

股票简称：梅雁吉祥 证券编码：600868 编号：2016-011

广东梅雁吉祥水电股份有限公司 关于收到 2015 年年度报告的事后审核问询函的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

广东梅雁吉祥水电股份有限公司（以下简称“公司”）于 2016 年 5 月 3 日收到上海证券交易所《关于对广东梅雁吉祥水电股份有限公司 2015 年年度报告的事后审核问询函》（上证公函[2016]0441 号），全文内容如下：

广东梅雁吉祥水电股份有限公司：

依据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号—年度报告的内容与格式》（以下简称“《格式准则第 2 号》”）、上海证券交易所行业信息披露指引等规则的要求，经对你公司 2015 年年度报告的事后审核，为便于投资者理解，请公司从经营业绩、财务处理、公司治理等方面进一步补充披露下述信息。

一、关于经营信息

1、年报披露，公司依托水电行业生产运营成本低、毛利率高的特点以及公司电站所在区域广东省上网电价等优势，公司水力发电的主营业务在雨量较好的年度收入较为稳定，为公司的发展奠定了良好的基础。结合上述情况，（1）请补充披露公司供电区域、供电区域内的用电需求与供应差、公司在区域内的供电份额、公司实际供电量与可供电量的差额；（2）请公司说明广东省上网电价优势的具体体现；（3）年报披露水力发电毛利率高，但实际公司 2015 年水电毛利率比上年同期下降 5.38%。请公司跟区域内同类企业比较、并结合公司自身 5 年内水电毛利率变动情况，分析水电毛利率下降原因及其变动趋势；（4）请公司对近 5 年来区域内总体雨量的变动与公司发电量及收入的变化进行比较分析。

2、年报披露，自 2015 年 8 月起，公司控股子公司梅县梅雁旋窑水泥有限公司（以下简称“旋窑水泥”）开始停产。与此同时，旋窑水泥公司调研复产前提及条件，开展高端产品的课题研究。请公司补充披露（1）旋窑水泥及其停产对公司 2015 年度业绩的影响；（2）目前对水泥熟料市场的调研情况以及具体的

复产前提条件；(3) 高端产品课题的具体情况及其进展。

3、公司连续 2 年扣除非经常性损益后实现较大金额亏损，主要通过出售资产实现盈利；同时，年报披露，公司 2015 年继续加大出让资产力度，通过一系列鼓励措施，充分调动了员工的积极性。请公司补充披露(1) 公司不断出售存量资产会否影响公司正常生产经营、市场竞争、以及抵御风险的能力；(2) 年报所述加大资产出让力度与充分调动员工积极性之间的逻辑关系；(3) 出让资产和鼓励措施的具体计划或安排。

4、年报披露，公司全资子公司广东梅县梅雁矿业有限公司（以下简称“梅雁矿业”）报告期内仍然未生产，主要原因是受到近年来白银价格持续走低，恢复生产需支付人工、燃料等成本将扩大亏损，银矿开采业务暂时未能实现收益。请公司补充披露(1) 梅雁矿业拥有矿产的矿源种类、探明储量、可开采量，(2) 正式投入生产需要的条件（包括但不限于产品价格条件等），(3) 长期未投入生产的原因，(4) 截至目前矿山斜坡道开拓项目相关建设进度、以及预计改造完工的时间。

二、关于财务信息

5、年报披露，公司 2015 年营业收入与上年同期相比减少了 37.91%，但相应的应收销售款项(包括应收账款及应收票据)与上年同期相比增加了 240.84%，请公司区分应收销售款项相对应的业务以及各自增长的比例，补充披露导致本期应收账款增加的发电款项的结算流程、以及旋窑公司应收款增加的原因。

6、关于应收梅县金象铜箔有限公司（以下简称“金象铜箔”）的股权转让款余额 1.23 亿元，公司与相关方曾于 2014 年 10 月签署了三方协议。协议中约定金象铜箔需于 2015 年 12 月 31 日前偿还公司往来款 6000 万元、在 2016 年 12 月 31 日前偿还公司往来款 1.03 亿元，若未按期偿还，则金象铜箔从逾期之日起每月支付公司一定利息。同时，金象铜箔将价值 2.15 亿元设备抵押给公司。

从年报披露的情况来看，上述款项并未按期支付。(1) 请公司补充披露金象铜箔未按期支付公司相关往来款的原因、相应利息的确认情况、以及未来的偿付安排；(2) 请公司补充披露 2.15 亿元设备抵押品的价值是否可以覆盖上述的应收款项，以及该设备抵押品的价值保证依据；(3) 请公司说明涉及该交易 2014 年会计处理的依据和合理性，并请会计师发表专业意见。

7、年报披露，公司应收广东省粤电集团有限公司股权转让款 941 万元，并对该款项全额计提坏账准备。请公司补充披露上述公司应收款股权转让的相关情况，以及款项无法收回并全额计提坏账准备的原因。

8、关于本期计提在建工程减值准备情况，请公司披露（1）新城供水工程本期计提 1.62 亿元减值准备的具体情况、依据及其会计处理；（2）本期因处谿梅县区梅雁螺旋藻养殖有限公司相应减少与之相关的梅雁螺旋藻松南养殖基地工程及其减值准备的具体情况。

9、年报披露，公司 2015 年度收回投资收到的现金 2.82 亿元、投资支付的现金 2.82 亿元。请补充披露上述收回投资收到的现金与投资支付的现金的具体内容。

三、关于公司治理

10、公司原控股股东广东梅雁吉祥实业投资股份有限公司历年来逐步退出，公司曾于 2015 年 3 月发布关于第一大股东变更暨无控股股东无实际控制人的公告，目前公司股权极度分散。请公司通过经营层的稳定性、经营决策的效力、以及投资者关系等方面补充说明目前公司特殊的股权结构对公司治理、股价稳定等方面的影响。

四、关于信息披露

11、请公司按照《格式准则第 2 号》的编报要求，补充披露以下事项：（1）净利润占比 10%以上的子公司的主要财务指标；（2）下一年度经营计划，包括（但不限于）收入、费用、成本计划，及下一年度的经营目标，如销售额的提升、市场份额的扩大、成本下降、研发计划等；（3）各项资本性支出项目的预计投入金额、预计的实施进展、以及预计完工的时间。

针对前述问题，依据《格式准则第 2 号》规定要求，对于公司认为不适用或因特殊原因确实不便说明披露的，应当详细披露无法披露的原因。

请你公司于 2016 年 5 月 6 日之前，就上述事项予以披露，并以书面形式回复我部。

特此公告。

广东梅雁吉祥水电股份有限公司
董 事 会
二〇一六年五月四日