

# 湖南发展集团股份有限公司

## 2012 年度报告

2013-013

2013 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人杨国平、主管会计工作负责人张洁及会计机构负责人(会计主管人员)王珏姣声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司全体董事出席了董事会会议，不存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议的情形。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

本年度报告涉及公司未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节 董事会报告 .....	10
第五节 重要事项 .....	22
第六节 股份变动及股东情况 .....	28
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	34
第八节 公司治理 .....	40
第九节 内部控制 .....	45
第十节 财务报告 .....	47
第十一节 备查文件目录 .....	121

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、湖南发展	指	湖南发展集团股份有限公司
控股股东、发展集团	指	湖南发展投资集团有限公司
湘投控股	指	湖南湘投控股集团有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2012 年 1 月 1 日—2012 年 12 月 31 日

## 重大风险提示

《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）为本公司选定的信息披露媒体，本公司所有信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	湖南发展	股票代码	000722
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖南发展集团股份有限公司		
公司的中文简称	湖南发展		
公司的外文名称（如有）	Hunan Fazhan Industrial Co.,LTD.		
公司的法定代表人	杨国平		
注册地址	长沙高新开发区火炬城 MO 组团		
注册地址的邮政编码	410013		
办公地址	湖南省长沙市芙蓉中路二段 106 号中国石油大厦九楼		
办公地址的邮政编码	410005		
公司网址	www.hnfzgf.com		
电子信箱	hnfz@hnfzgf.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	苏千里	邱文锋
联系地址	湖南省长沙市芙蓉中路二段 106 号中国石油大厦九楼	湖南省长沙市芙蓉中路二段 106 号中国石油大厦九楼
电话	0731-88789296	0731-88789296
传真	0731-88789256	0731-88789256
电子信箱	sql@hnfzgf.com	qwf@hnfzgf.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照	税务登记号码	组织机构代码
--	--------	--------	----------	--------	--------

			注册号		
首次注册	1993 年 08 月 12 日	衡阳市大码头横街 15 号	4300001000672	430406185034687	18503468-7
报告期末注册	2011 年 01 月 25 日	长沙高新开发区火炬城 MO 组团	430000000056738	430104186034687	18503468-7
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2001 年 2 月 17 日，公司经营范围变更为：销售、加工农副产品、水产品、副食品；销售橡胶制品、针纺织品、建筑材料（不含硅酮胶）、政策允许的化工产品；生产、加工、销售电线、电缆、光缆；房地产、餐饮、娱乐、汽车维修、客运服务；投资、经营交通、能源等基础产业。2009 年 5 月 19 日，公司经营范围变更为：销售橡胶制品、针纺织品、建筑材料（不含硅酮胶）、政策允许的化工产品；生产、加工、销售电线、电缆、光缆；投资房地产、餐饮、娱乐、汽车维修、交通、能源等产业。2011 年 1 月 25 日，公司经营范围变更为：水力发电项目综合经营；房地产项目投资；土地资源、矿产资源的储备和综合经营；交通、能源等基础设施的建设和经营管理；水务、环保、旅游等项目的建设和管理。				
历次控股股东的变更情况（如有）	1999 年，控股股东变更为湖南省经济建设投资公司；2004 年，控股股东变更为中国银泰投资有限公司；2005 年，控股股东变更为湖南湘投控股集团有限公司（前身为湖南省经济建设投资公司）；2010 年，控股股东变更为湖南发展投资集团有限公司。				

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	湖南省长沙市天心区芙蓉中路二段 198 号新世纪大厦 19 楼
签字会计师姓名	贺焕华、李新葵

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东海证券有限责任公司	上海市浦东新区东方路 1928 号东海证券大厦 6 楼	张宜生、黎滢	2012 年、2013 年

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	257,604,568.09	188,104,562.91	36.95%	587,159,977.44
归属于上市公司股东的净利润（元）	156,391,232.74	82,895,788.78	88.66%	25,140,518.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	145,157,541.52	82,836,966.33	75.23%	-44,649,482.10
经营活动产生的现金流量净额（元）	199,592,153.63	130,169,997.38	53.33%	73,906,019.48
基本每股收益（元/股）	0.34	0.1786	90.37%	0.08
稀释每股收益（元/股）	0.34	0.1786	90.37%	0.08
净资产收益率（%）	7.75%	4.36%	3.39%	7.34%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	2,132,185,625.75	1,966,025,755.83	8.45%	1,881,093,465.31
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	2,097,179,596.78	1,940,788,364.04	8.06%	1,857,892,575.26

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	156,391,232.74	82,895,788.78	2,097,179,596.78	1,940,788,364.04
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元



	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	156,391,232.74	82,895,788.78	2,097,179,596.78	1,940,788,364.04
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

#### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-40,375.68		69,026,423.47	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			12,600,162.71	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	58,822.46	58,822.45	2,437,280.67	
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			66,666.67	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			4,530,545.12	
对外委托贷款取得的损益	10,975,071.64			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	240,172.80		855,233.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-17,658,984.37	
所得税影响额			1,019,564.39	
少数股东权益影响额（税后）			1,047,762.34	
合计	11,233,691.22	58,822.45	69,790,000.70	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2012年，公司坚持“长株潭两型社会建设骨干企业”的战略定位，在加强水电资产管理、持续完善法人治理结构和公司内部管理等工作的基础上，积极培育企业核心竞争力、制订未来5年发展规划、努力拓展主业范围，取得了良好的经营成效，并在报告期内顺利实现股票恢复上市。

报告期内，公司实现营业总收入25,760万元，同比增长36.95%；实现净利润15,639万元，同比增长88.66%，基本每股收益达到0.34元/股，超额完成了年初制订的目标计划。报告期末，公司资产总额213,219万元，归属于上市公司股东的所有者权益达到209,718万元。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

本报告期，公司主营业务仍为水力发电。2012年国内经济虽然在上半年面临较大的持续下行压力，但是在四季度出现了企稳回升的势头，全年GDP增速为7.8%，同时2012年湖南境内“风调雨顺”，这些都为水电行业的持续发展创造了良好的外部环境。公司抓住机遇，加强水电资产管理，通过优化管理体制、狠抓安全生产、强化水情监测和科学调度，进一步提高了株洲航电分公司的市场竞争意识、创新意识和效益观念，提高了水能利用率，分公司以发电机组年利用小时数5893小时位列全省同类电站第一名，公司水电管理及其业绩水平又上一个新台阶。2012年，公司株洲航电分公司实现上网电量8.22亿千瓦时，完成年度目标的125%，公司参股公司麟电公司实现上网电量3.1亿千瓦时，完成年度目标的124%。同时，公司积极争取政策支持，经省物价局批复同意，自2011年12月1日起，公司上网电价由原来的0.346元/千瓦时调整为0.366元/千瓦时，为公司增加营业收入1686万元。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司努力拓展主业范围。一是制订2012-2016年5年发展规划，初步明确了“以发电业务为基础，以新型城镇化建设业务为核心，以股权投资业务为补充”的业务发展战略。二是积极推进优质资产注入。公司制订了向控股股东发展集团购买九华城投100%股权的二次资产重组方案并提交中国证监会审核。虽然受国家宏观调控政策等多方面因素的影响，二次资产重组方案未通过中国证监会并购重组委会议审核，但是围绕二次资产重组，公司参与了城镇开发运营项目前期工作，为打造新的主业锻炼了队伍，积累了经验。三是努力寻求项目突破。公司围绕主业方向进行了大量项目调研、谈判等工作，新型城镇化建设业务拓展初见成效，目前公司已与株洲县政府签署了《新型城镇化建设战略合作意向协议》。

报告期内，公司实现股票复牌上市。公司强化制度建设，依法规范运作，提高持续经营能力和赢利能力。2012年3月30日，深交所上市委员会有条件通过公司的恢复上市申请。6月15日公司股票撤销退市风险警示和其他特别处理，正式恢复上市交易，以全新的面貌重返资本市场。

报告期内，公司不断提升内部管理水平。公司将2012年定位为“管理提升年”，实行目标管理和绩效考核，推行以“加强工作规范，提高岗位胜任力”为目标的人力资源管理，同时聘请专业机构协助公司进行内控规范建设。一年来，公司管理水平不断提高，综合竞争力进一步提升。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

说明

无。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	257,589,588.09
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	99.99%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	湖南省电力公司	257,589,588.09	99.99%
合计	——	257,589,588.09	99.99%

## 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
水力发电业		94,831,691.98	100%	88,011,862.88	100%	7.75%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减(%)
------	----	--------	--------	---------

		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
电力		94,831,691.98	100%	88,011,862.88	100%	7.75%

说明

无。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	0.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	0%

公司前 5 名供应商资料

适用  不适用

#### 4、费用

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
管理费用	34,812,795.94	24,720,974.11	40.82%	主要系本期咨询中介费和绩效奖金增加

#### 5、研发支出

无。

#### 6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	299,624,804.25	228,352,278.07	31.21%
经营活动现金流出小计	100,032,650.62	98,182,280.69	1.88%
经营活动产生的现金流量净额	199,592,153.63	130,169,997.38	53.33%
投资活动现金流入小计	38,224,788.64		
投资活动现金流出小计	153,484,439.44	31,232,260.45	391.43%
投资活动产生的现金流量净额	-115,259,650.80	-31,232,260.45	355.49%
现金及现金等价物净增加额	84,332,502.83	98,937,736.93	-14.76%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

经营活动现金流变动主要系本期发电情况好，主营业务收入增加，回款良好所致；

投资活动现金流变动主要系本期发生委托贷款情况所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
水力发电业	257,589,588.09	94,831,691.98	63.18%			
分产品						
电力	257,589,588.09	94,831,691.98	63.18%			
分地区						
湖南地区	257,589,588.09	94,831,691.98	63.18%			

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	251,932,628.61	11.82%	194,600,125.78	9.9%	1.92%	
应收账款	13,594,865.93	0.64%	5,243,272.98	0.27%	0.37%	
存货	2,065,386.74	0.1%	1,276,359.89	0.07%	0.03%	
长期股权投资	200,059,297.30	9.38%	180,190,844.70	9.17%	0.21%	
固定资产	1,497,102,769.46	70.21%	1,551,025,689.86	78.89%	-8.68%	
在建工程	1,170,225.40	0.06%			0.06%	

#### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年	2011 年	比重增减	重大变动说明

	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)	(%)	
--	----	------------	----	------------	-----	--

### 3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
上述合计	0.00						0.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、核心竞争力分析

1、优良的水电资产。株洲航电枢纽工程是湖南省“十五”期间重点交通基础设施建设项目，国家交通运输部水电航运样板工程，装机容量14万千瓦，设计多年平均发电量6.636亿千瓦时；参股的蟒电公司电站装机容量6万千瓦，设计多年平均发电量2.676亿千瓦时。目前,公司在水力发电业务上具备较强的经营管理水平，有优秀的经营管理团队。

2、控股股东的大力支持。发展集团是湖南省属国有大型企业，对于旗下唯一上市公司，发展集团有意将公司打造成优秀上市公司。2012年支持公司二次重组表明了发展集团助推公司做强做大的信心和决心。

3、逐步清晰的新业务拓展方向。公司与株洲县政府签署《新型城镇化建设战略合作意向协议》是公司进军新型城镇化建设业务的起点，公司将大力推进新型城镇化建设业务在全省的布局，从而实现公司战略转型。目前该行业符合国家产业政策，市场前景广阔，未来成长可期，进入该行业将使得公司可持续发展能力大大增强。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额 (元)	2011 年投资额 (元)	变动幅度
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例 (%)

**(2) 持有金融企业股权情况**

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

**(3) 证券投资情况**

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

报告期内，公司未持有其他上市公司股权情况发生。

**2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1) 委托理财情况**

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
合计	0	--	--	--	0	0	0	--	0	--	--
涉诉情况（如适用）				不适用。							
委托理财情况说明				报告期内，公司未发生委托理财事项。							

说明

无。

**(2) 衍生品投资情况**

报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	无。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	无。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无。
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	无。

报告期末衍生品投资的持仓情况

适用  不适用

说明  
无。

### (3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途	展期、逾期或诉讼事项	展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施
湘潭市城市建设投资经营有限责任公司	否	15,000	10%	湖南财信投资控股有限责任公司提供保证	用于补充流动资金		
合计	--	15,000	--	--	--	--	--

说明

详情请参见2012年3月27日披露在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网上的《关于为湘潭市城市建设投资经营有限责任公司提供委托贷款的公告》。

## 3、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	0
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	0
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	
报告期内，公司未有募集资金情况发生。	

### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
承诺投资项目小计	--	0	0	0	0	--	--		--	--



超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	--	0	0	0	0	0%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	0	0	0	0	0%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	无。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。									

### （3）募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			无。						
未达到计划进度或预计收益的情况			无。						

和原因(分具体项目)	
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无。

#### 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
湖南芷江麟塘溪水利水电开发有限公司	参股公司	水力发电	电力	26,179.73万元	434,140,400.00	422,340,000.00	97,208,900.00		42,165,600.00

主要子公司、参股公司情况说明

无。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

#### 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					
无。					

#### 七、公司控制的特殊目的主体情况

无。

#### 八、公司未来发展的展望

##### (一) 行业竞争格局与发展趋势

水利发电行业。水电作为清洁能源、绿色能源，依然是国家“十二五”期间优先发展的产业。目前，湖南省内水电市场开发量已经近90%，大型电力集团正在加速整合，但是在已建成、在建或停建、尚未有业主的部分未建水电站等方面依然存在一定的市场机遇。

新型城镇化建设行业。从宏观政策来看，自党的十八大召开以来，新型城镇化建设迎来了重要的发展机遇，中央经济工作会议将“积极稳妥推进城镇化，着力提高城镇化质量”明确为2013年经济工作的主要任务，湖省委经济工作会议提出要把新型城镇化作为湖南省经济发展的重要引擎。从发展现状来看，参照

发达国家城市化率超过70%后减速的经验，中国的城市化水平还有大约20个百分点的快速提升空间，有很大的发展空间和潜力，而湖南城镇化率低于全国平均水平，发展的空间更大。从公司自身来看，虽然公司尚未有新型城镇化建设方面的经营经验，但是在二次资产重组中公司参与了城镇开发运营项目前期工作，积累了相关经验。同时，公司控股股东发展集团为公司从事新型城镇化建设提供了行业资源支撑。

股权投资行业。《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》明确了未来发展的七大战略性新兴产业，公司将利用大股东发展集团的政策及资源优势，在战略性新兴产业中择机进行股权投资作为公司主业的补充，增加公司的利润增长点。

## （二）公司2012-2016年发展规划

公司拟订了2012-2016年发展规划，明确“以发电业务为基础，以新型城镇化建设业务为核心，以股权投资业务为补充”的发展指导思想。

在水力发电方面。公司将实施夯实提升的发展策略，即进一步夯实现有水电资产管理，适时推进优质水电项目收购，扩大水电资产规模。在新型城镇化建设方面。公司将顺势而为，积极稳妥推进新型城镇化业务，以此作为公司推进产业布局 and 战略转型的重要手段。在股权投资方面。公司将结合公司自身特点和优势以及发展集团的资源特点，重点关注节能环保、新能源、矿业开发及文化旅游产业。

## （三）经营计划

2013年公司将围绕新型城镇开发运营商和优秀上市公司的定位，以“明主业，树形象，谋发展”为总体原则，以推进新型城镇化建设项目为工作重心，进一步拓展优化水电业务，夯实内部管理，初步形成主营业务战略格局，为实现公司五年发展规划目标奠定坚实基础。2013年公司计划完成营业收入22,672万元，实现净利润 15,806万元。（经营计划、经营目标并不代表公司对2013年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在很大的不确定性，敬请投资者特别注意。）

公司拟采取以下措施，切实保证经营计划的实现：一是成立新型城镇化业务、水电开发业务领导小组，切实推动主营业务发展；二是将经营计划目标细化、分解、落实到责任人并签订目标管理责任状，确保经营计划落实到位；三是进一步提高项目策划能力；四是进一步提高员工岗位胜任力和管理人员履职能力；五是构建和谐企业文化，激发全体员工“闯市场、求发展、强专业、思创新”的工作热情和活力，营造和谐奋进的企业氛围。

## （四）公司未来发展的资金需求

目前公司资金较为充裕，未来发展资金将主要来源于公司自有资金、融资资金。公司将根据主业发展的需要，在考虑资金成本、资本结构的前提下，适时通过申请银行贷款、发行短期融资券或中期票据以及在资本市场再融资等方式筹集资金，促进公司业务快速、健康地发展，保证股东利益的最大化。

## （五）重大的资本支出计划

根据公司“以发电业务为基础，以新型城镇化建设业务为核心，以股权投资业务为补充”的发展指导思想，公司2013年的投资将以水电业务拓展、新型城镇化建设业务开发为主，并择机进行部分股权投资。

## （六）公司未来发展的风险及对策

1、水力发电方面：一方面，水电行业与宏观经济形势密切相关，国际国内经济形势变化使经济增长和结构调整存在一定的不确定性，将影响到电力需求，从而影响到公司生产经营和盈利能力。另一方面，水电行业受自然因素影响较大，来水量的减少可能造成发电量的减少，带来一定经营风险。

对策：通过加强管理、科学调度，提高水能利用率，从而降低各种风险因素可能带来的不利影响。

2、新型城镇化建设投资规模大，回收期长，且目前没有成熟模式可以借鉴，公司面临一定的经营风险。

对策：建立健全与新型城镇化建设配套的制度体系，引进专业人才，严格控制项目投资风险，探索具有公司特色的新型城镇化建设模式。

## 九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无。

## 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

无。

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

无。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

无。

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司已在第七届董事会第十次会议上对公司《章程》中有关公司利润分配的条款进行了修订，修订后的利润分配和现金分红政策，符合中国证监会等相关监管机构对于上市公司利润分类和现金分红政策的最新要求，进一步明确了公司进行利润分配的原则、形式、时间间隔、条件以及利润分配政策的决策机制和审批程序等，能在保证公司正常经营发展的前提下实现对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续性发展，能更好地保护投资者特别是中小投资者的利益；修订公司利润分配政策的决策程序符合有关法律、法规及公司《章程》的规定。独立董事也对此议案发表了有关独立意见，同意将此议案需提交股东大会审议。详情请参见2012年7月27日披露在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券时报》及巨潮资讯网上的《第七届董事会第十次会议决议公告》。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2010年，公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本；

2011年，公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2012年，公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于	占合并报表中归属于上市公
------	------------	--------------	--------------

		上市公司股东的净利润	司股东的净利润的比率 (%)
2012 年		156,391,232.74	
2011 年		82,895,788.78	
2010 年		25,140,518.60	

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

#### 十四、社会责任情况

无。

#### 十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 06 月 12 日	公司证券事务部	实地调研	机构	财富证券	
2012 年 07 月 02 日	公司证券事务部	实地调研	机构	上海泽熙投资管理有限公司	
2012 年 08 月 30 日	公司证券事务部	实地调研	机构	华夏基金管理有限公司、中国银河证券股份有限公司	

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用  不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数 (万元)	报告期新增占用金额 (万元)	报告期偿还总金额 (万元)	期末数 (万元)	预计偿还方式	预计偿还金额 (万元)	预计偿还时间 (月份)
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例(%)									0%

### 三、破产重整相关事项

报告期内，公司未发生破产重整相关事项。

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格 (万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润 (万元) (适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润 (万元) (适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
------------	----------	-----------	------	---	---	---------------------------	---------	----------------------	------	------

收购资产情况概述

#### 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格 (万元)	本期初起至出售产生的损	资产出售为上	资产出售定价	是否为关联交易	与交易对方的	所涉及的资产	所涉及的债权	披露日期	披露索引
------	-------	-----	-----------	-------------	--------	--------	---------	--------	--------	--------	------	------

			元)	售日该	益(万	市公司	原则	易	关联关	产权是	债务是		
				资产为	元)	贡献的			系(适	否已全	否已全		
				上市公		净利润			用关联	部过户	部转移		
				司贡献		占利润			交易情				
				的净利		总额的			形)				
				润(万		比例							
				元)		(%)							

出售资产情况概述

### 3、企业合并情况

报告期内，公司未出现企业合并情况。

## 五、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司未发生股权激励事项。

## 六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

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(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
合计				--	--	0	0%	--	--	--	--

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	转让资产获得的收益(万元)	披露日期	披露索引

### 3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)

### 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
-----	------	--------	------	--------------	----------	-----------	----------

## 5、其他重大关联交易

报告期内，公司未发生其他重大关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

## 七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

托管情况说明

报告期内，公司未发生托管事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### （2）承包情况

承包情况说明

报告期内，公司未发生承包事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### （3）租赁情况

租赁情况说明

报告期内，公司未发生租赁事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

### 2、担保情况

单位：万元

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



担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
公司对子公司的担保情况								
公司担保总额(即前两大项的合计)								
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

### (1) 违规对外担保情况

单位: 万元

担保对象 名称	与上市公 司的关系	违规担保 金额(万 元)	占期末净 资产的比 例(%)	担保类型	担保期	截至年报 前违规担 保余额(万 元)	占期末净 资产的比 例(%)	预计解除 方式	预计解除 金额(万 元)	预计解除 时间(月 份)
合计		0	0%	--	--	0	0%	--	--	--

### 3、其他重大合同

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同涉及 资产的账 面价值(万 元)(如有)	合同涉及 资产的评 估价值(万 元)(如有)	评估机构 名称(如 有)	评估基准 日(如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联 交易	关联关系	截至报告 期末的执 行情况

## 八、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	湖南发展投资集团有限公司	承诺在重大资产重组中上市公司发行股份购买资产中所认购的股份自发行结束之日起 36 个	2009 年 11 月 26 日	2015 年 6 月 14 日	

		月内不转让，之后按照中国证监会和深圳证券交易所的有关规定执行。			
	湖南湘投控股集团有限公司	承诺自金果实业本次股份成功发行结束之日起湘投控股所持金果实业股份 36 个月内不转让。	2010 年 06 月 30 日	2013 年 12 月 24 日	
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	报告期内，未发生承诺未履行情况。				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是				
承诺的解决期限	36 个月				
解决方式	按所做承诺不转让所持股份。				
承诺的履行情况	正在履行。				

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	55
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	贺焕华、李新葵

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

**十、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

无。

**十一、处罚及整改情况**

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

报告期内，公司未有需要整改事项发生。

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

适用  不适用

**十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况**

无。

**十三、其他重大事项的说明**

无。

**十四、公司子公司重要事项**

无。

**十五、公司发行公司债券的情况**

报告期内，公司未发行公司债券。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	252,716,121	54.45%				-1,200,000	-1,200,000	251,516,121	54.19%
2、国有法人持股	251,510,000	54.19%						251,510,000	54.19%
3、其他内资持股	1,200,000	0.26%				-1,200,000	-1,200,000	0	0%
其中：境内法人持股	1,200,000	0.26%				-1,200,000	-1,200,000	0	0%
5、高管股份	6,121							6,121	
二、无限售条件股份	211,442,161	45.55%				1,200,000	1,200,000	212,642,161	45.81%
1、人民币普通股	211,442,161	45.55%				1,200,000	1,200,000	212,642,161	45.81%
三、股份总数	464,158,282	100%				0	0	464,158,282	100%

股份变动的原因

海南神龙股份有限公司已履行湖南发展股权分置改革中所做承诺，并提出对其持有的有限售条件股份（股份总数为1,200,000股）解除限售的申请。此限售股份可上市流通日期为2012年12月28日。详情可参见2012年12月25日公司发布的《解除股份限售的提示性公告》。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

无。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无。

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2010 年 12 月 24 日	8.58 元	196,027,546			
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

根据中国证监会对公司重大资产重组的相关批复：《关于核准湖南金果实业股份有限公司重大资产重组及向湖南发展投资集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可【2010】1698号）和《关于核准湖南发展投资集团有限公司公告湖南金果实业股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可【2010】1699号），经天健会计师事务所有限公司出具的天健验[2010]2-25号的验资报告及中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的证券登记确认书，公司已于2010年12月24日完成了股份发行及股份变更登记工作，股份发行后，公司总股本由268,130,736股，变更为464,158,282股。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

无。

### 3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	37,558	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	35,425					
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
湖南发展投资集团有限公司	国有法人	42.23%	196,027,546		196,027,546		质押	98,000,000
湖南湘投控股集	国有法人	11.95%	55,482,		55,482,			

团有限公司			454		454		
衡阳市供销合作总社	国有法人	1.72%	8,000,000			8,000,000	
衡阳市人民政府国有资产监督管理委员会	国家	1.15%	5,358,892			5,358,892	
宏源证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	1.05%	4,855,900			4,855,900	
王宏涛	境内自然人	0.57%	2,653,983			2,653,983	
曾秋莲	境内自然人	0.51%	2,372,674			2,372,674	
耒阳未能实业有限责任公司	境内非国有法人	0.43%	2,007,855			2,007,855	
广州康弘远创投资有限公司	境内非国有法人	0.32%	1,480,000			1,480,000	
史姣凤	境内自然人	0.28%	1,290,000			1,290,000	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知是否存在关联关系。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类					
		股份种类	数量				
衡阳市供销合作总社	8,000,000	人民币普通股	8,000,000				
衡阳市人民政府国有资产监督管理委员会	5,358,892	人民币普通股	5,358,892				
宏源证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	4,855,900	人民币普通股	4,855,900				
王宏涛	2,653,983	人民币普通股	2,653,983				
曾秋莲	2,372,674	人民币普通股	2,372,674				
耒阳未能实业有限责任公司	2,007,855	人民币普通股	2,007,855				
广州康弘远创投资有限公司	1,480,000	人民币普通股	1,480,000				
史姣凤	1,290,000	人民币普通股	1,290,000				
海南神龙股份有限公司	1,200,000	人民币普通股	1,200,000				

杜咏彬	1,141,000	人民币普通股	1,141,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知是否存在关联关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
湖南发展投资集团有限公司	杨国平	2002 年 04 月 26 日	73895542-8	100 亿	交通运输、能源供应等基础设施项目的投融资；能源工业、信息工业等基础产业项目的投融资；土地资源储备及综合开发；矿产资源储备及综合开发；股权投资及并购；金融业投资；经授权持有和经营中央在湘单位、省属改制企业所形成的国有土地和矿业权的国家股权；资本经营及提供咨询服务（国家法律、法规禁止或限制的项目不得经营，设计法律、法规规定需要审批的项目，凭批准文件方可经营）。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	截止至 2012 年 12 月 31 日，湖南发展投资集团有限公司（未经审计，不含上市公司，下同）1,334,653,34 万元，净资产 635,641.19 万元，实现营业收入 52,581.17 万元，净利润 4,413.95 万元，经营活动产生的现金流量净额 39,216.57 万元。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，控股股东发展集团持有中联重科（股票代码：000157）1000 万股。				

报告期控股股东变更

适用  不适用

### 3、公司实际控制人情况

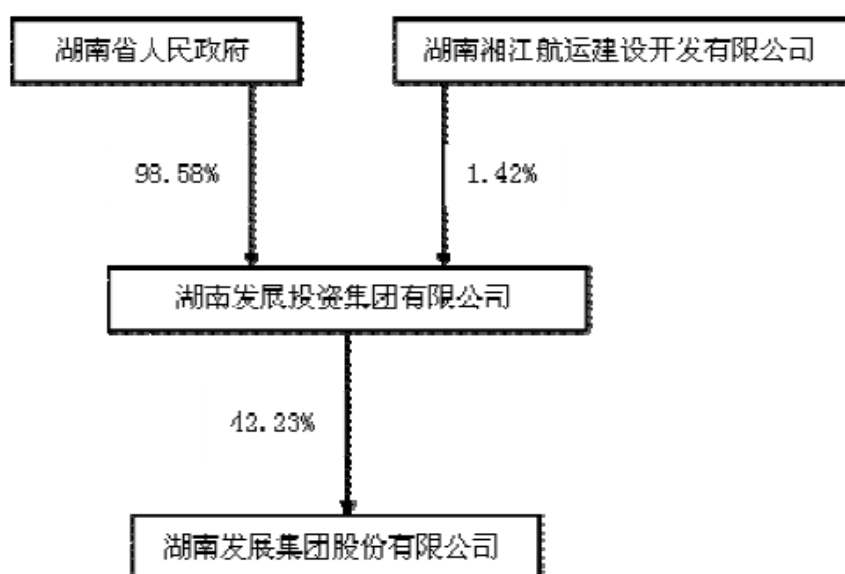
法人

实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
湖南省人民政府					
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	无。				

报告期实际控制人变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
湖南湘投控股集团有限公司	邓军民	1992 年 07 月 18 日	18376681-7	30 亿元	以电力能源、金属材料、电子信息、酒店旅游为主导的产业投资与经营，以湘投高科技创业投资公司和湘江产业基金为主体的创投与金融，以及资产管理三大业务领域。



#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例 (%)	实际增持股份数量	实际增持股份比例 (%)	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
--------------	----------	--------------	----------	--------------	--------------	----------------

其他情况说明

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
欧阳芳荣	监事	现任	男	54	2011年04月28日	2014年04月28日	4,162	0	0	4,162
周先亮	职工监事	现任	男	41	2011年04月28日	2014年04月28日	4,000	0	0	4,000
合计	--	--	--	--	--	--	8,162	0	0	8,162

### 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

董事长杨国平：2006年4月-2009年11月，湖南省土地资本经营有限公司总经理、党委副书记；2009年10月-至今，湖南发展投资集团有限公司，任董事长、党委书记；2011年1月-2011年10月，湖南发展集团股份有限公司，任董事长、总裁；2011年10月-至今，湖南发展集团股份有限公司，任董事长。

董事及总裁刘健：2007年-2009年10月，袁隆平农业高科技股份有限公司，任棉油产业总监；2009年11月-2010年12月，湖南发展投资集团有限公司，任董事会秘书；2010年1月-2011年10月，湖南发展集团股份有限公司，任董事、常务副总裁；2011年10月-至今，湖南发展集团股份有限公司，任董事、总裁。

董事罗丽娜：2006年10月-2013年2月，湖南湘投控股集团有限公司，任董事、副总裁、总会计师；2013.2-至今，湖南湘投控股集团有限公司，任党委委员、总会计师；2011年1月-至今，湖南发展集团股份有限公司，任董事。

董事彭平：2005年8月-2010年11月，株洲航电枢纽管理处，任处长；2010年12月-至今，湖南发展集团股份有限公司株洲航电分公司，任总经理；2011年1月-至今，湖南发展集团股份有限公司，任董事。

独立董事谢朝斌：2005年12月-2008年5月，北京市朝阳区人民政府，任副区长；2008年6月-2012年，中国社会科学院研究生院政府政策系，任教授、博导；2011年1月-至今，湖南发展集团股份有限公司，任董事。

独立董事黄忠国：2005年7月-2012年4月，华寅会计师事务所，任董事兼湖南分所所长；2012年5月-至今，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙），合伙人；2011年1月-至今，湖南发展集团股份有限公司，任独立董事。

独立董事郑洪：2008年-2012年，湖南省水利水电勘测设计研究总院，任总工程师。2012年4月-至今，湖南发展集团股份有限公司，任独立董事。

监事会主席黄志丹：1988年11月-2011年7月，湖南省财政厅外经处，历任科员、副主任科员、主任科员、副调研员；2012年4月-至今，湖南发展集团股份有限公司，任监事。

监事彭亚文：2005年-至今，湖南湘投控股集团有限公司，任资产经营部经理；2011年4月-至今，湖南发展集团股份有限公司，任监事。

监事欧阳芳荣：1995年9月-至今，衡阳市供销合作总社，任理事会副主任；2011年4月-至今，湖南发展集团股份有限公司，任监事。

监事邓峰移：2008年2月-2010年4月，惠州安必胜咨询有限公司，任合伙人、总经理；2010年5月-2011年2月，三一集团，任人力资源总监助理；2011年3月-至今，湖南发展集团股份有限公司，任人力资源部总经理；2011年4月-至今，湖南发展集团股份有限公司，任监事。

监事周先亮：2005年3月-2009年9月，株洲航电枢纽管理处，任总工程师、工会主席；2009年10月-2010年11月，株洲航电枢纽管理处，任总支书记、副处长；2010年12月-至今，湖南发展集团股份有限公司株洲航电分公司，任总支书记、副总经理；2011年4月-至今，湖南发展集团股份有限公司，任监事。

副总裁兼财务总监张洁：2002年6月-2010年11月，湖南发展投资集团有限公司，任总经理助理、资金财务部部长；2010年12月-至今，湖南发展集团股份有限公司，任副总裁兼财务总监。

副总裁兼董事会秘书苏千里：1995年7月-2009年6月，长沙通程控股股份有限公司，任证券部经理、董事会秘书、董事、监事会主席；2009年7月-2010年1月，世兴科技创业投资有限公司，任总经理；2010年1月-2011年1月，国泰君安证券湖南分公司，任机构总监；2011年1月-2012年7月，湖南发展集团股份有限公司，任董事会秘书；2012年7月-至今，湖南发展集团股份有限公司，任副总裁兼董事会秘书。

副总裁康卫华：2008年5月-2010年10月，湖南有色金属股份有限公司，任秘书室主任；2010年5月-2011年5月，湖南有色金属股份有限公司，任监事、财经证券部部长；2011年8月-至今，湖南发展集团股份有限公司，任副总裁。

副总裁张建湘：2008年5月-2011年4月，湖南省怀化市城市建设投资公司，历任副总经理、总经理；2011年4月-2011年10月，湖南发展集团股份有限公司，任发展研究部总经理；2011年10月-至今，湖南发展集团股份有限公司，任副总裁。

#### 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
杨国平	湖南发展投资集团股份有限公司	董事长、党委书记			是
在股东单位任职情况的说明	无				

#### 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
罗丽娜	湖南湘投控股集团集团有限公司	党委委员、总会计师			是
谢朝斌	北京经济管理职业学院	副院长			是
黄忠国	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人			是
郑洪	湖南省水利水电勘测设计研究总院	总工程师			是
彭亚文	湖南湘投控股集团集团有限公司	资产经营部经理			是
欧阳芳荣	衡阳市供销合作总社	理事会副主任			是
在其他单位任职情况的说明	无				

### 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、确定依据、实际支付情况

公司实行“以责定岗、以岗定薪、以效取酬、岗变薪变”的薪酬原则。薪酬管理与工作分析、岗位评估、绩效管理有机联系起来，形成闭环，以年度为单位进行持续、有效的维护。

公司制定了《高级管理人员薪酬管理办法》，高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据该制度执行。公司独立董事、未在公司任职的非独立董事、未在公司任职的监事的报酬由股东大会确定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
杨国平	董事长	男	50	现任	0.00	325,000.00	325,000.00
刘健	董事兼总裁	男	50	现任	430,000.00	0.00	430,000.00
罗丽娜	董事	女	55	现任	30,000.00	320,000.00	350,000.00
彭平	董事	男	52	现任	320,000.00	0.00	320,000.00
谢朝斌	独立董事	男	50	现任	60,000.00	0.00	60,000.00
黄忠国	独立董事	男	46	现任	60,000.00	0.00	60,000.00
郑洪	独立董事	男	49	现任	60,000.00	0.00	60,000.00
黄志丹	监事会主席	男	49	现任	280,000.00	0.00	280,000.00
彭亚文	监事	男	47	现任	20,000.00	200,000.00	220,000.00
欧阳芳荣	监事	男	54	现任	20,000.00	81,172.00	101,172.00
邓峰移	职工监事	男	41	现任	200,000.00	0.00	200,000.00
周先亮	职工监事	男	41	现任	320,000.00	0.00	320,000.00
盛忠夏	离任监事	男	53	离任	0.00	248,750.00	248,750.00
张洁	副总裁兼财务总监	女	43	现任	380,000.00	0.00	380,000.00
苏千里	副总裁兼董事会秘书	男	38	现任	320,000.00	0.00	320,000.00
康卫华	副总裁	男	42	现任	290,000.00	0.00	290,000.00
张建湘	副总裁	男	41	现任	280,000.00	0.00	280,000.00
合计	--	--	--	--	3,070,000.00	1,174,922.00	4,244,922.00

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
盛忠夏	监事	离职	2012 年 04 月 27 日	个人原因

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

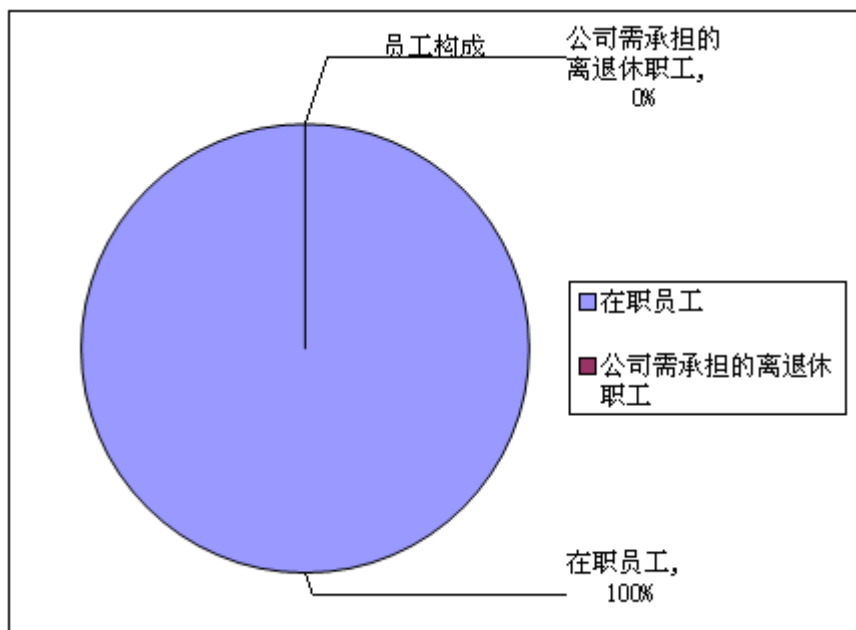
无。

#### 六、公司员工情况

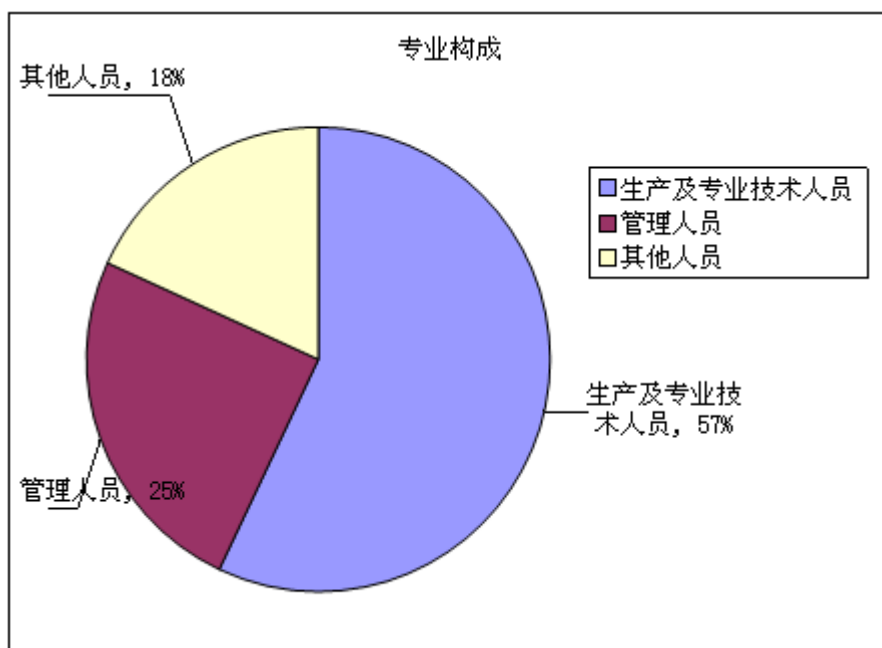
##### 1、公司员工统计汇总表：

在职员工总数	121
公司需承担的离退休职工数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员、技术人员	69
管理人员	30
其他人员	22
教育程度	
硕士及以上学历	11
本科	72
大专	22
其他	16

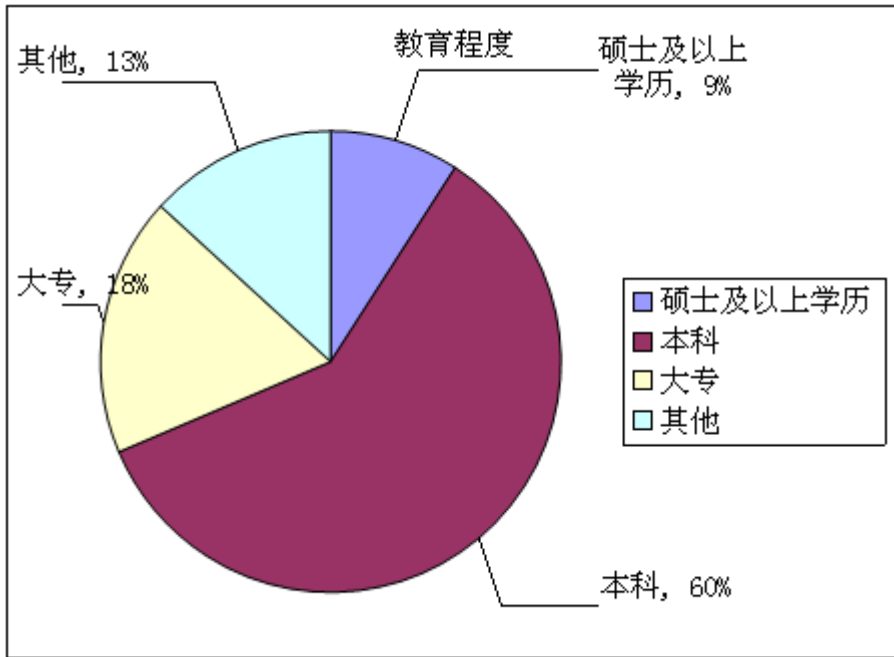
##### 2、公司员工在职与退休情况示意图：



3、公司员工专业构成情况示意图:



4、公司员工教育程度情况示意图:



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求，规范运作，不断完善法人治理结构，努力建立现代企业制度，规范公司运作，加强公司信息披露，做好投资者关系管理工作。

报告期内，公司在2012年1月9日召开的第七届董事会第六次会议审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》；2012年7月26日第七届董事会第十次会议审议通过了修订公司《章程》的议案；2012年7月26日第六届监事会第七次会议审议通过了修订公司《监事会议事规则》的议案。通过以上制度的修订和制定，公司的治理结构得到了进一步的完善。

报告期内，公司董事会、监事会、经理层等机构严格按照规范性运作规则和各项内控制度的规定进行经营决策、行使权力和承担义务等，确保了公司在规则和制度的框架中规范地运作。报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司公平信息披露指引》等有关规则、规范性文件的要求，本着“三公”原则，认真、及时地履行了公司的信息披露义务，并保证了公司信息披露内容的真实、准确和完整性，没有出现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，确保了公司全体股东均有平等的机会获得公司所公告的全部信息。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司第七届董事会第六次会议于2012年1月10日审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》并颁布执行。报告期内，公司能够按照《内幕信息知情人登记管理制度》的要求，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，能够如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单。定期报告披露期间，公司对董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前30日内、业绩预告和业绩快报公告前10日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息。

### 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012 年 04 月 27 日	1、关于审议公司 2011 年度董事会工作报告的议案； 2、关于审议公司 2011 年度财务决算报告的议案； 3、关于审议公司 2011 年度利润分配预案的议案； 4、关于审议公司 2011 年度报告及报告摘要的议案； 5、关于审议公司	本次股东大会有效表决股份总数 260,746,000 股。以上议案均经 260,746,000 股同意，占出席会议有表决权股东所持股份的 100%；反对 0 股；弃权 0 股。	2012 年 04 月 28 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网



		<p>2012 年度财务预算报告的议案； 6、关于聘请公司 2012 年度财务审计机构的议案； 7、关于聘请郑洪同志为第七届董事会独立董事的议案；</p> <p>8、关于审议公司 2011 年度监事会工作报告的议案； 9、关于未在公司领取薪酬的非职工监事的津贴的议案；</p> <p>10、关于未在公司领取薪酬的非独立董事的津贴的议案；</p> <p>11、关于聘请黄志丹同志为第六届监事会监事的议案。</p>			
--	--	---	--	--	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第 1 次临时股东大会	2012 年 05 月 28 日	<p>1、关于公司符合向特定对象发行股份购买资产条件的议案； 2、关于本次发行股份购买资产构成关联交易的议案； 3、逐项审议关于本次发行股份购买资产具体方案的议案，包括（1）标的资产、（2）标的资产的交易价格、（3）支付方式、（4）标的资产过渡期间的损益安排、（5）发行股票的种类和面值、（6）发行方式、（7）发行价格及定价依据、（8）发行数量、（9）发行对象及认购方式、（10）</p>	<p>本次股东大会有效表决股份总数 113,015,719 股。议案 1 表决结果：同意 112,993,218 股，反对 17,501 股，弃权 5,000 股；议案 2 表决结果：同意 112,934,117 股，反对 17,501 股，弃权 64,101 股；议案 3 表决结果：同意 112,929,117 股，反对 17,501 股，弃权 69,101 股；议案 4-议案 11 表决结果均为：同意 112,929,117 股，反对 17,501 股，弃权 69,101 股。</p>	2012 年 05 月 29 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网

		<p>本次发行股份的限售期、(11) 上市地点、(12) 本次发行前公司滚存未分配利润的归属、(13) 本次非公开发行股票决议的有效期; 4、关于《湖南发展集团股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书(草案)》及其摘要的议案; 5、关于签署《发行股份购买资产协议》的议案; 6、关于签署《发行股份购买资产协议之补充协议》的议案; 7、关于签署《盈利补偿协议》的议案; 8、关于签署《盈利补偿协议之补充协议》的议案; 9、关于本次发行股份购买资产之相关审计报告、评估报告和盈利预测审核报告的议案; 10、关于提请股东大会批准湖南发展投资集团有限公司免于以要约收购方式增持公司股份的议案; 11、关于提请股东大会授权董事会办理本次发行股份购买资产暨关联交易相关事宜的议案。</p>			
--	--	--	--	--	--

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加	现场出席次数	以通讯方式参加	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未

	董事会次数		次数			亲自参加会议
谢朝斌	7	2	5	0	0	否
黄忠国	7	2	5	0	0	否
郑洪	5	1	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会审计委员会，战略委员会，提名、薪酬与考核委员会三个专业委员会，根据《上市公司治理准则》、公司《章程》、《董事会议事规则》以及各专业委员会实施细则赋予的职权和义务，认真履行职责。

1、审计委员会：公司审计委员会由三名董事组成，其中独立董事两名，由具有专业会计背景的独立董事黄忠国先生担任召集人。报告期内，根据中国证监会、深圳证券交易所和公司《审计委员会议事规则》的有关规定，公司董事审计委员会本着勤勉尽职的原则，认真履行职责，主要开展了以下工作：（1）重点对公司的财务报告进行了审核，与天健会计师事务所及公司财务负责人进行了有效沟通。（2）指导和督促内部审计制度的实施。

2、提名、薪酬与考核委员会：提名、薪酬与考核委员会：公司提名、薪酬与考核委员会由四名董事组成。2012年1月9日，公司第七届董事会第六次会议，审议通过了提名郑洪为独立董事候选人的议案；2012年7月26日，公司第七届董事会第十次会议召开，审议通过了聘任董事会秘书苏千里先生为公司副总裁的议案。提名、薪酬与考核委员会分别对郑洪先生和苏千里先生的有关情况进行了审查。

3、战略委员会：公司战略委员会由三名董事组成。报告期内，未召开会议。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、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

1、业务方面：公司在业务方面独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司主营业务为水利发电综合经营，与控股股东发展集团分属不同行业，不存在同业竞争及关联交易问题，具有业务独立性。2、人员方面：公司与控股股东分别设置了人事部，各自负责管理本企业的人力资源管理工作，公司和控股公司的董事会、监事会各自独立运行，公司高级管理人员不存在在控股股东担任除董事以外其他职务的情形，公司人员和控股股东人员划分明确。3、资产方面：公司的资产独立完整、权属清晰，做到了与控股股东的分开，公司对资产独立登记、建账、核算、管理。4、财务方面：公司与控股公司财务分开、独立核算。公司设有独立运行的资金财务部，并建立了独立的财务会计核算体系和财务管理制度，并设立了独立的银行账户，独立纳税。5、机构方面：公司设立了健全的组织机构体系，公司及其职能部门均能独立运作，具有经营管理的独立性。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及其自主经营能力。

## 七、同业竞争情况

报告期内，公司未出现同业竞争情况。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员实行年薪制，以岗位价值为基础，按照岗位对公司承担的责任和贡献确定固定收入；以绩效评估为依据，按照公司、部门和个人的工作绩效确定变动收入，在公司内部建立以岗位和绩效为导向的薪酬分配机制。实行“以责定岗、以岗定薪、以效取酬、岗变薪变”的薪酬原则。薪酬管理与工作分析、岗位评估、绩效管理有机联系起来，形成闭环，以年度为单位进行持续、有效的维护。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司按照中华人民共和国财政部等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引（以下简称“《基本规范》”）、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规的要求，结合公司实际情况、自身特点和管理需要，在报告期内建立和完善了内部控制管理制度和工作流程，确保了公司股东大会、董事会、监事会等机构的规范运作，维护了投资者和公司利益。公司董事会授权审计法务部负责组织 2012 年度内部控制评价的实施工作，由审计法务部牵头组成内部控制评价工作组，各部门设置内控联系人，积极配合评价工作，各分子公司在评价工作期间安排专职人员参与内控评价测试工作，对发现的控制缺陷经相关部门确认，确定缺陷原因、类型、等级及改进方案后，向公司相关领导汇报。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司制订了《会计基础工作规范（试行）》，全面梳理财务报告编制、对外提供和分析利用的业务流程。公司财务报告的编制方法、程序、内容及对外提供的审批程序均严格遵循国家相关法规的要求，确保了财务报告的真实完整，报告充分及时。

### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的的目标，不存在重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 01 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网

### 五、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段
我们认为，湖南发展公司于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 04 月 01 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司第六届董事会第三十四次会议于 2010 年 4 月 26 日审议通过了《年报披露重大差错责任追究制度》并颁布执行。报告期内，公司没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 29 日
审计机构名称	天健会计师事务所
审计报告文号	天健审（2013）2-71 号

审计报告正文

湖南发展集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖南发展集团股份有限公司（以下简称湖南发展）财务报表，包括2012年12月31日的资产负债表，2012年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表，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而导致的重大错报。

#### 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。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，湖南发展财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了湖南发展2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

## 二、 财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、 资产负债表

编制单位：湖南发展集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	251,932,628.61	194,600,125.78
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		9,600,000.00
应收账款	13,594,865.93	5,243,272.98
预付款项	239,447.87	49,040.83
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	631,806.90	7,372,903.45
买入返售金融资产		
存货	2,065,386.74	1,276,359.89
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	150,000,000.00	1,026,271.72
流动资产合计	418,464,136.05	219,167,974.65
非流动资产：		



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	200,059,297.30	180,190,844.70
投资性房地产		
固定资产	1,497,102,769.46	1,551,025,689.86
在建工程	1,170,225.40	
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	15,389,197.54	15,641,246.62
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	1,713,721,489.70	1,746,857,781.18
资产总计	2,132,185,625.75	1,966,025,755.83
流动负债：		
短期借款		
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	519,191.00	35,770.00
预收款项		
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	15,370,588.99	8,918,036.25
应交税费	6,462,205.60	1,430,797.55
应付利息		

应付股利		
其他应付款	10,216,752.87	12,356,675.02
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		
其他流动负债		
流动负债合计	32,568,738.46	22,741,278.82
非流动负债：		
长期借款		
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	2,437,290.51	2,496,112.97
非流动负债合计	2,437,290.51	2,496,112.97
负债合计	35,006,028.97	25,237,391.79
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	464,158,282.00	464,158,282.00
资本公积	2,137,737,297.09	2,137,737,297.09
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	9,537,348.82	9,537,348.82
一般风险准备		
未分配利润	-514,253,331.13	-670,644,563.87
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,097,179,596.78	1,940,788,364.04
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	2,097,179,596.78	1,940,788,364.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,132,185,625.75	1,966,025,755.83

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：张洁

会计机构负责人：王珏姣

## 2、利润表

编制单位：湖南发展集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	257,604,568.09	188,104,562.91
其中：营业收入	257,604,568.09	188,104,562.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	132,315,479.17	114,636,238.80
其中：营业成本	94,831,691.98	88,013,385.13
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	5,336,233.82	4,550,954.10
销售费用		
管理费用	34,812,795.94	24,720,974.11
财务费用	-2,786,847.64	-2,110,759.46
资产减值损失	121,605.07	-538,315.08
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	30,843,524.24	9,368,642.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	19,868,452.60	9,368,642.22
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	156,132,613.16	82,836,966.33
加：营业外收入	302,666.90	58,822.45
减：营业外支出	44,047.32	
其中：非流动资产处置损	44,047.32	

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	156,391,232.74	82,895,788.78
减：所得税费用		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	156,391,232.74	82,895,788.78
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	156,391,232.74	82,895,788.78
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.34	0.1786
（二）稀释每股收益	0.34	0.1786
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	156,391,232.74	82,895,788.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	156,391,232.74	82,895,788.78
归属于少数股东的综合收益总额		

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：张洁

会计机构负责人：王珏姣

### 3、现金流量表

编制单位：湖南发展集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	292,580,780.00	220,949,391.00
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	7,044,024.25	7,402,887.07
经营活动现金流入小计	299,624,804.25	228,352,278.07
购买商品、接受劳务支付的现金	14,513,785.71	20,275,413.69
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	20,382,008.10	8,706,593.84
支付的各项税费	44,637,076.75	37,539,150.97
支付其他与经营活动有关的现金	20,499,780.06	31,661,122.19
经营活动现金流出小计	100,032,650.62	98,182,280.69
经营活动产生的现金流量净额	199,592,153.63	130,169,997.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	11,125,071.64	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	99,717.00	
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	27,000,000.00	
投资活动现金流入小计	38,224,788.64	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,334,439.44	4,232,260.45
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	150,150,000.00	27,000,000.00
投资活动现金流出小计	153,484,439.44	31,232,260.45

投资活动产生的现金流量净额	-115,259,650.80	-31,232,260.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	84,332,502.83	98,937,736.93
加：期初现金及现金等价物余额	167,600,125.78	68,662,388.85
六、期末现金及现金等价物余额	251,932,628.61	167,600,125.78

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：张洁

会计机构负责人：王珏姣

#### 4、所有者权益变动表

编制单位：湖南发展集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	464,158,282.00	2,137,737,297.09			9,537,348.82		-670,644,563.87			1,940,788,364.04

加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	464,158,282.00	2,137,737,297.09			9,537,348.82		-670,644,563.87		1,940,788,364.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							156,391,232.74		156,391,232.74
（一）净利润							156,391,232.74		156,391,232.74
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							156,391,232.74		156,391,232.74
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配									
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									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	464,158,282.00	2,137,737,297.09			9,537,348.82		-514,253,331.13		2,097,179,596.78

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	464,158,282.00	2,137,737,297.09			9,537,348.82		-753,540,352.65			1,857,892,575.26
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	464,158,282.00	2,137,737,297.09			9,537,348.82		-753,540,352.65			1,857,892,575.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							82,895,788.78			82,895,788.78
（一）净利润							82,895,788.78			82,895,788.78
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							82,895,788.78			82,895,788.78
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
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										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	464,158,282.00	2,137,737,297.09			9,537,348.82		-670,644,563.87			1,940,788,364.04

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：张洁

会计机构负责人：王珏姣

### 三、公司基本情况

湖南发展集团股份有限公司(原名湖南金果实业股份有限公司，以下简称公司或本公司)其前身为衡阳市食杂果品总公司，系1993年经湖南省股份制改革试点领导小组湘股份改字(1993)第12号文件批准，由衡阳市食杂果品总公司、中国农业银行衡阳市信托投资公司、湖南未能实业总公司共同发起，采用定向募集方式设立的股份有限公司，成立时注册资本5,400.00万元。经历次增发，截至2009年12月31日公司注册资本为268,130,736.00元，股份总数268,130,736股(每股面值1元)。公司股票已于1997年4月29日在深圳证券交易所挂牌交易。

根据经公司股东大会批准并经中国证监会证监许可[2010]1698号文核准的向特定对象发行股份购买资产及重大资产出售方案，公司向湖南发展投资集团有限公司（以下简称湖南发展集团）非公开定向发行196,027,546股股份购买其拥有的剥离相关银行负债和公益性资产后的株洲航电枢纽经营性资产，每股发行价为人民币8.58元。同时，以2009年10月31日为交易基准日，本公司除保留持有的湖南蟒塘溪水利水电开发有限责任公司47.12%的股权外，将其余的资产和负债、业务及附着于上述资产、业务或与上述资产、业务有关的一切权力和义务出售给湖南湘投控股集团有限公司。本次股份发行完成后公司股本变更为464,158,282.00元。本次非公开定向发行股份业经天健会计师事务所有限公司审验，并出具天健验〔2010〕2-25号《验资报告》。湖南金果实业股份有限公司于2011年1月25日在湖南省工商行政管理局办妥注册资本、经营范围、公司名称等事项的工商变更登记手续，并取得注册号为430000000056738的变更后的《企业法人营业执照》，公司名称由湖南金果实业股份有限公司变更为现名。

公司经营范围为：水力发电项目综合经营；房地产项目投资；土地资源、矿产资源的储备及综合经营；交通、能源等基础设施的建设和经营管理；水务、环保、旅游等项目的建设和管理。

## 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、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

- (1) 同一控制下企业合并
- (2) 非同一控制下的企业合并

### 6、合并财务报表的编制方法

- (1) 合并财务报表的编制方法
- (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

### 7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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

### (1) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；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，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，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和金融负债，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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量

且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 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，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：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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，按照如下方法处理：(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，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分

的金额之和。

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

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；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

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

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 50 万元以上（含）的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4 年以上	80%	80%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、备品备件和物料等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：个别认定法

### (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，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：其他

按照使用一次转销法进行摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### (2) 后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位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的，认定为共同控制；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的，认定为重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。



### 13、投资性房地产

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。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年限平均法计提折旧。固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	25-50	5	3.80—1.90
机器设备	5-18	5	19.00-5.28
电子设备	5-10	5	19.000-9.50
交通运输工具	8-14	5	11.88-6.79
其 他	5	5	19.00

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	---------	--------	---------

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (5) 其他说明

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

## **(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## **(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。 2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## **16、借款费用**

### **(1) 借款费用资本化的确认原则**

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

### **(2) 借款费用资本化期间**

当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### **(3) 暂停资本化期间**

1、若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### **(4) 借款费用资本化金额的计算方法**

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包

括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 17、生物资产

## 18、油气资产

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	按权证确定的年限	
管理软件	5 年	

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

### (4) 无形资产减值准备的计提

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形

资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

### **20、长期待摊费用**

长期待摊费用按实际发生额入账，包括固定资产装修改造支出及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### **21、附回购条件的资产转让**

### **22、预计负债**

#### **(1) 预计负债的确认标准**

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

#### **(2) 预计负债的计量方法**

公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 23、股份支付及权益工具

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(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；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入。

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

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。

物业管理在物业管理服务已经提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理相关的成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入的实现。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

1. 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，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

(2) 确认递延所得税负债的依据

## 28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(2) 融资租赁会计处理

(3) 售后租回的会计处理

## 29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

## 30、资产证券化业务

## 31、套期会计

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期未发现前期会计差错。

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

**34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法****五、税项****1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	1.5%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除 20% 后余值的 1.2% 计缴; 从租计征的,按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

各分公司、分厂执行的所得税税率

**2、税收优惠及批文****3、其他说明****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

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 际投资 额	实质上 构成对 子公司	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	从母公 司所有 者权益
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	-------------------	-------------	------------------	------------	------------	-------------------	-------------------



							净投资 的其他 项目余 额					冲减少 数股东 损益的 金额	冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

### (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	-------------	------------------	------------	------------	--	---

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

**8、报告期内发生的反向购买**

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

**9、本报告期发生的吸收合并**

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率****七、财务报表主要项目注释****1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额

现金:	--	--	28,254.36	--	--	50,232.90
人民币	--	--	28,254.36	--	--	50,232.90
银行存款:	--	--	251,904,374.25	--	--	17,244,615.10
人民币	--	--	251,904,374.25	--	--	17,244,615.10
其他货币资金:	--	--		--	--	177,305,277.78
人民币	--	--		--	--	177,305,277.78
合计	--	--	251,932,628.61	--	--	194,600,125.78

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

(1) 截至2012年12月31日止, 货币资金期末余额中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(2) 其他货币资金系企业随时可以支取的定期存款。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位: 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位: 元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

### (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位: 元

种类	期末数	期初数
		9,600,000.00
合计		9,600,000.00

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位: 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

##### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

## (3) 应收利息的说明

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	14,310,385.19	100%	715,519.26	5%	5,519,234.72	100%	275,961.74	5%
组合小计	14,310,385.19	100%	715,519.26	5%	5,519,234.72	100%	275,961.74	5%
合计	14,310,385.19	--	715,519.26	--	5,519,234.72	--	275,961.74	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	14,310,385.19	100%	715,519.26	5,519,234.72	100%	275,961.74
1年以内小计	14,310,385.19	100%	715,519.26	5,519,234.72	100%	275,961.74
合计	14,310,385.19	--	715,519.26	5,519,234.72	--	275,961.74

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
湖南省电力公司	非关联方	14,310,385.19	1 年以内	100%
合计	--	14,310,385.19	--	100%

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末数
资产:	
负债:	

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位: 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	701,902.00	100%	70,095.10	9.99%	7,760,951.00	100%	388,047.55	5%
组合小计	701,902.00	100%	70,095.10	9.99%	7,760,951.00	100%	388,047.55	5%
合计	701,902.00	--	70,095.10	--	7,760,951.00	--	388,047.55	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:						
	1,902.00	0.27%	95.10	7,760,951.00	100%	388,047.55
1 年以内小计	1,902.00	0.27%	95.10	7,760,951.00	100%	388,047.55
1 至 2 年	700,000.00	99.73%	70,000.00			
合计	701,902.00	--	70,095.10	7,760,951.00	--	388,047.55

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用



组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	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	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)

说明

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中油阳光物业管理有限公司长沙分公司	非关联方	700,000.00	1-2 年	99.73%

合计	--	700,000.00	--	99.73%
----	----	------------	----	--------

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	239,447.87	100%	49,040.83	100%
合计	239,447.87	--	49,040.83	--

预付款项账龄的说明

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
长沙初阳电子科技有限公司	非关联方	118,260.00		预付货款
长沙文铖电气设备有限公司	非关联方	46,500.00		预付货款
福州因维思工业自动化科技有限公司	非关联方	29,720.00		预付货款

株洲南方燃气轮机工程建筑设计有限公司	非关联方	26,320.00		预付货款
长沙市李文锁城有限公司	非关联方	16,664.96		预付货款
合计	--	237,464.96	--	--

预付款项主要单位的说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

### (4) 预付款项的说明

截至2012年12月31日止，期末余额中无预付持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
维修用备品备件	2,065,386.74		2,065,386.74	1,276,359.89		1,276,359.89
合计	2,065,386.74		2,065,386.74	1,276,359.89		1,276,359.89

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）

存货的说明

期末存货不存在减值。

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税	0.00	1,026,271.72
委托贷款	150,000,000.00	0.00
合计	150,000,000.00	1,026,271.72

### 其他流动资产说明

委托贷款系湘潭市城市建设投资经营有限责任公司委托本公司向华融湘江银行股份有限公司长沙分行借款供其补充流动资金，期限为一年。该借款由湖南财信投资控股有限责任公司提供保证。

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

### 可供出售金融资产的说明

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

### 可供出售金融资产的长期债权投资的说明

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

### 持有至到期投资的说明

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

### 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

### 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	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							
湖南芷江蟒塘溪水利水电开发有限责任公司	47.12%	47.12%	434,140,386.94	11,800,342.17	422,340,044.77	97,208,852.06	42,165,646.44

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

### 15、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湖南芷江蟒塘溪水利水电开发有限责任公司	权益法	177,058,650.36	180,190,844.70	19,868,452.60	200,059,297.30	47.12%	47.12%				
合计	--	177,058,650.36	180,190,844.70	19,868,452.60	200,059,297.30	--	--	--			

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

单位：元

本期	
----	--

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,672,435,349.51	1,939,116.43		557,104.50	1,673,817,361.44
其中：房屋及建筑物	1,173,030,812.07				1,173,030,812.07
机器设备	492,619,769.40	81,025.63			492,700,795.03
运输工具	3,452,960.50	1,118,359.00		543,895.50	4,027,424.00
电子设备	1,442,220.67	621,862.96		11,271.00	2,052,812.63
其它设备	1,889,586.87	117,868.84		1,938.00	2,005,517.71
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	121,409,659.65	55,726,244.15		421,311.82	176,714,591.98

其中：房屋及建筑物	53,451,309.83		24,698,089.92		78,149,399.75
机器设备	65,314,509.80		30,148,530.72		95,463,040.52
运输工具	673,297.27		548,641.88	408,631.18	813,307.97
电子设备	1,267,979.02		61,340.37	10,820.16	1,318,499.23
其它设备	702,563.73		269,641.26	1,860.48	970,344.51
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,551,025,689.86		--		1,497,102,769.46
其中：房屋及建筑物	1,119,579,502.24		--		1,094,881,412.32
机器设备	427,305,259.60		--		397,237,754.51
运输工具	2,779,663.23		--		3,214,116.03
电子设备	174,241.65		--		734,313.40
其它设备	1,187,023.14		--		1,035,173.20
电子设备			--		
其它设备			--		
五、固定资产账面价值合计	1,551,025,689.86		--		1,497,102,769.46
其中：房屋及建筑物	1,119,579,502.24		--		1,094,881,412.32
机器设备	427,305,259.60		--		397,237,754.51
运输工具	2,779,663.23		--		3,214,116.03
电子设备	174,241.65		--		734,313.40
其它设备	1,187,023.14		--		1,035,173.20

本期折旧额 55,726,244.15 元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

## 18、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
空洲岛副坝防渗工程及边墩处理工程	1,170,225.40		1,170,225.40			
合计	1,170,225.40		1,170,225.40			

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
空洲岛副坝防渗工程及边墩处理工程	3,225,700.00		1,170,225.40			36.28%	40%				自筹	1,170,225.40
合计	3,225,700.00		1,170,225.40			--	--			--	--	1,170,225.40

在建工程项目变动情况的说明

## (3) 在建工程减值准备

单位：元



项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注
----	------	----

**(5) 在建工程的说明****19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

**20、固定资产清理**

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

**(2) 以公允价值计量**

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

## 22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

## 23、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	16,344,337.54	106,837.61		16,451,175.15
土地使用权	16,275,376.00			16,275,376.00
软件系统	68,961.54	106,837.61		175,799.15
二、累计摊销合计	703,090.92	358,886.69		1,061,977.61
土地使用权	692,746.68	325,507.44		1,018,254.12
软件系统	10,344.24	33,379.25		43,723.49
三、无形资产账面净值合计	15,641,246.62	-252,049.08		15,389,197.54
土地使用权	15,582,629.32	-325,507.44		15,257,121.88
软件系统	58,617.30	73,458.36		132,075.66
土地使用权				
软件系统				
无形资产账面价值合计	15,641,246.62	-252,049.08		15,389,197.54
土地使用权	15,582,629.32			15,257,121.88
软件系统	58,617.30	106,837.61		132,075.66

本期摊销额 358,886.69 元。

### (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

**24、商誉**

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
-----------------	------	------	------	------	--------

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

**25、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
----	-----	-------	-------	-------	-----	---------

长期待摊费用的说明

**26、递延所得税资产和递延所得税负债****(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	3,222,904.87	3,160,122.26
可抵扣亏损	365,323,997.65	504,408,981.51
合计	368,546,902.52	507,569,103.77

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

年份	期末数	期初数	备注
2013 年	106,406,223.98	245,491,207.84	
2014 年	258,917,773.67	258,917,773.67	
合计	365,323,997.65	504,408,981.51	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初

应纳税差异项目
可抵扣差异项目

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	664,009.29	121,605.07			785,614.36
合计	664,009.29	121,605.07			785,614.36

资产减值明细情况的说明

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数

短期借款分类的说明

**(2) 已到期未偿还的短期借款情况**

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

**30、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

**31、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

**32、应付账款****(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
应付购货款	519,191.00	35,770.00
合计	519,191.00	35,770.00

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

**(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明****33、预收账款****(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,640,357.10	24,620,646.59	18,469,850.89	14,791,152.80
二、职工福利费		1,678,506.00	1,678,506.00	
三、社会保险费		796,785.20	796,785.20	
四、住房公积金		860,730.00	857,877.00	2,853.00
六、其他	277,679.15	436,620.50	137,716.46	576,583.19
工会经费/职工教育经费	277,679.15	436,620.50	137,716.46	576,583.19
合计	8,918,036.25	28,393,288.29	21,940,735.55	15,370,588.99

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 576,583.19 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

## 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,490,794.76	
营业税	556,253.58	
个人所得税	1,672,033.36	
城市维护建设税	718,767.72	574,077.55
印花税	441,344.60	441,344.60
教育费附加	583,011.58	415,375.40
合计	6,462,205.60	1,430,797.55

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
------	-----	-----	-----------

应付股利的说明

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
往来款	10,216,752.87	12,356,675.02
合计	10,216,752.87	12,356,675.02

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末数	款项性质及内容
湖南省移民局	3,269,785.43	计提的库维基金
株洲县移民开发局	1,253,527.13	计提的防洪基金
湖南省水利厅	1,051,678.55	计提的水资源费
湖南湘江航运建设开发有限公司	695,976.50	代垫款
小计	6,270,967.61	

**39、预计负债**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

**40、一年内到期的非流动负债****(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

**(2) 一年内到期的长期借款**

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期末偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

**(3) 一年内到期的应付债券**

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

**(4) 一年内到期的长期应付款**

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	-------	------	------	------



一年内到期的长期应付款的说明

#### 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

#### 42、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

##### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

#### 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	--------	------	------	------

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数	期初数
----	-----	-----

	外币	人民币	外币	人民币
--	----	-----	----	-----

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
株洲县财政税费返还	2,437,290.51	2,496,112.97
合计	2,437,290.51	2,496,112.97

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

根据《湖南省财政厅关于返还湖南金果实业股份有限公司重组过户已缴税费的通知》（湘财建函[2010]88号），公司收到株洲县财政税费返还3,590,000.00元，其中资产转让契税2,559,837.29元，按资产使用年限摊销，本期摊销58,822.46元。

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	464,158,282.00						464,158,282.00

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

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

## 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	2,045,030,281.80			2,045,030,281.80
其他资本公积	92,707,015.29			92,707,015.29
合计	2,137,737,297.09			2,137,737,297.09

资本公积说明

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	9,537,348.82			9,537,348.82
合计	9,537,348.82			9,537,348.82

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	-670,644,563.87	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	156,391,232.74	--
期末未分配利润	-514,253,331.13	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

**54、营业收入、营业成本****(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	257,589,588.09	188,079,294.91
其他业务收入	14,980.00	25,268.00
营业成本	94,831,691.98	88,013,385.13

**(2) 主营业务（分行业）**

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水力发电业	257,589,588.09	94,831,691.98	188,079,294.91	88,011,862.88
合计	257,589,588.09	94,831,691.98	188,079,294.91	88,011,862.88

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	257,589,588.09	94,831,691.98	188,079,294.91	88,011,862.88
合计	257,589,588.09	94,831,691.98	188,079,294.91	88,011,862.88

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
湖南地区	257,589,588.09	94,831,691.98	188,079,294.91	88,011,862.88
合计	257,589,588.09	94,831,691.98	188,079,294.91	88,011,862.88

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
湖南省电力公司	257,589,588.09	99.99%

合计	257,589,588.09	99.99%
----	----------------	--------

营业收入的说明

## 55、合同项目收入

单位：元

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
成本加成合同	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

合同项目的说明

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	556,253.58		
城市维护建设税	2,788,321.80	2,664,084.87	
教育费附加	1,991,658.44	1,886,869.23	
合计	5,336,233.82	4,550,954.10	--

营业税金及附加的说明

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,545,245.36	7,152,738.47
折旧及摊销	775,270.72	596,822.23
业务招待费	3,240,281.39	2,700,450.68
审计、咨询费	9,031,500.00	2,356,000.00
税费	892,508.29	1,724,802.35
交通费	313,597.28	282,644.40
办公费	1,133,645.48	1,244,238.92

差旅费	644,347.50	298,577.70
通讯费	212,418.92	115,169.91
信息披露费	440,000.00	332,500.00
办公室租赁及物管费	2,906,964.70	3,644,024.94
车辆使用费	246,455.45	394,162.56
企业文化建设费	2,168,652.90	2,136,832.30
会务费	1,109,597.00	609,096.00
董事会经费	416,690.20	96,024.00
宣传广告费	443,500.00	267,992.00
其他	292,120.75	768,897.65
合计	34,812,795.94	24,720,974.11

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-2,803,851.45	-2,121,088.67
其他	17,003.81	10,329.21
合计	-2,786,847.64	-2,110,759.46

## 60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
公允价值变动收益的说明		

## 61、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	19,868,452.60	9,368,642.22
其他	10,975,071.64	
合计	30,843,524.24	9,368,642.22

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湖南芷江蟒塘溪水利水电开发有限责任公司	19,868,452.60	9,368,642.22	
合计	19,868,452.60	9,368,642.22	--

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

## 62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十四、其他	121,605.07	-538,315.08
合计	121,605.07	-538,315.08

## 63、营业外收入

## (1) 营业外收入情况

单位：元

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	3,671.64		3,671.64
其中：固定资产处置利得	3,671.64		3,671.64
政府补助	58,822.46	58,822.45	58,822.46
其他	240,172.80		240,172.80
合计	302,666.90	58,822.45	302,666.90

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
----	-------	-------	----

其他	58,822.46	58,822.45	根据《湖南省财政厅关于返还湖南金果实业股份有限公司重组过户已缴税费的通知》(湘财建函[2010]88号), 株洲县财政税费返还 3,590,000.00 元, 其中资产转让契税 2,559,837.29 计入资产价值, 按资产使用年限摊销。
合计	58,822.46	58,822.45	--

营业外收入说明

#### 64、营业外支出

单位：元

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	44,047.32		44,047.32
其中：固定资产处置损失	44,047.32		44,047.32
无形资产处置损失	0.00		
债务重组损失	0.00		
非货币性资产交换损失	0.00		
对外捐赠	0.00		
合计	44,047.32		44,047.32

营业外支出说明

#### 65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

#### 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2012年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	156,391,232.74
非经常性损益	B	11,233,691.22
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	145,157,541.52
期初股份总数	D	464,158,282.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	



因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G / K-H$ $\times I / K-J$	464,158,282.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.34
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.31

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

## 68、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到东海证券退款	4,000,000.00
利息收入	2,803,851.45
赔偿收入	240,172.80
合计	7,044,024.25

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
业务招待费	3,174,281.39
审计、咨询费	5,721,500.00
交通费	313,597.28
办公费	1,133,645.48
差旅费	644,347.50
通讯费	212,418.92
信息披露费	620,000.00

办公室租赁及物管费	2,906,964.70
车辆使用费	246,455.45
企业文化建设费	2,871,051.90
会务费	1,109,597.00
董事会经费	416,690.20
宣传广告费	443,500.00
其他	685,730.24
合计	20,499,780.06

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
定期存款到期收回	27,000,000.00
合计	27,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
委托贷款	150,000,000.00
委托贷款手续费	150,000.00
合计	150,150,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

## 69、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	156,391,232.74	82,895,788.78
加：资产减值准备	121,605.07	-538,315.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,726,244.15	56,055,273.75
无形资产摊销	358,886.69	335,851.72
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）	40,375.68	
投资损失（收益以“-”号填列）	-30,843,524.24	-9,368,642.22
存货的减少（增加以“-”号填列）	-789,026.85	-1,276,359.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	8,822,022.38	90,988.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,764,338.01	1,975,411.33
经营活动产生的现金流量净额	199,592,153.63	130,169,997.38
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	251,932,628.61	167,600,125.78
减：现金的期初余额	167,600,125.78	68,662,388.85
现金及现金等价物净增加额	84,332,502.83	98,937,736.93

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	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：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	251,932,628.61	167,600,125.78
其中：库存现金	28,254.36	50,232.90

可随时用于支付的银行存款	251,904,374.25	17,244,615.10
可随时用于支付的其他货币资金		150,305,277.78
三、期末现金及现金等价物余额	251,932,628.61	167,600,125.78

现金流量表补充资料的说明

期初货币资金中扣除了不符合现金及现金等价物标准的6个月定期存款27,000,000.00元。

## 70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	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
湖南发展投资集团有限公司	控股股东	国有独资企业	长沙市	杨国平	投资	100 亿元	42.23%	42.23%	湖南省人民政府	73895542-8

本企业的母公司情况的说明

### 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
-------	-------	------	-----	-------	------	------	----------	-----------	--------

## 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
湖南芷江蟒塘溪水利水电开发有限责任公司	有限责任公司	长沙市	王劲松	水电	261797271.55	47.12%	47.12%	联营企业	18932598-3

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
本企业的其他关联方情况的说明		

## 5、关联方交易

## (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
出售商品、提供劳务情况表						

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
(2) 关联托管/承包情况						

## (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交	金额	占同类交

					易金额的 比例 (%)		易金额的 比例 (%)
--	--	--	--	--	----------------	--	----------------

**(7) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

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

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

**十、股份支付****1、股份支付总体情况**

单位：元

股份支付情况的说明

**2、以权益结算的股份支付情况**

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

**3、以现金结算的股份支付情况**

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

**4、以股份支付服务情况**

单位：元

## 5、股份支付的修改、终止情况

### 十一、或有事项

#### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

#### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

### 十二、承诺事项

#### 1、重大承诺事项

为进一步提升公司的资金收益,拓展对外投资渠道,探索更为丰富的盈利模式,公司拟出资人民币5000万元,投资达晨创丰股权投资企业(有限合伙),占基金目标募集规模(人民币35亿元)的1.43%,公司以出资额为限,承担有限责任。

#### 2、前期承诺履行情况

### 十三、资产负债表日后事项

#### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

#### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

#### 3、其他资产负债表日后事项说明

1、公司第七届董事会审议通过了关于购买友阿光大大厦写字楼物业资产的议案。2013年2月6日本公司与湖南星诚房地产有限公司签订了《商品房买卖合同》，以54,737,471元（不含税）的价格购买湖南星诚房地产有限公司拥有的位于长沙市芙蓉中路三段142号友阿光大大厦北栋第27、28、29楼三层写字楼物业资产。

2、董事会同意授权公司管理层在2013年2月7日至2014年2月6日期间使用不超过1.9亿元自有资金购买中短期保本型 银行理财产品进行短期理财。



3、公司于2013年1月30日与湖南省株洲市株洲县人民政府签订了《株洲县新型城镇化建设战略合作意向协议》。确定了株洲县政府与公司的战略合作关系。

4、第七届董事会第十五次会议审议通过了关于与长沙国家生物产业基地管理委员会签订《浏阳经济技术开发区“长沙生物谷”核心片区开发战略合作框架协议》的议案。

#### 十四、其他重要事项

##### 1、非货币性资产交换

##### 2、债务重组

##### 3、企业合并

##### 4、租赁

##### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

##### 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

##### 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

## 8、年金计划主要内容及重大变化

## 9、其他

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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	转回或收回金额
期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提				

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明				

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
------	--------	----	----	----------------

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
------	--------	----	----------------

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	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	转回或收回金额
期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提				

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明				

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
其他应收款核销说明					

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
------	--------	----	----	-----------------

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	---------------	----------------	------------------------	------	----------	--------

长期股权投资的说明

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)

营业收入的说明

**5、投资收益****(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明

**6、现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十六、补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.75%	0.34	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.19%	0.31	0.18

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	251,932,628.61	194,600,125.78	29.46%	收入增加
应收票据		9,600,000.00	-100.00%	期初票据本期已承兑
应收账款	13,594,865.93	5,243,272.98	159.28%	本期发电收入大幅增加相应应收电力公司电费增加
其他应收款	631,806.90	7,372,903.45	-91.43%	二次重组相关费用本期确认损益,同时收回前期400万元预付的重组费用
其他流动资产	150,000,000.00	1,026,271.72	14516.01%	本期新增委托贷款1.5亿元
长期股权投资	200,059,297.30	180,190,844.70	11.03%	按权益法核算的联营企业麟电的投资收益增加所致
应付职工薪酬	15,370,588.99	8,918,036.25	72.35%	2012年度人员逐步到位及按公司薪酬管理办法计提的员工绩效奖
应交税费	6,462,205.60	1,430,797.55	351.65%	收入增加相应应纳税增加
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	257,604,568.09	188,104,562.91	36.95%	本期水情好,发电量增加以及电费上调影响所致
管理费用	34,812,795.94	24,720,974.11	40.82%	主要系本期资产重组中介费增加和人员逐步到位增加的绩效奖金

投资收益	30,843,524.24	9,368,642.22	229.22%	对联营企业蟒电公司的投资收益较上期增加1050万元以及确认委托贷款收益1097万元
------	---------------	--------------	---------	---



## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。