

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 2021 年半年度报告



郴电国际
CHENDIAN INTERNATIONAL

2021 年 8 月 27 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、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人范培顺、主管会计工作负责人李峰及会计机构负责人（会计主管人员）黄勇军声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本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

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

敬请查阅第三节管理层讨论与分析中“可能面对的风险”的内容。

十一、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	管理层讨论与分析.....	6
第四节	公司治理.....	19
第五节	环境与社会责任.....	20
第六节	重要事项.....	25
第七节	股份变动及股东情况.....	30
第八节	优先股相关情况.....	32
第九节	债券相关情况.....	32
第十节	财务报告.....	33

备查文件目录	载有董事长签名的半年度报告全文及摘要 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
--------	---

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	吴荣	张逸
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13层
电话	0735-2339276	0735-2339232
传真	0735-2339276	0735-2339206
电子信箱	wrcdgy@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
公司注册地址的历史变更情况	423000
公司办公地址	湖南省郴州市青年大道万国大厦
公司办公地址的邮政编码	423000
公司网址	http://www.chinacdi.com
电子信箱	cdgj-zqb@163.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》《上海证券报》
登载半年度报告的网站地址	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13层1302室
报告期内变更情况查询索引	无

五、公司股票简况

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

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	1,655,003,612.62	1,464,167,508.68	13.03
归属于上市公司股东的净利润	28,189,460.93	39,284,734.51	-28.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	20,015,073.69	34,299,017.99	-41.65
经营活动产生的现金流量净额	599,428,801.16	353,385,900.72	69.62
	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	3,589,129,941.97	3,570,882,821.58	0.51
总资产	15,325,551,019.06	13,958,095,835.26	9.8

(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)	0.0762	0.1062	-28.25
稀释每股收益(元/股)	0.0762	0.1062	-28.25
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0582	0.0927	-37.21
加权平均净资产收益率(%)	0.79	1.12	减少0.33个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	0.6	0.98	减少0.38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

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	283,716.12	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,925,736.58	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	45,034.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	989,458.07	
所得税影响额	-1,069,558.05	
合计	8,174,387.24	

十、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）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、新能源开发、综合能源服务、工业气体、污水处理等领域。

（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-配电网络”将电力销售给终端用电户。

2、供水业务：在特许经营权的范围内生产及销售自来水。

3、工业气体：主要围绕大中型钢企生产、运输和销售高纯度工业用氧。

4、水电开发：水电站的投资开发与经营管理。

5、污水处理：采取 BOT/PPP 模式投建和运营污水处理厂，提供城乡污水处理公共服务。

（三）行业情况及公司所处行业地位

1、供电业务

供电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。据国家能源局和中国电力企业联合会（以下简称“中电联”）发布的相关数据显示，2021年1-6月份全社会用电量39,339亿千瓦时，同比增长16.2%。分产业看，第一产业用电量451亿千瓦时，同比增长20.6%，占全社会用电量的比重为1.2%；第二产业用电量26,610亿千瓦时，同比增长16.6%，增速比上年同期增加19.1个百分点，占全社会用电量的比重为67.6%，是拉动全社会用电量增长的主力；第三产业用电量6,710亿千瓦时，同比增长25.8%，增速比上年同期增加29.8个百分点，占全社会用电量的比重为17.1%；城乡居民生活用电量5,568亿千瓦时，同比增长4.5%，增速比上年同期回落2.1个百分点，占全社会用电量的比重为14.2%。2021年上半年，湖南省全社会用电量1001.31亿千瓦时，同比增长15.13%。其中，第一产业用电量8.36亿千瓦时，同比增长17.47%；第二产业用电量实现较快增长，完成523.29亿千瓦时，同比增长18.41%，占总用电量的52.26%；第三产业用电量191.11亿千瓦时，同比增长29.20%；城乡居民生活用电量278.54亿千瓦时，同比增长2.11%。郴电国际电网供电营业区域辖2区4县及郴州市城区，辖区内供电人口约310万，2021年1-6月完成全社会用电量21.49亿Kwh，同比增长9.80%；累计综合线损4.81%，同比下降0.80个百分点。郴电国际电力供区涵盖郴州市城区和周边6县区，是湖南最大的地方区域电网，承担着为郴州数百万用户供电的主体责任。近年来，公司在提升供电可靠性、稳定性和安全生产，优化电网运行和调度自动化，以及营销系统信息化领域取得了长足进步。

2、城市供水

水资源是关系人类社会生活、工业化、城镇化进程的关键资源。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。随着郴州市经济的发展，城市规模扩大、城市人口增加，对自来水的的需求也在加大。根据《郴州市城市总体规划(2009-2030)》，到2030年，郴州城镇人口达到100万人，城镇化水平达80%以上。公司原来的自来水供区范围为整个郴州市城区及周边乡镇，共拥有9座自来水厂，设计供水能力达32万吨/日，现在公司日供水能力达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，二期工程已于2020年开工建设，即将试通水。工程全部竣工后，公司供水市场将从全郴州城区延伸至资兴市、桂阳县，实现“郴—资—桂”以及南北纵向城乡供水一体化目标，破解城市发展供水瓶颈，释放用水需求。2021年，公司将积极争取调整上调水价，提升盈利能力。公司将紧紧抓住乡村振兴所带来的行业发展机遇，加快推进供水设施建设改造，强化水质管理，优化服务流程，狠抓治漏降耗，拓展供水市场，进一步提高城市供水安全保障性。

3、污水处理

党的十八大以来,《环境保护法》《水污染防治法》《城镇排水与污水处理条例》《水污染防治行动计划》《城镇污水处理提质增效三年行动方案(2019—2021 年)》《关于完善长江经济带污水处理收费机制有关政策的指导意见》等政策文件的陆续出台,推动城镇生活污水处理设施能力建设取得显著成绩。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。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。近期,公司控股子公司湖南郴电(安仁)水务有限责任公司与安仁县住房和城乡建设局签订《安仁县松山污水处理厂特许经营协议》,进一步扩大业务规模。公司下阶段将利用在污水处理项目建设、运营、管理等方面积累的经验,整合行业、技术、战略合作方和上市平台等综合优势,大力实施各地污水处理项目的整合和并购工作,致力于全市污水处理项目资源整合和产业发展,做大做强污水处理产业。

4、工业气体

工业气体市场的发展与其下游行业如钢铁等行业的快速发展息息相关。2020 年突发的疫情对需求和供给端都造成较大冲击,工业气体行业竞争日益激烈。但是随着中央“六稳”政策的深入推进,基建投资需求对上游原材料的强劲拉动,随着宏观经济顺周期的开启,行业需求有所恢复,工业气体行业全年发展态势总体稳定。公司自 2005 年以来,先后江苏常州、河北唐山、河北秦皇岛、江西新余、内蒙包头投资了工业气体项目;近两年,随着钢铁行业去产能及环保整治,钢铁行业逐步好转,与公司合作的钢铁企业在本轮产能调整中保留了产能指标,生产经营根本好转,公司投资的工业气体项目经营形势逐步好转。

5、小水电开发

水电属于国家鼓励发展的清洁能源,具有运行成本低、收益期长等优势。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开展水电投资和建设,大部分项目都已经进入成熟运营期,为公司创造持续稳定的收益。水电行业受天气影响业绩波动较大,今年南方地区降水量较同期减少,小水电上网电量不及去年同期。公司下属水电投资公司积极推动小水电站智能运维托管业务,打造轻资产运营新模式。

二、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、工业气体等领域的投资、建设、运营和管理。电和水是人们日常生活中的必需品,经营风险低。随着国家经济的发展,电力需求呈日益上升趋势,公司主业经营保持持续稳定上升。国家积极推行电力体制改革、环境治理

的政策，“双碳”“双循环”背景下，公司在供电、供水、污水处理业务方面，具有潜在的外延发展机遇。

2、行业优势

公司经营的供电、供水两大主业及污水处理业务均拥有特许经营权，具有相对垄断的市场行业优势。供电市场为郴州市城区 70%的区域和周边 6 县区，是湖南最大的地方区域电网，对公司后续开发建设的风力发电、光伏发电和储能等新能源项目提供了便捷的消纳通道。

供水市场为郴州市城区及周边城镇群，在东江引水二期工程实施后，桂阳县也将纳入供水范围，进一步破解城市发展供水瓶颈，释放用水需求。东江引水工程的建设使公司牢牢掌握了东江水资源的开发权，为公司下步实施“做活水文章”战略、深度开发水产品开辟新的利润增长点，奠定了坚实基础。

污水处理业务市场覆盖整个郴州城区，目前正在积极拓展郴州各县市区的污水处理业务，市场占有率持续提升。

3、资金优势

公司拥有优越的融资平台和通畅的融资渠道，主业和已投资项目现金流稳定，银企合作关系良好，融资能力较强。

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。公司电网所在地水电发达，购电结构中水电占比较高。同时公司也在为进一步降低购电成本积极探索具有战略和经济价值的优质电源点。

5、管理优势

公司积累了丰富的发、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。近几年，公司实施积极的人才引进培养战略，从“985”、“211”及大专院校招聘了多批电力、给排水、环境工程、财务等专业大学生，为公司的发展储备人才。

公司拥有良好的管理预期，进一步提升了营销精细化管理，以降损提质增效为目标，从技术上、管理上双管齐下，狠抓降损增效工作，攻坚克难、常抓不懈，紧盯台区线损管理，探索降损新手段；加大稽查力度，通过系统远程监控分析，确保台区线损“四率”达标，全面实现了公司管理预期，取得明显成效。

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，构建了全力机构、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、相互制衡的管理机构并有效运行，形成了具有本公司特色的规范、高效的公司治理结构。

三、经营情况的讨论与分析

(一) 2021 年上半年生产经营工作回顾

1、主要经营业绩指标稳中有进、稳中提质。上半年公司累计完成营业总收入 16.55 亿元、同比增长 13.03%。累计完成全社会用电量 21.49 亿 kwh，同比增长 9.80%；累计电力购售差 4.88 亿元，同比增长 12.55%；累计直供线损 4.98%，同比下降 0.91%；累计售水量 3180 万吨，同比增长 9.37%；累计污水处理量 1858 万吨，同比增长 12.47%；气体投资项目营业收入 1.72 亿元，同比增长 16.23%。

2、产业转型升级动能不断积蓄。公司东江引水二期工程即将试通水；农网改造工程稳步推进，电网架构愈加坚强；安仁污水接手运营，投资收益稳定。积极引入有实力的合作伙伴，推动我市风光水储、多能互补示范基地建设，积极构建清洁低碳、安全高效的新型电力系统；积极推动小水电站智能运维托管业务，打造轻资产运营新模式。

3、生产保供能力得到提升。增加了市中心城区与国网城前岭变的并网通道，即将解决汝城、永兴的并网问题，针对南网并网通道进行提质改造，实现地方电网安全可靠运行；推动安全生产标准化建设，确保了春节、“两会”“两考”、建党百年等重要节假日、重大活动等特殊时期的水电保障；完成公司新调度自动化系统建设，全面提升地方电网的调度运行管理水平；完成了《郴电国际“十四五”电力发展规划》的编制工作，为地方电网中长期发展指明方向；扎实推进“两率一户”达标，配网管理水平不断提升。

4、营销服务提质增效。坚持以人民为中心的理念，着力解决人民群众“急难愁盼”问题，全力整治漠视侵害群众利益行为，落实“四减”目标，倡导“四到”服务。致力于推进郴州市“一极六区”建设目标，为新材料产业链等工业优势产业链和重点项目建设发展提供“保姆式”要素服务保障工作。做好了重大活动的供电供水要素保障工作。继续落实优化营商环境、强化园区服务“八个机制”“八项措施”，重点“为群众办好十件实事”，开展“突出问题”攻坚行动，公司营商环境不断优化、要素保障能力不断增加，上半年，12398 监管热线、12345 市长公开热线、96595 服务热线投诉率不断下降，得到了市委巡察组销号认可，赢得了用户口碑，社会形象明显好转。

5、降损降耗成效明显。通过管理降损与技术降损双管齐下，深入推行台区“四率”考核，完

成小水电站、结算关口检查和表计校验工作，公司线损管理水平大幅提升，2021 年上半年，综合线损率 4.81%，同比下降 0.80%，降损增加售电收入 1253.10 万元；上半年扎实开展“重点区域用电（水）秩序整治”和“电（水）价精准识别”回头看工作，各分公司累计核查台区 3000 多个，追补电费 260 多万元；推行供水管网分区计量管理，结合区域流量计相关数据实时监控分析，达到持续改善管网漏损和降低产销差的目标；扎实开展用水专项大普查和堵漏工作，水损得到有效控制，累计普查用户 7 万多户，追补水费 200 余万元；加快物资“去库存”的步伐，加强项目设计管理，盘活老旧物资，不断提升公司物资管理水平。

6、资产盘活力度不断加大。秦皇岛郴电龙汇、郴电天宸的资产处置工作稳步推进，可望增厚公司全年净利润；邯郸郴电余热发电项目盘活工作已启动；四川水电项目计划引入战略投资者化解风险。

7、项目建设推进有序。始终保持推进重大项目建设的战略定力，以一抓到底的狠劲、一以贯之的韧劲、一鼓作气的拼劲投身东江引水二期工程、农网改造工程等重大项目建设之中，强力推进重点工程项目建设。通过挂图作战、倒排工期、安全施工、周密安排，东江引水二期工程已具备试通水条件，待试压达标后分步、有序实现通水；通过统筹部署、协同合作，有效推进了 2020 年农网施工建设进度，顺利完成 2021 年农网项目申报、前期可研、设计工作。

8、应急处置能力有效提升。始终坚持安全发展理念，把安全生产工作作为发展的生命线，加快建立健全安全生产责任和管理制度体系，不断完善安全监管体系建设，建立安全风险分级管控和隐患排查治理双重预防机制和安全生产隐患大排查大整改大督查常态化工作机制，加强安全生产风险隐患排查整改，建立了安全隐患排查整治专报制度，安全管理水平进一步提升。开展应急能力建设评估及应急预案评审备案工作，进一步完善公司应急体系，强化应急响应保障，应急处置能力有效提升。

（二）下半年生产经营重点工作

1、对标对表抓经营。对标对表年度目标任务。主要领导牵头抓总，分管领导挂片负责，责任部门具体落实，层层分解目标任务，实行清单制管理，“一级带着一级干”，坚持目标导向，强化工作责任，进一步加强精细化、精益化管理。一是严格执行供电供水“四率”考核，抓好目标任务的具体落实；二是加强水电稽查工作力度，堵塞管理漏洞，规范营销管理；三是加大应收账款清收工作力度，积极推行预缴制度，实现年度应收账款清零目标；四是精准执行电（水）价政策，维护公司利益。

2、快马加鞭促转型。公司传统水电业务因受地域、行业影响，已难以适应公司发展的需要，加快拓展新产业、新业务是公司转型升级的必然。一是落实公司向“优秀综合能源服务商”转型的要求，提升自身产品研发能力和技术含量，为园区和大型商务综合体、企业用户提供切实可行

的综合能源服务可选方案，推动公司向综合能源服务商转型；二是积极推进网内水电站智能运维托管业务，整合网内水电资源，夯实地方电网基础，打造出小水电智能运维托管的样板工程；三是加快推进用户配电设施的有偿代维业务，延伸公司服务链，为客户提供便利服务；四是加快开展区县污水项目对接落地，进一步做大做强公司污水处理业务，积极推动我市可持续发展议程创新示范区建设；五是围绕东江湖优质水资源，加大招商引资联大靠强合作力度，加快东江湖优质水资源深度开发利用。

3、夯实基础强网络。聚焦主责主业，强化电网、管网建设。一是加快与国网并网通道的协调工作，完成与南网并网通道的提质改造，提升地方电网安全运行可靠性。二是强力推进地方电网、供水管网的建设和升级改造工作，提升“两率一户”达标水平，尤其是加快工业园区和重点项目网络技改优化，解决好停电停水问题，为水电要素保障提供坚实基础。三是依据结构合理、功能完善、技术先进、安全可靠、高效实用原则，依靠电网调度自动化和电力通信系统，夯实“五遥”功能（即遥控、遥测、遥信、遥调、遥视）。进一步提高郴电国际供电服务的主动性、精准性和智慧化水平，为郴电国际“十四五”规划全力打造智能化坚强电网奠定坚实基础。四是严格推行生产标准化建设，强化基础管理。落实公司工作部署，推进水（电）网络网格化管理，加大巡检力度，提高应急抢修速度。五是强化供水管网分区计量管理，通过优先一级分区，逐步推进二级分区，提炼符合供水实际情况的分区计量经验和方法，实现分区计量项目的全面开展。六是科学研判迎峰度夏形势，全力做好电力保供和迎峰度夏工作。

4、全面动员优服务。营商环境优化工作既是国家推动经济社会发展的重大战略决策部署，又是我市“一极六区”建设的重要保障，更是事关公司生存发展的头等大事。下半年，按照“五个一”的工作机制，切实推进优化营商环境各项工作落地落实落细，努力落实市委主要领导关于“解决群众关注的‘小问题’，赢得民心向背的‘大政治’”的嘱托要求。一是扎实开展“我为民办实事”活动，重点解决突出问题；二是严格落实公司决策部署，落实“四减”目标，实现“四到”服务；三是严格落实网格化管理要求，强化应急抢修机制，形成闭环管控体系；四是严格执行优化营商环境、强化园区服务“八个机制”“八项措施”，落实“一企一策”，指导帮助企业降低综合用电（水）成本。多措并举，全面提升公司服务效能，实现年底全省营商环境“获得电力”“获得用水”评价排名晋位。

5、持之以恒降成本。严控生产管理费用支出，加强总体费用控制，强力推进会计标准化、生产标准化、安全标准化、物资管理信息化及全面预算管理，通过标准化、精细化的管理降低成本的支出。同时，自来水公司加快推动用水分区管理方案实施，层层压实降损责任，切实推动降损工作。尽快启动智慧水务建设，继续开展用户普查，规范基础资料，做到应收尽收，推动国家可持续发展议程创新示范区建设和自来水公司经营良性健康发展。

6、加快步伐化风险。不良资产处置盘活有利于公司摆脱经营负担、化解经营风险、优化资源配置。一是加快推进完成秦皇岛郴电龙汇、郴电天宸项目处置工作，确保年内见成效；二是加快邯郸郴电余热发电项目盘活工作，力争9月底前明晰方向；三是加快唐山中邦与港陆钢铁的协调处理工作；四是积极跟进包头项目仲裁工作，依法应对、快速反应，争取最大利益；五是加快四川项目上半年超发电量电费的结算入账工作。

7、齐心协力抓项目。以项目建设推动公司发展，一是成立专班推动新能源示范基地建设，抓好前期达成合作意向的项目落地，切实推进国家能源发展战略和“双碳”工作，积极推动公司新能源产业布局，保障负荷高峰期电源保障稳定可靠，构建我市清洁低碳、安全高效的新型电力系统；二是倒排工期、挂图作战，如期实现东江引水二期工程正式通水，保障郴资桂三地人民的放心用水；三是落实主体责任，加强调度督导，加快推进农网改造工程，确保年度投资计划全面实现。

8、压实责任保安全。不断完善公司安全防控六大体系建设，有效落实安全生产主体责任，树牢安全发展理念，理顺安全生产监管机制，夯实安全生产基础，完善安全生产体系。一是夯实主体责任，强化安全责任体系、工作运行体系、监管督查体系、指挥调度体系、应急能力体系、考核评价体系建设；二是紧盯重点领域，防范化解安全风险；三是严格按照整改措施、责任、资金、时限和预案“五到位”要求建立健全隐患清单，实行严格闭环管控；四是强化基层管理，持之以恒抓好班组安全建设；五是健全应急处置机制，做好应急预案编制和演练；六是克服松劲心态、麻痹情绪和侥幸心理，补短板、强弱项、增动能，抓排查、抓整改、抓落实；七是全面落实疫情防控各项措施，不留空档和盲区，确保一方平安。

9、主动协调赢支持。积极同上级主管领导和部门沟通汇报、引起重视、赢得支持。一是全面开展1998-2020年农网改造计划投资完成情况专项清理行动，为农网改造工程还贷资金的清算奠定坚实的基础；二是形成工作专班，积极协调省财政厅、省发改委等部门理顺农网还贷资金征缴及返还体制，减轻公司农网改造还本付息压力；三是自来水公司积极向市政府汇报，尽快完成水价调整工作，如实反映东江引水一期工程成本情况，争取在10月见实质成效，从一定程度上缓解自来水公司经营压力。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(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	1,655,003,612.62	1,464,167,508.68	13.03
营业成本	1,391,749,072.71	1,241,321,158.60	12.12
销售费用	4,850,604.19	4,274,072.04	13.49
管理费用	86,364,217.99	72,813,849.82	18.61
财务费用	49,666,184.49	49,265,624.57	0.81
研发费用	602,010.45		100
经营活动产生的现金流量净额	599,428,801.16	353,385,900.72	69.62
投资活动产生的现金流量净额	-793,517,256.47	-856,913,909.07	-7.4
筹资活动产生的现金流量净额	1,019,092,429.59	13,547,131.26	7,422.57

管理费用变动原因说明：本期人工成本同比增加 1312.06 万元。1、本期管理规范化，由原来的的年终一次性计提年度绩效变更成按月预提年度绩效，2、上年同期享受政策减免社保，本期不再减免。3、郴电恒泰从 2020 年 5 月起正式开展业务，人员同比增加。

研发费用变动原因说明：报告期内合并报表范围新增郴电科技产生的研发费用。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期收到政府补助 1.1 亿元，本期购销商品现金流量同比增加 1.8 亿元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期贷款净值增加。

2 本期公司业务类型、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

(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 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	2,251,167,739.45	14.69	1,441,447,815.89	10.33	56.17	报告期内贷款净值增加，购销商品现金流增加，收到政府补助增加
应收款项	243,007,910.47	1.59	203,653,167.00	1.46	19.32	
存货	70,894,206.42	0.46	58,296,342.25	0.42	21.61	
长期股权投资	1,464,833,208.03	9.56	1,485,610,071.88	10.64	-1.4	
固定资产	7,652,574,826.25	49.93	7,813,482,601.67	55.98	-2.06	

在建工程	2,208,751,816.80	14.41	1,615,549,762.01	11.57	36.72	东江二期引水工程本期投资
短期借款	797,500,000.00	5.2	1,077,500,000.00	7.72	-25.99	
长期借款	6,921,751,912.00	45.16	5,524,965,212.00	39.58	25.28	

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 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 2021 年 6 月 30 日，公司股权投资企业总计 28 家，其中控股子公司 23 家，参股子公司 4 家，纳入可供出售金融资产核算的 1 家。长期股权投资期初余额 2,871,600,407.90 元，期末余额 2,840,336,578.12 元，期末余额较期初余额减少 31,263,829.78 元，主要系权益法下的损益变动。

主要被投资的公司情况如下表：

被投资公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
湖南郴电国际水电投资有限责任公司	水电投资开发	98.72	
湖南汇银国际投资有限责任公司	投资	100	
郴州万国置业有限责任公司	场地租赁、物业管理	100	曾用名：郴州万国大酒店有限责任公司
上海郴电裕旺投资有限公司	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	
湖南郴电新能源发展有限公司	新能源	100	

湖南郴电裕隆工程设计有限责任公司	设计	100	
湖南郴电配售电有限责任公司	配售电	100	
湖南郴电恒泰电力工程有限责任公司	工程施工	65	
湖南郴电（永兴）综合能源服务有限公司	综合能源服务	100	
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	25,862.06	19,633.97	839.72
湖南汇银国际投资有限责任公司	投资	10,376.50	100	57,758.17	41,356.23	4,336.86
郴州万国置业有限责任公司	场地租赁、物业管理	6,068	100	11,548.81	-8,258.43	-334.98
上海郴电裕旺投资有限公司	投资	2,000	65	5,817.72	5,817.72	295.29
临沧郴电水电投资有限公司	水力发电	2,000	90	10,620.85	2,992.92	38.29
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	373,700.12	108,150.87	-511.82
邯郸郴电电力能源有限责任公司	焦炉煤气发电	5,500	100	10,306.71	-2,800.92	-473.55
湖南郴电格瑞环保科技有限公司	污水处理	8,000	100	40,341.59	10,819.28	425.12
贵州郴电配售电有限公司	配售电	10,000	51	846.20	826.55	-19.78

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	764,841.23	128,004.20	-6,730.11
四川圣达水电开发有限公司	水电开发及运营	98,722.24	32.42	449,222.06	96,574.61	-1,281.67

说明：1、中国水电建设集团圣达水电有限公司，注册资本 15.13 亿元，公司持股比例 40.28%。报告期内中国水电建设集团圣达水电有限公司净利润-6730.11 万元，公司按权益法核算确认投资收益-2710.89 万元。

2、四川圣达水电开发有限公司，注册资本 9.87 亿元，公司持股比例 32.42%。报告期内四川圣达水电开发有限公司净利润-1281.67 万元，公司按权益法核算确认投资收益-415.49 万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 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。近两年国家下调一般工商业平均电价对公司的盈利产生影响。

对策：公司将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较大的竞争和挑战，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。

对策：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) 购电成本上升风险。

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从高于水电购电成本的电网购电来保障供区内电力供应。

对策：公司将进一步做好经济调度和负荷预测工作，积极拓宽电源通道，实现公司电力供应的可靠保障。

(4) 政策风险。

电网还贷的政策调整是公司面临的政策风险。

对策：公司将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。

2、供水业务

（1）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。

（2）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。

对策：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

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。

对策：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。

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。

对策：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。

（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。

对策：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。

5、工业气体业务

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。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

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	会议决议
2020 年度股东大会	2021 年 5 月 20 日	http://www.sse.com.cn	2021 年 5 月 21 日	详见公司于 2021 年 5 月 21 日在上海证券交易所网站披露的《2020 年年度股东大会决议公告》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

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、利润分配或资本公积金转增预案

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
---------	---

四、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

第五节 环境与社会责任

一、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主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》、《中华人民共和国水污染防治法》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、第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、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 标后就近直接排入河内。其中第二污水处理厂排放口一个，在同心河畔，第四污水处理厂排放口一个，在郴江河畔。

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
TN(总氮)	15	mg/L
NH3-N(氨氮)	5(8)	mg/L
TP(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、第四污水处理厂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，由城管局统一安排大自然运输公司外运处理。

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，且已经通过郴州市环保局审批（郴环审表[2013]87号，郴环函[2013]121号）。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

成立了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

厂区设计有进出水质在线监测房，分别对进出水的 COD、氨氮进行监测，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. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

7. 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环保情况说明

□适用 √不适用

(三) 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

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

√适用 □不适用

公司紧抓国家产业政策发展方向，积极拓展污水处理项目，打响环境治理保卫战。目前公司已在郴州市城区投资建设2座污水处理厂，日处理能力达10万吨。另外，与安仁县、永兴县、北湖区、苏仙区等周边县（市、区）签订战略合作协议，大力开展污水处理项目建设，其中，收购安仁县一座污水处理厂，正在建设4座乡镇污水处理厂。同时，大力宣传节约用电和节约用水知识，利用重要时段和节假日发放宣传单，提倡节能意识。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

□适用 √不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

(一) 基本情况

郴电国际作为一家国有控股上市企业，在郴州市委市政府的正确领导下，积极履行社会责任，特别是在精准扶贫方面，持续投入人力、物力和专项扶贫资金，助推脱贫攻坚，于 2020 年全部

圆满完成了脱贫攻坚的各项任务。

2021 年根据郴州市委关于乡村振兴驻村帮扶工作的统一安排部署，郴电国际作为淇岭村乡村振兴驻村帮扶工作队牵头单位，认真学习有关政策文件，积极与当地党委政府衔接汇报，深入村组农户开展走访调研，广泛听取乡党委政府、村支两委干部和广大党员、村民的意见，坚持对标对表，坚持问题导向，坚持底线思维，结合淇岭村实际，初步拟定了《淇岭村乡村振兴驻村帮扶工作三年工作思路》、《淇岭村 2021 年乡村振兴驻村帮扶工作计划》，驻村帮扶工作全面启动。

（二）巩固脱贫成果，防止脱贫后返贫

1.加强动态监测。一是做好与县乡有关部门对接，利用大数据开展行业数据交换比对，对数据比对和信息筛查发现的疑似致贫返贫风险点和风险户，每月反馈各镇村进行研判核实，根据筛查核实研判结果及时纳入监测对象。二是村“两委”班子成员、第一书记和驻村工作队，组成村级防返贫监测排查工作组，建立村级监测网络，实行挂图监测。三是以村民自然小组或农户居住片区为单位，建立若干动态监测网络，负责常态化监测联系和走访排查本小组或本片区内农户生产生活状况和风险点。

2.继续落实结对帮扶责任。结合乡村振兴新要求，按照脱贫不脱政策要求，对各贫困户结对帮扶人进行进一步细化调整，要求定期开展走访，落实帮扶责任。

3. “五措并举”精准化即时帮扶。一是产业带，利用村茶场带动村民增收；二是就业扶，鼓励村民到茶场务工、处出务工等；三是社保帮，积极落实低保、健康医疗、教育资助、养老保险和特困供养等综合性社会保障措施和健康医疗、残疾人补助、临时性救助等政策；四是扶志激，加强宣传引导，推进乡风文明建设，激发内生动力，引导监测对象通过生产和就业增收致富；五是社会助，广泛动员、吸纳村里能人、社会公益团队及爱心人士等力量参与帮扶助困，多渠道筹措社会帮扶资金，开展消费扶贫和扶弱助残帮扶，带动增收和发展。

（三）乡村振兴驻村帮扶三年工作思路和目标

1、工作思路：以巩固提升脱贫成果为主要任务，围绕“产业兴旺、生态宜居、乡风文明、治理有效、生活富裕”的总要求，坚持党建引领，通过产业带动，乡村治理，示范带动，打造全省乡村振兴示范村。

2、目标：

（1）、总体目标：实现产业振兴、人才振兴，生态振兴、文化振兴、组织振兴的目标，村基础设施进一步完善。

（2）、具体目标：

①联大靠强做稳茶叶产业，进一步流转农户手中茶叶地 300 亩，建立 500 亩的规模茶场，建立市场化销售模式；

②发挥优势做好电力产业，发展光伏发电、开发小水电站；

③结合实际发展生态种养，结合汝城淇岭山区特有气候和村实情发展金银花、辣椒、葛根等

种植；

④深入挖掘讲好红色故事，讲好红军长征故事、王震开仓放粮故事，开发红色旅游、发展乡村休闲旅游经济；

⑤深入实施农村技能培训，完善基础教育、发展培训教育、鼓励自学成才，培养新型职业农民、种植养殖能手、致富能手，引导外出务工人员、村里能人回村创业带动致富；

⑥坚持绿色发展开展“四化”行动，大力开展农村环境“净化”、村庄“美化”、“绿化”、“亮化”行动，建设新时代美丽新农村；

⑦以文聚心提升乡风文明，修订完善村规民约、开展传统文化节庆和文明评比活动，开展平安乡村建设，讲好进士和清华学子故事；

⑧实施党建引领工程，抓实“五化”建设和党员教育，扎实开展党史学习教育，充分发挥党员先锋模范作用，争创县乡先进支部，激发村民集体荣誉感内生动力；

⑨坚持量力而行、尽力而为原则，突出重点、兼顾平衡继续抓好村里基础设施建设，使村里基础设施进一步完善提质。

（四）乡村振兴驻村帮扶三年重点任务

1、围绕特色产业，推动产业振兴

（1）扩大茶场规模，推进 500 亩茶园计划。

（2）用好红色资源、加快乡村旅游建设。讲好红色故事，发展乡村红色旅游经济。

（3）用好屋顶资源，建设光伏电站。

（4）充分考察论证，发展涉农经济。结合实际发展生态种养，发展涉农经济。

2、坚持绿色发展，推动生态振兴

（1）农村环境“净化”行动。结合农村改厕工程，完成村里全部旱厕改造，完成村主干道沿线公厕改建；结合美丽乡村建设，全面做好雨污分流改造工作；继续在全村范围内推行环境卫生治理和垃圾集中处置。

（2）村庄“美化”行动。加强传统村落保护，建设好六组的进士广场；对村内现有无人居住年久失修已变成危房 100 余栋 8400 平米进行改造和拆除，拆除后房屋土地进绿化和种植经济作物，部分青砖瓦房整修加固保留原有风貌。扎实开展评比最美生态庭院活动，鼓励有条件的村民带头参与庭院建设。

（3）村庄“绿化”行动。围绕村文化广场、主干道路、环村道路和沿河沿塘边，做好人工造林和园林绿化。

（4）村庄“亮化”行动。完善村庄公共照明设施，引导群众布置室外及庭院亮化；对村主干道路、村广场安装太阳能路灯。

3、强化乡风文明，推动文化振兴

（1）发展乡村文化事业。持续开展传统乡村文化节庆活动，做足“文化搭台、经济唱戏”文章。

(2) 推动乡村移风易俗。坚持“四议两公开”，规范建立“一约四会”制度，修订完善村规民约，更好的推进移风易俗工作。

4、夯实基层治理，推动组织振兴

(1) 加强党建引领。坚持一切工作到支部的鲜明导向，加强基层党组织建设，抓实农村党建“五化”建设，充分发挥党支部战斗堡垒作用和党员先锋模范作用，在改善民风、人居环境整治、绿化造林、经济发展等方面发挥引领带头作用。

(2) 积极开展“平安乡村”建设。进一步健全基层治理组织，推进德治、法治和自治“三治”融合，进一步完善治安防控体系，落实网格化管理。持续推进扫黑除恶专项斗争，不断增强农民群众安全感。

5、加大资金投入，推动基础设施进一步完善

根据《淇岭村乡村振兴驻村帮扶三年工作思路》，计划三年筹资 660.9 万元（其中 2021 年计划投资 170.7 万元，2022 年计划投资 274.1 万元，2023 年计划投资 216.1 万元），按照尽力而为、量力而行、轻重缓急、分步实施的原则，组织实施好淇岭村乡村振兴基础设施项目建设。

第六节 重要事项

一、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	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	郴州市发展投资集团有限公司	自本次权益变动完成之日起 18 个月内,将不以任何方式转让其持有的郴电国际股份。	2021 年 1 月 27 日起 18 个月	是	是		
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		

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

三、违规担保情况

□适用 √不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用√不适用

六、破产重整相关事项

□适用√不适用

七、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

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
因供用气合同纠纷，申请人包头市吉宇钢铁有限责任公司以供气原因导致其生产停产损失为由，对被申请人包头市天宸中邦工业气体有限公司向唐山仲裁委员会提出仲裁申请，仲裁涉及金额 3600 万元。	详见公司于 2021 年 1 月 30 日刊登在《证券时报》以及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的《郴电国际关于全资子公司湖南汇银国际投资有限责任公司所投包头市天宸中邦工业气体有限公司涉及仲裁结果的公告》
2021 年 1 月 11 日，包头市天宸中邦工业气体有限公司收到唐山仲裁委员会裁决书〔（2019）唐仲裁字第 002 号〕。公司代理律师认为，唐山仲裁委员会（2019）唐仲裁字第 002 号《裁决书》，在已知损失原因和责任不能鉴定确定的情况下，无视仲裁协议约定，径行作出裁决，既超出仲裁协议约定的范围，同时又违反约定事由发生后仲裁协议不再具有约束力即没有仲裁协议的情况下作出裁决。根据《仲裁法》第 58 条第（二）项、第 58 条第（一）项之规定，（2019）唐仲裁字第 002 号《裁决书》依法应予撤销，鉴于上述情况，公司向河北省唐山市中级人民法院提出了撤销仲裁裁决的申请。目前，河北省唐山市中级人民法院已受理该申请，并出具了《河北省唐山市中级人民法院案件受理通知书》〔（2021）冀 02 民特 55 号〕。	详见公司于 2021 年 6 月 19 日刊登在《证券时报》以及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的《郴电国际关于全资子公司湖南汇银国际投资有限责任公司所投包头市天宸中邦工业气体有限公司申请撤销仲裁裁决暨被法院受理的公告》

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内：									
起诉（申请）方	应诉（被申请人）方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼（仲裁）基本情况	诉讼（仲裁）涉及金额	诉讼（仲裁）是否形成预计负债及金额	诉讼（仲裁）进展情况	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况
郴电国际郴州	郴州市迅汇达		民事诉讼	电费案	2,321.29		正在审理中。		

分公司	投资有限公司								
郴州万国置业有限责任公司	郴州市迅汇达投资有限公司		民事诉讼	房屋租赁合同案	4,470.55		发回重审。		
湖南德能湘江水电有限责任公司	天津市天发重型水电设备制造有限公司		仲裁		2,490		正在审理中。		

(三) 其他说明

适用 不适用

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、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

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) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 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 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物 (如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
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									60,000						
报告期末对子公司担保余额合计（B）									114,000						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）									114,000						
担保总额占公司净资产的比例(%)									29.28						

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

□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)	19,747
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、标记或冻 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	529,146	74,483,362	20.13	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	0	22,101,684	5.97	0	无		国有法人
彭伟燕	-442,200	13,405,328	3.62	0	未知		未知

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
永兴银都投资发展集团有限公司	0	11,774,993	3.18	0	无		国有法人
临武县水利电力有限责任公司	-2,800,000	8,709,449	2.35	0	质押	6759653	国有法人
宁波宁聚资产管理中心（有限合伙）—融通5号证券投资基金	8,600,000	8,600,000	2.32	0	未知		其他
湖南省国有投资经营有限公司	4,599,784	4,599,784	1.24	0	无		国有法人
范映	3,419,380	3,419,380	0.92	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	74,483,362		人民币普通股	74,483,362			
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			
彭伟燕	13,405,328		人民币普通股	13,405,328			
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			
永兴银都投资发展集团有限公司	11,774,993		人民币普通股	11,774,993			
临武县水利电力有限责任公司	8,709,449		人民币普通股	8,709,449			
宁波宁聚资产管理中心（有限合伙）—融通5号证券投资基金	8,600,000		人民币普通股	8,600,000			
湖南省国有投资经营有限公司	4,599,784		人民币普通股	4,599,784			
范映	3,419,380		人民币普通股	3,419,380			
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
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、永兴银都投资发展集团有限公司、国际小水电中心为本公司股东，上述股东永兴县水利电力有限责任公司与永兴银都投资发展集团有限公司是一致行动人关系。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十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(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

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

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

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

2021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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		2,251,167,739.45	1,441,447,815.89
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		33,749,880.67	46,149,880.67
衍生金融资产			
应收票据		169,983,632.02	154,340,075.64
应收账款		243,007,910.47	203,653,167.00
应收款项融资			
预付款项		43,643,138.85	15,388,924.46
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		391,249,365.54	339,553,806.71
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		70,894,206.42	58,296,342.25
合同资产			
持有待售资产		10,321,179.97	10,435,815.60
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		185,137,709.97	146,464,642.58
流动资产合计		3,399,154,763.36	2,415,730,470.80
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,464,833,208.03	1,485,610,071.88
其他权益工具投资		9,300,456.30	9,300,456.30
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		7,652,574,826.25	7,813,482,601.67
在建工程		2,208,751,816.80	1,615,549,762.01
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产		489,938,863.93	485,946,486.07
开发支出			
商誉		23,392,913.65	23,392,913.65
长期待摊费用		4,122,742.86	2,493,087.25
递延所得税资产		6,936,860.05	6,936,860.05
其他非流动资产		66,544,567.83	99,653,125.58
非流动资产合计		11,926,396,255.70	11,542,365,364.46
资产总计		15,325,551,019.06	13,958,095,835.26
流动负债：			
短期借款		797,500,000.00	1,077,500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		551,215,232.28	255,440,642.12
预收款项			
合同负债		373,498,388.55	341,255,856.02
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		43,592,821.85	60,069,642.37
应交税费		58,799,787.25	36,401,992.14
其他应付款		1,037,092,883.43	1,338,323,825.66
其中：应付利息			
应付股利		14,382,076.86	33,168,305.94
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		817,556,800.00	731,307,000.00
其他流动负债		24,658,429.42	42,519,067.43
流动负债合计		3,703,914,342.78	3,882,818,025.74
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		6,921,751,912.00	5,524,965,212.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		24,680,000.00	24,680,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		780,946,287.12	677,435,818.30
递延所得税负债		205,528.20	205,528.20
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,727,583,727.32	6,227,286,558.50

负债合计		11,431,498,070.10	10,110,104,584.24
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		2,536,964,224.53	2,536,964,224.53
减：库存股			
其他综合收益		-699,543.70	-699,543.70
专项储备		7,104,879.66	6,833,826.84
盈余公积		81,532,709.69	81,532,709.69
一般风险准备			
未分配利润		594,177,187.79	576,201,120.22
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,589,129,941.97	3,570,882,821.58
少数股东权益		304,923,006.99	277,108,429.44
所有者权益（或股东权益）合计		3,894,052,948.96	3,847,991,251.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计		15,325,551,019.06	13,958,095,835.26

公司负责人：范培顺主管会计工作负责人：李峰会计机构负责人：黄勇军

母公司资产负债表

2021 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	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,541,041,086.60	991,535,231.25
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		85,498,561.85	78,461,270.92
应收账款		100,208,601.90	92,692,343.23
应收款项融资			
预付款项		27,313,167.29	11,756,373.89
其他应收款		914,953,012.77	924,563,567.56
其中：应收利息			
应收股利		3,423,907.97	6,355,117.68
存货		27,284,157.82	17,686,159.95
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		1,985,800.01	9,078,787.78
流动资产合计		2,698,284,388.24	2,125,773,734.58
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款		537,430,024.78	538,530,024.78
长期股权投资		2,840,336,578.12	2,871,600,407.90
其他权益工具投资		9,300,456.30	9,300,456.30
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		5,354,180,882.54	5,456,471,892.02
在建工程		818,779,262.33	682,627,947.26
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		15,987,545.39	7,787,634.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,786,185.17	466,666.67
递延所得税资产			
其他非流动资产		22,899,615.40	33,299,335.99
非流动资产合计		9,600,700,550.03	9,600,084,365.33
资产总计		12,298,984,938.27	11,725,858,099.91
流动负债：			
短期借款		797,500,000.00	1,077,500,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		477,958,143.47	195,626,344.43
预收款项			
合同负债		268,064,304.61	271,726,500.91
应付职工薪酬		34,572,560.16	44,636,375.61
应交税费		25,565,900.26	13,074,001.45
其他应付款		564,954,584.46	835,473,002.15
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		807,556,800.00	721,307,000.00
其他流动负债		24,614,401.11	34,677,350.26
流动负债合计		3,000,786,694.07	3,194,020,574.81
非流动负债：			
长期借款		5,795,151,912.00	4,994,965,212.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		24,680,000.00	24,680,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		67,188,149.94	67,893,375.79
递延所得税负债			
其他非流动负债		161,720,000.00	188,650,000.00

非流动负债合计		6,048,740,061.94	5,276,188,587.79
负债合计		9,049,526,756.01	8,470,209,162.60
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		2,530,313,055.83	2,530,313,055.83
减：库存股			
其他综合收益		-699,543.70	-699,543.70
专项储备		96,841.59	96,841.59
盈余公积		81,532,709.69	81,532,709.69
未分配利润		268,164,634.85	274,355,389.90
所有者权益（或股东权益）合计		3,249,458,182.26	3,255,648,937.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,298,984,938.27	11,725,858,099.91

公司负责人：范培顺主管会计工作负责人：李峰会计机构负责人：黄勇军

合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		1,655,003,612.62	1,464,167,508.68
其中：营业收入		1,655,003,612.62	1,464,167,508.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,545,895,998.06	1,377,995,699.77
其中：营业成本		1,391,749,072.71	1,241,321,158.60
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		12,663,908.23	10,320,994.74
销售费用		4,850,604.19	4,274,072.04
管理费用		86,364,217.99	72,813,849.82
研发费用		602,010.45	
财务费用		49,666,184.49	49,265,624.57
其中：利息费用		57,483,939.28	55,221,116.32
利息收入		8,314,098.00	7,033,832.5
加：其他收益		7,921,493.90	7,328,949.99
投资收益（损失以“－”号填列）		-20,731,829.33	8,106,151.22
其中：对联营企业和合营企业的投资		-20,776,863.85	6,760,330.04

收益			
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）			-77,412.33
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-7,998,448.97	-8,532,006.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		283,716.12	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		88,582,546.28	92,997,491.01
加：营业外收入		3,111,287.13	2,442,289.68
减：营业外支出		1,890,800.39	4,136,112.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		89,803,033.02	91,303,668.17
减：所得税费用		32,509,696.42	27,400,045.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		57,293,336.60	63,903,622.53
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		57,293,336.60	63,903,622.53
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）		28,189,460.93	39,284,734.51
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		29,103,875.67	24,618,888.02
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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			
2.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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）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		57,293,336.60	63,903,622.53
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		28,189,460.93	39,284,734.51
（二）归属于少数股东的综合收益总额		29,103,875.67	24,618,888.02
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益(元/股)		0.0762	0.1062
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0762	0.1062

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：范培顺主管会计工作负责人：李峰会计机构负责人：黄勇军

母公司利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入		1,292,006,286.85	1,180,245,732.33
减：营业成本		1,150,110,925.09	1,064,962,519.77
税金及附加		7,555,170.62	6,068,249.8
销售费用			
管理费用		54,052,879.79	46,134,439.51
研发费用			
财务费用		29,057,898.76	29,750,006.94
其中：利息费用		33,455,159.58	33,348,373.74
利息收入		4,788,135.96	4,451,160.71
加：其他收益		2,237,122.13	946,266.34
投资收益（损失以“-”号填列）		-29,733,829.78	-2,496,100.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-31,263,829.78	-2,496,100.28
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）		-6,849,463.00	-5,985,205.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		283,716.12	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,166,958.06	25,795,477.37
加：营业外收入		244,478.79	2,177,555.44
减：营业外支出		1,247,518.29	3,662,944.65
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,163,918.56	24,310,088.16
减：所得税费用		12,141,280.25	8,879,688.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,022,638.31	15,430,400.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,022,638.31	15,430,400.01
（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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		4,022,638.31	15,430,400.01
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：范培顺主管会计工作负责人：李峰会计机构负责人：黄勇军

合并现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020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		1,797,535,982.15	1,407,054,483.44
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		230,805.47	1,016,170.68
收到其他与经营活动有关的现金		180,513,249.12	86,154,480.37
经营活动现金流入小计		1,978,280,036.74	1,494,225,134.49
购买商品、接受劳务支付的现金		1,011,712,572.95	803,669,254.02
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			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		196,986,033.61	167,550,140.56
支付的各项税费		98,286,639.85	78,137,239.30
支付其他与经营活动有关的现金		71,865,989.17	91,482,599.89
经营活动现金流出小计		1,378,851,235.58	1,140,839,233.77

经营活动产生的现金流量净额		599,428,801.16	353,385,900.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		12,015,898.00	5,274,254.77
取得投资收益收到的现金		30,371.24	3,000,000
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,297,933.00	1,000
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			1,240,753.43
投资活动现金流入小计		15,344,202.24	9,516,008.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		808,578,381.50	847,881,247.38
投资支付的现金		163,146.36	163,146.37
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			-29,682.55
支付其他与投资活动有关的现金		119,930.85	18,415,206.07
投资活动现金流出小计		808,861,458.71	866,429,917.27
投资活动产生的现金流量净额		-793,517,256.47	-856,913,909.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,040,000,000.00	777,500,000
收到其他与筹资活动有关的现金			54,268,297.34
筹资活动现金流入小计		2,040,000,000.00	831,768,297.34
偿还债务支付的现金		836,963,500.00	612,863,500
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		183,791,196.38	185,802,986.08
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		152,874.03	19,554,680
筹资活动现金流出小计		1,020,907,570.41	818,221,166.08
筹资活动产生的现金流量净额		1,019,092,429.59	13,547,131.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-84,590.30	124,775.34
五、现金及现金等价物净增加额		824,919,383.98	-489,856,101.75
加：期初现金及现金等价物余额		1,389,742,308.35	1,821,163,283.47
六、期末现金及现金等价物余额		2,214,661,692.33	1,331,307,181.72

公司负责人：范培顺主管会计工作负责人：李峰会计机构负责人：黄勇军

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020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		1,412,631,467.60	1,229,309,430.02
收到的税费返还			

收到其他与经营活动有关的现金		67,590,511.53	110,121,317.6
经营活动现金流入小计		1,480,221,979.13	1,339,430,747.62
购买商品、接受劳务支付的现金		813,630,554.24	779,029,231.22
支付给职工及为职工支付的现金		149,277,577.36	126,834,940.32
支付的各项税费		54,946,370.65	44,009,772.65
支付其他与经营活动有关的现金		65,526,033.18	106,350,701.26
经营活动现金流出小计		1,083,380,535.43	1,056,224,645.45
经营活动产生的现金流量净额		396,841,443.70	283,206,102.17
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		4,461,209.71	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,323.00	
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		4,462,532.71	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		282,223,302.54	413,812,138.11
投资支付的现金		12,093,146.36	163,146.37
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		294,316,448.90	413,975,284.48
投资活动产生的现金流量净额		-289,853,916.19	-413,975,284.48
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		1,440,000,000.00	677,500,000
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,440,000,000.00	677,500,000
偿还债务支付的现金		833,563,500.00	608,783,500
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		153,682,849.86	124,338,943.81
支付其他与筹资活动有关的现金		150,732.00	19,554,680
筹资活动现金流出小计		987,397,081.86	752,677,123.81
筹资活动产生的现金流量净额		452,602,918.14	-75,177,123.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-84,590.30	124,775.34
五、现金及现金等价物净增加额		559,505,855.35	-205,821,530.78
加：期初现金及现金等价物余额		981,222,568.68	1,158,174,488.8
六、期末现金及现金等价物余额		1,540,728,424.03	952,352,958.02

公司负责人：范培顺主管会计工作负责人：李峰会计机构负责人：黄勇军

合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 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											小计			
	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	370,050,484.00				2,536,964,224.53		-699,543.70	6,833,826.84	81,532,709.69		576,201,120.22		3,570,882,821.58	277,108,429.44	3,847,991,251.02
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				2,536,964,224.53		-699,543.70	6,833,826.84	81,532,709.69		576,201,120.22		3,570,882,821.58	277,108,429.44	3,847,991,251.02
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）								271,052.82			17,976,067.57		18,247,120.39	27,814,577.55	46,061,697.94
（一）综合收益总额											28,189,460.93		28,189,460.93	29,103,875.67	57,293,336.60
（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															

	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				2,476,964,224.53		-589,346.21	6,833,826.84	76,202,148.19		565,860,518.36		3,495,321,855.71	258,312,400.76	3,753,634,256.47
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				2,476,964,224.53		-589,346.21	6,833,826.84	76,202,148.19		565,860,518.36		3,495,321,855.71	258,312,400.76	3,753,634,256.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								163,810.19			24,149,669.71		24,313,479.90	24,727,587.81	49,041,067.71
（一）综合收益总额											39,284,734.51		39,284,734.51	24,618,888.02	63,903,622.53
（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											-15,135,064.80		-15,135,064.80		-15,135,064.80
1. 提取盈余公积															

	本)	优先股	永续债	其他		存股	益				
一、上年期末余额	370,050,484.00				2,530,313,055.83		-699,543.70	96,841.59	81,532,709.69	274,355,389.90	3,255,648,937.31
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				2,530,313,055.83		-699,543.70	96,841.59	81,532,709.69	274,355,389.90	3,255,648,937.31
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-6,190,755.05	-6,190,755.05
(一)综合收益总额										4,022,638.31	4,022,638.31
(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										-10,213,393.36	-10,213,393.36
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-10,213,393.36	-10,213,393.36
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、本期期末余额	370,050,484.00				2,530,313,055.83		-699,543.70	96,841.59	81,532,709.69	268,164,634.85	3,249,458,182.26

项目	2020 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		-589,346.21	96,841.59	76,202,148.19	241,515,401.25	3,157,588,584.65
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		-589,346.21	96,841.59	76,202,148.19	241,515,401.25	3,157,588,584.65
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)										295,335.21	295,335.21
(一) 综合收益总额										15,430,400.01	15,430,400.01
(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										-15,135,064.80	-15,135,064.80
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-15,135,064.80	-15,135,064.80
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、本期期末余额	370,050,484.00				2,470,313,055.83		-589,346.21	96,841.59	76,202,148.19	241,810,736.46	3,157,883,919.86

公司负责人：范培顺主管会计工作负责人：李峰会计机构负责人：黄勇军

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

（一）历史沿革

湖南郴电国际发展股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经湖南省人民政府湘政函[2000]221 号文批准，由郴州市电力公司作为主发起人，联合宜章县电力有限责任公司（原名宜章县电力总公司）、临武县水利电力有限责任公司、汝城县水电有限责任公司（原名汝城县水电总公司）、永兴县水利电力有限责任公司及联合国国际小水电中心，以发起方式设立的股份有限公司。本公司于 2000 年 12 月 26 日在湖南省工商行政管理局注册成立，企业法人营业执照号 4300001004989。公司设立时注册资本：人民币 14,026.77 万元，于 2004 年 3 月 26 日公开发行人民币普通股（A 股）股票 7,000 万股，每股发行价 5.48 元，并于 2004 年 4 月 8 日在上海证券交易所挂牌上市，股票发行变更登记后注册资本为人民币 21,026.77 万元。根据 2006 年 6 月 27 日公司股权分置改革相关股东会决议通过的股权分置改革方案，公司非流通股股东向股权分置改革方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每 10 股流通股支付 3.2 股股份，共向流通股股东合计支付 2,240 万股。股权分置完成后，公司总股份仍为 21,026.77 万股。

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

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，郴州市发展投资集团有限公司成为公司第一大股东，实际控制人未发生变化。

截至 2021 年 6 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。

（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

本公司实际控制人为郴州市人民政府，其通过郴州市发展投资集团有限公司持有本公司股份，郴州市发展投资集团有限公司为本公司第一大股东。

(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 2021 年 1-6 月财务报表经公司董事会批准于 2021 年 8 月 26 日报出。

(五) 财务报表合并范围及变更情况

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、合并范围的变更”和“八、在其他主体中的权益”。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

包括本公司及全部子公司的财务报表。

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

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

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 2021 年 6 月 30 日的财务状况以及 2021 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

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

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

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√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。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

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。

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。

（2）应收款项

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，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上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

①期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

②当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	计提方法
风险组合	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。
性质组合	经评估不存在预期信用减值的，不计提坏账准备

本公司将应收合并范围内子公司的款项、应收票据等无显著回收风险的款项划为性质组合，除经评估存在明显预期信用减值情况外，一般不计提坏账准备。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

(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

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

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，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上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

①期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据整个存续期预期信用损失，计提坏账准备。

②当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	计提方法
风险组合	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。
性质组合	经评估无预期信用损失的，不计提坏账准备

本公司将应收合并范围内子公司的款项、应收票据等无显著回收风险的款项划为性质组合，除经评估存在明显预期信用减值情况外，一般不计提坏账准备。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

13. 应收款项融资

适用 不适用

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。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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，具体详见本附注三（十）金融工具的相关披露。

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在整个存续期内确认预期信用损失。

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

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

1、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。

本公司固定资产折旧年限根据行业特点确定，固定资产折旧采用直线法，按分类折旧率计提，各类固定资产年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30-50	5	1.9-3.17
大坝	年限平均法	40	5	2.38
供发电设备	年限平均法	8-32	5	2.97-11.88
机器设备	年限平均法	10-30	5	3.17-9.50
运输设备	年限平均法	8-10	5	9.50-11.88
电子设备及其他设备	年限平均法	8	5	11.88

2、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。

(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。

4、划分研究开发项目研究阶段支出和开发阶段的支出的具体标准

(1) 首先，本公司将内部研究开发项目区分为研究阶段和开发阶段：

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段。

开发阶段是指已完成研究阶段，在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段。

(2) 其次，本公司根据上述划分研究阶段、开发阶段的标准，归集相应阶段的支出。研究阶段发生的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，在同时满足下列条件时，确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式；

④有足够的技术、服务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

30. 长期资产减值

适用 不适用

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

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年末都要进行减值测试。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

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. 租赁负债

适用 不适用

35. 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。

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、收入的确认

本公司目前主要业务为购售电、工业气体销售、自来水供应。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2、本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

3) 本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

1) 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

3、本公司收入确认的具体政策：

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。

4、收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

(3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

(4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

(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. 合同成本

适用 不适用

40. 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。

41. 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。

42. 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。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

44. 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)
2018年12月7日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第21号—租赁>的通知》（财会〔2018〕35号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并按《国际财务报告准则》或《企业会计准则》编制财务报表的企业自2019年1月1日起实施；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起实施；同时，允许母公司或子公司在境外上市且按照《国际财务报告准则》或《企业会计准则》编制其境外财务报表的企业提前实施。本公司自2021年1月1日起实施，并按照有关的衔接规定进行了处理。	相关会计政策变更已经本公司第六届董事会第十五次会议批准。	无

其他说明：

无

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用□不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,441,447,815.89	1,441,447,815.89	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	46,149,880.67	46,149,880.67	
衍生金融资产			
应收票据	154,340,075.64	154,340,075.64	
应收账款	203,653,167.00	203,653,167.00	
应收款项融资			
预付款项	15,388,924.46	15,388,924.46	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	339,553,806.71	339,553,806.71	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	58,296,342.25	58,296,342.25	
合同资产			
持有待售资产	10,435,815.60	10,435,815.60	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	146,464,642.58	146,464,642.58	
流动资产合计	2,415,730,470.80	2,415,730,470.80	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,485,610,071.88	1,485,610,071.88	
其他权益工具投资	9,300,456.30	9,300,456.30	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	7,813,482,601.67	7,813,482,601.67	
在建工程	1,615,549,762.01	1,615,549,762.01	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	485,946,486.07	485,946,486.07	
开发支出			

商誉	23,392,913.65	23,392,913.65	
长期待摊费用	2,493,087.25	2,493,087.25	
递延所得税资产	6,936,860.05	6,936,860.05	
其他非流动资产	99,653,125.58	99,653,125.58	
非流动资产合计	11,542,365,364.46	11,542,365,364.46	
资产总计	13,958,095,835.26	13,958,095,835.26	
流动负债：			
短期借款	1,077,500,000.00	1,077,500,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	255,440,642.12	255,440,642.12	
预收款项			
合同负债	341,255,856.02	341,255,856.02	
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	60,069,642.37	60,069,642.37	
应交税费	36,401,992.14	36,401,992.14	
其他应付款	1,338,323,825.66	1,338,323,825.66	
其中：应付利息			
应付股利	33,168,305.94	33,168,305.94	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	731,307,000.00	731,307,000.00	
其他流动负债	42,519,067.43	42,519,067.43	
流动负债合计	3,882,818,025.74	3,882,818,025.74	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	5,524,965,212.00	5,524,965,212.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	24,680,000.00	24,680,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	677,435,818.30	677,435,818.30	
递延所得税负债	205,528.20	205,528.20	
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,227,286,558.50	6,227,286,558.50	
负债合计	10,110,104,584.24	10,110,104,584.24	
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	2,536,964,224.53	2,536,964,224.53	
减：库存股			
其他综合收益	-699,543.70	-699,543.70	
专项储备	6,833,826.84	6,833,826.84	
盈余公积	81,532,709.69	81,532,709.69	
一般风险准备			
未分配利润	576,201,120.22	576,201,120.22	
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	3,570,882,821.58	3,570,882,821.58	
少数股东权益	277,108,429.44	277,108,429.44	
所有者权益(或股东权益) 合计	3,847,991,251.02	3,847,991,251.02	
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计	13,958,095,835.26	13,958,095,835.26	

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	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	991,535,231.25	991,535,231.25	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	78,461,270.92	78,461,270.92	
应收账款	92,692,343.23	92,692,343.23	
应收款项融资			
预付款项	11,756,373.89	11,756,373.89	
其他应收款	924,563,567.56	924,563,567.56	
其中：应收利息			
应收股利	6,355,117.68	6,355,117.68	
存货	17,686,159.95	17,686,159.95	
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	9,078,787.78	9,078,787.78	
流动资产合计	2,125,773,734.58	2,125,773,734.58	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	538,530,024.78	538,530,024.78	
长期股权投资	2,871,600,407.90	2,871,600,407.90	
其他权益工具投资	9,300,456.30	9,300,456.30	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	5,456,471,892.02	5,456,471,892.02	

在建工程	682,627,947.26	682,627,947.26	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	7,787,634.41	7,787,634.41	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	466,666.67	466,666.67	
递延所得税资产			
其他非流动资产	33,299,335.99	33,299,335.99	
非流动资产合计	9,600,084,365.33	9,600,084,365.33	
资产总计	11,725,858,099.91	11,725,858,099.91	
流动负债：			
短期借款	1,077,500,000.00	1,077,500,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	195,626,344.43	195,626,344.43	
预收款项			
合同负债	271,726,500.91	271,726,500.91	
应付职工薪酬	44,636,375.61	44,636,375.61	
应交税费	13,074,001.45	13,074,001.45	
其他应付款	835,473,002.15	835,473,002.15	
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	721,307,000.00	721,307,000.00	
其他流动负债	34,677,350.26	34,677,350.26	
流动负债合计	3,194,020,574.81	3,194,020,574.81	
非流动负债：			
长期借款	4,994,965,212.00	4,994,965,212.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	24,680,000.00	24,680,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	67,893,375.79	67,893,375.79	
递延所得税负债			
其他非流动负债	188,650,000.00	188,650,000.00	
非流动负债合计	5,276,188,587.79	5,276,188,587.79	
负债合计	8,470,209,162.60	8,470,209,162.60	
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	2,530,313,055.83	2,530,313,055.83	

减：库存股			
其他综合收益	-699,543.70	-699,543.70	
专项储备	96,841.59	96,841.59	
盈余公积	81,532,709.69	81,532,709.69	
未分配利润	274,355,389.90	274,355,389.90	
所有者权益（或股东权益）合计	3,255,648,937.31	3,255,648,937.31	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	11,725,858,099.91	11,725,858,099.91	

各项目调整情况的说明：

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 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%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、12.5%
教育费附加	应纳流转税额	2%、3%
房产税	自有房产原值一次减除 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	12.5%
郴州郴电科技有限公司	15%

2. 税收优惠

适用 不适用

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，符合规定条件和标准的电网（输变电设施）新建项目可享受“三免三减半”的企业所得税优惠政策。本公司各分公司的部分电网设施依照相关规定享受该项优惠政策。

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、根据《企业所得税法实施条例》相关规定，公司从事前款规定的符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税，本公司湖南郴电格瑞环保科技有限公司享受该优惠政策。

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	58,514.69	104,600.81
银行存款	2,214,603,177.64	1,394,957,098.81
其他货币资金	36,506,047.12	46,386,116.27
合计	2,251,167,739.45	1,441,447,815.89
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

无

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	33,749,880.67	46,149,880.67
其中：		
理财产品	33,749,880.67	46,149,880.67
合计	33,749,880.67	46,149,880.67

其他说明：

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	169,983,632.02	154,340,075.64
商业承兑票据		
合计	169,983,632.02	154,340,075.64

(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

(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

(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	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1月以内（含1月）	74,764,869.18
2-6月（含6月）	40,778,839.07
7-12月（含12月）	59,968,587.75
1年以内小计	175,512,296.00
1至2年	73,523,894.83
2至3年	30,247,225.90
3年以上	
3至4年	10,895,960.68
4至5年	63,893,671.98
5年以上	104,002,837.79
合计	458,075,887.18

(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	235,647,370.53	51.44	181,835,299.08	77.16	53,812,071.45	219,542,923.69	52.92	180,668,312.19	82.29	38,874,611.50
其中：										
按组合计提坏账准备	222,428,516.65	48.56	33,232,677.63	14.94	189,195,839.02	195,294,749.13	47.08	30,516,193.63	15.63	164,778,555.50
其中：										
按账龄组合	222,428,516.65	48.56	33,232,677.63	14.94	189,195,839.02	195,294,749.13	47.08	30,516,193.63	15.63	164,778,555.50
合计	458,075,887.18	100.00	215,067,976.71		243,007,910.47	414,837,672.82	100	211,184,505.82		203,653,167.00

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
唐山港陆钢铁有限公司	43,444,266.50	4,300,634.79	9.90	存续期内预期信用损失
包头市吉宇钢铁有限责任公司	36,002,743.50	30,851,521.55	85.69	存续期内预期信用损失
郴州市裕农纸业有限公司	11,406,596.93	11,406,596.93	100.00	期末预计难以收回
郴州宾馆有限公司	8,438,692.43	6,476,201.98	76.74	存续期内预期信用损失
郴州市涌泉物业管理有限公司	7,592,476.82	7,592,476.82	100.00	期末预计难以收回
郴州市迅汇达投资有限公司	7,108,438.37	7,108,438.37	100.00	期末预计难以收回
同新房地产开发有限公司	4,330,767.55	4,330,767.55	100.00	期末预计难以收回
宜章县梅田镇政府	2,849,327.80	2,849,327.80	100.00	期末预计难以收回
宜章县大龙山水泥厂	2,166,491.56	2,166,491.56	100.00	期末预计难以收回
临武县武水水泥厂	2,117,768.91	2,117,768.91	100.00	期末预计难以收回
宜分县玉溪水泥厂	2,019,969.20	2,019,969.20	100.00	期末预计难以收回
永兴县城关镇政府	1,958,865.89	1,958,865.89	100.00	期末预计难以收回
湖南宜章五岭铁合金厂	1,947,464.28	1,947,464.28	100.00	期末预计难以收回
郴州市金艺物业管理有限公司	1,605,015.47	1,605,015.47	100.00	期末预计难以收回
苏仙电力有限公司	1,357,508.52	1,357,508.52	100.00	期末预计难以收回
刘丽芳	1,273,935.23	1,273,935.23	100.00	期末预计难以收回
宜章县莽山硅厂	1,197,643.80	1,197,643.80	100.00	期末预计难以收回
郴州床单厂	1,176,542.36	1,176,542.36	100.00	期末预计难以收回
临武县政府	1,145,052.04	1,145,052.04	100.00	期末预计难以收回
宜章县筑英水泥厂	1,133,047.96	1,133,047.96	100.00	期末预计难以收回
向阳煤矿	1,096,445.22	1,096,445.22	100.00	期末预计难以收回
单项不重大(余额小于100万的汇总)	94,278,310.19	86,723,582.85	91.99	存续期内预期信用损失
合计	235,647,370.53	181,835,299.08	77.16	/

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

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个月以内	94,859,542.08	-	
2-6月(含6月)	17,016,930.87	837,255.46	5.00
7-12月(含12月)	22,139,168.06	2,213,685.20	10.00
1-2年(含2年)	34,948,853.54	5,242,328.03	15.00
2-3年(含3年)	23,499,049.50	4,699,809.90	20.00
3-4年(含4年)	6,949,378.96	3,474,689.48	50.00
4-5年(含5年)	20,816,283.25	14,565,599.17	70.00
5年以上	2,199,310.39	2,199,310.39	100.00
合计	222,428,516.65	33,232,677.63	

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	其他变动	
单项计提坏账准备	180,668,312.19	1,172,416.76	5,429.87			181,835,299.08
按组合计提坏账准备	30,516,193.63	2,760,450.34	43,966.34			33,232,677.63
合计	211,184,505.82	3,932,867.10	49,396.21			215,067,976.71

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

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额比(%)	坏账准备
前五合计	非关联方	123,091,669.41		26.87	55,767,867.20

(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	33,259,589.11	76.21	9,685,282.06	62.94
1 至 2 年	7,899,087.88	18.10	4,249,391.31	27.61
2 至 3 年	1,665,876.96	3.82	601,131.27	3.91
3 年以上	818,584.90	1.88	853,119.82	5.54
合计	43,643,138.85	100.00	15,388,924.46	100.00

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

单位名称	是否关联方	期末余额	账龄	未结算原因	占总额比(%)
预付前五合计	非关联方	10,062,221.11	1 年以内/1-2 年	尚未结算	23.06

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		
应收股利		
其他应收款	391,249,365.54	339,553,806.71
合计	391,249,365.54	339,553,806.71

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

(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	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1个月以内	2,369,401.67
2-6个月（含6个月）	115,147,047.85
7-12个月（含12个月）	136,767,850.91
1年以内小计	254,284,300.43
1至2年	105,349,348.14
2至3年	24,019,134.11
3年以上	
3至4年	19,282,358.32
4至5年	75,034,990.47
5年以上	14,590,664.00
合计	492,560,795.47

(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	318,725,349.45	287,064,554.20
城市公用事业附加	71,615,585.44	71,615,585.44
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	11,513,941.31	16,990,526.09
保证金	4,905,731.70	6,160,665.58
备用金	2,484,943.71	2,130,980.91
其他往来款	68,233,956.13	37,706,658.61
合计	492,560,795.46	436,750,258.55

(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)	

2021年1月1日余额	7,452,802.06		89,743,649.78	97,196,451.84
2021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	128,490.95		3,986,487.13	4,114,978.08
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	7,581,293.01		93,730,136.91	101,311,429.92

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	其他变动	
单项计提	89,743,649.78	3,986,487.13				93,730,136.91
组合计提	7,452,802.06	128,490.95				7,581,293.01
合计	97,196,451.84	4,114,978.08				101,311,429.92

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

(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	310,009,194.16	2年以内	62.93	
城市公用事业附加	城市公用事业附加	71,615,585.44	3-5年	14.54	57,867,282.34
永兴悦来温泉度假有限公司	应收股权处置款	15,081,287.72	5年以上	3.06	15,081,287.72
资兴市电力集团公司	农网改造还本付息资金	8,716,155.29	5年以上	1.77	699,329.77
迅汇达投资有限公司	其他往来款	8,380,070.76	2年以上	1.70	8,380,070.76
合计		413,802,293.37		84.00	82,027,970.59

(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

√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	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	60,511,716.05	412,525.95	60,099,190.10	42,513,321.43	412,525.95	42,100,795.48
在产品	36,604.40		36,604.40			
库存商品	280,419.33		280,419.33	601,871.74		601,871.74
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	10,170,075.38		10,170,075.38	15,161,911.14		15,161,911.14
发出商品	307,917.21		307,917.21	431,763.89		431,763.89
合计	71,306,732.37	412,525.95	70,894,206.42	58,708,868.20	412,525.95	58,296,342.25

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	412,525.95					412,525.95
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	412,525.95					412,525.95

(3). 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

(4). 合同履行成本本期摊销金额的说明

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
忙蚌水电站	10,321,179.97		10,321,179.97	10,988,700.00		2021 年
合计	10,321,179.97		10,321,179.97	10,988,700.00		/

其他说明:

2020 年 12 月 26 日，子公司临沧椰水电投资有限公司（以下简称“临沧椰电”）与陈晓云签订资产交易合同，由陈晓云购买临沧椰电将在建的忙蚌水电站项目及五宗土地使用权，交易价格为 1,098.87 万元，根据合同约定临沧椰电收到首期价款 15 个工作日内，将标的资产交予陈晓云，在收到全部价款后，临沧椰电应配合办理资产权属变更手续。2021 年 1 月，临沧椰电收到陈晓云支付的首期价款 329.66 万元，公司预计该交易将在 2021 年完成，相关资产列支持有待售资产。

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
待抵扣增值税进项税额	180,860,883.61	142,903,102.68
预缴的企业所得税	3,339,265.89	3,477,571.38
其他	937,560.47	83,968.52
合计	185,137,709.97	146,464,642.58

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										
中国水电建设集团圣达水电有限公司	876,075,628.38			-27,108,888.59						848,966,739.79
四川圣达水电开发有限公司	500,346,602.58			-4,154,941.19						496,191,661.39
新余中邦工业气体有限公司	109,187,840.92			10,486,965.93						119,674,806.85
小计	1,485,610,071.88			-20,776,863.85						1,464,833,208.03
合计	1,485,610,071.88			-20,776,863.85						1,464,833,208.03

其他说明
无

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
郴州高新信息技术创业投资基金	9,300,456.30	9,300,456.30
合计	9,300,456.30	9,300,456.30

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
郴州高新信息技术创业投资基金			699,543.70		本公司投资郴州高新信息技术创业投资基金是本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，公司自2019年1月1日将其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，将其列报为其他权益工具投资。	

其他说明：
√适用 □不适用

本公司投资郴州高新信息技术创业投资基金是本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，公司自2019年1月1日将其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，将其列报为其他权益工具投资。

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

□适用 √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	7,652,574,826.25	7,813,482,601.67
固定资产清理		
合计	7,652,574,826.25	7,813,482,601.67

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	运输设备	电子设备及其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	3,078,213,433.07	65,596,757.28	6,951,936,864.69	767,864,260.21	36,717,330.69	156,391,201.02	11,056,719,846.96
2.本期增加金额	48,594,453.51		2,875,246.40	1,731,201.20	2,161,136.29	5,220,561.71	60,582,599.11
（1）购置	573,751.47		1,211,416.21	1,025,608.77	2,150,703.28	5,196,110.77	10,157,590.50
（2）在建工程转入	48,020,702.04		1,663,830.19	705,592.43	10,433.01	24,450.94	50,425,008.61
（3）企业合并增加							
3.本期减少金额			4,642,955.84			106,076.87	4,749,032.71
（1）处置或报废						106,076.87	106,076.87
（2）其他转出			4,642,955.84				4,642,955.84
4.期末余额	3,126,807,886.58	65,596,757.28	6,950,169,155.25	769,595,461.41	38,878,466.98	161,505,685.86	11,112,553,413.36
二、累计折旧							
1.期初余额	672,327,626.45	25,279,221.79	1,887,340,790.01	467,506,825.13	29,243,327.64	127,576,087.12	3,209,273,878.14
2.本期增加金额	59,257,443.39	428,546.96	127,716,092.61	23,675,836.25	1,339,776.98	4,397,147.66	216,814,843.85
（1）计提	59,257,443.39	428,546.96	127,716,092.61	23,675,836.25	1,339,776.98	4,397,147.66	216,814,843.85
3.本期减少金额						73,502.03	73,502.03
（1）处置或报						73,502.03	73,502.03

废							
4.期末余额	731,585,069.84	25,707,768.75	2,015,056,882.62	491,182,661.38	30,583,104.62	131,899,732.75	3,426,015,219.96
三、减值准备							
1.期初余额	13,040,315.13	-	12,367,408.18	8,510,163.92	-	45,479.92	33,963,367.15
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							
四、账面价值	13,040,315.13	-	12,367,408.18	8,510,163.92	-	45,479.92	33,963,367.15
1.期末账面价值	2,382,182,501.61	39,888,988.53	4,922,744,864.45	269,902,636.11	8,295,362.36	29,560,473.19	7,652,574,826.25
2.期初账面价值	2,392,845,491.49	40,317,535.49	5,052,228,666.50	291,847,271.16	7,474,003.05	28,769,633.98	7,813,482,601.67

(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	7,648,785.68	-	20,032,782.23	
机器设备	1,511,847.88	530,547.06	564,515.39	416,785.43	
发电设备	82,205,635.51	29,623,775.10	8,508,951.72	44,072,908.69	
电子设备及其他	936,604.37	887,899.22	45,479.92	3,225.23	
合计	112,335,655.67	38,691,007.06	9,118,947.03	64,525,701.58	

(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
郴州分公司调度大楼	31,593,539.36	正在办理
汝城分公司调度大楼	30,471,256.52	正在办理
永兴分公司调度大楼	17,392,903.19	正在办理
合计	79,457,699.07	

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	2,088,686,866.63	1,480,265,596.62
工程物资	120,064,950.17	135,284,165.39
合计	2,208,751,816.80	1,615,549,762.01

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
农网升级改造工程	654,202,355.91		654,202,355.91	491,844,632.93		491,844,632.93
东江引水工程	41,779,648.91		41,779,648.91	33,709,396.21		33,709,396.21
东江引水工程二期	1,278,379,015.65		1,278,379,015.65	857,089,659.77		857,089,659.77
忙蚌水电站工程						
郴州市城区管网建设工程	16,522,289.60		16,522,289.60	13,554,343.06		13,554,343.06
各分公司调度自动化工程	27,555,954.84		27,555,954.84	50,762,058.54		50,762,058.54
城市电网工程	14,341,175.86		14,341,175.86	5,604,998.68		5,604,998.68
安宁镇污水项目	29,225,492.4		29,225,492.4	13,622,030.92		13,622,030.92
永兴综合能源土地开发项目	11,395,507.13		11,395,507.13	4,504,234.69		4,504,234.69
其他零星工程	15,285,426.33		15,285,426.33	9,574,241.82		9,574,241.82
合计	2,088,686,866.63		2,088,686,866.63	1,480,265,596.62		1,480,265,596.62

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
农网升级改造工程	38.5 亿元	491,844,632.93	165,505,250.62	487,410.64	2,660,117.00	654,202,355.91	94.47	94.47	405,792,816.30	39,768,202.66	4.68%	农网专项贷款、财政拨款、自有资金
东江引水工程	11.99 亿元	33,709,396.21	8,070,252.70			41,779,648.91	131.93	95.20	12,705,375.89			募集资金、贷款
东江引水工程二期	11.69 亿元	857,089,659.77	421,289,355.88			1,278,379,015.65	109.36	90.00	20,160,791.67	15,066,883.33	3.97%	募集资金、贷款
郴州市城区管网建设工程	0.80 亿元	13,554,343.06	8,307,824.64	5,339,878.10		16,522,289.60	95.12	95.12	2,461,801.18			贷款、自有资金
各分公司调度自动化工程	1.01 亿元	50,762,058.54	13,856,385.64	37,062,489.34		27,555,954.84	154.30	99.00				自有资金
城市电网工程	0.5 亿元	5,604,998.68	8,736,177.18			14,341,175.86	84.22	84.22				自有资金
安宁镇污水项目	0.74 亿元	13,622,030.92	15,603,461.48			29,225,492.40	38.13	38.13	35,840.28			贷款、自有资金
永兴综合能源土地开发项目	0.58 亿元	4,504,234.69	6,891,272.44			11,395,507.13	19.64	19.64	51,279.17	51,279.17	3.97%	贷款、自有资金
合计	65.81 亿元	1,470,691,354.80	648,259,980.58	42,889,778.08	2,660,117.00	2,073,401,440			441,207,904.49	54,886,365.16		/

(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	120,064,950.17		120,064,950.17	134,416,257.11		134,416,257.11
供水管网工程物资				867,908.28		867,908.28
合计	120,064,950.17		120,064,950.17	135,284,165.39		135,284,165.39

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	专利权	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	183,230,639.24	12,114,517.33	19,834,760.00	3,090,762.78	361,435,223.37	579,705,902.72
2. 本期增加金额	6,042,958.20	100,754.72		2,836,143.91	5,543,051.34	14,522,908.17
(1) 购置	6,042,958.20	100,754.72		2,836,143.91	5,543,051.34	14,522,908.17
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	189,273,597.44	12,215,272.05	19,834,760.00	5,926,906.69	366,978,274.71	594,228,810.89
二、累计摊销						
1. 期初余额	35,054,043.98	9,384,018.28	19,834,760.00	1,908,483.30	27,578,111.09	93,759,416.65
2. 本期增加金额	1,849,120.43	305,765.34		269,272.03	8,106,372.51	10,530,530.31
(1) 计提	1,849,120.43	305,765.34		269,272.03	8,106,372.51	10,530,530.31
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	36,903,164.41	9,689,783.62	19,834,760.00	2,177,755.33	35,684,483.60	104,289,946.96
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	152,370,433.03	2,525,488.43		3,749,151.36	331,293,791.11	489,938,863.93
2. 期初账面价值	148,176,595.26	2,730,499.05		1,182,279.48	333,857,112.28	485,946,486.07

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(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

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	2,026,420.58	1,345,118.89	420,651.97		2,950,887.50
其他	466,666.67	705,188.69			1,171,855.36
合计	2,493,087.25	2,050,307.58	420,651.97		4,122,742.86

其他说明：

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
可抵扣费用	7,449,879.68	1,117,481.95	7,449,879.68	1,117,481.95
应收账款可抵扣暂时性差异	23,277,512.40	5,819,378.10	23,277,512.40	5,819,378.10
合计	30,727,392.08	6,936,860.05	30,727,392.08	6,936,860.05

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	1,370,188.03	205,528.20	1,370,188.03	205,528.20
合计	1,370,188.03	205,528.20	1,370,188.03	205,528.20

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	359,190,530.98	342,144,350.14
可抵扣亏损	215,067,976.71	211,184,505.82
其他应收款坏账准备	101,311,429.92	97,196,451.84
固定资产减值准备	30,104,910.69	30,104,910.69
内部未实现损益	15,026,090.05	15,026,090.05
合计	720,700,938.4	695,656,308.54

(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
2021年	52,904,908.67	56,400,019.84	
2022年	49,652,992.91	50,809,597.83	
2023年	85,585,167.79	85,585,167.79	
2024年	63,994,152.75	63,994,152.75	
2025年	85,355,411.93	85,355,411.93	
2026年	20,541,292.01		
合计	358,033,926.06	342,144,350.14	/

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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
购建长期资产预付款	24,769,478.40		24,769,478.40	38,313,678.16		38,313,678.16
委托代建资产	41,775,089.43		41,775,089.43	61,339,447.42		61,339,447.42
合计	66,544,567.83		66,544,567.83	99,653,125.58		99,653,125.58

其他说明：

表内委托代建资产系根据郴州市财政局文件，原由子公司湖南郴电格瑞环保科技有限公司建设的

郴州市第四污水处理厂配套管网工程项目业主调整为郴州市发展投资集团有限公司（以下简称“市城投公司”），湖南郴电格瑞环保科技有限公司作为实施业主，负责该段管网建设，该管网建成验收合格后，市城投公司根据经审计的项目支出支付工程建设资金，本期减少系工程结算调减所致

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
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	797,500,000.00	1,077,500,000.00
合计	797,500,000.00	1,077,500,000.00

短期借款分类的说明：

无

(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	136,693,905.05	50,879,739.22
应付材料及设备款	347,874,518.89	197,032,402.30
其他	66,646,808.34	7,528,500.60
合计	551,215,232.28	255,440,642.12

(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
郴州恒大电杆有限公司	4,779,119.31	暂未支付
广东电白建设集团有限公司	3,372,274.44	暂未支付
湖南创博龙智科技股份有限公司	2,980,933.96	暂未支付
醴陵市电力电瓷厂	2,484,769.47	暂未支付
衡阳市丰华水泥制品有限公司	2,355,598.90	暂未支付
襄阳市诺立信电缆有限责任公司	2,324,754.63	暂未支付
湖南富宏电力建设集团有限公司	1,973,762.94	暂未支付
湖南平高开关有限公司	1,075,050.00	暂未支付
合计	21,346,263.65	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收电费	254,611,956.78	254,229,792.37
预收水费	29,478,120.40	32,943,257.79
预收水电安装工程款	80,655,364.22	48,213,014.54
预收气体款等	8,752,947.15	5,869,791.32
合计	373,498,388.55	341,255,856.02

(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

39、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	59,961,337.85	159,199,785.90	175,803,983.23	43,357,140.52
二、离职后福利-设定提存计划	108,304.52	12,987,220.04	12,859,843.23	235,681.33
三、辞退福利		13,000.00	13,000.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	60,069,642.37	172,200,005.94	188,676,826.46	43,592,821.85

(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	57,792,188.72	127,226,151.46	145,625,765.85	39,392,574.33
二、职工福利费	4,786.88	9,239,746.44	8,579,961.47	664,571.85
三、社会保险费	49,750.12	7,561,126.69	7,441,843.51	169,033.30
其中：医疗保险费	32,880.41	6,845,990.04	6,746,986.49	131,883.96
工伤保险费	9,916.84	699,001.65	680,402.02	28,516.47
生育保险费	6,952.87	16,135.00	14,455.00	8,632.87
四、住房公积金	136,632.15	10,809,700.94	10,575,581.04	370,752.05
五、工会经费和职工教育经费	1,973,351.98	4,325,096.45	3,576,860.10	2,721,588.33
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他短期薪酬	4,628.00	37,963.92	3,971.26	38,620.66
合计	59,961,337.85	159,199,785.90	175,803,983.23	43,357,140.52

(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	81,322.78	12,417,116.76	12,370,563.46	127,876.08
2、失业保险费	26,752.27	466,957.55	467,591.18	26,118.64
3、企业年金缴费	229.47	103,145.73	21,688.59	81,686.61
合计	108,304.52	12,987,220.04	12,859,843.23	235,681.33

其他说明：

□适用 √不适用

40、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	35,655,605.34	15,637,992.72
消费税		
营业税		
企业所得税	18,751,285.77	16,384,876.00
个人所得税		
城市维护建设税	925,226.97	464,702.53
代扣代缴个人所得税	281,877.32	326,658.03
土地使用税	145,850.41	103,232.46
房产税	1,965,839.54	1,971,784.25
教育费附加及地方教育附加	831,750.36	404,992.74
其他	242,351.54	1,107,753.41
合计	58,799,787.25	36,401,992.14

其他说明：

无

41、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		
应付股利	14,382,076.86	33,168,305.94
其他应付款	1,022,710,806.57	1,305,155,519.72
合计	1,037,092,883.43	1,338,323,825.66

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
香港恒龙科技有限公司	12,284,390.99	22,693,888.58
香港明键国际有限公司	234,002.87	3,096,886.24
昆明水之韵水利水电工程咨询有限公司	597,560.00	1,043,300.00
湖南裕丰工业气体咨询有限责任公司	500,000.00	2,862,883.37
北京今日捷报投资咨询有限公司	500,000.00	2,862,883.37
香港霖岳投资有限公司	266,123.00	608,464.38
合计	14,382,076.86	33,168,305.94

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	836,575,401.91	1,095,209,460.41
应付保证金及押金	42,812,815.57	74,749,095.62
应付其他往来款	19,250,235.54	49,257,348.11
应付股权收购款	40,032,500.00	42,118,281.41
应付代收代扣款	70,560,313.70	31,340,944.16
应付电价调整平衡资金	10,480,390.01	10,480,390.01
应付租赁费	2,799,149.84	1,800,000.00
应付资产收购款	200,000.00	200,000.00
合计	1,022,710,806.57	1,305,155,519.72

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
郴州市电力有限责任公司	22,362,116.41	暂未支付
湖南省第五工程有限公司	20,995,791.59	暂未支付
电价调整平衡资金	10,044,483.31	暂未支付
湘潭潭州电力建设公司	7,874,531.79	暂未支付
开封天宸能源化工机械有限公司	6,170,094.14	暂未支付
湖南大胜集团有限公司	5,537,545.54	暂未支付
长沙和盛电力工程安装有限公司	4,230,165.74	暂未支付
湖南腾达电力建设有限公司	4,145,905.53	暂未支付
湖南省千福电力建设有限公司	3,439,861.74	暂未支付
湖南省湘乡市电力建设有限公司	3,267,212.64	暂未支付
湖南省湘棋送变电建设有限公司	3,233,578.64	暂未支付
营业股保证金	2,852,841.49	暂未支付
贵州江杰兴邦电力工程有限公司	2,620,328.27	暂未支付
韶山金羽工贸有限公司	2,297,546.12	暂未支付
常德华网电力有限公司	2,007,300.96	暂未支付
江西共拓能源建设有限公司	1,817,000.00	暂未支付
襄阳市诺立信电线电缆有限公司	840,624.43	暂未支付
广州信盛通信科技有限公司	799,254.57	暂未支付
湖南恒为电杆有限公司	625,098.36	暂未支付
合计	105,161,281.27	暂未支付

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	817,456,800.00	731,107,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	100,000.00	200,000.00
1年内到期的租赁负债		
合计	817,556,800.00	731,307,000.00

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
未终止确认的期末已背书未到期应收票据		1,704,436.00
待转销项税额	24,658,429.42	40,814,631.43
合计	24,658,429.42	42,519,067.43

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□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	4,569,451,000.00	4,569,451,000.00
抵押借款		
保证借款	1,126,600,000.00	530,000,000.00
信用借款	1,225,700,912.00	425,514,212.00
合计	6,921,751,912.00	5,524,965,212.00

长期借款分类的说明：

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	24,680,000.00	24,680,000.00
专项应付款		
合计	24,680,000.00	24,680,000.00

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
应付郴州市发展投资集团有限公司借款	24,680,000.00	24,680,000.00
合计	24,680,000.00	24,680,000.00

其他说明：

上述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，截至期末已偿还 2,022.00 万元，其中本期偿还 10.00 万元，期末应付余额为 24,780,000.00 元，其中列支“一年内到期的非流动负债”金额为 100,000.00 元，列支“长期应付款”金额为 24,680,000.00 元。

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	677,435,818.30	109,560,000.00	6,049,531.18	780,946,287.12	
合计	677,435,818.30	109,560,000.00	6,049,531.18	780,946,287.12	/

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	100,000,000.00		138,675.69		499,861,324.31	与资产相关
郴州市城区供水管网工程	67,253,833.92			2,300,500.00		64,953,333.92	与资产相关
“金太阳”工程政府补助	53,919,197.93			445,202.57		53,473,995.36	与资产相关
江源水库工程政府补助	43,367,000.00			637,750.00		42,729,250.00	与资产相关
水电机组增效扩容改造工程补贴	44,132,517.33			1,448,976.60		42,683,540.73	与资产相关
东江引水土地返还款	24,314,468.90					24,314,468.90	与资产相关
郴州市第二污水处理厂及配套管网建设工程	10,107,758.67			181,034.46		9,926,724.21	与资产相关
湘马矿区 110KV 变电站	6,428,192.86			260,023.28		6,168,169.58	与资产相关
焦炉煤气利用项目政府补助	6,416,666.67					6,416,666.67	与资产相关
郴州市第四污水处理厂及配套管网建设工程	4,829,305.52			90,833.34		4,738,472.18	与资产相关
郴州市区王仙湖引水专项资金	3,750,000.00					3,750,000.00	与资产相关

卢阳变电站项目补助	3,112,500.00					3,112,500.00	与资产相关
供水设施建设(国债转贷资金转拨款)	704,224.83			422,535.24		281,689.59	与资产相关
自来水-山河电站增效扩容改造资金	3,416,666.67	1,460,000.00		124,000.00		4,752,666.67	与资产相关
江源水库维护财政专项拨款	2,000,000.00					2,000,000.00	与资产相关
供水管网漏损监测技术专项科技资金	3,000,000.00					3,000,000.00	与资产相关
汝矿生活区配网改造工程	683,485.00					683,485.00	与资产相关
安平镇污水处理厂及配套管网工程		6,000,000.00				6,000,000.00	与资产相关
市水利局拨付郴资桂城乡供水一体化工程可研报告编制等前期工作费用		2,100,000.00				2,100,000.00	与资产相关
合计	677,435,818.30	109,560,000.00	0.00	6,049,531.18	0.00	780,946,287.12	

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）	981,863,665.45			981,863,665.45
其他资本公积				
其中：国家独享资本公积	1,384,000,000.00			1,384,000,000.00
其他	171,100,559.08			171,100,559.08
合计	2,536,964,224.53			2,536,964,224.53

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-699,543.70							-699,543.70
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-699,543.70							-699,543.70
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								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重								

分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-699,543.70							-699,543.70

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

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	6,833,826.84	607,392.37	336,339.55	7,104,879.66
合计	6,833,826.84	607,392.37	336,339.55	7,104,879.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

√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	81,532,709.69			81,532,709.69
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	81,532,709.69			81,532,709.69

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	上年度
调整前上期末未分配利润	576,201,120.22	565,860,518.36
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	576,201,120.22	565,860,518.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	28,189,460.93	30,806,228.16
减：提取法定盈余公积		5,330,561.50

提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	10,213,393.36	15,135,064.80
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	594,177,187.79	576,201,120.22

调整期初未分配利润明细:

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	1,633,206,740.77	1,375,057,178.96	1,403,350,272.80	1,194,007,014.04
其他业务	21,796,871.85	16,691,893.75	60,817,235.88	47,314,144.56
合计	1,655,003,612.62	1,391,749,072.71	1,464,167,508.68	1,241,321,158.60

(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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,920,995.72	2,648,678.96
教育费附加	2,793,172.78	2,385,633.82
资源税		
房产税	1,699,980.31	1,016,273.33
土地使用税	2,273,638.35	2,073,545.84
车船使用税		
印花税	783,458.32	757,478.12
其他	2,192,662.75	1,439,384.67
合计	12,663,908.23	10,320,994.74

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	3,342,654.28	2,971,464.67
其他	1,507,949.91	1,302,607.37
合计	4,850,604.19	4,274,072.04

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	62,996,616.39	49,875,963.03
折旧费	7,255,627.78	7,003,237.98
车辆使用费	1,507,082.99	1,418,728.67
业务招待费	973,612.94	681,804.22
无形资产摊销	1,621,345.20	1,372,603.39
租赁费	1,664,216.76	1,326,815.03
差旅费	999,479.14	470,024.45
办公费	1,417,568.09	775,082.61
咨询费	601,469.42	625,490.34
聘请中介机构费	1,967,339.26	1,407,867.41
其他管理费用	5,359,860.02	7,856,232.69
合计	86,364,217.99	72,813,849.82

其他说明：

无

65、研发费用

√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
物料消耗	254,038.24	
其他费用	347,972.21	
合计	602,010.45	

其他说明：

无

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	57,483,939.28	55,221,116.32
减：利息收入	-8,314,979.41	-7,033,832.59
汇兑损失	84,590.30	-124,775.34

其他财务费用	412,634.32	1,203,116.18
合计	49,666,184.49	49,265,624.57

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	445,202.57	
郴州市城区供水管网工程	2,300,500.00	2,300,500.00
水电机组增效扩容改造工程补贴	1,448,976.60	1,448,976.60
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		709,500.00
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	138,675.69	277,351.38
湘马矿区 110KV 变电站	260,023.28	
郴州市第四污水处理厂及配套管网	90,833.36	90,833.34
郴州市第二污水处理厂建设工程	181,034.44	181,034.45
稳岗补贴		210,414.85
个税手续费、个税返还	23,176.73	16,351.49
其他补助	122,000.00	18,110.75
山河电站增效扩容改造资金	124,000.00	
增值税即征即退	226,785.99	1,015,591.89
文昌中学电杆搬迁政府补贴款	1,500,000.00	
合计	7,921,493.90	7,328,949.99

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	-20,776,863.85	6,760,330.04
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
购买理财产品收益	45,034.52	1,345,821.18
合计	-20,731,829.33	8,106,151.22

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

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-77,412.33
合计		-77,412.33

其他说明：

无

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
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-3,883,470.89	-4,546,801.78
其他应收款坏账损失	-4,114,978.08	-3,985,205.00
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-7,998,448.97	-8,532,006.78

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

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	283,716.12	
合计	283,716.12	

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
非流动资产处置利得合计	209,075.43		209,075.43
其中：固定资产处置利得	209,075.43		209,075.43
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	118,028.67	115,000.00	118,028.67
其他	2,784,183.03	2,327,289.68	2,784,183.03
合计	3,111,287.13	2,442,289.68	3,111,287.13

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
遥观工业奖励款		110,000.00	与收益相关
临沧椰电县政府办慰问金		5,000.00	与收益相关
政府性奖励款	118,028.67		
合计	118,028.67	115,000.00	

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
非流动资产处置损失合计	11,768.53		
其中：固定资产处置损失	11,768.53		
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	447,702.00	1,612,200.00	
赔偿及补偿支出	1,414,728.98	624,834.70	
其他支出	16,600.88	1,899,077.82	
合计	1,890,800.39	4,136,112.52	

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	32,509,696.42	27,400,045.64
递延所得税费用		
合计	32,509,696.42	27,400,045.64

(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	89,803,033.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,450,758.26
子公司适用不同税率的影响	-45,050.76
调整以前期间所得税的影响	-542,981.62
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	7,134,935.25
其他	
归属于合营企业和联营企业的损益	5,194,215.96
税收优惠	-794,911.02
不可抵扣的费用	275,659.37
利用以前年度可弥补亏损	-1,162,929.03
所得税费用	32,509,696.42

其他说明：

□适用 √不适用

77、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

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	38,629,899.17	35,926,394.10
往来款及其他	23,876,167.73	40,834,376.22
与收益相关政府补助	145,176.73	359,877.49
与资产相关政府补助	109,560,000.00	2,000,000.00
利息收入	8,302,005.49	7,033,832.56
合计	180,513,249.12	86,154,480.37

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	11,137,929.24	42,192,299.49
管理费用	16,840,231.89	10,737,165.23
银行手续费	423,327.32	1,203,116.15
付现的营业外支出	1,238,017.67	2,888,136.14
销售费用	3,488,337.12	1,393,612.35
往来款及其他付现费用	38,738,145.93	33,068,270.53
合计	71,865,989.17	91,482,599.89

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
收回计划持有到期的定期存款及利息	0	1,240,753.43
合计	0	1,240,753.43

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
计划持有到期的定期存款		13,120,900.00
其他(东江冻结款)	119,930.85	5,294,306.07
合计	119,930.85	18,415,206.07

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
利息偿付保函保证金退回		5,590,000.00
受少数股东委托以未支付股利代购理财产品资金流入		48,678,297.34
合计		54,268,297.34

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
偿还计息资金往来利息	152,874.03	134,680.00
长期应付款减少		19,420,000.00
合计	152,874.03	19,554,680.00

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	57,293,336.60	63,903,622.53
加：资产减值准备		
信用减值损失	7,998,448.97	8,532,006.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	216,814,843.85	197,659,138.07
使用权资产摊销		
无形资产摊销	10,530,530.31	9,879,279.06
长期待摊费用摊销	420,651.97	448,654.08
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）	-283,716.12	5887.34
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-23,162.76	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		77,412.33
财务费用（收益以“-”号填列）	57,568,529.58	55,096,340.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-20,731,829.33	-8,106,151.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,597,864.17	-12,955,244.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-173,621,140.46	-105,243,464.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	456,060,172.72	144,088,420.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	599,428,801.16	353,385,900.72
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	2,214,661,692.33	1,331,307,181.72
减：现金的期初余额	1,389,742,308.35	1,821,163,283.47
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	824,919,383.98	-489,856,101.75

(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	2,214,661,692.33	1,389,742,308.35
其中：库存现金	58,514.69	104,600.81
可随时用于支付的银行存款	2,214,603,177.64	1,389,637,707.54
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	2,214,661,692.33	1,389,742,308.35
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		

应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
复垦保证金	36,506,047.12	工程建设复垦保证金
合计	36,506,047.12	/

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

(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
东江引水工程建设款	100,000,000.00	递延收益	27,735.14
自来水-山河电站增效扩容改造资金	1,460,000.00	递延收益	124,000.00
安平镇污水处理厂及配套管网工程	6,000,000.00	递延收益	
市水利局拨付郴资桂城乡供水一体化工程可研报告编制等前期工作费用	2,100,000.00	递延收益	
增值税即征即退	226,785.99	其他收益	226,785.99
文昌中学电杆搬迁政府补贴款	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
政府补助	122,000.00	其他收益	271,867.80
政府补助	118,028.67	营业外收入	118,028.67
合计	111,526,814.66		2,118,549.80

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

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		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		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	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		设立或投资
德能水电有限公司	永兴县	永兴县	水力发电	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		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		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		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		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		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		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		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		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		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		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		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		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		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		设立或投资
湖南郴电恒泰电力工程有限公司	郴州市	郴州市	工程施工	65		设立或投资
湖南郴电(永兴)综合能源服务有限公司	郴州市	郴州市	综合能源服务	90		设立或投资
湖南郴电(安仁)水务有限责任公司	郴州市	安仁县	污水处理	88		非同一控制下企业合并
郴州郴电科技有限公司	郴州市	郴州市	电力设备生产销售	51		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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:

无

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	18,760,530.74	0.00	94,316,531.31
唐山中邦工业气体有限公司	49.50	4,265,250.33	0.00	73,382,104.54
湖南郴电国际水电投资有限责任公司	1.28	3,135,950.50		53,666,858.89
合计		26,161,731.58	0.00	221,365,494.75

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

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	104,014,793.77	93,764,042.60	197,778,836.37	24,718,458.45		24,718,458.45	116,133,072.27	91,715,514.48	207,848,586.75	69,211,201.02		69,211,201.02
唐山中邦工业气体有限公司	95,059,859.23	56,640,633.66	151,700,492.89	3,453,817.04		3,453,817.04	84,109,648.33	57,773,580.83	141,883,229.16	2,253,220.65		2,253,220.65
湖南郴电国际水电投资有限责任公司	121,190,685.39	137,429,917.70	258,620,603.09	19,597,371.54	42,683,540.73	62,280,912.27	101,843,005.84	141,755,608.89	243,598,614.73	11,523,651.35	44,132,517.33	55,656,168.68

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	86,639,333.01	34,422,992.19	34,422,992.19	10,487,540.09	57,672,125.86	17,666,080.78	17,666,080.78	8,658,950.04
唐山中邦工业气体有限公司	44,890,805.24	8,616,667.34	8,616,667.34	3,810,720.13	53,989,477.66	12,480,662.88	12,480,662.88	-7,839,731.05
湖南郴电国际水电投资有限责任公司	27,764,077.18	8,397,244.77	8,397,244.77	13,227,925.72	36,437,569.07	15,688,437.69	15,688,437.69	22,949,071.76

其他说明：
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□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

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	权益法核算
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		权益法核算
四川圣达水电开发有限公司	乐山市	乐山市	水力发电	32.4181		权益法核算

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	387,158,078.73	488,654,563.74	203,069,379.47	508,085,311.62	182,120,177.34	135,401,828.11
非流动资产	7,304,516,604.05	4,317,540,288.77	142,832,582.37	7,386,963,150.26	4,344,328,476.13	151,098,970.06
资产合计	7,691,674,682.78	4,806,194,852.51	345,901,961.84	7,895,048,461.88	4,526,448,653.47	286,500,798.17
流动负债	280,870,271.09	646,474,544.93	58,433,712.29	236,942,936.57	653,911,613.31	25,249,963.20
非流动负债	6,098,322,954.16	2,958,493,555.48	0.00	6,278,315,601.64	2,658,493,555.48	
负债合计	6,379,193,225.25	3,604,968,100.41	58,433,712.29	6,515,258,538.21	3,312,405,168.79	25,249,963.20
少数股东权益	1,312,481,457.53	1,201,226,752.10	287,468,249.56	1,379,789,923.67	1,214,043,484.68	261,250,834.97
归属于母公司股东权益						
按持股比例计算的净资产份额	528,609,781.91	389,414,889.72	114,987,299.82	555,718,670.50	393,569,830.91	104,500,333.99
调整事项	320,356,957.88	106,776,771.67	4,687,507.03	320,356,957.88	106,776,771.67	4,687,507.03
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--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	4,687,507.03	319,721,627.03	105,876,236.27	4,687,507.03
--其他	635,330.85	900,535.40		635,330.85	900,535.40	
对联营企业权益投资的账面价值	848,966,739.79	496,191,661.39	119,674,806.85	876,075,628.38	500,346,602.58	109,187,840.92
营业收入	205,779,690.50	145,199,685.76	140,973,545.68	259,208,591.86	190,975,888.73	135,136,375.87
净利润	-67,308,466.14	-12,816,732.58	26,217,414.84	-22,953,459.05	19,606,175.94	23,141,075.78
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-67,308,466.14	-12,816,732.58	26,217,414.84	-22,953,459.05	19,606,175.94	23,141,075.78
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

(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

(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。

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

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项

债务所需支付的价格。

本公司本期内财务报表中的金融资产与金融负债，均不以公允价值计量，以下方法和假设用于估计公允价值：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付票据、应付账款、其他应付款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等；长期借款，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现，账面价值与公允价值差异很小。

以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产		33,749,880.67		33,749,880.67
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			9,300,456.30	9,300,456.30
持续以公允价值计量的资产总额		33,749,880.67	9,300,456.30	43,050,336.97

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

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“九、在其他主体中的权益”之 1、在子公司中的权益“（1）企业集团的构成”

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“九、在其他主体中的权益”之“3、在合营企业或联营企业中的权益”

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	公司股东
临武县水利电力有限责任公司	公司股东
汝城县水电有限责任公司	公司股东
永兴县水利电力有限责任公司	公司股东
汝城万年桥电站	公司股东之子公司
永兴县二级水电站有限责任公司	公司股东之子公司
开封天宸能源化工机械有限公司	子公司之股东
青龙满族自治县德龙铸业开发有限公司	子公司之股东
香港恒龙科技有限公司	子公司之股东

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		9,742,638.92
汝城县水电有限责任公司	采购电力	17,874,390.82	22,051,713.31
永兴县二级水电站有限责任公司	采购电力	17,514,225.60	21,520,468.80
汝城万年桥电站	采购电力	8,292,502.90	4,218,703.81
宜章县电力有限责任公司	采购电力	6,146,380.32	9,383,944.80
临武县水利电力有限责任公司	采购电力	3,438,438.27	4,837,897.35
采购商品合计		53,265,937.91	71,755,366.99

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		
临武县水利电力有限责任公司	办公场地及土地使用权	0	
宜章县电力有限责任公司	办公场地及土地使用权	600,000.00	
永兴县水利电力有限责任公司	办公场地及土地使用权	375,656.00	
汝城县水电有限责任公司	办公场地及土地使用权	50,249.28	
郴州市电力有限责任公司	办公场地及土地使用权	440,245.76	
合计		1,466,151.04	

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	1,367,776.64	3,033,800.00

(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
应收账款	郴州市发展投资集团有限公司	3,209,158.43	481,373.76	3,209,158.43	481,373.76
应收账款	青龙满族自治县德龙铸业开发有限公司				
小计		3,209,158.43	481,373.76	3,209,158.43	481,373.76
其他应收款	开封天宸能源化工机械有限公司	150,000.00	15,000.00	150,000.00	15,000.00
其他应收款	青龙满族自治县德龙铸业开发有限公司	38,448.91	19,224.45	38,448.91	19,224.45
小计		188,448.91	34,224.45	188,448.91	34,224.45
合计		3,397,607.34	515,598.21	3,397,607.34	515,598.21

(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	汝城县水电有限责任公司	12,974,237.01	1,451,804.26
应付账款	汝城县万年桥电站	5,412,205.11	2,005,702.21
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	0.00	1,118,673.14
应付账款	开封天宸能源化工机械有限公司	54,222.00	54,222.00
应付账款	宜章县电力有限责任公司	0	
应付账款	临武县水利电力有限责任公司	1,836,646.77	228,977.03

小 计		22,319,635.91	6,901,703.66
其他应付款	永兴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
其他应付款	临武县水利电力有限责任公司	0	100,931.56
小 计		6,170,094.14	6,271,025.7
长期应付款	郴州市发展投资集团有限公司	24,780,000.00	24,880,000.00
小 计		24,780,000	24,880,000.00
合同负债	郴州市发展投资集团有限公司		1,689,064.86
小 计			1,689,064.86
合 计		53,269,730.05	39,741,794.22

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)	质押贷款起 始日	质押贷款终 止日
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	5,900.00	2015.10.20	2035.10.20
水费收益权	本公司	国家开发银行股份有	3,800.00	2016.3.10	2036.3.9

		限公司湖南省分行			
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	28,983.00	2017.4.13	2029.4.17
电费收益权	本公司	招商银行股份有限公司长沙开福支行	27,748.00	2015.12.30	2035.12.30
电费收益权	本公司	中国光大银行股份有限公司郴州分行	210	2015.3.13	2030.2.27
电费收益权	本公司	中国光大银行股份有限公司郴州分行	315	2015.3.13	2030.2.27
电费收益权	本公司	中国光大银行股份有限公司郴州分行	1,989.00	2015.3.13	2030.2.27
电费收益权	本公司	中国光大银行股份有限公司郴州分行	76	2015.3.13	2030.2.27
电费收益权	本公司	中国光大银行股份有限公司郴州分行	5,317.00	2015.3.13	2030.2.27
电费收益权	本公司	中国光大银行股份有限公司郴州分行	168	2015.3.13	2030.2.27
电费收益权	本公司	中国光大银行股份有限公司郴州分行	210	2015.6.18	2030.2.27
电费收益权	本公司	中国光大银行股份有限公司郴州分行	2,335.00	2015.6.18	2030.2.27
电费收益权	本公司	中国光大银行股份有限公司郴州分行	2,587.00	2015.6.18	2030.2.27
电费收益权	本公司	中国光大银行股份有限公司郴州分行	1,477.00	2015.6.18	2030.2.27
电费收益权	本公司	中国光大银行股份有限公司郴州分行	2,853.00	2015.12.30	2030.2.27
电费收益权	本公司	中国光大银行股份有限公司郴州分行	2,100.00	2015.12.30	2030.2.27
电费收益权	本公司	中国光大银行股份有限公司郴州分行	1,098.00	2015.12.30	2030.2.27
电费收益权	本公司	中国光大银行股份有限公司郴州分行	236	2015.12.30	2030.2.27
电费收益权	本公司	中国光大银行股份有限公司郴州分行	4,550.00	2016.02.26	2035.12.31
电费收益权	本公司	中国光大银行股份有限公司郴州分行	9,099.00	2016.5.4	2035.12.31
电费收益权	本公司	中国建设银行股份有限公司郴州苏仙支行	4,930.00	2016.12.28	2036.12.28
电费收益权	本公司	中国进出口银行湖南省分行	49,430.00	2016.1.15	2035.6.30
电费收益权	本公司	中国农业银行郴州安仁县支行	9,250.00	2016.12.26	2036.12.25
电费收益权	本公司	中国农业银行郴州嘉禾县支行	4,625.00	2016.12.26	2036.12.25
电费收益权	本公司	中国农业银行郴州临武县支行	8,570.00	2009.12.11	2029.12.10
电费收益权	本公司	中国农业银行郴州临武县支行	5,000.00	2015.2.3	2034.12.18

电费收益权	本公司	中国农业银行柳州临武县支行	4,625.00	2016.3.22	2036.3.16
电费收益权	本公司	中国农业银行柳州临武县支行	4,625.00	2017.1.3	2036.12.25
电费收益权	本公司	中国农业银行柳州临武县支行	8,000.00	2019.8.10	2039.7.30
电费收益权	本公司	中国农业银行柳州汝城县支行	10,000.00	2009.12.3	2029.12.2
电费收益权	本公司	中国农业银行柳州汝城县支行	6,000.00	2015.2.2	2034.12.18
电费收益权	本公司	中国农业银行柳州宜章县支行	5,000.00	2013.3.29	2033.3.26
电费收益权	本公司	中国农业银行柳州宜章县支行	6,000.00	2014.12.22	2034.12.18
电费收益权	本公司	中国农业银行柳州宜章县支行	10,000.00	2015.1.4	2034.12.18
电费收益权	本公司	中国农业银行柳州宜章县支行	4,000.00	2015.2.2	2034.12.18
电费收益权	本公司	中国农业银行柳州宜章县支行	10,000.00	2015.2.3	2034.12.18
电费收益权	本公司	中国农业银行柳州宜章县支行	1,400.00	2019.8.5	2039.7.30
电费收益权	本公司	中国农业银行柳州宜章县支行	20,000.00	2014.12.19	2034.12.18
电费收益权	本公司	中国农业银行柳州永兴县支行	5,000.00	2009.12.30	2029.12.29
电费收益权	本公司	中国农业银行柳州永兴县支行	5,000.00	2013.5.13	2033.5.01
电费收益权	本公司	中国农业银行柳州永兴县支行	6,000.00	2014.12.29	2034.12.18
电费收益权	本公司	中国农业银行柳州永兴县支行	5,000.00	2015.2.3	2034.12.18
电费收益权	本公司	中国农业银行柳州永兴县支行	10,000.00	2010.3.19	2030.3.19
电费收益权	本公司	中国农业银行股份有限公司柳州北湖支行	4,000.00	2015.1.5	2034.12.18
电费收益权	本公司	中国农业银行股份有限公司柳州北湖支行	14,858.00	2008.2.11	2028.2.10
电费收益权	本公司	中国农业银行股份有限公司柳州北湖支行	2,902.00	2005.2.5	2022.12.30
电费收益权	本公司	中国农业银行股份有限公司柳州北湖支行	6,000.00	2010.5.20	2030.5.19
电费收益权	本公司	中国农业银行股份有限公司柳州北湖支行	8,000.00	2010.5.20	2030.5.19
电费收益权	本公司	中国农业银行股份有限公司柳州北湖支行	11,000.00	2012.4.27	2032.4.26
电费收益权	本公司	中国农业银行股份有限公司柳州北湖支行	2,600.00	2012.5.17	2032.5.16
电费收益权	本公司	中国农业银行股份有	5,000.00	2013.4.20	2033.4.19

		限公司郴州北湖支行			
电费收益权	本公司	中国农业银行股份有限公司郴州北湖支行	5,000.00	2013.4.25	2033.4.24
电费收益权	本公司	中国农业银行股份有限公司郴州北湖支行	5,000.00	2013.5.7	2033.5.1
电费收益权	本公司	中国农业银行股份有限公司郴州北湖支行	100	2013.5.30	2033.5.1
电费收益权	本公司	中国农业银行股份有限公司郴州北湖支行	5,000.00	2013.6.25	2033.5.1
电费收益权	本公司	中国农业银行股份有限公司郴州北湖支行	8,400.00	2014.12.22	2034.12.28
电费收益权	本公司	中国农业银行股份有限公司郴州北湖支行	4,625.00	2016.3.18	2036.3.17
电费收益权	本公司	中国农业银行股份有限公司郴州北湖支行	9,250.00	2016.4.1	2036.3.29
电费收益权	本公司	中国银行股份有限公司郴州分行	8,350.00	2017.7.5	2034.12.31
电费收益权	本公司	中国银行股份有限公司郴州分行	25,050.00	2017.7.27	2034.12.31
电费收益权	本公司	中国银行股份有限公司郴州分行	9,789.07	2019.1.25	2038.12.31
电费收益权	本公司	中国银行股份有限公司郴州分行	4,894.52	2019.10.25	2038.12.31
电费收益权	本公司	中国农业银行股份有限公司郴州市分行	3,000.00	2020-6-18	2039-7-30
电费收益权	本公司	中国农业银行股份有限公司郴州市分行	3,000.00	2020-9-9	2039-7-30
电费收益权	本公司	中国银行股份有限公司郴州分行	11,746.86	2020-1-7	2038-12-31
电费收益权	本公司	中国农业银行股份有限公司郴州市分行	14,550.00	2021-1-1	2036-3-16
电费收益权	本公司	中国农业银行股份有限公司郴州市分行	5,000.00	2021-1-1	2040-12-30
电费收益权	本公司	中国农业银行股份有限公司郴州市分行	7,000.00	2021-1-1	2039-7-30
合计			487,621.45		

注：

截至期末，质押借款余额 487,621.45 万元，其中列报长期借款的期末金额为 456,945.10 万元，列报一年内到期的非流动负债的期末余额为 30,676.35 万元。

3、担保借款

担保人	贷款主体	担保贷款银行	担保贷款金额（万元）	担保贷款起始日	担保贷款终止日
本公司	郴州市自来水有限责任公司	中国工商银行股份有限公司郴州北湖支行	31960	2020-6-16	2032-4-14
本公司	郴州市自来水有限责任公司	中国建设银行郴州苏仙支行	25000	2021-2-27	2036-1-18
本公司	郴州市自来水有限	中国建设银行郴州苏	4700	2021-2-1	2036-1-18

	责任公司	仙支行			
本公司	郴州市自来水有限责任公司	中国农业银行郴州分行	25000	2021-2-3	2038-2-2
本公司	郴州市自来水有限责任公司	中国农业银行郴州分行	5000	2021-4-2	2038-2-2
	小计		91660		
本公司	湖南郴电格瑞环保科技有限公司	中国工商银行股份有限公司郴州北湖支行	22,000.00	2019-9-12	2034-9-11
	小计		22,000.00		
	合计		113,660.00		

(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。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	131,047.67	17,746.63	16,706.06		165,500.36
二、分部间交易收入	100.27		375.74	476.01	
三、以权益法核算的投资收益	-3,181.71	1,010.76		-93.26	-2,077.69
四、资产减值损失			-		
五、信用减值损失	-684.94	-42.57	-72.33		-799.84
六、折旧费和摊销费	16,198.48	997.22	5,538.84		22,734.54
七、利润总额（亏损总额）	2,161.79	5,971.35	1,095.01	247.85	8,980.30
八、所得税费用	1,511.18	1,339.20	400.59		3,250.97
九、净利润（净亏损）	650.61	4,632.15	694.42	247.85	5,729.33
十、资产总额	1,290,079.68	63,575.89	454,839.34	275,939.81	1,532,555.10
十一、负债总额	934,414.88	16,401.94	328,337.66	136,004.67	1,143,149.81
十二、其他重要的非现金项目					
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	4,732.62	950.30	962.59		6,645.51
对联营和合营企业的长期股权投资	137,679.99	14,137.32		5,333.99	146,483.32
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	2,084.33	-993.22	39,300.79	-88.88	40,480.78

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

□适用 √不适用

(4). 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

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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 个月以内	11,970,986.74
2-6 个月（含 6 月）	11,661,422.29
7-12 个月（含 12 月）	19,618,263.65
1 年以内小计	43,250,672.68
1 至 2 年	34,674,732.56
2 至 3 年	29,044,321.68
3 年以上	145,466,813.3
3 至 4 年	9,024,609.91
4 至 5 年	58,273,859.22
5 年以上	78,168,344.20
合计	397,903,353.6

(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	119,628,467.32	47.39	116,255,939.22	97.64	3,372,528.10	119,628,467.31	49.35	116,255,939.22	97.18	3,372,528.09
其中：										
按组合计提坏账准备	132,808,072.93	52.61	35,971,999.13	27.09	96,836,073.80	122,768,341.47	50.65	33,448,526.33	27.25	89,319,815.14
其中：										
按账龄组合	121,243,730.60	48.03	29,604,950.28	24.42	91,638,780.32	111,689,911.45	46.08	27,081,477.48	24.25	84,608,433.97
按关联方组合计提	11,564,342.33	4.58	6,367,048.85	55.06	5,197,293.48	11,078,430.02	4.57	6,367,048.85	57.47	4,711,381.17
合计	252,436,540.25	100.00	152,227,938.35		100,208,601.90	242,396,808.78	100	149,704,465.55		92,692,343.23

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	11,406,596.93	100.00	期末预计难以收回
郴州市迅汇达投资有限公司	7,108,438.37	7,108,438.37	100.00	期末预计难以收回
郴州宾馆有限公司	6,779,733.01	5,162,907.31	77.15	存续期内预期信用损失
宜章县梅田镇政府	2,849,327.80	2,849,327.80	100.00	期末预计难以收回
宜章县大龙山水泥厂	2,166,491.56	2,166,491.56	100.00	期末预计难以收回
临武县武水水泥厂	2,117,768.91	2,117,768.91	100.00	期末预计难以收回
宜分县玉溪水泥厂	2,019,969.20	2,019,969.20	100.00	期末预计难以收回
永兴造纸厂	1,958,865.89	1,958,865.89	100.00	期末预计难以收回
湖南宜章五岭铁合金厂	1,947,464.28	1,947,464.28	100.00	期末预计难以收回
刘丽芳	1,273,935.23	1,273,935.23	100.00	期末预计难以收回
宜章县莽山硅厂	1,197,643.80	1,197,643.80	100.00	期末预计难以收回
郴州床单厂	1,176,542.36	1,176,542.36	100.00	期末预计难以收回
临武县政府	1,145,052.04	1,145,052.04	100.00	期末预计难以收回
宜章县筑英水泥厂	1,133,047.96	1,133,047.96	100.00	期末预计难以收回
向阳煤矿	1,096,445.22	1,096,445.22	100.00	期末预计难以收回
其他单项	74,251,144.76	72,495,442.36	97.77	存续期内预期信用损失
合计	119,628,467.32	116,255,939.22	97.64	/

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:账龄组合

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个月以内	8,674,281.32	-	
2-6月(含6月)	11,222,130.95	561,106.54	0.05
7-12月(含12月)	19,735,418.58	1,973,541.86	0.10
1-2年(含2年)	32,386,769.33	4,858,015.40	0.15
2-3年(含3年)	22,751,308.15	4,550,261.63	0.20
3-4年(含4年)	5,337,075.90	2,668,537.95	0.50
4-5年(含5年)	20,477,531.56	14,334,272.09	0.70
5年以上	659,214.81	659,214.81	1.00
合计	121,243,730.60	29,604,950.28	

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	其他变动	
单项计提坏账准备	116,255,939.22					116,255,939.22
按组合计提坏账准备	33,448,526.33	2,523,472.80				35,971,999.13
合计	149,704,465.55	2,523,472.80				152,227,938.35

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

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额比(%)	坏账准备
应收账款前五名合计	子公司、第三方	48,373,405.59		19.16	32,127,021.13

(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	3,423,907.97	6,355,117.68

其他应收款	911,529,104.80	918,208,449.88
合计	914,953,012.77	924,563,567.56

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
临沧椰电水电投资有限公司	3,423,907.97	5,978,167.97
郴州椰电科技有限公司		376,949.71
合计	3,423,907.97	6,355,117.68

(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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 个月以内	138,226,989.58
2-6 个月（含 6 个月）	111,100,139.90
7-12 个月（含 12 个月）	200,470,696.28
1 年以内小计	449,797,825.76
1 至 2 年	116,586,944.97
2 至 3 年	34,490,764.25

3年以上	
3至4年	38,121,317.73
4至5年	106,290,704.79
5年以上	238,108,563.62
合计	983,396,121.12

(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	536,006,328.08	598,482,756.95
农网改造还本付息资金	318,725,349.45	287,064,554.20
公用事业附加基金	71,615,585.44	71,615,585.44
应收设备及材料处置款	2,904,722.33	2,846,301.90
备用金	1,077,512.62	1,070,501.65
应收其他往来款	52,137,498.49	23,748,062.04
应收保证金	929,124.71	921,713.82
合计	983,396,121.12	985,749,476.00

(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)	
2021年1月1日余额	3,360,229.67		64,180,796.45	67,541,026.12
2021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	128,490.95		4,197,499.25	4,325,990.20
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	3,488,720.62		68,378,295.70	71,867,016.32

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	其他变动	
单项计提	64,180,796.45	4,197,499.25				68,378,295.70
组合计提	3,360,229.67	128,490.95				3,488,720.62
合计	67,541,026.12	4,325,990.20				71,867,016.32

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
农网改造还本付息资金	农网改造还本付息资金	310,009,194.16	2年以内	31.53	
郴州市自来水有限责任公司	子公司往来	157,289,715.46	1年以内	15.99	
邯郸郴电电力能源有限责任公司	子公司往来	118,142,984.42	1-4年	12.01	
公用事业附加基金	公用事业附加基金	71,516,105.55	3-5年	7.27	57,867,282.34
临沧郴电水电投资有限公司	子公司往来	66,361,382.50	1-4年	6.75	
合计		723,319,382.1		73.55	57,867,282.34

(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	1,566,666,837.92	71,488,660.98	1,495,178,176.94	1,566,666,837.92	71,488,660.98	1,495,178,176.94
对联营、合营企业投资	1,345,158,401.18		1,345,158,401.18	1,376,422,230.96		1,376,422,230.96
合计	2,911,825,239.10	71,488,660.98	2,840,336,578.12	2,943,089,068.88	71,488,660.98	2,871,600,407.90

(1) 对子公司投资适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
郴州万国大酒店有限责任公司	16,488,660.98			16,488,660.98		16,488,660.98
上海郴电裕旺投资有限公司	13,000,000.00			13,000,000.00		
临沧郴电水电投资有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
邯鄲郴电电力能源有限责任公司	55,000,000.00			55,000,000.00		55,000,000.00
郴州市自来水有限责任公司	978,501,279.72			978,501,279.72		
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		

湖南郴电（永兴）综合能源服务有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
湖南郴电（安仁）水务有限责任公司	9,126,292.73			9,126,292.73		
郴州郴电科技有限公司	5,176,104.49			5,176,104.49		
合计	1,566,666,837.92			1,566,666,837.92		71,488,660.98

(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		
二、联营企业										
中国水电建设集团圣达水电有限公司	876,075,628.38			-27,108,888.59					848,966,739.79	
四川圣达开发有限公司	500,346,602.58			-4,154,941.19					496,191,661.39	
小计	1,376,422,230.96			-31,263,829.78					1,345,158,401.18	
合计	1,376,422,230.96			-31,263,829.78					1,345,158,401.18	

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	1,286,946,811.52	1,147,632,984.51	1,144,127,633.01	1,033,713,291.46
其他业务	5,059,475.33	2,477,940.58	36,118,099.32	31,249,228.31
合计	1,292,006,286.85	1,150,110,925.09	1,180,245,732.33	1,064,962,519.77

(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
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-31,263,829.78	-2,496,100.28
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
子公司分红款	1,530,000.00	
合计	-29,733,829.78	-2,496,100.28

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	283,716.12	
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）	7,925,736.58	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的		

投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	45,034.52	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	989,458.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,069,558.05	
少数股东权益影响额		
合计	8,174,387.24	

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	0.79	0.0762	0.0762
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.60	0.0582	0.0582

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

董事长：范培顺

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 25 日

修订信息

□适用 √不适用