

湖南郴电国际发展股份有限公司

600969

2011 年半年度报告



郴电国际
CHENDIAN INTERNATIONAL

2011 年 8 月 9 日

目录

一、 重要提示	3
二、 公司基本情况	3
三、 股本变动及股东情况.....	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	8
五、 董事会报告	8
六、 重要事项	10
七、 财务会计报告	15
八、 备查文件目录	97

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(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：保证本半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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	3,919,158,652.60	3,901,486,675.86	0.45
所有者权益(或股东权益)	889,509,157.43	798,602,480.67	11.38
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.23	3.80	11.32
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	91,367,337.96	96,598,030.24	-5.41
利润总额	92,628,032.06	96,212,053.18	-3.73
归属于上市公司股东的净利润	41,700,944.04	44,487,759.11	-6.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	40,039,289.45	45,030,917.53	-11.09
基本每股收益(元)	0.198	0.212	-6.6
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.190	0.214	-11.22
稀释每股收益(元)	0.198	0.212	-6.6
加权平均净资产收益率	4.94	6.40	减少 1.46 个百分点

(%)			
经营活动产生的现金流量净额	156,750,662.21	103,273,682.90	51.78
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.75	0.49	53.06

2、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	金额	说明
非流动资产处置损益	-249,998.62	-314,526.31
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）	390,000.00	
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	68,646.58	217,775.18
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,120,692.72	-385,977.06
所得税影响额	332,335.17	
少数股东权益影响额（税后）	-21.26	60,430.23
合计	1,661,654.59	-543,158.42

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				10,093 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
郴州市人民政府国有资产监督管理委员会	国家	17.88	37,596,574		37,596,574	无
宜章县电力有限责任公司	国有	11.14	23,413,771		23,413,771	无

	法人					
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	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	国有法人	2.61	5,478,969	5,478,969		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	国有法人	1.88	3,955,295	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	国有法人	1.66	3,483,795	3,483,795		未知
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	国有法人	1.00	2,105,741	2,105,741		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		5,478,969		人民币普通股	5,478,969	
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	
中国工商银行—诺安股票证券投资基金		2,105,741		人民币普通股	2,105,741	

黄国海	1,800,265	人民币普通股	1,800,265
王妙玲	1,597,300	人民币普通股	1,597,300
廖昌清	1,502,897	人民币普通股	1,502,897
孙宗慧	1,499,153	人民币普通股	1,499,153
廖昌羽	1,388,135	人民币普通股	1,388,135
李洁华	1,264,788	人民币普通股	1,264,788

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	郴州市人民政府国有资产监督管理委员会	37,596,574			本股东所持股份自 2009 年 7 月 7 日解禁之日起将继续锁定持有十二个月，在此期间内不上市交易；期满后通过交易所挂牌交易出售股份的数量继续履行上述声明和承诺确定的义务，出售的时间，在上述声明和承诺规定的基础上相应顺延十二个月。
2	宜章县电力有限责任公司	23,413,771			本股东所持股份自 2009 年 7 月 7 日解禁之日起将继续锁定持有十二个月，在此期间内不上市交易；期满后通过交易所挂牌交易出售股份的数量继续履行上述声明和承诺确定的义务，出售的时间，在上述声明和承诺规定的基础上相应顺延十二个月。
3	临武县水利电力有限责任公司	19,321,098			本股东所持股份自 2009 年 7 月 7 日解禁之日起将继续锁定持有十二个月，在此期间内不上市交易；期满后通过交易所挂牌交易出售股份的数量继续履行上述声明和承诺确定的义务，出售的时间，在上述声明和承诺规定的基础上相应顺延十二个月。
4	汝城县水电有限责任公司	19,140,792			本股东所持股份自 2009 年 7 月 7 日解禁之日起将继续锁定持有十二个月，在此期间内不上市交易；期满后通过交易所挂牌交易出售股份的数量继续履行上述声明和承诺确定的义务，出售的时间，在上述声明和承诺规定的基础上相应顺延十二个月。
5	永兴县水利电力有限责任公司	8,619,776			本股东所持股份自 2009 年 7 月 7 日解禁之日起将继续锁定持有十二个月，

				在此期限内不上市交易；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。

四、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、新聘情况：经公司 2011 年 2 月 18 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议通过，选举产生了公司第四届董事会成员，其中宋永红、曾德明、刘宛晨、邓超为新聘董事；选举产生了第四届监事会成员，其中余志忠、周坚韧为新聘监事；经 2011 年 2 月 16 日召开的公司职工代表大会审议通过，选举产生了公司职工监事，其中蒋建华为新聘监事；经公司第四届董事会第一次会议通过，聘任了公司新一届高级管理人员，其中新聘任的高级管理人员有：总经理付国、副总经理袁志勇、财务总监许玉红。

2、解聘情况：原副董事长、总经理袁培生因工作变动辞去公司副董事长、总经理职务；原独立董事张玲、刘韧、陈建设因任期期满不再担任独立董事；原监事会主席朱亿民、监事贺武舜、陈静因任期期满不再担任公司监事；财务总监李素芬因担任公司纪委书记、工会主席职务，不再担任财务总监职务。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司立足于高起点、着眼于高目标，乘势而上，加大投入，加快整合，经营业

绩继续保持高位增长态势。2011 年上半年,公司实现营业收入 89,125.08 万元,实现净利润 6,973.75 万元,其中归属于母公司所有者的净利润 4,170.09 万元。公司在 2010 年年报中拟定的 2011 年收入计划为 20.71 亿元,费用计划为 2.2 亿元,本报告期实现的收入和费用分别为 8.91 亿元和 1.01 亿元,占全年计划的 43.03%和 46.01%。公司收入与上年同期相比增加 8.23%,主要是业务构成增加了自来水销售,公司于 2010 年四月收购了南方水务所持有的郴州市自来水有限责任公司 100%的股权,收购完成后该公司成为本公司的全资子公司。另外,公司扩大了供电业务,供电量的增长增加了收入。

为优化电网布局,增强电网输送能力,有效提高供电可靠性,不断满足"两城"建设对电力负荷急剧增长的需要,公司敏锐扑捉国家政策机遇,积极争取电网项目投资,大力推进电网项目建设。一是大力实施农网改造升级项目。二是快速推进城北 220kv 变电站项目建设。项目建成后,对完善郴州地方电网结构、提高电网可靠性、确保电网稳定运行具有举足轻重的作用,标志着郴州地方电网又迈进了一个全新的发展时期,在郴州地方电网建设史上具有里程碑意义。电网项目建设的全面铺开,为公司发展壮大实力、增添了活力、增强了后劲。

下半年,公司将继续围绕"强化经营管理,优化网络结构,巩固供电主业;把握发展机遇,稳健高效拓展项目,创造条件再融资,实现郴电国际新跨越"的总体工作思路,抢抓机遇,优化调度,科学理财,强化管理,着力消除影响公司利润增长的各类因素,确保圆满完成全年工作目标任务。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分产品						
电力销售	704,789,723.06	610,917,754.33	13.32	8.65	8.30	增加 0.29 个百分点
工业气体销售	135,595,448.33	71,133,422.66	47.54	-8.38	-2.98	减少 2.92 个百分点
自来水销售	36,932,290.67	16,071,854.55	56.48			
其他	13,933,321.12	1,016,505.20	92.70			

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	704,789,723.06	8.65
1. 郴州地区	250,277,740.22	17.34
2. 宜章地区	134,208,068.53	10.35
3. 临武地区	103,401,465.56	-3.57
4. 汝城地区	107,602,318.63	-4.16
5. 永兴地区	109,300,130.12	15.99

二、自来水销售	36,932,290.67	
1. 郴州地区	36,932,290.67	
三、工业气体销售	135,595,448.33	-8.38
1. 常州地区	76,882,747.13	-6.18
2. 唐山地区	58,712,701.20	-11.11
四、其他	13,933,321.12	
合计	891,250,783.18	8.23

3、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

公司主营业务与上年同期相比增加了自来水销售，主要是公司于 2010 年四月收购了南方水务所持有的郴州市自来水有限责任公司 100% 的股权，收购完成后该公司成为本公司的全资子公司。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(四) 公司财务状况、经营成果分析

1、完成经营计划情况

单位:元 币种:人民币

	原拟订的本报告期经营计划	本报告期实际数
收入	1,035,500,000.00	877,317,462.06
成本及费用	110,000,000.00	698,123,031.54

公司在 2010 年年报中拟定的 2011 年收入计划为 20.71 亿元，费用计划为 2.2 亿元，本报告期实现的收入和费用分别为全年计划的 43.03% 和 46.01%。

六、重要事项

(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》、《上交所股票上市规则》等相关法律、法规的要求，不断完善法人结构，规范公司运作，加强制度建设，建立和完善了《董事会秘书工作制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等相关制度，使公司的制度更加趋于完善，为公司规范治理提供依据。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内，公司无公积金转增股本和现金分红方案。

(三) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司 2011 年中期不进行资本公积金转增和现金分红。

(四) 报告期内现金分红政策的执行情况

报告期内公司无现金分红政策。

(五) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(六) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(七) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(八) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(九) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
临武县水利电力有限责任公司	参股股东	购买商品	采购电力	政府定价		2,024,557.83	0.39			
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		5,010,092.84	0.96			
永兴县二级水电站有限责任公司	参股股东	购买商品	采购电力	政府定价		34,821,370.65	6.70			
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		19,227,220.67	3.70			

公司										
汝城万年桥电站	参股股东	购买商品	采购电力	政府定价		7,827,760.60	1.51			
郴州郴电科技有限公司	参股股东	购买商品	采购材料及设备	市场价		7,127,386.23	15.86			
合计				/	/	76,038,388.82		/	/	/

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	295,222.78	1,442,393.34	-2,282,364.47	2,725,723.16
郴州辉煌电子传媒有限责任公司	参股子公司	0.00	270,000.00		
临武水利电力有限责任公司	参股股东			1,209,313.64	3,295,206.80
宜章电力有限责任公司	参股股东			460,092.84	2,693,378.35
永兴县水利电力有限责任公司	参股股东			1,665.38	2,169,453.40
永兴县二级水电站有限责任公司	股东的子公司			2,791,375.28	4,436,483.50
汝城县水电有限责任公司	股东的子公司			3,217,913.75	5,562,172.55
汝城万年桥电站	股东的子公司			79,493.26	449,315.24
临武县综合利用发电有限责任公司	股东的子公司			-1,000,000	1,500,000.00
合计		295,222.78	1,712,393.34	4,477,489.68	22,831,733.00
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			

(十) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十一) 承诺事项履行情况

1、 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	持有本公司股份 5%以上发起人股东郴州市人民政府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在完成股权分置改革后作出承诺: 本股东所持股份自 2009 年 7 月 7 日解禁之日起将继续锁定持有十二个月, 在此期限内不上市交易; 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。	严格履行承诺
发行时所作承诺	持有本公司股份 5%以上发起人股东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作出不与本公司发生同业竞争的承诺。上述公司在作为本公司的股东期间, 不会在中国境内或境外、以任何形式直接或间接从事对本公司的生产、经营构成可能竞争的业务或活动。	严格履行承诺

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十二) 聘任、解聘会计师事务所情况

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
境内会计师事务所审计年限	8 年

(十三) 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

本报告期公司及其董事、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。

(十四) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十五) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司关于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	http://www.sse.com.cn
公司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	http://www.sse.com.cn
公司三届三十一一次董事会会议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	http://www.sse.com.cn
公司三届十八次监事会会议决议公告	《中国证券报》第 B006 版、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 1 月 29 日	http://www.sse.com.cn
公司 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	http://www.sse.com.cn
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》、《证券时报》	2011 年 2 月 19 日	http://www.sse.com.cn
公司四届一次董事会会议决议公告	《中国证券报》第 B003 版、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 2 月 22 日	http://www.sse.com.cn
公司四届一次监事会会议决议公告	《中国证券报》第 B003 版、《上海证券报》、《证	2011 年 2 月 22 日	http://www.sse.com.cn

	券时报》		
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 2 月 22 日	http://www.sse.com.cn
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 3 月 29 日	http://www.sse.com.cn
公司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	http://www.sse.com.cn
四届二次监事会会议决议公告	《中国证券报》第 B20 版、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 20 日	http://www.sse.com.cn
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	http://www.sse.com.cn
公司 2010 年度股东大会决议公告	《中国证券报》第 B010 版、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 5 月 13 日	http://www.sse.com.cn
四届四次董事会会议决议公告	《中国证券报》第 B010 版、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 5 月 13 日	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告

(一) 财务报表

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 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
流动资产:			
货币资金		940,431,856.79	1,105,271,285.82
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		93,483.72	93,483.72
应收票据		69,984,610.08	91,079,669.99
应收账款		111,583,799.91	63,592,241.50
预付款项		128,641,952.00	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		87,703,498.56	104,376,592.71
买入返售金融资产			
存货		40,925,423.00	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		1,379,364,624.06	1,496,547,409.21
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		85,450,108.14	84,908,478.46
投资性房地产			
固定资产		1,901,717,547.24	1,957,882,462.66
在建工程		399,384,692.06	220,220,440.15
工程物资		48,840,816.35	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		80,998,784.43	80,735,741.03
开发支出			
商誉		23,392,913.65	23,392,913.65
长期待摊费用		9,166.67	

递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,539,794,028.54	2,404,939,266.65
资产总计		3,919,158,652.60	3,901,486,675.86
流动负债：			
短期借款		428,100,000.00	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		139,090,932.02	84,493,738.54
预收款项		50,906,752.41	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		10,050,909.66	14,409,589.90
应交税费		7,224,089.34	13,728,974.86
应付利息		11,263,658.00	8,853,741.34
应付股利		116,233,855.51	133,865,993.73
其他应付款		121,353,497.93	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		22,000,000.00	25,000,000.00
其他流动负债		36,809,200.00	36,809,200.00
流动负债合计		943,032,894.87	1,024,138,360.20
非流动负债：			
长期借款		1,825,803,812.00	1,851,867,612.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		5,000,000.00	5,000,000.00
预计负债			
递延所得税负债		1,012,628.61	1,019,620.70
其他非流动负债		69,585,000.00	64,630,000.00
非流动负债合计		1,901,401,440.61	1,922,517,232.70
负债合计		2,844,434,335.48	2,946,655,592.90
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		210,267,720.00	210,267,720.00
资本公积		651,694,481.14	602,324,481.14

减：库存股			
专项储备		6,892,542.18	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		-3,635,701.37	-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		889,509,157.43	798,602,480.67
少数股东权益		185,215,159.69	156,228,602.29
所有者权益合计		1,074,724,317.12	954,831,082.96
负债和所有者权益 总计		3,919,158,652.60	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 6 月 30 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
流动资产:			
货币资金		723,692,486.57	936,388,273.58
交易性金融资产		93,483.72	93,483.72
应收票据			6,400,000.00
应收账款		66,817,915.53	32,514,901.00
预付款项		93,137,040.69	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		225,643,003.52	220,620,394.96
存货		34,801,896.60	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		1,178,498,750.80	1,344,127,766.30
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		404,743,390.68	404,201,761.00
投资性房地产			
固定资产		1,307,533,471.19	1,375,034,688.76
在建工程		360,980,872.55	200,764,189.85
工程物资		44,485,566.08	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		3,248,307.74	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		2,120,991,608.24	2,017,069,012.66
资产总计		3,299,490,359.04	3,361,196,778.96
流动负债:			
短期借款		330,000,000.00	380,000,000.00
交易性金融负债			

应付票据			
应付账款		141,286,536.37	85,611,388.13
预收款项		43,710,208.58	42,263,497.04
应付职工薪酬		7,107,743.03	11,894,566.04
应交税费		-4,123,554.41	895,359.56
应付利息		2,409,916.66	
应付股利			
其他应付款		85,287,056.63	196,881,616.56
一年内到期的非流动 负债		20,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		625,677,906.86	737,546,427.33
非流动负债：			
长期借款		1,777,440,412.00	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		68,100,000.00	63,100,000.00
非流动负债合计		1,845,540,412.00	1,866,604,212.00
负债合计		2,471,218,318.86	2,604,150,639.33
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		210,267,720.00	210,267,720.00
资本公积		650,670,160.22	601,300,160.22
减：库存股			
专项储备		977,403.89	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		-57,933,359.41	-79,809,926.96
所有者权益(或股东权益) 合计		828,272,040.18	757,046,139.63
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		3,299,490,359.04	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—6 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		891,250,783.18	823,496,332.33
其中：营业收入		891,250,783.18	823,496,332.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		800,493,721.48	727,112,025.65
其中：营业成本		699,139,536.74	641,075,705.08
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		3,332,390.53	4,124,975.57
销售费用			
管理费用		69,812,295.08	60,163,406.35
财务费用		28,069,498.57	22,364,207.80
资产减值损失		140,000.56	-616,269.15
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0	-4,051.62
投资收益（损失以“－”号填列）		610,276.26	217,775.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		91,367,337.96	96,598,030.24
加：营业外收入		2,234,178.48	4,238,536.43
减：营业外支出		973,484.38	4,624,513.49
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		92,628,032.06	96,212,053.18
减：所得税费用		22,890,530.62	19,088,470.30
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		69,737,501.44	77,123,582.88
归属于母公司所有者的净利润		41,700,944.04	44,487,759.11
少数股东损益		28,036,557.40	32,635,823.77
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.198	0.212

（二）稀释每股收益		0.198	0.212
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		69,737,501.44	77,123,582.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		41,700,944.04	44,487,759.11
归属于少数股东的综合收益总额		28,036,557.40	32,635,823.77

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—6 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		711,733,441.38	663,457,819.78
减：营业成本		611,766,783.83	570,998,845.48
营业税金及附加		1,778,231.48	3,846,906.60
销售费用			
管理费用		47,324,039.30	46,284,670.40
财务费用		21,991,665.18	18,769,229.32
资产减值损失		140,000.56	-301,742.84
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			-4,051.62
投资收益（损失以“－”号填列）		610,276.26	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		29,342,997.29	23,855,859.20
加：营业外收入		1,739,278.48	3,781,794.63
减：营业外支出		963,484.38	4,324,953.05
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		30,118,791.39	23,312,700.78
减：所得税费用		8,242,223.84	3,481,477.34
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		21,876,567.55	19,831,223.44
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.10	0.09
（二）稀释每股收益		0.10	0.09
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		21,876,567.55	19,831,223.44

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—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		924,114,596.76	792,685,398.57
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		90,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金		72,968,027.11	48,301,193.51
经营活动现金流入小计		997,172,623.87	840,986,592.08
购买商品、接受劳务支付的现金		592,802,478.62	474,362,071.14
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		108,656,049.14	97,215,953.35
支付的各项税费		73,299,386.45	67,810,884.07
支付其他与经营活动有关的现金		65,664,047.45	98,324,000.62
经营活动现金流出小计		840,421,961.66	737,712,909.18
经营活动产生的现金流量净额		156,750,662.21	103,273,682.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		68,646.58	6,269,379.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		809.00	112,512.00
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			48,983.14
投资活动现金流入小计		69,455.58	6,430,874.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		179,262,471.07	47,581,196.28
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		5,202,667.95	
支付其他与投资活动有关的现金		1,888.24	2,477,653.20
投资活动现金流出小计		184,467,027.26	50,058,849.48
投资活动产生的现金流量净额		-184,397,571.68	-43,627,974.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		950,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		950,000.00	
取得借款收到的现金		202,000,000.00	612,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		5,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		207,950,000.00	612,000,000.00
偿还债务支付的现金		281,063,800.00	188,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		73,457,653.63	62,672,996.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		17,632,138.22	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		354,521,453.63	251,372,996.17
筹资活动产生的现金流量净额		-146,571,453.63	360,627,003.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-181,455.32	
五、现金及现金等价物净增加额		-174,399,818.42	420,272,712.05
加：期初现金及现金等价物余额		1,105,271,285.82	742,747,247.47
六、期末现金及现金等价物余额		930,871,467.40	1,163,019,959.52

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—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		769,491,976.42	679,636,078.16
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		38,405,703.24	41,898,776.64
经营活动现金流入小计		807,897,679.66	721,534,854.80
购买商品、接受劳务支付的现金		576,978,159.97	497,124,186.39
支付给职工以及为职工支付的现金		88,643,148.22	86,399,663.43
支付的各项税费		38,348,902.66	42,824,419.81
支付其他与经营活动有关的现金		69,169,520.29	50,887,331.08
经营活动现金流出小计		773,139,731.14	677,235,600.71
经营活动产生的现金流量净额		34,757,948.52	44,299,254.09
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		6,468,646.58	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		809.00	1,700.00
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			48,983.14
投资活动现金流入小计		6,469,455.58	50,683.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		125,238,144.83	43,484,291.79
投资支付的现金		5,202,667.95	
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		1,888.24	1,981,067.78
投资活动现金流出小计		130,442,701.02	45,465,359.57
投资活动产生的现金流量净额		-123,973,245.44	-45,414,676.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		170,000,000.00	612,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		170,000,000.00	612,000,000.00
偿还债务支付的现金		246,063,800.00	173,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		56,795,624.16	50,387,815.27
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		302,859,424.16	224,087,815.27
筹资活动产生的现金流量净额		-132,859,424.16	387,912,184.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-181,455.32	
五、现金及现金等价物净增加额		-222,256,176.40	386,796,762.39
加：期初现金及现金等价物余额		936,388,273.58	673,937,413.51
六、期末现金及现金等价物余额		714,132,097.18	1,060,734,175.90

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—6 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)		49,370,000.00		-164,267.28			41,700,944.04		28,986,557.40	119,893,234.16

填列)										
(一)净利润							41,700,944.04		28,036,557.40	69,737,501.44
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							41,700,944.04		28,036,557.40	69,737,501.44
(三)所有者投入和减少资本		49,370,000.00							950,000.00	50,320,000.00
1. 所有者投入资本									950,000.00	950,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		49,370,000.00								49,370,000.00
(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				-164,267.28						-164,267.28
1. 本期提取										
2. 本期使用				164,267.28						164,267.28
(七)其他										
四、本期期末 余额	210,267,720.00	651,694,481.14		6,892,542.18	24,290,115.48		-3,635,701.37		185,215,159.69	1,074,724,317.12

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	210,267,720.00	560,174,481.14		6,291,954.87	24,290,115.48		-128,753,025.99		171,625,074.07	843,896,319.57
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	210,267,720.00	560,174,481.14		6,291,954.87	24,290,115.48		-128,753,025.99		171,625,074.07	843,896,319.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		42,150,000.00		764,854.59			83,416,380.58		-15,396,471.78	110,934,763.39
（一）净利润							83,416,380.58		59,420,593.19	142,836,973.77
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							83,416,380.58		59,420,593.19	142,836,973.77

(三) 所有者投入和减少资本		42,150,000.00						4,150,000.00	46,300,000.00
1. 所有者投入资本								4,150,000.00	4,150,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		42,150,000.00							42,150,000.00
(四) 利润分配								-80,338,725.25	-80,338,725.25
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配								-80,338,725.25	-80,338,725.25
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备				764,854.59				1,371,660.28	2,136,514.87

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

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—6 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）		49,370,000.00		-20,667.00			21,876,567.55	71,225,900.55
（一）净利润							21,876,567.55	21,876,567.55

(二) 其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						21,876,567.55	21,876,567.55
(三) 所有者投入和减少资本		49,370,000.00					49,370,000.00
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		49,370,000.00					49,370,000.00
(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				-20,667.00			-20,667.00
1. 本期提取							
2. 本期使用				20,667.00			20,667.00
(七) 其他							
四、本期期末余额	210,267,720.00	650,670,160.22		977,403.89	24,290,115.48	-57,933,359.41	828,272,040.18

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

(二) 公司概况

1. 历史沿革

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

2. 公司组织架构

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

3. 公司注册地及经营范围

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 年半年度财务报表由本公司编制，于 2011 年 8 月 8 日经本公司董事会批准报出。

(三) 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。

3.境外子公司的财务报表进行折算时,遵循下列规定:

(1)资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算,所有者权益项目除"未分配利润"项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。

(2)利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。

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

(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

(一)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。

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“7、应收款项坏账准备的核算”；

④可供出售金融资产的减值。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，应当将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

	费以及存在确凿证据表明发生了减值的应收款项，作为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项进行单独减值测试。
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。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
其中：		
1 个月以内	0	
1-6 个月(含 6 个月)	5	
6-12 个月	10	
1—2 年	15	
2—3 年	20	
3 年以上	50	
3—4 年	50	

(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	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

11、 存货：

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

其他

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

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

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

通过同一控制下的合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担的债务账面价值或发行的权益性证券面值总额之间的差额，计入资本公积；其借方差额导致资本公积不足冲减的，不足部分计入留存收益。为进行合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；为进行合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额；合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

共同控制，是指按合同约定对某项经济活动共有的控制。重大影响，是指一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。对共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。在确认应享有被投资单位净损益时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。如投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值无法可靠确定或可辨认

资产等的公允价值与账面价值之间差异较小，投资收益按被投资单位的账面净损益与持股比例计算确认。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值或其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位宣告分派利润或现金股利时，按持股比例计算应分得的部分冲减长期股权投资账面价值。

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

13、 投资性房地产：

(1) 投资性房地产的确认标准

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

(2) 初始计量方法

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

(3) 投资性房地产的后续计量方法

采用成本模式计量，折旧方法采用直线法。

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

14、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	5	30	3.17
机器设备	5	10-20	4.75-9.5
电子设备	5	8	11.88
运输设备	5	8-10	11.88-9.5
大坝	5	40	2.40
供发电设备	5	20	4.75

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

2) 融资租入固定资产的计价方法

在租赁开始日，本公司将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

3) 融资租入固定资产折旧方法

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租赁资产的折旧。

15、 在建工程：

在建工程分为自营建造工程和出包建造工程两类。

(1) 在建工程的计价

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

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法

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

16、 借款费用：

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

(1) 借款费用资本化金额

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，当期资本化金额以借入专门借款当

期发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额及其他辅助费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，当期资本化金额根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

借款存在折价或者溢价，本公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，对每期资本化的利息金额进行调整。

（2）借款费用资本化期间

1) 开始资本化

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

2) 暂停资本化

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

3) 停止资本化

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

17、 无形资产：

（1）无形资产计价方法

无形资产取得时按成本计价，年末按照账面价值与可收回金额孰低计价。

（2）无形资产摊销方法

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

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

公司确定无形资产使用寿命通常考虑如下因素：

- 1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- 2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- 3) 以该资产生产的产品或提供的服务的市场需求情况；
- 4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- 5) 为维护该资产带来经济利益能力的预期维护支出、以及公司预计支付有关支出的能力；
- 6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制；
- 7) 与公司持有的其他资产使用寿命的关联性等。

（4）划分研究开发项目研究阶段支出和开发阶段的支出的具体标准

- 1) 首先，本公司将内部研究开发项目区分为研究阶段和开发阶段：

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段。

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

2) 其次，本公司根据上述划分研究阶段、开发阶段的标准，归集相应阶段的支出。研究阶段发生的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，在同时满足下列条件时，确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式；
- ④有足够的技术、服务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(5) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法

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

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

18、 长期待摊费用：

本公司长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项支出，在受益期内平均摊销。如果长期待摊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。

19、 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，该义务的金额能够可靠地计量。

20、 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。

21、 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。

22、 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。

23、 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。

24、 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。

25、 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

26、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 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	5%	3%、5%
城市维护建设税	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。	

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

2、 税收优惠及批文

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

(五) 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:万元 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	10,376.45	国家法律、法规允许的产业投资、咨询	10,376.45		100	100	是			
常州中天邦益气体有限责任公司	控股子公司	常州市	工业气体制造	2,710.98	氧气、氮气、氩气制造,销售自产产品	2,710.98		45.50	45.50	是	7,634.25		
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	2,019.86	氧气、氮气、氩气制造,销售自产产品	2,019.86		45.50	45.50	是	5,435.13		
湖南郴电国际水电投资有限责任公司	控股子公司	郴州市	水电投资开发	4,936	水电开发、投资、小水电技术开发、技术咨询服务	4,936.00		98.72	98.72	是	50.35	20.27	
德能水电有限公司	控股子公司	永兴县	水力发电	8,658.05	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	8,658.05		70	70	是	3,315.46		
湖南德能湘江水电有限公司	控股子公司	东安县	水力发电	1,680	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	1,680.00		80	80	是	510.2		

上海郴电裕旺投资有限公司	控股子公司	上海市	投资	1,300	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)	1,300.00		65	65	是	746.41		
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	1,020	水电开发	1,020.00		51	51	是	829.72	150.16	
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	5,500	焦炉煤气发电筹建	5,500.00		100	100	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
郴州万国大酒店有限公司	全资子公司	郴州市	酒店服务	6,068.16	住宿、餐饮、副食、酒吧、KTV、桑拿以及沐足服务。	580.71	4,279.54	100	100	是			
郴州市自来水有限公司	全资子公司	郴州市	自来水生产、供应	16,676.00	自来水的生产和供应,管道安装、维修	16,368.96		100	100	是			

(3) 合并财务报表项目注释

2、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：	/	/	123,288.03	/	/	151,863.95
人民币	/	/	123,288.03	/	/	151,863.95
银行存款：	/	/	930,748,179.37	/	/	1,095,559,032.48
人民币	/	/	922,974,634.14	/	/	1,087,607,109.80
美元	1,201,178.26	6.4716	7,773,545.23	1,200,705.72	6.6227	7,951,922.68
其他货币资金：	/	/	9,560,389.39	/	/	9,560,389.39
人民币	/	/	9,560,389.39	/	/	9,560,389.39
合计	/	/	940,431,856.79	/	/	1,105,271,285.82

(1)期末其他货币资金余额 956.04 万元，系未到期的合同履约保证金。

(2)货币资金期末余额比期初余额减少 16,483.94 万元，减少 14.91%，主要系公司本期归还农网改造贷款 4,937.00 万元以及支付农网改造工程款 17,916.43 万元。

3、交易性金融资产：

(1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资		
3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	93,483.72	93,483.72
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	93,483.72	93,483.72

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
无		

4、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	69,984,610.08	91,079,669.99
合计	69,984,610.08	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				
江阴兴澄特种钢铁有限公司	2011年1月20日	2011年7月20日	46,810.80	银行承兑汇票
浙江耀宇特钢有限公司	2011年1月14日	2011年7月14日	60,000.00	银行承兑汇票
唐山惠达同利永磁有限公司	2011年3月23日	2011年9月23日	20,000.00	银行承兑汇票
青岛艺精诚机械厂	2011年4月12日	2011年10月12日	20,000.00	银行承兑汇票
唐山港陆钢铁有限公司	2011年1月13日	2011年7月13日	50,000.00	银行承兑汇票
合计	/	/	196,810.80	/

5、 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	30,544,717.76	16.42	26,114,800.93	85.50	27,869,349.42	20.18	25,123,986.55	90.15
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	111,843,770.25	60.12	5,281,191.81	4.72	63,899,693.03	46.27	5,328,673.00	8.34
组合小计	111,843,770.25	60.12	5,281,191.81	4.72	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	43,656,741.21	23.47	43,065,436.57	98.65	46,332,109.55	33.55	44,056,250.95	95.09
合计	186,045,229.22	/	74,461,429.31	/	138,101,152.00	/	74,508,910.50	/

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

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
宜章县梅田镇政府	3,543,067.39	2,849,327.80	80.42	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	3,114,676.71	2,123,862.34	68.19	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
郴州市涌泉物业管理有限公司	2,638,190.23	1,305,773.98	49.5	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
同新房地产开发有限公司	2,499,792.89	2,458,260.76	98.34	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
苏仙区电力公司	2,170,487.78	2,170,487.78	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
桂阳金华水电力有限责任公司	1,654,866.63	283,452.14	17.13	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
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
临武县政府	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
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	30,544,717.76	26,114,800.93	/	/

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)	74,175,230.38	66.32		35,960,648.17	56.28	
1-6 月(含 6 月)	19,057,170.85	17.04	952,858.55	11,154,843.91	17.46	557,742.20
6-12 月(12 月)	227,428.00	0.20	22,742.80	451,783.38	0.71	45,178.33
1 年以内小 计	93,459,829.23	83.56	975,601.35	47,567,275.46	74.45	602,920.53
1 至 2 年	6,236,124.47	5.58	935,418.67	3,200,215.46	5.01	480,032.32
2 至 3 年	9,012,454.95	8.06	1,802,490.99	7,734,603.00	12.10	1,546,920.60
3 年以上	3,135,361.60	2.80	1,567,680.80	5,397,599.11	8.44	2,698,799.55
合计	111,843,770.25	100.00	5,281,191.81	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	42,808,155.38	41,853,680.48	97.77	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
3 年以上应收水费	9,839,395.00	4,350,794.80	44.22	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
合计	52,647,550.38	46,204,475.28	/	/

(2) 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。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
常州中天钢铁集团有限公司	非关联方	18,434,635.24	1 个月以内	9.74
湖南东安电力公司	非关联方	9,685,416.43	1 年以内	5.12
唐山港陆钢铁有限公司	非关联方	5,745,766.52	1 个月以内	3.04
湖南宇腾有色金属股份有限公司	非关联方	5,115,084.19	1 个月以内	2.70
尼泊尔电力局	非关联方	3,325,196.49	2-3 年	1.76
合计	/	42,306,098.87	/	22.36

6、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	22,575,761.45	19.33	20,128,996.99	89.16	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账款	86,938,759.13	74.42	1,685,260.57	1.94	103,424,371.53	77.59	1,497,778.82	1.45
		74.42						
组合小计	86,938,759.13	74.42	1,685,260.57	1.94	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应收账款	7,301,239.70	6.25	7,298,004.16	99.96	7,298,004.16	5.47	7,298,004.16	100
合计	116,815,760.28	/	29,112,261.72	/	133,301,372.68	/	28,924,779.97	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
永兴悦来温泉度假有限公司	15,081,287.72	15,081,287.72	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
郴州市福泉度假有限公司	4,900,000.00	2,450,000.00	50.00	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
柳晖、唐建莲	1,478,493.77	1,478,493.77	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
郴州市北湖区人民法院	1,119,215.50	1,119,215.50	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
合计	22,578,996.99	20,128,996.99	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 月以内 (含 1 月)	76,282,448.47	87.74		92,596,929.17	89.53	
1-6 月(含 6 月)	2,904,070.4	3.34	145,203.52	3,646,311.55	3.53	181,790.57
6-12 月(12 月)	1,795,052.4	2.06	179,505.24	1,485,620.26	1.44	148,562.03
1 年以内 小计	80,981,571.27	93.14	324,708.76	97,728,860.98	94.5	330,352.6
1 至 2 年	3,558,126.2	4.09	533,718.93	3,704,313.69	3.58	536,471.75
2 至 3 年	1,242,326.5	1.43	248,465.3	1,234,146.54	1.19	252,429.31
3 年以上	1,156,735.16	1.33	578,367.58	757,050.32	0.73	378,525.16
合计	86,938,759.13	100.00	1,685,260.57	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	448,392.84	99.28	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
东莞市天洋农业	400,000.00	400,000.00	100	按摊余价值小于

投资有限公司				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
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
汝城县财政局农财处	200,000.00	200,000.00	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
郴州市电力器材安装公司	125,000.00	125,000.00	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
郴州市北湖区人民法院	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
湖南龙润普洱茶业有限公司	100,000.00	100,000.00	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	4,866,556.72	4,866,556.72	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
合计	7,301,239.70	7,298,004.16	/	/

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

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
湖南省水利电力有限责任公司	非关联方	23,608,200.00	1 年以内(含 1 年)	20.21
永兴悦来温泉度假有限公司	非关联方	15,081,287.72	3 年以上	12.91
资兴市地方电力集团公司	非关联方	7,727,112.76	1 年以内(含 1 年)	6.61
郴州市福泉度假有限公司	非关联方	4,900,000.00	3 年以上	4.19
柳晖、唐建莲	非关联方	1,478,493.77	3 年以上	1.27
合计	/	52,795,094.25	/	45.20

(4) 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	595,104.00	0.51
郴州辉煌电子传媒有限责任公司	联营企业	270,000.00	0.23
合计	/	865,104.00	0.74

7、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	124,226,596.85	96.57	102,312,129.67	96.34
1 至 2 年	3,615,782.92	2.81	3,173,007.97	2.99
2 至 3 年	513,226.47	0.40	451,864.35	0.43
3 年以上	286,345.76	0.22	257,807.80	0.24
合计	128,641,952.00	100.00	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	非关联方	18,914,284.56	1 年以内	工程尚未完工
中科恒源科技股份有限公司	非关联方	6,298,400.00	1 年以内	工程尚未完工
湘潭潭州电力建	非关联方	2,099,400.00	1 年以内	工程尚未完工

设有限公司				
武安市通宝焦化有限公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	工程尚未完工
南京汽轮机有限责任公司	非关联方	1,785,000.00	1 年以内	工程尚未完工
合计	/	31,097,084.56	/	/

(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:

期末余额较期初余额增加 2,244.71 万元, 增长 21.14%, 主要包括本期预付中科恒源科技股份有限公司"金太阳"项目工程款 629.84 万元, 以及预付农网完善工程款等。

8、 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	40,516,032.01		40,516,032.01	25,529,934.69		25,529,934.69
库存商品	322,214.41		322,214.41	322,214.41		322,214.41
周转材料	87,176.58		87,176.58	87,176.58		87,176.58
合计	40,925,423.00		40,925,423.00	25,939,325.68		25,939,325.68

注: 存货期末比期初增加 1,498.61 万元, 增长 57.77%, 增长的主要原因是公司加大电网改造力度, 购入了部分电力器材备用以及回购自来水公司后, 加大了管网改造力度, 新购入了部分管网改造材料。

9、 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							
郴州郴电科技有限公司	49.00	49.00	51,983,444.98	35,236,430.81	16,747,014.17	14,424,521.87	1,410,085.83
二、联营企业							
郴州辉煌电子传媒	45.00	45.00	3,751,688.63	2,927,316.68	824,371.95	0	-331,805.28

有限公司								
新余中邦工业气体有限公司	40.00	40.00	313,077,987.69	95,526,375.84	217,551,611.85	23,543,963.24	10,920,793.50	

10、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
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	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
郴州郴电科技有限公司	4,900,000.00	2,860,270.07	690,942.06			3,551,212.13	49.00	49.00
郴州辉煌电子传媒有限公司	1,800,000.00	520,279.76		149,312.38		370,967.38	45.00	45.00
新余中邦工业气体有限公司	71,272,300.00	81,367,928.63				81,367,928.63	40.00	40.00

11、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	32,214,551.32		24,705,129.74	2,681,040,081.68
其中：房屋及建筑物	621,014,393.74	26,456,452.11			647,470,845.85
机器设备	519,760,513.07	2,655,286.69			522,415,799.76
运输工具	30,598,862.04	2,725,687.15		119,468.50	33,205,080.69
大坝	59,376,591.66				59,376,591.66
供发电设备	1,355,823,872.30			24,316,551.24	1,331,507,321.06
电子设备及其他设备	86,956,427.29	377,125.37		269,110.00	87,064,442.66
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	684,362,233.78		63,809,642.06	135,305.06	748,036,570.78
其中：房屋及建筑物	183,347,209.19		12,888,496.50		196,235,705.69
机器设备	169,769,366.30		10,896,479.03		180,665,845.33
运输工具	17,818,452.29		1,151,725.02	113,495.08	18,856,682.23
大坝	9,988,910.76		728,987.10		10,717,897.86
供发电设备	238,008,675.87		35,255,071.20		273,263,747.07
电子设备及其他设备	65,429,619.37		2,888,883.21	21,809.98	68,296,692.60
三、固定资产账面净值合计	1,989,168,426.32	/		/	1,933,003,510.90
其中：房屋及建筑物	437,667,184.55	/		/	451,235,140.16
机器设备	349,991,146.77	/		/	341,749,954.43
运输工具	12,780,409.75	/		/	14,348,398.46
大坝	49,387,680.90	/		/	48,658,693.80
供发电设备	1,117,815,196.43	/		/	1,058,243,573.99
电子设备及其他设备	21,526,807.92	/		/	18,767,750.06
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		/		/	0.00
大坝		/		/	0.00
供发电设备	10,300,000.00	/		/	10,300,000.00

电子设备及 其他设备		/	/	0.00
五、固定资产账 面价值合计	1,957,882,462.66	/	/	1,901,717,547.24
其中：房屋及建 筑物	424,626,869.42	/	/	438,194,825.03
机器设备	342,045,498.24	/	/	333,804,305.90
运输工具	12,780,409.75	/	/	14,348,398.46
大坝	49,387,680.90	/	/	48,658,693.80
供发电设备	1,107,515,196.43	/	/	1,047,943,573.99
电子设备及 其他设备	21,526,807.92	/	/	18,767,750.06

本期折旧额：63,809,642.06 元。

固定资产原值期末余额较期初余额增加 750.94 万元，增长的主要原因是收购了四清湖供水公司，并入资产 2,669.49 万元，冲减暂估固定资产 1,714.00 万元。

12、 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	399,384,692.06		399,384,692.06	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	期初数	本期增加	转入固定资 产	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本 化金额	本期利 息资本 化率 (%)	资金来源	期末数
农网改造工程	170,096,760.52	74,499,698.40					农网专项 贷款	244,596,458.92
变电站工程	25,575,437.60		12,251,701.02	8,840,825.76	984,588.36	6	专项贷款	13,323,736.58
管网改造工程	8,778,000.60	2,426,958.75					自筹	11,204,959.35
临沧水电站 工程	10,528,249.70						自筹	10,528,249.70
焦炉煤气发 电项目	150,000.00	4,575,777.28					自筹	4,725,777.28
金太阳工程		70,295,680.00					拨款及自 筹	70,295,680.00
合计	215,128,448.42	151,798,114.43	12,251,701.02	8,840,825.76	984,588.36	/	/	354,674,861.83

期末在建工程余额比期初余额增加 17,916.43 万元，增长 81.36%，主要包括农网完善工程增加 7,499.67 万元，本期新增金太阳工程 7,029.57 万元。

13、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	68,260,227.83	57,623,648.26	44,485,566.08
铸管、PE 管	3,950,244.19	1,235,009.43	830,003.35	4,355,250.27
合计	37,799,230.70	69,495,237.26	58,453,651.61	48,840,816.35

期末工程物资余额比期初余额增加 1,104.16 万元，增长 29.21%，主要系期末农网完善工程材料采购增加。

14、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	2,304,219.26		106,760,746.75
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	239,800.00		6,035,981.60
3. 财务软件	244,901.20	35,711.46		280,612.66
4. 土地使用权	78,580,684.69	2,028,707.80		80,609,392.49
二、累计摊销合计	23,720,786.46	2,041,175.86		25,761,962.32
1. 非专利技术	11,178,286.00	991,740.00		12,170,026.00
2. 信息管理系统	3,189,542.69	246,922.26		3,436,464.95
3. 财务软件	110,531.06	2,018.98		112,550.04
4. 土地使用权	9,242,426.71	800,494.62		10,042,921.33
三、无形资产账面净值合计	80,735,741.03	263,043.4		80,998,784.43
1. 非专利技术	8,656,474.00	-991,740		7,664,734.00
2. 信息管理系统	2,606,638.91	-7,122.26		2,599,516.65
3. 财务软件	134,370.14	33,692.48		168,062.62
4. 土地使用权	69,338,257.98	1,228,213.18		70,566,471.16
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	263,043.4		80,998,784.43
1. 非专利技术	8,656,474.00	-991,740		7,664,734.00
2. 信息管理系统	2,606,638.91	-7,122.26		2,599,516.65

3. 财务软件	134,370.14	33,692.48		168,062.62
4. 土地使用权	69,338,257.98	1,228,213.18		70,566,471.16

15、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	

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。

16、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	1,012,628.61	1,019,620.70
小计	1,012,628.61	1,019,620.70

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	134,719,654.13	134,719,654.13
可抵扣亏损	174,587,232.49	174,587,232.49
合计	309,306,886.62	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	11,907,999.71	
2012 年	9,627,081.53	9,627,081.53	
2013 年	59,747,601.77	59,747,601.77	
2014 年	60,712,425.75	60,712,425.75	
2015 年	32,592,123.73	32,592,123.73	
合计	174,587,232.49	174,587,232.49	/

17、 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	1,210,858.72	1,196,858.16		103,447,691.03
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	1,210,858.72	1,196,858.16		134,733,654.69

18、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	241,500,000.00	241,500,000.00
信用借款	100,000,000.00	150,000,000.00
合计	428,100,000.00	478,100,000.00

(2) 期末余额较期初余额减少 5,000.00 万元，减少 10.46%，主要是归还了兴业银行到期短期借款。

(3) 抵押、质押及保证借款情况详见本附注“抵押、担保及或有事项”。

19、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）	116,739,838.54	64,134,052.01
1-2 年（含 2 年）	9,784,544.36	9,096,735.71
2-3 年（含 3 年）	7,824,536.76	7,202,522.53
3 年以上	4,742,012.36	4,060,428.29
合计	139,090,932.02	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	2,709,610.66	4,027,652.76
汝城县水电有限责任公司	2,872,307.43	2,238,767.93
宜章电力有限责任公司	2,693,378.35	2,233,285.51
永兴县水利电力有限责任公司	2,167,788.02	2,167,788.02
临武水利电力有限责任公司	1,941,758.24	1,797,623.32
永兴县二级水电站有限责任公司	4,436,483.50	1,645,108.22
汝城万年桥电站	108,786.88	369,821.98
合计	16,930,113.08	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 5,459.72 万元，增长 64.62%，主要系期末应付农网完善工程材料款增加和应付电费跨月支付。

20、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）	37,699,711.41	47,077,316.52
1-2 年（含 2 年）	8,787,965.08	572,148.40
2-3 年（含 3 年）	4,419,075.92	28,253.00
合计	50,906,752.41	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。

21、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	79,630,943.06	83,338,975.25	6,943,014.86
二、职工福利费		5,839,432.31	5,802,500.58	36,931.73
三、社会保险费	1,120,127.95	12,667,433.00	13,310,684.38	476,876.57
其中：1. 医疗保险费	282,901.50	2,297,149.76	2,202,831.85	377,219.41
2. 基本养老保险费	740,124.88	8,968,681.80	9,670,616.28	38,190.40
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	7,568.02	820,420.29	813,269.71	14,718.60
5. 工伤保险费	49,643.02	323,714.61	370,471.98	2,885.65
6. 生育保险费	39,890.53	257,466.54	253,494.56	43,862.51
四、住房公积金	341,646.59	7,366,368.64	7,569,201.90	138,813.33
五、辞退福利				
六、其他	82,905.20			82,905.20
七、工会经费	1,311,410.63	1,189,103.44	1,239,664.44	1,260,849.63
八、职工教育经费	902,452.48	526,955.31	317,889.45	1,111,518.34
合计	14,409,589.90	107,220,235.76	111,578,916.00	10,050,909.66

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

注 1：其他系为职工支付的劳动保护费。

注 2：期末应付职工薪酬余额比期初减少 435.87 万元，减少 30.25%，减少的主要原因是 2010 年 12 月计提的本期奖金，已于 2011 年 2 月发放。

22、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-3,836,817.27	-4,481,117.47
营业税	-226,630.68	-245,277.52
企业所得税	9,913,543.53	13,509,584.40
个人所得税	-204,891.16	498,079.49
城市维护建设税	-889,194.41	-301,131.24
土地使用税	-29,792.46	-26,438.86
房产税	2,334,883.78	2,334,883.84
车船使用税		4,962.86
教育附加	-466,787.09	-113,731.24
代扣代缴企业所得税		823,231.05
其他	629,775.10	1,725,929.55
合计	7,224,089.34	13,728,974.86

注：期末应交税费余额比期初减少 650.49 万元，减少 47.38%，减少的主要原因是本期对上年度的所得税进行清缴，缴纳了企业所得税。

23、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
国债转贷利息	3,858,816.66	1,448,900.00
农行逾期贷款利息	7,404,841.34	7,404,841.34
合计	11,263,658.00	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 3,190 万元，累计应付未付利息 7,404,841.34 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 3,858,816.66 元。

注 3：上述逾期贷款系历史陈欠贷款，公司目前正在与贷款银行协商豁免事项。

24、 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	112,196,881.81	127,367,861.36	
香港明键国际有限公司	4,036,972.70	4,036,972.70	
北京今日捷报投资咨询有限公司		633,474.34	
长沙嘉欣商务信息咨询有限公司	1.00	1,827,685.33	
合计	116,233,855.51	133,865,993.73	/

25、 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）	73,998,246.46	151,656,709.77
1-2 年（含 2 年）	13,945,113.62	3,866,459.08
2-3 年（含 3 年）	15,145,782.64	8,371,752.35
3 年以上	18,264,355.21	17,304,482.71
合计	121,353,497.93	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	1,500,000.00	2,500,000.00
临武县水利电力有限责任公司	2,153,039.92	1,353,448.56
郴州郴电科技有限公司		980,434.87
汝城县水电有限责任公司	239,461.43	105,490.87
合计	3,892,501.35	4,939,374.30

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

项 目	金额
电费押金	18,283,385.14
电价平衡基金	10,257,483.31
农网还本付息资金（1 年以上部分）	5,470,212.70
公用事业附加	4,207,656.85
郴州市电力有限责任公司	2,667,000.00
广东广大电器集团公司	1,855,382.96
润发安装公司	914,383.16
三峡基金	1,190,684.30
合 计	44,846,188.42

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

性质或内容	金额
农网还本付息资金	23,355,213.22
四清湖供水有限公司	22,538,789.77
郴州市财政局代收污水处理费	21,251,274.36
香港恒龙科技有限公司	18,364,509.53

电费押金	18,283,385.14
电价调整平衡资金	10,257,483.31
内退人员各项提留	4,695,191.17
临武县综合利用发电有限责任公司	1,500,000.00
合 计	<u>120,245,846.50</u>

26、 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	22,000,000.00	25,000,000.00
合 计	22,000,000.00	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	22,000,000.00	25,000,000.00
合 计	22,000,000.00	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
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	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	12,000,000.00	10,000,000.00
合 计	/	/	/	/	22,000,000.00	20,000,000.00

27、 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	4,909,200.00	4,909,200.00
合 计	36,809,200.00	36,809,200.00

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

28、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	1,401,850,000.00	1,451,220,000.00
抵押借款	250,000,000.00	180,000,000.00
保证借款	35,000,000.00	35,000,000.00
信用借款	138,953,812.00	185,647,612.00
合计	1,825,803,812.00	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	256,000,000.00	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
中国农业银行郴州市北湖区支行	2010年3月19日	2030年3月18日	人民币	5.94	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	/	/	/	/	706,000,000.00	741,000,000.00

(3) 期末余额较期初余额减少 2,606.38 万元，减少 1.41%，主要系本期归还的农网改造工程贷款。

29、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

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

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

30、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	68,100,000.00	63,100,000.00
递延收益-管网改造工程政府补助	1,485,000.00	1,530,000.00
合计	69,585,000.00	64,630,000.00

其他非流动负债期末余额 6,958.50 万元比期初增加 495.50 万元，系本期收到的与资产相关的政府补助款，“金太阳”工程补助款 500 万元。

31、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

32、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		164,267.28	6,892,542.18
合计	<u>7,056,809.46</u>		164,267.28	6,892,542.18

33、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	366,963,922.06			366,963,922.06
其他资本公积-国家独享资本公积	165,000,000.00			165,000,000.00
其他资本公积-其他	70,360,559.08	49,370,000.00		119,730,559.08
合计	602,324,481.14	49,370,000.00		651,694,481.14

为体现使用农网还贷资金偿还专项贷款的专款专用性质，本公司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”4,937.00 万元。

34、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

35、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	41,700,944.04	/
期末未分配利润	-3,635,701.37	/

36、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	877,317,462.06	796,651,234.36
其他业务收入	13,933,321.12	26,845,097.97
营业成本	699,139,536.74	641,075,705.08

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力销售	704,789,723.06	610,917,754.33	648,649,814.10	564,113,087.61
工业气体销售	135,595,448.33	71,133,422.66	148,001,420.26	73,316,110.58
自来水销售	36,932,290.67	16,071,854.55		
合计	877,317,462.06	698,123,031.54	796,651,234.36	637,429,198.19

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、电力销售				
1. 郴州地区	250,277,740.22	224,896,768.49	213,295,246.44	204,234,096.58
2. 宜章地区	134,208,068.53	112,474,862.61	121,625,549.14	95,629,263.31
3. 临武地区	103,401,465.56	85,696,497.58	107,227,530.39	84,825,787.19
4. 汝城地区	107,602,318.63	95,536,094.73	112,269,094.08	100,365,540.99
5. 永兴地区	109,300,130.12	92,313,530.92	94,232,394.05	79,058,399.54
二、自来水销售				
1. 郴州地区	36,932,290.67	16,071,854.55		
三、工业气体销售				
1. 常州地区	76,882,747.13	38,316,422.34	81,951,433.27	40,079,203.60
2. 唐山地区	58,712,701.20	32,817,000.32	66,049,986.99	33,236,906.98
合计	877,317,462.06	698,123,031.54	796,651,234.36	637,429,198.19

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
常州中天钢铁集团有限公司	62,764,333.05	7.04
唐山港陆钢铁有限公司	44,441,010.56	4.99
湖南宇腾有色金属股份公司	17,700,410.01	1.99
湖南东安电力公司	10,215,636.68	1.15
湖南中烟工业有限公司	8,506,906.87	0.95
合计	143,628,297.17	16.12

37、 合同项目收入：

单位：元 币种：人民币

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

38、 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	163,422.37	213,478.65	5%
城市维护建设税	2,479,469.34	3,029,653.97	5%、7%
教育费附加	689,498.82	881,842.95	4%、4.5%
合计	3,332,390.53	4,124,975.57	/

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	32,783,184.95	30,494,602.66
折旧费	5,478,803.14	7,309,520.91
业务招待费	6,298,800.44	4,082,225.81
咨询费	184,680.00	813,130.00
车辆使用费	3,350,689.71	2,995,016.99
费用性税金	1,790,472.01	1,524,165.42
办公费	1,167,409.61	1,072,942.21
无形资产摊销	2,037,164.40	1,305,365.73
修理费	1,062,656.79	600,692.76
保险费	5,347,964.92	2,801,697.61
差旅费	1,459,165.96	1,770,544.19

开办费		
聘请中介机构费	3,079,659.00	855,215.00
租赁费	725,611.84	1,447,200.61
劳动保护费	213,224.27	165,911.45
水电费	255,733.28	864,962.88
会议费	349,343.00	237,747.00
其他管理费用	4,227,731.76	1,822,465.12
合计	69,812,295.08	60,163,406.35

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	32,177,154.40	26,044,306.48
减：利息收入	-4,366,215.20	-3,936,586.31
汇兑损失		
其他财务费用	258,559.37	256,487.63
合计	28,069,498.57	22,364,207.80

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	0	-4,051.62
合计	0	-4,051.62

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	541,629.68	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		217,775.18
处置交易性金融资产取得的投资收益	68,646.58	
合计	610,276.26	217,775.18

(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
郴州郴电科技有限公司	690,942.06		联营企业盈利好转
郴州辉煌电子传媒有限公司	-149,312.38		联营企业效益减少
合计	541,629.68		/

本期投资收益比上期增加 39.25 万元，增长 180.23%，主要原因为本期对郴州郴电科技有限

公司确认的投资收益较上期增加。

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	140,000.56	-301,742.84
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		-314,526.31
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	140,000.56	-616,269.15

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
政府补助	390,000.00		390,000.00
其他	1,844,178.48	4,238,536.43	1,844,178.48
合计	2,234,178.48	4,238,536.43	2,234,178.48

营业外收入本期发生额较上期减少 200.44 万元，减少 47.29%，主要系保险赔款收入减少。

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		1,372.50	
其中：固定资产处置损失		1,372.50	
对外捐赠	100,000.00	320,329.84	
其他	873,484.38	4,302,811.15	973,484.38
合计	973,484.38	4,624,513.49	973,484.38

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	22,932,483.20	19,088,470.30
递延所得税调整	-41,952.58	
合计	22,890,530.62	19,088,470.30

47、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 基本每股收益的计算：

$$\text{基本每股收益} = \frac{P}{S} = \frac{41,700,944.04}{210,267,720.00} = 0.1983$$

$$\text{扣除非经常性损益后的每股收益} = \frac{P}{S} = \frac{40,039,289.45}{210,267,720.00} = 0.1904$$

其中： $S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

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

S 为发行在外的普通股加权平均数

S₀ 为期初股份总数S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数S_j 为报告期因回购等减少股份数S_k 为报告期缩股数M₀ 报告期月份数M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数

(2) 稀释后的每股收益的计算

$$\begin{aligned} \text{稀释后的每股收益} &= \frac{P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})}{S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}} \\ &= \frac{41,700,944.04}{210,267,720.00} = 0.1983 \end{aligned}$$

$$\begin{aligned} \text{扣除非经常性损益稀释后的每股收益} &= \frac{P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})}{S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}} \\ &= \frac{40,039,289.45}{210,267,720.00} = 0.1904 \end{aligned}$$

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

S₀ + S₁ + S_i × M_i ÷ M₀ - S_j × M_j ÷ M₀ - S_k 与基本每股收益的含义一致

48、 现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到的附加基金	50,624,149.52
收到的往来款	12,457,662.39
收到的其他政府补助款	5,000,000.00
利息收入	4,366,215.20
其他	520,000.00
合计	72,968,027.11

(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	31,274,701.08
支付的管理费用	19,663,155.36
支付工程性质保金	1,523,998.36
支付往来款项	12,943,633.28
支付的银行手续费	258,559.37
合计	65,664,047.45

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到郴州市财政金太阳工程补助款	5,000,000.00
合计	5,000,000.00

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	69,737,501.44	77,123,582.88
加：资产减值准备	140,000.56	-616,269.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	63,809,642.06	53,103,314.38
无形资产摊销	2,037,164.40	1,305,365.73
长期待摊费用摊销	-9,166.67	-41,807.10
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)	-249,998.62	139,062.43
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		1,372.50

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		4,057.62
财务费用（收益以“-”号填列）	26,070,486.85	22,135,858.20
投资损失（收益以“-”号填列）	-610,276.26	-217,775.18
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）	-14,986,097.32	-15,074,305.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-129,760,535.15	-64,840,946.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	140,571,940.92	28,865,534.43
其他		1,386,638.31
经营活动产生的现金流量净额	156,750,662.21	103,273,682.90
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	930,871,467.40	1,163,019,959.52
减：现金的期初余额	1,105,271,285.82	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	-174,399,818.42	420,272,712.05

(2) 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	930,871,467.40	1,105,271,285.82
其中：库存现金	123,288.03	151,863.95
可随时用于支付的银行存款	930,748,179.37	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	930,871,467.40	1,105,271,285.82

(3) 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 956.04 万元，全部系未到期合同履约保证金。

(六) 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		行政机关		17.88	17.88	郴州市人民政府	

2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
湖南郴电国际水电投资有限责任公司	国有控股	郴州市	付国	水电投资开发	5,000	98.72	98.72	4310001003292
德能水电有限公司	国有控股	永兴县	袁培生	水力发电	8,500	70.00	70.00	
湖南德能湘江水电有限公司	国有控股	东安县	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	袁培生	工业气体制造	2,019.86	45.50	45.50	780829214
常州中天邦益气体有限责任公司	国有控股	常州市	袁培生	工业气体制造	2,710.98	45.50	45.50	766537653

郴州万国大酒店有限公司	国有控股	郴州市	蒋建华	酒店服务	6,068	100.00	100.00	
上海郴电裕旺投资有限公司	国有控股	上海市	付国	投资	2,000	65.00	65.00	
临沧郴电水电投资有限公司	国有控股	云南省临沧市	付国	水力发电	1,490	51.00	51.00	69567190-X
郴州市自来水有限公司	国有控股	郴州市	付国	自来水的生产和供应,管道安装、维修	16,676	100.00	100.00	
邯郸郴电电力能源有限责任公司	国有控股	河北省磁县	付国	焦炉煤气发电	5,500	100.00	100.00	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								
郴州郴电科技有限公司	中外合资经营企业	郴州市	欧良才	电表等生产与销售	1,000	49.00	49.00	74591668-9
二、联营企业								
郴州辉煌电子传媒有限公司	内资企业	郴州市	周素莲	传媒业及咨询服务	400	45.00	45.00	77679876-9
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	2,166.67	40.00	40.00	

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	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					
郴州郴电科技有限公司	5,198.344498	3,523.643081	1,674.701417	1,442.452187	141.008583
二、联营企业					
郴州辉煌电子传媒有限公司	375.168863	292.731668	82.437195	0	-33.180528
新余中邦工业气体有限公司	31,307.798769	9,552.637584	21,755.161185	2,354.396324	1,092.079350

4、本企业的其他关联方情况

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

5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
临武县水利电力有限责任公司	采购电力	政府定价	2,024,557.83	0.39	3,322,423.01	0.17
宜章县电力有限责任公司	采购电力	政府定价	5,010,092.84	0.96	7,776,246.73	0.65
永兴县二级水电站有限	采购电力	政府定价	34,821,370.65	6.70	11,521,105.17	1.45

责任公司						
汝城县水电有限责任公司	采购电力	政府定价	19,227,220.67	3.70	21,239,734.11	1.72
汝城万年桥电站	采购电力	政府定价	7,827,760.60	1.51	8,002,140.30	1.01
郴州郴电科技有限公司	采购材料及设备	市场价	7,127,386.23	15.86	4,969,918.84	1.11

(2) 关联租赁情况

公司承租情况表:

单位:元 币种:人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
临武县水利电力有限责任公司	临武分公司	办公场地及土地使用权			601,766.00
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			201,000.00
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			129,769.26
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			179,788.02

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	郴州郴电科技有限公司	595,104.00		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		270,000.00	40,500.00
预付账款	郴州郴电科技有限公司			847,289.34	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	郴州郴电科技有限公司	2,725,723.16	4,027,652.76

应付账款	临武水利电力有限责任公司	1,941,758.24	1,797,623.32
应付账款	宜章电力有限责任公司	2,693,378.35	2,233,285.51
应付账款	永兴县水利电力有限责任公司	2,167,788.02	2,167,788.02
应付账款	永兴县二级水电站有限责任公司	4,436,483.50	1,645,108.22
应付账款	汝城县水电有限责任公司	5,335,426.32	2,238,767.93
应付账款	汝城万年桥电站	449,315.24	369,821.98
其他应付款	汝城县水电有限责任公司	226,746.23	105,490.87
其他应付款	临武县综合利用发电有限责任公司	1,500,000.00	2,500,000.00
其他应付款	临武县水利电力有限责任公司	1,353,448.56	1,353,448.56
其他应付款	郴州郴电科技有限公司		980,434.87
其他应付款	永兴县水利电力有限责任公司	1,665.38	

(七) 股份支付:

无

(八) 或有事项:

无

(九) 承诺事项:

无

(十) 其他重要事项:

1、以公允价值计量的资产和负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	93,483.72				93,483.72

2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产					
金融资产小计	93,483.72				93,483.72
上述合计	93,483.72				93,483.72

(十一) 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	23,236,246.86	17.70	20,180,278.41	86.85	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	67,831,506.26	51.66	4,139,480.12	6.10	33,575,972.92	34.60	3,386,961.31	10.09
组合小计	67,831,506.26	51.66	4,139,480.12	6.10	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	40,243,253.99	30.65	40,173,333.05	99.83	42,918,622.33	44.22	41,964,147.43	97.78
合计	131,311,007.11	/	64,493,091.58	/	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	3,543,067.39	2,849,327.80	80.42	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	3,114,676.71	2,123,862.34	68.19	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
宜章县大龙山水泥厂	2,166,491.56	2,166,491.56	100	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提

临武县武水水泥厂	2,117,768.91	2,117,768.91	100	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
临武县玉溪水泥厂	2,019,969.20	2,019,969.20	100	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
永兴县城关镇政府	1,958,865.89	1,958,865.89	100	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
郴州市五岭铁合金厂	1,947,464.28	1,947,464.28	100	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
桂阳金华水力发电有限责任公司	1,654,866.63	283,452.14	17.13	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
刘丽芳	1,273,935.23	1,273,935.23	100	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
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	23,236,246.86	20,180,278.41	/	/

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)	36,665,388.96	54.05		13,739,350.73	40.92	
1 月-6 月 (含 6 月)	16,401,484.00	24.18	820,074.20	8,499,156.97	25.31	424,957.85
6 月-12 月 (含 12 月)	77,808.00	0.11	7,780.80	302,163.38	0.90	30,216.33
1 年以内小计	53,144,680.96	78.34	827,855	22,540,671.08	67.13	455,174.18
1 至 2 年	4,102,345.73	6.05	615,351.86	1,066,436.71	3.18	159,965.51
2 至 3 年	8,653,221.75	12.76	1,730,644.35	7,375,369.82	21.97	1,475,073.96
3 年以上	1,931,257.82	2.85	965,628.91	2,593,495.31	7.72	1,296,747.66
合计	67,831,506.26	100.00	4,139,480.12	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	42,808,155.38	41,853,680.48	97.79	账龄较长、预计收回可能性较小
合计	42,808,155.38	41,853,680.48	/	/

(2) 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。

(3) 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	9,095,902.83	1-2 年	6.77
湖南宇腾有色金属股份有限公司	非关联方	5,115,084.19	1 个月以内	3.81
宜章梅田政府	非关联方	3,543,067.39	3 年以上	2.64
尼泊尔电力局	非关联方	3,325,196.49	2-3 年	2.47
宜章筑英水泥厂	非关联方	3,114,676.71	3 年以上	2.32
合计	/	24,193,927.61	/	18.01

(4) 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	9,095,902.83	6.77
郴州市自来水有限公司	子公司	1,074,398.79	0.80
合计	/	10,170,301.62	7.57

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	7,494,473.73	3.13	5,047,709.27	67.35	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 备的其他应 收款	224,555,381.21	93.86	1,362,377.69	0.61	219,345,290.90	93.73	1,174,895.94	0.54
组合小计	224,555,381.21	93.86	1,362,377.69	0.61	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	7,198,811.37	3.01	7,195,575.83	99.96	7,195,575.83	3.07	7,195,575.83	100.00
合计	239,248,666.31	/	13,605,662.79	/	234,038,576.00	/	13,418,181.04	/

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
郴州市福泉度假有限公司	4,900,000.00	2,450,000.00	50	按摊余价值小于账面 值之间的差额计提
郴州市北湖区人民法院	1,119,215.50	1,119,215.50	100	按摊余价值小于账面 值之间的差额计提
柳晖、唐建莲	1,478,493.77	1,478,493.77	100	按摊余价值小于账面 值之间的差额计提
合计	7,497,709.27	5,047,709.27	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 月以内（含 1 月）	216,541,775.75	96.43		211,270,889.14	96.32	
1-6 月（含 6 月）	1,959,654.60	0.87	97,982.73	2,691,395.65	1.23	134,569.78
6-12 月（12 月）	1,353,698.90	0.60	135,369.89	1,044,266.84	0.48	104,426.68
1 年以内小计	219,855,129.25	97.89	233,352.62	215,006,551.63	98.03	238,996.46
1 至 2 年	2,530,015.60	1.13	379,502.34	2,548,367.70	1.16	382,255.16
2 至 3 年	1,118,651.50	0.50	223,730.30	1,138,471.55	0.52	227,694.31
3 年以上	1,051,584.86	0.47	525,792.43	651,900.02	0.29	325,950.01
合计	224,555,381.21	100.00	1,362,377.69	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	448,392.84	99.28	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
东莞市天洋农业投资有限公司	400,000.00	400,000.00	100	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
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
汝城县财政局农财处	200,000.00	200,000.00	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
郴州市电力器材安装公司	125,000.00	125,000.00	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
郴州市北湖区人民法院	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
湖南龙润普洱茶业有限公司	100,000.00	100,000.00	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	4,764,128.39	4,764,128.39	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
合计	7,198,811.37	7,195,575.83	/	/

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

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

(3) 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	二级子公司	69,189,206.70	1-2 年	28.92
湖南郴电国际水电投资有限责任公司	二级子公司	61,410,225.66	1 年以内 (含 1 年)	25.67
郴州市自来水有限责任公司	二级子公司	41,706,362.45	1 年以内 (含 1 年)	17.43
湖南省水利电力有限责任公司	非关联方	23,608,200.00	1 年以内 (含 1 年)	9.87
资兴市地方电力集团公司	非关联方	7,727,112.76	1 年以内 (含 1 年)	3.23
合计	/	203,641,107.57	/	85.12

(4) 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(%)
郴州万国大酒店有限责任公司	二级子公司	69,189,206.70	28.92
湖南郴电国际水电投资有限责任公司	二级子公司	61,410,225.66	25.67
郴州市自来水有限责任公司	二级子公司	41,706,362.45	17.43
邯郸郴电电力能源有限责任公司	二级子公司	5,000,000.00	2.09
郴电科技发展有限公司	联营企业	595,104.00	0.25
合计	/	177,900,898.81	74.36

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	55,584,861.36	103,764,500.00		103,764,500.00			100	100

有限 责任 公司									
湖南郴电 国际水电 投资有限 责任公司	49,308,583.39	49,360,000.00		49,360,000.00				98.72	98.72
郴州万国 大酒店有 限公司	10,681,577.95	16,488,660.98		16,488,660.98	10,681,577.95			100	100
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				51.00	51.00
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	100
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	100

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	690,942.06	3,551,212.13				49.00	49.00
郴州辉 煌电子 传媒有 限公司	1,800,000.00	520,279.76	-149,312.38	370,967.38				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	704,789,723.06	648,649,814.10
其他业务收入	6,943,718.32	14,808,005.68
营业成本	611,766,783.83	570,998,845.48

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力销售	704,789,723.06	610,917,754.33	648,649,814.10	564,113,087.61
合计	704,789,723.06	610,917,754.33	648,649,814.10	564,113,087.61

(3) 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 (%)
华盛轧钢厂	37,468,038.14	5.32
湖南宇腾有色金属股份公司	17,700,410.01	2.51
湖南中烟工业有限责任公司	8,506,906.87	1.21
永兴青山垅硅铁厂	6,074,264.00	0.86
郴州市第一人民医院	6,042,944.41	0.86
合计	75,792,563.43	10.75

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
权益法核算的长期股权投资收益	541,629.68	
其他	68,646.58	
合计	610,276.26	

(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			本期分配上年红利
上海郴电裕旺投资有限公司			本期分配上年红利

(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	690,942.06		合营企业盈利好转
郴州辉煌电子传媒有限公司	-149,312.38		联营企业经营减少
合计	541,629.68		/

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	21,876,567.55	19,831,223.44
加：资产减值准备	140,000.56	-301,742.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,806,821.48	40,338,226.48
无形资产摊销	242,578.80	232,097.37
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）	-249,998.62	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		1,372.50
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		4,057.62
财务费用（收益以“-”号填列）	19,581,748.52	18,805,720.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-610,276.26	
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）	-15,893,849.12	-14,909,600.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-111,982,340.54	-44,754,732.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	78,846,696.15	25,052,631.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	34,757,948.52	44,299,254.09
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	714,132,097.18	1,060,734,175.90
减：现金的期初余额	936,388,273.58	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	-222,256,176.40	386,796,762.39

(十二) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-249,998.62	-314,526.31
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）	390,000.00	
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	68,646.58	217,775.18
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,120,692.72	-385,977.06
所得税影响额	332,335.17	
少数股东权益影响额（税后）	-21.26	60,430.23
合计	1,661,654.59	-543,158.42

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	4.94	0.198	0.198
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.78	0.190	0.190

八、 备查文件目录

- 1、 载有董事长签名的半年度报告正文；
- 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、 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；
- 4、 公司章程。

董事长：付国
湖南郴电国际发展股份有限公司
2011 年 8 月 8 日