

湖南郴电国际发展股份有限公司

600969

2013 年年度报告



郴电国际
CHENDIAN INTERNATIONAL

2014 年 3 月 21 日

重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	屈茂辉	公务出差	刘宛晨
独立董事	曾德明	公务出差	邓超

三、 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人付国、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）夏玲声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、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

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	22
第六节	股份变动及股东情况.....	26
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	30
第八节	公司治理.....	35
第九节	内部控制.....	37
第十节	财务会计报告.....	38
第十一节	备查文件目录.....	129

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、郴电国际	指	湖南郴电国际发展股份有限公司
工业气体	指	利用空分设备从空气中分离出的氧气、氮气、氩气等气体，主要应用于钢铁、化工、玻璃、医疗等行业。
余热余压发电	指	回收利用企业生产过程中释放出来的二次能源(主要有高温烟气余热，化学反应余热、废气、压差能)转换为电能的技术；
农村电网改造升级	指	是国家在“十二五”期间，对未改造地区的农村电网，按照新的建设标准和要求进行全面改造，彻底解决遗留的农村电网未改造问题；对已进行改造，但因电力需求快速增长出现供电能力不足、供电可靠性较低问题的农村电网，按照新的建设标准和要求实施升级改造，提高电网供电能力和电能质量。
外购电	指	本公司除从水电站购买的电量以外的电量，主要是从南方电网和国家电网购买的电量。

二、 重大风险提示：

1、随着郴州经济及城市化发展，公司供区内电力需求强劲，目前的水电上网电量难以满足市场需求，公司必须依靠高于水电的成本外购电来保障供区电力供应，本公司供电业务面临购电成本上升的压力。

2、近年来，国家加大对钢铁、焦化等行业的产业调控，钢铁焦化行业处于调整期，而公司工业气体的销售及余热余压发电的能源供应依赖钢铁和焦化企业单一的客户，公司于2014年2月25日在上海证券交易所刊登了《公司关于控股子公司临时停产的公告》因公司上游钢厂河北省青龙满族自治县德龙铸业开发有限公司临时停产，直接导致本公司控股子公司秦皇岛郴电龙汇电力发展有限责任公司和秦皇岛郴电天宸工业气体有限公司临时停产，故如钢铁、焦化企业限产、减产或停产，将给公司工业气体及余热发电业务带来较大的经营风险。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	湖南郴电国际发展股份有限公司
公司的中文名称简称	郴电国际
公司的法定代表人	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	yzycdgj@163.com	cdgj-zqb@163.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	湖南省郴州市北湖区国庆南路 36 号
公司注册地址的邮政编码	423000
公司办公地址	湖南省郴州市青年大道民生路口万国大厦
公司办公地址的邮政编码	423000
公司网址	http://www.chinacdi.com
电子信箱	cdgj-zqb@163.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	湖南省郴州市青年路民生路口万国大厦 14 层 1408 室

五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	郴电国际	600969

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2004 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

本公司于 2004 年上市, 上市时的主营业务为电力供应, 现主营业务除电力供应外, 还包括供水业务以及工业气体、余热发电、水力发电投资业务等。

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

本公司于 2004 年上市, 上市时主要控股股东为郴州市财政局。2006 年 3 月 3 日郴州市财政局与郴州市人民政府国有资产监督管理委员会签署了股权划转协议, 郴州市财政局将其持有占本公司国家股 4878.191 万股全部无偿划转给郴州市人民政府国有资产监督管理委员会。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称 (境内)	名称	天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)
	办公地址	北京市海淀区车公庄路乙 19 号 208-201 室
	签字会计师姓名	刘智清
		李晓阳
王和平		
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	财富里昂证券有限公司
	办公地址	上海市浦东新区世纪大道 100 号环球金融中心 9 楼
	签字的保荐代表人姓名	韩秩嵘
	持续督导的期间	公司股权分置改革期间

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
营业收入	2,195,880,691.55	2,095,928,842.24	4.77	1,855,710,757.32
归属于上市公司股东的净利润	126,572,711.26	110,087,619.55	14.97	90,162,832.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	119,298,601.66	99,747,041.45	19.60	84,216,973.96
经营活动产生的现金流量净额	340,074,335.18	432,298,565.79	-21.33	452,219,229.33
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	1,545,136,171.06	1,227,897,111.74	25.84	958,323,211.15
总资产	5,345,235,753.86	4,787,907,466.71	11.64	4,179,123,424.08

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
基本每股收益(元/股)	0.6020	0.5236	14.97	0.4288
稀释每股收益(元/股)	0.6020	0.5236	14.97	0.4288
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.5674	0.4744	19.60	0.4005
加权平均净资产收益率(%)	9.16	10.43	减少 1.27 个百分点	10.27
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.63	9.45	减少 0.82 个百分点	9.59

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-928,093.07	96,499.64	-1,041,812.51
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享	7,912,527.26	9,322,850.29	6,879,640.85

受的政府补助除外			
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		3,261.06	59,357.50
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,507,879.64	3,274,913.54	1,626,662.56
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,696,475.00	270,812.02	759,261.97
少数股东权益影响额	119,965.24	-436,617.82	-300,420.70
所得税影响额	-1,641,694.47	-2,191,140.63	-2,036,830.73
合计	7,274,109.60	10,340,578.10	5,945,858.94

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年是公司农网争资规模最大，供水产业链延伸最长的一年；也是经营业绩持续增长，各项工作亮点纷呈的一年。在市委、市政府的正确领导下，在广大股东的大力支持下，公司领导班子团结和带领全体员工砥砺奋进、开拓创新，以“巩固供电、供水主业，突出融资、建设、管理重点，实施两翼齐飞、内外并举发展战略，实现公司新跨越”为全年工作思路，大力抢抓国家政策机遇，强力推进人才引进战略、农网改造升级工程、东江引水工程，稳步拓展对外投资项目，积极开展国际交流与合作，各项工作取得了丰硕的成果。全体董事勤勉尽责、认真履职，为公司科学跨越发展、规范高效运作倾注了大量的心血和智慧。

1、经营业绩稳步提升

2013 年，公司经营业绩稳步提升，各项经济指标再创历史新高。公司总资产达 53.45 亿元，较 2012 年 47.88 亿元增加 5.57 亿元，增长 11.64%；实现主营业务收入 21.96 亿元，较上年 20.96 亿元增加 1.0 亿元，增长 4.77%；全年完成购电量 34.34 亿 kWh、售电量 30.57 亿 kWh、售水量 5,156 万吨，分别较 2012 年增长 3.83%、3.71%、1.92%；实现净利润 12,657.27 万元，较 2012 年的 11,008.76 万元增加 1,648.51 万元，增长 14.97%；上缴税金 22,120.29 万元，较上年 20,405.31 万元增加 1,714.98 万元，增 8.4%；其中母公司上缴税金 14,151.40 万元，较上年 12,016.74 万元增加 2,134.66 万元，增长 17.76%。

2、争资立项创新历史

2013 年，公司争取农网改造升级工程国家投资规模 12 亿元，占同时期全省农网改造升级工程总投资近一半，创公司年度争资立项历史记录。农网资金的 20%由国家财政安排解决，80%为银行贷款，银行贷款由全省征收的农网改造还贷加价基金统贷统还解决，即全省的两个承贷主体（省电力公司和郴电国际）按农网改造投资比列分享农网改造还贷加价基金，用于银行的还本付息，因此农网资金将有利促进公司供电主业持续发展。

3、重点项目实现突破

一是东江引水工程成功立项。2013 年 9 月，东江引水工程获省发改委的核准立项，实现了里程碑式的突破。二是农网改造升级工程顺利验收。2013 年 5 月，公司 2011 年农网改造升级工程通过了验收检查，15 个农网项目全面完成，累计完成投资 21,175 万元，完成计划的 105.88%。2013 年 12 月，公司 2012 年农网改造升级工程项目通过验收，22 个项目全部完成，累计完成投资 40,528 万元，完成计划的 101%。2013 年 12 亿的农网改造升级工程进展顺利。三是积极争取市第二、第四污水处理厂的特许经营项目。

4、投资项目建成投运

2013 年是公司对外投资项目建成投运最多的一年。云南临沧任信河水电站于 2013 年元月建成投运；云南临沧忙糯河水电站于 2013 年 6 月建成投运；秦皇岛郴电龙汇 220KV 输变电工程于 2013 年 4 月建成投运；秦皇岛郴电天宸 1×15000m³/h 的工业气体项目于 2013 年 5 月建成投运；邯郸余热发电项目于 2013 年 8 月建成投运。公司工业气体项目、输变电项目、水电开发项目顺利投产，极大地增强了公司的盈利能力和品牌影响力。

5、队伍建设激发活力

一是大力实施人才引进战略。近三年来，公司从国内“211”和“985”高校中，大批择优录取电力、给排水、财务、信息管理等各类专业人才近 80 人，其中已正式上岗近 46 人，签订就业意向 30 余人，开辟了公司人才引进数量、质量的先河，引进的各类专业人才必将成为公司未来跨越发展的中坚力量。同时，公司对新引进大学生、中层管理人员、财务人员开展各类培训，有效提升了队伍人员素质。二是有效实施廉政作风建设。公司强力推进廉政风险防控机制建设，建立健全部门和个人岗位责任制，有效规避廉政风险。三是积极开展企业文化活动。公司积极

开展各类素质拓展、文艺活动、体育比赛等，有力增强企业凝聚力和战斗力。

6、内部管理再上台阶

一是强力推进信息化管理。公司强力推进集抄系统建设改造。累计改造台区 314 个，完成 60091 块智能电表的改造工作。其中，郴州分公司累计完成 112 个台区、30262 块表计，宜章分公司完成 46 个台区、7200 块表计，临武分公司完成 33 个台区、7729 块表计，汝城分公司完成 101 个台区、7400 块表计，永兴分公司完成 22 个台区、7500 块表计。二是强化制度建设。公司通过加强制度建设，确保各项工作在制度框架内快速、规范、高效运转。一是人力资源管理科学到位。公司对各分子公司内退、停薪留职、借调人员进行了清理，并实施非在岗人员管理办法。同时，通过调整分子公司薪酬结构，增强了员工工作积极性和主人翁意识。二是财务管理工作严谨规范。严格执行财务管理制度规范，强化资金管理措施，加强与金融部门的沟通协调，建立了良好的银企信贷关系，融资渠道畅通。三是招投标管理严肃规范。公司招依法依规开展招投标工作。全年共举行大型招投标 58 次，累计招标预算金额 58660 万元，成交金额 45647 万元，节省资金 13012 万元。所有招标工作均由市国资委纪委全程监督，并由市发改委备案。四是内部审计工作严谨细致。全年共完成结算内部审计工作 776 项，送审金额 2.75 亿元，内部审计核减 3896 万元。

7、国际合作亮点纷呈

一是与世界 500 强--飞利浦公司实施战略合作。2013 年 2 月，公司参股子公司郴电科技有限公司与飞利浦公司签署 LED 产品合作协议。二是承办国际培训。2013 年 5 月，来自 17 个发展中国家的与会代表齐聚郴州，参加"发展中国家清洁能源与可再生能源开发与利用研修班"培训，共同探讨清洁能源和再生能源发展大计，开展广泛的交流与合作。

公司近年来的持续投入与建设，开创了全新的发展局面。农网改造升级工程，将进一步巩固电网基础设施；市二污和四污将成为公司又一重要利润来源点；东江引水工程不仅可以解决郴州、资兴城区的用水需求，远景规划会将让长、株、潭、衡受益，是公司基础业务的重大板块，更是让投资者看好；近几年大规模的大学生招聘，则为这种强劲发展态势注入了人才支撑。可以预见，公司将迸发出更加强劲的发展正能量。公司在资本市场整体低迷的大环境下，股票依然坚挺。当然，公司 2013 工作也存在一些不足，主要表现在部分干部职工思想观念转变较慢，工作创新力度不大，工作责任心和工作执行力有待进一步提升。

(一) 主营业务分析

1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,195,880,691.55	2,095,928,842.24	4.77
营业成本	1,714,125,094.10	1,661,234,846.95	3.18
销售费用	5,953,251.88	7,237,284.47	-17.74
管理费用	165,810,590.48	165,378,777.17	0.26
财务费用	61,978,066.27	46,727,382.31	32.64
经营活动产生的现金流量净额	340,074,335.18	432,298,565.79	-21.33
投资活动产生的现金流量净额	-507,351,053.89	-667,623,148.72	-24.01
筹资活动产生的现金流量净额	364,515,525.77	113,749,623.80	220.45

2、收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

①报告期内，公司电力销售实现主营业务收入 179,582.94 万元，增加 8,250.64 万元，增加比率 4.82%，毛利率比上年增加 1.51 个百分点，主要原因系全年实现售电量 305,694 万千瓦时，同比增加 10,936 万千瓦时，增长 3.71%。

②报告期内，公司工业气体销售实现主营业务收入 26,731.05 万元，增加 298.46 万元，增加比

率 1.13%，毛利率比上年下降 0.26 个百分点，主要系对外投资的包头天宸工业气体项目投产。

③报告期内，公司自来水销售实现主营业务收入 9,385.02 万元，增加 305.80 万元，增加比率 3.37%，毛利率比上年增加 0.41 个百分点，主要原因系售水量增加了 97.29 万吨。

(2) 主要销售客户的情况

客户名称	销售收入(元)	占公司全部营业收入的比例 (%)
中天钢铁集团有限公司	113,249,313.80	5.16
唐山港陆钢铁有限公司	89,825,699.32	4.09
包头市吉宇钢铁有限责任公司	40,218,706.89	1.83
湖南宇腾有色金属股份公司	35,695,154.28	1.63
郴州裕农纸业业有限公司	33,116,549.87	1.51
合 计	312,105,424.16	14.22

3、成本

(1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
供电行业	主营业务成本	1,511,490,917.68	100	1,467,913,231.35	100.00	2.97
	1.购电成本	1,199,375,485.82	79.35	1,186,323,830.04	80.82	1.10
	2.人工成本	139,825,376.34	9.25	134,666,231.30	9.17	3.83
	3.折旧费用	129,776,493.26	8.59	110,443,870.68	7.52	17.50
	4.材料消耗	3,183,157.28	0.21	1,691,596.73	0.12	88.17
	5.其他运营成本	39,330,404.98	2.60	34,787,702.60	2.37	13.06
工业气体行业	主营业务成本	143,802,077.12	100	141,508,242.47	100	1.62
	1.电费	113,280,114.12	78.78	121,362,725.05	85.76	-6.66
	2.折旧费用	18,721,477.72	13.02	13,200,110.78	9.33	41.83
	3.人工成本	6,699,742.60	4.66	3,726,084.26	2.63	79.81
	4.维护修理费	1,317,967.88	0.92	1,020,154.86	0.72	29.19
	5.其他生产成本	3,782,774.80	2.63	2,199,167.52	1.56	72.01
供水行业	主营业务成本	47,204,121.46	100	46,042,953.20	100.00	2.52
	1.折旧费用	17,682,649.98	37.46	18,062,651.35	39.23	-2.10
	2.电费	11,659,952.74	24.7	10,813,944.54	23.49	7.82
	3.人工成本	9,428,758.97	19.97	8,957,907.47	19.46	5.26
	4.源水费	2,784,521.84	5.9	2,156,725.44	4.68	29.11
	5.修理维护	3,069,758.13	6.5	2,689,992.37	5.84	14.12

	费					
	6. 其他生产成本	2,578,479.80	5.46	3,361,732.03	7.3	-23.30

(2) 主要供应商情况

国网湖南省电力公司郴州供电分公司	638,137,642.21	37.23
耒阳市遥田水电站有限公司	60,116,207.09	3.51
常州中天钢铁有限公司	58,909,986.35	3.44
唐山港陆钢铁有限公司	54,370,127.77	3.17
广东电网公司韶关供电局	49,807,810.46	2.91
合计	861,341,773.89	50.25

4、费用

期间费用增减情况分析

项目	2013 年	2012 年	增减额	增减比率 (%)
营业税金及附加	1,402.10	1,358.79	43.31	3.19
销售费用	595.33	723.73	-128.40	-17.74
管理费用	16,581.06	16,537.88	43.18	0.26
财务费用	6,197.81	4,672.74	1,525.07	32.64
资产减值损失	1,555.27	64.30	1,490.97	2,318.77
所得税费用	5,831.91	6,251.77	-419.86	-6.72

①报告期内,财务费用发生额 6,197.81 万元,同比增加 1,525.07 万元,增加比率为 32.64%,主要系对外投资项目竣工,资本化利息减少所致。

②报告期内,资产减值损失计提了 1,555.27 万元,较上期发生额增加 1,490.97 万元,主要原因:一是子公司包头市天宸中邦工业气体有限公司应收包头市吉宇钢铁有限责任公司的供气款增加坏账损失 896.92 万元;二是本公司郴州分公司应收郴州市迅汇达投资有限公司的电费本期新增坏账准备 312.49 万元。

5、现金流

①报告期内,公司经营活动产生的现金流量净额为 34,007.43 万元,同比减少 9,222.43 万元,减少比率 21.33%,主要原因:一是工业气体项目公司应收账款大幅度增加,二是支付的职工薪酬和各项税费增加。

②报告期内,公司投资活动产生的现金流量净额为-50,735.11 万元,同比减少 16,027.21 万元,减少比率 24.01%,主要原因是公司加大农网改造、管网改造投资力度,但比上年度的投资额有所减少。

③报告期内,公司筹资活动产生的现金流量净额为 36,451.55 万元,同比增加 25,076.59 万元,增加比率 220.45%,主要原因:一是新增 2012 年农网改造升级工程银行借款 3.2 亿元;二是收到 2013 年农网改造升级工程国家预算内资金 2 亿元。

6、其它

发展战略和经营计划进展说明

2013 年,在国家宏观经济调控政策下,钢铁及煤化工等行业景气度大幅下降,公司工业气体和余热发电行业面临巨大压力,一是工业气体业务应收账款增加,回款压力加大,二是新建项目刚投运即面临临时停产的状况。公司董事会和管理层制订了对各分子公司的业绩考核方案,大力提升公司日常管理水平,使得在投资项目受经济政策影响的情况下,主营的供电供水业务

的经营指标大幅提高,从而在一定程度上化解的公司的经营风险,完成了公司 2013 年初制定的经营目标,2013 年公司的经营业绩创历史新高。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
供电行业	1,795,829,409.03	1,511,490,917.68	15.83	4.82	2.97	增加 1.51 个百分点
供气行业	267,310,508.51	143,802,077.12	46.20	1.13	1.62	减少 0.26 个百分点
供水行业	93,850,224.58	47,204,121.46	49.70	3.37	2.52	增加 0.41 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电力销售	1,795,829,409.03	1,511,490,917.68	15.83	4.82	2.97	增加 1.51 个百分点
工业气体销售	267,310,508.51	143,802,077.12	46.20	1.13	1.62	减少 0.26 个百分点
自来水销售	93,850,224.58	47,204,121.46	49.70	3.37	2.52	增加 0.41 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
一、电力销售	1,795,829,409.03	4.82
1. 郴州地区	591,578,647.87	-7.65
2. 宜章地区	335,354,614.57	5.88
3. 临武地区	218,871,373.20	-8.45
4. 汝城地区	295,213,961.35	26.96
5. 永兴地区	333,974,168.88	17.56
6. 临沧地区	13,437,647.16	4,240.85
7. 邯郸及其他地区	7,398,996.00	
二、自来水销售	93,850,224.58	3.37
郴州地区	93,850,224.58	3.37
三、工业气体销售	267,310,508.51	1.13
1. 常州地区	129,415,794.97	-8.29
2. 唐山地区	96,629,121.84	-21.58

3. 包头地区	41,265,591.70
---------	---------------

临沧地区的营业收入比上年度增加 4240.85%，主要原因是临沧水电于 2012 年 11 月份发电，2012 年只有两个月的发电量，而 2013 是全年的发电量，故增加比例较大。

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	906,499,203.68	16.96	761,369,854.64	15.90	19.06
应收款项	362,999,269.00	6.79	273,682,868.92	5.72	32.63
存货	32,233,629.94	0.60	25,501,468.13	0.53	26.40
投资性房地产		0.00		0.00	
长期股权投资	93,743,015.58	1.75	93,796,393.57	1.96	-0.06
固定资产	3,383,531,185.50	63.30	2,716,369,672.56	56.73	24.56
在建工程	242,953,601.20	4.55	603,540,979.74	12.61	-59.75
短期借款	698,100,000.00	13.06	589,000,000.00	12.30	18.52
长期借款	2,017,080,412.00	37.74	1,832,080,412.00	38.26	10.10

应收款项：应收账款期末净值较期初净值增加 31,044,893.61 元，增长 31.31%，主要系子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本期新增应收供气款部分期末未收回所致。

在建工程：期末余额较期初余额减少 360,587,378.54 元，降低 59.75%，主要系农网改造升级工程、包头工业气体工程、临沧小水电站工程等项目完工结转至固定资产减少所致。

(四) 核心竞争力分析

1、规范高效的公司治理结构

公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》《企业内部控制基本规范》和中国证监会、上海证券交易所的要求，建立了符合现代企业管理要求的信息化、精细化和科学化管理要求的治理结构，确保公司各项工作快速、规范、高效运转。

2、相对垄断的经营优势

公司两大主业--供电和供水业务均拥有特许经营权，具有相对稳定的市场。供电市场为郴州四县两区（宜章县、临武县、汝城县、永兴县、北湖区、苏仙区）及郴州市城区 70% 的供电区域；供水市场为郴州市全部城区及周边城镇群。

3、成本优势

与火电相比，水电的上网电价较低，公司具有购电成本低的优势。公司电网所在地郴州地区水电比较发达。目前公司购电结构中，约 45% 的供电量来自当地水电。

4、技术及经营管理优势

公司长期从事发、供电业务，在电网运营、电厂的节能技术应用、建设与管理等方面积累了丰富的经验，有强大的技术和管理队伍，为公司供电主业发展对外投资水电、余热发电等业务奠定了坚实的基础。公司已进入工业气体行业多年，积累了较丰富的经营管理经验。同时，通过多年来经营电力及工业气体领域的积累，与设备供应商、工程设计、施工单位等形成了紧密的战略合作伙伴关系，有充分的合作资源保证合作项目高效实施完成。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

本公司报告期内无新增股权投资项目，原有建设项目在年度内建成投运的情况如下：云南临沧任信河水电站于 2013 年元月建成投运；云南临沧忙糯河水电站于 2013 年 6 月建成投运；秦皇岛郴电龙汇 220KV 输变电工程于 2013 年 4 月建成投运；秦皇岛郴电天宸 1×15000m³ 的工业气体项目于 2013 年 5 月建成投运；邯郸余热发电项目于 2013 年 8 月建成投运。公司工业气体项目、输变电项目、水电开发项目顺利投产。

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、 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。

4、 主要子公司、参股公司分析

(1) 主要子公司、参股公司情况表

公司名称	业务性质	注册资本 (万元)	公司持股 比例%	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)
湖南郴电国际水电投资有限责任公司	水电投资开发	5000	98.72	19,351.90	9,339.19	1,713.94
湖南汇银国际投资有限责任公司	投资	10376.5	100	58,850.88	38,210.08	6,156.43
郴州万国大酒店有限责任公司	酒店服务	6068	100	15,385.52	-2,250.27	-1,023.96
上海郴电裕旺投资有限公司	投资	2000	65	8,607.15	2,175.29	-576.32
临沧郴电水电投资有限公司	水力发电	2000	51	10,396.75	1,313.02	183.27
郴州市自来水有限责任公司	自来水的生产和供应、管道安装、维修	16676	100	50,885.47	20,189.30	2,009.37
邯郸郴电电力能源有限责任公司	焦炉煤气发电	5500	100	15,861.16	5,052.65	118.04
2013 年利润贡献 10% 以上的子公司					营业收入 (万元)	营业利润 (万元)
郴州市自来水有限责任公司					10,367.77	2,361.04

(2) 经营业绩与上年度报告期内相比变动在 30% 以上的单个子公司，其变动原因：

①湖南郴电国际水电投资有限责任公司：下属子公司水电上网电价上涨，当地雨量均匀，净利润同比增长 75.13%；

②湖南汇银投资有限责任公司：下属气体项目公司受钢铁行业低迷影响，气体销售形势不好，计提了较多应收账款减值准备；

- ③郴州万国大酒店有限责任公司：经营亏损；
- ④上海郴电裕旺投资有限公司：下属气体项目公司受钢铁行业低迷影响，气体销售量下滑；
- ⑤邯鄯郴电电力能源有限责任公司：焦煤煤气发电项目 6 月份投产；

5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、供电业务

(1) 行业发展趋势

李克强总理在 2014 年政府工作报告指出，作为全面深化改革的开局之年，2014 年我国经济将继续保持平稳增长态势，国内生产总值预期同比增长 7.5% 左右。电力是经济发展的晴雨表，随着经济持续稳步增长，电力需求也将持续增长，中电联预计 2014 年全社会用电量同比增长 7.0% 左右。

郴州 2014 年政府工作报告提出的稳中求进、改革创新、又好又快的发展思路，为郴州经济社会发展带来了战略性机遇，也为公司供电业务的发展带来了新的机遇，预计 2014 年郴州全社会用电量仍将保持持续稳定增长。

(2) 公司在供电业务所具备的优势

①拥有电力特许经营权。

公司供电主业拥有特许经营权，有相对稳定的供电市场，供电市场包括郴州市四县两区（北湖区、苏仙区、宜章县、临武县、汝城县、永兴县）及郴州市城区 70% 的供电区域。

②电力行业管理优势。

公司由历史悠久的地方电力企业改制而成，积累了丰富的发、供电经营和管理经验，拥有一批经验丰富、年富力强的公司管理者和技术人才，保证了公司电力经营管理和业务拓展的顺利实施。

③成本优势

水电的上网电价相比火电低，公司具有购电成本低的优势。目前公司供电来源中，约 40% 以上的供电量来自于水电，购电成本相对较低。

(3) 公司面临的主要困难

一是郴州电力市场“两网并存”的格局使公司供电业务面临极大的竞争和挑战；二是工业化、城镇化的持续推进，促进了公司用电需求日益增长，同时也给公司供电可靠性及优质服务提出了更高的要求；三是随着郴州经济的不断发展，公司供区内电力需求强劲，在用电高峰期水电难以满足市场需求，仍存在电力供需矛盾，公司需从网外购电保障供区电力供应；

2、供水业务

(1) 行业发展趋势

随着社会经济的不断发展，水务行业已成为社会进步和经济发展的重要基础性行业。2013 年，十八届三中全会提出加快推进“水电油气”等领域的价格改革，水价改革的方向将是居民生活用水实行阶梯水价、生产用水实行超定额累进加价制度，将进一步发挥水资源价格的杠杆作用，引导合理用水、节约用水。国家对水务市场化提出新的要求，水务市场将日趋开放，合理水价体系将逐步建立和完善，有利于公司做大做强供水主业，实现公司长远发展。

随着郴州市经济的发展，城市规模在扩大，城市人口在增加，经济总量在增长，对自来水的的需求也在加大。根据《郴州市城市总体规划（2009-2030）》，到 2030 年，郴州城镇人口达到 100 万人，城市建设用地规模为 105 平方公里，公司的供水能力也将由目前的 36.5 万吨/日达到 100 万吨/日。为满足城乡发展的用水需求，公司决定实施东江引水工程。

(2) 公司在供水业务所具备的优势

①相对垄断的经营优势。

公司下属全资子公司郴州市自来水有限责任公司是城市城区唯一的供水公司，为区域垄断经营。

②水源优势。

公司已获湖南省发改委《关于核准郴州市东江引水工程项目申请报告的批复》（湘发改投资[2013]1301号），同意建设郴州市东江引水工程项目，东江湖水量充沛，水质优良，达到国家一级饮用水标准，是国内稀有的优质饮用水资源。

③技术、装备优势。

公司下属水厂采用国内现行常规生产技术，设施设备维护保养到位，能够满足达标生产的要求。

④法律保障优势

郴州市政府授予公司全资子公司郴州市自来水有限责任公司特许经营权，明确自来水公司为郴州市城区及周边乡镇群的唯一供水主体，保证了公司供水业务的稳定性、连续性。

⑤资金优势。

公司供电主业业绩和现金流较为稳定，融资能力强，有利于公司各项业务的持续稳健发展。

⑥水价有上涨预期

随着国家对水资源稀缺性认识以及水务行业市场化程度的提高，通过提高水价等措施来合理分配和使用水资源已成为解决水资源危机的核心思路。2013年12月31日，国家发改委和住建部联合下发的《关于加快建立完善城镇居民用水阶梯价格制度的指导意见》明确提出“2015年底前，设市城市原则上要全面实行居民阶梯水价制度；具备实施条件的建制镇，也要积极推进居民阶梯水价制度。”表明我国水价改革正在积极推进，水价上调将是不可避免的趋势。

(3) 供水业务所面临的主要困难

随着城市经济的发展和人口的增加，郴州市城区现有水厂实际供水能力已不能满足郴州城乡日益发展的用水需求，尤其在夏季用水高峰期时，存在供水能力不足问题，待东江引水工程建成后，这一问题将得到彻底解决。

同时，生产用设备、人工成本等成本要素价格的上涨，管网维修费用增加等因素将在一定程度上影响公司供水业务盈利能力。

3、工业气体行业

(1) 行业发展趋势

据统计我国气体产业增长率为65%，到2016年中国工业气体产值可达1200亿元，今后几年工业气体的增长点仍然在钢铁、煤化工、石化和光电产业。工业气体行业将向生产设备大型化、集中供应专业化、气体产品优质且多元化方向发展。

钢铁企业是公司工业气体项目的唯一客户，受钢铁行业景气度影响大。近年来，钢铁行业产能过剩和环境治理的影响，钢铁行业面临严峻的考验，对公司气体项目盈利能力及应收账款回收有较大影响。

为把握发展机遇和控制风险，公司将审慎决策钢铁行业的工业气体项目，积极拓展煤化工、石化等行业的工业气体项目。

(2) 公司在工业气体业务所具备的主要优势

①资金优势。

供电供水两大主业稳定的业绩和通畅的融资渠道能够为公司投资资本密集型工业气体项目提供稳定的现金流。

②技术及管理经验优势。

公司进入工业气体行业十年，在长期的生产实践中培养了一批具有丰富经验的管理团队，积累了较丰富的项目管理经验，与相关的设备制造及设计院形成了战略合作伙伴为公司开拓气体项目打下了坚实的基础。

③工业气体业务所面临的主要困难

近年来，中国气体行业投资机遇引发国内外的竞争对手参与竞争，空分行业的竞争日益加

剧，行业的利润率下滑，行业管理更趋规范化、标准化，品牌化。给公司的业务发展带来了新的挑战。

4、余热发电

(1) 行业发展趋势

回收钢铁、焦化等高耗能企业的二次能源，既可解决环境污染问题，提高能源利用率，又可降低生产成本，创造更好的经济。随着国家节能减排力度加大，余热余压发电有广阔的发展前景和空间。预计 2015 年，我国余热余压发电要实现新增装机 2000 万千瓦。

(2) 公司在余热余压发电业务所具备的优势

①电力行业管理经验优势。公司由历史悠久的地方电力企业改制而成，积累了丰富的发电、供电经营和管理经验，拥有一批经验丰富、年富力强的公司管理者和技术人才。

②谨慎选择合作对象。公司在挑选项目时不但要考虑项目本身的盈利能力，更关注合作对象的生存能力及市场竞争力。

(3) 余热余压发电业务所面临的主要困难

余热发电具有广阔的发展前景，但余热发电所需的二次能源依托单一的钢铁或焦化企业供应，而钢铁和焦化行业产能过剩，面临环保压力，停产限产直接影响余热发电项目的稳定连续运行，对公司余热发电项目的持续盈利能力带来一定影响。循环经济及节能减排的政策导向，众多的投资者进入该领域，加剧了行业竞争趋势。

5、水力发电

(1) 行业发展趋势

2013 年中央经济工作会议提出“优化能源结构，大力发展新能源和可再生能源”。近年来，公司抢抓国家新能源政策机遇，发挥在小水电领域的建设和运营优势，不断加大小水电清洁能源的投资力度，公司自 2009 年开始在云南、贵州及四川等水能资源的西南地区拓展小水电项目，目前在云南临沧投资建设的忙糯水电站和任信水电站已投产，运行良好；新项目的拓展积极推进。

(2) 公司在水力发电业务所具备的优势

①开发运行管理优势。

公司是联合国国际小水电中心郴州基地的承办单位，拥有一批经验丰富、年富力强的管理者和技术人才，有丰富的水电开发及运行管理经验，可保证公司水电业务拓展的顺利推进。

②水力发电属于国家鼓励发展的清洁可再生能源，具有运行成本低、收益期长等优势。

③资金优势。

供电供水两大主业稳定的业绩和通畅稳定的融资渠道能为投资水电项目提供了资金的保证。

(3) 水力发电业务所面临的主要困难

尽管水电市场具有广阔的发展空间，但根据公司近年来的业务拓展及运行管理的经验，投资水力发电也存在一些现实困难：一是投资主体多元化，市场竞争激烈，二是受当地电网的制约，丰水季节存在“弃水”现象，直接影响水电项目收益；三是尽管有“水火同价”的发展趋势，但部分地区水电的上网电价普遍较低。

(二) 公司发展战略

1、公司面临的发展机遇和挑战

2014 年是全面深化改革的开局之年。国家将以深化改革为动力，以调整结构为主攻方向，以改善民生为根本目的，统筹兼顾，突出重点，务求实效。郴州市 2014 年“通过开展交通大建设、产业大转型、城市大提质、作风大整顿四大活动，着力把郴州建设成为国际化现代化城市、湖南最开放城市、湘粤赣省际区域中心城市，积极创建国家园林城市、国家卫生城市、全国文明城市”的发展思路，为郴州经济社会发展带来了战略性机遇，也为公司带来新的发展机遇：一是推进城乡区域统筹发展，增强“郴资桂”城镇群发展极核和辐射带动作用，郴州经济总量跃上新台阶，步入工业化、城镇化加速发展时期，将持续促进郴州用电量增长；二是国家加大

保障和改善民生工程投入，为公司进一步争取电网及城市供水政策支持提供了有利条件；三是国家不断加大大气污染治理力度、推进生态保护建设、强化节能减排调控力度，为公司继续拓展水力发电、余热余压发电及水务项目提供了有利的市场机遇。

同时，公司未来发展也面临诸多挑战：1) 工业化、城镇化的持续推进在给公司所处供区用水需求日益增长的同时，也给公司供电、供水能力及优质服务提出了更高的要求；2) 郴州电力市场“两网并存”的格局使公司供电业务面临极大的竞争和挑战；3) 钢铁行业产能过剩及环保压力，面临较严峻的考验，将给公司对外投资的工业气体项目和余热余压发电项目的持续盈利能力带来诸多不确定因素；4) 公司业务领域及地域扩张较快，管理幅度与难度也随之增大，对公司管理团队的管理水平及驾驭经营风险的能力带来一定程度的挑战；对公司的内部控制、生产组织等都提出了更高的要求。

2、公司发展战略

结合未来发展面临的机遇和挑战，公司将紧抓电力行业和郴州地方经济发展的良好契机，将深化落实“以资本市场再融资为突破口，以工程建设和营销管理为抓手，做强供电，做大供水，做稳投资，再创公司发展新辉煌”的战略，重点做好以下工作：

(1) 实现公司再融资。通过非公开增发方式募集不超过 8 亿元的资金用于东江引水工程项目。

(2) 开工建设东江引水工程。东江引水工程是公司 2014 年项目建设重点，计划 5 月份破土动工，用三年时间建成投运。

(3) 争取国家农网投资。实现 2014 年的农网改造升级工程 4 亿元的国家投资规模，争取国家对城市配网、污水处理、地下管网、东江引水工程的投资。

(4) 实现营销管理新突破。改革营销考核管理体系，按国网、南网的标准，依托集抄系统，狠抓降损增效，确保实现新突破。

(5) 快速推进农网改造。按照项目开工里程碑计划表的要求推进农网建设，确保投资收益。创造 2015 年农网项目争资立项有利条件。

(6) 稳健推进对外投资。紧扣政策发展机遇，拓展投资视野，强化项目管理，巩固投资收益，控制投资风险。

3、经营计划

2014 年，公司将进一步抢抓机遇，争取国家对城市配网、污水处理、地下管网、东江引水工程的投资；依托集抄系统，狠抓降损增效；强化项目管理，巩固投资收益；力争再上一个新台阶。综合考虑各项因素，预计 2014 年度实现营业收入 22.19 亿元、归属于上市公司股东的净利润 1.28 亿元。

4、因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2014 年在建投资项目资金需求计划

资本支出承诺	合同安排	时间安排	融资方式	资金来源安排	资金成本及使用说明
农网升级改造项目	12 亿元	建设期 1-2 年	债务融资	国家拨款 20000 万元，自筹 4000 万元，银行借款 96000 万元	用农网还本付息加价资本金归还本息
东江引水项目前期	10000 万元			银行借款 8000 万元	
管网改造	4185 万元	建设期 1 年		自筹	

5、可能面对的风险

(1) 供电业务

①宏观经济波动风险。

电力行业是经济增长的晴雨表，与国家宏观经济密切相关的行业。国家实施节能减排及环境治理的政策，公司直供区内部分矿山整顿、高耗能企业关停对公司供电量增长有一定影响。

②供电市场竞争风险。

郴州电力市场“两网并存”的格局使公司供电业务面临极大的竞争和挑战。给公司供电可靠性及优质服务提出了更高的要求。

③购电成本上升风险。

公司供区内电力需求不断增长，目前的水电装机容量难以满足市场需求，枯水季节公司尚需依靠高于水电的成本外购电来保障供区电力供应。

④供需风险。

郴州地方经济发展快速发展，公司供区电力需求增长。公司经济调度网内的水电资源，尽量减少外购电，较好的满足了网内用户电力电量的需求，电网供求风险不太大。

⑤政策风险。

农网还贷的政策调整是公司面临的政策风险。积极争取全省农网还贷资金统筹及提高中西部农网改造资本金比例的政策，可化解公司农网资金还本付息风险。

(2) 供水业务

①政策性风险。

公司供水业务的政策风险极低。

②水源质量风险。

公司供水行业的原料为水库或河流的源水或地下水，源水的容量及受污染程度将直接影响制水成本、供水质量以及公司的形象，而水源质量的管控是较复杂的社会综合治理问题，环境的恶化直接影响水质或增大水处理的成本，对公司经营产生影响。

③生产成本上升风险

自来水生产成本上涨，将影响公司供水业务的盈利能力。公司将努力加强生产管理，积极利用新技术、新工艺节能降耗，优化运行，合理控制成本。

④市场风险。

宏观经济及区域经济的景气度影响社会用水需求，尤其是工商业用水量与经济周期和地方经济的景气程度关系密切。

(3) 工业气体业务

①政策及经营风险。

公司工业气体项目气体的销售依赖单一用户，上游钢铁行业不景气度将直接传递到下游的气体项目，直接影响为，限产停产影响项目的持续盈利能力，钢铁企业支付能力差导致应收账款加大。为控制风险，公司强化合作协议中的供气量保底结算和损失补偿机制，实施以实物资产（如钢胚带钢等）抵气款的回收方式，降低经营风险。

②财务风险。

随着钢铁行业整体的持续低迷，钢铁企业财务状况不佳，工业气体项目的应收账款也相应增长。

③管理力量与公司业务快速发展不匹配的风险。

公司业务领域及地域扩张较快，管理幅度与难度也随之增大，对公司的内部控制、生产组织等都提出了更高的要求。

(4) 余热发电业务

公司煤气余热发电项目直接与电网并网结算，电费回收风险较低，主要风险是政策及经营风险。目前公司所投的煤气余热余压发电项目所需的二次能源依赖钢铁和焦化企业单一的客户，上有产业的不景气度直接传递到发电项目，钢铁和焦化企业限产直接影响项目的持续稳定隐形。为控制风险，公司强化合作协议中的供气量不足的补偿机制，降低经营风险。

(5) 水电发电业务

①流域来水风险

水力发电受气候、来水情况的影响较大，来水的不同可能导致发电量的不均。虽然公司水电站所在地区降雨量丰富、流域来水量充沛，但来水仍有季节性波动，可能给公司的发电量和经营业绩带来一定的影响。

②限负荷风险

受当地电网的制约，丰水季节存在“弃水”现象，直接影响水电项目收益；

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

1、公司于 2014 年 3 月 1 日召开了第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于修改公司章程相关条款的议案》，本公司根据中国证监会发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号--上市公司现金分红》、上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司现金分红指引》和《关于上海证券交易所上市公司现金分红指引的补充问答》的要求，为完善公司利润分配政策，增强利润分配的透明度，明确现金分红的优先顺序，确实有效地保护公众投资者合法权益，有必要对公司《章程》中有关利润分配的条款进行了修改，具体内容请见公司于 2014 年 3 月 4 日刊登在上海证券交易所 www.sse.com.cn 的《关于修改公司章程的公告》，本次修改公司章程的议案还需提交公司股东大会审议批准后生效。

2、本公司严格按公司《章程》的相关规定进行现金分配。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013 年	0	1.8072		38,000,000.00	126,572,711.26	30.02
2012 年	0	1.6645	0	35,000,000.00	110,087,619.55	31.79
2011 年	0	0	0	0	90,162,832.90	0

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

报告期内本公司向公司股东汝城县水电有限责任公司采购电力金额为 39,847,755.85 元, 2012 年年度股东大会审议通过了预计 2013 年度发生的关联交易事项, 上述向汝城县水电有限责任公司采购电力的金额未超过股东大会批准的范围, 详情请见上海证券交易所 <http://www.sse.com.cn> 网站 2013 年 4 月 18 日本公司公告。

(二) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

单位：万元 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		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
湖南汇银国际投资有限责任公司	全资子公司	10,108.98	593.73	10,702.71			
湖南郴电国际水电投资有限责任公司	控股子公司	5,949.20	390.29	6,339.49			
上海郴电裕旺投资有限公司	控股子公司	4,153.25	1,407.98	5,561.23			
郴州万国大酒店有限责任公司	全资子公司	15,369.08	895.34	16,264.42			
合计		35,580.51	3,287.34	38,867.85			
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			

关联债权债务形成原因	关联方债权债务是因借款形成，均为非经营性资金往来。2013 年发生额中上海郴电裕旺投资有限公司新增借款 1000 万元，郴州万国大酒店新增借款 392.59 万元，除此之外均为借款单位报告期内应付本公司的借款利息。
关联债权债务清偿情况	本报告期内未清偿。
与关联债权债务有关的承诺	无
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	报告期内本公司重大关联债权债务往来均为全资子公司或控股子公司向本公司借款所形成，均在可控的范围内，借款对本公司的经营成果及财务状况不会造成重大影响。

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 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	是	否	其他
郴州市自来水有限责任公司	全资子公司	郴州五冠酒店有限公司	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	是	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			
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计										7,650.00			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										14,950.00			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）										15,384.90			
担保总额占公司净资产的比例(%)										8.5			
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

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、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	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	宜章县电力有限责任公司	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业务或活动。	2000 年 12 月 26 日	否	是		
	解决同业竞争	临武县水利电力有限公司	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业务或活动。	2000 年 12 月 26 日	否	是		
	解决同业竞争	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、	2000 年 12 月 26 日	否	是		

			经营构成可能竞争的业务或活动。				
--	--	--	-----------------	--	--	--	--

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	98
境内会计师事务所审计年限	14

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)	16

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	117,867,720	56.06				-117,867,720	-117,867,720	0	0
1、国家持股	47,372,283	22.53				-47,372,283	-47,372,283	0	0
2、国有法人持股	61,875,661	29.43				-61,875,661	-61,875,661	0	0
3、其他内资持股	8,619,776	4.1				-8,619,776	-8,619,776	0	0
其中：境内非国有法人持股	8,619,776	4.1				-8,619,776	-8,619,776	0	0
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	92,400,000	43.94				117,867,720	117,867,720	210,267,720	100
1、人民币普通股	92,400,000	43.94				117,867,720	117,867,720	210,267,720	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	210,267,720	100						210,267,720	100

2、 股份变动情况说明

本公司限售流通股股份 117,867,720 股于 2013 年 7 月 16 日已全部上市流通，具体内容详见公司于 2013 年 7 月 11 日刊登在上海交易证券所网站 www.sse.com.cn 《湖南郴电国际发展股份有限公司股改限售流通股上市流通的公告》。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
郴州市人民政府国有资产监督管理委员会	37,596,574	37,596,574		0	股改承诺	2013 年 7 月 16 日
宜章县电力有限责任公司	23,413,771	23,413,771		0	股改承诺	2013 年 7 月 16 日
临武县水利电力有限责任公司	19,321,098	19,321,098		0	股改承诺	2013 年 7 月 16 日
汝城县水电有限责任公司	19,140,792	19,140,792		0	股改承诺	2013 年 7 月 16 日
永兴县水利电力有限责任公司	8,619,776	8,619,776		0	股改承诺	2013 年 7 月 16 日
永兴县财政局	8,410,709	8,410,709		0	股改承诺	2013 年 7 月 16 日
联合国国际小水电中心	1,365,000	1,365,000		0	股改承诺	2013 年 7 月 16 日
合计	117,867,720	117,867,720		0	/	/

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	9,474	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	9,830			
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			0	无
汝城县水电有限责任公司	国有法人	9.10	19,140,792			0	质押 8,000,000
临武县水利电力有限责任公司	国有法人	8.71	18,321,098	-1,000,000		0	质押 9,658,617
宜章县电力有限责任公司	国有法人	7.19	15,113,771	-8,300,000		0	质押 11,700,000
海通证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	未知	3.96	8,335,000	8,335,000		0	未知
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			0	质押 4,300,000
永兴县财政局	国家	4.00	8,410,709			0	质押 4,200,000
中国银行股份有限公司一金鹰行业优势股票型证券投资基金	未知	1.47	3,081,951	3,081,951		0	未知
深圳市高塞尔投资有限公司	未知	1.30	2,724,617	2,724,617		0	未知
王武豪	未知	0.84	1,774,076	1,774,076		0	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				
郴州市人民政府国有资产监督管理委员会	37,596,574		人民币普通股		37,596,574		
汝城县水电有限责任公司	19,140,792		人民币普通股		19,140,792		
临武县水利电力有限责任公司	18,321,098		人民币普通股		18,321,098		
宜章县电力有限责任公司	15,113,771		人民币普通股		15,113,771		
海通证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	8,335,000		人民币普通股		8,335,000		
永兴县水利电力有限责任公司	8,619,776		人民币普通股		8,619,776		
永兴县财政局	8,410,709		人民币普通股		8,410,709		
中国银行股份有限公司一金鹰行业优势股票型证券投资基金	3,081,951		人民币普通股		3,081,951		
深圳市高塞尔投资有限公司	2,724,617		人民币普通股		2,724,617		
王武豪	1,774,076		人民币普通股		1,774,076		
上述股东关联关系或一致行动的说明	郴州市人民政府国有资产监督管理委员会、宜章县电力有限责任公司、临武县水利电力有限责任公司、汝城县水电有限责任						

	公司、永兴县水利电力有限责任公司、联合国国际小水电中心为本公司发起人股东，上述股东不存在关联关系。本公司未知其他无限售条件股东是否存在关联关系或一致行动。本公司第一大股东郴州市人民政府国有资产监督管理委员会代表郴州市人民政府持有本公司股份。
--	--

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	郴州市国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	高及红
组织机构代码	77007174-5

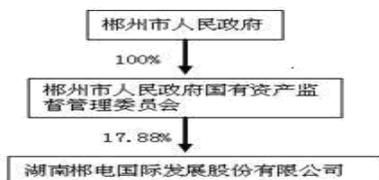
(二) 实际控制人情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	郴州市国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	高及红
组织机构代码	77007174-5

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
付国	董事长兼总经理	男	48	2011年2月19日	2014年2月19日					55	
蒋建华	党委书记兼监事会主席	男	53	2011年2月19日	2014年2月19日					44	
陈百红	副董事长	男	47	2011年2月19日	2014年2月19日					38.5	
李生希	副董事长	男	49	2011年2月19日	2014年2月19日					38.5	
周素莲	董事	女	57	2011年2月19日	2014年2月19日					27.5	
宋永红	董事兼副总经理	男	47	2011年2月19日	2014年2月19日					27.5	
屈茂辉	独立董事	男	51	2011年2月19日	2014年2月19日					6	
曾德明	独立董事	男	55	2011年2月19日	2014年2月19日					6	
刘宛晨	独立董事	男	43	2011年2月19日	2014年2月19日					6	
邓超	独立董事	男	48	2011年2月19日	2014年2月19日					6	
余志忠	监事	男	50	2011年2月19日	2014年2月19日					5	4.5
周坚韧	监事	男	49	2011年2月19日	2014年2月19日					5	3.5
李建国	监事	男	48	2011年2月19日	2014年2月19日					5	4.5
周碧祥	监事	男	49	2011年2月19日	2014年2月19日					5	4.5
李素芬	纪检书记兼工会主席	女	50	2011年2月19日	2014年2月19日					27.5	

牛国林	副总经理	男	50	2011年2月19日	2014年2月19日					22	
袁志勇	副总经理兼董事会秘书	男	42	2011年2月19日	2014年2月19日					24.5	
许玉红	财务总监	男	48	2011年2月19日	2014年2月19日					22	
合计	/	/	/	/	/				/	371	17

付国：湖南大学工商管理硕士（MBA），高级电气工程师、造价师、监理工程师，湖南省人大代表。曾任临武县水利电力集团有限责任公司总经理、党委书记，桂阳县副县长，郴州市人民政府国有资产监督管理委员会党委委员、副主任，国资联合工会主席，2006年11月任本公司总经理，2006年12月任本公司董事、副董事长，2007年3月至今任本公司董事长，2011年2月兼任公司总经理。

蒋建华：科技咨询师、政工师。曾任郴州市北湖区委副书记，郴州市科技副主席。2008年至今任本公司党委书记。2011年2月起任本公司监事会主席。

陈百红：水电工程师、水利水电监理工程师、水利水电注册造价工程师。曾任临武县水利电力有限责任公司副总经理、董事长兼总经理，本公司副总经理。2005年5月至今任本公司董事、党委委员。2011年2月起任本公司副董事长。

李生希：工程师、高级经济师。曾任永兴县水利电力有限责任公司副总经理、党委委员、董事长、党委书记、总经理，郴电国际副总经理、监事。2007年7月起任本公司董事。2011年2月起任本公司副董事长。

周素莲：高级工程师，曾任郴州市电力公司副总经理、党委委员。2000年12月至今任本公司董事。

宋永红：湖南大学高级管理人员工商管理硕士（EMBA），政工师，曾任汝城县水电总公司总经理兼党总支副书记、总经理兼党总支书记，2005年5月至今任本公司副总经理。2011年2月起兼任本公司董事。

屈茂辉：法学博士、博士后，湖南大学法学院教授，博士生导师。兼任中国法学会民法学研究会常务理事、湖南省法学会副会长、中国行为法学会常务理事及学术委员会委员，现为教育部法学教学指导委员会委员，在我国民商法学界具有重要影响，在民商法学理论研究和法律实务方面都取得了比较突出的成果。入选教育部“新世纪优秀人才支持计划”、“湖南省新世纪121人才工程”等人才工程，2007年7月起任本公司独立董事。

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

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

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

余志忠：大专学历。曾任宜章县笆篱乡党委副书记、乡长、党委书记，宜章县物资行管办主任、物资局局长、物资总公司总经理。现任宜章县电力有限责任公司董事长、党委副书记。2011年2月起任本公司监事。

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

李建国：电力工程师、政工师。曾任汝城县水电有限责任公司副总经理、总支副书记。现任汝城县水电有限责任公司任董事长、总经理、党总支书记。2005年5月起任本公司监事。

周碧祥：政工师、助理工程师。曾任永兴县供电公司副经理、党支部委员，永兴县水利电力有限责任公司董事、党委委员、副总经理；现任永兴县水利电力有限责任公司党委书记、董事长兼总经理。2009年6月起任本公司监事。

李素芬：湖南大学高级管理人员工商管理硕士（EMBA），高级会计师，曾任本公司财务总监。2011年2月起任本公司纪检书记兼工会主席。

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

袁志勇：本科学历，电力工程师，曾任本公司郴州分公司用电管理科科长，2004年起任本公司国际合作部经理。2007年7月至今任本公司董事会秘书。2011年2月起兼任本公司副总经理。

许玉红：本科学历，会计师，高级国际财务管理师。曾任本公司全资子公司汇银投资有限责任公司财务总监，2001年1月至2012年10月任本公司财务部经理。2011年2月起任本公司财务总监。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

（一） 在股东单位任职情况

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
余志忠	宜章县电力有限责任公司	总经理	2010年11月1日	
周坚韧	临武县水利电力有限责任公司	总经理	2008年5月1日	
李建国	汝城县水电有限责任公司	总经理	2004年8月1日	
周碧祥	永兴县水利电力有限责任公司	总经理	2008年8月1日	

（二） 在其他单位任职情况

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

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序:公司薪酬与考核委员会提出公司高级管理人员薪酬方案经董事会讨论后,报股东大会审议批准后实施。
董事、监事、高级管理人员	借鉴同行业上市公司实施年薪制的做法,综合考虑公司的经营业绩以及

员报酬确定依据	郴州本地区的经济发展水平,由薪酬与考核委员会根据净利润法制定公司董事、监事、高级管理人员薪酬方案。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	全体董事、监事和高级管理人员的报酬合计为 371 万元。

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

五、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,575
主要子公司在职员工的数量	431
在职员工的数量合计	3,006
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	403
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,977
销售人员	65
技术人员	516
财务人员	88
行政人员	360
合计	3,006
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大学本科及以上	435
大专	938
中专技校	841
中专以下	792
合计	3,006

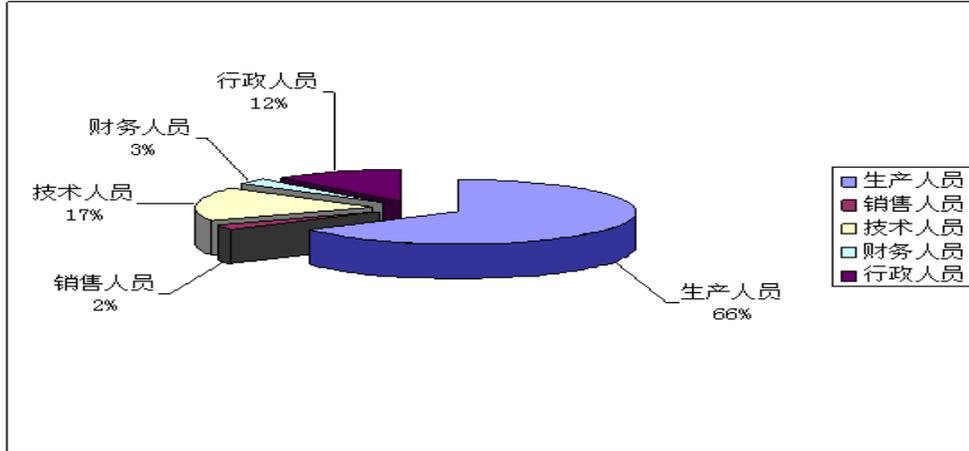
(二) 薪酬政策

根据公司经营理念和管理模式,遵循国家有关劳动人事管理政策,公司制定了《绩效薪酬实施方案》。公司薪酬主要以业绩、贡献、能力为主要导向,并根据市场实际情况适时调整公司员工薪资水平,以实现薪酬战略对公司员工的有效激励。

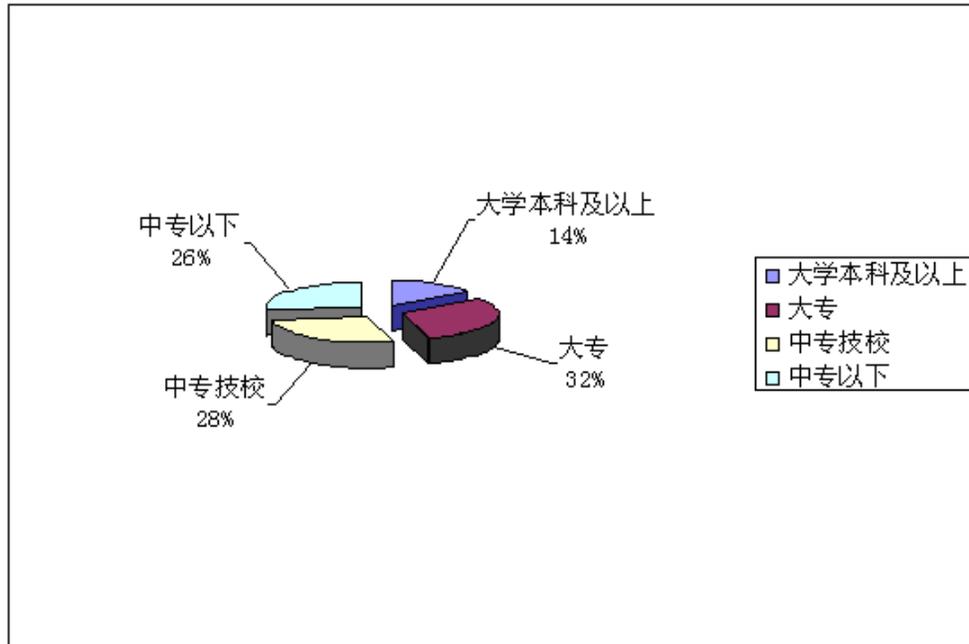
(三) 培训计划

为提高员工的知识、技能,满足公司快速发展的需要,提升竞争能力,实现公司可持续发展,公司每年组织固定项目的定项培训,并根据各部门培训需求开展各类职能培训。培训内容包括职称类培训、执业资格类培训、特殊工种培训等。每次培训后,公司相关部门及时对培训的总体效果做出评估,并把培训情况列入年终绩效考核依据。

(四) 专业构成统计图:



(五) 教育程度统计图:



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规及中国证监会、上海证券交易所的有关规定，不断完善公司法人治理结构，依法履行决策程序，公司董事、监事及其高级管理人员正确行使职权。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因

根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度》（证监会公告[2011]30号）的规定，公司于 2012 年 3 月 27 日召开公司第四届董事会第八次临时会议审议通过了《公司内幕信息知情人登记管理制度》。《公司内幕信息知情人登记管理制度》详见公司于 2012 年 3 月 29 日在上海证券交易所 <http://www.sse.com.cn> 披露的公告。

公司严格按照《公司内幕信息知情人登记管理制度》的规定对内幕信息知情人档案进行登记并报备，报告期内，公司没有发生违规买卖公司股票的情形，也没有因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情形。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 1 月 21 日	1、《关于修改公司《章程》的议案；2、《关于控股子公司秦皇岛郴电天宸气体有限公司关联交易的议案》。	全部提案获得本次股东大会通过，没有否决或修改提案的情况	http://www.sse.com.cn	2013 年 1 月 22 日
2012 年度股东大会	2013 年 5 月 10 日	1、《公司 2012 年度董事会工作报告》；2、《公司 2012 年度监事会工作报告》；3、《公司 2012 年度报告及摘要》；4、《公司 2012 年度财务决算报告》；5、《公司 2012 年度利润分配预案》；6、《关于预计公司 2013 年日常关联交易的议案》；7、《关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年度审计机构的议案》；8、《关于公司 2013 年度向银行申请综合授信 7.7 亿元融资额度的议案》；9、《关于向中国农业银行郴州分行申请 2012 年度农网改造升级工程项目借款 3.2 亿的议案》；10、《关于向中国农业银行郴州分行申请 2013 年度农网改造升级工程项目借款 9.6 亿的议案》；11、《公司 2012 年度独立董事述职报告》。	全部提案获得本次股东大会通过，没有否决或修改提案的情况	http://www.sse.com.cn	2013 年 5 月 11 日

上述两次股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格和决议表决程序符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定。

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
付国	否	5	5	4	0	0	否	2
陈百红	否	5	5	4	0	0	否	1
李生希	否	5	5	4	0	0	否	2
周素莲	否	5	5	4	0	0	否	2
宋永红	否	5	5	4	0	0	否	2
屈茂辉	是	5	4	3	1	0	否	1
曾德明	是	5	5	4	0	0	否	2
刘宛晨	是	5	5	4	0	0	否	2
邓超	是	5	5	4	0	0	否	2

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

1、公司整体经营情况正常。重点问题是受钢铁行业不景气度和环境治理的影响，直接传递到下游的气体项目，限产停产影响项目的持续盈利能力，钢铁企业支付能力差导致应收账款加大。公司已投的余热发电和工业气体业务存在风险。因此，坏账准备和资产减值要按会计准则计提。如果钢铁行业在 2014 年仍不能有好转，公司管理层要有一个积极的防控风险的措施或预案。目前已经存在风险的，管理层要认真分析，适时调整投资方向，积极应对。

2、万国大酒店亏损是一个老问题，管理层要高度重视，理顺管理机制。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

郴电国际整体发展形势良好，但受钢铁行业不景气的影响，工业气体业务的应收账款大幅增加。公司管理层要认真分析，积极探讨解决问题的办法，将风险降到最低。

六、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司董事、监事和高级管理人员在公司领取的报酬严格按照公司净利润法考核制度进行考核、兑现。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等相关要求开展内部控制规范体系建设工作，确定了内控实施范围，建立了有效的内部控制管理体系，积极开展内控风险识别评估及内控缺陷整改工作，形成了公司内部控制自我评价报告。截止目前，公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

内部控制自我评价报告详见附件

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司内部控制审计机构天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留的内部控制审计报告。

内部控制审计报告详见附件

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司于 2010 年 8 月 18 日召开了第三届董事会第二十九次会议，会议审议通过了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司严格按照制度的各项规定执行，确保了年报信息的真实、准确和完整，未发生重大差错及追究责任的情况。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师刘智清、李晓阳、王和平审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

审计报告

天职业字[2014]5371 号

湖南郴电国际发展股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖南郴电国际发展股份有限公司（以下简称“郴电国际公司”）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2013 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，郴电国际公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了郴电国际公司 2013 年 12 月 31 日的合并财务状况及财务状况、2013 年度的合并经营成果及合并现金流量和经营成果及现金流量。

中国·北京
二〇一四年三月十九日

中国注册会计师：刘智清
中国注册会计师：李晓阳
中国注册会计师：王和平

二、 财务报表

合并资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位:湖南郴电国际发展股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	八、1	906,499,203.68	761,369,854.64
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	八、2	78,303,317.75	64,298,673.52
应收账款	八、3	130,182,550.03	99,137,656.42
预付款项	八、5	79,531,387.79	103,253,256.67
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	八、4	232,816,718.97	174,545,212.50
买入返售金融资产			
存货	八、6	32,233,629.94	25,501,468.13
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	八、7	36,022,681.72	12,039,948.63
流动资产合计		1,495,589,489.88	1,240,146,070.51
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	八、9	93,743,015.58	93,796,393.57
投资性房地产			
固定资产	八、10	3,383,531,185.50	2,716,369,672.56
在建工程	八、11	242,953,601.20	603,540,979.74
工程物资	八、12	30,368,693.15	30,585,997.61
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	八、13	75,656,854.90	80,075,439.07
开发支出			
商誉	八、14	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		3,849,646,263.98	3,547,761,396.20
资产总计		5,345,235,753.86	4,787,907,466.71
流动负债：			
短期借款	八、18	698,100,000.00	589,000,000.00
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	八、19	151,381,020.45	230,747,795.69
预收款项	八、20	85,298,351.43	76,164,095.89
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、21	27,280,879.13	24,574,583.28
应交税费	八、22	26,085,530.79	30,816,003.08
应付利息	八、23	13,029,870.53	11,273,642.04
应付股利	八、24	49,374,958.09	57,426,080.82
其他应付款	八、25	203,685,843.98	199,901,507.90
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	八、26	78,000,000.00	95,000,000.00
其他流动负债	八、27	28,900,000.00	32,359,800.00
流动负债合计		1,361,136,454.40	1,347,263,508.70
非流动负债：			
长期借款	八、28	2,017,080,412.00	1,832,080,412.00
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	八、15	773,239.15	855,583.16
其他非流动负债	八、29	155,896,352.54	150,574,839.80
非流动负债合计		2,173,750,003.69	1,983,510,834.96
负债合计		3,534,886,458.09	3,330,774,343.66
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	八、30	210,267,720.00	210,267,720.00
资本公积	八、32	1,057,064,481.14	831,124,481.14
减：库存股			
专项储备	八、31	7,027,336.14	7,300,988.08
盈余公积	八、33	39,747,029.34	32,932,512.99
一般风险准备			

未分配利润	八、34	231,029,604.44	146,271,409.53
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,545,136,171.06	1,227,897,111.74
少数股东权益		265,213,124.71	229,236,011.31
所有者权益合计		1,810,349,295.77	1,457,133,123.05
负债和所有者权益 总计		5,345,235,753.86	4,787,907,466.71

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：夏玲

母公司资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位：湖南郴电国际发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		675,134,225.34	600,424,172.09
交易性金融资产			
应收票据		19,067,628.65	7,150,000.00
应收账款		55,439,345.93	52,688,235.96
预付款项		43,061,407.50	47,205,014.84
应收利息			
应收股利		40,762,924.17	40,762,924.17
其他应收款		500,982,918.03	542,857,152.02
存货		23,331,009.78	18,396,747.10
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产		17,895,514.16	5,200,905.57
流动资产合计		1,375,674,973.56	1,314,685,151.75
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		156,630,151.87	
长期股权投资		402,915,258.63	407,183,677.51
投资性房地产			
固定资产		2,336,717,794.31	1,976,719,055.08
在建工程		138,014,322.09	205,826,117.65
工程物资		28,651,031.03	29,766,181.10
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,127,886.04	3,833,299.51
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		3,066,056,443.97	2,623,328,330.85
资产总计		4,441,731,417.53	3,938,013,482.60
流动负债：			
短期借款		605,000,000.00	500,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		114,532,330.65	176,712,121.70
预收款项		66,856,023.69	63,028,557.87
应付职工薪酬		24,402,428.38	22,204,759.47
应交税费		11,808,542.92	18,989,638.97
应付利息			
应付股利			
其他应付款		202,794,687.85	182,506,864.11
一年内到期的非流动 负债		70,000,000.00	90,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,095,394,013.49	1,053,441,942.12
非流动负债：			
长期借款		1,868,480,412.00	1,663,080,412.00
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		67,420,800.90	69,734,217.79
非流动负债合计		1,935,901,212.90	1,732,814,629.79
负债合计		3,031,295,226.39	2,786,256,571.91
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		210,267,720.00	210,267,720.00
资本公积		1,056,040,160.22	830,100,160.22
减：库存股			
专项储备		269,056.89	674,939.89
盈余公积		39,747,029.34	32,932,512.99
一般风险准备			
未分配利润		104,112,224.69	77,781,577.59
所有者权益（或股东权益） 合计		1,410,436,191.14	1,151,756,910.69
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		4,441,731,417.53	3,938,013,482.60

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：夏玲

合并利润表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	八、35	2,195,880,691.55	2,095,928,842.24
其中：营业收入	八、35	2,195,880,691.55	2,095,928,842.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,977,440,763.27	1,894,809,165.96
其中：营业成本	八、35	1,714,125,094.10	1,661,234,846.95
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	八、36	14,021,033.40	13,587,899.40
销售费用	八、37	5,953,251.88	7,237,284.47
管理费用	八、38	165,810,590.48	165,378,777.17
财务费用	八、39	61,978,066.27	46,727,382.31
资产减值损失	八、41	15,552,727.14	642,975.66
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）	八、40	-53,377.99	2,479,039.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	八、40	-53,377.99	2,475,778.52
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		218,386,550.29	203,598,715.86
加：营业外收入	八、42	10,126,409.48	14,302,600.15
减：营业外支出	八、43	4,838,450.29	4,612,438.20
其中：非流动资产处置损失	八、43	1,129,789.07	53,144.59
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		223,674,509.48	213,288,877.81
减：所得税费用	八、44	58,319,131.49	62,517,729.36
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		165,355,377.99	150,771,148.45
归属于母公司所有者的净利润		126,572,711.26	110,087,619.55
少数股东损益		38,782,666.73	40,683,528.90
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	八、45	0.6020	0.5236
（二）稀释每股收益	八、45	0.6020	0.5236
七、其他综合收益			

八、综合收益总额		165,355,377.99	150,771,148.45
归属于母公司所有者的综合收益总额		126,572,711.26	110,087,619.55
归属于少数股东的综合收益总额		38,782,666.73	40,683,528.90

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：夏玲

母公司利润表
2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	二十三、5	1,776,846,382.34	1,711,256,753.59
减：营业成本	二十三、5	1,527,492,372.73	1,484,595,727.94
营业税金及附加		9,895,529.71	9,609,946.67
销售费用			
管理费用		111,597,061.70	106,044,668.21
财务费用		27,989,435.93	32,152,607.44
资产减值损失		18,318,920.27	-271,542.65
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）	二十三、6	1,538,664.15	51,513,508.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	二十三、6	1,538,664.15	1,510,247.16
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		83,091,726.15	130,638,854.20
加：营业外收入		6,498,322.01	9,538,360.18
减：营业外支出		3,477,262.34	4,240,243.13
其中：非流动资产处置损失		187,666.50	53,144.59
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		86,112,785.82	135,936,971.25
减：所得税费用		17,967,622.37	18,826,884.46
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		68,145,163.45	117,110,086.79
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		68,145,163.45	117,110,086.79

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：夏玲

合并现金流量表
2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金			

流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,454,078,440.17	2,391,588,543.07
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	八、46	83,356,224.68	130,740,771.59
经营活动现金流入小计		2,537,434,664.85	2,522,329,314.66
购买商品、接受劳务支付的现金		1,583,992,185.58	1,498,694,160.40
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		247,628,805.80	226,600,283.84
支付的各项税费		221,202,910.99	204,053,062.47
支付其他与经营活动有关的现金	八、46	144,536,427.30	160,683,242.16
经营活动现金流出小计		2,197,360,329.67	2,090,030,748.87
经营活动产生的	八、47	340,074,335.18	432,298,565.79

现金流量净额			
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			87,455.70
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,561,054.52	263,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,561,054.52	351,155.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		510,912,108.41	667,974,304.42
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			
投资活动现金流出小计		510,912,108.41	667,974,304.42
投资活动产生的现金流量净额		-507,351,053.89	-667,623,148.72
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			41,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			41,000,000.00
取得借款收到的现金		1,038,100,000.00	976,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	八、46	249,790,000.00	50,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,287,890,000.00	1,067,000,000.00
偿还债务支付的现金		763,000,000.00	645,210,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		160,374,474.23	230,250,376.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		11,015,062.72	122,124,050.99
支付其他与筹资活动有关的现金	八、46		77,790,000.00

筹资活动现金流出小计		923,374,474.23	953,250,376.20
筹资活动产生的现金流量净额		364,515,525.77	113,749,623.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-229,353.16	-22,285.47
五、现金及现金等价物净增加额	八、47	197,009,453.90	-121,597,244.60
加：期初现金及现金等价物余额	八、47	676,526,876.60	798,124,121.20
六、期末现金及现金等价物余额	八、47	873,536,330.50	676,526,876.60

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：夏玲

母公司现金流量表

2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,022,690,443.45	1,958,091,494.98
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		78,016,045.08	74,125,469.76
经营活动现金流入小计		2,100,706,488.53	2,032,216,964.74
购买商品、接受劳务支付的现金		1,462,179,122.32	1,356,875,640.59
支付给职工以及为职工支付的现金		199,812,995.45	183,851,884.89
支付的各项税费		141,514,002.15	120,167,379.14
支付其他与经营活动有关的现金		170,423,626.60	274,067,280.07
经营活动现金流出小计		1,973,929,746.52	1,934,962,184.69
经营活动产生的现金流量净额	二十三、7	126,776,742.01	97,254,780.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			87,455.70
取得投资收益收到的现金			38,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		233,200.00	246,250.00

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		233,200.00	38,833,705.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		430,683,545.48	298,195,573.90
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			
投资活动现金流出小计		430,683,545.48	298,195,573.90
投资活动产生的现金流量净额		-430,450,345.48	-259,361,868.20
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		945,000,000.00	730,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		249,790,000.00	50,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,194,790,000.00	780,000,000.00
偿还债务支付的现金		654,600,000.00	503,110,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		109,862,408.58	74,367,213.48
支付其他与筹资活动有关的现金			77,790,000.00
筹资活动现金流出小计		764,462,408.58	655,267,213.48
筹资活动产生的现金流量净额		430,327,591.42	124,732,786.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-63,829.84	-22,285.47
五、现金及现金等价物净增加额	二十三、7	126,590,158.11	-37,396,587.10
加：期初现金及现金等价物余额	二十三、7	515,581,194.05	552,977,781.15
六、期末现金及现金等价物余额	二十三、7	642,171,352.16	515,581,194.05

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：夏玲

合并所有者权益变动表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	210,267,720.00	831,124,481.14		7,300,988.08	32,932,512.99		146,271,409.53		229,236,011.31	1,457,133,123.05
加: 会计政策变更										
期差错更正										
其他										
二、本年初余额	210,267,720.00	831,124,481.14		7,300,988.08	32,932,512.99		146,271,409.53		229,236,011.31	1,457,133,123.05
三、本期增减变动金		225,940,000.00		-273,651.94	6,814,516.35		84,758,194.91		35,977,113.40	353,216,172.72

额（减少以“-”号填列）										
（一）净利润							126,572,711.26		38,782,666.73	165,355,377.99
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							126,572,711.26		38,782,666.73	165,355,377.99
（三）所有者投入和减少资本		225,940,000.00								225,940,000.00
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		225,940,000.00								225,940,000.00
（四）利润分配					6,814,516.35		-41,814,516.35		-2,963,939.99	-37,963,939.99

1. 提取 盈余公 积					6,814,516.35		-6,814,516.35			
2. 提取 一般风 险准备										
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配							-35,000,000.00		-2,963,939.99	-37,963,939.99
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)				-273,651.94					158,386.66	-115,265.28

专项储备									
1. 本期提取			153,616.06					184,001.66	337,617.72
2. 本期使用			427,268.00					25,615.00	452,883.00
(七) 其他									
四、本期期末余额	210,267,720.00	1,057,064,481.14	7,027,336.14	39,747,029.34		231,029,604.44		265,213,124.71	1,810,349,295.77

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	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
: 会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“—”)		159,430,000.00		56,281.04	8,642,397.51		101,445,222.04		32,582,912.34	302,156,812.93

号 填 列)										
(一) 净利润							110,087,619.55		40,683,528.90	150,771,148.45
(二) 其他综合 收益										
上 述 (一) 和(二) 小计							110,087,619.55		40,683,528.90	150,771,148.45
(三) 所有者 投入和 减少资 本		159,430,000.00							41,000,000.00	200,430,000.00
1.所有 者投入 资本									41,000,000.00	41,000,000.00
2.股份 支付计 入所有 者权益 的金额										
3.其他		159,430,000.00								159,430,000.00
(四) 利润分 配						8,642,397.51	-8,642,397.51		-49,187,489.60	-49,187,489.60
1.提取 盈余公 积						8,642,397.51	-8,642,397.51			

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-49,187,489.60	-49,187,489.60
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				56,281.04					86,873.04	143,154.08
1. 本期				76,986.04					92,214.04	169,200.08

提取									
2. 本期使用			20,705.00					5,341.00	26,046.00
(七) 其他									
四、本期期末余额	210,267,720.00	831,124,481.14	7,300,988.08	32,932,512.99		146,271,409.53		229,236,011.31	1,457,133,123.05

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：夏玲

母公司所有者权益变动表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	210,267,720.00	830,100,160.22		674,939.89	32,932,512.99		77,781,577.59	1,151,756,910.69
加：会计政策变更								
期差错更正								

他								
二、本 年年初 余额	210,267,720.00	830,100,160.22		674,939.89	32,932,512.99		77,781,577.59	1,151,756,910.69
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “-” 号填 列）		225,940,000.00		-405,883.00	6,814,516.35		26,330,647.10	258,679,280.45
（一） 净利润							68,145,163.45	68,145,163.45
（二） 其他综 合收益								
上述 （一） 和（二） 小计							68,145,163.45	68,145,163.45
（三） 所有者 投入和 减少资 本		225,940,000.00						225,940,000.00
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		225,940,000.00						225,940,000.00
(四) 利润分配					6,814,516.35		-41,814,516.35	-35,000,000.00
1. 提取盈余公积					6,814,516.35		-6,814,516.35	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-35,000,000.00000	-35,000,000.00
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				-405,883.00				-405,883.00
1. 本期提取								
2. 本期使用				405,883.00				405,883.00
(七) 其他								
四、本期期末余额	210,267,720.00	1,056,040,160.22		269,056.89	39,747,029.34		104,112,224.69	1,410,436,191.14

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	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								
期差错更正								
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）		159,430,000.00		-16,246.00	8,642,397.51		108,467,689.28	276,523,840.79
（一）净利润							117,110,086.79	117,110,086.79
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							117,110,086.79	117,110,086.79
（三）所有者投入和减少资本		159,430,000.00						159,430,000.00

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		159,430,000.00						159,430,000.00
(四) 利润分配					8,642,397.51		-8,642,397.51	
1. 提取盈余公积					8,642,397.51		-8,642,397.51	
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				-16,246.00				-16,246.00
1. 本期提取								
2. 本期使用				16,246.00				16,246.00
(七) 其他								
四、本期期末余额	210,267,720.00	830,100,160.22		674,939.89	32,932,512.99		77,781,577.59	1,151,756,910.69

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：夏玲

三、 公司基本情况

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、秦皇岛郴电龙汇电力能源有限责任公司八家子公司。另有三级子公司4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（均系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）；秦皇岛郴电天宸工业气体有限公司（系包头市天宸中邦工业气体有限公司的子公司）；湖南德能湘江水电有限责任公司（系德能水电有限公司的子公司）。另有郴州郴电科技有限公司、郴州辉煌电子传媒有限责任公司、新余中邦工业气体有限公司三家参股公司。

3.公司注册地址及经营范围

公司注册地址：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

2013年度财务报表由本公司编制，经本公司董事会批准于2014年3月19日报出。

四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**(一) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法****1. 同一控制下企业合并的会计处理方法**

公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，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。公司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。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先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。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当以购买日之前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，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

(2) 比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易应予确认的商誉或是应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

(3) 对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将与相关的其他综合收益转为投资收益。

(六) 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。

(七) 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。

(八) 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。

（九）金融工具：

（6.金融工具

（1）金融资产、金融负债的分类

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）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照《企业会计准则第 13 号--或有事项》确定的金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号--收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的

对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

(4) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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，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。

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值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，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

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) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。

(十) 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

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大, 但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	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。

(十一) 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。

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

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。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

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方法

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

长期股权投资的处置

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

(十三) 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	30	5	3.17
机器设备	10-20	5	9.50-4.75
电子设备	8	5	11.88
运输设备	8-10	5	11.88-9.5
大坝	40	5	2.38
供发电设备	20	5	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。

(十四) 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。

(十五) 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。

(3) 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。

(十六) 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。

(十七) 长期待摊费用:

本公司长期待摊费用是指已经支出, 但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项支出, 在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益, 则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十八) 预计负债:

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

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

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。

(十九) 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。

(二十) 政府补助：

政府补助的核算方法

(1) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成的长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司与政府补助相关的递延收益的摊销方法为平均年限法；摊销期限的确认方法为自工程完工的下月开始按照相关资产的折旧年限进行摊销。

(3) 政府补助的确认时点

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。

(4) 政府补助的核算方法

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，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；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。

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。

(二十一) 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。

(二十二) 经营租赁、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。

(二十三) 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

(二十四) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

五、 税项:

(一) 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责任公司为增值税小规模纳税人, 按销售收入的 6% 计算增值税销项税额。子公司郴州市自来水有限责任公司的主营业务为销售自来水, 按照简易办法依照 6% 征收率计算缴纳增值税。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	在县城计征流转税的分子公司按应纳流转税额的 5% 计提缴纳城市维护建设税。在市区计征流转税的分子公司按应纳流转税额的 7% 计提缴纳城市维护建设税。本公司子公司常州中天邦益气体有限公司、唐山中邦工业气体有限公司系中外合资(港资)企业, 按相关税法规定从 2010 年 12 月份起	5%、7%

	计征城市维护建设税。	
企业所得税	本公司按 25% 的税率计提缴纳企业所得税，各分公司分别在当地缴纳企业所得税。子公司唐山中邦工业气体有限公司自 2007 年起享受“两免三减半”的所得税优惠政策，根据国税发[2008]23 号文件、财税[2007]115 号文件规定，唐山中邦工业气体有限公司本年度所得税优惠政策已到期，按 25% 的税率缴纳所得税；其他子公司按 25% 的税率缴纳企业所得税。	25%
教育费附加	公司及合并范围内湖南省境内的分子公司，从 2011 年 2 月 1 日起，根据湖南省财政厅、湖南省地方税务局 2011 年 2 月 22 日发布的《关于调整地方教育附加征收标准的通知》（湘财综[2011]5 号）相关规定，适用的地方教育费附加税率由 1.5% 变更为 2%，调整之后，按应纳流转税额的 5% 缴纳教育费附加。	5%、4.5%、3%
房产税	本公司按房产原值一次减除 10-20% 后的余额为计税基础，按 1.2% 的税率计算缴纳房产税；租赁房屋按照租赁收入的 12% 计算缴纳房产税。	1.2%、12%

六、 企业合并及合并财务报表

(一) 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	全资	长沙	投资	10,376.45	国家法律、	10,376.45		100	100	是			

投资 责任 公司	子 公 司	市			法 规 许 可 的 业 务 投 资 、 咨 询								
常 州 天 益 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 品	2,710.98		45.50	50.5	是	8,865.16		
唐 山 中 邦 工 业 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 品	2,019.86		45.50	50.5	是	7,010.07		
湖 南 郴 电 国 际 电 投 有 限 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	31.15	32.85	
德 能 水 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 营 业 管 理、 电 力 设 备 加 工 和 销 售	8,658.05		70	70	是	3,372.75		
湖 南 德 能 湘 江 电 有 限 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	1,680.00		80	80	是	1,053.55		

					经营、电设备加工销售和售等									
上海电旺投资有限公司	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	677.20			
临郴水电投资有限公司	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		51	51	是	643.50	336.50		
郴郴电力能源有限公司	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				
秦皇岛电宸业体有限公司	全资子公司	秦皇岛青龙满族自治县	工业气体设备购销	500.00	工业气体设备购销	500.00		100	100	是	-152.39	152.39		
秦皇岛电汇力源有限公司	控股子公司	秦皇岛青龙满族自治县	电力供应；投资咨询服务	10,000.00	电力供应；投资咨询服务	5,900.00		59	59	是	3,932.68	167.32		
合计				55,890.58		44,601.34					25,433.67	689.06		

2、 非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	住宿、餐饮、副食、酒吧、KTV、桑拿以及沐足服务。	1,648.87	16,264.42	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			
包头市中宸邦工业气体有限公司	控股子公司	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	1,087.64		
合计				25,269.16		19,532.83	16,264.42				1,087.64		

七、合并财务报表项目注释

(一) 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	人民币金额

现金：	/	/	181,471.72	96,750.93
人民币	/	/	181,471.72	96,750.93
银行存款：	/	/	873,354,858.78	754,220,125.67
人民币	/	/	868,975,609.33	749,707,697.53
美元	718,274.77	6.0969	4,379,249.45	4,512,428.14
其他货币资金：	/	/	32,962,873.18	7,052,978.04
人民币	/	/	30,000,000.00	7,052,978.04
美元	485,963.88	6.0969	2,962,873.18	
合计	/	/	906,499,203.68	761,369,854.64

(二) 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	78,303,317.75	64,298,673.52
合计	78,303,317.75	64,298,673.52

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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
包头市吉宇钢铁有限责任公司	2013年11月6日	2014年5月6日	3,000,000.00	银行承兑汇票
包头市吉宇钢铁有限责任公司	2013年7月16日	2014年1月16日	1,000,000.00	银行承兑汇票
包头市吉宇钢铁有限责任公司	2013年7月30日	2014年1月29日	1,000,000.00	银行承兑汇票
包头市吉宇钢铁有限责任公司	2013年10月23日	2014年4月23日	1,000,000.00	银行承兑汇票
包头市吉宇钢铁有限责任公司	2013年9月9日	2014年3月6日	1,000,000.00	银行承兑汇票
合计	/	/	7,000,000.00	/

(三) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计	43,946,121.95	19.98	36,918,432.25	84.01	28,358,081.00	16.12	25,752,054.46	90.81

提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	131,398,302.72	59.73	8,543,685.77	6.50	100,259,155.44	56.98	5,245,080.88	5.23
组合小计	131,398,302.72	59.73	8,543,685.77	6.50	100,259,155.44	56.98	5,245,080.88	5.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	44,641,708.63	20.29	44,341,465.25	99.33	47,351,702.27	26.90	45,834,146.95	96.80
合计	219,986,133.30	/	89,803,583.27	/	175,968,938.71	/	76,831,282.29	/

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

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
包头市吉宇钢铁有限责任公司	8,108,627.00	8,108,627.00	100	预计难以收回
郴州市迅汇达投资有限公司	6,070,256.36	3,124,924.76	51.48	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
郴州市涌泉物业管理有限公司	4,561,514.83	2,868,649.95	62.89	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	3,712,271.87	2,666,526.37	71.83	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	预计难以收回
宜章县大龙山水泥厂	2,166,491.56	2,166,491.56	100	预计难以收回
临武县武水水泥厂	2,117,768.91	2,117,768.91	100	预计难以收回
临武县玉溪水泥厂	2,019,969.20	2,019,969.20	100	预计难以收回
永兴县城关镇政府	1,958,865.89	1,958,865.89	100	预计难以收回
郴州市五岭铁合金厂	1,947,464.28	1,947,464.28	100	预计难以收回
郴州市金艺物业管理有限公司	1,300,379.77	658,448.39	50.64	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
苏仙区电力公司	1,287,060.23	585,243.89	45.47	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	预计难以收回
宜章县莽山硅厂	1,197,643.80	1,197,643.80	100	预计难以收回
临武县政府	1,145,052.04	1,145,052.04	100	预计难以收回
宜章县筑英水泥厂	1,133,047.96	1,133,047.96	100	预计难以收回
永兴县向阳煤矿	1,096,445.22	1,096,445.22	100	预计难以收回
合计	43,946,121.95	36,918,432.25	/	/

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)	50,898,353.67	38.73		57,197,327.87	57.05	
1-6 月(含 6 月)	40,306,226.27	30.67	2,015,311.31	27,075,110.06	27.00	1,353,755.48
6-12 月(含 12 月)	26,120,741.22	19.88	2,612,074.12	3,878,945.57	3.87	387,894.56
1 年以内 小计	117,325,321.16	89.28	4,627,385.43	88,151,383.50	87.92	1,741,650.04
1 至 2 年	5,473,651.34	4.17	821,047.69	5,613,440.51	5.60	842,016.08
2 至 3 年	4,014,708.21	3.06	802,941.64	1,952,503.22	1.95	390,500.64
3 年以上	4,584,622.01	3.49	2,292,311.01	4,541,828.21	4.53	2,270,914.12
合计	131,398,302.72	100	8,543,685.77	100,259,155.44	100	5,245,080.88

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	41,237,652.44	41,237,652.44	100	预计难以收回
3 年以上应收水费	3,404,056.19	3,103,812.81	91.18	按摊余价值小于 账面值之间的差 额计提
合计	44,641,708.63	44,341,465.25	/	/

2、 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前 累计已计提坏 账准备金额	收回金额	转回坏账准备 金额
应收 3 年以上 小额电费	催收回款	预计难以收回	1,498,391.29	1,498,391.29	
郴州市苏仙区 电力公司	催收回款	按摊余价值小于 账面值之间的 差额计提	2,170,487.78	1,585,243.89	
合计	/	/	3,668,879.07	/	/

3、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易 产生
临武县畔塘村	电费	251,424.77	经法院调解后无 法收回	否
合计	/	251,424.77	/	/

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
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。

5、 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	39,326,188.08	1 年以内	17.88
包头市吉宇钢铁 有限责任公司	非关联方	26,435,887.30	1 年以内	12.02
常州中天钢铁集 团公司	非关联方	17,462,376.67	1-6 月	7.94
郴州裕农纸业有 限公司	非关联方	9,616,303.76	1-4 年	4.37
郴州市涌泉物业 管理有限公司	非关联方	4,561,514.83	1-4 年	2.07

合计	/	97,402,270.64	/	44.28
----	---	---------------	---	-------

6、 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 (%)
联合国工发组织郴州市小水电基地	其他关联方	3,746.00	
合计	/	3,746.00	

(四) 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	21,359,781.49	8.04	18,959,781.49	88.76	21,359,781.49	10.42	18,959,781.49	88.76
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按组合计提坏账准备的其他应收账款	236,592,020.47	89.09	6,425,301.50	2.72	175,864,484.31	85.80	3,969,271.81	2.26
组合小计	236,592,020.47	89.09	6,425,301.50	2.72	175,864,484.31	85.80	3,969,271.81	2.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	7,622,653.63	2.87	7,372,653.63	96.72	7,749,681.93	3.78	7,499,681.93	96.77
合计	265,574,455.59	/	32,757,736.62	/	204,973,947.73	/	30,428,735.23	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
永兴悦来温泉度假有限公司	15,081,287.72	15,081,287.72	100	预计难以收回
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	预计难以收回

合计	21,359,781.49	18,959,781.49	/	/
----	---------------	---------------	---	---

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)	191,000,875.05	80.73		149,096,595.53	84.78	
1-6 月(含 6 月)	16,300,259.70	6.89	815,012.98	8,974,577.95	5.10	448,728.90
6-12 月 (含 12 月)	14,641,812.96	6.19	1,464,181.30	6,232,071.93	3.55	623,207.18
1 年以内 小计	221,942,947.71	93.81	2,279,194.28	164,303,245.41	93.43	1,071,936.08
1 至 2 年	5,542,029.68	2.34	831,304.47	5,329,230.02	3.03	799,384.51
2 至 3 年	4,129,062.63	1.75	825,812.52	3,393,510.74	1.93	678,702.14
3 年以上	4,977,980.45	2.10	2,488,990.23	2,838,498.14	1.61	1,419,249.08
合计	236,592,020.47	100	6,425,301.50	175,864,484.31	100	3,969,271.81

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	50.00	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
郴州市临武县县房改办	451,628.38	451,628.38	100	预计难以收回
东莞市天洋农业投资有限公司	400,000.00	400,000.00	100	预计难以收回
郴州辉煌电子传媒有限责任公司	270,000.00	270,000.00	100	预计难以收回
钟国强	263,000.00	263,000.00	100	预计难以收回
广州市华南通信工程公司	206,100.00	206,100.00	100	预计难以收回
赣州水能机厂	200,000.00	200,000.00	100	预计难以收回
永兴县水电局物资站	190,299.30	190,299.30	100	预计难以收回
临武县财政住房存款户	178,592.00	178,592.00	100	预计难以收回
陈加欣	166,080.00	166,080.00	100	预计难以收回
代扣基建营业税	162,665.45	162,665.45	100	预计难以收回
临武县县环境保	147,000.00	147,000.00	100	预计难以收回

护局				
临武县花塘乡政府	145,000.00	145,000.00	100	预计难以收回
湖南省自动化公司	133,400.00	133,400.00	100	预计难以收回
汝城县电力器材安装公司	125,000.00	125,000.00	100	预计难以收回
湖南省上市公司董事会秘书协会	120,000.00	120,000.00	100	预计难以收回
华国大酒店	120,000.00	120,000.00	100	预计难以收回
北湖区人民法院	117,905.30	117,905.30	100	预计难以收回
郴州市中级人民法院	107,352.00	107,352.00	100	预计难以收回
湖南龙润普洱茶业有限公司	100,000.00	100,000.00	100	预计难以收回
其他应收往来款	3,518,631.20	3,518,631.20	100	预计难以收回
合计	7,622,653.63	7,372,653.63	/	/

2、 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

其他应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
宜章县变电工区	收回欠款	预计无法收回	205,573.10	205,573.10	
中国证券结算有限责任公司上海分公司	本期分红应支付登记结算	预计无法收回	107,318.00	107,318.00	
宜章城关供电所	收回欠款	预计无法收回	100,583.36	100,583.36	
黄章友	收回欠款	预计无法收回	10,770.00	10,770.00	
合计	/	/	424,244.46	/	/

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
汝城县水电有限责任公司			119,745.33	
合计			119,745.33	

4、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
农网改造还本付息资金	农网改造还本付息资金	119,907,771.22	1 年以内	45.15

城市公用事业附加	城市公用事业附加	48,515,951.11	1 年以内	18.27
湖南省水利电力有限责任公司	非关联方	23,608,200.00	1 年以内	8.89
永兴悦来温泉度假有限公司	非关联方	15,081,287.72	3 年以上	5.68
资兴市地方电力集团公司	非关联方	8,716,155.29	3 年以内	3.28
合计	/	215,829,365.34	/	81.27

5、 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
郴州郴电科技有限公司	联营企业	299,876.20	0.12
郴州辉煌电子传媒有限责任公司	联营企业	270,000.00	0.11
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
合计	/	667,711.55	0.26

(五) 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	35,952,321.34	45.20	84,131,342.95	81.48
1 至 2 年	28,780,182.33	36.19	12,684,924.21	12.29
2 至 3 年	11,577,433.58	14.56	4,799,394.80	4.65
3 年以上	3,221,450.54	4.05	1,637,594.71	1.58
合计	79,531,387.79	100	103,253,256.67	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
汕头市东楚建筑工程有限公司	非关联方	13,930,908.00	1-2 年	期末未结算
湖南省电力公司郴州电业局	非关联方	10,445,541.96	1 年以内	期末未结算
郴州市电力有限责任公司	非关联方	9,609,980.52	1 年以内	期末未结算
青龙满族自治县德龙铸业开发有限公司	子公司股东	7,521,453.15	1 年以内	期末未结算
青龙满族自治县大巫岚镇人民政府	非关联方	3,114,000.00	1 年以内	期末未结算

府				
合计	/	44,621,883.63	/	/

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
宜章县电力有限责任公司	59,627.88			
合计	59,627.88			

(六) 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	32,233,629.94		32,233,629.94	25,482,138.47		25,482,138.47
库存商品				19,329.66		19,329.66
合计	32,233,629.94		32,233,629.94	25,501,468.13		25,501,468.13

(七) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预缴的增值税	21,003,055.75	690,214.70
待抵扣增值税进项税额	9,566,745.24	5,739,863.74
预缴的企业所得税	4,520,204.73	3,405,704.11
预缴的印花税	533,853.20	618,477.40
预缴的个人所得税	398,822.80	1,585,688.68
合计	36,022,681.72	12,039,948.63

(2) 期末对各项预缴税费及待抵扣的增值税等进行重分类列示，同时对报表的期初数进行了重述。

(3) 期末余额较期初余额增加了 23,982,733.09 元，增长 1.99 倍，主要系公司本部及分公司预缴的增值税增加，及子公司包头市天宸中邦工业气体有限公司、邯郸郴电电力能源有限责任公司等购进设备的待抵扣增值税增加。

(八) 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	40,299,422.18	24,174,666.07	16,124,756.11	21,035,223.08	3,158,137.75
2.郴州辉煌电子传媒有限责任公司	45.00	45.00	2,360,344.13	2,882,688.68	-522,344.55	120,000.00	-541,951.98
3.新余中邦工业气体有限公司	40.00	40.00	266,317,141.57	63,827,826.62	202,489,314.95	23,557,679.49	-3,980,105.36

(九) 长期股权投资:

1、长期股权投资情况

按成本法核算:

单位:元 币种:人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
湖南芙蓉电力有限责任公司	160,000.00	160,000.00		160,000.00		5.00	5.00

按权益法核算:

单位:元 币种:人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
新余中邦工业气体有限公司	71,272,300.00	87,273,927.23	-1,592,042.14	85,681,885.09		40.00	40.00
郴州郴电科技有限公司	4,900,000.00	6,353,642.99	1,547,487.50	7,901,130.49		49.00	49.00
郴州辉煌电子传媒有限责任公司	1,800,000.00	8,823.35	-8,823.35			45.00	45.00

(十) 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：	3,702,912,936.83	854,463,495.96		21,910,679.13	4,535,465,753.66
其中：房屋及建筑物	812,964,251.83	166,156,594.17			979,120,846.00
机器设备	548,399,970.83	154,193,686.27		324,217.00	702,269,440.10
运输工具	34,079,156.71	2,668,602.96		1,511,470.25	35,236,289.42
电子设备及其他	96,211,475.06	11,095,900.37		84,000.00	107,223,375.43
大坝	65,405,396.28				65,405,396.28
供发电设备	2,145,852,686.12	520,348,712.19		19,990,991.88	2,646,210,406.43
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	955,257,300.61		180,773,368.79	5,082,064.90	1,130,948,604.50
其中：房屋及建筑物	241,001,386.05		35,301,116.11		276,302,502.16
机器设备	227,658,845.18		31,066,898.79	222,543.63	258,503,200.34
运输工具	20,460,582.55		2,423,757.04	1,431,393.92	21,452,945.67
电子设备及其他	70,353,988.46		5,994,046.47	79,800.00	76,268,234.93
大坝	13,382,962.39		1,570,446.26		14,953,408.65
供发电设备	382,399,535.98		104,417,104.12	3,348,327.35	483,468,312.75
三、固定资产账面净值合计	2,747,655,636.22	/		/	3,404,517,149.16
其中：房屋及建筑物	571,962,865.78	/		/	702,818,343.84
机器设备	320,741,125.65	/		/	443,766,239.76
运输工具	13,618,574.16	/		/	13,783,343.75
电子设备及其他	25,857,486.60	/		/	30,955,140.50
大坝	52,022,433.89	/		/	50,451,987.63
供发电设备	1,763,453,150.14	/		/	2,162,742,093.68
四、减值准备合计	31,285,963.66	/		10,300,000.00	20,985,963.66
其中：房屋及建筑物	13,040,315.13	/		/	13,040,315.13
机器设备	7,945,648.53	/		/	7,945,648.53
运输工具		/		/	
电子设备及其他		/		/	
大坝		/		/	
供发电设备	10,300,000.00	/		10,300,000.00	
五、固定资产账面	2,716,369,672.56	/		/	3,383,531,185.50

价值合计				
其中：房屋及建筑物	558,922,550.65	/	/	689,778,028.71
机器设备	312,795,477.12	/	/	435,820,591.23
运输工具	13,618,574.16	/	/	13,783,343.75
电子设备及其他	25,857,486.60	/	/	30,955,140.50
大坝	52,022,433.89	/	/	50,451,987.63
供发电设备	1,753,153,150.14	/	/	2,162,742,093.68

本期折旧额：180,773,368.79 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：786,986,829.88 元。

注 1：本期固定资产原值增加中由在建工程转入金额为 786,986,829.88 元。

注 2：本期固定资产原值增加 85,446.35 万元，主要包括农网完善、农网升级改造工程结转固定资产金额 39,713.28 万元，临沧水电站工程项目结转固定资产金额 9,735.80 万元，包头工业气体工程结转固定资产金额 6,691.76 万元，焦炉煤气发电项目结转固定资产金额 6,270.22 万元等。

注 3：本期固定资产原值减少 2,191.07 万元，减值准备减少 1,030.00 万元，主要系子公司湖南郴电国际水电投资有限责任公司处置永兴油塘水电站资产减少所致。

注 4：截止期末，郴州市自来水有限责任公司有同心花园门面产权尚未过户，价值总计 197.60 万元；另郴州市自来水有限责任公司未办理产权登记的房屋 1.18 万平方米，账面原值 669.90 万元，主要为泵房、配电房等附属设施，系因历史原因一直未办妥产权证；前期购入郴州四清湖供水有限公司供水资产，其中房屋原值 78.27 万元，权证尚未办妥。

(十一) 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	242,953,601.20		242,953,601.20	603,540,979.74		603,540,979.74

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	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
农网 改造 升级 工程	1,200,000.00	204,939,953.93	328,013,679.54	397,132,816.28		100	98.16	132,918,825.36	42,113,641.33	6.76	农网 专项 贷款	135,820,817.19
包头 工业 气体 工程 (一 期)	82,500,000.00	73,283,045.38	4,513,640.42	66,917,619.74	9,444,444.75	91.50	98.92	1,308,595.00		6.00	自筹	1,434,621.31
万国 大酒 店装 修改 造工 程	60,000,000.00	18,796,396.61	424,728.00	19,221,124.61		111.28	100.00	5,154,454.08	354,212.12	6.19	自筹	
临沧 水电 站工	103,000,000.00	80,052,444.73	17,305,573.39	97,358,018.12		102.90	100.00	5,602,146.26	1,174,131.22	9.16	专项 贷	

程											款	
分公司变电站工程	100,000,000.00	300,392.00	12,146,742.01	10,443,727.11		48.82	48.82	11,001,216.06	490,432.90	6.76	专项贷款	2,003,406.90
郴州城北卜里坪 220KV 变电站	150,000,000.00		12,942,045.08	12,942,045.08		36.54	100.00				自筹	
邯鄲焦炉煤气发电项目	184,500,000.00	50,812,188.39	17,094,514.85	62,702,177.94		59.04	59.04	10,372,724.70	4,989,462.20	6.88	自筹	5,204,525.30
郴州市城区管网建设(一期)	90,000,000.00	5,587,591.56	18,607,270.61	8,984,970.92		84.47	80.76			6.20	自筹	15,209,891.25
江源水库建设工程	196,000,000.00	58,642,194.19	12,225,199.33			36.74	36.74	2,183,374.98		6.00	自筹;政府补助	70,867,393.52
郴电	80,000,000.00	59,206,266.00	306,906.07	59,513,172.00		77.69	100.00	1,266,791.60	6,400.00	6.00	自	

天宸工业气体项目	0	64		71			00	4			筹	
郴电龙汇220kv变电站项目	140,000,000.00	44,668,729.08	7,102,428.29	51,771,157.37		77.34	100.00	153,000.00	153,000.00	6.20	自筹	
东江饮水二期工程	1,199,000,000.00	6,666,005.51	2,743,230.23			0.78	0.78	188,600.00		6.00	借款；自筹	9,409,235.74
合计	3,585,000,000.00	602,955,208.02	433,425,957.82	786,986,829.88	9,444,444.75	/	/	170,149,728.08	49,281,279.77	/	/	239,949,891.21

本期在建工程其他减少额 9,444,444.75 元，系子公司包头市天宸中邦工业气体有限公司根据收到的增值税专用发票将预估的在建工程转入“应交税费-应交增值税（进项税额）”。

期末余额较期初余额减少 360,587,378.54 元，降低 59.75%，主要系农网改造升级工程、包头工业气体工程、临沧小水电站工程等项目完工结转至固定资产减少所致。

(十二) 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	29,766,181.10	90,025,650.15	91,140,800.22	28,651,031.03
铸管、PE管	819,816.51	6,206,971.89	5,309,126.28	1,717,662.12
合计	30,585,997.61	96,232,622.04	96,449,926.50	30,368,693.15

(十三) 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	112,444,956.62	69,405.63	9,275.81	112,505,086.44
其中: 非专利技术	19,834,760.00			19,834,760.00
信息管理系统	6,553,751.00	49,025.63		6,602,776.63
财务软件	1,625,109.13	20,380.00		1,645,489.13
土地使用权	84,431,336.49		9,275.81	84,422,060.68
二、累计摊销合计	32,369,517.55	4,480,429.96	1,715.97	36,848,231.54
其中: 非专利技术	15,053,946.00	1,983,480.00		17,037,426.00
信息管理系统	4,341,217.49	617,906.98		4,959,124.47
财务软件	412,360.33	159,888.48		572,248.81
土地使用权	12,561,993.73	1,719,154.50	1,715.97	14,279,432.26
三、无形资产账面净值合计	80,075,439.07	-4,411,024.33	7,559.84	75,656,854.90
其中: 非专利技术	4,780,814.00	-1,983,480.00		2,797,334.00
信息管理系统	2,212,533.51	-568,881.35		1,643,652.16
财务软件	1,212,748.80	-139,508.48		1,073,240.32
土地使用权	71,869,342.76	-1,719,154.50	7,559.84	70,142,628.42
四、减值准备合计				
其中: 非专利技术				
信息管理系统				
财务软件				
土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	80,075,439.07	-4,411,024.33	7,559.84	75,656,854.90
其中: 非专利技术	4,780,814.00	-1,983,480.00		2,797,334.00
信息管理系统	2,212,533.51	-568,881.35		1,643,652.16
财务软件	1,212,748.80	-139,508.48		1,073,240.32
土地使用权	71,869,342.76	-1,719,154.50	7,559.84	70,142,628.42

本期摊销额: 4,480,429.96 元。

(十四) 商誉:

单位: 元 币种: 人民币

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

的事项					
常州中天邦益气体有限公司	2,184,861.36			2,184,861.36	
德能水电有限公司	18,234,084.61			18,234,084.61	
郴州市自来水有限责任公司	2,973,967.68			2,973,967.68	
合计	23,392,913.65			23,392,913.65	

(2) 非同一控制下企业合并形成的商誉相关形成过程

A、2004 年 10 月，子公司湖南汇银国际投资有限责任公司投资常州中天邦益气体有限公司 45.5% 股权，投资成本 27,109,761.36 元，投资成本超过其公允价值按股权比计算金额的差额 2,184,861.36 元列入商誉。

B、2006 年 7 月，子公司湖南郴电国际水电投资有限责任公司收购德能水电有限公司 70% 股权，投资成本 86,580,501.89 元，投资成本超过其公允价值按股权比计算金额的差额 18,234,084.61 元列入商誉。

C、2010 年 8 月，公司收购郴州市自来水有限责任公司 100% 股权，投资成本 163,689,628.14 元，投资成本超过其公允价值按股权比计算金额的差额 2,973,967.68 元列入商誉。

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

(十五) 递延所得税资产/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

(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	773,239.15	855,583.16
小计	773,239.15	855,583.16

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	138,885,871.08	182,621,358.35
资产减值准备	143,547,283.55	138,545,981.18
合计	282,433,154.63	321,167,339.53

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2013 年		42,573,390.77	
2014 年	39,650,901.33	57,531,827.56	
2015 年	29,123,086.60	32,592,123.73	
2016 年	28,337,846.47	29,863,443.13	
2017 年	15,023,439.48	20,060,573.16	
2018 年	26,750,597.20		

合计	138,885,871.08	182,621,358.35	/
----	----------------	----------------	---

(十六) 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	107,260,017.52	19,060,606.78	3,507,879.64	251,424.77	122,561,319.89
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	31,285,963.66			10,300,000.00	20,985,963.66
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中: 成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	138,545,981.18	19,060,606.78	3,507,879.64	10,551,424.77	143,547,283.55

(十七) 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	95,000,000.00	140,000,000.00
抵押借款	16,600,000.00	16,600,000.00
保证借款	306,500,000.00	262,400,000.00
信用借款	280,000,000.00	170,000,000.00

合计	698,100,000.00	589,000,000.00
----	----------------	----------------

(十八) 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)	83,283,819.27	174,668,207.16
1-2 年 (含 2 年)	21,022,405.59	40,247,638.91
2-3 年 (含 3 年)	34,693,515.33	5,929,108.00
3 年以上	12,381,280.26	9,902,841.62
合计	151,381,020.45	230,747,795.69

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	5,685,586.47	13,461,643.51
汝城县水电有限责任公司	5,096,548.08	3,194,673.73
永兴县二级水电站有限责任公司	2,411,896.72	4,966,334.98
临武县水利电力有限责任公司	2,069,271.52	1,705,932.19
永兴县水利电力有限责任公司	2,042,325.02	2,039,998.02
宜章县电力有限责任公司	1,171,457.92	2,600,714.66
汝城县万年桥电站	83,214.26	380,759.26
合计	18,560,299.99	28,350,056.35

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

(3) 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。

(4) 期末金额较期初金额减少 79,366,775.24 元, 降低 34.40%, 主要系母公司跨期支付上期末形成的电费及农网、管网工程材料款等所致。

(十九) 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)	80,454,389.19	70,691,442.53
1-2 年 (含 2 年)	2,022,585.97	3,779,766.54
2-3 年 (含 3 年)	1,591,432.39	1,410,966.36
3 年以上	1,229,943.88	281,920.46
合计	85,298,351.43	76,164,095.89

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。

(二十) 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	20,932,113.01	175,331,806.40	172,526,975.74	23,736,943.67
二、职工福利费		19,766,504.81	19,766,504.81	
三、社会保险费	390,727.19	37,813,939.74	37,509,922.71	694,744.22
其中：1. 医疗保险费	32,267.92	9,016,304.12	8,931,732.22	116,839.82
2. 基本养老保险费	297,490.82	24,618,634.03	24,443,714.42	472,410.43
3. 年金缴费		38,526.64	18,302.07	20,224.57
4. 失业保险费	39,683.07	1,745,563.45	1,738,404.25	46,842.27
5. 工伤保险费	13,513.41	1,684,951.54	1,676,618.37	21,846.58
6. 生育保险费	7,771.97	709,959.96	701,151.38	16,580.55
四、住房公积金	302,526.16	14,029,657.30	14,025,299.22	306,884.24
五、辞退福利				
六、其他	93,125.58	90,775.44	111,757.44	72,143.58
七、工会经费	2,183,261.32	3,383,571.63	3,676,535.33	1,890,297.62
八、职工教育经费	672,830.02	1,495,532.99	1,588,497.21	579,865.80
合计	24,574,583.28	251,911,788.31	249,205,492.46	27,280,879.13

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

其他系为职工支付的劳动保护费。

(二十一) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	5,599,129.34	13,112,234.42
营业税	305,910.93	73,984.71
企业所得税	17,060,077.10	15,847,217.69
城市维护建设税	586,707.50	91,058.63
土地使用税	211,950.12	454.95
房产税	158,960.60	64,418.56
车船使用税		
教育附加费	500,581.80	111,474.11
代扣代缴个人所得税	330,761.01	571,089.61
其他	1,331,452.39	944,070.40
合计	26,085,530.79	30,816,003.08

注：期末对各项预缴税费及待抵扣的增值税等进行重分类列示，同时对报表的期初数进行了重述。

(二十二) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
农行逾期贷款利息	12,880,217.38	11,116,217.38
分期付款到期还本的长期借款利息	149,653.15	157,424.66
合计	13,029,870.53	11,273,642.04

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 28,900,000 元，累计应付未付利息 12,880,217.38 元；该逾期贷款利息系历史陈欠贷款产生，偿付情况详见其他流动负债。

(二十三) 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	42,658,099.60	46,052,670.82	
香港明键国际有限公司	3,752,917.53	6,969,796.71	
永兴县水利电力有限责任公司	2,963,939.99	4,017,560.83	
长沙嘉欣商务信息咨询有限公司	0.97	193,026.73	
湖南裕龙工业气体咨询有限责任公司		193,025.73	
合计	49,374,958.09	57,426,080.82	/

(二十四) 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）	67,943,637.65	61,170,971.38
1-2 年（含 2 年）	43,027,113.71	82,354,814.01
2-3 年（含 3 年）	55,141,640.37	28,715,711.18
3 年以上	37,573,452.25	27,660,011.33
合计	203,685,843.98	199,901,507.90

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
永兴县水利电力有限责任公司	8,262,553.04	3,733,995.75
郴州郴电科技有限公司	4,735,921.13	6,159,307.06
汝城县水电有限责任公司	1,050,931.14	651,711.47
临武县水利电力有限责任公司	536,213.21	553,448.56
香港恒龙科技有限公司	230,580.00	12,346,638.66
宜章电力有限责任公司	54,000.00	54,000.00
合计	14,870,198.52	23,499,101.50

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	性质或内容	金额	未支付原因
郴州四清湖供水有限公司(黄建民)	资产购买款	20,538,789.77	产权证未办理到位，款项尚未支付
公用事业附加基金（超过一年公用事业附加基金部分）	金	13,322,557.86	按政策从电费中收取用于城市公用事业
电价调整平衡资金	电价调整平衡资	10,044,483.31	政策不明确

单位名称	性质或内容	金额	未支付原因
	金		
风险押金	押金	5,800,842.21	系押金, 暂不支付
营业股保证金	保证金	2,910,041.49	系客户保证金, 暂不支付
广州白云机电设备安装工程有 限公司	保证金	2,688,000.00	系保证金, 暂不支付
南方水务有限公司	股权收购款	2,085,781.41	系尾款, 按协议未支付
徐维安	保证金	1,767,800.00	系保证金, 暂不支付
郴州市电力有限责任公司	保证金	1,727,948.13	系保证金, 暂不支付
汝城县送变电安装工程公司	保证金	1,545,657.13	系保证金, 暂不支付
广东广大电缆有限公司	保证金	1,351,286.68	系保证金, 暂不支付
永兴县电气化公司	保证金	1,092,146.71	系保证金, 暂不支付
平高集团销售有限公司	保证金	1,027,600.00	系保证金, 暂不支付
合 计		65,902,934.70	

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(黄建民)	资产收购款	20,538,789.77
公用事业附加费	路灯电费及路灯维护	17,101,148.69
代收污水费(郴州市财政)	代收污水处理费	10,132,654.98
电价调整平衡资金	电价调整平衡资金	10,044,483.31
永兴县水利电力有限责任公司	租金	7,872,430.40
风险抵押金	押金	7,168,342.21
郴州郴电科技有限公司	农网材料采购款	4,735,921.13
营业股保证金	营业股保证金	2,910,041.49
代收垃圾处理费(郴州市财政)	代收垃圾处理费	1,813,304.59
徐维安	电费押金	1,767,800.00
汝城县送变电安装工程公司	保证金	1,545,657.13
广东广大电缆有限公司	材料款和质保金	1,351,286.68
代收水资源费(郴州市财政)	代收水资源费	1,348,597.63
郴州市润发安装公司	工程款	1,180,482.59
石家庄科林电气股份有限公司	材料款	1,135,540.00
永兴县电气化公司	工程款	1,092,146.71
汝城县水电有限责任公司	往来款	1,050,931.14
平高集团销售有限公司	材料款	1,027,600.00
合 计		93,817,158.45

(二十五) 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	78,000,000.00	95,000,000.00
合计	78,000,000.00	95,000,000.00

2、 1 年内到期的长期借款

(1) 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
兴业银行长沙劳动路支行	2010年12月28日	2013年12月27日	人民币	6.65		80,000,000.00
中国农业发展银行永兴县支行	2008年8月1日	2013年8月30日	人民币	6.76		10,000,000.00
中国农业发展银行东安支行	2008年6月25日	2013年6月24日	人民币	6.70		5,000,000.00
中国农业发展银行东安支行	2008年6月25日	2014年6月24日	人民币	6.22	8,000,000.00	
兴业银行长沙劳动路支行	2011年3月21日	2014年3月20日	人民币	6.15	70,000,000.00	
合计	/	/	/	/	78,000,000.00	95,000,000.00

(二十六) 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	28,900,000.00	30,900,000.00
逾期的国债转贷资金		1,459,800.00
合计	28,900,000.00	32,359,800.00

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，公司目前与中国农业银行郴州市苏仙区支行就逾期长期借款的还款计划初步达成了一致意见，计划从2013年开始，在未来六年内逐步还清，相关贷款利息暂不支付，做挂账处理。郴州市自来水有限责任公司本期按计划偿还了200万元。

期末逾期的国债转贷资金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，本期以应收郴州市财政局补助款及手续费等抵减逾期的国债转贷资金145.98万元。

(二十七) 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	1,761,486,200.00	1,479,086,200.00
抵押借款	75,600,000.00	159,000,000.00
保证借款	87,000,000.00	101,000,000.00
信用借款	92,994,212.00	92,994,212.00
合计	2,017,080,412.00	1,832,080,412.00

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	7.05	250,260,000.00	261,200,000.00

中国农业银行郴州市北湖区支行	2010 年 1 月 26 日	2030 年 1 月 25 日	人民币	6.55	150,000,000.00	150,000,000.00
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	7.05	110,000,000.00	110,000,000.00
中国农业银行郴州市北湖区支行	2010 年 3 月 19 日	2030 年 3 月 18 日	人民币	6.55	100,000,000.00	100,000,000.00
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	6.55	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	/	/	/	/	710,260,000.00	721,200,000.00

期末长期借款余额中，应付郴州市财政局及分公司所在县财政局国债转贷资金余额合计 9,248 万元。

(二十八) 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	58,628,286.85	62,033,286.85
递延收益-江源水库政府补助	50,000,000.00	45,330,000.00
递延收益-焦炉煤气利用项目政府补助	9,916,666.67	10,000,000.00
递延收益-市城区供水管网一期改扩建工程	12,400,000.07	7,966,666.67
湘马矿区 110KV 变电站	8,792,514.05	7,700,930.94
递延收益-管网建设（国债转贷资金转拨款）	6,619,718.19	7,464,788.67
递延收益-市城区供水管网一期改扩建工程	4,729,166.71	4,979,166.67
递延收益-管网一期改扩建工程政府补助	3,550,000.00	3,750,000.00
递延收益-管网改造工程政府补助	1,260,000.00	1,350,000.00
合计	155,896,352.54	150,574,839.80

注 1：公司 2011 年以前收到郴州市财政局、中央和省财政对“金太阳”示范工程下达的政府补助资金合计 68,100,000.00 元，公司按照与资产相关的政府补助原则处理，按相关资产的折旧年限分期摊销确认营业外收入，本期确认收入 3,405,000.00 元，截至期末，摊销余额为 58,628,286.85 元。

注 2：子公司郴州市自来水有限责任公司于 2010 年收到财政局拨付的政府补助款 5,000,000.00 元，该款项用于江源水库建设；2012 年度收到国家烟草总局拨付的政府补助款 40,330,000.00 元，2013 年度收到财政局拨付的政府补助款 4,670,000.00 元，根据郴政函<2012>104 号文件规定，两笔款项也均用于江源水库建设，公司按照与资产相关的政府补助原则处理，截至期末，项目尚未完工。

注 3：子公司郴电电力能源有限责任公司于 2011 年收到中央预算资金 10,000,000.00 元，根据邯财建<2011>150 号文件，该笔资金用于焦炉煤气利用项目建设，公司按照与资产相关的政府补助原则处理，按相关资产的折旧年限分期摊销确认营业外收入，本期确认收入 83,333.33 元，截至期末，摊销余额为 9,916,666.67 元。

注 4：子公司郴州市自来水有限责任公司于 2012 年 12 月 18 日收到郴州市财政局下达的 2012 年中央预算内基建资金 8,000,000.00 元，2013 年 5 月收到财政局拨付的预算内基建资金 5,000,000.00 元。

00 元。根据郴财建指<2012>105 号文件，该两笔资金用于郴州市城区供水管网一期改扩建工程，公司按照与资产相关的政府补助原则处理，按相关资产的折旧年限分期摊销确认政府补助收入，本期确认收入 566,666.60 元，截至期末，摊销余额为 12,400,000.07 元。

注 5：本公司永兴分公司 2011 年收到永兴县财政局拨付的政府补助款 7,700,930.94 元，2013 年度收到永兴县财政局拨付的政府补助款 1,500,000.00 元，根据郴财企指<2007>39 号文件，该两笔资金用于湘马矿区 110KV 变电站项目建设，公司按照与资产相关的政府补助原则处理，按相关资产的折旧年限分期摊销确认政府补助收入，本期确认收入 408,416.89 元，截至期末，摊销余额为 8,792,514.05 元。

注 6：子公司郴州市自来水有限责任公司根据郴州市财政局下达的郴财建指<2009>135 号文件，将与原山河水厂建设相关的国债转贷资金 10,000,000.00 元转为拨款，公司按照与资产相关的政府补助原则处理，按相关资产的剩余使用年限摊销确认收益，本期确认政府补助收 845,070.48 元，截至期末，摊销余额为 6,619,718.19 元。

注 7：子公司郴州市自来水有限责任公司于 2012 年 12 月 18 日收到郴州市财政局下达的 2012 年中央预算内基建资金 5,000,000.00 元，根据郴财建指<2012>106 号文件，该笔资金用于郴州市城区供水管网一期改扩建工程，公司按照与资产相关的政府补助原则处理，按相关资产的折旧年限分期摊销确认政府补助收入，本期确认收入 249,999.96 元，截至期末，摊销余额为 4,729,166.71 元。

注 8：子公司郴州市自来水有限责任公司于 2011 年 10 月收到郴州市财政局下达的 2011 年中央预算内基建资金 4,000,000 元，根据财政局郴财建指建指<2011>34 号文件，该笔资金用于郴州市城区供水网一期改扩建工程，公司按照与资产相关的政府补助原则处理，按相关资产的折旧年限分期摊销确认政府补助收入，本期确认收入 200,000.00 元，截至期末，摊销余额为 3,550,000.00 元。

注 9：子公司郴州市自来水有限责任公司于 2007 年 10 月 22 日收到郴州市财政局下达的 2007 年中央预算内基建资金 1,800,000.00 元，根据财政局郴财建指<2007>31 号文件，该笔资金用于城市供水管网改造工程，公司按照与资产相关的政府补助原则处理，按相关资产的折旧年限分期摊销确认政府补助收入，本期确认收入 90,000.00 元，截至期末，摊销余额为 1,260,000.00 元。

(二十九) 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	210,267,720.00						210,267,720.00

注 1：2009 年 12 月 28 日，国务院国有资产监督管理委员会下发《关于湖南郴电国际发展股份有限公司国有股东所持部分股份无偿划转有关问题的批复》（国资产权[2009]277 号），同意本公司股东郴州市国有资产监督管理委员会、宜章县电力有限责任公司、临武县水利电力有限责任公司、汝城县水电有限责任公司将所持有的本公司部分国有股份合计 8,410,709 股（占公司总股本的 4%）无偿划转至永兴县财政局。截至 2010 年 1 月 13 日，过户手续已办理完毕。自 2010 年 1 月 14 日起，公司限售流通股股东郴州市国有资产监督管理委员会、宜章县电力有限责任公司、临武县水利电力有限责任公司、汝城县水电有限责任公司、永兴县水利电力有限责任公司、永兴县财政局、联合国国际小水电中心分别持有公司股份 37,596,574 股、23,413,771 股、19,321,098 股、19,140,792 股、8,619,776 股、8,410,709 股、1,365,000 股，分别占公司总股本的 17.88%、11.14%、9.19%、9.1%、4.1%、4%、0.65%。2013 年 7 月 16 日，上述限售流通股限售期至，已解除限售，全部转为流通股。

注 2：2013 年 12 月，临武县水利电力有限责任公司出售所持有本公司股份 1,000,000 股，出售后其持有本公司股份为 18,321,098 股。

注 3: 2012 年 12 月 17 日, 宜章县电力有限责任公司将其持有的本公司流通股股份 11,700,000 股质押给湖南省信托有限责任公司, 并于 2012 年 12 月 17 日通过中国证券登记有限责任公司上海分公司办理了股权质押登记手续, 质押期限自 2012 年 12 月 17 日起至其办理解除质押手续日止。截至本报告日, 该项质押尚未解除。

注 4: 2012 年 6 月 19 日, 汝城县水电有限责任公司将其持有的本公司流通股股份 9,570,000 股质押给湖南省信托有限责任公司, 并于 2012 年 6 月 19 日通过中国证券登记有限责任公司上海分公司办理了股权质押登记手续。该项质押已于 2013 年度解除。

注 5: 2013 年 4 月 27 日, 汝城县水电有限责任公司将其持有的本公司流通股股份 8,000,000 股质押给重庆进出口信用担保有限公司, 质押期限自 2013 年 4 月 27 日起至其办理解除质押手续日止。

注 6: 2013 年 1 月 16 日, 临武县水利电力有限责任公司将其持有的本公司流通股股份 9,658,617 股质押给华融湘江银行股份有限公司郴州分行, 质押期限为 2013 年 1 月 16 日至 2018 年 1 月 16 日。

注 7: 2013 年 5 月 14 日, 永兴县水利电力有限责任公司将其持有的本公司流通股股份 4,300,000 股质押给上海浦东发展银行股份有限公司郴州分行, 质押期限为 2013 年 5 月 14 日至 2015 年 5 月 14 日。

注 8: 2013 年 5 月 15 日, 永兴县财政局将其持有的本公司流通股股份 4,200,000 股质押给上海浦东发展银行股份有限公司郴州分行, 质押期限为 2013 年 5 月 15 日至 2015 年 5 月 14 日。

(三十) 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	7,300,988.08	153,616.06	427,268.00	7,027,336.14
合计	7,300,988.08	153,616.06	427,268.00	7,027,336.14

(三十一) 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	319,000,000.00	200,000,000.00		519,000,000.00
其他资本公积-其他	145,160,559.08	25,940,000.00		171,100,559.08
合计	831,124,481.14	225,940,000.00		1,057,064,481.14

注 1: 为体现使用农网还贷资金偿还专项贷款的专款专用性质, 本公司将本期收到的国家投入的农网升级改造工程资本金 200,000,000.00 元转入"资本公积-其他资本公积-国家独享资本公积"。

注 2: 为体现使用农网还贷资金偿还专项贷款的专款专用性质, 本公司根据本期实际使用农网还贷资金偿还专项贷款金额, 增加"资本公积-其他资本公积-其他" 25,940,000.00 元。

(三十二) 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	32,932,512.99	6,814,516.35		39,747,029.34
合计	32,932,512.99	6,814,516.35		39,747,029.34

注: 本期计提盈余公积 6,814,516.35 元。

(三十三) 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	146,271,409.53	/
调整后 年初未分配利润	146,271,409.53	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	126,572,711.26	/
减: 提取法定盈余公积	6,814,516.35	10
支付普通股股利	35,000,000.00	31.79
期末未分配利润	231,029,604.44	/

(三十四) 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	2,156,990,142.12	2,068,441,254.16
其他业务收入	38,890,549.43	27,487,588.08
营业成本	1,714,125,094.10	1,661,234,846.95

2、 主营业务 (分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
供电行业	1,795,829,409.03	1,511,490,917.68	1,713,323,030.57	1,467,913,231.35
供气行业	267,310,508.51	143,802,077.12	264,325,949.20	141,508,242.47
供水行业	93,850,224.58	47,204,121.46	90,792,274.39	46,042,953.20
合计	2,156,990,142.12	1,702,497,116.26	2,068,441,254.16	1,655,464,427.02

3、 主营业务 (分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力销售	1,795,829,409.03	1,511,490,917.68	1,713,323,030.57	1,467,913,231.35
工业气体销售	267,310,508.51	143,802,077.12	264,325,949.20	141,508,242.47
自来水销售	93,850,224.58	47,204,121.46	90,792,274.39	46,042,953.20
合计	2,156,990,142.12	1,702,497,116.26	2,068,441,254.16	1,655,464,427.02

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	591,578,647.87	475,653,706.50	640,607,484.50	574,696,008.60
2. 宜章地区	335,354,614.57	305,496,664.99	316,738,991.43	271,237,103.68
3. 临武地区	218,871,373.20	193,640,590.61	239,060,296.98	204,459,762.97
4. 汝城地区	295,213,961.35	266,932,344.70	232,526,485.00	201,286,134.02
5. 永兴地区	333,974,168.88	258,714,577.64	284,080,209.75	216,081,885.43
6. 临沧地区	13,437,647.16	5,772,730.22	309,562.91	152,336.65

7. 邯郸及其他地区	7,398,996.00	5,280,303.02		
二、自来水销售				
郴州地区	93,850,224.58	47,204,121.46	90,792,274.39	46,042,953.20
三、工业气体销售				
1. 常州地区	129,415,794.97	71,404,675.85	141,109,982.14	75,488,263.10
2. 唐山地区	96,629,121.84	62,686,491.41	123,215,967.06	66,019,979.37
3. 包头地区	41,265,591.70	9,710,909.86		
合计	2,156,990,142.12	1,702,497,116.26	2,068,441,254.16	1,655,464,427.02

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 (%)
中天钢铁集团有限公司	113,249,313.80	5.16
唐山港陆钢铁有限公司	89,825,699.32	4.09
包头市吉宇钢铁有限责任公司	40,218,706.89	1.83
湖南宇腾有色金属股份公司	35,695,154.28	1.63
郴州裕农纸业业有限公司	33,116,549.87	1.51
合计	312,105,424.16	14.22

(三十五) 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	731,394.22	818,501.85	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	7,158,674.14	6,752,008.99	在县城计征流转税的分子公司按应纳流转税额的 5% 计提缴纳城市维护建设税。在市区计征流转税的分子公司按应纳流转税额的 7% 计提缴纳城市维护建设税。本公司子公司常州中天邦益气体有限公司、唐山中邦工业气体有限公司系中外合资（港资）企业，按相关税法规定从 2010 年 12 月份起计征城市维护建设税。
教育费附加	6,130,965.04	6,017,388.56	3%、4.5%、5%
合计	14,021,033.40	13,587,899.40	/

(三十六) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,190,005.18	3,416,704.76
水费附加	1,448,753.75	1,421,418.52
水电费、价调基金	965,835.84	971,015.35
折旧费		187,625.40
其他	348,657.11	1,240,520.44
合计	5,953,251.88	7,237,284.47

(三十七) 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	91,379,513.49	86,332,945.69
折旧摊销费	12,991,897.00	13,956,330.61
业务招待费	9,237,911.70	9,905,853.05
咨询费	2,380,503.58	9,594,802.04
车辆使用费	7,025,027.51	6,048,110.21
费用性税金	5,537,713.77	5,164,214.30
差旅费	3,252,184.37	4,464,694.50
无形资产摊销	4,479,039.03	4,327,329.10
办公费	3,272,364.80	3,323,554.87
保险费	3,444,298.17	3,236,529.60
会议费	2,412,031.38	2,761,839.97
租赁费	2,012,664.15	2,716,103.33
劳动保护费	2,719,532.29	1,678,496.76
聘请中介机构费	1,842,025.76	1,135,003.00
湘江电站原改制费	345,986.75	927,300.00
修理费	941,184.42	671,980.00
水电费	449,756.61	418,975.28
其他管理费用	12,086,955.70	8,714,714.86
合计	165,810,590.48	165,378,777.17

(三十八) 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	66,834,360.23	50,523,760.90
利息收入(以负数列示)	-5,454,246.09	-4,301,552.03
汇兑损失	229,353.16	22,285.47
其他财务费用	368,598.97	482,887.97
合计	61,978,066.27	46,727,382.31

(三十九) 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	-53,377.99	2,475,778.52
处置交易性金融资产取得的投资收益		3,261.06
合计	-53,377.99	2,479,039.58

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	-1,592,042.14	965,531.36	联营企业盈利减少
郴州郴电科技有限公司	1,547,487.50	1,757,678.76	
郴州辉煌电子传媒有限责任公司	-8,823.35	-247,431.60	
合计	-53,377.99	2,475,778.52	/

本期发生额比上期发生额减少 2,529,156.51 元，降低 1.02 倍，主要系联营企业新余中邦工业气体有限公司本期经营利润减少，公司按持股比例计算享有的投资收益金额相应减少。

(四十) 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	15,552,727.14	642,975.66
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	15,552,727.14	642,975.66

(四十一) 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	201,696.00	149,644.23	201,696.00
其中：固定资产处置利得	180,000.00	149,644.23	180,000.00

无形资产处置利得	21,696.00		21,696.00
政府补助	7,912,527.26	9,322,850.29	7,912,527.26
其他	2,012,186.22	4,830,105.63	2,012,186.22
合计	10,126,409.48	14,302,600.15	10,126,409.48

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
“金太阳”示范工程	3,405,000.00	3,796,713.15	郴电国际报<2011>1号文件
水费附加返还	1,500,000.00	2,100,000.00	郴州市财政局
国债转贷资金转拨款	845,070.48	845,070.48	郴财建指[2009]135号
市城区供水管网一期改扩建工程	399,999.96	33,333.33	郴州市财政局郴财建指<2012>105号文件
湘马矿区工程	346,541.89		郴电国际报【2011】1号文件
市城区供水管网一期改扩建工程	249,999.96	20,833.33	郴州市财政局郴财建指<2012>106号文件
郴州市城区供水网一期改扩建工程专项补助资金	200,000.00	200,000.00	郴财建指【2011】34号
供水管网城区一期扩建款	166,666.64		郴州市财政局郴财建指<2012>106号文件
失业保险基金	150,000.00	130,000.00	郴劳社[2010]62号,郴州市就业服务处、郴劳社<2009>109号
收财政局2012年度引进人才费用	130,000.00	40,000.00	湖南省财政厅湘财社指【2012】26号文件
财政汇入引进人才费用	120,000.00		湘财社指[2013]45号、31号
收财政拨入大学生见习补贴	104,040.00		湘政办发[2013]41号、郴人社发(2013)72号、湘人社工[2010]152号、142号
城市供水网改造二期工程专项补助资金	90,000.00	90,000.00	财政局郴财建指<2007>31号
递延收益摊销-焦炉煤气利用项目	83,333.33		郴财建<2011>150号文件
县财政局拨付湘马矿接管资金	61,875.00		郴电国际报【2011】1号文件
外商投资企业所得税奖励	60,000.00	85,000.00	武财工贸[2011]7号
县财政局年度预算资金		1,000,000.00	亮化工程政府奖励资金
土地补偿款		820,000.00	湖南省财政厅湘财社指【2012】26号文件
失业保险中心交来企业		161,000.00	临武社保局、郴劳社

补贴费			<2009>109 号
直接减免增值税		900.00	无
合计	7,912,527.26	9,322,850.29	/

(四十二) 营业外支出:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,129,789.07	53,144.59	1,129,789.07
其中: 固定资产处置损失	1,129,789.07	53,144.59	1,129,789.07
公益性捐赠支出	654,010.00	324,827.50	654,010.00
盘亏损失		264,320.50	
其他	3,054,651.22	3,970,145.61	3,054,651.22
合计	4,838,450.29	4,612,438.20	4,838,450.29

(四十三) 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	58,401,475.50	62,597,861.74
递延所得税调整	-82,344.01	-80,132.38
合计	58,319,131.49	62,517,729.36

(四十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

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

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	126,572,711.26	110,087,619.55
归属于母公司所有者的非经常性损益 (税后)	2	7,274,109.60	10,340,578.10
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	119,298,601.66	99,747,041.45
期初股份总数	4	210,267,720.00	210,267,720.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 (I)	5		
发行新股或债转股等增加股份数 (II)	6		
增加股份 (II) 下一月份起至报告期期末的月份数	7		
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期月份数	10	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6 \times 7 \div 10-8 \times 9 \div 10$	210,267,720.00	210,267,720.00

项目	序号	本期金额	上期金额
基本每股收益	12=1÷11	0.6020	0.5236
扣除非经常性损益（税后）后的基本每股收益	13=3÷11	0.5674	0.4744
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
转换费用	15		
所得税率（%）	16		
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益	18=[1+(14-15)×(1-16)] ÷(11+17)	0.6020	0.5236
扣除非经常性损益（税后）后稀释每股收益	19=[3+(14-15)×(1-16)] ÷(11+17)	0.5674	0.4744

(四十五) 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	54,717,160.25
收到的往来款	2,090,104.86
收到的政府补助及其他	21,094,713.48
利息收入	5,454,246.09
合计	83,356,224.68

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	60,770,594.08
支付的管理费用	51,422,427.19
支付往来款项	27,627,596.00
支付的银行手续费	368,598.97
支付的赔偿款项	929,954.36
支付的销售费用	2,763,246.70
支付的捐赠款	654,010.00
合计	144,536,427.30

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到国家农网升级改造投入款项	200,000,000.00
收到用于借款质押的定期存款	49,790,000.00
合计	249,790,000.00

(四十六) 现金流量表补充资料:

1、 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	165,355,377.99	150,771,148.45
加: 资产减值准备	15,552,727.14	642,975.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	180,773,368.79	155,916,460.08
无形资产摊销	4,480,429.96	4,327,329.10
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)	928,093.07	-96,499.64
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)	67,063,713.39	50,546,046.37
投资损失(收益以“-”号填列)	53,377.99	-2,479,039.58
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)	-82,344.01	-80,132.38
存货的减少(增加以“-”号填列)	-6,732,161.81	4,670,696.37
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-109,906,291.7	-61,268,414.58
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	22,588,044.37	129,347,995.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	340,074,335.18	432,298,565.79
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	873,536,330.50	676,526,876.60
减: 现金的期初余额	676,526,876.60	798,124,121.20
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	197,009,453.90	-121,597,244.60

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	873,536,330.50	676,526,876.60
其中: 库存现金	181,471.72	96,750.93
可随时用于支付的银行存款	873,354,858.78	676,430,125.67
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	873,536,330.50	676,526,876.60

3、 现金流量表补充资料的说明

注：期末其他货币资金余额 3,296.29 万元，其中包括用于借款质押的定期存款 2,800.00 万元、未到期的外币保函保证金 296.29 万元、银行贷款保证金 200.00 万元。

八、 关联方及关联交易

(一) 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	行政事业单位	湖南省郴州市	高红			17.88	17.88	郴州市人民政府	77007174-5

(二) 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	76804796-5
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	70	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	80	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	100	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	78082921-4
常州中天邦益气体	国有控股	常州市	李素芬	工业气体制造	5,474.44	45.50	50.50	76653765-3

有限公司								
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	100	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	65	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	2,000	51	51	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	100	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	100	56196733-4
秦皇岛郴电天宸工业气体有限公司	国有控股	青龙满族自治县	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	青龙满族自治县	李生希	电力供应;投资咨询服务	10,000	59	59	59826047-1

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位: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
二、联营企业								
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	49	74591668-9

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	45	77679876-9
新余中邦工业气体有限公司	中外合资经营企业	新余市	虞金斌	气体生产与销售	15,467.31	40	40	79946827-9

(四) 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	71780421-7
临武县综合利用发电有限责任公司	股东的子公司	79470815-7
汝城万年桥电站	股东的子公司	75061906-4
永兴县二级水电站有限责任公司	股东的子公司	73478160-0
联合国工发组织郴州市小水电基地	其他	73053801-3
开封天宸能源化工机械有限公司	其他	79822325-3
青龙满族自治县德龙铸业开发有限公司	其他	55332465-4

(五) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
郴州郴电科技有限公司	采购材料及设备	市场价	18,354,042.39	14.06	22,947,062.46	21.40
汝城县水电有限责任公司	采购电力	政府定价	39,847,755.85	3.40	36,682,438.45	3.07
永兴县二级水电站有限责任公司	采购电力	政府定价	28,101,562.10	2.40	29,400,214.91	2.46
汝城万年桥电站	采购电力	政府定价	23,493,722.08	2.01	19,329,085.73	1.62

宜章县电力有限责任公司	采购电力	政府定价	17,155,443.32	1.47	14,433,674.43	1.21
临武县水利电力有限责任公司	采购电力	政府定价	8,955,904.45	0.76	5,675,646.80	0.48
开封天宸能源化工机械有限公司	出包工程	市场价	4,820,546.49		137,257,850.00	
青龙满族自治县德龙铸业开发有限公司	出包工程	市场价			56,020,000.00	

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	500,883.00
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	800,000.00
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	478,503.50
永兴县水利电力有限责任公司	德能水电有限公司	办公场地及土地使用权			协议价	4,264,898.72
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	391,788.02

(六) 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
应收账款	联合国工发组织郴州市小水电基地	3,746.00		3,746.00	
预付款项	郴州郴电科技有限公司			75,591.93	

预付款项	青龙满族自治县德龙铸业开发有限公司	7,521,453.15		28,601,453.15	
预付款项	临武县水电开发有限责任公司	23,470.94			
预付款项	宜章县电力有限责任公司	59,627.88			
其他应收款	郴州郴电科技有限公司	299,876.20	149,938.10	299,876.20	149,938.10
其他应收款	郴州辉煌电子传媒有限责任公司	270,000.00	270,000.00	270,000.00	135,000.00
其他应收款	汝城县水电有限责任公司			119,745.33	
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	5,685,586.47	13,461,643.51
应付账款	永兴县二级水电站有限责任公司	2,411,896.72	4,966,334.98
应付账款	汝城县水电有限责任公司	5,096,548.08	3,194,673.73
应付账款	宜章县电力有限责任公司	1,171,457.92	2,600,714.66
应付账款	永兴县水利电力有限责任公司	2,042,325.02	2,039,998.02
应付账款	临武县水利电力有限责任公司	2,069,271.52	1,705,932.19
应付账款	汝城县万年桥电站	83,214.26	380,759.26
其他应付款	香港恒龙科技有限公司	230,580.00	12,346,638.66
其他应付款	郴州郴电科技有限公司	4,735,921.13	6,159,307.06
其他应付款	永兴县水利电力有限责任公司	8,262,553.04	3,733,995.75
其他应付款	汝城县水电有限责任公司	1,050,931.14	651,711.47
其他应付款	临武县水利电力有限责任公司	536,213.21	553,448.56
其他应付款	宜章电力有限责任公司(房租)	54,000.00	54,000.00

九、 股份支付:

无

十、或有事项：

无

十一、承诺事项：

无

十二、资产负债表日后事项：

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

单位：万元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	3,800
经审议批准宣告发放的利润或股利	3,800

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 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	24,976,268.25	20.26	22,030,936.65	88.21	18,906,011.89	16.28	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	44,184,640.18	35.83	2,578,615.83	5.84	38,742,850.34	33.36	1,977,552.56	5.10
按集团合并范围内关联方组合计提坏账准备的应收账款	12,927,386.51	10.48	2,039,396.53	15.78	15,922,938.18	13.71		
组合小计	57,112,026.69	46.31	4,618,012.36	8.09	54,665,788.52	47.07	1,977,552.56	3.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	41,220,183.44	33.43	41,220,183.44	100	42,557,576.08	36.65	42,557,576.08	100
合计	123,308,478.38	/	67,869,132.45	/	116,129,376.49	/	63,441,140.53	/

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
郴州市迅汇达投资有限公司	6,070,256.36	3,124,924.76	51.48	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
宜章县梅田镇政府	2,849,327.80	2,849,327.80	100	预计难以收回
宜章县大龙山水泥厂	2,166,491.56	2,166,491.56	100	预计难以收回
临武县武水水泥厂	2,117,768.91	2,117,768.91	100	预计难以收回
临武县玉溪水泥厂	2,019,969.20	2,019,969.20	100	预计难以收回
永兴县城关镇政府	1,958,865.89	1,958,865.89	100	预计难以收回
郴州市五岭铁合金厂	1,947,464.28	1,947,464.28	100	预计难以收回
刘丽芳	1,273,935.23	1,273,935.23	100	预计难以收回
宜章县莽山硅厂	1,197,643.80	1,197,643.80	100	预计难以收回
临武县政府	1,145,052.04	1,145,052.04	100	预计难以收回
宜章县筑英水泥厂	1,133,047.96	1,133,047.96	100	预计难以收回
永兴县向阳煤矿	1,096,445.22	1,096,445.22	100	预计难以收回
合计	24,976,268.25	22,030,936.65	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

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)	19,563,802.52	44.28		19,190,913.14	49.53	
1-6 月 (含 6 月)	9,215,256.14	20.86	460,762.81	10,656,003.05	27.50	532,800.14
6-12 月 (含 12 月)	8,453,461.34	19.13	845,346.13	3,878,945.57	10.01	387,894.56
1 年以内小计	37,232,520.00	84.27	1,306,108.94	33,725,861.76	87.04	920,694.7
1 至 2 年	4,026,572.33	9.11	603,985.84	3,448,802.78	8.90	517,320.42
2 至 3 年	2,647,509.59	5.99	529,501.92	815,184.87	2.11	163,036.97
3 年以上	278,038.26	0.63	139,019.13	753,000.93	1.95	376,500.47
合计	44,184,640.18	100	2,578,615.83	38,742,850.34	100	1,977,552.56

期末单项金额虽不重大但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	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
3年以上电费	41,220,183.44	41,220,183.44	100	预计难以收回
合计	41,220,183.44	41,220,183.44	/	/

2、 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
应收3年以上小额电费	催收回款	预计难以收回	1,498,391.29	1,498,391.29	
合计	/	/	1,498,391.29	/	/

3、 本报告期应收账款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
郴州裕农纸业业有限公司	非关联方	9,616,303.76	1-4年	7.80
郴州万国大酒店有限责任公司	子公司	7,310,832.32	1-4年	5.93
郴州市迅汇达投资有限公司	非关联方	6,070,256.36	3年以内	4.92
郴州市自来水有限责任公司	子公司	5,616,554.19	1年以内	4.55
宜章县梅田镇政府	非关联方	2,849,327.80	3年以上	2.31
合计	/	31,463,274.43	/	25.51

5、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
郴州万国大酒店有限责任公司	子公司	7,310,832.32	5.93
郴州市自来水有限责任公司	子公司	5,616,554.19	4.55
联合国工发组织郴州市小水电基地	其他关联方	3,746.00	
合计	/	12,931,132.51	10.48

(二) 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	6,278,493.77	1.21	3,878,493.77	61.77	6,278,493.77	1.13	3,878,493.77	61.77
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	225,458,521.02	43.62	5,315,886.54	2.36	168,022,677.76	30.16	3,370,522.19	2.01
按集团合并范围内关联方组合计提坏账准备的其他应收款	278,440,283.55	53.86			375,804,996.45	67.47		
组合小计	503,898,804.57	97.48	5,315,886.54	1.05	543,827,674.21	97.63	3,370,522.19	0.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	6,767,046.14	1.31	6,767,046.14	100	6,894,074.44	1.24	6,894,074.44	100
合计	516,944,344.48	/	15,961,426.45	/	557,000,242.42	/	14,143,090.40	/

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	预计难以收回
合计	6,278,493.77	3,878,493.77	/	/

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）	185,950,465.44	82.47		145,317,696.02	86.49	
1-6 月（含 6 月）	16,003,762.21	7.09	800,188.11	7,943,143.47	4.73	397,157.18
6-12 月（含 12 月）	12,389,510.39	5.50	1,238,951.04	5,420,573.93	3.23	542,057.39
1 年以内小计	214,343,738.04	95.06	2,039,139.15	158,681,413.42	94.45	939,214.57
1 至 2 年	4,026,007.58	1.79	603,901.15	4,058,357.68	2.42	608,753.65
2 至 3 年	2,905,138.19	1.29	581,027.63	2,729,664.51	1.62	545,932.89
3 年以上	4,183,637.21	1.86	2,091,818.61	2,553,242.15	1.51	1,276,621.08
合计	225,458,521.02	100	5,315,886.54	168,022,677.76	100	3,370,522.19

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
郴州市临武县县房改办	451,628.38	451,628.38	100	预计难以收回
东莞市天洋农业投资有限公司	400,000.00	400,000.00	100	预计难以收回
钟国强	263,000.00	263,000.00	100	预计难以收回
广州市华南通信工程公司	206,100.00	206,100.00	100	预计难以收回
永兴县水电局物资站	190,299.30	190,299.30	100	预计难以收回
临武县财政住房存款户	178,592.00	178,592.00	100	预计难以收回
陈加欣	166,080.00	166,080.00	100	预计难以收回
代扣基建营业税	162,665.45	162,665.45	100	预计难以收回
临武县县环境保护局	147,000.00	147,000.00	100	预计难以收回
临武县花塘乡政府	145,000.00	145,000.00	100	预计难以收回
湖南省自动化公司	133,400.00	133,400.00	100	预计难以收回
汝城县电力器材安装公司	125,000.00	125,000.00	100	预计难以收回
湖南省上市公司董事会秘书协会	120,000.00	120,000.00	100	预计难以收回
华国大酒店	120,000.00	120,000.00	100	预计难以收回
北湖区人民法院	117,905.30	117,905.30	100	预计难以收回
郴州市中级人民法院	107,352.00	107,352.00	100	预计难以收回
其他账龄三年以上应收往来款	3,463,023.71	3,463,023.71	100	预计难以收回

郴州辉煌电子传媒有限责任公司	270,000.00	270,000.00	100	预计难以收回
合计	6,767,046.14	6,767,046.14	/	/

2、 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

其他应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
宜章县变电工区	催收回款	预计无法收回	205,573.10	205,573.10	
中国证券结算有限责任公司上海分公司	本期分红应支付登记结算中心的手续费抵减前期往来款	预计无法收回	107,318.00	107,318.00	
宜章城关供电所	催收回款	预计无法收回	100,583.36	100,583.36	
黄章友	催收回款	预计无法收回	10,770.00	10,770.00	
合计	/	/	424,244.46	/	/

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
汝城县水电有限责任公司			119,745.33	
合计			119,745.33	

4、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
农网改造还本付息资金	农网改造还本付息资金	119,907,771.22	1 年以内	23.20
湖南汇银国际投资有限责任公司	子公司	107,027,113.36	1 年以内	20.70
湖南郴电国际水电投资有限责任公司	子公司	63,394,885.06	1 年以内	12.26
上海郴电裕旺投资有限公司	子公司	55,612,285.13	1 年以内	10.76
城市公用事业附加	城市公用事业附加	48,515,951.11	1 年以内	9.39
合计	/	394,458,005.88	/	76.31

5、 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
湖南汇银国际投资有限责任公司	子公司	107,027,113.36	20.70
湖南郴电国际水电投资有限责任公司	子公司	63,394,885.06	12.26
上海郴电裕旺投资有限公司	子公司	55,612,285.13	10.76
临沧郴电水电投资有限公司	子公司	26,000,000.00	5.03
邯郸郴电电力能源有限责任公司	子公司	20,100,000.00	3.89
秦皇岛郴电龙汇电力能源有限责任公司	子公司	6,306,000.00	1.22
郴电科技发展有限公司	联营企业	299,876.20	0.06
郴州辉煌电子传媒有限责任公司	联营企业	270,000.00	0.05
联合国工发组织郴州市小水电基地	其他	97,835.35	0.02
合计	/	279,107,995.10	53.99

(三) 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(%)
郴州万国大酒店有限公司	16,488,660.98	16,488,660.98		16,488,660.98	16,488,660.98	5,807,083.03	100	100
上海郴电裕旺投资公司	13,000,000.00	13,000,000.00		13,000,000.00			65.00	65.00
临沧郴电水电投资有限公司	10,200,000.00	10,200,000.00		10,200,000.00			51.00	51.00
邯郸郴电电力能源有限责任公司	55,000,000.00	55,000,000.00		55,000,000.00			100	100
郴州市自来水公司	163,689,628.14	163,689,628.14		163,689,628.14			100	100
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	100
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

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
郴州郴电科技有限公司	4,900,000.00	6,353,642.99	1,547,487.50	7,901,130.49				49.00	49.00
郴州辉煌电子传媒有限责任公司	1,800,000.00	8,823.35	-8,823.35					45.00	45.00

(四) 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	1,750,535,184.59	1,694,325,185.13
其他业务收入	26,311,197.75	16,931,568.46
营业成本	1,527,492,372.73	1,484,595,727.94

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
供电行业	1,750,535,184.59	1,520,758,551.08	1,694,325,185.13	1,482,251,411.93
合计	1,750,535,184.59	1,520,758,551.08	1,694,325,185.13	1,482,251,411.93

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力销售	1,750,535,184.59	1,520,758,551.08	1,694,325,185.13	1,482,251,411.93
合计	1,750,535,184.59	1,520,758,551.08	1,694,325,185.13	1,482,251,411.93

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
1. 郴州地区	598,658,114.84	482,733,173.47	646,190,699.77	580,279,223.87
2. 宜章地区	335,354,614.57	305,496,664.99	316,738,991.43	271,237,103.68
3. 临武地区	218,871,373.20	193,640,590.61	239,060,296.98	204,459,762.97
4. 汝城地区	295,213,961.35	266,932,344.70	232,526,485.00	201,286,134.02
5. 永兴地区	302,437,120.63	271,955,777.31	259,808,711.95	224,989,187.39
合计	1,750,535,184.59	1,520,758,551.08	1,694,325,185.13	1,482,251,411.93

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
湖南宇腾有色金属股份公司	35,695,154.28	2.01
郴州裕农纸业有限公司	33,116,549.87	1.86
桂阳县电力公司	23,400,324.68	1.32
南方矿业有限责任公司	14,428,079.86	0.81
云南锡业股份有限公司	13,005,043.11	0.73
合计	119,645,151.80	6.73

(五) 投资收益：

1、 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		50,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,538,664.15	1,510,247.16
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		3,261.06
合计	1,538,664.15	51,513,508.22

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湖南汇银国际投资有限责任公司		50,000,000.00	上期分红 5,000 万元，本期未分配
合计		50,000,000.00	/

3、 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
郴州郴电科技有限公司	1,547,487.50	1,757,678.76	
郴州辉煌电子传媒有限责任公司	-8,823.35	-247,431.60	
合计	1,538,664.15	1,510,247.16	/

本期发生额较上期发生额减少 49,974,844.07 元，主要系上期收到子公司湖南汇银国际投资有限责任公司分配红利 50,000,000.00 元，本期未分配。

(六) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	68,145,163.45	117,110,086.79
加：资产减值准备	18,318,920.27	-271,542.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	122,009,732.74	108,284,281.73

无形资产摊销	763,839.10	735,670.74
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)	7,666.50	-80,820.55
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)	32,322,164.19	35,080,380.30
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,538,664.15	-51,513,508.22
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-5,340,145.68	6,164,870.89
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-120,702,440.47	-229,634,102.56
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	12,790,506.06	111,379,463.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	126,776,742.01	97,254,780.05
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	642,171,352.16	515,581,194.05
减: 现金的期初余额	515,581,194.05	552,977,781.15
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	126,590,158.11	-37,396,587.10

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-928,093.07	96,499.64	-1,041,812.51
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,912,527.26	9,322,850.29	6,879,640.85
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		3,261.06	59,357.50

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,507,879.64	3,274,913.54	1,626,662.56
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,696,475.00	270,812.02	759,261.97
少数股东权益影响额	119,965.24	-436,617.82	-300,420.70
所得税影响额	-1,641,694.47	-2,191,140.63	-2,036,830.73
合计	7,274,109.60	10,340,578.10	5,945,858.94

(二) 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	9.16	0.6020	0.6020
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.63	0.5674	0.5674

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的年度报告正文；
- (二) 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；
- (三) 载有天职国际会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (四) 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；
- (五) 公司章程。

董事长：付国
湖南郴电国际发展股份有限公司
2014 年 3 月 21 日