

股票简称：梅雁吉祥

证券编码：600868

编号：2016-016

广东梅雁吉祥水电股份有限公司 关于 2015 年年度报告全文的更正公告

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

广东梅雁吉祥水电股份有限公司（以下简称“公司”）于 2016 年 4 月 12 日在上海证券交易所网站披露了 2015 年年度报告全文及其摘要。经事后核查，现对 2015 年年度报告全文的正文内容及财务附注内容予以更正披露如下：

一、年度报告全文中正文部分的更正

1、2015 年年度报告第 23 页“其他重大事项的说明”第 4 小点

更正前：

十二、其他重大事项的说明

4、截至 2015 年 12 月 31 日，梅县金象铜箔有限公司（以下简称“金象铜箔”）其他应付公司 123,098,380.01 元，累计偿还 40,006,558.20 元；2014 年 10 月 22 日，公司、金象铜箔、嘉元科技签署了关于金象铜箔归还往来款的三方协议。协议中约定金象铜箔需于 2015 年 12 月 31 日前偿还公司往来款 6,000,000.00 元，若未按期偿还，则金象铜箔从逾期之日起每月按该笔款项未偿还部分的千分之五支付利息。在 2016 年 12 月 31 日前偿还公司往来款 103,104,938.21 元，若未按期偿还，则金象铜箔从逾期之日起每月按该笔款项未偿还部分的千分之五支付利息。为保证还款的执行，金象铜箔将价值 214,990,900.00 元设备抵押给公司，并在梅县区公证处做公证。

更正后：

十二、其他重大事项的说明

4、截至 2015 年 12 月 31 日，梅县金象铜箔有限公司（以下简称“金象铜箔”）其他应付公司 123,098,380.01 元，累计偿还 40,006,558.20 元；2014 年 10 月 22 日，公司、金象铜箔、嘉元科技签署了关于金象铜箔归还往来款的三方协议。协议中约定金象铜箔需于 2015 年 12 月 31 日前偿还公司往来款 60,000,000.00 元，若未按期偿还，则金象铜箔从逾期之日起每月按该笔款项未偿还部分的千分之五支付

利息。在 2016 年 12 月 31 日前偿还公司往来款 103,104,938.21 元，若未按期偿还，则金象铜箔从逾期之日起每月按该笔款项未偿还部分的千分之五支付利息。为保证还款的执行，金象铜箔将价值 214,990,900.00 元设备抵押给公司，并在梅县区公证处做公证。

2015 年年度报告第 113 页“其他重要事项”中第 4 小点更正部分与上述更正内容相同。

二、年度报告第十一节“财务报告”中第七“合并报表项止注释”内容的更正

1、注释 26 “商誉”

更正前：□适用 √不适用

更正后：

26、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	期末余额
梅州市梅雁旋窑水泥有限公司	5,877,394.05	5,877,394.05
梅县龙上水电有限公司	28,229,704.81	28,229,704.81
合计	34,107,098.86	34,107,098.86

(2). 商誉减值准备

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	期末余额
梅州市梅雁旋窑水泥有限公司	5,877,394.05	5,877,394.05
梅县龙上水电有限公司	28,229,704.81	28,229,704.81
合计	34,107,098.86	34,107,098.86

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

公司对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，对包含商誉的资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，将其确认为商誉的减值损失。

2、注释 28 “递延所得税资产/负债”

更正前：

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	461,098,548.48	501,779,480.86
可抵扣亏损	334,268,612.17	312,038,210.06
内部交易未实现利润的影响	19,002,107.73	19,046,160.57
合计	814,369,268.38	832,863,851.49

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年度		16,350,663.23	
2016 年度	40,166,724.00	40,166,724.00	
2017 年度	191,009,994.71	191,009,994.71	
2018 年度	28,940,404.04	29,243,058.91	
2019 年度	29,644,763.77	35,267,769.21	
2020 年度	44,506,725.65		
合计	334,268,612.17	312,038,210.06	/

更正后：

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	425,946,951.08	501,779,480.86
可抵扣亏损	347,668,496.03	312,038,210.06
内部交易未实现利润的影响	18,282,107.73	19,046,160.57
合计	791,897,554.84	832,863,851.49

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年度	-	16,350,663.23	
2016 年度	40,166,724.00	40,166,724.00	
2017 年度	191,009,994.71	191,009,994.71	
2018 年度	28,940,404.04	29,243,058.91	
2019 年度	29,644,763.77	35,267,769.21	

2020 年度	57,906,609.51	-	
合计	347,668,496.03	312,038,210.06	/

3、注释 36 “应付职工薪酬”中的其它说明

更正前：2015 年度计提的高管奖励金额为 510,000.00 元，职工奖励金额为 1,720,000.00 元，合计 2,230,000.00 元；

更正后：2015 年度计提的高管奖励金额为 510,000.00 元，职工奖励金额为 1,872,644.04 元，合计 2,382,644.04 元。

4、注释 61 “管理费用”中的其它说明

更正前：管理费用 2015 年度较 2014 年度增加 8,569,279.15，增幅 9.28%，主要原因为子公司梅州市梅雁旋窑水泥有限公司 2015 年 8-12 月停工停产，生产人员薪酬、生产设备折旧费等支出 11,656,998.70 元在管理费用中的其他费用中列支；折旧费减少 3,282,004.01 元，减幅-17.43%，主要原因为公司处置投资性房地产导致 2015 年度较 2014 年度折旧费相应降低。

更正后：管理费用 2015 年度较 2014 年度增加 9,039,279.15，增幅 11.37%，主要原因为子公司梅州市梅雁旋窑水泥有限公司 2015 年 8-12 月停工停产，生产人员薪酬、生产设备折旧费等支出 11,656,998.70 元在管理费用中的其他费用中列支；

折旧费减少 3,282,004.01 元，减幅-17.43%，主要原因为广东梅县梅雁矿业有限公司于 2014 年 12 月固定资产计提减值，导致本年度折旧减少 1,668,838.11；2014 年 10 月转让梅县金象铜箔有限公司，导致固定资产折旧减少 1,418,750.00 元。

三、年度报告第十一节“财务报告”中第八“合并范围的变更”

变更前：

5、其他原因的合并范围变动

(1) 新设主体

名称	新纳入合并范围的 时间	期末净资产	合并日至期末净利润
----	----------------	-------	-----------

梅州市梅雁如意投资有限公司	2015.07.02		
---------------	------------	--	--

变更为：

5、其他原因的合并范围变动

名称	变动原因	设立或注销日期
梅州坝头水电有限公司	新设	2015. 12. 24
梅州丙村水电有限公司	新设	2015. 12. 24
梅州市梅雁如意投资有限公司	新设	2015. 07. 02

四、年度报告第十一节“财务报告”中第十二“关联方及关联交易”部分内容的更正

更正前：

1、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
梅县雁洋矿业有限公司	其他
广东梅县梅雁蓝藻有限公司	其他
梅县雁洋自来水有限公司	其他
梅州客都大酒店有限公司	其他
梅州大江畔酒店有限公司	其他
杨钦欢	其他
谢传毅	其他
温增勇	其他
王荣辉	其他
赖广栋	其他
黄增孝	其他
黄新连	其他
胡苏平	其他
丘爱珍	其他
邓志红	其他
傅新华	其他

2、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
梅县雁洋矿业有限公司	采购石灰石	4,853,179.57	

(2). 其他关联交易

处置股权：广东中广信资产评估有限公司 2015 年 11 月 20 日出具了《广东梅雁吉祥水电股份有限公司拟进行股权转让事宜所涉及的梅县梅雁螺旋藻养殖有限公司股东全部权益价值评估报告书》（中广信评报字[2015]第 536 号），运用资产基础法在评估基准日 2015 年 10 月 31 日股东全部权益价值的评估价值为 7,429.56 万元。2015 年 11 月 26 日公司第八届董事会第四十次会议审议，公司于 2015 年 11 月 26 日与广东客都房地产开发有限公司签订《股权转让合同》，公司将持有的梅县梅雁螺旋藻养殖有限公司 100%的股权以 79,800,000.00 元转让给广东客都房地产开发有限公司。

更正为：

1、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
广东梅雁吉祥实业投资股份有限公司	其他
梅县雁洋矿业有限公司	其他
广东梅县梅雁蓝藻有限公司	其他
梅州客都大酒店有限公司	其他
梅州大江畔酒店有限公司	其他
杨钦欢	其他
谢传毅	其他
温增勇	其他
王荣辉	其他
赖广栋	其他
黄增孝	其他
黄新连	其他
胡苏平	其他
丘爱珍	其他
邓志红	其他
傅新华	其他

2、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
梅县雁洋矿业有限公司	采购石灰石	4,853,179.57	40,723,545.33
梅州客都大酒店有限公司	为上市公司提供劳务	23,335.00	36,708.00
梅州大江畔酒店有限公司	为上市公司提供劳务	24,249.00	77,333.00

(2) 其他关联交易：无

五、年度报告第十一节“财务报告”中第十六“其他重要事项”部分内容的更正

更正前：

6、报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	分部 1：电力生产	分部 2：生产制造	分部 3：房地产	分部 4：教育服务	分部间抵销	合计
主营业务收入	151,693,439.65	68,348,200.29	2,085,816.90	27,092,268.00	720,000.00	248,499,724.84
主营业务成本	95,126,064.59	67,091,765.54	1,357,583.35	12,942,244.30	44,052.84	176,473,604.94

更正为：

6、报告分部的财务信息

项 目	电力生产	生产制造	教育服务	分部间抵销	合 计
主营业务收入	151, 693, 439. 65	67, 157, 800. 29	26, 240, 148. 00	-	245, 091, 387. 94
主营业务成本	95, 126, 064. 59	67, 067, 951. 66	12, 942, 244. 30	-44, 052. 84	175, 092, 207. 71

本次 2015 年年度报告全文中的错误是由于相关工作人员疏忽、漏填、错填数据或说明所导致。公司因上述更正给投资者和年度报告使用者带来的不便深表歉意，公司今后将加强定期报告编制过程中的审核工作，提高信息披露的质量。

特此公告！

广东梅雁吉祥水电股份有限公司

董 事 会

二〇一六年五月七日