

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 2019 年半年度报告



郴电国际
CHENDIAN INTERNATIONAL

2019 年 8 月 28 日

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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事长	范培顺	因公出差	李生希
独立董事	樊行健	因公出差	叶多芬

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人范培顺、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

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

1、工业化、城镇化的持续推进在给公司所处供区用电用水需求日益增长的同时，也给公司供电、供水能力及优质服务提出了更高的要求；同时，近几年来公司电网及东江引水工程投入巨大，随着在建工程投入使用，折旧、人工、运维等固定成本呈上升趋势，对公司供电供水业务盈利能力影响较大。

2、为贯彻落实中央经济工作会议关于降低企业用能成本和《政府工作报告》关于降低一般工商业电价的要求，工商业电价在 2019 年度再次下调，供电主业的盈利空间将被压缩，对公司的盈利能力影响较大。

3、公司在云南、四川等地的水电投资项目，受当地用电电网消纳能力和电力向外输送通道的制约，丰水季节依然存在“弃水”现象，将直接影响水电项目收益。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	29
第七节	优先股相关情况.....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第九节	公司债券相关情况.....	31
第十节	财务报告.....	32
第十一节	备查文件目录.....	166

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。
农村电网改造 升级	指	是国家在“十二五”期间，对未改造地区的农村电网，按照新的建设标准和要求进行全面改造，彻底解决遗留的农村电网未改造问题；对已进行改造，但因电力需求快速增长出现供电能力不足、供电可靠性较低问题的农村电网，按照新的建设标准和要求实施升级改造，提高电网供电能力和电能质量。
外购电	指	本公司除从水电站购买的电量以外的电量，主要是从南方电网和国家电网购买的电量。
电力体制改革 (电改)	指	是我国十八大以来全面深化改革的重要组成部分。坚持市场化方向，以建立健全电力市场机制为主要目标，按照管住中间、放开两头的体制架构，有序放开输配以外的竞争性环节电价，有序向社会资本放开配售电业务，有序放开公益性和调节性以外的发用电计划，逐步打破垄断，改变电网企业统购统销电力的状况，推动市场主体直接交易，充分发挥市场在资源配置中的决定性作用。
东江引水工程	指	公司正在实施省、市重点项目。工程从东江湖库区取水，取水总规模 100 万吨/日，一期工程 30 万吨/日，二期 60 万吨/日，远期规划 100 万吨/日。从库区取水经净化后，以重力自流方式通过输水管道向郴州市城区、资兴市、桂阳县供水。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	湖南郴电国际发展股份有限公司
公司的中文简称	郴电国际
公司的外文名称	Hunan Chendian International Developmentco.,ltd
公司的外文名称缩写	CHEN DIAN INTERNATIONAL
公司的法定代表人	范培顺

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	
联系地址	湖南省郴州市青年大道万国大厦15层	湖南省郴州市青年大道万国大厦14层
电话	0735-2339226	0735-2339232
传真	0735-2339226	0735-2339206
电子信箱	yzycdgj@163.com	cdgj-zqb@163.com

三、基本情况变更简介

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	

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	

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	

六、其他有关资料

适用 不适用

七、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	1,512,081,261.68	1,336,756,711.09	13.12
归属于上市公司股东的净利润	57,299,792.01	44,930,151.58	27.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	52,928,805.36	42,925,385.86	23.30
经营活动产生的现金流量净额	461,604,352.57	397,791,522.35	16.04
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,505,066,341.96	3,444,858,190.48	1.75
总资产	13,097,310,613.50	12,916,296,120.64	1.40

(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)	0.1548	0.1214	27.51
稀释每股收益(元/股)	0.1548	0.1214	27.51

扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.1430	0.1160	23.28
加权平均净资产收益率(%)	1.65	1.31	增加0.34个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.52	1.25	增加0.27个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

非经常性损益项目	单位:元 币种:人民币	
	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-68,862.11	
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	5,946,875.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	520,348.23	
少数股东权益影响额	-427,784.70	
所得税影响额	-1,599,590.45	
合计	4,370,986.65	

十、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 业务范围

报告期内, 公司从事供电、供水两大主营业务; 同时涉及水电开发、工业气体、污水处理等投资领域。

(二) 经营模式

1、供电业务: 主要从供电区域内的水电、国家电网及南方电网购买电力, 通过自有的“输电-变电-配电网”将电力销售给终端用电户。

2、供水业务: 公司供水业务主要系在特许经营权的范围内生产及销售自来水。

3、工业气体：主要为大中型钢铁企业提供供气服务。双方签订供气合约，由公司投资建设空分项目；将空气通过物理深冷压缩的原理，分离为液氧、液氮、液氩等，汽化之后，通过管道将气体输送给钢企，供其生产之用，双方按约定的供气价格结算。

4、水电开发：主要从事水电站的投资开发与经营管理。

5、污水处理：主要采取 BOT/PPP 模式，与政府部门签订特许经营合同，投资建设运营污水项目，并在特定年限内经营，按合约价收取污水处理费。

(三) 行业发展情况及公司所处行业地位

1、供电业务相关情况

电力是国民经济基础性产业。电力企业坚持全面贯彻党的十九大精神，按照中央经济工作会议等部署，把推动高质量发展作为根本要求，统筹解决好电力发展中的突出问题，做好新时代电力能源工作，更好地满足人民群众多层次多样化高质量用电需求。

据国家能源局统计，2019 年 1-6 月全社会用电量累计 33980 亿千瓦时，同比增长 5.0%。分产业看，第一产业用电量 345 亿千瓦时，同比增长 5.0%；第二产业用电量 23091 亿千瓦时，同比增长 3.1%；第三产业用电量 5552 亿千瓦时，同比增长 9.4%；城乡居民生活用电量 4993 亿千瓦时，同比增长 9.6%。2019 年 1-6 月湖南省全社会用电量 870.51 亿千瓦时，同比增长 6.48%，增速持续回落。其中，第一、二、三产业用电量累计分别为 7.06、430.62 和 165.53 亿千瓦时，同比分别增长 8.59%、-1.33% 和 12.89%；居民生活用电量累计为 267.30 亿千瓦时，同比增长 17.24%；工业用电量累计为 418.15 亿千瓦时，同比下降 1.78%。

随着电力体制改革的深入，公司作为湖南地方区域电网，顺应电改，积极推进实施跨省跨区购电交易。国家及省级层面的跨省跨区电力市场交易政策的陆续出台和北京广州电力交易中心相关交易规则的制定，为跨省跨区电力市场交易扫清了制度障碍，指明了前进的方向。公司全资子公司湖南郴电配售电有限责任公司，目前已正式列入湖南省售电公司目录的第三批售电企业名单，并完成湖南省电力交易中心办理注册工作，积极参与省内市场化电力交易，同时积极充分挖掘已收购四川乐山安谷沙湾水电站发电潜力，遵从国家消纳可再生资源战略发展方向，开展跨省跨区购电业务。努力将四川清洁水电资源引入湖南乃至郴电国际，实现公司资源互补，进一步降低区域工商业电价，服务实体经济。

外延拓展配售电业务是公司 2019 年投资重点，公司将充分发挥在该领域有人才、经营管理、技术及投融资的优势，重点拓展国家发展改革委、国家能源局确定的增量配电业务改革试点项目，及各省市有发展潜力的增量配电业务（工业园区）。同时，为适应电网企业转型发展及市场改革的需求，公司积极探索供电主业新的盈利模式，大力拓展综合能源服务项目。

2、供水业务相关情况

随着国内工业化、城镇化推进和人民生活水平不断提高，自来水需求量和饮用水水质标准逐渐提高，给自来水生产供应企业提供了发展机遇和新的要求。同时，水资源紧缺、水资源费逐年提升、水污染加剧、自来水处理成本日益增高，水价呈上调趋势。

公司目前的自来水供区范围为整个郴州市城区及周边乡镇，共拥有 8 座自来水厂，设计供水能力达 32 万吨/日；公司日供水能力达 40 万吨的“东江引水一期工程”已于 2018 年 11 月 28 日正式竣工通水，二期工程也已开工建设，力争 2020 年底实现二期工程全线通水。工程全部竣工后，除现有的供水特许经营区域外，公司供水市场将延伸致资兴市、桂阳县，将实现“郴—资—桂”城市供水一体化目标，破解城市发展供水瓶颈，释放用水需求。2019 年下半年，公司将积极争取调整上调水价，提升盈利能力。

3、污水处理相关情况

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

4、工业气体相关情况

公司采用 PPP 模式投资、建设和运营郴州市第二、第四污水处理厂，一期污水处理量合计 10 万吨，远景规模合计 32 万吨，一期总投资 3.72 亿元，目前第二、第四污水处理厂均已投产，已取得城市污水处理特许经营权。公司已明确“做大水文章”的战略定位，以此为契机，近年将积极拓展城乡污水处理项目，通过资本证券化的方式整合郴州城乡污水处理项目。

5、水电开发相关情况

水电属于国家鼓励发展的清洁可再生能源，具有运行成本低、收益期长等优势。近年来，公司抢抓国家新能源政策机遇，发挥在水电领域的建设和运营优势，不断加大水电清洁能源的投资力度，公司自 2009 年开始在云南、贵州及四川等水电资源丰富的西南地区拓展小水电项目，目前在云南临沧投资建设的忙糯河水电站和任信河水电站已投产，运行良好；公司收购的四川安谷和沙湾水电站枯水期发电量同比增长，同时积极策划电力营销交易品种。2018 年 9 月，国家能源局发布了关于输变电重点工程规划建设工作的最新文件明确了雅中直流的建设，建设雅中至江西特高压直流是解决四川省弃水问题的关键。雅中直流输电容量 800 万千瓦，预计 2019 年开工建设，最快 2020 年建成，建成后将极大缓解四川省弃水窝电问题。同时，四川省内用电量的增长，也将促进水电在四川省内消纳。2019 年上半年，四川本省用电量增长及中电建四川公司积极的营销政策等措施的实施，安谷、沙湾电站扭亏为盈，随着渝-鄂超高压线路调试，雅-中线开工建设，四川水电的形势有望根本性好转。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

主要资产	重大变化说明
预付款项	报告期末，公司预付款项余额为 6,066.44 万元，比上年末增加 2,297.55 万元，增长 164.04%。增长的原因是：主要是母公司预付农网器材款增加 3,310.78 万元。
其他流动资产	报告期末，公司其他流动资产余额为 46,445.94 万元，比上年末增加 29,193.71 万元，增长 169.22%。增长的主要原因是：一是子公司郴州市自来水有限责任公司购买银行保本理财产品增加 25,000.00 万元；二是子公司唐山中邦工业气体有限公司购买银行保本理财产品增加 1,300.00 万元；三是子公司湖南郴电配售电有限责任公司购买银行保本理财产品增加 2,000.00 万元。
在建工程	报告期末，公司在建工程余额为 156,391.16 万元，比上年末增加 41,438.23 万元，增长 36.05%，增长的主要原因是：一是母公司本期农网改造工程投入增加 46,652.38 万元；二是子公司郴州市自来水有限责任公司东江引水工程及管网改造工程投入增加 6,844.43 万元；三是子公司湖南郴电格瑞环保科技有限公司转出 14,678.55 万元。
无形资产	报告期末，公司无形资产 46,161.60 万元，比上年末增加 13,946.33 万元，主要系子公司湖南郴电格瑞环保科技有限公司特许经营权转入增加所致。
其他非流动资产	报告期末，公司其他非流动资产 8,305.11 万元，比上年末增加 2,395.96 万元，主要系本期子公司郴州市自来水有限责任公司预付东江引水项目及管网改造工程款增加 3,838.18 万元。
短期借款	报告期末，公司短期借款余额为 17,500.00 万元，比上年末增加 15,000.00 万元，增长 600%。主要系母公司本期增加流动资金借款所致。

应付账款	报告期末，公司应付账款余额为 32,279.11 万元，比上年末增加 11,785.32 万元，增长 57.51%。主要原因是：一是母公司应付农网工程材料款增加；二是银行跨期支付电费所致。
应付职工薪酬	报告期末，公司应付职工薪酬余额为 1,140.41 万元，比上年末减少 1,190.48 万元，下降 51.07%，主要系发放计提的上年度年终绩效工资。
一年内到期的非流动负债	报告期末，公司一年内到期的非流动负债余额为 52,520.50 万元，比上年末减少 24,377.50 万元，下降 31.70%。主要系本期归还一年内到期的长期借款所致。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

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。随着经济形势回暖，电力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、相对垄断的区域市场优势

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。

3、资金优势

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。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。

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% 左右的购电量来自当地水电。

5、行业管理优势

公司由历史悠久的地方电力企业改制而成，积累了丰富的发、供电经营和管理经验，拥有一批经验丰富、年富力强的管理者和技术人才，具有较强的凝聚力和执行力，为公司主业外延发展、水电投资等业务发展提供了强有力的人才保障。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

公司一直严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所所有法律法规的要求，不断完善公司法人治理，规范公司运作。完善了股东大会、董事会、监事会、经营层议事规则等一系列管理制度，构建了权力机构、决策机构、监督机构和经营层之间权责明确、运作规范、相互协调、相互制衡的管理机制并有效运行，形成了具有本公司特色的规范、高效的公司治理结构。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，在市委、市政府的坚强领导下，公司坚持以党的十九大精神和习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，按照“稳中求进”工作总基调和高质量发展要求，紧紧围绕年初制定的工作目标任务，全面夯实党建基础，积极应对复杂严峻的经济形势，真抓实干，迎难而上，大胆改革，大胆创新，大力推进企业精益化管理，在推进经营增效、安全生产、项目建设、资本运营等方面取得了显著成效，顺利实现了“时间过半、任务过半”的工作目标任务，供电主营业务取得了近十年最好的业绩。

1、企业党建释放新动能

公司始终把党建工作摆在首位，牢固树立“四个意识”，坚定“四个自信”，坚决做到“两个维护”，紧紧围绕企业中心工作，积极探索国有企业党建工作新经验、新方法，为实现公司稳定、持续、快速发展释放了新动能。

一是加强学习，提高政治站位，夯实党建基础。通过党委专题会、中心小组学习、开展“主题党日”、纪念建党 98 周年系列活动等丰富多彩的形式，提高政治站位，扎实推进“两学一做”，始终在思想上政治上行动上同以习近平同志为核心的党中央保持高度一致，切实做到有令必行、有禁必止，确保公司步调一致、行动统一；始终端正选人用人导向，倡导清清爽爽的同志关系、规规矩矩的上下级关系，发展积极健康的党内政治文化，涵养风清气正的政治生态。

二是坚持党委把方向、管大局、保落实，充分发挥核心作用。公司党委带头深入学习贯彻党的十九大精神 and 习近平总书记系列重要讲话精神，扎实开展“不忘初心、牢记使命”主题教育，严格落实从严治企的主体责任，把全面从严治党要求落实到公司各领域和全过程；推动和完成了公司团委换届选举工作，完善了工会等组织机构建设；严格遵守党委议事规则和决策程序，严格遵守“集体领导、民主集中、个别酝酿、会议决定”的原则，重大事项集体讨论决定，实现了党建工作与生产经营的“双融合、双促进、双提高”。

三是加强协调统揽，确保公司班子稳定、队伍稳定、大局稳定。深入汲取党建经验教训，大力实施整治形式主义、官僚主义专项整治，以问题为导向，加强公司党的思想、组织、作风、反腐倡廉和制度建设，确保“两个责任”“一岗双责”落到实处，确保了公司班子稳定、队伍稳定、资本市场稳定、生产经营稳定，维护了公司大局和谐稳定。

2、经营业绩再上新台阶

2019 年上半年，公司克服了一般工商业电价再次下调、固定资产折旧大幅增加、四川水电弃水等不利因素影响，以“两降两强两增（降成本、降线损，强管理、强作风，增活力、增效益）”为抓手，以改革创新为动力，以项目建设为重点，迎难而上，强力推进精益化管理，生产经营形势总体呈现稳中向好趋势，主要经营指标任务顺利实现“时间过半、任务过半”。1-6 月份，累计完成购电量 23.19 亿 KWH，同比增长 16.75%；直供区售电量 19.54 亿 KWH，同比增长 14.65%；直供区线损率为 6.03%，同比下降 0.94 个百分点，供电主营业务取得了近十年最好的半年业绩。累计完成售水量 2940 万吨，同比增长 0.55%。累计污水处理 1262.45 万吨，同比增长 31%；公司实现主营业务收入 15.12 亿元，较上年同期增长 13.12%；实现归属于上市公司股东净利润 5729.98 万元，较上年同期增长 27.53%；期末资产总额 130.97 亿元，较上年同期增长 1.40%。（以上数据

未经审计)

3、深化改革取得新成效

完善公司治理，深化“三项制度”改革，加快建立完善高质量发展的考核体系，向改革创新要活力要动力，充分调动了广大职工的积极性、主动性、创造性，取得了良好效果。

一是强力推进工资改革。为切实提高员工待遇，建立统一规范的工资体系和正常的工资增长机制，现已完成了总部及 5 个分公司、2 个子分公司新工资套改工作，实现了套改后的新工资“四统一”。即：标准统一、套算方法统一、组成结构统一、工资下拨额度统一。**二是强力推进机构改革。**通过新增、整合及撤销等方式，强力推进机构改革。目前，自来水公司机构和人事改革先行先试，已完成了中层管理人员全员竞聘上岗。其他分子公司机构和人事改革稳步推进。**三是强力推进考核制度改革。**围绕“防风险、强规范、提效率、增效益”的目的，着力在人事、财务、后勤、生产、营销、工程、招投标等领域进行全方位的制度完善与修复，开展了岗位责任清单、廉政建设清单、安全生产责任清单“三个清单”建设，出台了《郴电国际分子公司经营班子成员和总部部门正副职 2019 年月（季）度绩效考核管理办法》《郴电国际分子公司管理办法》，建立了一套“以业绩为导向、以实效论英雄”的考核体系。**四是强力推进人才选拔任用改革。**对照《党政领导干部选拔任用工作条例》，通过动议、民主推荐、民主测评、考察、会议讨论决定、公示等程序，新提拔任命了 10 名中层管理人员，进一步完善和优化了总部机关各部门人员配置。**五是大力推行工程项目建设资金集中拨付管理改革。**按照规范、精简、高效的原则，对项目报批、款项支付等流程进行再造，由个人逐项审批改为分工负责、集中审批，着力转变了程序繁琐、效率低下的现象，促进了工程项目规范有序推进。

4、安全生产夯实新基础

公司始终坚持以安全为前提，把安全生产放在头等重要位置来落实。**一是筑牢安全防线。**围绕健全安全生产管理体系、构建安全生产责任体系，层层签订《安全生产责任状》，将安全生产工作纳入公司年度绩效考核体系，层层传导责任落实。坚定不移筑牢安全生产稳固防线，抓实风险防控措施，抓严安全准入关口，从根本上提高安全保障能力。**二是有序推进安全生产标准化建设。**先后制订了《郴电国际配电网中低压线路及设备巡视作业指导书（试行）》和《郴电国际输变电设备巡视作业指导书（试行）》合计 47 册，制定印发了《郴电国际安全生产费用提取和使用管理办法（试行）》《郴电国际安全生产隐患排查治理实施细则》等规章制度，全面深化安全生产风险防控体系建设，夯实了安全生产新基础。**三是大力开展安全生产活动。**认真组织开展了 2019 年春季安全生产大检查工作、2019 年“打非治违”专项行动工作、电力安全生产风险隐患“大排查大管控大整治”百日行动工作，将安全生产工作深入基层、落到实处。**四是强化隐患整改工作。**按照“责任、措施、资金、期限和预案”五落实原则，加强隐患整改和考核奖罚，严格隐患排查整改。共排查出一般安全隐患 1439 项，已完成整改 1390 项，整改率 96.59%，确保了郴州地方电网安全稳定运行和城市供水，圆满完成了重要节假日、重大活动的保供电供水工作任务。

5、营销管理实施新举措

(1) 加强工作计划管理和工作调度落实。为促进工作按计划有序推进，公司坚持以周例会、月调度、季小结、年总结为抓手，积极推行精益化管理，全面掌握公司的运行情况，及时发现和解决问题，统筹调度和谋划各项工作，狠抓工作落实，确保了上半年目标任务顺利实现。

(2) 深入开展“四个专项行动”。公司自 2018 年初开展了应收账款清收专项行动、设备物

资器材和报废物资清查摸底专项行动；2019年初，又进一步开展了客户电价精准识别专项行动和重点区域用电秩序整治专项行动，成效显著。

——**应收账款清收专项行动**。通过专项行动，各分子公司应收账款迅速下降，公司应收账款工作创历史最好成绩，大部分分子公司基本上做到月清月结，有效降低了企业经营风险，加速了资金周转。

——**设备物资器材和报废物资清查摸底专项行动**。截止2019年6月底，已完成了各分子公司设备物资器材和报废物资清查摸底，并按照“账账相符、账物相符”的原则，重点解决了管理制度缺失、台账记录不全、使用效率不高、浪费较大等问题，堵塞了管理漏洞，开展了物资管理基础业务操作培训，确保了设备物资管理规范、使用高效。

——**客户电价精准识别专项行动**。严格按照湖南省物价局文件精神电价执行到位，重点解决人情电、关系电等问题，并依法依规取缔优惠电。客户电价精准识别专项行动进展顺利，成效显著，让广大老百姓形成了依法依规用电的思想意识。

——**重点区域用电用水秩序整治专项行动**。该项行动在市县电力执法支队的指导下，与客户电价精准识别专项行动同步实施，重点对窃电盗水等“跑、冒、滴、漏”现象进行整治，规范用电用水秩序。

(3) 推行全面预算管理。公司推行全面预算管理，严格控制事前、事中资金支出，保证资金的有序流动；推行全面集中管理，实现了内部资金的集中管理、统一调度和有效监控，实现价值最大化。

(4) 启动水电营销信息化建设。为增强经营管理的可预见性、有序性和可控性，公司在6月份启动了水电营销信息化和调度自动化建设的准备工作，为实现企业的集约化、效益化管理打下基础。

(5) 加强企业管理经验交流。公司分别在永兴分公司和郴州分公司召开了第一、二季度企业管理现场经验交流会。通过企业管理现场经验交流会，为各分公司开展降损增效和标准化营业厅建设、物资器材规范化管理、应急抢修、优质服务等方面提供了相互学习、相互促进平台。

6、项目建设取得新进展。

一是**东江引水工程**。东江引水一期工程在2018年11月底竣工通水，已实现了中心城区市民喝上优质东江水的夙愿。现一期工程的水厂运行设施设备扫尾、附属工程扫尾、道路绿化恢复、土地复垦及一期验收工作等正在有序推进。二是**东江引水二期工程进展顺利**。东江引水二期工程于2018年2月12日正式开工建设，目前，完成了东江引水二期工程的地勘和施工图设计工作，完成了工程规划许可办理、施工图审查备案工作等工作。资兴段6公里管道已铺设完成，桂阳段3#调节水池“三通一平”施工基本完成，力争2020年底实现二期工程全线通水。三是**新一轮农网改造工作推进有力有序**。截止目前，2016年农网改造升级工程投资计划为3.5亿元，已完成投资2.97亿元；2017年农网改造升级工程投资计划为8亿元，已完成投资6.68亿元；2018年农网改造升级工程投资计划为0.25亿元，已完成投资0.21亿元；中心村农网改造已全部完成。目前，已累计完成农网工程投资约2.2亿元，有效破解了城乡用电瓶颈。四是**中省企业“三供一业”水电改造基本完成**。公司对26家中省单位供电供水工作进行改造，工程预算合计约1.52亿元。五是**杆(管)线搬迁按计划实施**。根据城市建设规划需要，公司负责实施了龙女康养小镇110kv卜翠线杆线搬迁，北湖机场110kv两华线、园华线迁改工程和市本级储备用地杆线搬迁。

7、对外投资打开新局面

公司根据投资战略安排和要求，紧扣供电供水主业，延伸上下游产业链，先后注册成立了湖南郴电配售电有限责任公司、湖南郴电工程设计有限责任公司、湖南郴电新能源科技有限公司、湖南郴电恒泰电力工程有限责任公司等 4 个新公司，致力于开辟配售电、新能源、水电工程设计和电力工程施工等新领域。同时，对外定位于新能源开发、余热发电、污水处理业务及配售电等领域，分别与深圳龙电股份有限公司新能源开发建设项目、湖南宇腾有色金属股份有限公司余热发电项目签订了战略合作协议，推进了永兴柏林工业园综合能源项目，与资兴、安仁、永兴努力在存量及增量的污水处理项目上开展合作。

8、企业文化建设开启新征程

为增强企业核心竞争力，公司围绕“强制度、聚人心、树形象”，致力于打造昂扬向上的优秀企业文化。一是以党建为引领，充分发挥工会的组织职能，积极参与社会公益事业，打造企业品牌，丰富了职工业余文化生活，增强了职工的归属感和集体荣誉感。二是以业务为主线，组织开展员工安全知识抢答赛、业务技能比赛和物资管理基础业务操作培训等，有效拉动业务管理效能，促进提升员工技能，转变全员的传统文化观念。三是评标兵、议标兵、学标兵，鼓实干之风。组织对 30 位十佳标兵进行巡回宣讲，大力宣传标兵的先进事迹，让标兵精神鼓舞人心，深入人心，形成鼓实干之气，兴实干之风，创实干之业的新导向，开启了全员参与，工作、生活相互交融的企业文化建设新征程。

上半年来，公司虽然取得了一定成绩，但面对复杂严峻的经济形势，以及面临下半年一般工商业电价再次下调；水电迎峰度夏压力大；工作落实与计划差距大等困难和问题，需要积极面对。

2019 年，是新中国成立 70 周年，是全面建成小康社会的关键之年，也是公司转型发展年、改革攻坚年、项目建设年。公司坚定不移贯彻新发展理念，坚持稳中求进工作总基调和高质量发展要求，紧紧围绕全市工作大局，按照“做稳电市场、做活水文章、做优气板块、做大新能源”的发展思路，突出“两降、两强、两增”，力争全面或超额完成年度工作目标任务；突出抓重点、补短板、强弱项、增后劲，努力打造全国优秀综合能源服务商、建设百亿上市公司，以优异成绩庆祝新中国成立 70 周年。

(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	1,512,081,261.68	1,336,756,711.09	13.12
营业成本	1,289,584,767.69	1,135,245,013.65	13.60
销售费用	4,076,391.63	3,257,041.46	25.16
管理费用	74,933,734.34	71,272,172.11	5.14
财务费用	43,387,574.32	37,155,718.54	16.77
研发费用			
经营活动产生的现金流量净额	461,604,352.57	397,791,522.35	16.04
投资活动产生的现金流量净额	-826,504,099.56	-916,491,093.05	9.82
筹资活动产生的现金流量净额	-153,266,830.57	-447,499,614.44	65.75

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 29,423.28 万元,主要系本期取

得银行借款较上年同期增加。

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

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	2,077,775,861.27	15.86	2,600,066,762.71	20.13	-20.09	
应收款项	232,769,095.77	1.93	206,409,438.58	1.60	12.77	
存货	33,911,942.32	0.26	26,929,285.30	0.21	-25.93	
长期股权投资	1,519,842,750.01	11.60	1,503,413,177.30	11.64	1.09	
固定资产	6,012,784,182.30	45.91	6,209,151,413.10	48.07	-3.16	
在建工程	1,563,911,597.42	11.94%	1,149,529,302.41	10.33	36.05	
短期借款	175,000,000.00	1.34	25,000,000.00	0.19	600.00	
长期借款	5,946,864,212.00	45.41	5,845,924,212.00	45.26	1.73	

其他说明

注 1、期末在建工程增加，主要原因：一是母公司本期农网改造工程投入增加 46,652.38 万元；二是子公司郴州市自来水有限责任公司东江引水工程及管网改造工程投入增加 6,844.43 万元；三是子公司湖南郴电格瑞环保科技有限公司转出 14,678.55 万元

注 2、期末短期借款增加，主要系短期流动资金借款增加所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

截至 2019 年 6 月 30 日，公司股权投资企业总计 27 家，其中控股子公司 20 家，参股子公司 5 家，纳入其他权益工具投资核算的 1 家。长期股权投资期初余额 2,731,633,201.21 元，期末余额 2,822,149,536.39 元，期末余额较期初余额增加 84,740,251.58 元，主要系对子公司临沧郴电水电投资有限公司增加投资 7,020,000.00 元，对子公司郴州市自来水有限责任公司增加投资 77,720,251.58 元等原因所致。主要被投资的公司情况如下表：

被投资公司名称	要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
湖南郴电国际水电投资有限责任公司	水电投资开发	98.72	
湖南汇银国际投资有限责任公司	投资	100	
郴州万国大酒店有限责任公司	酒店服务	100	
上海郴电裕旺投资有限公司	投资	65	
临沧郴电水电投资有限公司	水力发电	90	
郴州市自来水有限责任公司	自来水的生产和供应等	100	
邯郸郴电电力能源有限责任公司	焦炉煤气发电	100	
湖南郴电格瑞环保科技有限公司	污水处理	100	
贵州郴电配售电有限公司	配售电	51	
中国水电建设集团圣达水电有限公司	水电开发及运营	40.28	
四川圣达水电开发有限公司	水电开发及运营	32.42	

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

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	5,000	98.72	24,223.90	17,002.56	1,992.08
湖南汇银国际投资有限责任公司	投资	10,376.50	100	69,812.60	43,869.00	3,656.27
郴州万国大酒店有限责任公司	酒店服务	6,068	100	13,793.77	-5,407.46	-347.76
上海郴电裕旺投资有限公司	投资	2,000	65	5,160.18	5,160.18	298.88
临沧郴电水电投资有限公司	水力发电	2,000	90	11,793.48	2,576.28	317.81
郴州市自来水有限责任公司	自来水的生产和供应等	16,676	100	247,228.84	116,944.62	269.18
邯郸郴电电力能源有限责任公司	焦炉煤气发电	5,500	100	12,119.51	-682.12	-556.10
湖南郴电格瑞环保科技有限公司	污水处理	8,000	100	36,887.33	9,201.21	571.98
贵州郴电配售电有限公司	配售电	10,000	51	899.5	898.56	-43.76
中国水电建设集团圣达水电有限公司	水电开发及运营	151,300	40.28	795,298.07	137,756.77	258.56
四川圣达水电开发有限公司	水电开发及运营	98,722.24	32.42	511,427.92	120,172.02	1,658.25

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、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) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、供电业务**①宏观经济波动影响。**

电力行业是我国国民经济中的基础性产业，与国民经济发展息息相关。如国民经济对电力需求下降，会在一定程度上影响公司的售电量，从而影响公司的盈利能力。2019年国务院《政府工

作报告》中明确提出“一般工商业平均电价再降低 10%”。公司在顺利完成 2018 年一般工商业电价降低 10% 的目标的基础上,落实再次降低一般工商业电价 10%,将进一步对公司的盈利产生影响。为此,公司要通过管理提升和技术创新降低经营和运行成本,探索新的经营模式和发展业态,提升经营能力水平。

②供电市场竞争风险。

郴州特殊的“两网并存”电力市场格局使公司的供电业务面临极大的竞争和挑战,对公司供电可靠性和优质服务提出了更高的要求。随着电力体制改革的深入,公司的供电营业区内面临其他售电公司竞争的风险,区域内增量配电试点项目中拥有配网运营权的配售电公司将加剧市场竞争,给公司的经营模式带来挑战。为此,公司将加强用户的沟通管理和提升服务质量,同时加强对电力市场政策和形势的分析研判,积极采取应对策略和措施,努力适应电力体制改革的新要求。

③购电成本上升分析。

公司供区内电力需求不断增长,目前的小水电装机容量难以满足市场需求,在枯水季节公司尚需以高于水电购电成本的电网购电来保障供区内电力供应。为此,公司将进一步做好经济调度和负荷预测工作,加强实施华润直购电的协调,深化合作关系,实现公司电力供应的可靠保障。

④政策风险。

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

⑤电网设施设备投资折旧等刚性固定成本较高。近年来,公司农网改造投入巨大,形成了较高的折旧等固定成本,对公司供电业务盈利能力影响较大。

2、供水业务

①政策性风险。

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

②水源质量风险。

自来水源水的容量及受污染程度将直接影响制水成本、供水质量以及公司的形象。目前公司自来水水源主要来自东江湖,东江湖水量充沛,水质优良,达到国家一级饮用水标准,是国内稀有的优质饮用水资源。

③市场风险。

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

④水价及成本变化风险。

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

⑤财务风险

一是目前正在实施的东江引水工程,工程量大,所需资金量大,给公司造成一定的资金平衡压力;二是公司资产负债率相对较高,利率的变化将直接影响公司的债务成本。为此,公司将根

据项目进度，提前筹划、把握时机，选择适合公司发展阶段的融资方案，努力降低资金成本，优化债务结构，防范资金、利率等风险。

3、污水处理业务

①宏观和行业政策形势变化的风险

公司污水处理业务属于市政公用环保行业，对国家产业政策和环保投资规模依赖性较强。国家产业政策、财税政策、货币政策等宏观经济政策的改革和调整都将对整个市场供求和企业经营活动产生较大影响。为此，公司可要求政府部门通过调整污水处理服务费价格，延长特许权经营期限或采取其他相应措施予以补偿。

②生产成本逐年上涨风险

因污水处理业务的药剂费等变动成本逐年提高，公司主营业务经营成本也相应增加，给公司完成年度经营计划目标带来压力。为了减少药剂费价格上涨导致公司变动成本上涨，公司在药剂采购时，紧密跟踪市场价格走势，采取与供应商签订长期购销合同的方式，以保证采购价格控制在合理区间。

③污水处理出厂水水质达标风险

新《环保法》和《水污染防治行动计划》相继出台，污水处理企业达标排放标准进一步提高，相应的环保处罚力度空前严厉，污水处理企业面临大规模提标改造压力，生产经营成本和企业经营风险增加。

为避免污水厂出厂水超标排放，公司加大出厂水水质数据在线监测和跟踪掌握，加大运行车间巡查力度，制定应对短时间水质超标预防措施，以保证水质达标排放。同时，不断加强政策标准的学习和培训，提升专业人员业务水平。

4、水电开发业务

①对降雨量等自然资源过于依赖

水电站的发电能力受天气和来水情况的影响较大，具有不确定性。虽然公司水电站所在地区降雨量丰富、流域来水量充沛，但来水仍有季节性波动，可能给公司的发电量和经营业绩带来一定的影响。为此，公司将及时掌握水情变化，科学、合理利用好水资源，做好经济调度和负荷预测工作，降本增效，使公司效益最大化。

②弃水限负荷风险

公司在云南、四川等地的水电投资项目，受当地用电电网消纳能力和电力向外输送通道的制约，丰水季节存在较为严重的“弃水”现象，将直接影响水电项目收益。为此，公司督促各发电企业建立适应市场化竞争的营销机制，采取多种方式积极争取市场交易电量，力争多发少弃，最大限度提高机组利用小时，提升企业经营效益。

③宏观经济波动风险。

水电行业与国家及所处地区经济发展水平密切相关，受经济增长周期性波动和国家宏观政策影响较大。移民、环保、税收、电价及库区基金等政策对水电企业的生产成本和盈利能力会产生直接的影响。

④投资主体多元化，市场竞争激烈。

5、工业气体业务

①行业竞争风险

近年来，我国气体行业投资机遇引发国内外的竞争对手参与竞争，工业气体行业的竞争日益加剧，行业的利润率下滑，行业管理更趋规范化、标准化，品牌化，给公司气体业务发展带来了新的挑战。

②过度依赖唯一客户风险

公司目前的工业气体业务主要是利用空分设备从空气中分离出氧气、氮气、氩气等供钢厂生产使用，钢厂是其唯一客户，受钢铁行业景气度影响大。

③安全运行风险

因操作不当、设备老化、工艺装备落后等，就可能造成安全事故。

④市场波动风险

公司的气体零售业务销售量和价格的波动将直接影响公司的利润水平，零售业务又是充分市场化的，零售气体价格由市场供求关系决定，因此，随着市场环境的变化，气体零售业务存在价格波动的风险，从而影响公司效益。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年度股东大会	2019 年 5 月 15 日	http://www.sse.com.cn	2019 年 5 月 16 日
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 6 月 14 日	http://www.sse.com.cn	2019 年 6 月 15 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 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、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期	是否有履行期	是否及时	如未能及时履行应	如未能及时履

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 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）	
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	1,500
报告期末对子公司担保余额合计（B）	1,500
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	1,500
担保总额占公司净资产的比例(%)	0.43

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

郴电国际作为一家国有控股上市企业，积极履行社会责任，特别是在精准扶贫方面，多年来持续投入人力物力和专项扶贫资金，助推脱贫攻坚，收到了良好的社会效果。2019年以来，在郴州市委市政府、市委组织部、市国资委的正确领导下，郴电国际所派驻村工作队继续积极落实“一超过、两不愁、三保障”，即家庭人均纯收入3500元，稳定实现扶贫对象不愁吃、不愁穿，保障其义务教育、基本医疗和安全住房；重点落实“五个一批”，即发展生产脱贫一批、易地扶贫搬迁脱贫一批、生态补偿脱贫一批、发展教育脱贫一批、社会保障兜底一批；在落实“六个精准”，即扶贫对象精准、项目安排精准、资金使用精准、措施到户精准、因村派人精准、脱贫成效精准

等方面,做了大量而扎实的基础工作,取得了明显的实效,贫困户和非贫困户的满意度达到了 99%。2019 年上半年的一个主要工作就是巩固脱贫成果,积极做好迎接国家第三方抽查。

2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

(1) 以党建工作为龙头,助推脱贫攻坚。淇岭村党支部共有党员 51 人,其中男性党员 45 人、女性党员 6 人,60 岁以上党员 26 人,高中以上文化程度党员 15 人。党支部活动经常化,村级重要事项首先由支部开会研究,尔后再采取相应的方式执行;积极开展“两学一做”活动,提高党员思想觉悟,保持正确的政治站位;发扬党的优良传统,坚持“三会一课”制度;坚持民主集中制度,广泛发扬民主,听取群众意见;开设党的富民政策宣传阵地,同时推动文娱下乡,活跃村民文化生活;民主生活会敢于较真碰硬,着实解决党员的思想问题;发动党员义务为脱贫攻坚献计献策,带领村民发家致富。党员积极关注“红星云”,利用网络为脱贫服务。2019 年上半年,椰电国际董事长范培顺,带头践行精准扶贫工作,坚持每月进村调研扶贫工作,走访慰问贫困户,落实帮扶措施,现金支持 60 万元;每季定期进村为党员上党课,宣讲习近平新时代中国特色社会主义思想、传播党的惠民政策、鼓励党员积极参与脱贫攻坚;多方面支持能人发家致富,鼓励能人带领贫困户脱贫。

(2) 以产业扶贫为牵引,带动贫困户持续增收。目前,有劳动能力的贫困户以种植茶叶为主,累计种植茶叶 480 多亩;以种植油茶、朝天椒、玉米、大豆、土地转让种植生姜收取租金和养殖鸡鸭等为辅。2016 年种植第一批茶叶 100 多亩,2017 年种植第二批茶叶约 180 亩,2018 年种植第三批茶叶约 200 亩。茶叶品种两个,一是龙井 43 号,二是白茶。经茶叶种植技术人员指导、贫困户的精心耕种管理,淇岭村田头片区的茶叶长势很好,尤其是去年种植的茶叶长势茂盛喜人,2019 年上半年已采摘获益,平均每亩收入约 8000 元左右。为了扩大茶叶种植龙头产业发展,解决茶叶加工和特色品牌的当务之急,2019 年 3 月工作队支持淇岭村贫困户罗虎龙兴建了茶叶加工厂,用来加工销售贫困户的茶叶。另外,全村油茶低改 500 亩,朝天椒种植 400 亩,黄豆种植 300 亩,养蜜蜂 500 箱。

(3) 以危房改造为契机,实施美丽乡村建设。截止 2019 年 6 月底,全村共完成易地搬迁 2 户,贫困户危房改造重建 42 户,修缮 58 户;非贫困户危房改造重建 4 户,修缮 126 户。村民的住房条件得到质的改善,淇岭村美丽乡村建设已现雏形。

(4) 以教育扶贫为抓手,助莘莘学子学有所成。通过义务教育寄宿补贴幼稚园、小学生每学期 500 元,初中生每学期 625 元,高中生每学期 1000 元,职业技术学校学费全免和生活费补助,“雨露计划”每学期助学 1500 元。据统计,4 年来全村共有 95 名学生享受教育扶贫补助,其中在外就读的 6 名学生,均同等享受了教育扶贫政策。几年来,淇岭村每年都有 1—2 名高三学生高考上一本线,2019 年又有 1 名高三学生考上了清华大学分数线。

(5) 以健康扶贫为基础,助村民实现病有所医。全面落实健康扶贫“三个一批”,即大病集中救治一批,慢病签约服务管理一批,重病兜底保障一批。健康扶贫实行全覆盖,共建档 69 人,其中大病集中救治 14 人,慢病签约服务管理 55 人,无重病兜底保障人员。贫困户的合作医

疗保险缴费，均由当地政府代缴，报账比例在原有的基础上再提高 10%，且实现了“一站式”服务等优惠政策。142 户建档立卡贫困户，全部享受医疗保障优惠政策，政府代缴新农合和特惠保。

(6) 以筑牢社保平台为入口，确保弱势群体应保尽保。全村共有农村低保户 14 户 17 人，其中社会保障兜底户 1 户 1 人，特困人员分散供养 23 人。

(7) 以就业扶贫为导向，引导贫困户劳动致富。在建档立卡贫困户中，2019 年上半年共有劳务输出 151 人，参与有关技能培训 85 人次，享受政府就业补助 149 人，补助资金达 4.38 万元；加大了金融扶贫力度，截止 2019 年 6 月底，贫困户享受政策小额贷款 55 户、贷款 136 万元；实施公益性岗位，成为贫困户脱贫的有效补充，全村包括郭有林、朱孝清等共有 14 户贫困户安排从事公益岗位，村里按时发放岗位工资，此举既让贫困户增收，又给村容村貌带来改变，真可谓两全齐美。

(8) 以发展新能源产业为先驱，推动村集体持续增收。村集体现建有光伏电站，其装机为 60K W，每年持续收入在 4 万元以上，此项收入可直接用于村里公益性岗位支出、低收入人群帮扶和小型公益性支出。2019 年上半年对低收入人群帮扶共 14 户，每户补助 1200 元。

(9) 以做好微项目为入笔，写好脱贫这篇大文章。2018 年下拨 20.45 万元，用于公共设施安全隐患处理和兴修水利设施；经县委县政府统筹安排，2019 年至 2020 年微项目建设提前于 2018 年实施，支村两委经专题会议确定以兴修水利设施为主，共实施了 19 个项目，投资 60 万元。工作队全程参与微项目的立项、报批、施工监管、工程验收等工作。实践证明，微项目的效果立杆见影，深受群众的喜爱。

(10) 以结对帮扶为主力，打好脱贫攻坚仗役。根据台账显示，据不完全统计，4 年来，淇岭村贫困户的结对帮扶责任人，平均每年每人进村入户走访慰问达 9 次以上，累计走访达 3000 人次以上。郴电国际领导率先带头，入户熟悉家庭情况，制定帮扶措施，落实扶贫政策。送去校服 200 多套、慰问品 22 批、食用油 2200 桶、米 1780 袋、面 5090 包、牛奶 690 件、月饼 420 包等，送慰问金累计 37 万多元。结对帮扶责任人向贫困户购买土鸡、鸭、鸡鸭蛋、油茶、蜂蜜、朝天椒、生姜等农副产品，累计购买金额达 13 万余元，使结对贫困户实现稳定脱贫。

(11) 以完善基础设施，促村级公共服务升级。一是新建了村级综合服务平台，共两层 400 平方米，投资共 63 万元，于 2018 年 6 月投入使用；二是兴建村级文体广场，该项目工作队聘请了郴州市城市规划设计院作整体景观设计，投资约 165 万多元，已于 2018 年 6 月投入使用。三是对淇岭村进组自来水主管进行升级改造，该工程投资约 90 多万元，目前已投入使用；四是对淇岭村村级电网进行升级，已于 2017 年 3 月完工，投资 103 万元；五是新建南洞乡电力开关站，共投入 960 万元，郴电国际汝城分公司负责组织施工，资金由郴电国际下拨，解决全乡用电难的问题，目前工程已全部完工，2018 年 12 月顺利投运；六是新建连村公路，现在的淇岭村是由原来的淇岭村和大麻村合并而成，两村之间有一条 1.1 公里的联村公路须要修建，路宽 4.5 米，已于 2018 年 8 月投入使用；七是改扩建 X118 线公路 9 公里，该工程已于 2018 年 7 月完工。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	<p>郴电国际牵头扶贫村是郴州市汝城县南洞乡淇岭村。2019 年“一对一”结对帮扶干部共 46 人，其中公司领导 9 人，每位公司领导结对 2 户贫困家庭，中层管理人员 37 人，每位中层管理人员结对 1 户贫困家庭，共结对贫困户 79 户。淇岭村位于汝城县南洞乡政府的西南部，距乡政府 6 公里，距县政府 38 公里，辖 16 个自然村。全村总面积 18.1 平方公里，其中耕地面积为 1567 亩，人均耕地面积为 0.85 亩；山林面积为 10185 亩，人均山林面积为 5.56 亩。全村总人口 1833 人、571 户，其中劳动力 1066 人。全村共有 142 户建档立卡贫困户 442 人。据统计，2014 年人均年收入 1136 元左右，属于贫困村。总体脱贫情况：2014、2015 年脱贫 45 户 163 人，2016 年脱贫 30 户 75 人，2017 年脱贫 55 户 171 人，2018 年脱贫 3 户 10 人，共脱贫 133 户 425 人。未脱贫 9 户 17 人。4 年来，脱贫攻坚取得重大成果，2017 年淇岭村被汝城县委县政府评为“脱贫攻坚示范村”；2018 年淇岭村顺利通过汝城县脱贫验收、郴州市脱贫验收复查、湖南省脱贫验收考核和脱贫摘帽国家第三方检评估查；2019 年 2 月淇岭村被汝城县委县政府评为“2018 年度脱贫攻坚优秀村”，同时郴电国际驻村工作队获汝城县委县政府“2018 年度脱贫攻坚特别贡献奖”。</p>
其中：1. 资金	552
2. 物资折款	25
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	425
二、分项投入	<p>2015 年以来，产业发展以种植茶叶、生姜和油茶低改为主，累计种植茶叶 480 亩左右、生姜 200 亩、油茶低改 500 亩；以种植朝天椒、玉米、土豆和养殖鸡鸭等为辅。经茶叶种植技术人员指导、贫困户的精心耕种管理，茶叶长势茂盛喜人，2019 年上半年已采摘春茶，贫困户已有收益，每亩收益约 8000—9000 元。</p>
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	9
1.3 产业扶贫项目投入金额	166
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	425
2. 转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	8.2
2.2 职业技能培训人数（人/次）	103

2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数(人)	78
3. 易地搬迁脱贫	
其中: 3.1 帮助搬迁户就业人数(人)	4
4. 教育脱贫	
其中: 4.1 资助贫困学生投入金额	4.75
4.2 资助贫困学生人数(人)	92
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	9.3
5. 健康扶贫	
其中: 5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	10
6. 生态保护扶贫	
其中: 6.1 项目名称	<input type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input checked="" type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input type="checkbox"/> 其他
6.2 投入金额	5
7. 兜底保障	
其中: 7.1 帮助“三留守”人员投入金额	4.9
7.2 帮助“三留守”人员数(人)	11
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	12
7.4 帮助贫困残疾人数(人)	23
8. 社会扶贫	
其中: 8.1 东西部扶贫协作投入金额	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	160
8.3 扶贫公益基金	12
9. 其他项目	
其中: 9.1. 项目个数(个)	5
9.2. 投入金额	550
9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数(人)	425
9.4. 其他项目说明	无
三、所获奖项(内容、级别)	2017年,淇岭村被汝城县委县政府评为“脱贫攻坚示范村”,在全县率先脱贫;2019年2月,淇岭村被汝城县委县政府评为“2018年度脱贫攻坚优秀村”,同时郴电国际驻村工作队获汝城县委县政府“2018年度脱贫攻坚特别贡献奖”;2019年3月,湖南省政府宣布郴州市3个县脱贫摘帽,其中就包括汝城县。

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

2019 年上半年，郴电国际继续履行精准扶贫社会责任，且阶段性进展十分喜人。一是在原投入的基础上又直接投入扶贫资金 60 万元；二是落实产业扶贫“四跟四走”，即资金跟着贫困户走、贫困户跟着能人走、能人跟着项目走、项目跟着市场走，围绕建立稳定脱贫的长效机制，增强淇岭村的贫困户“造血功能”，打造“一村一产业”精品，引进内资成立了“淇岭茶业”，实现了茶叶种植、精细化加工和销售全覆盖，经济效益十分明显；三是稳定了 2018 年已脱贫的贫困户，收入继续上升，没有返贫的现象；四是 2019 年 7 月郴电国际被郴州市委组织部评为“脱贫攻坚优秀责任单位”，郴电国际履行精准扶贫社会责任得到了郴州市委的充分肯定。

5. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

后续帮扶计划主要体现在脱贫摘帽以后的巩固提升方面，继续落实扶贫规划和有关措施，查漏补缺，等等。着重抓好就业帮扶、产业发展和其它增收措施三大块。首先，在就业帮扶方面，淇岭村的青壮年劳力有长期在外务工的习惯，风险小、来钱快，实践证明是“脱贫神器”。目前有 100 多名青壮年劳力在外务工，后续驻村工作队将继续推动劳动力外出务工；同时推动贫困户临时性的务工和村级公益性岗位，也是提高贫困户增收的补充办法。其次，在产业发展方面，继续以种植茶叶为产业扶贫龙头，带动贫困户持续增收。目前，有劳动能力的贫困户以种植茶叶为主，累计种植茶叶 480 多亩，以种植油茶、朝天椒、玉米、大豆、转让土地种植生姜收取租金和养殖鸡鸭等为辅。为了扩大茶叶种植龙头产业发展，解决茶叶加工和特色品牌之急，工作队支持淇岭村贫困户罗虎龙兴建了一座茶叶加工厂，用来加工销售贫困户的茶叶，解除贫困户的后顾之忧，达到贫困户和广大村民自觉自发地参与产业发展之目标；同时鼓励个别贫困户，继续从事运输业、种植西瓜和实体店经营业务，多极开源，持续增收。再次，在其它增收措施方面，主要体现在贫困户的学业学识、个人专长、技术能力、人脉关系等要素，在法律的范围内，各施其长，各显其能，发家致富。可以说，一个美丽乡村的雏形已经显现，淇岭村的未来，一片光明璀璨。

十三、 可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、 环境信息情况**(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

公司高度重视环境保护工作，严格贯彻及落实《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国清洁生产法》及《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等相关法律法规。报告期内，公司无重大环保违规事件，未受到环保处罚。

报告期内，公司所属重点排污单位控股子公司湖南郴电格瑞环保科技有限公司所属的郴州市第二、四污水处理厂主要污染物排放信息及公司的处理措施如下：

郴州市第二污水处理厂主要是将市政管网收集来的城市生活污水通过 AAO 法处理达到《城镇污水处理厂污染物排放标准（GB18918-2016）》中的一级 A 标后就近直接排入同心河内。排放口一个，位于同心河上游。

郴州市第四污水处理厂主要是将市政管网收集来的城市生活污水通过 AAO 法处理达到《城镇污水处理厂污染物排放标准（GB18918-2016）》中的一级 A 标后就近直接排入郴江河内。排放口一个，位于郴江河下游。

主要污染物名称及一级 A 排放标准见下表

项目	指标	单位
COD(化学需氧量)	50	mg/L
BOD(生化需氧量)	10	mg/L
pH	6~9	--
SS(悬浮物)	10	mg/L
T _N (总氮)	15	mg/L
NH ₃ -N(氨氮)	5(8)	mg/L
T _P (总磷)	0.5	mg/L

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

污水处理厂主要的污染源主要分为噪音、臭气与污泥。

郴州市第二、四污水处理厂均采用的是空气悬浮鼓风机，相比于传统罗茨风机可大大减少噪音产生，厂区厂界噪声均达标排放。同时厂区还建有除臭系统，主要是通过专用无机滤料将恶臭污染物降解为 H₂O 与 CO₂。最后污泥处理是先在厂区内通过浓缩、消化、脱水三个处理步骤污泥脱水，含水率降至 75~80%左右，最后达到稳定状态后外运至郴州市固体废弃物处理中心统一处置。

上述设备均已正式运行。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

本项目已委托相关具有资质的环评公司编制了环境影响评价，且已完成能评(郴发改发(2013)150、151号)、环评(郴环函(2013)71号、87号)。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

成立了以公司领导及生产技术科为总指挥的突发环境事件应急处理指挥部，负责突发环境事件源的培训、演练、后勤保障，负责事故发生时的协调、信息传递、物资的调拨，事故发生后的事故处置。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

两座均厂区设计有进出水质在线监测房，分别对进水的 COD、氨氮及出水的 COD、氨氮、总磷、总氮进行监测，并与市监控平台联网，能实现数据的实时传输，并对厂区水质进行实时监测。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

详见本附注“第十节 财务报告”之“五、45 重要会计政策和会计估计的变更”。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

详见本附注“第十节 财务报告”之“五、45 重要会计政策和会计估计的变更”。

第六节 普通股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

适用 不适用

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）

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	26,753
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
郴州市发展投资集团有限公司	0	45,997,840	12.43	0	无		国有法人
汝城县水电有限责任公司	0	29,153,971	7.88	0	无		国有法人
宜章县电力有限责任公司	1,323,400	22,101,684	5.97	0	无		国有法人
临武县水利电力有限责任公司	0	15,849,549	4.28	0	质押	6,759,653	国有法人
永兴县水利电力有限责任公司	0	12,067,687	3.26	0	无		境内非国有法人
永兴县财政局	0	11,774,993	3.18	0	无		国家
中信建投基金—光大银行—中信建投基金—起航1号资产管理计划	5,210,029	10,849,029	2.93	0	未知		未知
彭伟燕	1,757,280	9,920,112	2.68	0	未知		未知
余振东	2,780,266	2,780,266	0.75	0	未知		未知
宋俊	0	2,000,000	0.54	0	未知		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			
郴州市发展投资集团有限公司	45,997,840		人民币普通股	45,997,840			
汝城县水电有限责任公司	29,153,971		人民币普通股	29,153,971			
宜章县电力有限责任公司	22,101,684		人民币普通股	22,101,684			
临武县水利电力有限责任公司	15,849,549		人民币普通股	15,849,549			
永兴县水利电力有限责任公司	12,067,687		人民币普通股	12,067,687			
永兴县财政局	11,774,993		人民币普通股	11,774,993			
中信建投基金—光大银行—中信建投基金—起航1号资产管理计划	10,849,029		人民币普通股	10,849,029			
彭伟燕	9,920,112		人民币普通股	9,920,112			
余振东	2,780,266		人民币普通股	2,780,266			
宋俊	2,000,000		人民币普通股	2,000,000			

上述股东关联关系或一致行动的说明	郴州市发展投资集团有限公司、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发展投资集团有限公司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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(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

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
范培顺	董事	10,000	15,000	5,000	二级市场增持

其它情况说明

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

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

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

2019 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	六、1	2,077,775,861.27	2,600,066,762.71
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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	150,354,312.75	187,736,615.92
应收账款	六、3	232,769,095.77	206,409,438.58
应收款项融资			
预付款项	六、4	60,664,413.58	22,975,483.84
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、5	215,461,485.54	234,578,397.47
其中：应收利息	六、5	1,614,664.39	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、6	33,911,942.32	26,929,285.30
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、7	464,459,446.35	172,522,336.26
流动资产合计		3,235,396,557.58	3,451,218,320.08
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			10,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、8	1,519,842,750.01	1,503,413,177.30
其他权益工具投资	六、9	10,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	六、10	6,012,784,182.30	6,209,151,413.10
在建工程	六、11	1,747,854,730.71	1,334,028,384.38
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、12	461,615,969.15	322,152,704.38
开发支出			
商誉	六、13	23,392,913.65	23,392,913.65
长期待摊费用	六、14	3,372,382.82	3,843,703.46
递延所得税资产	六、15		
其他非流动资产	六、16	83,051,127.28	59,095,504.29
非流动资产合计		9,861,914,055.92	9,465,077,800.56
资产总计		13,097,310,613.50	12,916,296,120.64
流动负债：			
短期借款	六、17	175,000,000.00	25,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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、18	322,791,124.89	204,937,924.28
预收款项	六、19	384,472,662.62	345,519,048.26
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、20	11,404,129.80	23,308,926.74
应交税费	六、21	33,473,840.33	32,097,016.16
其他应付款	六、22	1,160,462,460.42	1,202,224,298.38
其中：应付利息	六、22	5,590,000.00	11,160,000.00
应付股利	六、22	115,149,163.60	110,425,778.69
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、23	525,205,000.00	768,980,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,612,809,218.06	2,602,067,213.82
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六、24	5,946,864,212.00	5,845,924,212.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	六、25	44,500,000.00	44,600,000.00

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、26	693,533,660.33	697,017,781.03
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,684,897,872.33	6,587,541,993.03
负债合计		9,297,707,090.39	9,189,609,206.85
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	六、27	370,050,484.00	370,050,484.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、28	2,473,942,226.34	2,471,337,376.75
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	六、29	7,205,568.43	6,902,058.55
盈余公积	六、30	71,352,502.06	71,352,502.06
一般风险准备			
未分配利润	六、31	582,515,561.13	525,215,769.12
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,505,066,341.96	3,444,858,190.48
少数股东权益		294,537,181.15	281,828,723.31
所有者权益（或股东权益）合计		3,799,603,523.11	3,726,686,913.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,097,310,613.50	12,916,296,120.64

法定代表人：范培顺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

2019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	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,558,806,271.10	1,788,975,932.49
交易性金融资产			
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		73,422,682.29	68,498,987.17
应收账款	十五、1	121,848,803.65	116,816,682.26
应收款项融资			
预付款项		46,047,244.16	12,939,438.99
其他应收款	十五、3	732,688,246.37	745,137,900.79
其中：应收利息			
应收股利	十五、3	10,160,667.97	

存货		12,373,606.26	11,711,116.44
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		7,098,718.30	8,419,198.44
流动资产合计		2,552,285,572.13	2,752,499,256.58
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			10,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		578,830,024.78	547,298,982.28
长期股权投资	十五、4	2,822,149,536.39	2,731,633,201.21
其他权益工具投资		10,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		4,072,311,527.51	4,223,670,325.84
在建工程		1,405,575,970.74	916,002,511.04
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		8,785,044.48	8,682,726.60
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		10,530,370.63	24,956,588.02
非流动资产合计		8,908,182,474.53	8,462,244,334.99
资产总计		11,460,468,046.66	11,214,743,591.57
流动负债：			
短期借款		160,000,000.00	10,000,000.00
交易性金融负债			
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		287,534,778.05	166,421,298.94
预收款项		294,751,715.17	264,642,518.57
合同负债			
应付职工薪酬		6,637,103.43	17,268,050.60
应交税费		15,961,144.41	12,484,435.45
其他应付款		845,366,764.93	786,402,975.27
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		525,205,000.00	768,980,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,135,456,505.99	2,026,199,278.83

非流动负债：			
长期借款		5,946,864,212.00	5,845,924,212.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		44,500,000.00	44,600,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		77,956,303.49	77,956,303.49
递延所得税负债			
其他非流动负债		100,650,000.00	100,650,000.00
非流动负债合计		6,169,970,515.49	6,069,130,515.49
负债合计		8,305,427,021.48	8,095,329,794.32
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		370,050,484.00	370,050,484.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,470,313,055.83	2,470,313,055.83
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		96,841.59	96,841.59
盈余公积		71,352,502.06	71,352,502.06
未分配利润		243,228,141.70	207,600,913.77
所有者权益（或股东权益）合计		3,155,041,025.18	3,119,413,797.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,460,468,046.66	11,214,743,591.57

法定代表人：范培顺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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		1,512,081,261.68	1,336,756,711.09
其中：营业收入	六、32	1,512,081,261.68	1,336,756,711.09
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,423,058,031.38	1,259,061,414.93
其中：营业成本	六、32	1,289,584,767.69	1,135,245,013.65
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			
税金及附加	六、33	11,075,563.40	12,131,469.17
销售费用	六、34	4,076,391.63	3,257,041.46
管理费用	六、35	74,933,734.34	71,272,172.11
研发费用			
财务费用	六、36	43,387,574.32	37,155,718.54
其中：利息费用	六、36	54,899,778.29	48,126,606.89
利息收入	六、36	12,211,947.04	11,757,706.95
加：其他收益	六、37	5,861,875.68	5,102,641.46
投资收益（损失以“-”号填列）	六、38	16,429,572.71	18,154,813.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		16,429,572.71	15,930,630.84
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、39	-2,994,938.25	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、40		-825,654.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、41		-46,024.33
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		108,319,740.44	100,081,072.53
加：营业外收入	六、42	3,053,706.96	1,091,260.52
减：营业外支出	六、43	2,517,220.84	2,941,285.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		108,856,226.56	98,231,047.18
减：所得税费用	六、44	23,511,470.85	21,278,045.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		85,344,755.71	76,953,001.33
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		85,344,755.71	76,953,001.33
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		57,299,792.01	44,930,151.58
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		28,044,963.70	32,022,849.75
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）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.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		85,344,755.71	76,953,001.33
归属于母公司所有者的综合收益总额		57,299,792.01	44,930,151.58
归属于少数股东的综合收益总额		28,044,963.70	32,022,849.75
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	十六、1	0.1548	0.1214
（二）稀释每股收益(元/股)	十六、1	0.1548	0.1214

定代表人：范培顺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

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十五、5	1,221,795,140.58	1,063,156,430.67
减：营业成本	十五、5	1,109,309,344.75	979,442,723.55

税金及附加		7,278,969.15	8,209,968.48
销售费用			
管理费用		49,073,668.50	45,326,184.72
研发费用			
财务费用		30,853,851.14	22,084,792.89
其中：利息费用		36,651,309.39	30,734,155.50
利息收入		6,132,680.53	9,342,046.91
加：其他收益		14,132.81	115,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、6	15,936,751.57	3,151,770.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十五、6	5,776,083.60	927,587.61
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,000,000.00	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-825,654.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-46,024.33
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		38,230,191.42	10,487,852.71
加：营业外收入		2,391,630.96	952,670.78
减：营业外支出		1,711,605.60	2,485,707.32
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		38,910,216.78	8,954,816.17
减：所得税费用		3,282,988.85	6,677,367.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		35,627,227.93	2,277,449.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		35,627,227.93	2,277,449.11
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			

1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		35,627,227.93	2,277,449.11
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：范培顺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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,573,282,522.30	1,383,054,955.60
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、45	92,522,726.31	82,088,559.86
经营活动现金流入小计		1,665,805,248.61	1,465,143,515.46

购买商品、接受劳务支付的现金		866,566,973.23	741,168,096.13
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		157,885,888.73	148,244,764.89
支付的各项税费		95,302,032.34	98,751,866.34
支付其他与经营活动有关的现金	六、45	84,446,001.74	79,187,265.75
经营活动现金流出小计		1,204,200,896.04	1,067,351,993.11
经营活动产生的现金流量净额	六、46	461,604,352.57	397,791,522.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		7,859,634.18	3,694,182.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,490.00
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、45		204,095,000.00
投资活动现金流入小计		7,859,634.18	207,790,672.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		551,363,733.74	573,731,765.83
投资支付的现金			22,000,000.00
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		283,000,000.00	528,550,000.00
投资活动现金流出小计	六、45	834,363,733.74	1,124,281,765.83
投资活动产生的现金流量净额		-826,504,099.56	-916,491,093.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,849,187.94	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,849,187.94	
取得借款收到的现金		400,000,000.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的	六、45	5,570,000.00	

现金			
筹资活动现金流入小计		410,419,187.94	100,000,000.00
偿还债务支付的现金		394,885,000.00	370,605,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		161,410,645.18	176,523,034.44
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、45	7,390,373.33	371,580.00
筹资活动现金流出小计		563,686,018.51	547,499,614.44
筹资活动产生的现金流量净额		-153,266,830.57	-447,499,614.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-13,916.69	-99,495.54
五、现金及现金等价物净增加额	六、46	-518,180,494.25	-966,298,680.68
加：期初现金及现金等价物余额	六、46	2,565,846,363.67	3,403,982,733.05
六、期末现金及现金等价物余额	六、46	2,047,665,869.42	2,437,684,052.37

法定代表人：范培顺 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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,341,857,788.83	1,177,799,547.20
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		81,853,938.38	87,552,143.22
经营活动现金流入小计		1,423,711,727.21	1,265,351,690.42
购买商品、接受劳务支付的现金		828,386,605.41	722,525,131.00
支付给职工以及为职工支付的现金		119,006,651.93	113,614,370.12
支付的各项税费		58,071,243.10	51,524,025.70
支付其他与经营活动有关的现金		88,426,985.55	62,385,033.54
经营活动现金流出小计		1,093,891,485.99	950,048,560.36
经营活动产生的现金流量净额		329,820,241.22	315,303,130.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		7,859,634.18	3,694,182.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,490.00
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		7,859,634.18	3,695,672.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		345,083,870.69	286,217,928.80
投资支付的现金		84,740,251.58	272,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		429,824,122.27	558,217,928.80
投资活动产生的现金流量净额		-421,964,488.09	-554,522,256.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		400,000,000.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		400,000,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金		392,835,000.00	350,105,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		144,806,124.50	174,957,782.70
支付其他与筹资活动有关的现金		370,373.33	371,580.00
筹资活动现金流出小计		538,011,497.83	525,434,362.70
筹资活动产生的现金流量净额		-138,011,497.83	-425,434,362.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-13,916.69	-99,495.54
五、现金及现金等价物净增加额		-230,169,661.39	-664,752,984.20
加：期初现金及现金等价物余额		1,788,775,932.49	2,831,016,324.78
六、期末现金及现金等价物余额		1,558,606,271.10	2,166,263,340.58

法定代表人：范培顺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

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	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			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	370,050,484.00				2,471,337,376.75			6,902,058.55	71,352,502.06		525,215,769.12		3,444,858,190.48	281,828,723.31	3,726,686,913.79
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	370,050,484.00				2,471,337,376.75			6,902,058.55	71,352,502.06		525,215,769.12		3,444,858,190.48	281,828,723.31	3,726,686,913.79
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					2,604,849.59			303,509.88			57,299,792.01		60,208,151.48	12,708,457.84	72,916,609.32
(一) 综合收益总额											57,299,792.01		57,299,792.01	28,044,963.70	85,344,755.71
(二) 所有者投入和减少资本					2,604,849.59								2,604,849.59	-4,775,661.65	-2,170,812.06
1. 所有者投入的普通股														4,849,187.94	4,849,187.94
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							2,604,849.59										2,604,849.59	-9,624,849.59		-7,020,000.00
(三) 利润 分配																		-10,638,984.91		-10,638,984.91
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																		-10,638,984.91		-10,638,984.91
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. 设定受 益计划 变动额 结转留 存收益																				
5. 其他综 合收益 结转留 存收益																				
6. 其他																				
(五) 专项 储备								303,509.88								303,509.88		78,140.70		381,650.58
1. 本期提 取								339,276.19							339,276.19		98,993.58		438,269.77	
2. 本期使 用								35,766.31						35,766.31		20,852.88		56,619.19		
(六) 其他																				
四、本期 期末余 额	370,050,484.00						2,473,942,226.34			7,205,568.43	71,352,502.06		582,515,561.13		3,505,066,341.96		294,537,181.15		3,799,603,523.11	

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	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	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	264,321,774.00				2,572,066,086.75			7,116,340.16	65,245,534.08		504,959,398.26		3,413,709,133.25	362,462,889.56	3,776,172,022.81
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				2,572,066,086.75			7,116,340.16	65,245,534.08		504,959,398.26		3,413,709,133.25	362,462,889.56	3,776,172,022.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	105,728,710.00				-105,728,710.00			-53,641.49			32,850,646.50		32,797,005.01	28,187,742.91	60,984,747.92
（一）综合收益总额											44,930,151.58		44,930,151.58	32,022,849.75	76,953,001.33
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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															
（三）利润分配											-12,079,505.08		-12,079,505.08	-3,799,345.84	-15,878,850.92
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											-12,079,505.08		-12,079,505.08	-3,799,345.84	-15,878,850.92
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转	105,728,710.00				-105,728,710.00										
1. 资本公积转增资本（或股本）	105,728,710.00				-105,728,710.00										
2. 盈余公积转增资															

本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备							-53,641.49					-53,641.49	-35,761.00		-89,402.49
1. 本期提取															
2. 本期使用							53,641.49					53,641.49	35,761.00		89,402.49
（六）其他															
四、本期末余额	370,050,484.00				2,466,337,376.75		7,062,698.67	65,245,534.08		537,810,044.76		3,446,506,138.26	390,650,632.47		3,837,156,770.73

法定代表人：范培顺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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本（或股本）	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	370,050,484.00				2,470,313,055.83			96,841.59	71,352,502.06	207,600,913.77	3,119,413,797.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	370,050,484.00				2,470,313,055.83			96,841.59	71,352,502.06	207,600,913.77	3,119,413,797.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										35,627,227.93	35,627,227.93
（一）综合收益总额										35,627,227.93	35,627,227.93
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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											
（三）利润分配											

2019 年半年度报告

1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
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. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期末余额	370,050,484.00				2,470,313,055.83		96,841.59	71,352,502.06	243,228,141.70	3,155,041,025.18

项目	2018 年半年度										
	实收资本（或股本）	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				2,571,041,765.83			96,841.59	65,245,534.08	164,717,707.01	3,065,423,622.51
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				2,571,041,765.83			96,841.59	65,245,534.08	164,717,707.01	3,065,423,622.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	105,728,710.00				-105,728,710.00					-9,802,055.97	-9,802,055.97
（一）综合收益总额										2,277,449.11	2,277,449.11
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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											
（三）利润分配										-12,079,505.08	-12,079,505.08
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-12,079,505.08	-12,079,505.08
3. 其他											

(四) 所有者权益内部结转	105,728,710.00				-105,728,710.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	105,728,710.00				-105,728,710.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	370,050,484.00				2,465,313,055.83		96,841.59	65,245,534.08	154,915,651.04	3,055,621,566.54	

法定代表人：范培顺 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

√适用 □不适用

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。

2018年5月10日公司召开的2017年度股东大会审议通过以总股本264,321,774股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增0.4股，变更后的注册资本为人民币370,050,484.00元。

2018年7月25日，郴州市人民政府国有资产监督管理委员会将持有本公司的全部国有股份无偿划转至郴州市发展投资集团有限公司，公司控股股东变更为郴州市发展投资集团有限公司，实际控制人未发生变化。

截至2019年06月30日，公司股本总额为370,050,484.00元，公司的实际控制人为郴州市人民政府，持股比例为12.43%。

（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：范培顺；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（有效期至2028年7月31日）；城市供水；污水处理；工业气体生产与销售；清洁（新）能源及增量配电业务；电力工程、市政工程的设计、安装与承装、承修、承试和咨询服务；房屋及设施的租赁业务，提供小水电国际间经济技术合作、信息咨询（不含中介）服务；法律法规允许的投资业务，货物及技术进出口业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（三）控股股东及实际控制人名称

本公司的控股股东为郴州市发展投资集团有限公司，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

本公司 2019 年 1-6 月财务报表经公司董事会批准于 2019 年 8 月 26 日报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

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变化情况详见本附注“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

适用 不适用

公司自本期末起至少 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：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了合并及公司 2019 年 06 月 30 日的财务状况以及 2019 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表在所有重大方面符合《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) 以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》(会计部函〔2018〕453 号)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

适用 不适用

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

√适用□不适用

1、同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

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，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。

在合并财务报表中，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，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，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，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

合并财务报表系根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映在编制的合并财务报表中，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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公

司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

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

现金流量表的现金指公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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

√适用□不适用

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

√适用□不适用

1.金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且 (a) 实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或 (b) 虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

2.金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期

损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3.金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时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。

4.金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5.金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

(3) 应收款项

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
----	---------	-------------

应收票据—银行承兑汇票	票据承兑人	本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息结合当前状况以及未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，以单项或组合的方式对预期信用损失进行估计。
-------------	-------	---

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本集团选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本集团考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

①按组合计量预期信用损失的应收款项

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收款项—应用风险特征组合	账龄组合	本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息结合当前状况以及未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，以单项或组合的方式对预期信用损失进行估计。

公司账龄组合与整个存续期间预期信用损失率对照表如下：

应收款项账龄	预期信用损失率（%）
1 月以内（含 1 月）	0
1-6 月（含 6 月）	5
6-12 月（含 12 月）	10
1-2 年（含 2 年）	15
2-3 年（含 3 年）	20

3 年以上

50

②如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

a 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 100 万元的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

b 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十）金融工具】进行处理。

（1）公司账龄组合与整个存续期间预期信用损失率对照表如下：

其他应收款账龄	预期信用损失率（%）
1 月以内（含 1 月）	0
1-6 月（含 6 月）	5
6-12 月（含 12 月）	10
1-2 年（含 2 年）	15
2-3 年（含 3 年）	20
3 年以上	50

（2）如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款单

项计提坏账准备并确认预期信用损失。

15. 存货

适用 不适用

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，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。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记

的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1、长期股权投资的投资成本的确定

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

分步实现同一控制下企业合并的，以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得

进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

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

2、后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位其他综合收益的变动，按照应享有或应分担的其他综合收益份额，确认其他综合收益，同时调整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。

3、确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；重大影响，是指投资方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。

4、长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

5、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产**(1). 确认条件**

适用 不适用

1、固定资产确认条件

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、固定资产的计价和折旧方法

固定资产以取得时的成本作为入账价值。

固定资产折旧采用年限平均法，从其达到预定可使用状态的次月起提取折旧。除已提足折旧仍继续使用的固定资产以外，对所有固定资产计提折旧。折旧按预计的使用年限，以分类或单项折旧率按月计算，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。已计提减值准备的固定资产以扣除已计提的固定资产减值准备累计金额后的金额作为应计折旧额。对持有待售的固定资产，停止计提折旧并对其预计净残值进行调整。

固定资产后续支出的处理：固定资产的修理与维护支出于发生时计入当期损益。固定资产的重大改建、扩建、改良及装修等发生的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过

了原先的估计时，予以资本化；重大改建、扩建及改良等发生的后续支出按直线法在固定资产尚可使用年限期间内计提折旧；装修支出按直线法在预计受益期间内计提折旧。

3、固定资产减值准备的计提方法

年末如果出现了市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象，导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于年末账面价值的差额计提固定资产减值准备。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值之间较高者确定。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	用年限平均法	30-50	5	1.9-3.17
大坝	用年限平均法	40	5	2.38
供发电设备	用年限平均法	20	5	4.75
机器设备	用年限平均法	10-30	5	3.17-9.50
运输设备	用年限平均法	8-10	5	9.50-11.88
电子设备及其他设备	用年限平均法	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

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

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。

25. 借款费用

适用 不适用

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。

26. 生物资产

□适用 √不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

□适用 √不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

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、非专利技术、信息管理系统、污水处理特许经营权等，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
非专利技术	10
信息管理系统	5-8
污水处理特许经营权	协议约定的运营年限

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、无形资产使用寿命按下列标准进行估计

(1) 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命为合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

(2) 合同或法律没有规定使用寿命的，本公司通过与同行业的情况进行比较、参考历史经验、或聘请相关专家进行论证等方法，综合各方面因素确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产视为使用

寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销。公司于每个会计期对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按上述“2.无形资产摊销方法”摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用□不适用

(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。

30. 长期资产减值

√适用□不适用

(二十) 非金融长期资产减值准备的核算

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。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

1、职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

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、设定提存计划

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。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

34. 预计负债

适用 不适用

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。

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

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。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 收入

适用 不适用

40. 合同成本

适用 不适用

41. 政府补助

适用 不适用

1、政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3、本公司政府补助采用总额法核算

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4、对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5、本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益；将与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

6、本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

42. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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。

43. 租赁**(1). 经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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。

44. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

45. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和
--------------	------	------------------

		金额)
将“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示	经本公司第五届董事会第四十八次会议批准	合并资产负债表应收票据期末和期初列示金额分别为 150,354,312.75 元、187,736,615.92 元；合并资产负债表应收账款期末和期初列示金额分别为 232,769,095.77 元、206,409,438.58 元。母公司资产负债表应收票据期末和期初列示金额分别为 73,422,682.29 元、68,498,987.17 元；母公司资产负债表应收账款期末和期初列示金额分别为 121,848,803.65 元、116,816,682.26 元。
将“应付票据及应付账款”拆分为应付账款与应付票据列示	经本公司第五届董事会第四十八次会议批准	合并资产负债表应付票据期末和期初列示金额分别为 0 元、0 元；合并资产负债表应付账款期末和期初列示金额分别为 322,791,124.89 元、204,937,924.28 元。母公司资产负债表应付票据期末和期初列示金额分别为 0 元、0 元；母公司资产负债表应付账款期末和期初列示金额分别为 287,534,778.05 元、166,421,298.94 元。
资产负债表增加“应收款项融资”科目	经本公司第五届董事会第四十八次会议批准	无影响。
资产负债表增加“债权投资”、“其他债权投资”、“其他权益工具投资”科目	经本公司第五届董事会第四十八次会议批准	调增 2019 年 6 月 30 日合并资产负债表其他权益工具投资 10,000,000.00 元，调增 2019 年 6 月 30 日母公司资产负债表其他权益工具投资 10,000,000.00 元。
利润表增加“信用减值损失”科目	经本公司第五届董事会第四十八次会议批准	调增 2019 年 1-6 月合并利润表信用减值损失 -2,994,938.25 元，调增 2019 年 1-6 月母公司信用减值损失 -3,000,000.00 元。

其他说明：
无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:	2,600,066,762.71	2,600,066,762.71	
货币资金			
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产			
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	187,736,615.92	187,736,615.92	
应收账款	206,409,438.58	206,409,438.58	
应收款项融资			
预付款项	22,975,483.84	22,975,483.84	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	234,578,397.47	234,578,397.47	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	26,929,285.30	26,929,285.30	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	172,522,336.26	172,522,336.26	
流动资产合计	3,451,218,320.08	3,451,218,320.08	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	10,000,000.00		-10,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,503,413,177.30	1,503,413,177.30	
其他权益工具投资		10,000,000.00	10,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	6,209,151,413.10	6,209,151,413.10	
在建工程	1,334,028,384.38	1,334,028,384.38	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	322,152,704.38	322,152,704.38	
开发支出			
商誉	23,392,913.65	23,392,913.65	
长期待摊费用	3,843,703.46	3,843,703.46	
递延所得税资产			
其他非流动资产	59,095,504.29	59,095,504.29	

非流动资产合计	9,465,077,800.56	9,465,077,800.56	
资产总计	12,916,296,120.64	12,916,296,120.64	
流动负债：			
短期借款	25,000,000.00	25,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	204,937,924.28	204,937,924.28	
预收款项	345,519,048.26	345,519,048.26	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	23,308,926.74	23,308,926.74	
应交税费	32,097,016.16	32,097,016.16	
其他应付款	1,202,224,298.38	1,202,224,298.38	
其中：应付利息	11,160,000.00	11,160,000.00	
应付股利	110,425,778.69	110,425,778.69	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	768,980,000.00	768,980,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	2,602,067,213.82	2,602,067,213.82	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	5,845,924,212.00	5,845,924,212.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	44,600,000.00	44,600,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	697,017,781.03	697,017,781.03	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,587,541,993.03	6,587,541,993.03	

负债合计	9,189,609,206.85	9,189,609,206.85	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	370,050,484.00	370,050,484.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,471,337,376.75	2,471,337,376.75	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	6,902,058.55	6,902,058.55	
盈余公积	71,352,502.06	71,352,502.06	
一般风险准备			
未分配利润	525,215,769.12	525,215,769.12	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	3,444,858,190.48	3,444,858,190.48	
少数股东权益	281,828,723.31	281,828,723.31	
所有者权益（或股东权益） 合计	3,726,686,913.79	3,726,686,913.79	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	12,916,296,120.64	12,916,296,120.64	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,788,975,932.49	1,788,975,932.49	
交易性金融资产			
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	68,498,987.17	68,498,987.17	
应收账款	116,816,682.26	116,816,682.26	
应收款项融资			
预付款项	12,939,438.99	12,939,438.99	
其他应收款	745,137,900.79	745,137,900.79	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	11,711,116.44	11,711,116.44	
合同资产			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8,419,198.44	8,419,198.44	
流动资产合计	2,752,499,256.58	2,752,499,256.58	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	10,000,000.00		-10,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	547,298,982.28	547,298,982.28	
长期股权投资	2,731,633,201.21	2,731,633,201.21	
其他权益工具投资		10,000,000.00	10,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	4,223,670,325.84	4,223,670,325.84	
在建工程	916,002,511.04	916,002,511.04	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	8,682,726.60	8,682,726.60	
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	24,956,588.02	24,956,588.02	
非流动资产合计	8,462,244,334.99	8,462,244,334.99	
资产总计	11,214,743,591.57	11,214,743,591.57	
流动负债：			
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	
交易性金融负债			
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	166,421,298.94	166,421,298.94	
预收款项	264,642,518.57	264,642,518.57	
合同负债			
应付职工薪酬	17,268,050.60	17,268,050.60	
应交税费	12,484,435.45	12,484,435.45	
其他应付款	786,402,975.27	786,402,975.27	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	768,980,000.00	768,980,000.00	

其他流动负债			
流动负债合计	2,026,199,278.83	2,026,199,278.83	
非流动负债：			
长期借款	5,845,924,212.00	5,845,924,212.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	44,600,000.00	44,600,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	77,956,303.49	77,956,303.49	
递延所得税负债			
其他非流动负债	100,650,000.00	100,650,000.00	
非流动负债合计	6,069,130,515.49	6,069,130,515.49	
负债合计	8,095,329,794.32	8,095,329,794.32	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	370,050,484.00	370,050,484.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,470,313,055.83	2,470,313,055.83	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	96,841.59	96,841.59	
盈余公积	71,352,502.06	71,352,502.06	
未分配利润	207,600,913.77	207,600,913.77	
所有者权益（或股东权益）合计	3,119,413,797.25	3,119,413,797.25	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	11,214,743,591.57	11,214,743,591.57	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

46. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品或提供劳务的增值额	3%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳所得额	15%、20%、25%
教育费附加	应纳流转税额	2%、3%
房产税	房产原值一次减除10-20%后的余额/租赁房屋按照租赁收入	1.2%、12%

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（%）
临沧郴电水电投资有限公司	15%
湖南郴电格瑞环保科技有限公司	0%

2. 税收优惠

适用 不适用

（一）税项

1、企业所得税

本公司按25%的税率计提缴纳企业所得税。

子公司临沧郴电水电投资有限公司依据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税[2011]58号第二条，自2016年1月起，按15%的优惠税率计提缴纳企业所得税。

子公司湖南郴电格瑞环保科技有限公司根据《企业所得税法实施条例》第八十八条规定以及财政部 国家税务总局 国家发展和改革委员会《关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）的通知》（财税【2009】166号）第2项“公共污水处理”中的“城镇污水处理项目”规定，享受企业所得税“三免三减半”的优惠政策，即2017年至2019年免缴企业所得税，自2020年至2022年减半以12.5%的税率缴纳企业所得税。

子公司湖南郴电新能源发展有限公司、湖南郴电裕隆工程设计有限责任公司根据财税[2019]13号文，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。执行期限为2019年1月1日至2021年12

月31日。

本公司其他分、子公司按25%的税率计提缴纳企业所得税。本公司各分公司分别在当地缴纳企业所得税。

2、增值税

根据财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号，增值税一般纳税人（以下称纳税人）发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率的，税率调整为13%；原适用10%税率的，税率调整为9%。自2019年4月1日起实施。

子公司德能水电有限公司、湖南德能湘江水电有限责任公司、临沧郴电水电投资有限公司增值税销项税率为销售收入的3%；子公司郴州市自来水有限责任公司水费及管道安装收入的增值税销项税率在2019年4月1日之前适用10%税率，自2019年4月1日及之后适用9%的增值税税率。

子公司湖南郴电新能源发展有限公司、湖南郴电裕隆工程设计有限责任公司执行小规模纳税人税收政策，增值税销项税率为销售收入的3%。

除上述子公司之外，本公司及其他分子公司售电收入在2019年4月1日之前适用16%的增值税税率，自2019年4月1日及之后适用13%的增值税税率；电力安装收入在2019年4月1日之前适用10%税率，自2019年4月1日及之后适用9%的增值税税率。

各分、子公司在当地缴纳增值税。

3、城市维护建设税

在县城计征流转税的分子公司按应纳流转税额的5%计提缴纳城市维护建设税。在市区计征流转税的分子公司按应纳流转税额的7%计提缴纳城市维护建设税。

子公司湖南郴电新能源发展有限公司、湖南郴电裕隆工程设计有限责任公司根据财税[2019]13号文，对增值税小规模纳税人可以在50%的税额幅度内减征城市维护建设税，即按应纳流转税额的7%税率减半计提缴纳城市维护建设税。执行期限为2019年1月1日至2021年12月31日。

4、教育费附加

本公司按应纳流转税额的3%缴纳教育费附加，按应纳流转税额的2%缴纳地方教育附加。

子公司临沧郴电水电投资有限公司按应纳流转税额的3%缴纳教育费附加，按应纳流转税额的1.5%缴纳地方教育附加。

子公司包头市天宸中邦工业气体有限公司按应纳流转税额的3%缴纳教育费附加，根据当地税务机关要求，无须缴纳地方教育附加。

子公司湖南郴电新能源发展有限公司、湖南郴电裕隆工程设计有限责任公司根据财税[2016]12号、财税[2019]13号、湘财税〔2019〕2号文，对增值税小规模纳税人月销售额不超过10万元（按季销售额不超过30万元）在原享受财税[2016]12号免征教育费附加、地方教育附加、水利建设基金政策，可叠加享受湘财税〔2019〕2号文通知减按50%征收教育费附加、地方教育附

加的优惠政策。执行期限为2019年1月1日至2021年12月31日。

其他分、子公司按应纳流转税额的3%缴纳教育费附加，按应纳流转税额的2%缴纳地方教育附加。

5、房产税

本公司按房产原值一次减除10-20%后的余额为计税基础，按1.2%的税率计算缴纳房产税；租赁房屋按照租赁收入的12%计算缴纳房产税。

6、其他税项

按税法规定执行。

(二) 重要税收优惠政策及其依据

1、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，符合条件 and 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该项优惠政策。

2、根据财政部《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》（财税[2015]78号）规定，公司污水处理业务收入自2015年7月1日起，符合即征即退政策相关条件的可享受即征即退70%的优惠。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	137,658.67	159,225.04
银行存款	2,047,528,210.75	2,565,687,138.63
其他货币资金	30,109,991.85	34,220,399.04
合计	2,077,775,861.27	2,600,066,762.71

其他说明：

(1) 期末抵押、质押、冻结等对使用有限制的款项共 30,109,991.85 元，其中东江引水工程冻结的土地复垦保证金 18,749,991.85 元，保函保证金 11,360,000.00 元。

(2) 期末无存放在境外及有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

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	147,735,172.51	185,117,475.68
商业承兑票据	2,619,140.24	2,619,140.24
合计	150,354,312.75	187,736,615.92

(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	532,243.18	
商业承兑票据		
合计	532,243.18	

(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

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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 (%)	
按组合计提坏账准备										
其中：										
银行承兑汇票	147,735,172.51	98.26			147,735,172.51	185,117,475.68				185,117,475.68

商业承兑汇 票	2,619,140.24	1.74			2,619,140.24	2,619,140.24				2,619,140.24
合计	150,354,312.75	100			150,354,312.75	187,736,615.92				187,736,615.92

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 银行承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	147,735,172.51		
合计	147,735,172.51		

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

(1) 银行承兑汇票, 银行承兑汇票的承兑人是商业银行, 由于商业银行具有较高的信用, 银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低, 未计提坏账准备。

组合计提项目: 商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	2,619,140.24		
合计	2,619,140.24		

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

(2) 报告期各期末商业承兑汇票大型国有企业开立, 商业信用较好、市场接受度较高, 风险很小, 报告期内未发生无法承兑的情况, 未计提坏账准备。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1月以内（含1月）	104,727,836.11
2-6月（含6月）	51,700,151.75
7-12月（含12月）	16,118,992.93
1年以内小计	172,546,980.79
1至2年	26,148,366.03
2至3年	20,142,030.93
3年以上	13,931,718.03
合计	<u>232,769,095.78</u>

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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(%)	
按单项计提坏账准备	160,499,763.11	44.64	106,661,595.82	66.46	53,838,167.29	159,922,067.35	48.11	106,661,595.82	66.70	53,260,471.53
其中：										

其中：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	114,001,931.30	31.71	61,490,834.96	53.94	52,511,096.34	112,213,150.35	33.76	61,490,834.96	54.80	50,722,315.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	46,497,831.81	12.93	45,170,760.86	97.15	1,327,070.95	47,708,917.00	14.35	45,170,760.86	94.68	2,538,156.14
按组合计提坏账准备	198,978,021.68	55.35	20,047,093.20	10.08	178,930,928.48	172,496,060.25	51.89	19,347,093.20	11.22	153,148,967.05
其中：										
其中：信用风险组合计提坏账准备的应收账款	198,978,021.68	55.35	20,047,093.20	10.08	178,930,928.48	172,496,060.25	51.89	19,347,093.20	11.22	153,148,967.05
合计	359,477,784.79	100	126,708,689.02		232,769,095.77	332,418,127.60	100	126,008,689.02		206,409,438.58

按单项计提坏账准备：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	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	54,552,216.50	11,371,439.37	20.85	按未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
郴州市裕农纸业有限公司	11,406,596.93	7,984,617.85	70.00	按未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
郴州市涌泉物业管理有限公司	7,592,476.82	6,552,334.28	86.30	按未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
郴州宾馆有限公司	7,615,119.93	3,072,189.57	40.34	按未来现金流量现值低于账面价值的差额计提

郴州市迅汇达投资有限公司	7,108,438.37	7,108,438.37	100.00	预计难以收回
同新房地产开发有限公司	4,607,295.11	4,487,147.22	97.39	按未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
宜章县梅田镇政府	2,849,327.80	2,849,327.80	100.00	预计难以收回
郴州市金艺物业管理有限公司	2,213,775.75	2,008,656.41	90.73	按未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
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
宜分县玉溪水泥厂	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
湖南宜章五岭铁合金厂	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
三年以上电费	38,493,417.75	38,493,417.75	100.00	预计难以收回
其他	8,004,414.06	6,677,343.11	83.42	按未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
合计	160,499,763.11	106,661,595.82	66.46	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

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

按组合计提坏账准备：

√适用□不适用

组合计提项目：其中：信用风险组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1月以内（含1月）	93,764,447.93		
2-6月（含6月）	19,517,544.14	975,877.22	5

7-12月(含12月)	17,151,010.25	1,715,101.03	10
1-2年(含2年)	29,469,435.44	4,420,415.31	15
2-3年(含3年)	22,007,288.35	4,401,551.90	20
3年以上	17,068,295.57	8,534,147.74	50
合计	198,978,021.68	20,047,093.20	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	61,490,834.96				61,490,834.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	45,170,760.86				45,170,760.86
按组合计提坏账准备	19,347,093.20	700,000.00			20,047,093.20
合计	126,008,689.02	700,000.00	0		126,708,689.02

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

期末应收账款余额前五名合计 122,833,739.98 元, 占期末应收账款总额的比例为 34.17%, 计提坏账准备金额 17,090,373.74 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用√不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

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	55,621,029.08	91.68	18,176,628.00	79.11
1 至 2 年	3,105,410.86	5.12	3,292,067.25	14.33
2 至 3 年	399,927.35	0.66	337,655.14	1.47
3 年以上	1,538,046.29	2.54	1,169,133.45	5.09
合计	60,664,413.58	100	22,975,483.84	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：

期末无账龄超过 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

√适用□不适用

期末预付款项前五名金额合计 9,413,923.70 元，占期末预付款项总额比例为 15.52%。

其他说明

□适用 √不适用

8、 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,614,664.39	
应收股利		

其他应收款	213,846,821.15	234,578,397.47
合计	215,461,485.54	234,578,397.47

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,614,664.39	
合计	1,614,664.39	

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额

1年以内	
其中：1年以内分项	
1月以内（含1月）	22,623,427.1
2-6月（含6月）	67,080,635.7
7-12月（含12月）	63,686,964.7
1年以内小计	153,391,027.50
1至2年	17,838,291.1
2至3年	20,715,587.6
3年以上	21,901,915.0
合计	213,846,821.2

(2). 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	116,084,753.89	151,985,563.97
城市公用事业附加	77,638,473.94	72,754,198.01
股权转让款	15,081,287.72	15,081,287.72
设备处置与用户安装工程款	8,074,906.81	9,082,385.64
保证金	13,291,907.90	6,190,926.58
备用金	3,078,111.86	5,584,181.94
其他往来款	42,636,102.62	33,663,638.95
合计	275,885,544.74	294,342,182.81

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	8,531,893.68	24,114,537.98	27,117,353.68	59,763,785.34
2019年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	291,915.02	2,008,084.98		2,300,000.00

本期转回	5,061.75			5,061.75
本期转销				
本期核销	20,000.00			20,000.00
其他变动				
2019年6月30日余额	8,798,746.95	26,122,622.96	27,117,353.68	62,038,723.59

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	59,763,785.34	2,300,000.00	5,061.75	20,000.00	62,038,723.59
合计	59,763,785.34	2,300,000.00	5,061.75	20,000.00	62,038,723.59

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	20,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 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
------	-------	------	----	---------------------	----------

垫支农网改造还本付息资金	农网改造还本付息资金	116,084,753.89	2 年以内	42.08	
城市公用事业附加	城市公用事业附加	77,638,473.94	1 年及 1 年以上	28.14	25,145,792.26
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	5.47	15,081,287.72
迅汇达投资有限公司	租金	11,260,090.53	1-3 年	4.08	2,533,298.67
资兴市电力集团公司	农网改造还本付息资金	8,716,155.29	3 年以上	3.16	499,521.27
合计	/	228,780,761.37		82.93	43,259,899.92

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用√不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备跌价准备	账面价值
原材料	33,911,942.32		33,911,942.32	26,929,285.30		26,929,285.30
合计	33,911,942.32		33,911,942.32	26,929,285.30		26,929,285.30

(1). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

(2). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(3). 合同履行成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

(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

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	392,700,000.00	109,700,000.00
预缴的增值税		
待抵扣增值税进项税额	67,361,336.16	59,406,534.20
预缴的企业所得税	3,771,443.39	3,007,971.07
其他	626,666.80	407,830.99
合计	464,459,446.35	172,522,336.26

其他说明：

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
二、联营企业										
郴州郴电科技有限公司	36,604,536.76			-641,021.30						35,963,515.46
新余中邦工业气体有限公司	103,229,401.85			10,653,489.11						113,882,890.96
中国水电建设集团圣达水电有限公司	873,503,888.09			1,041,377.04						874,545,265.13
四川圣达水电开发有限公司	490,075,350.60			5,375,727.86						495,451,078.46
郴州辉煌电子传媒有限责任公司										
小计	1,503,413,177.30			16,429,572.71						1,519,842,750.01
合计	1,503,413,177.30			16,429,572.71						1,519,842,750.01

其他说明

本公司联营企业郴州辉煌电子传媒有限责任公司由于超额亏损，本公司对其长期股权投资已减记至零，本期及截至期末累计未确认的损失金额详见本附注“八、（4）在联营企业中权益相关的风险信息”。

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**19、其他非流动金融资产**适用 不适用**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	6,012,784,182.30	6,209,151,413.10
固定资产清理		
合计	6,012,784,182.30	6,209,151,413.10

其他说明：

无

固定资产**(1). 固定资产情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	大坝	供发电设备	机器设备	运输工具	电子设备及其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	2,378,324,251.07	65,596,757.28	5,297,721,699.37	752,809,826.37	35,486,441.68	142,489,117.64	8,672,428,093.41
2.本期增加金额	1,402,341.73		369,301.63	3,673,326.46	1,343,986.80	1,379,724.82	8,168,681.44
(1) 购置	710,136.84		10,862.08	3,673,326.46	446,893.80	1,379,724.82	6,220,944.00
(2) 在建工程转入	692,204.89		358,439.55				1,050,644.44
(3) 企业合并增加							
(4)其他					897,093.00		897,093.00
3.本期减少金额					1,271,203.22		1,271,203.22
(1) 处置或报					1,271,203.22		1,271,203.22

废							
4.期末余额	2,379,726,592.80	65,596,757.28	5,298,091,001.00	756,483,152.83	35,559,225.26	143,868,842.46	8,679,325,571.63
二、累计折旧							
1.期初余额	<u>489,047,149.20</u>	<u>22,361,219.37</u>	<u>1,380,750,923.23</u>	<u>408,775,503.80</u>	<u>26,323,929.92</u>	<u>111,173,534.67</u>	<u>2,438,432,260.19</u>
2.本期增加金额	<u>38,987,033.05</u>	<u>1,041,069.47</u>	<u>144,336,340.08</u>	<u>14,481,357.81</u>	<u>1,277,760.36</u>	<u>3,584,936.72</u>	<u>203,708,497.49</u>
(1) 计提	38,987,033.05	1,041,069.47	144,336,340.08	14,481,357.81	1,277,760.36	3,584,936.72	<u>203,708,497.49</u>
3.本期减少金额					<u>443,788.47</u>		<u>443,788.47</u>
(1) 处置或报废					443,788.47		<u>443,788.47</u>
4.期末余额	<u>528,034,182.25</u>	<u>23,402,288.84</u>	<u>1,525,087,263.31</u>	<u>423,256,861.61</u>	<u>27,157,901.81</u>	<u>114,758,471.39</u>	<u>2,641,696,969.21</u>
三、减值准备							
1.期初余额	<u>13,040,315.13</u>		<u>3,858,456.46</u>	<u>7,945,648.53</u>			<u>24,844,420.12</u>
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额	13,040,315.13		3,858,456.46	7,945,648.53			24,844,420.12
四、账面价值							
1.期末账面价值	<u>1,838,652,095.42</u>	<u>42,194,468.44</u>	<u>3,769,145,281.23</u>	<u>325,280,642.69</u>	<u>8,401,323.45</u>	<u>29,110,371.07</u>	<u>6,012,784,182.30</u>
2.期初账面价值	<u>1,876,236,786.74</u>	<u>43,235,537.91</u>	<u>3,913,112,319.68</u>	<u>336,088,674.04</u>	<u>9,162,511.76</u>	<u>31,315,582.97</u>	<u>6,209,151,413.10</u>

(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	27,681,567.91	5,855,106.53		21,826,461.38	
机器设备	1,511,847.88	378,742.77		1,133,105.11	
供发电设备	82,205,635.51	21,699,680.46		60,505,955.05	

(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	1,080,384.67	公司名称变更后未更名
泵房、配电房等附属设施	3,940,968.89	资料不全,无法办理

其他说明:

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,563,911,597.42	1,149,529,302.41
工程物资	183,943,133.29	184,499,081.97
合计	1,747,854,730.71	1,334,028,384.38

其他说明:

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√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
农网升级改造	1,103,528,169.86		1,103,528,169.86	640,462,748.61		640,462,748.61

格瑞环保 污水处理 工程	2,371,839.41		2,371,839.41	146,785,477.65		146,785,477.65
东江引水 工程	227,177,023.95		227,177,023.95	178,548,926.61		178,548,926.61
东江引水 工程二期	67,176,331.49		67,176,331.49	48,369,401.81		48,369,401.81
忙蚌水电 站工程	15,451,995.68		15,451,995.68	14,937,056.02		14,937,056.02
郴州市城 区管网建 设工程	21,386,230.09		21,386,230.09	12,897,790.88		12,897,790.88
各分公司 调度自动 化工程	62,139,425.09		62,139,425.09	57,629,696.77		57,629,696.77
城市电网 工程	43,689,979.42		43,689,979.42	35,662,696.22		35,662,696.22
其他零星 工程	20,990,602.43		20,990,602.43	14,235,507.84		14,235,507.84
合计	1,563,911,597.42		1,563,911,597.42	1,149,529,302.41		1,149,529,302.41

(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
农网升级改造工程	3,850,000,000	640,462,748.61	463,065,421.25			1,103,528,169.86	62.50	62.50	256,970,723.86	42,264,417.39	4.64	农网专项贷款、财政拨款、自有资金
格瑞环保第二污水厂工程	111,000,000	146,785,477.65	99,063.49		146,785,477.65	99,063.49	112.91	112.91	9,701,108.37		4.75	贷款；自有资金
东江引水工程	1,199,000,000	178,548,926.61	43,766,836.09			222,315,762.70	96.44	96.44	29,200,592.20		3.51	募集资金、贷款
东江引水工程二期	1,169,000,000	48,369,401.81	23,668,190.93			72,037,592.74	4.14	4.14				贷款、自有资金、专项贷款
忙蚌水电站工程	66,000,000	14,937,056.02	514,939.66			15,451,995.68	27.91	27.91				自有资金
郴州市城区管网建设工程	80,000,000	12,897,790.88	3,395,154.77			16,292,945.65	80.17	80.17	2,081,267.84	228,533.33	1.2	自有资金、专项贷款
各分公司调度自动化工程	101,000,000	57,629,696.77	4,510,602.11			62,140,298.88	75.23	75.23				自有资金
合计	6,576,000,000	1,099,631,098.35	539,020,208.30		146,785,477.65	1,491,865,829.00	/	/	297,953,692.27	42,492,950.72	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
农网改造工程物资	178,937,799.40		178,937,799.40	182,078,399.46		182,078,399.46
供水管网工程物资	768,671.94		768,671.94	2,420,682.51		2,420,682.51
城网改造工程物资	4,236,661.95		4,236,661.95			
合计	183,943,133.29		183,943,133.29	184,499,081.97		184,499,081.97

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	信息管理系统	非专利技术	财务软件	污水处理特许经营权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	143,086,125.00	11,736,215.44	19,834,760.00	2,279,821.53	212,498,045.88	389,434,967.85
2. 本期增加金额		55,172.40		555,269.45	147,007,033.21	147,617,475.06
(1)购置		55,172.40		555,269.45		610,441.85
(2) 在建工程转入					147,007,033.21	147,007,033.21
3. 本期减少金额						
(1)处置						
4. 期末余额	143,086,125.00	11,791,387.84	19,834,760.00	2,835,090.98	359,505,079.09	537,052,442.91
二、累计摊销						
1. 期初余额	27,514,786.39	8,171,856.02	19,834,760.00	1,340,474.27	10,420,386.79	67,282,263.47
2. 本期增加金额	1,430,379.78	259,233.77		153,404.17	6,311,192.57	8,154,210.29
(1) 计提	1,430,379.78	259,233.77		153,404.17	6,311,192.57	8,154,210.29
3. 本期减少金额						
(1)处置						
4. 期末余额	28,945,166.17	8,431,089.79	19,834,760.00	1,493,878.44	16,731,579.36	75,436,473.76
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	114,140,958.83	3,360,298.05		1,341,212.54	342,773,499.73	461,615,969.15
2. 期初账面价值	115,571,338.61	3,564,359.42		939,347.26	202,077,659.09	322,152,704.38

(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：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

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		
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
常州中天邦益气体有限公司	2,184,861.36					2,184,861.36
合计	23,392,913.65					23,392,913.65

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

公司账面商誉未发生减值。

29、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	3,843,703.46		471,320.64		3,372,382.82
合计	3,843,703.46		471,320.64		3,372,382.82

其他说明：

无

30、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
可抵扣亏损	313,381,929.72	296,957,808.07
应收账款坏账准备	126,708,689.02	126,008,689.02
其他应收款坏账准备	62,038,723.59	59,763,785.34
固定资产减值准备	20,985,963.66	20,985,963.66
合计	523,115,305.99	503,716,246.09

(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
----	------	------	----

2018 年			
2019 年	33,032,602.22	33,032,602.22	
2020 年	44,822,335.52	44,822,335.52	
2021 年	75,606,426.49	75,606,426.49	
2022 年	56,387,431.36	56,387,431.36	
2023 年	87,109,012.48	87,109,012.48	
2024 年	16,424,121.65		
合计	313,381,929.72	296,957,808.07	/

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

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	83,051,127.28	59,095,504.29
合计	83,051,127.28	59,095,504.29

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	15,000,000.00	15,000,000.00
信用借款	160,000,000.00	10,000,000.00
合计	175,000,000.00	25,000,000.00

短期借款分类的说明：

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：

适用 不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

36、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	146,471,078.77	72,744,748.69
应付材料及设备款	157,965,221.74	129,895,837.87
其他	18,354,824.38	2,297,337.72
合计	322,791,124.89	204,937,924.28

(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
湖南省荣贵电力设备制造有限公司	8,671,744.76	尚未结算
宁联电缆集团有限公司	3,989,970.03	暂未支付
郴州市鑫源水利有限公司	3,253,449.84	尚未结算
思源电气股份有限公司	3,128,000.00	尚未结算
长沙晟丰电杆制造有限公司	2,912,755.20	暂未支付
海思源高压开关有限公司	2,409,000.00	尚未结算
北京中电普华信息技术有限公司	2,293,000.00	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
湖南威铭能源科技有限公司	1,920,367.50	暂未支付
湖南双佳水务集团有限公司	1,268,819.85	暂未支付
上海华东电器集团电气有限公司	1,250,000.00	暂未支付
杭州锅炉集团股份有限公司	1,070,000.00	暂未支付
合计	34,209,432.20	/

其他说明：

适用 不适用

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。

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收电费	249,600,582.42	241,117,401.86
预收水费	28,170,929.23	26,218,897.13
预收水电安装工程款	104,526,121.62	76,214,744.32
预收气体款等	2,175,029.35	1,968,004.95
合计	384,472,662.62	345,519,048.26

(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：

适用 不适用

38、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	23,218,021.78	132,292,417.14	144,427,183.61	11,083,255.31
二、离职后福利-设定提存计划	90,904.96	14,324,245.91	14,094,276.38	320,874.49
合计	23,308,926.74	146,616,663.05	158,521,459.99	11,404,129.80

(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	21,147,641.96	105,257,440.30	118,464,519.72	7,940,562.54
二、职工福利费		5,756,653.67	5,529,768.32	226,885.35
三、社会保险费	135,996.86	8,143,054.82	8,053,226.27	225,825.41
其中：医疗保险费	52,254.07	6,714,256.74	6,563,524.13	202,986.68
工伤保险费	11,719.02	1,099,947.88	1,095,839.45	15,827.45
生育保险费	72,023.77	328,850.20	393,862.69	7,011.28
四、住房公积金	179,083.44	10,437,165.93	10,125,740.52	490,508.85
五、工会经费和职工教育经费	1,746,098.50	2,671,065.18	2,247,308.35	2,169,855.33
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	9,201.02	27,037.24	6,620.43	29,617.83
合计	23,218,021.78	132,292,417.14	144,427,183.61	11,083,255.31

(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	71,177.98	13,861,225.16	13,644,486.30	287,916.84
2、失业保险费	19,726.98	463,020.75	449,790.08	32,957.65
3、企业年金缴费				
合计	90,904.96	14,324,245.91	14,094,276.38	320,874.49

其他说明：

□适用 √不适用

39、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,113,425.62	11,629,140.30
企业所得税	14,786,602.64	16,753,039.63
个人所得税	280,630.44	477,111.69
城市维护建设税	554,837.52	396,570.18
土地使用税	23,324.44	23,324.36
房产税	1,633,112.66	1,466,774.73
教育费附加及地方教育附加	483,709.72	352,335.62
其他	598,197.29	998,719.65

合计	33,473,840.33	32,097,016.16
----	---------------	---------------

其他说明：

无

40、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	5,590,000.00	11,160,000.00
应付股利	115,149,163.60	110,425,778.69
其他应付款	1,039,723,296.82	1,080,638,519.69
合计	1,160,462,460.42	1,202,224,298.38

其他说明：

无

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
农行逾期贷款利息	5,590,000.00	11,160,000.00
合计	5,590,000.00	11,160,000.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因
郴州市自来水有限责任公司	5,590,000	逾期贷款欠付利息
合计	5,590,000	/

其他说明：

适用 不适用

期末应付利息系子公司郴州市自来水有限责任公司原在中国农业银行郴州市苏仙区支行逾期贷款欠付利息，该借款已转移至湖南省资产管理有限公司，双方经协商后应付利息总额为 2,230.00 万元，分四期偿还，本期偿 557.00 万元，余额 559.00 万元。

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		
香港恒龙科技有限公司	103,810,914.49	103,810,914.49

湖南裕龙工业气体咨询有限责任公司	6,380,861.33	6,380,861.33
香港明键国际有限公司	234,002.87	234,002.87
永兴县水利电力有限责任公司	2,937,184.91	
长沙嘉欣商务信息咨询有限公司		
昆明水之韵水利水电工程咨询公司	1,786,200.00	
合计	115,149,163.60	110,425,778.69

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

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	755,035,309.14	828,977,342.78
应付其他往来款	109,096,845.45	38,421,117.61
应付资产收购款	1,538,789.77	18,026,789.77
应付代收代扣款	20,675,653.73	24,478,393.55
应付保证金及押金	100,592,829.24	111,514,388.03
应付电价调整平衡资金	10,480,390.01	10,480,390.01
应付租赁费	185,198.07	6,621,816.53
应付股权收购款	42,118,281.41	42,118,281.41
合计	1,039,723,296.82	1,080,638,519.69

(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
中国水电建设集团圣达开发有限公司	40,032,500.00	暂未支付
郴州市电力有限责任公司	34,119,710.41	尚未结算
湖南省第三工程有限公司	16,232,537.65	尚未结算
秦皇岛福电实业集团有限公司	13,629,273.62	暂未支付
电价调整平衡资金	10,044,483.31	政策不明确，未支付
湖南省第五工程有限公司	10,493,703.87	暂未支付

开封天宸能源化工机械有限公司	6,170,094.14	尚未结算
风险押金	6,141,062.34	系押金，暂未支付
湖南大胜集团有限公司	4,440,958.81	尚未结算
北京四方继保自动化股份有限公司	4,356,260.00	尚未结算
天津市天发重型水电设备制造有限公司	3,052,862.70	暂未支付
合计	148,713,446.85	/

其他说明：

适用 不适用

41、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	525,205,000.00	768,980,000.00
合计	525,205,000.00	768,980,000.00

其他说明：

无

44、其他流动负债

适用 不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	5,438,575,000.00	5,436,910,000.00
信用借款	508,289,212.00	409,014,212.00
合计	5,946,864,212.00	5,845,924,212.00

长期借款分类的说明：

期末与长期借款相关的质押借款情况详见本附注“十二、承诺及或有事项”。

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

□适用 √不适用

48、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	44,500,000.00	44,600,000.00
合计	44,500,000.00	44,600,000.00

其他说明：

此款项系本公司从郴州市发展投资集团有限公司（以下简称“郴投集团”）借入款项。根据郴投集团与国开发展基金有限公司（委托人）、国家开发银行股份有限公司（受托人）签订的《国开发展基金股东借款合同》，委托人委托受托人向郴投集团提供长期贷款 4,500.00 万元，用于本公司作为项目公司的 2015 年郴电国际城镇配电网建设改造项目，本公司对上述借款提供了连带责任保证，已偿还本金 50 万元，其中本期偿还 10 万元。

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股东借款	44,500,000.00	44,600,000.00
合计	44,500,000.00	44,600,000.00

其他说明：

无

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√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	697,017,781.03	1,600,000.00	5,084,120.70	693,533,660.33	
合计	697,017,781.03	1,600,000.00	5,084,120.70	693,533,660.33	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

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	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
东江引水工程建设款	400,000,000.00					400,000,000.00	与资产相关
郴州市城区供水管网工程	76,455,833.92			2,300,500.00		74,155,333.92	与资产相关
“金太阳”工程政府补助	62,825,517.53					62,825,517.53	与资产相关
江源水库工程政府补助	45,918,000.00			637,750.00		45,280,250.00	与资产相关
水电机组增效扩容改造工程补贴	45,760,097.90	1,600,000.00		1,355,150.76		46,004,947.14	与资产相关
东江引水土地返还款	25,423,874.38			277,351.36		25,146,523.02	与资产相关
郴州市第二污水处理厂及配套管网建设工程	10,500,000.00					10,500,000.00	与资产相关
湘马矿区110KV变电站	7,468,285.96					7,468,285.96	与资产相关
焦炉煤气利用项目政府补助	7,416,666.67					7,416,666.67	与资产相关
郴州市第四污水处理厂及配套管网建设工程	5,192,638.88			90,833.34		5,101,805.54	与资产相关
郴州市区王仙湖引水专项资金	4,250,000.00					4,250,000.00	与资产相关
卢阳变电站项目补助	3,412,500.00					3,412,500.00	与资产相关
供水设施建设（国债转贷资金转拨款）	2,394,365.79			422,535.24		1,971,830.55	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

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	370,050,484.00						370,050,484.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

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
资本溢价（股本溢价）	976,236,817.67	2,604,849.59		978,841,667.26
其他资本公积				
其中：国家独享资	1,324,000,000.00			1,324,000,000.00

本公积				
其他	171,100,559.08			171,100,559.08
合计	2,471,337,376.75	2,604,849.59		2,473,942,226.34

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期资本公积本期增加系本期购买子公司少数股东权益收购价款与按比例计算净资产差异。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	6,902,058.55	339,276.19	35,766.31	7,205,568.43
合计	6,902,058.55	339,276.19	35,766.31	7,205,568.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

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
法定盈余公积	71,352,502.06			71,352,502.06
合计	71,352,502.06			71,352,502.06

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

适用 不适用

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	525,215,769.12	504,959,398.26

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	525,215,769.12	504,959,398.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	57,299,792.01	44,930,151.58
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		12,079,505.08
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	582,515,561.13	537,810,044.76

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。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,449,259,626.31	1,240,358,449.16	1,291,567,576.46	1,104,338,865.62
其他业务	62,821,635.37	49,226,318.53	45,189,134.63	30,906,148.03
合计	1,512,081,261.68	1,289,584,767.69	1,336,756,711.09	1,135,245,013.65

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

62、税金及附加

√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
城市维护建设税	3,259,730.49	3,512,255.05
房产税	967,389.65	993,577.90
土地使用税	2,169,783.70	2,161,277.21
印花税	480,544.42	815,980.88
教育费附加及地方教育附加	2,791,159.49	2,832,693.78
其他	1,406,955.65	1,815,684.35
合计	11,075,563.40	12,131,469.17

其他说明：

无

63、销售费用

√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
职工薪酬	2,883,027.08	2,336,123.21
水费附加		
其他	1,193,364.55	920,918.25
合计	4,076,391.63	3,257,041.46

其他说明：

无

64、管理费用

√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
职工薪酬	48,174,415.30	45,598,741.35
折旧费	6,724,829.25	7,666,600.45
车辆使用费	1,802,773.85	1,855,979.75
业务招待费	916,909.98	872,013.30
无形资产摊销	1,381,441.74	1,343,758.54
租赁费	976,653.94	1,473,563.48
差旅费	721,146.12	798,307.67
办公费	852,775.53	923,052.86
咨询费	643,654.53	2,014,690.08

聘请中介机构费	1,574,600.46	1,321,938.59
其他管理费用	11,164,533.64	7,403,526.04
合计	74,933,734.34	71,272,172.11

其他说明：

无

65、研发费用

适用 不适用

66、财务费用

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
利息支出	54,899,778.29	48,126,606.89
减：利息收入	-12,211,947.04	-11,757,706.95
汇兑损失	-13,916.69	-99,495.54
其他财务费用	713,659.76	886,314.14
合计	43,387,574.32	37,155,718.54

其他说明：

无

67、其他收益

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
“金太阳”工程政府补助		
郴州市城区供水管网工程	2,300,500.00	2,200,499.98
水电机组增效扩容改造工程补贴	1,355,150.76	1,346,991.54
江源水库工程政府补助	637,750.00	637,750.00
卢阳变电站项目补助		
供水设施建设（国债转贷资金转拨款）	422,535.24	422,535.24
东江引水土地返还款	277,351.36	277,351.36
湘马矿区 110KV 变电站		
焦炉煤气利用项目政府补助		
郴州市区王仙湖引水专项资金		
郴州市第四污水处理厂及配套管网	90,833.34	90,833.34
水费附加返还		
消防栓维护补贴		
稳岗补贴		

困难员工补助		55,000.00
人才引进补偿		60,000.00
农网改造升级工作经费		
资源勘探信息补贴		
个税手续费	14,132.81	
其他补助	763,622.17	11,680.00
合计	5,861,875.68	5,102,641.46

其他说明：

无

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	16,429,572.71	18,154,813.62
合计	16,429,572.71	18,154,813.62

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

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
应收账款坏账损失	-700,000.00	
其他应收款坏账损失	-2,294,938.25	
合计	-2,994,938.25	

其他说明：

无

72、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		-825,654.38
合计		-825,654.38

其他说明：

无

73、资产处置收益

√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
未划分为持有待售的固定资产处置利得		-46,024.33
合计		-46,024.33

其他说明：

□适用√不适用

74、营业外收入

√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	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	85,000.00	60,000.00	85,000.00
其他	2,968,706.96	1,031,260.52	2,968,706.96
合计	3,053,706.96	1,091,260.52	3,053,706.96

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
政府补助	85,000.00	60,000.00	与收益相关

其他说明：

适用 不适用**75、营业外支出**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	计入当期非经常性损益的金额
捐赠及帮扶支出	71,200.00	397,000.00	71,200.00
赔偿及补偿支出	1,590,156.45		1,590,156.45
其他支出	855,864.39	2,544,285.87	855,864.39
合计	2,517,220.84	2,941,285.87	2,517,220.84

其他说明：

无

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**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
当期所得税费用	23,511,470.85	21,278,045.85
递延所得税费用		
合计	23,511,470.85	21,278,045.85

(2) 会计利润与所得税费用调整过程适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	108,856,226.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	27,214,056.64
子公司适用不同税率的影响	-373,896.40
调整以前期间所得税的影响	-364,132.51
合并抵销利润影响	
归属于合营企业和联营企业的损益	-4,107,393.18
税收优惠	-3,471,834.28
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	826,725.19
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,860,398.77
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差	6,648,344.16

异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	23,511,470.85

其他说明：

适用 不适用

税收优惠金额相应优惠政策，详见本附注“四、（二）重要税收优惠政策及其依据”。

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1)、收到的其他与经营活动有关的现金

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
附加基金	37,821,042.62	30,123,938.00
往来款及其他	40,787,107.80	36,187,154.23
与收益相关政府补助	102,628.85	186,680.00
与资产相关政府补助	1,600,000.00	
利息收入	12,211,947.04	15,590,787.63
合计	92,522,726.31	82,088,559.86

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

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
附加基金	12,886,681.53	5,763,333.91
管理费用	16,399,847.26	16,008,875.98
银行手续费	713,659.76	886,314.14
付现的营业外支出	1,906,128.73	2,941,285.87
销售费用	1,137,298.83	920,918.25
往来款及其他付现费用	51,402,385.63	52,666,537.60
合计	84,446,001.74	79,187,265.75

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

√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
收回股权收购支付的保证金		
收回计划持有到期的定期存款及利息		204,095,000.00
工程建设保证金		
合计		204,095,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√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
其中：计划持有到期的定期存款	283,000,000.00	528,550,000.00
土地复垦保证金		
合计	283,000,000.00	528,550,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√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
国家农网升级改造工程投入款项		
其他冻结资金收回		
利息偿付保函保证金退回	5,570,000.00	
合计	5,570,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√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
其中：偿还计息资金往来利息	270,373.33	271,580.00
长期应付款减少	100,000.00	100,000.00

收购少数股东股权	7,020,000.00	
合计	7,390,373.33	371,580.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	85,344,755.71	76,953,001.33
加：资产减值准备	2,994,938.25	825,654.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	203,708,497.49	162,625,995.90
无形资产摊销	8,154,210.29	5,851,445.64
长期待摊费用摊销	471,320.64	252,964.86
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）	68,862.11	46,024.33
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	54,885,861.63	48,665,355.25
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,429,572.71	-18,154,813.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,982,657.02	9,084,581.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	26,268,945.73	32,687,975.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	103,119,190.45	78,953,337.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	461,604,352.57	397,791,522.35
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	2,047,665,869.42	2,437,684,052.37
减: 现金的期初余额	2,565,846,363.67	3,403,982,733.05
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	-518,180,494.25	-966,298,680.68

(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

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,047,665,869.42	2,565,846,363.67
其中: 库存现金	137,658.67	159,225.04
可随时用于支付的银行存款	2,047,528,210.75	2,565,687,138.63
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,047,665,869.42	2,565,846,363.67
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:

□适用 √不适用

80、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:

□适用 √不适用

81、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		
其中：其他货币资金	11,360,000.00	保函保证金
其他货币资金	18,749,991.85	土地复垦保证金
合计	30,109,991.85	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

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			8,301,851.97
其中：美元	1,207,594.80	6.87	8,301,851.97

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

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

郴州市城区供水管网工程补助		递延收益	
水电机组增效扩容改造工程补贴	1,600,000.00	递延收益	6,700.00
消防栓维护补贴		其他收益	
稳岗补贴		其他收益	
困难员工补助		其他收益	
人才引进补偿		其他收益	
个税手续费	14,132.81	其他收益	14,132.81
黄标车财政补贴收入	3,496.04	其他收益	3,496.04
财政、政府奖励	85,000.00	营业外收入	85,000.00
其他	760,126.13	其他收益	760,126.13

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

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

其他说明：

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：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

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责任公司	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	90	90	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责任公司	六盘水	六盘水	配售电	51	51	设立或投资
湖南郴电新能源发展有限公司	郴州市	郴州市	新能源	100	100	设立或投资
湖南郴电裕隆工程设计有限责任公司	郴州市	郴州市	设计	100	100	设立或投资
湖南郴电配售电有限责任公司	长沙市	长沙市	配售电	100	100	设立或投资
湖南郴电恒泰电力工程有限责任公司	郴州市	郴州市	工程施工	65	65	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：

无

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:

注1: 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

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。

注2: 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。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

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	14,020,170.69		115,323,953.75
唐山中邦工业气体有限公司	54.50	9,003,044.65		68,255,062.88
湖南郴电国际水电投资有限责任公司	1.28	7,237,696.41		53,994,371.16

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

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

其他说明:

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

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	167,211,745.84	106,028,020.02	273,239,765.86	61,633,658.69		61,633,658.69	147,043,045.98	103,788,163.71	250,831,209.69	64,950,186.35		64,950,186.35
唐山中邦工业气体有限公司	126,749,537.99	60,156,087.65	186,905,625.64	60,830,661.02		60,830,661.02	109,036,144.47	61,307,121.89	170,343,266.36	60,787,649.72		60,787,649.72
湖南郴电国际水电投资有限责任公司	91,206,054.64	151,032,984.11	242,239,038.75	26,208,458.25	46,004,947.14	72,213,405.39	61,037,977.96	155,854,676.49	216,892,654.45	18,090,532.27	45,760,097.90	63,850,630.17

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	76,366,132.13	25,725,083.83	25,725,083.83	27,662,457.15	79,808,521.03	38,985,689.88	38,985,689.88	4,957,397.78
唐山中邦工业气体有限公司	55,827,830.34	16,519,347.98	16,519,347.98	16,880,105.38	52,369,953.97	15,067,507.68	15,067,507.68	19,243,316.96
湖南郴电国际水电投资有限责任公司	44,351,869.17	19,920,793.99	19,920,793.99	24,804,855.79	30,405,578.70	10,045,690.46	10,045,690.46	5,861,840.15

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

本期公司以 702 万元收购湖南瑞沣新能投资咨询有限责任公司持有的临沧郴电水电投资有限公司 39% 股权，完成交易后，本公司持有临沧郴电水电投资有限公司的股权由 51% 变更为 90%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(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:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

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

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

□适用 √不适用

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	临沧郴电水电投资有限公司
购买成本/处置对价	7,020,000.00
--现金	7,020,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	7,020,000.00
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	9,624,849.59
差额	-2,604,849.59
其中: 调整资本公积	2,604,849.59
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

□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

√适用 □不适用

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	40
中国水电建设集团圣达水电有限公司	乐山市	乐山市	水力发电	40.2756		40.2756

四川圣达水电开发有限公司	乐山市	乐山市	水力发电	32.4181		32.4181
--------------	-----	-----	------	---------	--	---------

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：

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用√不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用□不适用

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		
	中国水电建设集团 圣达水电有限公司	四川圣达水电开发 有限公司	新余中邦工业气 体有限公司	中国水电建设集团圣 达水电有限公司	四川圣达水电开发有限公 司	新余中邦工业气 体有限公司
流动资产	361,454,847.75	566,033,854.26	204,417,575.39	421,037,972.32	194,243,385.44	219,590,444.00
其中：现金和 现金等价物	295,088,072.10	471,937,000.47	29,570,552.42	313,431,857.56	100,379,310.10	44,429,508.32
非流动资产	7,591,525,870.90	4,548,245,308.15	172,964,304.50	7,575,300,473.93	4,615,541,933.27	179,276,993.11
资产合计	7,952,980,718.65	5,114,279,162.41	377,381,879.89	7,996,338,446.25	4,809,785,318.71	398,867,437.11
流动负债	216,321,231.59	648,067,913.24	104,390,050.26	242,264,586.81	660,156,558.52	152,509,330.27
非流动负债	6,359,091,832.95	3,264,491,092.25		6,379,091,832.94	2,964,491,092.25	
负债合计	6,575,413,064.54	3,912,559,005.49	104,390,050.26	6,621,356,419.75	3,624,647,650.77	152,509,330.27
净资产	1,377,567,654.11	1,201,720,156.92	272,991,829.63	1,374,982,026.50	1,185,137,667.94	246,358,106.84
按持股比例计 算的净资产份 额	554,823,638.10	389,574,842.19	109,196,731.85	553,782,261.07	384,199,114.33	98,543,242.74
调整事项	319,721,627.03	105,876,236.27	4,686,159.11	319,721,627.03	105,876,236.27	4,686,159.11
其中：因投资 成本高于被投 资单位 净资产金额	319,721,627.03	105,876,236.27	4,686,159.11	319,721,627.03	105,876,236.27	4,686,159.11
对联营企业权	874,545,265.13	495,451,078.46	113,882,890.96	873,503,888.09	490,075,350.60	103,229,401.85

益投资的账面价值						
营业收入	278,784,096.81	188,152,977.81	141,066,624.60	265,238,488.05	172,377,314.94	161,309,586.26
财务费用	157,993,962.96	81,468,273.08	-49,507.82	159,352,449.57	83,985,583.40	-40,938.40
所得税费用	-388,734.95	-351,076.14	8,877,907.60	388,424.42	173,635.62	12,571,828.46
净利润	2,585,627.63	16,582,488.98	26,633,722.79	2,445,335.85	3,388,042.37	37,507,608.05
综合收益总额	2,585,627.63	16,582,488.98	26,633,722.79	2,445,335.85	3,388,042.37	37,507,608.05
本年度收到的来自联营企业的股利						

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

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
联营企业：		
投资账面价值合计	35,963,515.46	36,604,536.76
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	2,204,583.32	-1,503,273.35
--其他综合收益		
--综合收益总额	2,204,583.32	-1,503,273.35

其他说明

期末对联营企业郴州郴电科技有限公司投资账面价值，本期末因郴州郴电科技有限公司对本公司逆流交易中未实现内部交易利润在合并报表层面累计调整金额为 28,906,102.38 元。

(5). 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

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

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	659,448.13		659,448.13

其他说明

无

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

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)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。

一、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

(1) 2019年6月30日

单位:元 币种:人民币

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	2,077,775,861.27			<u>2,077,775,861.27</u>
交易性金融资产				
应收票据	150,354,312.75			<u>150,354,312.75</u>
应收账款	232,769,095.77			<u>232,769,095.77</u>
其他应收款	215,461,485.54			<u>215,461,485.54</u>
其他权益工具投资			10,000,000.00	<u>10,000,000.00</u>
其他流动资产-理财产品		392,700,000.00		<u>392,700,000.00</u>
合计	<u>2,676,360,755.33</u>	<u>392,700,000.00</u>	<u>10,000,000.00</u>	<u>3,079,060,755.33</u>

(2) 2018年12月31日

单位:元 币种:人民币

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			2,600,066,762.71		<u>2,600,066,762.71</u>
应收票据及应收账款			394,146,054.50		<u>394,146,054.50</u>

其他应收款			234,578,397.47		<u>234,578,397.47</u>
可供出售金融资产				10,000,000.00	<u>10,000,000.00</u>
其他流动资产-理财产品				109,700,000.00	<u>109,700,000.00</u>
				0	
合计			<u>3,228,791,214.68</u>	<u>119,700,000.00</u>	<u>3,348,491,214.68</u>

2.资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2019年6月30日

单位:元 币种:人民币

金融负债项目	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		175,000,000.00	<u>175,000,000.00</u>
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		322,791,124.89	<u>322,791,124.89</u>
其他应付款		1,045,313,296.82	<u>1,045,313,296.82</u>
一年内到期的非流动负债		525,205,000.00	<u>525,205,000.00</u>
长期借款		5,946,864,212.00	<u>5,946,864,212.00</u>
长期应付款		44,500,000.00	<u>44,500,000.00</u>
合计		<u>8,059,673,633.71</u>	<u>8,059,673,633.71</u>

(2) 2018年12月31日

单位:元 币种:人民币

金融负债项目	期末余额		
	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		25,000,000.00	<u>25,000,000.00</u>
应付票据及应付账款		204,937,924.28	<u>204,937,924.28</u>
其他应付款		1,091,798,519.69	<u>1,091,798,519.69</u>
一年内到期的非流动负债		768,980,000.00	<u>768,980,000.00</u>
长期借款		5,845,924,212.00	<u>5,845,924,212.00</u>

长期应付款		44,600,000.00	<u>44,600,000.00</u>
合 计		<u>7,981,240,655.97</u>	<u>7,981,240,655.97</u>

2、与金融工具相关的主要风险

(1) 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。

信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、外部信用评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例
- 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

- 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本集团的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

- 违约损失率是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

- 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿付的金额。

前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

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“六.2”和“六.4”。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，基本上为规模较大的中大型钢铁集团，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，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。

(2) 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。

(3) 市场风险

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

场风险主要包括利率风险。

1) 利率风险

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

本公司通过维持适当的固定利率债务以管理利息成本。

本公司金融负债不存在市场利率变动的重大风险。

2) 汇率风险

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

3) 权益工具投资价格风险

无。

(4) 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。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。

本公司不受外部强制性资本要求约束。与上期相比，公司资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控，本公司的资产负债率期末和期初分别为 70.99%和 71.15%。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

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

适用 不适用

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(%)
郴州市发展投资集团有限公司	湖南省郴州市	有限责任公司(国有独资)	12.43	12.43	

本企业的母公司情况的说明

本期公司控股股东郴州市人民政府国有资产监督管理委员会将持有本公司的全部国有股份无偿划转至郴州市发展投资集团有限公司。公司的控股股东变更为郴州市发展投资集团有限公司。

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

适用 不适用

本公司子公司的情况说明详见本附注“八、在其他主体中的权益”之“1、在子公司中的权益(1)本公司的构成”。

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

适用 不适用

本公司重要的联营企业情况说明详见本附注“八、在其他主体中的权益”之“2、在联营企业中的权益”。

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

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

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

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	10,227,099.82	4,436,605.87
汝城县水电有限责任公司	采购电力	31,746,546.04	14,752,529.05
永兴县二级水电站有限责任公司	采购电力	20,209,014.00	14,229,500.40
汝城万年桥电站	采购电力	15,627,863.90	8,219,318.80
宜章县电力有限责任公司	采购电力	8,304,879.36	3,327,690.56
临武县水利电力有限责任公司	采购电力	7,090,154.92	4,018,405.40

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

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
永兴县水利电力有限责任公司	办公场地及土地使用权	2,766,630.38	2,087,798.46
临武县水利电力有限责任公司	办公场地及土地使用权	500,883.00	500,883.00
宜章县电力有限责任公司	办公场地及土地使用权	600,000.00	300,000.00
永兴县水利电力有限责任公司	办公场地及土地使用权		250,000.00
汝城县水电有限责任公司	办公场地及土地使用权	459,538.56	218,827.86

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,679,625.06	1,430,028.00

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

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	郴州郴电科技有限公司			366,720.00	
应收账款	郴州市发展投资集团有限公司	435,865.63	228,297.30	2,551,253.03	228,297.30
其他应收款	青龙满族自治县德龙铸业开发有限公司	38,448.90	18,224.45	38,448.90	18,224.45
其他应收款	郴州郴电科技有限公司	336,861.15	59,975.24	357,070.79	59,975.24
其他应收款	郴州辉煌电子传媒有限责任公司				

(2). 应付项目

√适用 □不适用

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	1,518,669.35	9,677,788.34
应付账款	汝城县水电有限责任公司	16,753,157.35	5,786,611.31
应付账款	汝城县万年桥电站	6,722,391.61	4,424,527.71
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	永兴县二级水电站有限责任公司	2,859,733.94	1,534,257.14
应付账款	开封天宸能源化工机械有限公司	870,875.47	870,875.47
应付账款	宜章县电力有限责任公司	3,197,387.84	1,650,016.96
应付账款	临武县水利电力有限责任公司	1,442,104.83	1,403,212.73
其他应付款	郴州郴电科技有限公司	10,253,583.40	10,744,309.22
其他应付款	永兴县水利电力有限责任公司	235,499.38	6,621,816.53

其他应付款	临武县水利电力有限责任公司		
其他应付款	开封天宸能源化工机械有限公司	6,170,094.14	6,170,094.14
长期应付款	郴州市发展投资集团有限公司	44,500,000.00	44,600,000.00

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

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

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(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	17,941.00	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	7,384.50	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	8,130.00	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	900.00	2010.5.20-2030.5.20
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	3,800.00	2012.5.17-2032.5.16
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	中国农业银行郴州市北湖区支行	900.00	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	2013.6.25-2033.5.1
电费收益权	本公司	中国农业银行郴州市北湖区支行	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	9,200.00	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	4,850.00	2016.3.18-2036.3.17
电费收益权	本公司	中国农业银行郴州市北湖区支行	9,700.00	2016.4.1-2036.3.29
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	中国农业银行永兴县支行	10,000.00	2010.3.19-2030.3.19
电费收益权	本公司	中国农业银行永兴县支行	5,000.00	2013.5.13-2033.5.01
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	中国农业银行永兴县支行	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	中国农业银行宜章县支行	10,000.00	2015.1.4-2035.1.3
电费收益权	本公司	中国农业银行宜章县支行	10,000.00	2015.1.4-2035.1.3
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	中国农业银行宜章县支行	10,000.00	2015.2.3-2034.12.18
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	中国农业银行临武县支行	10,000.00	2009.12.3-2029.12.3
电费收益权	本公司	中国农业银行临武县支行	4,850.00	2016.3.22-2036.3.16
电费收益权	本公司	中国农业银行临武县支行	4,850.00	2017.1.3-2036.12.25
电费收益权	本公司	中国农业银行安仁县支行	9,700.00	2016.12.26-2036.12.25
电费收益权	本公司	中国农业银行嘉禾县支行	4,850.00	2016.12.26-2036.12.25

电费收益权	本公司	中国光大银行郴州市分行	250.00	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	375.00	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	2,369.00	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	92.00	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	6,329.00	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	200.00	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	250.00	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	2,779.00	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	3,079.00	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	1,761.00	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	3,397.00	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	2,500.00	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	1,306.00	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	284.00	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	4,800.00	2016.02.26-2035.12.31
电费收益权	本公司	中国光大银行郴州市分行	9,600.00	2016.5.4-2035.12.31
郴州市自来水东江引水 20%的水费收益权	本公司	国家开发银行股份有限公司湖南省分行	5,990.00	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	国家开发银行股份有限公司湖南省分行	3,700.00	2015.12.29-2030.12.28
郴州市自来水东江引水 20%的水费收益权	本公司	国家开发银行股份有限公司湖南省分行	3,950.00	2016.3.10-2036.3.9
郴州市自来水东江引水 80%的水费收益权	本公司	国家开发银行股份有限公司湖南省分行	29,183.00	2017.4.24-2029.4.17
电费收益权	本公司	中国建设银行郴州市苏仙支行	4,970.00	2016.12.28-2036.12.28
电费收益权	本公司	中国建设银行郴州市苏仙支行	21,900.00	2017.9.29-2024.9.29
电费收益权	本公司	中国建设银行郴州市苏仙支行	48,100.00	2017.10.31-2024.10.31
电费收益权	本公司	中国银行郴州市分行	9,025.00	2017.7.5-2034.12.31
电费收益权	本公司	中国银行郴州市分行	27,075.00	2017.7.27-2034.12.31
电费收益权	本公司	招商银行长沙开福支行	27,888.00	2015.12.30-2035.12.30
电费收益权	本公司	中国进出口银行湖南省分行	49,650.00	2016.1.15-2035.6.30

电费收益权	本公司	中国银行郴州市分行	10,000	2019.1.25-2038.12.31
合 计			<u>543,857.50</u>	

截至期末，质押借款余额 543,857.50 万元、均为长期借款。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

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

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

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

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

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	124,817.45	107,599.41	16,135.36	17,640.69	10,255.32	8,435.57
二、分部间交易收入	661.52	936.54	-	0	5.59	-
三、以权益法核算的投资收益	577.61	92.75	987.60	1,428.27	-	-
四、资产减值损失	299.49	82.57	-	0		-
五、折旧费和摊销费	16,481.79	13,878.44	1,002.38	995.41	3,748.32	2,013.05
六、利润总额（亏损总额）	6,101.37	1,105.11	5,176.58	6,525.35	540.53	2,120.59
七、所得税费用	1,040.46	1,037.31	1,221.43	564.57	89.26	525.92
八、净利润（净亏损）	5,060.92	67.80	3,955.15	5,960.78	451.27	1,594.67
九、资产总额	1,165,001.47	1,125,891.32	74,971.81	82,773.91	298,508.77	252,503.84
十、负债总额	837,829.33	806,538.30	25,943.59	17,437.41	174,986.77	161,748.45
十一、其他重要的非现金项目		-		0		-
1.折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	299.49	82.57		0		-
2.对联营企业和合营企业的长期股权投资	140,595.98	141,156.05	13,451.80	17,425.59	-	-
3.长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	34,406.70	17,656.74	-857.59	-908.48	7,639.21	29,068.40

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		0	151,208.13	133,675.67
二、分部间交易收入	-667.11	-936.54	-	0
三、以权益法核算的投资收益	77.75	72.04	1,642.96	1593.06
四、资产减值损失		0	299.49	82.57
五、折旧费和摊销费	-5.46	0	21,227.03	16,886.90
六、利润总额（亏损总额）	-932.86	72.05	10,885.62	9,823.10
七、所得税费用		0	2,351.15	2,127.80
八、净利润（净亏损）	-932.86	72.05	8,534.48	7,695.30
九、资产总额	-228,750.99	-192,026.93	1,309,731.06	1,269,142.14
十、负债总额	-108,988.98	-100,297.70	929,770.71	885,426.46
十一、其他重要的非现金项目		0		0
1. 折旧费和摊销费以外的其他非现金费用		0	299.49	82.57
2. 对联营企业的长期股权投资	-2,063.50	-1,826.02	151,984.28	156,755.62
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-3,147.65	-674.17	38,040.67	45,142.49

(2). 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
适用 不适用

(3). 其他说明
适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项
适用 不适用

2、借款费用

(1) 公司本期资本化的借款费用金额为42,492,950.72元，其中：农网升级改造工程资本化利息金额42,264,417.39元；城市供水管网工程资本化利息228,533.33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、城市供水管网工程资本化金额的资本化率分别为4.64%、1.2%。

3.外币折算

(1) 计入当期损益的汇兑差额为-13,916.69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。

8、其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1月以内（含1月）	47,458,859.54
2-6月（含6月）	12,576,315.49
7-12月（含12月）	9,318,453.12
1年以内小计	69,353,628.15
1至2年	17,702,438.25
2至3年	17,723,977.94
3年以上	17,068,759.32
合计	121,848,803.66

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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(%)	
按单项计提坏账准备	82,039,605.32	37.43	74,805,597.08	91.18	7,234,008.24	82,039,605.32	38.44	74,805,597.08	91.18	7,234,008.24
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	43,546,187.57	19.87	36,312,179.33	83.39	7,234,008.24	43,546,187.57	20.40	36,312,179.33	83.39	7,234,008.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	38,493,417.75	17.56	38,493,417.75	100.00		38,493,417.75	18.04	38,493,417.75	100.00	
按组合计提坏账准备	137,122,619.93	62.57	22,507,824.52	16.41	114,614,795.41	131,390,498.54	61.56	21,807,824.52	16.60	109,582,674.02
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	127,899,192.99	58.36	16,935,216.74	13.24	110,963,976.25	117,728,894.92	55.16	16,235,216.74	13.79	101,493,678.18
合并范围内关联方组合计提坏账准备的应收账款	9,223,426.94	4.21	5,572,607.78	60.42	3,650,819.16	13,661,603.62	6.40	5,572,607.78	40.79	8,088,995.84
合计	219,162,225.25	100.00	97,313,421.60		121,848,803.65	213,430,103.86	100	96,613,421.60		116,816,682.26

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
郴州市裕农纸业有限公司	11,406,596.93	7,984,617.85	70.00	按未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
郴州市迅汇达投资有限公司	7,108,438.37	7,108,438.37	100	预计难以收回
郴州宾馆有限公司	6,125,140.38	2,313,111.22	37.76	按未来现金流量现值低于账面价值的差额计提
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
宜分县玉溪水泥厂	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
湖南宜章五岭铁合金厂	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
其他三年以上电费	38,493,417.75	38,493,417.75	100	预计难以收回
合计	82,039,605.32	74,805,597.08	91.18	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:按账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1月以内(含1月)	47,458,859.54		
2-6月(含6月)	12,931,966.20	646,598.31	5
7-12月(含12月)	10,160,182.75	1,016,018.28	10
1-2年(含2年)	20,187,057.50	3,028,058.62	15
2-3年(含3年)	21,120,387.19	4,224,171.67	20
3年以上	16,040,739.81	8,020,369.86	50
合计	127,899,192.99	16,935,216.74	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

组合计提项目：合并范围内关联方组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
郴州市自来水有限责任公司			
郴州万国大酒店有限责任公司	9,223,426.94	5,572,607.78	60.42
合计	9,223,426.94	5,572,607.78	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提坏账准备	74,805,597.08				74,805,597.08
组合计提坏账准备	21,807,824.52	700,000.00			22,507,824.52
合计	96,613,421.60	700,000.00			97,313,421.60

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

期末应收账款余额前五名合计 39,675,788.52 元，占应收账款总额的比例为 18.10%，计提坏账准备金额 25,681,483.36 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	10,160,667.97	
其他应收款	722,527,578.40	745,137,900.79
合计	732,688,246.37	745,137,900.79

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
临沧郴水电投资有限公司	10,160,667.97	
合计	10,160,667.97	

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 月以内（含 1 月）	22,302,970.82
2-6 月（含 6 月）	65,797,106.53
7-12 月（含 12 月）	95,235,223.06
1 年以内小计	183,335,300.41
1 至 2 年	211,374,301.90
2 至 3 年	193,589,177.81
3 年以上	134,228,798.28
合计	722,527,578.40

(2). 按款项性质分类适用 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	527,358,642.45	525,821,821.12
农网改造还本付息资金	124,800,909.18	151,985,563.97
公用事业附加基金	77,638,473.94	72,754,198.01
应收设备及材料处置款	4,015,938.93	5,100,600.58
备用金	2,468,091.14	4,635,837.57
应收其他往来款	23,650,866.76	19,623,055.70
应收保证金	2,998,183.30	3,320,351.14
合计	762,931,105.70	783,241,428.09

(3). 坏账准备计提情况适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	3,734,152.30	23,645,313.51	10,752,146.47	38,131,612.28
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

一转回第二阶段				
一转回第一阶段				
本期计提	271,915.02	2,000,000.00		2,271,915.02
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	4,006,067.32	25,645,313.51	10,752,146.47	40,403,527.30

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	38,103,527.30	2,300,000.00			40,403,527.30
合计	38,103,527.30	2,300,000.00			40,403,527.30

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖南郴电格瑞环保科技有限公司	应收子公司往来款	193,715,556.75	3 年以内	25.39	
垫支农网改造还本付息资金	农网改造还本付息资金	116,084,753.89	2 年以内	15.22	
邯鄹郴电电力能源有限责任公司	应收子公司往来款	114,444,266.18	1 年及 1 年以上	15.00	

城市公共事业附加	公用事业附加基金	77,638,473.94	1年及1年以上	10.18	25,145,792.24
临沧椰水电投资有限公司	应收子公司往来款	74,496,428.02	2年以内	9.76	
合计	/	576,379,478.78		75.55	25,145,792.24

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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	1,461,584,440.70	16,488,660.98	1,445,095,779.72	1,376,844,189.12	16,488,660.98	1,360,355,528.14
对联营、合营企业投资	1,377,053,756.67		1,377,053,756.67	1,371,277,673.07		1,371,277,673.07
合计	2,838,638,197.37	16,488,660.98	2,822,149,536.39	2,748,121,862.19	16,488,660.98	2,731,633,201.21

(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
上海椰电裕旺投资有限公司	13,000,000.00			13,000,000.00		
临沧椰电水电投资有限公司	10,200,000.00	7,020,000.00		17,220,000.00		
邯郸椰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	900,781,028.14	77,720,251.58		978,501,279.72		

有限责任公司						
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		
贵州郴电配售 电有限责任公 司	51,000,000.00			51,000,000.00		
湖南郴电配售 电有限责任公 司	21,000,000.00			21,000,000.00		
湖南郴电新能 源发展有限公 司	50,000,000.00			50,000,000.00		
湖南郴电恒泰 电力工程有限 责任公司	16,250,000.00			16,250,000.00		
湖南郴电裕隆 工程设计有限 责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	1,376,844,189.12	84,740,251.58		1,461,584,440.70		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		
三、联营企业										
郴州郴电科技有限公司	7,698,434.38			-641,021.30						7,057,413.08
中国水电建设集团圣达水电有限公司	873,503,888.09			1,041,377.04						874,545,265.13
四川圣达水电开发有限公司	490,075,350.60			5,375,727.86						495,451,078.46
小计	1,371,277,673.07			5,776,083.60						1,377,053,756.67
合计	1,371,277,673.07			5,776,083.60						1,377,053,756.67

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,181,857,130.06	1,075,007,190.29	1,034,604,610.65	957,771,613.60
其他业务	39,938,010.52	34,302,154.46	28,551,820.02	21,671,109.95
合计	1,221,795,140.58	1,109,309,344.75	1,063,156,430.67	979,442,723.55

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

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	5,776,083.60	927,587.61
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	10,160,667.97	2,224,182.78
合计	15,936,751.57	3,151,770.39

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-68,862.11	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,946,875.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	520,348.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,599,590.45	
少数股东权益影响额	-427,784.70	
合计	4,370,986.65	

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。

□适用 √不适用

2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

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	1.65	0.1548	0.1548
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.52	0.1430	0.1430

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、 其他

□适用 √不适用

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：范培顺

董事会批准报送日期：2019-8-26

修订信息

适用 不适用