

湖南郴电国际发展股份有限公司

600969

2012 年半年度报告



**郴电国际**  
CHENDIAN INTERNATIONAL

2012 年 8 月 15 日

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告 .....	7
六、 重要事项 .....	9
七、 财务会计报告（未经审计） .....	15
八、 备查文件目录 .....	96

## 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	4,626,095,671.37	4,179,123,424.08	10.70
所有者权益(或股东权益)	1,031,308,471.38	958,323,211.15	7.62
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.905	4.558	7.61
	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	111,261,634.99	91,367,337.96	21.77
利润总额	113,832,807.46	92,628,032.06	22.89
归属于上市公司股东的净利润	52,989,719.23	41,700,944.04	27.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	51,107,384.43	40,039,289.45	27.64
基本每股收益(元)	0.252	0.198	27.27
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.243	0.190	27.89
稀释每股收益(元)	0.252	0.198	27.27
加权平均净资产收益率(%)	5.33	4.94	增加 0.39 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	158,200,464.80	156,750,662.21	0.92

每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.75	0.75	0
--------------------	------	------	---

## 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
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	785,000.00	自来水公司收到的水费附加返还款 70 万元及常州武进区财政局奖励款 8.5 元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,786,172.47	郴州市审计局经济责任审计（保险费）收入 234.1 万元及赔偿收入、自来水公司城市管道搬迁补偿款等收入以及赔偿支出、捐赠支出等。
所得税影响额	-642,793.12	
少数股东权益影响额（税后）	-46,044.55	
合计	1,882,334.80	

## 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				8,520 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	国有法人	11.14	23,413,771		23,413,771	无
临武县水利电力有限责任公司	国有法人	9.19	19,321,098		19,321,098	无
汝城县水电有限责任公司	国有法人	9.10	19,140,792		19,140,792	质押 9,570,000
永兴县水利电力有限责任公司	境内非国有法人	4.10	8,619,776		8,619,776	无
永兴县财政局	国家	4.00	8,410,709		8,410,709	无

同德证券投资基金	未知	3.16	6,652,260	3,550,823		未知
中国工商银行股份有限公司—诺安成长股票型证券投资基金	未知	2.72	5,728,873			未知
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	未知	1.88	3,955,295			未知
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	未知	1.66	3,483,795			未知
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		
同德证券投资基金		6,652,260		人民币普通股	6,652,260	
中国工商银行股份有限公司—诺安成长股票型证券投资基金		5,728,873		人民币普通股	5,728,873	
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪		3,955,295		人民币普通股	3,955,295	
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金		3,483,795		人民币普通股	3,483,795	
中国工商银行—国投瑞银核心企业股票型证券投资基金		2,547,012		人民币普通股	2,547,012	
中国工商银行—诺安股票证券投资基金		2,101,541		人民币普通股	2,101,541	
王海生		1,803,400		人民币普通股	1,803,400	
中国农业银行—长盛动态精选证券投资基金		1,568,308		人民币普通股	1,568,308	
中国银行股份有限公司—嘉实回报灵活配置混合型证券投资基金		1,377,603		人民币普通股	1,377,603	
廖昌羽		1,273,135		人民币普通股	1,273,135	

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	郴州市人民政府国有资产监督管理委员会	37,596,574			本股东所持股份自 2009 年 7 月 7 日解禁之日起将继续锁定持有十二个月, 在此期限内不上市交易; 期满后通过交易所挂牌交易出售股份的数量继续履行上述声明和承诺确定的义务, 出售的时间, 在上述声明和承诺

				规定的基础上相应顺延十二个月。
2	宜章县电力有限责任公司	23,413,771		本股东所持股份自 2009 年 7 月 7 日解禁之日起将继续锁定持有十二个月，在此期间内不上市交易；期满后通过交易所挂牌交易出售股份的数量继续履行上述声明和承诺确定的义务，出售的时间，在上述声明和承诺规定的基础上相应顺延十二个月。
3	临武县水利电力有限责任公司	19,321,098		本股东所持股份自 2009 年 7 月 7 日解禁之日起将继续锁定持有十二个月，在此期间内不上市交易；期满后通过交易所挂牌交易出售股份的数量继续履行上述声明和承诺确定的义务，出售的时间，在上述声明和承诺规定的基础上相应顺延十二个月。
4	汝城县水电有限责任公司	19,140,792		本股东所持股份自 2009 年 7 月 7 日解禁之日起将继续锁定持有十二个月，在此期间内不上市交易；期满后通过交易所挂牌交易出售股份的数量继续履行上述声明和承诺确定的义务，出售的时间，在上述声明和承诺规定的基础上相应顺延十二个月。
5	永兴县水利电力有限责任公司	8,619,776		本股东所持股份自 2009 年 7 月 7 日解禁之日起将继续锁定持有十二个月，在此期间内不上市交易；期满后通过交易所挂牌交易出售股份的数量继续履行上述声明和承诺确定的义务，出售的时间，在上述声明和承诺规定的基础上相应顺延十二个月。
6	永兴县财政局	8,410,709		本股东所持股份自 2009 年 7 月 7 日解禁之日起将继续锁定持有十二个月，在此期间内不上市交易；期满后通过交易所挂牌交易出售股份的数量继续履行上述声明和承诺确定的义务，出售的时间，在上述声明和承诺规定的基础上相应顺延十二个月。
7	联合国国际小水电中心	1,365,000		本股东所持股份自 2009 年 7 月 7 日解禁之日起将继续锁定持有十二个月，在此期间内不上市交易；期满后通过交易所挂牌交易出售股份的数量继续履行上述声明和承诺确定的义务，出售的时间，在上述声明和承诺规定的基础上相应顺延十二个月。

## 2、 控股股东及实际控制人变更情况

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

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

## 五、 董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

#### 上半年工作回顾

2012 年上半年，公司紧紧围绕“规范管理、强化服务，巩固供电，做强供水，拓展投资，创造条件实现再融资，再创新辉煌，实现新跨越”的工作总体思路。积极抢抓政策机遇，大力挖潜增效，取得了显著的经营业绩。上半年实现销售收入 10.44 亿元、净利润 5299 万元，较去年同期的 8.91 亿元和 4170 万元，分别增长 17.16 %、27.07%；公司总资产 46.3 亿元，较去年同期的 41.8 亿元增长 10.70 %。公司继续呈现出强势上升、科学发展的良好态势。

1、争资立项成效显著。公司敏锐扑捉政策信息，积极向上争取项目建设资金。争资立项成绩斐然。国家发改委下达了 2012 年国家农网改造升级工程中央预算内投资计划 4 亿元。积极争取江源水库烟草水源项目国家补贴资金。

2、强力推进东江引水工程。大力推进《东江引水可行性研究报告》工作，积极协调取水许可及项目报批立项工作。

3、重点项目建设快速推进。一是城北 220kv 变电站建设及并网接入设计评审工作进展顺利，计划年底竣工投运。二是增湖 110kv 变电站 3 月份投运；梯子岭 110kv 变电站和华塘 110kv 变电站等重要输变电项目，已完成各项前期工作。

4、对外投资风生水起。一是空分规模为 1.5 万立方米的内蒙古包头工业气体项目，4 月底竣工投运，运行稳定。二是邯郸郴电公司余热发电项目、云南临沧水电投资项目即将投运。三是启动了秦皇岛德龙铸业输供电项目，高炉煤气余热发电及工业气体项目。四是抢抓市场机遇，拓展新项目，积极储备投资项目资源，确保投资项目的连续性。五是再融资工作有序推进。

5、内控建设工作进展顺利。一是审议通过了公司内控建设实施方案。按“整体设计、分布实施、试点先行，逐步推广”的建设思路，确定了内部控制试点单位。二是组织了学习及动员。公司组织公司高管及相关人员参加了证监局主办内控培训班，并邀请中介机构的人员到公司开展培训，建立了公司内控建设学习信息平台。三是聘请了内控专业咨询机构，协助公司实施内部控制建设。内控规范建设工作已完成风险评估工作，进入缺陷整改阶段。

6、关于公司现金分红政策。本公司按照中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的相关要求，对本公司章程所载分红条款做了进一步的修改，修改后的分红政策的决策程序和机制完备，独立董事可充分发挥作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，上述对现金分红政策进行修改的议案，已经第四届董事会第十二次会议审议通过，待公司 2012 年临时股东大会审议后实施。

#### 下半年工作展望

下半年，公司继续围绕全年工作总体思路和工作目标，采取超常规措施，确保圆满完成全年经营目标任务。重点抓好以下几项工作：

1、强力推进东江引水工程项目建设。积极争取省发改委、省水利厅、省电力公司等上级职能部门的大力支持，力争项目早日立项、开工。

2、巩固供电主业。一是快速推进城北 220kv 变电站建设，大力推进并网工作，确保城北 220kv



变电站年内竣工投运。二是采取强力措施，确保电网降损增效。三是大力推进农网改造升级工程建设，进一步优化网络结构，提高供电可靠性。四是增强市场意识和服务意识，提高服务质量，努力开拓电力市场。

3、稳健高效拓展项目。一是克服困难，大力推进邯郸余热发电项目、临沧水电开发项目建设，确保项目尽早竣工投运。二是积极抓好秦皇岛输变电余热发电及气体项目的工程建设。三是紧扣国家节能减排政策，积极抢抓政策发展机遇，拓宽投资视野，稳健拓展投资项目，为公司提供新的利润增长点

4、加快内控建设工作。按照公司《内部控制规范建设实施方案》的目标及要求，大力配合内控建设专业咨询机构，做好公司内控规范建设工作。

5、稳步推进再融资工作。按照既定的工作目标，加大协调沟通力度，确保今年完成定向增发工作任务。

## 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(%)
分行业						
供电行业	849,547,046.12	720,327,760.24	15.21	20.54	17.91	增加 1.89 个百分点
供气行业	141,844,555.64	73,252,674.78	48.36	4.61	2.98	增加 0.82 个百分点
供水行业	45,086,231.63	24,100,337.89	46.55	22.08	49.95	减少 9.93 个百分点
其他	9,744.00		100			
分产品						
电力销售	849,547,046.12	720,327,760.24	15.21	20.54	17.91	增加 1.89 个百分点
工业气体销售	141,844,555.64	73,252,674.78	48.36	4.61	2.98	增加 0.82 个百分点
自来水销售	45,086,231.63	24,100,337.89	46.55	22.08	49.95	减少 9.93 个百分点
其他	9,744.00		100			

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 0 万元。

### 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	849,547,046.12	20.54

1. 郴州地区	309,936,334.48	23.84
2. 宜章地区	159,168,183.06	18.60
3. 临武地区	117,607,262.15	13.74
4. 汝城地区	120,714,753.58	12.19
5. 永兴地区	128,214,968.50	17.31
6. 其他地区	13,905,544.35	
二、自来水销售	45,086,231.63	22.08
1. 郴州地区	45,086,231.63	22.08
三、工业气体销售	141,844,555.64	4.61
1. 常州地区	78,484,577.14	2.08
2. 唐山地区	63,359,978.50	7.92
3. 包头地区		

## (二) 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

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
秦皇岛郴电龙汇电力发展有限责任公司	5,900	完成工程的 20%	尚未产生收益
合计	5,900	/	/

## (三) 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	1,051,500,000.00	1,036,487,577.39
成本及费用	106,500,000.00	108,307,321.32

公司在 2011 年年报中拟定的 2012 年收入计划为 21.03 亿元，费用计划为 2.13 亿元，本报告期实际实现的收入和费用为全年计划的 49.29% 和 50.85%。

## (四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

根据《公司章程》的有关规定，"公司的现金分红政策为：公司以现金方式分红，其最近三年累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%；现金分红预案由公司董事会制定"。本公司董事会 2012 年半年度未提出现金分红，报告期内无现金分红事项。

## 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《内幕信息知情人登记管理制度》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。

关于公司内控建设工作进展：

一、制定内控实施方案，确定组织机构公司按《企业内部控制基本规范》及其配套指引以及中国证监会、湖南证监局、交易所等监管机构的要求，听取专业机构的建议，结合公司的实际情况，拟定了《湖南郴电国际发展股份有限公司内部控制规范建设实施方案》（以下简称实施方案），并经郴电国际第四届董事会第八次（临时）会议审议通过。为确保公司内部控制规范实施工作顺利推进，本公司成立了以董事长为第一责任人的组织领导机构。内控领导小组成员由公司董事、监事、高级管理人员组成，内控工作小组成员分子公司经理及公司企管部、办公室、审计部、财务部、证券部、营销部、生产部、工程管理部等部门负责人或相关业务人员，确保内控实施工作的向前推进。

二、组织学习、宣传发动

确定实施方案后，公司分别召开了董事、监事、高级管理人员和各部门、各分子公司负责人会议，组织上述人员学习《企业内部控制基本规范》以及湖南证监局的相关文件，公司董事秘、财务总监和证券事务代表还参加了证监局主办的两次内控培训班，并邀请中介机构的人员为上述人员进行了认真的讲解。公司证券部订购了 80 本《企业内部控制基本规范》书籍，发给公司高管、分子公司负责人及相关人员。通过学习，大家了解了内控规范的基本要求，明确了所要达到的目标。公司还召开了总部和各分子公司的宣传发动会，分层级向员工宣传实施内控规范的必要性和重要意义。内控实施是为了建立健全公司的内部控制制度，及时发现并防范公司经营中存在的风险，保证公司资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高公司的经营管理水平和风险防范能力，促进公司战略目标的实现和可持续发展。

三、聘请内控咨询中介机构

公司通过内部竞争性谈判的形式，聘请了内控专业咨询机构，协助公司实施内部控制基本规范。聘请中瑞岳华（华远智华）为公司本次内控建设专业咨询机构，对公司实施内部控制规范工作履行培训、指导、规范实施、审阅等职能，同时公司安排内控工作小组专人全程参与公司内控规范工作的各阶段工作，由外部专业咨询机构进行针对性的业务培训指导，培养公司内部控制建设及评价人才，为持续推进公司内控建设打好基础。公司与中介机构协商确定了以下工作计划：第一阶段为内控体系建设启动调研与培训；第二阶段为风险评估；第三阶段为内控流程的梳理及内控手册汇编；第四阶段试运行及推广；第五阶段内控手册测试和自评。目前已完成第一阶段的工作。

上半年，公司已完成实施方案中的第一阶段“内控启动阶段”工作，下半年，公司将按照证监局的相关要求和实施方案中的计划，继续做好内控规范后续工作。

(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) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 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。

(六) 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。

(七) 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		2,921,310.30	0.34			
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		7,914,628.50	0.94			
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		18,514,296.34	2.20			
汝城县水电有限责任公司	股东的子公司	购买商品	采购电力	政府定价		12,029,843.52	1.43			
汝城万年桥电站	股东的子公司	购买商品	采购电力	政府定价		4,560,219.63	0.54			
郴州郴电科技有限公司	联营公司	购买商品	采购材料及设备	市场价		5,199,052.00	0.61			
开封天宸能源化工机械有限公司	其他	接受劳务	出包工程	市场价		38,000,000.00	95			
青龙满族自治县德龙铸业开发有限公司	其他	接受劳务	220KV变电站	市场价		56,020,000.00	85			
合计				/	/	145,159,350.29		/	/	/

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	联营公司	171,595.55	524,773.05	-19,636,436.97	5,354,886.42
秦皇岛青龙满族自治县	参股股东	56,020,000.00	56,020,000.00		

德龙铸业开发有限公司					
郴州辉煌电子传媒有限责任公司	联营公司	0	270,000.00		
汝城县水电有限责任公司	参股股东	132,658.26	285.07	8,017,191.92	12,029,843.52
联合国工发组织郴州市小水电基地	其他	0	97,835.35		
宜章县电力有限责任公司	参股股东			-535,612.96	1,508,701.89
永兴县水利电力有限责任公司	参股股东			-203,549.18	3,950,823.75
临武县水利电力有限责任公司	参股股东			1,449,984.50	4,152,723.85
汝城万年桥电站	股东的子公司			3,977,304.58	4,560,219.63
永兴县二级水电站有限责任公司	股东的子公司			1,614,296.34	5,813,426.81
合计		56,324,253.81	56,912,893.47	-5,316,821.77	37,370,625.87
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

## (八) 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

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
郴州市自来水有限责任公司	全资子公司	郴州五连冠酒店有限公司	170.00	2004年6月12日	2004年6月12日	2005年12月12日	连带责任担保	否	是	170.00		否	其他
郴州市自来水有限责任公司	全资子公司	郴州五连冠酒店有限公司	264.90	2005年2月4日	2005年2月4日	2006年8月4日	连带责任担保	否	是	264.90		否	其他
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							434.9						
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							11,200						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							16,150						
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）							16,584.9						
担保总额占公司净资产的比例（%）							16.08						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							0						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							0						

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

## 3、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。

(九) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划	本报告期取得的进展
与股改相关的承诺	股份限售	郴州市人民政府国有资产监督管理委员会、宜章县电力有限责任公司、临武县水利电力有限公司、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。	是	是			
与首次公开发行的承诺	解决同业竞争	宜章县电力有限责任公司、临武县水利电力有限公司、汝城县水电有限责任公司	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	是	是			

			业务或活动。					
--	--	--	--------	--	--	--	--	--

## (十) 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	9 年

## (十一) 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。

## (十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

## (十三) 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
公司关于水价调整公告	《中国证券报》第 A03 版、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 1 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司关于获得中央预算内基建支出预算（拨款）的公告	《中国证券报》第 A03 版、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 1 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司四届八次临时董事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 3 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司四届九次董事会决议公告暨召开公司 2011 年度股东大会的通知公告	《中国证券报》第 B039 版、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 4 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司四届六次监事会会议决议公告	《中国证券报》第 B039 版、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 4 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于 2012 年度公司与关联方日常关联交易预计的公告	《中国证券报》第 B039 版、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 4 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2011 年度报告摘要	《中国证券报》第 B039 版、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 4 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于控股子公司项目投产的公告	《中国证券报》第 B036 版、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 4 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2012 年第一季度	《中国证券报》第 B036	2012 年 4 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>



度报告	版、《上海证券报》、《证券时报》		
公司 2011 年度股东大会会议决议公告	《中国证券报》第 B10 版、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 5 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司四届十一次董事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 5 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司控股子公司对外投资公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 5 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 七、财务会计报告（未经审计）

### （一）财务报表

#### 合并资产负债表

2012 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		924,976,607.48	807,828,669.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		89,135.64	84,194.64
应收票据		58,349,474.89	76,455,443.40
应收账款		119,583,049.81	70,846,398.01
预付款项		296,581,063.89	145,741,662.48
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		190,096,286.26	155,160,857.81
买入返售金融资产			
存货		21,447,578.96	30,172,164.50
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,611,123,196.93	1,286,289,390.16
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		92,806,436.91	91,320,615.05
投资性房地产			
固定资产		2,327,096,838.02	2,389,436,680.74
在建工程		473,166,276.18	280,150,835.39
工程物资		18,448,004.75	26,512,958.25
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		80,062,004.93	82,020,030.84
开发支出			
商誉		23,392,913.65	23,392,913.65
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,014,972,474.44	2,892,834,033.92
资产总计		4,626,095,671.37	4,179,123,424.08
<b>流动负债：</b>			
短期借款		548,100,000.00	438,100,000.00
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		174,132,153.83	148,061,248.74
预收款项		92,425,431.09	65,065,830.23
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		11,455,555.25	12,733,036.05
应交税费		24,650,058.59	21,092,060.26
应付利息		9,704,929.34	10,709,429.34
应付股利		71,799,061.83	130,362,642.21
其他应付款		172,565,828.36	229,493,349.50
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		56,000,000.00	58,000,000.00
其他流动负债		35,172,600.00	35,172,600.00
流动负债合计		1,196,005,618.29	1,148,790,196.33

<b>非流动负债：</b>			
长期借款		2,034,190,412.00	1,772,190,412.00
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		894,543.53	935,715.54
其他非流动负债		101,663,254.85	102,230,790.09
非流动负债合计		2,136,748,210.38	1,875,356,917.63
负债合计		3,332,753,828.67	3,024,147,113.96
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		210,267,720.00	210,267,720.00
资本公积		691,694,481.14	671,694,481.14
减：库存股			
专项储备		7,240,248.04	7,244,707.04
盈余公积		24,290,115.48	24,290,115.48
一般风险准备			
未分配利润		97,815,906.72	44,826,187.49
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,031,308,471.38	958,323,211.15
少数股东权益		262,033,371.32	196,653,098.97
所有者权益合计		1,293,341,842.70	1,154,976,310.12
负债和所有者权益总计		4,626,095,671.37	4,179,123,424.08

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

2012 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		684,804,408.33	562,682,329.27
交易性金融资产		89,135.64	84,194.64
应收票据		68,396,650.36	41,719,645.12
应收账款		113,503,197.52	67,422,327.32
预付款项			
应收利息			
应收股利		34,312,924.17	34,312,924.17
其他应收款		440,311,225.53	344,539,557.70

存货		15,358,321.93	24,561,617.99
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,356,775,863.48	1,075,322,596.21
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		405,859,598.46	405,673,430.35
投资性房地产			
固定资产		1,721,804,801.59	1,768,804,000.20
在建工程		259,665,610.99	163,961,369.13
工程物资		16,703,755.99	23,223,624.08
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,999,777.54	4,202,926.92
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		2,408,033,544.57	2,365,865,350.68
资产总计		3,764,809,408.05	3,441,187,946.89
<b>流动负债：</b>			
短期借款		450,000,000.00	340,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		149,059,935.99	128,753,543.01
预收款项		80,638,296.67	55,637,343.43
应付职工薪酬		5,686,650.54	10,788,114.02
应交税费		13,567,131.80	10,084,768.93
应付利息			
应付股利			
其他应付款		137,229,500.82	176,969,764.66
一年内到期的非流动负债		50,000,000.00	50,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		886,181,515.82	772,233,534.05
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,880,190,412.00	1,720,190,412.00

应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		73,530,930.94	73,530,930.94
非流动负债合计		1,953,721,342.94	1,793,721,342.94
负债合计		2,839,902,858.76	2,565,954,876.99
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		210,267,720.00	210,267,720.00
资本公积		690,670,160.22	670,670,160.22
减：库存股			
专项储备		691,185.89	691,185.89
盈余公积		24,290,115.48	24,290,115.48
一般风险准备			
未分配利润		-1,012,632.30	-30,686,111.69
所有者权益（或股东权益）合计		924,906,549.29	875,233,069.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,764,809,408.05	3,441,187,946.89

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

2012 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		1,044,184,673.66	891,250,783.18
其中：营业收入		1,044,184,673.66	891,250,783.18
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		934,413,801.52	800,493,721.48
其中：营业成本		818,992,257.55	699,139,536.74
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		6,435,106.63	3,332,390.53

销售费用		3,389,125.51	
管理费用		78,285,251.26	69,812,295.08
财务费用		26,632,944.55	28,069,498.57
资产减值损失		679,116.02	140,000.56
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		4,941.00	
投资收益（损失以“－”号填列）		1,485,821.85	610,276.26
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）		111,261,634.99	91,367,337.96
加：营业外收入		4,901,326.97	2,234,178.48
减：营业外支出		2,330,154.50	973,484.38
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		113,832,807.46	92,628,032.06
减：所得税费用		32,439,914.06	22,890,530.62
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		81,392,893.40	69,737,501.44
归属于母公司所有者的净利润		52,989,719.23	41,700,944.04
少数股东损益		28,403,174.17	28,036,557.40
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.252	0.198
（二）稀释每股收益		0.252	0.198
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		81,392,893.40	69,737,501.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		52,989,719.23	41,700,944.04
归属于少数股东的综合收益总额		28,403,174.17	28,036,557.40

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**  
2012 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		846,819,761.66	711,733,441.38
减：营业成本		730,949,363.94	611,766,783.83
营业税金及附加		4,305,220.76	1,778,231.48
销售费用			
管理费用		54,605,172.69	47,324,039.30
财务费用		17,040,584.39	21,991,665.18

资产减值损失		15,485.11	140,000.56
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		4,941.00	
投资收益（损失以“－”号填列）		186,168.11	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）		40,095,043.88	29,342,997.29
加：营业外收入		3,222,840.99	1,739,278.48
减：营业外支出		2,257,849.88	963,484.38
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		41,060,034.99	30,118,791.39
减：所得税费用		11,386,555.60	8,242,223.84
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		29,673,479.39	21,876,567.55
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.14	0.10
（二）稀释每股收益		0.14	0.10
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		29,673,479.39	21,876,567.55

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

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,072,738,894.40	924,114,596.76
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		785,000.00	90,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		62,678,130.85	72,968,027.11
经营活动现金流入小计		1,136,202,025.25	997,172,623.87
购买商品、接受劳务支付的现金		677,800,595.24	592,802,478.62
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		122,865,515.26	108,656,049.14
支付的各项税费		110,533,446.80	73,299,386.45
支付其他与经营活动有关的现金		66,802,003.15	65,664,047.45
经营活动现金流出小计		978,001,560.45	840,421,961.66
经营活动产生的现金流量净额		158,200,464.80	156,750,662.21
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			68,646.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		202,000.00	809.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动			



有关的现金			
投资活动现金流入小计		202,000.00	69,455.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		314,416,002.86	179,262,471.07
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
投资活动现金流出小计		314,416,002.86	184,467,027.26
投资活动产生的现金流量净额		-314,214,002.86	-184,397,571.68
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		41,000,000.00	950,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		41,000,000.00	950,000.00
取得借款收到的现金		472,000,000.00	202,000,000.00
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		513,000,000.00	207,950,000.00
偿还债务支付的现金		102,000,000.00	281,063,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		137,807,732.57	73,457,653.63
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		239,807,732.57	354,521,453.63
筹资活动产生的现金流量净额		273,192,267.43	-146,571,453.63
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-30,791.21	-181,455.32
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		117,147,938.16	-174,399,818.42
加：期初现金及现金		798,124,121.20	1,105,271,285.82

等价物余额			
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		915,272,059.36	930,871,467.40

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

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		928,861,609.71	769,491,976.42
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		44,033,750.64	38,405,703.24
经营活动现金流入小计		972,895,360.35	807,897,679.66
购买商品、接受劳务支付的现金		663,523,593.68	576,978,159.97
支付给职工以及为职工支付的现金		102,055,576.83	88,643,148.22
支付的各项税费		63,397,798.72	38,348,902.66
支付其他与经营活动有关的现金		106,137,960.12	69,169,520.29
经营活动现金流出小计		935,114,929.35	773,139,731.14
经营活动产生的现金流量净额		37,780,431.00	34,757,948.52
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		202,000.00	809.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入		202,000.00	6,469,455.58

小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		117,813,481.53	125,238,144.83
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
投资活动现金流出小计		117,813,481.53	130,442,701.02
投资活动产生的现金流量净额		-117,611,481.53	-123,973,245.44
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		330,000,000.00	170,000,000.00
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		330,000,000.00	170,000,000.00
偿还债务支付的现金		60,000,000.00	246,063,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		68,016,079.20	56,795,624.16
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		128,016,079.20	302,859,424.16
筹资活动产生的现金流量净额		201,983,920.80	-132,859,424.16
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-30,791.21	-181,455.32
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		122,122,079.06	-222,256,176.40
加：期初现金及现金等价物余额		552,977,781.15	936,388,273.58
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		675,099,860.21	714,132,097.18

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

2012 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	671,694,481.14		7,244,707.04	24,290,115.48		44,826,187.49		196,653,098.97	1,154,976,310.12
加: 会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本	210,267,720.00	671,694,481.14		7,244,707.04	24,290,115.48		44,826,187.49		196,653,098.97	1,154,976,310.12

年年初 余额										
三、本 期增 减 变 动 金 额（减 少以 “-” 号填 列）		20,000,000.00		-4,459.00			52,989,719.23		65,380,272.35	138,365,532.58
（一） 净 利 润							52,989,719.23		28,403,174.17	81,392,893.40
（二） 其 他 综 合 收 益										
上 述 （一） 和（二） 小 计							52,989,719.23		28,403,174.17	81,392,893.40
（三） 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本		20,000,000.00							41,000,000.00	61,000,000.00
1. 所 有 者 投 入									41,000,000.00	41,000,000.00

资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		20,000,000.00								20,000,000.00
(四) 利润分配									-4,017,560.82	-4,017,560.82
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									-4,017,560.82	-4,017,560.82
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				-4,459.00					-5,341.00	-9,800.00
1. 本期提取				-4,459.00					-5,341.00	-9,800.00
2. 本期使用										
（七） 其他										
四、本期期末余额	210,267,720.00	691,694,481.14		7,240,248.04	24,290,115.48		97,815,906.72		262,033,371.32	1,293,341,842.70

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	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、本年年年初余额	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“-”号填列）		69,370,000.00		187,897.58			90,162,832.90		40,424,496.68	200,145,227.16
（一）净利润							90,162,832.90		51,547,508.34	141,710,341.24
（二）其										



他综合收益										
上述(一)和(二)小计							90,162,832.90		51,547,508.34	141,710,341.24
(三)所有者投入和减少资本		69,370,000.00							11,050,000.00	80,420,000.00
1.所有者投入资本									6,000,000.00	6,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		69,370,000.00							5,050,000.00	74,420,000.00
(四)利润分配									-22,765,663.34	-22,765,663.34
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配									-22,765,663.34	-22,765,663.34
4.其他										

(五)所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六)专项储备			187,897.58					592,651.68	780,549.26
1. 本期提取			783,059.66					937,950.60	1,721,010.26
2. 本期使用			595,162.08					345,298.92	940,461.00
(七)其他									
四、本期期末余额	210,267,720.00	671,694,481.14	7,244,707.04	24,290,115.48		44,826,187.49		196,653,098.97	1,154,976,310.12

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

2012 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	670,670,160.22		691,185.89	24,290,115.48		-30,686,111.69	875,233,069.90
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	670,670,160.22		691,185.89	24,290,115.48		-30,686,111.69	875,233,069.90
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		20,000,000.00					29,673,479.39	49,673,479.39
(一) 净利润							29,673,479.39	29,673,479.39
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							29,673,479.39	29,673,479.39
(三) 所有者投入和减少资本		20,000,000.00						20,000,000.00
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		20,000,000.00						20,000,000.00

(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								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	210,267,720.00	690,670,160.22		691,185.89	24,290,115.48		-1,012,632.30	924,906,549.29

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	601,300,160.22		998,070.89	24,290,115.48		-79,809,926.96	757,046,139.63
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	210,267,720.00	601,300,160.22		998,070.89	24,290,115.48		-79,809,926.96	757,046,139.63
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		69,370,000.00		-306,885.00			49,123,815.27	118,186,930.27
(一) 净利润							49,123,815.27	49,123,815.27
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							49,123,815.27	49,123,815.27
(三) 所有者投入和减少资本		69,370,000.00						69,370,000.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		69,370,000.00						69,370,000.00
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或								

股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				-306,885.00				-306,885.00
1. 本期提取								
2. 本期使用				306,885.00				306,885.00
(七) 其他								
四、本期期末余额	210,267,720.00	670,670,160.22		691,185.89	24,290,115.48		-30,686,111.69	875,233,069.90

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责任公司、上海郴电裕旺投资有限公司、临沧郴电水电投资有限公司、郴州市自来水有限责任公司、邯郸郴电电力能源有限责任公司七家子公司。另有三级子公司 5 家，四级子公司 2 家。分别是：常州中天邦益气体有限公司、唐山中邦工业气体有限公司、包头市天宸中邦工业气体有限公司（均为湖南汇银国际投资有限责任公司的子公司）；德能水电有限公司（系湖南郴电国际水电投资有限责任公司的子公司）；湖南德能湘江水电有限责任公司（系德能水电有限公司的子公司）；秦皇岛郴电天宸中邦工业气体有限公司（系包头市天宸中邦工业气体有限公司的全资子公司）；秦皇岛郴电龙汇电力能源有限责任公司（系邯郸郴电电力能源有限责任公司和包头市天宸中邦工业气体有限公司的子公司）。另有郴州郴电科技有限公司、郴州辉煌电子传媒有限责任公司、新余中邦工业气体有限公司三家参股公司。

### 3. 公司注册地址及经营范围

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

### 4. 实际控制人名称

本公司实际控制人为郴州市人民政府国有资产监督管理委员会。

### 5. 财务报表的批准报出机构和财务报表批准报出日

2012 年 1-6 月财务报表由本公司编制，于 2012 年 8 月 15 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。

#### 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详见本附注“四、7.应收款项坏账准备的核算”；

④可供出售金融资产的减值。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，应当将

该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
按账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

11、 存货：

(1) 存货的分类

存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、周转材料、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

存货按实际成本计价。购入并已验收入库的原材料按实际成本计价，领用发出时采用加权平均法核算；库存商品入库时按实际成本计价，发出采用加权平均法；周转材料于领用时一次性转销。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

#### (4) 存货的盘存制度

##### 永续盘存制

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

## 12、 长期股权投资：

### (1) 投资成本确定

#### 1) 通过企业合并形成的长期股权投资

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

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

对于其他非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为长期股权投资的投资成本。

#### 2) 其他方式取得的长期股权投资

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

### (2) 后续计量及损益确认方法

#### 对子公司的投资

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

#### 对合营企业和联营企业的投资

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

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

是否任何一个投资方均不能单独控制被投资单位的生产经营活动；

涉及被投资单位基本经营活动的决策是否需要各投资方一致同意；

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

重大影响指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。在判断对被投资单位是否存在重大影响时，通常考虑以下一种或多种情形：

1) 是否在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；

2) 是否参与被投资单位的政策制定过程；

3) 是否与被投资单位之间发生重要交易；

4) 是否向被投资单位派出管理人员；

5) 是否向被投资单位提供关键技术资料等。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 13、 投资性房地产：

### (1) 投资性房地产的确认标准

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

### (2) 初始计量方法

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

### (3) 投资性房地产的后续计量方法

采用成本模式计量，折旧方法采用直线法。

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

## 14、 固定资产：

### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

## (2) 各类固定资产的折旧方法:

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

## (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

## (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

## 2) 融资租入固定资产的计价方法

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

## 3) 融资租入固定资产折旧方法

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租赁资产的折旧。

## 15、 在建工程:

在建工程分为自营建造工程和出包建造工程两类。

## (1) 在建工程的计价

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

## (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

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

## (3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法

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

## 16、 借款费用：

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

### （1）借款费用资本化金额

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

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

### （2）借款费用资本化期间

#### 1) 开始资本化

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

#### 2) 暂停资本化

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

#### 3) 停止资本化

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

## 17、 无形资产：

### （1）无形资产计价方法

无形资产取得时按成本计价，年末按照账面价值与可收回金额孰低计价。

### （2）无形资产摊销方法

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

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

公司确定无形资产使用寿命通常考虑如下因素：

1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

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

(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:

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

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

#### 19、 预计负债:

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

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



## 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	本公司安装收入的营业税税率为 3%，租金收入的营业税税率为 5%，住宿、餐饮服务收入的营业税税率为 5%。	3%、5%
城市维护建设税	5%、7%	5%、7%
企业所得税	本公司按 25% 的税率计提缴纳所得税，各分公司各自在当地缴纳所得税。公司子公司唐山中邦工业气体有限公司自 2007 年起享受“两免三减半”的所得税优惠政策，根据“国税发[2008]23 号文件”财税[2007]115 号文件规定，唐山中邦工业气体有限公司本年度执行 12.5% 的所得税率，其他子公司均按 25% 的税率缴纳企业所得税。	12.5%、25%
房产税	本公司按房产原值一次减除 10-20% 后的余额的 1.2% 计算缴纳房产税。	
教育费附加	应纳流转税额	5%、4.5%

本公司及分子公司均按 25% 的税率计提缴纳所得税，各分子公司分别在当地缴纳企业所得税。

## (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公司	控股子公司	常州市	工业气体制造	5,474.44	氧气、氮气、氩气制造,销售自产产品	2,710.98		45.50	50.5	是	8,846.72		
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	4,439.69	氧气、氮气、氩气制造,销售自产产品	2,019.86		45.50	50.5	是	7,033.76		
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	5,000.00	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	42.23	21.77	
德能水电有限公司	控股子公司	永兴县	水力发电	8,500.00	水力发电、电力设备安装、水电项目的投资和经营管理、电力设备加工和销	8,658.05		70	70	是	3,481.30		

					售								
湖南德能湘江水电有限责任公司	控股子公司	东安县	水力发电	2,100.00	水力发电、电力设备安装、水电项目的投资和经营管理、电力设备加工和销售等	1,680.00		80	80	是	534.40		
上海郴电裕旺投资有限公司	控股子公司	上海市	投资	2,000.00	实体投资、投资管理（除股权投资、股权投资管理）、投资咨询（除经纪）	1,300.00		65	65	是	890.51		
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	2,000.00	水电开发	1,020.00		68.46	68.46	是	617.70	362.30	
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	5,500.00	焦炉煤气发电筹建	5,500.00		100	100	是			
秦皇岛郴电龙汇电力能源有限公司	控股子公司	河北省秦皇岛市	焦炉煤气发电	10,000.00	焦炉煤气发电筹建	5,900.00		49.4	59	是	4,096.83	3.17	
秦皇岛郴电天宸工业气体有限公司	控股子公司	河北省秦皇岛市	工业气体设备购销	500.00	工业气体设备购销	500.00		100	100	是			
合计											25,543.45	387.24	

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

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
郴州万国大酒店有限责任公司	全资子公司	郴州市	酒店服务	6,068.16	酒店服务	580.71	4,279.54	100	100	是			
郴州市自来水有限责任公司	全资子公司	郴州市	自来水生产、供应	16,676.00	自来水的生产和供应, 管道安装、维修	16,368.96		100	100	是			
包头市天宸中邦工业气体有限公司	全资子公司	包头市	工业气体制造	2,525.00	氧气、氮气、氩气制造, 销售自产产品	1,515.00		60	60	是	958.20	51.80	
合计				25,269.16		18,464.67	4,279.54				958.20	51.80	

## 2、合并范围发生变更的说明

2012年6月13日，公司子公司邯郸郴电电力能源有限责任公司及包头市天宸中邦工业气体有限公司共同与秦皇岛青龙满族自治县德龙铸业开发有限公司签订协议，投资设立秦皇岛郴电龙汇电力能源有限责任公司，子公司邯郸郴电电力能源有限责任公司及包头市天宸中邦工业气体有限公司分别持有其35%、24%的股权，本公司合计持有秦皇岛郴电龙汇电力能源有限责任公司59%的股权，享有控制权，将其纳入合并范围。

2012年6月27日，公司子公司包头市天宸中邦工业气体有限公司在河北省秦皇岛市设立全资子公司秦皇岛郴电天宸工业气体有限公司，本期纳入合并范围。

## 3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
秦皇岛郴电龙汇电力能源有限责任公司	99,937,365.00	-62,635.00
秦皇岛郴电天宸工业气体有限公司	5,000,000.00	

## (六) 合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位:元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	/	/	89,023.97	/	/	106,848.51
人民币	/	/	89,023.97	/	/	106,848.51
银行存款:	/	/	915,183,035.39	/	/	798,017,272.69
人民币	/	/	907,574,017.25	/	/	790,443,729.54
美元	1,203,025.84	6.3249	7,609,018.14	1,202,279.57	6.3009	7,573,543.15
其他货币资金:	/	/	9,704,548.12	/	/	9,704,548.12
人民币	/	/	9,704,548.12	/	/	9,704,548.12
合计	/	/	924,976,607.48	/	/	807,828,669.32

## 2、交易性金融资产:

## (1) 交易性金融资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资		
3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损	89,135.64	84,194.64

益的金融资产		
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	89,135.64	84,194.64

## 3、 应收票据：

## (1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	58,349,474.89	76,455,443.40
合计	58,349,474.89	76,455,443.40

## (2) 期末公司已质押的应收票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
唐山港陆钢铁有限公司	2014年4月10日	2012年10月10日	20,000.00	银行承兑汇票
吴江市银浪纺织整理有限公司	2012年2月27日	2012年8月24日	100,000.00	银行承兑汇票
合计	/	/	120,000.00	/

## 4、 应收账款：

## (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	27,304,425.46	13.91	26,063,786.08	95.46	27,304,425.46	18.58	26,063,786.08	95.46
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	121,639,821.00	61.95	5,961,148.40	4.90	72,224,053.18	49.15	5,282,032.38	7.31
组合小计	121,639,821.00	61.95	5,961,148.40	4.90	72,224,053.18	49.15	5,282,032.38	7.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	47,415,325.88	24.14	44,751,588.05	94.38	47,415,325.88	32.27	44,751,588.05	94.38
合计	196,359,572.34	/	76,776,522.53	/	146,943,804.52	/	76,097,406.51	/



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账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
郴州市涌泉物业管理有限公司	3,223,444.63	2,026,568.72	62.87	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
同新房地产开发有限公司	2,960,717.69	2,960,717.69	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
宜章县梅田镇政府	2,849,327.80	2,849,327.80	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
苏仙区电力公司	2,214,251.25	2,170,487.78	98.02	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
宜章县大龙山水泥厂	2,166,491.56	2,166,491.56	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
临武县武水水泥厂	2,117,768.91	2,117,768.91	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
临武县玉溪水泥厂	2,019,969.20	2,019,969.20	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
永兴县城关镇政府	1,958,865.89	1,958,865.89	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
郴州市五岭铁合金厂	1,947,464.28	1,947,464.28	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
刘丽芳	1,273,935.23	1,273,935.23	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
宜章县莽山硅厂	1,197,643.80	1,197,643.80	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
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
宜章县筑英水泥厂	1,133,047.96	1,133,047.96	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
永兴县向阳煤矿	1,096,445.22	1,096,445.22	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
合计	27,304,425.46	26,063,786.08	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

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

其中:						
1 月以内 (含 1 月)	64,597,637.30	53.11		38,440,640.42	53.22	
1-6 月(含 6 月)	43,015,843.05	35.36	1,651,484.51	19,757,072.11	27.36	987,853.60
6-12 月(含 12 月)	2,881,085.32	2.37	288,108.53	2,881,085.32	3.99	288,108.53
1 年以内小 计	110,494,565.67	90.84	1,939,593.04	61,078,797.85	84.57	1,275,962.13
1 至 2 年	2,630,219.07	2.16	394,532.86	2,630,219.07	3.64	394,532.86
2 至 3 年	2,153,269.15	1.77	430,653.83	2,153,269.15	2.98	430,653.83
3 年以上	6,361,767.11	5.23	3,196,368.67	6,361,767.11	8.81	3,180,883.56
合计	121,639,821.00	100	5,961,148.40	72,224,053.18	100	5,282,032.38

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
3 年以上应收电费	43,207,129.06	41,950,221.15	97.09	按摊余价值小于账面 值之间的差额计提
3 年以上应收水费	4,208,196.82	2,801,366.90	66.57	按摊余价值小于账面 值之间的差额计提
合计	47,415,325.88	44,751,588.05	/	/

(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 (%)
唐山港陆钢铁有限公司	非关联方	23,258,770.94	1-6 个月	11.84
常州中天钢铁集团有限公司	非关联方	19,746,102.13	1-6 个月	10.06
湖南宇腾有色金属股份有限公司	非关联方	6,102,102.13	1 个月以内	3.11
湖南东安电力公司	非关联方	3,942,200.67	1 年以内	2.01
郴州市涌泉物业管理有限公司	非关联方	3,476,999.78	1-3 年	1.77
合计	/	56,526,175.65	/	28.79

5、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	22,478,996.99	10.19	20,078,996.99	89.32	22,478,996.99	12.11	20,078,996.99	89.32
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	190,508,808.43	86.35	3,062,522.17	1.61	155,573,379.98	83.79	3,062,522.17	1.97
组合小计	190,508,808.43	86.35	3,062,522.17	1.61	155,573,379.98	83.79	3,062,522.17	1.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	7,628,116.19	3.46	7,378,116.19	96.72	7,628,116.19	4.10	7,378,116.19	96.72
合计	220,615,921.61	/	30,519,635.35	/	185,680,493.16	/	30,519,635.35	/

## 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价值之间的差额计提
郴州市福泉度假有限公司	4,800,000.00	2,400,000.00	50.00	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
柳晖、唐建莲	1,478,493.77	1,478,493.77	100	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
郴州市北湖区人民法院	1,119,215.50	1,119,215.50	100	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
合计	22,478,996.99	20,078,996.99	/	/

## 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)	171,181,529.70	89.85		136,246,101.25	87.58	
1-6 月 (含 6 月)	2,702,319.00	1.42	135,115.95	2,702,319.00	1.74	135,115.95
6-12 月 (含 12 月)	4,242,341.70	2.23	424,234.18	4,242,341.70	2.73	424,234.18

1 年以内小计	178,126,190.40	93.5	559,350.13	143,190,761.95	92.05	559,350.13
1 至 2 年	8,586,137.64	4.50	1,287,920.64	8,586,137.64	5.52	1,287,920.64
2 至 3 年	2,276,629.30	1.20	455,325.86	2,276,629.30	1.46	455,325.86
3 年以上	1,519,851.09	0.80	759,925.54	1,519,851.09	0.97	759,925.54
合计	190,508,808.43	100	3,062,522.17	155,573,379.98	100	3,062,522.17

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
双江县国有资产管理中心	500,000.00	250,000.00	50	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
赣州水能机厂	200,000.00	200,000.00	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
郴州市临武县房改办	451,628.38	451,628.38	100	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(柬埔寨项目竞标费)	400,000.00	400,000.00	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
蓝山县人民法院	316,995.00	316,995.00	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
钟国强	263,000.00	263,000.00	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
广州市华南通信工程公司	206,100.00	206,100.00	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
宜章变电工区	205,573.10	205,573.10	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
永兴县水电局物资站	190,299.30	190,299.30	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
陈加欣	166,080.00	166,080.00	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
临武县环境保护局	147,000.00	147,000.00	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
临武县花塘乡政府	145,000.00	145,000.00	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
湖南省自动化公司	133,400.00	133,400.00	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
电力器材安装公司	125,000.00	125,000.00	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
华国大酒店	120,000.00	120,000.00	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
北湖区人民法院	117,905.30	117,905.30	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
郴州市中级人民法院	107,352.00	107,352.00	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提

				之间的差额计提
中国证券结算有限责任公司上海分公司	107,318.00	107,318.00	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
其他应收往来款	3,725,465.11	3,725,465.11	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
合计	7,628,116.19	7,378,116.19	/	/

(2) 本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(%)
农网改造还本付息基金	农网改造还本付息基金	77,691,449.87	1-2 年	35.22
城市公用事业附加	城市公用事业附加	26,757,744.87	1-2 年	12.13
湖南省水利电力有限责任公司	非关联方	23,608,200.00	3 年以上	10.70
永兴悦来温泉度假有限公司	非关联方	15,081,287.72	3 年以上	6.84
资兴市地方电力集团公司	非关联方	8,223,826.59	1-2 年	3.72
合计	/	151,362,509.05	/	68.61

(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	299,876.20	0.14
郴州辉煌电子传媒有限责任公司	联营企业	270,000.00	0.12
联合国工发组织郴州市小水电基地	其他关联方	97,835.35	0.04
汝城县水利电力有限责任公司	股东单位	285.07	
合计	/	667,996.62	0.30

6、 预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	292,165,708.74	98.51	134,167,663.65	92.06
1 至 2 年	3,615,782.92	1.22	8,995,336.22	6.17

2 至 3 年	513,226.47	0.17	2,009,756.01	1.38
3 年以上	286,345.76	0.10	568,906.60	0.39
合计	296,581,063.89	100	145,741,662.48	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
德龙铸业开发有限公司	其他关联方	56,020,000.00	1 个月以内	工程尚未完工
深圳市洪涛装饰股份有限公司株洲分公司	供应商	19,751,653.50	1-2 年	工程尚未完工
湖南省四工程有限公司	供应商	13,408,991.49	1-2 年	工程尚未完工
郴州市电力有限责任公司	供应商	12,169,654.49	1 年以内	工程尚未完工
哈尔滨电机厂（昆明）电机有限责任公司	供应商	9,360,000.00	1-2 年	工程尚未完工
合计	/	110,710,299.48	/	/

期末余额较期初余额增加 15,083.94 万元，增长 1.03 倍，主要包括本期子公司邯郸郴电电力能源有限责任公司预付余热发电项目工程款 1,750.05 万元，郴州万国大酒店有限责任公司预付装修改造工程款 2,233.36 万元，秦皇岛郴电龙汇电力能源有限责任公司预付余热发电项目工程款 5,602 万元以及分公司预付农网完善工程项目款 4,608.09 万元等。

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

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

## 7、 存货：

## (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,391,231.44		21,391,231.44	29,790,510.11		29,790,510.11
库存商品				318,722.65		318,722.65
周转材料	56,347.52		56,347.52	62,931.74		62,931.74
合计	21,447,578.96		21,447,578.96	30,172,164.50		30,172,164.50

## 8、 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							

二、联营企业							
1. 郴州郴电科技有限公司	49.00	49.00	36,517,157.5	26,757,703.78	9,759,453.75	8,139,040.93	379,934.91
2. 郴州辉煌电子传媒有限责任公司	45.00	45.00	3,421,327.58	2,851,872.15	569,455.43		
3. 新余中邦工业气体有限公司	40.00	40.00	302,452,265.19	86,039,192.78	216,413,072.41	14,973,895.33	3,249,134.34

## 9、长期股权投资：

## (1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
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	86,308,395.87	186,168.11			49.00	49.00	
郴州辉煌电子传媒有限公司	1,800,000.00	4,595,964.23				45.00	45.00	
新余中邦工业气体有限公司	71,272,300.00	256,254.95	1,299,653.75			40.00	40.00	

## 10、固定资产：

## (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

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

一、账面原值合计：	3,221,595,429.91		17,400,614.21	674,538.34	3,238,321,505.78
其中：房屋及建筑物	696,438,937.91		24,895,190.51		721,334,128.42
机器设备	520,300,760.33		-165,155,205.69		355,145,554.64
运输工具	34,626,696.69		613,402.83	674,538.34	34,565,561.18
电子设备及其他	84,072,979.86		-30,330,556.30		53,742,423.56
大坝	59,376,591.66				59,376,591.66
供发电设备	1,826,779,463.46		187,377,782.86		2,014,157,246.32
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	800,872,785.51		80,747,451.17	1,681,532.58	879,938,704.10
其中：房屋及建筑物	209,296,020.74		14,618,308.92		223,914,329.66
机器设备	197,340,628.74		11,118,419.53		208,459,048.27
运输工具	19,810,782.89		1,627,621.50	601,751.63	20,836,652.76
电子设备及其他	64,354,758.18		-14,171,729.43	1,079,780.95	49,103,247.80
大坝	11,812,516.13		673,775.93		12,486,292.06
供发电设备	298,258,078.83		66,881,054.72		365,139,133.55
三、固定资产账面净值合计	2,420,722,644.4		/	/	2,358,382,801.68
其中：房屋及建筑物	487,142,917.2		/	/	505,244,193.48
机器设备	322,960,131.6		/	/	147,504,222.57
运输工具	14,815,913.8		/	/	13,880,194.87
电子设备及其他	19,718,221.7		/	/	4,729,465.67
大坝	47,564,075.5		/	/	46,890,299.60
供发电设备	1,528,521,384.6		/	/	1,640,134,425.49
四、减值准备合计	31,285,963.66		/	/	31,285,963.66
其中：房屋及建筑物	13,040,315.13		/	/	13,040,315.13
机器设备	7,945,648.53		/	/	7,945,648.53
运输工具			/	/	
电子设备及其他			/	/	
大坝			/	/	
供发电设备	10,300,000.00		/	/	10,300,000.00
五、固定资产账	2,389,436,680.74		/	/	2,327,096,838.02



面价值合计				
其中：房屋及建筑物	474,102,602.04	/	/	484,379,483.63
机器设备	315,014,483.06	/	/	138,740,857.84
运输工具	14,815,913.80	/	/	13,728,908.42
电子设备及其他	19,718,221.68	/	/	4,639,175.76
大坝	47,564,075.53	/	/	46,890,299.60
供发电设备	1,518,221,384.63	/	/	1,638,718,112.77

本期折旧额：71,863,763 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：16,787,211.38 元。

## 11、 在建工程：

### (1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	473,166,276.18		473,166,276.18	280,150,835.39		280,150,835.39

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
农网改造工程	1,025,000,000.00	117,140,976.10	27,924,652.86	16,787,211.38	100	88.57	59,666,395.40	24,597,733.47	5.31	自筹	128,278,417.58
包头气体工程(一期)	82,500,000.00	40,000,000.00	38,000,000.00		94.55	94.55				自筹	78,000,000.00
万国酒店改造	60,000,000.00	12,464,783.91	1,448,455.84		70.74	23.19				专项贷款	13,913,239.75
临沧水电站工程	103,000,000.00	32,973,901.34	18,763,406.69		58.61	50.23	1,727,723.74	1,597,886.24	9.17	专项贷款	51,737,308.03
变电站工程	100,000,000.00	30,902,736.58	36,781,570.18		68.38	68.38	11,242,380.25	1,517,539.20	6.41	自筹	67,684,306.76
郴州城北卜里坪 220KV 变电站	150,000,000.00	9,772,758.84	8,410,481.19		12.13	12.13				自筹	18,183,240.03
焦炉煤气发电项目	184,500,000.00	8,415,613.18	16,632,915.24		43.28	13.58				自筹	25,048,528.42
城区管网建设(一期)	90,000,000.00	3,347,633.62	18,393,675.68		74.82	24.16				自筹; 政府补助	21,741,309.30
江源水库建设工程	196,000,000.00	17,127,511.29	15,837,874.40		16.82	16.82				自筹; 政府补助	32,965,385.69
合计	1,991,000,000.00	272,145,914.86	182,193,032.08	16,787,211.38	/	/	72,636,499.39	27,713,158.91	/	/	437,551,735.56

期末在建工程余额比期初余额增加 19,301.54 万元，增长 68.90%，主要包括农网完善工程增加 9,570.42 万元，子公司包头市天宸中邦工业气体有限公司气体项目工程增加 3,800 万元，临沧郴电水电投资有限公司水电工程项目增加 1,876.34 万元，郴州市自来水有限责任公司管网改造工程增加 2,246.64 万元等。

## 12、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
农网改造工程物资	23,223,624.08	32,631,484.66	39,151,352.75	16,703,755.99
铸管、PE管	3,289,334.17		1,545,085.41	1,744,248.76
合计	26,512,958.25	32,631,484.66	40,696,438.16	18,448,004.75

期末余额比期初余额减少 806.50 万元，降低 30.42%，主要系农网完善工程材料投入使用。

## 13、无形资产：

## (1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	110,062,219.29	187,836.60		110,250,055.89
1. 非专利技术	19,834,760.00			19,834,760.00
2. 信息管理系统	6,174,681.60	57,336.60		6,232,018.20
3. 财务软件	1,553,901.20	130,500.00		1,684,401.20
4. 土地使用权	82,498,876.49			82,498,876.49
二、累计摊销合计	28,042,188.45	2,145,862.51		30,188,050.96
1. 非专利技术	13,162,146.34	991,740.00		14,153,886.34
2. 信息管理系统	3,747,652.89	235,856.92		3,983,509.81
3. 财务软件	260,702.10	77,943.39		338,645.49
4. 土地使用权	10,871,687.12	840,322.20		11,712,009.32
三、无形资产账面净值合计	82,020,030.84	-1,958,025.91		80,062,004.93
1. 非专利技术	6,672,613.66	-991,740.00		5,680,873.66
2. 信息管理系统	2,427,028.71	-178,520.32		2,248,508.39
3. 财务软件	1,293,199.10	52,556.61		1,345,755.71
4. 土地使用权	71,627,189.37	-840,322.20		70,786,867.17
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	82,020,030.84	-1,958,025.91		80,062,004.93
1. 非专利技术	6,672,613.66	-991,740.00		5,680,873.66
2. 信息管理系统	2,427,028.71	-178,520.32		2,248,508.39
3. 财务软件	1,293,199.10	52,556.61		1,345,755.71
4. 土地使用权	71,627,189.37	-840,322.20		70,786,867.17

本期摊销额：2,156,139.29 元。

## 14、商誉:

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
常州中天邦益气体有限公司	2,184,861.36			2,184,861.36	
德能水电有限公司	18,234,084.61			18,234,084.61	
郴州市自来水有限责任公司	2,973,967.68			2,973,967.68	
合计	23,392,913.65			23,392,913.65	

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

## 15、递延所得税资产/递延所得税负债:

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税负债:		
合并收购子公司资产按公允价值计价的差异	894,543.53	935,715.54
小计	894,543.53	935,715.54

## 16、资产减值准备明细:

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	107,460,697.20	679,116.02			108,139,813.22
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	31,285,963.66				31,285,963.66

值准备					
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	138,746,660.86	679,116.02			139,425,776.88

## 17、短期借款：

## (1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	140,000,000.00	70,000,000.00
抵押借款	16,600,000.00	16,600,000.00
保证借款	271,500,000.00	271,500,000.00
信用借款	120,000,000.00	80,000,000.00
合计	548,100,000.00	438,100,000.00

## 18、应付账款：

## (1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	151,781,060.35	125,892,619.67
1-2 年（含 2 年）	9,784,544.36	9,198,779.10
2-3 年（含 3 年）	7,824,536.76	7,312,354.83
3 年以上	4,742,012.36	5,657,495.14
合计	174,132,153.83	148,061,248.74

(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	22,483,403.76
永兴县二级水电站有限责任公司	5,813,426.81	4,199,130.47
汝城县水电有限责任公司	12,029,843.52	4,012,651.60
宜章县电力有限责任公司	1,508,701.89	2,044,314.85
永兴县水利电力有限责任公司	2,039,709.02	2,035,952.02
临武县水利电力有限责任公司	2,499,683.93	1,756,786.57
汝城万年桥电站	4,560,219.63	582,915.05
合计	31,161,195.46	37,115,154.32

## (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。

## 19、预收账款：

## (1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	87,214,524.80	60,527,640.11
1-2 年（含 2 年）	4,826,315.68	4,224,412.62
2-3 年（含 3 年）	325,169.27	285,524.50
3 年以上	59,421.34	28,253.00
合计	92,425,431.09	65,065,830.23

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

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

## (3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

期末余额较期初余额增加 2,735.96 万元，增长 42.05%，主要系本期部分专线用户预缴电费增加所致。

## 20、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,666,901.86	93,934,345.27	96,844,934.84	5,756,312.29
二、职工福利费		8,410,755.91	7,501,894.51	908,861.40
三、社会保险费	420,718.83	13,275,793.53	12,150,409.28	1,546,103.08
其中：1. 医疗保险费	92,505.35	3,079,577.97	2,885,613.06	286,470.26
2. 基本养老保险费	269,567.36	8,222,334.27	7,437,601.96	1,054,299.67
3. 年金缴费				

4. 失业保险费	36,415.35	937,293.97	839,572.69	134,136.63
5. 工伤保险费	7,787.13	687,533.47	663,670.40	31,650.20
6. 生育保险费	14,443.64	349,053.85	323,951.17	39,546.32
四、住房公积金	309,310.59	7,546,348.79	7,205,499.95	650,159.43
五、辞退福利				
六、其他	135,371.60	34,938.80		170,310.40
七、工会经费	2,049,668.09	1,526,775.26	2,306,112.47	1,270,330.88
八、职工教育经费	1,151,065.08	916,588.30	914,175.61	1,153,477.77
九、非货币性福利				
合计	12,733,036.05	125,645,545.86	126,923,026.66	11,455,555.25

工会经费和职工教育经费金额 2,423,808.65 元。

#### 21、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	10,578,115.98	6,010,323.36
营业税	163,594.42	19,093.04
企业所得税	11,440,786.04	10,444,460.67
个人所得税	417,454.76	257,806.34
城市维护建设税	111,615.65	130,596.41
土地使用税	78,172.41	-1,332.35
房产税	1,809,660.32	2,580,424.59
车船使用税	13,727.55	
教育附加费	323,565.10	183,562.96
其他	-293,266.54	1,467,125.24
印花税	6,632.90	
合计	24,650,058.59	21,092,060.26

#### 22、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
国债转贷利息	9,260,529.34	9,260,529.34
农行逾期贷款利息	444,400.00	1,448,900.00
合计	9,704,929.34	10,709,429.34

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 9,260,529.34 元。

注 2：期末子公司郴州市自来水有限责任公司累计应付未付逾期国债转贷资金利息 444,400.00 元。

#### 23、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
香港恒龙科技有限公司	62,101,748.04	124,497,126.31	
香港明键国际有限公司	5,366,277.78	5,552,040.72	
北京今日捷报投资咨询有限公司			
长沙嘉欣商务信息咨询有限公司	1.00	1.00	
永兴县水利电力有限责任公司	4,331,035.01	313,474.18	
合计	71,799,061.83	130,362,642.21	/

## 24、其他应付款：

## (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	90,202,665.56	140,446,796.33
1-2 年（含 2 年）	53,213,251.32	61,024,340.92
2-3 年（含 3 年）	2,562,389.12	2,345,977.19
3 年以上	26,587,522.36	25,676,235.06
合计	172,565,828.36	229,493,349.50

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
临武县综合利用发电有限责任公司		1,000,000.00
临武县水利电力有限责任公司	1,653,039.92	1,353,448.56
郴州郴电科技有限公司	2,645,275.76	2,507,919.63
永兴县水利电力有限责任公司	1,911,114.73	2,118,420.91
合计	6,209,430.41	6,979,789.10

## (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额
公用事业附加（超过一年部分）	10,137,483.31
电价调整平衡资金	6,938,690.69
农网还本付息资金（1 年以上部分）	5,841,835.61
电费押金（超过一年部分）	2,509,825.00
郴州市电力有限责任公司	2,085,781.41



单位名称	金额
南方水务有限公司	2,003,631.00
湖南省乐成电力工程设备有限公司	1,889,180.00
徐维安	1,767,800.00
临武县水利电力有限责任公司	1,389,613.21
合计	<u>34,563,840.23</u>

## (4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	性质或内容	金额
郴州四清湖供水有限公司	收购供水资产	21,538,789.77
公用事业附加费	路灯电费及路灯维护	15,504,405.55
电价调整平衡资金	电价调整平衡资金	10,137,483.31
电费押金	暂收款	9,893,235.38
香港恒龙科技有限公司	咨询费、往来款	9,168,189.49
农改还本付息基金	农改还本付息基金	3,857,892.47
南京中德保护控制系统公司	材料款和质保金	3,577,079.20
广东广大电缆有限公司	材料款和质保金	2,645,275.76
郴州市电力有限责任公司	工程款	2,533,421.67
内退人员各项提留	改制提留款	2,514,583.26
郴州郴电科技有限公司	材料款	2,085,781.41
永兴县水利电力有限责任公司	往来款	2,003,631.00
平高集团销售有限公司	材料款和质保金	1,911,114.73
南方水务有限公司	自来水公司股权转让款	1,889,180.00
湖南省乐成电力工程设备有限公司	设备材料款	1,767,800.00
徐维安	工程款	1,428,230.00
合计		<u>92,456,093.00</u>

## 25、1 年内到期的非流动负债：

## (1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	56,000,000.00	58,000,000.00
合计	56,000,000.00	58,000,000.00

## (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	56,000,000.00	58,000,000.00
合计	56,000,000.00	58,000,000.00

## 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
中国农业银行郴州市北湖区支行	2009 年 9 月 24 日	2012 年 9 月 24 日	人民币	6.65	20,000,000.00	20,000,000.00
中国农业银行郴州市北湖区支行	2009 年 12 月 11 日	2012 年 12 月 10 日	人民币	6.65	20,000,000.00	20,000,000.00
中国农业发展银行	2008 年 8 月 1 日	2012 年 10 月 26 日	人民币	7.83	10,000,000.00	10,000,000.00
中国农业发展银行	2008 年 6 月 25 日	2012 年 6 月 24 日	人民币	6.7	6,000,000.00	8,000,000.00
合计	/	/	/	/	56,000,000.00	58,000,000.00

## 26、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
逾期的长期借款	31,900,000.00	31,900,000.00
逾期的国债转贷资金	3,272,600.00	3,272,600.00
合计	35,172,600.00	35,172,600.00

期末逾期的长期借款系子公司郴州市自来水有限责任公司积欠中国农业银行郴州市苏仙区支行逾期长期借款本金 3,190 万元；逾期的国债转贷资金 327.26 万元系郴州市自来水有限责任公司积欠郴州市财政局国债转贷资金。该两项贷款均系郴州市自来水有限责任公司历史陈欠贷款，公司目前正在与贷款银行协商豁免事项。

## 27、长期借款：

## (1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	1,515,156,200.00	1,355,156,200.00
抵押借款	212,000,000.00	212,000,000.00
保证借款	130,000,000.00	28,000,000.00
信用借款	177,034,212.00	177,034,212.00
合计	2,034,190,412.00	1,772,190,412.00

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国农业银行郴州市北湖区支行	2008年2月11日	2028年2月10日	人民币	5.94	271,630,000.00	271,630,000.00
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	2012年4月27日	2032年4月26日	人民币	5.94	110,000,000.00	100,000,000.00
合计	/	/	/	/	731,630,000.00	721,630,000.00

## 28、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益-“金太阳”工程政府补助	65,830,000.00	65,830,000.00
递延收益-焦炉煤气利用项目中央预算内资金	10,000,000.00	10,000,000.00
递延收益-管网建设(国债转贷资金转拨款)	7,887,323.91	8,309,859.15
递延收益-湘马矿区110KV变电站	7,700,930.94	7,700,930.94
递延收益-江源水库政府补助	5,000,000.00	5,000,000.00
递延收益-管网一期改扩建工程政府补助	3,850,000.00	3,950,000.00
递延收益-管网改造工程政府补助	1,395,000.00	1,440,000.00
合计	101,663,254.85	102,230,790.09

## 29、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

## 30、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	7,244,707.04		4459.00	7,240,248.04

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合 计	<u>7,244,707.04</u>		<u>4459.00</u>	<u>7,240,248.04</u>

## 31、 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	185,000,000.00			185,000,000.00
其他资本公积-其他	119,730,559.08	20,000,000.00		139,730,559.08
合计	671,694,481.14	20,000,000.00		691,694,481.14

为体现使用农网还贷资金偿还专项贷款的专款专用性质，本公司农网升级工程自有资额转入“资本公积--其他资本公积”2,000.00 万元。

## 32、 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

## 33、 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	44,826,187.49	/
调整后 年初未分配利润	44,826,187.49	/
加：本期归属于母公司所有者的 净利润	52,989,719.23	/
期末未分配利润	97,815,906.72	/

## 34、 营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,036,487,577.39	877,317,462.06
其他业务收入	7,697,096.27	13,933,321.12
营业成本	818,992,257.55	699,139,536.74

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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

供电行业	849,547,046.12	720,327,760.24	704,789,723.06	610,917,754.33
供气行业	141,844,555.64	73,252,674.78	135,595,448.33	71,133,422.66
供水行业	45,086,231.63	24,100,337.89	36,932,290.67	16,071,854.55
其他	9,744.00			
合计	1,036,487,577.39	108,307,321.32	877,317,462.06	698,123,031.54

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力销售	849,547,046.12	720,327,760.24	704,789,723.06	610,917,754.33
工业气体销售	141,844,555.64	73,252,674.78	135,595,448.33	71,133,422.66
自来水销售	45,086,231.63	24,100,337.89	36,932,290.67	16,071,854.55
其他	9,744.00			
合计	1,036,487,577.39	108,307,321.32	877,317,462.06	698,123,031.54

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、电力销售				
1. 郴州地区	309,936,334.48	279,418,560.29	250,277,740.22	224,896,768.49
2. 宜章地区	159,168,183.06	131,846,447.22	134,208,068.53	112,474,862.61
3. 临武地区	117,607,262.15	99,908,470.76	103,401,465.56	85,696,497.58
4. 汝城地区	120,714,753.58	103,806,038.35	107,602,318.63	95,536,094.73
5. 永兴地区	128,214,968.50	100,794,584.29	109,300,130.12	92,313,530.92
6. 其他地区	13,905,544.35	4,553,659.33		
二、自来水销售				
1. 郴州地区	45,086,231.63	24,100,337.89	36,932,290.67	16,071,854.55
三、工业气体销售				
1. 常州地区	78,484,577.14	39,872,837.28	76,882,747.13	38,316,422.34
2. 唐山地区	63,359,978.50	33,059,952.31	58,712,701.20	32,817,000.32
3. 包头地区		319,885.19		
四、餐饮住宿及其他				
1. 郴州地区	9,744.00			
合计	1,036,487,577.39	108,307,321.32	877,317,462.06	698,123,031.54

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
常州中天钢铁集团有限公司	67,124,996.69	6.43
唐山港陆钢铁有限公司	55,466,699.99	5.31

华盛扎钢厂	45,358,992.24	4.34
湖南宇腾有色金属股份公司	20,101,920.13	1.92
湖南东安电力公司	13,717,259.60	1.31
合计	201,769,868.65	19.31

## 35、合同项目收入：

单位：元 币种：人民币

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
	尼泊尔变电站建设工程	37,840,610.27	38,505,916.18	-665,305.91	34,318,471.03
小计	37,840,610.27	38,505,916.18	-665,305.91	34,318,471.03	

## 36、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	349,895.05	163,422.37	本公司安装收入的营业税税率为 3%，租金收入的营业税税率为 5%，住宿、餐饮服务收入的营业税税率为 5%。
城市维护建设税	3,164,812.92	2,479,469.34	5%、7%
教育费附加	2,920,398.66	689,498.82	4%、4.5%
合计	6,435,106.63	3,332,390.53	/

## 37、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,176,558.34	
水费附加	664,768.70	
水电费、价调基金	443,179.13	
其他	104,619.34	
合计	3,389,125.51	

## 38、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	41,446,781.41	32,783,184.95
折旧费	5,692,849.97	5,478,803.14
业务招待费	6,191,018.28	6,298,800.44
咨询费	-11,865.00	184,680.00
车辆使用费	3,149,395.08	3,350,689.71
费用性税金	2,019,971.21	1,790,472.01

办公费	1,304,530.13	1,167,409.61
无形资产摊销	2,108,944.37	2,037,164.40
修理费	169,696.00	1,062,656.79
保险费	5,867,189.41	5,347,964.92
差旅费	1,460,729.03	1,459,165.96
聘请中介机构费	631,200.00	3,079,659.00
租赁费	1,296,698.71	725,611.84
劳动保护费	568,408.50	213,224.27
水电费	65,081.09	255,733.28
会议费	595,014.00	349,343.00
其他管理费用	5,729,609.07	4,227,731.76
合计	78,285,251.26	69,812,295.08

## 39、 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	28,427,669.51	32,177,154.40
减：利息收入	-1,850,109.42	-4,366,215.20
汇兑损失	-30,791.21	
其他财务费用	86,175.67	258,559.37
合计	26,632,944.55	28,069,498.57

## 40、 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	4,941.00	
合计	4,941.00	

## 41、 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	1,485,821.85	541,629.68
理财收益		68,646.58
合计	1,485,821.85	610,276.26

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
新余中邦工业气体有限公司	1,299,653.74		
郴州郴电科技有限公司	186,168.11	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	1,485,821.85	541,629.68	/

## 42、 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	679,116.02	140,000.56
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	679,116.02	140,000.56

## 43、 营业外收入：

## (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	129,213.29		140,513.29
其中：固定资产处置利得	129,213.29		
政府补助	85,000.00	390,000.00	85,000.00
其他	4,687,113.68	1,844,178.48	4,675,813.68
合计	4,901,326.97	2,234,178.48	4,901,326.97

## (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
常州市武进财政局地方性政府奖励	85,000		常州武进武财工贸[2011]7号
合计	85,000.00	390,000.00	/



营业外收入本期发生额较上期增加 266.71 万元，增长 1.19 倍，主要系经济责任审计确认收入增加。

#### 44、 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
对外捐赠	44,500.00	100,000.00	44,500.00
其他	2,285,654.50	873,484.38	2,285,654.50
合计	2,330,154.50	973,484.38	2,330,154.50

营业外支出本期发生额较上年同期增加 135.67 万元，增长 1.39 倍，主要系经济责任审计查补税款支出增加。

#### 45、 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	32,481,086.07	22,932,483.20
递延所得税调整	-41,172.01	-41,952.58
合计	32,439,914.06	22,890,530.62

#### 46、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 本期基本每股收益（本期）的计算：

$$\text{基本每股收益} = \frac{P}{S} = \frac{52,989,719.23}{210,267,720.00} = 0.2520$$

$$\text{扣除非经常性损益后的每股收益} = \frac{P}{S} = \frac{51,107,384.43}{210,267,720.00} = 0.2431$$

其中：S=S<sub>0</sub>+S<sub>1</sub>+S<sub>i</sub>×M<sub>i</sub>÷M<sub>0</sub>-S<sub>j</sub>×M<sub>j</sub>÷M<sub>0</sub>-S<sub>k</sub>

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

S<sub>0</sub> 为期初股份总数

S<sub>1</sub> 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<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数

S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数

S<sub>k</sub> 为报告期缩股数

M<sub>0</sub> 报告期月份数

M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数

M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数

(2) 本期稀释后的每股收益的计算

$$\begin{aligned} \text{稀释后的每股收益} &= \frac{P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})}{S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}} \\ &= \frac{52,989,719.23}{210,267,720.00} = 0.2520 \end{aligned}$$

$$\begin{aligned} \text{扣除非经常性损益稀释后的每股收益} &= \frac{P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})}{S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}} \\ &= \frac{51,107,384.43}{210,267,720.00} = 0.2431 \end{aligned}$$

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

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

#### 47、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	36,539,673.46
收到的往来款	24,288,347.97
收到的其他政府补助款	
利息收入	1,850,109.42
其他	
合计	62,678,130.85

##### (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	37,525,115.01
支付的管理费用	27,016,704.30
支付工程性质保金	
支付往来款项	2,174,008.17
支付的银行手续费	86,175.67
合计	66,802,003.15

## 48、现金流量表补充资料：

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	81,392,893.40	69,737,501.44
加：资产减值准备	679,116.02	140,000.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	80,747,451.17	63,809,642.06
无形资产摊销	2,145,862.51	2,037,164.40
长期待摊费用摊销		-9,166.67
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）	-129,213.29	-249,998.62
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-4,941.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	28,427,669.51	26,070,486.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,485,821.85	-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）	-41,172.01	
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,724,585.54	-14,986,097.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-111,689,349.45	-129,760,535.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	69,433,384.25	140,571,940.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	158,200,464.80	156,750,662.21
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	915,272,059.36	930,871,467.40
减：现金的期初余额	798,124,121.20	1,105,271,285.82
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	117,147,938.16	-174,399,818.42

## (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	915,272,059.36	798,124,121.20
其中：库存现金	89,023.97	106,848.51
可随时用于支付的银行存款	915,183,035.37	798,017,272.69

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	915,272,059.34	798,124,121.20
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	915,272,059.36	798,124,121.20

## (七) 关联方及关联交易

## 1、 本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
郴州市人民政府国有资产监督管理委员会	国资局	湖南省郴州市				17.88	17.88		77007174-5

## 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	陈百红	水力发电	8,500	70.00	70.00	74835798-2
湖南德能湘江水电有限责任公司	国有控股	东安县	陈百红	水力发电	2,100	80.00	80.00	75581717-4
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	76564802-8
唐山中邦工业气体有限公司	国有控股	唐山市	李素芬	工业气体制造	4,439.69	45.50	50.50	780829214
常州中天邦益气体有限公司	国有控股	常州市	李素芬	工业气体制造	5,474.44	45.50	50.50	766537653
包头市天宸中邦工业气体有限公司	国有控股	包头市	袁志勇	工业气体制造	2,525	60	60	57568174-0
郴州万国大酒店有限责任公司	国有控股	郴州市	蒋建华	酒店服务	6,068	100.00	100.00	75061484-5
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	68401040-1

临沧郴电水电投资有限公司	国有控股	云南省临沧市	付国	水力发电	1,490	68.46	68.46	69567190-X
郴州市自来水有限责任公司	国有控股	郴州市	付国	自来水的生产和供应, 管道安装、维修	16,676	100.00	100.00	18783048-4
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
秦皇岛郴电天宸工业气体有限公司	国有控股	秦皇岛市	袁志勇	工业气体设备购销	500	100	100	59828993-6
秦皇岛郴电龙汇电力能源有限责任公司	国有控股	秦皇岛市	李生希	电力供应; 投资咨询服务	10,000	59	59	59826047-1

## 3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
1. 郴州郴电科技有限公司	中外合资经营企业	郴州市	周素莲	电表等生产与销售	1,000	49.00	49.00	74591668-9
2. 郴州辉煌电子传媒有限责任公司	内资企业	郴州市	周素莲	传媒业及咨询服务	400	45.00	45.00	77679876-9
3. 新余中邦工业气体有限公司	中外合资经营企业	新余市	虞金斌	气体生产与销售	15,467.31	40.00	40.00	79946827-9

单位: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					
二、联营企业					
1. 郴州郴电科技有限公司	36,517,157.5	26,757,703.78	9,759,453.75	8,139,040.93	379,934.91
2. 郴州辉煌电子传媒有限责任公司	3,421,327.58	2,851,872.15	569,455.43	164,988.16	-586,721.80
3. 新余中邦工业气体有限公司	302,452,265.19	86,039,192.78	216,413,072.41	14,973,895.33	3,249,134.34

## 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
开封天宸能源化工机械有限公司	其他	
青龙满族自治县德龙铸业开发有限公司	其他	

## 5、关联交易情况

## (1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
临武县水利电力有限责任公司	采购电力	政府定价	2,921,310.30	0.34	2,024,557.83	0.39
宜章县电力有限责任公司	采购电力	政府定价	7,914,628.50	0.94	5,010,092.84	0.96
永兴县二级水电站有限责任公司	采购电力	政府定价	18,514,296.34	2.20	34,821,370.65	6.70
汝城县水电有限责任公司	采购电力	政府定价	12,029,843.52	1.43	19,227,220.67	3.70
汝城万年桥电站	采购电力	政府定价	4,560,219.63	0.54	7,827,760.60	1.51
郴州郴电科技有限公司	采购材料及设备	市场价	5,199,052.00	0.61	7,127,386.23	15.86
采购商品合计			51,139,350.29		76,038,388.82	
开封天宸能源化工机械有限公司	出包工程	市场价	78,000,000.00	95		
青龙满族自治县	220KV 变	市场价	56,020,000.00	85		

德龙铸业开发有限公司	电站					
接受劳务合计			134,020,000.00			

## (2) 关联租赁情况

公司出租情况表:

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	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
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			协议价	300,883.00
宜章县电力有限责任公司	宜章分公司	办公场地及土地使用权			协议价	400,000.00
汝城县水电有限责任公司	汝城分公司	办公场地及土地使用权			协议价	259,538.50
永兴县水利电力有限责任公司	德能水电有限公司	电站资产			协议价	4,231,727.18
永兴县水利电力有限责任公司	永兴分公司	办公场地及土地使用权			协议价	359,576.00
合计						5,551,724.68

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	郴州郴电科技有限公司			11,904.00	
预付款项	秦皇岛青龙满族自治县德龙铸业开发有限公司	56,020,000.00			
其他应收款	郴州郴电科技有限公司	524,773.05	59,975.24	353,177.50	59,975.24
其他应收款	郴州辉煌电子传媒有限责任公司	270,000.00	54,000.00	270,000.00	54,000.00
其他应收款	汝城县水电有限责任公司	285.07		132,943.33	
其他应收款	联合国工发组织郴州市小水电基地	97,835.35		97,835.35	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	郴州郴电科技有限公司	2,709,610.66	22,483,403.76
应付账款	永兴县二级水电站有限责任公司	5,813,426.81	4,199,130.47
应付账款	汝城县水电有限责任公司	12,029,843.52	4,012,651.60
应付账款	宜章县电力有限责任公司	1,508,701.89	2,044,314.85
应付账款	永兴县水利电力有限责任公司	2,039,709.02	2,035,952.02
应付账款	临武县水利电力有限责任公司	2,499,683.93	1,756,786.57
应付账款	汝城万年桥电站	4,560,219.63	582,915.05
其他应付款	郴州郴电科技有限公司	2,645,275.76	2,507,919.63
其他应付款	永兴县水利电力有限责任公司	1,911,114.73	2,118,420.91
其他应付款	临武县水利电力有限责任公司	1,653,039.92	1,353,448.56
其他应付款	临武县综合利用发电有限责任公司		1,000,000.00

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

无

(十一) 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)	84,194.64	4,941.00			89,135.64
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产					
金融资产小计	84,194.64	4,941.00			89,135.64
上述合计	84,194.64	4,941.00			89,135.64

(十二) 母公司财务报表主要项目注释



## 1、 应收账款：

## (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	18,906,011.89	14.33	18,906,011.89	100.00	18,906,011.89	17.97	18,906,011.89	100
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	69,795,051.73	52.92	2,655,309.28	3.80	43,102,561.38	40.97	2,639,824.17	6.12
组合小计	69,795,051.73	52.92	2,655,309.28	3.80	43,102,561.38	40.97	2,639,824.17	6.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	43,189,660.06	32.75	41,932,752.15	97.09	43,189,660.06	41.06	41,932,752.15	97.09
合计	131,890,723.68	/	63,494,073.32	/	105,198,233.33	/	63,478,588.21	/

## 单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
宜章县梅田镇政府	2,849,327.80	2,849,327.80	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
宜章县大龙山水泥厂	2,166,491.56	2,166,491.56	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
临武县武水水泥厂	2,117,768.91	2,117,768.91	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
临武县玉溪水泥厂	2,019,969.20	2,019,969.20	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
永兴县城关镇政府	1,958,865.89	1,958,865.89	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
郴州市五岭铁合金厂	1,947,464.28	1,947,464.28	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
刘丽芳	1,273,935.23	1,273,935.23	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
宜章县莽山硅厂	1,197,643.80	1,197,643.80	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
县四家领导电费	1,145,052.04	1,145,052.04	100	按摊余价值小于账面值之

				间的差额计提
宜章县筑英水泥厂	1,133,047.96	1,133,047.96	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
永兴县向阳煤矿	1,096,445.22	1,096,445.22	100	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
合计	18,906,011.89	18,906,011.89	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 月以内（含 1 月）	53,030,612.79	75.98		26,338,122.44	61.11	
1 月-6 月（含 6 月）	9,214,422.21	13.20	460,721.10	9,214,422.21	21.37	460,721.10
6 月-12 月（含 12 月）	2,548,176.80	3.65	254,817.68	2,548,176.80	5.91	254,817.68
1 年以内小计	64,793,211.80	92.83	715,538.78	38,100,721.45	88.39	715,538.78
1 至 2 年	888,716.70	1.27	133,307.50	888,716.70	2.06	133,307.50
2 至 3 年	885,279.10	1.27	177,055.82	885,279.10	2.06	177,055.82
3 年以上	3,227,844.13	4.62	1,629,407.18	3,227,844.13	7.49	1,613,922.07
合计	69,795,051.73	100.00	2,655,309.28	43,102,561.38	100	2,639,824.17

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
3 年以上电费	43,189,660.06	41,932,752.15	97.09	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
合计	43,189,660.06	41,932,752.15	/	/

(2) 本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	10,287,045.87	1-3 年	7.80

湖南宇腾有色金属股份公司	非关联方	6,102,102.13	1-6 个月	4.63
宜章梅田镇政府	非关联方	3,543,067.39	3 年以上	2.69
宜章筑英水泥厂	非关联方	3,114,676.71	3 年以上	2.36
郴州市污水处理厂	非关联方	2,591,777.64	1 年以内	1.97
合计	/	25,638,669.74	/	19.44

## (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	10,287,045.87	7.80
合计	/	10,287,045.87	7.80

## 2、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	7,397,709.27	1.63	4,997,709.27	67.56	7,397,709.27	2.06	4,997,709.27	67.56
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	440,502,978.86	96.88	2,591,753.33	0.59	344,731,311.03	96.05	2,591,753.33	0.75
组合小计	440,502,978.86	96.88	2,591,753.33	0.59	344,731,311.03	96.05	2,591,753.33	0.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	6,787,722.77	1.49	6,787,722.77	100.00	6,787,722.77	1.89	6,787,722.77	100.00
合计	454,688,410.90	/	14,377,185.37	/	358,916,743.07	/	14,377,185.37	/

## 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	4,800,000.00	2,400,000.00	50	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	7,397,709.27	4,997,709.27	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 月以内（含 1 月）	437,911,225.53	99.41		329,507,680.32	95.58	
1 月-6 月（含 6 月）	79,689.72	0.02	79,689.72	1,593,794.40	0.47	79,689.72
6 月-12 月（含 12 月）	252,211.23	0.06	252,211.23	2,522,112.25	0.73	252,211.23
1 年以内小计	438,243,126.48	99.49	331,900.95	333,623,586.97	96.78	331,900.95
1 至 2 年	1,168,616.18	0.27	1,168,616.18	7,790,774.57	2.26	1,168,616.18
2 至 3 年	378,159.04	0.09	378,159.04	1,890,795.17	0.55	378,159.04
3 年以上	713,077.16	0.16	713,077.16	1,426,154.32	0.41	713,077.16
合计	454,688,410.90	100.00	14,377,185.37	358,916,743.07	100.00	14,377,185.37

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
郴州市临武县房改办	451,628.38	451,628.38	100	按摊余价值小于账面 值之间的差额计提
东莞市天洋农业投资 有限公司(柬埔寨项目 竞标费)	400,000.00	400,000.00	100	按摊余价值小于账面 值之间的差额计提
蓝山县人民法院	316,995.00	316,995.00	100	按摊余价值小于账面 值之间的差额计提
钟国强	263,000.00	263,000.00	100	按摊余价值小于账面 值之间的差额计提
广州市华南通信工程 公司	206,100.00	206,100.00	100	按摊余价值小于账面 值之间的差额计提

宜章变电工区	205,573.10	205,573.10	100	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
永兴县水电局物资站	190,299.30	190,299.30	100	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
陈加欣	166,080.00	166,080.00	100	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
临武县环境保护局	147,000.00	147,000.00	100	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
临武县花塘乡政府	145,000.00	145,000.00	100	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
湖南省自动化公司	133,400.00	133,400.00	100	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
电力器材安装公司	125,000.00	125,000.00	100	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
华国大酒店	120,000.00	120,000.00	100	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
北湖区人民法院	117,905.30	117,905.30	100	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
郴州市中级人民法院	107,352.00	107,352.00	100	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
中国证券结算有限责任公司上海分公司	107,318.00	107,318.00	100	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
其他账龄三年以上应收往来款	3,585,071.69	3,585,071.69	100	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
合计	6,787,722.77	6,787,722.77	/	/

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
汝城县水电有限责任公司	285.07		132,943.33	

## (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	子公司	132,434,625.46	1-3 年	30.06
湖南郴电国际水电投资有限责任公司	子公司	67,524,534.99	1-2 年	15.33
湖南汇银国际投资有限责任公司	子公司	54,689,346.67	1 年以内	12.42
湖南省水利电力有限	非关联方	23,608,200.00	1-2 年	5.36

责任公司				
临沧郴电水电投资有限公司	子公司	20,000,000.00	1 年以内	4.54
合计	/	298,256,707.12	/	67.71

## (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	子公司	132,434,625.46	30.06
湖南郴电国际水电投资有限责任公司	子公司	67,524,534.99	15.33
湖南汇银国际投资有限责任公司	子公司	54,689,346.67	12.42
临沧郴电水电投资有限公司	子公司	20,000,000.00	4.54
郴州郴电科技有限公司	子公司	299,876.20	0.07
郴州辉煌电子传媒有限责任公司	联营企业	270,000.00	0.06
汝城县水电有限责任公司	公司股东	285.07	
合计	/	275,218,668.39	62.48

## 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(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
湖南汇银国际投资有限责任公司	103,764,500.00	103,764,500.00					103,764,500.00	100.00	100.00
湖南郴电国际水电投资有限责任公司	49,360,000.00	49,360,000.00					49,360,000.00	98.72	98.72
郴州万国大酒店有限公司	16,488,660.98	16,488,660.98				10,681,577.95	16,488,660.98	100.00	100.00

上海郴电裕旺投资有限公司	13,000,000.00	13,000,000.00						13,000,000.00	65.00	65.00
临沧郴电水电投资有限公司	10,200,000.00	10,200,000.00						10,200,000.00	68.46	68.46
邯鄲郴电电力能源有限责任公司	55,000,000.00	55,000,000.00						55,000,000.00	100.00	100.00
郴州市自来水有限责任公司	163,689,628.14	163,689,628.14						163,689,628.14	100.00	100.00

## 按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	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	4,595,964.23	186,168.11					4,782,132.34	49.00	49.00
郴州辉煌电子传媒有限责任公司	1,800,000.00	256,254.95						256,254.95	45.00	45.00

期末无向投资企业转移资金能力受到限制的有关情况

## 4、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	839,122,665.39	704,789,723.06
其他业务收入	7,697,096.27	6,943,718.32
营业成本	730,949,363.94	611,766,783.83

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
供电行业	839,122,665.39	729,637,879.30	704,789,723.06	610,917,754.33
合计	839,122,665.39	729,637,879.30	704,789,723.06	610,917,754.33

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力销售	839,122,665.39	729,637,879.30	704,789,723.06	610,917,754.33
合计	839,122,665.39	729,637,879.30	704,789,723.06	610,917,754.33

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
郴州地区	313,417,498.11	282,899,723.71	250,277,740.22	224,896,768.49
宜章地区	159,168,183.06	131,846,447.22	134,208,068.53	112,474,862.61
临武地区	117,607,262.15	99,908,470.76	103,401,465.56	85,696,497.58
汝城地区	120,714,753.58	103,806,038.35	107,602,318.63	95,536,094.73
永兴地区	128,214,968.50	111,177,199.27	109,300,130.12	92,313,530.92
合计	839,122,665.39	729,637,879.30	704,789,723.06	610,917,754.33

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
华盛扎钢厂	45,358,992.24	5.41
湖南宇腾有色金属股份公司	20,101,920.13	2.40
湖南中烟工业有限责任公司	8,711,479.97	1.04
淮川化学品制造有限公司	5,533,490.98	0.66
郴州市第一人民医院	5,484,507.15	0.65
合计	85,190,390.47	10.15

## 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	186,168.11	541,629.68
其他		68,646.58
合计	186,168.11	610,276.26



## (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	186,168.11	690,942.06	联营企业盈利增加
郴州辉煌电子传媒有限责任公司		-149,312.38	联营企业亏损减少
合计	186,168.11	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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	29,673,479.39	21,876,567.55
加：资产减值准备	15,485.11	140,000.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,079,871.91	42,806,821.48
无形资产摊销	319,762.76	242,578.80
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）	-129,213.29	-249,998.62
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-4,941.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	18,288,618.46	19,581,748.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-186,168.11	-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）	9,203,296.06	-15,893,849.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-123,427,742.06	-111,982,340.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	53,947,981.77	78,846,696.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	37,780,431.00	34,757,948.52
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	675,099,860.21	714,132,097.18
减：现金的期初余额	552,977,781.15	936,388,273.58
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	122,122,079.06	-222,256,176.40

## (十三) 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
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	785,000.00	自来水公司收到的水费附加返还款 70 万元及常州武进区财政局奖励款 8.5 元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,786,172.47	郴州市审计局经济责任审计（保险费）收入 234.1 万元及赔偿收入、自来水公司城市管道搬迁补偿款等收入以及赔偿支出、捐赠支出等。
所得税影响额	-642,793.12	
少数股东权益影响额（税后）	-46,044.55	
合计	1,882,334.80	

## 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	5.33	0.252	0.252
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.14	0.243	0.243

## 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  
2012年8月16日