

## 2012 年半年度报告

### 一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司所有董事均出席了董事会，未有董事、监事、高级管理人员对半年度报告提出异议。

公司半年度财务报告未经审计。

公司负责人陈来泉、主管会计工作负责人袁勇会及会计机构负责人(会计主管人员)朱运绍声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

### 二、公司基本情况

#### (一) 公司信息

A 股代码	000601	B 股代码	
A 股简称	韶能股份	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	广东韶能集团股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	韶能集团		
公司的法定英文名称	GUANG DONG SHAO NENG GROUP CO., LTD		
公司的法定英文名称缩写	GUANG DONG SHAO NENG GROUP CO., LTD		
公司法定代表人	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		
公司国际互联网网址	http://www.shaoneng.com.cn 或 www.sn0601.com 或韶能		
电子信箱	sngf@shaoneng.com.cn		

#### (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	-

电子信箱	sngf@shaoneng.com.cn	-
------	----------------------	---

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	广东省韶关市武江区沿江路 16 号公司档案室

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	1,112,928,902.18	1,150,969,683.06	-3.31%
营业利润 (元)	155,819,015.74	84,334,494.21	84.76%
利润总额 (元)	172,574,429.7	90,648,120.1	90.38%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	125,142,205.94	56,612,043.27	121.05%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	108,910,114.23	55,907,831.19	94.8%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	367,797,756.94	289,031,313.57	27.25%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	8,992,131,427.49	8,170,480,280.85	10.06%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	3,112,807,625.89	3,008,817,922.83	3.46%
股本 (股)	925,551,669	925,551,669	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.1352	0.0612	120.92%
稀释每股收益 (元/股)	0.1352	0.0612	120.92%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.1177	0.0604	94.87%
全面摊薄净资产收益率 (%)	4.02%	1.9%	增长了 2.12 百分点
加权平均净资产收益率 (%)	4.08%	1.91%	增长了 2.17 百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	3.5%	1.88%	增长了 1.62 百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.55%	1.88%	增长了 1.67 百分点
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.3974	0.3123	27.25%

股)			
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.36	3.25	3.38%
资产负债率(%)	62.59%	60.21%	2.38%

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按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

2、同时按照境外会计准则与按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

3、存在重大差异明细项目

无

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额(元)	说明
非流动资产处置损益	13,902,850.93	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	3,845,359.21	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-992,796.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-70,537.83	
所得税影响额	-452,784.42	
合计	16,232,091.71	--

## 四、股本变动及股东情况

### （一）股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	86,388,934	9.33%				-1	-1	86,388,933	9.33%
1、国家持股									
2、国有法人持股	85,835,482	9.27%						85,835,482	9.27%
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	553,452	0.06%				-1	-1	553,451	0.06%
二、无限售条件股份	839,162,735	90.67%				1	1	839,162,736	90.67%
1、人民币普通股	839,162,735	90.67%				1	1	839,162,736	90.67%
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	925,551,669							925,551,669	

**2、限售股份变动情况**

适用  不适用

**(二) 证券发行与上市情况**

**1、前三年历次证券发行情况**

适用  不适用

**2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况**

适用  不适用

**3、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**

**1、报告期末股东总数**

报告期末股东总数为 120,957 户。

**2、前十名股东持股情况**

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
韶关市工业资产经营有限公司	国有股	16.85%	155,949,490	85,835,482	冻结	23,556,608
深圳能源集团股份有限公司	国有股	1.8%	16,629,750	0		
耒阳市国有资产投资经营有限公司	国有股	1.3%	12,025,700	0		
中国平安人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	其他	0.86%	8,000,016	0		
耒阳市工业资产经营有限公司	国有股	0.67%	6,217,371	0		
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	其他	0.66%	6,099,975	0		
韶关市峡江水电安装工程有 限公司	国有股	0.65%	6,050,000	0		
信达证券股份有限公司	其他	0.47%	4,347,663	0		
兴业银行股份有限公司—万家和谐增长混合型证券投资基金	国有股	0.45%	4,181,188	0		
诸毅	其他	0.35%	3,211,100	0		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
韶关市工业资产经营有限公司	70,114,008	A 股	70,114,008
深圳能源集团股份有限公司	16,629,750	A 股	16,629,750
耒阳市国有资产投资经营有限公司	12,025,700	A 股	12,025,700
中国平安人寿保险股份有限公司一分红一个险分红	8,000,016	A 股	8,000,016
耒阳市工业资产经营有限公司	6,217,371	A 股	6,217,371
中国银行－华夏行业精选股票型证券投资基金 (LOF)	6,099,975	A 股	6,099,975
韶关市峡江水电安装工程有 限公司	6,050,000	A 股	6,050,000
信达证券股份有限公司	4,347,663	A 股	4,347,663
兴业银行股份有限公司－万家和谐增长混合型证券投资基金	4,181,188	A 股	4,181,188
诸毅	3,211,100	A 股	3,211,100

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

耒阳市国有资产投资经营有限公司、耒阳市工业资产经营有限公司之间存在关联关系，属于《上市公司持股变动信息披露办法》规定的一致行动人。除此之外，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；也未知前十名无限售条件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。

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### （1）控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

#### （2）控股股东及实际控制人具体情况介绍

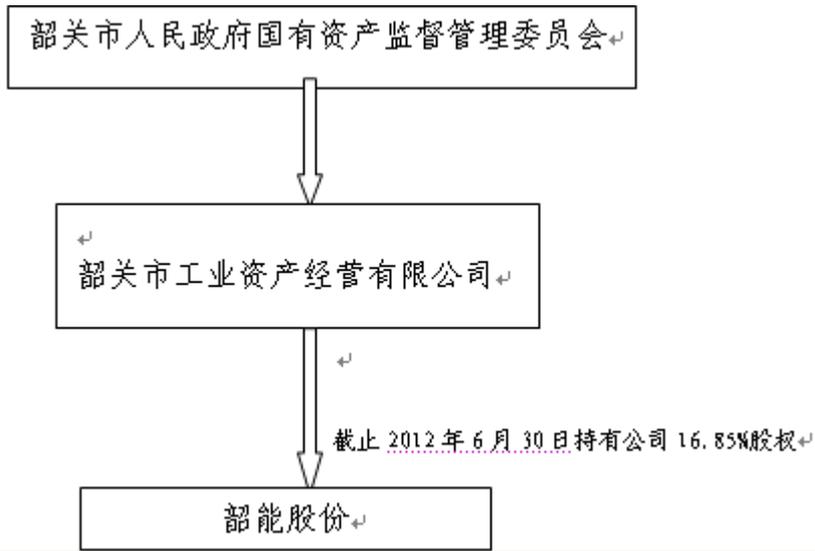
是否有新实际控制人

□ 是 √ 否

实际控制人名称	韶关市人民政府国有资产监督管理委员会
实际控制人类别	国资委

情况说明

3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 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

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	其中:持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
陈来泉	董事长	男	53	2011年06月28日	2014年06月28日	253,355	0	0	253,355	190,016	0	-	否
肖南贵	副董事长、 总经理	男	49	2011年06月28日	2014年06月28日	148,888	0	0	148,888	111,666	0	-	否
龙庆祥	董事	男	50	2011年06月28日	2014年06月28日	0	0	0	0	0	0	-	是
贺禄飞	董事	男	52	2011年06月28日	2014年06月28日	4,180	0	0	4,180	3,135	0	-	是
燕如生	董事	男	44	2011年06月28日	2014年06月28日	0	0	0	0	0	0	-	是
胡启金	董事、董事 会秘书	男	35	2011年06月28日	2014年06月28日	25,427	0	0	25,427	19,070	0	-	否
柯少华	独立董事	男	55	2011年06月28日	2014年06月28日	0	0	0	0	0	0	-	是
莫玲	独立董事	女	40	2011年06月28日	2014年06月28日	0	0	0	0	0	0	-	是
林睦翔	独立董事	男	41	2011年06月28日	2014年06月28日	0	0	0	0	0	0	-	是
廖树养	监事会主席	男	57	2011年06月28日	2014年06月28日	14,100	0	0	14,100	10,200	0	-	否
曾梅	监事	男	51	2011年06月28日	2014年06月28日	59,600	0	0	59,600	44,700	0	-	否
周泳怡	监事	女	38	2011年06月28日	2014年06月28日	0	0	0	0	0	0	-	是
高仁辉	监事	男	49	2011年06月28日	2014年06月28日	0	0	0	0	0	0	-	是
邓鸥	监事	男	74	2011年06月28日	2014年06月28日	0	0	0	0	0	0	-	是
刘虹	副总经理	女	44	2011年06月28日	2014年06月28日	103,720	0	0	103,720	77,790	0	-	否
钟跃元	副总经理	男	47	2011年06月28日	2014年06月28日	81,840	0	0	81,840	61,380	0	-	否

邱啟华	副总经理	男	42	2011年06月28日	2014年06月28日	11,530	0	0	11,530	8,647	0	-	否
罗德强	副总经理	男	48	2011年06月28日	2014年06月28日	6,900	0	0	6,900	5,175	0	-	否
袁勇会	财务总监	女	40	2011年06月28日	2014年06月28日	28,896	0	0	28,896	21,672	0	-	否
朱运绍	财务核算监 管中心经理	男	44	2011年06月28日	2014年06月28日	0	0	0	0	0	0	-	否
合计	--	--	--	--	--	738,436	0	0	738,436	553,451	0	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

**(二) 任职情况**

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
龙庆祥	深圳能源集团股份有限公司	监事会主席	2011 年 12 月 01 日	2014 年 12 月 01 日	是
贺禄飞	耒阳市国有资产投资经营有限公司	董事长	2009 年 11 月	-	是
燕如生	韶关市峡江水电安装工程有限责任公司	经理	2006 年 07 月	-	是
周泳怡	韶关市国资委	科长	2008 年 11 月	-	是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
莫 玲	韶关学院	副教授	-	-	是
林睦翔	韶关学院	副教授	-	-	是
高仁辉	韶关市工贸资产经营有限公司	党委委员、副书记、纪检书记、监事会主席	2010 年 07 月	-	是
在其他单位任职情况的说明	无				

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	报董事会或股东大会批准后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	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。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事津贴按月发放；高级管理人员逐月考核，按考核结果预结算月薪酬，年终统一结算。上半年支付董事、监事、高级管理人员薪酬及津贴等共 1305770 元。

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员未发生变动****(五) 公司员工情况**

在职员工的人数	4,648
公司需承担费用的离退休职工人数	802
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,591
销售人员	150
技术人员	371
财务人员	120
行政人员	416
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量(人)
大专以上学历	811
中专学历	939
高中及以下学历	2898

**六、董事会报告****(一) 管理层讨论与分析****1、报告期内公司主营行业或产品生产经营情况分析**

面对 2012 年宏观经济环境的诸多不确定因素，公司确立了“早部署、早抓、主动抓、重点抓”的经营策略，以提前应对生产经营过程中可能出现的各种问题，取得了较好的效果。

**(1) 电力**

电力是公司的主导产业。截至 2012 年 6 月 30 日，公司在运行装机容量 91.221 万千瓦，其中水电实际出力装机容量 67.221 万千瓦。地区分布上，位于广东省韶关市的在运行装机容量为 30.771 万千瓦，位于湖南省的在运行装机容量 60.45 万千瓦。

**①水电**

报告期内，公司水电站所属地区广东省韶关市汛期来得早，水情较好，且较为均匀，经统计累计降雨量达到 1,330 毫米，同比增长 53.76%。公司大湫潭水电站所属地区湖南省怀化市的水情也较好，经统计累计降雨量达到 1531.72 毫米，同比增长约 13%。

对于水电企业的生产经营，按照公司确立的经营策略，在公司的统一部署下提前做好迎早汛、大汛的各项准备，工作由“防”转变为“迎”，化被动为主动。另外公司利用冬修季节抓好了设备的维护保养工作。充分的准备不仅确保了电站在汛期的安全，而且为最大限度地利用水资源多发电奠定了基础。为抓住有利水情多发电，报告期内公司继续强化了调度工作，进入汛期后，各水电企业胆大心细、尽责、科学地调度水情，尤其是韶关片水电企业在总部的统一调度和指挥下，依靠各电站的技术力量，适时、准确、全面并有针对性、科学地实施调度，取得了较好的

效果。得益于较好的水情和科学有效的调度，报告期内公司水电企业共销售电量 14.12 亿千瓦时，实现售电收入 554,065,710.34 元，同比分别增长 44.20%、54.47 %。

## ②火电

报告期内，一方面受国内经济增速逐步放缓的影响，用电负荷出现了一定程度的下降；另一方面国内煤炭市场前期供应紧张，价格坚挺；后期价格有一定幅度的下降。受用电负荷下降和前期煤炭供应紧张的影响，报告期内公司综合利用火电企业产能未能充分发挥。

面对不利的经营局面，报告期内公司加大了负荷拓展力度，并协调相关部门争取负荷多上网；拓展煤源，抓住煤炭价格下降的有利时机，采购储备效益煤；发挥各自长处，公司成立的帮扶小组与帮扶对象共同努力改善内部管理，加强设备的维护保养，实现了一加一大于二的效果，为下半年产能的充分发挥做好了准备。报告期内，公司火电企业共销售电量 2.69 亿千瓦时，实现售电收入 120,552,022.57 元，同比分别减少 52.21%、47.89%。

## (2)非电力

### ①机械

公司从事机械业务的企业为韶能集团韶关宏大齿轮有限公司（下称“宏大公司”）。宏大公司以生产卡车、客车变速箱产品及为国外公司提供相关的配套产品为主，目前国内和国外市场基本上各占一半。报告期内宏大公司的出口业务产销两旺，保持了较高的增长率。宏大公司通过合理安排，组织工人加班加点生产，妥善处理好了生产与搬迁的关系，确保了出口和搬迁的目标任务完成，实现了生产与搬迁两不误。此外，上半年宏大公司新开发的一批新产品相继实现试生产和量产，为以后发展奠定了基础。报告期内宏大公司共实现营业收入 167,346,266.49 元，同比增长 40.67%，创造了历史最好水平。

### ②纸业板块

公司从事纸制品生产的企业有两家，分别是韶能集团韶关南雄珠玑纸业（下称“珠玑纸业”）和韶能集团广东绿洲纸模包装制品有限公司（下称“绿洲公司”）。珠玑纸业生产纸浆和胶版纸，绿洲公司生产环保纸餐具。

报告期内珠玑纸业的生产经营遇到较大的挑战。一方面原材料价格居高不下；另一方面受国际纸浆价格的冲击，国内市场产品价格一路走低并在低位徘徊。面对不利的经营局面，公司果断派出帮扶工作小组对珠玑纸业进行帮扶，帮扶小组与企业的管理层一道从规章制度、企业的组织架构、原材料采购、生产流程、仓储管理、产品结构调整等方面进行梳理、完善和挖潜。经过共同努力，取得了较好的效果，一定程度降低了不利外部环境对公司生产经营的影响。报告期内珠玑纸业实现营业收入 80,898,920.21 元，同比减少 25.14%。

报告期内绿洲公司抓好了生产经营和新建全自动化生产线（下称“新线”）的建设工作。为确保新线的按期建成投产，公司安排有着丰富经验的管理人员对绿洲公司进行督导，经过努力新线建设克服了雨水天给施工带来的不利影响，已基本按计划建成，并投入试生产。在抓好新线建设工作的同时，绿洲公司也抓好了现有生产线的生产经营和市场开拓工作，生产成本有一定幅度的下降，扩产后的市场有了一定保证。报告期内，绿洲公司实现营业收入 61,460,319.96 元，同比增长 9.02%。

## 2、下半年公司生产经营所面临的主要形势

为稳定经济增长，今年以来中国人民银行已两次下调贷款基准利率，下半年还有可能进一步下调。公司以水电为主营业务，水电为资金密集型产业，贷款基准利率下调后，公司的经营效益将会有所提升。

随着国家稳定经济增长的各种措施的逐步推出，预计宏观经济将逐步触底回升，用电负荷预计将有一定的恢复性增长。

一般情况下，下半年是非电力企业生产和销售的旺季。

### (1) 电力

从目前来看，公司水电站所属地区来水情况整体较好，这将为公司水电企业的生产经营奠定良好基础。

煤炭价格的下降，可进一步降低公司综合利用发电企业的生产成本，企业的经营效益将会有所改善。

公司韶关片水电企业可选择执行丰枯分时电价，预计执行丰枯分时电价后企业综合经济效益将会进一步提高。公司部分电力企业的上网电价也会有所上调，企业的经营效益将会有所提高。

### (2) 非电力

## ①机械

上半年宏大公司完成了搬迁工作，搬迁完成后宏大公司具备了进一步扩大产能，形成新的增量的条件。

## ②纸制品

上半年新线建成后，下半年绿洲公司的产能将有大幅度的提升。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：

是  否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

因来水情况较好，报告期内，公司控股子公司辰溪大沅潭水电有限公司实现营业收入132,483,679.73元，净利润23,604,921.47元。报告期内，公司全资子公司韶关濠湮水电厂有限公司实现营业收入52,030,893.78元，净利润19,082,871.73元。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	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	674,617,732.91	331,833,693.46	50.81%	14.34%	-12.48%	15.07%
纸及纸制品	139,091,241.92	138,920,728.41	0.12%	-15.12%	-6.01%	-9.69%
机械	147,748,032.1	114,737,417.86	22.34%	34.55%	37.12%	-1.46%
分产品						
电力	674,617,732.91	331,833,693.46	50.81%	14.34%	-12.48%	15.07%
纸及纸制品	139,091,241.92	138,920,728.41	0.12%	-15.12%	-6.01%	-9.69%
汽车零部件	147,748,032.1	114,737,417.86	22.34%	34.55%	37.12%	-1.46%

主营业务分行业和分产品情况的说明

(1)电力行业主营业务收入比上年同期增加了 14.34%，主营业务成本比上年同期下降了 12.48%，毛利率同比提高了 15.07 个百分点。

主营业务收入同比增加的主要原因是：①公司水电企业因来水量及降雨量同比大幅增加，使报告期内实现的水电发电量及售电收入同比大幅增加；②自 2012 年 1 月 1 日起湾头电站产生的损益归属于公司，报告期内，湾头电站实现主营业务收入 37,632,330.73 元。

主营业务成本同比减少的主要原因是：火电企业受电网限负荷和前期煤炭供应紧张的影响，本报告期的发电量和售电量同比大幅减少，营业成本也相应的下降。

(2)纸及纸制品营业收入比上年同期下降了 15.12%，主营业务成本比上年同期下降了 6.01%，毛利率同比下降了 9.69 个百分点。

主要原因是：公司全资子公司珠玑纸业一方面受国际纸浆价格的冲击，产品销售价格一路走低并在低位徘徊，另一方面受原材料价格居高不下影响，本报告期纸及纸浆板的销量、销售收入和成本同比大幅降低。

(3)机械行业主营业务收入比上年同期增加了 34.55%，主营业务成本比上年同期增加了 37.12%，毛利率同比下降了 1.46 个百分点。

主要原因是：公司控股子公司宏大公司汽车零配件产量和出口销售量比上年同期大幅度增加，使本报告期内实现的主营业务收入及主营业务成本相应的增加。

## (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
广东省内	468,557,497	3
广东省外	599,365,569.16	-3.75

## (3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

## (4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

## (5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

## 2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用  不适用

## 3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用  不适用

## (二) 公司投资情况

### 1、募集资金总体使用情况

适用  不适用

### 2、募集资金承诺项目情况

适用  不适用

**3、募集资金变更项目情况** 适用  不适用**4、重大非募集资金投资项目情况** 适用  不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
韶关市韶能生物质发电项目	2010年07月13日	55,054	报告期内，公司取得了韶关市韶能生物质发电项目的批准文件。目前正在进行项目的前期工作。截至2012年6月30日，公司前期共投入资金3,508.93万元。	-
合计			--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
无				

**(三) 董事会下半年的经营计划修改计划** 适用  不适用**(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计**

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

 适用  不适用**(五) 董事会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) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明** 适用  不适用**(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果** 适用  不适用

## （八）公司现金分红政策的制定及执行情况

按照监管部门的要求，经股东大会审议通过，公司对章程有关现金分红的内容进行修改完善。经公司董事会审议通过，公司制订了《分红管理制度》和未来三年股东回报规划。公司《分红管理制度》和未来三年股东回报规划的内容符合相关法律法规、规范性文件和《公司章程》的规定，分红标准和比例明确清晰，决策程序和机制完备，独立董事能够尽职履责并发挥应有的作用，给予了中小股东表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益能够得到充分的维护。

## （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

## （十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

## （十一）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

为加强内幕信息的管理，维护信息披露公平性，保护广大投资者的合法权益，公司召开第七届董事会第六次会议对《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订，修订后的《内幕信息知情人登记管理制度》更加完善，涵盖了内幕信息管理的各个方面。在实际工作中，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》的相关规定，做好了内幕信息报告、保密管理、对外报送，知情人登记等相关工作。同时还采取多种方式，进行专项培训和警示教育，强化内幕信息知情人的责任和自律意识，使其充分认识到泄露内幕信息和进行内幕交易的危害性以及应承担的法律责任，从源头上预防内幕交易的发生。

报告期内未发生内幕信息外泄和内幕交易行为。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

是  否

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

是  否

## （十二）其他披露事项

无

（十三）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

# 七、重要事项

## （一）公司治理的情况

按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规、规范性文件和各级监管部门的要求，报告期内公司制订了《分

红管理制度》、《董事会秘书问责制度》，修改完善了《公司章程》。通过不断的完善，公司各项内部控制制度逐步完备，符合监管部门的要求。按照中国证监会广东证监局的统一部署安排，公司成立了以董事长为组长的内控实施领导小组和以财务总监为组长的内控实施项目组，报告期内公司内控实施项目组按照内控实施计划和方案，对与财务报告有关的重要业务流程进行了梳理，编制了风险清单和业务流程图，查找了内部控制缺陷。通过上述工作持续开展，进一步提高了公司规范运作水平，目前公司治理的实际情况基本符合中国证监会有关文件的要求。

## （二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用  不适用

经公司2011年度股东大会审议通过，公司2011年度利润分配方案是：以总股本925,551,669股为基数，向全体股东按每10股分配现金红利0.2元（含税），需支付现金红利18,511,033.38元。公司将在法律法规规定期限内实施上述分红方案。

## （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事

## （四）破产重整相关事项

适用  不适用

## （五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

### 1、证券投资情况

适用  不适用

### 2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

### 3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

### 4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

## （六）资产交易事项

## 1、收购资产情况

适用  不适用

## 2、出售资产情况

适用  不适用

## 3、资产置换情况

适用  不适用

## 4、企业合并情况

适用  不适用

经公司第七届董事会第四次会议审议通过，公司控股子公司耒阳市遥田水电站有限公司（下称“遥田公司”）与控股子公司耒阳市耒中水电站有限公司（下称“耒中公司”）合并，合并前遥田公司更名为韶能集团耒阳电力实业有限公司（下称“耒阳电力实业公司”），合并后耒阳电力实业公司存续，耒中公司注销。合并后耒阳电力实业公司注册资本为 2.8 亿元，公司占有 76.83%的股权。报告期内合并工作已完成。

## 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

### （七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

### （八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

### （九）重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

**3、共同对外投资的重大关联交易** 适用  不适用**4、关联债权债务往来** 适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

 适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

 适用  不适用**5、其他重大关联交易**

无

**(十) 重大合同及其履行情况****1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项****(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**2、担保情况** 适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
无	无	无	无	无	无	无	无	无
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）		0		

报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		0	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		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02日	9,000	2006年12月07日	7,836	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07月23日	10,500	2008年8月13日、2008年11月17日、2009年3月24日	9,000	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08月01日	4,500	2010年2月1日、2010年3月4日	3,000	保证	否 2010年2月1日-2019年8月13日	否	否
张家界市桑梓综合利用发电厂有限责任公司	2010年01月19日	30,000	2010年01月27日	10,000	保证	2010年1月27日-2013年1月27日	否	否
耒阳市上堡水电厂有限公司	2011年03月15日	7,000	-	0	-	-	-	-
韶能集团韶关南雄珠玑纸业有限公司	2011年09月21日	5,000	2012年03月06日	5,000	保证	2012年3月6日-2013年3月6日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		5,000			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		66,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		34,836			
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		5,000			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		66,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		34,836			
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				11.19%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债				15,000				

务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	15,000
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

### 3、委托理财情况

适用  不适用

### 4、日常经营重大合同的履行情况

无

### 5、其他重大合同

适用  不适用

经公司第六届董事会第四次会议审议通过，公司与仁化县湾头水利枢纽工程管理局签订了订购湾头水电站发电资产合同，湾头水电站已建成投产，并于2012年1月1日起并入公司，实现的损益归公司所有。截至2012年6月30日，公司已支付订购湾头水电站款项共计325,290,199.00元。报告期内，湾头水电站实现营业收入37,632,330.73元，利润总额21,211,733.57元。

#### (十一) 发行公司债的说明

适用  不适用

#### (十二) 承诺事项履行情况

##### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

##### 2、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

#### (十三) 报告期内公司其他综合收益细目

无

#### (十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供
------	------	------	--------	------	------------

					的资料
2012 年 05 月 30 日	公司会议室	实地调研	机构	华创证券有限责任公司、东兴证券股份有限公司	公司生产经营情况
2012 年 06 月 18 日	公司会议室	实地调研	机构	信达澳银基金管理有限公司、南方基金管理有限公司、东兴证券股份有限公司	公司生产经营及定向增发情况
2012 年 06 月 18 日	-	电话沟通	机构	民生证券	公司的生产经营及定向增发情况

### （十五）聘任、解聘会计师事务所情况

无

半年报是否经过审计

是  否

### （十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

### （十七）其他重大事项的说明

适用  不适用

### （十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

### （十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2011 年度业绩快报	《证券时报》D2 版	2012 年 04 月 13 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ，在“查询”输入公司股票代码查询
关于 2012 年第一季度业绩预告公告	《证券时报》D18 版	2012 年 04 月 13 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ，在“查询”输入公司股票代码查询
2011 年度报告摘要	《证券时报》B90 版	2012 年 04 月 21 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ，在“查询”

			输入公司股票代码查询
2012 年第一季度报告	《证券时报》D31 版	2012 年 04 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn, 在“查询” 输入公司股票代码查询
第七届董事会第十二次会议 决议公告	《证券时报》B7 版	2012 年 06 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn, 在“查询” 输入公司股票代码查询
2011 年度股东大会决议公告	《证券时报》D8 版	2012 年 06 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn, 在“查询” 输入公司股票代码查询

## 八、财务会计报告

### (一) 审计报告

半年报是否经过审计

是  否

### (二) 财务报表

是否需要合并报表:

是  否

如无特殊说明, 财务报告中的财务报表的单位为: 人民币元

财务附注中报表的单位为: 人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位: 广东韶能集团股份有限公司

单位: 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		764,003,855.04	304,013,745.53
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
交易性金融资产		0	0
应收票据		21,459,977.87	36,024,052.85
应收账款		347,749,056.15	251,997,217.27
预付款项		83,710,261.44	194,457,432.51
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0

应收利息		0	0
应收股利		0	0
其他应收款		23,250,779.13	92,077,223.09
买入返售金融资产		0	0
存货		217,262,742.72	188,273,107.77
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
流动资产合计		1,457,436,672.35	1,066,842,779.02
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		6,550,000	850,000
投资性房地产		0	0
固定资产		6,919,011,443.98	6,642,701,704.33
在建工程		463,267,361.96	314,449,471.39
工程物资		2,969,619.17	3,214,314.16
固定资产清理		-91,762.8	5,319,476.77
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		112,959,459.49	114,507,497.89
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		7,650,012.82	7,797,886.15
递延所得税资产		22,378,620.52	14,797,151.14
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		7,534,694,755.14	7,103,637,501.83
资产总计		8,992,131,427.49	8,170,480,280.85
流动负债：			
短期借款		623,854,860	51,445,383.44
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0

交易性金融负债		0	0
应付票据		92,304,000	14,700,000
应付账款		146,957,214.65	168,395,952.34
预收款项		11,065,010.02	13,922,055.96
卖出回购金融资产款		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬		18,746,052.71	9,149,220.33
应交税费		21,337,984.77	-974,023.89
应付利息		65,670,682.18	30,735,550.19
应付股利		18,511,033.38	13,080
其他应付款		219,841,083.62	194,668,628.82
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
一年内到期的非流动负债		191,500,000	327,710,931.87
其他流动负债		600,000,000	600,000,000
流动负债合计		2,009,787,921.33	1,409,766,779.06
非流动负债：			
长期借款		2,823,060,000	2,745,460,000
应付债券		594,556,674.68	594,100,417.4
长期应付款		8,506,911.55	8,433,016.27
专项应付款		181,929,360.03	151,491,021.84
预计负债		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		10,613,210.91	10,059,000.27
非流动负债合计		3,618,666,157.17	3,509,543,455.78
负债合计		5,628,454,078.5	4,919,310,234.84
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		925,551,669	925,551,669
资本公积		1,444,655,922.35	1,447,297,391.85
减：库存股		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		369,384,839.75	358,538,366.7

一般风险准备		0	0
未分配利润		373,215,194.79	277,430,495.28
外币报表折算差额		0	0
归属于母公司所有者权益合计		3,112,807,625.89	3,008,817,922.83
少数股东权益		250,869,723.1	242,352,123.18
所有者权益（或股东权益）合计		3,363,677,348.99	3,251,170,046.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,992,131,427.49	8,170,480,280.85

法定代表人：陈来泉

主管会计工作负责人：袁勇会

会计机构负责人：朱运绍

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		709,402,219.8	228,168,702.85
交易性金融资产		0	0
应收票据		8,260,000	19,476,567.56
应收账款		142,529,514.68	67,900,271.4
预付款项		58,378,628.32	177,528,255.9
应收利息		0	0
应收股利		0	0
其他应收款		1,750,362,028.98	1,602,020,809.49
存货		9,804,834.41	12,643,548.9
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
流动资产合计		2,678,737,226.19	2,107,738,156.1
非流动资产：			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		1,196,894,768.68	1,317,674,768.68
投资性房地产		0	0
固定资产		2,068,146,918.4	1,684,508,504.46
在建工程		55,742,610.21	492,683.84

工程物资		0	0
固定资产清理		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		78,061,947.8	79,186,594.1
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		19,102,045.45	7,638,439.35
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		3,417,948,290.54	3,089,500,990.43
资产总计		6,096,685,516.73	5,197,239,146.53
流动负债：			
短期借款		540,000,000	0
交易性金融负债		0	0
应付票据		92,304,000	14,700,000
应付账款		6,825,301.08	8,105,575.47
预收款项		0	0
应付职工薪酬		11,904,442.44	2,614,737.23
应交税费		31,367,604.94	15,383,345.09
应付利息		61,751,987.06	26,735,783.37
应付股利		18,511,033.38	
其他应付款		134,701,622.72	91,673,160.06
一年内到期的非流动负债		24,000,000	74,000,000
其他流动负债		600,000,000	600,000,000
流动负债合计		1,521,365,991.62	833,212,601.22
非流动负债：			
长期借款		851,600,000	694,000,000
应付债券		594,556,674.68	594,100,417.4
长期应付款		0	0
专项应付款		1,750,000	0
预计负债		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0

非流动负债合计		1,447,906,674.68	1,288,100,417.4
负债合计		2,969,272,666.3	2,121,313,018.62
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		925,551,669	925,551,669
资本公积		1,445,227,631.3	1,445,227,631.3
减：库存股		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		369,384,839.75	358,538,366.7
未分配利润		387,248,710.38	346,608,460.91
外币报表折算差额		0	0
所有者权益（或股东权益）合计		3,127,412,850.43	3,075,926,127.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,096,685,516.73	5,197,239,146.53

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,112,928,902.18	1,150,969,683.06
其中：营业收入		1,112,928,902.18	1,150,969,683.06
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		957,239,886.44	1,066,647,334.55
其中：营业成本		709,426,837.09	842,449,662.42
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金		0	0
净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
营业税金及附加		10,872,193.58	8,693,502.87
销售费用		29,413,967.83	26,659,156.19

管理费用		68,796,811.64	66,382,930.94
财务费用		130,632,364.26	120,681,483.85
资产减值损失		8,097,712.04	1,780,598.28
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		130,000	12,145.7
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		155,819,015.74	84,334,494.21
加：营业外收入		18,480,304.79	8,624,453.51
减：营业外支出		1,724,890.83	2,310,827.62
其中：非流动资产处置损失		525,752.26	27,879.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		172,574,429.7	90,648,120.1
减：所得税费用		38,813,784.6	20,212,225.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		133,760,645.1	70,435,894.99
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
归属于母公司所有者的净利润		125,142,205.94	56,612,043.27
少数股东损益		8,618,439.16	13,823,851.72
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.1352	0.0612
（二）稀释每股收益		0.1352	0.0612
七、其他综合收益		0	0
八、综合收益总额		133,760,645.1	70,435,894.99
归属于母公司所有者的综合收益总额		125,142,205.94	56,612,043.27
归属于少数股东的综合收益总额		8,618,439.16	13,823,851.72

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：陈来泉

主管会计工作负责人：袁勇会

会计机构负责人：朱运绍

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		374,070,071.39	184,602,223.24
减：营业成本		195,637,545.58	126,333,742.22
营业税金及附加		5,458,544.01	1,697,310.71
销售费用		5,454,775.3	1,711,319.29
管理费用		20,135,904.78	17,297,865.64
财务费用		33,965,697.54	15,797,791.81
资产减值损失		1,709,630.03	711,870.66
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0	0
投资收益（损失以“－”号填列）		-20,137,699.85	10,116,344.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		91,570,274.3	31,168,667.29
加：营业外收入		626,844.19	831,176.88
减：营业外支出		322,921.81	482,843.06
其中：非流动资产处置损失		0	9,801.62
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		91,874,196.68	31,517,001.11
减：所得税费用		21,876,440.78	5,728,601.06
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		69,997,755.9	25,788,400.05
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.0756	0.0279
（二）稀释每股收益		0.0756	0.0279
六、其他综合收益		0	0

七、综合收益总额		69,997,755.9	25,788,400.05
----------	--	--------------	---------------

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,134,876,265.44	1,207,451,964.43
客户存款和同业存放款项净增加额	0	0
向中央银行借款净增加额	0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额	0	0
收到原保险合同保费取得的现金	0	0
收到再保险业务现金净额	0	0
保户储金及投资款净增加额	0	0
处置交易性金融资产净增加额	0	0
收取利息、手续费及佣金的现金	0	0
拆入资金净增加额	0	0
回购业务资金净增加额	0	0
收到的税费返还	17,635,885.02	6,680,663.32
收到其他与经营活动有关的现金	19,610,781.82	24,024,673.79
经营活动现金流入小计	1,172,122,932.28	1,238,157,301.54
购买商品、接受劳务支付的现金	547,823,020.52	714,984,442.18
客户贷款及垫款净增加额	0	0
存放中央银行和同业款项净增加额	0	0
支付原保险合同赔付款项的现金	0	0
支付利息、手续费及佣金的现金	0	0
支付保单红利的现金	0	0
支付给职工以及为职工支付的现金	92,512,720.07	90,176,889.36
支付的各项税费	111,973,904.03	99,419,187.31
支付其他与经营活动有关的现金	52,015,530.72	44,545,469.12

经营活动现金流出小计	804,325,175.34	949,125,987.97
经营活动产生的现金流量净额	367,797,756.94	289,031,313.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0	0
取得投资收益所收到的现金	0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,465,827.69	1,172,146.78
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	55,001,802.75	6,519,145.35
收到其他与投资活动有关的现金	33,600,000	68,000,000
投资活动现金流入小计	111,067,630.44	75,691,292.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	430,033,354.71	122,617,851.29
投资支付的现金	7,220,000	0
质押贷款净增加额	0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0	0
支付其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流出小计	437,253,354.71	122,617,851.29
投资活动产生的现金流量净额	-326,185,724.27	-46,926,559.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0	0
取得借款收到的现金	859,081,311.6	523,864,710
发行债券收到的现金	0	0
收到其他与筹资活动有关的现金	0	0
筹资活动现金流入小计	859,081,311.6	523,864,710
偿还债务支付的现金	345,352,116.91	817,335,800
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	94,165,159.27	114,176,802.95
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	13,080	0
支付其他与筹资活动有关的现金	1,050,000	1,230,969
筹资活动现金流出小计	440,567,276.18	932,743,571.95
筹资活动产生的现金流量净额	418,514,035.42	-408,878,861.95

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-135,958.58	73,555.4
五、现金及现金等价物净增加额	459,990,109.51	-166,700,552.14
加：期初现金及现金等价物余额	304,013,745.53	275,520,062.36
六、期末现金及现金等价物余额	764,003,855.04	108,819,510.22

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	372,002,434.86	198,944,637.71
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	452,036,580.06	422,039,340.87
经营活动现金流入小计	824,039,014.92	620,983,978.58
购买商品、接受劳务支付的现金	113,518,257.26	106,867,527.77
支付给职工以及为职工支付的现金	15,602,445.5	13,711,389.3
支付的各项税费	49,092,516.39	21,408,784.38
支付其他与经营活动有关的现金	683,536,466.85	452,764,131.52
经营活动现金流出小计	861,749,686	594,751,832.97
经营活动产生的现金流量净额	-37,710,671.08	26,232,145.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0	0
取得投资收益所收到的现金	4,976,073.15	10,116,344.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	33,738.46	76,500
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	197,313,396.98	0
收到其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流入小计	202,323,208.59	10,192,844.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	277,170,011.59	6,828,583.34
投资支付的现金	47,220,000	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0	0

支付其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流出小计	324,390,011.59	6,828,583.34
投资活动产生的现金流量净额	-122,066,803	3,364,261.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0	0
取得借款收到的现金	750,000,000	456,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金	0	0
筹资活动现金流入小计	750,000,000	456,000,000
偿还债务支付的现金	102,400,000	650,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,539,008.97	10,011,675.88
支付其他与筹资活动有关的现金	1,050,000	1,230,969
筹资活动现金流出小计	108,989,008.97	661,242,644.88
筹资活动产生的现金流量净额	641,010,991.03	-205,242,644.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0	0
五、现金及现金等价物净增加额	481,233,516.95	-175,646,238.23
加：期初现金及现金等价物余额	228,168,702.85	210,722,496.42
六、期末现金及现金等价物余额	709,402,219.8	35,076,258.19

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	925,551,669	1,447,297,391.85	0	0	358,538,366.7	0	277,430,495.28	0	242,352,123.18	3,251,170,046.01
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、本年初余额	925,551,669	1,447,297,391.85	0	0	358,538,366.7	0	277,430,495.28	0	242,352,123.18	3,251,170,046.01

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0	-2,641,469.5	0	0	10,846,473.05	0	95,784,699.51	0	8,517,599.92	112,507,302.98
（一）净利润	0	0	0	0	0	0	125,142,205.94	0	8,618,439.16	133,760,645.1
（二）其他综合收益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
上述（一）和（二）小计	0	0	0	0	0	0	125,142,205.94	0	8,618,439.16	133,760,645.1
（三）所有者投入和减少资本	0	-2,641,469.5	0	0	0	0	0	0	991,469.5	-1,650,000
1. 所有者投入资本	0	0	0	0	0	0	0	0	-1,520,000	-1,520,000
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 其他	0	-2,641,469.5	0	0	0	0	0	0	2,511,469.5	-130,000
（四）利润分配	0	0	0	0	10,846,473.05	0	-29,357,506.43	0	-1,092,308.74	-19,603,342.12
1. 提取盈余公积	0	0	0	0	10,846,473.05	0	-10,846,473.05	0	0	0
2. 提取一般风险准备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 对所有者（或股东）的分配	0	0	0	0	0	0	-18,511,033.38	0	-1,092,308.74	-19,603,342.12
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 盈余公积弥补亏损	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（六）专项储备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 本期提取	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 本期使用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（七）其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、本期期末余额	925,551,669	1,444,655,922.35	0	0	369,384,839.75	0	373,215,194.79	0	250,869,723.1	3,363,677,348.99

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	925,551,669	1,447,297,391.85	0	0	337,748,280.58	0	230,769,674.23	0	256,826,330.77	3,198,193,346.53
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
加:会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、本年初余额	925,551,669	1,447,297,391.85	0	0	337,748,280.58	0	230,769,674.23	0	256,826,330.77	3,198,193,346.53
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0	0	0	0	20,790,086.1	0	46,660,821.05	0	-14,474,207.59	52,976,699.58
(一)净利润	0	0	0	0	0	0	85,961,940.55	0	1,179,595	87,141,535.55
(二)其他综合收益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
上述(一)和(二)小计	0	0	0	0	0	0	85,961,940.55	0	1,179,595	87,141,535.55
(三)所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	-13,514,874.63	-13,514,874.63
1.所有者投入资本	0	0	0	0	0	0	0	0	-13,514,874.63	-13,514,874.63
2.股份支付计入所有者权益的金额	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(四)利润分配	0	0	0	0	20,790,086.12	0	-39,301,119.5	0	-2,138,927.96	-20,649,961.34
1.提取盈余公积	0	0	0	0	20,790,086.12	0	-20,790,086.12	0	0	0
2.提取一般风险准备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.对所有者(或股东)的分配	0	0	0	0	0	0	-18,511,033.38	0	-2,138,927.96	-20,649,961.34
4.其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(五)所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

1. 资本公积转增资本（或股本）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 盈余公积弥补亏损	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（六）专项储备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 本期提取	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 本期使用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（七）其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、本期期末余额	925,551,669	1,447,297,391.85	0	0	358,538,366.7	0	277,430,495.28	0	242,352,123.18	3,251,170,046.01

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	925,551,669	1,445,227,631.3	0	0	358,538,366.7	0	346,608,460.91	3,075,926,127.91
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正	0	0	0	0	0	0	0	0
其他	0	0	0	0	0	0	0	0
二、本年年初余额	925,551,669	1,445,227,631.3	0	0	358,538,366.7	0	346,608,460.91	3,075,926,127.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0	0	0	0	10,846,473.05	0	40,640,249.47	51,486,722.52
（一）净利润	0	0	0	0	0	0	69,997,755.9	69,997,755.9
（二）其他综合收益	0	0	0	0	0	0	0	0
上述（一）和（二）小计	0	0	0	0	0	0	69,997,755.9	69,997,755.9
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 股份支付计入所有者权益的	0	0	0	0	0	0	0	0

金额								
3. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0
(四) 利润分配	0	0	0	0	10,846,473.05	0	-29,357,506.43	-18,511,033.38
1. 提取盈余公积	0	0	0	0	10,846,473.05	0	-10,846,473.05	
2. 提取一般风险准备	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 对所有者(或股东)的分配	0	0	0	0	0	0	-18,511,033.38	-18,511,033.38
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 盈余公积弥补亏损	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0
(六) 专项储备	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 本期提取	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 本期使用	0	0	0	0	0	0	0	0
(七) 其他	0	0	0	0	0	0	0	0
四、本期期末余额	925,551,669	1,445,227,631.3	0	0	369,384,839.75	0	387,248,710.38	3,127,412,850.43

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	925,551,669	1,445,227,631.3	0	0	337,748,280.58	0	277,444,849.89	2,985,972,430.77
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正	0	0	0	0	0	0	0	0
其他	0	0	0	0	0	0	0	0
二、本年初余额	925,551,669	1,445,227,631.3	0	0	337,748,280.58	0	277,444,849.89	2,985,972,430.77
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	0	0	0	0	20,790,086.12	0	69,163,611.02	89,953,697.14
(一) 净利润	0	0	0	0	0	0	108,464,73	108,464,73

							0.52	0.52
(二) 其他综合收益	0	0	0	0	0	0	0	0
上述(一)和(二)小计	0	0	0	0	0	0	108,464,73 0.52	108,464,73 0.52
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0
(四) 利润分配	0	0	0	0	20,790,086 .12	0	-39,301,11 9.5	-18,511,03 3.38
1. 提取盈余公积	0	0	0	0	20,790,086 .12	0	-20,790,08 6.12	
2. 提取一般风险准备	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 对所有者(或股东)的分配	0	0	0	0	0	0	-18,511,03 3.38	-18,511,03 3.38
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 盈余公积弥补亏损	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0
(六) 专项储备	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 本期提取	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 本期使用	0	0	0	0	0	0	0	0
(七) 其他	0	0	0	0	0	0	0	0
四、本期期末余额	925,551,66 9	1,445,227, 631.3	0	0	358,538,36 6.7	0	346,608,46 0.91	3,075,926, 127.91

### (三) 公司基本情况

- 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：44020000001466）。
- 2、公司为股份有限公司，注册资本为人民币玖亿贰仟伍佰伍拾伍万壹仟陆佰陆拾玖元（RMB 925,551,669.00）。
- 3、公司经营范围：能源开发；货物和技术进出口；销售：煤炭、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（以上经营项目法律、法规禁止的项目除外，法律、法规限制的项目取得许可后方可经营）。

4、公司住所：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2012年7月30日经公司第七届第十三次董事会批准报出。

## （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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》和中国证监会发布的2010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，并基于以下所述主要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、遵循企业会计准则的声明

公司基于上述编制基础编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、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。

### 4、记账本位币

公司记账本位币为人民币。

境外子公司的记账本位币

无

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### （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，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 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。

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

无

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

公司对发生的非本位币经济业务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

(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，股东权益项目除“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，采用当期平均汇率折算。

按照上述(1)、(2)折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中股东权益项目下作为“外币报表折算差额”单独列示。

## 9、金融工具

无

## (1) 金融工具的分类

(1) 按照投资目的和经济实质本公司将拥有的金融资产划分为四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产等。

(2) 按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；其他金融负债。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

当公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产应当终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

公司初始确认的金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

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；

对因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融资产的公允价值。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融负债不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融负债的账面价值；

与在活跃的市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：按照或有事项准则确定的金额；初始确认金额扣除按照收入准则确定的累计摊销后的余额。

公司对金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照下列规定处理：

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，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；

可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

公司对以摊余成本计量的金融资产或金融负债，除与套期保值有关外，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

公司在相同会计期间将套期工具和被套期项目的公允价值变动的抵消结果计入当期损益。

**(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

无

**(4) 金融负债终止确认条件**

无

**(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

金融资产、金融负债的公允价值的确定：存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

**(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

公司期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。主要金融资产计提减值准备的具体方法分别如下：

可供出售金融资产能以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。

持有至到期的投资以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。

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

无

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

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) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
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

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
合并范围内关联方组合	不计提坏账准备	合并报表范围内的关联方往来应收款项

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	电力 0% 非电 5%	1%
1-2 年	电力 10% 非电 10%	5%
2-3 年	电力 20% 非电 30%	30%
3 年以上	电力 40% 非电 50%	50%
3-4 年		
4-5 年		
5 年以上		

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的:

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的:

适用  不适用

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由:

单项计提坏账准备的理由 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:

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。

## 11、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

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

### (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

永续盘存制  定期盘存制  其他

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

#### A、企业合并形成的长期股权投资

a、公司与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账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

b、与非同一控制下的企业合并，一次交换交易实现合并的，投资成本为公司在购买日为取得对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。通过多次交换交易分步实现的企业合并的，投资成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入当期损益。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，公司将其计入投资成本。

#### B、企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。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，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；

- b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；
- c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；
- d、通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本根据该项投资的公允价值和应支付的相关税费之和确定；
- e、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。

## （2）后续计量及损益确认

### 1、后续的计量

- A、对子公司的投资采用成本法进行核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调。
- B、对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。
- C、如果对被投资单位不具有共同控制或重大影响的长期股权投资，在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算，在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动记入股东权益。

### 2、投资收益的确认：

- A、采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认投资收益。
- B、采用权益法核算的单位，中期期末或年度终了，按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资损益。
- C、处置股权投资时，将股权投资的账面价值与实际取得的价款的差额，作为当期投资的损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益

长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

## （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；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。

## （4）减值测试方法及减值准备计提方法

在报告期末，对长期股权投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面成本，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则将可收回金额低于长期投资账面成本的差额确认为长期股权投资减值准备，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。

长期股权投资减值准备一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 13、投资性房地产

无

### 14、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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

无

#### (3) 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。

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

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可回收金额低于账面价值的，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产未来现金流量的现值则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。

## （5）其他说明

无

## 15、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、技术改造工程和大型修理工程等。

### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

### （3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在年末对在建工程进行全面检查，如果有证据表明，在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。存在以下一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：

长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；

所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

## 16、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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。

## (2) 借款费用资本化期间

1. 资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。
2. 当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## (3) 暂停资本化期间

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。

## (4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定为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。

## 17、生物资产

无

## 18、油气资产

无

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

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。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：a、运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；b、技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；c、以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；d、现在或潜在的竞争者预期采取的

行动； e、为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力； f、对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等； g、与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

### （3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

### （4）无形资产减值准备的计提

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）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

无

### （6）内部研究开发项目支出的核算

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。

## 20、长期待摊费用摊销方法

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、附回购条件的资产转让

无

## 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

### (1) 股份支付的种类

无

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

无

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

## 24、回购本公司股份

无

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。

## (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

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

1、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

2、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：a)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；b)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。

## 26、政府补助

### (1) 类型

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

### (2) 会计处理方法

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。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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) 确认递延所得税负债的依据

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；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：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产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；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。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有租金于发生时确认为当期费用。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

### (2) 融资租赁会计处理

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间

采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。发生的初始直接费用，应当计入租入资产价值。在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务收入。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：①已经就处置该非流动资产作出决议；②与受让方签订了不可撤销的转让协议；③该项转让很可能在一年内完成。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

## 30、资产证券化业务

无

## 31、套期会计

无

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

#### (五) 税项

##### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售额	6%、17%
消费税		
营业税	销售额	5%
城市维护建设税	销售额	1%、5%、7%
企业所得税	销售额	15%、16.5%、25%

##### 2、税收优惠及批文

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。

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，批文号：国科火字（2012）033号。

##### 3、其他说明

无

## （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

公司合并财务报表根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》的规定编制。公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，或公司拥有被投资单位半数以下的表决权但能够通过下列方式对被投资单位的财务和经营政策实施控制时，表明公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围，但是有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外。

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

## 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司单位

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例和表决权比例(%)	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
韶能集团韶关宏大齿轮有限公司*1	控股子公司	韶关市	制造	RMB101,232,331.66	生产齿轮及传动件等	90,722,004.82	-	90.11	5,805,255.18	-	-
韶能集团广东绿洲纸模包装制品有限公司	控股子公司	南雄市	制造	RMB46,050,000	生产环保纸模餐具等	40,480,000.00	-	87.90	2,939,343.32	-	-
韶能集团耒阳电力实业有限公司*2	控股子公司	耒阳市	发供电	RMB280,000,000	发电、供电等	215,125,000.00	-	76.83	81,911,908.80	-	-
新丰金盘水电站有限公司	控股子公司	新丰县	发电	RMB5,200,000	水力发电及销售等	4,160,000.00	-	80.00	57,121.42	-	-
郴州市苏仙区翠江水力发电厂有限公司	控股子公司	郴州市	发电	RMB55,000,000	水电发电等	45,100,000.00	-	82.00	11,752,098.92	-	-
辰溪大沅潭水电有限公司	控股子公司	辰溪县	发电	RMB360,000,000	水力发电等	234,000,000.00	-	65.00	126,591,600.51	-	-
张家界市桑梓综合利用发电厂有限责任公司*3	控股子公司	张家界市	发电	RMB120,000,000	火力发电等	108,000,000.00	-	90.00	5,621,954.25	-	-

韶能集团韶关市银岭经贸发展有限公司	全资子公司	韶关市	贸易	RMB30,000,000	机电产品、机械设备、建筑材料等销售	30,000,000.00	-	100.00	-	-	-
韶关市溢洲水电站有限公司	控股子公司	韶关市	发电	RMB150,000,000	水力发电等	135,000,000.00	-	90.00	16,190,440.70	-	-
永州市冷水滩顺和水电有限公司	全资子公司	永州市	发电	RMB75,000,000	水力发电等	75,000,000.00	-	100.00	-	-	-
韶能集团韶关市曲江濠湮水电有限公司	全资子公司	韶关市	发电	RMB100,000,000	水力发电	100,000,000.00	-	100.00	-	-	-
郴州市百顺大酒店有限责任公司	全资子公司	郴州市	服务业	RMB2,000,000	住宿、桑拿服务、中餐	2,000,000.00	-	100.00	-	-	-
资兴市波水水电有限公司	全资子公司	资兴市	发电	RMB8,000,000	水力发电等	8,000,000.00	-	100.00	-	-	-
韶能（香港）发展有限公司	全资子公司	香港	贸易	HKD600,000	经营进出口贸易	HKD600,000.00	-	100.00	-	-	-
韶能集团韶关南雄珠玑纸业有限公司	全资子公司	南雄市	制造	RMB100,000,000	纸浆、纸浆板、纸及纸制品生产、加工	100,000,000.00	-	100.00	-	-	-

注：\*1、本报告期内，公司以152万元受让控股子公司韶能集团宏大齿轮有限公司原小股东持有的2%股权，受让后公司持有韶能集团宏大齿轮有限公司的90.11%股权。

\*2、为了提高耒阳板块的经营效益，本报告期内公司控股子公司韶能集团耒阳电力实业有限公司吸收合并了公司原控股子公司耒阳市耒中水电站有限公司，吸收合并后韶能集团耒阳电力实业有限公司股本增加到28,000万元，公司持有吸收合并后韶能集团耒阳电力实业有限公司的76.83%股权。

本报告期内，公司控股子公司韶能集团耒阳电力实业有限公司以承接全部资产和负债方式重组了公司全资子公司耒阳市上堡水电厂有限公司和耒阳市耒杨综合利用发电厂有限公司。

\*3、本报告期内，公司向控股子公司张家界市桑梓综合利用发电厂有限公司增资4,000万元，增资后公司持有张家界市桑梓综合利用发电厂有限公司的90%股权。

## (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

## (3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用  不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 0 家，原因为：

与上年相比本年（期）减少合并单位 1 家，原因为：

公司原控股子公司辰溪辰森综合利用发电厂有限责任公司于本报告期内清算注销，从6月30日起不再纳入合并。

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

报告期不再纳入合并范围的原子公司

公 司 全 称	业 务 性 质	本公司直接和间接持股比例	不再成为子公司的原因
辰溪辰森综合利用发电厂有限责任公司	火力发电	65%	清算注销

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

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
辰溪辰森综合利用发电厂有限责任公司	0	13,337,042.94

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

同一控制下企业合并的其他说明：

无

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

非同一控制下企业合并的其他说明：

无

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

无

## 8、报告期内发生的反向购买

无

反向购买的其他说明：

无

## 9、本报告期发生的吸收合并

无

吸收合并的其他说明：

无

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

### （七）合并财务报表主要项目注释

#### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	693,196.4	--	--	129,490.13
人民币	--	--	693,196.4	--	--	129,490.13
银行存款：	--	--	743,816,658.64	--	--	297,954,255.4
人民币	--	--	743,816,658.64	--	--	297,954,255.4
其他货币资金：	--	--	19,494,000	--	--	5,930,000
人民币	--	--	19,494,000	--	--	5,930,000

合计	--	--	764,003,855.04	--	--	304,013,745.53

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

无

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

无

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

无

### (3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	21,459,977.87	36,024,052.85
合计	21,459,977.87	36,024,052.85

### (2) 期末已质押的应收票据情况

无

说明：

无

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

无

说明：

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
广州市明盛物流有限公司	2012年05月30日	2012年11月30日	1,560,000	
东莞市中桥纸业有限公司	2012年06月26日	2012年12月26日	1,486,871.45	
东莞市中泰纸业有限公司	2012年05月08日	2012年08月08日	1,329,157.96	
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	2012年06月14日	2012年12月14日	1,000,000	
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	2012年06月26日	2012年12月26日	1,000,000	
合计	--	--	6,376,029.41	--

说明：

公司期末已背书但尚未到期的银行承兑汇票为52,863,915.27元。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

无

#### 4、应收股利

无

说明：

无

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

无

##### (2) 逾期利息

无

##### (3) 应收利息的说明

无

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	357,678.54 5.39	100%	9,929,489.2 4	2.78%	258,695.8 04.38	100%	6,698,587.11	2.59%
组合小计	357,678.54 5.39	100%	9,929,489.2 4	0%	258,695.8 04.38	100%	6,698,587.11	0%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
合计	357,678.54 5.39	--	9,929,489.2 4	--	258,695.8 04.38	--	6,698,587.11	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	346,796,395.04	96.96%	8,489,714.47	248,442,408.45	96.04%	5,299,234.38
1 年以内小计	346,796,395.04	96.96%	8,489,714.47	248,442,408.45	96.04%	5,299,234.38
1 至 2 年	9,683,050.27	2.72%	968,654.53	8,902,280.53	3.44%	890,228.04
2 至 3 年	623,565.64	0.17%	186,652.82	775,607.95	0.3%	224,670.77
3 年以上	575,534.44	0.15%	284,467.42	575,507.45	0.22%	284,453.92

3至4年	0	0%	0	0	0%	0
4至5年	0	0%	0	0	0%	0
5年以上	0	0%	0	0	0%	0
合计	357,678,545.39	--	9,929,489.24	258,695,804.38	--	6,698,587.11

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

无

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
东华汽车实业有限公司	销售汽车配件款	2012年06月30日	23,260	无法收回	否
郑州宇通客车股份有限公司	销售汽车配件款	2012年06月30日	6,003.97	无法收回	否
合计	--	--	29,263.97	--	--

应收账款核销说明：

无

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

适用  不适用

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
------	--------	----	----	------------

				(%)
广东电网公司韶关供电局	非关联方	69,421,934.97	1 年以内	19.41%
怀化电力集团有限责任公司	非关联方	61,190,792.78	1 年以内	17.11%
香港广韶发展有限公司	非关联方	40,945,286.8	1 年以内	11.45%
广东省电力第一工程局	非关联方	35,212,266.77	1 年以内	9.84%
湖南省电力公司	非关联方	12,489,351.59	1 年以内	3.49%
合计	--	219,259,632.91	--	61.3%

## (6) 应收关联方账款情况

无

## (7) 终止确认的应收款项情况

无

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	4,378,539.12	17.08%	0		71,986,287.91	76.1%	0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合小计	20,747,040.85	80.92%	1,874,800.84		21,997,131.59	23.25%	1,906,196.41	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	511,577.17	2%	511,577.17	100%	616,847.17	0.65%	616,847.17	100%
合计	25,637,157.1	--	2,386,378.01	--	94,600,266.6	--	2,523,043.58	--

	4				7		
--	---	--	--	--	---	--	--

其他应收款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
应收增值税退税	4,378,539.12	0	0%	应收退税不计提坏账
合计	4,378,539.12	0	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
	16,789,924.61	80.93%	167,899.25	15,396,879.76	70%	153,968.81
1 年以内小计	16,789,924.61	80.93%	167,899.25	15,396,879.76	70%	153,968.81
1 至 2 年	400,085.37	1.93%	20,004.27	2,985,854.2	13.57%	149,292.71
2 至 3 年	458,090.57	2.21%	137,427.17	1,021,319.73	4.64%	306,395.92
3 年以上	3,098,940.3	14.93%	1,549,470.15	2,593,077.9	11.79%	1,296,538.97
3 至 4 年	0	0%	0	0	0%	0
4 至 5 年	0	0%	0	0	0%	0
5 年以上	0	0%	0	0	0%	0
合计	20,747,040.85	--	1,874,800.84	21,997,131.59	--	1,906,196.41

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
---------	------	------	------	------

预付工程款	261,394.66	261,394.66	100%	预计不能收回
三和特钢电费	177,502.93	177,502.93	100%	预计不能收回
金和锰钢电费	6,263.45	6,263.45	100%	预计不能收回
宏大其他汇总	66,416.13	66,416.13	100%	预计不能收回
合计	511,577.17	511,577.17	100%	--

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
0				
合计	--	--	0	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
辰溪辰森综合利用发电厂有限责任公司其他应收款		2012年06月30日	265,243.26	清算注销	否
合计	--	--	265,243.26	--	--

其他应收款核销说明：

本报告期辰溪辰森综合利用发电厂有限责任公司清算核销无法收回其他应收款265,243.26元。

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

适用  不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

说明：

无

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
广东二广高速公路有限公司	非关联方	6,924,745.8	1 年内	27.01%
南雄市国家税务局	非关联方	2,810,845.95	1 年内	10.96%
韶关市国家税务局	非关联方	1,567,693.17	1 年内	6.11%
苏仙区人民政府	非关联方	1,145,670.98	1 年内	4.47%
韶关南枫建设有限公司	非关联方	720,000	1 年内	2.81%
合计	--	13,168,955.9	--	51.37%

## (7) 其他应收关联方账款情况

无

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

无

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	65,195,809.99	77.88%	143,995,044.36	74.06%
1 至 2 年	4,941,681.05	5.9%	14,884,068.99	7.65%
2 至 3 年	13,519,500	16.16%	34,732,090.74	17.85%
3 年以上	53,270.4	0.06%	846,228.42	0.44%
合计	83,710,261.44	--	194,457,432.51	--

预付款项账龄的说明：

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
抚顺特殊钢股份有限公司	非关联方	16,989,591.52	2012 年 05 月 21 日	
韶关市莞韶产业转移工业园开发公司	非关联方	16,514,000	2011 年 01 月 13 日	
广东韶钢松山股份有限公司	非关联方	7,747,047.88	2012 年 06 月 30 日	
大冶特殊钢股份有限公司	非关联方	5,350,292.82	2012 年 06 月 27 日	
浙江万邦浆纸集团有限公司	非关联方	4,781,191.76	2012 年 04 月 27 日	
合计	--	51,382,123.98	--	--

预付款项主要单位的说明：

其中账龄超过1年的大额预付款项如下：

单位名称	金额	未结算原因
韶关市莞韶产业转移工业园开发公司	16,514,000.00	预付购土地使用权款

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

□ 适用 √ 不适用

## (4) 预付款项的说明

本报告期末账龄超过1年的预付款项为18,514,451.45元。

## 9、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	151,150,932.4	5,343,961.55	145,806,970.85	111,715,130.97	4,322,314.34	107,392,816.63
在产品	23,902,595.23	435,486.13	23,467,109.1	25,140,058.69		25,140,058.69
库存商品	13,546,530.93		13,546,530.93	11,869,399.62		11,869,399.62

周转材料						
消耗性生物资产						
产成品	35,761,132	2,568,275.58	33,192,856.42	42,846,817.18	1,609,475.57	41,237,341.61
低值易耗品	1,249,275.42		1,249,275.42	2,633,491.22		2,633,491.22
合计	225,610,465.98	8,347,723.26	217,262,742.72	194,204,897.68	5,931,789.91	188,273,107.77

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	4,322,314.34	3,374,442.11		2,352,794.9	5,343,961.55
在产品		435,486.13			435,486.13
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
产成品	1,609,475.57	958,800.01			2,568,275.58
低值易耗品					
合计	5,931,789.91	4,768,728.25	0	2,352,794.9	8,347,723.26

## (3) 存货跌价准备情况

无

存货的说明：

本报告期因为生产销售产品转销领用原材料以前年度计提的跌价准备2,352,794.90 元。

报告期公司未发生存货跌价准备转回。

## 10、其他流动资产

无

其他流动资产说明：

无

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

无

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

可供出售金融资产的说明

无

## (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

无

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

无

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

无

持有至到期投资的说明：

无

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

无

## 13、长期应收款

无

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
广东省韶关九号发电机组经营有限公司	有限责任公司	韶关市	林诗庄	火力发电	31,600,000	50%	50%	151,213,589.02	266,868,740.76	-115,655,151.74	0	-4,329.69

二、联营企业													

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

无

## 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
武汉汇众汽车 齿轮公司	成本法	50,000	50,000		50,000		0%		0	0	0
韶关市华侨信 托投资公司	成本法	500,000	500,000		500,000		0%		500,000	0	0
湖南省水利电 力有限公司	成本法	800,000	800,000		800,000	2.44%	2.44%		0	0	0
三枫电站	成本法	500,000	500,000		500,000	2.27%	2.27%		500,000	0	0
韶关市金元然 气有限公司	成本法	5,700,000		5,700,000	5,700,000	19%	19%		0	0	0
合计	--	7,550,000	1,850,000	5,700,000	7,550,000	--	--	--	1,000,000	0	0

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

长期股权投资的说明：

无

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

 适用  不适用

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

 适用  不适用

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

无

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	8,612,046,296.35	434,355,612.84		59,690,054.01	8,986,711,855.18
其中：房屋及建筑物	5,192,492,634.93	328,010,734.24		487,322.12	5,520,016,047.05
机器设备	3,325,614,331.85	99,363,358.3		58,612,182.35	3,366,365,507.8
运输工具	22,303,798.72	408,206		463,433	22,248,571.72
其他设备	71,635,530.85	6,573,314.3		127,116.54	78,081,728.61
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	1,942,573,919.74	0	155,677,956.42	30,551,464.96	2,067,700,411.2
其中：房屋及建筑物	822,538,551.77		66,990,293.58	129,627.96	889,399,217.39
机器设备	1,053,786,745.76		80,469,449.68	29,960,067.36	1,104,296,128.08
运输工具	13,445,785.91		881,972.32	440,261.35	13,887,496.88
其他设备	52,802,836.3		7,336,240.84	21,508.29	60,117,568.85
--	期初账面余额	--			本期期末余额

三、固定资产账面净值合计	6,669,472,376.61	--	6,919,011,443.98
其中：房屋及建筑物	4,369,954,083.16	--	4,630,616,829.66
机器设备	2,271,827,586.09	--	2,262,069,379.72
运输工具	8,858,012.81	--	8,361,074.84
其他设备	18,832,694.55	--	17,964,159.76
		--	
四、减值准备合计	26,770,672.28	--	0
其中：房屋及建筑物		--	0
机器设备	26,770,672.28	--	0
运输工具		--	0
其他设备		--	0
		--	
五、固定资产账面价值合计	6,642,701,704.33	--	6,919,011,443.98
其中：房屋及建筑物	4,369,954,083.16	--	4,630,616,829.66
机器设备	2,245,056,913.81	--	2,262,069,379.72
运输工具	8,858,012.81	--	8,361,074.84
其他设备	18,832,694.55	--	17,964,159.76
		--	

本期折旧额 155,677,956.42 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 80,355,906.09 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

无

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

固定资产说明：

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230,772,802.51元，产权证正在办理中。

## 18、在建工程

### (1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
韶能公寓改建工程	870,021.3		870,021.3	279,572.3		279,572.3
雄洲水电站中坪电站线路及机组技改工程	234,932		234,932	139,450		139,450
银溪电厂(溪口引水渠挡墙修复工程)	42,000		42,000			
富湾水电站	73,661.54		73,661.54	73,661.54		73,661.54
金盘电厂(零星工程)	8,123		8,123	73,661.54		73,661.54
溢洲电厂(库区工程)	7,165,712.5		7,165,712.5			
珠玑技改项目	55,089,981.53		55,089,981.53	52,296,075.27		52,296,075.27
濠里水电站河堤加固工程	3,118,715		3,118,715	167,819		167,819
耒阳实业农网改造及变电站工程	10,336,899.57		10,336,899.57	10,248,378.71		10,248,378.71
耒阳实业耒中水电站库区工程	1,100,423.9		1,100,423.9	957,423.9		957,423.9
耒阳实业耒杨综合利用发电厂	5,176,800		5,176,800	3,135,000		3,135,000
永洲冷水滩电站	159,871.8		159,871.8	15,000		15,000
大湫潭水电站	29,677,882.55		29,677,882.55	24,979,523.73		24,979,523.73
宏大齿轮厂房及车间建设工程、设备改造工程	233,560,154.04		233,560,154.04	188,322,554.54		188,322,554.54
绿州公司新生产线建设及附属设施工程	62,130,187.86		62,130,187.86	33,835,012.4		33,835,012.4
生物质能分公司项目	54,521,995.37		54,521,995.37	188,322,554.54		188,322,554.54
绿州公司新生产线建设及附属设施工程	62,130,187.86		62,130,187.86	33,835,012.4		33,835,012.4
生物质能分公司项目	54,521,995.37		54,521,995.37			
合计	463,267,361.96	0	463,267,361.96	314,449,471.39	0	314,449,471.39

**(2) 重大在建工程项目变动情况**

无

在建工程项目变动情况的说明：

无

(3) 在建工程减值准备

无

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

无

**(5) 在建工程的说明**

无

**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
珠玑技改项目未安装设备物资	636,411.28	4,461,871.77	4,456,833.18	641,449.87
绿洲车间厂房建设物资	192,246.8	5,247,940.57	4,562,444.37	877,743
遥田农网改造及变电站工程	2,385,656.08	657,112.38	1,592,342.16	1,450,426.3
合计	3,214,314.16	10,366,924.72	10,611,619.71	2,969,619.17

工程物资的说明：

无

**20、固定资产清理**

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
辰溪辰森综合利用发电厂有限公司	5,319,476.77		
韶能集团韶关南雄珠玑纸业有限公司		-91,762.8	
合计	5,319,476.77	-91,762.8	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

无

## 21、生产性生物资产

### (1) 以成本计量

适用  不适用

### (2) 以公允价值计量

适用  不适用

## 22、油气资产

无

油气资产的说明：

无

## 23、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	142,290,857.65	0	0	142,290,857.65
土地使用权	138,244,354.35	0	0	138,244,354.35
软件	2,895,003.3	0	0	2,895,003.3
专有技术	1,151,500	0	0	1,151,500
二、累计摊销合计	27,783,359.76	1,548,038.4	0	29,331,398.16
土地使用权	26,028,734.76	1,403,288.4	0	27,432,023.16
软件	603,125	144,750	0	747,875
专有技术	1,151,500	0	0	1,151,500
三、无形资产账面净值合计	114,507,497.89	0	0	112,959,459.49
土地使用权	112,215,619.59			110,812,331.19
软件	2,291,878.3			2,147,128.3
专有技术				
四、减值准备合计	0	0	0	0
土地使用权	0	0	0	0
软件	0	0	0	0
专有技术	0	0	0	0

无形资产账面价值合计	114,507,497.89	0	0	112,959,459.49
土地使用权	112,215,619.59			110,812,331.19
软件	2,291,878.3			2,147,128.3
专有技术				

本期摊销额 1,548,038.4 元。

## (2) 公司开发项目支出

无

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
韶能集团广东绿洲纸模包装制品有限公司	2,231,306.27	0	0	2,231,306.27	2,231,306.27
合计	2,231,306.27	0	0	2,231,306.27	2,231,306.27

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

在财务报表中单独列示的商誉至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
珠玑土地平整费用	7,797,886.15	0	147,873.33	0	7,650,012.82	
合计	7,797,886.15	0	147,873.33	0	7,650,012.82	--

长期待摊费用的说明：

无

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,766,369.34	6,126,535.89
开办费		
可抵扣亏损	19,612,251.18	8,571,037.59
小 计	22,378,620.52	14,797,151.14
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计	22,378,620.52	14,797,151.14

未确认递延所得税资产明细

项 目	2012-6-30	2011-12-31
可抵扣暂时性差异	6,371,156.67	36,143,941.41
可抵扣亏损	108,476,500.12	155,780,211.37
合 计	114,847,656.79	191,924,152.78

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期金额为：758,603.32 元

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 √ 不适用

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

无

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

无

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	9,221,630.69	3,388,743.79		294,507.23	12,315,867.25
二、存货跌价准备	5,931,789.91	4,768,728.25	0	2,352,794.9	8,347,723.26
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	1,000,000	0	0	0	1,000,000
六、投资性房地产减值准备	0	0			0
七、固定资产减值准备	26,770,672.28	0	0	26,770,672.28	0
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0	0	0	0
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0	0	0	0	0
十二、无形资产减值准备	0	0	0	0	0
十三、商誉减值准备	2,231,306.27	0	0	0	2,231,306.27
十四、其他					
合计	45,155,399.15	8,157,472.04	0	29,417,974.41	23,894,896.78

资产减值明细情况的说明：

## 28、其他非流动资产

无

其他非流动资产的说明

无

## 29、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	33,854,860	5,670,810
抵押借款	0	0
保证借款	50,000,000	45,774,573.44
信用借款	540,000,000	0
合计	623,854,860	51,445,383.44

短期借款分类的说明：

1、公司为子公司韶能集团韶关南雄珠玑纸业有限公司向中国银行韶关分行的5000万元借款提供担保。

2、韶能集团韶关宏大齿轮有限公司与中国工商银行西河支行签订《出口发票融资业务总协议》（2009年分营字第0005号）以出口发票融资，期末公司在该合同项下贷款余额为800,000.00美元，折合人民币5,059,920.00元、与中国工商银行西河支行签订《出口订单融资总协议》（2010年分营字第001号）以出口订单融资，期末公司在该合同项下贷款余额为人民币25,000,000.00元、与中国银行韶关分行签订《出口商业发票贴现融资申请书》（编号：GFPZ476210120120001）以出口发票融资，期末公司在该合同项下贷款余额为600,000.00美元，折合人民币3,794,940.00元。

## （2）已到期未偿还的短期借款情况

无

## 30、交易性金融负债

无

交易性金融负债的说明：

无

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	92,304,000	14,700,000
合计	92,304,000	14,700,000

下一会计期间将到期的金额 92,304,000 元。

应付票据的说明：

无

### 32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	146,957,214.65	168,395,952.34
合计	146,957,214.65	168,395,952.34

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

 适用  不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

本报告期末，账龄超过一年的大额应付账款为：应付葛洲坝第六工程有限公司2,608,537.61元工程款；应付中国水利水电对外公司-未中水电站项目部1,543,000.32元工程款。

### 33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
预收款项	11,065,010.02	13,922,055.96
合计	11,065,010.02	13,922,055.96

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

 适用  不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

本报告期末，账龄超过一年的大额应付账款为：应付葛洲坝第六工程有限公司2,608,537.61元工程款；应付中国水利水电对外公司-未中水电站项目部1,543,000.32元工程款。

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,301,260.43	78,589,484.6	72,266,342.53	14,624,402.5

二、职工福利费	0	5,630,515.52	5,630,515.52	0
三、社会保险费	256,232.68	13,706,430.74	11,018,093.23	2,944,570.19
其中：1.医疗保险费	65,423.69	2,813,740.13	2,787,714.95	91,448.87
2.基本养老保险费	110,482.19	9,282,716.59	6,626,186.85	2,767,011.93
3.失业保险费	69,040.36	761,819.35	732,350.56	98,509.15
4.工伤保险费	5,777.49	597,423.63	599,186.28	4,014.84
5.生育保险费	5,508.95	250,731.04	272,654.59	-16,414.6
6.企业年金	0	0	0	0
四、住房公积金	55,656.12	3,725,727.7	3,422,308.12	359,075.7
五、辞退福利	0	51,933.77	51,933.77	0
六、其他	536,071.1	2,713,997.71	2,432,064.49	818,004.32
其中：工会经费	401,832.29	1,396,791.94	1,271,686.87	526,937.36
教育经费	134,238.81	663,197.41	506,369.26	291,066.96
离退休人员工资及福利	0	293,968.46	293,968.46	0
其他	0	360,039.9	360,039.9	0
合计	9,149,220.33	104,418,090.04	94,821,257.66	18,746,052.71

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

应付工会经费和职工教育经费金额 818,004.32，非货币性福利金额 0，因解除劳动关系给予补偿 0。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-12,078,812.06	-10,912,440.48
消费税	0	0
营业税	16,818.01	15,177.59
企业所得税	30,316,744.88	9,302,227.2
个人所得税	0	0
城市维护建设税	623,388.4	110,781.61
土地使用税	403,135.35	-185,665.36
资源税	109,135.78	25,010.21
教育费附加	455,491.86	439.99
堤围费（防洪基金）	636,923.52	652,607.51
其他	855,159.03	17,837.84

合计	21,337,984.77	-974,023.89
----	---------------	-------------

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	5,452,015.75	5,406,883.76
企业债券利息	24,518,666.43	7,478,666.43
短期借款应付利息	0	0
应付短期融资券利息	35,700,000	17,850,000
合计	65,670,682.18	30,735,550.19

应付利息说明：

无

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
应付股利	18,511,033.38	13,080	
合计	18,511,033.38	13,080	--

应付股利的说明：

无

### 38、其他应付款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	219,841,083.62	194,668,628.82
合计	219,841,083.62	194,668,628.82

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

□ 适用 √ 不适用

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	账龄	项目
广东源天工程公司	11,971,497.88	2-3年	电站土建、机电安装、工程性质

			款
广州市人民政府汽车工业办公室	8,954,867.66	3年以上	借款
国家电力公司	4,710,659.50	3年以上	拨改贷资本金
四川东风电机厂	3,965,800.00	3年以上	水轮机组质保金

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额	账龄	项目
仁化县湾头水利枢纽工程管理局	62,909,054.97	1年以内	购买湾头电站资产转让款
广东源天工程公司	11,971,497.88	2-3年	电站土建、机电安装、工程性质款
广州市人民政府汽车工业办公室	8,954,867.66	3年以上	借款
国家电力公司	4,710,659.50	3年以上	拨改贷资本金
四川东风电机厂	3,965,800.00	3年以上	水轮机组质保金

### 39、预计负债

无

预计负债说明：

无

### 40、一年内到期的非流动负债

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	191,500,000	327,710,931.87
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	191,500,000	327,710,931.87

#### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	24,000,000	24,000,000

抵押借款	36,000,000	164,710,931.87
保证借款	105,000,000	60,000,000
信用借款	26,500,000	79,000,000
合计	191,500,000	327,710,931.87

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
渤海银行深圳分行	2010年01月14日	2013年01月14日	CNY	5.985%		100,000,000		50,000,000
中国工商银行韶关市分行	2005年11月29日	2012年11月28日	CNY	6.345%		24,000,000		24,000,000
中国建设银行韶关市分行、怀化市分行	2006年05月25日	2021年05月24日	CNY	6.345%		18,000,000		73,000,000
中国工商银行股份有限公司韶关市分行	2008年07月01日	2028年06月29日	CNY	6.345%		11,000,000		17,000,000
中国工商银行耒阳市分行	2006年12月18日	2021年12月17日	CNY	6.345%		7,000,000		14,000,000
合计	--	--	--	--	--	160,000,000	--	178,000,000

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计	0	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0 元。

一年内到期的长期借款说明：

无

**(3) 一年内到期的应付债券**

无

一年内到期的应付债券说明：

无

**(4) 一年内到期的长期应付款**

无

一年内到期的长期应付款的说明：

无

**41、其他流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
应付短期融资券	600,000,000	600,000,000
合计	600,000,000	600,000,000

其他流动负债说明：

2011年7月8日,公司完成了第二期短期融资券的发行。本期短期融资券发行额为人民币6亿元,发行年利率为5.95%,期限366天,单位面值100元人民币,发行对象为全国银行间债券市场机构投资者。

**42、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	510,000,000	511,000,000
抵押借款	1,545,300,000	1,492,300,000
保证借款	193,360,000	293,360,000
信用借款	503,400,000	344,800,000
质押、抵押	71,000,000	104,000,000
合计	2,823,060,000	2,745,460,000

长期借款分类的说明：

## 1、保证借款

① 公司为子公司张家界市桑梓综合利用发电厂有限责任公司向渤海银行深圳分行的10,000 万元借款提供担保,按还款计划将10,000万元借款放在一年内到期的非流动负债列示。

② 公司为子公司永州冷水滩顺和水电有限公司向中国银行韶关分行贷款12,000万元借款提供担保,其中按还款计划将500万元借款放在一年内到期的非流动负债列示。

③ 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7,836万元借款提供连带责任保证。

## 2、抵押

① 公司子公司辰溪大龙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106,900万元,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;向中国工商银行韶关市分行借款37,930万元,其中按还款计划将1,100万元借款放在一年内到期的非流动负债列示。

② 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所有的机器设备、房产作为共同抵押物,向中国工商银行耒阳市分行借款13,300万元,按还款计划将700万元借款放在一年内到期的非流动负债列示。

## 3、质押

① 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32,000万元,该账户2012年6月30日余额为224,575,403.28 元。

② 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19,000万元。

③ 子公司溢洲水电站以其在中国工商银行股份有限公司韶关市分行的银行存款账户不低于500,000.00元银行存款提供质押担保,向该银行借款2,400万元,该账户2012年6月30日余额为583,291.15 元。按还款计划,将2,400万元借款放在一年内到期的非流动负债列示。

## 4、抵押、质押

公司以子公司濠湮电站机器设备作为抵押,以子公司濠湮电站80%电费收费权作为质押担保,向广州深发行借款7,100万元。

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行韶关市分行、怀化市分行	2006年05月25日	2021年05月24日	CNY	6.345%		789,000,000		791,000,000
中国工商银行韶关市分行	2008年07月01日	2028年06月29日	CNY	6.345%		379,300,000		368,300,000
中国建设银行韶关市分行、怀化市分行	2008年01月15日	2022年01月14日	CNY	6.345%		280,000,000		280,000,000

行								
中国工商银行韶关市分行	2006年06月14日	2021年06月13日	CNY	6.345%		250,000,000		250,000,000
中国工商银行韶关市分行	2012年04月12日	2025年04月11日	CNY	6.345%		208,700,000		0
合计	--	--	--	--	--	1,907,000,000	--	1,689,300,000

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

无

### 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
长期债券	600,000,000	2007年10月12日	10年期	600,000,000	-5,899,582.6	456,257.28	0	-5,443,325.32	594,556,674.68

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

公司获准发行2007年公司债券6亿元，本期债券为10年期固定利率债券，债券期限自2007年10月12日至2017年10月11日，票面年利率为5.68%。按实际利率法摊销发行费用，实际利率为5.89%。

### 44、长期应付款

#### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
耒阳市财政局 (农村电网改造国债资金)		1,787,503.75		0	1,787,503.75	
特种拨改贷		2,500,000		3,169,407.8	5,669,407.8	
广州轿车有限公司 (标致模具款)		900,000		0	900,000	
耒阳市矿产品公司		150,000		0	150,000	

## (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

无

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0 元。

长期应付款的说明：

无

## 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
韶关市科技信息局	1,219,065		40,635.5	1,178,429.5	科技项目及三项经费
韶关市财政局	1,400,000		46,666.66	1,353,333.34	装备发展专项资金
韶关市财政局	2,688,290		89,609.66	2,598,680.34	技术改造重点项目资金
宏大公司旧厂区改造项目	138,283,666.84	33,600,000	4,734,749.99	167,148,916.85	旧区改造
韶关市财政局	6,000,000			6,000,000	旧区改造贴息资金
桑植经济贸易局	1,900,000			1,900,000	节能技术改造财政奖励资金
乐昌市财政局		1,750,000		1,750,000	富湾电站库区项目扶持资金
合计	151,491,021.84	35,350,000	4,911,661.81	181,929,360.03	--

专项应付款说明：

本报告期子公司韶能集团韶关宏大齿轮有限公司收到韶关市瑞枫置业有限公司支付宏大公司旧厂区改造项目专项资金 33,600,000.00 元。

## 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
先进制造业基地市级配套资金	750,000	800,000
09 年省财政挖改切块资金技术改造项目资金	750,000	800,000
中小企业发展专项资金	225,000.08	240,000.08
地方特色产业中小企业发展资金	1,105,000.27	1,170,000.19
先进制造基地财政配套资金	850,000	900,000
市财政局挖潜改造资金（先进制造业）技术改造项目资金	609,210.52	925,000
市财政局（产业技术与研究开发）	950,000.02	1,000,000
市财政局（2011 年省市共建先进制造业基地专	950,000.02	1,000,000

项资金		
市财政局国库支付中心设备购置资金款	1,200,000	
耒阳电力公司耒杨火电厂技改	3,224,000	3,224,000
合计	10,613,210.91	10,059,000.27

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

其他非流动负债为本报告期收到技改财政补助，计入递延收益核算。

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	925,551,669	0	0	0	0	0	925,551,669

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

#### 48、库存股

库存股情况说明

无

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

无

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,444,727,631.3	0	2,511,469.5	1,442,216,161.8
其他资本公积	2,569,760.55	0	130,000	2,439,760.55
合计	1,447,297,391.85	0	2,641,469.5	1,444,655,922.35

资本公积说明：

无

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	163,059,780.9	0	0	163,059,780.9
任意盈余公积	195,478,585.8	10,846,473.05	0	206,325,058.85
储备基金	0			
企业发展基金	0			
其他				
合计	358,538,366.7	10,846,473.05	0	369,384,839.75

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

无

## 53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	277,430,495.28	--	230,769,674.23	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--		--
调整后年初未分配利润	277,430,495.28	--	230,769,674.23	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	125,142,205.94	--	85,961,940.55	--
减：提取法定盈余公积			10,846,473.05	10%
提取任意盈余公积	10,846,473.05	10%	9,943,613.07	10%
提取一般风险准备				
应付普通股股利	18,511,033.38		18,511,033.38	
转作股本的普通股股利	0			
期末未分配利润	373,215,194.79	--	277,430,495.28	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

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

## 54、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,067,923,066.16	1,077,638,610.22
其他业务收入	45,005,836.02	73,331,072.84
营业成本	709,426,837.09	842,449,662.42

### (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	674,617,732.91	331,833,693.46	590,029,500.11	379,131,737.44
纸及纸制品	139,091,241.92	138,920,728.41	163,869,513.24	147,800,743.14
机械	147,748,032.1	114,737,417.86	109,812,470.33	83,674,972.85
水泥			135,026,947.19	124,663,781.15
贸易	106,466,059.23	96,533,259.12	78,900,179.35	71,730,130.31
合计	1,067,923,066.16	682,025,098.85	1,077,638,610.22	807,001,364.89

### (3) 主营业务（分产品）

√□ 适用不适用

行业名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	674,617,732.91	331,833,693.46	590,029,500.11	379,131,737.44
纸及纸制品	139,091,241.92	138,920,728.41	163,869,513.24	147,800,743.14
汽车零配件	147,748,032.1	114,737,417.86	109,812,470.33	83,674,972.85
水泥			135,026,947.19	124,663,781.15
贸易	106,466,059.23	96,533,259.12	78,900,179.35	71,730,130.31
合计	1,067,923,066.16	682,025,098.85	1,077,638,610.22	807,001,364.89

#### (4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广东省内	468,557,497.00	252,095,007.91	454,889,240.43	234,037,415.76
广东省外	599,365,569.16	429,930,090.94	622,749,369.79	572,963,949.13
合计	1,067,923,066.16	682,025,098.85	1,077,638,610.22	807,001,364.89

#### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
广电网韶关供电局	316,934,256.8	29.68%
怀化电力集团有限责任公司	113,211,827.16	10.6%
香港广韶发展有限公司	66,856,287.74	6.26%
湖南省电力公司	61,557,147.46	5.76%
广东二广高速公路有限公司	40,098,861.22	3.76%
合计	598,658,380.38	56.06%

营业收入的说明

无

#### 55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：

无

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	5,919,087.83	4,689,430.36	5%
城市维护建设税	4,771,256.97	3,805,236.59	1%、5%、7%
教育费附加	181,848.78	198,835.92	4.5%、5%
资源税			
合计	10,872,193.58	8,693,502.87	--

营业税金及附加的说明：

## 57、公允价值变动收益

无

公允价值变动收益的说明：

无

## 58、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0	0
权益法核算的长期股权投资收益	0	0
处置长期股权投资产生的投资收益	130,000	12,145.7
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	0	0
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	0	0
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	0	0
处置交易性金融资产取得的投资收益	0	0
持有至到期投资取得的投资收益	0	0
可供出售金融资产等取得的投资收益	0	0

其他	0	0
合计	130,000	12,145.7

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

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

无

## 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,328,983.79	1,780,598.28
二、存货跌价损失	4,768,728.25	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	8,097,712.04	1,780,598.28

## 60、营业外收入

## (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	14,428,603.19	34,440.01
其中：固定资产处置利得	14,428,603.19	34,440.01
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	3,845,359.21	2,314,557.89
增值税即征即退		5,771,513
其他	206,342.39	503,942.61
合计	18,480,304.79	8,624,453.51

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
技改补助	903,607.03	1,008,355	
高新技术奖	2,015,219.56	1,306,202.89	
财政贴息	740,000		
节能减排补贴	186,532.62		
合计	3,845,359.21	2,314,557.89	--

营业外收入说明

无

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	525,752.26	27,879.83
其中：固定资产处置损失	525,752.26	27,879.83
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	15,000	1,373,857.8
罚款支出	35,545.42	274,630.73
其他	1,148,593.15	634,459.26

合计	1,724,890.83	2,310,827.62
----	--------------	--------------

营业外支出说明：

无

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	46,395,253.98	19,874,597.24
递延所得税调整	-7,581,469.38	337,627.87
合计	38,813,784.6	20,212,225.11

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报 告 期 利 润	2012年1-6月		
	加权平均净资产收 益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.08%	0.1352	0.1352
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	3.55%	0.1177	0.1177

报 告 期 利 润	2011年1-6月		
	加权平均净资产收 率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.91%	0.0612	0.0612
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股 东的净利润	1.88%	0.0604	0.0604

## (2) 净资产收益率的计算过程

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
-----	-----------	-----------

(一) 分子:		
归属于本公司普通股股东的净利润	125,142,205.94	56,612,043.27
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	16,232,091.71	704,212.08
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	108,910,114.23	55,907,831.19
(二) 分母:		
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	3,069,714,712.80	2,969,673,037.30
减: 当发生同一控制下企业合并, 计算扣除净资产收益率时加权平均净资产影响数	-	-
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	3,069,714,712.80	2,969,673,037.30
(三) 净资产收益率		
归属于公司普通股股东的净利润	4.08%	1.91%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.55%	1.88%

### (3) 每股收益的计算过程

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
基本每股收益和稀释每股收益计算		
(一) 分子:		
税后净利润	125,142,205.94	56,612,043.27
调整: 优先股股利及其它工具影响	-	-
<b>基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益</b>	<b>125,142,205.94</b>	<b>56,612,043.27</b>
调整:		
与稀释性潜在普通股相关的股利和利息	-	-
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化	-	-
<b>稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益</b>	<b>125,142,205.94</b>	<b>56,612,043.27</b>
(二) 分母:		
<b>基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数</b>	<b>925,551,669.00</b>	<b>925,551,669.00</b>
加: 所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	-	-
<b>稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数</b>	<b>925,551,669.00</b>	<b>925,551,669.00</b>
(三) 每股收益		
基本每股收益		

归属于公司普通股股东的净利润	0.1352	0.0612
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.1177	0.0604
稀释每股收益		
归属于公司普通股股东的净利润	0.1352	0.0612
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.1177	0.0604

#### 64、其他综合收益

无

其他综合收益说明：

无

#### 65、现金流量表附注

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的保险赔款	28,000
收到押金及其他往来款	11,449,934.94
收到的银行存款利息	1,602,416.09
收到政府补助等	6,530,430.79
合计	19,610,781.82

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现的管理费用、营业费用	27,647,919.3
银行手续费支出	867,266.42
支付的往来款项	23,500,345
合计	52,015,530.72

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

##### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到专项应付款	33,600,000
合计	33,600,000

收到的其他与投资活动有关的现金说明

本报告期子公司韶能集团韶关宏大齿轮有限公司收到韶关市瑞枫置业有限公司支付宏大公司旧厂区改造项目专项资金 33,600,000.00 元。

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
债券担保费	1,050,000
合计	1,050,000

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### 66、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	133,760,645.10	70,435,894.99
加：计提的资产减值准备	8,157,472.04	1,780,598.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	155,677,956.42	157,452,686.20
无形资产摊销	1,548,038.40	1,548,038.40

补 充 资 料	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
长期待摊费用摊销	147,873.33	-
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)	-13,902,850.93	-6,560.18
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)	131,347,350.99	121,457,928.88
投资损失(收益以“-”号填列)	-130,000.00	-12,145.70
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-7,581,469.38	337,627.87
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-31,405,568.30	-7,568,742.50
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-99,867,757.19	-88,083,049.11
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	90,046,066.46	31,689,036.44
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	367,797,756.94	289,031,313.57
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>	-	-
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	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>	-	-
现金的期末余额	764,003,855.04	108,819,510.22
减: 现金的年初余额	304,013,745.53	275,520,062.36
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	459,990,109.51	-166,700,552.14

**(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息**

单位: 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--

1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0	0
4. 取得子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		6,542,692.24
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		6,542,692.24
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		23,546.89
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		6,519,145.35
4. 处置子公司的净资产	0	6,530,546.54
流动资产		1,753,209.21
非流动资产		29,271,018.08
流动负债		24,493,680.75
非流动负债		-

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	764,003,855.04	304,013,745.53
其中：库存现金	693,196.4	129,490.13
可随时用于支付的银行存款	743,816,658.64	297,954,255.4
可随时用于支付的其他货币资金	19,494,000	5,930,000
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	764,003,855.04	304,013,745.53

现金流量表补充资料的说明

无

## 67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

无

### （八）资产证券化业务的会计处理

#### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

#### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无

### （九）关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
韶关市工业资产经营有限公司	控股股东	国有独资企业	广东省韶关市	吴建文	投资公司	500,000	16.85%	16.85%	韶关市人民政府国有资产监督管理委员会	73756641-2

本企业的母公司情况的说明

无

## 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
韶能集团韶关宏大齿轮有限公司	控股子公司	有限责任公司	韶关市	仇玉雄	制造	101,232,331.66	90.11%	90.11%	19155323-x
韶能集团广东绿洲纸模包装制品有限公司	控股子公司	有限责任公司	南雄市	邓玉柱	制造	46,050,000	87.9%	87.9%	73045239-1
韶能集团耒阳电力实业有限公司	控股子公司	有限责任公司	耒阳市	刘虹	发电	280,000,000	76.83%	76.83%	73475951-8
新丰金盘水电站有限公司	控股子公司	有限责任公司	新丰县	赵湖北	发电	5,200,000	80%	80%	72508812-6
郴州市苏仙区翠江水力发电厂有限公司	控股子公司	有限责任公司	郴州市	陈田州	发电	55,000,000	82%	82%	75061346-3
辰溪大沅潭水电有限公司	控股子公司	有限责任公司	辰溪县	邱啟华	发电	360,000,000	65%	65%	75061734-1
张家界市桑梓综合利用发电厂有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	张家界市	欧德全	发电	120,000,000	90%	90%	76561770-7
韶能集团韶关市银岭经贸发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	韶关市	钟跃元	贸易	30,000,000	100%	100%	78794030-2
韶关市溢洲水电站有限公司	控股子公司	有限责任公司	韶关市	肖南贵	发电	150,000,000	90%	90%	79117547-1
永州市冷水滩顺和水电有限公司	控股子公司	有限责任公司	永州市	肖南贵	发电	75,000,000	100%	100%	75802027-5
韶能集团韶关市曲江濠	控股子公司	有限责任公司	韶关市	罗冠荣	发电	100,000,000	100%	100%	76731951-9

湮水电有限公司									
郴州市百顺大酒店有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	郴州市	罗勇	服务业	2,000,000	100%	100%	61669006-2
资兴市波水电有限公司	控股子公司	有限责任公司	资兴市	陈适郴	发电	8,000,000	100%	100%	76074794-0
韶能(香港)发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	陈来泉	贸易	600,000	100%	100%	
韶能集团韶关南雄珠玑纸业有限公司	控股子公司	有限责任公司	南雄市	陈盛全	制造	100,000,000	100%	100%	78115877-4

## 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
广东省韶关九号发电机组经营有限公司	有限责任公司	韶关	林诗庄	火力发电	31,600,000	50%	50%	151,213,589.02	266,868,740.76	-115,655,151.74	0	-4,329.69		19153157-5
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

#### 4、本企业的其他关联方情况

无

本企业的其他关联方情况的说明

无

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

无

出售商品、提供劳务情况表

无

##### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

无

公司委托管理/出包情况表

无

关联托管/承包情况说明

无

##### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

无

公司承租情况表

无

关联租赁情况说明

无

##### (4) 关联担保情况

无

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

无

公司应付关联方款项

无

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

无

股份支付情况的说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

无

以权益结算的股份支付的说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

无

以现金结算的股份支付的说明

无

#### 4、以股份支付服务情况

无

#### 5、股份支付的修改、终止情况

无

### （十一）或有事项

#### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

#### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

担保

（1）、公司为中标项目广东省连州（湘粤界）至怀集公路项目材料采购向广东二广高速公路有限公司开具履约保函，价值：27,698,983.20元。

（2）、公司为中标项目韶赣高速公路粤境段项目提供钢筋A1 标的合同向韶赣高速公路粤境段管理处开具履约保函，价值：10,939,500.00元。

其他或有负债及其财务影响：

无

### （十二）承诺事项

#### 1、重大承诺事项

无

#### 2、前期承诺履行情况

无

### （十三）资产负债表日后事项

#### 1、重要的资产负债表日后事项说明

无

## 2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

## 3、其他资产负债表日后事项说明

无

### （十四）其他重要事项说明

#### 1、非货币性资产交换

无

#### 2、债务重组

无

#### 3、企业合并

无

#### 4、租赁

无

#### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

#### 6、年金计划主要内容及重大变化

无

#### 7、其他需要披露的重要事项

无

### （十五）母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### （1）应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	116,771,570.45	80.2%	3,072,518.83	2.63%	33,298,714.26	48.18%	1,216,746.24	3.65%
合并范围内关联方组合	28,830,463.06	19.8%	0		35,818,303.38	51.82%	0	
组合小计	145,602,033.51	100%	3,072,518.83		69,117,017.64	100%	1,216,746.24	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	145,602,033.51	--	3,072,518.83	--	69,117,017.64	--	1,216,746.24	--

应收账款种类的说明:

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
	116,771,570.45	100%	3,072,518.83	33,298,714.26	100%	1,216,746.24
1 年以内小计	116,771,570.45	100%	3,072,518.83	33,298,714.26	100%	1,216,746.24
1 至 2 年	0		0	0		0
2 至 3 年	0		0	0		0
3 年以上	0		0	0		0

3 至 4 年	0		0	0		0
4 至 5 年	0		0	0		0
5 年以上	0		0	0		0
合计	116,771,570.45	--	3,072,518.83	33,298,714.26	--	1,216,746.24

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

无

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

应收账款核销说明：

无

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

适用  不适用

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
广东电网公司韶关供电局	非关联方	55,319,058.02	1 年以内	37.99%

广东省电力第一工程局	非关联方	35,212,266.77	1 年以内	24.18%
广东创尔实业有限公司	非关联方	10,000,530.34	1 年以内	6.87%
广东二广高速公路有限公司	非关联方	8,891,696.33	1 年以内	6.11%
广东省北江流域管理局	非关联方	3,607,863.86	1 年以内	2.48%
合计	--	113,031,415.32	--	77.63%

## (7) 应收关联方账款情况

无

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		68,041,011.82	4.25%	0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	8,380,439.14	0.48%	160,603.99	1.92%	14,386,168.03	0.9%	306,746.55	2.13%
合并范围内关联方组合	1,742,142,193.83	99.51%			1,519,900,376.19	94.84%		
组合小计	1,750,522,632.97	99.99%	160,603.99		1,534,286,544.22	95.74%	306,746.55	
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%	183,766.38	0.01%	183,766.38	100%
合计	1,750,706,399.35	--	344,370.37	--	1,602,511,322.42	--	490,512.93	--

其他应收款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	8,176,439.64	97.57%	81,764.39	12,030,036.93	83.62%	120,300.37
1 年以内小计	8,176,439.64	97.57%	81,764.39	12,030,036.93	83.62%	120,300.37
1 至 2 年	51,467	0.61%	2,573.35	2,203,598.6	15.32%	110,179.93
2 至 3 年						
3 年以上	152,532.5	1.82%	76,266.25	152,532.5	1.06%	76,266.25
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	8,380,439.14	--	160,603.99	14,386,168.03	--	306,746.55

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
三和特钢电费	177,502.93	177,502.93	100%	预计不能收回
金和锰钢电费	6,263.45	6,263.45	100%	预计不能收回
合计	183,766.38	183,766.38	100%	--

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

无

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

其他应收款核销说明：

无

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

适用  不适用

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
韶能集团耒阳电力实业有限公司	子公司	719,314,097.26	1 年以内	41.09%
张家界市桑梓综合利用发电厂有限公司	子公司	238,936,186.25	1 年以内	13.65%
韶关宏大齿轮有限公司	子公司	198,905,121.13	1 年以内	11.36%
韶关南雄珠玑纸业有限责任公司	子公司	158,359,261.15	1 年以内	9.05%
广东绿洲纸模包装制品有限公司	子公司	125,051,628.14	1 年以内	7.14%
合计	--	1,440,566,293.93	--	82.28%

### (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
韶能集团耒阳电力实业有限公司	子公司	719,314,097.26	41.09%

张家界市桑梓综合利用发电厂有限公司	子公司		238,936,186.25	13.65%
韶关宏大齿轮有限公司	子公司		198,905,121.13	11.36%
韶关南雄珠玑纸业业有限公司	子公司		158,359,261.15	9.05%
广东绿洲纸模包装制品有限公司	子公司		125,051,628.14	7.14%
韶关市溢洲水电站有限公司	子公司		121,671,754.09	6.95%
韶关市曲江濠湮水电有限公司	子公司		91,161,556.78	5.21%
永州市冷水滩顺和水电有限公司	子公司		34,474,062.64	1.97%
辰溪大沅潭水电有限公司	子公司		22,646,800.21	1.29%
资兴市波水水电有限公司	子公司		16,078,201.96	0.92%
新丰金盘水电站有限公司	子公司		7,832,111.95	0.45%
郴州市百顺大酒店有限责任公司	子公司		6,789,976.83	0.39%
合计	--		1,741,220,758.39	99.46%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
新丰金盘水电站有限公司	成本法	4,160,000	4,160,000		4,160,000	80%	80%		0	0	0
韶关市溢洲水电站	成本法	135,000,000	135,000,000		135,000,000	90%	90%		0	0	0

有限公司											
韶能集团 耒阳电力 实业有限公司	成本法	102,125,000	102,125,000	113,000,000	215,125,000	76.83%	76.83%		0	0	0
耒阳市耒 中水电站 有限公司	成本法	113,000,000	113,000,000	-113,000,000		86.92%	86.92%		0	0	0
郴州市苏 仙区翠江 水力发电 厂有限公 司	成本法	45,100,000	45,100,000		45,100,000	82%	82%		0	0	4,976,073.15
辰溪大沅 潭水电有 限公司	成本法	234,000,000	234,000,000		234,000,000	65%	65%		0	0	0
辰溪辰森 综合利用 发电厂有 限责任公 司	成本法	22,035,000	0	0	0	65%	65%		0	0	0
张家界市 桑梓综合 利用发电 厂有限责 任公司	成本法	68,000,000	68,000,000	40,000,000	108,000,000	90%	90%		0	0	0
韶能集团 韶关宏大 齿轮有限 公司	成本法	89,202,004.82	89,202,004.82	1,520,000	90,722,004.82	90.11%	90.11%		0	0	0
韶能集团 广东绿洲 纸模包装 制品有限 公司	成本法	40,480,000	40,480,000		40,480,000	87.9%	87.9%		0	0	0
韶能集团 韶关市银 岭经贸发 展有限公 司	成本法	30,000,000	30,000,000		30,000,000	100%	100%		0	0	0
永州冷水	成本法	75,000,000	75,000,000		75,000,000	100%	100%		0	0	0

滩顺和水电有限公司		0	0		0						
郴州市百顺大酒店有限责任公司	成本法	2,000,000	2,000,000		2,000,000	100%	100%		0	0	0
耒阳市上堡水电厂有限公司	成本法	72,000,000	72,000,000	-72,000,000		100%	100%		0	0	0
耒阳市耒杨综合利用发电厂有限公司	成本法	96,000,000	96,000,000	-96,000,000		100%	100%		0	0	0
韶能集团韶关市曲江濠湮水电有限公司	成本法	100,000,000	100,000,000		100,000,000	100%	100%		0	0	0
资兴市波水电有限公司	成本法	8,000,000	8,000,000		8,000,000	100%	100%		0	0	0
韶能（香港）发展有限公司	成本法	530,100	530,100		530,100	100%	100%		0	0	0
韶能集团韶关南雄珠玑纸业	成本法	100,000,000	100,000,000		100,000,000	100%	100%		0	0	0
韶关市金元燃气有限公司	成本法			5,700,000	5,700,000	19%	19%		0	0	0
合计	--	1,336,632,104.82	1,314,597,104.82	-120,780,000	1,193,817,104.82	--	--	--	0	0	4,976,073.15

## 长期股权投资的说明

①辰溪辰森综合利用发电厂有限责任公司2012年6月30日已清算完毕，本期减少长期股权投资成本22,035,000.00元，同时转销已计提的长期股权投资减值准备22,035,000.00元。

②本报告期内,公司控股子公司韶能集团耒阳电力实业有限公司吸收合并了公司原控股子公司耒阳市耒中水电站有限公司，公司减少了对耒阳市耒中水电站有限公司的长期股权投资成本113,000,000.00元，相应增加了对韶能集团耒阳电力实业有限公司的长期股权投资成本。

本报告期内，公司控股子公司韶能集团耒阳电力实业有限公司以承接全部资产和负债方式重组了公司原全资子公司

耒阳市上堡水电厂有限公司和耒阳市耒杨综合利用发电厂有限公司，公司本报告期减少长期股权投资成本168,000,000.00元。

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	373,031,697.74	183,849,600.75
其他业务收入	1,038,373.65	752,622.49
营业成本	195,637,545.58	126,333,742.22

##### (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	244,800,624.17	67,029,180.77	112,387,937.97	53,555,021.35
贸易	128,231,073.57	118,831,918.42	71,461,662.78	72,723,200.54
合计	373,031,697.74	185,861,099.19	183,849,600.75	126,278,221.89

##### (3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	244,800,624.17	67,029,180.77	112,387,937.97	53,555,021.35
合计	244,800,624.17	67,029,180.77	112,387,937.97	53,555,021.35

##### (4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

广东省内	373,031,697.74	185,861,099.19	183,849,600.75	126,278,221.89
合计	373,031,697.74	185,861,099.19	183,849,600.75	126,278,221.89

### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
广东电网公司韶关供电局	286,304,186.83	76.54%
广东省电力第一工程局	17,965,139.62	4.8%
佛山市金塘海贸易有限公司	15,100,800	4.04%
广东创尔实业有限公司	15,081,846.71	4.03%
广东省北江流域管理局	10,187,876.64	2.72%
合计	344,639,849.8	92.13%

营业收入的说明

无

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,976,073.15	0
权益法核算的长期股权投资收益	0	0
处置长期股权投资产生的投资收益	-25,113,773	10,116,344.38
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	0	0
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	0	0
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	0	0
处置交易性金融资产取得的投资收益	0	0
持有至到期投资取得的投资收益	0	0
可供出售金融资产等取得的投资收益	0	0
其他	0	0
合计	-20,137,699.85	10,116,344.38

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
郴州市苏仙区翠江水力发电厂有限公司	4,976,073.15	0	分配 2011 年度利润
合计	4,976,073.15	0	--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

投资收益的说明：

无

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	69,997,755.9	25,788,400.05
加：资产减值准备	1,709,630.03	711,870.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,769,483.13	36,555,278.53
无形资产摊销	1,124,646.3	1,124,646.3
长期待摊费用摊销	0	0
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）	-13,576.81	9,801.62
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0	0
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0	0
财务费用（收益以“-”号填列）	33,931,908.48	17,554,980.31
投资损失（收益以“-”号填列）	20,137,699.85	-10,116,344.38
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,463,606.1	-7,736.55
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0	0
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,838,714.49	8,418,229.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-296,745,108.48	-27,269,062.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	99,001,782.13	-26,537,917.37
其他	0	0
经营活动产生的现金流量净额	-37,710,671.08	26,232,145.61

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0	0
一年内到期的可转换公司债券	0	0
融资租入固定资产	0	0
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	709,402,219.8	35,076,258.19
减：现金的期初余额	228,168,702.85	210,722,496.42
加：现金等价物的期末余额	0	0
减：现金等价物的期初余额	0	0
现金及现金等价物净增加额	481,233,516.95	-175,646,238.23

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

## （十六）补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.08%	0.1352	0.1352
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.55%	0.1177	0.1177

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报告期内合并财务报表数据变动幅度达30%(含30%)以上,或占公司报表日资产总额5%或报告期利润总额10%以上的项目分析。

#### 1、货币资金

2012年6月30日余额764,003,855.04元,较2011年12月31日余额增加 459,990,109.51 元,增长151.31%,主要原因是公司为偿还7月8日到期的短期融资券在报告期末增加短期借款所致。

#### 2、应收票据

2012年6月30日余额21,459,977.87元,较2011年12月31日余额减少14,564,074.98元,减少40.43%,主要原因是本报告期公司贸易业务中收取的票据减少及湖南片电力企业结算电费中收取的票据减少所致。

#### 3、应收账款

2012年6月30日余额347,749,056.15元,较2011年12月31日余额增加95,751,838.88 元,增长38%,主要原因是本报告期

内公司所属水电站所在区域来水量和降雨量较同期大幅度增加，应收售电收入较同期大幅度增加所致。

#### 4、预付账款

2012年6月30日余额83,710,261.44元，较2011年12月31日余额减少110,747,171.07元，减少56.95%，主要原因是本报告期公司订购湾头水电站的预付款转增固定资产所致。

#### 5、其他应收款

2012年6月30日余额23,250,779.13元，较2011年12月31日余额减少68,826,443.96元，减少74.75%，主要是报告期内公司收回去年股权转让余款所致。

#### 6、长期股权投资

2012年6月30日余额6,550,000.00元，较2011年12月31日余额增加5,700,000.00元，增长670%，原因是本报告期公司投资韶关市金元燃气有限公司5,700,000.00元。

#### 7、在建工程

2012年6月30日余额463,267,361.96元，较2011年12月31日余额增加148,817,890.57元，增加47.33%，主要原因是本报告期公司控股子公司韶能集团宏大齿轮有限公司异地搬迁建设、韶能集团广东绿洲纸模包装制品有限公司新建生产线及公司新建生物质能项目增加在建工程所致。

#### 8、固定资产清理

2012年6月30日余额-91,762.80元，较2011年12月31日余额减少5,411,239.57元，减少101.73%，主要原因是本报告期公司原控股子公司辰溪辰森综合利用发电厂有限责任公司清算完成结转固定资产清理所致。

#### 9、递延所得税资产

2012年6月30日余额 22,378,620.52 元，较2011年12月31日余额增加7,581,469.38元，增加51.24%，主要原因是本报告期公司对应付未付债券和短期融资券利息等负债到进行所得税纳税调整所致。

#### 10、短期借款

2012年6月30日余额623,854,860.00元，较2011年12月31日余额增加572,409,476.56元，增长1,112.65%，主要原因是本报告期公司为偿还7月初到期的短期融资券而增加短期借款5.4亿元及控股子公司韶能集团宏大齿轮有限公司新增借款28,184,050.00元所致。

#### 11、应付票据

2012年6月30日余额92,304,000.00元，较2011年12月31日余额增加77,604,000.00元，增长527.92%，主要原因是报告期公司采购钢材、水泥及订购设备等业务采用银行承兑汇票支付货款增加。

#### 12、应付利息

2012年6月30日余额65,670,682.18元，较2011年12月31日余额增加34,935,131.99元，增长113.66%，主要原因是本报告期公司计提应付未付债券及短期融资券利息所致。

#### 13、应交税费

2012年6月30日余额21,337,984.77元，较2011年12月31日余额增加22,312,008.66元，增长2,290.7%，主要原因是本报告期公司新增应交未交增值税及所得税所致。

#### 14、应付股利

2012年6月30日余额18,511,033.38元，较2011年12月31日余额增加18,497,953.38元，主要原因是本报告期公司计提应付现金股利18,511,033.38元。

## 15、一年内到期的非流动负债

2012年6月30日余额191,500,000.00元，较2011年12月31日余额减少136,210,931.87元，减少41.56%，主要原因是本报告期公司偿还了到期借款。

## 16、营业收入

2012年1-6月金额1,112,928,902.18元，较上年同期金额减少38,040,780.88元，减少3.31%，主要因为：

①公司非电力生产企业因2011年7月31日出售昌山公司股权同比减少水泥板块主营业务收入135,026,947.19元。

② 公司综合利用发电厂本报告期发电量同比减少，使主营业务收入同比减少110,792,278.54元。

③ 公司水电企业实现主营业务收入同比增加195,380,511.34元，其中：公司所属韶关片水电企业本报告期内实现主营业务收入同比增加173,162,717.13元，主要原因是来水量及降雨量同比大幅上升，以及新增湾头水电站本报告期实现主营业务收入37,632,330.73元。

④ 贸易及服务业务本报告期实现主营业务收入同比增加27,565,879.88元。

## 17、营业成本

2012年1-6月金额709,426,837.09元，较上年同期金额减少133,022,825.33元，减少15.79%，主要因为：

① 公司非电力生产企业因2011年7月31日出售昌山公司股权同比减少水泥板块主营业务成本124,663,781.15元。

②公司综合利用发电厂本报告期发电量同比大幅减少，使主营业务成本同比减少82,587,851.27元。

③公司水电企业发生主营业务成本同比增加35,289,807.29 元，其中：韶关片水电企业增加31,229,775.28 元，主要是报告期内韶关片水电企业因水情较好实现销售电量大幅增加，相应的应付员工绩效工资增加，以及新增湾头水电站本报告期发生主营业务成本7,933,441.18元。

④贸易及服务业务本报告期主营业务成本比上年同期增加 74,471,517.61 元，主要原因是本报告期销售业务量同比增加，相应营业成本增加。

## 18、资产减值损失

2012年1-6月金额8,097,712.04 元，较上期同期金额增加 6,317,113.76 元，增长354.77%，主要原因是报告期末根据原材料及产成品市场价格，计提了4,768,728.25元存货跌价准备，以及非电、贸易业务应收账款增加相应计提坏账准备，增加当期资产减值损失。

## 19、投资收益

2012年1-6月金额130,000.00元，较上年同期金额增加117,854.3元，增加970.34%，主要原因是公司原控股子公司辰溪辰森综合利用发电厂有限责任公司本报告期清算，公司将原按股权比例计入资本公积的130,000.00元转入投资收益。

## 20、营业外收入

2012年1-6月金额18,480,304.79元，较上年同期金额增加9,855,851.28 元,增加114.28%,主要原因是公司原控股子公司辰森综合利用发电厂有限责任公司在本报告期内清算完成，取得固定资产处置收益13,930,523.23元。

## 21、所得税费用

2012年1-6月金额38,813,784.60元，较上年同期金额增加18,601,559.49元，主要原因是本报告期公司运行水电企业因来水量及降雨量同比较大幅度增加，使利润同比大幅上升，相应发生的所得税费用同比大幅增加。

## 九、备查文件目录

### 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本。
- 二、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本。
- 四、公司章程文本。
- 五、其他有关资料。

董事长：陈来泉

董事会批准报送日期：2012 年 07 月 30 日