

武汉凯迪电力股份有限公司

2012 年度报告



2013 年 4 月 26 日

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料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。

公司负责人陈义龙、主管会计工作负责人汪军及会计机构负责人(会计主管人员)严珊明声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
闫平	董事	因公务未出席	无

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	25
第六节 股份变动及股东情况	34
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	38
第八节 公司治理	45
第九节 内部控制	51
第十节 财务报告	53
第十一节 备查文件目录	182

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、凯迪电力	指	武汉凯迪电力股份有限公司
阳光凯迪	指	阳光凯迪新能源集团有限公司（原武汉凯迪控股投资有限公司）
凯迪工程	指	武汉凯迪电力工程有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2012 年 1 月 1 日-2012 年 12 月 31 日
蓝光电厂	指	河南蓝光环保发电有限公司

重大风险提示

公司不存在对生产经营状况、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响的有关风险因素

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	凯迪电力	股票代码	000939
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	武汉凯迪电力股份有限公司		
公司的中文简称	凯迪电力		
公司的外文名称（如有）	WUHAN KAIDI ELECTRIC POWER CO., LTD.		
公司的法定代表人	陈义龙		
注册地址	武汉市东湖新技术开发区江夏大道特 1 号		
注册地址的邮政编码	430223		
办公地址	武汉市东湖新技术开发区江夏大道特 1 号		
办公地址的邮政编码	430223		
公司网址	http://www.china-kaidi.com		
电子信箱	Kaidi@public.wh.hb.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈 玲	高 旸
联系地址	武汉市东湖新技术开发区江夏大道特 1 号	武汉市东湖新技术开发区江夏大道特 1 号
电话	027—67869018	027-67869270
传真	027—67869018	027-87992612
电子信箱	chenling@china-kaidi.com	gaoyangbjeca@126.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书处

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照	税务登记号码	组织机构代码
--	--------	--------	----------	--------	--------

			注册号		
首次注册	1993 年 02 月 26 日	武汉东湖新技术开发区	4201000000081699	420101300019029	30001902-9
报告期末注册	2013 年 01 月 09 日	武汉东湖新技术开发区	4201000000081699	420101300019029	30001902-9
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	传统环保向以生物质发电为主导的新能源领域转变				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	众环海华会计师事务所有限公司
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号
签字会计师姓名	汤家俊、彭翔

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	2012 年	2011 年		本年比上年增减 (%)	2010 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入 (元)	2,639,197,122.23	2,686,728,478.70	2,686,728,478.70	-1.77%	3,358,963,828.49	3,453,427,245.47
归属于上市公司股东的净利润 (元)	34,441,537.48	754,529,369.87	774,805,793.88	-95.55%	305,919,116.63	304,331,365.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	34,951,710.12	262,042,733.39	262,042,733.39	-86.66%	214,775,932.29	260,293,319.36
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-375,410,020.06	771,577,445.54	771,577,445.54	-148.65%	131,602,539.84	121,608,391.15
基本每股收益 (元/股)	0.04	0.8	0.82	-95.12%	0.52	0.32
稀释每股收益 (元/股)	0.04	0.8	0.82	-95.12%	0.52	0.32
净资产收益率 (%)	1.35%	31.57%	32.28%	-30.93%	14.85%	14.42%
	2012 年末	2011 年末		本年末比上年末增减 (%)	2010 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产 (元)	11,634,996,893.79	9,440,006,934.08	9,460,283,358.09	22.99%	9,697,947,840.53	10,206,893,250.11
归属于上市公司股东的净资产 (归属于上市公司股东的所有者权益) (元)	2,410,395,773.62	2,520,558,519.06	2,540,834,943.07	-5.13%	1,953,346,404.19	2,012,516,782.01

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	17,007,862.43	-8,010,548.70	42,773,085.00	主要系出售江岭建材股份所致
越权审批或无正式批准文件的税收返还、		1,948,121.24		

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）	4,964,892.84	6,642,300.00	2,354,300.00	
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		8,391,136.13	7,703,415.28	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-21,974,288.19	596,711,091.26	2,530,307.00	主要系出售东湖高新股份所致
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	66,134.95			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	333,310.10	1,603,541.08	-5,916,292.00	
所得税影响额	320,309.30	89,591,624.42	5,663,227.81	
少数股东权益影响额（税后）	587,775.47	4,930,956.10	-256,458.72	
合计	-510,172.64	512,763,060.49	44,038,046.19	--

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

第四节 董事会报告

一、概述

2012年，国内外宏观经济形势错综复杂，发达经济体复苏缓慢，经济持续低迷；国内经济高速增长势头亦放缓，机遇与挑战并存。回顾过去的一年，经过全体员工的共同努力，企业取得稳健发展。2012年也是公司战略转型和技术升级加速推进的一年，公司在生物质发电、海外工程EPC总包、原煤销售等领域取得一定成果，并通过不断的技术和商业模式创新提升了企业的核心竞争力，打造了行业品牌，实现了创新技术向生产力的高效转化，保障了公司能够持续、健康、有序的发展。

（一）报告期内经营情况回顾

2012年主要完成工作情况如下：

1、报告期内，公司营业收入26.39亿元、经营成本19.76亿元，业绩较去年同期有所下降。

业绩下降的主要原因：

为保障生物质燃料供应市场的长期有序发展，2012年7至10月份，生物质电厂主动停产进行燃料收购工作整顿，打击燃料收购过程中出现的腐败、贿赂、中间商恶意哄抬燃料价格等不法行为。整顿后，公司建立起新的“大客户”加“村级收购点”模式，维护燃料市场稳定，保障电厂持续、有序、高效的运行。但停产整顿过程对年发电小时数产生了一定影响，并导致业绩的短期受损；

2、国内生物质电厂投资建设、海外EPC项目建设成绩显著

2012年，公司完成生物质电厂项目投资24亿元，生物质电厂项目EPC建设进展顺利。公司已建成生物质电厂中，湖北来凤等11个电厂进入商业运行及调试阶段，湖北赤壁等5个电厂因尚未取得接入系统审批，已建成但未能在当年并网发电；另外11个电厂处于在建及前期准备阶段。目前，各电厂项目建设管理、生产运营管理均趋于规范化，质量、安全、进度等指标均处于受控状态。安徽金寨项目建设工期创公司记录，安徽淮南、湖北谷城项目成为公司安全文明施工样板工地。2012年公司获得了湖北省技术发明二等奖，武汉市科技进步一等奖等荣誉。

公司承建的越南冒溪电厂EPC建设总承包项目进展顺利、提前4个月交付使用，创造了越南火电厂建设项目唯一提前交付使用的记录。该项目经越南当地政府评价为“设计工艺先进，设备配置精良，性能稳定可靠，且满足各项严苛环保指标”，被授予“与环境融合的可持续发展工程”称号，并荣获越南工贸部颁发的越南第一个燃煤电厂建设领域的优秀项目荣誉奖状。成为越南电力建设行业标杆，在越南及东南亚树立了中国企业的良好形象。2012年通过从凯迪工程分包越南升龙EPC项目，该项目正处于设备采购阶段。

3、蓝光电厂连续5个月扭亏增盈，实现盈利

抓住煤炭价格下降的机遇，蓝光电厂增加发电小时数，全年发电达到108516.87万千瓦时，较去年有大幅增长。此外，蓝光电厂利用所在地区煤泥资源丰富的优势，当年掺烧煤泥30万吨，掺烧比达到40%，降低成本约2500万元。作为平顶山地区唯一热电联产机组，蓝光电厂依靠自身优势，开发工业供热120万吨/年，当年供热量为40万吨，增加收入5200万元。

此外，经董事会决策，公司从不熟悉的水泥行业退出，出售了旗下水泥厂项目，获得投资收益1721.33万元。

通过上述一系列的努力，2012年度蓝光电厂改变了亏损的局面，实现盈利，并为其135MW机组改造成生物质项目打下良好基础。

4、加强管理，降低煤炭产业成本

2012年度，降低成本成为杨河煤业股东及管理层的一致，改变现有管理制度成为内部管理提升的切入点。杨河煤业制定了《董事会议事规则》和《总经理议事规则》，初步建立了非生产性和非计划性费用开支的控制体系，同时，清退了大量在编不在岗的人员，减轻了企业负担。

万益、鸠山煤矿公司投资约12000万元，目前面临采矿权证过期，小煤矿关闭等各方面压力，公司正在积极研究对策，避免损失。

5、生物质发电量较上年度下降，盈利水平较上年降低

因公司燃料市场整顿，导致全年生物质发电量较上年度有所下降。2012年一批生物质电厂实现发电量53955万kw.h，上网电量46436万kw.h，二批生物质电厂实现发电量16147万kw.h，上网电量14212万kw.h，已运行电厂全年消耗燃料131.84万吨。

6、董事会会议及独立董事履职情况

2012年度，公司董事会共召开会议14次，审议议案40余项；董事会成员以谨慎的态度勤勉行事，及时并持续关注公司业务的经营情况及重大事件，对议案均表达了明确意见，保障了公司持续稳定发展。

2012年度，公司独立董事根据《上市公司独立董事工作细则》，共出席董事会4次，列席了2011年年度股东大会和2012年第一、二、三次临时股东大会，对公司的重大事项均发表了独立意见。休会期间，独立董事还深入基层，到公司旗下各子公司视察，并提出指导意见，对公司转型发展起到了重要的作用。

7、人力资源和财务工作成效明显

在本报告期内，根据公司战略目标，公司优化了职能设计，重塑了组织架构，明确了管控模式和管理原则，初步确定了公司本部“七部一处”的部门设置，即市场开发部、工程建设管理部、安全生产与技术管理部、经营计划部、财务部、总经理工作部、人力资源部、董事会秘书处。

为支持公司发展，保障电厂运营，公司引进了急需的高端人才，截至2012年12月31日，公司在编员工1879人，其中技术类、管理类岗位分别占76.85%和9.58%。

公司财务管理在建立标准化与模块化的核算体系、实现有效和安全的资金筹措、税收优惠政策等方面成效显著。公司财务部被武汉市财政局授予2012年度财会工作先进集体，东湖新技术开发区2012年度企业财务信息工作优秀单位。

8、建立内控制度，夯实发展基础

公司按照董事会和证券监管部门的要求，制定了内控制度。制度覆盖了公司生产经营的全过程，深化和完善了原有的各项管理制度。

报告期内，随着生物质电厂投资的增加，电厂建设不断加快，装机规模迅速增大，主营业务的地位逐步突显。

(二) 2013年公司工作计划

伴随国家“十二五”规划的深入推进，预计未来四年内我国将新增生物质电厂300个，新增装机3000万千瓦，为抓着这一有利的发展机遇，加快公司主营业务发展，大力推进生物质电厂的建设和运行，在2013年应当更好的开展以下工作：

1、在保障质量的同时，加大生物质燃料收购量

随着2012年公司燃料市场的整顿工作顺利结束，旗下各电厂燃料收购的规模和质量都有了很大提高，燃料成本也控制在合理的水平，各电厂陆续恢复正常生产，上网电量逐步回升。在新的一年里，公司将继续推动和完善村级燃料收购点加大客户收购模式，不断加大公司对市场的管控能力，使燃料集聚地的收购、储藏、配送以及质量、价格进入一个良好的循环轨道，让过往燃料不足影响生产的情况彻底成为过去。

2、加强煤炭产业的管控能力，控制支出，提高产能

煤炭产业目前还是公司收入和利润的重要来源，但因煤矿自动化水平低、冗员多，薪酬比例不合理（非一线生产人员占到了总人数的3.81%）等原因。因此，进一步加强非生产性费用开支的控制，仍然是公司未来年度的工作重点。

3、加快生物质电厂项目建设

2013年生物质电厂计划并网12个项目,启动4个项目。上半年计划并网7个项目(淮南电厂1台机组并网),分别为霍邱、丰都、庐江、淮南、安仁、金寨、赤壁。下半年并网5个项目,分别为谷城、霍山、江陵、阳新、酉阳。2013年预计开工茶陵、太湖、汝城3个项目,陆续建成并网。

4、全力以赴抓好发电工作,力争使环保发电和生物质发电的总发电量突破40亿千瓦时。

增加生物质电厂发电量是全年工作的重中之重。公司将尽全力确保11个已投产生物质电厂全年发电,争取7个生物质电厂下半年正式投产。以装机容量和发电小时数计算,努力完成上网电量29亿千瓦时。同时,安排好设备运行和燃料收购两项工作,使成本较本年度实现大幅度的降低。

环保发电要紧抓煤价低谷,成功掺烧干煤泥的有利时机,多发电,多供热,增加收入。

通过生物质发电和环保发电两方面努力,力争环保发电和生物质发电突破40亿千瓦时,使公司主营业务突出、成功转型。

5、提高并网率,加快蓝光电厂机组改造,使在建和建成的总装机容量达到100万千瓦。

以解决公司接入系统工作瓶颈为目标,2013年将大力协调各方面力量,提高并网率。上半年力争完成霍邱等7个电厂的并网,下半年完成江陵等5个电厂的并网,使公司投运电厂达到23个,总容量达到63万千瓦。

以国家生物质能源发展黄金时期为契机,紧抓河南省“醇-电-气”联产示范工程的机遇,率先将蓝光电厂改造再利用,一举成为全国最大的生物质发电机组。同时,启动茶陵等4个生物质电厂建设工作,使在建和建成的总装机容量超过100万千瓦。

6、加快北海生物质能综合新技术产业化示范项目。

北海4×55MW生物质发电机组,是目前国内启动的单机容量最大,技术含量最高,后期发展空间巨大的生物质能综合利用新技术产业化示范项目。北海地处南部海洋经济圈北部湾,是《全国海洋经济发展“十二五”规划》的重点地区。北海项目是公司未来一个新的亮点,加快该项目的建设意义重大。

7、重视越南EPC项目,为公司创造更多的效益。

积极参与越南升龙EPC项目的建设,履行与凯迪工程公司签订分包合同中的义务,推动项目又好又快的建设,为拓展海外EPC总承包业务再立新功。

2013年是“十二五”规划的第三年,是公司主营业务生物质发电集中投产并形成规模效益的一年,为实现生物质发电装机规模达到200万千瓦,环保和生物质发电收入突破100亿元的目标,公司董事会将带领全体员工,进一步加强管理、坚持科学决策、积极防范和化解风险,为公司巩固在新能源领域的龙头地位做出应有的贡献。

8、积极参与国家页岩气开发,力争在页岩气开发利用方面有所突破。

以页岩气为代表的新型替代能源开发是国家未来能源战略的重点之一,紧紧抓住下一轮采矿权招标的机会,力争使公司加入到页岩气开发的先进行列中来。为公司持续发展和清洁能源的开发利用抢占先机,引进培育储备人才资源和技术,着手页岩气的勘探和利用的研发。

9、完善内控制度,营造良好的投融资环境。

努力完善内控制度建设、加强安全生产管理、优化项目建设的技经方案、提高计划和经营管理水平”是今年管理工作的四项任务,也是公司股东和证券监管部门对我们的要求。

加快应收账款回收,改善财务结构,营造良好的投融资环境,为公司的产业发展提供资金方面的保障。

10. 积极开展投资者关系维护与媒体沟通工作,增加投资者对公司的了解和支持

为了维护好与投资者间的关系,让投资者更全面、更深入地了解公司信息。公司主动按月披露下属生物质电厂的上网电量及相关生产经营情况,并接待投资者到在运和在建的生物质电厂进行实地调研,既增强了公司信息披露的透明度,又加深了投资者对公司发展生物能源产业的了解。在年内,公司还加大了与国内主流财经媒体的日常沟通机制,推动了公司与主流媒体之间、公司与投资者之间的良性互动,这对

于投资者关系的维护起到了很好的促进作用。

2013年是“十二五”规划的第三年，是公司主营业务生物质发电集中投产并形成规模效益的一年，为实现生物质发电装机规模达到200万千瓦，环保和生物质发电收入突破100亿元的目标，公司董事会将带领全体员工，进一步加强管理、坚持科学决策、积极防范和化解风险，为公司巩固在新能源领域的龙头地位做出应有的贡献。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司围绕电建EPC总承包业务、原煤销售、生物质发电、环保发电等方面推进各项工作。公司积极扩大海外市场，承接的升龙电厂建造项目增强了公司盈利能力；生物质电厂由于燃料市场整顿，建立村级收购和大客户模式，使得产能没有充分发挥，导致生物质电厂有所亏损。原煤销售业务销售良好，由于安全生产费提高，导致利润略有下降；环保发电项目本年公司调整燃料结构通过掺烧干煤泥，有效降低发电成本，公司本年扭亏为盈。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况
详见董事会报告“一、概述”

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

报告期公司实现营业收入263,919.71万元，较上年同期268,672.85万元基本持平。因公司对生物质电厂的燃料市场进行了有效整顿，使公司生物质电厂全年发电收入(销售额3.08亿元)较上年度下降33.97%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司于2012年与武汉凯迪电力工程有限公司签订了越南升龙火电厂EPC分包合同，总金额3.0315亿美元。

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,324,488,598.06
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	50.18%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	武汉凯迪电力工程有限公司	412,998,198.85	15.65%
2	越南国家煤炭矿业工业集团	296,056,606.13	11.22%
3	河南省电力公司	366,877,550.09	13.9%
4	安徽省电力公司	176,122,669.88	6.67%
5	宿迁供电公司	72,433,573.11	2.74%
合计	——	1,324,488,598.06	50.18%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
原煤销售	杨河煤业	697,919,315.93	35.32%	631,576,633.72	35.45%	10.5%
电建承包项目	越南冒溪及升龙	444,645,515.21	22.5%	350,299,729.61	19.66%	26.93%
环保发电	蓝光电厂	388,299,801.22	19.6%	342,068,932.57	19.2%	13.52%
生物质发电	各生物质电厂	347,851,628.33	17.6%	378,328,139.68	21.24%	-8.06%
水泥销售	江岭建材	88,703,454.85	4%	74,465,854.37	4.18%	19.12%
其他收入	其他	8,524,134.10	0.4%	4,670,487.41	0.26%	82.51%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
原煤销售	杨河煤业	697,919,315.93	35.32%	631,576,633.72	35.45%	10.5%
电建承包项目	越南冒溪及升龙	444,645,515.21	22.5%	350,299,729.61	19.66%	26.93%
环保发电	蓝光电厂	388,299,801.22	19.6%	342,068,932.57	19.2%	13.52%
生物质发电	各生物质电厂	347,851,628.33	17.6%	378,328,139.68	21.24%	-8.06%
水泥销售	江岭建材	88,703,454.85	4%	74,465,854.37	4.18%	19.12%
其他收入	其他	8,524,134.10	0.4%	4,670,487.41	0.26%	82.51%

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	851,827,928.50
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	42.48%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	西门子股份有限公司	728,798,438.15	36.34%
2	安徽省第二建筑工程公司	37,685,978.00	4.29%
3	上海摩恩电气股份有限公司	32,496,474.35	1.88%
4	东方电气集团东方汽轮机有限公司	27,128,517.00	1.62%
5	伊顿电力设备有限公司	25,718,521.00	1.35%
合计	——	851,827,928.50	42.48%

4、费用

报告期内公司销售费用1091.54万元，比上年增加175.63万元，增加比例为19.17%，主要系杨河煤业销售费用增加所致；管理费用25,536.46万元，较上年增加1107.6万元，增加比例为4.53%，主要系投产生物质电厂数量增加所致；财务费用26,847.32万元，比上年增加9,846.07万元，增加比例为57.91%，主要系公司本年借款增加所致。

5、研发支出

本公司报告期内研发支出主要为大型燃煤污染治理的循环经济关键技术及成套设备产业化。本年度研发费用13459万元，占营业收入的5.12%，占净资产的4.38%。

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	2,690,988,385.25	3,537,081,224.09	-23.92%
经营活动现金流出小计	3,066,398,405.31	2,765,503,778.55	10.88%
经营活动产生的现金流量净额	-375,410,020.06	771,577,445.54	-148.65%
投资活动现金流入小计	401,706,320.27	-455,138,009.23	-188.26%
投资活动现金流出小计	1,440,331,189.41	1,595,042,764.85	-9.7%
投资活动产生的现金流量净额	-1,038,624,869.14	-2,050,180,774.08	-49.34%
筹资活动现金流入小计	3,350,248,355.00	4,322,650,800.00	-22.5%
筹资活动现金流出小计	1,856,509,011.46	3,324,428,796.53	-44.16%

筹资活动产生的现金流量净额	1,493,739,343.54	998,222,003.47	49.64%
现金及现金等价物净增加额	80,003,796.67	-279,886,978.62	-128.58%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

(1) 报告期内经营活动产生的现金流量净额同比减少-148.65%，主要系本期回款较上年同期减少，同时本期增加购买支付所致；

(2) 报告期内投资活动现金流入同比减少148.65%，主要系本期出售东湖高新股份的款项所致；

(3) 报告期内投资活动现金流量净额同比减少-49.34%主要系上年同期合并范围发生变化、本期增加电厂建设投入及收回出售东湖高新股份的款项所致；

(4) 筹资活动产生的现金流量净额同比增加-49.64%主要系本期增加借款所致；

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
1. 原煤销售	1,093,685,277.46	697,919,315.93	36.19%	1.59%	10.5%	-5.15%
2. 电建承包项目	709,054,804.98	444,645,515.21	37.29%	2.81%	26.93%	-11.92%
3. 环保发电	412,109,516.93	388,299,801.22	5.78%	16.02%	13.52%	2.08%
4. 生物质发电	309,723,796.22	347,851,628.33	-12.31%	-33.97%	-8.06%	-31.65%
5. 水泥销售	96,282,268.59	88,703,454.85	7.87%	21.95%	19.12%	2.19%
分产品						
1. 原煤销售	1,093,685,277.46	697,919,315.93	36.19%	1.59%	10.5%	-5.15%
2. 电建承包项目	709,054,804.98	444,645,515.21	37.29%	2.81%	26.93%	-11.92%
3. 环保发电	412,109,516.93	388,299,801.22	5.78%	16.02%	13.52%	2.08%
4. 生物质发电	309,723,796.22	347,851,628.33	-12.31%	-33.97%	-8.06%	-31.65%
5. 水泥销售	96,282,268.59	88,703,454.85	7.87%	21.95%	19.12%	2.19%
分地区						
国外	709,054,804.98	444,645,515.21	37.29%	2.81%	26.93%	37.29%
国内	1,911,800,859.20	1,522,774,200.33	19.9%	-3.43%	7.35%	20.06%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产 比例 (%)	金额	占总资产比 例 (%)		
货币资金	911,323,386.63	7.83%	831,319,589.96	8.79%	-0.96%	
应收账款	1,649,460,664.77	14.18%	1,037,303,200.94	10.96%	3.22%	公司本年确认升龙项目营业收入导致应收账款相应增加所致。
存货	150,090,043.69	1.29%	168,516,376.06	1.78%	-0.49%	
长期股权投资	132,307,856.64	1.14%	73,266,550.67	0.77%	0.37%	增加万益煤业股权投资所致。
固定资产	3,701,159,860.23	31.81%	2,866,786,210.14	30.3%	1.51%	本期生物质电厂投产转入固定资产所致。
在建工程	3,013,169,223.54	25.9%	1,768,554,630.97	18.69%	7.21%	本期生物质电厂建设投入增加。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比 例 (%)	金额	占总资产 比例 (%)		
短期借款	1,474,992,500.00	12.68%	346,816,100.00	3.67%	9.01%	本年借款增加所致。
长期借款	1,466,770,000.00	12.61%	1,220,130,000.00	12.9%	-0.29%	

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的累 计公允价值变 动	本期计提的减 值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金 融资产	626,747,955.36		68,266,118.96			408,861,540.84 ¹	137,573,333.40
金融资产小计	626,747,955.36		68,266,118.96			408,861,540.84	137,573,333.40
上述合计	626,747,955.36		68,266,118.96			408,861,540.84	137,573,333.40
金融负债	0.00						0.00

注：1 本期可供出售金融资产公允价值变动损失 80313081.12 元，扣除所得税后影响资本公积的金额为 68266118.96 元。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

公司作为新能源的高科技上市公司，主要从事生物质发电、煤矸石环保发电、电建总承包等业务，坚持走绿色、环保的理念，充分利用在高科技领域的优势，结合中国国情，将生物质电厂高温超压循环流化床锅炉等多项具有世界领先水平的专利技术，运用到公司旗下生物质发电厂当中，从而有效形成业务关系紧密、资源共享充分、集约效应充分发挥的业务模式。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
133,300,030.22	133,856,153.33	0.42%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
武汉凯迪电力环保有限公司	脱硫环保业务	20%
禹州市佳定煤业有限公司	煤炭业务	50%
襄城县万益煤业有限公司	煤炭业务	63.3%
武汉凯迪技术贸易有限公司	贸易业务清算中	100%
汉口银行	金融业务	0.89%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
汉口银行股份有限公司	商业银行	25,800,000.00	20,000,000	0.89%	25,800,000	0.89%	25,800,000.00	0.00	长期股权投资	协议转让
武汉东湖高新集团股份有限公司	其他	626,747,955.36	71,302,384	14.37%	24,787,988	4.18%	137,573,333.40	-21,974,288.19	可供出售金融资产	协议转让
合计		652,547,955.36	91,302,384	--	50,587,988	--	163,373,333.40	-21,974,288.19	--	--

	5.36					3.40	8.19		
--	------	--	--	--	--	------	------	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
										可供出售金融资产	
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
合计	0	--	--	--	0	0	0	--	0	--	--

说明

(2) 衍生品投资情况

报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

说明

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途	展期、逾期或诉讼事项	展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施
合计	--	0	--	--	--	--	--

说明

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	116,066
报告期投入募集资金总额	1,136.13
已累计投入募集资金总额	116,066
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	
2011 年 11 月 28 日公司实际收到债券募集资金 116,066 万元，扣除审计等发行费用合计 75 万元，实际募集资金金额 115,991 万元。截止 2012 年 12 月 31 日募集资金已使用完毕。	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额 (1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
归还银行贷款	否	50,000	50,000		50,000	100%		0	是	否
补充流动资金	否	65,991	65,991	1,136.13	65,991	100%		0	是	否
承诺投资项目小计	--	115,991	115,991	1,136.13	115,991	--	--	0	--	--
超募资金投向										
合计	--	115,991	115,991	1,136.13	115,991	--	--	0	--	--
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
--------------------	-----

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
无									
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			不适用						

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
郑州煤炭工业(集团)杨河煤业有限公司	子公司	煤炭采掘	原煤	500,000,000.00	2,157,944,344.33	1,523,151,561.12	1,100,758,290.02	167,686,962.92	124,654,678.18
河南蓝光环保发电有限公司	子公司	电力	环保发电	439,000,000.00	1,611,498,070.67	192,721,504.34	506,043,156.23	-3,421,096.05	2,344,191.66

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司的目的	报告期内取得和处置子公司的方式	对整体生产和业绩的影响
平顶山市江岭环保建材有限公司	行业转型	评估作价	增加当期损益 17,213,349.05 元

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入 金额	截至期末累计 实际投入金额	项目进度	项目收益情况
宿迁市凯迪绿色能源开发有限公司	19,000	0	19,000	100%	-1305.12
望江县凯迪绿色能源开发有限公司	19,000	0	19,000	100%	-1030.09
祁东县凯迪绿色能源开发有限公司	19,000	0	19,000	100%	-2995.94
万载县凯迪绿色能源开发有限公司	19,000	0	19,000	100%	-513.33
南陵县凯迪绿色能源开发有限公司	24,000	8,889	24,000	100%	
淮南市凯迪绿色能源开发有限公司	24,000	13,366	15,058	62%	
霍山县凯迪绿色能源开发有限公司	24,000	7,262	21,750	90%	
太湖县凯迪绿色能源开发有限公司	24,000	4,374	4,375	18%	
庐江县凯迪绿色能源开发有限公司	24,000	12,566	21,896	91%	
金寨县凯迪绿色能源开发有限公司	24,000	17,852	22,272	92.8%	
霍邱县凯迪绿色能源开发有限公司	24,000	12,588	24,000	100%	
丰都县凯迪绿色能源开发有限公司	24,000	13,955	23,659	98%	
酉阳县凯迪绿色能源开发有限公司	24,000	6,634	10,000.7	41%	
崇阳县凯迪绿色能源开发有限公司	24,000	5,292	24,000	100%	-317.59
来凤县凯迪绿色能源开发有限公司	24,000	5,544	24,000	100%	-769.83
松滋市凯迪阳光生物能源开发有限公司	24,000	7,433	24,000	100%	
阳新县凯迪绿色能源开发有限公司	24,000	4,684	4,935	20%	
谷城县凯迪绿色能源开发有限公司	24,000	14,382	16,856	70%	
江陵县凯迪绿色能源开发有限公司	24,000	7,058	8,620	35%	
隆回县凯迪绿色能源开发有限公司	24,000	17,162	24,000	100%	
安仁县凯迪绿色能源开发有限公司	24,000	13,858	16,613	69%	
茶陵县凯迪绿色能源开发有限公司	24,000	5,615	8,764	36%	
汝城县凯迪绿色能源开发有限公司	24,000	5,012	6,397	26%	
赤壁凯迪绿色能源开发有限公司	24,000	14,788	17,245	71%	
五河县凯迪绿色能源开发有限公司	19,000	0	19,000	100%	-1529.66
桐城市凯迪绿色能源开发有限公司	19,000	0	19,000	100%	-612.89
合计	594,000	198,314	456,440.7	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					
截止报告期末，公司共建成发电生物质项目 9 家，在建 17 家，在建项目将根据建设进度陆续投产。					

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

武汉东湖高新集团股份有限公司（以下简称：“东湖高新公司”）原为公司的控制子公司，该公司于2011年1月6日公告了2010年第一次临时股东大会决议，决议通过接受本公司原派驻的三名董事的离职申请，公

司不再对其实施控制。故2011年报未将东湖高新公司纳入合并范围，但2011年报进行合并抵销时，仍将公司出售给东湖高新公司固定资产的内部未实现收益进行抵销处理，上述内部未实现收益金额为20,276,424.01元。

对于上述会计差错，公司对2011年度财务报表进行了追溯调整。追溯调整事项累计调增2012年初归属于母公司所有者权益20,276,424.01元，全部为调增未分配利润。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

本期不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
平顶山市江岭环保建材有限公司	22,425,751.56	4,787,118.52

注：子公司蓝光环保公司于2012年12月31日与中国联合水泥集团有限公司签订关于平顶山市江岭环保建材有限公司（以下简称“江岭建材公司”）100%股权的交接协议，截止2012年12月31日，江岭建材公司之原股东完成了与新股东中国联合水泥集团有限公司的印章、印鉴、相关证照及各项资产的交接手续，公司实质已经不再拥有江岭建材公司控制权。

九、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况：

根据《公司章程》的规定：公司可以采取现金或者股票方式分配股利；董事会拟订的利润分配方案中，现金分红的比例原则上在最近三年以现金方式累计分配的利润原则上不少于最近三年公司实现的年均可分配利润的30%，分配比例由董事会根据盈利状况和未来资金使用计划拟定，经股东大会审议决定。

2013年4月24日,公司召开第七届董事会第二十七次会议,审议通过了公司2012年度利润分配预案：公司2012年不派现金红利、不送红股，不用公积金转增股本。在公司2012年度不分红的情况下，近三年现金分红为15328.76万元，占公司近三年归属上市公司净利润平均值的41.3%，符合证监会、交易所、公司《章程》、以及《武汉凯迪电力股份有限公司分红管理制度》中关于现金分红的规定，不存在损害投资者利益的情况。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

经2010年度股东大会审议批准，2011年6月，公司以总股本58,956.80万股为基数，向全体股东每10股送红股6股，派1元现金，总股本增至94,330.88万股。

经2011年度股东大会审议批准，2012年6月，：公司以2011年末总股本943,308,800股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），不送红股，不用公积金转增股本。

2012年度，公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于	占合并报表中归属于上市公司

		上市公司股东的净利润	司股东的净利润的比率 (%)
2012 年	0.00	34,441,537.48	0%
2011 年	94,330,880.00	774,805,793.88	12.17%
2010 年	58,956,800.00	304,331,365.55	19.37%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

√ 适用 □ 不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
由于公司处于产业战略发展期，大量生物质电厂正处在前期准备或建设阶段，资金需求量大，因此作出不分红决定。	为支持公司长远发展，拟将 2012 年度未分配利润全部用于生物质电厂投资建设。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 01 月 05 日	董秘处办公室	实地调研	机构	招商证券	公司基本情况介绍，主营业务发展，未提供书面材料。
2012 年 04 月 11 日	董秘处办公室	电话沟通	机构	财通基金	公司基本情况介绍，主营业务发展，未提供书面材料。
2012 年 08 月 18 日	董秘处办公室	电话沟通	机构	广发证券	公司基本情况介绍，主营业务发展，未提供书面材料。
2012 年 11 月 26 日	董秘处办公室	电话沟通	机构	长江证券	公司基本情况介绍，主营业务发展，未提供书面材料。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
2012年8月17日媒体刊登“凯迪电力有意涉足页岩气的报道”，就该事项公司进行了澄清。	2012年08月22日	公告编号 2012-43 号，披露网站巨潮资讯网

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数（万元）	报告期新增占用金额（万元）	报告期偿还总金额（万元）	期末数（万元）	预计偿还方式	预计偿还金额（万元）	预计偿还时间（月份）
武汉凯迪工程技术研究总院有限公司		往来款	120	0	120				
合计			120	0	120	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例(%)	0%								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2013年04月26日								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	巨潮咨询网站刊载关于2012年度武汉凯迪电力股份有限公司非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况的专项说明（众环专字（2013）010426号）								

三、资产交易事项

1、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售产生的损益(万元)	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
中国联合水泥集团有限公司	平顶山市江岭环保建材有限公司60%股权	2012.12.31	3,066.88	478.71	1,721.33	6.31%	评估作价	否		是	是		

出售资产情况概述

子公司蓝光环保公司于2012年12月31日与中国联合水泥集团有限公司签订关于平顶山市江岭环保建材有限公司100%股权的交接协议,截止2012年12月31日,江岭建材公司之原股东完成了与新股东中国联合水泥集团有限公司的印章、印鉴、相关证照及各项资产的交接手续,公司实质已经不再拥有江岭建材公司控制权。

2、企业合并情况

本期不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
平顶山市江岭环保建材有限公司	22,425,751.56	4,787,118.52

注:子公司蓝光环保公司于2012年12月31日与中国联合水泥集团有限公司签订关于平顶山市江岭环保建材有限公司100%股权的交接协议,截止2012年12月31日,江岭建材公司之原股东完成了与新股东中国联合水泥集团有限公司的印章、印鉴、相关证照及各项资产的交接手续,公司实质已经不再拥有江岭建材公司控制权。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
-------	------	--------	--------	----------	--------	------------	---------------	----------	------	------	------

武汉凯迪电力工程有限公司	大股东及其附属企业	工程分包	升龙项目主要设备的采购及安装调试	协议定价	3.0315 亿美元	41,299.82	100%	现金结算		2011 年 04 月 19 日	巨潮咨询网
徐州燃控科技股份有限公司	大股东及其附属企业	工程承包	生物质电厂燃料存储系统	协议定价	11500 万元	11,617.22	2.7%	现金结算		2012 年 11 月 13 日	巨潮咨询网
合计				--	--	52,917.04	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值 (万元)	转让资产的评估价值 (万元)	市场公允价值 (万元)	转让价格 (万元)	关联交易结算方式	转让资产获得的收益 (万元)	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	----------------	----------------	-------------	-----------	----------	----------------	------	------

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产 (万元)	被投资企业的净资产 (万元)	被投资企业的净利润 (万元)
-------	------	----------	----------	------------	------------	----------------	----------------	----------------

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期发生额 (万元)	期末余额 (万元)
武汉凯迪技术贸易有限公司	上市公司的子公司其附属企业	应收关联方债权	往来款	是	106	0	106
襄城县万益煤业有限公司	上市公司的子公司其附属企业	应收关联方债权	往来款	是	7,000.95	-7,000.95	
禹州市佳定煤业有限公司	上市公司的子公司其附属企业	应收关联方债权	往来款	是	2,521.78	-2,521.78	
武汉凯迪工程技术研究总院有限公司	大股东及其附属企业	应收关联方债权	往来款	是	120	-120	

武汉凯迪绿色能源开发运营有限公司	大股东及其附属企业	应付关联方债务	往来款	否	1,293.15	-1,293.15	
中盈长江国际新能源投资有限公司	大股东及其附属企业	应付关联方债务	往来款	否	604	-604	
阳光凯迪新能源集团有限公司	大股东及其附属企业	应付关联方债务	往来款	否	4,837.07	1,175.05	6,012.13
武汉凯迪工程技术研究总院有限公司	大股东及其附属企业	应付关联方债务	往来款	否	28.06	-28.06	
北京晋亚技术开发有限公司	大股东及其附属企业	应付关联方债务	往来款	否		3,736.95	3,736.95
武汉凯迪电力工程有限公司	大股东及其附属企业	应付关联方债务	往来款	是		112.08	112.08

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

租赁情况

(1) 与融资租赁有关的信息

本公司作为融资租赁承租人，相关信息如下：

A、截止报告期末，未确认融资费用的余额为60,739,823.71元；

B、各类租入固定资产的期初和期末原价、累计折旧额、减值准备累计金额：

融资租赁租入资产类别	固定资产原价/在建工程		累计折旧额	减值准备累计金额
	期初余额	期末余额		
机器设备	812,394,171.32	812,394,171.32	86,307,394.97	
汽轮机和发电机（注）		307,500,000.00	不适用	

注：汽轮机和发电机系以公司下属生物质电厂的在安装设备，因生物质电厂尚未开始生产，故账面计入在建工程，不存在计提折旧情况。

C、以后年度将支付的最低租赁付款额：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	290,039,496.79
1年以上2年以内（含2年）	278,838,496.79
2年以上3年以内（含3年）	111,861,830.13
合计	680,739,823.71

(2) 售后租回交易相关信息

2009年12月28日，公司与华融金融租赁股份有限公司（以下简称“华融租赁公司”）就蓝光电厂发电设备签订融资租赁协议，协议约定本公司以售后回租方式将该批账面价值为114,711万元的机器设备转让给华融租赁公司，转让价格为80,000万元，回租期限60个月，每季度结算一次租金，共分20期结算。月利率为0.48%，后年利率变更为6.22%，租期满后付清租金等款项后，上述租赁物由公司按名义货价1元留购。此

外，此项租赁业务服务费1,200万元。

2012年12月，公司与农银金融租赁有限公司（以下简称“农银租赁公司”）就公司下属生物质电厂汽轮机和发电机签订融资租赁协议，协议约定本公司以售后回租方式将该批账面价值为34,751万元的机器设备转让给农银租赁公司，转让价格为30,000万元，回租期限36个月，每季度结算一次租金，共分12期结算。租赁利率为中国人民银行3年期贷款基准利率上浮15%，合同签订时年利率为7.0725%，租期满后付清租金等款项后，上述租赁物由公司按1万元留购，此项租赁业务服务费750万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
河南蓝光环保发电有限公司	2011年04月20日	35,000	2011年06月22日	2,000	连带责任保证	2011.6.22至2012.6.21	是	是
河南蓝光环保发电有限公司	2011年04月20日	35,000	2010年06月28日	2,000	连带责任保证	2010.6.28至2012.6.27	是	是
河南蓝光环保发电有限公司	2011年04月20日	35,000	2011年09月07日	6,000	连带责任保证	2011.9.7至2012.9.6	是	是
河南蓝光环保发电有限公司	2012年02月28日	70,700	2012年08月31日	2,000	连带责任保证	2012.8.31至2013.2.28	否	是
河南蓝光环保发电有限公司	2012年02月28日	70,700	2012年03月30日	1,000	连带责任保证	2012.3.30至2013.3.30	否	是
河南蓝光环保发电有限公司	2013年04月28日	70,700	2012年02月29日	1,000	连带责任保证	2012.2.29至2013.2.28	否	是
河南蓝光环保发电有限公司	2012年02月28日	70,700	2012年07月19日	2,000	连带责任保证	2012.7.19至2013.7.18	否	是
郑州煤炭工业(集团)杨河煤业有限公司	2007年10月29日	30,000	2008年03月21日	16,500	连带责任保证	2008.3.21至2017.3.20	否	是

隆回县凯迪绿色能源开发有限公司	2011年07月25日	23,000	2011年10月10日	948.6	连带责任保证	2011.10.10至2018.10.10	否	是
隆回县凯迪绿色能源开发有限公司	2011年07月25日	23,000	2011年10月10日	11,051.4	连带责任保证	2011.10.10至2016.10.31	否	是
隆回县凯迪绿色能源开发有限公司	2011年07月25日	23,000	2011年11月17日	2,400	连带责任保证	22011.11.17至017.4.30	否	是
隆回县凯迪绿色能源开发有限公司	2012年02月28日	21,900	2012年03月21日	2,000	连带责任保证	2012.3.21至2018.4.30	否	是
隆回县凯迪绿色能源开发有限公司	2012年02月28日	21,900	2012年08月16日	1,000	连带责任保证	2012.8.16至2018.10.10	否	是
隆回县凯迪绿色能源开发有限公司	2012年02月28日	21,900	2012年01月09日	700	连带责任保证	2012.1.9至2017.10.31	否	是
来凤县凯迪绿色能源开发有限公司	2011年07月25日	23,000	2011年07月28日	751	连带责任保证	2011.7.28至2017.7.30	否	是
来凤县凯迪绿色能源开发有限公司	2011年07月25日	23,000	2011年10月28日	159	连带责任保证	2011.10.28至2018.7.28	否	是
来凤县凯迪绿色能源开 2012-2-28 发有 限公司	2011年07月25日	23,000	2011年07月28日	8,462	连带责任保证	2011.7.28至2015.10.30	否	是
来凤县凯迪绿色能源开发有限公司	2011年07月25日	23,000	2011年10月28日	8,741	连带责任保证	2011.10.28至2018.7.28	否	是
丰都县凯迪绿色能源开发有限公司	2011年07月25日	23,000	2011年12月23日	100	连带责任保证	2011.12.23至2013.9.21	否	是
丰都县凯迪绿色能源开发有限公司	2011年07月25日	23,000	2011年12月23日	6,900	连带责任保证	2011.12.23至2015.6.21	否	是
丰都县凯迪绿色能源开发有限公司	2011年07月25日	23,000	2011年12月27日	500	连带责任保证	2011.12.27至2015.6.21	否	是
丰都县凯迪绿色能源开发有限公司	2012年02月28日	21,900	2012年04月26日	4,000	连带责任保证	2012.4.26至2018.12.23	否	是
丰都县凯迪绿色能源开发有限公司	2012年02月28日	21,900	2012年02月07日	6,500	连带责任保证	2012.2.7至2017.9.21	否	是
安仁县凯迪绿色能源开发有限公司	2012年02月28日	21,900	2012年06月28日	10,000	连带责任保证	2012.6.28至2016.12.28	否	是
安仁县凯迪绿色能源开发有限公司	2012年02月28日	21,900	2012年08月10日	5,000	连带责任保证	2012.8.10至2018.6.28	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			600,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			35,200

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	720,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	91,713
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	600,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	35,200
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	720,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	91,713
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例		38.05%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)		85,713	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)		6,000	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)		91,713	
违反规定程序对外提供担保的说明		无违反程序对外提供的担保	

采用复合方式担保的具体情况说明

3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
武汉凯迪电力股份有限公司	武汉凯迪电力工程有限公司					协议定价	191,590.8	是	同受一方控制	正在执行

六、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	阳光凯迪新能源集团有限公司	公司控股股东阳光凯迪新能源集团有限公司于 2010 年 12 月 28 日和 2011 年 12 月 28 日分两次将所持宿迁、万载、望江 100% 股权及五河、桐城 51% (下称“标的公司”) 股权转让给凯迪电力 (详见巨潮咨询网凯迪电力 2010-60 号、2012-2 号公告)。控股股东-股东阳光凯迪承诺, 在约定的期间内, 如果标	2010 年 12 月 28 日	2010 年 11-12 月至 2013 年; 2011 年 10 月-12 月至 2014 年	经过众环海华会计师事务所有限公司对公司及承诺事项的专项审计结果表明, 2012 年度, 标的电厂未能达到预测年净利润指标, (详见关于收购电厂承诺专项审核报告) 触

		的公司中某一家公司的年净利润低于了其对应的预测年净利润, 控股股东—阳光凯迪将按照该家公司对应的交易价格加上由凯迪电力后续投入的工程建设支出以及对应交易价款按银行同期存款利率计算的利息费用, 作为资产回购的价款, 对标的公司的股权进行回购。			发回购条款, 公司拟按照 2010-60、2012-2 号公告中的定价方式, 授权经营层在本议案通过董事会表决 20 日内, 着手办理回购事宜 (含签署股权转让协议、办理工商变更登记等)。
资产重组时所作承诺	无				
首次公开发行或再融资时所作承诺	无				
其他对公司中小股东所作承诺	无				
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				
承诺的解决期限	按董事会决议期限。				
解决方式	按原收购时股东大会决议的方式解决。				
承诺的履行情况	2012 年度, 由于上述 5 家电厂净利润均未达到预测年净利润指标, 触发回购条款。公司控股股东阳光凯迪新能源集团有限公司将履行承诺, 按照承诺约定的定价方式将 5 家电厂的股权进行回购。本事项已经公司第七届董事会第二十七次会议决议通过。				

七、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	众环海华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬 (万元)	85
境内会计师事务所审计服务的连续年限	14
境内会计师事务所注册会计师姓名	汤家俊, 彭翔

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

八、其他重大事项的说明

2012年度，经审计，公司收购的宿迁、五河、桐城、望江、万载电厂，净利润未达到预测年净利润指标，触发回购条款。控股股东阳光凯迪新能源集团有限公司将履行承诺，按照约定的定价是将五家电厂的股权进行回购，本事项已经第七届董事会第二十七次会议决议通过。详见2013年4月26日巨潮咨询网披露的《关于收购电厂业绩承诺实现情况专项审核报告》。

九、公司发行公司债券的情况

根据《武汉凯迪电力股份有限公司2011年公司债券发行公告》，武汉凯迪电力股份有限公司2011年公司债券（以下简称“本期债券”）发行总额为人民币11.80亿元，发行价格为每张人民币100元，采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者协议发行相结合的方式。

本期公司债券发行工作已于2011年11月24日结束。发行具体情况如下：

1、网上发行

本期债券网上预设发行数量占本期债券发行规模的比例为33.9%，即人民币4.0亿元。最终网上实际发行数量为4.0亿元，占本期债券发行总量的33.9%。

2、网下发行

本期债券网下预设发行数量占本期债券发行规模的比例为66.1%，即人民币7.8亿元。最终网下实际发行数量为7.8亿元，占本期债券发行总量的66.1%。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	2,503,992	0.27%						2,503,992	0.27%
5、高管股份	2,503,992	0.27%						2,503,992	0.27%
二、无限售条件股份	940,804,808	99.73%						940,804,808	99.73%
1、人民币普通股	940,804,808	66.23%						940,804,808	99.73%
三、股份总数	943,308,800	99.73%						943,308,800	100%

股份变动的的原因

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债	2011年11月24	8.5%		2011年12月19		2018年11月23

	日			日		日
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

2011年11月24日，公司完成了11.8医院公司债券的发行（证券简称：11凯迪债，证券代码112048），并于2011年12月19日在深圳证券交易所上市。公司债券的发行价格系按票面值平价发行（债券面值为100元），票面利率8.5%；公司债券期限为7年，第5年末附发行人上调利率选择权及投资者回售选择权。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	81,833	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	86,260					
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
阳光凯迪新能源集团有限公司	境内非国有法人	28.49%	268,758,667			268,758,667		
融德信（天津）股权投资管理合伙企业	境内非国有法人	4.9%	46,208,000			46,208,000		
中国建设银行-工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.98%	18,699,688			18,699,688		
武汉大学资产经营投资管理有限责任公司	国有法人	1.67%	15,789,000			15,789,000	冻结	7,894,500
海通-中行-富滇银行	境外法人	1.3%	12,295,446			12,295,446		
中国建设银行-华夏优势增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.27%	12,000,000			12,000,000		
武汉钢铁设计研究院总院有限公司	国有法人	1.11%	10,486,822			10,486,822		
中国电力工程顾问集团西南电力	国有法人	0.87%	8,189,942			8,189,942		

设计院							
华润深国投信托有限公司-民森 A 号证券投资集合信托	境内非国有法人	0.75%	7,055,518			7,055,518	
赵汝刚	境内自然人	0.5%	4,700,000			4,700,000	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	凯迪电力与上述其他股东之间无关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。除此之外，未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类					
		股份种类	数量				
阳光凯迪新能源集团有限公司	268,758,667	人民币普通股	268,758,667				
融德信（天津）股权投资管理合伙企业（有限合伙）	46,208,000	人民币普通股	46,208,000				
中国建设银行—工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	18,699,688	人民币普通股	18,699,688				
武汉大学资产经营投资管理有限责任公司	15,789,000	人民币普通股	15,789,000				
海通—中行—富通银行	12,295,446	人民币普通股	12,295,446				
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	12,000,000	人民币普通股	12,000,000				
武汉钢铁设计研究总院有限公司	10,486,822	人民币普通股	10,486,822				
中国电力工程顾问集团西南电力设计院	8,189,942	人民币普通股	8,189,942				
华润深国投信托有限公司-民森 A 号证券投资集合信托	7,055,518	人民币普通股	7,055,518				
赵汝刚	4,700,000	人民币普通股	4,700,000				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	凯迪电力与上述其他股东之间无关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。除此之外，未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无						

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
阳光凯迪新能源集团有限公司	陈义龙	2002 年 12 月 31 日	74476059-8	420952380	对环保、绿色能源项目的开发和管理，管理及咨询服务
经营成果、财务状况、现金	建成国际领先、国内一流的新能源环保集团				

流和未来发展策略等	
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

报告期控股股东变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股 数(股)
陈义龙	董事长	现任	男	54	2009年03月 20日	2014年02 月26日	64,392			64,392
潘庠生	董事	现任	男	53	2009年03月 20日	2014年02 月26日				
唐宏明	董事	现任	男	49	2007年12月 14日	2014年02 月26日	1,792,320			1,792,320
李林芝	董事	现任	女	44	2009年03月 20日	2014年02 月26日				
闫平	董事	现任	男	50	2011年02月 26日	2014年02 月26日				
陈义生	董事	现任	男	45	2011年02月 26日	2014年02 月26日				
张龙平	独立董事	现任	男	47	2007年12月 14日	2014年02 月26日				
厉培明	独立董事	现任	男	61	2011年02月 26日	2014年02 月26日				
邓宏乾	独立董事	现任	男	48	2007年12月 24日	2014年02 月26日				
贺佐智	监事	现任	男	63	2007年12月 14日	2014年02 月26日				
张自军	监事	现任	男	42	2007年12月 14日	2014年02 月26日				
徐利哲	监事	现任	男	35	2010年05月 20日	2014年02 月26日				
任育杰	总经理	现任	男	50	2012年05月 26日	2014年02 月26日				
陈岚	副总经理	现任	男	39	2011年02月 26日	2014年02 月26日				
汪军	财务总监	现任	男	41	2011年02月 26日	2014年02 月26日				

陈玲	董秘	现任	女	39	2008年06月10日	2014年02月26日	647,280			647,280
陈勇	总经理	离任	男	41	2009年03月20日	2012年02月28日				
徐应林	副总经理	离任	男	42	2009年03月20日	2012年02月28日				
合计	--	--	--	--	--	--	2,503,992	0	0	2,503,992

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

董 事：

陈义龙先生：1959年1月出生，硕士研究生，中共党员，高级工程师、高级经济师。第十一届全国人民代表大会代表。曾任武汉水利电力大学教师、校团委副书记。自1992年6月起从事高科技企业的经营管理工作，曾任武汉水利电力大学凯迪科技开发公司总经理，武汉凯迪电力股份有限公司总经理、董事长。2004年至今任武汉凯迪控股投资有限公司董事长、中盈长江国际信用担保有限公司董事长；2009年3月至今任武汉凯迪电力股份有限公司董事长。

李林芝女士：1968年5月出生，法律硕士研究生，曾任国家机关公务员；2001年任智天（香港）投资公司董事长；2004年起任武汉凯迪投资有限公司风险管理控制委员会主任；2007年至今担任凯迪控股副董事长；2009年3月至今任武汉凯迪电力股份有限公司董事。

潘庠生先生：1960年4月出生，硕士研究生，中共党员，高级政工师。曾任武汉材料保护研究所技术员、团委书记，中共武汉市委政策研究室科员、处长，长发集团武汉公司副总经理，武汉市洪山区人民政府副区长，2004年任武汉凯迪电力股份有限公司总经理、董事长；现任武汉凯迪控股投资有限公司副董事长；2009年3月至今任武汉凯迪电力股份有限公司董事。

唐宏明先生：1963年10月出生，大学本科，高级工程师。曾任重庆电力技工学校讲师，武汉水利电力大学凯迪科技开发公司副总经理，武汉凯迪电力股份有限公司副总经理、董事，财务负责人。现任武汉凯迪控股投资有限公司董事，2007年12月至今任武汉凯迪电力股份有限公司董事，2009年3月至2011年2月任武汉凯迪电力股份有限公司财务总监。

闫平先生：1962年12月出生，中共党员，经济管理硕士和医学硕士，教授。曾任湖北医科大学基础医学院教师、副院长；湖北医科大学科技开发总公司总经理；武汉大学高新技术产业发展部副部长、武汉大学产业集团总公司总经理，武汉凯迪电力股份有限公司监事。2004年9月至今任武汉大学高新技术产业发展部部长、武汉大学资产经营投资管理有限责任公司总经理，2007年12月至2011年2月武汉凯迪电力股份有限公司监事；2011年2月至今担任武汉凯迪电力股份有限公司董事。

陈义生先生：1967年10月出生，中共党员，硕士研究生，曾任交通银行合肥分行信贷科长，贷款审查科科长，风险资产管理处副处长。2011年2月至今任武汉凯迪电力股份有限公司董事。

厉培明先生：1951年4月出生，中共党员，大专学历。曾任国家审计署机关党委宣传部副部长、国家审计署机关党委纪委书记、国家审计署经济执法局局长；2003年11月至2010年6月任国家审计署机关党委

常务书记；2010年6月至今为国家审计署机关党委退休干部。2011年2月至今担任武汉凯迪电力股份有限公司独立董事。

张龙平先生：1966年出生，中共党员，教授，博士，博士生导师，注册会计师（非执业）。自1987年7月起历任原中南财经大学会计系（现中南财经政法大学会计学院）教研室主任，系副主任，会计学院副院长等职。现任中南财经政法大学会计学院院长，财政部中国注册会计师审计准则委员会、中国企业内部控制标准委员会和中国会计准则委员会特聘专家，国家审计准则技术咨询专家小组特聘专家，2007年12月至今任武汉凯迪电力股份有限公司独立董事。

邓宏乾先生：1964年出生，中国民主促进会会员，教授，博士，博士生导师。历任华中师范大学经济学院助教、副教授、教授。现任华中师范大学经济学院院长，兼任湖北省政府土地监察委员，湖北省人民政府咨询委员会委员，建设部住房政策专家委员会副主任委员，2007年12月至今任武汉凯迪电力股份有限公司独立董事。

监 事：

贺佐智先生：1949年8月出生，中共党员，本科学历，高级工程师。曾任武汉水利电力大学电力系分团委书记、校团委副书记、治河系党总支副书记、学生处处长、招生毕业分配办公室主任、武汉凯迪电力股份有限公司董事、监事会主席，1997年至2007年任华中电业联合职工大学校长、华中电网有限公司培训中心主任，兼任武汉大学校友总会常务理事，副秘书长，1997年至今任武汉凯迪电力股份有限公司监事会主席。

徐利哲先生：男，1977年7月出生，大学本科。历任武汉凯迪电力股份有限公司总经理工作部行政主管、部长助理。现任武汉凯迪电力股份有限公司总经理工作部部长，2010年5月担任武汉凯迪电力股份有限公司监事。

张自军先生：1971年5月出生，大学本科，高级会计师。曾任武汉长江轮船客运公司职员，财务处主任科员/科长。2001年7月起任武汉凯迪电力股份有限公司计财部预算/资金计划员，经营计划部预算主管，2004年12月至今任武汉凯迪控股有限公司成本控制/投资及资产管理中心副总经济师，2007年12月至今任武汉凯迪电力股份有限公司职工监事。

高级管理人员：

任育杰：1963年4月出生，硕士研究生学历，高级经济师。历任宁夏电力公司西吉供电分局局长、书记，中国电力投资集团青铜峡水电厂副厂长，国电电力英力特化工股份有限公司董事、总经理、党委副书记，宁夏发电集团有限责任公司副总经济师，宁夏银星能源股份有限公司董事、总经理、党委书记，宁夏银仪风力发电公司董事长，吴忠仪表有限责任公司董事长，石桥增速机（银川）有限公司董事长。2012年5月担任武汉凯迪电力股份有限公司总经理。

陈岚先生：1973年6月出生，专科学历，高级经济师。1992年8月-2007年9月，历任江苏电力建设第一工程公司下属公司专职技术员、项目主任、项目副经理及党支部书记；2007年9月至2010年5月在中国风电集团有限公司工程建设部任副总经理；2010年3月至2011年1月在中国风电集团有限公司下属工程公司任副总经理。2011年2月至今担任武汉凯迪电力股份有限公司副总经理。

汪军先生：1971年6月出生，中共党员，本科学历，高级会计师，中国注册会计师。1999年6月起至2010年12月历任武汉东湖高新集团股份有限公司计划财务部主管会计、财务负责人，副总经理。2011年2月担任武汉凯迪电力股份有限公司财务总监。

陈玲女士：1973年7月出生，本科经济师，曾任武汉证券公司客户经理，招商银行武汉分行信贷员。1999年1月至2003年4月，任武汉凯迪电力股份有限公司融资主管，2003年5月起至2008年6月，任武汉凯迪电力股份有限公司证券事务代表；2008年6月至今任武汉凯迪电力股份有限公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈义龙	阳光凯迪新能源集团有限公司	董事长、总裁			是
李林芝	阳光凯迪新能源集团有限公司	副董事长			是
唐宏明	阳光凯迪新能源集团有限公司	副董事长			是
陈义生	阳光凯迪新能源集团有限公司	副总裁			是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
闫平	武汉大学	财务部部长			是
张龙平	中南财经政法大学	会计学院院长			是
邓宏乾	华中师范大学	经管学院院长			是
贺佐智	武汉大学	校友会秘书长			是

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况：

在公司上班的专职董事的报酬由股东大会确定标准；在公司上班的监事（职工代表出任的监事）的报酬按其在工作的工作岗位确定；高级管理人员的薪酬根据公司的经营目标，由董事会予以确定。

上述报告期内从公司领取的报酬总额项，包含有公司在报告期内发放的2011年绩效工资。

注：其中陈勇、徐应林领取的报酬为2012年1月至5月工资，任育杰领取的报酬为2012年5月至12月工资。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
陈义龙	董事长	男	54	现任		46.44	46.44

唐宏明	董事	男	49	现任		52.73	52.73
潘庠生	董事	男	53	现任		58.96	58.96
李林芝	董事	女	44	现任		70	70
闫平	董事	男	50	现任			0
陈义生	董事	男	45	现任			0
张龙平	独立董事	男	47	现任	6.06		6.06
邓宏乾	独立董事	男	48	现任	6.06		6.06
厉培明	独立董事	男	61	现任	6.06		6.06
贺佐智	监事	男	63	现任	37.2		37.2
张自军	监事	男	42	现任	19.89		19.89
徐利哲	监事	男	35	现任	10.18		10.18
任育杰	总经理	男	50	现任	24.14		24.14
陈岚	副总经理	男	39	现任	56.8		56.8
汪军	财务总监	男	41	现任	33.97		33.97
陈玲	董秘	女	39	现任	36.4		36.4
陈勇	总经理	男	41	离任	7.8		7.8
徐应林	副总经理	男	42	离任	6.07		6.07
合计	--	--	--	--	250.65	228.13	478.76

公司董事、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

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

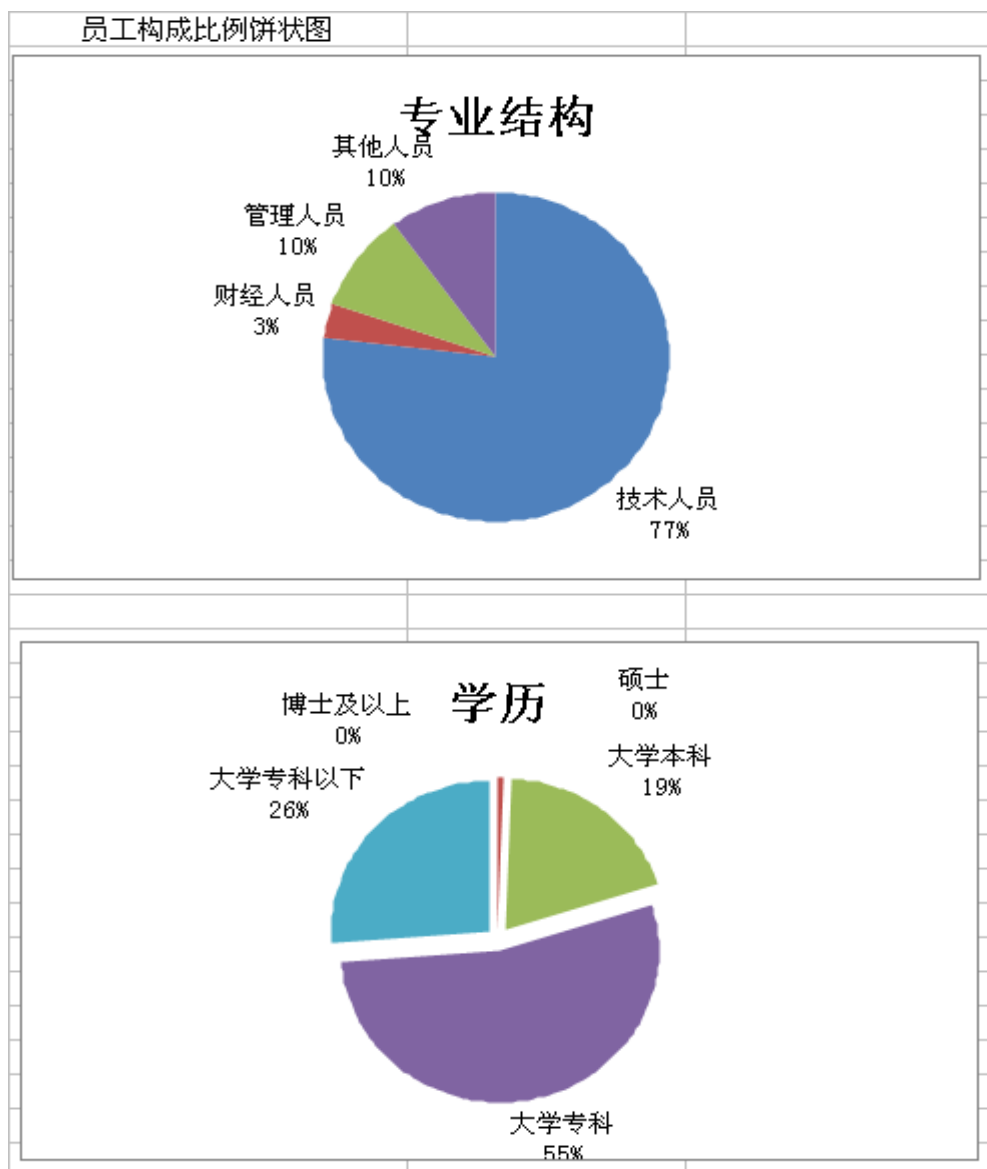
姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈勇	总经理	解聘	2012年02月26日	未实现2011年度基本经营目标
徐应林	副总经理	解聘	2012年02月26日	未实现2011年度基本经营目标

五、公司员工情况

1、

员工构成情况		
专业类别	人数	比例 (%)
技术人员	1444	76.85%
财经人员	65	3.46%
管理人员	180	9.58%
其他人员	190	10.11%
合计	1879	100.00%
学历	人数	比例
博士及以上	1	0.05%
硕士	9	0.48%
大学本科	366	19.48%
大学专科	1011	53.81%
大学专科以下	492	26.18%
合计	1879	100.00%

2、



3、员工薪酬政策 以公司战略发展规划和目标为方向，以吸引、稳定和激励表现绩优员工为宗旨，建立科学、规范、公平、合理、激励的薪资体系。结合公司经济发展效益，兼顾地区生活水平，根据员工的业务能力、工作态度和工作业绩进行综合绩效考核，确定员工的年度薪酬、福利分配。

4、员工培训计划公司2013年的培训计划将在持续强化培训投入与氛围营造的基础之上，不断细化培训类别，分专业推进，同时注重2012年已推进项目内容结构的调整，做好各专业领域内培训的协调推进，促进各专业领域的平衡发展，最终带动企业的稳步迈进。

5、公司实行全员聘用制，没有需承担费用的离退休职工。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

一、公司治理结构情况

报告期内，公司按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规的有关要求，不断健全和完善公司治理结构和治理制度，规范公司运作。根据中国证监会的相关规定，报告期内公司已建立《内幕信息及知情人管理制度》、《年报披露重大差错责任追究制度》和《外部信息使用人管理制度》，加强了公司信息披露管理。目前，公司治理结构状况符合中国证监会发布的上市公司治理规范性文件的要求。公司治理情况具体如下：

1、股东与股东大会：

本公司严格按照有关规定召开股东大会，保障中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。公司股东大会的召集、召开和表决程序都是按照《公司法》、《股东大会议事规则》和《公司章程》的规定进行的，历次股东大会均聘请了律师进行现场见证并对其合法性出具了法律意见书。

2、控股股东与上市公司：

本公司控股股东严格按照有关规定依法行使了股东权利并履行了股东义务，没有利用其控制权地位获取额外利益或损害本公司及其他股东合法权益的行为；报告期内，公司严格按照有关法律法规对关联交易行为进行了规范管理，公司对交易的定价依据、协议订立的具体内容进行了充分及时的披露，并同时披露公司独立董事的认同意见。控股股东报告期内没有超越股东大会权限直接或间接干预公司决策和经营的行为，公司与其在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作；不存在控股股东占用公司资金的情形，也不存在公司为其提供担保的情形。

3、董事和董事会：

公司董事严格遵守其公开做出的承诺，忠实、诚信、勤勉地履行了职责。公司董事会按照《公司法》和《公司章程》的规定组建成立，董事会人数和人员结构符合相关法律法规的规定；董事更换程序符合规定。董事会按照法定程序召开了定期会议和临时会议，并严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等有关规定行使了职权。三名独立董事能够独立的履行职责，并对公司重要及重大事项均发表了独立意见，较好的维护了公司整体利益、确保了广大中小股东利益不受侵害。

4、监事和监事会

公司监事会严格按照法律、法规及《公司章程》的规定履行了职责。监事会本着对股东和职工负责的态度，对公司财务状况、资产收购和出售、关联交易以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、信息披露

报告期内，公司制定了《内幕信息知情人登记制度》、《年报披露重大差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》，同时修订了《信息披露事务管理制度》，确保了公司信息披露的客观、及时性、准确性和完整，并加强了公司对未公开信息的保密意识和责任。

6、与投资者关系

公司确定董事会秘书为投资者关系管理负责人，公司董事会秘书处负责投资者关系管理的日常事务。报告期内，公司根据中国证监会关于投资者关系管理相关规范性文件，认真做好投资者关系管理工作。同时，公司指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报刊和网站，真实、准确、及时地披露公司信息，确保公司所有股东公平的获得公司相关信息。公司与投资者关系的日常管理工作，依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、准确、完整、及时和公平，切实维护中小股东的利益。

二、独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事厉培明先生、张龙平先生、邓宏乾先生严格按照《上市公司治理准则》以及《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》的有关规定，依法履行了独立董事职责。独立董事出席了报告期内历次董事会会议，并对各项议案进行了认真的讨论和决策，就公司对外担保、资产收购与出售、关联交易、高管聘任、内部控制自我评价报告等重大事项发表了独立、客观、公正的意见，对董事会科学、客观的决策起到了积极的作用，切实维护了公司和广大投资者特别是中小股东的合法权益，对公司的健康发展起到了积极作用。

1、报告期内，独立董事出席董事会的情况

独立董事姓名	应出席次数	亲自出席次数
张龙平	14	14
邓宏乾	14	14
厉培明	14	14

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

三、公司与控股股东“五独立”情况

1、业务方面：公司从项目开发、工程建造到产品销售的全过程具有独立完整的业务结构及自主经营能力。

2、人员方面：公司设有独立的劳动人事职能部门，负责劳动、人事及工资管理。有完善的劳动人事管理制度。公司总经理、副总经理、董事会秘书和财务负责人等高级管理人员均在本公司工作并领取薪酬，未在控股股东单位领取报酬。

3、资产方面：公司与控股股东的产权关系明晰。公司的资产具有独立性和完整性，拥有独立的生产系统和配套设施，拥有独立完整的采购、生产及销售系统，拥有相应的工业知识产权等无形资产。

4、机构方面：公司拥有独立、完整的机构设置，与控股股东严格分开。

5、财务方面：公司设有独立的财务部门，配备了专职的财务工作人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，设立了独立的银行账户，依法独立纳税。

四、公司内部控制制度的建立和健全情况

公司建立了健全的内部控制制度，形成了较为完善的法人治理结构。目前公司仍在持续不断地进行内部控制的完善工作。

公司已建立健全股东大会、董事会、监事会各项规章制度，明确了决策、执行及监督等方面的职责权限，完善了公司治理结构。并且，通过在公司董事会下设战略与发展、提名和薪酬与考核、审计三个专门委员会，进一步推进了公司内部控制体系的建立健全工作，保障了内部控制制度的有效运行，提高了公司董事会的运作效率。

目前公司已建立一套较为完整的涵盖生产经营、财务管理、信息披露的内部控制制度，构建了公司的内部控制制度体系。报告期内，健全和有效的内部控制制度提升了公司经营管理水平和风险防范能力，保证了财务报告相关信息的真实完整。

五、对高级管理人员的考评及激励机制的建立、实施情况

公司董事会下设的薪酬委员会制定了专门的考评及激励制度，对高级管理人员进行考评和激励。公司董事会根据公司年度工作目标和经营计划的完成情况，对高级管理人员半年度进行定期考核，年终进行总体考核。公司把对单位的目标绩效考核与对个人的岗位绩效考核结合起来，根据考核结果和公司薪酬管理制度确定发放高级管理人员的报酬。

六、内部控制自我评价报告

自我评价报告的详细内容见2013年4月26日在巨潮资讯网上披露的《武汉凯迪电力股份有限公司内部控制自我评价报告》。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

□ 是 √ 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

详见 2013 年 4 月 26 日在巨潮资讯网上披露的《公司与控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》、《业绩承诺实现情况的专项审核报告》、《年度募集资金存放与使用情况鉴证报告》《年末未分配利润调整情况的报告》

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012 年 06 月 29 日	1.《2011 年 董事会工作报告》 2.《2011 年监事会工作报告》 3.《2011 年财务决算和 2012 年财务预算报告》 4.《关于公司 2011 年利润分配预案》 5.《2011 年年度报告及其摘要》 6.《关于续聘会计师事务所及确定 2012 年度审计费用的议案》 7.《关于 2012 年度授权法定代表人决定公司银行授信的议案》 8.《关于 2012 年公司对控股子公司提供总额度不超过 600,000 万元担保额度的议案》	通过	2012 年 06 月 30 日	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 01 月 10 日	1.《关于凯迪电力与凯迪工程签订越南升龙 2×300MW 燃煤火电厂合作协议的议案》 2.《关于凯迪电力收购控股股东—武汉凯迪控股投资有限公司下属两个子公司的议案》	通过	2012 年 02 月 09 日	中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 08 月 20 日	1.审议关于修改《公司章程》的议案 2.审议《公司分红管理制度》 3.审议关于《公司未来三年股东回报规划（2012-2014 年）》的议案	通过	2012 年 08 月 21 日	中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 11 月 23 日	1.审议《武汉凯迪电力股份有限公司关于增加公司经营范围的议案》 2.审议《关于武汉凯迪电力股份有限公司关于修改公司章程的议案》 3.审议《关于武汉凯迪电力股份有限公司以非公开定向方式发行债务融资工具的议案》	通过	2012 年 11 月 24 日	中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
厉培明	14	4	10			否
张龙平	14	4	10			否
邓宏乾	14	4	10			否
独立董事列席股东大会次数						3

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事就公司是否发生控股股东及其关联方非经营性资金占用、内控制度、利润承诺事项、对外担保、高级管理人员薪酬方案、聘请公司高级管理人员、关联交易事项及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的意见，为维护公司和全体股东的合法权益发挥了作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会战略委员会公司董事会战略委员会由五位董事组成，其中两名独立董事。战略委员会与公司管理层保持日常沟通，为公司的发展战略做出决策，并跟进项目进展情况。

2、董事会审计委员会2.1、日常工作：董事会审计委员会由三名董事组成，其中两名独立董事。审计委员会按照公司《公司董事会审计委员会实施细则》规定的职责权限及范围履职，对公司内控实施情况、财务信息及披露情况、重大关联交易等事项监督审核，同时组织和领导公司内审工作。2.2、年报和内控审计工作：在年报和内控审计工作中，审计委员会按照公司《公司董事会审计委员会年度审计工作规程》的规定，本着勤勉尽责的原则，履行了报表审阅、与会计师沟通确定审计工作计划，关注审计重点关注问题和重大事项处理方法，督促会计师事务所约定时间内完成审计工作，发表审阅意见等职责。在年报和内控审计工作结束后，形成会计师事务所年审工作总结的书面报告，提出续聘会计师事务所的建议并提交公司董事会审议。

3、董事会提名委员会董事会提名委员会由三名董事组成，其中两名独立董事。报告期内，公司董事会换

届选举，提名委员会提名了第六届董事会候选人，并对新一届董事会任免的公司高级管理人员任职资格进行审查。

4、董事会薪酬与考核委员会董事会薪酬与考核委员会由三位董事组成，其中两名独立董事。薪酬与考核委员会按照《公司董事会薪酬与考核委员会实施细则》履责，报告期内制订公司高级管理人员薪酬考核方案，监督考核过程，审核考核结果，并审议通过公司2012年度高级管理人员薪酬方案

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

√ 是 □ 否

会议届次	召开日期	参会监事	会议议案名称	决议情况	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
七届八次	2012年01月05日	贺佐智、徐利哲、张自军	《关于凯迪电力收购控股股东—武汉凯迪控股投资有限公司下属两个子公司的议案》	通过	详见巨潮咨询网2012-3号公告	2012年01月05日
七届九次	2012年02月28日	贺佐智、徐利哲、张自军	1.《2011年监事会工作报告》 2.《2011年财务决算和2012年财务预算报告》 3.《关于公司2011年利润分配预案》 4.《关于对2011年度财务报表年初数追溯调整的议案》 5.《关于公司内部控制自我评价报告的议案》 6.《关于2012年公司对控股子公司提供总额度不超过600,000万元担保额度的议案》 7.《关于修订公司财务管理制度的议案》 8.《关于公司2011年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	通过	详见巨潮咨询网2012-14号公告	2012年02月28日
七届十次	2012年04月24日	贺佐智、徐利哲、张自军	武汉凯迪电力股份有限公司2012年一季度报告》	通过		
七届十一次	2012年08月30日	贺佐智、徐利哲、张自军	一、《2012年半年度报告及其摘要》	通过		
七届十二次	2012年10月24日	贺佐智、徐利哲、张自军	审议通过《武汉凯迪电力股份有限公司2012年第三季度报告全文及正文的议案》	通过	详见巨潮咨询网2012-50号公告	2012年10月24日

监事会就公司有关风险的简要意见

报告期内监事会工作情况：（一）公司依法运作情况 报告期内，公司监事会对股东大会、董事会决策程序进行了监督。公司的股东大会、董事会均按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规和公司章程的要求履行了各项职权，依法运作。报告期内，公司建立了完善的内部控制制度。公司董事和高级管理人员执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益和股东利益的行为。（二）检查公司财务的情况 监事会对公司财务报告进行了认真的审核，认为公司2011年度财务报告真实的反应了公司的财务状况和经营成果。众环海华会计师事务所有限公司对公司2011年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。（三）报告期内，公司资产收购的交易价格公允，没有发现内幕交易，无损害股东的权益或造

成公司资产流失的情况。（四）报告期内，公司关联交易决策程序符合有关法律、法规及公司章程的规定，关联交易均按照公平交易的原则进行，不存在损害公司利益和股东利益的行为。（五）公司建立和实施内幕信息知情人管理制度情况 报告期内，监事会在对公司建立《内幕信息知情人登记管理制度》和执行内幕信息知情人登记管理情况进行认真审核后，认为：公司已按照证券监管机构的相关规定制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，并严格按照该制度控制内幕信息知情人员的范围，做好了内幕信息知情人的登记工作，保护了广大投资者的合法权益。（六）、监事会对公司内部控制自我评价的意见 报告期内，公司进一步建立健全了内部控制体系，制订的各项内部控制制度均符合国家有关法规和监管部门的要求，并能够得到有效执行。公司的内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司 2011 年度内部控制制度建设、执行的情况。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

业务方面：公司拥有完整的业务链，具有独立健全的采购、生产、销售体系和自营进出口经营权，业务方面独立于控股股东，具有自主经营能力。人员方面：公司有独立完整的人力资源体系，劳动人事和薪酬管理独立。高级管理人员均专职在公司工作并由公司支付薪酬。资产方面：公司对所属资产具有所有权和控制权，资产独立完整、权属明晰。公司拥有完整的生产系统、辅助生产系统及配套设施。公司合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备、专利技术、非专利技术的所有权和使用权。机构方面：公司拥有独立健全的组织机构，董事会、监事会和内部机构独立运作。公司与控股股东的办公机构及经营场所独立，不存在混合经营的情况。财务方面：公司拥有独立的会计核算和财务管理体系。公司会计核算和财务决策独立，设有独立的银行账户，依法独立纳税。不存在控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的情形，也不存在违规为控股股东及其关联方提供担保的情形。综上所述，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立完整，具有自主经营能力。

七、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的聘任按照《公司章程》规定的任职条件和选聘程序执行。公司已建立高级管理人员激励约束机制和工作绩效的公正客观评价机制。高级管理人员绩效考核结果和其薪酬发放以及职业规划相关联。2013 年，公司将根据现有制度执行情况和外部环境的变化，进一步完善高管考评和激励约束机制，促进公司业绩提升和高管个人的发展。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

报告期内，公司进一步按照《企业内部控制基本规范》及应用指引规定，开展公司内部控制建设，为加强公司内部控制建设，保证内部控制得以有效运行，公司专门成立了内控规范工作领导小组和内控规范工作项目组，内控规范工作领导小组的主要负责人为公司董事长。内控规范工作领导小组是公司内部控制规范实施工作的领导机构，公司董事会及董事会下设审计委员会负责审查公司内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价报告。公司内控规范分步实施，首先在机械制造业进行。公司结合监管部门规定和各子公司财报对公司合并财务报表的影响程度，确定了 2012 年度内控规范实施范围。报告期内，公司已完成本年度内控建设范围内单位的风险识别及评估、内控有效性测试、确定内控缺陷整改方案和整改、补充测试等阶段。根据公司内部控制规范总体工作方案的进度安排，公司部署了内部控制评价工作，内部控制评价的范围涵盖了公司及其所属单位的各种业务和事项。

二、董事会关于内部控制责任的声明

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司建立财务报告内部控制的依据是财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》等规定。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 26 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

五、内部控制审计报告

适用 不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为保证年度报告质量，提高年度报告信息的准确性，公司建立了年度报告信息披露重大差错责任追究机制。详细规定了年报信息披露工作中发生重大差错，对公司造成重大经济损失或造成重大不良影响时的责任追究与处理。对提高年报信息披露的质量和透明度，确保信息披露的真实、准确、完整、及时起到了良好的促进作用。报告期内，公司未出现年报披露信息重大差错。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 24 日
审计机构名称	众环海华会计师事务所有限公司
审计报告文号	众环审字（2013）010990 号

审 计 报 告

众环审字（2013）010990号

武汉凯迪电力股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的武汉凯迪电力股份有限公司（以下简称“凯迪电力公司”）财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报合并财务报表是凯迪电力公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，凯迪电力公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了凯迪电力公司2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

众环海华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：汤家俊

中国注册会计师：彭翔

中国 武汉

2013年4月24日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：武汉凯迪电力股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	911,323,386.63	831,319,589.96
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	9,250,000.00	10,350,000.00
应收账款	1,649,460,664.77	1,037,303,200.94
预付款项	383,255,852.86	346,755,014.42
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	167,685,623.49	360,739,753.87
买入返售金融资产		
存货	150,090,043.69	168,516,376.06
一年内到期的非流动资产	4,125,730.83	2,167,464.02
其他流动资产		
流动资产合计	3,275,191,302.27	2,757,151,399.27
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	137,573,333.40	626,747,955.36
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	132,307,856.64	73,266,550.67
投资性房地产		
固定资产	3,701,159,860.23	2,866,786,210.14
在建工程	3,013,169,223.54	1,768,554,630.97

工程物资		71,709.40
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	803,084,843.74	823,773,032.52
开发支出		
商誉	31,168,775.92	31,168,775.92
长期待摊费用	176,916,703.17	183,739,686.71
递延所得税资产	11,365,931.32	8,935,553.96
其他非流动资产	353,059,063.56	320,087,853.17
非流动资产合计	8,359,805,591.52	6,703,131,958.82
资产总计	11,634,996,893.79	9,460,283,358.09
流动负债：		
短期借款	1,474,992,500.00	346,816,100.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	414,638,230.89	729,750,622.49
应付账款	1,068,621,493.60	447,513,110.15
预收款项	9,501,025.80	7,405,965.81
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	72,421.48	1,390,133.14
应交税费	90,012,186.63	67,835,096.92
应付利息	52,812,108.39	52,917,092.88
应付股利	4,429,843.64	4,429,843.64
其他应付款	256,584,154.67	300,476,325.09
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	988,646,746.79	390,609,400.00
其他流动负债		
流动负债合计	4,360,310,711.89	2,349,143,690.12
非流动负债：		

长期借款	1,466,770,000.00	1,220,130,000.00
应付债券	2,348,385,104.73	2,344,066,450.89
长期应付款	330,935,107.98	296,205,180.63
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	13,219,080.80	72,677,504.03
其他非流动负债	43,524,666.67	8,190,000.00
非流动负债合计	4,202,833,960.18	3,941,269,135.55
负债合计	8,563,144,672.07	6,290,412,825.67
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	943,308,800.00	943,308,800.00
资本公积	-56,196,739.69	12,069,379.27
减：库存股		
专项储备	6,302,206.97	8,585,914.94
盈余公积	227,775,471.43	197,326,019.95
一般风险准备		
未分配利润	1,289,206,034.91	1,379,544,828.91
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,410,395,773.62	2,540,834,943.07
少数股东权益	661,456,448.10	629,035,589.35
所有者权益（或股东权益）合计	3,071,852,221.72	3,169,870,532.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计	11,634,996,893.79	9,460,283,358.09

法定代表人：陈义龙

主管会计工作负责人：汪军

会计机构负责人：严珊明

2、母公司资产负债表

编制单位：武汉凯迪电力股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	504,023,024.31	512,256,111.43
交易性金融资产		
应收票据		9,350,000.00
应收账款	1,065,520,491.00	610,947,141.96
预付款项	118,096,131.32	214,403,558.66

应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,311,252,388.13	1,854,619,730.82
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	4,998,892,034.76	3,201,576,542.87
非流动资产：		
可供出售金融资产	137,573,333.40	626,747,955.36
持有至到期投资		
长期应收款	345,154,333.35	529,234,755.57
长期股权投资	2,565,764,795.61	2,421,224,489.66
投资性房地产		
固定资产	97,238,388.67	101,142,939.57
在建工程	86,761,699.66	
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	56,886.59	107,530.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,808,023.55	6,369,643.19
其他非流动资产	91,935,025.89	46,303,060.11
非流动资产合计	3,333,292,486.72	3,731,130,374.37
资产总计	8,332,184,521.48	6,932,706,917.24
流动负债：		
短期借款	1,334,992,500.00	76,816,100.00
交易性金融负债		
应付票据	319,638,230.89	569,216,322.49
应付账款	1,029,157,673.21	379,094,496.18
预收款项	6,259,389.89	6,259,390.15
应付职工薪酬		45,455.99
应交税费	-75,319,867.60	-142,048,345.94
应付利息	52,248,333.33	52,248,333.33

应付股利	4,429,843.64	4,429,843.64
其他应付款	103,589,619.45	486,036,150.91
一年内到期的非流动负债	612,606,746.79	186,559,400.00
其他流动负债		
流动负债合计	3,387,602,469.60	1,618,657,146.75
非流动负债：		
长期借款		200,000,000.00
应付债券	2,348,385,104.73	2,344,066,450.89
长期应付款	356,089,441.33	343,649,960.34
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	13,219,080.80	72,677,504.03
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,717,693,626.86	2,960,393,915.26
负债合计	6,105,296,096.46	4,579,051,062.01
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	943,308,800.00	943,308,800.00
资本公积	86,977,504.38	423,908,569.37
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	227,775,471.43	197,326,019.95
一般风险准备		
未分配利润	968,826,649.21	789,112,465.91
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,226,888,425.02	2,353,655,855.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,332,184,521.48	6,932,706,917.24

法定代表人：陈义龙

主管会计工作负责人：汪军

会计机构负责人：严珊明

3、合并利润表

编制单位：武汉凯迪电力股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,639,197,122.23	2,686,728,478.70
其中：营业收入	2,639,197,122.23	2,686,728,478.70

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,556,101,772.98	2,260,186,690.46
其中：营业成本	1,975,943,849.64	1,781,409,777.36
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	31,061,963.44	27,836,079.39
销售费用	10,915,406.83	9,159,151.74
管理费用	255,364,591.06	244,288,578.03
财务费用	268,473,240.75	170,012,536.38
资产减值损失	14,342,721.26	27,480,567.56
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,679,366.82	598,934,587.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,440,305.96	2,223,495.88
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	84,774,716.07	1,025,476,375.38
加：营业外收入	33,334,966.80	12,918,621.07
减：营业外支出	571,461.24	8,631,077.17
其中：非流动资产处置损失	210,330.62	8,176,262.60
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	117,538,221.63	1,029,763,919.28
减：所得税费用	41,783,052.80	184,178,221.72
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	75,755,168.83	845,585,697.56
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	34,441,537.48	774,805,793.88

少数股东损益	41,313,631.35	70,779,903.68
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.04	0.82
（二）稀释每股收益	0.04	0.82
七、其他综合收益	-68,266,118.96	-76,300,321.72
八、综合收益总额	7,489,049.87	769,285,375.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	-33,824,581.48	698,505,472.16
归属于少数股东的综合收益总额	41,313,631.35	70,779,903.68

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：元。

法定代表人：陈义龙

主管会计工作负责人：汪军

会计机构负责人：严珊明

4、母公司利润表

编制单位：武汉凯迪电力股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	716,143,691.76	696,891,092.25
减：营业成本	444,645,515.21	350,299,729.61
营业税金及附加	1,035,956.23	1,499,907.23
销售费用		
管理费用	36,108,152.40	29,458,095.87
财务费用	169,169,383.65	60,554,883.82
资产减值损失	17,020,302.33	18,960,379.82
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	300,542,424.85	2,743,791.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,440,305.96	2,223,495.88
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	348,706,806.79	238,861,887.47
加：营业外收入	1,704,559.51	2,621,862.23
减：营业外支出	8,098.10	8,152,312.63
其中：非流动资产处置损失	8,098.10	8,152,312.63
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	350,403,268.20	233,331,437.07
减：所得税费用	45,908,753.42	37,075,773.07

四、净利润（净亏损以“-”号填列）	304,494,514.78	196,255,664.00
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.32	0.21
（二）稀释每股收益	0.32	0.21
六、其他综合收益	-336,931,064.99	411,839,189.51
七、综合收益总额	-32,436,550.21	608,094,853.51

法定代表人：陈义龙

主管会计工作负责人：汪军

会计机构负责人：严珊明

5、合并现金流量表

编制单位：武汉凯迪电力股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	2,465,367,428.84	3,397,525,251.70
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	118,949,482.37	111,039,959.64
收到其他与经营活动有关的现金	106,671,474.04	28,516,012.75
经营活动现金流入小计	2,690,988,385.25	3,537,081,224.09
购买商品、接受劳务支付的现金	2,005,367,058.87	1,915,506,604.36
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	482,758,366.55	317,087,683.80
支付的各项税费	362,315,757.99	304,863,831.40
支付其他与经营活动有关的现金	215,957,221.90	228,045,658.99
经营活动现金流出小计	3,066,398,405.31	2,765,503,778.55
经营活动产生的现金流量净额	-375,410,020.06	771,577,445.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	388,383,142.72	180,040.00
取得投资收益所收到的现金	4,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	531,162.00	33,440.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-4,807,984.45	-455,351,489.23
收到其他与投资活动有关的现金	13,600,000.00	
投资活动现金流入小计	401,706,320.27	-455,138,009.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,440,331,189.41	1,353,822,764.85
投资支付的现金		241,220,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,440,331,189.41	1,595,042,764.85
投资活动产生的现金流量净额	-1,038,624,869.14	-2,050,180,774.08
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	3,050,248,355.00	4,322,650,800.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	300,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	3,350,248,355.00	4,322,650,800.00
偿还债务支付的现金	1,170,874,705.00	2,895,125,028.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	488,761,973.13	232,818,857.43
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	196,872,333.33	196,484,911.10
筹资活动现金流出小计	1,856,509,011.46	3,324,428,796.53
筹资活动产生的现金流量净额	1,493,739,343.54	998,222,003.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	299,342.33	494,346.45
五、现金及现金等价物净增加额	80,003,796.67	-279,886,978.62
加：期初现金及现金等价物余额	831,319,589.96	1,111,206,568.58
六、期末现金及现金等价物余额	911,323,386.63	831,319,589.96

法定代表人：陈义龙

主管会计工作负责人：汪军

会计机构负责人：严珊明

6、母公司现金流量表

编制单位：武汉凯迪电力股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	298,739,889.23	1,049,091,683.23
收到的税费返还	93,441,757.58	107,769,398.07
收到其他与经营活动有关的现金	854,882,401.54	14,244,764.43
经营活动现金流入小计	1,247,064,048.35	1,171,105,845.73
购买商品、接受劳务支付的现金	641,199,564.77	661,787,760.26
支付给职工以及为职工支付的现金	10,080,912.47	9,851,042.92
支付的各项税费	81,965,307.47	54,837,544.68
支付其他与经营活动有关的现金	648,233,520.24	240,188,571.66
经营活动现金流出小计	1,381,479,304.95	966,664,919.52
经营活动产生的现金流量净额	-134,415,256.60	204,440,926.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	388,383,142.72	
取得投资收益所收到的现金	4,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	521,162.00	28,940.00
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	392,904,304.72	28,940.00
购建固定资产、无形资产和其他	1,124,280,414.08	345,390.60

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	143,600,000.00	1,069,220,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,267,880,414.08	1,069,565,390.60
投资活动产生的现金流量净额	-874,976,109.36	-1,069,536,450.60
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	2,036,748,355.00	3,644,650,800.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	300,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	2,336,748,355.00	3,644,650,800.00
偿还债务支付的现金	768,004,705.00	2,348,125,028.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	371,012,380.16	107,583,509.54
支付其他与筹资活动有关的现金	196,872,333.33	196,484,911.10
筹资活动现金流出小计	1,335,889,418.49	2,652,193,448.64
筹资活动产生的现金流量净额	1,000,858,936.51	992,457,351.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	299,342.33	494,346.45
五、现金及现金等价物净增加额	-8,233,087.12	127,856,173.42
加：期初现金及现金等价物余额	512,256,111.43	384,399,938.01
六、期末现金及现金等价物余额	504,023,024.31	512,256,111.43

法定代表人：陈义龙

主管会计工作负责人：汪军

会计机构负责人：严珊明

7、合并所有者权益变动表

编制单位：武汉凯迪电力股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	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）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	943,308,800.00	12,069,379.27		8,585,914.94	197,326,019.95		1,359,268,404.90		629,035,589.35	3,149,594,108.41

加：会计政策变更									
前期差错更正						20,276,424.01			20,276,424.01
其他									
二、本年年初余额	943,308,800.00	12,069,379.27		8,585,914.94	197,326,019.95	1,379,544,828.91		629,035,589.35	3,169,870,532.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-68,266,118.96		-2,283,707.97	30,449,451.48	-90,338,794.00		32,420,858.75	-98,018,310.70
（一）净利润						34,441,537.48		41,313,631.35	75,755,168.83
（二）其他综合收益		-68,266,118.96							-68,266,118.96
上述（一）和（二）小计		-68,266,118.96				34,441,537.48		41,313,631.35	7,489,049.87
（三）所有者投入和减少资本								-7,370,300.62	-7,370,300.62
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他								-7,370,300.62	-7,370,300.62
（四）利润分配					30,449,451.48	-124,780,331.48			-94,330,880.00
1. 提取盈余公积					30,449,451.48	-30,449,451.48			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-94,330,880.00			-94,330,880.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备				-2,283,707.97				-1,522,471.98	-3,806,179.95
1. 本期提取				82,025,907.97				54,683,941.98	136,709,861.95

				21.40					7.60	9.00
2. 本期使用				84,309,629.37					56,206,419.58	140,516,048.95
(七) 其他										
四、本期期末余额	943,308,800.00	-56,196,739.69		6,302,206.97	227,775,471.43		1,289,206,034.91		661,456,448.10	3,071,852,221.72

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	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)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	589,568,000.00	86,729,951.29		16,478,652.34	176,629,505.77		1,143,110,672.61		1,372,462,595.16	3,384,979,377.17
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	589,568,000.00	86,729,951.29		16,478,652.34	176,629,505.77		1,143,110,672.61		1,372,462,595.16	3,384,979,377.17
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	353,740,800.00	-74,660,572.02		-7,892,737.40	20,696,514.18		236,434,156.30		-743,427,005.81	-215,108,844.75
(一) 净利润		-17,019,365.92					774,805,793.88		70,779,903.68	828,566,331.64
(二) 其他综合收益		-76,300,321.72								-76,300,321.72
上述(一)和(二)小计		-93,319,687.64					774,805,793.88		70,779,903.68	752,266,009.92
(三) 所有者投入和减少资本		-64,297,742.81			1,070,947.78		-23,091,612.75		-808,945,084.56	-895,263,492.34
1. 所有者投入资本		3,369,830.71								3,369,830.71
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-67,667,573.52			1,070,947.78		-23,091,612.75		-808,945,084.56	-898,633,323.05
(四) 利润分配					19,625,		-78,582,			-58,956,80

					566.40		366.40			0.00
1. 提取盈余公积					19,625,566.40		-19,625,566.40			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-58,956,800.00			-58,956,800.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	353,740,800.00	82,956,858.43					-436,697,658.43			
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他	353,740,800.00	82,956,858.43					-436,697,658.43			
（六）专项储备				-7,892,737.40					-5,261,824.93	-13,154,562.33
1. 本期提取				67,158,528.60					44,772,352.40	111,930,881.00
2. 本期使用				75,051,266.00					50,034,177.33	125,085,443.33
（七）其他										
四、本期期末余额	943,308,800.00	12,069,379.27		8,585,914.94	197,326,019.95		1,379,544,828.91		629,035,589.35	3,169,870,532.42

法定代表人：陈义龙

主管会计工作负责人：汪军

会计机构负责人：严珊明

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：武汉凯迪电力股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	943,308,800.00	423,908,569.37			197,326,019.95		789,112,465.91	2,353,655,855.23
加：会计政策变更								
前期差错更正								

其他								
二、本年年初余额	943,308,80 0.00	423,908,56 9.37			197,326,01 9.95		789,112,46 5.91	2,353,655, 855.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-336,931,0 64.99			30,449,451 .48		179,714,18 3.30	-126,767,4 30.21
（一）净利润							304,494,51 4.78	304,494,51 4.78
（二）其他综合收益		-336,931,0 64.99						-336,931,0 64.99
上述（一）和（二）小计		-336,931,0 64.99					304,494,51 4.78	-32,436,55 0.21
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					30,449,451 .48		-124,780,3 31.48	-94,330,88 0.00
1. 提取盈余公积					30,449,451 .48		-30,449,45 1.48	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-94,330,88 0.00	-94,330,88 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	943,308,80 0.00	86,977,504 .38			227,775,47 1.43		968,826,64 9.21	2,226,888, 425.02

上年金额

单位：元

项目	上年金额
----	------

	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	589,568,00 0.00				176,629,50 5.77		1,056,971, 129.62	1,823,168, 635.39
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	589,568,00 0.00				176,629,50 5.77		1,056,971, 129.62	1,823,168, 635.39
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	353,740,80 0.00	423,908,56 9.37			20,696,514 .18		-267,858,6 63.71	530,487,21 9.84
（一）净利润							196,255,66 4.00	196,255,66 4.00
（二）其他综合收益		411,839,18 9.51						411,839,18 9.51
上述（一）和（二）小计								608,094,85 3.51
（三）所有者投入和减少资本		3,369,830. 71			1,070,947. 78		-23,091,61 2.75	-18,650,83 4.26
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他		3,369,830. 71			1,070,947. 78		-23,091,61 2.75	-18,650,83 4.26
（四）利润分配					19,625,566 .40		-78,582,36 6.40	-58,956,80 0.00
1. 提取盈余公积					19,625,566 .40		-19,625,56 6.40	
2. 提取一般风险准备								-58,956,80 0.00
3. 对所有者（或股东）的分配							-589,568,0 00.00	
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	353,740,80 0.00	8,699,549. 15					-362,440,3 48.56	0.59
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他	353,740,80	8,699,549.					-362,440,3	0.59

	0.00	15					48.56	
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	943,308,80	423,908,56			197,326,01		789,112,46	2,353,655,
	0.00	9.37			9.95		5.91	855.23

法定代表人：陈义龙

主管会计工作负责人：汪军

会计机构负责人：严珊明

三、公司基本情况

武汉凯迪电力股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是境内公开发行股票并在深圳证券交易所上市的股份有限公司。公司于1993年3月26日取得武汉市工商行政管理局核发的 4201001170309号《企业法人营业执照》。

1. 本公司历史沿革及注册资本

1993年2月经武汉市体改委武体改企（1993）1号文和武汉市证券管理领导小组办公室武证办(1993)9号文批准，由北京中联动力技术有限责任公司、武汉水利电力大学（2000年8月组建为新武汉大学）、武汉东湖新技术创业中心、武汉水利电力大学凯迪科技开发公司等共同发起，以定向募集方式设立的股份有限公司，公司设立时股本为3,060万元。

1996年2月经批准增资扩股，公司股本为5,800万元。

1999年7月22日公司经中国证券监督管理委员会证监发行字（1999）86号文批准向社会公开发行A股4,500万股，并于1999年9月23日在深圳证券交易所挂牌交易。发行A股后，公司股本增加至10,300万元。

1999年经股东大会审议批准，公司于2000年4月以1999年末股本10,300万股为基数，向全体股东每10股转增4股，总股本增至14,420万股，股本结构未发生变化。

2000年经第一次临时股东大会审议批准，公司于2000年9月以2000年6月末股本14,420万股为基数，向全体股东每10股转增5股，转增后股本增至21,630万股，股本结构未发生变化。

2003年经股东大会审议批准，公司于2004年6月以2003年末股本21,630万股为基数，向全体股东每10股转增3股，转增后股本增至28,119万股，股本结构未发生变化。

2006年9月7日，经国务院国有资产管理委员会以《关于武汉凯迪电力股份有限公司股权分置改革方案的批复》文的批准及相关股东会议表决通过，公司实施了股权分置改革，改革后公司已上市流通股增至169,356,049股，占总股本的60.23%。

2008年3月28日，经中国证券监督管理委员会以《关于核准武汉凯迪电力股份有限公司向武汉凯迪控股投资有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2008]463号）文核准：本公司以每股作价8.12的价格向第一大股东武汉凯迪控股投资有限公司（以下简称“凯迪控股”）发行8,729万股人民币普通股，用于购买凯迪控股持有的郑州煤炭工业集团杨河煤业有限公司（以下简称“杨河煤业公司”）39.23%股权。2008年4月8日，本公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕本次向凯迪控股发行股份购买资产的股权登记相关事宜，总股本由发行前的281,190,000股变更为发行后的368,480,000股。

2010年2月9日经公司2010年度股东大会审议通过，公司以2009年末股本36,848万股为基数，向全体股东每10股转增6股，总股本增至58,956.80万股，股本结构未发生变化。

2011年5月11日经公司2011年度股东大会审议通过，公司以2010年末股本58,956.80万股为基数，向全体股东每10股送红股6股，总股本增至94,330.88万股，股本结构未发生变化。

2. 本公司注册地：武汉东湖新技术开发区江夏大道特1号。

3. 组织形式：股份有限公司。

4. 总部地址：武汉东湖新技术开发区江夏大道特1号。

5. 本公司的业务性质和主要经营活动：

本公司经营范围：电力、新能源、化工、环保、水处理、仪器仪表、热工、机电一体化、计算机的开发、研制、技术服务；机电设备的安装修理；货物进出口、技术进出口及代理货物、技术进出口业务；组织本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术进出口业务；承包境外环境工程的勘测、咨询、设计和监理项目；上述境外工程所需设备、材料的出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。

本公司现阶段的主要业务包括电建项目总承包、生物质电厂发电、原煤的开采及环保发电等。

6. 本公司以及集团最终母公司的名称：本公司母公司原名武汉凯迪控股投资有限公司，后于2011年12月31日更名为阳光凯迪新能源集团有限公司（以下简称“阳光凯迪集团”），阳光凯迪集团的实际控制人为武汉环科投资有限公司。

7. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表于2013年4月24日经公司第七届第二十七次董事会批准报出。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间为公历1月1日至12月31日。

4、记账本位币

本公司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

(1) 同一控制下企业合并

本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服

务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①购买方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。②购买方对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的差额，则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。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，

将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

- A、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- B、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

2、合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以纳入合并范围的各子公司的个别财务报表为基础，根据其他相关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵消母公司与子公司、子公司与子公司之间发生内部交易对合并报表的影响编制。

3、少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，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。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

4、超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

5、当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。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现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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，不改变其记账本位币金额；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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

9、金融工具

金融工具是指在金融市场中可交易的金融资产。金融工具指的是人们可以用它们在市场上尤其是在不同的金融市场中发挥各种“工具”作用，以期实现不同的目的。

（1）金融工具的分类

本公司将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

①金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

②金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。

④金融资产的减值准备

A、本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在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时终止对该项金融资产的确认。本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映企业所保留的权利和承担的义务。

（4）金融负债终止确认条件

1、金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

企业将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现金时义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

2、企业（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

企业对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，应当终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

①如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

金融资产的减值准备

A、本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

a) 发行方或债务人发生严重财务困难；

b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额在前 5 名的应收款项或其他不属于前 5 名，但期末单项金额占应收账款（或其他应收款）总额 5%（含 5%）以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1:		除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司是否获得收款保证为划分类似信用风险特征，如果已获得收

		款保证，将不计提减值准备。
组合 2:	账龄分析法	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款、及组合 1 以外的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 3		公司合并范围内公司间应收款项不计提减值准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
半年以内 (含半年)	0%	0%
半年-1 年 (含 1 年)	5%	5%
1-2 年	6%	6%
2-3 年	10%	10%
3-4 年	20%	20%
4-5 年	30%	30%
5 年以上	60%	60%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项计提坏账准备的理由
坏账准备的计提方法	坏账准备的计提方法

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、包装物、低值易耗品、产成品、在产品、工程成本等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按采用加权平均法计价确定发出存货的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

①可变现净值的确定方法：

本公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整

资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。 B、非同一控制下的企业合并中，购买方区别下列情况确定合并成本： a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值； b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和； c) 购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。； d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。 ②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本： A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。 B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。支付给有关证券承销机构的手续费、佣金等与权益性证券发行直接相关的费用，自权益性证券的溢价发行收入中扣除，溢价发行收入不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。 C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。 D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定。 E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号--债务重组》确定。 ③企业无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

本公司在长期股权投资持有期间，根据对被投资单位的影响程度及是否存在活跃市场、公允价值能否可靠取得等进行划分，并分别采用成本法及权益法进行核算。对被投资单位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；对被投资单位能够实施控制以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。 ①采用成本法核算的长期股权投资，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，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。公司按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，应当考虑长期股权投资是否发生减值。在判断该类长期股权投资是否存在减值迹象时，应当关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，应当按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，应当计提减值准备。 ②采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资以后，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。本公司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。采用权益法核算的长期投资，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，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。 ③按照公司会计政策规定采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值按照公司“金融工具的确认和计量”相关会计政策处理；其他按照公司会计政策核算的长期股权投资，其减值按照公司制定的“资产减值”会计政策处理。 ④本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

本公司对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。 本公司对

外投资符合下列情况时，确定为对被投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

按照成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值应当按照本公司“金融工具确认和计量”会计政策处理；其他长期股权投资，其减值按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

13、投资性房地产

(1) 本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权；
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权；
- ③已出租的建筑物。

(2) 本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

- ①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
- ②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；
- ③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

本公司期末对投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。根据中华人民共和国国家能源局于 2009 年 7 月 22 日发布的火力发电建设工程启动试运及验收规程，本公司下属生物质电厂发电机组待通过“72+24”小时试运结束之后开始计算 6 个月考核期，考核期之后确认为固定资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。本公司融资租赁取得的固定资产的成本，按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确定。本公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司生物质电厂发电机器设备折旧方法为工作量法，按实际发电量占预计总发电量的比例计提折旧。

本公司的其他固定资产折旧方法为年限平均法，与固定资产、累计折旧相关的各项会计估计如下：

类别	使用年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	15~40	3%~5%	2.38~6.33
机器设备	8~15	3%~5%	6.33~11.88
其他设备	5~10	3%~5%	9.70~19.40
运输设备	5~8	3%~5%	9.70~19.00

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	15~40	5%	6.33%
机器设备	8~15	5%	11.88%
电子设备	5~10	5%	19.4%
运输设备	5~8	5%	19%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

(5) 其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司的在建工程包括建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出以及单项工程等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；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，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

(2) 借款费用资本化期间

(3) 暂停资本化期间

暂停资本化的两个条件符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，应当暂停借款费用的资本化，在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，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了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、生物资产**18、油气资产****19、无形资产****(1) 无形资产的计价方法**

本公司无形资产按照成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内按使用年限采用直线法摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据**(4) 无形资产减值准备的计提**

无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**(6) 内部研究开发项目支出的核算****20、长期待摊费用**

本公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

21、附回购条件的资产转让**22、预计负债****(1) 预计负债的确认标准**

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

①该义务是企业承担的现时义务；

- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数应当按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数应当分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，应当综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，应当通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不应当超过预计负债的账面价值。

公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按企业股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。如果企业未公开交易，则应按估计的市场价格计量，并考虑授予股份所依据的条款和条件进行调整。

②对于授予职工的股票期权，如果不存在条款和条件相似的交易期权，应通过期权定价模型来估计所授予的期权的公允价值。

企业在确定权益工具授予日的公允价值时，应当考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），企业应当确认已得到服务相对应的成本费用。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积(股本溢价)；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

因实行股权激励回购本公司股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

(3) 确认提供劳务收入的依据

本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

确定提供劳务交易完工进度的方法：已完成工程量的测量。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

26、政府补助

(1) 类型

本公司将政府补助分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助

(2) 会计处理方法

① 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。

② 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。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，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

① 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

② 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，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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁中承租人，对于经营租赁的租金，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；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

经营租赁中出租人按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

融资租赁中承租人，在租赁期开始日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；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，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，应当计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

承租人在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，应当采用租赁内含利率作为折现率；否则，应当采用租赁合同规定的利率作为折现率。承租人无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，应当采用同期银行贷款利率作为折现率。

承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

融资租赁中出租人在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益

(3) 售后租回的会计处理

1. 如果售后租回交易形成一项融资租赁，售价与资产账面价值之间的差额应作为未实现售后租回损益递延，并按该项租赁资产的折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整，并根据本办法关于融资租赁的规定进行会计处理。

其中按折旧进度进行分摊是指在对该项租赁资产计提折旧时，按与该项资产计提折旧所采用的折旧率相同的比例对未实现售后租回损益进行分摊。

2. 企业售后租回交易认定为经营租赁的，应当分别情况处理：在确凿证据表明售后租回交易是按公允价值达成的，售价与资产账面价值的差额应当计入当期损益。如果售后租回交易不是按照公允价值达成的，有关损益应于当期确认；但若该损失将由低于市价的未来租赁付款额补偿的，应将其递延，并按与确认租金费用相一致的方法分摊于预计的资产使用期限内；售价高于公允价值的，其高出公允价值的部分应予递延，并在预计的资产使用期限内摊销。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

本公司对同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- ①企业已经就处置该非流动资产作出决议；
- ②企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③该项转让很可能在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，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。持有待售的固定资产不计折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

武汉东湖高新集团股份有限公司（以下简称：“东湖高新公司”）原为公司的控制子公司，该公司于2011年1月6日公告了2010年第一次临时股东大会决议，决议通过接受本公司原派驻的三名董事的离职申请，公司不再对其实施控制。故2011年报未将东湖高新公司纳入合并范围，但2011年报进行合并抵销时，仍将公司出售给东湖高新公司固定资产的内部未实现收益进行抵销处理，上述内部未实现收益金额为20,276,424.01元。

对于上述会计差错，公司对2011年度财务报表进行了追溯调整。追溯调整事项累计调增2012年初归属于母公司所有者权益20,276,424.01元，全部为调增未分配利润。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

武汉东湖高新集团股份有限公司（以下简称：“东湖高新公司”）原为公司的控制子公司，该公司于2011年1月6日公告了2010年第一次临时股东大会决议，决议通过接受本公司原派驻的三名董事的离职申请，公司不再对其实施控制。故2011年报未将东湖高新公司纳入合并范围，但2011年报进行合并抵销时，仍将公司出售给东湖高新公司固定资产的内部未实现收益进行抵销处理，上述内部未实现收益金额为20,276,424.01元。

对于上述会计差错，公司对2011年度财务报表进行了追溯调整。追溯调整事项累计调增2012年初归属于母公司所有者权益20,276,424.01元，全部为调增未分配利润。

详细说明

单位：元

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
未分配利润	董事会审议通过	未分配利润	20,276,424.01

（2）未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

1、资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- （1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- （2）企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。
- （3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- （4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- （5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- （6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- （7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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。

资产组是企业可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入应当基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。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。

本公司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，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

2、公司年金计划的主要内容及重大变化

本公司尚无年金计划。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按扣除进项税后的余额缴纳，公司下属子公司宿迁市凯迪绿色能源开发有限公司、望江县凯迪绿色能源开发有限公司、万载县凯迪绿色能源开发有限公司、祁东县凯迪绿色能源开发有限公司、桐城市凯迪绿色能源开发有限公司、五河县凯迪绿色能源开发有限公司为综合资源利用的企业享受增值税即征即退的税收优惠政策。	17%
营业税	应税营业额的 3%或 5%。	3%或 5%
城市维护建设税	应纳流转税额的 7%或 5%。	7%或 5%
企业所得税	本公司根据国家《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，经企业申报、地方初审、专家审查、公示等程序，本公司于 2011 年 10 月 13 日被认定为高新技术企业，认定有效期为三年。根据相关规定，本公司在高新技术企业认定的有效期内，按 15%的优惠税率缴纳企业所得税，故 2011 年至 2013 年本公司企业所得税率为 15%。子公司宿迁市凯迪绿色能源开发有限公司、望江县凯迪绿色能源开发有限公司、万载县凯迪绿色能源开发有限公司、祁东县凯迪绿色能源开发有限公司、桐城市凯迪绿色能源开发有限公司、五河县凯迪绿色能源开发有限公司企业所得税为应纳税所得额的 25%，由于公司已获得资源综合利用证书，按照税法相关要求，其收入按照实际发生的 90%计入应纳税所得额。其他企业执行 25%的所得税税率。	15%或 25%
教育费附加	应纳流转税额的 3%。	
堤防维护费	应纳流转税额的 2%。	

地方教育费附加	应纳流转税额的 2%。	
房产税	租金收入的 12%或房屋余值的 1.2%。	
矿产资源税	按销售量 4 元/吨缴纳。	
矿产资源补偿费	销售收入×回采率系数×1%。	

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

1. 本公司根据（国科发火〔2008〕172号）《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，经企业申报、地方初审、专家审查、公示等程序，本公司于2011年10月13日被认定为高新技术企业，认定有效期为三年。根据相关规定，本公司在高新技术企业认定的有效期内，按15%的优惠税率缴纳企业所得税，故2011年至2013年本公司企业所得税率为15%。
- 2、子公司宿迁市凯迪绿色能源开发有限公司、望江县凯迪绿色能源开发有限公司、万载县凯迪绿色能源开发有限公司、祁东县凯迪绿色能源开发有限公司、桐城市凯迪绿色能源开发有限公司、五河县凯迪绿色能源开发有限公司企业所得税为应纳税所得额的25%，由于公司已获得资源综合利用证书。根据《企业所得税法》第三十三条；财税[2008]47号；财税[2008]117号；苏财税[2008]37号，其收入按照实际发生的90%计入应纳税所得额。
- 3、公司下属子公司宿迁市凯迪绿色能源开发有限公司、望江县凯迪绿色能源开发有限公司、万载县凯迪绿色能源开发有限公司、祁东县凯迪绿色能源开发有限公司、桐城市凯迪绿色能源开发有限公司、五河县凯迪绿色能源开发有限公司获得综合利用的企业资格。根据《财政部国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税增值税政策的通知》（财税[2011]115号）；发改能源[2006]13号，享受增值税即征即退的税收优惠政策。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所

													所有者权益中所享有份额后的余额
武汉凯迪电站设备有限公司	有限责任公司	武汉市江夏区庙山开发区江夏大道特一号	工业生产	1,800	化工、环保、水处理、热工、机电一体化技术及产品的开发、研制、技术服务；电器机械、普通机械批发兼零售及安装、维修	1,560.98		100%	100%	是			
武汉凯迪精细化工有限公司	有限责任公司	江夏区范湖乡废堤	工业生产	1,000	有机化工、精细化工、日用化工、化工原料、水处理剂、环保产品制造；电厂工程设计；信息服务及租赁业务；电子产品销	864.00	2,935.94	86.4%	86.4%	是	-218.56	-3.54	

					售；经营本企业和成员企业自产产品及技术的进出口业务；经营本企业和成员企业科研生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务。（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）							
赤壁凯迪绿色能源开发有限公司	有限责任公司	赤壁市蒲圻办事处沿河大道 217 号	生物质能项目开发、管理	6,000.00	绿色能源的开发与管理；生物质能源林地投资和建设；生物质能源产品投资和开发；有机农业基地	6,000.00		100%	100%	是		

					建设。								
--	--	--	--	--	-----	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
郑州煤炭工业(集团)杨河煤业有限公司	有限责任公司	新密市裴沟矿区	工业生产	50,000.00	铁路货运(本企业自营铁路货运);设备租赁;通讯器材、矿用物资、机电设备销售;煤炭政策咨询服务;原煤生产销售(限分支机构凭有效	42,831.37		60%	60%	是	60,926.06		

					许可证经营)。								
北海凯迪生物能源有限公司	有限责任公司	北海市北海大道西 16 号海富大厦 19 层 BCD 号	生物能源项目开发、管理	2,000.00	对绿色能源、热电厂、码头的投资（国家有专项规定的除外）；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家禁止或者限制公司经营的商品和技术除外）货物运输代理。（凡涉及许可证的项目凭许可证在有效期内经营）	2,000.00		100%	100%	是			
南陵县凯迪绿色能源开发有限公司	有限责任公司	南陵县开发区南丫公路东侧	生物质能项目开发、管理	8,100.00	绿色能源的开发与管理，生物质能源林地投资和建设（危险	8,098.08		100%	100%	是			

					化学品除外、国家政策规定需环保达标的项目必须经环保达标验收后方可生产), 有机农业基地建设。								
淮南市凯迪绿色能源开发有限公司	有限责任公司	淮南市潘集区平圩经济开发区经四路	生物质能项目开发、管理	8,100.00	绿色能源的开发与管理, 生物质能源林地投资和建设, 生物质能源产品投资和开发 (危险化学品除外、国家法律法规规定需环保达标项目必须经环保达标验收后方可生产), 有机农业基地建设 (国家法律法	8,098.75		100%	100%	是			

					规规定 需前置 许可项 目除 外)。								
崇阳县 凯迪绿色 能源开发 有限公司	有限责 任公司	崇阳县 天城镇 前进路 文化巷 25 号	生物质 能项目 开发、 管理	8,100.0 0	绿色能 源的开 发与管 理, 生 物质能 源林基 地投资 和建设 (危险 化学品 除外、 国家政 策规定 需环保 达标的 项目必 须经环 保达标 验收后 方可生 产、国 家实行 专项审 批的项 目须经 审批方 可经 营), 有 机农业 基地建 设。	8,086.6 2		100%	100%	是			
来凤县 凯迪绿色 能源开发 有限公司	有限责 任公司	来凤县 绿水四 合工业 园	生物质 能项目 开发、 管理	8,100.0 0	绿色能 源的开 发与管 理 (国 家有专 项规定 的项目 须经审 批后方	8,098.4 1		100%	100%	是			

					可经营); 生物质能源基地投资和建设, 生物质能源产品投资和开发 (危险化学品除外、国家政策规定需环保达标的项目必须经环保达标验收后方可生产), 有机农业基地建设。								
祁东县凯迪绿色能源开发有限公司	有限责任公司	祁东县洪丰工业园	生物质能项目开发、管理	6,000.00	绿色能源的开发与管理, 生物质能源林基地投资和建设, 农林废弃物收购, 有机农业基地建设 (以上项目涉及行政许可的凭行政许可	5,655.42		100%	100%	是			

					批件或 许可证 经营)。								
隆回县 凯迪绿色 能源开发 有限公司	有限责 任公司	湖南省 隆回县 桃洪镇 桃洪中 路	生物质 能项目 开发、 管理	8,100.0 0	绿色能 源的开 发及管 理, 生 物质能 源林基 地投资 和建 设, 生 物质能 源产品 投资和 开发 (危险 化学品 除外、 国家政 策规定 需环保 达标的 项目必 须经环 保达标 验收后 方可生 产), 有 机农业 基地建 设(国家 有专项 规定的 项目须 经审批 后方可 经营)。	8,069.5 0		100%	100%	是			
安仁县 凯迪绿色 能源开发 有限公司	有限责 任公司	安仁县 城关镇 七一东 路(农业 局)	生物质 能项目 开发、 管理	8,100.0 0	绿色能 源的开 发与管 理, 生 物质能 源林基	8,098.9 8		100%	100%	是			

					地投资和建设、有机农业基地建设（危险化学品除外、以上项目涉及行政许可的凭本企业有效行政许可证方可经营，国家政策规定需环保达标的项目必须经环保达标验收后方可生产）。							
松滋市凯迪阳光生物能源开发有限公司	松滋市新	松滋市新				8,098.60		100%	100%	是		
江口镇金松大道 62 号	生物质能项目开发、管理	8,100.00	绿色能源的开发与管理；生物质能源林地投资建设及其产品深加工（国家			962.84		100%	100%	是		

			有专项规定的 项目须经审批 后方可经营)。										
茶陵县 凯迪绿色能源 开发有限公司	有限责 任公司	茶陵县 招商局 (县政府大楼 四楼)	生物质 能项目 开发、 管理	1,000.0 0	绿色能 源的开发与管 理、生物 质能源林基 地投资和建 设,有机农 业基地建设 (危险化学 品除外,以 上项目涉 及行政许 可的凭本 企业有效 行政许 可证方可 经营)。	8,100.0 0		100%	100%	是			
霍邱县 凯迪绿色能源 开发有限公司	有限责 任公司	霍邱县 城北工 业项目 区	生物质 能项目 开发、 管理	8,100.0 0	绿色能 源开发 利用 (未取 得行政 许可前 不得开 展经营 活动)。	8,100.0 0		100%	100%	是			
霍山县 凯迪绿色能源 开发有限公司	有限责 任公司	霍山县 经济开 发区	生物质 能项目 开发、 管理	8,100.0 0	绿色能 源的开发与管 理;生物 质能源林基	8,100.0 0		100%	100%	是			

					地的投资和建设；有机农业基地建设。（涉及行政许可的凭许可证经营）								
丰都县凯迪绿色能源开发有限公司	有限责任公司	重庆市丰都县工业园区	生物质能项目开发、管理	8,100.00	绿色能源的开发与管理、生物质能源林基地投资和建设，生物质能源产品投资和开发（危险化学品除外、国家政策规定需环保达标的项目必须经环保达标验收后方可生产），有机农业基地建设（以上经营范围国家法律法规禁止经营的不得	8,100.00		100%	100%	是			

					经营， 限制经营的须许可或审批后方可经营。								
谷城县凯迪绿色能源开发有限公司	有限责任公司	谷城县城关镇城垣路（县林业局办公楼二楼）	生物质能项目开发、管理	8,100.00	绿色能源的开发与管理，生物质能源林地投资和建设（国家政策规定需环保达标的项目必须经环保达标验收后方可生产），有机农业基地建设。	1,000.00		100%	100%	是			
江陵县凯迪绿色能源开发有限公司	有限责任公司	江陵县郝穴镇永济路	生物质能项目开发、管理	1,000.00	绿色能源的开发与管理；生物质能源林地投资和建设；农林废弃物收购；有机农业基地建设（国家有专项规定	1,000.00		100%	100%	是			

					的项目须经审批后方可经营)。								
阳新县凯迪绿色能源开发有限公司	有限责任公司	阳新县兴国大道莲花新村经贸大厦三楼	生物质能项目开发、管理	1,000.00	绿色能源的开发与管理, 生物质能源林地投资和建设 (危险化学品除外、国家政策规定需环保达标的项目必须经环保达标验收后方可生产), 有机农业基地建设。	8,100.00		100%	100%	是			
酉阳县凯迪绿色能源开发有限公司	有限责任公司	酉阳县钟多镇桃花源中 7 号	生物质能项目开发、管理	8,100.00	绿色能源的开发与管理; 生物能源林地投资和建设; 生物质能源产品投资和开发; 有机农业基地建设 (国	8,100.00		100%	100%	是			

					家法律法规禁止经营的不得经营，国家法律法规规定应取得前置许可的，待取得前置许可后方可经营。								
庐江县凯迪绿色能源开发有限公司	有限责任公司	庐江县庐城镇文明中路 189 号	生物质能项目开发、管理	8,100.00	绿色能源的开发与管理，生物质能源林地投资与建设（危险化学品除外、国家有专项规定的从其专项规定、涉及许可和资质的凭许可和资质经营），有机农业基地建设。	200.00		100%	100%	是			
汝城县凯迪绿色能源开发有限公司	有限责任公司	汝城县三星工业园	生物质能项目开发、管理	200.00	绿色能源的开发与管理，生物质能	1,000.00		100%	100%	是			

					源林基地投资和建设（国家政策规定需环保达标的项目必须经环保达标验收后方可生产），有机农业基地建设。								
太湖县凯迪绿色能源开发有限公司	有限责任公司	太湖县新城法华路	生物质能项目开发、管理	1,000.00	绿色能源的开发与管理，生物质能源林基地投资和建设，生物质能源产品投资和开发（危险化学品除外、国家政策规定需要环保达标的项目必须经环保达标验收后方可生产、以上经营范围涉及行政许可	8,100.00		100%	100%	是			

					证的一 律凭许 可证经 营), 有 机农业 基地建 设。								
金寨县 凯迪绿 色能源 开发有 限公司	有限责 任公司	金寨县 经济开 发区	生物质 能项目 开发、 管理	8,100.0 0	绿色能 源的开 发与管 理, 生 物质能 源林基 地投资 和建设 (国家 政策规 定需环 保达标 的项目 必须经 环保达 标验收 后方可 生产), 有机农 业基地 建设。	8,318.2 4		100%	100%	是			
望江县 凯迪绿 色能源 开发有 限公司	有限责 任公司	望江县 工业园 区 1 号	生物质 能项目 开发、 管理	8,300.0 0	绿色能 源的开 发与管 理, 生 物质能 源林基 地投资 和建 设, 有 机农业 基地建 设。(经 营范围 涉及行 政许可 的持有 有效行 政	9,363.4 3		100%	100%	是			

					许可证 件经 营)								
宿迁市 凯迪绿色能源 开发有限公司	有限责 任公司	宿迁经 济开发 区姑苏 路北侧	生物质 能项目 开发、 管理	8,300.0 0	绿色能 源（生 物质 能）开 发与管 理，生 物质能 源林基 地投资 和建 设，有 机农业 基地建 设。	6,000.0 0		100%	100%	是			
万载县 凯迪绿色能源 开发有限公司	有限责 任公司	万载县 工业园	生物质 能项目 开发、 管理	6,000.0 0	绿色能 源的开 发与管 理；生 物质能 源林基 地投资 和建 设，生 物质能 源产品 投资和 开发 （危险 化学品 除外、 国家政 策规定 需环保 达标的 项目必 须经环 保达标 验收后 方可生 产），有 机农业 基地建	3,082.8 5		51%	51%	是			

					设。								
桐城市凯迪绿色能源开发有限公司	有限责任公司	安徽省桐城市经济开发区	生物质能项目开发、管理	6,000.00	绿色能源的开发、管理。	3,262.13		51%	51%	是		2,433.69	
五河县凯迪绿色能源开发有限公司	有限责任公司	安徽省五河县沫河口工业园区	生物质能项目开发、管理	6,000.00	绿色能源的开发、管理。							3,004.45	

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
河南蓝光环保发电有限公司	有限责任公司	郑州市农业东路 31 号英特大厦 8 楼	工业生产	43,900	对环保电厂建设的投资与管理；灰渣综合利用；普通机械，电器机械及器材	46,960.79		100%	100%	是			

					的批 发、零 售							
武汉凯 迪技术 贸易有 限公司	有限责 任公司	武汉市 武昌区 武珞路 586 号	贸易	100	电力， 能源， 网络技 术的开 发，研 制，技 术服 务、电 器机 械、普 通机 械、仪 器仪 表、金 属材 料、建 筑材料 等批发 兼零售	99.22		100%	100%	否		
襄城县 万益煤 业有限 公司	有限责 任公司	河南襄 城县紫 云镇张 村	工业生 产	300	对煤矿 的投资	6,000.0 0		63.3%		否		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

根据公司第六届董事会第十八次会议审议，公司终止武汉凯迪技术贸易有限公司（以下简称“凯迪贸易公司”）经营活动，并已成立清算组对其实施清算。根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》规定，凯迪贸易公司属于“已宣告被清理整顿的子公司”，不应纳入合并财务报表的合并范围。

河南蓝光环保发电有限公司（以下简称“蓝光环保公司”）所投资的襄城县万益煤业有限公司（以下简称“万益煤业公司”）虽然持股比例为63.30%。根据投资双方签订的协议，在万益煤业公司所投资的矿井达到预定可开采状况前，由许昌三昌实业有限公司负责对万益煤业公司投资建设和管理。截至报告期末，万益煤业矿井尚在建设中，蓝光环保公司尚未取得对万益煤业公司的实际控制权，故本期未将万益煤业公司纳入合并范围。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本期不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
平顶山市江岭环保建材有限公司	22,425,751.56	4,787,118.52

注：子公司蓝光环保公司于2012年12月31日与中国联合水泥集团有限公司签订关于平顶山市江岭环保建材有限公司（以下简称“江岭建材公司”）100%股权的交接协议，截止2012年12月31日，江岭建材公司之原股东完成了与新股东中国联合水泥集团有限公司的印章、印鉴、相关证照及各项资产的交接手续，公司实质已经不再拥有江岭建材公司控制权。

□ 适用 √ 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
平顶山市江岭环保建材有限公司	2012年12月31日	

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

子公司蓝光环保公司于2012年12月31日与中国联合水泥集团有限公司签订关于平顶山市江岭环保建材有限公司（以下简称“江岭建材公司”）100%股权的交接协议，截止2012年12月31日，江岭建材公司之原股东完成了与新股东中国联合水泥集团有限公司的印章、印鉴、相关证照及各项资产的交接手续，公司实质已经不再拥有江岭建材公司控制权。

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	305,124.27	--	--	735,090.66
人民币	--	--	305,124.27	--	--	735,090.66
银行存款：	--	--	574,041,598.82	--	--	595,491,854.28
人民币	--	--	560,319,810.02	--	--	589,343,956.27
美元	2,183,061.89	629%	13,721,635.51	975,694.16	630%	6,147,751.33
欧元	18.43	832%	153.29	17.97	816%	146.68
其他货币资金：	--	--	336,976,663.54	--	--	235,092,645.02
人民币	--	--	336,976,162.46 ¹	--	--	235,092,645.02
美元	79.72	629%	501.08			
合计	--	--	911,323,386.63	--	--	831,319,589.96

注：1 其它货币资金包括保函、银行承兑汇票及信用证保证金。

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	9,250,000.00	10,350,000.00
合计	9,250,000.00	10,350,000.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司期末没有因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司无已经背书给他方但尚未到期的票据
已贴现或质押的商业承兑票据的说明
公司期末无已贴现或质押的商业承兑票据

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								

组合 1	423,703,403.53	24.76%			395,229,039.09	36.49%		
组合 2	1,287,768,744.89	75.24%	62,011,483.65	4.82%	688,023,428.34	63.51%	45,949,266.49	6.68%
组合小计	1,711,472,148.42	100%	62,011,483.65	3.62%	1,083,252,467.43	100%	45,949,266.49	4.24%
合计	1,711,472,148.42	--	62,011,483.65	--	1,083,252,467.43	--	45,949,266.49	--

应收账款种类的说明

上述“组合1”是指除已单独计提减值准备的应收账款外，已获得收款保证应收款项。“组合2”是指已单独计提减值准备的应收账款及组合1以外的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
半年以内（含半年）	1,027,279,330.14	60.02%		423,761,456.17	39.12%	
半年至1年（含1年）	10,263,755.35	0.6%	513,187.77	12,524,478.12	1.16%	626,223.91
1至2年	14,227,814.26	0.83%	853,668.85	33,590,565.91	3.1%	2,015,433.95
2至3年	31,874,306.00	1.86%	3,187,430.60	150,345,721.91	13.88%	15,034,572.19
3至4年	143,681,037.44	8.4%	28,736,207.49	29,594,278.14	2.72%	5,918,855.63
4至5年	25,148,373.61	1.47%	7,544,512.08	1,899,920.21	0.18%	569,976.07
5年以上	35,294,128.09	2.06%	21,176,476.86	36,307,007.88	3.35%	21,784,204.74
合计	1,287,768,744.89	--	62,011,483.65	688,023,428.34	--	45,949,266.49

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
武汉凯迪电力工程有限公司	同受一方控制	455,107,892.65	半年以内	26.59%
越南国家煤炭矿产工业集团	非关联方	423,703,403.53	半年至 2 年	24.76%
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	非关联方	291,618,587.49	半年以内	17.04%
山西关铝集团有限公司	非关联方	162,805,343.44	2-4 年	9.51%
河南省电力公司	非关联方	87,586,288.46	半年以内	5.12%
合计	--	1,420,821,515.57	--	83.02%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
武汉凯迪电力工程有限公司	同受一方控制	455,107,892.65	26.59%
合计	--	455,107,892.65	26.59%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

4、其他应收款**(1) 其他应收款按种类披露**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1								
组合 2	197,355,824.19	94.27%	29,670,200.70	15.03%	395,923,938.97	97.94%	35,184,185.10	8.89%
组合小计	197,355,824.19	94.27%	29,670,200.70	15.03%	395,923,938.97	97.94%	35,184,185.10	8.89%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	12,001,562.15	5.73%	12,001,562.15	100%	8,329,000.00	2.06%	8,329,000.00	100%
合计	209,357,386.34	--	41,671,762.85	--	404,252,938.97	--	43,513,185.10	--

其他应收款种类的说明

上述“组合1”是指除已单独计提减值准备的应收账款外，已获得收款保证应收款项。“组合2”是指已单独计提减值准备的应收账款及组合1以外的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段

划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的款项；

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
半年以内（含半年）	62,734,327.29	29.96%		146,161,655.71	36.16%	
半年至 1 年（含 1 年）	1,494,388.42	0.71%	74,719.43	30,161,657.12	7.46%	1,506,111.35
1 年以内小计	64,228,715.71	30.67%	74,719.43	176,323,312.83	43.62%	1,506,111.35
1 至 2 年	31,942,455.17	15.26%	1,916,547.31	111,388,247.47	27.55%	6,683,294.85
2 至 3 年	22,207,011.37	10.61%	2,220,701.14	41,440,904.29	10.25%	4,144,090.43
3 至 4 年	37,806,746.20	18.06%	7,561,349.24	42,726,949.69	10.57%	8,545,473.94
4 至 5 年	22,685,512.91	10.84%	6,805,653.88	405,000.96	0.1%	121,500.29
5 年以上	18,485,382.83	8.83%	11,091,229.70	23,639,523.73	5.85%	14,183,714.24
合计	197,355,824.19	--	29,670,200.70	395,923,938.97	--	35,184,185.10

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中经方园贸易(北京)有限责任公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100%	收回可能性较小
个人借款	5,736,144.60	5,736,144.60	100%	费用性借支
武汉凯迪技术贸易有限公司	1,060,000.00	1,060,000.00	100%	公司清算中
河南利夏商贸有限公司	200,000.00	200,000.00	100%	收回可能性较小
许昌工业煤炭运销有限公司	2,223,861.78	2,223,861.78	100%	收回可能性较小

河南省景家洼煤业有限公司	781,555.77	781,555.77	100%	收回可能性较小
合计	12,001,562.15	12,001,562.15	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
个人借款	专人催收	费用性借支	61,754.39	61,754.39
桐城市凯迪农林废弃物回收综合利用有限公司	专人催收	公司已注销	51,101.00	4,380.56
合计	--	--	112,855.39	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
中经方园贸易(北京)有限责任公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100%	收回可能性较小
个人借款	5,736,144.60	5,736,144.60	100%	费用性借支
武汉凯迪技术贸易有限公司	1,060,000.00	1,060,000.00	100%	公司清算中
河南利夏商贸有限公司	200,000.00	200,000.00	100%	收回可能性较小
许昌工业煤炭运销有限公司	2,223,861.78	2,223,861.78	100%	收回可能性较小
河南省景家洼煤业有限公司	781,555.77	781,555.77	100%	收回可能性较小
合计	12,001,562.15	12,001,562.15	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
桐城市凯迪农林废弃物回收综合利用有限公司	往来款	2012年05月12日	46,720.44	公司已注销	是
合计	--	--	46,720.44	--	--

其他应收款核销说明

桐城市凯迪农林废弃物回收综合利用有限公司已注销，此款项于2012年予以核销。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	42,076,943.84	安全生产费及维简费	20.1%
农银金融租赁有限公司	30,000,000.00	融资租赁费保证金	14.33%
郑州煤炭工业集团伟业有限公司	18,600,000.00	上级管理费	8.88%
郑煤集团宋楼煤业有限公司	18,600,000.00	上级管理费	8.88%
郑煤集团棚户区改造办公室	13,074,140.02	棚户区改造房款	6.24%
合计	122,351,083.86	--	58.43%

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
郑州煤炭工业（集团）有限责任公司	非关联方	42,076,943.84	1-4 年	20.1%
农银金融租赁有限公司	非关联方	30,000,000.00	半年以内	14.33%
郑州煤炭工业集团伟业有限公司	非关联方	18,600,000.00	3-4 年	8.88%
郑煤集团宋楼煤业有限公司	非关联方	18,600,000.00	3-5 年	8.88%
郑煤集团棚户区改造办公室	非关联方	13,074,140.02	4-5 年	6.24%
合计	--	122,351,083.86	--	58.43%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
武汉凯迪技术贸易有限公司	上市公司子公司及其附属企业	1,060,000.00	0.53%
合计	--	1,060,000.00	0.53%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	257,008,939.86	67.06%	246,001,796.74	70.94%
1至2年	54,203,024.29	14.14%	47,754,665.50	13.77%
2至3年	37,332,882.68	9.74%	18,411,952.81	5.31%
3年以上	34,711,006.03	9.06%	34,586,599.37	9.98%
合计	383,255,852.86	--	346,755,014.42	--

预付款项账龄的说明

账龄超过1年的大额预付账款主要系尚未结算的工程及物资采购预付款。因本公司承接的工程项目建设期及相应设备采购周期较长，故预付账款账龄相对较长。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
湖南省电力勘测设计院	非关联方	42,505,000.00	1年以内	预付工程款

西门子股份有限公司	非关联方	29,216,998.44	1 年以内	预付设备款
郑州煤电物资供销有限公司	非关联方	22,912,186.56	1 年以内	预付材料款
禹州市佳定煤业有限公司	联营企业	22,495,761.37	1 年以内	预付投资款
金寨县财政局	非关联方	19,800,000.00	1 年以内	土地款结算中
合计	--	115,632,947.93	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

预付账款期末余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	129,705,842.00	310,687.98	129,395,154.02	145,449,089.85	310,687.98	145,138,401.87
在产品	2,105,513.78	2,105,513.78		2,105,513.78	2,105,513.78	
库存商品	20,237,880.18	30,362.35	20,207,517.83	23,408,336.54	30,362.35	23,377,974.19
周转材料	528,899.47	41,527.63	487,371.84	41,527.63	41,527.63	0.00
合计	152,578,135.43	2,488,091.74	150,090,043.69	171,004,467.80	2,488,091.74	168,516,376.06

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	310,687.98				310,687.98
在产品	2,105,513.78				2,105,513.78
库存商品	30,362.35				30,362.35

周转材料	41,527.63				41,527.63
合计	2,488,091.74				2,488,091.74

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	预计可变现净值低于成本		
库存商品	预计可变现净值低于成本		
在产品	预计可变现净值低于成本		
周转材料	预计可变现净值低于成本		

存货的说明

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	137,573,333.40	626,747,955.36
合计	137,573,333.40	626,747,955.36

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

可供出售权益工具为公司持有东湖高新集团的股票。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
禹州市佳定煤	50%	50%	31,362,013.06	37,623,981.64	-6,261,968.58		

业有限公司								
二、联营企业								
武汉凯迪电力环保有限公司	20%	20%	765,738,879.41	623,690,563.28	142,048,316.13	516,167,340.47	10,409,724.31	

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
武汉凯迪电力环保有限公司	权益法	11,463,979.75	25,969,357.27	2,440,305.96	28,409,663.23	20%	20%				
禹州市佳定煤业有限公司	权益法	20,000.00	18,098,193.41		18,098,193.41	50%	50%				
襄城县万益煤业有限公司	成本法	60,000.00	1,899,000.00	58,101,000.00	60,000.00	63.3%	63.3%				
武汉凯迪技术贸易有限公司	成本法	992,173.58	992,173.58		992,173.58	100%	100%		992,173.58		
武汉凯迪科技发展研究院有限公司	成本法	3,000,000.00	1,500,000.00	-1,500,000.00							
汉口银行	成本法	38,400.00	25,800.00		25,800.00	0.89%	0.89%				4,000,000.00
合计	--	133,856,153.33	74,258,724.26	59,041,305.96	133,300,030.22	--	--	--	992,173.58		4,000,000.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
-------------------	--------	----------------

期股权投资项目		
---------	--	--

长期股权投资的说明

被投资单位不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况。

10、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

单位：元

	本期
--	----

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	3,477,965,585.25	1,025,259,516.72		48,789,595.52	4,454,435,506.45
其中：房屋及建筑物	1,068,948,205.21	335,575,449.10		31,333,538.73	1,373,190,115.58
机器设备	2,317,479,128.30	668,633,749.29		14,649,228.32	2,971,463,649.27
运输工具	37,946,321.20	14,691,090.34		1,359,182.29	51,278,229.25
其他设备	53,591,930.54	6,359,227.99		1,447,646.18	58,503,512.35
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	611,179,375.11		150,634,265.37	8,537,994.26	753,275,646.22
其中：房屋及建筑物	133,627,510.31		34,203,230.07	3,150,782.85	164,679,957.53
机器设备	422,345,644.79		106,733,623.88	3,594,856.39	525,484,412.28
运输工具	17,526,854.16		6,389,055.83	894,179.99	23,021,730.00
其他设备	37,679,365.85		3,308,355.59	898,175.03	40,089,546.41
--	期初账面余额		--		本期期末余额

三、固定资产账面净值合计	2,866,786,210.14	--	3,701,159,860.23
其中：房屋及建筑物	935,320,694.90	--	1,208,510,158.05
机器设备	1,895,133,483.51	--	2,445,979,236.99
运输工具	20,419,467.04	--	28,256,499.25
其他设备	15,912,564.69	--	18,413,965.94
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	2,866,786,210.14	--	3,701,159,860.23
其中：房屋及建筑物	935,320,694.90	--	1,208,510,158.05
机器设备	1,895,133,483.51	--	2,445,979,236.99
运输工具	20,419,467.04	--	28,256,499.25
其他设备	15,912,564.69	--	18,413,965.94

本期折旧额 150,634,265.37 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 904,929,391.77 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	1,119,894,171.32	86,307,394.97	1,033,586,776.35

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

固定资产所有权受限情况

本公司的子公司祁东县凯迪绿色能源开发有限公司将其所拥有的房产作为向中国进出口银行湖南省

分行借款人民币14,000.00万元的部分抵押，该项固定资产的账面原值为5,175.00万元，截止2012年12月31日净值为4,819.94万元；

本公司的子公司桐城市凯迪绿色能源开发有限公司将其所拥有的机器设备作抵押，向中国进出口银行湖北省分行借款人民币14,000.00万元，该项机器设备账面原值15,114.08万元，截止2012年12月31日净值为13,651.60万元。

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
蓝光电厂技改工程	51,139,942.57		51,139,942.57	12,642,007.65		12,642,007.65
万载生物质能发电厂工程				33,327,132.02		33,327,132.02
生物质电厂发电设备改造				27,829,108.98		27,829,108.98
生物质能发电厂工程	2,864,354,406.54		2,864,354,406.54	1,543,196,665.92		1,543,196,665.92
杨河煤业办公区及生活区改造				16,843,575.75		16,843,575.75
杨河煤业井巷工程	97,674,874.43		97,674,874.43	134,716,140.65		134,716,140.65
合计	3,013,169,223.54	0.00	3,013,169,223.54	1,768,554,630.97		1,768,554,630.97

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	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	期末数
蓝光电厂技改工程	355,000,000.00	12,642,007.65	38,497,934.92			14.41%	15%					51,139,942.57
万载生物质能发电厂工程	190,000,000.00	33,327,132.02	12,950,577.31	46,277,709.33		132.39%	100%	13,956,000.00	1,311,100.00			
生物质电厂发电设备		27,829,108.98	4,704,332.87	32,533,441.85								

改造												
生物质能发电厂工程	4,800,000,000.00	1,543,196,665.92	2,038,475,012.79	717,317,272.17		23.41%		159,014,600.00	140,706,700.00			2,864,354,406.54
杨河煤业办公区及生活区改造		16,843,575.75	2,465,925.25	19,309,501.00								
杨河煤业井巷工程	2,330,800,000.00	134,716,140.65	186,900,768.95	91,049,074.62	132,892,960.55							97,674,874.43
合计		1,768,554,630.97	2,283,994,552.09	906,486,998.97	132,892,960.55	--	--	172,970,700.00	142,017,900.00	--	--	3,013,169,223.54

在建工程项目变动情况的说明

- 1、在建工程期末余额比期初增加了70.37%，主要系下属生物质电厂相继开工所致；
- 2、截止2012年12月31日，本公司在建工程未出现减值迹象，故未计提在建工程减值准备；
- 3、在建工程本期其他减少额中：杨河煤业井巷改造工程减少系将未形成资产的井巷改造支出以专项储备予以核销。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计				0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

13、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
电缆及输送皮带	71,709.40		71,709.40	0.00
合计	71,709.40		71,709.40	

工程物资的说明

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	975,963,031.30	22,381,700.00	4,888,202.65	993,456,528.65
采矿权证	693,704,784.00			693,704,784.00
土地使用权	275,193,458.20	22,381,700.00	4,832,052.00	292,743,106.20
非专利技术	520,000.00			520,000.00
专利技术	5,177,654.01			5,177,654.01
办公软件	1,198,335.09		56,150.65	1,142,184.44
商标权	168,800.00			168,800.00
二、累计摊销合计	152,024,248.78	38,671,005.30	489,319.17	190,205,934.91
采矿权证	133,175,449.84	32,699,428.88		165,874,878.72
土地使用权	12,147,331.14	5,881,383.85	444,981.33	17,583,733.66
非专利技术	354,250.00			354,250.00
专利技术	5,177,654.01			5,177,654.01
办公软件	1,000,763.79	90,192.57	44,337.84	1,046,618.52
商标权	168,800.00			168,800.00
三、无形资产账面净值合计	823,938,782.52	-16,289,305.30	4,398,883.48	803,250,593.74
采矿权证	560,529,334.16	-32,699,428.88	0.00	527,829,905.28
土地使用权	263,046,127.06	16,500,316.15	4,387,070.67	275,159,372.54
非专利技术	165,750.00	0.00	0.00	165,750.00
专利技术	0.00	0.00	0.00	0.00
办公软件	197,571.30	-90,192.57	11,812.81	95,565.92
商标权	0.00	0.00	0.00	0.00
四、减值准备合计	165,750.00			165,750.00
采矿权证				
土地使用权				
非专利技术	165,750.00			165,750.00
专利技术				
办公软件				
商标权				
无形资产账面价值合计	823,773,032.52	-16,289,305.30	4,398,883.48	803,084,843.74
采矿权证	560,529,334.16	-32,699,428.90	0.00	527,829,905.28
土地使用权	263,046,127.06	16,500,316.20	4,387,070.70	275,159,372.54

非专利技术		0.00	0.00	
专利技术		0.00	0.00	
办公软件	197,571.30	-90,192.60	11,812.80	95,565.92
商标权		0.00	0.00	

本期摊销额 38,671,005.30 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

15、商誉

单位：元

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	期末减值准备
杨河煤业公司商誉	31,168,775.92			31,168,775.92	
河南蓝光环保发电有限公司商誉	36,394,847.60			36,394,847.60	36,394,847.60
合计	67,563,623.52			67,563,623.52	36,394,847.60

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

商誉减值准备系以其账面价值与预计可收回金额之间的差异计算确定，因本公司在可预见的将来并无出售上述投资的计划，故按未来现金流量现值来计算确定有关资产组的预计可收回金额。估计现值时所采用的折现率为同期银行长期贷款利率，选用的折现期为被投资方主要资产尚可使用年限。经测试，截止2012年12月31日，河南蓝光环保发电有限公司商誉发生减值36,394,847.60元。根据企业会计准则规定，商誉减值准备计提后不得转回。

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
租赁费	3,060,000.00		360,000.00		2,700,000.00	
保理手续费	2,400,000.00		800,000.00		1,600,000.00	
研磨机钢球钢锻	712,683.29	182,423.95	448,869.91	446,237.33		合并范围减少
污水处理费用	7,644,444.44		533,333.35		7,111,111.09	
采矿搬迁补偿款	172,090,023.00		14,012,588.24		158,077,434.76	

生物质燃料村级收购点模式		12,161,987.53	608,099.38		11,553,888.15	
减：一年内到期的非流动资产	-2,167,464.02			1,958,266.81	-4,125,730.83	转入一年内到期的其他非流动资产
合计	183,739,686.71	12,344,411.48	16,762,890.88	2,404,504.14	176,916,703.17	--

长期待摊费用的说明

1、期初余额包括了转入一年内到期的其他非流动资产的期初余额；

2、公司子公司郑州煤炭工业（集团）杨河煤业有限公司（以下简称“杨河煤业公司”）2011年与来集镇杨家门村委、王家堂村委及马武寨村委签订采矿搬迁补偿协议，协议金额总计172,090,023.00元。本年按照工作量法摊销14,012,588.24元。

17、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	9,318,431.32	6,843,053.96
递延收益	2,047,500.00	2,092,500.00
小计	11,365,931.32	8,935,553.96
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	13,219,080.80	72,677,504.03
小计	13,219,080.80	72,677,504.03

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	120,096,988.04	85,145,383.55
可抵扣亏损	310,022,154.19	240,094,382.83
合计	430,119,142.23	325,239,766.38

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2012 年		10,816,194.21	
2013 年	93,443,186.38	93,443,186.38	

2014 年	21,994,155.45	21,994,155.45	
2015 年	53,792,383.88	53,792,383.88	
2016 年	51,730,550.78	60,048,462.91	
2017 年	89,061,877.70		
合计	310,022,154.19	240,094,382.83	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
其中：1、坏账准备	42,921,458.45	45,104,520.63
2、存货跌价准备	2,488,091.74	2,488,091.74
3、长期投资减值准备	992,173.58	992,173.58
4、无形资产减值准备	165,750.00	165,750.00
5、商誉减值准备	36,394,847.60	36,394,847.60
6、递延收益	37,134,666.67	
小计	120,096,988.04	85,145,383.55

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	11,365,931.32		8,935,553.96	
递延所得税负债	13,219,080.80		72,677,504.03	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

公司以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

18、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	89,462,451.59	14,342,721.26		121,953.35	103,683,246.50
二、存货跌价准备	2,488,091.74				2,488,091.74
五、长期股权投资减值准备	992,173.58				992,173.58
九、在建工程减值准备					0.00
十二、无形资产减值准备	165,750.00				165,750.00
十三、商誉减值准备	36,394,847.60				36,394,847.60
合计	129,503,314.51	14,342,721.26		121,953.35	143,724,109.42

资产减值明细情况的说明

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
未确认售后回租损失	353,059,063.56	320,087,853.17
合计	353,059,063.56	320,087,853.17

其他非流动资产的说明

1、公司2009年度将账面净值为114,711万元的机器设备以售后回租的方式向华融金融租赁股份有限公司融资，产生未确认售后回租损失347,112,553.12元，本年摊销14,406,650.87元；

2、公司本年将账面价值为34,751万元的在安装机器设备以售后回租的方式向农银金融租赁有限公司融资，产生未确认售后回租损失47,510,000.00元，本年尚未开始摊销；

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	440,000,000.00	
抵押借款		4,902,000.00
保证借款	60,000,000.00	216,914,100.00
信用借款	974,992,500.00 ¹	125,000,000.00
合计	1,474,992,500.00	346,816,100.00

注：1 短期借款期末余额较上年末增加了 325.30%，主要系公司本年增加银行借款所致；

短期借款分类的说明

质押借款全部系公司以应收账款作为质押。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

期末本公司无已到期未偿还的借款

21、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

22、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	414,638,230.89	729,750,622.49
合计	414,638,230.89	729,750,622.49

下一会计期间将到期的金额 414,638,230.89 元。

应付票据的说明

- 1、应付票据期末余额中无欠持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。
- 2、应付票据中无应付关联方款项。
- 3、应付票据期末余额较上年末减少了43.18%，系本期公司减少票据结算方式支付生物质电厂工程款所致。

23、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	1,068,621,493.60	447,513,110.15
合计	1,068,621,493.60	447,513,110.15

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

公司账龄在一年以上的大额应付账款主要系电厂建设项目工程款及设备款，由于公司项目工期较长，故应付账款结算周期相对较长；

24、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	9,501,025.80	7,405,965.81
合计	9,501,025.80	7,405,965.81

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

25、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		398,012,475.36	398,012,475.36	
二、职工福利费		42,942,408.07	42,940,695.27	1,712.80
三、社会保险费	905,803.54	101,621,987.84	102,457,508.70	70,282.68
其中：1. 医疗保险费	12,882.30	22,584,762.67	22,582,705.36	14,939.61
2. 基本养老保险费	104,155.52	55,991,319.81	56,059,465.08	36,010.25
3. 年金缴费	772,823.91	9,588,275.80	10,361,099.71	
4. 失业保险费	3,193.18	3,897,498.19	3,894,161.18	6,530.19
5. 工伤保险费	12,748.63	9,406,646.26	9,406,610.26	12,784.63
6. 生育保险费		153,485.11	153,467.11	18.00
四、住房公积金	484,329.60	10,965,259.20	11,449,588.80	
六、其他		9,786,184.04	9,785,758.04	426.00

合计	1,390,133.14	563,328,314.51	564,646,026.17	72,421.48
----	--------------	----------------	----------------	-----------

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 9,764,685.54 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

26、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-134,492,912.90	-151,964,130.83
营业税	420,844.85	862,953.08
企业所得税	204,788,393.81	206,811,279.86
矿产资源补偿费	4,420,131.44	2,431,591.34
印花税	255,893.70	153,924.94
教育费附加	1,645,898.08	1,716,632.92
资源税	651,740.00	470,972.19
城市维护建设税	2,849,609.20	4,246,186.00
房产税	1,731,120.68	1,551,087.06
土地使用税	1,334,333.92	1,180,489.48
堤防维护费	5,238.76	-11,939.60
地方教育费附加	25,141.72	-228,254.72
个人所得税	1,999,480.33	488,109.66
水利建设基金	11,317.70	15,342.27
关税		300,000.00
价格调节基金	4,365,955.34	-189,146.73
合计	90,012,186.63	67,835,096.92

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

应交税费期末余额较上期末增加了32.69%，主要系本期升龙项目收入确认相应税金所致。

27、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	43,890,000.00	43,890,000.00
企业债券利息	8,358,333.33	8,358,333.33

短期借款应付利息	563,775.06	668,759.55
合计	52,812,108.39	52,917,092.88

应付利息说明

28、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
法人股股利	4,429,843.64	4,429,843.64	未领取
合计	4,429,843.64	4,429,843.64	--

应付股利的说明

29、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	256,584,154.67	300,476,325.09
合计	256,584,154.67	300,476,325.09

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
阳光凯迪新能源集团有限公司	60,121,300.37	48,370,764.26
合计	60,121,300.37	48,370,764.26

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

注2：金额较大的其他应付款详细情况：

项目	金额	性质或内容
阳光凯迪新能源集团有限公司	60,121,300.37	往来款
北京晋亚技术开发有限公司	37,369,491.96	往来款
武汉格林天地环保有限公司	18,399,492.23	往来款
隆回县工业经济开发区管理委员会	13,183,200.00	土地款
合计	129,073,484.56	

30、一年内到期的非流动负债**(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	698,427,250.00	203,870,000.00
1 年内到期的长期应付款	290,219,496.79 ¹	186,739,400.00 ²
合计	988,646,746.79	390,609,400.00

注：1 一年内到期的非流动负债期末余额较上年末增加了 153.10%，主要系公司下一年到期的长期借款增加所致。

2 本公司一年内到期的长期应付款中期初及期末金额均包含一年内到期的递延收益 180000 元。

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	122,567,250.00	
抵押借款	61,500,000.00	58,000,000.00
保证借款	514,360,000.00	145,870,000.00
合计	698,427,250.00	203,870,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口 银行总公司	2010 年 03 月 18 日	2013 年 09 月 18 日	人民币元	5.96%		150,000,000.00		
中国银行武 汉洪山支行	2011 年 01 月 20 日	2013 年 01 月 20 日	美元	3.09%	10,000,000.00	62,855,000.00		
中国银行武 汉洪山支行	2011 年 06 月 03 日	2013 年 06 月 03 日	美元	4.9%	9,500,000.00	59,712,250.00		
中国进出口 银行总公司	2010 年 03 月 18 日	2013 年 06 月 30 日	人民币元	5.96%		50,000,000.00		
工商银行郑 州花园路支 行	2008 年 03 月 10 日	2013 年 03 月 20 日	人民币元	7.83%		30,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	352,567,250.00	--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
华融金融租赁股份有限公司	2009.12.28-2014.12.28	160,000,000.00	6.22%	18,177,666.67	178,177,666.67	融资租赁
农银金融租赁有限公司	2012.12.20-2015.12.20	100,000,000.00	7.07%	18,784,979.32	111,861,830.12	融资租赁
合计		260,000,000.00		36,962,645.99	290,039,496.79	

一年内到期的长期应付款的说明

华融金融租赁股份有限公司系蓝光电厂融资租赁事项，农银金融租赁有限公司系生物质电厂机器设备售后租回事项。

31、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

32、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	284,630,000.00	255,000,000.00
保证借款	1,182,140,000.00	765,130,000.00
信用借款		200,000,000.00
合计	1,466,770,000.00	1,220,130,000.00

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
阳光凯迪新能源集团有限公司	2009年12月04日	2015年11月27日	人民币元	5.64%		224,000,000.00		336,000,000.00
中国进出口银行湖北省分行	2012年11月29日	2018年05月29日	人民币元	6.55%		168,155,000.00		
工商银行郑州花园路支行	2008年03月10日	2017年03月20日	人民币元	7.83%		135,000,000.00		165,000,000.00
中国进出口银行湖南省分行	2012年03月12日	2017年08月15日	人民币元	6.8%		109,500,000.00		
中国进出口银行湖北省分行	2012年02月28日	2019年02月28日	人民币元	7.05%		100,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	736,655,000.00	--	501,000,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

33、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
公司债券	1,180,000,000.00	2011年12月01日	2011.12.1至2018.12.1	1,160,660,000.00	176,122.23	2,129,007.26		2,305,129.49	1,162,965,129.49
中期票据	1,200,000,000.00	2011年06月01日	2011.6.1至2018.6.1	1,182,000,000.00	1,230,328.66	2,189,646.58		3,419,975.24	1,185,419,975.24

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

34、长期应付款**(1) 金额前五名长期应付款情况**

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	--------	------	------	------

华融金融租赁股份有限公司	2009.12.28--2014.12.28	800,000,000.00	6.22%	127,774,066.66	141,822,333.32	
农银金融租赁有限公司	2012.12.20--2015.12.20	300,000,000.00	7.07%	35,585,490.36	188,138,169.89	
其他					974,604.77	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
最低租赁付款额		390,700,326.92		342,675,355.55
减：未确认融资费用		60,739,823.71		47,444,779.69
合计		329,960,503.21		295,230,575.86

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 1,100,000,000.00 元。

长期应付款的说明

35、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
建设投资财政扶持资金	43,524,666.67	8,190,000.00
合计	43,524,666.67	8,190,000.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

建设投资财政扶持资金全部系各地政府给予公司下属生物质电厂的政府扶持资金。

36、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	943,308,800.00						943,308,800.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

37、专项储备

专项储备情况说明

项目	期末余额	期初余额

专项储备	6,302,206.97	8,585,914.94
合 计	6,302,206.97	8,585,914.94

注：专项储备系子公司杨河煤业公司计提的安全生产费、维简费以及井巷费余额。

38、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其中：权益法核算的长期股权投资，被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动	8,001,449.01			8,001,449.01
接受控股股东现金捐赠	698,099.55			698,099.55
同一控制下企业合并追溯调整				
购买少数股权小于净资产部分	3,369,830.71			3,369,830.71
可供出售金融资产公允价值变动			68,266,118.96	-68,266,118.96
合计	12,069,379.27		68,266,118.96	-56,196,739.69

资本公积说明

其他资本公积本期减少额系公司持有东湖高新公司股票本年公允价值变动扣除递延所得税负债后的影响。

39、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	197,326,019.95	30,449,451.48		227,775,471.43
合计	197,326,019.95	30,449,451.48		227,775,471.43

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

40、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,359,268,404.90	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	20,276,424.01	--

调整后年初未分配利润	1,379,544,828.91	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	34,441,537.48	--
减：提取法定盈余公积	30,449,451.48	
应付普通股股利	94,330,880.00	
期末未分配利润	1,289,206,034.91	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 20,276,424.01 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

41、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,620,855,664.18	2,669,466,238.44
其他业务收入	18,341,458.05	17,262,240.26
营业成本	1,975,943,849.64	1,781,409,777.36

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1. 原煤销售	1,093,685,277.46	697,919,315.93	1,076,616,906.73	631,576,633.72
2. 电建承包项目	709,054,804.98	444,645,515.21	689,673,748.25	350,299,729.61
3. 环保发电	412,109,516.93	388,299,801.22	355,190,708.73	342,068,932.57
4. 生物质发电	309,723,796.22	347,851,628.33	469,032,289.36	378,328,139.68
5. 水泥销售	96,282,268.59	88,703,454.85	78,952,585.37	74,465,854.37
合计	2,620,855,664.18	1,967,419,715.54	2,669,466,238.44	1,776,739,289.95

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1. 原煤销售	1,093,685,277.46	697,919,315.93	1,076,616,906.73	631,576,633.72
2. 电建承包项目	709,054,804.98	444,645,515.21	689,673,748.25	350,299,729.61
3. 环保发电	412,109,516.93	388,299,801.22	355,190,708.73	342,068,932.57
4. 生物质发电	309,723,796.22	347,851,628.33	469,032,289.36	378,328,139.68
5. 水泥销售	96,282,268.59	88,703,454.85	78,952,585.37	74,465,854.37
合计	2,620,855,664.18	1,967,419,715.54	2,669,466,238.44	1,776,739,289.95

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外	709,054,804.98	444,645,515.21	689,673,748.25	350,299,729.61
国内	1,911,800,859.20	1,522,774,200.33	1,979,792,490.19	1,426,439,560.34
合计	2,620,855,664.18	1,967,419,715.54	2,669,466,238.44	1,776,739,289.95

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
武汉凯迪电力工程有限公司	412,998,198.85	15.65%
越南国家煤炭矿业工业集团	296,056,606.13	11.22%
河南省电力公司	366,877,550.09	13.9%
安徽省电力公司	176,122,669.88	6.67%
宿迁供电公司	72,433,573.11	2.74%
合计	1,324,488,598.06	50.18%

营业收入的说明

42、合同项目收入

单位：元

合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
固定造价合同				
冒溪电厂总承包项目	2,053,545,862.88	1,310,226,333.96	743,319,528.92	
升龙电厂 EPC 分包	1,905,449,325.00	256,962,979.40	156,035,219.45	
小计	3,958,995,187.88	1,567,189,313.36	899,354,748.37	

成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
--------	------	----	---------	--------------------	----------

合同项目的说明

43、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	963,982.33	491,720.39	营业税税率为应税营业额的3%或5%
城市维护建设税	11,397,999.32	10,247,483.95	城市维护建设税为应纳流转税额的7%或5%
教育费附加	9,070,373.32	7,710,549.67	教育费附加为应纳流转税额的3%
资源税	8,787,876.00	8,368,664.00	矿产资源税按销售量4元/吨缴纳
价格调节基金	200,938.05	575,224.70	按实际缴纳的增值税、消费税、营业税税额的1%计征
堤防维护费	20,668.63	2,323.66	堤防维护费为应纳流转税额的2%
地方教育费附加	620,125.79	440,113.02	地方教育费附加为应纳流转税额的2%
合计	31,061,963.44	27,836,079.39	--

营业税金及附加的说明

44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及薪酬	2,162,133.79	1,617,734.14
业务费用	4,249,605.88	4,456,522.30
广告及业务宣传费	234,072.88	326,120.30
其他费用	4,269,594.28	2,758,775.00
合计	10,915,406.83	9,159,151.74

45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及薪酬	75,629,938.38	63,501,655.71
办公费	14,301,208.48	11,023,270.49
安全生产管理服务	57,121,194.00	54,396,316.00
审计咨询费	9,853,213.17	8,934,623.47

保险费	2,868,185.74	2,187,298.73
差旅费	2,695,144.57	3,480,631.83
排污费	5,786,646.00	5,452,902.00
业务招待费用	9,326,464.36	9,946,480.53
税费	20,678,991.43	18,935,318.42
董事会费	607,459.60	934,775.45
资产摊销	36,580,185.79	36,549,184.71
折旧费	10,784,565.42	9,701,444.48
其他费用	9,131,394.12	19,244,676.21
合计	255,364,591.06	244,288,578.03

46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	276,150,761.24	156,248,909.93
减：利息收入	-14,205,515.99	-15,293,381.60
汇兑损益	-4,583,129.99	21,226,231.44
其他	11,111,125.49	7,830,776.61
合计	268,473,240.75	170,012,536.38

47、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

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	4,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	2,440,305.96	2,223,495.88
处置长期股权投资产生的投资收益	17,213,349.05	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		56,594.03
可供出售金融资产等取得的投资收益	-21,974,288.19	
其他		596,654,497.23
合计	1,679,366.82	598,934,587.14

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

汉口银行	4,000,000.00		本年度收到汉口银行分红
合计	4,000,000.00		--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
武汉凯迪电力环保有限公司	2,440,305.96	2,223,495.88	被投资单位净利润变动
合计	2,440,305.96	2,223,495.88	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

1、投资收益本年发生额较上年减少了99.71%，主要系上年东湖高新公司不再纳入合并范围确认较多收益所致；

2、本公司投资收益汇回不存在重大限制。

48、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	14,342,721.26	27,480,567.56
合计	14,342,721.26	27,480,567.56

49、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

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	4,844.00	165,713.90	4,844.00
其中：固定资产处置利得	4,844.00	165,713.90	4,844.00
政府补助	32,635,682.08	11,314,551.52	4,964,892.84
其他	694,440.72	1,438,355.65	694,440.72
合计	33,334,966.80	12,918,621.07	5,664,177.56

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
增值税即征即退	27,670,789.24	4,052,251.52	
资本市场融资奖励	1,000,000.00		

促进外贸及引资奖	450,000.00		
矿井排水利用补助金	250,000.00		
发电企业奖励与贴息资金	1,840,000.00	3,100,000.00	
其他	246,559.51	17,300.00	
建设投资财政扶持资金	1,178,333.33	4,145,000.00	
合计	32,635,682.08	11,314,551.52	--

营业外收入说明

营业外收入本年发生额较上年发生额上升了158.04%，主要系公司本年收到较多即征即退增值税款所致。

50、营业外支出

单位：元

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	210,330.62	8,176,262.60	
其中：固定资产处置损失	210,330.62	8,176,262.60	210,330.62
罚款、滞纳金	88,030.32	219,907.30	88,030.32
违约金	118,926.14	54,638.09	118,926.14
其他	154,174.16	180,269.18	154,174.16
合计	571,461.24	8,631,077.17	571,461.24

营业外支出说明

营业外支出本年发生额较上年发生额下降了93.38%，主要系公司本年固定资产处置减少相应损失减少所致。

51、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	44,214,277.52	79,359,587.18
递延所得税调整	-2,431,224.72	104,818,634.54
合计	41,783,052.80	184,178,221.72

52、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	本年每股收益	上年每股收益
基本每股收益	0.04	0.82
稀释每股收益	0.04	0.82

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益按如下公式计算：

基本每股收益= $P_0 \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

报告期内发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期末的基本每股收益时，应把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理（按权重为1进行加权平均）。计算比较期间的基本每股收益时，应把该股份视同在比较期间期初即已发行在外的普通股处理。计算报告期末扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份从合并日起次月进行加权。计算比较期间扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份不予加权计算（权重为零）。

（2）存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

53、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-80,313,081.12	
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-12,046,962.16	
小计	-68,266,118.96	
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		76,300,321.72
小计		-76,300,321.72
合计	-68,266,118.96	-76,300,321.72

其他综合收益说明

54、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	3,786,559.51
付现的往来款	87,607,379.26
利息收入	14,205,515.99
其他	1,072,019.28
合计	106,671,474.04

收到的其他与经营活动有关的现金说明

其中政府补助3,786,559.51元，付现的往来款81,207,379.26元，利息收入14,205,515.99元。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现的往来款	54,391,939.99
各项费用	160,282,577.00
其他	1,282,704.91
合计	215,957,221.90

支付的其他与经营活动有关的现金说明

其中付现的往来款54,391,939.99元，各项费用160,282,577.00元。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	13,600,000.00
合计	13,600,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

其中政府补助13,600,000.00元。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到融资租赁资金	300,000,000.00

合计	300,000,000.00
----	----------------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

收到融资租赁资金300,000,000.00元。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的融资租赁费用	196,872,333.33
合计	196,872,333.33

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

支付的融资租赁费用196,872,333.33元。

55、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	75,755,168.83	845,585,697.56
加：资产减值准备	14,342,721.26	27,480,567.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	165,040,916.24	162,640,915.41
无形资产摊销	38,671,005.30	37,239,977.76
长期待摊费用摊销	16,762,890.88	1,853,396.73
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）	205,486.62	8,010,548.70
财务费用（收益以“-”号填列）	276,150,761.24	156,248,909.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,679,366.82	-598,934,587.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,431,224.72	104,818,634.54
存货的减少（增加以“-”号填列）	18,426,332.37	428,678,868.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,223,117,072.28	-197,303,918.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	246,462,361.02	-204,741,565.05
经营活动产生的现金流量净额	-375,410,020.06	771,577,445.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	911,323,386.63	831,319,589.96
减：现金的期初余额	831,319,589.96	1,111,206,568.58

现金及现金等价物净增加额	80,003,796.67	-279,886,978.62
--------------	---------------	-----------------

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	30,668,800.00	626,747,955.36
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	0.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0.00	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-4,807,984.45	-455,351,489.23
4. 处置子公司的净资产	22,425,751.56	886,072,608.23
流动资产	16,830,876.44	1,214,817,129.93
非流动资产	44,896,153.33	1,778,300,031.19
流动负债	29,301,278.21	1,129,580,408.97
非流动负债	10,000,000.00	977,464,143.92

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	911,323,386.63	831,319,589.96
其中：库存现金	305,124.27	735,090.66
可随时用于支付的银行存款	574,041,598.82	595,491,854.28
可随时用于支付的其他货币资金	336,976,663.54	235,092,645.02
三、期末现金及现金等价物余额	911,323,386.63	831,319,589.96

现金流量表补充资料的说明

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
阳光凯迪	控股股东	外商投资	武汉市东	陈义龙	投资	420,952,38	28.49%	28.49%	武汉环科	72826830-

新能源集团有限公司		企业	湖开发区 东信路光 谷创业街 5 栋 6 楼 601-602			0.00			投资有限 公司	9
-----------	--	----	--	--	--	------	--	--	------------	---

本企业的母公司情况的说明

阳光凯迪新能源集团有限公司（以下简称“公司”）是一家由中国华融资产管理公司为核心战略投资人的高新技术企业。公司长期专注于环保节能和绿色能源产业。公司是国家级创新示范企业，拥有国家科技部依托建设的生物质热化学技术国家重点实验室，拥有环境工程设计、咨询、营运和电力工程设计四种甲级资质，还拥有一家以国家重点实验室、国家企业技术中心和博士后科研工作站为主构建的武汉凯迪工程技术研究总院。公司先后承担国家973项目1项，完成国家863项目3项，国家火炬计划项目2项，国家产学研项目3项，市科技攻关和重大产业化项目5项，取得了110项专利、54项发明专利和数千项专有技术，获得了2000年香港国际发明展览会金奖和第八届中国国际环保展览会发明金奖，获得联合国核准的CDM减排项目14个，设计建设并运营了8项世界第一和29项全国第一的科技工程建设项目成就。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
郑州煤炭工业(集团)杨河煤业有限公司	控股子公司	有限责任公司	新密市裴沟矿区	任育杰	工业生产	50,000	60%	60%	78343154-3
北海凯迪生物能源有限公司	控股子公司	有限责任公司	北海市北海大道西 16 号海富大厦 19 层 BCD 号	夏藩高	生物质能项目开发、管理	2,000	100%	100%	79972167-6
襄城县万益煤业有限公司	控股子公司	有限责任公司	河南襄城县紫云镇张村	陈勇	工业生产	300	63.3%	63.3%	67288196-3
武汉凯迪电站设备有限公司	控股子公司	有限责任公司	武汉市江夏区庙山开发区江夏大道特一号	汪军	工业生产	1,800	100%	100%	30019657-8
武汉凯迪精细化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	江夏区范湖乡废堤	任育杰	工业生产	1,000	86.4%	86.4%	17827542-3
河南蓝光环环保发电有限	控股子公司	有限责任公司	郑州市农业东路 31 号英特大厦 8	任育杰	工业生产	43,900	100%	100%	73552679-1

公司			楼						
南陵县凯迪绿色能源开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	南陵县开发区南丫公路东侧	陈义生	生物质能项目开发、管理	8,100	100%	100%	79983846-0
淮南市凯迪绿色能源开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	淮南市潘集区平圩经济开发区经四路	陈义生	生物质能项目开发、管理	8,100	100%	100%	66791287-6
崇阳县凯迪绿色能源开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	崇阳县天城镇前进路文化巷 25 号	陈义生	生物质能项目开发、管理	8,100	100%	100%	67039070-6
来凤县凯迪绿色能源开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	来凤县绿水四合工业园	陈义生	生物质能项目开发、管理	8,100	100%	100%	67649178-6
祁东县凯迪绿色能源开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	祁东县洪丰工业园	陈义生	生物质能项目开发、管理	6,000	100%	100%	79913993-4
隆回县凯迪绿色能源开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖南省隆回县桃洪镇桃洪中路	陈义生	生物质能项目开发、管理	8,100	100%	100%	66169645-5
安仁县凯迪绿色能源开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	安仁县城关镇七一东路（农业局）	陈义生	生物质能项目开发、管理	8,100	100%	100%	66167768-4
松滋市凯迪阳光生物能源开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	松滋市新江口镇金松大道 62 号	陈义生	生物质能项目开发、管理	8,100	100%	100%	68269800-3
茶陵县凯迪绿色能源开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	茶陵县招商局（县政府大楼四楼）	陈义生	生物质能项目开发、管理	1,000	100%	100%	79689197-9
霍邱县凯迪绿色能源开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	霍邱县城北工业项目区	陈义生	生物质能项目开发、管理	8,100	100%	100%	66622278-5
霍山县凯迪绿色能源开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	霍山县经济开发区	陈义生	生物质能项目开发、管理	8,100	100%	100%	67892501-5
丰都县凯迪绿色能源开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	重庆市丰都县工业园区	陈义生	生物质能项目开发、管理	8,100	100%	100%	68148215-5
谷城县凯迪绿色能源开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	谷城县城关镇城垣路（县林业局	陈义生	生物质能项目开发、管理	8,100	100%	100%	68148215-5

			办公楼二 楼)						
江陵县凯迪 绿色能源开 发有限公司	控股子公司	有限责任公 司	江陵县郝穴 镇永济路	陈义生	生物质能项 目开发、管 理	1,000	100%	100%	79875761-8
阳新县凯迪 绿色能源开 发有限公司	控股子公司	有限责任公 司	阳新县兴国 大道莲花新 村经贸大厦 三楼	陈义生	生物质能项 目开发、管 理	1,000	100%	100%	67368521-9
西阳县凯迪 绿色能源开 发有限公司	控股子公司	有限责任公 司	西阳县钟多 镇桃花源中 7号	陈义生	生物质能项 目开发、管 理	8,100	100%	100%	68392104-3
庐江县凯迪 绿色能源开 发有限公司	控股子公司	有限责任公 司	庐江县庐城 镇文明中路 189号	陈义生	生物质能项 目开发、管 理	8,100	100%	100%	79982255-7
汝城县凯迪 绿色能源开 发有限公司	控股子公司	有限责任公 司	汝城县三星 工业园	宋慧娴	生物质能项 目开发、管 理	200	100%	100%	68032778-6
太湖县凯迪 绿色能源开 发有限公司	控股子公司	有限责任公 司	太湖县新城 法华路	陈义生	生物质能项 目开发、管 理	1,000	100%	100%	68977924-4
金寨县凯迪 绿色能源开 发有限公司	控股子公司	有限责任公 司	金寨县经济 开发区	陈义生	生物质能项 目开发、管 理	8,100	100%	100%	67588608-1
望江县凯迪 绿色能源开 发有限公司	控股子公司	有限责任公 司	望江县工业 园区1号	陈义生	绿色能源的 开发、利用	8,300	100%	100%	79684183-2
宿迁市凯迪 绿色能源开 发有限公司	控股子公司	有限责任公 司	宿迁经济开 发区姑苏路 北侧	陈义生	绿色能源 (生物质 能)的开发 与管理	8,300	100%	100%	79832351-1
万载县凯迪 绿色能源开 发有限公司	控股子公司	有限责任公 司	万载县工业 园	陈义生	绿色能源 (生物质 能)的开发 与管理	6,000	100%	100%	79698919-1
赤壁凯迪绿 色能源开发 有限公司	控股子公司	有限责任公 司	赤壁市蒲圻 办事处沿河 大道217号	陈义生	绿色能源 (生物质 能)的开发 与管理	6,000	100%	100%	56831328-8
桐城市凯迪 绿色能源开 发有限公司	控股子公司	有限责任公 司	安徽省桐城 市经济开发 区	程坚	绿色能源 (生物质 能)的开发	6,000	51%	51%	79812766-7

					与管理				
五河县凯迪绿色能源开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	安徽省五河县沫河口工业园区	程坚	绿色能源（生物质能）的开发与管理	6000		51%	51% 79813311-9

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
禹州市佳定煤业有限公司	有限责任公司	禹州市鸠山乡范门村	樊占魁	原煤开采	600	50%	50%	合营企业	68480678-2
二、联营企业									
武汉凯迪电力环保有限公司	有限责任公司	武昌区武珞路 586 号江天大厦 10 层	徐志安	工程建设	5,000	20%	20%	联营企业，同受一方控制	76124213-5

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
武汉凯迪电力工程有限公司	同受一方控制	76464358-3
武汉凯迪绿色能源开发运营有限公司	同受一方控制	66954430-9
武汉凯迪工程技术研究总院有限公司	同受一方控制	78315992-2
徐州燃控科技股份有限公司	控股股东有重大影响的企业	75004150-6
武汉凯迪电力环保有限公司	同受一方控制、联营企业	76124213-5
中盈长江国际新能源投资有限公司	同受一方控制	78196640-5
北京晋亚技术开发有限公司	同受一方控制	71788295-2

本企业的其他关联方情况的说明

公司股东阳光凯迪新能源集团有限公司（以下简称“阳光凯迪集团”）2012年度通过大宗交易方式共计减持徐州燃控科技股份有限公司（以下简称“燃控科技公司”）股票4,316.00万股，减持后持有燃控科技公司股票964.00万股，占燃控科技公司期末股本比例为4.00%。阳光凯迪集团委派的两名董事陈义生先生、郑朝晖女士于2012年12月19日辞去燃控科技公司董事职务，陈义生先生同时辞去了燃控科技公司第二届董事会副董事长及战略委员会委员职务，故阳光凯迪集团期末已不对燃控科技公司构成重大影响。

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
武汉凯迪电力工程有限公司	工程分包	升龙项目主要设备的采购及安装调试	412,998,198.85			

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
徐州燃控科技股份有限公司	工程承包	生物质电厂燃料存储系统	116,172,205.28		34,356,600.00	

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
武汉凯迪电力股份有限公司	徐州燃控科技股份有限公司	生物质电厂燃料存储系统	2011年04月01日		总承包价格1.7115亿元	

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
武汉凯迪电力股份有限公司	河南蓝光环保发电有限公司	2,000.00	2011年06月22日	2012年06月21日	是
武汉凯迪电力股份有限公司	河南蓝光环保发电有限公司	2,000.00	2010年06月28日	2012年06月27日	是
武汉凯迪电力股份有限公司	河南蓝光环保发电有限公司	6,000.00	2011年09月07日	2012年09月06日	是
武汉凯迪电力股份有限公司	河南蓝光环保发电有限公司	2,000.00	2012年08月31日	2013年02月28日	否
武汉凯迪电力股份有限公司	河南蓝光环保发电有限公司	1,000.00	2012年03月30日	2013年03月30日	否
武汉凯迪电力股份有限公司	河南蓝光环保发电有限公司	1,000.00	2012年02月29日	2013年02月28日	否
武汉凯迪电力股份有限公司	河南蓝光环保发电有限公司	2,000.00	2012年07月19日	2013年07月18日	否
武汉凯迪电力股份有限公司	郑州煤炭工业(集团)杨河煤业有限公司	16,500.00	2008年03月21日	2017年03月20日	否
武汉凯迪电力股份有限公司	隆回县凯迪绿色能源开发有限公司	948.60	2011年10月10日	2018年10月10日	否
武汉凯迪电力股份有限公司	隆回县凯迪绿色能源开发有限公司	11,051.40	2011年10月10日	2016年10月31日	否
武汉凯迪电力股份有限公司	隆回县凯迪绿色能源开发有限公司	2,400.00	2011年11月17日	2017年04月30日	否
武汉凯迪电力股份有限公司	隆回县凯迪绿色能源开发有限公司	2,000.00	2012年03月21日	2018年04月30日	否
武汉凯迪电力股份有限公司	隆回县凯迪绿色能源开发有限公司	1,000.00	2012年08月16日	2018年10月10日	否
武汉凯迪电力股份有限公司	隆回县凯迪绿色能源开发有限公司	700.00	2012年01月09日	2017年10月31日	否
武汉凯迪电力股份有限公司	来凤县凯迪绿色能	751.00	2011年07月28日	2017年07月30日	否

有限公司	源开发有限公司				
武汉凯迪电力股份有限公司	来凤县凯迪绿色能源开发有限公司	159.00	2011年10月28日	2018年07月28日	否
武汉凯迪电力股份有限公司	来凤县凯迪绿色能源开发有限公司	8,462.00	2011年07月28日	2015年10月30日	否
武汉凯迪电力股份有限公司	来凤县凯迪绿色能源开发有限公司	8,741.00	2011年10月28日	2018年07月28日	否
武汉凯迪电力股份有限公司	丰都县凯迪绿色能源开发有限公司	100.00	2011年12月23日	2013年09月21日	否
武汉凯迪电力股份有限公司	丰都县凯迪绿色能源开发有限公司	6,900.00	2011年12月23日	2015年06月21日	否
武汉凯迪电力股份有限公司	丰都县凯迪绿色能源开发有限公司	500.00	2011年12月27日	2015年06月21日	否
武汉凯迪电力股份有限公司	丰都县凯迪绿色能源开发有限公司	4,000.00	2012年04月26日	2018年12月23日	否
武汉凯迪电力股份有限公司	丰都县凯迪绿色能源开发有限公司	6,500.00	2012年02月07日	2017年09月21日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	武汉凯迪电力股份有限公司	5,000.00	2010年03月18日	2013年06月30日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	武汉凯迪电力股份有限公司	15,000.00	2010年03月18日	2013年09月18日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	万载县凯迪绿色能源开发有限公司	3,000.00	2011年10月28日	2012年10月28日	是
阳光凯迪新能源集团有限公司	万载县凯迪绿色能源开发有限公司	2,000.00	2010年05月21日	2014年01月20日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	万载县凯迪绿色能源开发有限公司	900.00	2010年05月25日	2015年07月20日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	宿迁市凯迪绿色能源开发有限公司	600.00	2011年10月31日	2012年10月31日	是
阳光凯迪新能源集团有限公司	宿迁市凯迪绿色能源开发有限公司	1,900.00	2011年11月29日	2012年11月29日	是
阳光凯迪新能源集团有限公司	望江县凯迪绿色能源开发有限公司	2,000.00	2011年07月01日	2012年07月01日	是
阳光凯迪新能源集团有限公司	五河县凯迪绿色能源开发有限公司	2,000.00	2011年10月25日	2012年10月25日	是
阳光凯迪新能源集团有限公司	五河县凯迪绿色能源开发有限公司	500.00	2012年01月21日	2012年07月20日	是
阳光凯迪新能源集团有限公司	五河县凯迪绿色能源开发有限公司	500.00	2012年07月24日	2013年01月24日	是
阳光凯迪新能源集	五河县凯迪绿色能	2,000.00	2012年08月14日	2013年08月14日	是

团有限公司	源开发有限公司				
阳光凯迪新能源集团有限公司	桐城市凯迪绿色能源开发有限公司	2,000.00	2011年09月29日	2012年09月29日	是
阳光凯迪新能源集团有限公司	桐城市凯迪绿色能源开发有限公司	500.00	2012年01月16日	2012年07月16日	是
阳光凯迪新能源集团有限公司	松滋市凯迪阳光生物质能源开发有限公司	949.00	2012年11月29日	2018年05月29日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	松滋市凯迪阳光生物质能源开发有限公司	17,951.00	2012年11月29日	2018年05月29日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	祁东县凯迪绿色能源开发有限公司	7,500.00	2009年12月07日	2015年12月08日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	祁东县凯迪绿色能源开发有限公司	900.00	2009年12月07日	2015年12月08日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	崇阳县凯迪绿色能源开发有限公司	949.00	2012年02月21日	2019年02月10日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	崇阳县凯迪绿色能源开发有限公司	3,900.00	2012年03月09日	2019年03月09日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	崇阳县凯迪绿色能源开发有限公司	10,000.00	2012年02月28日	2019年02月28日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	崇阳县凯迪绿色能源开发有限公司	4,051.00	2012年02月21日	2019年02月21日	否
武汉凯迪电力股份有限公司	安仁县凯迪绿色能源开发有限公司	10,000.00	2012年06月28日	2016年12月28日	否
武汉凯迪电力股份有限公司	安仁县凯迪绿色能源开发有限公司	5,000.00	2012年08月10日	2018年06月28日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	南陵县凯迪绿色能源开发有限公司	3,951.00	2012年02月21日	2014年02月15日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	南陵县凯迪绿色能源开发有限公司	10,950.00	2012年03月12日	2017年08月15日	否
阳光凯迪新能源集团有限公司	南陵县凯迪绿色能源开发有限公司	949.00	2012年02月21日	2018年08月15日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

阳光凯迪新能源集团有限公司	7,500.00	2009年12月04日	2015年11月27日	年利率5.643%用于电厂建设
阳光凯迪新能源集团有限公司	900.00	2010年01月27日	2015年11月27日	年利率5.643%用于电厂建设
阳光凯迪新能源集团有限公司	7,500.00	2009年12月04日	2015年11月27日	年利率5.643%用于电厂建设
阳光凯迪新能源集团有限公司	900.00	2010年01月27日	2015年11月27日	年利率5.643%用于电厂建设
阳光凯迪新能源集团有限公司	7,500.00	2009年11月27日	2015年11月27日	年利率5.643%用于电厂建设
阳光凯迪新能源集团有限公司	900.00	2010年01月27日	2015年11月27日	年利率5.643%用于电厂建设
阳光凯迪新能源集团有限公司	7,500.00	2009年11月27日	2015年11月27日	年利率5.643%用于电厂建设
阳光凯迪新能源集团有限公司	900.00	2010年01月27日	2015年11月27日	年利率5.643%用于电厂建设
拆出				
阳光凯迪新能源集团有限公司	7,500.00	2009年12月04日	2015年11月27日	年利率5.643%用于电厂建设
阳光凯迪新能源集团有限公司	900.00	2010年01月27日	2015年11月27日	年利率5.643%用于电厂建设
阳光凯迪新能源集团有限公司	7,500.00	2009年12月04日	2015年11月27日	年利率5.643%用于电厂建设
阳光凯迪新能源集团有限公司	900.00	2010年01月27日	2015年11月27日	年利率5.643%用于电厂建设
阳光凯迪新能源集团有限公司	7,500.00	2009年11月27日	2015年11月27日	年利率5.643%用于电厂建设
阳光凯迪新能源集团有限公司	900.00	2010年01月27日	2015年11月27日	年利率5.643%用于电厂建设
阳光凯迪新能源集团有限公司	7,500.00	2009年11月27日	2015年11月27日	年利率5.643%用于电厂建设
阳光凯迪新能源集团有限公司	900.00	2010年01月27日	2015年11月27日	年利率5.643%用于电厂建设

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的	金额	占同类交易金额的

					比例 (%)		比例 (%)
--	--	--	--	--	--------	--	--------

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	武汉凯迪电力工程有限公司	455,107,892.65			
预付款项	襄城县万益煤业有限公司	1,763,206.67			
预付款项	禹州市佳定煤业有限公司	22,495,761.37			
其他应收款	武汉凯迪技术贸易有限公司	1,060,000.00	1,060,000.00	1,060,000.00	1,060,000.00
其他应收款	襄城县万益煤业有限公司			70,009,556.67	
其他应收款	禹州市佳定煤业有限公司			25,217,863.17	
其他应收款	武汉凯迪工程技术研究总院有限公司			1,200,000.00	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	徐州燃控科技股份有限公司	81,674,297.41	
其他应付款	武汉凯迪绿色能源开发运营有限公司		12,931,555.28
其他应付款	中盈长江国际新能源投资有限公司		6,040,000.00
其他应付款	阳光凯迪新能源集团有限公司	60,121,300.37	48,370,764.26
其他应付款	武汉凯迪工程技术研究总院有限公司		280,661.23
其他应付款	北京晋亚技术开发有限公司	37,369,491.96	
其他应付款	武汉凯迪电力工程有限公司	1,120,817.90	

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止期末，公司的担保情况详见本报告“重要事项”。

其他或有负债及其财务影响

十、承诺事项

1、重大承诺事项

1、公司于2010年12月从阳光凯迪新能源集团有限公司处收购股权，由于本公司在股权收购过程中，采用了收益法对宿迁市凯迪绿色能源开发有限公司、万载县凯迪绿色能源开发有限公司、望江县凯迪绿色能源开发有限公司的资产（以下简称“标的资产”或“望江”、“宿迁”、“万载”）进行评估（鄂众联评字[2010]第166号、167号、168号），并且以评估结果作为了股权转让价格的定价依据，阳光凯迪新能源集团有限公司承诺：

向本公司转让的上述交易标的在2010年11-12月至2013年期间内，如果标的公司中某一家公司的年净利润低于了其对应的预测年净利润（见年盈利预测表），控股股东—阳光凯迪新能源集团有限公司将按照该家公司对应的交易价格加上由公司后续投入的工程建设支出以及对应交易价款按银行同期存款利率计算的利息费用，作为资产回购的价款，对公司所收购的股权进行回购。

盈利预测表如下：

单位：万元

被收购电厂名称	2010年11-12月	2011年	2012年	2013年
望江	54.17	574.64	1,087.70	1,044.43
宿迁	277.50	1,271.03	1,321.09	1,339.10
万载	0	739.44	1,201.17	1,149.58
合计	331.67	2,585.11	3,609.96	3,533.11

累计实际完成情况如下：

单位：万元

被收购电厂名称	2010年11-12月	2011年度	2012年度
望江	72.82	605.50	-1,030.09
宿迁	281.46	1,286.44	-1,305.12
万载	0	770.83	-513.33
合计	354.28	2,662.77	-2,848.54

2、公司于2011年12月从阳光凯迪新能源集团有限公司处收购股权，由于本公司在股权收购过程中，采用了收益法对桐城市凯迪绿色能源开发有限公司、五河县凯迪绿色能源开发有限公司资产（以下简称“标的资产”或“桐城”、“五河”）进行评估（鄂众联评字[2011]第190号、193号），并且以评估结果作为了股权转让价格的定价依据，阳光凯迪新能源集团有限公司承诺：

向本公司转让的上述交易标的在2010年10-12月至2014年期间内，如果标的公司中某一家公司的年净利润低于了其对应的预测年净利润（见年盈利预测表），控股股东—阳光凯迪新能源集团有限公司将按照该家公司对应的交易价格加上由公司后续投入的工程建设支出以及对应交易价款按银行同期存款利率计算的利息费用，作为资产回购的价款，对公司所收购的股权进行回购。

盈利预测表如下：

单位：万元

被收购电厂名称	2011 年10-12 月	2012 年	2013 年	2014年
五河	334.97	1,650.14	1,705.01	2,036.24
桐城	236.85	1,102.51	1,434.04	1,521.97
合 计	571.82	2,752.65	3,139.05	3,558.21

累计实际完成情况如下：

单位：万元

被收购电厂名称	2011年10月至12月	2012年度
桐城	348.08	-1,529.66
五河	451.56	-612.89
合 计	799.64	-2,142.55

3、2012年度，由于上述5家电厂净利润均未达到预测年净利润指标，触发回购条款。公司控股股东阳光凯迪新能源集团有限公司将履行承诺，按照承诺约定的定价方式将5家电厂的股权进行回购。本事项已经公司第七届董事会第二十七次会议决议通过。

2、前期承诺履行情况

以前年度未触发回购条款。

十一、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

公司资产负债表日后事项详见本报告“承诺事项”。

十二、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

本期不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
平顶山市江岭环保建材有限公司	22,425,751.56	4,787,118.52

注：子公司蓝光环保公司于2012年12月31日与中国联合水泥集团有限公司签订关于平顶山市江岭环保建材有限公司（以下简称“江岭建材公司”）100%股权的交接协议，截止2012年12月31日，江岭建材公司之原股东完成了与新股东中国联合水泥集团有限公司的印章、印鉴、相关证照和各项资产的交接及董事会成员的变更，公司实质已经不再拥有江岭建材公司控制权。

4、租赁

（1）与融资租赁有关的信息

本公司作为融资租赁承租人，相关信息如下：

A、截止报告期末，未确认融资费用的余额为60,739,823.71元；

B、各类租入固定资产的期初和期末原价、累计折旧额、减值准备累计金额：

融资租赁租入 资产类别	固定资产原价/在建工程		累计折旧额	减值准备 累计金额
	期初余额	期末余额		
机器设备	812,394,171.32	812,394,171.32	86,307,394.97	
汽轮机和发电机（注）		307,500,000.00	不适用	

注：汽轮机和发电机系以公司下属生物质电厂的在安装设备，因生物质电厂尚未开始生产，故账面计入在建工程，不存在计提折旧情况。

C、以后年度将支付的最低租赁付款额：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	290,039,496.79
1年以上2年以内（含2年）	278,838,496.79
2年以上3年以内（含3年）	111,861,830.13
合计	680,739,823.71

（2）售后租回交易相关信息

2009年12月28日，公司与华融金融租赁股份有限公司（以下简称“华融租赁公司”）就蓝光电厂发电设备签订融资租赁协议，协议约定本公司以售后回租方式将该批账面价值为114,711万元的机器设备转让给华融租赁公司，转让价格为80,000万元，回租期限60个月，每季度结算一次租金，共分20期结算。月利率为0.48%，后年利率变更为6.22%，租期满后付清租金等款项后，上述租赁物由公司按名义货价1元留购。此外，此项租赁业务服务费1,200万元。

2012年12月，公司与农银金融租赁有限公司（以下简称“农银租赁公司”）就公司下属生物质电厂汽轮机和发电机签订融资租赁协议，协议约定本公司以售后回租方式将该批账面价值为34,751万元的机器设备转让给农银租赁公司，转让价格为30,000万元，回租期限36个月，每季度结算一次租金，共分12期结算。租赁利率为中国人民银行3年期贷款基准利率上浮15%，合同签订时年利率为7.0725%，租期满后付清租金

等款项后，上述租赁物由公司按1万元留购，此项租赁业务服务费750万元。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3.可供出售金融资产	626,747,955.36		68,266,118.96		137,573,333.40
金融资产小计	626,747,955.36		68,266,118.96		137,573,333.40
上述合计	626,747,955.36		68,266,118.96		137,573,333.40
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								

组合 1	423,703,403.53	37.69%			395,229,039.09	60.49%		
组合 2	700,537,244.46	62.31%	58,720,156.99	8.38%	258,182,390.81	39.51%	42,464,287.94	16.45%
组合小计	1,124,240,647.99	100%	58,720,156.99	5.22%	653,411,429.90	100%	42,464,287.94	6.5%
合计	1,124,240,647.99	--	58,720,156.99	--	653,411,429.90	--	42,464,287.94	--

应收账款种类的说明

注：上述“组合1”是指除已单独计提减值准备的应收账款外，已获得收款保证应收款项；“组合2”是指已单独计提减值准备的应收账款及组合1以外的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
半年以内(含半年)	455,107,892.65	40.47%		14,043,285.24	2.15%	
半年至 1 年(含 1 年)	0.00			0.00		
1 年以内小计	455,107,892.65	40.47%		14,043,285.24	2.15%	
1 至 2 年	14,043,285.24	1.25%	842,597.11	31,874,306.00	4.88%	1,912,458.36
2 至 3 年	31,874,306.00	2.84%	3,187,430.60	150,345,721.91	23%	15,034,572.19
3 至 4 年	143,681,037.44	12.78%	28,736,207.49	28,394,278.14	4.35%	5,678,855.63
4 至 5 年	25,148,373.61	2.24%	7,544,512.08	921,593.19	0.14%	276,477.96
5 年以上	30,682,349.52	2.73%	18,409,409.71	32,603,206.33	4.99%	19,561,923.80
合计	700,537,244.46	--	58,720,156.99	258,182,390.81	--	42,464,287.94

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提				

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明				

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
应收账款核销说明					

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
武汉凯迪电力工程有限公司	同受一方控制	455,107,892.65	半年以内	40.48%
越南国家煤炭矿产工业集团	非关联方	423,703,403.53	半年-2 年	37.69%
山西关铝集团有限公司	非关联方	162,805,343.44	2-4 年	14.48%
山西晋能物资有限公司	非关联方	14,773,904.67	4-5 年	1.31%

辽宁清河发电有限责任公司	非关联方	10,493,986.01	3-4 年	0.93%
合计	--	1,066,884,530.30	--	94.89%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
武汉凯迪电力工程有限公司	同受一方控制	455,107,892.65	40.48%
合计	--	455,107,892.65	40.48%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1								
组合 2	65,761,021.58	1.97%	13,090,438.55	19.91%	82,224,368.74	4.39%	12,264,250.88	14.92%
组合 3	3,258,581,805.10	97.81%			1,784,659,612.96	95.22%		
组合小计	3,324,342,826.68	99.78%	13,090,438.55	0.39%	1,866,883,981.70	99.61%	12,264,250.88	0.66%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,256,144.60	0.22%	7,256,144.60	100%	7,317,898.99	0.39%	7,317,898.99	100%
合计	3,331,598,971.28	--	20,346,583.15	--	1,874,201,880.69	--	19,582,149.87	--

其他应收款种类的说明

注：上述“组合1”是指除已单独计提减值准备的应收账款外，已获得收款保证应收款项；“组合2”是指已单独计提减值准备的应收账款及组合1以外的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例；“组合3”是指公司合并范围内公司间应收款项不计提减值准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
半年以内 (含半年)	34,413,737.90	1.03%		50,350,563.26	2.69%	
半年至 1 年 (含 1 年)	368,940.17	0.01%	18,447.01	4,558,566.00	0.24%	227,928.30
1 至 2 年	3,732,121.00	0.11%	223,927.26	3,104,815.95	0.17%	186,288.96
2 至 3 年	3,038,852.13	0.09%	303,885.21	41,100.00	0%	4,110.00
3 至 4 年	41,100.00	0%	8,220.00	6,546,010.53	0.35%	1,309,202.10
4 至 5 年	6,546,010.53	0.2%	1,963,803.16	124,220.96	0.01%	37,266.29
5 年以上	17,620,259.85	0.53%	10,572,155.91	17,499,092.04	0.93%	10,499,455.23
合计	65,761,021.58	--	13,090,438.55	82,224,368.74	--	12,264,250.88

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中经方园贸易(北京)有限责任公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100%	收回可能性较小
个人借款	4,196,144.60	4,196,144.60	100%	费用性借支
武汉凯迪技术贸易有限公司	1,060,000.00	1,060,000.00	100%	公司清算中

合计	7,256,144.60	7,256,144.60	--	--
----	--------------	--------------	----	----

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
个人借款	专人催收	费用性借支	61,754.39	61,754.39
合计	--	--	61,754.39	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
河南蓝光环保发电有限公司	控股子公司	970,734,604.04	3 年以内	29.14%
北海凯迪生物能源有限公司	控股子公司	221,975,313.80	4 年以内	6.66%
万载县凯迪绿色能源开发有限公司	控股子公司	206,569,182.70	2 年以内	6.2%
祁东县凯迪绿色能源开发有限公司	控股子公司	185,484,666.75	2 年以内	5.57%

霍山县凯迪绿色能源开发有限公司	控股子公司	175,296,937.76	2 年以内	5.26%
合计	--	1,760,060,705.05	--	52.83%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
河南蓝光环保发电有限公司	控股子公司	970,734,604.04	29.14%
北海凯迪生物能源有限公司	全资子公司	221,975,313.80	6.66%
万载县凯迪绿色能源开发有限公司	全资子公司	206,569,182.70	6.2%
祁东县凯迪绿色能源开发有限公司	全资子公司	185,484,666.75	5.57%
霍山县凯迪绿色能源开发有限公司	全资子公司	175,296,937.76	5.26%
金寨县凯迪绿色能源开发有限公司	全资子公司	165,796,441.37	4.98%
庐江县凯迪绿色能源开发有限公司	全资子公司	149,225,900.18	4.48%
霍邱县凯迪绿色能源开发有限公司	全资子公司	149,066,952.84	4.47%
赤壁市凯迪绿色能源开发有限公司	全资子公司	116,170,958.57	3.49%
宿迁市凯迪绿色能源开发有限公司	全资子公司	94,774,099.26	2.84%
谷城县凯迪绿色能源开发有限公司	全资子公司	89,512,419.43	2.69%
江陵县凯迪绿色能源开发有限公司	全资子公司	89,016,755.23	2.67%
淮南市凯迪绿色能源开发有限公司	全资子公司	86,663,268.52	2.6%
望江县凯迪绿色能源开发有限公司	全资子公司	80,951,434.15	2.43%
茶陵县凯迪绿色能源开发有限公司	全资子公司	73,024,998.27	2.19%
五河县凯迪绿色能源开发有限公司	控股子公司	70,023,963.04	2.1%
汝城县凯迪绿色能源开发有限公司	全资子公司	62,876,675.29	1.89%

阳新县凯迪绿色能源开发有限公司	全资子公司		47,135,996.58		1.41%
桐城市凯迪绿色能源开发有限公司	控股子公司		42,386,560.51		1.27%
来凤县凯迪绿色能源开发有限公司	全资子公司		39,049,964.81		1.17%
酉阳县凯迪绿色能源开发有限公司	全资子公司		35,883,521.45		1.08%
太湖县凯迪绿色能源开发有限公司	全资子公司		33,762,300.75		1.01%
隆回县凯迪绿色能源开发有限公司	全资子公司		32,219,070.73		0.97%
武汉凯迪精细化工有限公司	控股子公司		29,359,400.87		0.88%
崇阳县凯迪绿色能源开发有限公司	全资子公司		8,695,664.82		0.26%
丰都县凯迪绿色能源开发有限公司	全资子公司		2,924,753.38		0.09%
武汉凯迪技术贸易有限公司	全资子公司		1,060,000.00		0.03%
合计	--		3,259,641,805.10		97.84%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
武汉凯迪电力环保有限公司	权益法	45,000,000.00	25,969,357.27	2,440,305.96	28,409,663.23	20%	20%				
郑煤煤炭工业集团杨河煤业有限公司	成本法	408,270,424.30	408,270,424.30		408,270,424.30	60%	60%				

武汉凯迪 电站设备 有限公司	成本法	12,240,00 0.00	15,609,83 1.30		15,609,83 1.30	100%	100%				
武汉凯迪 精细化工 有限公司	成本法	8,640,000 .00	8,640,000 .00		8,640,000 .00	86.4%	86.4%				
武汉凯迪 技术贸易 有限公司	成本法	992,173.5 8	992,173.5 8		992,173.5 8	100%	100%		992,173.5 8		
河南蓝光 环保发电 有限公司	成本法	457,420,0 00.00	469,607,8 90.00		469,607,8 90.00	100%	100%				
汉口银行	成本法	25,800,00 0.00	25,800,00 0.00		25,800,00 0.00						4,000,000 .00
北海凯迪 生物能源 有限公司	成本法	17,488,49 1.71	17,488,49 1.71		17,488,49 1.71	100%	100%				
武汉凯迪 科学技术 研究院有 限公司	成本法	1,500,000 .00	1,500,000 .00	-1,500,00 0.00	0.00						
祁东县凯 迪绿色能 源开发有 限公司	成本法	56,554,19 2.33	56,554,19 2.33		56,554,19 2.33	100%	100%				
松滋市凯 迪绿色能 源开发有 限公司	成本法	9,986,025 .46	80,986,02 5.46		80,986,02 5.46	100%	100%				
南陵县凯 迪绿色能 源开发有 限公司	成本法	9,980,762 .23	80,980,76 2.23		80,980,76 2.23	100%	100%				
隆回县凯 迪绿色能 源开发公 司	成本法	9,694,996 .97	80,694,99 6.97		80,694,99 6.97	100%	100%				
安仁县凯 迪绿色能 源开发有 限公司	成本法	1,989,849 .32	80,989,84 9.32		80,989,84 9.32	100%	100%				
茶陵县凯	成本法	9,628,409	9,628,409		9,628,409	100%	100%				

迪绿色能源开发有限公司		.03	.03		.03						
崇阳县凯迪绿色能源开发有限公司	成本法	9,866,205.47	59,866,205.47	21,000,000.00	80,866,205.47	100%	100%				
淮南市凯迪绿色能源开发有限公司	成本法	9,987,452.79	80,987,452.79		80,987,452.79	100%	100%				
来凤县凯迪绿色能源开发有限公司	成本法	1,984,091.53	80,984,091.53		80,984,091.53	100%	100%				
霍邱县凯迪绿色能源开发有限公司	成本法	10,000,000.00	81,000,000.00		81,000,000.00	100%	100%				
霍山县凯迪绿色能源开发有限公司	成本法	60,000,000.00	81,000,000.00		81,000,000.00	100%	100%				
丰都县凯迪绿色能源开发有限公司	成本法	10,000,000.00	81,000,000.00		81,000,000.00	100%	100%				
谷城县凯迪绿色能源开发有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	79,000,000.00	81,000,000.00	100%	100%				
江陵县凯迪绿色能源开发有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
阳新县凯迪绿色能源开发有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
酉阳县凯迪绿色能源开发有限公司	成本法	10,000,000.00	81,000,000.00		81,000,000.00	100%	100%				

庐江县凯迪绿色能源开发有限公司	成本法	10,000,000.00	81,000,000.00		81,000,000.00	100%	100%				
汝城县凯迪绿色能源开发有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100%	100%				
太湖县凯迪绿色能源开发有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
金寨县凯迪绿色能源开发有限公司	成本法	60,000,000.00	81,000,000.00		81,000,000.00	100%	100%				
望江县凯迪绿色能源开发有限公司	成本法	60,182,373.29	60,182,373.29	23,000,000.00	83,182,373.29	100%	100%				
宿迁市凯迪绿色能源开发有限公司	成本法	73,034,279.43	73,034,279.43	20,600,000.00	93,634,279.43	100%	100%				
万载县凯迪绿色能源开发有限公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00	100%	100%				
赤壁市场凯迪绿色能源开发有限公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00	100%	100%				
桐城市凯迪绿色能源开发有限公司	成本法	30,828,536.43	30,828,536.43		30,828,536.43	51%	51%				
五河县凯迪绿色能源开发有限公司	成本法	32,621,320.79	32,621,320.79		32,621,320.79	51%	51%				
合计	--	1,607,689,584.66	2,422,216,663.23	144,540,305.96	2,566,756,969.19	--	--	--	992,173.58		4,000,000.00

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	709,054,804.98	689,673,748.25
其他业务收入	7,088,886.78	7,217,344.00
合计	716,143,691.76	696,891,092.25
营业成本	444,645,515.21	350,299,729.61

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1. 电建承包项目	709,054,804.98	444,645,515.21	689,673,748.25	350,299,729.61
合计	709,054,804.98	444,645,515.21	689,673,748.25	350,299,729.61

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1. 电建承包项目	709,054,804.98	444,645,515.21	689,673,748.25	350,299,729.61
合计	709,054,804.98	444,645,515.21	689,673,748.25	350,299,729.61

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外收入	709,054,804.98	444,645,515.21	689,673,748.25	350,299,729.61
合计	709,054,804.98	444,645,515.21	689,673,748.25	350,299,729.61

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)

武汉凯迪电力工程有限公司	412,998,198.85	57.67%
越南国家煤炭矿业工业集团	296,056,606.13	41.34%
合计	709,054,804.98	99.01%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

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	4,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	2,440,305.96	2,223,495.88
处置长期股权投资产生的投资收益		520,295.69
可供出售金融资产等取得的投资收益	294,102,118.89	
合计	300,542,424.85	2,743,791.57

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
汉口银行	4,000,000.00		本年度收到汉口银行分红
合计	4,000,000.00		--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
武汉凯迪电力环保有限公司	2,440,305.96	2,223,495.88	主要系武汉凯迪电力环保有限公司利润变动所致
合计	2,440,305.96	2,223,495.88	--

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

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	304,494,514.78	196,255,664.00
加：资产减值准备	17,020,302.33	18,960,379.82

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,537,697.93	4,669,729.53
无形资产摊销	50,644.32	541,094.24
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）	8,098.10	8,145,308.32
财务费用（收益以“-”号填列）	173,626,658.75	48,626,709.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-300,542,424.85	-2,743,791.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,438,380.36	-1,692,170.14
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-59,458,423.23	72,677,504.03
存货的减少（增加以“-”号填列）		12,130,615.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-512,201,371.26	-723,365,892.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	181,029,003.66	642,913,279.27
其他	59,458,423.23	-72,677,504.03
经营活动产生的现金流量净额	-134,415,256.60	204,440,926.21
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	504,023,024.31	512,256,111.43
减：现金的期初余额	512,256,111.43	384,399,938.01
现金及现金等价物净增加额	-8,233,087.12	127,856,173.42

十四、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.35%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.37%	0.04	0.04

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	期末数	期初数	增减金额	增减比例	主要变动原因
应收账款	164,946.07	103,730.32	61,215.75	59.01%	公司本年确认升龙项目营业收入导致应收账款相应增加所致。
其他应收款	16,768.56	36,073.98	-19,305.41	-53.52%	本期收回往来款所致
一年内到期的非流动资产	412.57	216.75	195.83	90.35%	村级燃料收购点建设支出增加所致
可供出售金融资产	13,757.33	62,674.80	-48,917.46	-78.05%	公司出售东湖高新股份所致
长期股权投资	13,230.79	7,326.66	5,904.13	80.58%	增加万益煤业股权投资所致
在建工程	301,316.92	176,855.46	124,461.46	70.37%	本期生物质电厂建设投入增加
短期借款	147,499.25	34,681.61	112,817.64	325.30%	本年增加借款所致
应付票据	41,463.82	72,975.06	-31,511.24	-43.18%	本期票据到期结算所致
应付账款	106,862.15	44,751.31	62,110.84	138.79%	本期生物质电厂全面开工建设,欠付工程款增加所致
应交税费	9,001.22	6,783.51	2,217.71	32.69%	本期收入相对应的销项税额增加所致
一年内到期的非流动负债	98,864.67	39,060.94	59,803.73	153.10%	公司本年借款增加所致。
递延所得税负债	1,321.91	7,267.75	-5,945.84	-81.81%	公司确认转让东湖高新股份的所得税,转回相应的递延所得税负债所致
其他非流动负债	4,352.47	819.00	3,533.47	431.44%	下属生物质电厂的土地返还款增加所致。
资本公积	-5,619.67	1,206.94	-6,826.61	-565.61%	公司持有东湖高新公司股票本年公允价值变动扣除递延所得税负债后的影响
财务费用	26,847.32	17,001.25	9,846.07	57.91%	本年借款增加所致。
资产减值损失	1,434.27	2,748.06	-1,313.78	-47.81%	本期收回应收款项,转回计提的坏账准备所致
投资收益	167.94	59,893.46	-59,725.52	-99.72%	上年东湖高新不再纳入合并范围确认收益导致上年基数较大所致
营业外收入	3,333.50	1,291.86	2,041.63	158.04%	本年收到即征即退增值税款所致。
所得税费用	4,178.31	18,417.82	-14,239.52	-77.31%	上年丧失东湖高新控制权确认收益所产生的所得税费用,导致上期基数较大
	上年数	本年数			
经营活动产生的现金流量净额	-37,541.00	77,157.74	-114,698.75	-148.65%	主要系本期回款较上年同期减少,同时本期增加购买支付所致
投资活动产生的现金流量净额	-103,862.49	-205,018.08	101,155.59	-49.34%	主要系上年同期合并范围发生变化、本期增加电厂建设投入及出售东湖高新股票所致
筹资活动产生的现金流量净额	149,373.93	99,822.20	49,551.73	49.64%	主要系本期增加借款所致

第十一节 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、 报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。