

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

## 2016 年半年度报告

### 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、本半年度报告未经审计。

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：保证半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  
无

六、前瞻性陈述的风险声明

本半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、其他  
无

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	14
第六节	股份变动及股东情况.....	17
第七节	优先股相关情况.....	19
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	19
第九节	公司债券相关情况.....	20
第十节	财务报告.....	20
第十一节	备查文件目录.....	119

## 第一节 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。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	湖南郴电国际发展股份有限公司
公司的中文简称	郴电国际
公司的外文名称	Hunan Chendian International Development co.,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	zycdgj@163.com	cdgj-zqb@163.com

### 三、 基本情况变更简介

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

报告期内变更情况查询索引	无
--------------	---

#### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	湖南省郴州市青年路万国大厦14层1408室
报告期内变更情况查询索引	无

#### 五、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	无

#### 六、公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2014年11月20日
注册登记地点	湖南省郴州市北湖区国庆南路36号
企业法人营业执照注册号	914310007225163081
税务登记号码	914310007225163081
组织机构代码	914310007225163081
报告期内注册变更情况查询索引	无

#### 七、其他有关资料

无

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,177,592,388.38	1,136,334,185.80	3.63
归属于上市公司股东的净利润	58,155,960.14	71,805,726.19	-19.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	57,825,959.77	70,074,047.86	-17.48
经营活动产生的现金流量净额	217,783,994.40	229,419,815.75	-5.07
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,128,730,841.27	3,090,777,471.10	1.23
总资产	10,362,244,483.88	9,029,666,220.02	14.76

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.2200	0.2717	-19.03
稀释每股收益(元/股)	0.2200	0.2717	-19.03
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.2188	0.2651	-17.47
加权平均净资产收益率(%)	1.86	2.82	减少0.96个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	1.85	2.76	减少0.91个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明  
无

## 二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 三、 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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	15,868.44	
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	3,556,531.48	
委托他人投资或管理资产的损 益	835,804.11	
除上述各项之外的其他营业外 收入和支出	-3,428,650.94	
少数股东权益影响额	-404,664.45	
所得税影响额	-244,888.27	
合计	<u>330,000.37</u>	

## 四、 其他

无

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

1、生产经营，稳定有序。2016年上半年，在全国经济下行压力加大和经营形势复杂多变的环境下，公司强化管理，挖潜增效，主要经营指标完成较好。截至2016年6月30日，公司总资产达103.62亿元，较2015年末的90.29亿元增加13.33亿元，增长14.76%；2016年1-6月公司实现主营业务收入11.78亿元，比上年同期增加0.41亿元，增长3.63%；完成购电量19.39亿wh、售电量17.59亿Kwh、售水量2690万吨，较上年同期略有增长。2016年1-6月，公司实现归属于母公司的净利润5,815.60万元，比上年同期下降19.01%，主要原因系是受钢铁行业不景气影响，对工业气体行业的联营企业确认的投资收益减少；农网升级改造、城市供水管网改造投入增加，导致折旧费增加等。

2、争资立项，成绩斐然。2016年第一批中央预算农网改造投资计划中，郴电国际投资计划3.5亿元（中央预算内投资0.7亿元，银行贷款2.8亿元），主要建设范围包括：新建及改造110KV变电站2座，10KV线路425千米，配变240台，低压线路325千米，户表改造7.55万块。

3、东江引水，强力推进。按照项目规划，东江引水一、二期工程同步推进建设，该项目总投资21.57亿元，建成后日供水规模60万吨/天，计划在2017年竣工投产。目前，东江引水工程正有条不紊地推进，其取水口施工围堰工程已完成，水厂三通一平工程已完成，取水口及引水隧洞主体工程已完成招标，施工队伍已进场施工。目前，工程已累计完成投资6.8亿元。

4、农网建设，有序实施。一是项目建设加快推进，2015年公司农网改造总投资达27亿元，是公司有史以来投资规模最大的一年，截至2016年6月底，已签订合同金额19.38亿元，累计完成新建和改造110kV变电站1座、10kV线路1723km、配变3341台、低压线路1224km、户表23.84万块。二是项目建设管理到位，公司建立健全项目建设考核制度，制定了里程碑计划表与责任分工表，完善了合同月报制度，编制了规范性的合同样本，严格实行十日一调度制度。三是项目招标工作规范有序实施。

5、污水处理，即将投运。郴州市第二、第四污水处理厂由公司全资子公司湖南郴电格瑞环保有限公司建设运营，一期建设总投资3.8亿元，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。项目建设严格按规划进度实施，其中第四污水处理厂一期工程已于2015年底完成主体工程建设，现处于调试运行阶段，即将正式投运；第二污水处理厂一期工程正进行主体工程建设，预计年底投运。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报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	1,177,592,388.38	1,136,334,185.80	3.63
营业成本	966,378,188.87	921,538,968.76	4.87
销售费用	3,782,459.28	3,390,285.95	11.57
管理费用	80,070,302.83	75,691,651.90	5.78
财务费用	12,788,990.50	26,042,040.75	-50.89
经营活动产生的现金流量净额	217,783,994.40	229,419,815.75	-5.07
投资活动产生的现金流量净额	-438,761,729.67	-269,669,368.76	-62.70
筹资活动产生的现金流量净额	822,365,691.69	648,978,253.04	26.72

## 研发支出

营业收入变动原因说明:本期营业收入较上年同期增加 4,125.82 万元,增长 3.63%,主要系电力销售较上年同期增加 6,528.10 万元,增长 7.09%。其中售国网电量增长 207.81%。

营业成本变动原因说明:本期营业成本较上年同期增长 4.87%,主要系电力销售成本较上年同期增加 5,995.89 万元,增长 7.38%,其中母公司因本期计提折旧较上年同期增加 1,370 万元,购买本地水电电量增加。

销售费用变动原因说明:本期销售费用较上年同期增长 11.57%,主要系职工薪酬较上期增加所致。

管理费用变动原因说明:本期管理费用较上年同期增加 437.87 万元,增长 5.7%,主要系本期缴纳费用性税金增加 309.66 万元,计提折旧增加 129.42 万元。其他管理费增加 227.37 万元。

财务费用变动原因说明:财务费用本期较上年同期下降 50.89%,减少 1325.31 万元。主要系银行贷款基准利率下浮,公司通过优化贷款结构,利用暂时闲置资金保本保收益理财取得较高存款利息收入所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期较上年同期减少 1,163.58 万元,下降 5.07%,主要系本期缴纳各项税金较上年同期增加 5,426.65 万元,子公司常州中天邦益气体有限公司归还往来借款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期较上年同期减少 16,909.24 万元,主要系本期支付四川省成都市中级人民法院股权竞拍款 31,194.14 万元所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期较上年同期增加 17,338.74 万元,增长 26.72%,主要系本期 2015 年农网改造升级工程专项借款增加,归还到期贷款减少所致。

研发支出变动原因说明:无

## 2 其他

## (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

无

## (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

无

## (3) 经营计划进展说明

公司 2016 年度的经营计划为实现营业收入 23.79 亿元,归属于上市公司股东的净利润 0.91 亿元。报告期内,公司已完成营业收入 11.78 亿元,归属于上市公司股东的净利润 0.58 亿元,分别为经营计划的 49.51%和 63.74%。

## (4) 其他

无

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

## 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
供电行业	985,788,777.31	872,700,413.47	11.47	7.09	7.38	减少 0.24

						个百分点
供气行业	100,089,221.82	60,264,508.91	39.79	-19.82	-14.07	减少 4.03 个百分点
供水行业	50,761,934.13	23,641,319.99	53.43	1.15	-13.08	增加 7.63 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	985,788,777.31	872,700,413.47	11.47	7.09	7.38	减少 0.24 个百分点
工业气体销售	100,089,221.82	60,264,508.91	39.79	-19.82	-14.07	减少 4.03 个百分点
自来水销售	50,761,934.13	23,641,319.99	53.43	1.15	-13.08	增加 7.63 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明  
无

## 2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
一、电力销售	985,788,777.31	7.09
1. 郴州地区	433,267,985.15	24.31
2. 宜章地区	179,828,268.37	1.19
3. 临武地区	92,324,065.77	-11.57
4. 汝城地区	87,796,624.29	-23.71
5. 永兴地区	166,001,470.63	7.30
6. 临沧地区、邯郸及其他地区	26,570,363.10	32.52
二、自来水销售	50,761,934.13	1.15
郴州地区	50,761,934.13	1.15
三、工业气体销售	100,089,221.82	-19.82
1. 常州地区	63,505,826.38	11.51
2. 唐山地区	34,191,823.24	-37.67
3. 包头地区	2,391,572.20	-81.63
合计	1,136,639,933.26	3.75

主营业务分地区情况的说明

注：1、本期临沧地区、邯郸及其他地区电力销售收入较上年同期增加 6,520,357.12 元，增长 32.52%，主要系本期其他地区子公司湖南德能湘江水电有限责任公司电力销售收入较上年同期增加 6,263,806.28 元所致。



2、本期唐山地区气体销售收入较上年同期减少 20,665,270.83 元,下降 37.67%,主要系子公司唐山中邦工业气体有限公司受下游企业临时停产影响,于 2015 年 12 月停产,2016 年 4 月初复产,导致销售收入较上年减少。

3、本期包头地区气体销售收入较上年同期减少 10,628,984.25 元,下降 81.63%,主要系子公司包头天宸中邦工业气体有限公司受下游企业临时停产影响,于 2015 年 12 月停产,2016 年 4 月后,公司断断续续生产,导致销售收入较上年减少。

### (三) 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、电消费是现代社会不可缺少的商品,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。

### (四) 投资状况分析

#### 1、对外股权投资总体分析

本报告期,公司新增对外股权投资如下:

被投资的公司名称	主要经营活动	占该公司股权比例
贵州郴电配售电有限责任公司	购电、配售电业务;清洁能源、环保及能源综合利用项目投资;电力工程设计施工;电力技术咨询、技术	51.00%

	服务；合同能源管理；用电咨询。	
--	-----------------	--

**注：**本公司与水城县人民政府、贵州水城经济开发区高科开发投资有限公司（以下简称“高科公司”）签署《关于组建水城经济开发区配售电公司合作协议书》，共同投资设立了贵州郴电配售电有限责任公司。该子公司注册资本为人民币壹亿元，其中本公司认缴出资 5100 万元，本期实缴出资 510 万元，持股 51%；高科公司作为水城县人民政府的出资代表，认缴出资 4900 万元，本期实缴出资 490 万元，持股 49%。该子公司经营范围：购电、配售电业务；清洁能源、环保及能源综合利用项目投资；电力工程设计施工；电力技术咨询、技术服务；合同能源管理；用电咨询。公司投资设立配售电公司是为顺应电力体制改革方向，抢占市场机遇，积极外延拓展新的供电区域与市场，整合当地发电（水、火电）资源，规划建设与发展相适应的供配电设施，发展增量负荷，进一步扩大主业规模，提升盈利水平，增强公司的综合竞争力。子公司设立公告详见本公司 2016 年 1 月 22 日公告“临 2016-007”。

**(1) 证券投资情况**

适用 不适用

**(2) 持有其他上市公司股权情况**

适用 不适用

**(3) 持有金融企业股权情况**

适用 不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

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

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2014年	非公开发行	76,905.57	3,800.00	12,809.14	66,540.14	银行存款、购买保本型理财产品或银行定期存款
合计	/	76,905.57	3,800.00	12,809.14	66,540.14	/
募集资金总体使用情况说明			无			

#### (2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
郴州市东江引水工程项目	否	76,905.57	3,800.00	12,809.14	是	16.66					
合计	/	76,905.57	3,800.00	12,809.14	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			无								

#### (3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

#### (4) 其他

无

### 4、主要子公司、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)	净资产(万元)	净利润(万元)
湖南郴电国际水电投资有限责任公司	水电投资开发	5000	98.72	23,251.31	11,957.34	1,789.70

南汇银国际投资有 限责任公司	投资	10376.5	100	62,867.96	43,613.56	2,550.87
郴州万国大酒店有 限责任公司	酒店服务	6068	100	14,508.40	-3,607.60	-313.41
上海郴电裕旺投资 有限公司	投资	2000	65	5,235.24	4,325.63	194.31
临沧郴电水电投资 有限公司	水力发电	2000	51	12,412.77	2,638.39	290.38
郴州市自来水有限 责任公司	自来水的生产 和供应、管道 安装、维修	16676	100	97,886.45	38,291.54	1,265.00
邯鄹郴电电力能源 有限责任公司	焦炉煤气发电	5500	100	13,447.06	1,790.33	-507.64
<b>2016年1—6月利润贡献10%以上的子公司</b>					<b>营业收入 (万元)</b>	<b>营业利润 (万元)</b>
湖南汇银国际投资有限责任公司					10,233.51	3,511.66
湖南郴电国际水电投资有限责任公司					4,146.82	2,438.27
郴州市自来水有限责任公司					6,218.34	1,484.44

## 5、非募集资金项目情况

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

本公司2015年度红利分配方案每10股派发现金红利0.7642元(含税),公司已于2016年5月27日在上交所网站及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》刊登了《公司2015年度利润分配方案实施公告》,公司2015年度红利已全部派发完成。

#### (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

### 三、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 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

(三) 其他披露事项

无

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、破产重整相关事项

适用 不适用

## 三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

## (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司于 2016 年 6 月 6 日刊登披露的《关于竞拍成交中国水电建设集团圣达水电有限公司部分股权的公告》中载明公司在取得《拍卖成交确认书》后及时办理相关股权过户手续，待股权完成过户手续后另行公告。公司至今未取得《拍卖成交确认书》。	2016 年 6 月 6 日上证所 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 及刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》《关于竞拍成交中国水电建设集团圣达水电有限公司部分股权的公告》

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

□适用 √不适用

## 四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

## 五、重大关联交易

□适用 √不适用

## 六、重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

## 2 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）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
报告期末对子公司担保余额合计（B）						2,400							
						22,362.50							

公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	22,362.50
担保总额占公司净资产的比例（%）	7.15
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	无

### 3 其他重大合同或交易

无

### 七、承诺事项履行情况

适用 不适用

#### （一）上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	宜章县电力有限责任公司	上述公司在作为本公司的股东期间，不会在中国境内或境外、以任何形式直接或间接从事对本公司的生产、经营构成可能竞争的业务或活动。	2000年12月26日	否	是	无	无
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	无	无

### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

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

适用 不适用



## 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》的规定，完善法人治理结构，规范公司运作，加强投资者关系管理，公司治理符合相关规定。报告期内，公司召开了 1 次股东大会、6 次董事会、2 次监事会，会议的召开均符合《公司章程》等相关法律法规制度的规定。公司董事、监事和高级管理人员均能对董事会、监事会和股东大会负责。公司法人治理结构的实际情况与中国证监会发布的相关规范性文件不存在差异。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 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

### (二) 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

### (三) 其他

无

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

无

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	18,526
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(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	829,200	32,855,600	12.43	0	无	0	国家
汝城县水电有限责任公司	0	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	1,427,860	14,841,631	5.61	0	无	0	国有法人
兵工财务有限责任公司	-1,731,926	10,306,057	3.90	0	未知	0	境内非国有法人
临武县水利电力有限责任公司	-1,662,489	9,658,617	3.65	0	质押	4,828,324	国有法人
永兴县水利电力有限责任公司	0	8,619,776	3.26	0	无	0	境内非国有法人
中国人寿保险股份有限公司一分红一 个人分红一005L-FH002沪	230,789	8,498,808	3.22	0	未知	0	未知
永兴县财政局	0	8,410,709	3.18	0	无	0	国家
中国建设银行股份有限公司一 长城双动力混合型证券投资基金	3,549,742	4,999,742	1.89	0	未知	0	未知
交通银行股份有限公司一 汇丰晋信双核策略混合型证券投资基金	4,865,516	4,865,516	1.84	0	未知	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 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	32,855,600	人民币普通股	32,855,600				
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	14,841,631	人民币普通股	14,841,631				
兵工财务有限责任公司	10,306,057	人民币普通股	10,306,057				
临武县水利电力有限责任公司	9,658,617	人民币普通股	9,658,617				
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				
中国人寿保险股份有限公司一分红一个 人分红一005L-FH002沪	8,498,808	人民币普通股	8,498,808				
永兴县财政局	8,410,709	人民币普通股	8,410,709				

中国建设银行股份有限公司—长城双动力混合型证券投资基金	4,999,742	人民币普通股	4,999,742
交通银行股份有限公司—汇丰晋信双核策略混合型证券投资基金	4,865,516	人民币普通股	4,865,516
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	无		

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

□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、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(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情况**

□适用 √不适用

**(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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
余志忠	监事	离任	因工作变动辞职
邓寿华	监事	选举	补选

**三、其他说明**

无

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：湖南郴电国际发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	3,608,505,630.09	3,006,951,769.57
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	56,886,319.47	81,219,575.62
应收账款	六、3	271,491,091.33	187,345,913.67
预付款项	六、4	53,353,899.51	33,028,455.94
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	六、5		17,861,531.01
其他应收款	六、6	474,270,540.90	138,448,446.05
买入返售金融资产			
存货	六、7	48,506,297.62	31,114,325.22
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、8	66,403,361.87	202,490,321.25
流动资产合计		4,579,417,140.79	3,698,460,338.33
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、9	10,160,000.00	160,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、10	142,216,888.67	136,065,014.71
投资性房地产			
固定资产	六、11	4,243,974,161.08	4,345,192,083.88
在建工程	六、12	1,083,720,473.99	603,597,410.18

工程物资	六、13	113,449,850.70	83,771,803.25
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、14	111,422,481.20	112,418,072.31
开发支出			
商誉	六、15	23,392,913.65	23,392,913.65
长期待摊费用	六、16	2,522,484.26	2,647,333.52
递延所得税资产			
其他非流动资产	六、18	51,968,089.54	23,961,250.19
非流动资产合计		5,782,827,343.09	5,331,205,881.69
资产总计		10,362,244,483.88	9,029,666,220.02
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、19	698,000,000.00	676,000,000.00
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			
应付账款	六、21	324,822,881.95	220,430,822.45
预收款项	六、22	79,611,856.57	65,764,749.32
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、23	6,776,180.35	19,429,998.53
应交税费	六、24	35,048,269.03	29,280,892.70
应付利息	六、25	16,890,684.07	16,131,234.07
应付股利	六、26	17,679,877.11	3,828,097.44
其他应付款	六、27	504,866,557.16	518,656,746.10
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、28		8,000,000.00
其他流动负债	六、29	24,900,000.00	24,900,000.00
流动负债合计		1,708,596,306.24	1,582,422,540.61
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	六、30	4,708,673,212.00	3,733,104,212.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	六、31	45,000,000.00	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、32	461,216,895.41	259,838,826.89

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,214,890,107.41	4,037,943,038.89
负债合计		6,923,486,413.65	5,620,365,579.50
<b>所有者权益</b>			
股本	六、33	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、34	2,342,066,086.75	2,342,066,086.75
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	六、35	6,840,651.84	6,843,771.84
盈余公积	六、36	52,783,909.80	52,783,909.80
一般风险准备			
未分配利润	六、37	462,718,418.88	424,761,928.71
归属于母公司所有者权益合计		3,128,730,841.27	3,090,777,471.10
少数股东权益		310,027,228.96	318,523,169.42
所有者权益合计		3,438,758,070.23	3,409,300,640.52
负债和所有者权益总计		10,362,244,483.88	9,029,666,220.02

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

2016年6月30日

编制单位：湖南郴电国际发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		3,125,108,223.12	2,677,390,692.69
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		11,521,863.63	13,188,037.72
应收账款	十五、1	125,404,944.95	59,064,790.71
预付款项		42,436,901.36	31,232,308.62
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十五、2	838,570,644.35	413,893,907.18
存货		28,094,454.25	18,138,024.50
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		58,377,283.33	191,692,294.16
流动资产合计		4,229,514,314.99	3,404,600,055.58
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		10,000,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款		209,031,136.04	208,373,832.04

长期股权投资	十五、3	622,570,132.44	580,261,319.27
投资性房地产			
固定资产		3,091,818,617.18	3,179,035,097.26
在建工程		761,766,838.90	335,878,282.86
工程物资		112,712,190.58	78,354,771.41
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		6,937,419.99	6,568,255.19
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		6,547,924.18	4,445,856.00
非流动资产合计		4,821,384,259.31	4,392,917,414.03
资产总计		9,050,898,574.30	7,797,517,469.61
<b>流动负债：</b>			
短期借款		620,000,000.00	590,000,000.00
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			
应付账款		296,468,290.26	183,258,219.29
预收款项		63,829,646.15	43,532,361.73
应付职工薪酬		4,523,718.46	16,208,071.24
应交税费		17,547,605.34	14,654,807.16
应付利息			
应付股利			
其他应付款		437,769,908.56	427,499,001.00
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,440,139,168.77	1,275,152,460.42
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		4,563,048,212.00	3,578,104,212.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		45,000,000.00	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	90,246,135.92
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,698,294,347.92	3,713,350,347.92
负债合计		6,138,433,516.69	4,988,502,808.34
<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	2,341,041,765.83
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		103,666.59	106,786.59
盈余公积		52,783,909.80	52,783,909.80
未分配利润		254,213,941.39	150,760,425.05
所有者权益合计		2,912,465,057.61	2,809,014,661.27
负债和所有者权益总计		9,050,898,574.30	7,797,517,469.61

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

2016 年 1—6 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	六、38	1,177,592,388.38	1,136,334,185.80
其中：营业收入		1,177,592,388.38	1,136,334,185.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,074,207,804.53	1,033,755,809.30
其中：营业成本	六、38	966,378,188.87	921,538,968.76
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、39	11,079,411.82	5,941,767.38
销售费用	六、40	3,782,459.28	3,390,285.95
管理费用	六、41	80,070,302.83	75,691,651.90
财务费用	六、42	12,788,990.50	26,042,040.75
资产减值损失	六、43	108,451.23	1,151,094.56
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、44	6,987,678.07	15,133,916.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,151,873.96	15,133,916.65
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		110,372,261.92	117,712,293.15
加：营业外收入	六、45	4,552,705.86	3,359,634.82
其中：非流动资产处置利得	六、45	506,729.94	



减：营业外支出	六、46	4,408,956.88	1,050,709.90
其中：非流动资产处置损失	六、46	490,861.50	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		110,516,010.90	120,021,218.07
减：所得税费用	六、47	29,071,211.55	24,572,025.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		81,444,799.35	95,449,193.07
归属于母公司所有者的净利润		58,155,960.14	71,805,726.19
少数股东损益		23,288,839.21	23,643,466.88
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		81,444,799.35	95,449,193.07
归属于母公司所有者的综合收益总额		58,155,960.14	71,805,726.19
归属于少数股东的综合收益总额		23,288,839.21	23,643,466.88
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	十六、1	0.2200	0.2717
（二）稀释每股收益（元/股）	十六、1	0.2200	0.2717

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：44,726,089.13 元，上期被合并方实现的净利润为：39,321,317.07 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

2016 年 1—6 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	十五、4	989,870,249.62	927,331,396.09
减：营业成本	十五、4	882,715,768.13	813,650,002.52
营业税金及附加		9,635,865.91	4,346,542.28
销售费用			
管理费用		52,528,241.74	50,659,734.41

财务费用		3,815,398.15	13,388,656.71
资产减值损失		108,451.23	-1,118,640.00
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）	十五、5	93,309,780.20	1,375,519.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十五、5	-791,186.83	1,375,519.85
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		134,376,304.66	47,780,620.02
加：营业外收入		545,034.44	904,752.64
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		3,323,458.81	899,544.39
其中：非流动资产处置损失		490,861.50	37,756.30
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		131,597,880.29	47,785,828.27
减：所得税费用		7,944,893.98	6,491,755.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		123,652,986.31	41,294,072.42
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		123,652,986.31	41,294,072.42
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.2200	0.2717
（二）稀释每股收益(元/股)		0.2200	0.2717

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

2016年1—6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		1,191,406,708.98	1,134,616,315.41
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	六、48	95,620,238.95	75,641,845.13
经营活动现金流入小计		1,287,026,947.93	1,210,258,160.54
购买商品、接受劳务支付的现金		679,655,771.49	677,637,546.46
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		144,990,149.75	139,356,107.30
支付的各项税费		132,392,754.03	78,126,232.53
支付其他与经营活动有关的现金	六、48	112,204,278.26	85,718,458.50
经营活动现金流出小计		1,069,242,953.53	980,838,344.79
经营活动产生的现金流量净额		217,783,994.40	229,419,815.75
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		141,000,000.00	256,550,000.00
取得投资收益收到的现金		18,697,335.12	2,065,067.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		881,200.00	1,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	六、48	202,654,600.00	
投资活动现金流入小计		363,233,135.12	258,616,167.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		474,953,464.79	428,285,536.61
投资支付的现金		15,100,000.00	100,000,000.00
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	六、48	311,941,400.00	
投资活动现金流出小计		801,994,864.79	528,285,536.61
投资活动产生的现金流量净额		-438,761,729.67	-269,669,368.76
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		4,900,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,900,000.00	
取得借款收到的现金		1,264,000,000.00	1,115,024,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、48	2,000,000.00	52,450,000.00

筹资活动现金流入小计		1,270,900,000.00	1,167,474,000.00
偿还债务支付的现金		274,431,000.00	400,450,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		174,103,308.31	118,045,746.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、48		
筹资活动现金流出小计		448,534,308.31	518,495,746.96
筹资活动产生的现金流量净额		822,365,691.69	648,978,253.04
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		165,904.10	-6,511.11
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六、49	601,553,860.52	608,722,188.92
加：期初现金及现金等价物余额	六、49	2,995,965,161.26	1,291,063,149.34
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、49	3,597,519,021.78	1,899,785,338.26

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

2016年1—6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		1,040,952,859.30	991,466,022.56
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		78,197,364.59	100,696,497.33
经营活动现金流入小计		1,119,150,223.89	1,092,162,519.89
购买商品、接受劳务支付的现金		653,558,304.90	631,586,872.90
支付给职工以及为职工支付的现金		114,579,080.31	109,386,609.87
支付的各项税费		99,802,701.85	34,567,263.48
支付其他与经营活动有关的现金		104,997,687.18	162,007,962.55
经营活动现金流出小计		972,937,774.24	937,548,708.80
经营活动产生的现金流量净额		146,212,449.65	154,613,811.09
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		141,000,000.00	256,550,000.00
取得投资收益收到的现金		40,485,804.11	2,065,067.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		161,200.00	1,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		181,647,004.11	258,616,167.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		385,372,643.26	395,343,985.65
投资支付的现金		53,100,000.00	157,500,000.00
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		311,941,400.00	
投资活动现金流出小计		750,414,043.26	552,843,985.65

投资活动产生的现金流量净额		-568,767,039.15	-294,227,817.80
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,240,000,000.00	1,083,024,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			50,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,240,000,000.00	1,133,024,000.00
偿还债务支付的现金		225,056,000.00	300,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		144,837,784.17	102,565,446.25
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		369,893,784.17	402,565,446.25
筹资活动产生的现金流量净额		870,106,215.83	730,458,553.75
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		165,904.10	-6,511.11
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		447,717,530.43	590,838,035.93
加：期初现金及现金等价物余额		2,677,190,692.69	1,160,239,743.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,124,908,223.12	1,751,077,779.14

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  
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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				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
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				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
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-3,120.00				37,956,490.17	-8,495,940.46	29,457,429.71
(一)综合收益总额											58,155,960.14	23,288,839.21	81,444,799.35
(二)所有者投入和减少资本												4,900,000.00	4,900,000.00
1.股东投入的普通股												4,900,000.00	4,900,000.00
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													
(三)利润分配											-20,199,469.97	-36,684,779.67	-56,884,249.64
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配											-20,199,469.97	-36,684,779.67	-56,884,249.64

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								-3,120.00					-3,120.00
1. 本期提取													
2. 本期使用								3,120.00					3,120.00
(六) 其他													
四、本期期末余额	264,321,774.00				2,342,066,086.75			6,840,651.84	52,783,909.80		462,718,418.88	310,027,228.96	3,438,758,070.23

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	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												
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

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

2016 年 1—6 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	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优	永续	其							



		先 股	债	他			合 收 益				
一、上年期末余额	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
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				2,341,041,765.83			106,786.59	52,783,909.80	150,760,425.05	2,809,014,661.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-3,120.00		103,453,516.34	103,450,396.34
（一）综合收益总额										123,652,986.31	123,652,986.31
（二）所有者投入和减少资本											0.00
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											0.00
（三）利润分配										-20,199,469.97	-20,199,469.97
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-20,199,469.97	-20,199,469.97
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）											
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							-3,120.00			-3,120.00
1. 本期提取										
2. 本期使用							3,120.00			3,120.00
(六) 其他										
四、本期期末余额	264,321,774.00				2,341,041,765.83		103,666.59	52,783,909.80	254,213,941.39	2,912,465,057.61

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	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）					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					510,000,000.00						510,000,000.00
1. 股东投入的普通股											
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)										
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

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

本公司控股股东为郴州市人民政府国有资产监督管理委员会，实际控制人为郴州市人民政府。

##### （四）财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

2016年1-6月财务报告经本公司董事会批准于2016年8月24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及其发生变化，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。

### 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

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</p>

	例。
--	----

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	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。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。
坏账准备的计提方法	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。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。

## 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

## 23. 长期待摊费用

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。

## 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。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

## 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，以取得电网公司确认的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%
临沧郴电水电投资有限公司	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	330,464.09	150,252.29
银行存款	3,597,188,557.69	2,995,814,908.97
其他货币资金	10,986,608.31	10,986,608.31
合计	3,608,505,630.09	3,006,951,769.57
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

## 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	56,386,319.47	80,017,575.72
商业承兑票据	500,000.00	1,201,999.90
合计	56,886,319.47	81,219,575.62

### (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	10,520,000.00	
商业承兑票据		
合计	10,520,000.00	

### (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

无

## 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	89,007,437.01	23.65	46,234,061.97	51.94	42,773,375.04	85,879,692.42	29.39	46,234,061.97	53.84	39,645,630.45

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	244,483,206.13	64.95	17,209,496.14	7.04	227,273,709.99	163,372,321.83	55.91	17,116,044.91	10.48	146,256,276.92
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	11.40	41,491,382.54	96.64	1,444,006.30	42,935,388.84	14.69	41,491,382.54	96.64	1,444,006.30
合计	376,426,031.98	/	104,934,940.65	/	271,491,091.33	292,187,403.09	/	104,841,489.42	/	187,345,913.67

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	44,064,368.01	10,702,591.18	24.29	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
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值之间的差额计提
郴州市涌泉物业管理有限公司	7,152,382.32	4,304,222.74	60.18	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
同新房地产开发有限公司	4,767,590.71	3,636,198.63	76.27	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	4,572,497.22	2,418,187.99	52.89	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
宜章县梅田镇政府	2,849,327.80	2,849,327.80	100	预计难以收回
宜章县大龙山水泥厂	2,166,491.56	2,166,491.56	100	预计难以收回
临武县武水水泥厂	2,117,768.91	2,117,768.91	100	预计难以收回
郴州市金艺物业管理有限公司	2,436,148.49	1,290,942.68	52.99	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
临武县玉溪水泥厂	2,019,969.20	2,019,969.20	100	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	89,007,437.01	46,234,061.97	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

√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）	103,015,048.39		

2-6 月 (含 6 月)	53,209,290.09	2,660,464.50	5
7-12 月 (含 12 月)	37,458,966.18	3,745,896.62	10
1 年以内小计	193,683,304.66	6,406,361.12	
1 至 2 年	38,774,092.54	5,816,113.88	15
2 至 3 年	3,419,614.55	683,922.91	20
3 年以上	8,606,194.38	4,303,098.23	50
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	244,483,206.13	17,209,496.14	

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：

无

**(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 93,451.23 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

**(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 177,216,974.96 元，占应收账款余额的比例为 47.08%，计提坏账准备金额 24,656,641.94 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	42,847,508.73	80.31	26,700,395.23	80.85
1 至 2 年	5,609,350.35	10.51	2,081,841.79	6.30
2 至 3 年	1,427,111.03	2.68	711,510.14	2.15
3 年以上	3,469,929.40	6.5	3,534,708.78	10.70
合计	53,353,899.51	100	33,028,455.94	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：  
预付款项期末余额中，无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

### (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 8,525,103.97 元，占期末预付款项总额比例为 15.98%。

其他说明  
无

## 7、应收利息

适用 不适用

## 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		<u>17,861,531.01</u>

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：  
无

## 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			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	153,542,990.24	30.2	20,777,777.01	13.53	132,765,213.23	135,004,383.60	78.26	20,777,777.01	15.39	114,226,606.59
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	344,770,482.17	67.82	3,515,154.50	1.02	341,255,327.67	27,471,993.96	15.93	3,500,154.50	12.74	23,971,839.46
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	1.98	9,775,823.25	97.51	250,000.00	10,025,823.25	5.81	9,775,823.25	97.51	250,000.00
合计	508,339,295.66	/	34,068,754.76	/	474,270,540.90	172,502,200.81	/	34,053,754.76	/	138,448,446.05

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
城市公用事业附加	101,420,404.55	2,099,250.24	2.07	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	100.00	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	50.00	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	100.00	预计难以收回
合计	153,542,990.24	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

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 年以内分项			
1 月以内 (含 1 月)	326,953,191.44		
2-6 月 (含 6 月)	4,494,519.40	224,725.97	5
7-12 月 (含 12 月)	2,181,362.40	218,136.24	10
1 年以内小计	333,629,073.24	442,862.21	
1 至 2 年	2,444,686.22	366,702.94	15

2至3年	5,475,906.67	1,095,181.33	20
3年以上	3,220,816.04	1,610,408.02	50
合计	344,770,482.17	3,515,154.50	

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 15,000.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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
农网改造还本付息资金	32,324,355.29	32,324,355.29
城市公用事业附加	101,420,404.55	82,881,797.91
竞拍水电站股权款	311,941,400.00	
股权转让款	15,081,287.72	15,081,287.72
备用金	7,940,211.43	7,091,789.27
保证金	2,369,031.00	2,937,301.09
设备等处置与用户安装工程款	893,740.85	6,776,769.84
其他往来款	36,368,864.82	25,408,899.69
合计	508,339,295.66	172,502,200.81

**(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
四川省成都市中级人民法院	竞拍水电站股权款	311,941,400.00	1月以内	61.36	
城市公用事业附加	公用事业附加	101,420,404.55	2年以内	19.95	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	4.64	

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	2.97	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	1.71	499,520.82
合计	/	460,767,447.56	/	90.63	17,680,058.78

## (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:

无

## 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	43,209,007.22		43,209,007.22	25,817,034.82		25,817,034.82
在产品						
库存商品	7,346,692.79	2,049,402.39	5,297,290.40	7,346,692.79	2,049,402.39	5,297,290.40
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	50,555,700.01	2,049,402.39	48,506,297.62	33,163,727.61	2,049,402.39	31,114,325.22

## (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	2,049,402.39					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	2,049,402.39					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、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	36,000,000.00	177,000,000.00
预缴的增值税	12,573,431.32	7,170,130.91
待抵扣增值税进项税额	14,258,872.17	11,751,554.47
预缴的企业所得税	3,571,058.38	6,347,808.00
预缴的其他税费		220,827.87
合计	66,403,361.87	202,490,321.25

其他说明

无

## 13、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:						
可供出售权益工具:	10,160,000.00		10,160,000.00	160,000.00		160,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	10,160,000.00		10,160,000.00	160,000.00		160,000.00
合计	10,160,000.00		10,160,000.00	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	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	例(%)
湖南芙蓉电力有限责任公司	160,000.00			160,000.00					5
郴州高新信息技术创业投资基金合伙企业(有限合伙)		10,000,000.00		10,000,000.00					
合计	160,000.00	10,000,000.00		10,160,000.00					/

## (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

本期可供出售金融资产增加1000万元,系公司出资1000万元投资郴州高新信息技术创业投资基金所致.

## 14、持有至到期投资

□适用 √不适用

## 15、长期应收款

□适用 √不适用

## 16、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	24,050,788.01			-791,186.83						23,259,601.18
新余中邦工业气体有限公司	112,014,226.70			6,943,060.79						118,957,287.49
小计	136,065,014.71			6,151,873.96						142,216,888.67

合计	136,065,014.71		6,151,873.96						142,216,888.67
----	----------------	--	--------------	--	--	--	--	--	----------------

其他说明

无

**17、投资性房地产**

□适用 √不适用

**18、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
<b>一、账面原值：</b>				
1. 期初余额	1,303,960,447.26	4,581,597,025.12	33,107,883.34	5,918,665,355.72
2. 本期增加金额	0	24,875,945.46	503,083.02	25,379,028.48
(1) 购置		10,097,849.01	503,083.02	10,600,932.03
(2) 在建工程转入		14,778,096.45		14,778,096.45
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	0	5,447,224.23	0	5,447,224.23
(1) 处置或报废		5,447,224.23		5,447,224.23
4. 期末余额	1,303,960,447.26	4,601,025,746.35	33,610,966.36	5,938,597,159.97
<b>二、累计折旧</b>				
1. 期初余额	369,742,898.46	1,158,900,013.46	22,427,885.01	1,551,070,796.93
2. 本期增加金额	21,409,486.78	102,297,738.85	1,152,900.48	124,860,126.11
(1) 计提	21,409,486.78	102,297,738.85	1,152,900.48	124,860,126.11
3. 本期减少金额	0	2,293,887.81	0	2,293,887.81
(1) 处置或报废		2,293,887.81		2,293,887.81
4. 期末余额	391,152,385.24	1,258,903,864.50	23,580,785.49	1,673,637,035.23
<b>三、减值准备</b>				
1. 期初余额	13,040,315.13	9,362,159.78		22,402,474.91
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额		1,416,511.25		1,416,511.25
(1) 处置或报废		1,416,511.25		1,416,511.25
4. 期末余额	13,040,315.13	7,945,648.53		20,985,963.66
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	899,767,746.89	3,334,176,233.32	10,030,180.87	4,243,974,161.08
2. 期初账面价值	921,177,233.67	3,413,334,851.88	10,679,998.33	4,345,192,083.88

注1、本期固定资产原值减少5,447,224.23元，主要系母公司本期处置废旧设备减少原价1,979,494.93元，减少折旧1,099,580.03元。子公司湖南德能湘江水电有限责任公司本期处置更新改造废旧设备减少原价3,467,729.30元，减少折旧1,194,307.78元，转销固定资产减值准备1,416,511.25元。

2：本期由在建工程转入固定资产原价为14,778,096.45元。

## (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	66,131,705.32	4,486,450.02		61,645,255.30	
机器设备	64,458,219.18	7,951,349.04		56,506,870.14	
供发电设备	147,295,675.59	10,302,962.07		136,992,713.52	

本公司子公司邯郸郴电电力能源有限责任公司、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，因下游企业尚在运作资产重组等重大事项，截至2016年6月30日，三公司尚处于临时停产状态。

## (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	1,249,778.77	公司名称变更后未更名
泵房、配电房等附属设施	3,437,689.38	资料不全，无法办理

其他说明：

无

## 19. 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	705,967,660.54		705,967,660.54	335,597,168.90		335,597,168.90
格瑞环保污水处理工程	211,240,698.89		211,240,698.89	160,558,656.57		160,558,656.57
东江引水二期工程	74,133,479.11		74,133,479.11	65,777,554.91		65,777,554.91
忙蚌水电站工程	13,301,979.03		13,301,979.03	12,916,708.83		12,916,708.83
水电机组扩容改造工程	2,760,272.11		2,760,272.11	12,087,409.03		12,087,409.03
郴州市城区管网建设工程	15,193,236.97		15,193,236.97	10,456,571.63		10,456,571.63
万国酒店装修改造工程	2,026,536.00		2,026,536.00	2,026,536.00		2,026,536.00
输变电站工程	48,018,172.02		48,018,172.02			
其他零星工程	11,078,439.32		11,078,439.32	4,176,804.31		4,176,804.31
合计	1,083,720,473.99		1,083,720,473.99	603,597,410.18		603,597,410.18

## (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	2,700,000,000	335,597,168.90	370,370,491.64			705,967,660.54	77.12	77.12	260,984,981.71	93,159,516.74	4.9	农网专项贷款
东江引水二期工程	1,199,000,000	65,777,554.91	8,355,924.20			74,133,479.11	6.18	6.18	1,305,565.64	503,333.34		募集资金
格瑞环保污水处理工程	330,000,000	160,558,656.57	50,682,042.32			211,240,698.89	62.50	62.50	4,316,861.37	2,464,615.70	4.75	借款；自筹
水电机组扩容改造工程	64,000,000	12,087,409.03	5,450,959.53	14,778,096.45		2,760,272.11	116.43	116.43				自筹；政府补助
郴州市城区管网建设工程	80,000,000	10,456,571.63	4,736,665.34			15,193,236.97	75.03	75.03				自筹
忙蚌水电站工程	66,000,000	12,916,708.83	385,270.20			13,301,979.03	20.15	20.15				自筹
合计	4,439,000,000	597,394,069.87	439,981,353.23	14,778,096.45		<u>1,022,597,326.65</u>	/	/	266,607,408.72	96,127,465.78	/	/

注：本期在建工程增加额 480,123,063.81 元，增长 79.54%，主要是农网升级改造工程增加 425,888,556.04 元、子公司郴电格瑞环保科技有限公司污水处理工程增加 51,985,351.16 元、子公司郴州市自来水公司城市管网改造增加 5,990,958.64 元、东江引水二期工程增加 4,837,121.80 元。

(3).

## (4). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

无

## 20、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	112,712,190.58	78,354,771.41
供水管网工程物资	737,660.12	5,417,031.84
合计	113,449,850.70	83,771,803.25

其他说明:

无

## 21、固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、生产性生物资产

□适用 √不适用

## 23、油气资产

□适用 √不适用

## 24、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	土地使用权	非专利技术	信息管理系统	财务软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	127,630,522.68	19,834,760.00	8,802,682.29	1,754,695.18	158,022,660.15
2. 本期增加金额			679,899.15		679,899.15
(1) 购置			679,899.15		679,899.15
(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	127,630,522.68	19,834,760.00	9,482,581.44	1,754,695.18	158,702,559.30
二、累计摊销					
1. 期初余额	18,663,709.28	19,834,760.00	6,193,145.68	912,972.88	45,604,587.84

2. 本期增加金额	1,392,987.77		204,111.02	78,391.47	1,675,490.26
(1) 计提	1,392,987.77		204,111.02	78,391.47	1,675,490.26
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	20,056,697.05	19,834,760.00	6,397,256.70	991,364.35	47,280,078.10
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	107,573,825.63		3,085,324.74	763,330.83	111,422,481.20
2. 期初账面价值	108,966,813.40		2,609,536.61	841,722.30	112,418,072.31

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:

无

25、开发支出

适用 不适用

26、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	23,392,913.65					23,392,913.65

**(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

无

**27、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	2,647,333.52		124,849.26		2,522,484.26
合计	2,647,333.52		124,849.26		2,522,484.26

其他说明:

无

**28、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

**(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	156,912,251.39	135,291,158.42
应收账款坏账准备	104,934,940.65	104,841,489.42
其他应收款坏账准备	34,068,754.76	34,053,754.76
存货跌价准备	2,049,402.39	2,049,402.39
固定资产减值准备	20,985,963.66	22,402,474.91
合计	318,951,312.85	298,638,279.90

**(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
2016 年	20,736,741.85	20,736,741.85	
2017 年	13,487,045.33	13,487,045.33	
2018 年	25,607,906.60	25,607,906.60	
2019 年	36,791,318.54	36,791,318.54	
2020 年	35,738,911.38	38,668,146.10	
2021 年	24,550,327.69		
合计	156,912,251.39	135,291,158.42	/

其他说明：

无

## 29、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	51,968,089.54	23,961,250.19
合计	51,968,089.54	23,961,250.19

其他说明：

无

## 30、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		
抵押借款		
保证借款	78,000,000.00	116,000,000.00
信用借款	620,000,000.00	560,000,000.00
合计	698,000,000.00	676,000,000.00

短期借款分类的说明：

本公司期末无已逾期未偿还的短期借款。

期末与短期借款相关的保证借款情况详见本附注“十二、承诺及或有事项”。

### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

无

## 31、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



**32、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**33、应付票据**

□适用 √不适用

**34、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	156,522,192.22	104,721,186.46
应付材料及设备款	165,555,998.32	113,866,322.42
其他	2,744,691.41	1,843,313.57
合计	324,822,881.95	220,430,822.45

**(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	2,570,075.70	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	2,436,107.26	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
南阳市鑫特电气有限公司	1,883,876.00	暂未支付
湖南平高开关有限公司	1,075,050.00	暂未支付
合计	15,585,433.98	/

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。

**35、预收款项****(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收电费	64,830,383.05	40,092,320.22
预收水费	6,804,699.20	11,345,175.02
预收水电安装工程款	7,074,727.50	13,392,692.18
预收气体款等	902,046.82	934,561.90
合计	79,611,856.57	65,764,749.32

注：期末余额中，不存在账龄超过一年的重要预收款项。

(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

无

36、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	17,095,126.77	120,269,737.13	133,007,370.24	4,357,493.66
二、离职后福利-设定提存计划	2,334,871.76	14,072,304.95	13,988,490.02	2,418,686.69
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	19,429,998.53	134,342,042.08	146,995,860.26	6,776,180.35

(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	12,927,945.74	92,672,912.21	105,600,857.95	0.00
二、职工福利费		8,237,981.27	8,138,559.23	99,422.04
三、社会保险费	294,769.64	8,667,881.72	8,690,358.98	272,292.38
其中：医疗保险费	262,191.80	5,165,572.86	5,178,215.50	249,549.16
工伤保险费	22,777.65	2,947,887.95	2,955,704.41	14,961.19
生育保险费	9,800.19	554,420.91	556,439.07	7,782.03
四、住房公积金	463,433.20	7,868,122.12	8,094,935.84	236,619.48
五、工会经费和职工教育经费	3,373,282.69	2,618,723.81	2,372,658.24	3,619,348.26
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	35,695.50	204,116.00	110,000.00	129,811.50
合计	17,095,126.77	120,269,737.13	133,007,370.24	4,357,493.66

(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	2,293,490.52	13,493,519.86	13,414,388.71	2,372,621.67
2、失业保险费	41,381.24	578,785.09	574,101.31	46,065.02
3、企业年金缴费				
合计	2,334,871.76	14,072,304.95	13,988,490.02	2,418,686.69

其他说明：

无

**37、应交税费**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,764,057.20	11,569,835.83
营业税	144,662.47	1,261,211.68
企业所得税	15,758,558.32	11,188,922.60
个人所得税	291,333.65	604,273.12
城市维护建设税	717,303.64	1,206,793.67
教育费附加及地方教育附加	584,066.07	1,056,409.43
其他	486,228.55	1,435,280.98
土地使用税	37,879.75	162,865.75
房产税	1,264,179.38	795,299.64
合计	35,048,269.03	29,280,892.70

其他说明：

无

**38、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		
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	16,890,684.07	16,131,234.07
合计	16,890,684.07	16,131,234.07

重要的已逾期未支付的利息情况：期末子公司郴州市自来水有限责任公司在中国农业银行郴州市苏仙区支行逾期贷款金额为24,900,000.00元，累计应付未付利息16,890,684.07元；该逾期贷款利息系历史陈欠贷款产生，偿付情况详见本附注“六、29.其他流动负债”。

□适用 √不适用

其他说明：

无

**39、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	7,766,210.80	1,908,360.80
香港明键国际有限公司	974,403.39	232,903.39
永兴县水利电力有限责任公司	8,939,261.95	1,686,832.28
长沙嘉欣商务信息咨询有限公司	0.97	0.97
合计	17,679,877.11	3,828,097.44

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：

无

**40、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	262,777,029.62	359,600,641.48
应付其他往来款	69,228,031.58	37,317,102.40
应付资产收购款	20,538,789.77	20,538,789.77
应付代收代扣款	31,414,717.57	12,131,088.60
应付保证金及押金	58,347,036.89	29,918,307.46
应付电价调整平衡资金	10,480,390.01	10,480,390.01
应付暂收财政拨款		
应付股利利息		
应付租赁费	2,739,908.74	10,578,987.78
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	47,254,871.57	36,005,657.19
合计	504,866,557.16	518,656,746.10

**(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	7,528,738.69	系押金，暂不支付
临武县衡武高速公路建设协	3,591,882.38	尚未结算

调指挥部		
营业股保证金	2,866,341.49	系保证金, 暂未支付
湖南沪变电力技术有限公司	1,200,450.00	尚未结算
湖南省湘乡输变电建设有限公司	2,355,979.16	尚未结算
代收水资源费	2,728,794.11	暂未支付
郴州郴电科技有限公司	5,588,628.42	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
衡阳市蒸湘建筑工程公司	1,080,895.20	尚未结算
合计	73,746,037.56	/

其他说明

无

#### 41、划分为持有待售的负债

适用 不适用

#### 42、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
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

其他说明：

无

#### 43、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	24,900,000.00
合计	24,900,000.00	24,900,000.00

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

无

#### 44、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	4,153,054,000.00	3,306,110,000.00

抵押借款		
保证借款	145,625,000.00	155,000,000.00
信用借款	409,994,212.00	271,994,212.00
合计	4,708,673,212.00	3,733,104,212.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

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”。

#### 45、应付债券

适用 不适用

#### 46、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	45,000,000.00
合计	45,000,000.00	45,000,000.00

其他说明：

无

#### 47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 48、专项应付款

适用 不适用

#### 49、预计负债

适用 不适用

#### 50、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	259,838,826.89	204,654,600.00	3,276,531.48	461,216,895.41	
合计	259,838,826.89	204,654,600.00	3,276,531.48	461,216,895.41	/

注：本期增加201,378,068.52元，主要系根据郴州市委市政府《关于东江引水二期工程（桂阳段）

建设有关问题的会议纪要》郴阅(2015)23号，收到桂阳县无偿拨付人民币2亿元建设资金专项用于东江引水二期工程(桂阳段)项目建设所致。

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	76,217,710.31				76,217,710.31	与资产相关
江源水库工程政府补助	49,744,500.00		637,750.00		49,106,750.00	与资产相关
焦炉煤气利用项目政府补助	8,916,666.67				8,916,666.67	与资产相关
郴州市城区供水管网工程	35,679,167.02		999,999.94		34,679,167.08	与资产相关
供水设施建设（国债转贷资金转拨款）	4,929,577.23		422,535.24		4,507,041.99	与资产相关
管网改造工程政府补助	1,080,000.00		45,000.00		1,035,000.00	与资产相关
水电机组增效扩容改造工程补贴	42,499,375.00	2,000,000.00	953,224.99		43,546,150.01	与资产相关
湘马矿区110KV变电站	9,028,425.61				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
东江引水土地返还款	21,293,405.05	2,654,600.00	218,021.31		23,729,983.74	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
东江引水工程政府补助(桂阳政府)		200,000,000.00			200,000,000.00	与资产相关
合计	259,838,826.89	204,654,600.00	3,276,531.48		461,216,895.41	/

其他说明：

无

#### 51、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：

无

## 52、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	264,321,774.00						264,321,774.00

其他说明：

无

## 53、其他权益工具

适用 不适用

## 54、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：国家独享资本公积	1,089,000,000.00			1,089,000,000.00
其他	171,100,559.08			171,100,559.08
合计	2,342,066,086.75			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：

无

## 55、库存股

适用 不适用

## 56、其他综合收益

适用 不适用

## 57、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	6,843,771.84		3,120.00	6,840,651.84
合计	6,843,771.84		3,120.00	6,840,651.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 58、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	52,783,909.80			52,783,909.80
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	52,783,909.80			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：

无

## 59、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	424,761,928.71	356,448,223.25
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	424,761,928.71	356,448,223.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	58,155,960.14	71,805,726.19
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	20,199,469.97	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	462,718,418.88	428,253,949.44

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 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 60、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	1,136,639,933.26	956,606,242.37	1,095,523,147.42	910,073,733.27
其他业务	40,952,455.12	9,771,946.50	40,811,038.38	11,465,235.49
合计	<u>1,177,592,388.38</u>	<u>966,378,188.87</u>	<u>1,136,334,185.80</u>	<u>921,538,968.76</u>

## 61、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	690,256.37	680,926.43

城市维护建设税	5,695,016.16	2,604,719.78
教育费附加	4,694,139.29	2,656,121.17
资源税		
合计	11,079,411.82	5,941,767.38

其他说明：

注：1、本期营业税金及附加较上年同期增长 86.47%，增加 5,137,644.44 元，主要系本期缴纳增值税较上年同期增加所致。

注：2、营业税金及附加的计缴标准详见本附注“五、税项”。

## 62、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,075,331.14	1,858,703.21
水费附加	780,880.41	771,920.01
水电费、价调基金	520,586.93	514,613.33
其他	405,660.80	245,049.40
合计	3,782,459.28	3,390,285.95

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,977,080.79	42,856,620.77
折旧费	8,447,911.31	7,153,708.14
费用性税金	5,678,178.27	2,581,613.49
车辆使用费	2,917,302.79	3,316,242.35
业务招待费	1,655,927.48	2,397,310.40
无形资产摊销	1,675,490.26	1,474,832.63
保险费	3,860,083.73	3,819,775.36
租赁费	981,844.88	1,382,446.00
差旅费	1,248,801.54	1,163,334.32
办公费	1,094,584.71	974,926.96
咨询费	172,847.27	489,438.69
聘请中介机构费	1,208,770.62	1,203,629.03
其他管理费用	9,151,479.18	6,877,773.76
合计	80,070,302.83	75,691,651.90

其他说明：

无

**64、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	24,169,391.50	36,570,661.97
减：利息收入	-11,432,394.24	-10,889,797.96
汇兑损失	-165,904.10	6,511.11
其他财务费用	217,897.34	354,665.63
合计	12,788,990.50	26,042,040.75

其他说明：

主要系银行贷款基准利率下浮，公司通过优化贷款结构，利用暂时闲置资金理财，财务费用本期较上年同期下降50.89%，减少13,253,050.25元。

**65、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	108,451.23	1,151,094.56
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	108,451.23	1,151,094.56

其他说明：

无

**66、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**67、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	6,151,873.96	15,133,916.65

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	835,804.11	
合计	6,987,678.07	15,133,916.65

其他说明：

无

#### 68、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合计	506,729.94		506,729.94
其中：固定资产处置利得	506,729.94		506,729.94
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	3,556,531.48	2,223,275.18	3,556,531.48
其他	489,444.44	1,136,359.64	489,444.44
合计	4,552,705.86	3,359,634.82	4,552,705.86

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	3,276,531.48	1,255,525.18	与资产相关
外商投资企业所得税奖励		30,000.00	与收益相关
中小企业发展专项资金		300,000.00	与收益相关

防伪税控服务费			
郴州市财政局拨入专项资金(江源水库)		62,500.00	与收益相关
烟草专项资金(江源水库)		575,250.00	与收益相关
困难职工补助	100,000.00		与收益相关
山河水库水资源保护建设资金	100,000.00		与收益相关
遥观镇经济工业奖励款	80,000.00		与收益相关
合计	3,556,531.48	2,223,275.18	/

其他说明:

递延收益转入详细情况, 详见本附注“六、32、(2) 政府补助情况”。

## 69、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	490,861.50	37,756.30	490,861.50
其中: 固定资产处置损失	490,861.50	37,756.30	490,861.50
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	1,802,712.06	262,000.00	1,802,712.06
其他支出	2,115,383.32	750,953.60	2,115,383.32
合计	4,408,956.88	1,050,709.90	4,408,956.88

其他说明:

无

## 70、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	29,071,211.55	24,613,197.01
递延所得税费用		-41,172.01
合计	29,071,211.55	24,572,025.00

### (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	110,516,010.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	27,629,002.73
子公司适用不同税率的影响	-379,046.22
调整以前期间所得税的影响	724,019.30
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,420,646.37
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	5,512,251.55
归属于合营企业和联营企业的损益	-1,606,890.31
税收优惠	-2,299,537.15
利用以前年度可弥补亏损	-2,929,234.72
所得税费用	<u>29,071,211.55</u>

其他说明：

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”。

## 71、其他综合收益

详见附注

## 72、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	36,518,534.77	35,164,970.85
收到的往来款及其他	47,389,309.94	6,436,617.66
与收益相关的政府补助	280,000.00	27,162,496.09
利息收入	11,432,394.24	6,877,760.53
合计	95,620,238.95	75,641,845.13

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的附加基金	19,559,768.39	37,716,172.29
支付的管理费用	22,184,013.50	24,206,490.36
支付的银行手续费	217,897.34	398,777.44
付现的营业外支出	2,848,493.09	915,412.10
支付的销售费用	395,404.80	1,531,582.74
往来款及其他付现费用	66,998,701.14	20,950,023.57
合计	112,204,278.26	85,718,458.50

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 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	202,654,600.00	
合计	202,654,600.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

注：1、本期根据郴州市委市政府《关于东江引水二期工程（桂阳段）建设有关问题的会议纪要》郴阅(2015)23号，桂阳县无偿拨付人民币200,000,000.00元建设资金专项用于东江引水二期工程(桂阳段)项目建设。

注：2、本期收到苏仙区财政局退还土地出让金款项2,654,600.00元。

### (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
支付股权拍卖款	311,941,400.00	
合计	311,941,400.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

注：2016年6月3日,公司成功竞拍《四川省成都市中级人民法院关于对四川圣达集团有限公司持有中国水电建设集团圣达水电有限公司49%中质押给重庆国际信托19600万元出资额的股份的拍卖的公告》的拍卖标的，缴纳竞拍款311,941,400.00元。目前正在办理股权过户手续。

### (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
定期存款质押及贷款保证金收回		50,000,000.00
收到水电站增效扩容改造政府补助款项	2,000,000.00	2,450,000.00
合计	2,000,000.00	52,450,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	81,444,799.35	95,449,193.07
加：资产减值准备	108,451.23	1,151,094.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	124,860,126.11	111,776,978.19

无形资产摊销	1,675,490.26	1,505,662.97
长期待摊费用摊销	124,849.26	
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)	-15,868.44	18,000.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		4,902.50
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	24,387,288.84	31,845,487.96
投资损失(收益以“-”号填列)	-6,987,678.07	-15,133,916.65
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-41,172.01
存货的减少(增加以“-”号填列)	-17,391,972.40	-7,423,020.92
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-74,927,699.36	-64,392,692.10
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	84,506,207.62	74,659,298.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	217,783,994.40	229,419,815.75
<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	3,597,519,021.78	1,899,785,338.26
减: 现金的期初余额	2,995,965,161.26	1,291,063,149.34
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	601,553,860.52	608,722,188.92

## (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	3,597,519,021.78	2,995,965,161.26
其中: 库存现金	330,464.09	150,252.29
可随时用于支付的银行存款	3,597,519,021.78	2,995,814,908.97



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	3,597,519,021.78	2,995,965,161.26
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：

无

### 73、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：

### 74、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		
无形资产		
合计	10,986,608.31	/

其他说明：

无

### 75、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	1,205,766.57	6.63	7,995,679.28

其他说明：

无

(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

**76、套期**

□适用 √不适用

**77、其他**

无

**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

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
贵州郴电配售电有限公司	2016年3月	5,100,000	51	设立			0	0

其他说明：

2016年3月，本公司出资510万元设立贵州郴电配售电有限公司，持股比例51%，将其纳入合并范围.除此之外，本公司无其他合并范围发生变动的情况。

**(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**

无

**(6) 其他说明：**

无

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**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

#### 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：

无

#### 6、 其他

无

## 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
贵州郴电配售电有限公司	二级	贵阳市	电力供应	51	51	设立或投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

1) 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。

2) 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。

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:

\_\_\_\_\_

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:

本公司无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

## (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	12,516,471.58		111,863,648.38
唐山中邦工业气体有限公司	54.50	5,998,042.83	741,500.00	97,611,460.71
湖南郴电国际水电投资有限责任公司	1.28	7,033,931.56		46,021,964.03

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

同上

其他说明:

无

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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	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
常州中天邦益气体有限公司	84,923,218.47	130,557,449.57	<u>215,480,668.04</u>	10,223,745.05		<u>10,223,745.05</u>	105,070,284.70	130,440,811.78	235,511,096.48	53,220,176.38		53,220,176.38
唐山中邦工业气体有限公司	99,926,362.74	76,828,733.37	<u>176,755,096.11</u>	10,284,630.82		<u>10,284,630.82</u>	92,490,997.66	78,511,003.77	171,002,001.43	707,119.32		707,119.32
湖南郴电国际水电投资有限责任公司	71,270,090.52	161,242,983.58	<u>232,513,074.10</u>	69,393,565.35	43,546,150.01	<u>112,939,715.36</u>	76,459,690.56	156,019,421.96	232,479,112.52	81,050,940.70	42,499,375.00	123,550,315.70

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
常州中天邦益气体有限公司	65,751,681.00	22,966,002.89	22,966,002.89	-15,127,007.77	128,637,752.26	6,115,282.31	6,115,282.31	13,778,211.94
唐山中邦工业气体有限公司	34,191,823.24	11,005,583.18	11,005,583.18	4,306,038.06	86,233,578.67	-12,469,869.38	-12,469,869.38	4,548,521.34
湖南郴电国际水电投资有限责任公司	41,468,264.48	17,896,991.59	17,896,991.59	19,766,557.47	52,659,121.39	10,958,892.93	10,958,892.93	14,495,763.10

其他说明：  
无

## (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:

无

## 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	

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:

无

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:

其他说明

无

## (2). 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	67,207,418.58		116,829,798.32	
非流动资产	214,418,806.38		222,785,484.31	
资产合计	281,626,224.96		339,615,282.63	
流动负债	12,135,008.38		56,295,113.64	
非流动负债			15,000,000.00	
负债合计	12,135,008.38		71,295,113.64	
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	107,796,486.63		107,328,067.59	
调整事项	4,686,159.11		4,686,159.11	
--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	118,957,287.49		112,014,226.70	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	27,434,046.67		58,625,660.09	
净利润	17,357,651.98		34,395,992.12	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	17,357,651.98		34,395,992.12	
本年度收到的来自联营企业的股利	17,861,531.01			

其他说明  
无

### (3). 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	23,259,601.18	24,050,788.01
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	3,772,816.74	2,807,183.37
--其他综合收益		
--综合收益总额	3,772,816.74	2,807,183.37
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		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明  
无

## (4). 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:

无

## (5). 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	-664,561.10		-664,561.10

其他说明

无

## (6). 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

## (7). 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:

无

## 6、其他

无

## 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			3,608,505,630.09		<u>3,608,505,630.09</u>
应收票据			56,886,319.47		<u>56,886,319.47</u>

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	
应收账款			271,491,091.33		<u>271,491,091.33</u>
其他应收款			474,270,540.90		<u>474,270,540.90</u>
其他流动资产-理财产品			36,000,000.00		<u>36,000,000.00</u>
可供出售金融资产				10,160,000.00	<u>10,160,000.00</u>
合 计			<u>4,447,153,581.79</u>	<u>10,160,000.00</u>	<u>4,457,313,581.79</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			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>

(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		698,000,000.00	<u>698,000,000.00</u>
应付账款		324,822,881.95	<u>324,822,881.95</u>
应付利息		16,890,684.07	<u>16,890,684.07</u>
其他应付款		504,866,557.16	<u>504,866,557.16</u>
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		24,900,000.00	<u>24,900,000.00</u>
长期借款		4,708,673,212.00	<u>4,708,673,212.00</u>
长期应付款		45,000,000.00	<u>45,000,000.00</u>
合 计		<u>6,323,153,335.18</u>	<u>6,323,153,335.18</u>

接上表：

金融负债项目	期初余额		
	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	合计
短期借款		676,000,000.00	<u>676,000,000.00</u>
应付票据			
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>

## 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“六.6”。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，公司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浮动利率计息的长、短期借款有关。

本公司通过维持适当的浮动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:万元 币种:人民币

母公司名称	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		12.43	12.43

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
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
联合国工发组织郴州市小水电基地	其他

其他说明

无

## 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	24,144,683.24	29,255,934.78
汝城县水电有限责任公司	采购电力	25,598,337.73	13,322,537.40
永兴县二级水电站有限责任公司	采购电力	25,952,668.95	33,346,762.18
汝城万年桥电站	采购电力	19,820,609.60	8,550,424.40
宜章县电力有限责任公司	采购电力	10,811,288.95	5,519,656.96
临武县水利电力有限责任公司	采购电力	7,573,472.93	3,333,935.41
开封天宸能源化工机械有限公司	采购材料	417,382.60	88,100.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明  
无

(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	250,441.50	500,883.00
宜章县电力有限责任公司	办公场地及土地使用权	305,980.50	611,961.00
汝城县水电有限责任公司	办公场地及土地使用权	229,769.28	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	2,724,428.74	4,094,028.19
永兴县水利电力有限责任公司	办公场地及土地使用权	267,788.00	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：万元 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	1,655,750.00	1,817,538.00

(8). 其他关联交易

无

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
预付款项	临武县水电开发有限责任公司	256,000.00		23,470.94	
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	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	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	2,349,191.74	6,673,784.31
应付账款	永兴县二级水电站有限责任公司	3,227,897.24	3,537,132.14
应付账款	汝城县水电有限责任公司	4,456,429.96	7,558,092.23
应付账款	宜章县电力有限责任公司	1,262,731.85	3,008,713.50
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	3,660,424.43	2,701,518.36
应付账款	汝城县万年桥电站	7,530,590.21	4,909,980.61
应付账款	开封天宸能源化工机械有限公司	1,165,216.07	870,875.47
其他应付款	郴州郴电科技有限公司	15,216,870.41	12,535,541.84
其他应付款	永兴县水利电力有限责任公司	225,423.44	10,578,987.78
其他应付款	汝城县水电有限责任公司	139,640.07	1,052,815.26
其他应付款	临武县水利电力有限责任公司	536,213.21	

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无



### 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、 无股份支付的修改、终止情况

#### 5、 其他

无

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

#### 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) 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	本公司	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	本公司	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	本公司	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	本公司	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	本公司	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	本公司	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	本公司	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	本公司	中国农业银行汝城县支行	10,000.00	2009.12.3-2029.12.2
电费收益权	本公司	中国农业银行临武县支行	10,000.00	2009.12.11-2029.12.3
电费收益权	本公司	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	本公司	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	本公司	中国农业银行郴州市北湖区支行	10,000.00	2010.3.19-2030.3.19

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	本公司	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	本公司	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	本公司	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	本公司	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	本公司	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	本公司	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	本公司	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	本公司	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	本公司	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	本公司	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	本公司	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	本公司	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	本公司	中国农业银行宜章县支行	20,000.00	2014.12.19-2034.12.18
电费收益权	本公司	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	本公司	中国农业银行宜章县支行	6,000.00	2014.12.22-2034.12.18
电费收益权	本公司	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	本公司	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	本公司	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	本公司	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	本公司	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	本公司	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	本公司	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	本公司	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	本公司	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	本公司	中国光大银行郴州市分行	320.00	2015.3.13-2030.2.27
电费收益权	本公司	中国光大银行郴州市分行	480.00	2015.3.13-2030.2.27
电费收益权	本公司	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	本公司	中国光大银行郴州市分行	120.00	2015.3.13-2030.2.27
电费收益权	本公司	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	本公司	中国光大银行郴州市分行	256.00	2015.3.13-2030.2.27
电费收益权	本公司	中国光大银行郴州市分行	320.00	2015.6.18-2030.2.27
电费收益权	本公司	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	本公司	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	本公司	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	本公司	中国光大银行郴州市分行	4,213.00	2015.12.30-2030.2.27
电费收益权	本公司	中国光大银行郴州市分行	3,100.00	2015.12.30-2030.2.27

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	本公司	中国光大银行郴州市分行	1,623.00	2015.12.30-2030.2.27
电费收益权	本公司	中国光大银行郴州市分行	356.00	2015.12.30-2030.2.27
电费收益权	本公司	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	本公司	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	本公司	国家开发银行	4,000.00	2015.12.29-2030.12.28
电费收益权	本公司	中国农业银行郴州市北湖区支行	5,000.00	2016.3.18-2036.3.17
电费收益权	本公司	中国农业银行临武县支行	5,000.00	2016.3.22-2036.3.21
电费收益权	本公司	中国农业银行郴州市北湖区支行	10,000.00	2016.4.1-2036.3.31
电费收益权	本公司	中国光大银行郴州市分行	5,000.00	2016.2.26-2035.12.31
电费收益权	本公司	中国光大银行郴州市分行	10,000.00	2016.5.4-2035.12.31
电费收益权	本公司	中国进出口行湖南省分行	50,000.00	2016.1.15-2035.6.30
合计			<u>415,305.40</u>	

截至期末，质押借款余额415,305.40万元，均为长期借款。

## (2) 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 (万元)	保证贷款期限
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	540.00	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	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	200.00	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	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	660.00	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	中国银行股份有限公司郴州分行营业部	短期贷款	2,400.00	2016.4.27-2017.4.26
湖南郴电国际发展股份有限公司	郴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	2,800.00	2011.10.18-2018.10.17
湖南郴电国际发展股份有限公司	郴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	1,762.50	2011.11.08-2018.11.07

担保人名称	贷款主体	贷款银行或单位	贷款性质	贷款金额 (万元)	保证贷款期限
		县支行			
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>22,362.50</u>	

截至期末，保证借款余额22,362.50万元，其中：长期借款余额14,562.50万元，短期借款余额7,800.00万元。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

无

3、其他

无

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

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

无

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

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：

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	101,158.18	94,269.50	10,233.51	13,046.05	6,367.55	6,317.87
二、分部间交易收入	485.87	2,012.72			14.77	22.70
三、以权益法核算的投资收益	-79.11	137.55	643.37	1,375.84		-
四、资产减值损失	-130.80	-111.86		226.97		-
五、折旧费和摊销费	10,189.09	8,749.62	989.80	1,031.35	1,474.67	1,530.82
六、利润总额（亏损总额）	15,310.44	5,235.92	3,711.11	5,361.96	1,305.64	1,269.70
七、所得税费用	1,519.52	949.60	965.93	1,115.02	421.67	392.59
八、净利润（净亏损）	13,790.92	4,286.32	2,745.18	4,246.94	883.97	877.11
九、资产总额	930,142.67	733,002.14	68,103.20	74,703.63	133,021.50	85,778.17
十、负债总额	649,313.47	475,921.16	20,164.01	22,817.96	90,496.56	50,020.66
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	-130.80	-111.86		226.97		
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资	2,325.96	1,199.66	13,820.92	20,164.01		
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	38,527.56	31,227.75	-989.38	-1,002.66	7,074.50	5,283.99

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			117,759.24	113,633.42
二、分部间交易收入	-500.64	-2,035.42		-
三、以权益法核算的投资收益	50.93		615.19	1,513.39
四、资产减值损失	141.65	-	10.85	115.11
五、折旧费和摊销费			12,653.56	11,311.80

项目	抵销		合计	
	本期(万元)	上期(万元)	本期(万元)	上期(万元)
六、利润总额(亏损总额)	-9,275.59	134.54	11,051.60	12,002.12
七、所得税费用		-	2,907.12	2,457.20
八、净利润(净亏损)	-9,275.59	134.54	8,144.48	9,544.92
九、资产总额	-95,053.77	-116,330.54	1,036,224.45	777,153.41
十、负债总额	-47,483.20	-58,041.53	692,348.64	490,718.25
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	141.65	-		115.11
2. 对联营企业的长期股权投资	-1,925.19		14,221.69	21,363.67
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-65.72	145.91	44,546.96	35,654.96

## 2.借款费用

(1) 公司本期资本化的借款费用金额为96,127,465.78元，其中：农网升级改造工程资本化利息金额93,159,516.74元；格瑞环保污水处理工程资本化利息金额2,464,615.70元；东江引水二期工程503,333.34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、东江引水二期工程资本化金额的资本化率分别为4.90%、4.75%、1.20%

## 3.外币折算

(1) 计入当期损益的汇兑差额为165,904.10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。

## 4.租赁

无。

## 5.其他重要事项

### (2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	分部 1	分部间抵销	合计

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因  
无

## (4). 其他说明:

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

无

## 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	30,586,947.48	15.25	26,300,106.74	85.98	4,286,840.74	30,007,988.14	22.36	26,300,106.74	87.64	3,707,881.40
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	132,896,432.05	66.24	11,778,327.84	33.91	121,118,104.21	67,041,785.92	49.96	11,684,876.61	42.10	55,356,909.31
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	18.51	37,142,968.92	100	0	37,142,968.92	27.68	37,142,968.92	100	0
合计	200,626,348.45	/	75,221,403.50	/	125,404,944.95	134,192,742.98	/	75,127,952.27	/	59,064,790.71

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
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	100.00	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
郴州宾馆有限公司	4,572,497.22	2,418,187.99	52.89	按摊余价值小于账面值之间的差额计提
合计	30,586,947.48	26,300,106.74	/	/

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）	71,281,047.67		
2-6月（含6月）	6,893,571.40	344,678.57	5
7-12月（含12月）	7,664,786.13	766,478.61	10
1年以内小计	85,839,405.20	1,111,157.18	
1至2年	25,110,517.00	3,766,577.55	15
2至3年	3,287,283.10	657,456.62	20
3年以上	5,175,440.65	2,587,720.33	50
合计	119,412,645.95	8,122,911.68	

确定该组合依据的说明：

无

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：

无

**(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 93,451.23 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



## (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 35,772,055.22 元, 占应收账款余额的比例为 37.36%, 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:

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

## 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	135,223,253.61	14.71	4,077,264.83	3.25	131,145,988.78	116,684,646.97	27.23	4,077,264.83	3.49	112,607,382.14
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	709,845,675.46	84.33	2,421,019.89	0.73	707,424,655.57	303,692,544.93	70.87	2,406,019.89	16.05	301,286,525.04
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	0.96	8,173,818.76	100	0	8,173,818.76	1.91	8,173,818.76	100	0
合计	853,242,747.83	/	14,672,103.48	/	838,570,644.35	428,551,010.66	/	14,657,103.48	/	413,893,907.18

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
城市公用事业附加	101,420,404.55	2,099,250.24	2.07	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

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	135,223,253.61	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 年以内分项			
1 月以内（含 1 月）	320,209,899.74		
2-6 月（含 6 月）	2,898,537.40	144,926.87	5
7-12 月（含 12 月）	2,086,041.70	208,604.17	10
1 年以内小计	325,194,478.84	353,531.04	
1 至 2 年	2,334,989.67	350,248.45	15
2 至 3 年	2,508,606.55	501,721.31	20
3 年以上	2,431,038.17	1,215,519.09	50
合计	332,469,113.23	2,421,019.89	

确定该组合依据的说明：

无

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：

无

**(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 15,000.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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	377,376,562.23	288,705,006.71
竞拍水电站股权款	311,941,400.00	
农网改造还本付息资金	32,324,355.29	32,324,355.29

公用事业附加基金	101,420,404.55	82,881,797.91
备用金	7,172,872.25	6,257,085.85
应收股权转让款		
应收设备及材料处置款	893,740.85	3,091,138.84
应收其他往来款	22,113,412.66	15,291,626.06
合计	853,242,747.83	428,551,010.66

## (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
四川省成都市中级人民法院	竞拍水电站股权款	311,941,400.00	1个月以内	36.55	
城市公用事业附加	公用事业附加基金	101,420,404.55	1-2年	11.89	2,099,250.24
临沧椰水电投资有限公司	子公司往来款	95,107,821.41	2年以内	11.15	
包头天宸中邦工业气体有限公司	子公司往来款	85,847,300.00	1年以内; 1年以上	10.06	
秦皇岛椰电天宸工业气体有限公司	子公司往来款	58,866,720.00	1年以内; 1年以上	6.90	
合计	/	653,183,645.96	/	76.55	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:

无

## 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	624,694,189.12	16,488,660.98	608,205,528.14	581,594,189.12	16,488,660.98	565,105,528.14

对联营、合营企业投资	14,364,604.30		14,364,604.30	15,155,791.13		15,155,791.13
合计	639,058,793.42	16,488,660.98	622,570,132.44	596,749,980.25	16,488,660.98	580,261,319.27

## (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责任公司	16,488,660.98			16,488,660.98		16,488,660.98
上海郴电裕旺投资有限公司	13,000,000.00			13,000,000.00		
临沧郴电水电投资有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
邯郸郴电电力能源有限责任公司	55,000,000.00			55,000,000.00		
郴州市自来水有限责任公司	253,781,028.14	38,000,000.00		291,781,028.14		
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	80,000,000.00			80,000,000.00		
贵州郴电配电网电有限责任公司		5,100,000.00		5,100,000.00		
合计	581,594,189.12	43,100,000.00		624,694,189.12		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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
郴州郴电科技有限公司	15,155,791.13			-791,186.83						14,364,604.30
小计	15,155,791.13			-791,186.83						14,364,604.30
合计	15,155,791.13			-791,186.83						14,364,604.30

其他说明：

无

## 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	964,077,159.90	878,431,474.75	905,241,953.70	811,407,707.91
其他业务	25,793,089.72	4,284,293.38	22,089,442.39	2,242,294.61
合计	989,870,249.62	882,715,768.13	927,331,396.09	813,650,002.52

其他说明：

无

## 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
权益法核算的长期股权投资收益	92,473,976.09	1,375,519.85
购买理财产品收益	835,804.11	
合计	93,309,780.20	1,375,519.85

## 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	15,868.44	
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）	3,556,531.48	
委托他人投资或管理资产的损益	835,804.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,428,650.94	
所得税影响额	-244,888.27	
少数股东权益影响额	-404,664.45	
合计	330,000.37	

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	1.86	0.2200	0.2200
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.85	0.2188	0.2188

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**4、其他**

无

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的半年度报告正文；
	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；
	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；
	公司章程。

董事长：付国

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 24 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