期末金额较期初金额增加 6,356 万元，增长 75.23%，其中应付“金太阳”工程款增加 3,575.64 万元，其他主要系本期农网及管网工程加大投入，应付工程款及材料采购款增加。

## 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）	60,527,640.11	47,077,316.52
1-2 年（含 2 年）	4,224,412.62	572,148.40
2-3 年（含 3 年）	285,524.50	28,253.00
3 年以上	28,253.00	
合计	65,065,830.23	47,677,717.92

(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。

## 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	10,651,047.05	158,240,111.77	160,224,256.96	8,666,901.86
二、职工福利费		14,734,088.74	14,734,088.74	
三、社会保险费	1,120,127.95	28,000,910.41	28,700,319.53	420,718.83
其中：1. 医疗保险费	282,901.50	5,159,164.40	5,349,560.55	92,505.35
2. 基本养老保险费	740,124.88	19,367,343.74	19,837,901.26	269,567.36
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	7,568.02	1,877,518.34	1,848,671.01	36,415.35
5. 工伤保险费	49,643.02	993,309.59	1,035,165.48	7,787.13
6. 生育保险费	39,890.53	603,574.34	629,021.23	14,443.64
四、住房公积金	341,646.59	13,835,219.48	13,867,555.48	309,310.59
五、辞退福利				
六、其他	82,905.20	794,132.27	741,665.87	135,371.60
七、工会经费	1,311,410.63	2,683,658.39	1,945,400.93	2,049,668.09
八、职工教育经费	902,452.48	2,442,711.57	2,194,098.97	1,151,065.08
合计	14,409,589.90	220,730,832.63	222,407,386.48	12,733,036.05

注 1：其他系为职工支付的劳动保护费。

注 2：期末“应付工资、奖金、津贴和补贴”主要为 2011 年 12 月计提的本期奖金，已于 2012 年 2 月发放。

## 21、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	6,010,323.36	-4,481,117.47
营业税	19,093.04	-245,277.52
企业所得税	10,444,460.67	13,509,584.40
个人所得税	257,806.34	498,079.49
城市维护建设税	130,596.41	-301,131.24
土地使用税	-1,332.35	-26,438.86
房产税	2,580,424.59	2,334,883.84
车船使用税		4,962.86
教育附加费	183,562.96	-113,731.24
代扣代缴企业所得税		823,231.05
其他	1,467,125.24	1,725,929.55
合计	21,092,060.26	13,728,974.86

## 22、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
农行逾期贷款利息	9,260,529.34	7,404,841.34
国债转贷利息	1,448,900.00	1,448,900.00
合计	10,709,429.34	8,853,741.34

注 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 31,900,000 元，累计应付未付利息 9,260,529.34 元。

注 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。

注 3：上述逾期贷款利息系历史陈欠贷款，公司目前正在与贷款银行协商豁免事项。

## 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	124,497,126.31	127,367,861.36	
香港明键国际有限公司	5,552,040.72	4,036,972.70	
永兴县水利电力有限责任公司	313,474.18		
长沙嘉欣商务信息咨询有限公司	1.00	1,827,685.33	
北京今日捷报投资咨询有限公司		633,474.34	
合计	130,362,642.21	133,865,993.73	/

## 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）	140,446,796.33	151,656,709.77
1-2 年（含 2 年）	61,024,340.92	3,866,459.08
2-3 年（含 3 年）	2,345,977.19	8,371,752.35
3 年以上	25,676,235.06	17,304,482.71
合计	229,493,349.50	181,199,403.91

## (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
临武县综合利用发电有限责任公司	1,000,000.00	2,500,000.00
临武县水利电力有限责任公司	1,353,448.56	1,353,448.56
郴州郴电科技有限公司	2,507,919.63	980,434.87
汝城县水电有限责任公司		105,490.87
永兴县水利电力有限责任公司	2,118,420.91	
合计	6,979,789.10	4,939,374.30

## (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

## (3) 期末账龄超过 1 年的大额其他应付款情况

单位名称	金额
公用事业附加（超过一年部分）	14,067,818.15
电价调整平衡资金	10,137,483.31
电费押金（超过一年部分）	10,092,281.21
郴州市电力有限责任公司	2,667,000.00
南方水务有限公司	2,085,781.41
湖南省乐成电力工程设备有限公司	1,889,180.00
徐维安	1,767,800.00
临武县水利电力有限责任公司	1,353,448.56
临武县综合利用发电有限责任公司	1,000,000.00
合计	45,060,792.64

## (4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

## (4) 期末金额较大的其他应付款情况

单位名称	性质或内容	金额
代收污水费（郴州市财政）	代收污水处理费	27,742,616.51
郴州四清湖供水有限公司	收购供水资产	22,538,789.77
香港恒龙科技有限公司	咨询费、往来款	24,634,443.83

公用事业附加费	路灯电费及路灯维护	16,970,347.96
电价调整平衡资金	电价调整平衡资金	10,137,483.31
电费押金	暂收款	11,217,281.21
农改还本付息基金	农改还本付息基金	8,456,722.65
南京中德保护控制系统公司	材料款和质保金	6,256,605.50
广东广大电缆有限公司	材料款和质保金	4,878,494.98
郴州市电力有限责任公司	工程款	2,667,000.00
内退人员各项提留	改制提留款	2,514,583.26
郴州郴电科技有限公司	材料款	2,507,919.63
永兴县水利电力有限责任公司	往来款	2,118,420.91
平高集团销售有限公司	材料款和质保金	2,108,230.00
南方水务有限公司	自来水公司股权转让款	2,085,781.41
四川九洲线缆有限责任公司	应付材料款	2,039,041.47
合 计		148,873,762.40

## 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	58,000,000.00	25,000,000.00
合 计	58,000,000.00	25,000,000.00

## (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	58,000,000.00	25,000,000.00
合 计	58,000,000.00	25,000,000.00

## 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
农行郴州市北湖区支行	2009 年 9 月 24 日	2012 年 9 月 24 日	人民币	6.65	20,000,000.00	
农行郴州市北湖区支行	2009 年 12 月 11 日	2012 年 12 月 10 日	人民币	6.65	20,000,000.00	
中国农业发展银行 永兴县支行	2008 年 8 月 1 日	2012 年 10 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	2012 年 6 月 24 日	人民币	6.70	8,000,000.00	5,000,000.00

	日					
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
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
合计	/	/	/	/	58,000,000.00	25,000,000.00

## 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	31,900,000.00
逾期的国债转贷资金	3,272,600.00	4,909,200.00
合计	35,172,600.00	36,809,200.00

期末逾期的长期借款系子公司郴州市自来水有限责任公司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；逾期的国债转贷资金 327.26 万元系郴州市自来水有限责任公司积欠郴州市财政局国债转贷资金。该两项贷款均系郴州市自来水有限责任公司历史陈欠贷款，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	1,355,156,200.00	1,451,220,000.00
抵押借款	212,000,000.00	180,000,000.00
保证借款	28,000,000.00	35,000,000.00
信用借款	177,034,212.00	185,647,612.00
合计	1,772,190,412.00	1,851,867,612.00

## (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	271,630,000.00	291,000,000.00
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	150,000,000.00
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	2010 年 3 月	2030 年 3 月	人民币	5.94	100,000,000.00	100,000,000.00

州市北湖区支行	19 日	18 日				
合计	/	/	/	/	721,630,000.00	741,000,000.00

截止 2011 年 12 月 31 日, 本公司长期借款账面应付郴州市财政局及分公司所在县财政局国债转贷资金合计 17,648 万元, 公司目前正在向有关部门申请办理部分国债转贷资金的债务豁免手续。

## 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		/

## 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	65,830,000.00	63,100,000.00
递延收益-焦炉煤气利用项目中央预算内资金	10,000,000.00	
递延收益-管网建设(国债转贷资金转拨款)	8,309,859.15	
递延收益-湘马矿区 110KV 变电站	7,700,930.94	
递延收益-江源水库政府补助	5,000,000.00	
递延收益-管网一期改扩建工程政府补助	3,950,000.00	
递延收益-管网改造工程政府补助	1,440,000.00	1,530,000.00
合计	102,230,790.09	64,630,000.00

注 1: 公司于 2010 年 11 月收到郴州市财政局、中央和省财政对“金太阳”示范工程下达的政府补助资金 6,310 万元, 本期收到 500 万元, 公司按照与资产相关的政府补助原则处理, 按相关资产的折旧年限分期摊销确认营业外收入, 本期确认收入 227 万元, 截止 2011 年 12 月 31 日, 摊销余额为 6,583 万元。

注 2: 子公司邯鄲郴电电力能源有限责任公司于 2011 年收到中央预算资金 1,000 万元, 根据邯财建<2011>150 号文件, 该笔资金用于焦炉煤气利用项目建设, 公司按照与资产相关的政府补助原则处理, 截止 2011 年 12 月 31 日, 项目尚未完工。

注 3: 子公司郴州市自来水有限责任公司根据郴州市财政局下达的郴财建指<2009>135 号文件, 将与原山河水厂建设相关的国债转贷资金 10,000,000 元转为拨款, 公司按照与资产相关的政府补助原则处理, 按相关资产的剩余使用年限摊销确认收益, 本期确认政府补助收入 1,690,140.85 元, 截止 2011 年 12 月 31 日, 摊销余额为 8,309,859.15 元。

注 4: 本公司永兴分公司收到永兴县财政局拨付的政府补助款 770.09 万元, 根据郴财企指<2007>39 号文件, 该笔资金用于湘马矿区 110KV 变电站建设, 公司按照与资产相关的政府补助原则处理, 截止 2011 年 12 月 31 日, 项目尚未完工。

注 5: 子公司郴州市自来水有限责任公司于 2010 年收到财政局拨付的政府补助款 500 万元, 该款项用于江源水库建设, 公司按照与资产相关的政府补助原则处理, 截止 2011 年 12 月

31 日，项目尚未完工。

注 6：子公司郴州市自来水有限责任公司于 2011 年 10 月收到郴州市财政局下达的 2011 年中央预算内基建资金总计 400 万元，根据财政局郴财建指建指<2011>34 号文件，该笔资金用于郴州市城区供水网一期改扩建工程，公司按照与资产相关的政府补助原则处理，按相关资产的折旧年限分期摊销确认政府补助收入，本期确认收入 5 万元，截止 2011 年 12 月 31 日，摊销余额为 395 万元。

注 7：子公司郴州市自来水有限责任公司于 2007 年 10 月 22 日收到郴州市财政局下达的 2007 年中央预算内基建资金总计 180 万元，根据财政局郴财建指<2007>31 号文件，该笔资金用于城市供水管网改造二期工程，公司按照与资产相关的政府补助原则处理，按相关资产的折旧年限分期摊销确认政府补助收入，本期确认收入 9 万元，截止 2011 年 12 月 31 日，摊销余额为 144 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

注：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	7,056,809.46	783,059.66	595,162.08	7,244,707.04
合计	<u>7,056,809.46</u>	<u>783,059.66</u>	<u>595,162.08</u>	<u>7,244,707.04</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	20,000,000.00		185,000,000.00
其他资本公积-其他	70,360,559.08	49,370,000.00		119,730,559.08

合计	602,324,481.14	69,370,000.00		671,694,481.14
----	----------------	---------------	--	----------------

注 1：为体现使用农网还贷资金偿还专项贷款的专款专用性质，本公司将本期收到的无需归还农网还贷资金偿还专款金额转入“资本公积--其他资本公积-国家独享资本公积”20,000,000.00 元。

注 2：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”49,370,000.00 元、减少“其他应付款--农网还贷资金”49,370,000.00 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	-45,336,645.41	/
调整后 年初未分配利润	-45,336,645.41	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	90,162,832.90	/
期末未分配利润	44,826,187.49	/

### 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	1,822,818,346.06	1,660,742,985.53
其他业务收入	32,892,411.26	25,820,846.72
营业成本	1,460,180,014.49	1,306,498,002.82

#### (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
供电行业	1,477,075,046.46	1,263,096,472.47	1,344,784,751.78	1,137,480,317.29
供气行业	270,717,513.75	142,353,465.96	282,835,368.23	142,082,379.04
供水行业	72,492,249.25	45,693,407.73	29,441,957.82	18,504,433.14
其他	2,533,536.60	38,791.93	3,680,907.70	535,962.89
合计	1,822,818,346.06	1,451,182,138.09	1,660,742,985.53	1,298,603,092.36

#### (3) 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	1,477,075,046.46	1,263,096,472.47	1,344,784,751.78	1,137,480,317.29
工业气体销售	270,717,513.75	142,353,465.96	282,835,368.23	142,082,379.04
自来水销售	72,492,249.25	45,693,407.73	29,441,957.82	18,504,433.14
其他	2,533,536.60	38,791.93	3,680,907.70	535,962.89
合计	1,822,818,346.06	1,451,182,138.09	1,660,742,985.53	1,298,603,092.36

## (4) 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	546,676,818.93	494,586,066.51	469,285,501.65	623,858,593.70
2. 宜章地区	253,299,897.99	208,093,275.95	262,126,917.19	136,022,964.99
3. 临武地区	209,944,181.66	184,695,092.02	207,445,207.81	131,811,928.69
4. 汝城地区	220,749,660.05	191,904,559.05	186,967,950.36	169,449,007.19
5. 永兴地区	245,857,327.75	183,608,828.45	218,959,174.77	76,337,822.72
6. 其他地区（临沧）	547,160.08	208,650.49		
二、自来水销售				
郴州地区	72,492,249.25	45,693,407.73	29,441,957.82	18,504,433.14
三、工业气体销售				
1. 常州地区	153,313,901.11	78,613,526.86	168,619,757.32	81,856,672.13
2. 唐山地区	117,403,612.64	63,739,939.10	114,215,610.91	60,225,706.91
四、餐饮住宿及其他				
郴州地区	2,533,536.60	38,791.93	3,680,907.70	535,962.89
合计	1,822,818,346.06	1,451,182,138.09	1,660,742,985.53	1,298,603,092.36

## (5) 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	125,452,390.00	6.76
唐山港陆钢铁有限公司	91,617,428.85	4.94
湖南宇腾有色金属股份公司	29,918,247.81	1.61
桂阳电力有限责任公司	19,355,171.35	1.04
东安电力公司	18,280,394.65	0.99
合计	284,623,632.66	15.34

## 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	37,840,610.27	38,505,916.18	-665,305.91	34,318,471.03
小计	37,840,610.27	38,505,916.18	-665,305.91	34,318,471.03	

## 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	690,090.83	867,338.48	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	4,753,840.91	4,091,564.74	按应纳流转税额 5%、7%
教育费附加	4,152,356.14	3,476,463.93	按应纳流转税额 4.5%、5%
合计	9,596,287.88	8,435,367.15	/

注：营业税金及附加的计缴标准详见附注“（五）税项”。

## 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	3,234,808.58	1,677,839.17
水费附加	1,455,253.66	596,129.48
水电费、价调基金	996,617.11	409,188.39
折旧费	232,089.08	269,612.25
其他	138,244.41	113,026.68
合计	6,057,012.84	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	76,042,401.15	67,941,510.00
折旧费	9,976,189.94	10,693,594.28
业务招待费	9,417,304.15	9,878,341.38
咨询费	10,692,661.44	9,590,914.94
车辆使用费	6,748,168.47	5,826,737.69

费用性税金	5,191,600.81	4,744,209.53
办公费	3,655,828.01	4,546,273.42
无形资产摊消	4,321,401.99	3,777,557.59
修理费	1,263,420.08	3,659,191.70
保险费	3,422,103.00	3,235,929.52
差旅费	3,343,903.47	2,999,143.24
开办费	398,881.83	1,770,315.19
聘请中介机构费	1,233,949.00	1,337,930.00
租赁费	1,466,707.38	1,736,849.52
劳动保护费	690,595.11	1,382,684.87
水电费	320,159.00	1,052,075.58
会议费	2,677,883.30	818,100.80
其他管理费用	4,220,495.33	2,191,665.83
合计	145,083,653.46	137,183,025.08

## 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	57,744,204.18	49,301,703.40
减：利息收入	-4,571,295.39	-3,421,055.76
汇兑损失	376,537.73	381,039.95
其他财务费用	960,754.40	357,715.47
合计	54,510,200.92	46,619,403.06

## 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	-9,289.08	-27,780.00
合计	-9,289.08	-27,780.00

## 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
权益法核算的长期股权投资收益	6,412,136.59	9,638,804.88
处置长期股权投资产生的投资收益		532,301.49
处置交易性金融资产取得的投资收益		291.78
可供出售金融资产等取得的投资收益	68,646.58	
合计	6,480,783.17	10,171,398.15

## (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	4,940,467.24	9,293,689.83	联营企业盈利减少
郴州郴电科技有限公司	1,735,694.16	659,043.86	联营企业盈利增加
郴州辉煌电子传媒有限公司	-264,024.81	-313,928.81	
合计	6,412,136.59	9,638,804.88	/

投资收益本期发生额比上期减少 369.06 万元，降低 36.28%，主要系因联营企业盈利的变动，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减少 435.32 万元，对郴州郴电科技有限公司确认的投资收益较上期增加 107.67 万元。本期确认与可供出售金融资产相关的投资收益 68,646.58 元，系公司购买并处置农行“汇利丰”理财产品取得的投资收益。

#### 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	3,183,351.39	2,127,335.53
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	3,183,351.39	2,127,335.53

#### 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	76,691.12	44,882.56	76,691.12
其中：固定资产处置利得	76,691.12	44,882.56	76,691.12
政府补助	6,879,640.85	1,092,550.40	6,879,640.85

其他	3,610,524.79	6,304,327.87	3,610,524.79
合计	10,566,856.76	7,441,760.83	10,566,856.76

## (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. “金太阳”示范工程	2,270,000.00		郴电国际报<2011>1 号文件
2. 国债转贷资金转拨款	1,690,140.85		郴财建指<2009>135 号
3. 水费附加返还	1,494,700.00		郴州市自来水有限责任公司文件《关于请求全额返还城市供水附加费的报告》及相关批示；郴财企（2008）121 号
4. 武进区财政经济奖励款	738,200.00		武财工贸<2011>7 号
5. 收县财政局农改完善工程奖励资金	250,000.00		宜办字<2010>40 号
6. 困难企业的社会保险补贴	160,000.00	445,440.00	临武社保局、郴劳社<2009>109 号
7. 社会失业保险补贴金	100,000.00	123,832.80	郴州市就业服务处、郴劳社<2009>109 号
8. 管网改造补助资金	90,000.00	67,500.00	郴州市财政局
9. 郴州市城区供水网一期改扩建工程专项补助资金	50,000.00		郴财建指<2011>34 号
10. 财政拨入引智资金	30,000.00	30,000.00	湖南省外国专家局
11. 安监局联网补贴	5,000.00		常州武进区安监局联网补贴
12. 付“金太阳”示范工程建设工作人员补助	1,600.00		郴政办函<2010>255 号
13. 武进财政局地方性政府奖励		255,800.00	武进财政局、武财政发<2006>19 号
14. 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
合计	6,879,640.85	1,092,550.40	/

营业外收入本期发生额较上期增加了 312.51 万元，增长 41.99 %，主要原因系本期摊销确认了与“金太阳”工程等资产相关的政府补助收益。

## 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	1,118,503.63	173,780.06	1,118,503.63
其中：固定资产处置损失	1,118,503.63	173,780.06	1,118,503.63
2. 公益性捐赠支出	450,910.00	1,014,000.00	450,910.00
3. 其他	2,400,352.82	9,798,982.34	2,400,352.82
合计	3,969,766.45	10,986,762.40	3,969,766.45

注：营业外支出本期发生额比上期减少 701.70 万元，降低 63.87%，主要系上期本公司汝城分公司发生行政处罚款 437.19 万元，及宜章分公司发生税收滞纳金、罚款 206.18 万元等，本期发生的该类支出较小。

#### 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	48,542,384.66	45,987,641.29
递延所得税	-83,905.16	408,904.16
合计	48,458,479.50	46,396,545.45

#### 47、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算，稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的母公司发行在外普通股的加权平均数计算。期末本公司无稀释性的潜在普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益相同。基本每股收益和稀释每股收益计算如下：

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	90,162,832.90	83,416,380.58
归属于母公司所有者的非经常性损益（税后）	2	5,945,858.94	-4,074,849.37
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	84,216,973.96	87,491,229.95
期初股份总数	4	210,267,720.00	210,267,720.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至报告期期末的月份数	7		
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期月份数	10	12	12
发行在外的普通股加权平均数	11=4+5+6×7 ÷10-8×9÷10	210,267,720.00	210,267,720.00
基本每股收益	12=1÷11	0.4288	0.3967

项 目	序号	本期金额	上期金额
扣除非经常性损益（税后）后的基本每股收益	13=3÷11	0.4005	0.4161
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
转换费用	15		
所得税率（%）	16		
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益	18=[1+（14-15）× （1-16）]÷ （11+17）	0.4288	0.3967
扣除非经常性损益（税后）后稀释每股收益	19=[3+（14-15）× （1-16）]÷ （11+17）	0.4005	0.4161

## 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	69,311,724.19
收到的往来款	19,353,648.79
收到的其他政府补助款	29,480,400.00
利息收入	4,571,295.39
合计	122,717,068.37

## (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	62,512,419.06
支付的管理费用	39,663,700.94
支付工程性质保金	
支付往来款项	905,273.96
支付的银行手续费	960,754.40
支付的赔偿款项	188,653.80
支付的销售费用	2,590,115.18
支付的捐赠款	450,910.00
合计	107,271,827.34

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
本期并购子公司所收到的现金	48,210.32
合计	48,210.32

## (4) 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	20,000,000.00
合计	20,000,000.00

## 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	141,710,341.24	142,836,973.77
加：资产减值准备	3,183,351.39	2,127,335.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	130,224,977.10	115,499,463.22
无形资产摊销	4,321,401.99	3,296,679.39
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）	1,041,812.51	128,897.50
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）	9,289.08	27,780.00
财务费用（收益以“-”号填列）	58,120,741.91	49,682,743.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,480,783.17	-10,171,398.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		443,864.65
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-83,905.16	-34,960.49
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,232,838.82	-50,981,823.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,014,572.85	-64,077,656.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	144,419,414.11	86,265,738.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	452,219,229.33	275,043,636.53
<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	798,124,121.20	1,095,710,896.43
减：现金的期初余额	1,095,710,896.43	742,747,247.47
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	-297,586,775.23	352,963,648.96

## (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	15,150,000.00	163,689,628.14
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	48,210.32	10,936,921.44
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-48,210.32	48,641,500.82
4. 取得子公司的净资产	5,048,210.32	160,476,826.63
流动资产	5,048,210.32	82,033,000.37
非流动资产		266,307,688.93
流动负债		171,950,841.97
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	798,124,121.20	1,095,710,896.43
其中：库存现金	106,848.51	151,863.95
可随时用于支付的银行存款	798,017,272.69	1,095,559,032.48
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	798,124,121.20	1,095,710,896.43

## (4) 现金流量表补充资料的说明

本公司期末存在使用受限的货币资金 970.45 万元，其中未到期的合同履约保证金 770.45 万元、银行贷款保证金 200 万元。

## (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	湖南省郴州市				17.88	17.88		

## 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责任公司	国有控股	东安县	袁培生	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	李素芬	工业气体制造	4,439.69	45.50	50.50	780829214
常州中天邦益气体有限公司	国有控股	常州市	李素芬	工业气体制造	5,474.44	45.50	50.50	766537653
包头市天宸中邦工业气体有限公司	国有控股	包头市	袁志勇	工业气体制造	2,525	60	60	57568174-0
郴州万国大酒店有限责任公司	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
郴州市自来水有限责任公司	国有控股	郴州市	付国	自来水的生产	16,676	100.00	100.00	

				和供应, 管道安 装、维修				
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	56196733-4

## 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								
二、联营企业								
郴州辉煌电 子传媒有限 责任公司	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
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	
郴州郴电科 技有限公司					1,000.00	49.00	49.00	74591668-9

## 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
联合国工发组织郴州市小水电基 地	其他	73053801-3
开封天宸能源化工机械有限公司	其他	

## 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 (%)
郴州郴电科技有限公司	采购材料及设备	市场价	27,319,393.82	17.25	11,147,493.53	12.75
永兴县二级水电站有限责任公司	采购电力	政府定价	26,937,756.92	2.12	21,450,573.95	1.89
汝城县水电有限责任公司	采购电力	政府定价	26,630,691.37	2.10	32,868,727.12	2.89
汝城万年桥电站	采购电力	政府定价	16,197,255.66	1.27	19,193,715.30	1.69
宜章县电力有限责任公司	采购电力	政府定价	9,893,069.34	0.78	11,764,902.81	1.03
临武县水利电力有限责任公司	采购电力	政府定价	1,657,345.82	0.13	7,365,934.24	0.65
采购商品合计			108,635,512.93		103,791,346.95	
开封天宸能源化工机械有限公司	出包工程	市场价	40,000,000.00			
接受劳务合计			40,000,000.00			

## (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			400,000.00
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
永兴县水利电力有限责任公司	德能水电有限公司	电站资产			4,231,727.18
永兴县水利电力有限责任公司	永兴分公司	办公场地及土地使用权			359,576.00
合计					5,551,724.68

## 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
预付账款	郴州郴电科技有限公司	11,904.00		847,289.34	
其他应收款	郴州郴电科技有限公司	353,177.50	59,975.24	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	54,000.00	270,000.00	40,500.00
其他应收款	汝城县水电有限责任公司	132,943.33			
其他应收款	联合国工发组织 郴州市小水电基地	97,835.35			

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	22,483,403.76	4,027,652.76
应付账款	永兴县二级水电站有限责任公司	4,199,130.47	1,645,108.22
应付账款	汝城县水电有限责任公司	4,012,651.60	2,238,767.93
应付账款	宜章电力有限责任公司	2,044,314.85	2,233,285.51
应付账款	永兴县水利电力有限责任公司	2,035,952.02	2,167,788.02
应付账款	临武水利电力有限责任公司	1,756,786.57	1,797,623.32
应付账款	汝城万年桥电站	582,915.05	369,821.98
其他应付款	郴州郴电科技有限公司	2,507,919.63	980,434.87
其他应付款	永兴县水利电力有限责任公司	2,118,420.91	
其他应付款	临武县水利电力有限责任公司	1,353,448.56	1,353,448.56
其他应付款	临武县综合利用发电有限责任公司	1,000,000.00	2,500,000.00
其他应付款	汝城县水电有限责任公司		105,490.87

(九) 股份支付:

无

(十) 或有事项:

无

(十一) 承诺事项:

无

(十二) 资产负债表日后事项:

1、 其他资产负债表日后事项说明

本公司于 2012 年 4 月 17 日召开第四届董事会第九次会议, 提出如下股利分配预案: 不分配, 不转增。该股利分配预案尚需经本公司 2011 年度股东大会审议通过。

## (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	18,906,011.89	17.97	18,906,011.89	100	20,560,878.52	21.18	19,189,464.03	93.33
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	43,102,561.38	40.97	2,639,824.17	6.12	33,575,972.92	34.60	3,386,961.31	10.09
组合小计	43,102,561.38	40.97	2,639,824.17	6.12	33,575,972.92	34.60	3,386,961.31	10.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	43,189,660.06	41.06	41,932,752.15	97.09	42,918,622.33	44.22	41,964,147.43	97.78
合计	105,198,233.33	/	63,478,588.21	/	97,055,473.77	/	64,540,572.77	/

## 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	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
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值

				之间的差额计提
县四家领导电费	1,145,052.04	1,145,052.04	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
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值之间的差额计提
合计	18,906,011.89	18,906,011.89	/	/

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)	26,338,122.44	61.11		13,739,350.73	40.92	
1 月-6 月 (含 6 月)	9,214,422.21	21.37	460,721.10	8,499,156.97	25.31	424,957.85
6 月-12 月 (含 12 月)	2,548,176.80	5.91	254,817.68	302,163.38	0.90	30,216.33
1 年以内小计	38,100,721.45	88.39	715,538.78	22,540,671.08	67.13	455,174.18
1 至 2 年	888,716.70	2.06	133,307.50	1,066,436.71	3.18	159,965.51
2 至 3 年	885,279.10	2.06	177,055.82	7,375,369.82	21.97	1,475,073.96
3 年以上	3,227,844.13	7.49	1,613,922.07	2,593,495.31	7.72	1,296,747.66
合计	43,102,561.38	100	2,639,824.17	33,575,972.92	100	3,386,961.31

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	43,189,660.06	41,932,752.15	97.09	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
合计	43,189,660.06	41,932,752.15	/	/

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

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

应收 3 年以上 小额电费	催收回款	按摊余价值小 于账面值之 间的差额计提	1,073,056.82	1,073,056.82	1,073,056.82
合计	/	/	1,073,056.82	/	/

## (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	二级子公司	9,512,692.23	1-3 年	9.04
郴州市污水处理厂	非关联方	3,395,833.16	1 年以内	3.23
梅田县政府	非关联方	2,849,327.80	3 年以上	2.71
郴州宾馆	非关联方	2,284,563.67	1-3 年	2.17
大龙山水泥厂	非关联方	2,166,491.56	3 年以上	2.06
合计	/	20,208,908.42	/	19.21

## (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	9,512,692.23	9.04
郴州市自来水有限责任 公司	子公司	1,549,834.59	1.47
合计	/	11,062,526.82	10.51

## 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	7,397,709.27	2.06	4,997,709.27	67.56	7,497,709.27	3.20	5,047,709.27	67.32

按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	344,731,311.03	96.05	2,591,753.33	0.75	219,345,290.90	93.73	1,174,895.94	0.54
组合小计	344,731,311.03	96.05	2,591,753.33	0.75	219,345,290.90	93.73	1,174,895.94	0.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	6,787,722.77	1.89	6,787,722.77	100.00	7,195,575.83	3.07	7,195,575.83	100.00
合计	358,916,743.07	/	14,377,185.37	/	234,038,576.00	/	13,418,181.04	/

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	4,800,000.00	2,400,000.00	50	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
柳晖、唐建莲	1,478,493.77	1,478,493.77	100	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
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价值之间的差额计提
合计	7,397,709.27	4,997,709.27	/	/

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）	329,507,680.32	95.58		211,270,889.14	96.32	
1 月-6 月（含 6 月）	1,593,794.40	0.47	79,689.72	2,691,395.65	1.23	134,569.78
6 月-12 月（含 12 月）	2,522,112.25	0.73	252,211.23	1,044,266.84	0.48	104,426.68
1 年以内小计	333,623,586.97	96.78	331,900.95	215,006,551.63	98.03	238,996.46
1 至 2 年	7,790,774.57	2.26	1,168,616.18	2,548,367.70	1.16	382,255.16
2 至 3 年	1,890,795.17	0.55	378,159.04	1,138,471.55	0.52	227,694.31
3 年以上	1,426,154.32	0.41	713,077.16	651,900.02	0.29	325,950.01
合计	344,731,311.03	100	2,591,753.33	219,345,290.90	100	1,174,895.94

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	451,628.38	451,628.38	100	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(柬埔寨项目竞标费)	400,000.00	400,000.00	100	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
蓝山县人民法院	316,995.00	316,995.00	100	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	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	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
宜章变电工区	205,573.10	205,573.10	100	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	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	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
临武县环境保护局	147,000.00	147,000.00	100	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
临武县花塘乡政府	145,000.00	145,000.00	100	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
湖南省自动化公司	133,400.00	133,400.00	100	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
电力器材安装公司	125,000.00	125,000.00	100	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
华国大酒店	120,000.00	120,000.00	100	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
北湖区人民法院	117,905.30	117,905.30	100	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	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	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
其他账龄三年以上应收往来款	3,585,071.69	3,585,071.69	100	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
合计	6,787,722.77	6,787,722.77	/	/

(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
应收其他往来款项	催款收回	按摊余价值小于账面值之间的差额计提	553,605.74	553,605.74	553,605.74
合计	/	/	553,605.74	/	/

(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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
汝城县水电有限责任公司	132,943.33			
合计	132,943.33			

(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(%)
郴州万国大酒店有限责任公司	子公司	97,861,488.04	1-3 年	27.27
湖南郴电国际水电投资有限责任公司	子公司	65,429,887.89	1-2 年	18.23
临沧郴电水电投资有限公司	子公司	20,000,000.00	1 年以内	5.57
湖南汇银国际投资有限责任公司	子公司	10,000,000.00	1 年以内	2.79
邯郸郴电电力能源有限责任公司	子公司	5,000,000.00	1-2 年	1.39
合计	/	198,291,375.93	/	55.25

(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(%)
湖南万国大酒店有限责任公司	子公司	97,861,488.04	27.27
湖南郴电国际水电投资有限公司	子公司	65,429,887.89	18.23
临沧郴电水电投资有限公司	子公司	20,000,000.00	5.57
湖南汇银国际投资有限责任公司	子公司	10,000,000.00	2.79

邯鄲郴电电力能源有限责任公司	子公司	5,000,000.00	1.39
郴州郴电科技有限公司	联营企业	353,177.50	0.1
郴州辉煌电子传媒有限责任公司	联营企业	270,000.00	0.08
汝城县水电有限责任公司	公司股东	132,943.33	0.04
合计	/	199,047,496.76	55.47

## 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	103,764,500.00	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	49,360,000.00	49,360,000.00		49,360,000.00			98.72	98.72
郴州万国大酒店有限责任公司	16,488,660.98	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
邯鄲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	2,860,270.07	1,735,694.16	4,595,964.23				49.00	49.00
郴州辉煌电子传媒有限责任公司	1,800,000.00	520,279.76	-264,024.81	256,254.95				45.00	45.00

期末无向投资企业转移资金能力受到限制的有关情况。

## 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	1,463,458,297.28	1,333,003,716.04
其他业务收入	23,249,457.47	21,806,995.79
营业成本	1,284,650,602.95	1,151,892,426.11

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
供电行业	1,463,458,297.28	1,280,742,756.01	1,333,003,716.04	1,146,956,672.70
合计	1,463,458,297.28	1,280,742,756.01	1,333,003,716.04	1,146,956,672.70

## (3) 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	1,463,458,297.28	1,280,742,756.01	1,333,003,716.04	1,146,956,672.70
合计	1,463,458,297.28	1,280,742,756.01	1,333,003,716.04	1,146,956,672.70

## (4) 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	551,887,624.48	498,369,859.40	475,662,780.18	626,453,488.39
宜章地区	253,299,897.99	208,093,275.95	262,126,917.19	136,022,964.99
临武地区	209,944,181.66	184,695,092.02	207,445,207.81	131,811,928.69
汝城地区	220,749,660.05	191,904,559.05	186,967,950.36	169,449,007.19
永兴地区	227,576,933.10	197,679,969.59	200,800,860.50	83,219,283.44
合计	1,463,458,297.28	1,280,742,756.01	1,333,003,716.04	1,146,956,672.70

## (5) 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	29,918,247.81	2.01
桂阳电力有限责任公司	19,355,171.35	1.3
万翔矿业有限责任公司	16,880,853.44	1.14
湖南中烟工业有限责任公司	16,145,229.78	1.09
易鑫矿业有限公司	16,079,892.00	1.08
合计	98,379,394.38	6.62

## 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	1,471,669.35	345,115.05
可供出售金融资产等取得的投资收益	68,646.58	
合计	1,540,315.93	89,092,145.09

## (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	本期未分配红利
上海郴电裕旺投资有限公司		3,667,587.09	本期未分配红利
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	1,735,694.16	659,043.86	合营企业盈利增加
郴州辉煌电子传媒有限	-264,024.81	-313,928.81	联营企业亏损减少

公司			
合计	1,471,669.35	345,115.05	/

本期确认与可供出售金融资产相关的投资收益 68,646.58 元，系公司购买并处置农行“汇利丰”理财产品取得的投资收益。

#### 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	49,123,815.27	132,428,380.35
加：资产减值准备	-102,980.23	987,108.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	88,074,633.42	83,570,570.83
无形资产摊销	703,959.62	549,045.14
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）	-68,030.20	30,682.34
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）	9,289.08	
财务费用（收益以“-”号填列）	41,589,313.09	39,448,930.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,540,315.93	-89,092,145.09
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）	-5,653,570.51	-46,361,073.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-100,283,671.29	-44,788,656.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	66,641,627.63	151,078,101.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	138,494,069.95	227,850,943.19
<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	552,977,781.15	926,827,884.19
减：现金的期初余额	926,827,884.19	673,937,413.51
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	-373,850,103.04	252,890,470.68

#### (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

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-1,041,812.51	403,403.99	9,013,675.58
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,879,640.85	1,092,550.40	507,962.00
债务重组损益			-947,488.47
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	-6,072,239.32
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	59,357.50	-27,488.22	132,683.79
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,626,662.56		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			4,940,841.82
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	759,261.97	-136,747.50	-10,000.00
少数股东权益影响额	-300,420.70	-92,572.43	1,281.65
所得税影响额	-2,036,830.73	-942,088.64	-1,891,358.85
合计	5,945,858.94	-4,074,849.37	5,675,358.20

## 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	10.27	0.4288	0.4288
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.59	0.4005	0.4005

## 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  
2012 年 4 月 19 日