

广东韶能集团股份有限公司 二〇一五年度报告全文

GuangDong ShaoNeng Group Co., Ltd.

2016 年 4 月

重要提示

1、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的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

2、公司董事会审议的报告期利润分配预案为：以总股本 1,080,551,669 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），共计分配利润 162,082,750.35 元，剩余未分配利润结转以后年度分配。本次不送红股也不进行资本公积金转增股本。

3、公司应到董事 11 人，实到 10 人，董事丁立红因出差无法出席会议，委托董事周皓琳代为表决。本次董事会未有董事、监事、高级管理人员对年度报告提出异议。

4、广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)出具了标准无保留意见审计报告。

5、本公司董事长陈来泉先生、主管会计工作负责人袁勇会女士、会计机构负责人朱运绍先生声明：本年度报告中财务报告真实、完整。

6、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

一、公司简介和主要财务指标.....	6
二、公司业务概要.....	9
三、管理层讨论和分析.....	11
四、重要事项.....	32
五、股份变动及股东情况.....	40
六、优先股相关情况.....	45
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	45
八、公司治理.....	52
九、财务报告.....	58
十、备查文件目录.....	164

风险提示

公司在本报告“第三节管理层讨论和分析”中分析了公司发展可能面临的风险因素和制定对策情况，敬请投资者留意查阅。

释 义

中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2015年1月1日至12月31日
公司	指	广东韶能集团股份有限公司
前海人寿	指	前海人寿保险股份有限公司
钜盛华	指	深圳市钜盛华股份有限公司
深圳日昇	指	深圳日昇创沅资产管理有限公司
大湫潭水电站	指	辰溪大湫潭水电有限公司
桑梓公司	指	张家界市桑梓综合利用发电厂有限责任公司
耒杨综合利用发电厂	指	韶能集团耒阳电力实业有限公司耒杨发电厂
湾头水电站	指	韶能集团韶关市湾头水电站有限公司
日昇生物质公司	指	韶能集团韶关市日昇生物质发电有限公司
韶能加油站公司	指	广东韶能加油站管理有限公司
宏大公司	指	韶能集团韶关宏大齿轮有限公司
绿洲公司	指	韶能集团广东绿洲纸模包装制品有限公司
珠玑纸业	指	韶能集团韶关南雄珠玑纸业业有限公司

第一节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	韶能股份	股票代码	000601
股票上市证券交易所	深交所		
公司的中文名称	广东韶能集团股份有限公司		
公司的中文简称	韶能股份		
公司的外文名称	Guangdong Shaoneng Group Co., Ltd		
公司的外文名称缩写	无		
公司的法定代表人	陈来泉		
注册地址	广东省韶关市武江区沿江路 16 号		
注册地址的邮政编码	512026		
办公地址	广东省韶关市武江区沿江路 16 号		
办公地址的邮政编码	512026		
公司网址	http://www.shaoneng.com.cn 或 www.sn0601.com		
电子信箱	shaonenggf@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡启金	-
联系地址	广东省韶关市武江区沿江路 16 号	-
电话	0751-8153162	-
传真	0751-8535226	-
电子邮箱	shaonenggf@163.com	-

三、披露信息备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	证券时报
登载公司年度报告的中国证监会指定的国际互联网网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	广东省韶关市武江区沿江路 16 号

四、注册变更情况

组织机构代码	19153918-X
公司上市以来主营业务的变化情况	无变更
历次控股股东的变更情况	无变更

五、其他有关资料

会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼
签字会计师姓名	刘火旺、杨诗学

公司聘请的会计师事务所

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

六、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

数 据	2015 年	2014 年	本年比上年 增减 (%)	2013 年
营业收入 (元)	3,007,221,779.60	3,009,520,819.01	-0.08	2,339,664,457.53
归属于上市公司股东的净利润 (元)	281,174,718.55	261,736,746.71	7.43	206,957,772.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	271,389,030.70	243,006,959.04	11.68	201,660,170.92
经营活动产生的现金流量净额 (元)	834,033,592.34	759,682,089.21	9.79	824,931,229.70
基本每股收益 (元)	0.26	0.24	8.33	0.20
稀释每股收益 (元)	0.26	0.24	8.33	0.20
加权平均净资产收益率 (%)	7.25	7.08	0.17	5.71

	2015年末	2014年末	本年末比上年末增减(%)	2013年末
总资产(元)	8,507,654,768.14	8,611,800,405.29	-1.21	8,689,724,207.41
归属于上市公司股东的净资产(元)	3,948,754,307.80	3,775,467,571.90	4.59	3,603,244,577.49

截止披露前一交易日的公司总股本:

截止披露前一交易日的公司总股本(股)	1,080,551,669.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益(元/股)	0.26

是否存在公司债

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

(一)同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(二)同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

八、分季度主要财务数据和指标

单位:元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	739,867,415.38	738,319,495.93	810,244,457.72	718,790,410.57
归属于上市公司股东的净利润	37,532,877.11	102,216,940.02	100,783,592.65	40,641,308.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	35,774,414.53	101,323,372.39	99,064,066.15	35,227,177.62
经营活动产生的现金流量净额	127,382,254.75	217,456,898.70	249,533,311.74	239,661,127.15

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益的项目及涉及金额

适用 不适用

单位:元

项 目	2015年金额	2014年金额	2013年金额	说明
非流动资产处置收益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,334,038.54	-3,274,085.97	-540,724.00	-
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	16,814,541.07	16,959,537.67	19,275,608.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,401,246.29	11,084,278.89	-11,648,158.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	3,669,551.60	789,777.79	
小计	16,881,748.82	28,439,282.19	7,876,504.43	
减：非经常性损益相应的所得税	3,363,590.71	6,522,455.76	1,687,678.11	
减：少数股东损益影响数	3,732,470.26	3,187,038.76	891,224.89	
非经常性损益影响的净利润	9,785,687.85	18,729,787.67	5,297,601.43	

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第二节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司自成立以来，一直以清洁能源为主营业务，在不断巩固和发展水电产业的基础上，重点发展生物质能发电和加油加气充电一体化站业务；同时，公司通过发挥传统非电业务的基础优势，大力拓展新能源汽车和工业机器人核心零部件等高端装备制造业务以及投资、开发、经营健康环保本色生活用纸。截止目前，公司拥有电力装机容量 97.221 万千瓦，其中清洁能源 73.221 万千瓦。

报告期内，公司的主营业务未发生重大变化。

二、主要资产重大变化情况

（一）主要资产重大变化情况

单位：元

主要资产	期末数	期初数	重大变化说明
股权资产	-	-	不适用
固定资产	6,862,769,254.40	7,066,439,550.57	计提折旧
无形资产	166,156,823.28	168,707,475.72	累计摊销
在建工程	185,009,651.31	109,586,482.56	增加的项目：翠江、波水、雄洲公司增效扩容；宏大公司、珠玑纸业设备及车间改造项目；新建揭西加油站项目；在建新丰生物质项目。

（二）主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司以清洁可再生能源为主营业务，同时大力发展机械零部件、健康环保本色生活用纸和加油加气充电一体化站业务，符合国家产业政策。

（一）水电与生物质能发电

作为国家大力支持发展的清洁能源，水电和生物质能发电企业将享有优先上网、电价的政策支持。

（二）加油加气充电业务

新能源汽车属于朝阳行业，随着新能源汽车保有量的持续增长以及商业、住宅小区与加油加气充电一体站中充电配套设施的完备，公司的加油加气充电业务将有进一步发展的空间。

（三）机械装备制造业务

新能源汽车和工业机器人核心零部件产业属于高端装备制造业。发展新能源汽车和工业机器人核心零部件业务，符合国家产业政策和机械行业的发展方向。公司将充分发挥传统机械业务的基础优势，拓展精细化市场，转型升级机械业务。

（四）健康环保本色生活用纸

本色生活用纸是新一代对环境无污染，对人体无危害，原浆、原色的健康环保型纸制品，其未来市场空间将非常广阔。

第三节 管理层讨论和分析

一、概述

报告期内公司主营行业或产品生产经营情况分析

(一) 电力

电力是公司的主导产业，截至报告期末，公司电力总装机为 97.221 万千瓦，在运行电力装机容量 97.221 万千瓦，其中水电装机为 67.221 万千瓦、生物质能发电装机 6 万千瓦。地区分布上，位于广东的在运行装机容量为 36.771 万千瓦，位于湖南的在运行装机容量 60.45 万千瓦。

1、水电

2015 年，公司水电站所属地区的水情较好，来水量同比增幅较大。

针对来水情况，公司积极采取有效措施确保水电经营的提升：一是加强与上游水电站的沟通与协调，科学合理调度，保证了水资源的高效利用；二是坚持“度电必争、滴水不让”的生产经营理念，准确掌握分析水情，提高水能利用率；三是实行设备状态的定量直观管理，及时了解运行情况，保持设备运行稳定；四是合理安排设备冬修工作，确保发电维修“两不误”。通过加强管理，改善、优化设备运行状况，提高了设备完好率和运行效益。

报告期内公司水电企业实现售电收入 992,232,254.66 元，净利润 295,229,221.03 元，同比分别增长 8.80%、27.30%，其中全资子公司大沱潭水电站的经营业绩创造了历史记录。

2、火电

报告期内，受国内外经济形势的影响，湖南省社会总用电量有所下降，电力负荷需求也有所下降，但公司综合利用发电企业积极主动地做好各方面的工作，把握煤炭价格仍处于近年来低位的机遇，为经营效益的提升奠定了基础。

公司综合利用发电企业重点做好以下工作：一是加强沟通协调，争取多发电；二是做好煤炭采购工作，准确掌握煤炭市场信息，适时调整采购策略，确保“阳光

采购”，降低采购成本；三是内抓经营管理，完善了《煤炭管理制度》等规章制度，提高了采制样设备的管理和维护；四是充分把握相关鼓励政策，为电厂依法争取了脱硫、脱销和除尘电价补贴以及省、市的环保专项资金。

报告期内，公司综合利用发电企业共实现售电收入 557,125,742.90 元，净利润 43,324,090.24 元，同比分别下降 8.53%、14.81%。

3、生物质能发电

报告期内，日昇生物质公司重点抓好了以下工作：（1）总结火灾事故的经验教训，进一步加强安全生产管理，健全安全生产机构，完善应急预案，提高安全生产意识。（2）加强运行管理，狠抓节能降耗指标。一是加强料场管理，强化进厂燃料品质监测；二是不断优化入炉燃料配比，努力提升度电效益；三是做好了设备消缺工作，提高生产效率。（3）加强与相关方的沟通，积极宣传生物质能知识，成功消除了厂区周边工农关系的影响，使日昇生物质公司于 2015 年 7 月恢复生产。（4）规范整理环保验收资料，按期保质地完成了环保验收工作。

报告期内，日昇生物质公司实现营业收入 224,645,818.75 元，净利润 19,994,917.60 元，同比分别增长 16.27%、25.10%。

（二）非电力

1、机械

公司从事机械业务的企业为宏大公司。目前宏大公司在生产传统变速箱产品的基础上，大力开发新能源汽车配件和特种机械配件等高端机械装备产品。

报告期内，面对国外市场需求订单下降的情况，宏大公司主动出击，迎难而上，取得了良好的经营业绩：一是不断开发新产品，通过发展新能源汽车配件和特种机械配件项目，不断优化产品结构，提高了经营效益；二是加强与知名汽车生产厂商的合作，积极推进产品认证等工作；三是坚持实施“大配套”战略，积极开展新能源汽车核心零部件等新产品的生产对接业务，如为比亚迪生产电动叉车后桥总成等；四是加大了技改投入，提高了生产自动化程度和生产效率；五是瞄准新能源和机器人自动化市场，加快延伸转型升级传统机械业务，促进公司的快速健康发展。

报告期内宏大公司实现营业收入 400,673,706.40 元；净利润 28,732,352.69

元，分别同比增长 10.26%、64.65%。

2、纸及纸制品

公司从事纸制品生产的企业有两家，分别是珠玑纸业和绿洲公司。珠玑纸业生产健康环保本色生活用纸、文化（工业）牛皮纸、包装纸和原色浆板。绿洲公司生产各种环保纸餐具。

珠玑纸业本色生活用纸属于环保产品，市场前景广阔、产品质量好。韶关地区竹子资源丰富，在韶关地区投资本色生活用纸项目，原料供应充足。

报告期内，珠玑纸业在继续拓展本色纸品市场的同时，重点抓好以下工作：一是加快本色生活用纸产业链延伸转型升级项目的建设；二是加大新产品的研发力度，丰富产品种类，提升产品价值；三是继续做好本色纸等功能用纸的营销与市场拓展工作。

报告期内，珠玑纸业实现营业收入 87,389,953.63 元，同比增长 20.06%。

报告期内，绿洲公司采取了以下有效措施，改善了经营效益，实现了扭亏为盈的经营目标：一是提高国产浆板的使用比例，目前绿洲公司使用的国产浆板比例达到96%的水平，抵消国外浆板价格不断上升带来的压力；二是加强与珠玑纸业的业务联动，打造具有公司产业链优势的原色竹浆系列产品；三是提升了生产自动化水平，使效率明显提高、质量更加稳定、消耗下降，提高了销售利润率；三是丰富营销手段，充分借助“互联网+”电商网络平台的优势，加快自有品牌推广步伐。2015年12月产品试水欧洲市场，开始了绿洲公司首次以自创品牌进军国际市场、直销客户的尝试，提高了品牌知名度和市场潜力；四是推进人事制度改革，采用“公开选拔、竞争上岗”方式作为一线管理人员的聘用机制，激发了一线员工的工作积极性。

报告期内，绿洲公司实现营业收入 185,164,660.29 元，同比增长 28.16%；净利润 9,680,675.31 元，实现扭亏转盈。

二、主营业务分析

（一）概述

1、是否与管理层讨论与分析中的概述披露相同

是 否

参见“管理层讨论与分析”中“一、概述”相关内容。

(二) 收入与成本

1、营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减 (%)
	金额	占营业收入 比重	金额	占营业收入 比重	
营业收入 合计	3,007,221,779.60	100%	3,009,520,819.01	100%	0.18%
分行业					
电力	1,774,003,816.31	58.99%	1,714,247,646.31	56.96%	3.49%
机械	348,064,824.21	11.57%	311,314,364.15	10.34%	11.80%
纸制品	263,389,958.93	8.76%	210,323,366.32	6.99%	25.23%
贸易	494,723,047.14	16.45%	586,961,413.04	19.50%	-15.71%
加油加气 充电业务	62,908,149.65	2.09%	115,034,224.73	3.82%	-45.31%
其他业务收入	64,131,983.36	2.13%	71,639,804.46	2.38%	-10.48%
分产品					
电力	1,774,003,816.31	58.99%	1,714,247,646.31	58.35%	3.49%
汽车零部件	348,064,824.21	11.57%	311,314,364.15	10.60%	11.80%
纸制品	263,389,958.93	8.76%	210,323,366.32	7.16%	25.23%
贸易	494,723,047.14	16.45%	586,961,413.04	19.50%	-15.71%
清洁能源	62,908,149.65	2.09%	115,034,224.73	3.82%	-45.31%
其他	64,131,983.36	2.13%	71,639,804.46	2.38%	-10.48%
分地区					
广东省内	1,566,085,333.33	52.08%	1,614,821,170.31	53.66%	-3.02%
广东省外	1,441,136,446.27	47.92%	1,394,699,648.70	46.34%	3.33%

2、占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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						

电力	1,774,003,816.31	1,004,891,623.53	43.35%	3.49%	-1.73%	3.00%
机械	348,064,824.21	253,819,761.17	27.08%	11.80%	7.92%	2.63%
贸易	494,723,047.14	472,058,780.34	4.58%	-15.71%	-15.93%	0.24%
分产品						
电力	1,774,003,816.31	1,004,891,623.53	43.35%	3.49%	-1.73%	3.00%
汽车零配件	348,064,824.21	253,819,761.17	27.08%	11.80%	7.92%	2.63%
分地区						
广东省内	1,501,953,349.97	1,107,212,984.67	26.28%	-2.67%	-6.52%	3.04%
广东省外	1,441,136,446.27	926,283,544.69	35.73%	3.33%	-1.82%	3.37%

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

3、公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2015年	2014年	同比增减(%)
电力	发电量(亿千瓦时)	43.31	42.9	0.96
	上网电量(亿千瓦时)	41.25	40.74	1.25
变速器总成	生产量(台/套)	5,651.00	6,192.00	-8.74
	销售量(台/套)	5,886.00	6,156.00	-4.39
	库存(台/套)	1,567.00	1,802.00	-13.04
减速器总成	生产量(台/套)	25,729.00	33,671.00	-23.59
	销售量(台/套)	25,526.00	33,726.00	-24.31
	库存(台/套)	1,131.00	928.00	21.88
变速器零部件	生产量(件)	5,851.00	9,916.00	-40.99
	销售量(件)	7,367.00	11,292.00	-34.76
	库存(件)	1,962.00	3,478.00	-43.59
离合器零部件	生产量(件)	1,348,221.00	1,178,539.00	14.40
	销售量(件)	1,339,939.00	1,210,098.00	10.73
	库存(件)	83,051.00	74,769.00	11.08
环保纸餐具	生产量(吨)	10,330.16	8,690.73	18.86
	销售量(吨)	10,179.4	8,884.61	14.57

	库存 (吨)	725.48	574.72	26.23
--	--------	--------	--------	-------

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用 不适用

宏大公司2015年开发新产品，因此传统产品变速器零部件的生产量和销售量有所降低，相应的库存量也降低。

4、公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

5、营业成本构成

按行业分类

单位：元

行业分类	项目	2015年		2014年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
水电	折旧	224,025,890.97	10.78	210,304,554.28	9.64	6.52
	职工薪酬	55,874,975.20	2.69	44,866,420.07	2.06	24.54
火电	原材料	352583121.4	16.96	407,359,339.81	18.68	-13.45
	折旧	53668175.92	2.58	47,170,401.53	2.16	13.78
	职工薪酬	20896547.71	1.01	18,212,915.34	0.84	14.73
生物质能发电	原材料	140,128,968.89	6.74	134,022,021.51	6.15	4.56
	折旧	20,013,880.65	0.96	11,342,196.60	0.52	76.46
	能源	105,660.11	0.01	1,108,829.37	0.05	-90.47
	职工薪酬	6,741,056.08	0.32	5,259,538.77	0.24	28.17
机械行业	原材料	216,241,267.15	10.40	211,870,690.30	9.72	2.06
	折旧	19,757,106.76	0.95	15,309,783.27	0.70	29.05
	能源	3,216,592.67	0.15	2,171,249.72	0.10	48.14
	职工薪酬	46,893,590.62	2.26	43,026,408.96	1.97	8.99
环保纸餐具	原材料	72,557,930.62	3.49	58,419,020.24	2.68	24.20
	折旧	9,545,633.87	0.46	7,246,284.50	0.33	31.73
	能源	10,079,022.78	0.48	9,151,909.29	0.42	10.13
	职工薪酬	27,743,587.07	1.33	24,310,161.22	1.11	14.12

说明

(1) 生物质能发电行业折旧同比增加76.46%、能源同比下降-90.47%，主要原因是生物质发电机组2014年是陆续投产，计提折旧不是一个完整年度；机组投产有调试过程，能源消耗较大。

(2) 机械行业能源同比增加48.14%，主要原因是宏大公司不断开发新产品，改进新技术，能源消耗同比增加。

6、报告期内合并范围是否发生变动

适用 不适用

报告期内，公司新增加的子公司为广东韶能加油站管理有限公司、韶能集团新丰旭能生物质发电有限公司、韶能集团乳源县杨溪水电有限公司（原广东韶能集团股份有限公司乳源杨溪水电分公司变更为韶能集团乳源县杨溪水电有限公司），新增加的孙公司为揭西韶能鑫溪加油站有限公司、广东韶能新能源投资有限公司、广东韶能新能源技术有限公司。

报告期内，公司将持有控股子公司张家界市桑梓综合利用发电厂有限责任公司的90%股权转让给全资子公司辰溪大沅潭水电有限公司，转让金额为10,800万元。

具体内容详见审计报告财务附注8。

7、公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

8、公司主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,850,242,399.56
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	61.53

公司前五大客户资料

适用 不适用

客户名称	销售收入（元）	占当年度营业收入的比例（%）
单位 A	767,435,689.37	25.52
单位 B	690,768,934.86	22.97
单位 C	248,051,134.55	8.25
单位 D	74,060,854.70	2.46
单位 E	69,925,786.08	2.33

合计	1,850,242,399.56	61.53
----	------------------	-------

前五名客户与公司不存在关联关系,公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中没有直接或者间接拥有权益。

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额(元)	499,960,101.60
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例(%)	21.79

公司前五名供应商资料

适用 不适用

供应商名称	采购产品	金额(元)	占当期采购总额的比例(%)
单位 A	钢材	181,235,808.97	7.90
单位 B	基础油	105,978,126.00	4.62
单位 C	钢材	96,565,502.43	4.21
单位 D	煤炭	72,361,862.53	3.15
单位 E	水泥	43,818,801.67	1.91
合计		499,960,101.60	21.79

前五名供应商与公司不存在关联关系,公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在供应商中没有直接或者间接拥有权益。

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

(三) 费用

单位: 元

费用	2015年度	2014年度	增减变动(%)
销售费用	89,481,860.31	78,530,743.55	13.95
管理费用	200,064,014.84	168,184,077.64	18.96
财务费用	196,167,181.80	243,735,281.35	-19.52
所得税费用	118,583,551.71	64,766,915.72	83.09
资产减值损失	14,737,544.00	9,711,381.35	51.76

营业税金及附加	25,048,184.40	21,443,544.85	16.81
---------	---------------	---------------	-------

重大变化原因说明:

(1) 所得税费用本报告期比上年同期增加 83.09%, 主要原因是: 本报告期利润同比增加, 当期所得税费用相应增加; 本报告期可抵扣暂时性差异增加, 内部交易未实现利润增加, 使递延所得税费用相应增加。

(2) 资产减值损失本报告期比上年同期增加 51.76%, 主要原因是: 珠玑公司计提存货跌价损失增加。

(四) 研发投入

适用 不适用

公司一直注重新产品、新技术、新工艺的研发, 研发工作一直以贴近市场、生产和行业为目标。

1、公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量(人)	218	202	7.92%
研发人员数量占比	4.92%	4.59%	0.33%
研发投入金额(元)	14,994,188.41	11,720,301.80	27.93%
研发投入占营业收入比例	0.50%	0.39%	0.11%
研发投入资本化的金额(元)	0	0	0
资本化研发投入占研发投入的比例	0	0	0

注: 研发投入金额是以合并报表为口径。

2、研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

3、研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

注: 公司应说明资本化研发支出占研发投入比例大幅变动的原因及其合理性。

4、近两年专利数情况

适用 不适用

	已申请	已获得	截至报告期末累计获得
发明专利	4	3	3
实用新型	0	14	14

外观设计	0	1	1
本年度核心技术团队或关键技术人员变动情况	无变动		
是否属于科技部认定高新企业	否		

(五) 现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	3,087,693,686.11	3,050,720,570.13	1.21
经营活动现金流出小计	2,253,660,093.77	2,291,038,480.92	-1.63
经营活动产生的现金流量净额	834,033,592.34	759,682,089.21	9.79
投资活动现金流入小计	67,918,569.77	288,170,339.50	-76.43
投资活动现金流出小计	273,185,676.84	676,721,276.11	-59.63
投资活动产生的现金流量净额	-205,267,107.07	-388,550,936.61	-47.17
筹资活动现金流入小计	1,202,508,462.36	1,966,621,497.03	-38.85
筹资活动现金流出小计	1,842,008,674.03	2,351,212,394.79	-21.66
筹资活动产生的现金流量净额	-639,500,211.67	-384,590,897.76	-66.28
现金及现金等价物净增加额	-11,053,512.89	-13,229,693.09	-16.45

相关数据同比发生重大变化的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、投资活动现金流入小计比上年同期减少76.43%，主要原因是：公司上年同期收回理财产品本金，本报告期无此业务。

2、投资活动现金流出小计比上年同期减少59.63%，主要原因是：公司上年同期购买理财产品支付资金，本报告期无此业务；上年同期还有支付收购大湘潭股权款项，本报告期没有。

3、投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少47.17%，主要原因是：公司本报告期投资支付金额比上年同期少。

4、筹资活动现金流入小计比上年同期减少38.85%，主要原因是：公司本报告期银行借款减少。

5、筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少66.28%，主要原因是：公司本报告期经营活动产生现金净流量较多，偿还到期银行债务后没有再借入银行借款。

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

经营活动的现金流量占本年度净利润的比例为276.59%，主要原因是公司主要业务是水力发电业务，营业成本中较多是折旧、摊销等不需要付现的成本，因此净现金流量都是远大于净利润的。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,051,506.49	0.25%	出售股权形成	否
公允价值变动损益	-	-	-	-
资产减值损失	14,737,544.00	3.51%	坏账损失及存货跌价损失	否
营业外收入	30,354,157.45	7.22%	政府补助所得及补偿赔偿等	否
营业外支出	14,523,915.12	3.46%	非流动资产处置损失及捐赠支出等	否

四、资产、负债状况分析

(一) 资产、负债构成重大变动情况

单位：元

项目	2015年末		2014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	253,319,916.23	2.98	264,373,429.12	3.07	-0.09	—
应收账款	318,369,396.57	3.74	268,884,931.86	3.12	0.62	
存货	314,542,880.97	3.70	356,714,324.94	4.14	-0.44	
投资性房地产	-	-	-	-	-	
长期股权投资	-	-	-	-	-	
固定资产	6,862,769,254.40	80.67	7,066,439,550.57	82.06	-1.39	
在建工程	185,009,651.31	2.17	109,586,482.56	1.27	0.90	

短期借款	634,043,407.51	7.45	590,386,196.27	6.86	0.59	—
长期借款	1,998,880,000.00	23.50	2,441,442,625.73	28.35	-4.85	—

(二) 以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 不适用

五、投资状况分析

(一) 总体情况

1、总体情况

 适用 □ 不适用

2015 年投资额 (元)	2014 年投资额 (元)	变动幅度
234,185,676.84	207,393,235.76	12.92%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

 适用 □ 不适用

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期	披露索引
韶关南雄珠玑纸业有限公司投资产业链延伸转型升级项目	自建	是	纸制品行业	11178.56万元	13788万元	自有资金	正在建设中	不适用	不适用	不适用	2015年12月2日	巨潮资讯网和《证券时报》
合计	—	—	—	11178.56万元	13788万元	—	—	—	—	—	—	—

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

□ 适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2013年	非公开发行	54,675.05	1,292.98	48,877.21	0	0	0	5,961.45	永久补充流动资金	0
合计	--	54,675.05	1,292.98	48,877.21	0	0	0	5,961.45	-	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>本项目募集资金总额为人民币 546,750,522.70 元（扣除发行费用）。截止 2015 年 12 月 31 日，募集资金累计利息收入 1,636,124.07 元，累计使用募集资金 488,772,160.13 元，募集资金节余 59,614,486.64 元用于永久补充公司流动资金结转到基本户。截至 2015 年 12 月 31 日，募集资金专户已注销。本项目两台机组已分别于 2014 年 4 月中旬、2014 年 7 月初投入商业运行。</p>										

(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										
韶关市韶能生物质发电项目	否	55,054	48,877.21	1,292.98	48,877.21	100%	2014.7	1999.49	否	否
承诺投资项目小计	-	55,054	48,877.21	1,292.98	48,877.21	100%	-	1999.49	-	-
超募资金投向	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	55,054	48,877.21	1,292.98	48,877.21	100%	-	1999.49	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具	<p>本项目承诺效益为 3,858 万元/年，2015 年实现效益比承诺效益低 1858.51 万元，产生该差异的主要原因： ① 增值税即征即退的补贴收入差异</p>									

体项目)	<p>承诺效益是按照项目达产运营测算的，其中计算的增值税退税补贴收入年均 1,327.28 万元。2014 年初，韶关市韶能生物质发电项目待抵扣的购买设备等固定资产的增值税进项税余额 3,513.28 万元，由于有该进项税可以抵扣，2014 年-2015 年无需缴纳增值税，因此暂无增值税即征即退补贴收入。</p> <p>截至 2015 年 12 月 31 日，韶关市日昇生物质发电有限公司待抵扣的购置固定资产及采购燃料的增值税进项税余额 724.83 万元，该等税抵扣完后，韶关市日昇生物质发电有限公司将有增值税即征即退的补贴收入。</p> <p>② 非计划性事件造成暂时停产</p> <p>2015 年，因 4 月 4 日火灾事故造成非计划性停产 20 日，6 月至 7 月又因周边工农关系等因素造成暂时性停产近 2 个月；7 月份，周边工农关系协调好，燃料供应恢复正常，并恢复生产发电，机组运行状况良好。</p> <p>③ 职工薪酬差异</p> <p>承诺效益测算时的员工工资标准为 3 万元/年·人，因物价及社会平均工资均有较大幅度增长，实际员工工资标准 5.5 万元/年·人左右，相应的工资附加也比测算时增长。2015 年列支的职工薪酬 872 万元，比测算时的 480 万元/年增加了 392 万元。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
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	<p>公司本次募集资金投资项目为韶能生物质发电项目，装机容量 6 万千瓦，预计总投资 55,054 万元，项目实施主体为公司韶关生物质能分公司。2013 年 6 月 28 日，经公司 2013 年第三次临时股东大会审议通过，公司拟将韶关生物质能分公司改为公司全资子公司，募集资金投资项目实施主体相应变更为全资子公司。2014 年 8 月 4 日，经工商变更登记，韶关生物质能分公司更名为“韶能集团韶关市日昇生物质发电有限公司”。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>2013 年 4 月 8 日，经公司第七届董事会第十九次会议审议通过，公司用募集资金 251,079,831.17 元置换预先投入项目自筹资金 251,079,831.17 元。</p>

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>公司于 2013 年 6 月 28 日第三次临时股东大会决议并通过了《关于用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。公司拟使用闲置募集资金暂时补充流动资金，用于公司主营业务，金额不超过 2 亿元，期限为自本次股东大会审议通过之日起 12 个月。截至 2014 年 6 月 27 日，公司用于补充流动资金的募集资金已全部归还完毕。</p> <p>公司于 2014 年 7 月 4 日第八届董事会第二次会议决议并通过了《关于用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。公司拟使用闲置募集资金暂时补充流动资金，用于公司主营业务，金额不超过 5,400 万元，期限为自本次董事会审议通过之日起 12 个月。</p> <p>2015 年 6 月 4 日，公司第八届董事会第十次会议审议通过《关于将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意使用募投项目节余资金永久补充流动资金，受审批日与实施日利息结算影响，具体金额以转入自有资金账户当日实际金额为准，待股东大会审议批准一并用于补充流动资金。公司监事会、独立董事、保荐机构对此事项分别发表了同意意见。2015 年 6 月 26 日，公司 2014 年年度股东大会审议批准了上述事项。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>截至 2015 年 12 月 31 日，项目募集资金专户余额 5,614,486.64 元已全部结转到基本户，募集资金专用账号已销户，尚未归还暂时性闲置募集资金 54,000,000.00 元转为永久补充流动资金。</p> <p>本项目实际投资金额与承诺投资金额差异 6,176.79 万元，主要原因为：公司优化厂外料场及收购点的建设模式、狠抓设备采购及运输、项目建设管理等环节工作，投资及费用较项目预算有所降低。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	具体内容见上表。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

六、重大资产和股权出售

(一) 出售重大资产情况

适用 不适用

(二) 出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要子公司、控股公司分析

(一) 主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
辰溪大沅潭水电有限	全资子公司	发电	100,000,000.00	1,963,187,705.99	225,786,523.80	543,445,918.59	116,131,436.44	86,186,666.42

公司								
韶能集团韶关市曲江濠湮水电有限公司	全资子公司	发电	100,000,000.00	481,866,871.23	141,423,722.25	88,587,623.96	39,729,547.68	29,851,726.23
韶能集团耒阳电力实业有限公司	控股子公司	发电(供电)	280,000,000.00	1,229,722,247.44	377,237,950.16	466,857,948.92	64,590,627.32	43,650,972.33
郴州市苏仙区翠江水力发电厂有限公司	控股子公司	发电	55,000,000.00	151,105,151.74	72,134,474.63	34,628,483.14	10,016,570.53	6,676,557.38
永州市冷水滩顺和水电有限公司	全资子公司	发电	75,000,000.00	216,489,430.65	93,171,548.03	40,182,407.10	18,852,899.29	14,838,434.03
韶能集团韶关宏大齿轮有限公司	控股子公司	制造	136,232,332.00	689,844,637.89	183,980,307.15	400,673,706.40	17,887,425.63	28,732,352.69

主要子公司、控股公司情况说明

1、韶能集团韶关市曲江濠湮水电有限公司本报告期净利润比上年增加 33.49%，主要原因是来水量及降雨量同比大幅上升的影响。

2、韶能集团耒阳电力实业有限公司本报告期净利润比上年增加 435.88%，主要原因是：韶能集团耒阳电力实业有限公司的分公司耒杨综合利用发电厂燃料煤炭价格处于低位，发电成本比上年同期减少，且积极协调机组上网，争取多发电，实现了双炉双机连续高效运行，发电量比上年同期增加；所属水电公司来水量及降雨量同比也上升，发电量增加。

3、郴州市苏仙区翠江水电发电厂有限公司本报告期净利润比上年增加 120.17%，主要原因是：来水量及降雨量同比大幅上升的影响。

4、永州市冷水滩顺和水电有限公司本报告期净利润比上年增加 71.54%，主要原因是来水量及降雨量同比大幅上升的影响。

5、宏大公司本报告期净利润比上年增加 64.64%，主要原因是公司不断开发新产品，不断优化产品结构，提高了经营效益，同时本报告期收到财政贴息同比增加。

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司以自有现金 300 万元的价格收购广州安燃燃气科技有限公司 100%股权。2015 年 9 月 30 日公司出售该股权，股权处置价款 3,886,950.37 元。

2、报告期内，公司与广州立超投资有限公司分别以货币 5,100 万元、4,900 万元共同设立广东韶能加油站管理有限公司，注册资本为 10,000 万元。截至报告期末，公司与广州立超投资有限公司实际出资分别为 2,040 万元、600 万元。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

(一) 公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告内的进展情况

公司 2015 年度生产经营目标:力争完成营业收入 36 亿元。公司 2015 年实际完成营业收入 30.07 亿元,与目标相比减少了 16.47%。

(二) 行业竞争格局和发展趋势

1、电力

公司主业为清洁可再生能源的投资、开发与经营。企业分布在广东省韶关市、广州市和湖南省的郴州、耒阳、张家界、永州和怀化地区。

2016年是“十三·五”规划的开局之年,受经济增速放缓的影响,社会用电量的增长将存在一定程度的放缓。但是2015年,国家启动了新一轮电力体制改革,这有利于发电企业的快速健康发展,从长期来看,机遇大于挑战:一是作为国家大力支持发展的清洁能源,水电和生物质能发电企业将享有优先上网的政策支持;二是2015年国家出台了电力体制改革政策,为电力企业开拓售电业务提供了发展机遇;三是受全国煤炭市场供需总量下降等因素影响,煤炭价格可继续维持相对低位。

电力生产行业是属于国民经济和社会发展的基础产业,关系着国民经济命脉和国计民生。根据《国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》,“十三·五”期间,将优化电力需求侧管理,提高电网与发电侧、需求侧交互响应能力;推进价格形成机制改革,减少政府对价格形成的干预,放开电力、石油、天然气、交通运输、电信等领域竞争性环节价格。随着国家对电力行业支持力度的不断加大,电力行业具有广阔的市场前景。

2、机械高端装备制造业

新能源汽车和工业机器人核心零部件产业属于高端装备制造业,是智能制造创新发展工程。

新能源汽车产业作为国民经济的新兴产业,创新性强、科技含量高、产业链长、就业面广,消费拉动大,代表了汽车行业的发展趋势。国务院在《中国制造2025》

指出，继续支持电动汽车、燃料电池汽车发展，掌握汽车低碳化、信息化、智能化核心技术，提升动力电池、驱动电机、高效内燃机、先进变速器、轻量化材料、智能控制等核心技术的工程化和产业化能力，形成从关键零部件到整车的完整工业体系和创新体系。由此可见，我国新能源汽车将不断提高自主创新能力和技术水平，随着保有量的增加，新能源汽车零配件生产商有着非常广阔的市场空间。

工业机器人作为新兴的智能装备产业，是我国实现“中国制造”向“中国智造”转型的重要载体。近年来，在智能化制造战略的大背景下，工业机器人作为重点领域受到国家政策的强力支持。随着未来我国工业机器人销量的快速增长和国产化程度的提升，工业机器人核心零部件的需求也将持续扩大。

3、加油加气充电站业务

2016年，中国经济将步入“中速增长”新常态，国际油价也将保持低位。然而加油加气站充电业务的市场前景依然广阔，潜力巨大：一方面，全国高速公路网将继续拓展。交通运输部在2015年全国交通运输会议上明确，2016年全国高速公路里程将新增4500公里左右；另一方面，随着国家对清洁能源扶持力度的不断加大，新能源汽车的保有量将不断增长。

4、纸浆及纸制品行业

造纸工业是一个与国民经济发展和社会文明建设息息相关的重要产业，被公认为“永不衰竭”的工业。随着环保理念的深入人心以及环保产品的广泛推广，加上人们对饮食健康重视程度的不断提高，健康环保本色生活用纸以及环保餐具会越来越得到广泛运用。

本色生活用纸采用新型生物制浆技术，全程不添加漂白剂等化学制剂，通过提取竹子等天然植物纤维，保持植物纤维100%的天然本色，是新一代对环境无污染，对人体无危害，原浆、原色的健康环保型纸制品。

近年来国家不断完善配套优惠政策，鼓励发展低碳环保的本色生活用纸产业。《国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》提出要发展绿色环保产业，培育服务主体，推广节能环保产品，支持技术装备和服务模式创新，完善政策机制，促进节能环保产业发展壮大。本色生活纸业是造纸业循环经济的体现，其未来市场空间

将非常广阔。

（三）公司发展战略

经过二十年的发展，公司已形成以可再生能源为主营业务的经营格局。鉴于目前省内和周边省份具有开发价值的水电资源越来越少，开发成本不断提高，发展的空间变窄。为进一步有效拓展公司的发展空间，提高公司盈利能力和健康可持续发展实力，不断夯实产业基础，公司根据国家产业政策和环保政策，在不断巩固和发展水电产业的基础上，以清洁可再生能源、新能源汽车和工业机器人核心部件等高端装备制造产业以及健康环保本色生活用纸的投资、发展为主要方向。重点发展生物质能等清洁能源，拓展加油加气充电站项目，延伸转型升级传统机械业务，投资、开发、经营健康环保安全的本色生活和功能用纸项目。

（四）2016 年经营形势和经营计划

1、经营形势

（1）电力

2016 年，日昇生物质公司完成锅炉改造工作，将有效降低燃料消耗指标，进一步提高度电效益；2016 年 3 月 8 日，公司第二个生物质能发电项目开始开工建设，力争 2016 年底首台机组投入运行；2016 年，公司将加快第三个生物质能发电项目的前期工作，力争于 2017 年初开工建设，2017 年底投产运营。

2016 年，煤炭价格仍处于低位，综合利用发电企全年产能发挥和经营效益可以预期。

（2）机械

2016 年，宏大公司将抓住新能源汽车行业蓬勃发展的历史机遇，加快推进新能源汽车配件和特种机械配件项目，不断优化客户结构与产品结构，提高经营效益；同时将继续加大技改投入，提高生产自动化程度和生产效率。随着宏大公司新能源汽车零配件和特种机械配件的量产，经营业绩将实现进一步提升。

（3）纸及纸制品

2016 年，珠玑纸业将全力以赴做好“韶能本色”生活用纸的市场营销、新产品开发、产品质量和延伸产业链生产线的建设等相关工作，尽早形成健康环保纸业产

品品种丰富、功能齐全、产业链完备的新局面。通过不断提高产品的知名度，实现市场份额的有效拓展，达到预期目标。

绿洲公司将通过优化客户和产品结构、降低消耗、提高产品价格等有效措施，为公司提供新的利润增长点。

（4）加油加气充电站业务

2016 年，公司将抓住发展机遇，促进天然气（燃气）业务的转型升级，重点经营加油加气充电业务，在现有基础上加快落实一批加油加气充电站项目的开发、建设与经营，将有效提升经营业绩。

（5）并购投资业务

2016 年，公司将加快并购一批清洁可再生能源及其应用、非电等符合公司经营战略发展方向的项目，促使公司经营业绩进一步提升，实现快速健康发展。

2、经营方针

主动适应经济新常态，把握战略发展机遇，加快发展步伐，提高发展质量；效益优先，提升存量资产的经营效率效益，实现产能的有效发挥和效益的稳步提升；创造性及有效地推进投资发展项目和并购项目，培育新的经营增长点；完善经营绩效和薪酬激励机制，发挥各级人员的主观能动性和创造性；加大专业人员招聘力度，储备公司发展所需人才。

在上述经营方针的指引下，2016 年公司将力争完成营业收入 34.39 亿元。

（五）维持当前业务并完成在建投资项目所需资金安排

2016 年公司拟投资新项目所需资金为 13.41 亿元，用于清洁能源等项目的收购新建，环保本色健康生活用纸的开发等，公司将通过自筹、利用经营活动产生的现金净流量等方式解决。

（六）可能面对的风险和对策

1、风险

（1）公司目前的主营业务为水力发电。水电业务的盈利情况，将对公司整体经营情况产生较大影响。水力发电与自然气候密切相关，其正常运转和发电量客观上受河流来水及降雨量的变化影响，来水偏少会导致公司发电量减少，降雨过于集中会导致水能利用率下降。

- (2) 非电力企业规模小。
- (3) 公司增量项目存在不确定性。

2、对策

(1) 公司将加大对生物质能发电项目、加油加气充电站项目等其他清洁能源的开发力度。

(2) 随着公司电力经营规模的不断扩大，公司的电站分布也越来越广，来水和降雨整体将逐步趋于稳定。

(3) 继续调整非电产业结构，重点做好机械业务的延伸转型升级工作，努力拓展新能源汽车和工业机器人核心部件等高端装备制造业务；大力推广环保本色生活用纸，做好市场营销、新产品开发、产品质量和延伸产业链生产线的建设等相关工作，扭转纸业经营板块被动经营局面。

(七) 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

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

(一) 调研情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况
2015年1月7日	公司会议室	实地调研	机构	公司生产经营情况
2015年1月8日	公司会议室	实地调研	机构	公司生产经营情况
2015年1月20日	公司会议室	实地调研	机构	公司生产经营情况
2015年1月26日	公司会议室	实地调研	机构	公司生产经营情况
2015年1月27日	公司会议室	实地调研	机构	公司生产经营情况
2015年1月28日	公司会议室	实地调研	机构	公司生产经营情况
2015年3月5日	公司会议室	实地调研	机构	公司生产经营情况
2015年5月8日	公司会议室	实地调研	机构	公司生产经营情况
2015年6月17日	公司会议室	实地调研	机构	公司生产经营情况
2015年6月24日	公司会议室	实地调研	机构	公司生产经营情况
2015年7月2日	公司会议室	实地调研	机构	公司生产经营情况
2015年11月5日	公司会议室	实地调研	机构	公司生产经营情况
2015年11月10日	公司会议室	实地调研	机构	公司生产经营情况
2015年11月11日	公司会议室	实地调研	机构	公司生产经营情况
2015年11月26日	公司会议室	实地调研	机构	公司生产经营情况

(二) 调研统计情况表

接待次数	15
接待机构数量	30
接待个人数量	0
接待其他对象数量	0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否

第四节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

(一) 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

√ 适用 □ 不适用

为了保护投资者的合法权益，引导投资者树立长期和理性投资理念，按照《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）等文件要求，公司于2015年4月10日召开的第八届董事会第八次会议与在2015年6月26日召开的2014年度股东大会审议通过了《关于制订股东回报规划（2015-2017年）的议案》。公司未来三年股东回报规划（2015年-2017年）进一步完善了现金分红政策，将三年股东回报规划（2012年-2014年）中现金分红占归属于母公司所有者的净利润的比例范围由“15%—25%”调整为“15%—30%”，具体内容详见公司公告。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

（二）公司近3年（含报告期）的普通股股利分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、经2013年度股东大会审议通过，公司以总股本1,080,551,669股为基数，向全体股东按每10股分配现金红利0.8元（含税），合计派发现金86,444,133.52元。

2、经2014年度股东大会审议通过，公司以总股本1,080,551,669股为基数，向全体股东按每10股分配现金红利1元（含税），合计派发现金108,055,166.9元。

3、经公司第八届董事会第十六次会议审议通过，公司2015年度利润分配方案为：以总股本1,080,551,669股为基数，向全体股东按每10股分配现金红利1.5元（含税），合计派发现金162,082,750.35元，该方案需提交公司股东大会审议通过。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中 归属于上市公司普通 股股东的净利润	占合并报表中归 归属于上市公司普 通股股东的净利 润的比率	以其他方 式现金分 红的金额	以其他方 式现金分 红的比例
2015 年	162,082,750.35	281,174,718.55	57.64%	无	无
2014 年	108,055,166.9	261,736,746.71	41.28%	无	无
2013 年	86,444,133.52	206,957,772.35	41.77%	无	无

(三) 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

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	无
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.5
每 10 股转增数 (股)	无
分配预案的股本基数 (股)	1,080,551,669
现金分红总额 (元) (含税)	162,082,750.35
可分配利润 (元)	657,125,195.93
现金分红占利润分配总额的比例	100%

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

根据公司《未来三年股东回报规划》(2015 年-2017 年):“考虑到未来三年公司发展所需资金大的实际情况,公司现金分红以年度分配为主,中期分配为辅;当年现金分红金额占归属于母公司所有者的净利润的比例为 15%—30%。”

公司《分红管理制度》规定:“在公司盈利、无重大投资项目且现金能够满足公司持续经营的前提下,最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十”。

经广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)审计,本公司(母公司)2015 年度实现净利润 146,965,656.93 元。

根据《企业会计准则》及《公司章程》规定,提议 2015 年度利润分配方案如下:提取净利润的 10%即 14,696,565.69 元为法定盈余公积金,提取净利润的 10%即 14,696,565.69 元为任意盈余公积金。

公司 2015 年度实现净利润在按上述方案分配后,余下 117,572,525.54 元,加期初未分配利润 675,474,954.91 元,扣除 2014 年计提任意盈余公积金 27,867,117.62 元,扣除分配的 2014 年度现金红利 108,055,166.90 元,2015 年度可供股东分配利润为 657,125,195.93 元。董事会决定:拟以总股本 1,080,551,669 股为基数,向全体股东按每 10 股分配现金红利 1.5 元(含税),需支付现金红利 162,082,750.35 元,剩余未分配利润 495,042,445.59 元暂不分配,结转用于公司以后发展和利润分配。

三、承诺事项履行情况

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺完成期限	履行情况
股权分置改革承诺	韶关市工业资产经营有限公司	股份限售承诺	自获得流通权之日起十二个月内不上市交易或转让，在前项承诺期满后一百零八个月内不减持股份	2006年2月23日	2016年2月23日	已完成
股权分置改革承诺	公司相关管理人员	股份限售承诺	相关管理人员在股票二级市场上购入公司股票，所用资金额度不低于相关管理人员年度薪酬总额的15%。	2006年2月23日	长期	正在履行中
其他对公司中小股东所作承诺	韶关市工业资产经营有限公司	股份限售承诺	韶关市工业资产公司持有公司的股改限售股85,835,482股自解除限售可流通上市之日起6个月内不减持	2016年3月11日	2016年9月11日	正在履行中
权益变动报告所作承诺	前海人寿	股份锁定承诺	前海人寿持有公司股份162,127,425股自2015年8月13日起12个月内不得转让或流通。	2015年8月13日	2016年8月13日	正在履行中
收购报告书中所作承诺	前海人寿和钜盛华	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	前海人寿和钜盛华于2015年12月16日发布的收购报告书，承诺在前海人寿作为公司第一大股东期间，将保证与公司在人员、资产、财务、机构、业务等方面相互独立；同时对关于规范关联交易及避免同业竞争作出相关承诺。	2015年12月16日	前海人寿作为公司第一大股东期间	截至报告期末，上述股东均严格履行了承诺
承诺是否及时履行	是					

注：(1) 2015年12月16日，前海人寿和钜盛华在《收购报告书》中承诺：前海人寿和钜盛华自公司2015年非公开发行股票结束之日起三十六个月内不转让公司向前海人寿和钜盛华发行的股份。目前，公司2015年非公开发行股票已上报

证监会，尚待核准。

(2) 2016 年 2 月 2 日，前海人寿和钜盛华出具《承诺函》，承诺自本承诺函出具之日起至公司 2015 年非公开发行股票完成之日起 6 个月内不减持原持有公司 15% 的股份。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

本期的合并财务报表范围

详见本报告第三节“管理层讨论与分析”第二大点“主营业务分析”第6小点

“报告期内合并范围是否发生变动”的相关内容。

九、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	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘火旺、杨诗学
境外会计师事务所名称(如有)	无
境外会计师事务所报酬(元)(如有)	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限(如有)	无
境外会计师事务所注册会计师姓名(如有)	无

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

公司聘请广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计会计师事务所

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

十二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

十六、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

（二）资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

（三）共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

（四）关联债权债务往来

适用 不适用

（五）其他重大关联交易

适用 不适用

十七、重大合同及其履行情况

（一）托管、承包、租赁事项情况

1、托管情况

□ 适用 ✓ 不适用

2、承包情况

□ 适用 ✓ 不适用

3、租赁情况

□ 适用 ✓ 不适用

(二) 重大担保

✓ 适用 □ 不适用

1、担保情况

单位：

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）
-	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批的对外担保额度合计				0	报告期内对外担保实际发生额合计			0
报告期末已审批的对外担保额度合计				0	报告期末实际对外担保余额合计			0
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）
郴州市苏仙区翠江水力发电厂有限公司	2006年12月2日	90,000,000	2006年12月7日	55,090,000	连带责任保证	2006年12月7日—2021年11月7日	否	否
永州冷水滩顺和水电有限公司	2008年7月23日	105,000,000	2008年8月13日 2008年11月17日 2009年3月24日	40,000,000	连带责任保证	2008年8月13日—2019年8月13日	否	否
永州冷水滩顺和水电有限公司	2009年8月1日	45,000,000	2010年2月1日 2010年3月4日	25,000,000	连带责任保证	2010年2月1日—2019年8月13日	否	否
韶能集团广东绿洲纸模包装制品有限公司	2012年11月23日	70,000,000	2013年1月11日	39,246,800	连带责任保证	2013年1月11日—2018年3月12日	否	否
韶能集团广东绿洲纸模包装制品有限公司	2012年11月23日	20,000,000	2015年1月1日	6,246,800	连带责任保证	2015年1月1日—2019年12月31日	否	否

韶能集团韶关宏大齿轮有限公司	2012年11月23日	60,000,000	2015年12月10日	50,000,000	连带责任保证	2015年12月10日-2020年12月10日	否	否
韶能集团韶关宏大齿轮有限公司	2013年2月8日	50,000,000	2013年5月31日	32,132,625.73	连带责任保证	2013年5月31日-2016年5月31日	否	否
韶能集团韶关宏大齿轮有限公司	2013年4月24日	50,000,000	2015年12月18日	7,640,000	连带责任保证	2015年12月18日-2016年12月18日	否	否
韶能集团广东绿洲纸模包装制品有限公司	2013年4月24日	50,000,000	-	-	连带责任保证	-	否	否
韶能集团韶关宏大齿轮有限公司	2013年8月20日	100,000,000	2014年3月13日	40,000,000	连带责任保证	2014年3月13日-2020年12月31日	否	否
韶能集团韶关市银岭经贸发展有限公司	2013年12月18日	60,000,000	2015年10月23日	71,429.6	连带责任保证	2015年10月23日-2016年10月22日	否	否
韶能集团韶关宏大齿轮有限公司	2013年12月27日	60,000,000	2014年3月13日	52,500,000	连带责任保证	2014年3月13日-2020年12月31日	否	否
韶能集团韶关市银岭经贸发展有限公司	2015年3月18日	44,000,000	2015年9月1日	27,552,881.52	连带责任保证	2015年9月1日-2018年8月31日	否	否
韶能集团韶关市银岭经贸发展有限公司	2015年3月18日	40,000,000	2015年5月22日	10,706,745.15	连带责任保证	2015年5月22日-2016年8月11日	否	否
韶能集团韶关市银岭经贸发展有限公司	2015年3月18日	40,000,000	2015年12月23日	400,000	连带责任保证	2015年12月23日-2018年12月23日	否	否
广东韶能新能源有限公司	2015年4月10日	30,000,000	-	-	连带责任保证		否	否
韶能集团韶关南雄珠玑纸业有限公司	2015年6月26日	200,000,000	-	-	连带责任保证		否	否
报告期内审批的对外担保额度合计	354,000,000		报告期内对外担保实际发生额合计		145,739,370.88			
报告期末已审批的对外担保额度合计	1,114,000,000		报告期末实际对外担保余额合计		386,587,282.00			
子公司对子公司的担保情况								
不适用								
公司担保总额情况								
报告期内审批的对外担保额度合计	354,000,000		报告期内对外担保实际发生额合计		145,739,370.88			
报告期末已审批的对外担保额度合计	1,114,000,000		报告期末实际对外担保余额合计		386,587,282.00			
实际担保总额占公司净资产的比例%				9.79%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额				/				

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	266,497,282.00
担保总额超过净资产 50%部分的金额	/
上述三项担保金额合计	266,497,282.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
违反规定程序对外提供担保的说明	无

采用复合方式担保的具体情况说明

适用 不适用

2、违规对外担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理情况

1、委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
中国银行韶关南雄支行	否	中银日积月累-日计划	3,600	2015.12.31	2016.2.18	月度付息	0	0	2.1	0	0
合计			3,600	--	--	--	0	0	2.1	0	--
委托理财资金来源	银行存款										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况(如适用)	无										
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)	不适用										
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)	不适用										
未来是否还有委托理财计划	无										

注：报告期内，绿洲公司拟使用周转资金购买银行理财产品，其按程序上报公司获得审批同意，再经过绿洲公司董事会的审议通过后实施。

2、委托贷款情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十八、其他重大事项的说明

事项	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
前海人寿增持公司股份达 15%时	2015 年 8 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn, 在“查

公司披露详式权益报告书		“询”输入公司股票代码查询
公司与第二大股东韶关市工业资产有限公司筹划重大事项停牌	2015年8月18日	http://www.cninfo.com.cn, 在“查询”输入公司股票代码查询
公司终止筹划资产重组暨筹划非公开发行股票并复牌	2015年11月16日	http://www.cninfo.com.cn, 在“查询”输入公司股票代码查询
公司第八届董事会第十五次会议审议通过公司2015年非公开发行股票的相关议案	2015年11月17日	http://www.cninfo.com.cn, 在“查询”输入公司股票代码查询
公司2015年第三次临时股东大会审议通过公司2015年非公开发行股票的相关议案	2015年12月16日	http://www.cninfo.com.cn, 在“查询”输入公司股票代码查询

十九、公司子公司重要事项

□ 适用 ✓ 不适用

二十、社会责任情况

□ 适用 ✓ 不适用

二十一、公司债券相关情况

□ 适用 ✓ 不适用

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本年变动增减(+,-)					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	86,628,153	8.02				-60,461	-60,461	86,567,692	8.00
1、国家持股									
2、国有法人持股	85,835,482	7.94						85,835,482	7.94
3、其他内资持股	792,671	0.07				-60,461	-60,461	732,210	0.06
其中：									
境内法人持股									
境内自然人持股	792,671	0.07				-60,461	-60,461	732,210	0.06
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									

二、无限售条件股份	993,923,516	91.98				60,461	60,461	993,983,977	91.99
1、人民币普通股	993,923,516	91.98				60,461	60,461	993,983,977	91.99
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,080,551,669	100				0	0	1,080,551,669	100

注：变动后境内自然人持股 732,210 股为公司高管股份（限售部分）。

股份变动情况的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

（二）限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

（一）报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

注：公司拟向第一大股东前海人寿及其控股股东钜盛华非公开发行股票，募集资金不超过32亿元。2015年12月15日，公司2015年第三次临时股东大会审议通过了本次非公开发行股票的相关议案。目前，本次非公开发行股票事宜已上报中国证监会，尚待核准。

（二）公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

（三）现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	89,956 户	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	79,872 户	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	无	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	无	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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
前海人寿保险股份有限公司—海利年年	其他	15%	162,127,425	162,127,425	0	162,127,425	—	—
韶关市工业资产经营有限公司	国有法人	14.43%	155,949,490	0	85,835,482	70,114,008	冻结	23,556,608
深圳日昇创沅资产管理有限公司	境内非国有法人	7.36%	79,570,634	940,000	0	79,570,634	质押	79,570,600
深圳能源集团股份有限公司	境内非国有法人	1.54%	16,629,750	0	0	16,629,750	—	0
全国社保基金一零七组合	其他	0.97%	10,484,799	-10,854,876	0	10,484,799	—	0
中国银行股份有限公司—招商国企改革主题混合型证券投资基金	其他	0.83%	9,000,000	—	0	9,000,000	—	0
王智儒	境内自然人	0.69%	7,500,000	—	0	7,500,000	—	0
葛万来	境内自然人	0.59%	6,421,400	—	0	6,421,400	—	0
诸毅	境内自然人	0.58%	6,240,400	490,400	0	6,240,400	—	0
中国工商银行股份有限公司—华安逆向策略混合型证券投资基金	基金	0.57%	6,195,435	—	0	6,195,435	—	0
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)	经中国证券监督管理委员会核准,公司于 2013 年 3 月实施了非公开发行股票方案,7 名特定对象认购了公司人民币普通股 15,500 万股,其中:深圳日昇创沅资产管理有限公司认购了 6,500 万股。非公开发行股票于 2013 年 3 月 28 日起在深圳证券交易所上市,7 名特定对象所持非公开发行股票限售期 12 个月,已于 2014 年 3 月 28 日流通。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知前十名股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露办法》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	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
前海人寿保险股份有限公司—海利	162,127,425		人民币普通股	162,127,425				

年年			
深圳日昇创沅资产管理有限公司	79,570,634	人民币普通股	79,570,634
韶关市工业资产经营有限公司	70,114,008	人民币普通股	70,114,008
深圳能源集团股份有限公司	16,629,750	人民币普通股	16,629,750
全国社保基金一零七组合	10,484,799	人民币普通股	10,484,799
中国银行股份有限公司—招商国企改革主题混合型证券投资基金	9,000,000	人民币普通股	9,000,000
王智儒	7,500,000	人民币普通股	7,500,000
葛万来	6,421,400	人民币普通股	6,421,400
诸毅	6,240,400	人民币普通股	6,240,400
中国工商银行股份有限公司—华安逆向策略混合型证券投资基金	6,195,435	人民币普通股	6,195,435
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	未知前十名无限售流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)	无		

注:上述股东中代表国有持有股份的单位为韶关市工业资产经营有限公司。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

(二) 公司控股股东情况

1、控股股东性质:地方国有控股

2、控股股东类型: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	主要经营业务
韶关市工业资产经营有限公司	高仁辉	2002 年 4 月 1 日	73756641-2	对市政府授权范围内的国有资产(股权)进行经营与管理
控股股东报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

3、报告期控股股东变更

适用 不适用

(三) 公司实际控制人情况

1、实际控制人性质：地方国资管理机构

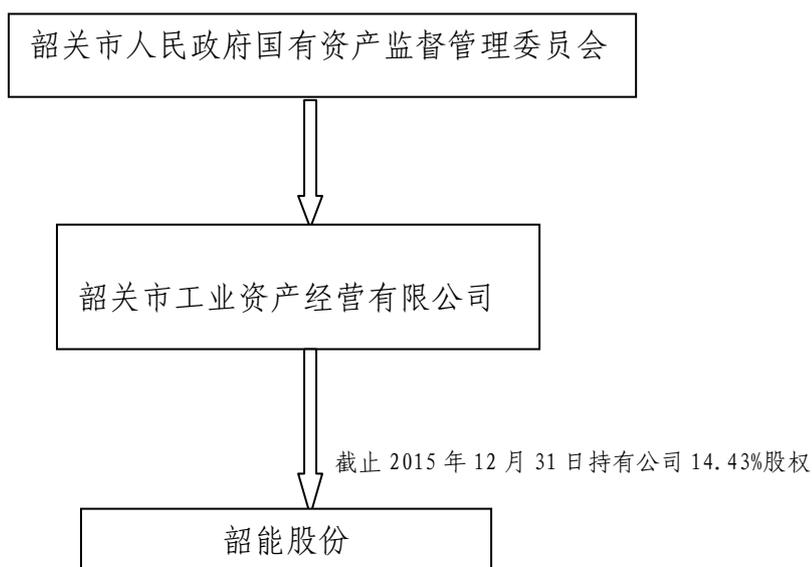
2、实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
韶关市人民政府国有资产监督管理委员会	刘德泉	2006 年 6 月	79292802 - 5	对市政府授权范围内的国有资产（股权）进行管理
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(四) 其他持股在 10% 以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
前海人寿保险股份有限公司	姚振华	2012 年 2 月 8 日	850,000 万元	保险业务

(五) 控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

具体内容详见“第四节 重要事项”第三点承诺事项履行情况中的相关承诺主体股份限制减持情况。

第六节 优先股相关情况

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、高级管理人员持股变动情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起止日期	年初持股 (股)	年度内增加 股份数量 (股)	年度内减持 股份数量 (股)	其他增减 变动数(股)	年末持股 (股)
陈来泉	董事长	现任	男	57	2011.6.28-2017.6.28	314,555	0	0	0	314,555
肖南贵	副董事长 总经理	现任	男	53	2011.6.28-2017.6.28	183,988	0	0	0	183,988
陈琳	董事	现任	女	44	2015.11.5-2017.6.28	0	0	0	0	0
丁立红	董事	现任	男	45	2014.1.14-2017.6.28	0	0	0	0	0
周皓琳	董事	现任	男	46	2014.6.28-2017.6.28	0	0	0	0	0
龙庆祥	董事	现任	男	55	2011.6.28-2017.6.28	0	0	0	0	0
胡启金	职工董事 董事会秘书	现任	男	38	2011.6.28-2017.6.28	42,327	0	0	0	42,327
向才菊	独立董事	现任	女	50	2014.6.28-2017.6.28	0	0	0	0	0
陈明	独立董事	现任	男	51	2014.6.28-/	0	0	0	0	0
龚艳萍	独立董事	现任	女	53	2014.6.28-/	0	0	0	0	0
周燕	独立董事	现任	女	41	2015.11.5-2017.6.28	0	0	0	0	0
廖树养	监事会主席	现任	男	60	2008.7.21-2017.6.28	43,800	0	-11,325	0	32,475
郭景彤	监事	现任	女	49	2015.5.5-2017.6.28	0	0	0	0	0
李义峰	监事	现任	男	48	2014.6.28-2017.6.28	62,025	0	-15,506	0	46,519
林东军	监事	现任	男	40	2014.6.28-2017.6.28	0	0	0	0	0
卢少新	监事	现任	男	50	2014.6.28-2017.6.28	0	0	0	0	0
刘虹	副总经理	现任	女	48	2002.6.25-2017.6.28	127,720	0	0	0	127,720
钟跃元	副总经理	现任	男	52	2002.6.25-2017.6.28	110,240	0	0	0	110,240
邱啟华	副总经理	现任	男	47	2011.6.28-2017.6.28	35,330	0	0	0	35,330
罗德强	副总经理	现任	男	52	2011.6.28-2017.6.28	6,900	0	0	0	6,900
欧德全	副总经理	现任	男	55	2013.2.27-2017.6.28	0	0	0	0	0
袁勇会	财务总监	现任	女	44	2011.3.4-2017.6.28	49,896	0	-12,474	0	37,422
朱运绍	财务核算 监管中心经理	现任	男	49	2011.3.4-2017.6.28	0	0	0	0	0
曾梅	职工监事	离任	男	55	2005.6.28-2015.5.4	40,575	0	-10,144		30,341
合计	-	-	-	-	-	1,017,356	0	-49,449	0	967,907

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未被授予限制性股票。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

✓ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
曾梅	职工监事	离任	2015年5月4日	工作变动

注：1、因工作变动，公司第八届监事会监事曾梅辞去职工监事职务，详见公

公司于 2015 年 5 月 5 日披露的《广东韶能集团股份有限公司职工监事辞职的公告》。

2、公司于2015年10月20日召开的第八届董事会第十三次会议和2015年11月5日召开的2015年第二次临时股东大会审议通过了《关于第八届董事会新增董事候选人的议案》和《关于第八届董事会新增独立董事候选人的议案》，陈琳当选为公司第八届董事会新增的董事，周燕当选公司新增的独立董事。

3、2015 年 12 月 31 日，根据教育部发布的《关于对党政领导干部在企业兼职（任职）进行清理规范的通知》（教人司[2015]418 号），陈明、龚艳萍辞去公司独立董事职务。鉴于陈明、龚艳萍辞去公司独立董事职务将导致公司独立董事人数低于法定最低人数，根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《公司章程》等相关规定，陈明、龚艳萍的辞职将在公司股东大会选举新任独立董事填补其缺额后生效。在此之前，陈明、龚艳萍将按照有关法律法规的规定继续履行独立董事职责。

三、任职情况

（一）公司现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

1、董事会成员

董事长陈来泉：历任公司董事、副总经理，副董事长、常务副总经理，副董事长、总经理等职。

副董事长、总经理肖南贵：历任公司副总经理、总会计师，董事、常务副总经理。

董事陈琳：历任深圳深业物流集团股份有限公司部门经理、总经理助理、副总经理。现任深圳深业物流集团股份有限公司副总经理，前海人寿保险股份有限公司监事会主席，盛华征信有限公司执行董事兼总经理，深圳宝源物流有限公司董事长。

董事丁立红：现任深圳日昇创沅资产管理有限公司董事，深圳升恒昌惠富实业有限公司董事长，广东雷伊(集团)股份有限公司副董事长，雅安正兴汉白玉股份有限公司董事，江苏保千里视像科技集团股份有限公司董事，深圳市雷伊实业有限公司董事。

董事周皓琳：历任深圳市国际企业股份有限公司投资管理部经理、董事会秘书，广东雷伊(集团)股份有限公司董事会秘书、副总裁，中国香精香料有限公司中国区副总裁。现任江苏保千里视像科技集团股份有限公司副总裁兼董事会秘书，雅安

正兴汉白玉股份有限公司董事。

董事龙庆祥：历任深圳市国资办秘书处助理调研员、副处长、处长，深圳市国资委监督稽查处处长，深圳市长城地产集团党委副书记、纪委书记、董事。现任公司董事，深圳能源集团股份有限公司监事会主席。

职工董事胡启金：历任公司办公室副主任、证券事务部经理。现任公司职工董事、董事会秘书，证券事务部经理，广东韶能新能源有限公司董事长、郴州市苏仙区翠江水力发电厂有限公司董事。

独立董事周燕：2009年6月至今在广东华商律师事务所工作，现任广东华商律师事务所的合伙人、律师，福建火炬电子科技股份有限公司独立董事。

独立董事龚艳萍：1996年起至今在中南大学商学院任教，现为中南大学商学院教授、副院长。

独立董事陈明：1998年起至今在华南理工大学任教，现为华南理工大学工商管理学院市场营销系主任。

独立董事向才菊：1989年起至今在韶关学院任教，现为韶关学院经济管理学院会计学副教授。

2、监事会成员

监事会主席廖树养：历任韶关城市管理委员会办公室副主任，韶关市建设开发总公司党委委员、副经理。现任公司监事会主席，韶关市金元燃气有限公司监事会主席，辰溪大沅潭水电有限公司监事会主席。

监事李义峰：历任耒阳市财政局外经股股长、人事教育股股长。现任公司监事，耒阳市国有资产投资经营有限公司总经理。

监事卢少新：历任韶关市第一建筑工程公司总经理助理、副经理、总经理、党委书记。现任公司监事，韶关市工贸资产经营有限公司副总经理。

监事林东军：历任韶关市国资委办公室副主任、办公室主任、产权管理科科长。现任公司监事，韶关市工贸资产经营有限公司董事、副总经理，工业资产公司董事，韶关市商贸资产经营有限公司董事。

监事郭景彤：历任公司人力资源部(企业文化中心)副经理。现任公司监事、人力资源部(企业文化中心)经理。

3、高级管理人员

总经理肖南贵：详见董事会成员介绍。

副总经理刘虹：历任公司孟洲坝水力发电厂办公室主任，公司综合办公室主任、总经理助理。现任公司副总经理、郴州市苏仙区翠江水力发电厂有限公司董事长

副总经理钟跃元：历任韶关市计划委员会科长，公司计划经营部部长、总经理助理。现任公司副总经理，韶能集团南雄珠玑纸业有限公司董事长，韶关市银岭经贸发展有限公司执行董事，韶能集团韶关宏大齿轮有限公司董事，韶关市金元燃气有限公司董事，韶能集团广东绿洲纸模包装制品有限公司董事。

副总经理邱启华：历任杨溪水第一级水电站（后更名横溪水电厂）筹建处副主任、主任，横溪水电厂厂长，大泷潭水电站筹建处常务副主任，公司总经理助理、副总工程师。现任公司副总经理、韶能集团耒阳电力实业有限公司董事、韶关市溢洲水电站有限公司董事长。

副总经理罗德强：历任杨溪水第一级水电站（后更名横溪水电厂）筹建处副主任，新丰大小转水电站筹建处主任，公司工程部副部长、项目监管部经理、工程建设总监。现任公司副总经理。

副总经理欧德全：历任湖南省常宁县文化局副局长，湖南衡阳无线电二厂厂办主任、党办主任，公司办公室主任、总经理助理。现任公司副总经理。

财务总监袁勇会：历任公司财务中心副主任、财务核算监管中心经理。现任公司财务总监、韶能集团韶关宏大齿轮有限公司监事、韶关市金元燃气有限公司董事、广东韶能新能源有限公司监事会主席。

财务核算监管中心经理朱运绍：历任公司财务中心副主任、财务核算监管中心副经理。现任公司财务核算监管中心经理、张家界市桑梓综合利用发电有限责任公司、新丰县金盘水电站有限公司董事。

董事会秘书胡启金：详见董事会成员介绍。

（二）在股东单位任职情况

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薪酬报酬
陈琳	前海人寿保险股份有限公司	监事会主席	2012.4	—	是
林东军	韶关市工业资产经营有限公司	董事	2014.5	—	是
丁立红	深圳日昇创沅资产管理有限公司	董事	2013.6	—	是
龙庆祥	深圳能源集团股份有限公司	监事会主席	2011.4.13	—	是

李义峰	未阳市国有资产投资经营有限公司	总经理	2009.7	—	是
在股东单位任职情况的说明	不适用				

(三) 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薪酬报酬
周皓琳	江苏保千里视像科技集团股份有限公司	副总裁兼董事会秘书	2015.4.8	2018.4.8	是
	雅安正兴汉白玉股份有限公司	董事	—	—	否
周燕	广东华商律师事务所	合伙人、律师	—	—	是
	福建火炬电子科技股份有限公司	独立董事	2013.12.17	2016.12.16	
向才菊	韶关学院	高校教师	—	—	是
陈明	华南理工大学	工商管理学院市场营销系主任	—	—	是
龚艳萍	中南大学	副院长	—	—	是
卢少新	韶关市工贸资产经营有限公司	副总经理	2013年2月	—	是
在其他单位任职情况的说明		不适用			

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

(一) 公司董事、监事及高级管理人员年度报酬确定依据及决策程序

董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据：本公司董事、监事、高级管理人员报酬的确定是根据当地劳动及人事部门的有关规定，综合考虑当地的工资水平、承担责任大小等多方面的因素制订，并报股东大会或董事会批准后执行。

(二) 本年度在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员年度报酬总额为 3,301,216 元，具体情况如下：

单位：元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获得报酬
陈来泉	董事长	男	57	现任	457,289	否
肖南贵	副董事长、总经理	男	53	现任	433,565	否
陈琳	董事	女	44	现任	4,000	是
丁立红	董事	男	45	现任	24,000	是
周皓琳	董事	男	46	现任	24,000	是
龙庆祥	董事	男	55	现任	0	否
胡启金	职工董事、 董事会秘书	男	38	现任	208,533	否
龚艳萍	独立董事	女	50	现任	45,000	否
陈明	独立董事	男	51	现任	45,000	否
向才菊	独立董事	女	53	现任	45,000	否
周燕	独立董事	女	41	现任	7,500	否
廖树养	监事会主席	男	60	现任	272,195	否
郭景彤	监事	女	49	现任	133,242	否
李义峰	监事	男	48	现任	14,400	是
林东军	监事	男	40	现任	14,400	是
卢少新	监事	男	50	现任	14,400	是
刘虹	副总经理	女	48	现任	246,223	否
钟跃元	副总经理	男	52	现任	246,822	否
邱啟华	副总经理	男	47	现任	229,372	否
罗德强	副总经理	男	52	现任	231,261	否
欧德全	副总经理	男	55	现任	210,381	否
袁勇会	财务总监	女	44	现任	188,544	否
朱运绍	财务核算 监管中心经理	男	49	现任	158,648	否
曾梅	职工监事	男	55	离任	47,441	是
合计					3,301,216	

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

五、公司员工情况

(一) 员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量(人)	76
主要子公司在职员工的数量(人)	4,354
在职员工的数量合计(人)	4,430
当期领取薪酬员工总人数(人)	4,430
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	0
专业构成的类别	专业构成人数(人)
生产人员	3,369
销售人员	185
技术人员	373
财务人员	108
行政人员	395
总计	4,430
教育程度类别	数量(人)
研究生	22
本科	321
大专	629
中专(中技)	956
高中及以下	2,502
总计	4,430

(二) 薪酬政策

本公司员工的报酬是根据当地劳动及人事部门的有关规定,综合考虑当地的工资水平、承担责任大小等多方面的因素制订,经考核后按月发放。

(三) 培训计划

1、持之以恒贯彻落实建设学习型公司、培育学习型员工的精神,牢固树立“培训是公司的长效投入,是发展的最大后劲,是员工的最大福利”的培训政策。

2、打破培训策划以中层为主的现状,针对公司及各子分公司高层管理人员开展了参加高峰论坛、企业家沙龙、优秀企业参观学习等活动。

3、选送各层级管理人员到韶关市委党校参加各种主体班次的脱产学习,不断提高理论素养和综合管理能力。对新提拔或拟提拔的中高级管理人员进行任职资格培训。

4、分区域对员工进行了如企业文化培训、职业道德规范、管理制度培训。

5、继续开展专业技术人员继续教育,加快专业技术人员的知识更新,提高专业技术人员的业务能力,报告期内培养了一批中、高级专业技术人才。

6、继续开展了应届大学生的岗前培训工作。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	-
劳务外包支付的报酬总额（元）	7,150,000

第八节 公司治理

一、公司治理基本情况

（一）公司治理概况

公司始终严格按照《公司法》、《证券法》以及《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，加强信息披露管理工作，规范公司运作。目前，公司各项治理制度基本健全、经营运作规范、法人治理结构完善，符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。报告期内，公司全面落实了股东大会网络投票，并将各股东大会议案的中小股东投票情况单独予以计票并及时披露，积极保护中小投资者的权益。

公司认真贯彻落实监管部门对现金分红的有关要求，报告期内，公司根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（中国证监会公告[2013]43号）等相关规定，综合考虑公司盈利能力、公司发展战略和经营计划、股东回报等因素，修定了《广东韶能集团股份有限公司未来三年（2015-2017年）股东回报规划》，进一步完善和健全公司的利润分配制度，保护了广大投资者的利益。

公司董事会已制定《内幕信息知情人登记管理制度》。报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》等有关规定，认真做好内幕信息知情人的登记、备案等工作，未发生内幕信息知情人违规规定买卖公司股票的行为。

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况

(一) 业务分开方面: 公司业务独立于控股股东, 控股股东及其下属的其他单位没有从事与本公司相同或相近的业务。

(二) 人员分开方面: 公司劳动、人事及管理完全独立, 公司董事长、总经理及其他高级管理人员没有在控股股东任职, 均在本公司领取薪酬。

(三) 资产分开方面: 公司拥有独立的生产系统和配套设施, 产、供、销完整独立。公司控股股东没有占用公司资金, 公司与控股股东之间也不存在任何关联交易, 公司也未为控股股东提供任何形式担保。

(四) 机构分开方面: 公司股东大会、董事会、监事会及其他内部机构独立, 运作规范, 与控股股东完全分开, 控股股东与公司及其职能部门之间没有上下级关系, 没有向公司下达任何经营计划和指令, 公司经营管理完全独立。

(五) 财务分开方面: 公司设立了独立的财务管理部门, 建立了独立的会计核算体系和财务管理制度; 公司及控股子公司开设了独立的银行帐户, 自主经营, 依法独立纳税。

综上所述, 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开, 具有独立完整的业务及自主经营能力。

三、同业竞争情况

是 不适用

四、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

(一) 报告期内召开的股东大会情况

会议届次	召开日期	投资者参与比例	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年度股东大会	2015 年 6 月 26 日	参加本次股东大会的股东或股东代理人共计 16 人, 代表有表决权股份 259,714,131 股, 占公司股份总数 24.0353%;	2014 年度董事会工作报告、2014 年度监事会工作报告、2014 年度财务决算报告、2014 年度利润分配方案、2014 年度支付给审计单位报酬的议案、关于续聘会计师事务所的议案、关于制订股东回报规划 (2015-2017 年) 的议案、关于为全资子公司韶能集团韶关南雄珠玑纸业银行授信额度提供担保的议	议案均获得审议通过。	2015 年 6 月 29 日	《证券时报》和巨潮资讯网

			案、关于将节余募集资金永久补充流动资金的议案、			
--	--	--	-------------------------	--	--	--

(二) 报告期内召开的临时股东大会情况

会议届次	召开日期	投资者参与比例	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2015 年第一次临时股东大会	2015 年 3 月 18 日	参加本次股东大会的股东或股东代理人共计 37 人, 代表有表决权股份 347,627,436 股, 占公司股份总数的 32.17%;	关于为全资子公司韶能集团韶关市银岭经贸发展有限公司银行授信额度提供担保的议案	议案获得审议通过	2015 年 3 月 18 日	《证券时报》和巨潮资讯网
2015 年第二次临时股东大会	2015 年 11 月 5 日	参加本次股东大会的股东或股东代理人共计 33 人, 代表有表决权股份 449,022,860 股, 占公司股份总数的 41.5549%	关于修改《公司章程》的议案、关于第八届董事会新增董事候选人的议案、关于第八届董事会新增独立董事候选人的议案	议案获得审议通过	2015 年 11 月 5 日	《证券时报》和巨潮资讯网
2015 年第三次临时股东大会	2015 年 12 月 15 日	参加本次股东大会的股东或股东代理人共计 143 人, 代表股份 449,427,828 股, 占公司股份总数的 41.5924%;	关于公司符合非公开发行股票条件的议案、关于非公开发行股票预案的议案、关于公司非公开发行股票方案的议案、关于前次募集资金使用情况报告的议案、关于非公开发行股票募集资金使用可行性研究报告的议案、关于公司与发行对象签署附条件生效的《广东韶能集团股份有限公司非公开发行股票认购协议》的议案、关于本次非公开发行涉及关联交易的议案、关于批准前海人寿保险股份有限公司和深圳市钜盛华股份有限公司免于以要约方式增持公司股份的议案、关于公司本次非公开发行摊薄即期回报及填补措施的议案、关于提请股东大会授权董事会	议案均获得审议通过	2015 年 12 月 15 日	《证券时报》和巨潮资讯网

			全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案			
--	--	--	----------------------	--	--	--

(三) 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

(一) 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
陈明	14	11	3	0	0	否
向才菊	14	11	3	0	0	否
龚艳萍	14	11	3	0	0	否
周燕	3	2	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数	陈明、向才菊、龚艳萍：4次；周燕：1次					

(二) 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。

(三) 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

报告期内，公司独立董事依照相关法律法规的规定，独立履行职责，对公司制度完善和日常经营决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对报告期内公司聘请年度审计机构等事项出具了独立、公正意见，为完善公司治理机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

(一) 董事会各专门委员会设置情况

公司在董事会下设了战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。

(二) 在董事会各专门委员会工作情况

1、报告期内，公司董事会战略委员会根据《董事会战略委员会工作细则》履

行职责，对增强公司核心竞争力，加强决策科学性，提高重大投资决策的效益和决策的质量发挥了重要作用。

2、审计委员会工作情况

召开专业工作会议，对公司审计报告、续聘审计机构、审计工作总结、内部控制等事项进行评议，并根据评议结果对存在的问题提出对策，上报董事会，供董事会决策参考，积极促进董事会决策合法、合规。

3、提名委员会工作情况

召开专业工作会议，对公司拟聘人员的任职条件进行审计，并出具专门意见，上报董事会，为公司把好关。

4、薪酬与考核委员会工作情况

召开专业工作会议，对公司高管年度履行职责情况进行评议；协助董事会完善公司薪酬管理制度及对公司薪酬管理制度执行情况等进行监督，确保公司薪酬分配合理、合法，保证职工队伍的稳定。

七、监事会工作情况

(一) 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

(二) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及审阅意见

监事会对公司 2015 年度内部控制自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，认为该报告整体上真实客观地反映了目前公司内部控制体系建设、内控制度执行和监督的实际情况。

(三) 监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、公司对高级管理人员考评及激励机制情况

根据实际情况，公司制订了较为完善的薪酬考核方案，按月进行预考核，年终进行结算，考核指标有收入、利润、应收账款等。考核结果作为任免、培养、调整、奖惩的重要依据，高级管理人员薪酬与其承担的责任、贡献和经营业绩挂钩，充分调动高级管理人员的积极性，形成了有效的激励与约束机制。

九、内部控制情况

公司自成立始即不断地完善公司的治理结构，至今已建立了较为完整、合理及有效的内部控制制度体系，涵盖生产经营控制、财务管理控制、信息披露控制等各

个方面，并得到了有效执行，保障了公司的规范运作和长期健康发展。报告期内，公司内部控制制度能够有效执行，公司内部控制自我评价情况详见《2015 年度内部控制自我评价报告》。

(一) 报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

(二) 内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 4 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《证券时报》和巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷的认定标准：（1）董事、监事和高级管理人员舞弊；（2）财务报告重大差错更正；（3）当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；（4）公司审计委员会、审核委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。	重大缺陷的认定标准：（1）公司缺乏民主决策程序；（2）重大决策失误，导致公司发生重大损失；（3）公司违反国家法律法规并受到省级以上机构处罚；（4）公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；（5）重大缺陷未得到整改。
	重要缺陷的认定标准：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。	重要缺陷的认定标准：（1）决策导致出现一般性失误；（2）重要业务制度或系统存在缺陷；（3）重要缺陷未得到整改；（4）其他对公司产生较大负面影响的情形。
	一般缺陷认定标准：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	一般缺陷认定标准：（1）决策效率不高；（2）一般业务制度或系统存在缺陷；（3）一般缺陷未得到整改。
定量标准	重大缺陷：（1）资产错报金额 \geq 资产总额的 1%；（2）营业收入错报金额 \geq 营业收入总额的 1%；（3）所有者权益错报金额 \geq 所有者权益总额的 3%；（4）利润总额错报金额 \geq 利润总额的 5%。	公司非财务报告内部控制缺陷定量标准主要根据控制缺陷可能造成直接经济损失的金额，参照财务报告内部控制缺陷的定量标准执行。

	<p>重要缺陷：（1）资产总额的 0.5%≤错报金额<资产总额的 1%；（2）营业收入总额的 0.5%≤错报金额<营业收入总额的 1%；（3）所有者权益总额的 1.5%≤错报金额<所有者权益总额的 3%；（4）利润总额的 3%≤错报金额<利润总额的 5%。</p> <p>一般缺陷：（1）错报金额<资产总额的 0.5%；（2）错报金额<营业收入总额的 0.5%；（3）错报金额<所有者权益总额的 1.5%；（4）错报金额<利润总额的 3%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0
非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
<p>按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“正中珠江”）对公司截止 2015 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，出具了《内部控制审计报告》（广会审字[2016]G15042060026 号），并发表如下意见：正中珠江认为，公司于 2015 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p>	
内控审计报告披露情况	已披露
内部控制审计报告全文披露日期	2016 年 4 月 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	《证券时报》和巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

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

第九节 财务报告

审计报告

广会审字[2016]G15042060015 号

广东韶能集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东韶能集团股份有限公司（以下简称韶能股份）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表、合并及母公司现金流量表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是韶能股份管理层的责任，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。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，韶能股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了韶能股份 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。

广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：刘火旺

中国注册会计师：杨诗学

中国 广州

二〇一六年四月二十六日

合并资产负债表

编制单位：广东韶能集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注五	2015-12-31	2014-12-31
流动资产：			
货币资金	1	253,319,916.23	264,373,429.12
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		-	-
应收票据	2	58,801,946.26	62,374,643.47
应收账款	3	318,369,396.57	268,884,931.86
预付款项	4	140,843,253.04	118,261,607.69
应收利息		-	-
应收股利	5	459,261.95	-
其他应收款	6	28,085,194.34	34,237,089.88
存货	7	314,542,880.97	356,714,324.94
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	8	86,479,388.08	64,694,133.67
流动资产合计		1,200,901,237.44	1,169,540,160.63
非流动资产：			
可供出售金融资产	9	7,260,819.02	6,491,358.02
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	10	-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	11	6,862,769,254.40	7,066,439,550.57
在建工程	12	185,009,651.31	109,586,482.56
工程物资	13	1,434,583.88	1,749,554.49

固定资产清理		-	-
无形资产	14	166,156,823.28	168,707,475.72
开发支出		-	-
商誉	15	-	-
长期待摊费用	16	9,713,662.62	12,785,413.95
递延所得税资产	17	18,162,812.21	20,533,352.68
其他非流动资产	18	56,245,923.98	55,967,056.67
非流动资产合计		7,306,753,530.70	7,442,260,244.66
资产总计		8,507,654,768.14	8,611,800,405.29

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并资产负债表（续）

编制单位：广东韶能集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注五	2015-12-31	2014-12-31
流动负债：			
短期借款	19	634,043,407.51	590,386,196.27
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		-	-
应付票据	20	123,215,228.90	158,290,014.00
应付账款	21	165,501,698.14	186,923,916.41
预收款项	22	11,618,817.87	14,691,572.30
应付职工薪酬	23	35,229,157.59	15,808,869.68
应交税费	24	51,281,693.52	26,038,214.95
应付利息	25	14,016,652.75	17,213,602.18
应付股利		-	-
其他应付款	26	157,301,736.42	163,993,948.14
一年内到期的非流动负债	27	291,282,625.73	223,196,525.15
其他流动负债		-	-
流动负债合计		1,483,491,018.43	1,396,542,859.08
非流动负债：			
长期借款	28	1,998,880,000.00	2,441,442,625.73
应付债券	29	598,085,807.64	597,002,368.16
长期应付款	30	8,124,178.51	7,976,387.95
专项应付款	31	38,793,947.96	40,281,765.88
预计负债		-	-
递延收益	32	182,184,506.51	130,933,812.14
递延所得税负债	17	216,211.63	225,453.49
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		2,826,284,652.25	3,217,862,413.35
负债合计		4,309,775,670.68	4,614,405,272.43

股东权益：			
股本	33	1,080,551,669.00	1,080,551,669.00
资本公积	34	1,585,318,050.93	1,585,318,050.93
减：库存股		-	-
其他综合收益	35	87,901.64	-79,282.61
盈余公积	36	495,035,107.44	452,471,424.13
未分配利润	37	787,761,578.79	657,205,710.45
归属于母公司股东权益合计		3,948,754,307.80	3,775,467,571.90
少数股东权益		249,124,789.66	221,927,560.96
股东权益合计		4,197,879,097.46	3,997,395,132.86
负债和股东权益总计		8,507,654,768.14	8,611,800,405.29

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：广东韶能集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注十三	2015-12-31	2014-12-31
流动资产：			
货币资金		58,128,643.72	115,639,135.85
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		-	-
应收票据		33,458,553.25	15,737,400.84
应收账款	1	52,392,093.68	41,826,682.43
预付款项		33,220,672.07	12,804,368.43
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	2	3,014,542,377.79	2,611,387,475.83
存货		25,074,621.77	8,100,111.46
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		4,254,372.38	1,733,241.20
流动资产合计		3,221,071,334.66	2,807,228,416.04
非流动资产：			
可供出售金融资产		5,641,358.02	5,641,358.02
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	3	1,758,394,768.68	1,545,994,768.68
投资性房地产		-	-
固定资产		746,114,308.11	1,506,032,287.50
在建工程		15,275,026.96	5,205,251.04
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
无形资产		60,037,636.80	62,042,203.08
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		176,666.67	590,971.45
递延所得税资产		2,990,519.08	5,067,122.72
其他非流动资产		-	3,019,613.42
非流动资产合计		2,588,630,284.32	3,133,593,575.91
资产总计		5,809,701,618.98	5,940,821,991.95

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表(续表)

编制单位：广东韶能集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注十三	2015-12-31	2014-12-31
流动负债：			
短期借款		395,000,000.00	431,000,000.00
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		-	-
应付票据		46,409,100.00	59,838,000.00
应付账款		753,643.48	6,892,013.18
预收款项		500.00	-
应付职工薪酬		20,622,454.20	3,305,105.55
应交税费		8,154,695.74	5,802,372.57
应付利息		10,017,450.68	12,693,860.09
应付股利		-	-
其他应付款		104,036,987.86	108,012,783.05
一年内到期的非流动负债		15,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		599,994,831.96	637,544,134.44
非流动负债：			
长期借款		519,300,000.00	655,700,000.00
应付债券		598,085,807.64	597,002,368.16
长期应付款		-	-
专项应付款		7,930,000.00	5,095,000.00
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,125,315,807.64	1,257,797,368.16
负债合计		1,725,310,639.60	1,895,341,502.60
股东权益：			
股本		1,080,551,669.00	1,080,551,669.00
资本公积		1,836,982,441.31	1,836,982,441.31
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
盈余公积		495,035,107.44	452,471,424.13
未分配利润		671,821,761.63	675,474,954.91
归属于母公司股东权益合计		4,084,390,979.38	4,045,480,489.35
少数股东权益		-	-
股东权益合计		4,084,390,979.38	4,045,480,489.35
负债和股东权益总计		5,809,701,618.98	5,940,821,991.95

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：广东韶能集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注五	2015 年度	2014 年度
一、营业总收入		3,007,221,779.60	3,009,520,819.01
其中：营业收入	38	3,007,221,779.60	3,009,520,819.01
二、营业总成本		2,603,976,701.74	2,702,265,771.73
其中：营业成本	38	2,078,477,916.39	2,180,660,742.99
营业税金及附加	39	25,048,184.40	21,443,544.85
销售费用	40	89,481,860.31	78,530,743.55
管理费用	41	200,064,014.84	168,184,077.64
财务费用	42	196,167,181.80	243,735,281.35
资产减值损失	43	14,737,544.00	9,711,381.35
加：公允价值变动收益		-	-
投资收益	44	1,051,506.49	3,669,551.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益		-	-
三、营业利润		404,296,584.35	310,924,598.88
加：营业外收入	45	30,354,157.45	32,083,402.88
其中：非流动资产处置利得		1,762,992.05	153,277.19
减：营业外支出	46	14,523,915.12	7,313,672.29
其中：非流动资产处置损失		5,148,537.08	3,427,363.16
四、利润总额		420,126,826.68	335,694,329.47
减：所得税费用	47	118,583,551.71	64,766,915.72
五、净利润		301,543,274.97	270,927,413.75
归属于母公司所有者的净利润		281,174,718.55	261,736,746.71
少数股东损益		20,368,556.42	9,190,667.04
六、其他综合收益的税后净额	48	167,184.25	8,943.37
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		167,184.25	8,943.37
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		167,184.25	8,943.37
1.外币财务报表折算差额		167,184.25	8,943.37
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		301,710,459.22	270,936,357.12
归属于母公司所有者的综合收益总额		281,341,902.80	261,745,690.08
归属于少数股东的综合收益总额		20,368,556.42	9,190,667.04
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.26	0.24
(二) 稀释每股收益		0.26	0.24

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：广东韶能集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注 十三	2015 年度	2014 年度
一、营业收入	4	481,769,160.04	728,809,949.51
减：营业成本	4	287,196,890.12	515,679,411.03
营业税金及附加		5,306,089.13	5,326,941.83
销售费用		1,109,866.05	7,782,742.99
管理费用		59,526,538.14	45,612,468.36
财务费用		14,960,066.62	36,220,794.77
资产减值损失		-2,726,992.72	2,653,403.76
加：公允价值变动收益		-	-
投资收益	5	57,794,160.34	176,649,357.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润		174,190,863.04	292,183,543.99
加：营业外收入		5,963,019.02	5,583,394.32
其中：非流动资产处置利得		1,702,405.05	66,917.19
减：营业外支出		2,212,038.21	1,890,694.14
其中：非流动资产处置损失		6,788.21	125,538.58
三、利润总额		177,941,843.85	295,876,244.17
减：所得税费用		30,976,186.92	17,205,067.93
四、净利润		146,965,656.93	278,671,176.24
五、其他综合收益的税后净额		-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
六、综合收益总额		146,965,656.93	278,671,176.24

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：广东韶能集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	2015 年度					少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益						
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	1,080,551,669.00	1,585,318,050.93	-79,282.61	452,471,424.13	657,205,710.45	221,927,560.96	3,997,395,132.86
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	1,080,551,669.00	1,585,318,050.93	-79,282.61	452,471,424.13	657,205,710.45	221,927,560.96	3,997,395,132.86
三、本年增减变动金额	-	-	167,184.25	42,563,683.31	130,555,868.34	27,197,228.70	200,483,964.60
（一）综合收益总额	-	-	167,184.25	-	281,174,718.55	20,368,556.42	301,710,459.22
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	10,000,000.00	10,000,000.00
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	10,000,000.00	10,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	42,563,683.31	-150,618,850.21	-3,171,327.72	-111,226,494.62
1. 提取盈余公积	-	-	-	42,563,683.31	-42,563,683.31	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-108,055,166.90	-3,171,327.72	-111,226,494.62
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	1,080,551,669.00	1,585,318,050.93	87,901.64	495,035,107.44	787,761,578.79	249,124,789.66	4,197,879,097.46

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：广东韶能集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	2014 年度					少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益						
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	1,080,551,669.00	1,588,396,613.08	-88,225.98	408,466,072.40	525,918,448.99	125,684,658.84	3,728,929,236.33
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	1,080,551,669.00	1,588,396,613.08	-88,225.98	408,466,072.40	525,918,448.99	125,684,658.84	3,728,929,236.33
三、本年增减变动金额		-3,078,562.15	8,943.37	44,005,351.73	131,287,261.46	96,242,902.12	268,465,896.53
（一）综合收益总额	-	-	8,943.37	-	261,736,746.71	9,190,667.04	270,936,357.12
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	88,200,000.00	88,200,000.00
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	88,200,000.00	88,200,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	44,005,351.73	-130,449,485.25	-4,230,614.38	-90,674,747.90
1. 提取盈余公积	-	-	-	44,005,351.73	-44,005,351.73	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-86,444,133.52	-4,230,614.38	-90,674,747.90
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-3,078,562.15	-	-	-	3,082,849.46	4,287.31
四、本年年末余额	1,080,551,669.00	1,585,318,050.93	-79,282.61	452,471,424.13	657,205,710.45	221,927,560.96	3,997,395,132.86

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

编制单位：广东韶能集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	2015 年度					
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	1,080,551,669.00	1,836,982,441.31	-	452,471,424.13	675,474,954.91	4,045,480,489.35
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	1,080,551,669.00	1,836,982,441.31	-	452,471,424.13	675,474,954.91	4,045,480,489.35
三、本年增减变动金额	-	-	-	42,563,683.31	-3,653,193.28	38,910,490.03
（一）综合收益总额	-	-	-	-	146,965,656.93	146,965,656.93
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	42,563,683.31	-150,618,850.21	-108,055,166.90
1. 提取盈余公积	-	-	-	42,563,683.31	-42,563,683.31	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-108,055,166.90	-108,055,166.90
3. 其他	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4. 未分配利润转增股本	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	1,080,551,669.00	1,836,982,441.31	-	495,035,107.44	671,821,761.63	4,084,390,979.38

公司法定代表人：

主管会计机构的负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

编制单位：广东韶能集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	2014 年度					
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	1,080,551,669.00	1,836,978,154.00	-	408,466,072.40	527,253,263.92	3,853,249,159.32
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	1,080,551,669.00	1,836,978,154.00	-	408,466,072.40	527,253,263.92	3,853,249,159.32
三、本年增减变动金额	-	4,287.31	-	44,005,351.73	148,221,690.99	192,231,330.03
（一）综合收益总额	-	-	-	-	278,671,176.24	278,671,176.24
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	44,005,351.73	-130,449,485.25	-86,444,133.52
1. 提取盈余公积	-	-	-	44,005,351.73	-44,005,351.73	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-86,444,133.52	-86,444,133.52
3. 其他	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4. 未分配利润转增股本	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	4,287.31	-	-	-	4,287.31
四、本年年末余额	1,080,551,669.00	1,836,982,441.31	-	452,471,424.13	675,474,954.91	4,045,480,489.35

公司法定代表人：

主管会计机构的负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：广东韶能集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注五	2015 年度	2014 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,974,254,833.34	2,963,462,713.86
收到的税费返还		33,977,624.22	33,339,411.70
收到其他与经营活动有关的现金	49	79,461,228.55	53,918,444.57
经营活动现金流入小计		3,087,693,686.11	3,050,720,570.13
购买商品、接受劳务支付的现金		1,551,462,872.31	1,671,609,616.46
支付给职工以及为职工支付的现金		268,471,458.20	237,151,497.81
支付的各项税费		321,764,380.08	271,029,108.79
支付其他与经营活动有关的现金	49	111,961,383.18	111,248,257.86
经营活动现金流出小计		2,253,660,093.77	2,291,038,480.92
经营活动产生的现金流量净额		834,033,592.34	759,682,089.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		8,000,000.00	244,800,000.00
取得投资收益收到的现金		113,049.63	3,669,551.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,922,302.50	325,787.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	50	9,288,217.64	-
收到其他与投资活动有关的现金	49	48,595,000.00	39,375,000.00
投资活动现金流入小计		67,918,569.77	288,170,339.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		234,185,676.84	207,393,235.76
投资支付的现金		36,000,000.00	471,458,819.02
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	50	3,000,000.00	-2,130,778.67
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		273,185,676.84	676,721,276.11
投资活动产生的现金流量净额		-205,267,107.07	-388,550,936.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,000,000.00	39,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		10,000,000.00	39,200,000.00
取得借款收到的现金		1,192,508,462.36	1,927,421,497.03
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		1,202,508,462.36	1,966,621,497.03
偿还债务支付的现金		1,527,469,709.42	2,019,983,283.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		313,487,260.61	330,072,656.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,171,327.72	4,230,614.38
支付其他与筹资活动有关的现金	49	1,051,704.00	1,156,454.75
筹资活动现金流出小计		1,842,008,674.03	2,351,212,394.79
筹资活动产生的现金流量净额		-639,500,211.67	-384,590,897.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-319,786.49	230,052.07
五、现金及现金等价物净增加额		-11,053,512.89	-13,229,693.09
加：期初现金及现金等价物余额		264,373,429.12	277,603,122.21
六、期末现金及现金等价物余额		253,319,916.23	264,373,429.12

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：广东韶能集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注 十三	2015 年度	2014 年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		513,091,850.51	834,537,758.25
收到的税费返还		3,157,849.11	3,008,611.93
收到其他与经营活动有关的现金		2,600,611,407.95	1,434,389,810.56
经营活动现金流入小计		3,116,861,107.57	2,271,936,180.74
购买商品、接受劳务支付的现金		283,140,066.14	502,721,780.27
支付给职工以及为职工支付的现金		38,384,062.91	42,953,404.21
支付的各项税费		74,429,513.99	78,745,074.52
支付其他与经营活动有关的现金		2,221,521,587.04	1,707,989,115.67
经营活动现金流出小计		2,617,475,230.08	2,332,409,374.67
经营活动产生的现金流量净额		499,385,877.49	-60,473,193.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		8,000,000.00	504,800,000.00
取得投资收益收到的现金		56,907,209.97	176,649,357.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		900,200.00	102,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,886,950.37	-
收到其他与投资活动有关的现金		4,695,000.00	3,435,000.00
投资活动现金流入小计		74,389,360.34	684,986,357.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,263,350.32	42,722,595.65
投资支付的现金		320,958,288.98	621,689,358.02
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,000,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		338,221,639.30	664,411,953.67
投资活动产生的现金流量净额		-263,832,278.96	20,574,403.55
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		716,883,116.62	1,397,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		716,883,116.62	1,397,000,000.00
偿还债务支付的现金		884,283,116.62	1,265,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		124,612,386.66	119,223,652.31
支付其他与筹资活动有关的现金		1,051,704.00	1,051,704.00
筹资活动现金流出小计		1,009,947,207.28	1,385,475,356.31
筹资活动产生的现金流量净额		-293,064,090.66	11,524,643.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-57,510,492.13	-28,374,146.69
加：期初现金及现金等价物余额		115,639,135.85	144,013,282.54
六、期末现金及现金等价物余额		58,128,643.72	115,639,135.85

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

一、公司基本情况

（一）公司概况

1、公司于一九九三年三月二十三日经广东省企业股份制试点联审小组、广东省经济体制改革委员会“粤股审【1993】3号”文批准设立，并于一九九三年六月十四日在韶关市工商行政管理局取得《企业法人营业执照》（注册号：440200000001466）。

2、公司为股份有限公司，注册资本为人民币拾亿捌仟零伍拾伍万壹仟陆佰陆拾玖元（RMB1,080,551,669.00）。

3、主要经营活动：公司以电力（包括水电、火电和生物质发电）为主业，兼有天然气、纸业、机械等综合产业的企业。公司主要经营为围：能源开发；货物和技术进出口；销售：机电产品、仪表仪器、建筑材料、装饰材料、金属材料、矿产品、五金家电、针纺织品、重油（代购）；以下项目由下属分支机构经营：电力生产、销售；制造、销售：纸浆、纸浆板、纸及纸制品。

4、公司注册地和总部地址：广东省韶关市武江区沿江路16号。

5、财务报告的批准报出：本财务报告于2016年4月26日经公司董事会批准报出。

（二）合并财务报表范围

1、本期的合并财务报表范围

公司纳入合并范围的子公司如下：

详见本附注七、在其他主体中的权益1、企业集团的构成。

2、本期的合并财务报表范围变化情况

公司非同一控制下企业合并增加的子公司为广州安燃燃气科技有限公司，并于报告期内处置。公司与广州立超投资有限公司共同设立广东韶能加油站管理有限公司，该控股子公司广东韶能加油站管理有限公司设立全资子公司揭西韶能鑫溪加油站有限公司。公司设立全资子公司韶能集团新丰旭能生物质发电有限公司、韶能集团乳源县杨溪水电有限公司，其中公司原广东韶能集团股份有限公司乳源杨溪水电分公司变更为韶能集团乳源县杨溪水电有限公司。子公司广东韶能新能源有限公司设立全资子公司广东韶能新能源技术有限公司，与自然人苏志其、李河田共同设立广东韶能新能源投资有限公司，以及处置江门市新会区大鳌嘉华石油气有限公司。

详细情况见本附注六、合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年颁布的《企业会计准则》、2014 年新颁布或修订的相关会计准则和中国证监会发布的 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项，编制财务报表所依据的持续经营假设是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及其子公司的商品销售收入主要是向电网公司输电；生产销售变速箱、齿轮系列产品；生产销售纸制品等；以下披露内容已涵盖了公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三 11、应收款项”、“三 24、收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司根据实际发生的交易和事项，遵循《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及解释的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以 12 个月为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

公司及境内子公司记账本位币为人民币。公司香港子公司记账本位币位为港币。本财务报

表的编制金额单位为人民币元。

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) 同一控制下的企业合并

同一控制下的企业合并，并以支付现金、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在最终控制方合并财务报表中的账面价值作为长期股权投资的投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。长期股权投资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。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用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，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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。

6、 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

(2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

A、 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

B、 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

C、 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

D、 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

E、 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(3) 当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

8、 现金等价物

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、 外币业务和外币报表折算

(1) 公司对发生的非本位币经济业务公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月末对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

(2) 外币财务报表的折算方法为

公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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。。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表所有者权益项目下的“其他综合收益”项目列示。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初

始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则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。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的

资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

①可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，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。

②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

本公司坏账损失核算采用备抵法。在资产负债表日，除对列入合并范围内母子公司之间应收款项或有确凿证据表明不存在减值的应收款项不计提坏账准备之外，本公司将单项金额超 100 万元的应收款项视为重大应收款项，对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干账龄组合，再按这些应收款项账龄组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>除对列入合并范围内母子公司之间应收款项或有确凿证据表明不存在减值的应收款项不计提坏账准备之外，本公司将单项金额超 100 万元的应收款项视为重大应收款项。</p>
-------------------------	--

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合计提坏账准备。
----------------------	---

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
组合名称	确定依据
账龄组合	以账龄作为类似信用风险特征划分
无信用风险组合	按回收是否不存在风险划分组合
合并范围内关联方组合	以是否为合并范围内的应收款项划分
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法
无信用风险组合	不计提
合并范围内关联方组合	不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

应收账款：

账龄	计提比例（%）	
	售电收入	非售电收入
1 年内	0	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	30
3 年以上	40	50

其他应收款：

账龄	计提比例（%）
1 年内	1
1—2 年	5
2—3 年	30
3 年以上	50

组合中，无信用风险组合为公司已向税务机关申报退税且函调回函属于正常业务、达到退税条件的应收出口退税额，预计发生坏账的可能性很小，故不计提坏账准备。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有证据表明难以收回的款项，存在特殊的回收风险。
坏账准备的计提方法	按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

对应收票据和预付款项，公司单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提减值准备。

应收款项计提坏账准备后，有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的坏账准备应当予以转回，计入当期损益。

12、存货

(1) 存货的分类

存货分为原材料、产成品、在产品、包装物、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货的取得按照实际成本入账；发出原材料、产成品的成本采用加权平均法核算。

(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

按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备，产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制，并且定期对存货进行盘点，盘点结果如与账面记录不符，根据管理权限报经批准后，在年终结账前处理完毕，计入当期损益。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法：

低值易耗品采用一次摊销法摊销。

包装物采用一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分划分为持有待售：

- (1)该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2)公司已经就处置该非流动资产或该组成部分作出决议；
- (3)公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4)该项转让将在一年内完成。符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为划分为持有待售的资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

终止经营为已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分。

14、长期股权投资

(1) 长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

(2) 投资成本的确定

A、同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

B、非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个

别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1)在个别财务报表中，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，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。C、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，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转为购买日所属当期投资收益。

D、除企业合并形成以外的：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投资成本。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；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投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

（3）后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

（4）确定对被投资单位具有重大影响的依据

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用年限超过一年的有形资产；固定资产除公司股份制改组时股东投入的按重估价值计价外，于取得时按取得时的成本入账。

（2）各类固定资产的折旧方法：

固定资产折旧根据固定资产的原值和预计可使用年限及估计的剩余价值按直线法计算。已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产计提减值后的净额以及尚可使用年

限重新计算确定折旧率和折旧额。对持有待售的固定资产，停止计提折旧并对其预计净残值进行调整。

公司固定资产分类年折旧率如下：

类别	估计使用年限	年折旧率(%)
①房屋建筑物		
其中:水电站大坝	50 年	1.90
办公用房	40 年	2.38
生产用房	30 年	3.17
构造物	10-30 年	3.17-9.5
②机器设备		
其中:生产设备	5-20 年	4.75-19
发电设备	20 年	4.75
③运输工具	8 年	11.88
④其他设备	5 年	19

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

公司在建工程包括施工前期准备、正在施工的建设工程、装修工程、技术改造工程和大修理工程等。

(2) 在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

(3) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态

之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在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之前根据其发生额予以资本化。

17、借款费用

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在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之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（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。

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应予以资本化的费用。

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，公司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。

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，借款费用继续资本化。

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，停止借款费用资本化。

18、无形资产

（1）无形资产的确定标准和分类

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权等。

（2）无形资产的计量

无形资产按成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

（3）无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

（4）无形资产减值准备的确认标准、计提方法

资产负债表日，公司检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额并将其与账面价值的差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

（5）无形资产支出满足资本化的条件

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

- a、从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。
- b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- c、无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，证明其有用性。
- d、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。
- e、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在项目的受益期内分期平均摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、职工薪酬

职工薪酬是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指企业在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定的提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：1）企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。2）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存条件的，将根据设定的提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。除此以外，企业将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：1）服务成本。2）其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。3）重新计量其他长期职工净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

22、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。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按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额，在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本

或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

24、收入

（1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司及其子公司的商品销售收入主要是指向电网公司输电；生产销售变速箱、齿轮系列产品；生产销售纸制品等。公司供电收入在满足以下条件时确认收入：电力已经供出并经电网公司确认抄表用量；已收取电费或取得收取电费的凭据且能够合理地确信电费可以收回；供出的电成本可以可靠计量。

（2）提供劳务

在同一年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

（3）让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 建造合同收入的确认原则

建造合同的结果能够可靠地估计时,按完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。

当期完成的建造合同,按实际合同总收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的余额作为当期收入,同时按累计实际发生的合同成本减去以前会计年度累计已确认的费用后的余额作为当期费用。

建造合同的结果不能可靠地估计时,则区别以下情况处理:(1)合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认,合同成本在其发生的当期作为费用;(2)合同成本不可能收回的,应当在发生时立即作为费用,不确认收入。

在一个会计年度内完成的建造合同,在完成时确认合同收入和合同费用。

如果合同预计总成本超过合同预计总收入,则将预计损失立即作为当期费用。

25、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产,不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助在能够满足政府补助所附的条件,且能够收到时确认。

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;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用和损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿已经发生的相关费用和损失的,直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时,存在相关递延收益余额的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;不存在相关递延收益的,直接计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日,公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果,确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益;按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果,确认递延所得税负债及相应的递延所得税

费用。

（1）递延所得税资产的确认

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

（2）递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：企业合并；直接在所有者权益中确认的交易或事项。

27、会计政策及会计估计变更

（1）会计政策变更

报告期内公司无会计政策的变更。

（2）会计估计变更

报告期内公司无会计估计的变更。

四、税项

1、公司主要税种和税率

税 目	计税依据	税 率
增值税	境内销售收入	3%、17%、13%
	境外销售收入	0%
营业税	应税收入	3%、5%
城建税	应交流转税额	1%、5%、7%
教育费附加	应交流转税额	5%
企业所（利）得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%

注：（1）增值税：

公司水力发电电量销售执行 17%、3% 的增值税率，其他业务销售按 17%、13% 计缴。

（2）营业税：

韶能集团耒阳电力实业有限公司营业税按应税收入的 3% 计缴。除此以外，公司及合并范围内已营业子公司营业税按应税收入的 5% 计缴。

（3）城建税：

公司所属的长潭水电厂、新丰大小转水电厂、韶能集团乳源县杨溪水电有限公司、新丰金盘水电站有限公司、郴州市苏仙区翠江水力发电厂有限公司、张家界市桑梓综合利用发电厂有限责任公司、辰溪大沅潭水电有限公司、韶能集团广东绿洲纸模包装制品有限公司城建税按流转税的 5% 计缴，公司所属的资兴市波水水电有限公司、永州市冷水滩顺和水电有限公司城建税按流转税的 1% 计缴，除此以外，公司及合并范围内已营业子公司城建税按流转税的 7% 计缴。

（4）企业所（利）得税：

公司所属子公司韶能集团韶关宏大齿轮有限公司报告期内属于高新技术企业，企业所得税按照优惠税率 15% 计缴，所属子公司韶能（香港）发展有限公司按 16.5% 计缴利得税。除此以外，公司及合并范围内已营业子公司，按 25% 税率计缴企业所得税。

2、税收优惠及批文

（1）增值税

根据《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退办法的通知》(财税[2002]7号)和《国家税务总局关于印发〈生产企业出口货物免抵退税管理操作规范〉(试行)的通知》(国税发[2002]11号)等文件精神,子公司韶能集团广东绿洲纸模包装制品有限公司、韶能集团韶关宏大齿轮有限公司出口销售业务适用“免、抵、退”政策。

(2) 所得税

公司所属子公司韶能集团韶关宏大齿轮有限公司于2016年2月28日通过高新技术企业复审,取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局下发的高新技术企业证书(证书编号GR201544000224),有效期三年,享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2015年1月1日至2017年12月31日。

五、合并财务报表主要项目注释

1、 货币资金

1. (1) 货币资金分项列示如下:

项 目	2015-12-31	2014-12-31
库存现金	384,045.12	342,492.06
银行存款	238,763,650.77	241,106,154.26
其他货币资金	14,172,220.34	22,924,782.80
合 计	253,319,916.23	264,373,429.12
其中:存放在境外的款项总额	1,308,666.66	895,977.29

2. (2) 报告期末公司受限的货币资金情况详见附注五、51、所有权或使用权受到限制的资产。

2、 应收票据

3. (1) 应收票据分类

项 目	2015-12-31	2014-12-31
商业承兑汇票	-	-
银行承兑汇票	58,801,946.26	62,374,643.47
合 计	58,801,946.26	62,374,643.47

4. (2) 期末公司不存在已质押的应收票据。

5. (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项 目	2015 年 12 月 31 日终止确认金额	2015 年 12 月 31 日未终止确认金额
商业承兑汇票	-	-
银行承兑汇票	88,696,112.42	-
合 计	88,696,112.42	-

6. (4) 报告期内公司不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3、 应收账款

(1) 应收账款分类披露：

种 类	2015-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	330,713,066.03	98.32	12,343,669.46	3.73	318,369,396.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,653,096.73	1.68	5,653,096.73	100.00	-
合 计	336,366,162.76	100.00	17,996,766.19	5.35	318,369,396.57

种 类	2014-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	282,856,320.48	100.00	13,971,388.62	4.94	268,884,931.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-

种 类	2014-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	
合 计	282,856,320.48	100.00	13,971,388.62	4.94	268,884,931.86

注：除对列入合并范围内母子公司之间应收款项或有确凿证据表明不存在减值的应收款项不计提坏账准备之外，本公司将单项金额超 100 万元的应收款项视为重大应收款项。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2015-12-31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	319,784,057.12	10,073,927.27	3.15
1—2 年	6,707,738.04	670,773.81	10.00
2—3 年	1,440,590.74	351,796.04	24.42
3 年以上	2,780,680.13	1,247,172.34	44.85
合 计	330,713,066.03	12,343,669.46	3.73

注：报告期末账龄一年以内应收售电款 118,305,532.04 元，按账龄分析法一年以内售电收入应收账款不计提坏账准备。

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

组 合 名 称	2015-12-31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
耒阳灶市村水泥厂	248,077.92	248,077.92	100.00
耒阳市化肥工业有限公司	782,818.85	782,818.85	100.00
耒阳金鑫铁合金厂	255,638.68	255,638.68	100.00
耒阳文家村页岩砖厂	108,901.96	108,901.96	100.00
怡景园小区#1	809,724.11	809,724.11	100.00
东鹿砖厂	6,286.75	6,286.75	100.00
沙头肖杯冲砖厂	10,978.50	10,978.50	100.00
建鑫冶炼厂	91,078.11	91,078.11	100.00
上峰电石厂	284,680.07	284,680.07	100.00

组合名称	2015-12-31		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
新市水东砖厂	61,872.78	61,872.78	100.00
其他零星	2,993,039.00	2,993,039.00	100.00
合计	5,653,096.73	5,653,096.73	100.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,275,264.86 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款金额合计 249,887.29 元

单位名称	性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
东风客车底盘有限公司	货款	32,618.02	无法收回	否
佛山南海恒重机床设备厂	货款	47,494.00	无法收回	否
深圳大新大纸箱机械实业有限公司	货款	29,736.00	无法收回	否
海南玉柴机器有限责任公司	货款	41,502.00	无法收回	否
广州市诺通机械有限公司	货款	84,411.00	无法收回	否
其他	货款	14,126.27	无法收回	否
合计		249,887.29		

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

报告期末，应收账款余额前五名的客户应收金额合计 169,525,803.98 元，占应收账款总额的比例为 50.40%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 4,689,284.36 元。

(5) 报告期末公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 报告期末公司不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额的情况。

4、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄结构	2015-12-31		2014-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

1 年以内	99,353,015.49	70.54	115,618,743.52	97.76
1—2 年	39,678,124.14	28.17	917,405.02	0.78
2—3 年	520,736.11	0.37	367,305.15	0.31
3 年以上	1,291,377.30	0.92	1,358,154.00	1.15
合 计	140,843,253.04	100.00	118,261,607.69	100.00

报告期末公司账龄超过 1 年且金额重要的预付款项主要为预付的天然气款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：报告期末，预付款项余额前五名的供应商预付金额合计 100,102,005.32 元，占预付款项总额的比例为 71.07%。

5、 应收股利

被 投 资 单 位	2015-12-31	2014-12-31
江门市新会区大鳌嘉华石油气有限公司	459,261.95	-
合 计	459,261.95	-

6、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

种 类	2015-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	4,500,000.00	13.37	2,250,000.00	50.00	2,250,000.00
按组合计提坏账准备的其他应收款					
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	28,110,591.49	83.49	2,961,385.76	10.53	25,149,205.73
按无信用风险组合计提坏账准备的其他应收款	685,988.61	2.04	-	-	685,988.61
组 合 小 计	28,796,580.1	85.53	2,961,385.76	10.28	25,835,194.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	371,072.51	1.10	371,072.51	100.00	-

种 类	2015-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	
合 计	33,667,652.61	100.00	5,582,458.27	16.58	28,085,194.34
种 类	2014-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款					
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	37,886,014.50	96.06	4,541,867.58	11.99	33,344,146.92
按无信用风险组合计提坏账准备的其他应收款	892,942.96	2.26	-	-	892,942.96
组 合 小 计	38,778,957.46	98.32	4,541,867.58	11.71	34,237,089.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	662,467.17	1.68	662,467.17	100.00	-
合 计	39,441,424.63	100.00	5,204,334.75	13.20	34,237,089.88

注：除对列入合并范围内母子公司之间其他应收款项或有确凿证据表明不存在减值的其他应收款项不计提坏账准备之外，本公司将单项金额超 100 万元的其他应收款项视为重大其他应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

单 位 名 称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理 由
龙口液化气项目收购诚意金	4,500,000.00	2,250,000.00	50.00	预计收回可能性
合 计	4,500,000.00	2,250,000.00	50.00	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2015-12-31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)

账 龄	2015-12-31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	15,958,445.24	159,584.45	1.00
1—2 年	6,288,294.65	314,414.74	5.00
2—3 年	2,222,696.23	666,808.87	30.00
3 年以上	3,641,155.37	1,820,577.70	50.00
合 计	28,110,591.49	2,961,385.76	10.53

按无信用风险组合计提坏账准备的其他应收款：

款 项 内 容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理 由
应收增值税退税	685,988.61	-	-	应收退税不计提坏账
合 计	685,988.61	-	-	

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款：

款 项 内 容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理 由
三和特钢电费	177,502.93	177,502.93	100.00	预计不能收回
金和锰钢电费	6,263.45	6,263.45	100.00	预计不能收回
湖南长沙长机新技术 开发实业有限公司	65,000.00	65,000.00	100.00	预计不能收回
山西华翔同创铸造有 限公司	52,000.00	52,000.00	100.00	预计不能收回
宏大其他汇总	70,306.13	70,306.13	100.00	预计不能收回
合 计	371,072.51	371,072.51	-	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 383,779.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款金额合计 5,655.90 元。

单 位 名 称	性 质	核销金额	核销原因	是否因 关联交 易产生
张雄	员工借支	5,655.90	无法收回	否
合 计		5,655.90		

(4) 其他应收款按款项性质分类情况:

款 项 性 质	2015-12-31	2014-12-31
股权转让款	-	8,000,000.00
土地出让金待退还	4,842,527.00	7,842,527.00
单位往来款	10,956,931.64	8,428,087.51
员工借支	575,786.03	590,522.50
保证金及押金	14,067,962.92	12,751,342.08
出口退税	685,988.61	892,942.96
其他	2,538,456.41	936,002.58
合 计	33,667,652.61	39,441,424.63

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单 位 名 称	款项性质	2015-12-31	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
浈江区土地开发整理中心	土地出让金待退还	4,842,527.00	1-2 年	14.38	242,126.35
龙口液化气项目收购诚意金	保证金及押金	4,500,000.00	1-2 年	13.37	2,250,000.00
苏志均	保证金及押金	2,100,000.00	1 年内	6.24	21,000.00
广东通驿高速公路服务区有限公司	保证金及押金	2,000,000.00	1 年内	5.94	20,000.00
南方医科大学	保证金及押金	2,000,000.00	1 年内	5.94	20,000.00
合 计		15,442,527.00		45.87	2,553,126.35

(6) 报告期末不存在涉及政府补助的其他应收款项。

(7) 报告期末公司不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(8) 报告期末公司不存在转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额的情况。

7、 存货

(1) 存货分类

项 目	2015-12-31			2014-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

项 目	2015-12-31			2014-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	110,625,053.43	-	110,625,053.43	88,688,621.52	-	88,688,621.52
原材料	140,038,631.94	6,360,896.08	133,677,735.86	184,429,094.44	5,120,815.19	179,308,279.25
在产品	21,986,938.14	-	21,986,938.14	31,207,126.13	47,229.82	31,159,896.31
产成品	49,133,956.31	6,092,915.07	43,041,041.24	60,891,866.52	6,607,065.04	54,284,801.48
低值易耗品	5,212,112.30	-	5,212,112.30	3,272,726.38	-	3,272,726.38
合 计	326,996,692.12	12,453,811.15	314,542,880.97	368,489,434.99	11,775,110.05	356,714,324.94

7. (2) 存货跌价准备

存货种类	2014-12-31	本期增加金额		本期减少金额		2015-12-31
		计 提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	-	-	-	-	-	-
原材料	5,120,815.19	2,524,215.45	-	1,284,134.56	-	6,360,896.08
在产品	47,229.82	-	-	47,229.82	-	-
产成品	6,607,065.04	7,561,317.46	-	8,075,467.43	-	6,092,915.07
低值易耗品	-	-	-	-	-	-
合 计	11,775,110.05	10,085,532.91	-	9,406,831.81	-	12,453,811.15

8. (3) 存货跌价准备转回情况

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回/转销存货跌价准备的原因
原材料	成本高于其可变现净值	原材料已耗用
在产品	成本高于其可变现净值	在产品已耗用
产成品	成本高于其可变现净值	产成品已对外销售

8、其他流动资产

项 目	2015-12-31	2014-12-31
待抵扣进项税	43,615,548.61	51,290,649.79
预交企业所得税	6,863,839.47	13,403,483.88
银行理财产品	36,000,000.00	-
合 计	86,479,388.08	64,694,133.67

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况：

项 目	2015-12-31			2014-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面价值	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	-	-	-	-	-	-
可供出售权益工具：	-	-	-	-	-	-
按公允价值计量的	-	-	-	-	-	-
按成本计量的	8,260,819.02	1,000,000.00	7,260,819.02	7,491,358.02	1,000,000.00	6,491,358.02
合 计	8,260,819.02	1,000,000.00	7,260,819.02	7,491,358.02	1,000,000.00	6,491,358.02

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产：

被 投 资 单 位	账面余额				减值准备				在被投资单 位持股比例	本期现金 红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
韶关市金元燃气有限公司	5,641,358.02	-	-	5,641,358.02	-	-	-	-	19%	-
武汉汇众汽车齿轮有限公司	50,000.00	-	-	50,000.00	-	-	-	-	3.85%	-
韶关市华侨信托投资公司	500,000.00	-	-	500,000.00	500,000.00	-	-	500,000.00		-
湖南省水利电力有限责任公司	800,000.00	-	-	800,000.00	-	-	-	-	0.13%	-
三枫电站	500,000.00	-	-	500,000.00	500,000.00	-	-	500,000.00	2.27%	-
广东华鹏再生资源发展有限公司	-	769,461.00	-	769,461.00					11.00%	
合计	7,491,358.02	769,461.00	-	8,260,819.02	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况:

	2014-12-31	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	2015-12-31
可供出售权益工具	1,000,000.00	-	-	-	-	1,000,000.00
可供出售债务工具	-	-	-	-	-	-
合 计	1,000,000.00	-	-	-	-	1,000,000.00

10、长期股权投资

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
小 计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、联营企业											
广东省韶关九号发电机组 合经营有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小 计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合 计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

公司确认应承担广东省韶关九号发电机组经营有限公司的损失，对广东省韶关九号发电机组经营有限公司的长期股权投资账面已减至为零。

11、固定资产

(1) 固定资产情况：

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合 计
一、账面原值：					
1.期初余额	5,853,601,431.24	3,898,675,727.78	23,196,802.41	108,281,794.83	9,883,755,756.26
2.本期增加金额	22,305,260.80	136,786,652.45	670,764.03	3,079,670.86	162,842,348.14
(1) 购置	3,993,037.57	10,900,608.19	453,003.81	1,292,404.01	16,639,053.58
(2) 在建工程转入	17,675,652.23	121,847,296.04	217,760.22	1,739,353.32	141,480,061.81
(3) 企业合并增加	636,571.00	4,038,748.22	-	47,913.53	4,723,232.75
3.本期减少金额	3,834,071.75	60,188,262.52	264,624.60	238,255.49	64,525,214.36
(1) 处置或报废	3,834,071.75	60,188,262.52	264,624.60	238,255.49	64,525,214.36
4.期末余额	5,872,072,620.29	3,975,274,117.71	23,602,941.84	111,123,210.20	9,982,072,890.04
二、累计折旧					
1.期初余额	1,223,348,862.75	1,521,950,247.83	14,516,664.74	57,500,430.37	2,817,316,205.69
2.本期增加金额	151,274,596.72	188,039,603.10	1,678,560.76	9,014,530.34	350,007,290.92
(1) 计提	151,189,357.54	186,700,587.75	1,678,560.76	9,004,186.71	348,572,692.76
(2) 企业合并增加	85,239.18	1,339,015.35	-	10,343.63	1,434,598.16
3.本期减少金额	841,437.45	46,761,882.76	195,461.58	221,079.18	48,019,860.97

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合 计
(1) 处置或报废	841,437.45	46,761,882.76	195,461.58	221,079.18	48,019,860.97
4.期末余额	1,373,782,022.02	1,663,227,968.17	15,999,763.92	66,293,881.53	3,119,303,635.64
三、减值准备					
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4.期末余额					
四、账面价值	-	-	-	-	-
1.期末账面价值	4,498,290,598.27	2,312,046,149.54	7,603,177.92	44,829,328.67	6,862,769,254.40
2.期初账面价值	4,630,252,568.49	2,376,725,479.95	8,680,137.67	50,781,364.46	7,066,439,550.57

(2) 报告期末公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 报告期末公司无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(4) 报告期末公司无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

本报告期末公司尚未办理产权证的办公用房和生产用房净值为 147,432,118.00 元，产权证正在办理中。

12、在建工程

(1) 在建工程情况:

项 目	2015-12-31			2014-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
雄洲水电站翻新及增效扩容工程	15,275,026.96	-	15,275,026.96	205,952.00	-	205,952.00
银溪溪口电站改造工程	-	-	-	2,182,152.55	-	2,182,152.55
横溪水库岸坡处理工程	46,000.00	-	46,000.00	2,817,146.49	-	2,817,146.49
日昇生物质发电工程	1,918,273.00	-	1,918,273.00	1,918,273.00	-	1,918,273.00
金盘水电站工程改造	-	-	-	-	-	-
濠湮排涝站机电改造	-	-	-	160,000.00	-	160,000.00
湾头电站土石坝工程	8,443,420.20	-	8,443,420.20	8,443,420.20	-	8,443,420.20
耒杨火电输电线路及设备改造	17,800.00	-	17,800.00	3,070,819.31	-	3,070,819.31
耒中水电治理工程	1,653,763.50	-	1,653,763.50	365,641.08	-	365,641.08
遥田农网改造及变电站工程	18,941,732.95	-	18,941,732.95	9,406,642.88	-	9,406,642.88
资兴波水增效扩容项目	7,359,929.00	-	7,359,929.00	479,499.00	-	479,499.00
翠江增效扩容项目	23,153,568.80	-	23,153,568.80	4,173,000.00	-	4,173,000.00
桑梓火电厂锅炉烟气脱硫技改工程	-	-	-	8,198,618.90	-	8,198,618.90
大湫潭水电站	2,900,250.77	-	2,900,250.77	2,900,250.77	-	2,900,250.77
宏大齿轮设备及车间改造工程	31,171,391.00	-	31,171,391.00	17,039,136.69	-	17,039,136.69
绿州环保纸餐具包装车间厂房、设备工程	6,261,699.57	-	6,261,699.57	26,098,022.99	-	26,098,022.99
珠玑技改项目	34,037,724.51	-	34,037,724.51	19,376,656.06	-	19,376,656.06

项 目	2015-12-31			2014-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新能源天然气项目	2,496,168.02		2,496,168.02	2,751,250.64	-	2,751,250.64
揭西鑫溪加油站项目	13,008,349.55	-	13,008,349.55	-	-	-
新丰火电筹建项目	18,324,553.48	-	18,324,553.48	-	-	-
永洲冷水滩电站	-	-	-	-	-	-
合 计	185,009,651.31	-	185,009,651.31	109,586,482.56	-	109,586,482.56

(2) 在建工程项目本期变动情况:

项 目 名 称	预算数	2014-12-31	本期增加	转入固定资产	其他减少	2015-12-31	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	资金来源
雄洲水电站翻新及增效扩容工程	-	205,952.00	15,069,074.96	-	-	15,275,026.96	-	-	-	-	-	自筹及政府补助
银溪溪口电站改造工程	-	2,182,152.55	1,601,014.83	3,783,167.38	-	-	-	-	-	-	-	自筹及政府补助
横溪水库岸坡处理工程	-	2,817,146.49	-	644,010.10	2,127,136.39	46,000.00	-	-	-	-	-	自筹
日昇生物质发电工程	-	1,918,273.00	2,875,619.90	2,875,619.90	-	1,918,273.00	-	-	-	-	-	募集
金盘水电站工程改造	-	-	9,056.41	9,056.41	-	-	-	-	-	-	-	自筹
濠湮排涝站机电改造	-	160,000.00	-	-	160,000.00	-	-	-	-	-	-	自筹

项 目 名 称	预算数	2014-12-31	本期增加	转入固定资产	其他减少	2015-12-31	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	资金来源
湾头电站土石坝工程	-	8,443,420.20	-	-	-	8,443,420.20	-	-	-	-	-	自筹
耒杨火电输电线路及设备改造	-	3,070,819.31	6,269,133.46	9,322,152.77	-	17,800.00	-	-	-	-	-	自筹
耒中水电治理工程	-	365,641.08	1,878,394.72	-	590,272.30	1,653,763.50	-	-	-	-	-	自筹
遥田农网改造及变电站工程	-	9,406,642.88	48,847,604.72	39,312,514.65	-	18,941,732.95	-	-	-	-	-	自筹及政府补助
资兴波水增效扩容项目	-	479,499.00	6,880,430.00	-	-	7,359,929.00	-	-	-	-	-	自筹及政府补助
翠江增效扩容项目	-	4,173,000.00	18,980,568.80	-	-	23,153,568.80	-	-	-	-	-	自筹及政府补助
桑梓火电厂锅炉烟气脱硫技改工程	-	8,198,618.90	25,898,803.23	34,097,422.13	-	-	-	-	-	-	-	自筹及政府补助
大湫潭水电站	-	2,900,250.77	-	-	-	2,900,250.77	-	-	384,441.64	-	-	自筹
宏大齿轮设备及车间改造工程	-	17,039,136.69	24,587,915.76	10,455,661.45	-	31,171,391.00	-	-	-	-	-	自筹及政府补助
绿州环保纸餐具包装车间厂房、设备工程	-	26,098,022.99	15,915,555.03	35,751,878.45	-	6,261,699.57	-	-	-	-	-	自筹
珠玑技改项目	-	19,376,656.06	15,229,021.31	499,055.66	68,897.20	34,037,724.51	-	-	548,029.00	-	-	自筹

项 目 名 称	预算数	2014-12-31	本期增加	转入固定资产	其他减少	2015-12-31	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	资金来源
新能源天然气项目	-	2,751,250.64	3,022,419.21	77,483.82	3,200,018.01	2,496,168.02	-	-	-	-	-	自筹
揭西鑫溪加油站项目	-	-	15,426,022.64	2,417,673.09	-	13,008,349.55	-	-	-	-	-	自筹
新丰火电筹建项目	-	-	18,324,553.48	-	-	18,324,553.48	-	-	-	-	-	自筹
永洲冷水滩电站	-	-	2,234,366.00	2,234,366.00	-	-	-	-	-	-	-	自筹
合 计		109,586,482.56	223,049,554.46	141,480,061.81	6,146,323.90	185,009,651.31			932,470.64			

(3) 报告期末公司在建工程未有减值迹象，未对其提取减值准备。

13、工程物资

项 目	2015-12-31	2014-12-31
珠玑技改项目未安装设备物资	319,118.84	324,797.84
遥田农网改造及变电站工程	1,115,465.04	1,424,756.65
合 计	1,434,583.88	1,749,554.49

14、无形资产

(1) 无形资产情况：

项 目	土地使用权	软件	专有技术	天然气经营权	合 计
一、账面原值	-	-	-	-	-
1.期初余额	181,765,854.99	3,097,935.36	1,151,500.00	19,000,000.00	205,015,290.35
2.本期增加金额	-	558,119.65	-	1,283,110.81	1,841,230.46
(1)购置	-	558,119.65	-	1,283,110.81	1,841,230.46
(2)内部研发	-	-	-	-	-
(3)企业合并增加	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	822,510.81	822,510.81
(1)处置	-	-	-	822,510.81	822,510.81
4.期末余额	181,765,854.99	3,656,055.01	1,151,500.00	19,460,600.00	206,034,010.00
二、累计摊销					
1.期初余额	32,824,797.19	1,509,006.63	1,151,500.00	822,510.81	36,307,814.63
2.本期增加金额	3,714,512.88	401,984.18	-	275,385.84	4,391,882.90
(1)计提	3,714,512.88	401,984.18	-	275,385.84	4,391,882.90
(2)企业合并增加	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	822,510.81	822,510.81
(1)处置	-	-	-	822,510.81	822,510.81
4.期末余额	36,539,310.07	1,910,990.81	1,151,500.00	275,385.84	39,877,186.72
三、减值准备					
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
(1)计提	-	-	-	-	-

项 目	土地使用权	软件	专有技术	天然气经营权	合 计
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1)处置	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1.期末账面价值	145,226,544.92	1,745,064.20	-	19,185,214.16	166,156,823.28
2.期初账面价值	148,941,057.80	1,588,928.73	-	18,177,489.19	168,707,475.72

注：本期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

(2) 其他相关资料如下：

项 目	原值	累计摊销额	2015-12-31 账面价值	剩余摊 销月份
孟洲坝土地使用权	10,458,047.60	3,799,755.52	6,658,292.08	384
雄洲土地使用权	68,672,017.87	21,173,871.65	47,498,146.22	415
富湾土地使用权	4,240,627.38	313,850.12	3,926,777.26	538
十里亭发电 B 厂土地使用权	1,272,535.00	589,608.42	682,926.58	322
金蝶 EAS 系统	2,895,003.30	1,761,125.00	1,133,878.30	47
绿洲土地使用权	2,112,000.00	281,600.00	1,830,400.00	520
沐溪工业园三宗土地使用权	38,142,723.64	8,039,356.65	30,103,366.99	449
沐溪工业园土地使用权	4,170,500.00	273,087.02	3,897,412.98	559
莞韶产业园原 323 线北侧 44 号地块	12,122,186.00	606,109.22	11,516,076.78	570
韶关市浈江区乐园镇下坝村莞韶产业园内 地块	38,292,568.00	1,302,468.40	36,990,099.60	568
办公软件	202,932.06	56,809.87	146,122.19	38-85
专有技术	1,151,500.00	1,151,500.00	-	-
江门安燃土地使用权	2,282,649.50	159,603.07	2,123,046.43	394
天然气经营权	19,460,600.00	275,385.84	19,185,214.16	209
绿洲金蝶 EAS 系统	558,119.65	93,055.94	465,063.71	50
合 计	206,034,010.00	39,877,186.72	166,156,823.28	

注：报告期末公司无形资产未有减值迹象，未对其提取减值准备。

(3) 报告期末公司无未办妥产权证书的土地使用权情况。

15、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	2014-12-31	本期增加		本期减少		2015-12-31
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
韶能集团广东绿洲纸模包装制品有限公司	2,231,306.27	-	-	-	-	2,231,306.27
合 计	2,231,306.27	-	-	-	-	2,231,306.27

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	2014-12-31	本期增加		本期减少		2015-12-31
		计提	其他	处置	其他	
韶能集团广东绿洲纸模包装制品有限公司	2,231,306.27	-	-	-	-	2,231,306.27
合 计	2,231,306.27	-	-	-	-	2,231,306.27

16、长期待摊费用

项 目	2014-12-31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2015-12-31
珠玑土地平整费用	7,806,149.50	-	569,745.60	-	7,236,403.90
珠玑白泥场堤坝加固工程	826,324.61	-	98,225.04	-	728,099.57
韶能本色装修工程	634,266.92	-	138,227.88	-	496,039.04
绿洲装修工程	44,480.00	-	44,480.00	-	-
银岭钢材中转费	676,969.21	-	609,484.54	-	67,484.67
公寓装修工程	590,971.45	-	414,304.78	-	176,666.67
新能源装修工程	554,505.80	539,149.84	510,686.94	582,968.70	-
新能源中转站装修工程	487,496.68	397,483.76	87,434.49	-	797,545.95
嘉华租赁资产改造支出	927,200.00	-	76,000.00	851,200.00	-
日昇预付料场租金	237,049.78	-	25,626.96	-	211,422.82
合 计	12,785,413.95	936,633.60	2,574,216.23	1,434,168.70	9,713,662.62

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2015-12-31		2014-12-31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
计提坏账准备影响数	19,307,887.46	4,383,932.30	17,589,349.63	4,312,159.80
可供出售金融资产减值影响数	500,000.00	75,000.00	500,000.00	125,000.00
存货跌价影响数	3,703,695.19	555,554.28	3,536,493.56	884,123.39
可抵扣损失	286,068.40	71,517.10	-	-
负债产生的可抵扣暂时性差异	43,810,751.57	8,720,112.85	47,289,704.55	11,822,426.14
其他	1,699,983.56	424,995.89	1,774,506.55	443,626.64
内部交易未实现利润	18,331,154.08	3,931,699.79	11,784,066.81	2,946,016.71
合 计	87,639,540.26	18,162,812.21	82,474,121.10	20,533,352.68

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	2015-12-31		2014-12-31	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
境外投资收益所得税率差异	2,543,666.22	216,211.63	2,652,394.01	225,453.49
合 计	2,543,666.22	216,211.63	2,652,394.01	225,453.49

(3) 未确认递延所得税资产明细

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损如下：

项 目	2015-12-31	2014-12-31
可抵扣暂时性差异	14,034,786.29	10,324,990.23
可抵扣亏损	154,904,686.75	116,835,382.64
合 计	168,939,473.04	127,160,372.87

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

项 目	2015-12-31	2014-12-31	备注
-----	------------	------------	----

2015 年	-	17,364,965.51	
2016 年	3,979,640.97	3,982,865.97	
2017 年	36,792,184.00	26,079,724.10	
2018 年	30,222,297.24	36,563,630.39	
2019 年	32,265,017.25	32,844,196.67	
2020 年	51,645,547.29	-	
合 计	154,904,686.75	116,835,382.64	

18、其他非流动资产

项 目	2015-12-31	2014-12-31
预付韶关市莞韶产业转移工业园开发公司购土地使用权款	6,514,000.00	6,514,000.00
预付生物发电设备款	4,108,500.00	19,765,982.91
绿洲预付工程、设备款	4,650,609.64	9,047,314.14
珠玑预付工程、设备款	40,972,814.34	19,870,298.62
银岭预付股权款	-	769,461.00
合 计	56,245,923.98	55,967,056.67

19、短期借款

短期借款分类：

借 款 类 别	2015-12-31	2014-12-31
信用借款	325,000,000.00	351,000,000.00
抵押借款	-	-
保证借款	57,640,000.00	-
质押借款	190,909,807.51	109,617,086.27
质押、保证借款	60,493,600.00	129,769,110.00
合 计	634,043,407.51	590,386,196.27

注：（1）子公司韶能集团韶关宏大齿轮有限公司与中国工商银行股份有限公司韶关分行分别签订 2015 年分营字第 122 号、2015 年分营字第 126 号借款合同，且由公司为该二笔借款提供最高额担保，期末在该合同项下贷款余额分别为 2000 万人民币，3000 万元人民币。

（2）子公司韶能集团韶关宏大齿轮有限公司与汇丰银行（中国）有限公司韶关分行签订

CN1135900072-150716-SHDG 合同，且由公司为该三笔借款提供连带担保责任，期末在该合同项下贷款余额分别为 284 万人民币，400 万元人民币、80 万元人民币。

(3) 公司与中国银行股份有限公司韶关分行签订《GDK476210120150153》、《GDK476210120150228》借款合同，以韶能集团耒阳电力实业有限公司 76.83% 的股权作价 26,605.72 万元提供质押担保，期末在该合同项下贷款余额分别为 10,000 万元、5,000 万元。

(4) 子公司韶能（香港）发展有限公司与汇丰银行签订 CARM150123/150728&CM150612 借款合同以出口发票融资，期末在该合同项下贷款余额为 630 万美元，折合人民币 40,909,807.51 元。

(5) 子公司韶能集团韶关宏大齿轮有限公司与中国银行股份有限公司韶关分行分别签订《GFPZ476210120150017》、《GFPZ476210120150022》、《GFPZ476210120150024》、《GFPZ476210120150027》借款合同以出口发票融资，且由公司为该四笔借款提供最高额担保，期末公司在该合同项下贷款余额分别为 1500 万人民币、800 万人民币、837 万人民币、863 万人民币。

(6) 子公司韶能集团广东绿洲纸模包装制品有限公司与中国银行股份有限公司韶关分行分别签订《GFPZ476210120150019》、《GFPZ476210120150023》、《GFPZ476210120150026》、《GFPZ476210120150028》借款合同，且由公司为该四笔借款提供最高额担保，期末公司在该合同项下贷款余额分别为 50 万美元、500 万元人民币、300 万元人民币、300 万元人民币，其中外币折合人民币分别为 3,246,800.00 元。

(7) 子公司韶能集团广东绿洲纸模包装制品有限公司与中国工商银行股份有限公司南雄支行签订《2015 韶关南雄（出口订单）001 号》、《0200500009-2015 年（南雄）字 0016 号》借款合同以出口发票融资，且由公司为该笔借款提供最高额担保，期末公司在该合同项下贷款余额为 300 万元人民币、50 万美元，其中外币贷款折合人民币分别为 3,246,800.00 元。

20、应付票据

种 类	2015-12-31	2014-12-31
商业承兑汇票	-	-
银行承兑汇票	123,215,228.90	158,290,014.00
合 计	123,215,228.90	158,290,014.00

21、应付账款

(1) 应付账款列示：

项 目	2015-12-31	2014-12-31
应付采购货款	165,501,698.14	186,923,916.41

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款为

项 目	期末金额	未偿还或结转的原因
中国水利水电对外公司-耒中水电站项目部	1,456,090.32	工程尾款，一直未结算
韶关市供电局移民基金	4,017,655.67	其中 3,074,984.63 元账龄为一年以上，湾头项目尚未验收，韶关供电局一直未代收代付移民基金
耒阳市祥谦煤业有限公司	1,656,625.88	燃煤款尚未结算
合 计	7,130,371.87	

22、预收款项

(1) 预收款项列示：

项 目	2015-12-31	2014-12-31
预收货物销售款	11,618,817.87	14,691,572.30

(2) 报告期末不存在账龄一年以上大额的预收款项。

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

项 目	2014-12-31	本期增加额	本期支付额	2015-12-31
一、短期薪酬	15,653,922.78	262,815,836.73	243,436,950.44	35,032,809.07
二、离职后福利-设定提存计划	154,946.90	25,455,477.86	25,414,076.24	196,348.52
三、辞退福利	-	9,812.00	9,812.00	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	15,808,869.68	288,281,126.59	268,860,838.68	35,229,157.59

(2) 短期薪酬列示：

项 目	2014-12-31	本期增加额	本期支付额	2015-12-31
-----	------------	-------	-------	------------

项 目	2014-12-31	本期增加额	本期支付额	2015-12-31
1、工资、奖金、津贴和补贴	13,800,887.78	211,643,967.80	192,706,619.81	32,738,235.77
2、职工福利费	-	20,314,870.77	20,314,870.77	-
3、社会保险费	202,432.35	12,651,990.82	12,713,324.49	141,098.68
其中：医疗保险费	108,930.70	10,181,074.67	10,223,286.05	66,719.32
工伤保险费	5,077.37	1,746,375.03	1,746,523.87	4,928.53
生育保险费	88,424.28	724,541.12	743,514.57	69,450.83
4、住房公积金	152,015.00	10,870,120.30	10,947,718.30	74,417.00
5、工会经费	632,949.04	3,756,863.66	3,598,533.00	791,279.70
6、职工教育经费	847,513.28	1,322,794.15	903,075.01	1,267,232.42
7、短期带薪缺勤	-	-	-	-
8、短期利润分享计划	-	-	-	-
9、其他	18,125.33	2,255,229.23	2,252,809.06	20,545.50
合 计	15,653,922.78	262,815,836.73	243,436,950.44	35,032,809.07

(3) 设定提存计划列示：

项 目	2014-12-31	本期增加额	本期支付额	2015-12-31
一、基本养老保险费	100,768.87	23,638,771.41	23,655,139.92	84,400.36
二、失业保险费	54,178.03	1,816,706.45	1,758,936.32	111,948.16
三、企业年金缴费	-	-	-	-
合 计	154,946.90	25,455,477.86	25,414,076.24	196,348.52

(4) 辞退福利列示：

项 目	2014-12-31	本期增加额	本期支付额	2015-12-31
辞退福利	-	9,812.00	9,812.00	-
合 计	-	9,812.00	9,812.00	-

24、应交税费

类 别	2015-12-31	2014-12-31
-----	------------	------------

增值税	12,950,408.85	7,410,870.41
营业税	53,602.59	4,104.31
城建税	168,415.66	293,212.09
企业所得税	36,723,190.15	16,605,778.26
土地使用税	97,086.85	74,782.32
资源税	-	-
教育费附加	-68,100.56	137,991.88
堤围费（防洪基金）	458,057.97	584,889.58
其他	899,032.01	926,586.10
合 计	51,281,693.52	26,038,214.95

25、应付利息

项 目	2015-12-31	2014-12-31
借款利息	6,537,986.32	9,734,935.75
应付债券利息	7,478,666.43	7,478,666.43
合 计	14,016,652.75	17,213,602.18

26、其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

项 目	2015-12-31	2014-12-31
设计及设备款	5,681,756.99	39,686,078.35
拆迁款	14,335,253.12	11,269,576.00
资产转让款	37,548,101.00	37,548,101.00
库区基金	10,056,340.80	9,679,841.60
单位往来款	50,579,997.76	34,037,461.72
保证金及押金	14,303,064.83	17,077,537.36
补偿费	2,313,402.29	479,842.22
员工往来款	311,064.31	1,056,973.04
其他	22,172,755.32	13,158,536.85
合 计	157,301,736.42	163,993,948.14

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款为

项 目	期末金额	未偿还或结转的原因
仁化县湾头水利枢纽工程管理局	37,548,101.00	资产转让款

韶关市瑞枫投资有限公司	12,689,576.00	拆迁户补偿款
怀化市移民局	10,056,340.80	未付库区移民基金
国家电网衡阳供电公司耒阳分公司	4,710,659.50	以前款项未清
葛洲坝集团公司	4,354,519.78	工程款项未结清
合 计	69,359,197.08	

27、一年内到期的非流动负债

项 目	单位或款项性质	2015-12-31	2014-12-31
长期借款	信用	27,840,000.00	6,400,000.00
长期借款	保证	86,442,625.73	44,796,525.15
长期借款	抵押	162,000,000.00	162,000,000.00
长期借款	质押	15,000,000.00	10,000,000.00
合 计		291,282,625.73	223,196,525.15

注：详见下面附注五：28、长期借款。

28、长期借款

(1) 长期借款分类：

借 款 类 别	2015-12-31	2014-12-31
信用借款	499,300,000.00	553,980,000.00
保证借款	143,280,000.00	238,162,625.73
抵押借款	1,027,300,000.00	1,189,300,000.00
质押借款	329,000,000.00	460,000,000.00
合 计	1,998,880,000.00	2,441,442,625.73

(2) 长期借款分类的说明：

① 保证借款

公司为子公司永州冷水滩顺和水电有限公司向中国银行股份有限公司韶关分行的 6,500 万元借款提供担保，其中按还款计划将 2,000 万元借款放在一年内到期的非流动负债列示。

公司为子公司郴州市苏仙区翠江水力发电厂有限公司向中国工商银行股份有限公司韶关分行的 5,509 万元借款提供担保，其中按还款计划将 931 万元借款放在一年内到期的非流动负债列示。

公司为子公司韶能集团韶关宏大齿轮有限公司向汇丰银行(中国)有限公司韶关支行的 3,213.26 万元借款提供担保，其中按还款计划将 3,213.26 万元借款放在一年内到期的非流动负债列示；向中国银行股份有限公司韶关分行的 5250 万元借款提供担保，其中按还款计划将 1500 万元借款放在一年内到期的非流动负债列示。

公司为子公司韶能集团广东绿洲纸膜包装制品有限公司向中国银行股份有限公司韶关分行的 2,500 万元借款提供连带责任保证，其中按还款计划将 1000 万元借款放在一年内到期的非流动负债列示。

② 抵押

公司子公司韶能集团耒阳电力实业有限公司以其分公司耒中水电站其所有的机器设备、房产作为共同抵押物，向中国工商银行股份有限公司耒阳市分行借款 8,400 万元，其中按还款计划将 1,400 万元借款放在一年内到期的非流动负债列示。

子公司辰溪大沅潭水电有限公司以其所有的机器设备、房产作为共同抵押物，向中国建设银行韶关市分行和中国建设银行怀化市分行借款 79,100 万元，其中按还款计划将 13,000 万元借款放在一年内到期的非流动负债列示；向中国工商银行股份有限公司韶关市分行借款 31,430 万元，其中按还款计划将 1,800 万元借款放在一年内到期的非流动负债列示。

③ 质押

公司以所属孟洲坝水力发电厂上网电量收费权以及公司于中国工商银行股份有限公司韶关市分行西河支行银行存款账户不低于 2,000,000.00 元银行存款提供质押担保，向中国工商银行股份有限公司韶关市分行借款 16,000 万元，该账户 2015 年 12 月 31 日余额为 17,505,774.10 元。

公司以辰溪大沅潭水电有限公司 35% 的股权作价 38,800 万元提供质押担保向中国工商银行股份有限公司韶关市分行西河支行银行借款 16,900 万元。

公司以韶能集团耒阳电力实业有限公司 76.83% 的股权作价 26,605.72 万元提供质押担保向中国银行股份有限公司韶关市分行借款 1,500 万元，按还款计划将其全部 1,500 万元借款放在一年内到期的非流动负债列示。

(3) 报告期内公司长期借款的利率区间为 4.41%-6.40%。

29、应付债券

(1) 应付债券：

项 目	2015-12-31	2014-12-31
面值	600,000,000.00	600,000,000.00
利息调整	-1,914,192.36	-2,997,631.84
合 计	598,085,807.64	597,002,368.16

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

债券名称	面 值	发行日期	债券期限	发行金额
固定利率债券	600,000,000.00	2007 年 10 月 12 日	10 年	600,000,000.00

接上表

2014-12-31	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	2015-12-31
597,002,368.16	-	34,080,000.00	-1,083,439.48	-	-	598,085,807.64

30、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

项 目	2015-12-31	2014-12-31
农村电网改造国债资金	1,787,503.75	1,787,503.75
特种拨改贷	6,186,674.76	6,038,884.20
耒阳市矿产品公司	150,000.00	150,000.00
合 计	8,124,178.51	7,976,387.95

(2) 长期应付款的本金及利息：

项 目	2015-12-31	本金	本期应计利息	累计应付利息	期限	2014-12-31
农村电网改造国债	1,787,503.75	1,787,503.75	-	-	-	1,787,503.75
特种拨改贷	6,186,674.76	2,500,000.00	147,790.56	3,686,674.76	-	6,038,884.20
耒阳市矿产品公司	150,000.00	150,000.00	-	-	-	150,000.00
合 计	8,124,178.51	4,437,503.75	147,790.56	3,686,674.76	-	7,976,387.95

31、专项应付款

拨款单位	2014-12-31	本期增加	本期减少	2015-12-31	形成原因
南雄市财政局	3,435,000.00	4,495,000.00	-	7,930,000.00	雄州水电增效扩容项目
乳源瑶族自治县财政局	1,660,000.00	200,000.00	-	1,860,000.00	杨溪增效扩容项目
湖南省财政厅	3,770,000.00	15,050,000.00	-	18,820,000.00	翠江增效扩容项目
湖南省财政厅	2,000,000.00	3,190,000.00	-	5,190,000.00	波水增效扩容项目
耒阳市财政局	21,840,000.00	22,460,000.00	44,300,000.00	-	耒阳增效扩容项目
韶关市科技信息局	568,897.00	-	243,813.00	325,084.00	科技项目及三项经费
韶关市财政局	653,333.44	-	279,999.96	373,333.48	装备发展专项资金
韶关市财政局	1,254,535.44	-	537,657.96	716,877.48	技术改造重点项目资金
桑植经济贸易局	-	-	-	-	节能技术改造财政奖励资金
湖南省环保厅	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-	二氧化硫减排指标转让
桑植县财政局	100,000.00	-	100,000.00	-	二氧化硫减排指标配套补助
宏大齿轮旧厂区改造 搬迁后补偿	-	5,380,000.00	1,801,347.00	3,578,653.00	宏大齿轮旧厂改造项目
省专业性产业转移工 业园建设竞争扶持资 金贴息	-	1,910,000.00	1,910,000.00	-	贷款贴息补助
合计	40,281,765.88	52,685,000.00	54,172,817.92	38,793,947.96	

32、递延收益

项 目	2015-12-31	2014-12-31
政府补助	77,543,972.55	21,774,208.62
搬迁资金重置资产	104,640,533.96	109,159,603.52
合计	182,184,506.51	130,933,812.14

涉及政府补助的项目：

项 目	2014-12-31	本期新增补 助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	2015-12-31	与资产相关/ 与收益相关
先进制造业基地市级配套 资金	500,000.00	-	100,000.00	-	400,000.00	与资产相关

09 年省财政挖改切块资金 技术改造项目资金	500,000.00	-	100,000.00	-	400,000.00	与资产相关
中小企业发展专项资金	150,000.08	-	30,000.00	-	120,000.08	与资产相关
2010 年地方特色产业中小 企业发展资金	780,000.19	-	130,000.00	-	650,000.19	与资产相关
2010 年先进制造基地财政 配套资金	600,000.00	-	100,000.00	-	500,000.00	与资产相关
市财政局[预拨省财政挖潜 改造资金(先进制造业)技 术改造项目资金的通知]	625,000.00	-	100,000.00	-	525,000.00	与资产相关
市财政局(产业技术研究 与开发)	700,000.00	-	100,000.00	-	600,000.00	与资产相关
市财政局(2011 年省市共 建先进制造业基地专项资 金)	700,000.00	-	100,000.00	-	600,000.00	与资产相关
韶关市财政局设备购置资 金	960,000.00	-	120,000.00	-	840,000.00	与资产相关
省节能专项资金(项目名 称:精密锻造新技术的应 用)	346,666.66	-	130,000.00	-	216,666.66	与资产相关
韶关市财政局 2010 年现代 产业发展引导资金计划资 金	4,650,000.00	-	600,000.00	-	4,050,000.00	与资产相关
2013 年省产业结构调整专 项资金	1,750,000.00	-	200,000.00	-	1,550,000.00	与资产相关
市财政局省级财政技术研 究开发与推广应用专项资 金	891,666.69	-	100,000.00	-	791,666.69	与资产相关
财政局高效大马力拖拉机 动力换挡变速箱关键零部 件制造技术改造项目贴息 款	1,400,000.00	-	1,400,000.00	-	-	与收益相关
韶关市财政局拨来省级企 业技术中心专项资金	1,000,000.00	-	100,000.00	-	900,000.00	与资产相关
耒杨火电技改	2,015,000.00	1,360,000.00	539,000.00	-	2,836,000.00	与资产相关
移民局尾二桥工程补助	989,333.33	-	-70,666.67	1,060,000.00	-	与资产相关
翠江增效扩容项目	3,216,541.67	-	161,499.96	-	3,055,041.71	与资产相关
高效大马力拖拉机动力换 挡变速箱关键零部件制造	-	5,330,000.00	5,330,000.00	-	-	与收益相关

及改造项目贷款贴息							
2014 年省级前沿及关键技术创新专项资金	-	1,200,000.00	40,000.00	-	1,160,000.00	与资产相关	
2015 年省前沿与关键技术创新专项资金（重大科技专项）项目	-	600,000.00	5,000.00	-	595,000.00	与资产相关	
收到韶关市财政局 2015 年第一批省高新技术企业培育资金	-	587,300.00	16,313.89	-	570,986.11	与资产相关	
收到韶关市财政局企业研究开发补助资金	-	800,000.00	22,222.22	-	777,777.78	与资产相关	
收到韶关市财政局工业机器人精密 RV 减速机的研发及产业化专项资金	-	5,000,000.00	-	1,500,000.00	3,500,000.00	与资产相关	
未阳市财政局	-	44,300,000.00	-	-	44,300,000.00	与资产相关	
新型 100% 全降解非木植物纤维包装制品的研发与产业化	-	560,000.00	46,666.67	-	513,333.33	与资产相关	
二氧化硫减排指标转让合同	-	5,100,000.00	127,500.00	-	4,972,500.00	与资产相关	
二氧化硫减排指标配套补助	-	900,000.00	22,500.00	-	877,500.00	与资产相关	
2015 年第二批节能项目补助资金	-	300,000.00	7,500.00	-	292,500.00	与资产相关	
2015 年第二批省级环保专项资金	-	2,000,000.00	50,000.00	-	1,950,000.00	与资产相关	
合 计	21,774,208.62	68,037,300.00	9,707,536.07	2,560,000.00	77,543,972.55		

33、股本

项 目	2014-12-31	本年变动增减 (+,-)					2015-12-31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,080,551,669	-	-	-	-	-	1,080,551,669

34、资本公积

项 目	2014-12-31	本期增加	本期减少	2015-12-31

股本溢价	1,582,878,290.38	-	-	1,582,878,290.38
其他	2,439,760.55	-	-	2,439,760.55
合 计	1,585,318,050.93	-	-	1,585,318,050.93

35、其他综合收益

(1) 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项 目	2014-12-31	本期发生额					2015-12-31
		本期所得税 前发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属于 少数股东	
一、以后不能重分类进损益的 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净 负债或净资产的变动	-	-	-	-	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不 能重分类进损益的其他综合 收益中享有的份额	-	-	-	-	-	-	-
二、以后将重分类进损益 的其他综合收益	-79,282.61	167,184.25	-	-	-	-	87,901.64
1.权益法下在被投资单位以 后将重分类进损益的其他综 合收益中享有的份额	-	-	-	-	-	-	-
减：前期计入其他综合收益当 期转入损益	-	-	-	-	-	-	-
小 计	-	-	-	-	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价 值变动损益	-	-	-	-	-	-	-
减：前期计入其他综合收益当 期转入损益	-	-	-	-	-	-	-
小 计	-	-	-	-	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为 可供出售金融资产损益	-	-	-	-	-	-	-
减：前期计入其他综合收益当	-	-	-	-	-	-	-

项 目	2014-12-31	本期发生额					2015-12-31
		本期所得税 前发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属于 少数股东	
期转入损益							
小 计	-	-	-	-	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-	-	-	-	-
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-	-	-	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整额	-	-	-	-	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-79,282.61	167,184.25	-	-	-	-	87,901.64
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	-	-	-	-	-	-	-
小 计	-79,282.61	167,184.25	-	-	-	-	87,901.64
三、其他综合收益合计	-79,282.61	167,184.25	-	-	-	-	87,901.64

36、盈余公积

项 目	2014-12-31	本期增加	本期减少	2015-12-31
法定盈余公积	218,536,631.90	14,696,565.69	-	233,233,197.59
任意盈余公积	233,934,792.23	27,867,117.62	-	261,801,909.85
合 计	452,471,424.13	42,563,683.31	-	495,035,107.44

注：任意盈余公积是报告期内股东大会审议通过后，以 2014 年度母公司净利润的 10% 计提。

37、未分配利润

项 目	2015 年度	2014 年度	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	657,205,710.45	525,918,448.99	
调整年初未分配利润合计数	-	-	
调整后年初未分配利润	657,205,710.45	525,918,448.99	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	281,174,718.55	261,736,746.71	

项 目	2015 年度	2014 年度	提取或分配比例
减：提取法定盈余公积	14,696,565.69	27,867,117.62	2015 年 10%
提取任意盈余公积	27,867,117.62	16,138,234.11	2014 年 10%
提取一般风险准备	-	-	
应付普通股股利	108,055,166.90	86,444,133.52	
转作股本的普通股股利	-	-	
转作股本股利	-	-	
期末未分配利润	787,761,578.79	657,205,710.45	

38、营业收入和营业成本

项 目	2015 年度		2014 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,943,089,796.24	2,033,496,529.36	2,937,881,014.55	2,127,950,727.16
其他业务	64,131,983.36	44,981,387.03	71,639,804.46	52,710,015.83
合 计	3,007,221,779.60	2,078,477,916.39	3,009,520,819.01	2,180,660,742.99

39、营业税金及附加

税 种	2015 年度	2014 年度
营业税	565,584.97	262,519.96
城建税	13,483,520.03	11,646,357.87
教育费附加	10,999,079.40	9,534,667.02
合 计	25,048,184.40	21,443,544.85

40、销售费用

项 目	2015 年度	2014 年度
职工薪酬	20,207,908.23	15,621,456.76
折旧费	10,925,810.49	10,780,747.81
办公费	722,453.95	768,782.68

项 目	2015 年度	2014 年度
保险费	208,572.07	46,142.79
差旅费	949,964.89	810,048.60
租赁费	4,022,138.53	3,684,409.58
广告费	1,132,499.90	673,503.77
咨询费	139,698.07	311,430.52
装卸费	847,215.80	538,886.72
包装费	4,298,766.39	4,114,861.04
业务招待费	953,562.25	915,831.60
运输费	29,026,624.30	27,070,318.33
产品三包费用	4,682,981.95	799,097.42
出口费用（报关费等）	5,579,779.65	5,686,470.22
修理维护费	2,878,311.11	3,459,678.68
其他	2,207,530.59	3,249,077.03
促销费	698,042.14	-
合 计	89,481,860.31	78,530,743.55

41、管理费用

项 目	2015 年度	2014 年度
职工薪酬	95,225,585.60	67,420,935.23
业务招待费	5,697,065.08	6,454,698.45
差旅费	2,303,276.35	2,452,313.71
办公费	2,953,498.88	3,408,805.62
折旧费	11,607,689.65	11,792,495.36
修理费	1,677,292.49	1,573,405.40
经营性租赁费	1,475,544.00	1,127,835.40
存货盘亏	-28,527.76	103,893.26
职工劳动保护费	110,987.32	156,711.98
财产保险费	5,377,687.67	4,407,997.93

项 目	2015 年度	2014 年度
税金	16,506,079.41	15,873,573.94
审计费	1,529,709.76	1,656,492.59
诉讼费	114,977.22	75,960.00
汽车费用	4,003,867.83	4,167,317.54
堤围防护费	2,057,753.18	2,168,162.53
研究与开发费	14,994,188.41	11,720,301.80
排污费	3,329,829.67	1,950,972.81
水电费	1,428,150.30	1,569,078.03
无形资产摊销	4,560,694.62	4,330,924.12
低值易耗品	168,564.92	253,205.74
会议费	350,897.77	596,525.20
绿化费	445,809.00	491,748.00
信息披露费	525,649.29	469,854.96
协会会费	373,826.19	362,664.00
信息系统维护费	187,467.44	182,269.53
物业管理费	2,090,313.81	2,215,461.66
检验费	297,773.41	318,437.97
综合服务费	1,800,000.00	1,800,200.00
电话费	273,032.99	326,358.10
咨询费	1,121,488.99	903,007.02
停工损失	8,797,404.74	11,251,627.37
其他	5,506,418.60	6,600,842.39
项目开发费	3,200,018.01	-
合 计	200,064,014.84	168,184,077.64

42、财务费用

项 目	2015 年度	2014 年度
利息支出	200,291,148.21	241,081,107.54

减：利息收入	4,567,569.34	1,526,054.87
现金折扣	-	-
汇兑损失	-2,438,856.39	-732,445.24
其他	2,882,459.32	4,912,673.92
合 计	196,167,181.80	243,735,281.35

43、资产减值损失

项 目	2015 年度	2014 年度
坏账损失	4,652,011.09	5,444,595.50
存货跌价损失	10,085,532.91	4,266,785.85
固定资产减值损失	-	-
在建工程减值损失	-	-
无形资产减值损失	-	-
合 计	14,737,544.00	9,711,381.35

44、投资收益

项 目	2015 年度	2014 年度
银行保本理财产品投资收益	-	278,866.67
持有至到期投资在持有期间的投资收益	-	3,390,684.93
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	1,051,506.49	-
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
合 计	1,051,506.49	3,669,551.60

45、营业外收入

项 目	2015 年度	2014 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,762,992.05	153,277.19	1,762,992.05

项 目	2015 年度	2014 年度	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置利得	1,762,992.05	153,277.19	1,762,992.05
无形资产处置利得	-	-	-
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
增值税即征即退	-	-	-
政府补助利得	16,814,541.07	16,959,537.67	16,814,541.07
拆迁补偿收入	6,320,416.56	4,519,069.56	6,320,416.56
保险赔款	-	3,680,000.00	-
其他	5,456,207.77	6,771,518.46	5,456,207.77
合 计	30,354,157.45	32,083,402.88	30,354,157.45

计入当期损益的政府补助：

项 目	2015 年度	2014 年度	与资产相关/ 与收益相关
地税返还	3,657,681.55	4,909,170.26	与收益相关
曲江区科学技术局补贴	-	100,000.00	与收益相关
移民局对尾二桥工程的补助	-70,666.67	70,666.67	与资产相关
财政局对 1#炉技改拨款	539,000.00	403,000.00	与资产相关
闸门拨入检修补助	-	250,000.00	与收益相关
节能技术改造财政奖励资金	-	1,900,000.00	与收益相关
能源节约利用补助	-	1,260,000.00	与收益相关
在线监测节能补贴	-	100,000.00	与收益相关
顺和地方政府退税款	-	647,000.00	与收益相关
翠江增容扩容项目	161,499.96	13,458.33	与资产相关
企业政府奖励金	-	1,178,930.00	与收益相关
科技项目及三项经费	243,813.00	243,813.00	与资产相关
装备发展专项资金	279,999.96	279,999.96	与资产相关
技术改造重点项目资金	537,657.96	537,657.96	与资产相关

项 目	2015 年度	2014 年度	与资产相关/ 与收益相关
先进制造业基地市级配套资金	100,000.00	100,000.00	与资产相关
2009 年广东省财政挖改切块资金技术改造项目	100,000.00	100,000.00	与资产相关
中小企业发展专项资金	30,000.00	30,000.00	与资产相关
2010 年地方特色产业中小发展资金	130,000.00	130,000.00	与资产相关
2010 年先进制造业基地财政配套资金	100,000.00	100,000.00	与资产相关
预拨省财政挖潜改造资金(先进制造业)技术改造项目资金	100,000.00	100,000.00	与资产相关
韶关市财政局产业技术与开发	100,000.00	100,000.00	与资产相关
韶关市财政局 2011 年省市共建先进制造业基地专项资金	100,000.00	100,000.00	与资产相关
韶关市财政局设备购置资金	120,000.00	120,000.00	与资产相关
广东省节能专项资金(项目名称:精密锻造新技术的应用)	130,000.00	130,000.00	与资产相关
韶关市财政局 2010 年现代产业发展引导资金计划资金	600,000.00	600,000.00	与资产相关
2013 年省产业结构调整专项资金	200,000.00	200,000.00	与资产相关
韶关市财政局省级财政技术研究开发与推广应用专项资金	100,000.00	99,999.95	与资产相关
韶关市财政局重点企业转型升级扶持奖励	-	300,000.00	与收益相关
韶关市财政局生产性企业扶持奖励金	-	131,385.00	与收益相关
财政局外贸贴息	-	233,324.00	与收益相关
财政局科技资助	-	500,000.00	与收益相关
上海电驱动 863 项目补贴款	-	400,000.00	与收益相关
社会保险基金补助	-	182,529.28	与收益相关
2013 年国家中小企业发展专项基金	-	630,000.00	与收益相关
电子商务专项资金	-	300,000.00	与收益相关
南雄财政局 2014 年度污染物减排专项资金	-	120,000.00	与收益相关
其他	277,852.53	358,603.26	与收益相关
财政局拨付省级财政补助	200,000.00	-	与收益相关
二氧化硫减排指标转让合同	127,500.00	-	与资产相关
二氧化硫减排指标配套补助	22,500.00	-	与资产相关
2015 年第二批节能项目补助资金	7,500.00	-	与资产相关

项 目	2015 年度	2014 年度	与资产相关/ 与收益相关
2015 年第二批省级环保专项资金	50,000.00	-	与资产相关
韶关市财政局拨来省级企业技术中心专项资金	100,000.00	-	与资产相关
2014 年省级前沿及关键技术创新专项资金	40,000.00	-	与资产相关
2015 年省前沿与关键技术创新专项资金	5,000.00	-	与资产相关
韶关市财政局 2015 年第一批省高新技术企业培育资金	16,313.89	-	与资产相关
韶关市财政局企业研究开发补助资金	22,222.22	-	与资产相关
省专业性产业转移工业园建设竞争扶持资金贴息	1,910,000.00	-	与收益相关
财政局高效大马力拖拉机动力换挡变速箱关键零部件制造技术改造项目贴息款	1,400,000.00	-	与收益相关
高效大马力拖拉机动力换挡变速箱关键零部件制造及改造项目贷款贴息	5,330,000.00	-	与收益相关
新型 100% 全降解非木植物纤维包装制品的研发与产业化	46,666.67	-	与资产相关
合 计	16,814,541.07	16,959,537.67	

46、营业外支出

项 目	2015 年度	2014 年度	计入当期非经常 性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,148,537.08	3,427,363.16	5,148,537.08
其中：固定资产处置损失	5,148,537.08	3,427,363.16	5,148,537.08
无形资产处置损失	-	-	-
债务重组损失	-	-	-
罚款支出	284,088.25	704,253.79	284,088.25
捐赠支出	2,756,669.88	1,653,500.00	2,756,669.88
自然灾害支出	408,597.44	29,000.00	408,597.44
拆迁支出	1,801,347.00	-	1,801,347.00
其他	4,124,675.47	1,499,555.34	4,124,675.47
合 计	14,523,915.12	7,313,672.29	14,523,915.12

47、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	2015 年度	2014 年度
当期所得税费用	116,213,678.17	74,258,550.86
递延所得税费用	2,369,873.54	-9,491,635.14
合 计	118,583,551.71	64,766,915.72

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2015 年度
利润总额	420,126,826.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	105,031,706.67
子公司适用不同税率的影响	-4,268,138.13
调整以前期间所得税的影响	3,124,256.34
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,768,356.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,664,094.61
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	13,699,742.58
税率调整导致期初递延所得税资产/负债的变化	2,983,172.71
研发支出加计扣除的影响	-1,091,450.30
所得税费用	118,583,551.71

48、其他综合收益

详见附注五、35。

49、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2015 年度	2014 年度
收到的保险赔款	2,138,310.00	3,792,841.54
收到押金及其他往来款	51,197,586.11	39,911,750.66

项 目	2015 年度	2014 年度
收到的银行存款利息	4,567,568.98	1,526,054.87
收到政府补贴等	17,825,152.53	7,780,066.28
其他营业外收入	3,732,610.93	907,731.22
合 计	79,461,228.55	53,918,444.57

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2015 年度	2014 年度
付现的管理费用、销售费用	71,582,251.94	64,234,421.18
银行手续费支出	1,830,755.32	3,756,219.17
支付的往来款项	34,534,215.74	39,675,274.00
其他营业外支出	4,014,160.18	3,582,343.51
合 计	111,961,383.18	111,248,257.86

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2015 年度	2014 年度
收到的增效扩容项目资金	45,395,000.00	34,275,000.00
收到的二氧化硫减排补助	3,200,000.00	5,100,000.00
合 计	48,595,000.00	39,375,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2015 年度	2014 年度
债券担保费	1,051,704.00	1,051,704.00
跨境业务手续费	-	104,750.75
合 计	1,051,704.00	1,156,454.75

(5) 报告期内，公司销售商品、提供劳务收到的现金和购买商品、接受劳务支付的现金均不包括背书转让应收票据的金额 362,612,385.17 元。

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	2015 年度	2014 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	301,543,274.97	270,927,413.75
加: 资产减值准备	14,737,544.00	9,711,381.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	348,572,692.76	329,435,047.14
无形资产摊销	4,391,882.90	4,573,367.80
长期待摊费用摊销	2,574,216.23	2,117,486.04
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)	3,385,545.03	3,274,085.97
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	201,342,852.21	242,237,562.29
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,051,506.49	-3,669,551.60
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	2,379,115.40	-9,717,088.63
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-9,241.86	225,453.49
存货的减少(增加以“-”号填列)	33,417,275.44	-55,933,204.40
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-74,745,018.40	-92,787,701.98
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,505,039.85	59,287,837.99
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	834,033,592.34	759,682,089.21
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	253,319,916.23	264,373,429.12
减: 现金的年初余额	264,373,429.12	277,603,122.21
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-11,053,512.89	-13,229,693.09

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	2015 年度
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	3,000,000.00
其中：	
广州安燃燃气科技有限公司	3,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	-
其中：	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	-
其中：	
取得子公司支付的现金净额	3,000,000.00

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	2015 年度
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	10,386,950.37
其中：	
广州安燃燃气科技有限公司	3,886,950.37
江门市新会区大鳌嘉华石油气有限公司	6,500,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,098,732.73
其中：	
广州安燃燃气科技有限公司	293,595.03
江门市新会区大鳌嘉华石油气有限公司	805,137.70
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	-
其中：	
广州安燃燃气科技有限公司	-
江门市新会区大鳌嘉华石油气有限公司	-
处置子公司收到的现金净额	9,288,217.64

(4) 现金和现金等价物

项 目	2015-12-31	2014-12-31
一、现金	253,319,916.23	264,373,429.12
其中：库存现金	384,045.12	342,492.06
可随时用于支付的银行存款	238,763,650.77	241,106,154.26
可随时用于支付的其他货币资金	14,172,220.34	22,924,782.80
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-

项 目	2015-12-31	2014-12-31
三、期末现金及现金等价物余额	253,319,916.23	264,373,429.12
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	16,172,220.34	24,924,782.80

51、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2015-12-31	受限原因
银行存款	16,172,220.34	担保
应收账款	41,915,896.15	质押
固定资产	1,431,316,758.61	抵押
合 计	1,489,404,875.10	

52、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项 目	2015-12-31		
	原币	汇率	折合人民币
货币资金			4,512,835.30
其中：美元	619,195.22	6.4936	4,020,806.08
港币	587,287.20	0.8378	492,029.22
应收账款			63,960,273.91
其中：美元	9,807,905.96	6.4936	63,688,618.14
其中：欧元	38,287.26	7.0952	271,655.77
短期借款			47,403,280.00
其中：美元	7,300,000.00	6.4936	47,403,280.00
应付账款			377,839.56
其中：港元	450,990.17	0.8378	377,839.56

(2) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

境外经营实体	经营地	记账本位币	主要财务报表项目	折算汇率
韶能（香港）发展有限公司	香港	港元	2015 年 12 月 31 日资产和负债项目	0.8378
			2015 年度利润表项目	0.8037

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1、本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	直接或间接持有股权比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
广州安燃燃气科技有限公司	2015.2.26	300 万元	100%	股权受让	2015.2.26	实际取得控制权的日期	344,999.98	113,049.63

9. 2015 年 2 月 26 日，公司以自有现金 300 万元的价格收购广州安燃燃气科技有限公司 100% 股权。广州安燃燃气科技有限公司购买日可辨认净资产公允价值为 300 万元。

2、合并成本及商誉

合并成本	广州安燃燃气科技有限公司
--现金	3,000,000.00
--非现金资产的公允价值	-
--发行或承担的债务的公允价值	-
--发行的权益性证券的公允价值	-
--或有对价的公允价值	-
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	-
--其他	-
合并成本合计	3,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	3,000,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-

3、被购买方于购买日可辨认资产、负债

	广州安燃燃气科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值

	广州安燃燃气科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	-	-
应收款项	-	-
预付款项	-	-
其他流动资产	-	-
固定资产	3,000,000.00	3,000,000.00
长期待摊费用	-	-
递延所得税资产	-	-
资产总计：	3,000,000.00	3,000,000.00
负债：		-
应交税费	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	-	-
负债合计：	-	-
净资产	3,000,000.00	3,000,000.00
减：少数股东权益	-	-
取得的净资产	3,000,000.00	3,000,000.00

10. 注：2015年2月26日，公司以自有现金300万元的价格收购广州安燃燃气科技有限公司100%股权，收购日广州安燃燃气科技有限公司的账面净资产为300万元，公司管理层认为收购价格为该公司的公允价值。

（二）同一控制下企业合并

报告期内未发生同一控制下的企业合并。

（三）处置子公司

报告期内公司发生处置子公司：

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额

广州安燃燃气科技有限公司	3,886,950.37	100%	股权转让	2015.9.30	股权转让协议生效日	886,950.37
江门市新会区大鳌嘉华石油气有限公司	6,500,000.00	100%	股权转让	2015.10.27	股权转让协议生效日, 及股东会决议为2015年10月26日	164,556.12

续上表

丧失控制权之日股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
100%	-	-	-	-	-
100%	-	-	-	-	-

(四) 其他原因的合并范围变动:

报告期内, 公司与广州立超投资有限公司分别以货币¥5,100 万元、¥4,900 万元共同设立广东韶能加油站管理有限公司, 注册资本为¥10,000 万元。截至报告期末, 公司与广州立超投资有限公司对广东韶能加油站管理有限公司实际出资分别为¥2,040 万元、¥600 万元。

报告期内, 子公司广东韶能加油站管理有限公司设立全资子公司揭西韶能鑫溪加油站有限公司, 注册资本为¥2,800 万元。截至报告期末, 子公司广东韶能加油站管理有限公司对揭西韶能鑫溪加油站有限公司实际出资为¥2,000 万元。

报告期内, 公司设立全资子公司韶能集团新丰旭能生物质发电有限公司, 注册资本为¥10,000 万元, 尚未缴纳出资。

报告期内, 公司设立全资子公司韶能集团乳源县杨溪水电有限公司, 注册资本为¥30,000 万元, 均已缴纳出资。公司原广东韶能集团股份有限公司乳源杨溪水电分公司变更为韶能集团乳源县杨溪水电有限公司。

报告期内, 子公司广东韶能新能源有限公司与自然人苏志其、李河田分别以货币¥1,040.82 万元、¥755.102 万元、¥244.898 万元共同设立广东韶能新能源投资有限公司, 注册资本为¥2,040.82 万元。截至报告期末, 子公司广东韶能新能源有限公司与自然人苏志其、李河田对广东韶能新能源投资有限公司实际出资分别为¥416.328 万元、¥200 万元、¥200 万元。

报告期内, 子公司广东韶能新能源有限公司设立全资子公司广东韶能新能源技术有限公司,

注册资本为¥2,400 万元，均以实物资产出资。

报告期内，子公司广东韶能新能源有限公司对江门市新会区大鳌嘉华石油气有限公司追加投资¥255 万元，增资后注册资本为¥630 万元，均以债权转股权形式出资。

报告期内，公司将其所持有控股子公司张家界市桑梓综合利用发电厂有限责任公司的 90% 股权转让全资子公司辰溪大沅潭水电有限公司，转让金额为¥10800 万元。

七、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
新丰金盘水电站有限公司	韶关市	韶关市	发电	80.00%	-	出资设立
韶关市溢洲水电站有限公司	韶关市	韶关市	发电	90.00%	-	出资设立
韶能集团韶关市曲江濠湮水电有限公司	韶关市	韶关市	发电	100.00%	-	出资设立
韶能集团韶关市湾头水电站有限公司	韶关市	韶关市	发电	100.00%	-	出资设立
韶能集团耒阳电力实业有限公司	耒阳市	耒阳市	发电	76.83%	-	非同一控制下企业合并
永州市冷水滩顺和水电有限公司	永州市	永州市	发电	100.00%	-	出资设立
郴州市苏仙区翠江水力发电厂有限公司	郴州市	郴州市	发电	82.00%	-	出资设立
资兴市波水水电有限公司	资兴市	资兴市	发电	100.00%	-	出资设立
辰溪大沅潭水电有限公司	辰溪县	辰溪县	发电	100.00%	-	出资设立
张家界市桑梓综合利用发电厂有限责任公司	桑植县	桑植县	发电	-	90.00%	出资设立
韶能集团韶关宏大齿轮有限公司	韶关市	韶关市	制造	66.96%	-	非同一控制下企业合并
韶关宏大精密锻造有限公司	韶关市	韶关市	制造	-	66.96%	出资设立
韶关市宏大精密零部件有限公司	韶关市	韶关市	制造	-	66.96%	出资设立
韶能（香港）发展有限公司	香港	香港	贸易	100.00%	-	出资设立
韶能集团广东绿洲纸模包装制品有限公司	南雄市	南雄市	制造	87.90%	-	出资设立
韶能集团韶关南雄珠玑纸业有限公司	南雄市	南雄市	制造	100.00%	-	出资设立
广州韶能本色纸品有限公司	广州市	广州市	制造	-	100.00%	出资设立
韶能集团韶关市银岭经贸发展有限公司	韶关市	韶关市	贸易	100.00%	-	出资设立
郴州市百顺大酒店有限责任公司	郴州市	郴州市	服务	100.00%	-	出资设立
韶能集团韶关市日昇生物质发电有限公司	韶关市	韶关市	发电	100.00%	-	出资设立

广东韶能新能源有限公司	广州市	广州市	能源	51.00%	-	非同一控制下企业合并
江门安燃能源投资有限公司	江门市	江门市	能源	-	51.00%	非同一控制下企业合并
江门安燃物流有限公司	江门市	江门市	能源	-	51.00%	出资设立
广东韶能新能源投资有限公司	广州市	广州市	能源	-	26.01%	出资设立
广东韶能新能源技术有限公司	广州市	广州市	能源	-	51.00%	出资设立
广东韶能加油站管理有限公司	广州市	广州市	能源	51.00%	-	出资设立
揭西韶能鑫溪加油站有限公司	揭西市	揭西市	能源	-	51.00%	出资设立
韶能集团乳源县杨溪水电有限公司	韶关市	韶关市	发电	100.00%	-	出资设立
韶能集团新丰旭能生物质发电有限公司	韶关市	韶关市	发电	100.00%	-	出资设立

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
新丰金盘水电站有限公司	20.00%	-29,487.07	-	61,854.01
韶关市溢洲水电站有限公司	10.00%	593,278.80	-	16,295,200.47
郴州市苏仙区翠江水力发电厂有限公司	18.00%	1,201,780.33	491,268.81	12,984,209.45
韶能集团耒阳电力实业有限公司	23.17%	10,113,930.29	1,509,880.76	87,582,324.32
韶能集团韶关宏大齿轮有限公司	33.04%	9,493,169.33	1,170,178.15	60,787,205.56
韶能集团广东绿洲纸模包装制品有限公司	12.10%	1,171,361.71	-	1,872,329.96
广东韶能新能源有限公司	49.00%	-1,763,231.98	-	47,637,224.91
广东韶能加油站管理有限公司	49.00%	-121,059.74	-	5,878,940.26
张家界市桑梓综合利用发电厂有限责任公司	10.00%	-254,482.01	-	12,062,203.96
广东韶能新能源投资有限公司	24.99%	-36,703.24	-	3,963,296.76

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	2015-12-31					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

新丰金盘水电站有限公司	141,038.07	7,845,828.91	7,986,866.98	1,438,228.90	6,239,368.07	7,677,596.97
韶关市溢洲水电站有限公司	5,879,902.26	275,518,942.63	281,398,844.89	3,411,344.72	115,035,495.38	118,446,840.10
郴州市苏仙区翠江水力发电厂有限公司	28,219,228.69	122,885,923.05	151,105,151.74	11,315,635.40	67,655,041.71	78,970,677.11
韶能集团未阳电力实业有限公司	147,737,386.75	1,081,984,860.69	1,229,722,247.44	169,235,265.61	683,249,031.67	852,484,297.28
韶能集团韶关宏大齿轮有限公司	237,776,732.82	452,067,905.07	689,844,637.89	288,139,185.84	217,725,144.90	505,864,330.74
韶能集团广东绿洲纸模包装制品有限公司	91,959,377.08	169,770,040.54	261,729,417.62	54,377,527.85	197,561,994.23	251,939,522.08
广东韶能新能源有限公司	76,329,603.85	48,129,717.75	124,459,321.60	1,623,365.16	21,653,833.34	23,277,198.50
广东韶能加油站管理有限公司	11,068,452.01	15,626,987.10	26,695,439.11	542,499.81	-	542,499.81
张家界市桑梓综合利用发电厂有限责任公司	77,288,445.59	307,495,309.07	384,783,754.66	27,860,877.12	236,300,837.95	264,161,715.07
广东韶能新能源投资有限公司	5,838,298.43	2,250,077.00	8,088,375.43	-	-	-

接上表

子公司名称	2014-12-31					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新丰金盘水电站有限公司	126,800.68	8,310,216.94	8,437,017.62	1,479,901.51	6,500,410.75	7,980,312.26
韶关市溢洲水电站有限公司	2,739,241.82	285,349,103.39	288,088,345.21	2,492,398.40	128,576,730.06	131,069,128.46
郴州市苏仙区翠江水力发电厂有限公司	31,172,581.53	109,334,969.90	140,507,551.43	9,303,821.33	63,016,541.67	72,320,363.00
韶能集团未阳电力实业有限公司	136,344,292.08	1,107,329,774.61	1,243,674,066.69	83,679,957.09	819,890,598.50	903,570,555.59
韶能集团韶关宏大齿轮有限公司	263,897,273.35	449,697,248.28	713,594,521.63	271,269,953.47	283,534,573.07	554,804,526.54
韶能集团广东绿洲纸模包装制品有限公司	45,283,364.37	166,713,707.98	211,997,072.35	51,132,992.90	160,754,859.22	211,887,852.12
广东韶能新能源有限	64,816,585.35	50,429,321.48	115,245,906.83	4,359,647.87	10,069,000.00	14,428,647.87

公司						
广东韶能加油站管理有限公司	-	-	-	-	-	-
张家界市桑梓综合利用发电厂有限责任公司	105,810,140.30	306,178,173.49	411,988,313.79	33,008,749.44	255,812,704.61	288,821,454.05
广东韶能新能源投资有限公司	-	-	-	-	-	-

子公司名称	2015 年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新丰金盘水电站有限公司	698,966.55	-147,435.35	-147,435.35	-28,433.83
韶关市溢洲水电站有限公司	35,208,604.93	5,932,788.04	5,932,788.04	6,048,074.33
郴州市苏仙区翠江水力发电厂有限公司	34,628,483.14	6,676,557.38	6,676,557.38	22,055,629.87
韶能集团耒阳电力实业有限公司	466,857,948.92	43,650,972.33	43,650,972.33	4,886,898.56
韶能集团韶关宏大齿轮有限公司	400,673,706.40	28,732,352.69	28,732,352.69	67,341,827.99
韶能集团广东绿洲纸模包装制品有限公司	185,164,660.29	9,680,675.31	9,680,675.31	69,469,809.30
广东韶能新能源有限公司	67,705,550.70	-3,635,135.86	-3,635,135.86	-5,581,304.91
广东韶能加油站管理有限公司	-	-247,060.70	-247,060.70	-4,181,216.75
张家界市桑梓综合利用发电厂有限责任公司	237,039,689.48	-2,544,820.15	-2,544,820.15	47,525,008.18
广东韶能新能源投资有限公司	-	-74,904.57	-74,904.57	-5,853,904.57

接上表

子公司名称	2014 年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新丰金盘水电站有限公司	799,619.18	-32,896.51	-32,896.51	2,434.37
韶关市溢洲水电站有限公司	27,586,403.25	-197,530.05	-197,530.05	7,815,522.11
郴州市苏仙区翠江水力发电厂有限公司	30,138,249.47	3,032,523.53	3,032,523.53	18,823,246.79
韶能集团耒阳电力实业有限公司	424,931,929.68	8,145,666.59	8,145,666.59	88,524,246.94
韶能集团韶关宏大齿轮有限公司	363,387,376.83	17,450,772.46	17,450,772.46	30,671,014.92

韶能集团广东绿洲纸模包装制品有限公司	144,475,762.04	-86,330.43	-86,330.43	53,037,674.34
广东韶能新能源有限公司	115,843,952.52	817,258.96	817,258.96	-35,450,171.88
广东韶能加油站管理有限公司	-	-	-	-
张家界市桑梓综合利用发电厂有限责任公司	292,656,261.34	38,390,047.23	38,390,047.23	-8,794,830.25
广东韶能新能源投资有限公司	-	-	-	-

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

报告期内未发生子公司所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、重要的合营企业或联营企业

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广东省韶关九号发电机组合营有限公司	韶关市	韶关市	发电	50.00%	-	出资设立

2、重要联营企业的主要财务信息

	2015-12-31/2015 年度	2014-12-31/2014 年度
	广东省韶关九号发电机组合营有限公司	
流动资产	8,194,054.53	99,867,659.15
非流动资产	28,118,501.63	44,701,317.81
资产合计	36,312,556.16	144,568,976.96
流动负债	146,494,850.71	243,016,134.51
非流动负债	-	-
负债合计	146,494,850.71	243,016,134.51
少数股东权益	-	-
归属于母公司股东权益	-110,182,294.55	-98,447,157.55
按持股比例计算的净资产份额	-55,091,147.28	-49,223,578.78
调整事项	-	-
--商誉	-	-
--内部交易未实现利润	-	-
--其他	-	-

对联营企业权益投资的账面价值	-	-
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	-	-
营业收入	-	-
净利润	-11,735,137.00	82,125,265.70
终止经营的净利润	-	-
其他综合收益	-	-
综合收益总额	-11,735,137.00	82,125,265.70
本年度收到的来自联营企业的股利	-	-

3、合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
广东省韶关九号发电机组合营有限公司	-33,423,578.78	-5,867,568.50	-39,291,147.28

八、与金融工具相关的风险

11. 公司的主要金融工具包括外币货币性项目、应收账款、应收票据、应付账款、应付票据等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

12. 本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。

13. 1、信用风险

14. 2015 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

15. 为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

16. 2、市场风险

17. （1）外汇风险—现金流量变动风险

18. 外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

19. 本公司面临的外汇风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的情况见附注五、52 外币货币性项目。本年度公司产生汇兑损益-2,438,856.39 元，其他综合收益-外币财务报表折算差额 167,184.25 元。

20. (2) 利率风险因公司存在银行借款，故在货币政策稳健偏紧和融资供求关系相对偏紧的条件下，推动银行贷款利率水平上升，从而增加公司的融资成本。本年度公司的财务费用支出为 200,291,148.21 元。

21. 3、流动风险

22. 流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的货币资金部门集中控制。货币资金部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

23. 本公司金融负债的情况详见附注五相关科目的披露情况。

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母 公 司 名 称	注册地	业务性质	注册 资本	持股 比例	表决权 比例
前海人寿保险股份有限公司	深圳市	保险业务	450000 万元	15.00%	15.00%

注：前海人寿保险股份有限公司于 2015 年 7 月、8 月，通过深圳证券交易所证券交易系统集中竞价交易买入公司 162,127,425 股，占韶能股份总股本的 15.00%。公司原第一大股东韶关市工业资产经营有限公司持有公司股份比例 14.43%，本次权益变动后，前海人寿持有公司股份 162,127,425 股，占公司总股本的 15.00%，成为公司第一大股东。

2、本企业的子公司情况

子公司情况详见本附注七、（一）1、企业集团的构成。

3、本企业合营和联营企业情况

企 业 名 称	与本企业关系
广东省韶关九号发电组合营有限公司	公司持有 50% 权益的合营公司

4、其他关联方情况

企业名称	与本企业关系
姚振华	持有深圳市宝能投资集团有限公司 100.00% 股权
深圳市宝能投资集团有限公司	持有深圳市钜盛华股份有限公司 67.40% 股权
深圳市浙商宝能产业投资合伙企业 (有限合伙)	持有深圳市钜盛华股份有限公司 30.00% 股权
深圳市钜盛华股份有限公司	持有第一大股东 51% 股权
深圳市深粤控股股份有限公司	持有第一大股东 20% 股权
深圳粤商物流有限公司	持有第一大股东 19.80% 股权
韶关市工业资产经营有限公司	公司原第一大股东

5、关联方交易情况

公司 2015 年 11 月 16 日召开了第八届董事会第十五次会议，审议通过了《关于本次非公开发行涉及关联交易的议案》，公司本次发行募集资金总额不超过 32 亿元，前海人寿保险股份有限公司和深圳市钜盛华股份有限公司拟以现金认购公司本次发行的 A 股股票。本次认购后，前海人寿保险股份有限公司持有公司股份不超过公司本次发行后总股本的 28%，深圳市钜盛华股份有限公司认购公司本次发行的余下股份，最终认购数量和比例以各方商定并经中国证监会核准的方案为准。

2015 年 11 月 16 日，公司分别与前海人寿保险股份有限公司和深圳市钜盛华股份有限公司签订了附条件生效的《广东韶能集团股份有限公司非公开发行股票认购协议》。

6、关联方应收应付款项

报告期内公司无需披露的关联方应收应付款项。

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、公司为中标项目江门至罗定高速公路工程货物采购向广东省公路建设有限公司江罗分公司开具履约保函，价值：10,615,750.00 元。

2、子公司韶能集团韶关宏大齿轮有限公司与中国银行股份有限公司韶关分行签订借款合同以出口发票融资，报告期末子公司韶能集团韶关宏大齿轮有限公司在该合同项下受限应收账款余额为 27,718,745.12 元。

3、除上述事项外，报告期内公司无其他需披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

24. 报告期内，公司无影响正常经营活动需作披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

根据公司 2016 年 4 月 26 日董事会会议，拟实施提取 2015 年度母公司净利润的 10% 计 14,696,565.69 元为任意盈余公积金，每 10 股派现金红利 1.50 元（含税）的利润分配方案，该方案需股东大会通过后才能实施。

除上述事项外，截至报告日本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后重要的非调整事项。

十二、其他重要事项

（一）前期会计差错更正

报告期内公司不存在前期会计差错更正。

（二）债务重组

报告期内公司不存在债务重组。

（三）资产置换

报告期内公司不存在资产置换。

（四）分部信息

1、报告分部的确定依据与会计政策

报告分部按主营业务确定，报告分部均执行公司的统一会计政策。

2、报告分部的财务信息

项 目	主营业务收入	主营业务成本
水力发电	992,232,254.66	352,830,834.43
火力发电	781,771,561.65	652,060,789.10

变速箱、齿轮系列产品	348,064,824.21	253,819,761.17
纸及纸制品	263,389,958.93	250,103,219.47
贸易及服务	494,723,047.14	472,058,780.34
液化石油气及天然气	62,908,149.65	52,623,144.85
分部间抵销	-	-
合 计	2,943,089,796.24	2,033,496,529.36

3、因公司本部的资产总额和负债总额未能明确分配到各业务分部，所以不能披露各报告分部的资产总额和负债总额。

(五) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

报告期内公司不存在应披露的其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

25. (1) 应收账款分类披露：

种 类	2015-12-31				
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	54,309,497.20	100	1,917,403.52	3.53	52,392,093.68
合并范围内关联方组合					
组合小计	54,309,497.20	100	1,917,403.52	3.53	52,392,093.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	54,309,497.20	100	1,917,403.52	3.53	52,392,093.68

种 类	2014-12-31				
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)	账面价值

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	38,475,685.02	87.25	2,272,773.80	5.91	36,202,911.22
合并范围内关联方组合	5,623,771.21	12.75	-	-	5,623,771.21
组合小计	44,099,456.23	100.00	2,272,773.80	5.15	41,826,682.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	44,099,456.23	100.00	2,272,773.80	5.15	41,826,682.43

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2015-12-31		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	52,905,381.61	1,776,991.96	3.36
1—2 年	1,404,115.59	140,411.56	10
合 计	54,309,497.20	1,917,403.52	3.53

注：报告期末账龄一年以内应收售电款 17,365,542.43 元，按账龄分析法一年以内售电收入应收账款不计提坏账准备。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 355,370.28 元。

(3) 报告期内公司不存在应收账款核销的情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

报告期末，应收账款余额前五名的客户应收金额合计 54,309,497.20 元，占应收账款总额的比例为 100.00%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 1,917,403.52 元。

(5) 报告期内公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 报告期内公司不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额的情况。

2、其他应收款

26. (1) 其他应收款分类披露：

种 类	2015-12-31				
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,653,482.73	0.05	27,222.12	1.65	1,626,260.61
合并范围内关联方组合	3,012,916,117.18	99.95	-	-	3,012,916,117.18
组合小计	3,014,569,599.91	100.00	27,222.12	0.00	3,014,542,377.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	3,014,569,599.91	100.00	27,222.12	0.00	3,014,542,377.79

种 类	2014-12-31				
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,350,795.44	0.32	2,428,646.06	29.08	5,922,149.38
合并范围内关联方组合	2,605,465,326.45	99.67	-	-	2,605,465,326.45
组合小计	2,613,816,121.89	99.99	2,428,646.06	0.09	2,611,387,475.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	183,766.38	0.01	183,766.38	100.00	-
合 计	2,613,999,888.27	100.00	2,612,412.44	0.10	2,611,387,475.83

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2015-12-31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,566,604.23	15,666.04	1.00
1—2 年	70,851.50	3,542.58	5.00

账 龄	2015-12-31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
2—3 年	-	-	-
3 年以上	16,027.00	8,013.50	50.00
合 计	1,653,482.73	27,222.12	1.65

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,585,190.32 元。

(3) 报告期内公司不存在其他应收款实际核销的情况。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	2015-12-31	2014-12-31
子公司往来款	3,012,916,117.18	2,605,465,326.45
股权转让款	-	8,000,000.00
单位往来款	1,234,708.99	349,107.32
员工借支	20,000.00	12,000.00
保证金及押金	-	-
其他	398,773.74	173,454.50
合 计	3,014,569,599.91	2,613,999,888.27

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单 位 名 称	款项的性质	2015-12-31	账 龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
韶能集团未阳电力实业有限公司	内部往来	557,988,853.16	1 年以内	18.51	-
韶能集团乳源县杨溪水电有限公司	内部往来	394,223,160.05	1 年以内	13.08	-
韶关南雄珠玑纸业有限公司	内部往来	365,518,164.78	1 年以内	12.13	-
辰溪大沅潭水电有限公司	内部往来	338,335,142.42	1 年以内	11.22	-
韶能集团韶关市日昇生物质发电有限公司	内部往来	335,377,136.45	1 年以内	11.13	-
合 计		1,991,442,456.86		66.07	-

(6) 报告期末不存在涉及政府补助的其他应收款项。

(7) 报告期末公司不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 报告期末公司不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额的情况。

3、长期股权投资

项 目	2015-12-31			2014-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,758,394,768.68	-	1,758,394,768.68	1,545,994,768.68	-	1,545,994,768.68
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合 计	1,758,394,768.68	-	1,758,394,768.68	1,545,994,768.68	-	1,545,994,768.68

(1) 对子公司的投资

被投资单位	2014-12-31	增减变动	2015-12-31	减值准备	本期计提减值准备
新丰金盘水电站有限公司	4,160,000.00	-	4,160,000.00	-	-
韶关市溢洲水电站有限公司	135,000,000.00	-	135,000,000.00	-	-
韶能集团耒阳电力实业有限公司	215,125,000.00	-	215,125,000.00	-	-
郴州市苏仙区翠江水力发电厂有限公司	45,100,000.00	-	45,100,000.00	-	-
辰溪大沅潭水电有限公司	367,800,000.00	-	367,800,000.00	-	-
张家界市桑梓综合利用发电厂有限责任公司	108,000,000.00	-108,000,000.00	-	-	-
韶能集团韶关宏大齿轮有限公司	90,722,004.82	-	90,722,004.82	-	-
韶能集团广东绿洲纸模包装制品有限公司	43,557,663.86	-	43,557,663.86	-	-
韶能集团韶关市银岭经贸发展有限公司	30,000,000.00	-	30,000,000.00	-	-
永州冷水滩顺和水电开发有限公司	75,000,000.00	-	75,000,000.00	-	-
郴州市百顺大酒店有限责任公司	2,000,000.00	-	2,000,000.00	-	-
韶能集团韶关市曲江濠湮水电有限公司	100,000,000.00	-	100,000,000.00	-	-
资兴市波水水电有限公司	8,000,000.00	-	8,000,000.00	-	-

被投资单位	2014-12-31	增减变动	2015-12-31	减值准备	本期计提减值准备
韶能（香港）发展有限公司	530,100.00	-	530,100.00	-	-
韶能集团韶关南雄珠玑纸业业有限公司	100,000,000.00	-	100,000,000.00	-	-
韶能集团韶关市湾头水电站有限公司	70,000,000.00	-	70,000,000.00	-	-
韶能集团韶关市日昇生物质发电有限公司	100,000,000.00	-	100,000,000.00	-	-
广东韶能新能源有限公司	51,000,000.00	-	51,000,000.00	-	-
广州安燃燃气科技有限公司	-	-	-	-	-
广东韶能加油站管理有限公司		20,400,000.00	20,400,000.00		
韶能集团乳源县杨溪水电有限公司		300,000,000.00	300,000,000.00		
韶能集团新丰旭能生物质发电有限公司	-	-	-	-	-
合 计	1,545,994,768.68	212,400,000.00	1,758,394,768.68	-	-

注：①报告期内，公司以自有现金 300 万元的价格收购广州安燃燃气科技有限公司 100%股权，该子公司注册资本为¥1,000 万元，实际出资为¥300 万元。

②报告期内，公司将广州安燃燃气科技有限公司 100%股权转让给韶关市盛腾经贸有限公司，转让价格为¥388.70 万元。

③报告期内，公司与广州立超投资有限公司分别以货币¥5,100 万元、¥4,900 万元共同设立广东韶能加油站管理有限公司，注册资本为¥10,000 万元。截至报告期末，公司与广州立超投资有限公司对广东韶能加油站管理有限公司实际出资分别为¥2,040 万元、¥600 万元。

④报告期内，公司设立全资子公司韶能集团乳源县杨溪水电有限公司，注册资本为¥30,000 万元，均已缴纳出资。公司原广东韶能集团股份有限公司乳源杨溪水电分公司变更为韶能集团乳源县杨溪水电有限公司。

⑤报告期内，公司设立全资子公司韶能集团新丰旭能生物质发电有限公司，注册资本为¥10,000 万元，尚未缴纳出资。

⑥报告期内，公司将其所持有控股子公司张家界市桑梓综合利用发电厂有限责任公司的 90%

股权转让全资子公司辰溪大沅潭水电有限公司，转让金额为¥10800 万元。

4、营业收入、营业成本

项 目	2015 年度		2014 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	479,064,529.29	286,826,854.40	726,375,600.33	515,515,666.77
其他业务	2,704,630.75	370,035.72	2,434,349.18	163,744.26
合 计	481,769,160.04	287,196,890.12	728,809,949.51	515,679,411.03

5、投资收益

项 目	2015 年度	2014 年度
成本法核算的投资收益	56,907,209.97	172,979,805.62
银行保本理财产品投资收益	-	278,866.67
持有至到期投资在持有期间的投资收益	-	3,390,684.93
权益法核算的投资收益	-	-
处置股权投资损益	886,950.37	-
合 计	57,794,160.34	176,649,357.22

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非经常性收入项目：		
1、非流动资产处置收益	-2,334,038.54	
2、越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
3、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	16,814,541.07	
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
5、公司取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	

项 目	金 额	说 明
6、非货币性资产交换损益	-	
7、委托他人投资或管理资产的损益	-	
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
9、债务重组损益	-	
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
12、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	-	
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
14、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	-	
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
16、对外委托贷款取得的损益	-	
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
19、受托经营取得的托管费收入	-	
20、除上述各项之外的营业外收支净额	2,401,246.29	
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
小 计	16,881,748.82	
减：非经常性损益相应的所得税	3,363,590.71	
减：少数股东损益影响数	3,732,470.26	
非经常性损益影响的净利润	9,785,687.85	

（二）净资产收益率和每股收益

报告期利润	2015 年度	
	加权平均净资产	每股收益

	收益率	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	7.25 %	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.99%	0.25	0.25

第十节 备查文件目录

一、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审计报告原件。

二、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。

三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

广东韶能集团股份有限公司

董事长: 陈来泉

2016 年 4 月 26 日