



湖南发展集团股份有限公司

2012 年半年度报告

湖南发展集团股份有限公司董事会

二〇一二年七月二十六日

目录

一、重要提示.....	4
二、公司基本情况.....	5
三、主要会计数据和业务数据摘要.....	6
四、股本变动及股东情况.....	8
五、董事、监事和高级管理人员.....	11
六、董事会报告.....	15
七、重要事项.....	20
八、财务会计报告.....	31
九、备查文件目录.....	133

一、重要提示

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。

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

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	000722	B 股代码	
A 股简称	湖南发展	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	湖南发展集团股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写			
公司的法定英文名称	Hunan Fazhan Industrial Co.,LTD.		
公司的法定英文名称缩写			
公司法定代表人	杨国平		
注册地址	长沙高新开发区火炬城 MO 组团		
注册地址的邮政编码	410013		
办公地址	湖南省长沙市芙蓉中路二段 106 号中国石油大厦九楼		
办公地址的邮政编码	410005		
公司国际互联网网址	www.hnfzgf.com		
电子信箱	hnfz@hnfzgf.com		

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 信息披露及备置地点

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

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入（元）	139,371,024.59	104,081,395.23	33.91%
营业利润（元）	80,807,742.43	45,588,434.05	77.25%
利润总额（元）	81,077,826.47	45,617,845.28	77.73%
归属于上市公司股东的净利润（元）	81,077,826.47	45,617,845.28	77.73%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	77,331,595.74	45,588,434.05	69.63%
经营活动产生的现金流量净额（元）	99,941,700.79	85,469,341.84	16.93%
	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（元）	2,068,759,083.18	1,966,025,755.83	5.23%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,021,866,190.51	1,940,788,364.04	4.18%
股本（股）	464,158,282	464,158,282	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.17	0.10	70%
稀释每股收益（元/股）	0.17	0.10	70%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.167	0.0982	70.06%
全面摊薄净资产收益率（%）	4.01%	2.39%	1.62%
加权平均净资产收益率（%）	4.09%	2.43%	1.66%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	3.82%	2.39%	1.43%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.90%	2.42%	1.48%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.2153	0.1841	16.95%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.356	4.181	4.19%
资产负债率（%）	2.27%	1.98%	0.29%

（二）境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

（三）扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	29,411.24	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益	3,476,146.69	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	240,672.8	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额		
合计	3,746,230.73	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	252,716,121	54.45%						252,716,121	54.45%
1、国家持股									
2、国有法人持股	251,510,000	54.19%						251,510,000	54.19%
3、其他内资持股	1,200,000	0.26%						1,200,000	0.26%
其中：境内法人持股	1,200,000	0.26%						1,200,000	0.26%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	6,121							6,121	
二、无限售条件股份	211,442,161	45.55%						211,442,161	45.55%
1、人民币普通股	211,442,161	45.55%						211,442,161	45.55%

2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	464,158,282	100%						464,158,282	100%

2、限售股份变动情况

适用 不适用

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

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

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

(三) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 34,293 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称(全称)	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
湖南发展投资集团有限	国有股	42.23%	196,027,546	196,027,54		

湖南湘投控股集团有限	国有股	11.95%	55,482,454	55,482,454		
中信建投证券股份有限公司	其他	1.95%	9,029,731			
衡阳市供销社	社会法人股	1.72%	8,000,000			
衡阳市人民政府国有资产	国有股	1.15%	5,358,892			
新疆联创兴业股权投资有	社会法人股	0.86%	4,000,000			
张本	其他	0.48%	2,250,732			
耒阳未能实业有限责任	社会法人股	0.43%	2,007,855			
中海信托股份有限公司	其他	0.37%	1,732,300			
海南瀚侓投资有限公司	社会法人股	0.26%	1,200,000			
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中信建投证券股份有限公司客户信用交易担	9,029,731	A 股	9,029,731
衡阳市供销社	8,000,000	A 股	8,000,000
衡阳市人民政府国有资产监督管理委员会	5,358,892	A 股	5,358,892
新疆联创兴业股权投资有限责任公司	4,000,000	A 股	4,000,000
张本	2,250,732	A 股	2,250,732
耒阳未能实业有限责任公司	2,007,855	A 股	2,007,855
中海信托股份有限公司—中海信托 IPO 稳定	1,732,300	A 股	1,732,300
收益信托计划(8)	966,208	A 股	966,208
汪卫东	914,140	A 股	914,140
张楷	808,852	A 股	808,852

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明
未知是否存在关联关系。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

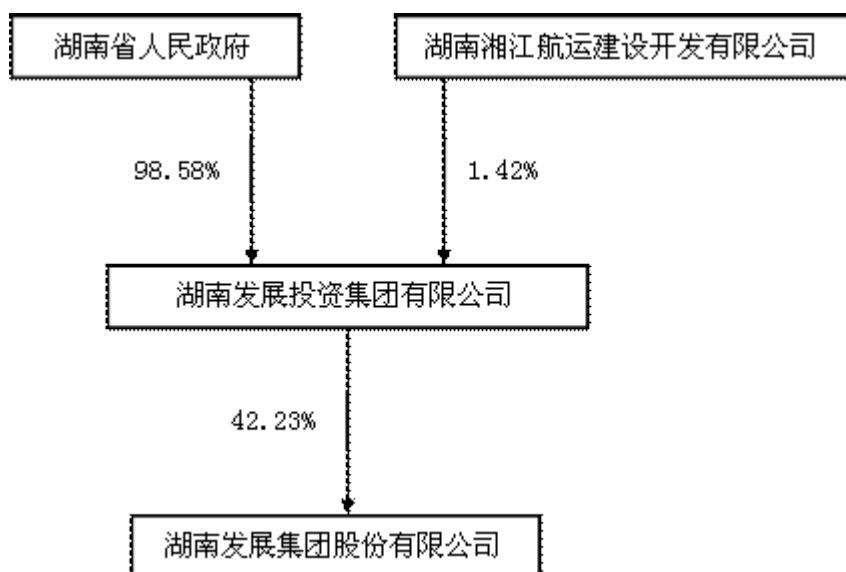
(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

□ 是 √ 否

实际控制人名称	湖南省人民政府
实际控制人类别	其他

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本（万元）
湖南湘投控股集团有限公司	邓军民	1992年07月18日	从事基础产业、高科技行业的投资及法律、法规允许的项目投资；经国家授权实施资本、资产、股权经营。	
情况说明				

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
欧阳芳荣	监事	男		2011年04月 28日	2014年04月 28日	4,162	0	0	4,162				是
周先亮	监事	男		2011年04月 28日	2014年04月 28日	4,000	0	0	4,000				否
合计	--	--	--	--	--	8,162	0	0	8,162			--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
杨国平	湖南发展投资集团有限公司	董事长、党委书记			是
罗丽娜	湖南湘投控股集团有限公司	党委委员、董事、副总经理			是
彭亚文	湖南湘投控股集团有限公司	资产部经理			是
欧阳芳荣	衡阳供销合作总社	理事会副主任			是
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
谢朝斌	中国社会科学院研究生院政府政策与公共管理系				是
黄忠国	华寅会计师事务所	副主任会计师			是
郑洪	湖南省水利水电勘测设计研究总院	总工程师			是
在其他单位任职情况的说明					

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司制定了《高级管理人员薪酬管理办法》，高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据该制度执行。公司独立董事、未在公司任职的非独立董事、未在公司任职的监事的报酬由股东大会确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司实行“以责定岗、以岗定薪、以效取酬、岗变薪变”的薪酬原则。薪酬管理与工作分析、岗位评估、绩效管理有机联系起来，形成闭环，以年度为单位进行持续、有效的维护。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司高管按照《高级管理人员薪酬管理办法》发放薪酬，在公司任职的董事、监事按照在公司任职的岗位依据《高级管理人员薪酬管理办法》发放薪酬，未在公司任职的董事、监事根据股东大会确定的津贴按年发放。
-----------------------	---

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
郑洪	独立董事	聘任	2012 年 04 月 27 日	
黄志丹	监事	聘任	2012 年 04 月 27 日	
盛忠夏	监事	辞职	2012 年 04 月 27 日	

(五) 公司员工情况

在职员工的人数	86
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	16
销售人员	0
技术人员	16
财务人员	8
行政人员	46
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	8
大专	7
本科	61
硕士	9
博士	1

公司员工情况说明

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

2012年上半年，公司坚持“长株潭两型社会建设骨干企业和资本市场优秀上市公司”的战略定位，努力提升和整合为达到战略目标的关键能力和资源。公司根据年初制订的年度经营计划，积极申请并成功实现公司股票撤销退市风险警示和其他特别处理，并恢复上市，努力推进二次资产重组各项工作，不断夯实水力发电业务基础，始终致力于公司管理水平的提升，公司整体实力逐步增强。报告期内，公司实现营业收入13,937万元、营业利润8,081万元、净利润8,108元，分别比去年同比增长33.91%、77.25%、77.73%。总体经营情况如下：

1、公司股票成功实现恢复上市。公司按照深圳证券交易所的要求积极准备相关资料，积极申请撤销公司股票的退市风险警示和其他特别处理。经过持续不断的努力，公司6月5日收到深圳证券交易所《关于湖南发展集团股份有限公司股票恢复上市的决定》，公司完成股票撤销退市风险警示和其他特别处理并于6月15日恢复上市，股票简称变更为“湖南发展”，公司终于以崭新的姿态重返资本市场。

2、为探索具有“两型”特色的产业布局，培育公司核心竞争力，提升公司盈利能力，公司借助大股东发展集团和实际控制人湖南省人民政府的力量，积极推进二次资产重组各项工作，全力进军盈利能力强、前景可期的城市综合运营领域。1月9日，公司第七届董事会第六次会议审议通过了《发行股份购买资产暨关联交易预案》；4月18日，公司第七届董事会第九次会议审议通过了《发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）》；5月28日，公司股东大会审议通过了《发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）》；6月11日，中国证监会正式受理公司二次资产重组申请材料；7月16日，收到中国证监会下发的第120972号《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》。目前，公司正按《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》的要求，及时将有关材料报送中国证监会行政许可申请受理部门。

3、水力发电再创佳绩。株洲航电公司充分把握一二季度湘江来水量较大的有利时机，进一步完善并严格执行水情会商制度，密切关注气象预报，在准确地预计到后期有明显降雨、流量将明显增大的情况下，及时利用腾库、拦尾，争取最大负荷运行的方法，尽可能反复利用库容，在确保安全生产的前提下尽量提升经济效益。截至6月30日，株洲航电分公司实现上网电量4.71亿kWh，创历史同期新高。此外，公司参股的蟒电公司也继续保持了良好的经营态势。

4、公司规范管理向纵深发展。一是加强内控建设，公司按照有关要求组织制定了《内部控制

规范实施工作方案》，有序开展自我评价工作，现场测试、认定控制缺陷、汇总评价结果、编制评价报告等各项工作，不断提升内控规范水平；二是完善法人治理结构，公司于今年 4 月 27 日聘请郑洪同志为第七届董事会独立董事，至此，公司董事人数不符合章程规定的问题已得到彻底整改；三是提升内部管理水平，公司始终致力于部门间协同作战能力、分公司优化管理水平、公司软实力等的提升，公司内部经营步入良性发展轨道。

下半年公司将继续按照年初制订的年度经营计划，重点抓好水力发电管理、二次重组、战略规划、对外投融资、内部管理、人才队伍和企业文化建设等六项工作，取得更好业绩以回报广大投资者。

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

是 否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

公司主要参股公司湖南芷江蟒塘溪水利水电开发有限责任公司的业务性质为水力发电，报告期内实现净利润 2,013.99 万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

水力发电收益稳定，但由于行业特性，资产对应的盈利能力偏低。对此，公司除积极推进二次资产重组外，将继续深入调研长株潭“两型”社会建设相关优势产业与投资项目，积极寻找新的发展机会。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
水力发电业	139,371,024.59	56,910,206.14	59.17%	33.91%	6.25%	21.82%
分产品						

主营业务分行业和分产品情况的说明

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

- 1、报告期内湘江上游阴雨天较多，湘江水量充沛，公司发电情况良好。
- 2、2011年6月1日起上网电价提升。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
湖南省	139,371,024.59	33.91%

主营业务分地区情况的说明

主营业务构成情况的说明

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

- 1、报告期内湘江上游阴雨天较多，湘江水量充沛，公司发电情况良好。
- 2、2011年6月1日起上网电价提升。

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

业绩预告情况:同向大幅上升

业绩预告填写数据类型

确数 区间数

	年初至下一报告期期末	上年同期	增减变动 (%)	
累计净利润的预计数 (万元)	9,840.89	6,560.52434	<input type="checkbox"/> -- <input checked="" type="checkbox"/> 增长 <input type="checkbox"/> 下降	50%
基本每股收益 (元/股)	0.21	0.1413	<input type="checkbox"/> -- <input checked="" type="checkbox"/> 增长 <input type="checkbox"/> 下降	48.62%
业绩预告的说明				

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

公司2010年完成重大资产重组后，虽然在2010年、2011年分别实现净利润2,514万元、8,290万元，但由于历史亏损严重，2011年末可供股东分配的利润仍为-67,064万元，按照公司《章程》的规定，不具备利润分配的条件。因此公司董事会拟订的2010年度、2011年度利润分配预案均为“不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本”，公司独立董事对董事会提出的分配预案发表了独立意见，公司股东大会审议通过了董事会提出的分配方案。以上利润分配方案及独立董事的独立意见均按规定进行了信息披露。

2012年7月26日公司第七届董事会第十次会议审议通过了对公司《章程》中利润分配政策条款的修订。公司独立董事发表意见认为：本次对利润分配政策条款的修订符合中国证监会等相关监管机构对于上市公司利润分配和现金分红政策的最新要求，修订后的利润分配和现金分红政策，进一步明确了公司进行利润分配的原则、形式、时间间隔、条件以及利润分配政策的决策机制和审批程序等，能在保证公司正常经营发展的前提下实现对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续性发展，能更好地保护投资者特别是中小投资者的利益；修订公司利润分配政策的决策程序符合有关法律、法规及公司《章程》的规定，同意将对利润分配政策条款的修订提交股东大会审议。以上对公司《章程》中利润分配政策条款的修订以及独立董事的独立意见均于7月27日通过规定的媒体进行了信息披露。公司拟将对公司《章程》中利润分配政策条款的修订提交最近的一次股东大会审议通过。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

报告期内，公司能够按照《内幕信息知情人登记制度》和《外部信息使用人管理制度》的要求，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，能够如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露各环节所有内幕信息知情人名单。定期报告披露期间，公司对董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前30日内、业绩预告和业绩快报公告前10日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息；重大资产重组期间，公司严格执行内幕信息相关管理制度，未发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

是 否

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

是 否

（十二）其他披露事项

（十三）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、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》等有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，努力建立现代企业制度，规范公司运作，加强公司信息披露，做好投资者关系管理工作。

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

报告期内，针对公司独立董事尚缺1人的问题，公司在2012年4月27日2011年度股东大会上审议通过了《关于聘请郑洪同志为第七届董事会独立董事的议案》，至此公司三名独立董事已全部到位。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

（六）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

(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

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

5、其他重大合同

适用 不适用

1、委托贷款合同

为提高公司自有资金效益，公司将自有资金人民币1.5亿元通过华融湘江银行长沙分行向湘潭市城市建设投资经营有限责任公司（以下简称“湘潭城建投”）提供委托贷款，用于补充其流动资金。委托贷款的期限为壹年，自2012年3月至2013年3月，委托贷款的年利率为10%，每半年结算一次利息，到期一次性归还本金。本次贷款经双方协商一致可提前归还。湖南财信投资控股有限责任公司为本次委托贷款提供保证担保。

本次委托贷款已经公司第七届董事会第七次会议审议批准。本次委托贷款不构成关联交易，且相关指标未达到《深圳证券交易所股票上市规则》规定的需提交股东大会审议的标准，不需要提交股东大会审议。

（十一）发行公司债的说明

适用 不适用

（十二）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

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	湖南发展投资集团有限公司；湖南湘投控股集团有限公司	在重大资产重组中上市公司发行股份购买资产中所认购的股份自发行结束之日起 36 个月内不转让，之后按照中国证监会和深圳证券交易所的有关规定执行；承诺自金果实业本次	2009 年 11 月 26 日；2010 年 6 月 30 日	36 个月	截至报告期末，湖南发展投资集团有限公司认购股份处于锁定期内，未发现有违反承诺的情况发生；截至报告期末，湖南湘投控股集团有限公司所持股份处于锁定期内，未发现有违反

		股份成功发行结束之日起湘投控股所持金果实业股份 36 个月内不转让。			承诺的情况发生。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	□ 是 □ 否				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况					

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

适用 不适用

(十三) 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		

4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
合计	0	0

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年06月12日	公司	实地调研	机构	财富证券行业研究员	了解公司目前的发展情况

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否

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

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于2012年7月16日收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》(120972号)。公司二次资产重组材料已取得中国证监会的反馈意见，公司正按《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》的要求，及时将有关材料报送中国证监会行政许可申请受理部门。本次发行股份购买资产事项能否获得核准仍存在不确定性。

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

适用 不适用

(十九) 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
2011 年年度报告摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 01 月 10 日	巨潮资讯网
第七届董事会第六次会议暨 2011 年度董事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 01 月 10 日	巨潮资讯网
第六届监事会第四次会议暨 2011 年度监事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 01 月 10 日	巨潮资讯网
独立董事提名人声明	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 01 月 10 日	巨潮资讯网
关于申请恢复上市工作进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 01 月 10 日	巨潮资讯网
湖南发展集团股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案		2012 年 01 月 10 日	巨潮资讯网
湖南发展集团股份有限公司独立董事关于发行股份购买资产暨关联交易的独立意见		2012 年 01 月 10 日	巨潮资讯网
关于对株洲航电枢纽经营性资产实际盈利数与利润预测数差异的鉴证报告		2012 年 01 月 10 日	巨潮资讯网
东海证券有限责任公司关于湖南发展集团股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案之核查意见书		2012 年 01 月 10 日	巨潮资讯网
2011 年年度审计报告		2012 年 01 月 10 日	巨潮资讯网
独立董事关于本次董事会相关议案的独立意见		2012 年 01 月 10 日	巨潮资讯网
独立董事关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见		2012 年 01 月 10 日	巨潮资讯网
监事会对公司内部控制自我评价报告的审核意见		2012 年 01 月 10 日	巨潮资讯网
关于湖南发展集团股份有		2012 年 01 月 10 日	巨潮资讯网

限公司内部控制的鉴证报告			
重组预案独立财务顾问核查意见表		2012 年 01 月 10 日	巨潮资讯网
2011 年度报告		2012 年 01 月 10 日	巨潮资讯网
2011 年度内部控制自我评价报告		2012 年 01 月 10 日	巨潮资讯网
董事会关于重组履行法定程序的完备性、合规性及提交的法律文件的有效性的说明		2012 年 01 月 10 日	巨潮资讯网
独立董事黄忠国年度述职报告		2012 年 01 月 10 日	巨潮资讯网
内幕信息知情人登记管理制度		2012 年 01 月 10 日	巨潮资讯网
东海证券有限责任公司关于湖南发展集团股份有限公司重大资产重组 2011 年业绩承诺实现情况的专项审核意见		2012 年 01 月 10 日	巨潮资讯网
独立董事谢朝斌年度述职报告		2012 年 01 月 10 日	巨潮资讯网
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明		2012 年 01 月 10 日	巨潮资讯网
东海证券有限责任公司关于公司向特定对象发行股份购买资产及重大资产出售暨关联交易之持续督导工作报告		2012 年 02 月 01 日	巨潮资讯网
关于申请撤销公司股票交易退市风险警示和其他特别处理的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 04 日	巨潮资讯网
关于申请恢复上市工作进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 04 日	巨潮资讯网
关于资产重组进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网
关于申请恢复上市工作进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网
第七届董事会第七次会议	《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网

决议公告	报》、《证券时报》		
关于为湘潭市城市建设投资经营有限责任公司提供委托贷款的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网
关于聘请证券事务代表的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网
内部控制规范实施工作方案		2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网
独立董事关于公司向湘潭市城市建设投资经营有限责任公司提供委托贷款的独立意见		2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网
关于资产重组进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网
关于召开 2011 年度股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网
关于申请恢复上市工作进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 11 日	巨潮资讯网
2012 年第一季度报告正文	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 11 日	巨潮资讯网
2012 年第一季度报告全文		2012 年 04 月 11 日	巨潮资讯网
第七届董事会第九次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 05 月 04 日	巨潮资讯网
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 05 月 04 日	巨潮资讯网
董事会关于重组履行法定程序的完备性、合规性及提交的法律文件的有效性的说明	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 05 月 04 日	巨潮资讯网
湖南发展集团九华城市建设投资有限公司 2011 年 11-12 月、2012 年度盈利预测报告审核报告		2012 年 05 月 04 日	巨潮资讯网
湖南发展集团九华城市建设投资有限公司审计报告 (2011 年 10 月 31 日)		2012 年 05 月 04 日	巨潮资讯网
2011 年 11-12 月、2012 年度备考合并盈利预测报告审核报告		2012 年 05 月 04 日	巨潮资讯网

拟非公开定向发行股份购买湖南发展集团九华城市建设投资有限公司 100%股权项目资产评估报告书		2012 年 05 月 04 日	巨潮资讯网
发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）摘要		2012 年 05 月 04 日	巨潮资讯网
北京市金杜律师事务所关于公司发行股份购买资产暨关联交易之法律意见书		2012 年 05 月 04 日	巨潮资讯网
北京市金杜律师事务所关于湖南发展投资集团有限公司免于提交豁免申请事宜的专项核查意见		2012 年 05 月 04 日	巨潮资讯网
东海证券有限责任公司关于公司发行股份购买资产暨关联交易之独立财务顾问报告		2012 年 05 月 04 日	巨潮资讯网
重组报告书独立财务顾问核查意见表		2012 年 05 月 04 日	巨潮资讯网
拟非公开定向发行股份购买湖南发展集团九华城市建设投资有限公司 100%股权项目资产评估说明		2012 年 05 月 04 日	巨潮资讯网
独立董事关于发行股份购买资产暨关联交易的意见		2012 年 05 月 04 日	巨潮资讯网
湖南发展集团九华城市建设投资有限公司审计报告（2011 年 12 月 31 日）		2012 年 05 月 04 日	巨潮资讯网
发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）		2012 年 05 月 04 日	巨潮资讯网
2011 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 28 日	巨潮资讯网
第六届监事会第六次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 28 日	巨潮资讯网
关于资产重组进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 28 日	巨潮资讯网
2011 年度股东大会的法律意见		2012 年 04 月 28 日	巨潮资讯网
关于申请恢复上市工作进展公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 05 月 08 日	巨潮资讯网

关于召开 2012 年第一次临时股东大会的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 05 月 25 日	巨潮资讯网
2012 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 05 月 29 日	巨潮资讯网
2012 年第一次临时股东大会的法律意见书		2012 年 05 月 29 日	巨潮资讯网
关于公司股票恢复上市公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 06 月 06 日	巨潮资讯网
关于公司股票撤销退市风险警示和其他特别处理公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 06 月 06 日	巨潮资讯网
关于变更证券简称的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 06 月 06 日	巨潮资讯网
股份变动暨新增股份上市公告书（摘要）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 06 月 06 日	巨潮资讯网
关于重大资产重组相关方出具的承诺的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 06 月 06 日	巨潮资讯网
股份变动暨新增股份上市公告书		2012 年 06 月 06 日	巨潮资讯网
北京市金杜律师事务所关于公司人民币普通股股票恢复上市的法律意见		2012 年 06 月 06 日	巨潮资讯网
东海证券有限责任公司关于公司恢复上市保荐书		2012 年 06 月 06 日	巨潮资讯网
东海证券有限责任公司关于公司恢复上市的核查报告		2012 年 06 月 06 日	巨潮资讯网
2012 年半年度业绩预告公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 06 月 07 日	巨潮资讯网
关于公司股票恢复上市的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 06 月 14 日	巨潮资讯网
关于中国证监会受理本公司发行股份购买资产行政许可申请的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 06 月 14 日	巨潮资讯网
关于公司股票恢复上市的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 06 月 15 日	巨潮资讯网

八、财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否

(二) 财务报表

是否需要合并报表：

是 否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：湖南发展集团股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		147,619,509.26	194,600,125.78
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		6,245,800	9,600,000
应收账款		25,028,460.19	5,243,272.98
预付款项		77,614.53	49,040.83
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		9,487,744.99	7,372,903.45
买入返售金融资产			
存货		1,237,472.38	1,276,359.89
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		150,000,000	1,026,271.72

流动资产合计		339,696,601.35	219,167,974.65
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		189,680,779.83	180,190,844.7
投资性房地产			
固定资产		1,523,812,170.8	1,551,025,689.86
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		15,569,531.2	15,641,246.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,729,062,481.83	1,746,857,781.18
资产总计		2,068,759,083.18	1,966,025,755.83
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		263,137	35,770
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		10,768,453.38	8,918,036.25

应交税费		9,513,717.92	1,430,797.55
应付利息			
应付股利			
其他应付款		15,072,518.64	12,356,675.02
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		8,808,364	
流动负债合计		44,426,190.94	22,741,278.82
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		2,466,701.73	2,496,112.97
非流动负债合计		2,466,701.73	2,496,112.97
负债合计		46,892,892.67	25,237,391.79
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		464,158,282	464,158,282
资本公积		2,137,737,297.09	2,137,737,297.09
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		9,537,348.82	9,537,348.82
一般风险准备			
未分配利润		-589,566,737.4	-670,644,563.87
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,021,866,190.51	1,940,788,364.04
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		2,021,866,190.51	1,940,788,364.04
负债和所有者权益（或股东权		2,068,759,083.18	1,966,025,755.83

益) 总计			
-------	--	--	--

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：张洁

会计机构负责人：王珏姣

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		147,619,509.26	194,600,125.78
交易性金融资产			
应收票据		6,245,800	9,600,000
应收账款		25,028,460.19	5,243,272.98
预付款项		77,614.53	49,040.83
应收利息			
应收股利			
其他应收款		9,487,744.99	7,372,903.45
存货		1,237,472.38	1,276,359.89
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		150,000,000	1,026,271.72
流动资产合计		339,696,601.35	219,167,974.65
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		189,680,779.83	180,190,844.7
投资性房地产			
固定资产		1,523,812,170.8	1,551,025,689.86
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		15,569,531.2	15,641,246.62
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,729,062,481.83	1,746,857,781.18
资产总计		2,068,759,083.18	1,966,025,755.83
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		263,137	35,770
预收款项			
应付职工薪酬		10,768,453.38	8,918,036.25
应交税费		9,513,717.92	1,430,797.55
应付利息			
应付股利			
其他应付款		15,072,518.64	12,356,675.02
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		8,808,364	
流动负债合计		44,426,190.94	22,741,278.82
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		2,466,701.73	2,496,112.97
非流动负债合计		2,466,701.73	2,496,112.97
负债合计		46,892,892.67	25,237,391.79
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		464,158,282	464,158,282
资本公积		2,137,737,297.09	2,137,737,297.09
减：库存股			
专项储备			

盈余公积		9,537,348.82	9,537,348.82
未分配利润		-589,566,737.4	-670,644,563.87
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		2,021,866,190.51	1,940,788,364.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,068,759,083.18	1,966,025,755.83

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		139,371,024.59	104,081,395.23
其中：营业收入		139,371,024.59	104,081,395.23
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		71,529,363.98	64,729,409.06
其中：营业成本		56,910,206.14	53,563,447.45
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		2,261,880.22	2,075,214.7
销售费用			
管理费用		13,003,592.52	10,127,119.08
财务费用		-1,835,790.1	-587,319.53
资产减值损失		1,189,475.2	-449,052.64
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		12,966,081.82	6,236,447.88
其中：对联营企业和		9,489,935.13	6,236,447.88

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)		80,807,742.43	45,588,434.05
加：营业外收入		270,084.04	29,411.23
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		81,077,826.47	45,617,845.28
减：所得税费用			
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		81,077,826.47	45,617,845.28
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
归属于母公司所有者的净利润		81,077,826.47	45,617,845.28
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
(一) 基本每股收益		0.17	0.1
(二) 稀释每股收益		0.17	0.1
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		81,077,826.47	45,617,845.28
归属于母公司所有者的综合收益总额		81,077,826.47	45,617,845.28
归属于少数股东的综合收益总额			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：杨国平

主管会计工作负责人：张洁

会计机构负责人：王珏姣

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		139,371,024.59	104,081,395.23
减：营业成本		56,910,206.14	53,563,447.45

营业税金及附加		2,261,880.22	2,075,214.7
销售费用			
管理费用		13,003,592.52	10,127,119.08
财务费用		-1,835,790.1	-587,319.53
资产减值损失		1,189,475.2	-449,052.64
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		12,966,081.82	6,236,447.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,489,935.13	6,236,447.88
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		80,807,742.43	45,588,434.05
加：营业外收入		270,084.04	29,411.23
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		81,077,826.47	45,617,845.28
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		81,077,826.47	45,617,845.28
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.17	0.1
（二）稀释每股收益		0.17	0.1
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		81,077,826.47	45,617,845.28

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	142,704,000	122,240,000
客户存款和同业存放款项净增加额		

向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,155,189.48	3,570,315.01
经营活动现金流入小计	144,859,189.48	125,810,315.01
购买商品、接受劳务支付的现金	8,537,932.4	9,168,429.5
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	11,345,853.45	2,179,790.66
支付的各项税费	17,829,320.33	14,236,836.62
支付其他与经营活动有关的现金	7,204,382.51	14,755,916.39
经营活动现金流出小计	44,917,488.69	40,340,973.17
经营活动产生的现金流量净额	99,941,700.79	85,469,341.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	3,626,146.69	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,626,146.69	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	398,464	2,437,324.45
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	150,150,000	121,000,000
投资活动现金流出小计	150,548,464	123,437,324.45
投资活动产生的现金流量净额	-146,922,317.31	-123,437,324.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0	0
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	0	0
筹资活动产生的现金流量净额	0	0
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0	0

五、现金及现金等价物净增加额	-46,980,616.52	-37,967,982.61
加：期初现金及现金等价物余额	194,600,125.78	68,662,388.85
六、期末现金及现金等价物余额	147,619,509.26	30,694,406.24

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	142,704,000	122,240,000
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,155,189.48	3,570,315.01
经营活动现金流入小计	144,859,189.48	125,810,315.01
购买商品、接受劳务支付的现金	8,537,932.4	9,168,429.5
支付给职工以及为职工支付的现金	11,345,853.45	2,179,790.66
支付的各项税费	17,829,320.33	14,236,836.62
支付其他与经营活动有关的现金	7,204,382.51	14,755,916.39
经营活动现金流出小计	44,917,488.69	40,340,973.17
经营活动产生的现金流量净额	99,941,700.79	85,469,341.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	3,626,146.69	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,626,146.69	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	398,464	2,437,324.45

投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	150,150,000	121,000,000
投资活动现金流出小计	150,548,464	123,437,324.45
投资活动产生的现金流量净额	-146,922,317.31	-123,437,324.45
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0	0
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	0	0
筹资活动产生的现金流量净额	0	0
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0	0
五、现金及现金等价物净增加额	-46,980,616.52	-37,967,982.61
加：期初现金及现金等价物余额	194,600,125.78	68,662,388.85
六、期末现金及现金等价物余额	147,619,509.26	30,694,406.24

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			

一、上年年末余额	464,158,282	2,137,737,297.09			9,537,348.82		-670,644,563.87			1,940,788,364.04
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	464,158,282	2,137,737,297.09			9,537,348.82		-670,644,563.87			1,940,788,364.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							81,077,826.47			81,077,826.47
（一）净利润							81,077,826.47			81,077,826.47
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							81,077,826.47			81,077,826.47
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										

(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	464,158,282	2,137,737.29			9,537,348.82		-589,566.73			2,021,866,190.51

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	464,158,282	2,137,737.29			9,537,348.82		-753,540.35	2.65		1,857,892,575.26
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	464,158,282	2,137,737.29			9,537,348.82		-753,540.35	2.65		1,857,892,575.26
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							82,895.78			82,895.78
(一) 净利润							82,895.78			82,895.78
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							82,895.78			82,895.78
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	464,158,282	2,137,737.29			9,537,348.82		-670,644.37			1,940,788,364.04

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	464,158,282	2,137,737.29			9,537,348.82		-670,644.37	1,940,788,364.04
加：会计政策变更								
前期差错更正								

其他								
二、本年年初余额	464,158,282	2,137,737,297.09			9,537,348.82		-670,644,563.87	1,940,788,364.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							81,077,826.47	81,077,826.47
（一）净利润							81,077,826.47	81,077,826.47
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							81,077,826.47	81,077,826.47
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	464,158,282	2,137,737,297.09			9,537,348.82		-589,566,737.4	2,021,866,190.51

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	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	464,158,282	2,137,737,297.09			9,537,348.82		-753,540,352.65	1,857,892,575.26
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	464,158,282	2,137,737,297.09			9,537,348.82		-753,540,352.65	1,857,892,575.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							82,895,788.78	82,895,788.78
（一）净利润							82,895,788.78	82,895,788.78
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							82,895,788.78	82,895,788.78
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								

1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	464,158,282	2,137,737,297.09			9,537,348.82		-670,644,563.87	1,940,788,364.04

(三) 公司基本情况

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

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

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

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

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

本公司执行财政部2006年2月公布的《企业会计准则》，本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

无。

(2) 非同一控制下的企业合并

无。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

无。

(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

无。

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

(2) 外币财务报表的折算

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

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

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权

益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 金融负债终止确认条件

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，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。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试。

坏账准备的计提方法：

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

√ 先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

(4) 存货的盘存制度

√ 永续盘存制 定期盘存制 其他

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：五五摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

(2) 后续计量及损益确认

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、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，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资的减值，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提长期股权投资减值准备。

13、投资性房地产

无。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	25-50	5	3.80—1.90
机器设备	5-18	5	19.00-5.28
电子设备	5-10	5	19.000-9.50
运输设备	8-14	5	11.88-6.79
其他设备	5	5	19.00
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			

电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

(5) 其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

17、生物资产

无。

18、油气资产

无。

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	按权证确定的年限	

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

(4) 无形资产减值准备的计提

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

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

23、股份支付及权益工具

无。

(1) 股份支付的种类

无。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

无。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无。

24、回购本公司股份

无。

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量/已经提供劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。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。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

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

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

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

无。

(2) 融资租赁会计处理

无。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

无。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

无。

30、资产证券化业务

无。

31、套期会计

无。

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无。

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
消费税		
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除20%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
教育费附加	应缴流转税税额	3%

各分公司、分厂执行的所得税税率

无。

2、税收优惠及批文

无。

3、其他说明

无。

(六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

无。

1、子公司情况

无。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

无。

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股东权 益	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有者权 益冲减子公司少数 股东分担的本期亏 损超过少数股东在 该子公司年初所有 者权益中所享有份 额后的余额

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

无。

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无。

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无。

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

无。

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：
无。

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

无。

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

无。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

同一控制下企业合并的其他说明：

无。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

无。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无。

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

无。

8、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明：

无。

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

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

吸收合并的其他说明：

无。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无。

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	8,662.22	--	--	50,232.9

人民币	--	--	8,662.22	--	--	50,232.9
银行存款：	--	--	27,610,847.04	--	--	17,244,615.1
人民币	--	--	27,610,847.04	--	--	17,244,615.1
其他货币资金：	--	--	120,000,000	--	--	177,305,277.78
人民币	--	--	120,000,000	--	--	177,305,277.78
合计	--	--	147,619,509.26	--	--	194,600,125.78

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

截至2012年6月30日止，货币资金期末余额中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

无。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	6,245,800	9,600,000
合计	6,245,800	9,600,000

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0	--

说明：

无。

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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0	--

说明：

无。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0	--

说明：

无。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

无。

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0	0	0	0
其中：				
账龄一年以上的应收股利	0	0	0	0
其中：	--	--	--	--
合计		0	0	

说明：

无。

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计		0	0	

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	0

(3) 应收利息的说明

无。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	26,345,747.57	100%	1,317,287.38	100%	5,519,234.72	100%	275,961.74	100%
组合小计	26,345,747.57	100%	1,317,287.38	100%	5,519,234.72	100%	275,961.74	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	26,345,747.57	--	1,317,287.38	--	5,519,234.72	--	275,961.74	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	26,345,747.57	100%	1,317,287.38	5,519,234.72	100%	275,961.74
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						

3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	26,345,747.57	--	1,317,287.38	5,519,234.72	--	275,961.74

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明：

无。

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

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
湖南省电力公司	非关联方	26,345,747.57	1 年以内	100%
合计	--	26,345,747.57	--	100%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--	0	0%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0	0

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0
负债：	
负债小计	0

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数	期初数

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	10,023,942.1	100%	536,197.11	100%	7,760,951	100%	388,047.55	100%
组合小计	10,023,942.1	100%	536,197.11		7,760,951	100%	388,047.55	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	10,023,942.1	--	536,197.11	--	7,760,951	--	388,047.55	--

其他应收款种类的说明：

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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：						
	9,323,942.1	93.02 %	466,197.11	7,760,951	100%	388,047.55
1 年以内小计	9,323,942.1	93.02 %	466,197.11	7,760,951	100%	388,047.55
1 至 2 年	700,000	6.98 %	70,000			
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						

4 至 5 年						
5 年以上						
合计	10,023,942.1	--	536,197.11	7,760,951	--	388,047.55

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

其他应收款核销说明：

无。

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计	0	--	0%

说明：

无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
东海证券有限责任公司	非关联方	7,000,000	1 年以内	69.83%
天职国际会计师事务所	非关联方	720,000	1 年以内	7.18%
北京天健兴业资产评估有限公司	非关联方	720,000	1 年以内	7.18%
中油阳光物业管理有限公司长沙分公司	非关联方	700,000	1-2 年	6.98%
北京市金杜（深圳）律师事务所	非关联方	600,000	1 年以内	5.99%
合计	--	9,740,000	--	97.17%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0	0%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

合计	0	0
----	---	---

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0
负债：	
负债小计	0

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	77,614.53	100%	49,040.83	100%
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	77,614.53	--	49,040.83	--

预付款项账龄的说明：

无。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
深圳市国立智能电力科技有限公司	非关联方	29,914.53	2012 年 05 月 01 日	预付材料款
深圳华联机械设备有限公司	非关联方	9,500	2012 年 06 月 01 日	预付材料款
株洲东方电器贸易有限公司	非关联方	23,200	2012 年 06 月 01 日	预付材料款

长沙常有通信设备有 限公司	非关联方	15,000	2012 年 06 月 01 日	预付材料款
合计	--	77,614.53	--	--

预付款项主要单位的说明：

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

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
维修用备品备件	1,237,472.38		1,237,472.38	1,276,359.89		1,276,359.89
合计	1,237,472.38	0	1,237,472.38	1,276,359.89	0	1,276,359.89

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					

合 计	0	0	0	0	0

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

期末存货不存在减值。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税		1,026,271.72
委托贷款	150,000,000	
合计	150,000,000	1,026,271.72

其他流动资产说明：

无。

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比

例 0%。

可供出售金融资产的说明

无。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--	0	--	0	0	0	0

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

无。

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

持有至到期投资的说明：

无。

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

无。

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		

其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	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 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												
湖南芷江蟒塘溪水利水电开发有限责任公司	有限责任公司	湖南省芷江县蟒塘溪	王云林	水电	261,797,300	47.12 %	47.12 %	409,384,000	9,069,700	400,314,300	44,351,300	20,139,900

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

无。

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湖南芷江蟒塘溪水利水电开发有限责任公司	权益法	177,058,650.36	180,190,844.7	9,489,935.13	189,680,779.83	47.12%	47.12%				
合计	--	177,058,650.36	180,190,844.7	9,489,935.13	189,680,779.83	--	--	--	0	0	0

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明：

无。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

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

无。

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,672,435,349.51	629,509.97		0	1,673,064,859.48
其中：房屋及建筑物	1,173,030,812.07				1,173,030,812.07
机器设备	492,619,769.4	11,111.11			492,630,880.51
运输工具	3,452,960.5	431,257			3,884,217.5
电子设备	1,442,220.67	129,401.71			1,571,622.38
其他设备	1,889,586.87	57,740.15			1,947,327.02
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	121,409,659.65	0	27,843,029.03	0	149,252,688.68
其中：房屋及建筑物	53,451,309.83		12,349,043.46		65,800,353.29

机器设备	65,314,509.8		15,073,444.46		80,387,954.26
运输工具	673,297.27		272,195.04		945,492.31
电子设备	1,267,979.02		16,889.91		1,284,868.93
其他设备	702,563.73		131,456.16		834,019.89
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,551,025,689.8 6		--		1,523,812,170.8
其中：房屋及建筑物	1,119,579,502.2 4		--		1,107,230,458.7 8
机器设备	427,305,259.6		--		412,242,926.25
运输工具	2,779,663.23		--		2,938,725.19
电子设备	174,241.65		--		286,753.45
其他设备	1,187,023.14		--		1,113,307.13
四、减值准备合计	0		--		0
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备			--		
运输工具			--		
电子设备			--		
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	1,551,025,689.8 6		--		1,523,812,170.8
其中：房屋及建筑物	1,119,579,502.2 4		--		1,107,230,458.7 8
机器设备	427,305,259.6		--		412,242,926.25
运输工具	2,779,663.23		--		2,938,725.19
电子设备	174,241.65		--		286,753.45
其他设备	1,187,023.14		--		1,113,307.13

本期折旧额 27,843,029.03 元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0	
机器设备				0	
运输工具				0	

--	--	--	--	--	--

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

无。

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	0	0		0	0	

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例 (%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
合计	0	0	0	0	0	--	--	0	0	--	--	0

在建工程项目变动情况的说明：

无。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0	0	0	0	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

无。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计		0	0	

工程物资的说明：

无。

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

无。

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备 累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值 合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

无。

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	16,344,337.54	106,837.61	0	16,451,175.15
土地使用权	16,275,376			16,275,376
软件系统	68,961.54	106,837.61		175,799.15
二、累计摊销合计	703,090.92	178,553.03	0	881,643.95

土地使用权	692,746.68	162,753.72		855,500.4
软件系统	10,344.24	15,799.31		26,143.55
三、无形资产账面净值合计	15,641,246.62	-71,715.42	0	15,569,531.2
土地使用权	15,582,629.32	-162,753.72		15,419,875.6
软件系统	58,617.3	91,038.3		149,655.6
四、减值准备合计	0	0	0	0
土地使用权				
软件系统				
无形资产账面价值合计	15,641,246.62	91,038.3	162,753.72	15,569,531.2
土地使用权	15,582,629.32		162,753.72	15,419,875.6
软件系统	58,617.3	91,038.3		149,655.6

本期摊销额 178,553.03 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计	0	0	0	0	0

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无。

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计	0	0	0	0	0

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

无。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
合计		0	0	0		--

长期待摊费用的说明：

无。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备		
开办费		
可抵扣亏损		
小 计		
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	4,320,186.22	3,160,122.26
可抵扣亏损	431,336,711.37	504,408,981.51

合计	435,656,897.59	507,569,103.77
----	----------------	----------------

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
小计		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	664,009.29	1,189,475.2			1,853,484.49
二、存货跌价准备	0	0	0	0	0
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		0			0

六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0				0
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0
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	0	0			0
十三、商誉减值准备					0
十四、其他					
合计	664,009.29	1,189,475.2	0	0	1,853,484.49

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0	0

其他非流动资产的说明

无。

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0	0

短期借款分类的说明：

无。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

无。

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	0	0

交易性金融负债的说明：

无。

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计	0	0

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明：

无。

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
应付购货款	263,137	35,770
合计	263,137	35,770

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

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0	0

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

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,640,357.1	11,793,885.2	10,132,103.3	10,302,139
二、职工福利费		1,095,936	1,095,936	
三、社会保险费	0	392,058.8	283,530.8	108,528
医疗保险费	0	44,880	44,880	0
基本养老保险费	0	329,256.8	220,728.8	108,528

失业保险费	0	11,220	11,220	0
工伤保险费	0	2,775	2,775	0
生育保险费	0	3,927	3,927	0
四、住房公积金		271,695	182,962	88,733
五、辞退福利				
六、其他	277,679.15	129,090.69	137,716.46	269,053.38
工会经费/职工教育经费	277,679.15	129,090.69	137,716.46	269,053.38
合计	8,918,036.25	13,682,665.69	11,832,248.56	10,768,453.38

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额。

工会经费和职工教育经费金额，非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

无。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	8,267,374.5	0
消费税	0	0
营业税	181,307.33	0
企业所得税	0	0
个人所得税	104,429.24	0
城市维护建设税	274,799.45	574,077.55
印花税	441,344.6	441,344.6
教育费附加	244,462.8	415,375.4
合计	9,513,717.92	1,430,797.55

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

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		

合计	0	0

应付利息说明：

无。

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计	0	0	--

应付股利的说明：

无。

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
往来款	15,072,518.64	12,356,675.02
合计	15,072,518.64	12,356,675.02

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

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末数	款项性质及内容
湖南省移民局	6,644,551.37	计提的库维基金
湖南省水利厅	1,206,651.54	计提的水资源费
株洲县移民开发局	1,182,591.20	计提的防洪基金
长沙邮政局芙蓉分局	766,500.00	邮册制作费

上海证券报社	706,000.00	信息披露费
小 计	10,506,294.11	

预计负债说明：

无。

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	0	0

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0	0

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--	0	--	0

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计	0	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

无。

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

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

一年内到期的应付债券说明：

无。

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

无。

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提发电机组维修费	6,768,364	0
预提库区维护费	2,040,000	0
合计	8,808,364	0

其他流动负债说明：

公司根据发电机组和库区年度维修计划及年度预算计提维修费8,808,364.00元。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0	0

长期借款分类的说明：

无。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--	0	--	0

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

43、应付债券

单位：元

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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

无。

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计	0	0	0	0

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

无。

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计	0	0	0	0	--

专项应付款说明：

无。

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
株洲县财政税费返还	2,466,701.73	2,496,112.97
合计	2,466,701.73	2,496,112.97

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

根据《湖南省财政厅关于返还湖南金果实业股份有限公司重组过户已缴税费的通知》(湘财建函[2010]88号)，公司收到株洲县财政税费返还3,590,000.00元，其中资产转让契税2,559,837.29元按资产使用年限摊销，本期摊销29,411.24元。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	464,158,282				0	464,158,282
------	-------------	--	--	--	---	-------------

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

48、库存股

库存股情况说明

无。

49、专项储备

专项储备情况说明

无。

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	2,045,030,281.8			2,045,030,281.8
其他资本公积	92,707,015.29			92,707,015.29
合计	2,137,737,297.09	0	0	2,137,737,297.09

资本公积说明：

无。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	9,537,348.82			9,537,348.82
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	9,537,348.82	0	0	9,537,348.82

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

无。

53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-670,644,563.87	--	-753,540,352.65	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--		--
调整后年初未分配利润	-670,644,563.87	--	-753,540,352.65	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	81,077,826.47	--	82,895,788.78	--
减：提取法定盈余公积				
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	-589,566,737.4	--	-670,644,563.87	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	139,371,024.59	104,058,527.23
其他业务收入		22,868
营业成本	56,910,206.14	53,563,447.45

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水力发电业	139,371,024.59	56,910,206.14	104,058,527.23	0
合计	139,371,024.59	56,910,206.14	104,058,527.23	0

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
湖南省	139,371,024.59	56,910,206.14	104,058,527.23	0
合计	139,371,024.59	56,910,206.14	104,058,527.23	0

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
湖南省电力公司	139,371,024.59	100%
合计	139,371,024.59	100%

营业收入的说明

55、合同项目收入

适用 不适用

合同项目的说明：

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	181,307.33		详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	1,213,667.52	1,210,541.91	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	866,905.37	864,672.79	详见本财务报表附注税项之说明
资源税			
合计	2,261,880.22	2,075,214.7	--

营业税金及附加的说明：

无。

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0	0
合计	0	0

公允价值变动收益的说明：

无。

58、投资收益**(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0	0
权益法核算的长期股权投资收益	9,489,935.13	6,236,447.88
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	3,476,146.69	
合计	12,966,081.82	6,236,447.88

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0	0	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湖南芷江麟塘溪水利水电开发有限责任公司	9,489,935.13	6,236,447.88	2010年11月由成本法改按权益法核算
合计	9,489,935.13	6,236,447.88	--

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

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,189,475.2	-449,052.64
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	1,189,475.2	-449,052.64

60、营业外收入**(1)**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	29,411.24	29,411.23
其他	240,672.8	
合计	270,084.04	29,411.23

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
其他	29,411.24	29,411.23	根据《湖南省财政厅关于返还湖南金果实业股份有限公司重组过户已缴税费的通知》(湘财建函[2010]88号), 株洲县财政税费返还 3,590,000.00 元, 其中资产转让契税 2,559,837.29 计入资产价值, 按资产使用年限摊销。
合计	29,411.24	29,411.23	--

营业外收入说明

其他系收到的保险公司赔偿款。

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
合计	0	0

营业外支出说明：

无。

62、所得税费用

单位：元

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		
递延所得税调整		
合计	0	0

63、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过程

项 目	序号	2012 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	A	81,077,826.47
非经常性损益	B	3,746,230.73
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	77,331,595.74
期初股份总数	D	464,158,282.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times \frac{G}{K}-H \times \frac{I}{K}-J$	464,158,282.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.175
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.167

其他综合收益说明：

无。

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	1,843,541.24

其他	311,648.24
合计	2,155,189.48

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
资产重组费用	3,020,000
审计咨询服务费	750,000
会务费	734,531
招待费	737,258.99
房屋租赁费	483,512.17
办公费	367,497.11
咨询服务费	278,000
法律顾问	180,000
企业文化建设	185,879
差旅费	108,146.4
其他	359,557.84
合计	7,204,382.51

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的委托贷款本金	150,000,000
支付的委托贷款手续费	150,000
合计	150,150,000

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	81,077,826.47	45,617,845.28
加：资产减值准备	1,189,475.2	-449,052.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,843,029.03	28,117,466.84
无形资产摊销	178,553.03	166,201.84
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）		

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）		
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）	-12,966,081.82	-6,236,447.88
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）	38,887.51	-231,927.85
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-19,104,900.75	3,301,661.79
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	21,684,912.12	15,183,594.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	99,941,700.79	85,469,341.84
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	147,619,509.26	30,694,406.24
减：现金的期初余额	194,600,125.78	68,662,388.85
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	-46,980,616.52	-37,967,982.61

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		

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

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	147,619,509.26	167,600,125.78
其中：库存现金	8,662.22	50,232.90
可随时用于支付的银行存款	27,610,847.04	17,244,615.10
可随时用于支付的其他货币资金	120,000,000.00	150,305,277.78
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	147,619,509.26	167,600,125.78

现金流量表补充资料的说明

67、所有者权益变动表项目注释

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

（八）资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无。

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

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

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
湖南发展投资集团有限公司	控股股东	国有独资企业	长沙市天心区城南西路1号	杨国平	投资	10,000,000,000	42.2329%	42.2329%	湖南省人民政府	73895542-8

本企业的母公司情况的说明

无。

2、本企业的子公司情况

单位：元

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

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	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	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
湖南芷江蟒塘溪水利水电开发有限责任公司	有限责任公司	湖南省芷江县蟒塘溪	王云林	水电	261,797,300	47.12%	47.12%	409,384,000	9,069,700	400,314,300	44,351,300	20,139,900	联营企业	18932598-3

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
湖南湘投控股集团有限公司	本公司的第二大股东	18376681-7
衡阳金果投资有限责任公司	本公司的第二大股东之子公司	56592464-9

本企业的其他关联方情况的说明

无。

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/ 出包方名 称	受托方/ 承包方名 称	委托/出 包资产情 况	委托/出 包资产涉 及金额	受托/出 包资产类 型	委托/出 包起始日	委托/出 包终止日	托管费/ 出包费定 价依据	本报告期 确认的托 管费/出 包费	委托/出 包收益对 公司影响

关联托管/承包情况说明

无。

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名 称	承租方名 称	租赁资产 种类	租赁资产 情况	租赁资产 涉及金额	租赁起始 日	租赁终止 日	租赁收益 定价依据	本报告期 确认的租 赁收益	租赁收益 对公司影 响

公司承租情况表

单位：元

出租方名 称	承租方名 称	租赁资产 种类	租赁资产 情况	租赁资产 涉及金额	租赁起始 日	租赁终止 日	租赁费定 价依据	本报告期 确认的租 赁费	租赁收益 对公司影 响

关联租赁情况说明

无。

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履 行完毕

关联担保情况说明

无。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	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 (%)

(7) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和	

合同剩余期限	
--------	--

股份支付情况的说明

无。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

无。

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

无。

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

无。

(十一) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无。

其他或有负债及其财务影响：

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

无。

2、前期承诺履行情况

无。

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

无。

2、债务重组

无。

3、企业合并

无。

4、租赁

无。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、年金计划主要内容及重大变化

无。

7、其他需要披露的重要事项

公司于2012年6月11日收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》(120972号)。中国证监会对我司提交的《湖南发展集团股份有限公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查,认为该申请材料齐全,符合法定形式,决定对该行政许可申请予以受理。本次发行股份购买资产事项能否获得核准仍存在不确定性。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	

按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	26,345,747.57	100%	1,317,287.38	100%	5,519,234.72	100%	275,961.74	100%
组合小计	26,345,747.57	100%	1,317,287.38	100%	5,519,234.72	100%	275,961.74	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	26,345,747.57	--	1,317,287.38	--	5,519,234.72	--	275,961.74	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	26,345,747.57	100%	1,317,287.38	5,519,234.72	100%	275,961.74
1 年以内小计	26,345,747.57	100%	1,317,287.38	5,519,234.72	100%	275,961.74
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	26,345,747.57	--	1,317,287.38	5,519,234.72	--	275,961.74

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计	0	0	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

应收账款核销说明：

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)

湖南省电力公司	非关联方	26,345,747.57	1 年以内	100%
合计	--	26,345,747.57	--	100%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--		

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排**2、其他应收款****(1) 其他应收款**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	10,023,942.1	100 %	536,197.11	100 %	7,760,951	100 %	388,047.55	100 %
组合小计	10,023,942.1	100 %	536,197.11	100 %	7,760,951	100 %	388,047.55	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	10,023,942.1	--	536,197.11	--	7,760,951	--	388,047.55	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	9,323,942.1	93.02 %	466,197.11	7,760,951	100%	388,047.55
1 年以内小计	9,323,942.1	93.02 %	466,197.11	7,760,951	100%	388,047.55
1 至 2 年	700,000	6.98 %	70,000			
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	10,023,942.1	--	536,197.11	7,760,951	--	388,047.55

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

合 计	--	--	0	--
-----	----	----	---	----

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计	0	0	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明:

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

其他应收款核销说明:

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
东海证券有限责任公司	非关联方	7,000,000	1 年以内	69.83%
天职国际会计师事务所	非关联方	720,000	1 年以内	7.18%
北京天健兴业资产评估有限公司	非关联方	720,000	1 年以内	7.18%
中油阳光物业管理有限公司长沙分公司	非关联方	700,000	1-2 年	6.98%
北京市金杜（深圳）	非关联方	600,000	1 年以内	5.99%

律师事务所				
合计	--	9,740,000	--	97.17%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
合计	--	0	0

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排**3、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湖南芷江蟒塘溪水利水电开发有限责任公司	权益法	177,058,650.36	180,190,844.7	9,489,935.13	189,680,779.83	47.12%	47.12%				
合计	--	177,058,650.36	180,190,844.7	9,489,935.13	189,680,779.83	--	--	--	0	0	0

长期股权投资的说明

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	139,371,024.59	104,058,527.23
其他业务收入		22,868
营业成本	56,910,206.14	53,563,447.45
合计		

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水力发电业	139,371,024.59	56,910,206.14	104,058,527.23	53,561,925.2
合计	139,371,024.59	56,910,206.14	104,058,527.23	53,561,925.2

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
湖南省	139,371,024.59	56,910,206.14	104,058,527.23	53,561,925.2
合计	139,371,024.59	56,910,206.14	104,058,527.23	53,561,925.2

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)

湖南省电力公司	139,371,024.59	100%
合计	139,371,024.59	100%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	9,489,935.13	6,236,447.88
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	3,476,146.69	
合计	12,966,081.82	6,236,447.88

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0	0	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湖南芷江蟒塘溪水利水电开发有限责任公司	9,489,935.13	6,236,447.88	2010年11月由成本法改按权益法核算
合计	9,489,935.13	6,236,447.88	--

投资收益的说明：

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	81,077,826.47	45,617,845.28
加：资产减值准备	1,189,475.2	-449,052.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,843,029.03	28,117,466.84
无形资产摊销	178,553.03	166,201.84
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）		
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）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,966,081.82	-6,236,447.88
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）	38,887.51	-231,927.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-19,104,900.75	3,301,661.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	21,684,912.12	15,183,594.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	99,941,700.79	85,469,341.84
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	147,619,509.26	30,694,406.24
减：现金的期初余额	194,600,125.78	68,662,388.85
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	-46,980,616.52	-37,967,982.61

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.09%	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.9%	0.16	0.16

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有公司法定代表人签名的半年度报告文本； 二、载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本； 三、报告期内公司在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：杨国平

董事会批准报送日期：2012 年 07 月 27 日