

公司代码：600969

公司简称：郴电国际

# 湖南郴电国际发展股份有限公司

## 2015 年年度报告

### 重要提示

一、本公司董事会、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、公司全体董事出席董事会会议。

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、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2015年度实现归属于上市公司股东的净利润为：106,334,948.36元，减去提取法定盈余公积5,337,519.14元，即当年实现的可分配利润为100,997,429.22元；加上2014年度末未分配利润356,448,223.25元，减去本年度对所有（或股东）的分配32,683,723.76元，截止2015年12月31日可供股东分配的利润为424,761,928.71元。管理层分析认为：公司属成长期，正在实施东江引水、污水处理及电网升级改造等重大项目建设，2016年有重大资金支出，并综合考虑公司成长性、每股净资产的摊薄等因素。根据公司章程的规定，公司董事会提出如下股利分配预案：按当年实现的可分配利润的20%进行股利分配，即：以本公司总股本264,321,774股为基数，每10股分配现金红利0.7642元（含税），共计分配现金红利20,199,469.97元。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

本年度报告涉及的对公司未来发展战略以及经营计划的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

### 七、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

#### 八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

#### 九、 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。国家供给侧改革，销售电价呈下调趋势，公司供电主业毛利率可能下降。

2、受宏观经济的影响，郴州本地有色金属开采、加工等产业低迷，公司工业用电量增长缓慢或下滑。

3、近年来，国家加大对钢铁、焦化等行业的产业调控，产能过剩，市场低迷，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。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于 2014 年 11 月临时停产至今；2015 年 12 月 9 日、12 月 24 日在上交所刊登了《公司关于控股子公司临时停产的公告》，由于合作钢企因市场及环保原因停产限产，导致本公司控股子公司包头天宸、唐山中邦的制氧厂空分停产。故钢铁、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。

#### 十、 其他

无

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	管理层讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	26
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	31
第七节	优先股相关情况.....	35
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	36
第九节	公司治理.....	41
第十节	公司债券相关情况.....	42
第十一节	财务报告.....	43
第十二节	备查文件目录.....	151

## 第一节 释义

### 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。
电力体制改革（电改）	指	是我国十八大以来全面深化改革的重要组成部分。坚持市场化方向，以建立健全电力市场机制为主要目标，按照管住中间、放开两头的体制架构，有序放开输配以外的竞争性环节电价，有序向社会资本放开配售电业务，有序放开公益性和调节性以外的发用电计划，逐步打破垄断，改变电网企业统购统销电力的状况，推动市场主体直接交易，充分发挥市场在资源配置中的决定性作用。
东江引水工程	指	公司正在实施省、市重点项目。工程从东江湖库区取水，取水总规模 100 万吨/日，一期工程 30 万吨/日，二期 60 万吨/日，远期规划 100 万吨/日。从库区取水经净化后，以重力自流方式通过输水管道向郴州市城区、资兴市、桂阳县供水。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 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
公司的中文简称	郴电国际
公司的外文名称	Hunan Chendian International Developmentco.,ltd
公司的外文名称缩写	CHEN DIAN INTERNATIONAL
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万国大厦15层	湖南省郴州市青年大道万国大厦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媒体名称	《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万国大厦14层1408室

### 五、公司股票简况

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

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	中国北京海淀区车公庄西路19号外文文化创意园12号楼
	签字会计师姓名	刘智清、曾春卫
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国信证券股份有限公司
	办公地址	深圳市红岭中路1012号国信证券大厦
	签字的保荐代表人姓名	胡滨、戴锋
	持续督导的期间	自2014年10月16日起到2015年12月31日止
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	
	办公地址	
	签字的财务顾问主办人姓名	
	持续督导的期间	

### 七、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	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
营业收入	2,300,471,516.34	2,269,794,674.81	1.35	2,195,880,691.55
归属于上市公司股东的净利润	106,334,948.36	171,117,980.13	-37.86	126,572,711.26

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	86,348,646.33	100,385,731.83	-13.98	119,298,601.66
经营活动产生的现金流量净额	638,422,483.03	365,377,010.00	74.73	340,074,335.18
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减(%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	3,090,777,471.10	2,507,203,967.50	23.28	1,545,136,171.06
总资产	9,029,666,220.02	6,921,335,841.96	30.46	5,345,235,753.86
期末总股本	264,321,774.00	264,321,774	0.00	264,321,774

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
基本每股收益(元/股)	0.4023	0.7804	-48.45	0.6020
稀释每股收益(元/股)	0.4023	0.7804	-48.45	0.6020
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.3267	0.4578	-28.64	0.5674
加权平均净资产收益率(%)	4.09	9.76	减少5.67个百分点	9.16
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.32	5.72	减少2.40个百分点	8.63

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明  
无

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

无

## 九、2015 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	580,153,704.61	556,180,481.19	566,656,973.64	597,480,356.9
归属于上市公司股东的净利润	18,598,109.56	53,207,616.63	22,353,451.61	12,175,770.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	17,684,197.11	52,389,850.75	23,330,478.55	-7,055,880.08
经营活动产生的现金流量净	121,911,466.50	107,508,349.25	228,465,162.25	180,537,505.03

额				
---	--	--	--	--

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2015 年金额	附注（如适用）	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	-3,209,784.36		-2,810,832.76	-928,093.07
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	14,780,513.40		8,262,112.25	7,912,527.26
委托他人投资或管理资产的损益	9,795,024.67			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	8,400,000.00		4,560,252.36	3,507,879.64
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,255,250.59		-25,035,488.67	-1,696,475.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,629,800.00	营业外支出 -非常损失	103,028,237.68	
少数股东权益影响额	-2,842,732.64		-8,889,901.63	119,965.24
所得税影响额	-1,051,668.45		-8,382,130.93	-1,641,694.47
合计	19,986,302.03		70,732,248.30	7,274,109.60

#### 十一、其他

无

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### （一）主要业务

报告期内，公司从事供电、供水两大主营业务，同事从事工业气体、水电开发、污水处理等领域投资。

##### （二）主要经营模式

- 1、供电业务：主要从供电区域内的小水电、国家电网及南方电网购买电力，通过“输电-变电-配电网络”将电力销售给终端用电户。
- 2、供水业务：生产及销售自来水；公司目前的自来水供区范围为整个郴州市城区及周边乡镇，共拥有 8 座自来水厂，供水能力达到 32 万吨/日；公司目前正在建设日供水能力达 60 万吨的“东江引水一、二期工程”。工程竣工后，公司供水市场将延伸致资兴市、桂阳县。
- 3、工业气体：主要服务于大中型钢铁企业，双方签定供气合约，投资建设空分项目。将空气通过物理深冷压缩的原理，分离为液氧、液氮、液氩等，汽化之后，再通过管道将气体输送给钢企，供其生产之用。
- 4、水电开发：主要从事水电站的投资开发与经营管理。

5、污水处理：主要采取 BOT/PPP 模式，与政府部门签订合作合同，投资建设运营污水项目，并在特定期限内经营，按合约价收取污水处理费。

### （三）行业情况说明

1、供电业务。电力工业是国民经济的重要基础产业，是国家经济发展战略中的重点和先导产业，与经济发展关联度极高。随着资源环境约束增强、结构调整、产业升级等因素的影响，电力生产消费也呈现新常态特征。电力供应结构持续优化，电力消费增长减速换档、结构不断调整，电力消费增长主要动力呈现由高耗能向新兴产业、服务业和居民生活用电转换，电力供需形势由偏紧转为宽松。

新一轮电力体制改革按照“三放开、一独立、三加强”的改革方向实施，即：放开新增配售电市场、放开输配以外的经营性电价、放开公益性调节性以外的发电计划，交易机构相对独立，强化政府监管，强化电力统筹规划，强化电力高效运行和可靠供应。随着电力体制改革全面推行，市场投资主体将更为多样，竞争也将更激烈、更复杂。同时也为公司走出郴州，外延拓展配售电市场奠定了基础。

2、供水业务。我国水资源紧缺、水污染加剧、城乡居民对水质的需求不断提升。随着国内城镇化推进和人民生活水平不断提高，自来水需求量和饮用水水质标准逐渐提高，给自来水生产供应企业提供了发展机遇和新的要求。

3、工业气体。近年来，国家加大对钢铁行业的产业调控，钢铁企业面临优胜劣汰、适者生存的压力。工业气体行业紧密依附于钢铁行业，面临较大的经营压力。

4、水电开发。随着国家关于大气环境污染治理及电力体制改革的提出，水电做为清洁能源，面临新的发展机遇。

5、污水处理。污水处理项目是与政府相关的 BOT/PPP 项目，其收益相对稳定，符合环境污染治理、社会发展的需要，有良好的发展前景。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

主要资产	重大变化说明
货币资金	期末较期初数增加 165,242.11 万元，增长 121.99%。主要为本年度收到国家农网改造资本金 51000 万元、农网改造长期借款增加等筹资活动产生的现金流量净额增加。
其他应收	期末较期初数减少 6,286.82 万元，下降 31.23%。主要系本期收到全省均摊农网还贷加价基金所致
其他流动资产	期末较期初数减少 26,308.03 万元，下降 56.51%。主要系银行理财产品到期赎回
长期股权投资	期末较期初数减少 6,243.77 万元，下降 31.45%。主要为联营企业本期对本公司利润分配致使长投-损益调整余额减少。
在建工程	期末较期初数增加 13,953.51 万元，增长 30.07%。主要系农网改造升级工程投入、污水处理工程投入增加。
工程物资	期末较期初数增加 4,511.18 万元，增长 116.69%。主要是本期购入农网改造材料及设备、城区管网材料增加。
无形资产	期末较期初数增加 4,084.00 万元，增长 57.06%。主要系东江引水工程土地使用权增加。
长期待摊费用	期末数主要是租入固定资产改良支出。
其他非流动资产	期末较期初数增加 659.64 万元，增长 37.99%。主要系子公司郴电格瑞环保科技有限公司污水处理工程及郴州市自来水有限公司东江引水工程预付工程款增加。



### 三、报告期内核心竞争力分析

#### 1、主业经营持续稳定

公司从事供电、供水两大主业，同时从事污水处理、水电开发、工业气体等领域投资。水、电消费是现代社会的商品，经营风险低，需求呈日益上升趋势，公司经营能持续稳定。国家积极推行电力体制改革、环境治理的政策，公司在供电、供水业务方面，具有潜在的外延发展机遇。

#### 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及郴州市城区 70% 的供电区域；供水市场为郴州市城区及周边城镇群，在东江引水工程实施后，桂阳、资兴两县将纳入供水范围。公司是湖南省新一轮农网改造升级工程两个承贷主体之一，供电主业建设资金及还本付息有稳定持续的政策保障。

#### 3、优越的融资平台和较强的资金实力

公司拥有优越的融资平台和通畅的融资渠道；公司主业和已投的项目能产生稳定的现金流；公司与银行合作关系良好，有较强的投融资能力。

#### 4、成本优势

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

#### 5、技术及经营管理优势

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、年富力强的管理者和技术人才，为公司主业外延发展、水电投资等业务拓展奠定了坚实的基础。公司与设备供应商、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。公司实施积极的人才引进培养战略，近年，从“985”“211”高校招聘电力、给排水、环境工程、财务等专业大学生，为公司发展储备后劲。

#### 6、规范高效的公司治理结构

一直以来，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司股票上市规则》等法律、法规以及中国证监会、上海证券交易所有关上市公司治理规范性文件的要求，不断完善法人治理，持续加强内控建设，公司各个层面能够独立运作，各司其职，相互监督，相互促进，规范运作，能够有效地控制公司风险，促进公司持续健康发展。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、管理层讨论与分析

**（一）经营业绩，稳步增长。**2015 年，公司遭遇工业电量下降、销售电价下调、对外投资环境差的多重压力。面对不利形势，公司以营销信息化系统为抓手，向管理要效益，大力开展降损增效工作，主要经营指标稳中有升。2015 年末，公司总资产达 90.29 亿元，较 2014 年末 69.21 亿元增加 21.08 亿元，增长 30.46%；实现主营业务收入 23 亿元，较 2014 年 22.7 亿元增加 0.3 亿元，增长 1.35%；全年完成购电量 35.02 亿 kWh、售电量 32.01 亿 kWh、售水量 5709 万吨；综合线损 8.60%，较 2014 年下降 0.43 个百分点；实现净利润 10633.49 万元，扣除非经常性损益后与 2014 年净利润 10414.97 万元相比增加 218.52 万元，增长 2.1%；上缴税金 19258.99 万元。

**（二）争资立项，创造历史。**2015 年是公司有史以来争取国家投资成效最突出的一年，共争取到农网改造、城网改造、供水管网改造等各项国家投资 31.135 亿元，相当于前 10 年的总和。其中，2015 年农网改造升级工程 2 亿元、农网改造升级工程 2015 年新增投资 25 亿元、2015 年城镇电网改造资金 3 亿元（专项建设资金 4500 万元）、2015 年东江引水工程第二批专项建设资金 6000 万元、2015 年城镇供水管网改造中央预算内资金 800 万元、市城区供水管网改造第四批专项建设资金 4000 万元、2015 年城镇污水处理设施及污水管网工程中央预算内基建资金 545 万元。

**（三）农网建设，成效突出。**2015 年，公司农网改造工程投资大、任务重、时间紧、要求高。总投资 27 亿元，改造范围涉及北湖、苏仙、永兴、宜章、资兴、临武、汝城等 7 个县市区和郴州出口加工区，共 542 个行政村，项目为新建和改造 110kV 变电站 9 座、线路 523.5km，10kV 线路 2024km，配变 3952 台，低压线路 1422km，户表改造 28.1863 万块，以及调度自动化系统及配网信息系统改造工程。公司专门编制了 2015 年农网项目建设里程碑计划表，明确了任务书、时间表和路线图，严格按计划施工。至 2015 年底，公司所有农网项目的初步设计、手续办理工作基本完成，大部分项目已完成土建、设备器材及“三通一平”招标工作，同时，各分公司与各县区政府已签订征地及青苗补偿包干协议，确保了 2015 年农网项目的高效推进。

**（四）东江引水，稳步推进。**东江引水工程，是郴州市一号工程，工程 2010 年启动，2013 年 9 月 22 日立项，2014 年 9 月 28 日正式开工，预计 2017 年底投产。为减少重复投资，避免反复开挖，东江引水二期工程与一期工程同步建设施工，追加投资 9.58 亿元，其中由桂阳县无偿出资 6 亿元。2015 年，东江引水工程强力推进。一是控制性工程——取水口施工围堰工程顺利完工，抢抓到关键施工期，为项目准时投运提供了保障；二是取水口及引水隧洞工程于 12 月 28 日开标，项目主体工程建设将全面铺开；三是争取到东江引水国家第二批专项建设资金 6000 万元，进一步充实了资金力量。

**（五）污水处理，即将投运。**公司投资 3.8 亿元，建设郴州市第二、第四污水处理厂。其中，第二污水处理厂一期建设规模 4 万吨/日，远期建设规模 8 万吨/日；第四污水处理厂一期建设规模 6 万吨/日，远期建设规模 24 万吨/日。至 2015 年末，第四污水处理厂已完成主体工程建设。第二污水处理厂顺利完成房屋拆迁、手续办理、初步设计、施工图审查、招投标等前期工作，9 月份正式进场施工，预计 2016 年 5 月完成主体工程建设。

**（六）信息化建设，成效显著。**一是规范和整合了信息化运用系统。将营销业务系统、用电采集系统、96595 服务系统、银电联网系统、智能电费系统、短信平台系统融为一体，实现了数据化、智能化管理目标，公司综合线损下降 0.43 个百分点。二是开通了 96595 服务热线。对分子公司供电供水服务进行及时跟踪、督办、监察，城区应急供电、供水抢修达到故障点不超过 45 分钟，提升了客户满意度，维护了公司形象。三是开通了多方式缴费平台。与农行、建行、中行、工行、光大银行等合作，实现在银行营业厅、手机银行、网上银行、POS 机、微信、支付宝、自助终端等多种交费功能，形成了 10 分钟缴费圈，保障了每月电费、水费回收率。

**（七）内部管理，严谨规范。**一是制度建设成效突出。根据实际情况，修订完善了《郴电国际电力工程项目制度汇编》《郴电国际工程质量管理规定》《郴电国际用户工程管理办法（试行）》《郴电国际农网改造升级工程技术规范指引》等文件，进一步规范了农网立项申报、招标、设计、验收和结算等工作。二是工程招标规范有序。2015 年共招标 53 次，预算金额 48722 万元，招标金额 38092.74 万元，节约资金 10629.26 万元。所有招标工作均由市发改委招标办全程监督，并报市发改委备案。三是工程审计严谨细致。全年重点对农网改造工程、东江引水工程、对外投资重大项目进行审计，共完成项目结算内部审计 487 项，施工单位送审金额 2.25 亿元，内部审定金额 2.04 亿元，内审核减金额 2100 万元，近几年外审核减率一直维持在 5% 以内，受到了市审计局的高度好评。四是财务管理井然有序。按期编制月度、年度财务会计报表，稳步推进资金计划管理，

对资金实行专账、专户、专用，严格遵照各项财务制度及财经法律法规，建立了良好的银企信贷关系，积极跟踪农网资金的拨付，保证了项目建设资金。

**(八) 抢抓机遇，创新发展。**2015年3月15日，国务院9号文件出台，对放开增量电力市场、大用户与发电企业之间交易提供了政策依据。为此，公司抢抓电改机遇，利用电网建设经验与优势，积极跨区域拓展电力市场。11月30日，国家发改委、国家能源局颁布《关于推进输配电价改革的实施意见》、《关于推进电力市场建设的实施意见》、《关于电力交易机构组建和规范运行的实施意见》等6个电力体制改革配套文件，标志着国家电力体制改革具体实施文件已落地。2016年3月10日，与贵州省六盘水市合作，双方共同出资1亿元人民币，在水城县注册成立了“贵州郴电配售电有限责任公司”，目前已启动实质性建设工作。跨区域供电市场拓展，对公司做大供电主业，实施供电“走出去”战略具有里程碑式意义。

**(九) 贴心服务，深入开展。**2015年是公司“贴心服务年”。3月13日，公司下发《关于开展“贴心服务、争当服务明星”评比竞赛活动的通知》；4月12日，开展“贴心服务，营销礼仪培训活动”；5月份开展“贴心服务进社区”活动；6月份开展供电供水服务明察暗访活动；9月份开展“贴心服务、争当服务明星”演讲比赛活动。系列贴心服务活动开展，增强了干部员工服务工作的积极性和干事热情。同时，公司进一步规范了窗口服务工作、应急抢险工作、业扩报装工作，制定了郴电国际“服务形象三规范”“服务实效三承诺”“服务纪律五不准”等规章制度，市民反响越来越好，公司形象越来越优。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司电力销售实现主营业务收入186,838.78万元，同比减少850.49万元，降低0.46%，营业成本比上年增长2.52%、毛利率比上年下降2.59个百分点；公司工业气体销售实现主营业务收入25,825.22万元，同比增加1,583.45万元，增长6.53%；公司自来水及其他销售实现主营业务收入10,793.20万元，增加435.59万元，增加比率4.21%，营业成本比上年增长27.41%、毛利率比上年减少11.35个百分点。

### (一) 主营业务分析

#### 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	2,300,471,516.34	2,269,794,674.81	1.35
营业成本	1,908,804,337.54	1,827,744,448.33	4.43
销售费用	6,884,450.61	6,962,952.88	-1.13
管理费用	163,469,568.50	159,053,529.11	2.78
财务费用	39,341,870.58	64,104,664.10	-38.63
经营活动产生的现金流量净额	638,422,483.03	365,377,010.00	74.73
投资活动产生的现金流量净额	-484,083,289.19	-927,905,453.39	47.83
筹资活动产生的现金流量净额	1,550,110,054.18	980,028,662.75	58.17
研发支出			

### 1. 收入和成本分析

#### (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	1,859,882,926.31	1,656,441,758.67	10.94	-0.46	2.52	减少 2.59 个百分点
供气行业	258,252,207.91	147,121,645.86	43.03	6.53	3.23	增加 1.82 个百分点
供水行业及其他	107,931,962.24	67,251,863.89	37.69	4.21	27.41	减少 11.35 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	1,859,882,926.31	1,656,441,758.67	10.94	-0.46	2.52	减少 2.59 个百分点
工业气体销售	258,252,207.91	147,121,645.86	43.03	6.53	3.23	增加 1.82 个百分点
自来水销售及其他	107,931,962.24	67,251,863.89	37.69	4.21	27.41	减少 11.35 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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 (%)
一、电力销售	1,859,882,926.31	1,656,441,758.66	10.94	-0.46	2.52	减少 19.13 个百分点
1. 郴州地区	743,406,635.72	657,751,596.37	11.52	9.13	12.89	减少 20.37 个百分点
2. 宜章地区	352,230,479.69	315,506,575.95	10.43	-0.12	1.02	减少 8.84 个百分点
3. 临武地区	194,737,263.27	191,185,250.16	1.82	-13.28	-1.92	减少 86.18 个百分点
4. 汝城地区	201,343,431.89	191,337,752.86	4.97	-22.98	-19.33	减少 46.40 个百分点
5. 永兴地区	345,585,294.68	281,550,806.00	18.53	6.07	4.76	增加 5.79 个百分点
6. 临沧地区、邯郸及其他地区	22,579,821.06	19,109,777.32	15.37	-0.70	-3.80	增加 2.73 个百分点
二、自来水销售	107,931,962.24	67,251,863.89	37.69	4.21	27.41	减少 23.14 个百分点
郴州地区	107,931,962.24	67,251,863.89	37.69	4.21	27.41	减少 23.14 个百分点
三、工业气体销售	258,252,207.91	147,121,645.86	43.03	6.53	3.23	增加 4.42 个百分点
1. 常州地区	121,704,236.03	71,635,153.58	41.14	-5.39	1.81	减少 9.18 个百分点
2. 唐山地区	114,064,476.65	64,650,716.70	43.32	32.27	9.80	增加 36.59 个百分点
3. 包头地区	22,483,495.23	10,835,775.58	51.81	-18.38	-18.36	减少 0.03 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明  
无

## (2). 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(%)	情况说明
供电行业	主营业务成本	1,656,441,758.67	100	1,615,682,987.44	100	2.52	
1.购电成本	1.购电成本	1,278,004,134.98	77.15	1,277,438,861.26	79.06	0.04	
2.人工成本	2.人工成本	144,616,020.26	8.73	137,465,506.60	8.51	5.20	
3.折旧费用	3.折旧费用	195,000,048.00	11.77	156,228,158.98	9.67	24.82	
4.材料消耗	4.材料消耗	1,223,895.75	0.07	2,891,589.30	0.18	-57.67	
5.其他运营成本	5.其他运营成本	37,597,659.68	2.27	41,658,871.30	2.58	-9.75	
工业气体行业	主营业务成本	147,121,645.86	100	142,519,436.55	100	3.23	
1.电费	1.电费	113,043,317.49	76.84	109,030,230.08	76.5	3.68	
2.折旧费用	2.折旧费用	19,362,593.13	13.16	19,319,335.01	13.56	0.22	
3.人工成本	3.人工成本	7,382,801.43	5.02	8,264,482.17	5.8	-10.67	
4.维护修理费	4.维护修理费	4,325,608.14	2.94	2,021,060.34	1.42	114.03	
5.其他生产成本	5.其他生产成本	3,007,325.67	2.04	3,884,328.95	2.72	-22.58	
供水行业及其他	主营业务成本	67,251,863.89	100	52,782,030.46	100	27.41	
1.折旧费用	1.折旧费用	20,206,142.46	30.05	17,881,339.79	33.88	13.00	
2.电费	2.电费	19,810,054.19	29.46	13,488,465.88	25.56	46.87	
3.人工成本	3.人工成本	10,188,703.09	15.15	11,334,572.18	21.47	-10.11	
4.源水费	4.源水费	7,642,982.34	11.36	3,377,014.30	6.4	126.32	
5.修理维护费	5.修理维护费	4,021,572.77	5.98	3,941,827.84	7.47	2.02	
6.其他生产成本	6.其他生产成本	5,382,409.04	8	2,758,810.47	5.22	95.10	
分产品情况							
分产品	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(%)	情况说明
电力销售	主营业务成本	1,656,441,758.67	100	1,615,682,987.44	100	2.52	
1.购电成本	1.购电成本	1,278,004,134.98	77.15	1,277,438,861.26	79.06	0.04	
2.人工成本	2.人工成本	144,616,020.26	8.73	137,465,506.60	8.51	5.20	
3.折旧费用	3.折旧费用	195,000,048.00	11.77	156,228,158.98	9.67	24.82	
4.材料消耗	4.材料消耗	1,223,895.75	0.07	2,891,589.30	0.18	-57.67	
5.其他运营成本	5.其他运营成本	37,597,659.68	2.27	41,658,871.30	2.58	-9.75	
工业气体销售	主营业务成本	147,121,645.86	100	142,519,436.55	100	3.23	
1.电费	1.电费	113,043,317.49	76.84	109,030,230.08	76.5	3.68	
2.折旧费用	2.折旧费用	19,362,593.13	13.16	19,319,335.01	13.56	0.22	

3.人工成本	3.人工成本	7,382,801.43	5.02	8,264,482.17	5.8	-10.67	
4.维护修理费	4.维护修理费	4,325,608.14	2.94	2,021,060.34	1.42	114.03	
5.其他生产成本	5.其他生产成本	3,007,325.67	2.04	3,884,328.95	2.72	-22.58	
自来水销售及	主营业务成本	67,251,863.89	100	52,782,030.46	100	27.41	
其他							
1.折旧费用	1.折旧费用	20,206,142.46	30.05	17,881,339.79	33.88	13.00	
2.电费	2.电费	19,810,054.19	29.46	13,488,465.88	25.56	46.87	
3.人工成本	3.人工成本	10,188,703.09	15.15	11,334,572.18	21.47	-10.11	
4.源水费	4.源水费	7,642,982.34	11.36	3,377,014.30	6.4	126.32	
5.修理维护费	5.修理维护费	4,021,572.77	5.98	3,941,827.84	7.47	2.02	
6.其他生产成本	6.其他生产成本	5,382,409.04	8	2,758,810.47	5.22	95.10	

成本分析其他情况说明

无

## 2. 费用

单位：元

项目	2015 年	2014 年	增减额	增减比率(%)
营业税金及附加	14,766,572.81	18,218,247.33	-3,451,674.52	-18.95
销售费用	6,884,450.61	6,962,952.88	-78,502.27	-1.13
管理费用	163,469,568.50	159,053,529.11	4,416,039.39	2.78
财务费用	39,341,870.58	64,104,664.10	-24,762,793.52	-38.63
所得税费用	41,872,048.82	63,181,775.74	-21,309,726.92	-33.73

## 3. 现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	增减额	增减比率(%)
经营活动产生的现金流量净额	638,422,483.03	365,377,010.00	273,045,473.03	74.73
投资活动产生的现金流量净额	-484,083,289.19	-927,905,453.39	443,822,164.20	-47.83
筹资活动产生的现金流量净额	1,550,110,054.18	980,028,662.75	570,081,391.43	58.17

### (二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

#### 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期	上期期末数	上期期末	本期期末	情况说明
------	-------	-----	-------	------	------	------

		末数占 总资产 的比例 (%)		数占总资 产的比例 (%)	金额较上 期期末变 动比例 (%)	
货币资金	3,006,951,769.57	33.30	1,354,530,663.16	19.57	121.99	主要为本年度收到国家农网改造资本金 51000 万元、农网改造长期借款增加等筹资活动产生的现金流量净额增加
应收款项	187,345,913.67	2.07	177,998,102.23	2.57	5.25	
存货	31,114,325.22	0.34	39,825,928.66	0.58	-21.87	
投资性房 地产						
长期股权 投资	136,065,014.71	1.51	198,502,748.14	2.87	-31.45	本公司联营企业新余中邦工业气体有限公司向上海椰电裕旺分配红利 10,786.15 万元,致使长期股权投资——损益调整余额减少。其余为按联营企业确认的投资收益增加。
固定资产	4,345,192,083.88	48.12	3,770,364,016.73	54.47	15.25	
在建工程	603,597,410.18	6.68	464,062,348.62	6.70	30.07	农网改造升级工程投入增加 8,187.72 万元,污水处理工程投入增加 11,269.42 万元,相关投入增加了在建工程期末余额
短期借款	676,000,000.00	7.49	859,990,000	12.43	-21.39	
长期借款	3,733,104,212.00	41.34	2,354,854,212.00	34.02	58.53	一是母公司增加农网改造工程借款 114,000 万元;二是增加东江引水工程专项建设基金借款 6,000 万元、自来水公司城区管网改造专项建设基金借款 4,000 万元;三是椰电格瑞环保公司增加项目建设借款 10,000 万元。

其他说明  
无

#### (四) 行业经营性信息分析

2015 年,在全国经济下行的背景下,通过精细、精准化管理,完成了年初制定的各项营销指标。下阶段,机遇与挑战并存。

##### 一、用电量缓增长是常态

受国家调结构、去产能,分布式能源的发展、节能环保等因素的影响,公司供电量增长趋缓,2015 年度工业电量呈现负增长。

##### 二、电力体制改革机遇与挑战并存

1、国家电力体制改革顺利推进。《中共中央 国务院关于进一步深化电力体制改革的若干意见》(中发〔2015〕9 号)出台、6 个配套实施文件的下发,电力体制改革的步伐加快,相继成立了二个国家层面的电力交易中心,且一批售电公司相应组建。我公司顺应电力改革大势,在贵州成立了配售电公司,跨区域拓展供电市场,对公司做大供电主业,实施供电“走出去”战略具有里程碑式意义。

2、电价机制将发生根本的变化。销售电价总体处于下行的趋势,供电企业单位电量的利润越来越超薄,对电力企业按原传统的“赚价差”是一大挑战。

3、市场稳定带来风险。按国家电力体制改革的文件要求,全面放开配电增量市场,给公司供电市场稳定,带来较大压力。国家规定允许成立三类售电公司,虽公司在区域内有一定优势,但是新设立的售电公司依然会对公司的电力市场造成冲击。

4、面临发展机遇。公司是独立在电力市场主体，其成立、发展、壮大等过程一直符合国家电力体制改革方向，长期在与国网合作和竞争中成长，符合国家新一轮电力体制改革政策文件要求。公司拥有大量配售电管理的专业人才、管理团队及完备的信息系统及融资平台，相比其他市场主体有明显优势，公司外延拓展电力市场面临新机遇。



电力行业经营性信息分析

1. 报告期内电量电价情况

√适用 □不适用

经营地区/发电类型	发电量(万千瓦时)			上网电量(万千瓦时)			售电量(万千瓦时)			外购电量(如有)(万千瓦时)			上网电价(元/兆瓦时)	售电价(元/兆瓦时)
	今年	上年同期	同比	今年	上年同期	同比	今年	上年同期	同比	今年	上年同期	同比	今年	今年
省/直辖市														
火电														
风电														
水电														
光伏发电														
其他							320,080	331,496	-3.44%	350,202	360,002	-2.72%		581.07
合计							320,080	331,496	-3.44%	350,202	360,002	-2.72%		581.07

2. 报告期内电量、收入及成本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	发电量(万千瓦时)	同比	售电量(万千瓦时)	同比	收入	上年同期数	变动比例(%)	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(%)
火电													

风电													
水电													
光伏发电													
其他			320,080	-2.26%	185,988.29	186,838.78	-0.46	购电成本	127,800.41	77.15	127,743.89	79.06	0.04
外购电 (如有)	—	—	—	—									
合计			320,080	-2.26%	185,988.29	186,838.78	-0.46	-	127,800.41	77.15	127,743.89	79.06	0.04

### 3. 装机容量情况分析

√适用 □不适用

公司涉足水电投资业务，其中湖南区域水电装机 53.4MW；云南临沧地区 22.6MW，在建 10 水电站。

### 4. 发电效率情况分析

√适用 □不适用

公司在运行的 76MW 水电，运行情况良好。近年，通过实施技改，机组的运行效率明显提升。

### 5. 资本性支出情况

□适用 √不适用

### 6. 其他说明

□适用 √不适用

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

截至 2015 年 12 月 31 日，公司股权投资企业总计 10 家，其中控股子公司 8 家，参股子公司 1 家，纳入可供出售金融资产核算的 1 家。长期股权投资期初余额 458,635,164.83 元，期末余额 580,261,319.27 元，期末余额较期初余额增加 121,626,154.44 元，主要系本期对子公司郴州市自来水有限责任公司增加投资 68,091,400.00 元，对子公司湖南郴电格瑞环保科技有限公司增加投资 49,000,000.00 元所致。可供出售金融资产的期初、期末余额均为 160,000.00 元，本期无变动。被投资的股权投资公司情况如下表：

被投资公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
湖南郴电国际水电投资有限责任公司	水电投资开发	98.72	
湖南汇银国际投资有限责任公司	投资	100	
郴州万国大酒店有限责任公司	酒店服务	100	
上海郴电裕旺投资有限公司	投资	65	
临沧郴电水电投资有限公司	水电投资开发	51	
郴州市自来水有限责任公司	自来水生产供应	100	
邯郸郴电电力能源有限责任公司	焦炉煤气发电	100	
湖南郴电格瑞环保科技有限公司	污水处理	100	
郴州郴电科技有限公司	电表设备生产销售	49	

**(六) 重大资产和股权出售**

无

**(七) 主要控股参股公司分析**

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)		
				期末	期初	增减(%)
湖南郴电国际水电投资有限责任公司	水电投资开发	5,000	98.72	23,247.91	21,122.14	10.06
湖南汇银国际投资有限责任公司	投资	10,376.50	100	62,285.30	52,069.32	19.62
郴州万国大酒店有限责任公司	酒店服务	6,068	100	14,787.65	15,562.03	-4.98
上海郴电裕旺投资有限公司	投资	2,000	65	14,946.78	18,887.59	-20.86
临沧郴电水电投资有限公司	水力发电	2,000	51	12,175.14	11,472.14	6.13
郴州市自来水有限责任公司	自来水的生产和供应等	16,676	100	74,519.19	55,044.80	35.38
邯郸郴电电力能源有限责任公司	焦炉煤气发电	5,500	100	13,832.71	14,724.33	-6.06
湖南郴电格瑞环保科技有限公司	污水处理	8,000	100	19,134.41	3,209.40	496.20

续表

公司名称	净资产(万元)			营业收入(万元)		
	期末	期初	增减(%)	本期	上期	增减(%)
湖南郴电国际水电投	10,892.88	10,051.91	8.37	5,945.31	5,265.91	12.90

资有限责任公司						
湖南汇银国际投资有限责任公司	47,232.45	37,895.26	24.64	27,191.76	24,276.00	12.01
郴州万国大酒店有限责任公司	-3,294.18	-2,765.44	19.12	298.26	287.77	3.64
上海郴电裕旺投资有限公司	10,231.31	12,074.91	-15.27			
临沧郴电水电投资有限公司	2,348.01	1,748.34	34.30	2,134.01	1,914.56	11.46
郴州市自来水有限责任公司	33,226.54	24,752.61	34.23	12,430.28	11,360.50	9.42
邯郸郴电电力能源有限责任公司	2,297.98	3,740.35	-38.56	123.97	359.33	-65.50
湖南郴电格瑞环保科技有限公司	7,908.61	3,098.63	155.23			

续表

公司名称	营业利润（万元）			净利润（万元）		
	期末	期初	增减(%)	本期	上期	增减(%)
湖南郴电国际水电投资有限责任公司	2,361.75	1,874.31	26.01	1,419.58	1,095.89	29.54
湖南汇银国际投资有限责任公司	13,786.23	6,514.11	111.64	11,668.63	658.48	1,672.05
郴州万国大酒店有限责任公司	-528.75	-515.16	2.64	-528.75	-515.16	2.64
上海郴电裕旺投资有限公司	-1,843.60	9,899.62	-118.62	-1,843.60	9,899.62	-118.62
临沧郴电水电投资有限公司	737.43	441.32	67.10	599.68	435.32	37.76
郴州市自来水有限责任公司	1,685.56	2,776.65	-39.30	1,664.79	2,363.31	-29.56
邯郸郴电电力能源有限责任公司	-1,490.45	-1,362.29	9.41	-1,442.37	-1,312.29	9.91
湖南郴电格瑞环保科技有限公司	-90.02	-1.37	6,483.46	-90.02	-1.37	6,470.95

### 1、对经营业绩与上一年报告期内相比出现大幅波动，且对公司合并经营业绩造成重大影响的单个子公司或参股公司的相关情况分析

(1) 湖南汇银国际投资有限责任公司：2015 年实现净利润 11,668.63 万元，同比增长 16.72 倍，主要系子公司唐山中邦工业气体有限公司本期与客户唐山港陆钢铁有限公司达成协议，确认超标供气量，增加营业收入 2,783.09 万元；子公司唐山中邦工业气体有限公司、常州中天邦益气体有限公司上期合计支付延迟支付小股东股利所计利息 4,907.80 万元，本期无同类支出；本期子公司唐山中邦工业气体有限公司、常州中天邦益气体有限公司根据相关协议（详见本年度报告附注“八.2.（2）重要联营企业的主要财务信息”所述）约定对新余中邦工业气体有限公司合计计提权益性投资收益 4,914.99 万元等原因所致。

(2) 上海郴电裕旺投资有限公司：2015 年实现净利润-1,843.60 万元，同比减少 1.19 倍，主要系上期根据参股公司新余中邦工业气体有限公司与其客户新余钢铁有限公司达成的一次性补偿协议，上海郴电裕旺投资有限公司一次性确认投资收益 10,219.98 万元，本期无同类收益；本期根据有关协议（详见本年度报告附注“八.2.（2）重要联营企业的主要财务信息”所述），上海郴电裕旺投资有限公司把对新余中邦工业气体有限公司应确认的投资收益 2,863.48 万元划转致唐山中邦工业气体有限公司、常州中天邦益气体有限公司等原因所致。

(3) 郴州市自来水有限责任公司：2015 年实现净利润 1,664.79 万元，同比减少 29.56%，主要原因系

## 2、对经营业绩未出现大幅波动，但其资产规模、构成或其他主要财务指标出现显著变化，并可能在将来对公司业绩造成影响的主要子公司或参股公司的相关情况分析

(1) 郴州市自来水有限责任公司：期末总资产 74,519.19 万元，同比增长 35.38%，主要系本期东江引水工程投入募集资金 6,809.14 万元，郴州市城区管网建设工程投入 3,003.47 万元等原因所致。

(2) 湖南郴电格瑞环保科技有限公司：期末总资产 19,134.41 万元，同比增长 4.96 倍，主要系郴州市第二、第四污水处理厂本期工程建设投入增加所致。

### (八) 公司控制的结构化主体情况

无

## 三、公司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

2016 年，是我国“十三五”规划的开局之年，是新一轮电力体制改革元年。据国家有关部门预测，我国经济仍将总体保持平稳，GDP 增速在 6.5%-7%；当前和今后一段时期，我国经济社会发展将进入增速换挡、结构调整、增长动力转换的新常态。随着国家经济逐步进入到中高速增长新常态阶段，电力生产消费也呈现新常态特征。根据中电联发布的《2016 年度全国电力供需形势分析预测报告》显示，2016 年预计宏观经济增速总体将呈现稳中缓降态势，电力消费增速将维持低速增长。

2015 年 12 月 31 日召开的郴州市委经济工作会议提出，要坚持“产业主导、全面发展”总战略，以建设“实力郴州、创新郴州、开放郴州、生态郴州、人本郴州”为总目标，确保经济社会平稳健康可持续发展。按照“五个郴州”建设的要求，今后郴州市在相当长的一段时间内社会经济仍将以较快的速度发展。随着经济持续稳步增长，电力需求也将稳步增长，带动公司售电量的提升。国家继续推进深化电力体制改革工作。2015 年 3 月，中共中央、国务院发布《关于进一步深化电力体制改革的若干意见》（中发[2015]9 号），标志着电力体制改革进入新的阶段。之后国家发改委又陆续出台了与 9 号文件相配套的《关于推进输配电价改革的实施意见》、《关于推进售电侧改革的实施意见》等 6 个文件。本轮电力体制改革按照“三放开、一独立、三加强”试点推进，即：放开新增配售电市场、放开输配以外的经营性电价、放开公益性调节性以外的发电计划，交易机构相对独立，强化政府监管，强化电力统筹规划，强化电力高效运行和可靠供应。电力体制改革将构建新的电力市场体系，形成市场决定电价的机制。随着电力体制改革全面推行，市场投资主体将更为多样，竞争也将更激烈、更复杂。新增配电市场和售电侧市场的放开，也给公司带来了新的发展机遇。

为抢抓政策机遇，公司已在贵州六盘水成立贵州郴电配售电公司。下一步将密切关注电力体制改革政策动向，充分利用公司在配售电管理、技术和人才方面的优势，积极参与电力市场竞争，外延拓展配售电业务。

通过开放用户和发电企业选择权，放开上网电价，实现电能供需双方的直接交易，是推进电力改革的有效切入点。公司将积极推进向电厂直购电，降低购电成本，增加利润空间。积极学习探索能源互联网经营模式，提高公司竞争力。

##### (2) 公司在供电业务所具备的优势

①公司是湖南省新一轮农网改造升级工程两个承贷主体之一

作为湖南省新一轮农网改造升级工程建设的两个承贷主体之一，公司敏锐捕捉农网改造相关政策发展机遇，积极争取农网建设的国家投资。近年来，公司争取各项国家投资，为公司加快电网建设，服务郴州经济发展提供了资金上的保证。

②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（宜章县、临武县、汝城县、永兴县）及郴州市城区 70%的供电区域。

③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，拥有较强市场化竞争意识，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，能保证配售电业务拓展的顺利实施。

④信息化管理优势。公司近年加大投入信息化力度，建设了国内领先的营销管理信息系统及信息采集系统，对配电网及用户实施精准管理，降低线损，提升效益。在此基础上，实施精细化考核，深度挖掘降损增效空间。

⑤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 45%左右的供电量来自于当地水电，购电成本相对较低。

(3) 公司面临的主要困难

随着地方经济发展，公司供区内电力需求增加，在用电高峰期水电难以满足市场需求，公司需从国网购电保障供区电力供应，将增加购电成本。受宏观经济不景气度的影响，郴州本地有色金属优势产业持续低迷，同时受国家经济结构调整影响，高污染、高耗能企业受市场冲击，发展速度明显降低，售电量增长面临挑战。

## 2、供水业务

(1) 行业发展趋势

我国的淡水资源总量为 2.8 万亿立方米，居世界第六位，但水资源的人均占有量仅为 2,240 立方米，约为世界人均占有量的 1/4。中国是世界上用水量最多的国家，用水量的不断增长导致供求危机，日趋严重的水污染不仅降低了水体的使用功能，也进一步加剧了水资源短缺的矛盾，形成了很多水质性缺水城市。

随着国内城镇化推进加快和人民生活水平不断提高，自来水需求量和饮用水质标准逐渐提高，给自来水生产企业提供了发展机遇和新的要求。

目前市政水务项目主要商业模式为特许经营模式，其中 BOT 为主流模式。

自来水行业发展空间的拓宽、政策法规的完善、合理定价机制的形成以及市场化进程的推进，为公司立足水务行业并做大做强的发展规划带来了机遇。公司将充分利用多年累积的自来水生产、运营、管理优势和区域优势，积极实施区域化拓展，努力寻求合适的投资机会，提高供水规模，做大做强自来水业务板块。

随着郴州市经济的发展，城市规模扩大、城市人口增加，对自来水的需求也在加大。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，城镇化水平达 80% 以上。目前公司具备 32 万吨/日的供水能力，亟需建设新的供水能力。为改善“郴-资-桂”城镇群供水的供需矛盾，满足城乡居民的用水需求，公司正在建设实施供水能力 60 万吨/日的“东江引水一期、二期工程”。东江引水工程的实施及郴州市“郴-资-桂”城镇群供水一体化的规划，为公司整合当地供水业务奠定了基础。东江引水二期工程与一期工程同步实施，提前释放了东江引水工程产能。

(2) 公司在供水业务所具备的优势

①区域垄断经营优势。

公司供水市场为郴州市城区及周边城镇群，是城区唯一的供水公司，为区域性垄断经营。

②水源优势。

目前公司正在实施郴州市东江引水工程，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，明确其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和可持续发展。

⑤资金优势。

公司供电、供水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。此外，国家对供水管网改造具有一定的资金补助，客观上支持了供水业务的发展。

⑥水价有上涨预期

随着我国水资源的供求矛盾日益突出，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。近年来国家先后出台了一系列关于水价调整方面的政策，目前正在不断完善水价调整机制。从长期来看，城市水价将呈现阶段性稳步上涨的趋势。随着郴州东江引水工程的实施，郴州供水水价有望上调。

### （3）供水业务所面临的主要困难

随着郴州市经济的发展，城市规模扩大、城市人口增加，市民对自来水的需求日益增加。郴州市城区处丘陵山区，城区海拔落差较大，城市高层建筑不断增加，局部区域管网布局不合理，区域水量调节难度大，尤其在夏季用水高峰期时，局部高地势、高楼层小区存在供水能力不足问题。给公司优质服务带来新的挑战。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、污水处理业务

### （1）行业发展趋势

近年来，我国污水处理行业处于快速成长期，主要表现在污水处理能力迅速扩张、污水处理率稳步提高、污水处理量快速增长。水资源的需求缺口也日益增大。在此背景下，污水处理行业成为新兴行业。新《环保法》施行，明确了政府、企业和公众各方在环保方面的责任和义务，加大了对违法排污的惩罚力度，规定了一系列强制性惩罚措施。2015年4月16日，国务院正式对外发布《水污染防治行动计划》，这是当前和今后一个时期全国水污染防治工作的行动指南。根据《水污染防治行动计划》，到2020年，完成相应需要投入资金约4-5万亿元，其中近三年投入约为2万亿元，需各级地方政府投入约1.5万亿元。

随着《关于推进水污染防治领域政府和社会资本合作（PPP）的实施意见》、《中共中央、国务院关于推进价格机制改革的若干意见》等相关政策的落地，国家通过各项政策法规、管理办法及通知等方式，积极引导各地实施水污染防治行动计划，鼓励水污染防治领域推进PPP工作，实施城乡供排水一体、厂网一体和行业“打包”，实现组合开发，吸引社会资本参与，为污水处理行业的快速发展创造了良好的外部环境。

鉴于污水处理行业市场前景广阔，公司在做好现有污水处理业务的同时，将把握契机，寻找合适的投资机会，积极拓展异地污水处理项目，为公司创造新的利润增长点。

### （2）公司在污水处理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污水处理项目提供稳定的现金流。

#### ②技术及管理经验优势。

公司长期从供水、污水处理业务，在水务领域积累了丰富的经验，有强大的技术和管理队伍。专业从事供水、污水处理及城市管网建设运营的规模优势使公司能降低建设成本和生产成本。公司积极引进培养给排水、环境工程等专业人才，为公司发展储备力量。

### （3）污水处理业务所面临的主要困难

一是国家鼓励和支持政策的出台，使更多的投资者进入水处理领域，加剧了行业竞争格局；二是国家对污水处理的“质”提出了更高的要求，需要公司引进更高水平的设施和技术。

## 4、水电开发

### （1）行业发展趋势

水电作为清洁能源可再生能源，国家一直鼓励并重点支持发展。2015年11月，国家发布《国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》，提出坚持绿色发展，推进能源革命，加快能源技术创新，建设清洁低碳、安全高效的现代能源体系。提高非化石能源比重，加快发展风能、太阳能、生物质能、水能、地热能，安全高效发展核电。根据《能源发展“十二五”规划》、《可再生能源发展十二五规划》及《能源发展战略行动计划（2014-2020年）》制定的水电发展目标，预计2020年以前平均每年需新增水电装机约1000万千瓦，到2020年将达到4.2亿千瓦。今后十年将是水电发展的“黄金十年”，全国水电特别是西南地区将成为未来5-10年水电发展的主力。

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。

近年来，公司抢抓国家新能源政策机遇，发挥在水电领域的建设和运营优势，不断加大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丰富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河水电站已投产，运行良好。公司将继续在云贵川、新疆等区域拓展新的水电项目。

(2) 公司在水力发电业务所具备的优势

①运营优势。

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，可保证水电业务拓展的顺利推进。公司取得了国家商务部颁发的“对外工程总承包资质”，有利于公司把握国家“一带一路”政策，在境外开拓输电、水电、污水处理等领域工程建设项目，开展经济技术合作，提高公司核心竞争力和盈利能力。

②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开发项目提供充足的资金保证。

(3) 水力发电业务所面临的主要困难

水电开发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；二是在电力并网及上网电价等事项上受当地电网消纳能力的制约；三是尽管有“水火同价”的发展趋势，但目前水电的上网电价普遍较低，投资收益率相对较低，投资回收期较长。

## (二) 公司发展战略

### 1、公司面临的发展机遇和挑战

2016年是“十三五”规划的开局之年，也是中央推进结构性改革的攻坚之年。电力体制改革、国企改革不断深化，监管环境也发生着重大变化，这些对公司都提出了更高的要求，也是为公司创造了新的发展机遇：一是新一轮电力体制改革的实施，为公司拓展配售电项目提供了空间；二是国家大力发展可再生能源、推进生态环境保护建设、强化节能减排调控力度，为公司继续拓展水力发电、污水处理等项目提供了有利的市场机遇；三是政府鼓励建立PPP模式推动社会资本参与市政基础设施建设运营，为公司创造了新的投资机会；四是随着“五个郴州”建设的推进，将促进郴州用电量持续稳步增长。

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电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) 公司业务快速扩张，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“创新驱动、智能管理、精准考核、优质服务、高效发展。抢抓投资机遇，建好农网工程，利用电改政策，拓展供电市场；推进东江引水，整合供水市场；高效拓展项目，力争实现再融资”的工作思路，重点做好以下工作：

(1) 积极争取国家投资。在农村电网改造、城市配网建设、城市供水管网改造、污水处理及配套管网建设等方面，积极争取更多的国家资金扶持。

(2) 加快农网改造。按国家能源局要求，采取超常规的措施推进2015年农网改造升级工程，确保按时、优质、高效完成工作任务。

(3) 推进东江引水工程。抢抓进度，在2017年底全面建成东江引水工程，实现“郴资桂”城市供水一体化，圆郴州人喝上东江水的梦。

(4) 推进直购电。积极衔接，加强协调，努力实现公司向华润B厂直购电的目标。

(5) 高效拓展项目。把握宏观经济政策，加强市场调研，积极在配售电、水电开发及污水处理等领域拓展项目。

(6) 提高管理水平。加强智能化建设，实施智能化管理，大力降损增效，全面提升管理水平。

(7) 提升服务能力。把服务作为立身之本，围绕群众满意度扎实深入工作，保障供电、供水安全，实现工作无死角、服务零投诉的目标。



### (三) 经营计划

预计 2016 年度实现营业收入 23.79 亿元，实现归属于上市公司股东的净利润 9100 万元。

### (四) 可能面对的风险

#### 1、供电业务

##### ①宏观经济波动风险。

电力行业系我国国民经济中的重要基础产业，与国民经济发展息息相关，并呈现出与经济发展正相关的周期性特点，如国民经济对电力需求下降，会在一定程度上影响公司的售电量，从而将影响到公司盈利能力。为此，公司将持续关注和追踪宏观经济的动态，并针对经济周期的变化，相应调整公司的经营策略。

##### ②供电市场竞争风险。

郴州特殊的“两网并存”电力市场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。为此，公司将进一步强化电力市场营销，积极发展新用户和优质客户，加强客户用电管理，提高服务质量，确保售电量继续保持增长态势。

##### 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，在枯水季节公司尚需以高于水电购电成本的电网购电来保障供区内电力供应。为此，公司将进一步做好经济调度和负荷预测工作；加实施华润直购电的协调，深化合作关系，实现公司电力供应的可靠保障。

##### ④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。

电力体制改革将对公司电力业务的盈利模式造成一定的影响，也带来发展机遇。

#### 2、供水业务

##### ①政策性风险。

由于城市供水项目建设投资大，投资回报期长，在运营期中，国家在政治、经济等方面的改革与调整都会对项目的运营产生影响。目前公司供水业务的政策风险极低。

##### ②水源质量风险。

目前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加水处理的成本，对公司经营产生影响。

##### ③市场风险。

宏观经济及区域经济的景气程度将影响社会用水需求，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。

##### ④水价及成本变化风险。

如果供水价格不能按照国家规定的定价原则确定，供水企业的成本将难以获得有效补偿，无法获得稳定的投资回报率，风险增大。在运营期中，电力成本、人员工资福利等成本的上升，将影响项目的收益。

#### 3、污水处理业务

##### ①政策性风险。

政策风险主要是国家环保政策和税收政策的调整，如环保标准提高、税收政策等，会导致项目公司的运营成本改变，影响投资收益。公司可要求政府部门通过调整污水处理服务费价格，延长特许经营期限或采取其他相应措施予以补偿。

##### ②政府履约风险

因地方政府财政紧缩压力等导致政府无法履约的风险。

##### ③收益风险

因污水处理量不足、超出设计规模、污水进水水质超过设计指标等影响污水处理项目收益的风险。

##### ④区域竞争风险。

从区域看，浙江、广东等经济发达省份污水处理企业较多，行业市场竞争激烈，西部等省份污水处理仍有较多的市场机遇。

⑤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、水电开发业务

①对降雨量等自然资源过于依赖

水电站的发电能力受天气和来水情况的影响较大，具有不确定性。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。为此，公司将及时掌握水情变化，科学、合理利用好水资源，做好经济调度和负荷预测工作，降本增效，使公司效益最大化。

②限负荷风险

公司在异地投资的水电项目受当地电网送出能力的制约，丰水季节存在“弃水”现象，直接影响水电项目收益。

#### 5、工业气体业务

近年来，国家加大对钢铁行业的产业调控，去产能、去污染的要求明显；钢铁企业面临优胜劣汰、适者生存的压力。工业气体行业紧密依附于钢铁行业，同样面临相关压力。

### (五) 其他

无

### 四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股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、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，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》，按照相关规定对利润分配条款进行了修改，并经公司于2014年4月11日召开的公司2014年第一次临时股东大会审议通过。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](http://www.sse.com.cn)的《关于修改公司章程的公告》。

2、本公司严格按公司《章程》的相关规定进行现金分配。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股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（%）
2015年	0	0.7642	0	20,199,469.97	106,334,948.36	18.99
2014年	0	1.2360	0	32,683,723.76	171,117,980.13	20.00
2013年	0	1.8072	0	38,000,000.00	126,572,711.26	30.02

(三) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正, 但未提出普通股现金利润分配预案的, 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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

适用 不适用

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方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		
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	临武县水利电力有限责任公司	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		
与首次公开发行相关的承诺	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、经营构成可能竞争的业务或活动。	2000年12月26日	否	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	兴证证券资产管理有限公司	本次发行对象所认购的股份自本次发行结束之日起12个月内不得转让。	2014年10月14日, 1年	是	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	泰达宏利基金管理有限公司	本次发行对象所认购的股份自本次发行结束之日起12个月内不得转让。	2014年10月14日, 1年	是	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	财通基金管理有限公司	本次发行对象所认购的股份自本次发行结束之日起12个月内不得转让。	2014年10月14日, 1年	是	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	兵工财务有限责任公司	本次发行对象所认购的股份自本次发行结束之日起12个月内不得转让。	2014年10月14日, 1年	是	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	中广核财务有限责任公司	本次发行对象所认购的股份自本次发行结束之日起12个月内不得转让。	2014年10月14日, 1年	是	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	宝盈基金管理有限公司	本次发行对象所认购的股份自本次发行结束之日起12个月内不得转让。	2014年10月14日, 1年	是	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	国联安基金管理有限公司	本次发行对象所认购的股份自本次发行结束之日起12个月内不得转让。	2014年10月14日, 1年	是	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	信达澳银基金管理有限公司	本次发行对象所认购的股份自本次发行结束之日起12个月内不得转让。	2014年10月14日, 1年	是	是		

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

**四、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**

□适用 √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**

□适用 √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**

□适用 √不适用

**五、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	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	16
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

	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
财务顾问		
保荐人	国信证券股份有限公司	

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

不适用

**六、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施**

不适用

**七、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**八、重大诉讼、仲裁事项**

□适用 √不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况  
适用 不适用

本公司控股股东郴州市人民政府国有资产管理监督管理委员会在2014年12月24日起至2015年6月17日期间未按规定增减本公司的股份，被中国证券监督管理委员会湖南监管局出具了《关于郴州市人民政府国有资产管理监督管理委员会采取出具警示函措施的决定》的警示函[2015]6号，湖南监管局认为公司控股股东郴州市人民政府国有资产管理监督管理委员会违反了《证券法》第47条、《上市公司信息披露管理办法》第30条和《上市公司股权分置改革管理办法》第39条的规定，并决定对其采取出具警示函的监管措施，并记入中国证监会诚信档案。

#### 十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

本公司控股股东郴州市人民政府国有资产管理监督管理委员会因被中国证券监督管理委员会湖南监管局出具了《关于郴州市人民政府国有资产管理监督管理委员会采取出具警示函措施的决定》的警示函，记入了中国证监会的诚信档案。

#### 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

适用 不适用

#### 十二、重大关联交易

适用 不适用

#### 十三、重大合同及其履行情况

##### (一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

##### (二) 担保情况

适用 不适用

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
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司及其子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												18,600.00	
报告期末对子公司担保余额合计（B）												24,100.00	

公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	24,100.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	7.80
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）	5,500.00
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）	5,500.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

### （三） 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1、 委托理财情况

适用 不适用

#### 2、 委托贷款情况

适用 不适用

#### 3、 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

### （四） 其他重大合同

无

### 十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

### 十五、积极履行社会责任的工作情况

#### （一） 社会责任工作情况

不适用

#### （二） 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

不适用

### 十六、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

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	54,054,054.00	20.45				-54,054,054.00	-54,054,054.00	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	54,054,054.00	20.45				-54,054,054.00	-54,054,054.00	0	0
其中：境内非国有法人持股	54,054,054.00	20.45				-54,054,054.00	-54,054,054.00	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、无限售条件流通股份	210,267,720.00	79.55				54,054,054.00	54,054,054.00	264,321,774.00	100
1、人民币普通股	210,267,720.00	79.55				54,054,054.00	54,054,054.00	264,321,774.00	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	264,321,774.00	100						264,321,774.00	100

##### 2、普通股股份变动情况说明

无

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

#### (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：万股

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
兴证证券资产管理有限公司	510	510	0	0	增发承诺	2015-10-19
泰达宏利基金	1,010	1,010	0	0	增发承诺	2015-10-19

管理有限公司						
财通基金管理 有限公司	930	930	0	0	增发承诺	2015-10-19
兵工财务有限 责任公司	850	850	0	0	增发承诺	2015-10-19
中广核财务有 限责任公司	600	600	0	0	增发承诺	2015-10-19
宝盈基金管理 有限公司	540	540	0	0	增发承诺	2015-10-19
国联安基金管 理有限公司	730	730	0	0	增发承诺	2015-10-19
信达澳银基金 管理有限公司	235.4054	235.4054	0	0	增发承诺	2015-10-19
合计	5,405.4054	5,405.4054	0	0	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

单位：万股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期
普通股股票类						
A 股	2004-3-26	5.48	7,000	2004-4-8	7,000	
非公开发行 A 股	2014-9-17	14.8	5,405.4054	2015-10-19	5,405.4054	

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：  
无

### (二) 公司普通股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

公司于 2014 年 9 月 17 日非公开发行的 5,405.4054 万股股票，于 2015 年 10 月 19 日上市流通。

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	16,606
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数 (户)	15,665
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (户)	
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先 股股东总数(户)	



## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
郴州市人民政府国有资产监督管理委员会	-3,753,600	32,026,400	12.12	0	无	0	国家
汝城县水电有限责任公司		19,140,792	7.24	0	质押	8,000,000	国有法人
宜章县电力有限责任公司	-10,000,000	13,413,771	5.07	0	无	0	国有法人
兵工财务有限责任公司	997,655	12,037,983	4.55	0	未知	0	境内非国有法人
临武县水利电力有限责任公司	-3,000,000	11,321,106	4.28	0	质押	9,658,617	国有法人
永兴县水利电力有限责任公司		8,619,776	3.26	0	无	0	境内非国有法人
永兴县财政局		8,410,709	3.18	0	无	0	国家
中国人寿保险股份有限公司一分红一 个人分红-005L-FH002 沪		8,268,019	3.13	0	未知	0	未知
中广核财务有限责任公司		6,000,000	2.27	0	未知	0	境内非国有法人
宝盈基金-浦发银行-宝盈定增 17 号特定多客户资产管理计划		5,400,000	2.04	0	未知	0	境内非国有法人
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 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
郴州市人民政府国有资产监督管理委员会	32,026,400	人民币普通股	32,026,400				
汝城县水电有限责任公司	19,140,792	人民币普通股	19,140,792				
宜章县电力有限责任公司	13,413,771	人民币普通股	13,413,771				
兵工财务有限责任公司	12,037,983	人民币普通股	12,037,983				
临武县水利电力有限责任公司	11,321,106	人民币普通股	11,321,106				
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				
中国人寿保险股份有限公司一分红一 个人分红-005L-FH002 沪	8,268,019	人民币普通股	8,268,019				
中广核财务有限责任公司	6,000,000	人民币普通股	6,000,000				
宝盈基金-浦发银行-宝盈定增 17 号特定 多客户资产管理计划	5,400,000	人民币普通股	5,400,000				
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。						

表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

名称	郴州市人民政府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
成立日期	
主要经营业务	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

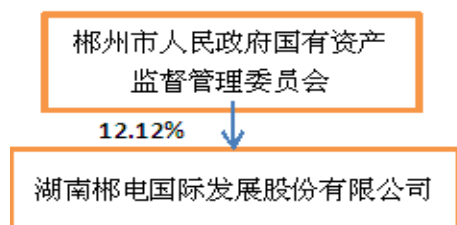
###### 2 公司不存在控股股东情况的特别说明

无

###### 3 报告期内控股股东变更情况索引及日期

无

###### 4 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



##### (二) 实际控制人情况

###### 1 法人

名称	郴州市人民政府
单位负责人或法定代表人	
成立日期	
主要经营业务	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

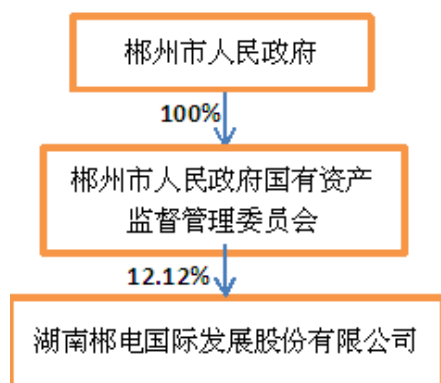
###### 2 公司不存在实际控制人情况的特别说明

无

###### 3 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

无

4 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



5 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司  
无

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍  
无

五、其他持股在百分之十以上的法人股东  
无

六、股份限制减持情况说明  
适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	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	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
付国	董事长兼总经理	男	50	2014年7月31日	2017年7月31日					55	否
蒋建华	党委书记兼监事会主席	男	55	2014年7月31日	2017年7月31日					44	否
陈百红	副董事长	男	49	2014年7月31日	2017年7月31日					38.5	否
李生希	副董事长	男	51	2014年7月31日	2017年7月31日					38.5	否
宋永红	董事兼副总经理	男	49	2014年7月31日	2017年7月31日					27.5	否
袁志勇	董事兼董事会秘书	男	44	2014年7月31日	2017年7月31日					27.5	否
樊行健	独立董事	男	71	2014年7月31日	2017年7月31日					6	否
刘兴树	独立董事	男	53	2014年7月31日	2017年7月31日					6	否
龚艳萍	独立董事	女	52	2014年7月31日	2015年12月30日					6	否
叶多芬	独立董事	女	57	2014年7月31日	2017年7月31日					6	否
余志忠	监事	男	52	2014年7月31日	2017年7月31日					5	是
周坚韧	监事	男	51	2014年7月31日	2017年7月31日					5	是
周碧祥	监事	男	51	2014年7月31日	2017年7月31日					5	是
何海辉	监事	男	41	2014年7月31日	2017年7月31日					5	否
李素芬	纪检书记	女	52							27.5	否

	兼工会主席										
牛国林	副总经理	男	52	2014年7月31日	2017年7月31日					22	否
许玉红	财务总监	男	50	2014年7月31日	2017年7月31日					22	否
唐利华	副总经理	男	42	2014年7月31日	2017年7月31日					22	否
合计	/	/	/	/	/				/	368.5	/

姓名	主要工作经历
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月至今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月至今任本公司副董事长。
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月至今任本公司副董事长。
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。
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年起至今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。2014年7月起任本公司董事。
樊行健	注册会计师，教授、博士生导师。曾任湖南财经学院副院长教授硕士生导师，西南财经大学副校长教授博士生导师；2014年7月起任本公司独立董事。
刘兴树	湖南师范大学法学院教授，研究生导师，2005年起至2014年止，担任湖南师范大学法律事务办公室主任，从1994年开始担任湖南云天律师事务所律师及高级合伙人。先后担任湖南省建设厅、长沙市长房集团、长沙市商业国有资产经营公司等单位常年法律顾问。2014年7月起任本公司独立董事。
龚艳萍	管理科学与工程博士。现任中南大学商学院教授、副院长，博士生导师。2014年7月任本公司独立董事，2015年12月20日因个人原因辞去本公司独立董事职务。
叶多芬	本科学历，副教授。曾任湖南财经学院法律系副教授，湖南大学法学院副教授。2014年7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月至今任本公司监事。
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月至今任本公司监事。
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月至今任本公司监事。
何海辉	会计学本科毕业，会计师、助理工程师职称，国际财务管理师、内审师资格。先后在汝城县满天星电厂指挥部、汝城县农网工作领导小组办公室从事财务管理工作，历任主办会计、财务部副主任、主任和副总会计师。现在本公司汝城分公司从事财务管理工作。2014年7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月至今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。
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月至今任本公司财务总监。
唐利华	湖南大学工商管理硕士，电气工程师，经济师，高级人力资源管理师。2008年11月至今，历任郴电国际临武分公司副经理、经理。2014年7月起任本公司副总经理。

其它情况说明

无

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**二、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**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
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	
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	
在股东单位任职情况的说明				

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
樊行健	西南财经大学	副校长、博士生导师		
刘兴树	湖南师范大学法学院	教授		
龚艳萍	中南大学商学院	副院长、教授		
叶多芬	湖南大学法学院	副教授		
在其他单位任职情况的说明				

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	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、高级管理人员报酬确定依据	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。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	
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 368.5 万元。

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
龚艳萍	独立董事	离任	因个人原因

## 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、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	2,721
主要子公司在职员工的数量	185
在职员工的数量合计	2,906
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	489
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,847
销售人员	321
技术人员	336
财务人员	79
行政人员	323
合计	2,906
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上	469
大专	836
中专技校	759
中专以下	842
合计	2,906

### (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，实现公司可持续性发展，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) 劳务外包情况

无

### 七、其他

无



## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

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。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
公司治理与中国证监会相关规定的要求不存在重大差异。

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014 年度股东大会	2015 年 5 月 14 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2015 年 5 月 15 日

股东大会情况说明  
无

### 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	10	10	9	0	0	否	1
陈百红	否	10	10	9	0	0	否	1
李生希	否	10	10	9	0	0	否	1
宋永红	否	10	9	8	1	0	否	1
袁志勇	否	10	10	9	0	0	否	1
樊行健	是	10	10	9	0	0	否	1
刘兴树	是	10	9	8	0	1	否	1
龚艳萍	是	10	9	8	1	0	否	1
叶多芬	是	10	10	9	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明  
无

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	9
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

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

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。

**(三) 其他**

无

**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，存在异议事项的，应当披露具体情况**

一是对于国家宏观经济对钢铁行业、煤化工行业的影响，对波及本公司工业气体和余热发电的风险进行了深层次分析和讨论，认为钢铁行业的低迷，对公司工业气体投资项目依附的民营钢铁企业有履约的风险，建议公司管理层加强风控管理；二是对公司投资污水处理项目进行了充分的肯定，认为符合国家经济发展的需要；三是提出了因国家经济整体下滑对供电供水业务也产生负面影响；四是随着农网改造项目投资的不断加大，每年形成的固定资产增加，折旧成本也逐年上升，另外，小水电电价也在逐步上调，公司经营面临成本压力；并就上述四个主要关注的问题向管理层提出了加强管理，降低管理费用，降低水损线损等意见和建议。

董事会下设的专门委员会在报告期内履行职责时提出了上述重要意见和建议，但不存在异议事项。

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

无

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

无

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

无

**七、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**

无

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

具体内容详见公司同日刊登在上交所网站 <http://www.sse.com.cn> 《湖南郴电国际发展股份有限公司 2015 年度内部控制自我评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

无

是否披露内部控制审计报告：是

**十、其他**

无

## **第十节 公司债券相关情况**

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

天职业字[2016]8198 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”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2015 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。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 2015 年 12 月 31 日的合并财务状况及财务状况、2015 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 二〇一六年四月十九日	中国注册会计师：	刘智清
	中国注册会计师：	曾春卫

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2015 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	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	3,006,951,769.57	1,354,530,663.16
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、2	81,219,575.62	66,216,955.56
应收账款	六、3	187,345,913.67	177,998,102.23
预付款项	六、4	33,028,455.94	31,792,091.53
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		17,861,531.01	
其他应收款	六、5	138,448,446.05	201,316,619.84
买入返售金融资产			
存货	六、6	31,114,325.22	39,825,928.66
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、7	202,490,321.25	465,570,581.66
流动资产合计		3,698,460,338.33	2,337,250,942.64
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	六、8	160,000.00	160,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、9	136,065,014.71	198,502,748.14
投资性房地产			
固定资产	六、10	4,345,192,083.88	3,770,364,016.73
在建工程	六、11	603,597,410.18	464,062,348.62
工程物资	六、12	83,771,803.25	38,659,986.82
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、13	112,418,072.31	71,578,047.06
开发支出			
商誉	六、14	23,392,913.65	23,392,913.65
长期待摊费用		2,647,333.52	
递延所得税资产			
其他非流动资产	六、16	23,961,250.19	17,364,838.30

非流动资产合计		5,331,205,881.69	4,584,084,899.32
资产总计		9,029,666,220.02	6,921,335,841.96
<b>流动负债:</b>			
短期借款	六、17	676,000,000.00	859,990,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、18		542,610.24
应付账款	六、19	220,430,822.45	177,594,537.03
预收款项	六、20	65,764,749.32	63,358,305.88
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、21	19,429,998.53	16,074,410.42
应交税费	六、22	29,280,892.70	45,442,562.86
应付利息	六、23	16,131,234.07	14,689,374.42
应付股利	六、24	3,828,097.44	2,141,265.16
其他应付款	六、25	518,656,746.10	371,891,371.72
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	六、26	8,000,000.00	15,000,000.00
其他流动负债	六、27	24,900,000.00	25,900,000.00
流动负债合计		1,582,422,540.61	1,592,624,437.73
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	六、28	3,733,104,212.00	2,354,854,212.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		45,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	六、29	259,838,826.89	180,937,240.29
递延所得税负债	六、15		690,895.14
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,037,943,038.89	2,536,482,347.43
负债合计		5,620,365,579.50	4,129,106,785.16
<b>所有者权益</b>			
股本	六、30	264,321,774.00	264,321,774.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	六、31	2,342,066,086.75	1,832,066,086.75

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	六、32	6,843,771.84	6,921,492.84
盈余公积	六、33	52,783,909.80	47,446,390.66
一般风险准备			
未分配利润	六、34	424,761,928.71	356,448,223.25
归属于母公司所有者权益合计		3,090,777,471.10	2,507,203,967.50
少数股东权益		318,523,169.42	285,025,089.30
所有者权益合计		3,409,300,640.52	2,792,229,056.80
负债和所有者权益总计		9,029,666,220.02	6,921,335,841.96

法定代表人：付国

主管会计工作负责人：许玉红 会计机构负责人：夏玲

### 母公司资产负债表

2015 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	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,677,390,692.69	1,212,970,842.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		13,188,037.72	14,275,509.93
应收账款	十四、1	59,064,790.71	76,068,283.00
预付款项		31,232,308.62	30,003,841.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四、2	413,893,907.18	469,913,832.09
存货		18,138,024.50	25,126,587.27
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		191,692,294.16	451,699,985.63
流动资产合计		3,404,600,055.58	2,280,058,881.13
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		208,373,832.04	156,895,781.19
长期股权投资	十四、3	580,261,319.27	458,635,164.83
投资性房地产			
固定资产		3,179,035,097.26	2,649,706,807.82
在建工程		335,878,282.86	272,215,558.38
工程物资		78,354,771.41	36,804,020.63
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		6,568,255.19	2,762,279.86
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		4,445,856.00	10,878,664.33
非流动资产合计		4,392,917,414.03	3,587,898,277.04
资产总计		7,797,517,469.61	5,867,957,158.17
<b>流动负债：</b>			
短期借款		590,000,000.00	773,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			542,610.24
应付账款		183,258,219.29	138,231,519.62
预收款项		43,532,361.73	42,550,790.18
应付职工薪酬		16,208,071.24	12,904,833.90
应交税费		14,654,807.16	17,362,683.16
应付利息			
应付股利			
其他应付款		427,499,001.00	308,245,335.46
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			7,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,275,152,460.42	1,299,837,772.56
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		3,578,104,212.00	2,225,154,212.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		45,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		90,246,135.92	64,564,259.01
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,713,350,347.92	2,289,718,471.01
负债合计		4,988,502,808.34	3,589,556,243.57
<b>所有者权益：</b>			
股本		264,321,774.00	264,321,774.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,341,041,765.83	1,831,041,765.83
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		106,786.59	184,507.59
盈余公积		52,783,909.80	47,446,390.66
未分配利润		150,760,425.05	135,406,476.52

所有者权益合计		2,809,014,661.27	2,278,400,914.60
负债和所有者权益总计		7,797,517,469.61	5,867,957,158.17

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

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,300,471,516.34	2,269,794,674.81
其中：营业收入	六、35	2,300,471,516.34	2,269,794,674.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,141,675,473.50	2,087,475,006.22
其中：营业成本	六、35	1,908,804,337.54	1,827,744,448.33
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	六、36	14,766,572.81	18,218,247.33
销售费用	六、37	6,884,450.61	6,962,952.88
管理费用	六、38	163,469,568.50	159,053,529.11
财务费用	六、39	39,341,870.58	64,104,664.10
资产减值损失	六、41	8,408,673.46	11,391,164.47
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）	六、40	46,323,825.37	104,919,732.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	六、40	36,528,800.700	104,919,732.56
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		205,119,868.21	287,239,401.15
加：营业外收入	六、42	16,257,300.67	10,233,484.13
其中：非流动资产处置利得	六、42	6,242.72	27,175.63
减：营业外支出	六、43	10,571,622.22	29,817,693.31
其中：非流动资产处置损失	六、43	3,216,027.08	2,838,008.39
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		210,805,546.66	267,655,191.97
减：所得税费用	六、44	41,872,048.82	63,181,775.74
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		168,933,497.84	204,473,416.23
归属于母公司所有者的净利润		106,334,948.36	171,117,980.13
少数股东损益		62,598,549.48	33,355,436.10
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			



(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		168,933,497.84	204,473,416.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		106,334,948.36	171,117,980.13
归属于少数股东的综合收益总额		62,598,549.48	33,355,436.10
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	十五、1	0.4023	0.7804
(二) 稀释每股收益(元/股)	十五、1	0.4023	0.7804

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

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

2015年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十四、4	1,863,588,801.70	1,870,479,871.96
减：营业成本	十四、4	1,675,625,305.37	1,621,571,392.55
营业税金及附加		11,024,499.73	13,131,663.12
销售费用			
管理费用		110,543,394.60	108,961,904.14
财务费用		13,408,196.22	32,368,087.14
资产减值损失		8,952,400.43	7,441,200.24
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）	十四、5	13,823,738.01	2,719,906.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十四、5	4,534,754.44	2,719,906.20
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		57,858,743.36	89,725,530.97
加：营业外收入		8,805,240.64	5,693,856.58
其中：非流动资产处置利得			16,732.44

减：营业外支出		7,223,342.21	3,169,933.67
其中：非流动资产处置损失		421,876.10	181,737.35
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		59,440,641.79	92,249,453.88
减：所得税费用		6,065,450.36	15,255,840.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		53,375,191.43	76,993,613.15
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		53,375,191.43	76,993,613.15
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

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

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,584,028,736.84	2,529,049,786.28
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		221,356,704.24	83,248,800.36

经营活动现金流入小计		2,805,385,441.08	2,612,298,586.64
购买商品、接受劳务支付的现金		1,611,088,418.80	1,676,585,880.29
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		271,157,397.53	274,583,097.53
支付的各项税费		192,589,902.16	217,674,109.61
支付其他与经营活动有关的现金		92,127,239.56	78,078,489.21
经营活动现金流出小计		2,166,962,958.05	2,246,921,576.64
经营活动产生的现金流量净额		638,422,483.03	365,377,010.00
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		473,550,000.00	
取得投资收益收到的现金		99,795,024.67	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,544,712.80	90,881.64
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		83,408,100.00	30,550,000.00
投资活动现金流入小计		659,297,837.47	30,640,881.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		894,381,126.66	556,996,335.03
投资支付的现金		249,000,000.00	401,550,000.00
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		1,143,381,126.66	958,546,335.03
投资活动产生的现金流量净额		-484,083,289.19	-927,905,453.39
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			771,499,999.23
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,195,000,000.00	1,324,990,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		629,284,693.95	60,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,824,284,693.95	2,156,489,999.23
偿还债务支付的现金		1,008,740,000.00	891,326,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		265,434,639.77	260,690,796.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		27,413,637.08	60,751,658.44
支付其他与筹资活动有关的现金			24,444,339.62
筹资活动现金流出小计		1,274,174,639.77	1,176,461,336.48
筹资活动产生的现金流量净额		1,550,110,054.18	980,028,662.75
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		452,763.90	26,599.478

五、现金及现金等价物净增加额		1,704,902,011.92	417,526,818.84
加：期初现金及现金等价物余额		1,291,063,149.34	873,536,330.50
六、期末现金及现金等价物余额		2,995,965,161.26	1,291,063,149.34

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

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,138,619,583.52	2,092,939,517.97
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		248,552,307.02	102,868,138.63
经营活动现金流入小计		2,387,171,890.54	2,195,807,656.60
购买商品、接受劳务支付的现金		1,446,268,620.00	1,536,513,261.31
支付给职工以及为职工支付的现金		211,657,015.52	217,938,682.80
支付的各项税费		110,827,314.59	139,731,162.56
支付其他与经营活动有关的现金		136,058,218.18	110,913,572.94
经营活动现金流出小计		1,904,811,168.29	2,005,096,679.61
经营活动产生的现金流量净额		482,360,722.25	190,710,976.99
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		392,550,000.00	
取得投资收益收到的现金		9,288,983.57	40,762,924.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,865,597.03	66,517.93
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		25,030,000.00	
投资活动现金流入小计		428,734,580.60	40,829,442.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		676,941,435.48	361,353,599.52
投资支付的现金		285,091,400.00	454,550,000.00
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		962,032,835.48	815,903,599.52
投资活动产生的现金流量净额		-533,298,254.88	-775,074,157.42
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			771,499,999.23
取得借款收到的现金		2,009,000,000.00	1,238,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		607,000,000.00	60,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,616,000,000.00	2,069,499,999.23
偿还债务支付的现金		846,050,000.00	776,326,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		202,512,987.43	166,324,487.61
支付其他与筹资活动有关的现金			24,444,339.62
筹资活动现金流出小计		1,048,562,987.43	967,095,027.23

筹资活动产生的现金流量净额		1,567,437,012.57	1,102,404,972.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		451,469.54	26,599.48
五、现金及现金等价物净增加额		1,516,950,949.48	518,068,391.05
加：期初现金及现金等价物余额		1,160,239,743.21	642,171,352.16
六、期末现金及现金等价物余额		2,677,190,692.69	1,160,239,743.21

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  
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	264,321,774.00				1,832,066,086.75			6,921,492.84	47,446,390.66		356,448,223.25	285,025,089.30	2,792,229,056.80
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	264,321,774.00				1,832,066,086.75			6,921,492.84	47,446,390.66		356,448,223.25	285,025,089.30	2,792,229,056.80
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					510,000,000.00			-77,721.00	5,337,519.14		68,313,705.46	33,498,080.12	617,071,583.72
(一) 综合收益总额											106,334,948.36	62,598,549.48	168,933,497.84
(二) 所有者投入和减少资本					510,000,000.00								510,000,000.00
1. 股东投入的普通股													

2015 年年度报告

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				510,000,000.00								510,000,000.00
(三) 利润分配								5,337,519.14		-38,021,242.90	-29,100,469.36	-61,784,193.12
1. 提取盈余公积								5,337,519.14		-5,337,519.14		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-32,683,723.76	-29,100,469.36	-61,784,193.12
4. 其他												
(四) 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												
(五) 专项储备								-77,721.00				-77,721.00
1. 本期提取												
2. 本期使用								77,721.00				77,721.00
(六) 其他												
四、本期末余额	264,321,774.00			2,342,066,086.75			6,843,771.84	52,783,909.80		424,761,928.71	318,523,169.42	3,409,300,640.52

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	54,054,054.00				775,001,605.61			-105,843.30	7,699,361.32		125,418,618.81	19,811,964.59	981,879,761.03
（一）综合收益总额											171,117,980.13	33,355,436.10	204,473,416.23
（二）所有者投入和减少资本	54,054,054.00				775,001,605.61								829,055,659.61
1. 股东投入的普通股	54,054,054.00				715,001,605.61								769,055,659.61
2. 其他权益工具持有者投入资本													



2015 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					60,000,000.00							60,000,000.00	
(三) 利润分配								7,699,361.32		-45,699,361.32	-13,517,965.51	-51,517,965.51	
1. 提取盈余公积								7,699,361.32		-7,699,361.32			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-38,000,000.00	-13,517,965.51	-51,517,965.51	
4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备								-105,843.30			-25,506.00	-131,349.30	
1. 本期提取													
2. 本期使用								105,843.30			25,506.00	131,349.30	
(六) 其他													
四、本期末余额	264,321,774.00				1,832,066,086.75			6,921,492.84	47,446,390.66		356,448,223.25	285,025,089.30	2,792,229,056.80

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  
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	264,321,774.00				1,831,041,765.83			184,507.59	47,446,390.66	135,406,476.52	2,278,400,914.60
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	264,321,774.00				1,831,041,765.83			184,507.59	47,446,390.66	135,406,476.52	2,278,400,914.60
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	0.00				510,000,000.00			-77,721.00	5,337,519.14	15,353,948.53	530,613,746.67
(一) 综合收益总额										53,375,191.43	53,375,191.43
(二) 所有者投入和减少资本	0.00				510,000,000.00						510,000,000.00
1. 股东投入的普通股											0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					510,000,000.00						510,000,000.00
(三) 利润分配									5,337,519.14	-38,021,242.90	-32,683,723.76
1. 提取盈余公积									5,337,519.14	-5,337,519.14	
2. 对所有者(或股东)的分配										-32,683,723.76	-32,683,723.76
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											

2015 年年度报告

2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备							-77,721.00			-77,721.00
1. 本期提取										
2. 本期使用							77,721.00			77,721.00
（六）其他										
四、本期期末余额	264,321,774.00				2,341,041,765.83		106,786.59	52,783,909.80	150,760,425.05	2,809,014,661.27

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	54,054,054.00				775,001,605.61			-84,549.30	7,699,361.32	31,294,251.83	867,964,723.46
（一）综合收益总额										76,993,613.15	76,993,613.15
（二）所有者投入和减少资本	54,054,054.00				775,001,605.61						829,055,659.61
1. 股东投入的普通股	54,054,054.00				715,001,605.61						769055659.61
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					60,000,000.00						60,000,000.00
（三）利润分配									7,699,361.32	-45,699,361.32	-38,000,000.00
1. 提取盈余公积									7,699,361.32	-7,699,361.32	

2015 年年度报告

2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他										-38,000,000.00	-38,000,000.00	
（四）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												
（五）专项储备									-84,549.30		-84,549.30	
1. 本期提取												
2. 本期使用									84,549.30		84,549.30	
（六）其他												
四、本期期末余额	264,321,774.00				1,831,041,765.83				184,507.59	47,446,390.66	135,406,476.52	2,278,400,914.60

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

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

##### (一) 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。

2014年10月，公司向兴证证券资产管理有限公司、泰达宏利基金管理有限公司、财通基金管理有限公司、兵工财务有限责任公司、中广核财务有限责任公司、宝盈基金管理有限公司、国联安基金管理有限公司、信达澳银基金管理有限公司合计非公开发行5,405.41万股人民币普通股，非公开发行成功后，公司总股本变为26,432.18万股。

##### (二) 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。

##### (三) 控股股东及实际控制人名称

本公司控股股东及实际控制人均为郴州市人民政府国有资产监督管理委员会。

##### (四) 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

2015年度财务报告经本公司董事会批准于2016年4月19日报出。

#### 2. 合并财务报表范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

本公司本期合并财务报表范围未发生变化，具体情况详见本附注“七、合并范围的变动”和“八、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

### 1. 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。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

### 2. 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。

### 3. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本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在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本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

本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者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。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### 1. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### 2. 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去



按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投

资进行会计处理。

## 8. 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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

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

## 10. 金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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。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。

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

### 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。

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 30%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

6. 本期将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产，持有意图或能力发生改变的依据：（1）没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；（2）管理层没有意图持有至到期；（3）受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独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	单项金额超过 100 万元的应收款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
信用风险特征组合的确定依据：对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对应收款项资产进行分组，这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。	<p>组合的确定依据：①依据账龄划分；②按集团合并范围内关联方划分。</p> <p>根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法：</p> <p>按组合方式实施减值测试时，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年各项组合计提坏账准备的比例。</p>

--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)		
其中：1 年以内分项，可添加行		
1 月以内 (含 1 月)	0	0
1-6 月 (含 6 月)	5	5
6-12 月 (含 12 月)	10	10
1-2 年	15	15
2-3 年	20	20
3 年以上	50	50
3-4 年		
4-5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

单项计提坏账准备的理由	<p>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。</p> <p>确认标准：根据公司经营特点，对账龄在 3 年以上的应收电费、应收水费以及存在确凿证据表明发生了减值的应收款项，作为单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项单独进行减值测试。</p>
坏账准备的计提方法	<p>坏账准备计提方法：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。</p> <p>对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，根据公司的管理权限，经董事会批准后列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。</p>

## 12. 存货

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。

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。

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。

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。

## 13. 划分为持有待售资产

无

## 14. 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本附注“三、（十一）金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

### 1. 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并

日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益）。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### （1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### （2）权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并

计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### （3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“三、（六）合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有



者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

无

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。包括房屋建筑物、大坝、供发电设备、机器设备、运输设备、电子设备及其他设备等

### (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	30	5	3.17
大坝	年限平均法	40	5	2.38

供发电设备	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10-20	5	9.50-4.75
运输设备	年限平均法	8-10	5	11.88-9.50
电子设备及其他设备	年限平均法	8	5	11.88

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

## 17. 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。

## 18. 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。

### 19. 生物资产

无

### 20. 油气资产

无

### 21. 无形资产

#### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

##### 1. 无形资产计价方法

本公司无形资产主要包括土地使用权、软件、非专利权、信息管理系统等，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。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	5-8
非专利权	10
信息管理系统	5-8

使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，本公司尚不存在使用寿命不确定的无形资产。。

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

## (2). 内部研究开发支出会计政策

(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。

## 22. 长期资产减值

公司对除存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产等资产以外的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年末都要进行减值测试。可收回金额根据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两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的

资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 23. 长期待摊费用

无

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

---

### 25. 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。

## 26. 股份支付

无

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

无

## 28. 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。

5.本公司收入确认的具体政策

本公司目前主要业务为购售电、工业气体销售、自来水供应。

售电收入，每月定期通过远程抄表或人工抄表将客户当月用电量输入电力营销系统并生成当

月汇总电力营销报表，经适当审核后，财务凭电力营销报表及发票等记录收入及应收账款；另对国网的电力销售，取得电网公司确认的上网电量结算单作为确认销售收入的时点。

工业气体销售，凭经双方确认的供气计量单及约定的价格开具发票，并合理确信相关经济利益很可能流入公司的情况下，确认收入及应收账款。

自来水销售，每月定期通过人工抄表统计客户当月用水量并录入水费营销系统，水费营销系统根据用水量及设定价格生成当月应收月报汇总表，经适当审核后，确认水费收入。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

#### 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。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产

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

3.资产负债表日，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，则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，转回减记的金额。

4.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，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

本公司将租赁分为经营租赁和融资租赁。

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)、融资租赁的会计处理方法

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。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

无

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 其他

无

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----



增值税	销售商品或提供劳务的增值额 计缴增值税	17%、3%
消费税		
营业税	营业税额	5%、3%
城市维护建设税	按应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	企业所得	25%、15%
教育费附加及地方教育附加	按应纳流转税额	3%、4.5%、5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
郴电龙汇电力能源有限责任公司	15%
秦皇岛郴电天宸工业气体有限公司	15%

## 2. 税收优惠

根据《国家税务总局关于电网企业电网新建项目享受所得税优惠政策问题的公告》(2013年26号文)、《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例和《公共基础设施项目企业所得税优惠目录(2008年版)》的相关规定,符合规定条件和标准的电网(输变电设施)新建项目可享受“三免三减半”的企业所得税优惠政策。本公司各分公司的部分电网设施依照相关规定享受了该项优惠政策。

## 3. 其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	150,252.29	170,860.51
银行存款	2,995,814,908.97	1,290,892,288.83
其他货币资金	10,986,608.31	63,467,513.82
合计	3,006,951,769.57	1,354,530,663.16
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

公司期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制的款项共10,986,608.31元,其中东江引水工程冻结的土地复垦保证金10,786,608.31元,保函保证金200,000.00元。

公司期末无存放在境外的款项。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

其他说明：  
\_\_\_\_\_

### 3、 衍生金融资产

适用 不适用

### 4、 应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	80,017,575.72	66,216,955.56
商业承兑票据	1,201,999.90	
合计	81,219,575.62	66,216,955.56

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	<u>15,411,589.08</u>	
商业承兑票据		
合计	<u>15,411,589.08</u>	

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明  
\_\_\_\_\_

### 5、 应收账款

#### (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	85,879,692.42	29.39	46,234,061.97	53.84		62,801,356.65	22.61	41,820,056.95	66.59	

按账龄组合计提坏账准备的应收账款	163,372,321.83	55.91	17,116,044.91	10.48		171,407,314.37	61.71	15,603,823.34	9.10	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	42,935,388.84	14.69	41,491,382.54	96.64		43,536,923.32	15.68	42,323,611.82	97.21	
合计	292,187,403.09	/	104,841,489.42	/		277,745,594.34	/	99,747,492.11	/	

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
包头市吉宇钢铁有限责任公司	42,966,228.54	10,702,591.18	24.91	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
郴州市迅汇达投资有限公司	7,108,438.37	4,975,906.86	70	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
郴州市涌泉物业管理有限公司	6,378,860.60	4,304,222.74	67.48	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
同新房地产开发有限公司	4,458,610.25	3,636,198.63	81.55	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
郴州宾馆有限公司	3,993,537.88	2,418,187.99	60.55	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
郴州市金艺物业管理有限公司	2,068,004.89	1,290,942.68	62.42	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
临武县玉溪水泥厂	2,019,969.20	2,019,969.20	100	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	85,879,692.42	46,234,061.97	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			

其中：1 年以内分项			
1 月以内（含 1 月）	22,271,638.23		
2-6 月（含 6 月）	53,944,020.13	2,697,201.02	5.00
7-12 月（含 12 月）	35,189,097.30	3,518,909.73	10.00
1 年以内小计	111,404,755.66	6,216,110.75	
1 至 2 年	40,387,338.00	6,058,099.71	15.00
2 至 3 年	3,160,932.06	632,186.41	20.00
3 年以上	8,419,296.11	4,209,648.04	50.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	163,372,321.83	17,116,044.91	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：  
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 11,093,997.31 元；本期收回或转回坏账准备金额 6,000,000.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
唐山港陆钢铁有限公司	6,000,000.00	催收回款
合计	6,000,000.00	/

其他说明

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

期末应收账款余额前五名合计 162,659,657.18 元，占应收账款余额的比例为 55.67%，计提坏账准备金额 25,328,326.06 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

无

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

无

其他说明：

无

## 6、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	26,700,395.23	80.85	24,962,205.35	78.52
1 至 2 年	2,081,841.79	6.30	1,704,338.53	5.36
2 至 3 年	711,510.14	2.15	1,795,648.57	5.65
3 年以上	3,534,708.78	10.70	3,329,899.08	10.47
合计	33,028,455.94	100	31,792,091.53	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

\_\_\_\_\_

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

期末预付款项前五名金额合计 17,457,286.70 元，占期末预付款项总额比例为 52.85%。

其他说明

\_\_\_\_\_

## 7、应收利息

适用 不适用

### (1).

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 8、应收股利

适用 不适用

### (1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
新余中邦工业气体有限公司	17,861,531.01	
合计	17,861,531.01	

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

2015 年 12 月 18 日，本公司联营企业新余中邦工业气体有限公司董事会决议对 2014 年剩余未分配利润进行分配，本公司子公司上海椰电裕旺投资有限公司根据决议分配金额确认应收股利 17,861,531.01 元，上述应收股利于 2016 年 1 月 8 日全额收到。

## 9、其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额			
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	135,004,383.60	78.26	20,777,777.01	15.39		192,105,322.32	82.06	20,137,023.71	10.48
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	27,471,993.96	15.93	3,500,154.50	12.74		33,692,684.81	14.39	4,594,363.58	13.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	10,025,823.25	5.81	9,775,823.25	97.51		8,293,712.17	3.55	8,043,712.17	96.99
合计	172,502,200.81	/	34,053,754.76	/		234,091,719.30	/	32,775,099.46	/

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
城市公用事业附加	82,881,797.91	2,099,250.24	2.53	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
湖南省水利电力有限责任公司	23,608,200.00			按摊余价值小于账面值之间的差额计提
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
资兴市电力集团公司	8,716,155.29	499,520.82	5.73	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
青龙满族自治县德龙铸业开发有限公司	3,238,448.91	1,619,224.46	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	135,004,383.60	20,777,777.01	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额

账龄	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 月以内（含 1 月）	7,319,952.08		
2-6 月（含 6 月）	4,485,516.31	224,275.79	5.00
7-12 月（含 12 月）	5,102,216.34	510,221.64	10.00
1 年以内小计	16,907,684.73	734,497.43	
1 至 2 年	4,581,047.69	687,157.17	15.00
2 至 3 年	3,043,768.73	608,753.75	20.00
3 年以上	2,939,492.81	1,469,746.16	50.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	27,471,993.96	3,500,154.51	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

#### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 3,678,655.3 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,400,000.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
郴州市福泉度假有限公司	2,400,000.00	收回欠款
合计	2,400,000.00	/

#### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
农网改造还本付息资金	32,324,355.29	125,234,820.60
城市公用事业附加	82,881,797.91	45,510,720.23
股权转让款	15,081,287.72	19,881,287.72
备用金	7,091,789.27	9,483,590.52
保证金	2,937,301.09	8,204,220.94
设备等处置与用户安装工程款	6,776,769.84	2,787,561.66
其他往来款	25,408,899.69	22,989,517.63

合计	172,502,200.81	234,091,719.30
----	----------------	----------------

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
城市公用事业附加	城市公用事业附加	82,881,797.91	2年以内	48.05	2,099,250.24
湖南省水利电力有限责任公司	农网改造还本付息资金	23,608,200.00	1-2年	13.69	
永兴悦来温泉度假有限公司	股权转让款	15,081,287.72	3年以上	8.74	15,081,287.72
资兴市电力集团公司	农网改造还本付息资金	8,716,155.29	1-2年	5.05	499,520.82
青龙满族自治县德龙铸业开发有限公司	其他往来款	3,238,448.91	1-2年	1.88	1,619,224.46
合计	/	133,525,889.83	/	77.41	19,299,283.24

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	25,817,034.82		25,817,034.82	33,909,128.66		33,909,128.66
在产品						
库存商品	7,346,692.79	2,049,402.39	5,297,290.40	7,346,692.79	1,429,892.79	5,916,800.00
周转材料						
消耗性生物资产						



建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	33,163,727.61	2,049,402.39	31,114,325.22	41,255,821.45	1,429,892.79	39,825,928.66

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	1,429,892.79	619,509.6				2,049,402.39
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,429,892.79	619,509.6				2,049,402.39

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

无

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

## 13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	177,000,000.00	401,550,000.00

预缴的增值税	7,170,130.91	45,670,933.50
待抵扣增值税进项税额	11,751,554.47	17,041,125.34
预缴的企业所得税	6,347,808.00	1,279,126.44
预缴的其他税费	220,827.87	29,396.38
合计	202,490,321.25	465,570,581.66

其他说明

#### 14、可供出售金融资产

适用 不适用

##### (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	160,000.00		160,000.00	160,000.00		160,000.00
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的						
按成本计量的	160,000.00		160,000.00	160,000.00		160,000.00
合计	160,000.00		160,000.00	160,000.00		160,000.00

##### (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

##### (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
湖南芙蓉电力有限责任公司	160,000.00			160,000.00						
合计	160,000.00			160,000.00					/	

##### (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

##### (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

适用 不适用

其他说明

## 15、持有至到期投资

□适用 √不适用

## (1). 持有至到期投资情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计						

## (2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计		/	/	/

## (3). 本期重分类的持有至到期投资：

其他说明：

## 16、长期应收款

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
郴州郴电科技有限公司	10,621,036.69			4,534,754.44				8,894,996.88	24,050,788.01	
新余中邦工业气体有限公司	187,881,711.45			31,994,046.26			107,861,531.01		112,014,226.70	
小计	198,502,748.14			36,528,800.70			107,861,531.01	8,894,996.88	136,065,014.71	

合计	198,502,748.14		36,528,800.70		107,861,531.01		8,894,996.88	136,065,014.71	
----	----------------	--	---------------	--	----------------	--	--------------	----------------	--

## 其他说明

注1: 对郴州郴电科技有限公司其他金额8,894,996.88元, 为本期郴州郴电科技有限公司对本公司逆流交易中未实现内部交易利润在合并报表层面调整金额。

注2: 本公司联营企业郴州辉煌电子传媒有限责任公司由于超额亏损, 本公司对其长期股权投资已减记至零。

## 18、投资性房地产

适用 不适用

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值:				
1. 期初余额	1,175,309,602.62	3,902,151,466.57	35,404,240.27	5,112,865,309.46
2. 本期增加金额	128,650,844.64	705,914,727.38	1,375,814.99	835,941,387.01
(1) 购置		15,722,694.21	1,375,814.99	17,098,509.20
(2) 在建工程转入	114,772,309.97	689,730,509.17		804,502,819.14
(3) 企业合并增加				
(4) 其他	13,878,534.67	461,524.00		14,340,058.67
3. 本期减少金额		26,469,168.83	3,672,171.92	30,141,340.75
(1) 处置或报废		15,476,043.83	3,672,171.92	19,148,215.75
(2) 更新改造转在建工程		10,993,125.00		10,993,125.00
(3) 其他				0.00
4. 期末余额	1,303,960,447.26	4,581,597,025.12	33,107,883.34	5,918,665,355.72
二、累计折旧				
1. 期初余额	327,179,561.95	971,049,156.84	23,286,610.28	1,321,515,329.07
2. 本期增加	42,563,336.51	202,683,037.67	2,325,421.45	247,571,795.63

金额				
(1) 计提	42,563,336.51	202,683,037.67	2,325,421.45	247,571,795.63
3. 本期减少金额		14,832,181.05	3,184,146.72	18,016,327.77
(1) 处置或报废		7,579,771.87	3,184,146.72	10,763,918.59
(2) 更新改造转在建工程		7,252,409.18		7,252,409.18
4. 期末余额	369,742,898.46	1,158,900,013.46	22,427,885.01	1,551,070,796.93
三、减值准备				
1. 期初余额	13,040,315.13	7,945,648.53		20,985,963.66
2. 本期增加金额		1,416,511.25		1,416,511.25
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	13,040,315.13	9,362,159.78		22,402,474.91
四、账面价值				
1. 期末账面价值	921,177,233.67	3,413,334,851.88	10,679,998.33	4,345,192,083.88
2. 期初账面价值	835,089,725.54	2,923,156,661.20	12,117,629.99	3,770,364,016.73

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋、建筑物	59,774,499.81	6,820,794.65		52,953,705.16	
机器设备	309,094,681.66	71,612,864.87		237,481,816.79	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
同心花园门面	1,269,906.79	公司名称变更后未更名
泵房、配电房等附属设施	3,493,054.29	资料不全，无法办理

其他说明：

本公司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、秦皇岛郴电天宸工业气体有限公司、秦皇岛郴电龙汇电力能源有限责任公司，因下游企业临时停产，上述四个子公司在资产负债表日亦处于临时停产状态，相应主要固定资产暂时处于闲置状态。其中：唐山中邦工业气体有限公司于2016年4月正式恢复生产，包头市天宸中邦工业气体有限公司于2016年3月收到客户包头市吉宇钢铁有限责任公司计划4月复产函件，近期将复产，上述两子公司本期工业气体销售均产生了良好的经济效益，相应长期资产无需计提减值准备。

秦皇岛郴电天宸工业气体有限公司与秦皇岛郴电龙汇电力能源有限责任公司，因下游企业尚在运作资产重组等重大事项，截至本财务报告批准报出日，两公司尚处于停产状态，本公司聘请了具备证券期资格评估机构对两公司资产负债表日固定资产的市场价值进行了价值咨询，不存在大额可收回金额低于账面价值的单项资产，故未计提减值准备。

## 20、在建工程

√适用 □不适用

### (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
农网改造工程	335,597,168.90		335,597,168.90	253,719,992.51		253,719,992.51
格瑞环保污水处理工程	160,558,656.57		160,558,656.57	47,864,428.84		47,864,428.84
东江引水二期工程	65,777,554.91		65,777,554.91	75,654,450.90		75,654,450.90
忙蚌水电站工程	12,916,708.83		12,916,708.83	7,862,578.33		7,862,578.33
水电机组扩容改造工程	12,087,409.03		12,087,409.03	32,077,112.40		32,077,112.40
郴州市城区管网建设工程	10,456,571.63		10,456,571.63	25,256,148.57		25,256,148.57
万国酒店装修改造工程	2,026,536.00		2,026,536.00	2,850,441.20		2,850,441.20
输变电站工程				2,597,293.27		2,597,293.27
农网配套信息系统				15,681,112.60		15,681,112.60
其他零星工程	4,176,804.31		4,176,804.31	498,790.00		498,790.00
合计	603,597,410.18		603,597,410.18	464,062,348.62		464,062,348.62

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	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
农网改造升级工程	1,600,000,000	253,719,992.51	756,828,828.96	672,080,570.57	2,871,082.00	335,597,168.90	63.41	63.41	167,825,464.97	132,327,041.59	5.50	农网专项贷款
东江引水二期工程	1,199,999,999.2	75,654,450.90	30,460,484.01		40,337,380.00	65,777,554.91	8.85	8.85	802,232.30			募集资金
格瑞环保污水处理工程	338,000,000	47,864,428.84	112,694,227.73			160,558,656.57	47.50	47.50	1,852,245.67	1,852,245.67	4.75	借款；自筹
水电机组扩容改造工程	64,000,000	32,077,112.40	36,989,562.94	56,979,266.31		12,087,409.03	107.92	107.92				自筹；政府补助
郴州市城区管网建设工程	80,000,000	25,256,148.57	33,957,458.87	48,757,035.81		10,456,571.63	69.11	69.11				自筹
农网配套信息系统	20,000,000	15,681,112.60	6,398,372.20	22,079,484.80			110.40	100.00				自筹
忙蚌水电站工程	66,000,000	7,862,578.33	5,054,130.50			12,916,708.83	19.57	19.57				自筹
合计	3,367,999,999.2	458,115,824.15	982,383,065.21	799,896,357.49	43,208,462.00	<u>597,394,069.87</u>	/	/	170,479,942.94	134,179,287.26	/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况:**

□适用 √不适用

其他说明

本期其他减少额 43,208,462.00 元,系本期相应项目用地取得土地使用权证,将原计入在建工程的土地使用权原价及相应税费转入无形资产核算。

**21、工程物资**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
农网改造工程物资	78,354,771.41	36,804,020.63
供水管网工程物资	5,417,031.84	1,855,966.19
合计	83,771,803.25	38,659,986.82

其他说明:

**22、固定资产清理**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、无形资产****(1). 无形资产情况**

单位:元 币种:人民币

项目	非专利技术	信息管理系统	财务软件	土地使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	19,834,760.00	7,005,682.29	1,681,067.13	84,422,060.68	112,943,570.1
2. 本期增加金额		1,797,000.00	73,628.05	43,208,462.00	45,079,090.05
(1) 购置		1,797,000.00	73,628.05	43,208,462.00	45,079,090.05
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					



3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	19,834,760.00	8,802,682.29	1,754,695.18	127,630,522.68	158,022,660.15
二、累计摊销					
1. 期初余额	19,020,906.00	5,611,286.86	734,789.90	15,998,540.28	41,365,523.04
2. 本期增加金额	813,854.00	581,858.82	178,182.98	2,665,169.00	4,239,064.80
(1) 计提	813,854.00	581,858.82	178,182.98	2,665,169.00	4,239,064.80
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	19,834,760.00	6,193,145.68	912,972.88	18,663,709.28	45,604,587.84
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值		2,609,536.61	841,722.30	108,966,813.40	112,418,072.31
2. 期初账面价值	813,854.00	1,394,395.43	946,277.23	68,423,520.40	71,578,047.06

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 \_\_\_\_\_

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:**

适用 不适用

其他说明:

\_\_\_\_\_

**26、开发支出**

适用 不适用

**27、商誉**

适用 不适用

## (1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
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	<u>23,392,913.65</u>					<u>23,392,913.65</u>

## (2). 商誉减值准备

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

公司对常州中天邦益气体有限公司、德能水电有限公司的投资成本已经通过分配红利收回，相关商誉未发生减值；根据郴州市自来水有限责任公司现有的经营状况判断，预期2-3年内可收回投资成本，相关商誉未发生减值。

其他说明

## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费		2,660,298.36	12,964.84		2,647,333.52
合计		2,660,298.36	12,964.84		2,647,333.52

其他说明：

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

□适用 √不适用

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性	递延所得税	应纳税暂时性	递延所得税

	差异	负债	差异	负债
非同一控制企业合并资产评估增值			2,763,580.56	690,895.14
可供出售金融资产公允价值变动				
合计			2,763,580.56	690,895.14

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	135,291,158.42	117,944,358.59
应收账款坏账准备	104,841,489.42	99,747,492.11
其他应收款坏账准备	34,053,754.76	32,775,099.46
存货跌价准备	2,049,402.39	1,429,892.79
固定资产减值准备	22,402,474.91	20,985,963.66
合计	298,638,279.90	272,882,806.61

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年		20,394,172.91	
2016 年	20,736,741.85	20,830,020.50	
2017 年	13,487,045.33	13,086,046.59	
2018 年	25,607,906.60	26,750,597.20	
2019 年	36,791,318.54	36,883,521.39	
2020 年	38,668,146.10		
合计	135,291,158.42	117,944,358.59	/

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 30、其他非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
购建长期资产预付款	23,961,250.19	17,364,838.30
合计	23,961,250.19	17,364,838.30

其他说明:

\_\_\_\_\_

**31、短期借款**

√适用 □不适用

**(1). 短期借款分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		115,000,000.00
抵押借款		16,600,000.00
保证借款	116,000,000.00	358,390,000.00
信用借款	560,000,000.00	370,000,000.00
合计	676,000,000.00	859,990,000.00

短期借款分类的说明：  
\_\_\_\_\_**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明  
\_\_\_\_\_**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		542,610.24
合计		542,610.24

本期末已到期未支付的应付票据总额为\_\_\_\_\_元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付水电费	104,721,186.46	48,555,629.20
应付材料及设备款	113,866,322.42	126,408,539.61
其他	1,843,313.57	2,630,368.22
合计	220,430,822.45	177,594,537.03

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
华翔翔能电气股份有限公司	3,323,303.70	暂未支付
思源电气股份有限公司	3,128,000.00	暂未支付
上海思源高压开关有限公司	2,450,000.00	暂未支付
飞洲集团有限公司	2,058,976.01	暂未支付
永兴县水利电力有限责任公司	2,042,325.02	暂未支付
合计	<u>13,002,604.73</u>	/

其他说明

账龄超过一年的应付款项主要为应付设备及材料款，鉴于项目工期较长，尚未支付。

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收电费	40,092,320.22	42,550,790.18
预收水费	11,345,175.02	12,544,769.36
预收水电安装工程款	13,392,692.18	7,282,293.91
预收气体款等	934,561.90	980,452.43
合计	65,764,749.32	63,358,305.88

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,418,333.17	245,899,999.51	244,223,205.91	17,095,126.77
二、离职后福利-设定提存计划	656,077.25	28,724,584.46	27,045,789.95	2,334,871.76
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他				

福利				
合计	16,074,410.42	274,624,583.97	271,268,995.86	19,429,998.53

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,477,894.24	192,378,112.94	190,928,061.44	12,927,945.74
二、职工福利费		18,475,880.54	18,475,880.54	
三、社会保险费	304,063.60	13,517,346.12	13,526,640.08	294,769.64
其中: 医疗保险费	265,202.61	10,714,407.72	10,717,418.53	262,191.80
工伤保险费	26,537.11	2,032,093.39	2,035,852.85	22,777.65
生育保险费	12,323.88	770,845.01	773,368.70	9,800.19
四、住房公积金	416,649.68	16,329,699.14	16,282,915.62	463,433.20
五、工会经费	2,218,656.23	3,263,484.20	3,186,987.52	2,295,152.91
六、职工教育经费	928,951.16	1,822,549.27	1,673,370.65	1,078,129.78
七、其他短期薪酬	72,118.26	112,927.30	149,350.06	35,695.50
合计	15,418,333.17	245,899,999.51	244,223,205.91	17,095,126.77

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	588,831.08	27,246,817.24	25,542,157.80	2,293,490.52
2、失业保险费	67,246.17	1,477,767.22	1,503,632.15	41,381.24
3、企业年金缴费				
合计	656,077.25	28,724,584.46	27,045,789.95	2,334,871.76

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 38、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	11,188,922.60	31,316,015.38
增值税	11,569,835.83	6,846,006.76
营业税	1,261,211.68	765,833.62
土地使用税	162,865.75	381,560.38
房产税	795,299.64	755,260.78
城市维护建设税	1,206,793.67	1,518,279.58
教育费附加及地方教育附加	1,056,409.43	1,148,949.54

代扣代缴个人所得税	604,273.12	492,674.79
其他	1,435,280.98	2,217,982.03
合计	29,280,892.70	45,442,562.86

其他说明：

### 39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		119,240.37
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
农行逾期贷款利息	16,131,234.07	14,570,134.05
合计	16,131,234.07	14,689,374.42

重要的已逾期未支付的利息情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因
郴州市自来水有限责任公司	16,131,234.07	该逾期贷款利息系历史陈欠贷款产生
合计	16,131,234.07	/

其他说明：

### 40、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
香港恒龙科技有限公司	1,908,360.80	1,908,360.80
香港明键国际有限公司	232,903.39	232,903.39
永兴县水利电力有限责任公司	1,686,832.28	
长沙嘉欣商务信息咨询有限公司	0.97	0.97
合计	3,828,097.44	2,141,265.16

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

注：本期新增永兴县水利电力有限责任公司应付股利金额1,686,832.28元，为子公司湖南德能湘江水电有限责任公司利润分配所致；其他应付股利，为子公司常州中天邦益气体有限公司应付少数股东股利，超过1年未支付的原因主要为资金周转需要，暂未支付。

#### 41、其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程、设备及材料款	359,600,641.48	252,413,977.75
应付其他往来款	37,317,102.40	19,932,370.70
应付资产收购款	20,538,789.77	20,538,789.77
应付代收代扣款	12,131,088.60	19,682,203.98
应付保证金及押金	29,918,307.46	18,231,840.19
应付电价调整平衡资金	10,480,390.01	11,269,838.31
应付暂收财政款		10,000,000.00
应付股利利息		8,121,628.20
应付租赁费	10,578,987.78	9,614,941.41
应付股权收购款	2,085,781.41	2,085,781.41
农网改造还本付息资金	36,005,657.19	
合计	518,656,746.10	371,891,371.72

##### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
四清湖供水有限公司(黄建民)	20,538,789.77	产权证未办理到位，款项尚未支付
秦皇岛福电实业集团有限公司	14,135,273.62	暂未支付
电价调整平衡资金	10,044,483.31	政策不明确，未支付
风险押金	4,972,526.65	系押金，暂不支付
临武县衡武高速公路建设协调指挥部	3,655,240.78	尚未结算
营业股保证金	2,875,141.49	系保证金，暂未支付
湖南沪变电力技术有限公司	2,496,000.00	尚未结算
广东兴达利建设工程有限公司	2,468,114.18	尚未结算
湖南省湘乡输变电建设有限公司	2,391,000.00	尚未结算
代收水资源费	2,222,391.81	暂未支付
郴州郴电科技有限公司	2,150,123.80	暂未支付
南方水务有限公司	2,085,781.41	系尾款，按协议未支付
广东新亚光电缆实业公司	2,080,801.95	尚未结算
湖南盈达电力建设有限公司	2,070,843.86	尚未结算
湖南鸿安电力建设有限公司	2,026,633.00	尚未结算



合计	76,213,145.63	/
----	---------------	---

其他说明

#### 42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	8,000,000.00	15,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	8,000,000.00	15,000,000.00

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
逾期的长期借款	24,900,000.00	25,900,000.00
合计	24,900,000.00	25,900,000.00

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

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100万元。

#### 45、长期借款

适用 不适用

##### (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	3,306,110,000.00	2,132,160,000.00
抵押借款		62,200,000.00
保证借款	155,000,000.00	67,500,000.00

信用借款	271,994,212.00	92,994,212.00
合计	3,733,104,212.00	2,354,854,212.00

长期借款分类的说明：

期末与长期借款相关的质押及保证借款情况详见本附注“十二、承诺及或有事项”。

其他说明，包括利率区间：

期末信用借款利率区间为 3%-同期贷款基准利率，保证借款利率区间为同期贷款基准利率-基准利率上浮 5%，质押借款利率区间为 1.2%-5 年期贷款基准利率。

#### 46、应付债券

适用 不适用

(1).

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

适用 不适用

其他说明：

#### 47、长期应付款

适用 不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
长期借款	45,000,000.00	

其他说明：

此款项系本公司从郴州市城市建设投资发展集团有限公司（以下简称“郴州城投”）借入款项。根据郴州城投与国开发展基金有限公司（委托人）、国家开发银行股份有限公司（受托人）签订的《国开发展基金股东借款合同》，委托人委托受托人向郴州城投提供长期贷款4500万元，用于本公司作为项目公司的2015年郴电国际城镇配电网建设改造项目，本公司对上述借款提供了连带责任保证。

**48、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**(1) 长期应付职工薪酬表**

□适用 √不适用

**(2) 设定受益计划变动情况**

□适用 √不适用

其他说明：  
\_\_\_\_\_**49、专项应付款**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	180,937,240.29	88,608,100.00	9,706,513.40	259,838,826.89	
合计	180,937,240.29	88,608,100.00	9,706,513.40	259,838,826.89	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
“金太阳”工程政府补助	55,223,286.85	25,030,000.00	4,035,576.54		76,217,710.31	与资产相关
江源水库工程政府补助	51,020,000.00		1,275,500.00		49,744,500.00	与资产相关
焦炉煤气利用项目政府补助	9,416,666.67		500,000.00		8,916,666.67	与资产相关
郴州市城区供水管网工程	22,441,666.90	15,000,000.00	1,762,499.88		35,679,167.02	与资产相关
供水设施建设(国债转贷资金转拨款)	5,774,647.71		845,070.48		4,929,577.23	与资产相关
管网改造工程政府补助	1,170,000.00		90,000.00		1,080,000.00	与资产相关

水电机组增效扩容改造工程补贴	26,550,000.00	16,344,000.00	394,625.00		42,499,375.00	与资产相关
湘马矿区110KV变电站	9,340,972.16	200,000.00	512,546.55		9,028,425.61	与资产相关
郴州市区王仙湖引水专项资金		5,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
东江引水土地区返还款		21,584,100.00	290,694.95		21,293,405.05	与资产相关
郴州市第四污水处理厂及配套管网建设工程		5,450,000.00			5,450,000.00	与资产相关
合计	180,937,240.29	88,608,100.00	9,706,513.40		259,838,826.89	/

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 53、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	264,321,774						264,321,774

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 54、其他权益工具

适用 不适用

## 55、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,081,965,527.67			1,081,965,527.67
其他资本公积				
其中：国家独享资	579,000,000.00	510,000,000.00		1,089,000,000.00

本公积				
其他	171,100,559.08			171,100,559.08
合计	1,832,066,086.75	510,000,000.00		2,342,066,086.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期其他资本公积增加510,000,000.00元，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510,000,000.00元转入“资本公积-其他资本公积-国家独享资本公积”。

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

#### 58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	6,921,492.84		77,721.00	6,843,771.84
合计	6,921,492.84		77,721.00	6,843,771.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 59、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	47,446,390.66	5,337,519.14		52,783,909.80
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	47,446,390.66	5,337,519.14		52,783,909.80

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期根据母公司实现净利润的10%，计提法定盈余公积5,337,519.14元。

#### 60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	356,448,223.25	231,029,604.44
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	356,448,223.25	231,029,604.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	106,334,948.36	171,117,980.13
减：提取法定盈余公积	5,337,519.14	7,699,361.32
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	32,683,723.76	38,000,000.00

转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	424,761,928.71	356,448,223.25

调整期初未分配利润明细:

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,226,067,096.46	1,870,815,268.42	2,214,381,586.86	1,810,984,454.45
其他业务	74,404,419.88	37,989,069.12	55,413,087.95	16,759,993.88
合计	<u>2,300,471,516.34</u>	<u>1,908,804,337.54</u>	<u>2,269,794,674.81</u>	<u>1,827,744,448.33</u>

## 62、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
消费税		
营业税	1,938,044.15	4,583,735.44
城市维护建设税	6,650,644.92	7,450,386.31
教育费附加	6,177,883.74	6,184,125.58
资源税		
合计	14,766,572.81	18,218,247.33

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 63、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	3,421,591.98	3,800,616.54
水费附加	1,656,858.13	1,587,489.19
水电费、价调基金	1,104,572.07	1,058,326.15
其他	701,428.43	516,521.00
合计	6,884,450.61	6,962,952.88

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 64、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	97,832,746.80	91,275,246.69
折旧费	12,803,862.30	13,121,939.11
费用性税金	10,916,608.88	8,952,071.40
车辆使用费	5,995,101.44	6,902,750.78
业务招待费	4,493,177.00	5,389,294.69
无形资产摊销	4,239,064.79	4,517,291.50
保险费	3,193,357.28	3,548,642.06
租赁费	2,568,325.59	2,120,751.11
差旅费	2,409,466.38	2,815,440.37
办公费	2,391,731.18	3,276,955.73
咨询费	1,283,104.93	771,125.24
聘请中介机构费	1,052,584.99	977,502.29
其他管理费用	14,290,436.94	15,384,518.14
合计	163,469,568.50	159,053,529.11

其他说明：

—

## 65、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	64,478,223.12	69,060,087.07
减：利息收入	-25,323,324.05	-5,389,449.73
汇兑损失	-452,763.90	-26,599.48
其他财务费用	639,735.41	460,626.24
合计	39,341,870.58	64,104,664.10

其他说明：

—

## 66、资产减值损失

√适用 □不适用

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	6,372,652.61	9,961,271.68
二、存货跌价损失	619,509.60	1,429,892.79
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	1,416,511.25	
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	8,408,673.46	11,391,164.47

其他说明：

#### 67、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	36,528,800.70	104,919,732.56
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
购买理财产品收益	9,795,024.67	
合计	46,323,825.37	104,919,732.56

其他说明：

#### 69、营业外收入

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	6,242.72	27,175.63	6,242.72
合计			
其中：固定资产处置利得	6,242.72	27,175.63	6,242.72
无形资产处置			



利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	14,780,513.40	8,262,112.25	14,780,513.40
其他	1,470,544.55	1,944,196.25	1,470,544.55
合计	16,257,300.67	10,233,484.13	16,257,300.67

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
递延收益转入	9,706,513.40	6,529,112.25	与资产相关
土桥商贸园物流园区杆线搬迁补助	2,594,000.00		与收益相关
水费附加返还	1,500,000.00	1,550,000.00	与收益相关
中小企业发展专项资金	300,000.00		与收益相关
财政下路灯维护项目材料资金	200,000.00		与收益相关
工业企业扶持补助	200,000.00		与收益相关
失业保险补助	130,000.00		与收益相关
郴州市就业服务局失业保险基金	90,000.00		与收益相关
工业奖励	30,000.00		与收益相关
财政引进人才费用	30,000.00	100,000.00	与收益相关
外商投资企业所得税奖励		83,000.00	与收益相关
合计	14,780,513.40	8,262,112.25	/

其他说明：

## 70、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	3,216,027.08	2,838,008.39	3,216,027.08
其中：固定资产处置损失	3,216,027.08	2,838,008.39	3,216,027.08
无形资产处置损失			

债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	765,000.00	370,060.00	765,000.00
非常损失	2,629,800.00		2,629,800.00
延迟支付股利罚息		23,633,679.79	
其他支出	3,960,795.14	2,975,945.13	3,960,795.14
合计	10,571,622.22	29,817,693.31	10,571,622.22

其他说明：

非常损失本期金额2,629,800.00元，因本期郴州部分地区发生水灾致使线路资产受损所致。

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	42,562,943.96	63,264,119.75
递延所得税费用	-690,895.14	-82,344.01
合计	41,872,048.82	63,181,775.74

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	210,805,546.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	52,701,386.68
子公司适用不同税率的影响	1,523,838.76
调整以前期间所得税的影响	-4,056,467.04
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,408,224.91
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	10,275,000.53
合并抵销利润影响当期所得税	348,110.23
归属于合营企业和联营企业的损益	-9,132,200.18
税收优惠	-4,735,520.26
利用以前年度可弥补亏损	-4,184,344.74
其他	-5,275,980.07
所得税费用	<u>41,872,048.82</u>

其他说明：

注1：税收优惠金额相应优惠政策，详见本附注“五、（二）重要税收优惠政策及其依据”。

注2：其他金额-5,275,980.07元，其中：递延所得税负债转回，影响-690,895.14元；子公司唐

山中邦工业气体有限公司本期确认上期已缴企业所得税收入，影响-4,585,084.93元。

## 72、其他综合收益

详见附注

## 73、合并现金流量表项目

### (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	本期发生额	上期发生额
收到的附加基金	184,358,603.38	74,970,576.26
收到的往来款及其他	6,600,776.81	1,155,774.37
与收益相关的政府补助	5,074,000.00	1,733,000.00
利息收入	25,323,324.05	5,389,449.73
合计	221,356,704.24	83,248,800.36

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

本期收到的附加基金184,358,603.38元，较上期增长109,388,027.12元，主要为本期收到湖南省水利电力有限责任公司农网改造还本付息资金113,040,000.00元。

### (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	本期发生额	上期发生额
支付的附加基金	43,501,583.51	27,963,420.48
支付的管理费用	37,664,320.89	41,186,980.41
支付的银行手续费	639,735.41	460,626.24
付现的营业外支出	4,725,795.14	3,346,005.13
支付的销售费用	3,462,858.63	3,162,336.34
往来款及其他付现费用	2,132,945.98	1,959,120.61
合计	92,127,239.56	78,078,489.21

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

本期支付的附加基金，主要为农网改造还本付息资金使用增加。

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	78,608,100.00	30,550,000.00
股权转让款收回	4,800,000.00	
合计	83,408,100.00	30,550,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

递延收益本期增加88,608,100.00元，其中收现78,608,100.00元，差额为年初其他应付款中暂收财政款本期转入递延收益金额10,000,000.00元，递延收益具体增加情况详见本附注递延收益内容；本公司本期将收到的与资产相关的政府补助计入收到的其他与投资活动有关的现金，并将上年收到的与资产相关的政府补助30,550,000.00元，从收到的其他与经营活动有关的现金重述至收到的其他与投资活动有关的现金。

#### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到国家农网升级改造工程投入款项	510,000,000.00	60,000,000.00
定期存款质押及贷款保证金收回	52,000,000.00	
计息资金往来增加	22,284,693.95	
长期应付款增加	45,000,000.00	
合计	629,284,693.95	60,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

注1：本期收到的国家农网升级改造工程投入款项510,000,000.00元，详见本附注资金公积增加内容。

注2：定期存款质押及贷款保证金收回52,000,000.00元，主要为期初质押的其他货币资金-定期存款50,000,000.00元，本期解除质押。

注3：计息资金往来增加22,284,693.95元，为本公司子公司常州中天邦益气体有限公司因资金周转需要，临时借入计息资金往来。

注4：长期应付款增加，详见本附注长期应付款披露内容。

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
用于借款质押的定期存单		22,000,000.00
发行股票支付的中介咨询费		2,444,339.62
合计		24,444,339.62

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 74、合并现金流量表补充资料

## (1) 合并现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	168,933,497.84	204,473,416.23
加：资产减值准备	8,408,673.46	11,391,164.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	247,571,795.63	206,878,997.08
无形资产摊销	4,239,064.79	4,517,291.50
长期待摊费用摊销	12,964.84	
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）	3,209,784.36	2,810,832.76
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,629,800.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	64,025,459.22	69,033,487.59
投资损失（收益以“-”号填列）	-46,323,825.37	-104,919,732.56
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）	-690,895.14	-82,344.01
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,092,093.84	-9,022,191.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	65,119,891.19	-42,690,222.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	113,194,178.37	22,986,310.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	638,422,483.03	365,377,010.00
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,995,965,161.26	1,291,063,149.34
减：现金的期初余额	1,291,063,149.34	873,536,330.50

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	1,704,902,011.92	417,526,818.84

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,995,965,161.26	1,291,063,149.34
其中：库存现金	150,252.29	170,860.51
可随时用于支付的银行存款	2,995,814,908.97	1,290,892,288.83
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	2,995,965,161.26	1,291,063,149.34
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,986,608.31	保证金
应收票据		
存货		
固定资产	31,504,339.36	借款抵押

无形资产	4,660,080.73	借款抵押
合计	<u>47,151,028.40</u>	/

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 77、外币货币性项目

适用 不适用

### (1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,205,460.15	6.4936	7,827,776.03
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

其他说明：

\_\_\_\_\_

### (2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

## 78、套期

适用 不适用

## 79、其他

\_\_\_\_\_

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (2). 合并成本及商誉

适用 不适用

#### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

#### (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

#### (5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

——  

#### (6). 其他说明:

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (2). 合并成本

适用 不适用

#### (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明:  
——



**3、反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

\_\_\_\_\_

#### 6、 其他

\_\_\_\_\_

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

#### (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
湖南汇银国际投资有限责任公司	长沙市	长沙市	投资	100	100	设立或投资
常州中天邦益气体有限公司	常州市	常州市	工业气体制造	45.50	50.50	设立或投资
唐山中邦工业气体有限公司	唐山市	唐山市	工业气体制造	45.50	50.50	设立或投资
湖南郴电国际水电投资有限责任公司	郴州市	郴州市	水电投资开发	98.72	98.72	设立或投资
德能水电有限公司	永兴县	永兴县	水力发电	70	70	设立或投资
湖南德能湘江水电有限公司	永州市东安县	永州市东安县	水力发电	80	80	设立或投资
上海郴电裕旺投资有限公司	上海市	上海市	投资	65	65	设立或投资
临沧郴电水电投资有限公司	云南省临沧市	云南省临沧市	水力发电	51	51	设立或投资
邯郸郴电电力能源有限责任公司	河北省磁县	河北省磁县	焦炉煤气发电	100	100	设立或投资
秦皇岛郴电天宸工业气体有限公司	秦皇岛青龙满族自治县	秦皇岛青龙满族自治县	工业气体设备购销	100	100	设立或投资
秦皇岛郴电龙汇电力能源有限责任公司	秦皇岛青龙满族自治县	秦皇岛青龙满族自治县	电力供应；投资咨询服务	59	59	设立或投资
湖南郴电格瑞环保科技有限公司	郴州市	郴州市	污水处理	100	100	设立或投资
郴州万国大酒店有限责任公司	郴州市	郴州市	酒店服务	100	100	非同一控制下企业合并
郴州市自来水有限责任公司	郴州市	郴州市	自来水生产、供应	100	100	非同一控制下企业合并
包头市天宸中邦工业气体有限公司	包头市	包头市	工业气体制造	60	60	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

本公司全资子公司湖南汇银国际投资有限责任公司持有常州中天邦益气体有限公司45.5%的股权，因与该公司另一持股5%的股东湖南裕丰工业气体咨询有限公司签订一致行动人协议，对方

承诺在董事会中支持本公司的提议，并与本公司保持一致行动，从而使本公司实际可行使的表决权达到50.5%。另常州中天邦益气体有限公司的5位董事会成员有3位由本公司委派，同时董事长由本公司委派，对该公司享有实际控制权，因此将其纳入合并范围。

本公司全资子公司湖南汇银国际投资有限责任公司持有唐山中邦工业气体有限公司45.5%的股权，因与该公司另一持股5%的股东湖南裕龙工业气体咨询有限公司签订一致行动人协议，对方承诺在董事会中支持本公司的提议，并与本公司保持一致行动，从而使本公司实际可行使的表决权达到50.5%。唐山中邦工业气体有限公司的5位董事会成员有3位由本公司委派，同时董事长由本公司委派，对该公司享有实际控制权，因此将其纳入合并范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

\_\_\_\_\_

确定公司是代理人还是委托人的依据：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

## (2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
常州中天邦益气体有限公司	54.50	38,467,229.33	21,418,278.94	99,347,176.80
唐山中邦工业气体有限公司	54.50	29,075,906.92		92,354,917.88
湖南郴电国际水电投资有限责任公司	1.28	5,780,082.42	5,786,102.53	46,240,462.14

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

注1：子公司常州中天邦益气体有限公司和唐山中邦工业气体有限公司的少数股东持股比例与其表决权比例不一致，其原因详见本附注“八.1.（1）.注1”相关说明。

其他说明：

\_\_\_\_\_

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额或本期金额		
	常州中天邦益气体有限公司	唐山中邦工业气体有限公司	湖南郴电国际水电投资有限责任公司

流动资产	105,070,284.70	92,490,997.66	76,459,690.56
非流动资产	130,440,811.78	78,511,003.77	156,019,421.96
资产合计	<u>235,511,096.48</u>	<u>171,002,001.43</u>	<u>232,479,112.52</u>
流动负债	53,220,176.38	707,119.32	81,050,940.70
非流动负债			42,499,375.00
负债合计	<u>53,220,176.38</u>	<u>707,119.32</u>	<u>123,550,315.70</u>
营业收入	121,704,236.03	114,064,476.65	59,453,072.15
净利润（净亏损）	70,582,072.17	53,350,287.93	14,195,827.11
综合收益总额	70,582,072.17	53,350,287.93	14,195,827.11
经营活动现金流量	28,583,781.86	28,063,302.95	13,928,288.23

接上表：

项 目	期初余额或上期金额		
	常州中天邦益气体有限公司	唐山中邦工业气体有限公司	湖南郴电国际水电投资有限责任公司
流动资产	79,777,636.02	65,846,984.34	79,205,317.39
非流动资产	88,491,175.53	72,099,293.51	132,016,081.87
资产合计	<u>168,268,811.55</u>	<u>137,946,277.85</u>	<u>211,221,399.26</u>
流动负债	17,260,369.23	21,001,683.67	76,152,327.02
非流动负债			34,550,000.00
负债合计	<u>17,260,369.23</u>	<u>21,001,683.67</u>	<u>110,702,327.02</u>
营业收入	128,637,752.26	86,233,578.67	52,659,121.39
净利润（净亏损）	6,115,282.31	-12,469,869.38	10,958,892.93
综合收益总额	6,115,282.31	-12,469,869.38	10,958,892.93
经营活动现金流量	13,778,211.94	4,548,521.34	14,495,763.10

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

无

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

无

其他说明：

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
新余中邦工业气体有限公司	新余市	新余市	工业气体制造		40	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

新余中邦工业气体有限公司	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
其中: 现金和现金等价物				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
净资产				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用				
所得税费用				

净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

项 目	新余中邦工业气体有限公司	
	期末余额或本期金额	期初余额或上期金额
流动资产	116,829,798.32	458,132,709.97
其中：现金和现金等价物	57,461,424.32	8,203,098.63
非流动资产	222,785,484.31	236,187,081.47
资产合计	339,615,282.63	694,319,791.44
流动负债	56,295,113.64	202,374,671.03
非流动负债	15,000,000.00	
负债合计	71,295,113.64	202,374,671.03
净资产	268,320,168.99	491,945,120.41
按持股比例计算的净资产份额	107,328,067.59	196,778,048.16
调整金额	4,686,159.11	<u>-8,896,336.71</u>
其中：因投资成本高于被投资单位净资产金额	4,686,159.11	4,686,159.11
其他按约定减少的金额		-13,582,495.82
对联营企业权益投资的账面价值	112,014,226.70	187,881,711.45
营业收入	253,493,427.61	424,301,847.21
财务费用	2,512,456.80	1,152,651.17
所得税费用	15,463,889.91	91,848,220.03
净利润	46,028,876.11	289,455,805.46
综合收益总额	46,028,876.11	289,455,805.46
本年度收到的来自合营企业的股利	90,000,000.00	

注：上表中上期“其他按约定减少的金额”13,582,495.82元，是根据新余中邦工业气体有限公司的股东香港恒龙科技有限公司、上海椰电裕旺投资有限公司于2014年10月31日签订合同约定：鉴于上海椰电裕旺投资有限公司2009年8月分别从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借入款项用于投资新余中邦工业气体有限公司，双方约定，在借款期间内，借款金额对应的股权比例所享有的投资收益将由该两公司所有，截至2014年12月31日，与借款相关股权转让事项尚未最终行使，上海椰电裕旺投资有限公司根据合同约定减少确认对应的投资收

益13,582,495.82元。上述股权转让事项于本期已完成。

#### (4). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份 额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面 价值				
存在公开报价的联营企业权 益投资的公允价值				
营业收入				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业 的股利				

其他说明

#### (5). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	24,050,788.01	10,621,036.69
下列各项按持股比例计算的		



合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	4,534,754.44	2,719,906.20
—其他综合收益		
—综合收益总额	4,534,754.44	2,719,906.20

其他说明

(6). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

(7). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
郴州辉煌电子传媒有限责任公司	-475,031.04	-189,530.06	-664,561.10

其他说明

(8). 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(9). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

#### 4、重要的共同经营

适用 不适用

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

#### 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具，包括银行借款、其他计息借款、货币资金等，各类金融工具的详细说明见本附注“三、(十一)金融工具”。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

### 1、金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额				合计
	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	
货币资金			3,006,951,769.57		<u>3,006,951,769.57</u>
应收票据			81,219,575.62		<u>81,219,575.62</u>
应收账款			187,345,913.67		<u>187,345,913.67</u>
其他应收款			138,448,446.05		<u>138,448,446.05</u>
其他流动资产-理财产品			177,000,000.00		<u>177,000,000.00</u>
可供出售金融资产				160,000.00	<u>160,000.00</u>
合计			<u>3,590,965,704.91</u>	<u>160,000.00</u>	<u>3,591,125,704.91</u>

接上表：

金融资产项目	期初余额				合计
	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	
货币资金			1,354,530,663.16		<u>1,354,530,663.16</u>
应收票据			66,216,955.56		<u>66,216,955.56</u>
应收账款			177,998,102.23		<u>177,998,102.23</u>
其他应收款			201,316,619.84		<u>201,316,619.84</u>
其他流动资产-理财产品			401,550,000.00		<u>401,550,000.00</u>
可供出售金融资产				160,000.00	<u>160,000.00</u>
合计			<u>2,201,612,340.79</u>	<u>160,000.00</u>	<u>2,201,772,340.79</u>

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		合计
	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	
短期借款		676,000,000.00	<u>676,000,000.00</u>
应付账款		220,430,822.45	<u>220,430,822.45</u>
应付利息		16,131,234.07	<u>16,131,234.07</u>
其他应付款		518,656,746.10	<u>518,656,746.10</u>
一年内到期的非流动负债		8,000,000.00	<u>8,000,000.00</u>
其他流动负债		24,900,000.00	<u>24,900,000.00</u>
长期借款		3,733,104,212.00	<u>3,733,104,212.00</u>
长期应付款		45,000,000.00	<u>45,000,000.00</u>

合 计		<u>5,242,223,014.62</u>	<u>5,242,223,014.62</u>
-----	--	-------------------------	-------------------------

接上表：

金融负债项目	期初余额		合 计
	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	
短期借款		859,990,000.00	<u>859,990,000.00</u>
应付票据		542,610.24	<u>542,610.24</u>
应付账款		177,594,537.03	<u>177,594,537.03</u>
应付利息		14,689,374.42	<u>14,689,374.42</u>
其他应付款		371,891,371.72	<u>371,891,371.72</u>
一年内到期的非流动负债		15,000,000.00	<u>15,000,000.00</u>
其他流动负债		25,900,000.00	<u>25,900,000.00</u>
长期借款		2,354,854,212.00	<u>2,354,854,212.00</u>
合 计		<u>3,820,462,105.41</u>	<u>3,820,462,105.41</u>

## 2、信用风险

本公司的金融资产主要为货币资金、其他流动资产-理财产品、应收票据、应收账款、其他应收款。信用风险主要来源于客户等未能如期偿付的应收款项，最大的风险敞口等于这些金融工具的账面金额。

本公司的货币资金主要为银行存款、保证金性质的其他货币资金，主要存放于在国内A股上市的部分商业银行；应收票据主要为银行承兑汇票。本公司管理层认为上述金融资产不存在重大的信用风险。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见本附注“六.3”和“六.5”。本公司大额应收账款，客户主要为工业气体销售的钢铁行业企业，虽目前钢铁行业产能严重过剩，但公司相应客户，基本上为规模较大的中大型钢铁集团，相对抗市场风险能力较强，且公司制定了较为完善的应收账款管理制度，并根据公司制定的应收账款坏账准备计提政策，合理的计提了坏账准备，故本公司认为，上述应收账款的信用风险是可控的；本公司其他应收款，主要为农网改造还本付息资金、城市公用事业附加等，本期公司收到1亿以上农网改造还本付息资金，且正积极的与当地政府部门请示城市公用事业附加缺口补偿事宜，本公司认为，上述其他应收款不存在重大信用风险。

本公司的其他流动资产-理财产品，为公司购买的保本、低风险、短期理财产品，不存在重大信用风险。

## 3、流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。

本公司的目标是运用银行借款和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司的政策是确保拥有足够的现金以偿还到期借款。流动性风险由本公司的财务部门集中控制，财务部门通过检测现金余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保集团在所有

合理预测的情况下拥有足够的资金偿还债务。

#### 4、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险。

##### (1) 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以基准利率为标准的固定利率计息的长、短期借款有关。

本公司通过维持适当的固定利率债务以管理利息成本。

本公司金融负债不存在市场利率变动的重大风险。

##### (2) 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司货币资金存在外币的银行存款有关；由于以外币存储的银行存款金额小，不存在重大汇率风险

##### (3) 权益工具投资价格风险

无。

#### 5、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

### 十一、公允价值的披露

适用 不适用

### 十二、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

实际控制人名称	注册地	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 (%)
郴州市人民政府国有资产监督管理委员会	湖南省郴州市	政府机关		12.12	12.12

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是郴州市人民政府

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宜章县电力有限责任公司	参股股东
临武县水利电力有限责任公司	参股股东
汝城县水电有限责任公司	参股股东
永兴县水利电力有限责任公司	参股股东
汝城万年桥电站	股东的子公司
永兴县二级水电站有限责任公司	股东的子公司
联合国工发组织郴州市小水电基地	其他
开封天宸能源化工机械有限公司	其他
青龙满族自治县德龙铸业开发有限公司	其他
香港恒龙科技有限公司	其他

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

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	本期发生额	上期发生额
郴州郴电科技有限公司	采购材料及设备	26,539,736.57	29,133,551.38
汝城县水电有限责任公司	采购电力	37,868,948.34	35,976,200.07
永兴县二级水电站有限责任公司	采购电力	31,804,734.61	29,154,128.47
汝城万年桥电站	采购电力	20,957,988.16	25,690,941.66
宜章县电力有限责任公司	采购电力	17,572,948.31	11,812,091.11
临武县水利电力有限责任公司	采购电力	9,323,783.59	7,945,010.84
采购商品合计		144,068,139.58	139,711,923.53

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------


购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

\_\_\_\_\_

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为出租方：

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
临武县水利电力有限责任公司	办公场地及土地使用权	500,883.00	500,883.00
宜章县电力有限责任公司	办公场地及土地使用权	611,961.00	611,961.00
汝城县水电有限责任公司	办公场地及土地使用权	459,538.50	459,538.50
永兴县水利电力有限责任公司	办公场地及土地使用权	4,094,028.19	3,517,962.74
永兴县水利电力有限责任公司	办公场地及土地使用权	535,576.00	535,576.00

关联租赁情况说明

无

(4). 关联担保情况

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,655,800.00	3,414,800.00

(8). 其他关联交易

\_\_\_\_\_

## 6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

## (1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		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	
预付款项	临武县水电开发有限责任公司	23,470.94		60,562.74	
预付款项	宜章县电力有限责任公司			79,411.94	
预付款项	青龙满族自治县德龙铸业开发有限公司			3,238,448.91	
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	270,000.00
其他应收款	汝城县水电有限责任公司			1,665.38	
其他应收款	联合国工发组织郴州市小水电基地			97,835.35	
其他应收款	青龙满族自治县德龙铸业开发有限公司	3,238,448.91	1,619,224.46		

## (2). 应付项目

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	6,673,784.31	11,845,082.41
应付账款	永兴县二级水电站有限责任公司	3,537,132.14	1,015,123.13
应付账款	汝城县水电有限责任公司	7,558,092.23	2,996,167.44
应付账款	宜章县电力有限责任公司	3,008,713.50	1,310,073.89
应付账款	永兴县水利电力有限责任公司	2,042,325.02	2,042,325.02
应付账款	临武县水利电力有限责任公司	2,701,518.36	1,650,485.18
应付账款	汝城县万年桥电站	4,909,980.61	3,623,252.81
应付账款	开封天宸能源化工机械有限公司	870,875.47	1,360,775.47
其他应付款	香港恒龙科技有限公司		8,121,628.20
其他应付款	郴州郴电科技有限公司	12,535,541.84	17,125,548.58

其他应付款	永兴县水利电力有限责任公司	10,578,987.78	9,614,941.41
其他应付款	汝城县水电有限责任公司	1,052,815.26	1,033,975.26
其他应付款	临武县水利电力有限责任公司		536,213.21
其他应付款	宜章电力有限责任公司		54,000.00

#### 7、 关联方承诺

无

#### 8、 其他

\_\_\_\_\_

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

\_\_\_\_\_

#### 5、 其他

\_\_\_\_\_

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

\_\_\_\_\_

#### 2、 或有事项

适用 不适用

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 抵押借款



公司名称	固定资产	贷款主体	抵押贷款银行	期末抵押物账面价值 (万元)	抵押贷款	抵押贷款期限
	名称/面积				金额	
					(万元)	
德能湘江水电有限公司	发电设备	德能湘江水电有限公司	中国农业发展银行东安县支行	3,616.44	800	2008.06.25-2016.06.24
合计				<u>3,616.44</u>	<u>800</u>	

截止期末，一年内到期的非流动负债抵押借款余额800.00万元。

## (2) 质押借款

质押物	贷款主体	质押贷款银行	质押贷款金额 (万元)	质押贷款期限
电费收益权	公司本部	中国农业银行郴州市北湖区支行	22,676.00	2008.2.11-2028.2.11
电费收益权	公司本部	中国农业银行郴州市北湖区支行	1,505.00	2004.2.10-2022.2.10
电费收益权	公司本部	中国农业银行郴州市北湖区支行	4,000.00	2005.2.5-2022.12.30
电费收益权	公司本部	中国农业银行郴州市北湖区支行	8,000.00	2005.2.5-2022.12.30
电费收益权	公司本部	中国农业银行郴州市北湖区支行	8,900.00	2005.4.4-2020.12.30
电费收益权	公司本部	中国农业银行郴州市北湖区支行	3,736.00	2005.4.1-2020.12.30
电费收益权	公司本部	中国农业银行临武县支行	2,694.00	2009.6.30-2020.6.21
电费收益权	公司本部	中国农业银行汝城县支行	10,000.00	2009.12.3-2029.12.3
电费收益权	公司本部	中国农业银行临武县支行	10,000.00	2009.12.11-2029.12.10
电费收益权	公司本部	中国农业银行永兴县支行	5,000.00	2009.12.30-2029.12.29
电费收益权	公司本部	中国农业银行郴州市北湖区支行	15,000.00	2010.1.26-2030.1.26
电费收益权	公司本部	中国农业银行郴州市北湖区支行	10,000.00	2010.3.19-2030.3.19
电费收益权	公司本部	中国农业银行郴州市北湖区支行	1,700.00	2010.5.20-2030.5.19
电费收益权	公司本部	中国农业银行郴州市北湖区支行	6,000.00	2010.5.20-2030.5.19
电费收益权	公司本部	中国农业银行郴州市北湖区支行	8,000.00	2010.5.20-2030.5.19
电费收益权	公司本部	中国农业银行郴州市北湖区支行	11,000.00	2012.4.27-2032.4.26
电费收益权	公司本部	中国农业银行郴州市北湖区支行	4,700.00	2012.5.17-2032.5.16
电费收益权	公司本部	中国农业银行宜章县支行	5,000.00	2013.3.29-2033.3.26
电费收益权	公司本部	中国农业银行郴州市北湖区支行	5,000.00	2013.4.20-2033.4.19
电费收益权	公司本部	中国农业银行郴州市北湖区支行	5,000.00	2013.4.25-2033.4.24
电费收益权	公司本部	中国农业银行郴州市北湖区支行	5,000.00	2013.5.7-2033.5.1
电费收益权	公司本部	中国农业银行永兴县支行	5,000.00	2013.5.13-2033.5.1
电费收益权	公司本部	中国农业银行郴州市北湖区支行	1,700.00	2013.5.30-2033.5.1
电费收益权	公司本部	中国农业银行郴州市北湖区支行	5,000.00	2013.6.25-2033.6.1
电费收益权	公司本部	中国农业银行郴州市宜章县支行	20,000.00	2014.12.19-2034.12.18
电费收益权	公司本部	中国农业银行郴州市北湖区支行	10,000.00	2014.12.22-2034.12.18
电费收益权	公司本部	中国农业银行郴州市宜章县支行	6,000.00	2014.12.22-2034.12.18
电费收益权	公司本部	中国农业银行郴州市北湖区支行	6,000.00	2014.12.29-2034.12.18
电费收益权	公司本部	中国农业银行郴州市北湖区支行	10,000.00	2015.1.4-2034.12.18
电费收益权	公司本部	中国农业银行郴州市北湖区支行	10,000.00	2015.1.4-2034.12.18
电费收益权	公司本部	中国农业银行汝城县支行	4,000.00	2015.1.5-2034.12.18
电费收益权	公司本部	中国农业银行汝城县支行	6,000.00	2015.2.2-2034.12.18
电费收益权	公司本部	中国农业银行宜章县支行	4,000.00	2015.2.2-2034.12.18

电费收益权	公司本部	中国农业银行临武县支行	5,000.00	2015.2.3-2034.12.18
电费收益权	公司本部	中国农业银行永兴县支行	5,000.00	2015.2.3-2034.12.18
电费收益权	公司本部	中国农业银行宜章县支行	10,000.00	2015.2.3-2034.12.18
电费收益权	公司本部	中国光大银行郴州市分行	320	2015.3.13-2030.2.27
电费收益权	公司本部	中国光大银行郴州市分行	480	2015.3.13-2030.2.27
电费收益权	公司本部	中国光大银行郴州市分行	3,034.40	2015.3.13-2030.2.27
电费收益权	公司本部	中国光大银行郴州市分行	120	2015.3.13-2030.2.27
电费收益权	公司本部	中国光大银行郴州市分行	8,112.00	2015.3.13-2030.2.27
电费收益权	公司本部	中国光大银行郴州市分行	256	2015.3.13-2030.2.27
电费收益权	公司本部	中国光大银行郴州市分行	320	2015.6.18-2030.2.27
电费收益权	公司本部	中国光大银行郴州市分行	3,560.00	2015.6.18-2030.2.27
电费收益权	公司本部	中国光大银行郴州市分行	3,941.60	2015.6.18-2030.2.27
电费收益权	公司本部	中国光大银行郴州市分行	2,258.40	2015.6.18-2030.2.27
电费收益权	公司本部	中国光大银行郴州市分行	4,349.60	2015.12.30-2030.2.27
电费收益权	公司本部	中国光大银行郴州市分行	3,200.00	2015.12.30-2030.2.27
电费收益权	公司本部	中国光大银行郴州市分行	1,680.00	2015.12.30-2030.2.27
电费收益权	公司本部	中国光大银行郴州市分行	368	2015.12.30-2030.2.27
电费收益权	公司本部	中国招商银行长沙开福支行	28,000.00	2015.12.30-2035.12.30
郴州市自来水东江引水 20%的水费收益权	公司本部	国家开发银行	6,000.00	2015.10.21-2035.10.20
郴州市供水管网改造 工程 20%的水费收 益权	公司本部	国家开发银行	4,000.00	2015.12.29-2030.12.28
			<u>330,611.00</u>	

截至期末，质押借款余额330,611.00万元，均为长期借款。

### (3) 保证借款

担保人名称	贷款主体	贷款银行或单位	贷款性质	贷款金额	保证贷款期限
				(万元)	
湖南汇银国际投资有限责任公司	公司本部	中国银行股份有限公司郴州分行营业部	短期贷款	3,000.00	2015.5.7-2016.5.6
湖南郴电国际发展股份有限公司	郴州市自来水有限责任公司	中国工商银行股份有限公司郴州北湖支行	短期贷款	2,000.00	2015.9.8-2016.9.7
湖南郴电国际发展股份有限公司	郴州市自来水有限责任公司	中国工商银行股份有限公司郴州北湖支行	短期贷款	540	2015.9.8-2016.9.7
湖南郴电国际发展股份有限公司	郴州市自来水有限责任公司	中国工商银行股份有限公司郴州北湖支行	短期贷款	1,000.00	2015.10.23-2016.10.20
湖南郴电国际发展股份有限公司	郴州市自来水有限责任公司	中国工商银行股份有限公司郴州北湖支行	短期贷款	200	2015.10.23-2016.10.20
湖南郴电国际发展股份有限公司	郴州市自来水有限责任公司	中国工商银行股份有限公司郴州北湖支行	短期贷款	1,000.00	2015.11.18-2016.11.16

湖南郴电国际发展股份有限公司	郴州市自来水有限责任公司	中国工商银行股份有限公司郴州北湖支行	短期贷款	660	2015.11.18-2016.11.16
湖南郴电国际发展股份有限公司	郴州市自来水有限责任公司	中国银行股份有限公司郴州分行营业部	短期贷款	800	2015.4.15-2016.4.14
湖南郴电国际发展股份有限公司	郴州市自来水有限责任公司	中国银行股份有限公司郴州分行营业部	短期贷款	2,400.00	2015.3.3-2016.3.4
湖南郴电国际发展股份有限公司	邯郸郴电电力能源有限责任公司	中国建设银行河北省磁县支行	长期贷款	3,400.00	2011.10.18-2018.10.17
湖南郴电国际发展股份有限公司	邯郸郴电电力能源有限责任公司	中国建设银行河北省磁县支行	长期贷款	2,100.00	2011.11.08-2018.11.07
湖南郴电国际发展股份有限公司	湖南格瑞郴电环保科技有限公司	中国工商银行股份有限公司郴州北湖支行	长期贷款	10,000.00	2015.6.19-2018.6.18
合计				<u>27,100.00</u>	

截至期末，保证借款余额27,100.00万元，其中：长期借款余额15,500.00万元，短期借款余额11,600.00万元。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

1) 华兴能源集团有限公司（以下简称“华兴能源”）起诉磁县漳南洗煤有限责任公司（以下简称“漳南洗煤”）、邯郸郴电电力能源有限责任公司（本公司子公司，以下简称“邯郸郴电”）买卖合同纠纷一案

2014年8月，普华永泰能源集团有限公司（后更名为华兴能源集团有限公司）作为销售方、漳南洗煤作为购买方，签订了《煤炭买卖合同》；2014年8月，普华永泰能源集团有限公司作为销售方、漳南洗煤作为购买方、邯郸郴电作为监管方，三方签订了《监管协议》，约定邯郸郴电作为买卖合同履行的监管人，以确保销售方的资金安全。漳南洗煤尚有16,387,453.14元未能按期支付。

2015年8月4日，河北省高级人民法院二审作出“（2015）冀民二终字第74号”民事判决：“被告漳南洗煤在本判决书生效20日内给付原告华兴能源货款人民币16,387,453.14元并支付利息（自2015年1月18日起按银行同期贷款利息计算至实际付清之日止）；邯郸郴电电力能源有限责任公司对本判决书第一项的货款承担补充赔偿责任。”华兴能源已向河北省邯郸市中级人民法院申请强制执行。邯郸郴电不服上述判决，于2016年1月已向最高人民法院寄交了《再审申请书》，截至本财务报表批准报出日，最高人民法院尚未判决。

本公司法律顾问基于二审判决邯郸郴电承担的为补充赔偿责任，也尚不清楚漳南洗煤的财产状况及偿付能力，且邯郸郴电不服二审判决向最高人民法院申请再审的结果尚不明确，认为无法对该案可能给邯郸郴电造成的损失情况作出估计，因此期末未确认相关负债。

2、秦皇岛郴电龙汇电力能源有限责任公司（本公司子公司，以下简称“郴电龙汇”）与青龙满族自治县德龙铸业开发有限公司（以下简称“德龙铸业”）服务合同纠纷一案

2012年5月，邯郸郴电电力能源有限责任公司、德龙铸业、包头市天宸中邦工业气体有限公司签订了《合作协议》，约定共同组建余热发电合资公司，对就合资公司向德龙铸业收取输配电服

务费的标准计费方式及违约责任等进行了约定。2012年6月，合资公司郴电龙汇成立。截至2014年12月31日，德龙铸业共欠郴电龙汇供电服务费54,697,500.00元（含税），违约金12,573,990.00元。

2015年，郴电龙汇就上述事项向河北省秦皇岛中级人民法院起诉，2015年7月28日，该院作出了“（2015）秦民初字第31号”民事判决：“德龙铸业给付郴电龙汇输供电服务费54,697,500.00元（含税）；德龙铸业给付郴电龙汇违约金12,573,990.00元（截至2014年12月31日），从2015年1月1日至本判决确定的履行期间的实际履行日，按所欠输供电服务费54,697,500.00元（含税）的日千分之一向郴电龙汇支付违约金。”

郴电龙汇根据德龙铸业的实际状况，基于相关收入确认的经济利益流入企业存在重大不确定性的前提，故以前年度及本年度均未确认上述诉讼标的的相应收入，日后按实际收到金额确认相应收入。

### 3、其他

#### 十五、资产负债表日后事项

##### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

##### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	20,199,469.97
经审议批准宣告发放的利润或股利	20,199,469.97

##### 3、销售退回

适用 不适用

##### 4、其他资产负债表日后事项说明

本公司于2016年4月19日召开第五届董事会第十九次会议，提出如下股利分配预案：以本公司总股本264,321,774股为基数，每10股分配现金红利0.7642元（含税），共计分配现金红利20,199,469.97元。本股利分配预案尚需经本公司2015年度股东大会审议通过。

本公司子公司邯郸郴电电力能源有限责任公司（以下简称“邯郸郴电”）上游企业磁县漳南洗煤有限责任公司受钢铁行业市场低迷等因素的影响，于2016年4月中旬停产，导致邯郸郴电发电机组因无燃料发电而停产，预计停产时间为6个月，即从2016年4月中旬至2016年10月中旬，停产期间预计给公司造成亏损300万元。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

适用 不适用

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

适用 不适用

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

公司以产品类型为依据确定经营分部，将公司业务划分为电力生产与销售业务分部、气体生产与销售业务分部、自来水生产与销售及其他分部三大经营分部，并以该经营分部为基础确定报告分部，披露分部信息如下：

#### (2). 分部报告财务信息

项 目	电力生产与销售业务		气体生产与销售业务		自来水生产与销售及其他业务	
	本期(万元)	上期(万元)	本期(万元)	上期(万元)	本期(万元)	上期(万元)
一、对外交易收入	190,163.70	191,077.90	27,191.76	24,276.00	12,691.69	11,625.57
二、分部间交易收入	998.28	755			36.85	22.7
三、以权益法核算的投资收益	453.48	271.99	2,999.88	10,074.99		
四、资产减值损失	1,213.68	763.57	-143.71	1,033.87	299.64	-3.92
五、折旧费和摊销费	20,183.04	16,325.30	2,051.50	2,154.21	2,946.55	2,660.12
六、利润总额(亏损总额)	6,867.69	9,559.78	11,883.69	14,040.44	1,680.90	2,648.42
七、所得税费用	1,493.66	2,034.20	2,058.66	3,482.34	634.88	801.64
八、净利润(净亏损)	5,374.03	7,525.58	9,825.03	10,558.10	1,046.02	1,846.78
九、资产总额	806,333.52	616,944.49	73,431.65	70,956.90	108,141.25	73,816.23
十、负债总额	515,997.18	379,127.42	15,967.89	20,986.73	70,300.28	48,730.43

十一、其他重要的非现金项目						
1. 折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	1,213.68	763.57	-143.71	1,033.87	299.64	-3.92
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资	2,405.08	1,062.10	13,177.55	20,963.82		
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	71,142.05	47,734.36	-1,983.30	-2,139.34	17,913.47	13,589.25

接上表

项目	抵销		合计	
	本期(万元)	上期(万元)	本期(万元)	上期(万元)
一、对外交易收入			230,047.15	226,979.47
二、分部间交易收入	-1,035.13	-777.7		
三、以权益法核算的投资收益	199.52	144.99	3,652.88	10,491.97
四、资产减值损失	-528.74	-654.4	840.87	1,139.12
五、折旧费和摊销费			25,181.09	21,139.63
六、利润总额(亏损总额)	648.27	516.88	21,080.55	26,765.52
七、所得税费用			4,187.20	6,318.18
八、净利润(净亏损)	648.27	516.88	16,893.35	20,447.34
九、资产总额	-84,939.80	-69,584.04	902,966.62	692,133.58
十、负债总额	-40,228.79	-35,933.90	562,036.56	412,910.68
十一、其他重要的非现金项目				
1. 折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	-528.74	-654.4	840.87	1,139.12
2. 对联营企业的长期股权投资	-1,976.13	-2,175.65	13,606.50	19,850.27
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-6,116.35	-309.08	80,955.87	58,875.19

## 7、其他

### 借款费用

(1) 公司本期资本化的借款费用金额为134,179,287.26元，其中：农网升级改造工程资本化利息金额132,327,041.59元；格瑞环保污水处理工程资本化利息金额1,852,245.67元。

(2) 当期用于计算确定农网升级改造工程、格瑞环保污水处理工程资本化金额的资本化率分别为5.50%、4.75%。

### 外币折算

(1) 计入当期损益的汇兑差额为452,763.90元。

(2) 当期无需要披露的处置境外经营对外币财务报表折算差额影响事项。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	43,491,774.24	32.41	29,955,522.90	114.75	13,536,251.34	38,933,090.40	26.66	25,732,540.41	113.16	13,200,549.99
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	53,557,999.82	39.91	8,029,460.45		45,528,539.4	68,340,628.33	46.78	5,472,895.32	8.01	62,867,733.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	37,142,968.92	27.68	37,142,968.92		0.0	38,804,733.56	26.56	38,804,733.56	100	0.00
合计	134,192,742.98	/	75,127,952.27	/	59,064,790.7	146,078,452.29	/	70,010,169.29	/	76,068,283.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收子公司款项	13,483,786.10	3,655,416.16	27.11	集团合并范围内关联方组合
郴州市迅汇达投资有限公司	7,108,438.37	4,975,906.86	70.00	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
郴州宾馆有限公司	3,993,537.88	2,418,187.99	60.55	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	100.00	预计难以收回
宜章县大龙山水泥厂	2,166,491.56	2,166,491.56	100.00	预计难以收回
临武县武水水泥厂	2,117,768.91	2,117,768.91	100.00	预计难以收回
临武县玉溪水泥厂	2,019,969.20	2,019,969.20	100.00	预计难以收回
永兴县城关镇政府	1,958,865.89	1,958,865.89	100.00	预计难以收回
郴州市五岭铁合金厂	1,947,464.28	1,947,464.28	100.00	预计难以收回
刘丽芳	1,273,935.23	1,273,935.23	100.00	预计难以收回
宜章县莽山硅厂	1,197,643.80	1,197,643.80	100.00	预计难以收回
临武县政府	1,145,052.04	1,145,052.04	100.00	预计难以收回
宜章县筑英水泥厂	1,133,047.96	1,133,047.96	100.00	预计难以收回
永兴县向阳煤矿	1,096,445.22	1,096,445.22	100.00	预计难以收回
合计	43,491,774.24	29,955,522.90	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 个月以内	5,793,877.61		
2-6 月（含 6 月）	7,628,301.62	381,415.08	5.00
7-12 月（含 12 月）	5,394,917.25	539,491.73	10.00
1 年以内小计	18,817,096.48	920,906.81	
1 至 2 年	26,723,762.47	4,008,563.38	15.00
2 至 3 年	3,028,600.60	605,720.12	20.00
3 年以上	4,988,540.27	2,494,270.14	50.00
合计	53,557,999.82	8,029,460.45	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 5,117,782.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

期末应收账款余额前五名合计 36,076,034.61 元，占应收账款余额的比例为 26.89%，计提坏账准备金额 13,363,815.68 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

本报告期公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。



## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

本报告期无因应收账款转移而继续涉入形成的资产、负债。

其他说明:

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	405,389,653.68	27.23	4,077,264.83	3.49	401,312,388.85	457,895,000.82	94.21	5,055,735.99	2.86	452,839,264.83
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	14,987,538.22	3.50	2,406,019.89	16.05	12,581,518.33	20,690,689.77	4.26	3,616,122.51	17.48	17,074,567.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	8,173,818.76	1.91	8,173,818.76	100.00	0.00	7,438,104.68	1.53	7,438,104.68	100	0.00
合计	428,551,010.66	/	14,657,103.48	/	413,893,907.18	486,023,795.27	/	16,109,963.18	/	469,913,832.09

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收子公司款项	288,705,006.71			集团合并范围内关联方组合
城市公用事业附加	82,881,797.91	2,099,250.24	2.53	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
湖南省水利电力有限责任公司	23,608,200.00			按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
资兴市地方电力集团公司	8,716,155.29	499,520.82	5.73	按摊余价值小于账面价值之间的差额计提
柳晖、唐建莲	1,478,493.77	1,478,493.77	100	预计难以收回
合计	405,389,653.68	4,077,264.83	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内			
其中：1 个月以内	2,269,455.37		
2-6 月（含 6 月）	2,934,208.34	146,710.39	5.00
7-12 月（含 12 月）	3,464,105.43	346,410.54	10.00
1 年以内小计	8,667,769.14	493,120.93	
1 至 2 年	1,307,326.68	196,099.01	15.00
2 至 3 年	2,631,404.23	526,280.85	20.00
3 年以上	2,381,038.17	1,190,519.10	50.00
合计	14,987,538.22	2,406,019.89	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 947,140.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,400,000.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收子公司往来款	288,705,006.71	280,870,966.22
农网改造还本付息资金	32,324,355.29	125,234,820.60
公用事业附加基金	82,881,797.91	45,510,720.23
备用金	6,257,085.85	9,074,745.91
应收股权转让款		4,800,000.00
应收设备及材料处置款	3,091,138.84	1,527,561.66
应收其他往来款	15,291,626.06	19,004,980.65
合计	428,551,010.66	486,023,795.27

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额

湖南汇银国际投资有限责任公司	子公司往来款	111,952,268.53	1年以内; 1年以上	26.12	
城市公用事业附加	公用事业附加基金	82,881,797.91	1-2年	19.34	2,099,250.24
临沧郴电水电投资有限公司	子公司往来款	82,118,406.40	2年以内	19.16	
邯郸郴电电力能源有限责任公司	子公司往来款	46,486,373.39	1年以内; 1年以上	10.85	
湖南郴电国际水电投资有限公司	子公司往来款	43,399,538.61	1年以上	10.13	
合计	/	366,838,384.84	/	85.60	2,099,250.24

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	581,594,189.12	16,488,660.98	565,105,528.14	464,502,789.12	16,488,660.98	448,014,128.14
对联营、合营企业投资	15,155,791.13		15,155,791.13	10,621,036.69		10,621,036.69
合计	596,749,980.25	16,488,660.98	580,261,319.27	475,123,825.81	16,488,660.98	458,635,164.83

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
郴州万国大酒店有限公司	16,488,660.98			16,488,660.98		16,488,660.98
上海郴电裕旺投资公司	13,000,000.00			13,000,000.00		
临沧郴电水电投	10,200,000.00			10,200,000.00		

资有限公司					
邯郸郴电电力能源有限责任公司	55,000,000.00			55,000,000.00	
郴州市自来水公司	185,689,628.14	68,091,400.00		253,781,028.14	
湖南汇银国际投资有限责任公司	103,764,500.00			103,764,500.00	
湖南郴电国际水电投资有限责任公司	49,360,000.00			49,360,000.00	
湖南郴电格瑞环保科技有限公司	31,000,000.00	49,000,000.00		80,000,000.00	
合计	464,502,789.12	117,091,400.00		581,594,189.12	16,488,660.98

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
郴州郴电科技有限公司	10,621,036.69			4,534,754.44						15,155,791.13	
小计	10,621,036.69			4,534,754.44						15,155,791.13	
合计	10,621,036.69			4,534,754.44						15,155,791.13	

其他说明：

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,821,834,724.19	1,661,688,894.00	1,826,981,006.83	1,611,031,788.94
其他业务	41,754,077.51	13,936,411.37	43,498,865.13	10,539,603.61
合计	<u>1,863,588,801.70</u>	<u>1,675,625,305.37</u>	<u>1,870,479,871.96</u>	<u>1,621,571,392.55</u>

其他说明：

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	4,534,754.44	2,719,906.20
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
购买理财产品收益	9,288,983.57	
合计	13,823,738.01	2,719,906.20

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,209,784.36	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,780,513.40	
委托他人投资或管理资产的损益	9,795,024.67	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	8,400,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,255,250.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,629,800.00	营业外支出-非常损失
所得税影响额	-1,051,668.45	
少数股东权益影响额	-2,842,732.64	
合计	19,986,302.03	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.09	0.4023	0.4023
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.32	0.3267	0.3267

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

无

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的年度报告正文
备查文件目录	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
备查文件目录	载有天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	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
备查文件目录	公司章程

董事长：付国

董事会批准报送日期：2016 年 4 月 19 日

## 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容