

GUANG DONG SHAONENG GROUP CO. , LTD
广东韶能集团股份有限公司
二〇一三年半年度报告

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

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，不实施利润分配预案或资本公积金转增股本预案。

公司董事长陈来泉先生、主管会计工作负责人袁勇会女士、会计机构负责人朱运绍先生声明：2013年半年度报告中财务报告真实、准确、完整。

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

目 录

第一节	公司简介.....	4.
第二节	会计数据和财务指标摘要.....	5.
第三节	董事会报告.....	6
第四节	重要事项.....	19
第五节	股份变动及股东情况.....	23
第六节	董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第七节	财务报告.....	26
第八节	备查文件目录.....	107

释 义

中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2013年1月1日至6月30日
公司	指	广东韶能集团股份有限公司
宏大公司	指	韶能集团韶关宏大齿轮有限公司
绿洲公司	指	韶能集团广东绿洲纸模包装制品有限公司
桑梓公司	指	张家界市桑梓综合利用发电厂有限责任公司
珠玑纸业	指	韶能集团韶关南雄珠玑纸业业有限公司
大湫潭水电站	指	辰溪大湫潭水电有限公司
耒阳综合利用发电厂	指	韶能集团耒阳电力实业有限公司耒阳发电厂
湾头电站	指	韶能集团韶关市湾头水电站有限公司

第一节 公司简介

一、公司简介

股票简称	韶能股份	股票代码	000601
股票上市证券交易所	深交所		
公司的中文名称	广东韶能集团股份有限公司		
公司的中文简称	韶能股份		
公司的外文名称	GUANG DONG SHAO NENG GROUP CO., LTD		
公司外文名称缩写	无		
公司的法定代表人	陈来泉		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
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、其他情况

(一) 公司联系方式

公司注册地址，办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见2012年年报。

(二) 信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

(三) 注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

✓ 适用 不适用

经中国证监会核准，公司于2013年3月实施了非公开发行股票方案。本次非公开发行向7名特定对象发行了人民币普通股15,500万股，公司注册资本从925,551,669元增至1,080,551,669元。

除上述变化外，公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见2012年年报。

(四) 其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

 适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

 是 否

单位：元

项目	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	9,254,921,848.34	8,487,178,425.93	9.05
归属于上市公司股东的净资产	3,818,893,062.25	3,124,637,569.78	22.22
	报告期(1-6月)	上年同期	比上年同期增减(%)
营业收入	1,243,245,582.76	1,112,928,902.18	11.71
归属于上市公司股东的净利润	174,564,155.07	125,142,205.94	39.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	168,934,127.71	108,910,114.23	55.11

经营活动产生的现金流量净额	422,849,150.30	367,797,756.94	14.97
基本每股收益	0.1740	0.1352	28.70
稀释每股收益	0.1740	0.1352	28.70
加权平均净资产收益率(%)	5.01	4.08	增长了0.93个百分点

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、扣除非经常性损益的项目和涉及金额

单位：元

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
非流动资产处置收益	-87,845.72
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	3,547,663.62
委托他人投资或管理资产的损益	178,444.44
除上述各项之外的营业外收支净额	4,220,241.45
减：非经常性损益相应的所得税	1,498,019.83
减：少数股东损益影响数	730,456.60
合计	5,630,027.36

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第三节 董事会报告

一、概述

（一）报告期内公司主营行业或产品生产经营情况分析

1、电力

电力是公司的主导产业，截至报告期末，公司在运营电力装机容量 91.221 万千瓦，其中水电装机容量 67.221 万千瓦。地区分布上位于广东的在运营电力装机容量 30.771 万千瓦，位于湖南的在运营电力装机容量 60.45 万千瓦。

（1）水电

报告期内，公司水电站所属地区来水和降雨情况存在较大差异，广东省韶关片情况：上半年降雨量为 964.15 毫米，较去年同期减少了 27.89%，且呈前四个月少雨后两个月降水相对集中的特点。湖南片情况：位于怀化地区的大湫潭水电站所在的沅水流域上半年来水量为 200.14 亿立方米，较去年同期增加了 32.75%。位于耒阳的公司水电站所在的耒水流域上半年来水量为 42.81 亿立方米，较去年同期增加了 15.83%。

针对上半年来水情况，公司广东省韶关片水电企业通过加强与上游新建成龙头电站的沟通与协调，科学合理的调度，保证了水资源的高利用率，使发电量的同比降幅低于降雨量的降幅。位于湖南的公司水电站，充分抓住上半年风调雨顺的大好时机，创新机制，充分调动各级管理人员的积极性，精细化管理调度，实现了发电量同比大幅增长的好成绩。上半年公司水电企业共实现销售电量 15.64 亿千瓦时，售电收入 624,828,175.62 元，同比分别增长 10.76%、12.77%。

在抓好生产经营工作的同时，公司还抓好了向国家申请增效扩容项目的申报工作，广东省韶关片的增效扩容项目已获得批复，分年度实施，湖南片公司增效扩容部分项目已获得批复，分年度实施。

（2）火电

公司综合利用发电企业全部位于湖南。上半年，煤炭价格继续回落，但受经济

增速放缓的影响，火电企业上网负荷仍然受到一定的限制。

面对上半年的经营形势，公司综合利用发电企业狠抓现场管理，科学管理，节能降耗取得较好成效；强化煤炭采购和现场管理工作，降低库存煤损失和热值差。在负荷受限的情况下，公司综合利用发电企业同时抓好了设备的维护保养、大修和员工培训、技能提升的工作，为下半年产能的发挥奠定了基础。上半年公司综合利用发电企业共实现销售电量 4.06 亿千瓦时，售电收入 183,428,380.74 元，同比分别增长 50.93%、52.16%，经营效益与去年同期对比大幅改善。

通过公司、综合利用发电企业的努力，预计下半年桑梓公司有望实现双机双炉运行，与上半年相比，下半年耒阳综合利用发电厂运转率也有望提高。

2、非电力

(1) 机械

公司从事机械业务的企业为宏大公司，该公司以生产卡车、客车变速箱产品及为国外公司提供相关的配套产品为主。上半年，国内经济增速放缓，人民币继续升值，国外客户需求不振。

上半年，宏大公司美国客户领用量没有明显的回升，重点开发的增量没有达到预期目标。面对困难和挑战，宏大公司围绕年初制定的经营目标，将收入与目标挂钩，充分调动各级管理人员的主观能动性，积极开拓国内市场，取得了较好的效果。在国内经济形势严峻的情况下，上半年国内市场销售同比实现了 10% 的增长，特别是变速器总成销售同比实现了 28.48% 增长的好成绩。在做好市场开拓工作的同时，宏大公司继续巩固和深化基础管理，充分挖掘潜力，降低生产成本，提高经营效益。得益于有效的成本控制，上半年，宏大公司实现营业收入 163,009,274.84 元，同比减少 2.59%，净利润 6,670,704.25 元，同比增长 53.68%。

(2) 纸及纸制品

公司从事纸制品生产的企业有两家，分别是珠玑纸业和绿洲公司。产品结构调整后，珠玑纸业生产文化（工业）牛皮纸、包装纸和原色浆板，绿洲公司生产各种环保纸餐具。

上半年，国内纸浆市场产品价格仍在低位徘徊。产品结构调整后，珠玑纸业产品的销售毛利率有了较大幅度的提升。报告期内珠玑纸业通过加大市场开拓力度和技术改造，提升产品的质量和档次，降低生产成本。上半年，珠玑纸业实现营业收入 55,682,227.62 元，但由于行业的产能过剩，仍未能实现盈利。

2013 年绿洲公司按照“外拓市场、内降成本”部署，利用各种资源，调整充实人员，充分调动各级管理人员的积极性，大力拓展国内市场，实现了在国内市场销售零的突破；有效优化调整销售政策，以此提高销售毛利率；优化完善工艺流程，通过技改，提高原材料的适应性，精打细算控制成本，提高产品质量。上半年绿洲公司实现营业收入 68,161,214.68 元，同比增长 10.90%。

（二）下半年公司生产经营所面临的主要形势

1、电力

公司以水电为主营业务，水电属于清洁可再生能源，优先上网。从长期趋势来看，水电上网电价将逐步调升并向火电靠拢。

经过努力，公司综合利用发电企业产能可以得到充分发挥，煤炭价格保持在低位，与上半年相比预计收入和利润将大幅增长。

公司生物质发电项目将于下半年建成投产，形成新的增长点。

今后公司将进一步扩大主业电力装机容量规模，在不断巩固和发展水电产业的基础上，重点发展以生物质能发电、太阳能光伏发电、天然气分布式能源站、天然气的开发利用等能源项目。

在大力发展清洁能源的同时，公司也将积极探索在与能源相关的其他公用事业领域的发展。

2、非电力

下半年是非电制造企业生产和销售的旺季，有效经营时间多，一般情况下经营效果将会比上半年好。

(1) 机械

卓有成效的客户推广、新产品的开发和量产将对下半年及今后的销售工作产生积极影响，虽然上半年与去年同期对比略有下降，预计宏大公司下半年和全年，同期同比将有较大幅度的增长。

(2) 纸及纸制品

通过调整产品结构的和生产方式，继续深化“外拓市场、内降成本”的相关工作，下半年珠玑纸业经营效益有望得到改善。

随着市场开拓效果的逐步显效，以及新投产全自动化生产线产能的充分发挥，生产成本的不断降低，绿洲公司经营效益将逐步提高。

二、主营业务分析

公司的主营业务为电力生产与销售，上半年公司电力业务实现营业收入808,256,556.36元，同比增长19.81%，其中水电、火电分别实现营业收入624,828,175.62元、183,428,380.74元，同比分别增长12.77%、52.16%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减(%)
营业收入	1,243,245,582.76	1,112,928,902.18	11.7
营业成本	726,363,673.86	709,426,837.09	2.39
销售费用	28,366,170.77	29,413,967.83	-3.56
管理费用	76,082,197.53	68,796,811.64	10.59
财务费用	126,421,443.04	130,632,364.26	-3.22
所得税费用	71,670,425.88	38,813,784.60	84.65

研发投入	5,610,557.05	5,108,365.60	9.83
经营活动产生的现金流量净额	422,849,150.30	367,797,756.94	14.97
投资活动产生的现金流量净额	-207,487,803.55	-326,185,724.27	36.39
筹资活动产生的现金流量净额	394,828,965.70	418,514,035.42	-5.66
现金及现金等价物净增加额	610,221,381.08	459,990,109.51	32.66

重大变动原因说明:

(1) 所得税费用本报告期比上年同期增加 84.65%，主要原因是：本报告期公司所属湖南片水电企业因来水量及降雨量同比有较大幅度增加以及电价调升的影响，实现利润同比大幅增加；以及大淤潭水电站去年同期弥补了以前年度亏损减少当期所得税费用，使所得税费用同比增加。

(2) 投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 36.39%，主要原因是上年同期公司支付了订购湾头电站款，使购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上年同期减少 221,684,269.23 元。

(3) 现金及现金等价物净增加额比上年同期增加 32.66%，主要原因是公司于 3 月 20 日实施了非公开发行 A 股 1.55 亿股股票(发行价 3.65 元/股, 实际募集资金净额 546,750,522.70 元)；本报告期投资活动支付的现金比上年同期减少以及本报告期经营活动产生现金流量净额增加使货币资金增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况:

公司在 2012 年度报告中披露的 2013 年经营计划是力争完成营业收入 24 亿元，上半年公司完成营业收入 12.43 亿元，归属于上市公司股东的净利润 1.75 亿元。上半年公司营业收入完成全年计划的 51.79%，实现了时间过半任务过半。

三、主营业务构成情况

	营业收入 (元)	营业成本 (元)	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 百分点
分行业						
电力	808,256,556.36	357,789,591.75	55.73	19.81	7.82	4.92
机械	139,059,788.14	106,429,341.41	23.47	-5.88	-7.24	1.13
纸及纸制品	121,287,992.37	122,037,397.11	-0.62	-12.8	-12.15	-0.74
贸易及其他	116,190,138.29	107,712,863.04	7.30	9.13	11.58	-2.03
分产品						
分产品						
电力	808,256,556.36	357,789,591.75	55.73	19.81	7.82	4.92
汽车零配件	139,059,788.14	106,429,341.41	23.47	-5.88	-7.24	1.13
纸及纸制品	121,287,992.37	122,037,397.11	-0.62	-12.80	-12.15	-0.74
分地区						
广东省内	436,020,126.86	213,951,023.46	50.93	-6.94	-15.13	4.73
广东省外	748,774,348.30	480,018,169.85	35.89	24.93	11.65	7.62

重大变化原因:

电力行业主营业务收入比上年同期增加了 19.81%，主要原因是公司所属湖南片水电企业因来水量及降雨量同比增加、电价调升的影响，以及报告期内公司两个综合利用发电厂的发电量同比增加，使主营业务收入同比增加较大。

纸及纸制品主营业务收入、主营业务成本比上年同期分别减少了 12.80%、12.15%，主要原因是受珠玑纸业销量同比减少的影响使主营业务收入、主营业务成本同比减少较大。

广东省内主营业务成本比上年同期减少 15.13%，主要原因是珠玑纸业因广东省内销量同比减少的影响使主营业务成本相应的减少。

广东省外主营业务收入比上年同期增加 24.93%，主要原因是公司所属湖南片水电企业因来水量及降雨量同比增加以及电价调升的影响，使本报告期实现主营业务收入同比增加；以及位于湖南境内两个综合利用发电厂报告期内发电量同比增加，相应的销售电量及主营业务收入同比增加；主营业务成本比上年同期增加 11.65%，

主要原因是公司位于湖南境内的两个综合利用发电厂本报告期发电量同比增加，使主营业务成本同比增加。

四、核心竞争力分析

公司的核心业务为水力发电。水电是可再生清洁能源，符合国家实行可持续发展战略的需要。

(一) 水力发电实行优先上网政策，长期业绩受经济周期影响较小，短期业绩受来水波动影响。

(二) 从长期趋势来看，水电电价将逐步得到提升并向火电电价靠拢。

(三) 由于投入大，水电站项目的资产负债率都偏高，投产初期利息负担较重。随着运行时间的拉长，利用经营活动产生的现金净流量归还贷款数额的不断增加，项目的贷款数额将不断下降，利息负担将会减轻，项目的投资效益将会逐步提高，公司盈利能力也会不断提高。

五、投资状况分析

(一) 对外股权投资情况

1、对外投资情况

对外投资情况		
2013年6月30日投资额	2012年12月31日投资额	变动幅度(%)
1,800,000.00	1,800,000.00	0
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	占被投资公司股权比例
广东省韶关九号发电机组合经营有限公司	火力	50%
韶关市金元燃气有限公司	天然气项目的投资开发	19%
武汉汇众汽车齿轮公司	汽车配件	-
韶关市华侨信托投资公司	信托	-
湖南省水利电力有限公司	水力发电	2.44%
三枫电站	水力发电	2.27%

2、持有金融企业股权情况

适用 不适用

3、证券投资情况

适用 不适用

(二) 委托理财、衍生品投资和委托贷款的情况

1、委托理财情况

适用 不适用

单位：元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式 (年化收益率)	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额 (如有)	预计收益	报告期实际损益金额
汇丰银行(中国)有限公司	否	否	保本保收益	100,000,000.00	2013-6-8	2013-6-17	4.40%	100,000,000.00	-	110,000.00	110,000.00
汇丰银行(中国)有限公司	否	否	保本保收益	80,000,000.00	2013-6-17	2013-6-24	4.00%	80,000,000.00	-	68,444.44	68,444.44

2、衍生品投资情况

适用 不适用

3、委托贷款情况

适用 不适用

(三) 募集资金使用的情况

1、募集资金总体使用情况

单位：元

募集资金总额	546,750,522.70
报告期内投入募集资金总额	342,086,964.87
已累计投入募集资金总额	342,086,964.87
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金比例(%)	0
募集资金总体使用情况说明	

报告期内，公司共投入生物质发电项目资金 34,208.70 万元，全部为募集资金。目前工程建设已进入收尾阶段，如不出现意外，预计项目将于 2013 年下半年投入试运行。

2、募集资金承诺项目情况

单位：元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
韶关韶能生物质发电项目	否	550,540,000	550,540,000	342,086,964.87	342,086,964.87	62.14%	2013年下半年	0	-	否
承诺投资项目小计	-	550,540,000	550,540,000	342,086,964.87	342,086,964.87	62.14%	-	0	-	-
超募资金投向	无超募资金									
合计	-	550,540,000	550,540,000	342,086,964.87	342,086,964.87		-	0	-	-
未达到计划	不适用									

划进度或 预计收益 的情况和 原因	
项目可行 性发生重 大变化的 情况说明	不适用
超募资金 的金额、用 途及使用 进展情况	不适用
募集资金 投资项目 实施地点 变更情况	不适用
募集资金 投资项目 实施方式 调整情况	公司本次募集资金投资项目为韶能生物质发电项目，装机容量 6 万千瓦，预计总投资 55,054 万元，项目实施主体为公司韶关生物质能分公司。2013 年 6 月 28 日，经公司 2013 年第三次临时股东大会审议通过，公司拟将韶关生物质能分公司改为公司全资子公司，募集资金投资项目实施主体相应变更为全资子公司。目前公司正在办理全资子公司注册的相关工作。
募集资金 投资项目 先期投入 及置换情 况	2013 年 4 月 8 日，经公司第七届董事会第十九次会议审议通过，公司用募集资金 251,079,831.17 元置换预先投入项目自筹资金 251,079,831.17 元。
用募集资 金暂时补	2013 年 6 月 28 日，经公司 2013 年第三次临时股东大会审议通过，本次拟使用闲置募集资金暂时补充流动资金用于公司主营业务，金额不超过 2 亿元，使用期限不超过 12 个月。截止 2013 年 6 月 30 日，公司

充流动资金情况	使用募集资金补充流动资金的金额为 0 元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2013 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金为 204,954,324.95 元，尚未使用的募集资金全部存储于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
公司本次募集资金投资项目为韶能生物质发电项目,装机容量 6 万千瓦,预计总投资 55,054 万元,项目投资财务内部收益率 10.80%,项目投资回收期 9.50 年,总投资收益率 9.22%。	2012 年 6 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html

(四) 主要子公司、参股公司情况

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
韶能集团韶关市曲江濠湮水电有限公司	全资子公司	发电	水力发电等	RMB100,000,000	465,058,252.60	130,739,875.06	57,191,313.21	32,864,208.17	24,728,170.97
大龙潭水电站	控股子公司	发电	水力发电等	RMB360,000,000	1,882,353,659.15	440,651,050.43	216,152,290.25	109,712,765.89	82,128,680.21

(五) 重大非募集资金投资情况

适用 不适用

六、对2013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

七、董事会、监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

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

 适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

 适用 不适用

经2012年度股东大会审议通过，公司2012年年度利润分配方案为：以公司现有总股本1,080,551,669股为基数，向全体股东每10股派0.25元人民币现金（含税）。报告期内，公司未实施利润分配方案。2013年8月13日公司刊登实施公告，本次权益分派股权登记日为：2013年8月16日，除权除息日为：2013年8月19日。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

 适用 不适用

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

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
2013 年 3 月 5 日	公司会议室	实地调研	机构	国金证券股份有限公司邬煜、鹏华基金管理有限公司徐慧、华夏基金管理有限公司钟帅	公司生产经营情况

第四节 重要事项

一、公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善和改进公司治理结构，规范公司运作。经过不断的完善，公司治理状况和规范运作水平得到了进一步提高。

到目前为止，公司治理的实际状况基本符合国家法律法规和中国证监会的要求。

二、报告期内公司重大诉讼、仲裁

适用 不适用

2011 年 4 月，公司与中国能源建设集团广东省电力第一工程局省电力第一工程局（下称“省电力第一工程局”）签订了《型钢采购合同》及《钢材采购合同》，由公司向省电力第一工程局提供钢材。2013 年 1 月 5 日，公司向广州市黄埔区人民法院起诉，要求省电力第一工程局支付截止 2012 年 12 月 31 日的货款及违约金。经广东省广州市黄埔区人民法院调解，2013 年 1 月 25 日公司和省电力第一工程局达成了调解协议（具体内容详见 2013 年 1 月 30 日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网的公司公告）。广东省广州市黄埔区人民法院出具了民事调解书。目前调解协议履行基本正常。

三、媒体普遍质疑事项情况

适用 不适用

四、破产重整相关事项

适用 不适用

五、资产交易事项

(一) 收购资产情况

适用 不适用

(二) 出售资产情况

适用 不适用

(三) 企业合并情况

适用 不适用

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

七、重大关联交易

适用 不适用

八、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项情况

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

单位：元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	担保额度	实际发生日期（协	实际担保金额	担保	担保期	是否	是否为关联

	披露日期		议签署日)		类型		履行完毕	方担保(是或否)
郴州市苏仙区翠江水力发电厂有限公司	2006年12月2日	90,000,000	2006年12月7日	71,380,000	保证	2006年12月7日—2021年11月7日	否	否
永州冷水滩顺和水电有限公司	2008年7月23日	105,000,000	2008年8月13日 2008年11月17日 2009年3月24日	75,000,000	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8月1日	45,000,000	2010年2月1日 2010年3月4日	30,000,000	保证	2010年2月1日—2019年8月13日	否	否
韶能集团韶关南雄珠玑纸业有限公司	2011年9月21日	50,000,000	2012年3月6日	49,500,000	保证	2012年3月6日—2015年12月31日	否	否
韶能集团耒阳电力实业有限公司	2012年6月29日	15,000,000	2012年9月13日	0	保证	2012年9月13日—2013年9月13日	否	否
韶能集团韶关市银岭经贸发展有限公司	2012年11月23日	30,000,000	2013年1月13日	20,000,000	保证	2013年1月13日—2014年1月13日	否	否
韶能集团韶关市银岭经贸发展有限公司	2012年11月23日	27,000,000	2012年12月31日	0	保证	2012年12月31日—2013年12月31日	否	否
韶能集团广东绿洲纸模包装制品有限公司	2012年11月23日	70,000,000	2013年1月11日	50,000,000	保证	2013年1月11日—2018年3月12日	否	否
韶能集团广东绿洲纸模包装制品有限公司	2012年11月23日	20,000,000	2012年12月28日	0	保证	2012年12月28日—2013年12月31日	否	否
韶能集团韶关宏大齿轮有限公司	2012年11月23日	60,000,000	2012年12月10日	29,949,350	保证	2012年12月10日—2015年12月10日	否	否
韶能集团韶关宏大齿轮有限公司	2013年2月8日	50,000,000	2013年5月31日	14,937,691.11	保证	2013年5月31日—2016年5月31日	否	否
报告期内审批担保额度合计			120,000,000	报告期内担保实际发生额合计		164,387,041.11		
报告期末已审批的担保额度合计			887,000,000	报告期末实际担保余额合计		340,767,041.11		
公司担保总额(即前两大项的合计)				340,767,041.11				
实际担保总额占公司净资产的比例				8.92				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额				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务担保金额				144,387,041.11				
担保总额超过净资产50%部分的金额				0				
上述三项担保金额合计				144,387,041.11				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				
违反规定程序对外提供担保的说明				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

适用 不适用

(三) 其他重大合同

适用 不适用

(四) 其他重大交易

适用 不适用

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权分置改革承诺	韶关市工业资产经营有限公司	自获得流通权之日起十二个月内不上市交易或转让,在前项承诺期满后一百零八个月内不减持股份	2006年2月	10年	正在履行

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

名称	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
本公司	上市公司	未及时披露关联关系和关联交易	行政监管决定书	责令改正补充披露关联关系和关联交易	2013年3月28日	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
徐兵	原董事长	未及时报告关联关系	行政监管决定书	要求说明关联关系及未及时报告关联关系的原因	2013年3月28日	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html

整改情况说明

适用 不适用

公司按照中国证监会广东监管局的要求,补充披露了关联关系和关联交易情况。徐兵先生按照中国证监会广东监管局的要求,对关联关系以及未及时报告关联关系的原因进行了公开说明。具体内容详见公司及徐兵先生2013年3月28日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网的公告。

第五节 股份变动及股东情况

一、报告期内，公司股份总数及股本结构变化情况。

单位：股

	本次变动前	比例 (%)	报告期内变动增减 (+,-)					本次变动后	比例 (%)
			发行新股	送股	公积金转股	其他	小计		
一、有限售条件股份	86,444,058	9.34	155,000,000			-11,175	154,988,825	241,432,883	22.34
1、国家持股									
2、国有法人持股	85,835,482	9.27	40,000,000				40,000,000	125,835,482	11.64
3、其他内资持股	0		115,000,000				115,000,000	115,000,000	10.64
其中：									
境内法人持股	0		70,000,000				70,000,000	70,000,000	6.48
境内自然人持股	0		45,000,000				45,000,000	45,000,000	4.16
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(锁定部分)	608,576	0.07				-11,175	-11,175	597,401	0.06
二、无限售条件股份	839,107,611	90.66				11,175	11,175	839,118,786	77.66
1、人民币普通股	839,107,611	90.66				11,175	11,175	839,118,786	77.66
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	100	155,000,000				155,000,000	1,080,551,669	100.00

股份变动的原因

适用 不适用

经中国证监会核准，公司于 2013 年 3 月实施了非公开发行股票方案。本次非公开发行向 7 名特定对象发行了人民币普通股 15,500 万股，公司总股本从 925,551,669 股增至 1,080,551,669 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2013 年 2 月 28 日公司收到中国证监会下发的《关于核准广东韶能集团股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2013]158 号), 同意公司非公开发行不超过 15,500 万股新股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

本公司于 2013 年 3 月 21 日就本次非公开发行股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料。3 月 27 日本次非公开发行股份登记到账, 并正式列入公司的股东名册。

股份变动对最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于上市公司股东的每股净资产的影响

适用 不适用

对基本每股收益和稀释每股收益的影响: 本报告期实现归属于公司普通股股东的净利润为 174,564,155.07 元, 如果按年初股本 925,551,669.00 股计算, 基本每股收益和稀释每股收益均为 0.1886 元。本报告期公司实施了定向增发 15,500 万股, 按新股本计算, 基本每股收益和稀释每股收益均为 0.1740 元, 较按照定向增发前股本计算的指标低 0.0146 元/股。

对归属于上市公司股东每股净资产的影响: 本报告期末归属于上市公司股东的净资产 3,818,893,062.25 元, 每股净资产 3.53 元; 如果剔除本报告期定向增发增加的净资产 546,750,522.70 元后, 按照年初股本 925,551,669.00 股计算, 每股净资产为 3.54 元, 定向增发对每股净资产指标的影响不大。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

本次发行结束后, 公司总股本从 925,551,669 股增至 1,080,551,669 股, 其中有限售条件股数增至 241,432,883 股, 占总股本的比例增至 22.34%。

公司年初资产负债率为 60.30%，因报告期实施定向增发和报告期内盈利的影响，使本报告期末公司的资产负债率降为 55.75%，降低了 4.55 个百分点。

二、截止报告期末，前十大股东的持股情况

股东总数		114,031户					
前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量 (股)	报告期内增减变动情况	持有有限售条件股份数量 (股)	持有无限售条件股份数量 (股)	质押、冻结或托管的股份数量(股)
韶关市工业资产经营有限公司	国有法人	14.43	155,949,490	0	85,835,482	70,114,008	23,556,608
深圳日昇创沅资产管理有限公司	境内一般法人	6.02	65,000,000	65,000,000	65,000,000	0	65,000,000
广东韶钢松山股份有限公司	国有法人	3.24	35,000,000	35,000,000	35,000,000	0	0
郭朝进	境内自然人	2.31	25,000,000	25,000,000	25,000,000	0	0
耒阳市国有资产投资经营有限公司	国有法人	1.58	17,045,700	5,000,000	5,000,000	12,045,700	0
深圳能源集团股份有限公司	境内一般法人	1.54	16,629,750	0	0	16,629,750	0
翁辉武	境内自然人	1.39	15,000,000	15,000,000	15,000,000	0	0
华能资本服务有限公司	境内一般法人	1.13	12,226,619	未知	0	12,226,619	0
广东温氏投资有限公司	境内一般法人	1.02	11,000,000	未知	5,000,000	6,000,000	0
中国民生银行 - 华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	基金、理财产品等	0.64	6,905,705	未知	5,000,000	1,905,705	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况	经中国证券监督管理委员会核准，公司于 2013 年 3 月实施了非公开发行股票方案，7 名特定对象认购了公司人民币普通股 15,500 万股并进入前 10 名股东，其中：深圳日昇创沅资产管理有限公司认购了 6,500 万股；广东韶钢松山股份有限公司认购了 3,500 万股；郭朝进认购了 2,500 万股；翁辉武认购了 1,500 万股；耒阳市国有资产投资经营有限公司认购了 500 万股；广东温氏投资有限公司认购了 500 万股；华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金认购了 500 万股。非公开发行股票已于 2013 年 3 月 28 日起在深圳证券交易所上市，7 名特定对象所持非公开发行股票限售期均为 12 个月。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露办法》规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
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				
华能资本服务有限公司	12,226,619	A 股	12,226,619				
耒阳市国有资产投资经营有限公司	12,045,700	A 股	12,045,700				
深圳市汕源新实业有限公司	6,126,473	A 股	6,126,473				
韶关市峡江水电安装工程有限责任公司	6,050,000	A 股	6,050,000				
广东温氏投资有限公司	6,000,000	A 股	6,000,000				

万联证券有限责任公司约定购回专用账户	5,500,000	A股	5,500,000
深圳市源发实业有限公司	5,408,287	A股	5,408,287
深圳市汕长源实业有限公司	4,532,176	A股	4,532,176
上述股东关联关系或一致行动的说明	未阳市工业资产经营有限公司通过万联证券有限责任公司约定购回专用账户持有 5,500,000 股,未阳市国有资产投资经营有限公司、未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。		

注:上述股东中代表国有持有股份的单位为韶关市工业资产经营有限公司。

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

未阳市工业资产经营有限公司通过普通账户持有 747,371 股,占公司总股本的比例为 0.0692%,通过万联证券有限责任公司约定购回专用账户持有 5,500,000 股,合计持有 6,247,371 股,占公司总股本的比例为 0.578%。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

● 报告期内董事、监事、高级管理人员持有公司的股票发生变化情况。

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动,具体可参见 2012年年报。

二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变化情况。

姓名	担任的职务	类型	聘任日期	原因
欧德全	副总经理	高级管理人员	2013年2月26日	业务发展需要

第七节 财务报告

一、财务报表

合并资产负债表

编制单位：广东韶能集团股份有限公司

单位：元； 币种：人民币

项 目	附注 (五)	2013-6-30	2012-12-31	项 目	附注 (五)	2013-6-30	2012-12-31
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	797,603,716.02	187,382,334.94	短期借款	20	562,211,179.00	550,264,452.00
交易性金融资产		-	-	交易性金融负债		-	-
应收票据	2	74,896,108.41	29,375,658.62	应付票据	21	101,978,616.99	68,807,000.00
应收账款	3	327,445,045.06	220,766,206.35	应付账款	22	158,351,269.47	198,456,207.84
预付款项	4	41,909,464.18	45,508,162.25	预收款项	23	5,517,331.91	17,805,079.69
应收利息		-	-	应付职工薪酬	24	9,534,536.81	13,012,950.66
应收股利		-	-	应交税费	25	85,899,650.34	13,586,158.95
其他应收款	5	73,842,297.56	71,006,761.62	应付利息	26	59,875,856.09	24,493,796.76
存货	6	290,730,912.33	326,326,294.62	应付股利	27	27,013,791.73	-
一年内到期的非流动资产		-	-	其他应付款	28	187,212,276.64	198,449,205.59
其他流动资产	7	53,613,767.80	65,060,261.42	一年内到期的非流动负债	29	23,620,000.00	97,000,000.00
流动资产合计		1,660,041,311.36	945,425,679.82	其他流动负债	30	600,000,000.00	600,000,000.00
非流动资产：				流动负债合计		1,821,214,508.98	1,781,874,851.49
可供出售金融资产		-	-	非流动负债：			
持有至到期投资		-	-	长期借款	31	2,592,917,691.11	2,591,360,000.00
长期应收款		-	-	应付债券	32	595,496,062.82	595,012,931.96
长期股权投资	9	1,800,000.00	1,800,000.00	长期应付款	33	8,654,702.11	8,580,806.83
投资性房地产		-	-	专项应付款	34	9,968,972.26	6,499,707.72
固定资产	10	6,936,594,367.89	7,057,470,164.27	预计负债		-	-
在建工程	11	504,871,774.17	338,861,393.25	递延所得税负债		-	-
工程物资	12	1,707,271.23	1,755,954.33	其他非流动负债	35	131,544,374.77	134,750,409.57
固定资产清理		-	-	非流动负债合计		3,338,581,803.07	3,336,203,856.08
无形资产	13	102,934,286.35	104,203,121.23	负债合计		5,159,796,312.05	5,118,078,707.57
开发支出		-	-	股东权益：			
商誉	14	-	-	股本	36	1,080,551,669.00	925,551,669.00
长期待摊费用	15	9,366,137.93	9,334,918.43	资本公积	37	1,836,406,445.05	1,444,655,922.35
递延所得税资产	16	21,092,699.41	11,813,194.60	减：库存股		-	-
其他非流动资产	17	16,514,000.00	16,514,000.00	盈余公积	38	392,327,838.29	380,856,339.02
非流动资产合计		7,594,880,536.98	7,541,752,746.11	未分配利润	39	509,663,065.82	373,584,201.75
				外币报表折算差额		-55,955.91	-10,562.34
				归属于母公司股东权益合计		3,818,893,062.25	3,124,637,569.78
				少数股东权益		276,232,474.04	244,462,148.58
				股东权益合计		4,095,125,536.29	3,369,099,718.36
资产总计		9,254,921,848.34	8,487,178,425.93	负债和股东权益总计		9,254,921,848.34	8,487,178,425.93

所附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司的法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：广东韶能集团股份有限公司

单位：元； 币种：人民币

项 目	附注 (十一)	2013-6-30	2012-12-31	项 目	附注 (十一)	2013-6-30	2012-12-31
流动资产：				流动负债：			
货币资金		699,589,788.84	123,497,801.36	短期借款		100,000,000.00	130,000,000.00
交易性金融资产		-	-	交易性金融负债		-	-
应收票据		22,988,427.50	12,751,730.93	应付票据		50,129,266.99	44,807,000.00
应收账款	1	88,429,909.52	48,077,363.61	应付账款		20,388,874.25	13,298,966.85
预付款项		10,387,241.94	24,024,702.71	预收款项		-	9,000,295.91
应收利息		-	-	应付职工薪酬		5,584,826.93	5,890,691.68
应收股利		-	-	应交税费		43,584,093.67	3,954,568.71
其他应收款	2	2,128,503,197.18	2,346,114,170.75	应付利息		52,701,602.54	19,838,561.57
存货		11,566,035.61	21,362,706.61	应付股利		27,013,791.73	-
一年内到期的非流动资产		-	-	其他应付款		380,627,688.00	373,265,149.28
其他流动资产		14,914,497.48	1,903,302.99	一年内到期的非流动负债		-	20,000,000.00
流动资产合计		2,976,379,098.07	2,577,731,778.96	其他流动负债		600,000,000.00	600,000,000.00
非流动资产：				流动负债合计		1,280,030,144.11	1,220,055,234.00
可供出售金融资产		-	-	非流动负债：			
持有至到期投资		-	-	长期借款		573,500,000.00	696,900,000.00
长期应收款		-	-	应付债券		595,496,062.82	595,012,931.96
长期股权投资	3	1,262,144,768.68	1,212,144,768.68	长期应付款		-	-
投资性房地产		-	-	专项应付款		-	-
固定资产		1,597,018,481.83	1,632,947,721.73	预计负债		-	-
在建工程		351,917,825.60	187,431,269.29	递延所得税负债		-	-
工程物资		-	-	其他非流动负债		-	-
固定资产清理		-	-	非流动负债合计		1,168,996,062.82	1,291,912,931.96
无形资产		65,049,051.06	65,855,432.64	负债合计		2,449,026,206.93	2,511,968,165.96
开发支出		-	-	股东权益：			
商誉		-	-	股本		1,080,551,669.00	925,551,669.00
长期待摊费用		848,720.12	1,052,414.12	资本公积		1,836,978,154.00	1,445,227,631.30
递延所得税资产		15,540,967.71	6,934,867.80	减：库存股		-	-
其他非流动资产		-	-	盈余公积		392,327,838.29	380,856,339.02
非流动资产合计		3,292,519,815.00	3,106,366,474.26	未分配利润		510,015,044.85	420,494,447.94
				外币报表折算差额		-	-
				归属于母公司股东权益合计		3,819,872,706.14	3,172,130,087.26
				少数股东权益		-	-
				股东权益合计		3,819,872,706.14	3,172,130,087.26
资产总计		6,268,898,913.07	5,684,098,253.22	负债和股东权益总计		6,268,898,913.07	5,684,098,253.22

所附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司的法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：广东韶能集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注 (五)	2013年1-6月	2012年1-6月
一、营业总收入		1,243,245,582.76	1,112,928,902.18
其中：营业收入	40	1,243,245,582.76	1,112,928,902.18
二、营业总成本		971,097,180.14	957,239,886.44
其中：营业成本	40	726,363,673.86	709,426,837.09
营业税金及附加	41	10,466,770.25	10,872,193.58
销售费用	42	28,366,170.77	29,413,967.83
管理费用	43	76,082,197.53	68,796,811.64
财务费用	44	126,421,443.04	130,632,364.26
资产减值损失	45	3,396,924.69	8,097,712.04
加：公允价值变动收益		-	-
投资收益	46	178,444.44	130,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益		-	-
三、营业利润		272,326,847.06	155,819,015.74
加：营业外收入	47	8,525,347.08	18,480,304.79
减：营业外支出	48	845,287.73	1,724,890.83
其中：非流动资产处置损失		119,533.97	525,752.26
四、利润总额		280,006,906.41	172,574,429.70
减：所得税费用	49	71,670,425.88	38,813,784.60
五、净利润		208,336,480.53	133,760,645.10
归属于母公司所有者的净利润		174,564,155.07	125,142,205.94
少数股东损益		33,772,325.46	8,618,439.16
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	50	0.1740	0.1352
（二）稀释每股收益	50	0.1740	0.1352
七、其他综合收益		-45,393.57	-
其中：外币报表折算差额		-45,393.57	-
八、综合收益总额		208,291,086.96	133,760,645.10
归属于母公司所有者的综合收益总额		174,518,761.50	125,142,205.94
归属于少数股东的综合收益总额		33,772,325.46	8,618,439.16

所附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司的法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母 公 司 利 润 表

编制单位：广东韶能集团股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项 目	附注 (十一)	2013年1-6月	2012年1-6月
一、营业收入	4	288,361,686.14	374,070,071.39
减：营业成本	4	140,213,845.14	195,637,545.58
营业税金及附加		3,773,428.47	5,458,544.01
销售费用		3,378,615.08	5,454,775.30
管理费用		19,456,028.29	20,135,904.78
财务费用		23,699,130.24	33,965,697.54
资产减值损失		1,572,333.09	1,709,630.03
加：公允价值变动收益		-	-
投资收益	5	55,203,347.09	-20,137,699.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润		151,471,652.92	91,570,274.30
加：营业外收入		1,015,187.95	626,844.19
减：营业外支出		71,326.47	322,921.81
其中：非流动资产处置损失		66,466.47	-
三、利润总额		152,415,514.40	91,874,196.68
减：所得税费用		24,409,626.49	21,876,440.78
四、净利润		128,005,887.91	69,997,755.90
五、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.1276	0.0756
(二) 稀释每股收益		0.1276	0.0756
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总额		128,005,887.91	69,997,755.90

所附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司的法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：广东韶能集团股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项 目	附注 (五)	2013年1-6月	2012年1-6月
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		1,216,178,458.01	1,134,876,265.44
收到的税费返还		19,631,015.13	17,635,885.02
收到其他与经营活动有关的现金	51	25,245,586.08	19,610,781.82
经营活动现金流入小计		1,261,055,059.22	1,172,122,932.28
购买商品、接受劳务支付的现金		564,245,738.52	547,823,020.52
支付给职工以及为职工支付的现金		100,536,561.82	92,512,720.07
支付的各项税费		110,029,912.10	111,973,904.03
支付其他与经营活动有关的现金	51	63,393,696.48	52,015,530.72
经营活动现金流出小计		838,205,908.92	804,325,175.34
经营活动产生的现金流量净额		422,849,150.30	367,797,756.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		180,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金		178,444.44	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		682,837.49	22,465,827.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	55,001,802.75
收到其他与投资活动有关的现金	51	-	33,600,000.00
投资活动现金流入小计		180,861,281.93	111,067,630.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		208,349,085.48	430,033,354.71
投资支付的现金		180,000,000.00	7,220,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		388,349,085.48	437,253,354.71
投资活动产生的现金流量净额		-207,487,803.55	-326,185,724.27
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		565,750,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		392,754,440.11	859,081,311.60
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		958,504,440.11	859,081,311.60
偿还债务支付的现金		452,455,867.60	345,352,116.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		91,129,656.81	94,165,159.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,002,000.00	13,080.00
支付其他与筹资活动有关的现金	51	20,089,950.00	1,050,000.00
筹资活动现金流出小计		563,675,474.41	440,567,276.18
筹资活动产生的现金流量净额		394,828,965.70	418,514,035.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		31,068.63	-135,958.58
五、现金及现金等价物净增加额		610,221,381.08	459,990,109.51
加：期初现金及现金等价物余额		187,382,334.94	304,013,745.53
六、期末现金及现金等价物余额		797,603,716.02	764,003,855.04

所附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司的法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：广东韶能集团股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项 目	2013年1-6月	2012年1-6月
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	275,228,908.66	372,002,434.86
收到的税费返还	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	828,448,628.83	452,036,580.06
经营活动现金流入小计	1,103,677,537.49	824,039,014.92
购买商品、接受劳务支付的现金	104,339,921.33	113,518,257.26
支付给职工以及为职工支付的现金	15,324,882.59	15,602,445.50
支付的各项税费	31,824,571.74	49,092,516.39
支付其他与经营活动有关的现金	601,981,298.83	683,536,466.85
经营活动现金流出小计	753,470,674.49	861,749,686.00
经营活动产生的现金流量净额	350,206,863.00	-37,710,671.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	180,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金	55,203,347.09	4,976,073.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,115.00	33,738.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	197,313,396.98
收到其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流入小计	235,207,462.09	202,323,208.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	144,260,170.02	277,170,011.59
投资支付的现金	230,000,000.00	47,220,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	374,260,170.02	324,390,011.59
投资活动产生的现金流量净额	-139,052,707.93	-122,066,803.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	565,750,000.00	-
取得借款收到的现金	65,100,000.00	750,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流入小计	630,850,000.00	750,000,000.00
偿还债务支付的现金	238,500,000.00	102,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,386,667.59	5,539,008.97
支付其他与筹资活动有关的现金	20,025,500.00	1,050,000.00
筹资活动现金流出小计	265,912,167.59	108,989,008.97
筹资活动产生的现金流量净额	364,937,832.41	641,010,991.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	576,091,987.48	481,233,516.95
加：期初现金及现金等价物余额	123,497,801.36	228,168,702.85
六、期末现金及现金等价物余额	699,589,788.84	709,402,219.80

公司的法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：广东韶能集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	2013年1-6月						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额		
一、上年年末余额	925,551,669.00	1,444,655,922.35	380,856,339.02	373,584,201.75	-10,562.34	244,462,148.58	3,369,099,718.36
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	925,551,669.00	1,444,655,922.35	380,856,339.02	373,584,201.75	-10,562.34	244,462,148.58	3,369,099,718.36
三、本年增减变动金额	155,000,000.00	391,750,522.70	11,471,499.27	136,078,864.07	-45,393.57	31,770,325.46	726,025,817.93
（一）净利润	-	-	-	174,564,155.07	-	33,772,325.46	208,336,480.53
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-45,393.57	-	-45,393.57
上述（一）和（二）小计	-	-	-	174,564,155.07	-45,393.57	33,772,325.46	208,291,086.96
（三）股东投入资本	155,000,000.00	391,750,522.70	-	-	-	-	546,750,522.70
1. 股东投入资本	155,000,000.00	391,750,522.70	-	-	-	-	546,750,522.70
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	11,471,499.27	-38,485,291.00	-	-2,002,000.00	-29,015,791.73
1. 提取盈余公积	-	-	11,471,499.27	-11,471,499.27	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-27,013,791.73	-	-2,002,000.00	-29,015,791.73
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 未分配利润转增股本	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	1,080,551,669.00	1,836,406,445.05	392,327,838.29	509,663,065.82	-55,955.91	276,232,474.04	4,095,125,536.29

公司的法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表(续表)

编制单位: 广东韶能集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项 目	2012年度					少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司所有者权益						
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额		
一、上年年末余额	925,551,669.00	1,447,297,391.85	358,538,366.70	277,430,495.28	-	242,352,123.18	3,251,170,046.01
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	925,551,669.00	1,447,297,391.85	358,538,366.70	277,430,495.28	-	242,352,123.18	3,251,170,046.01
三、本年增减变动金额	-	-2,641,469.50	22,317,972.32	96,153,706.47	-10,562.34	2,110,025.40	117,929,672.35
(一) 净利润	-	-	-	136,982,712.17	-	10,731,033.89	147,713,746.06
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-10,562.34	-	-10,562.34
上述(一)和(二)小计	-	-	-	136,982,712.17	-10,562.34	10,731,033.89	147,703,183.72
(三) 股东投入资本	-	-	-	-	-	-1,520,000.00	-1,520,000.00
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-1,520,000.00	-1,520,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	22,317,972.32	-40,829,005.70	-	-9,612,477.99	-28,123,511.37
1. 提取盈余公积	-	-	22,317,972.32	-22,317,972.32	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-18,511,033.38	-	-9,612,477.99	-28,123,511.37
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4. 未分配利润转增股本	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-2,641,469.50	-	-	-	2,511,469.50	-130,000.00
四、本年年末余额	925,551,669.00	1,444,655,922.35	380,856,339.02	373,584,201.75	-10,562.34	244,462,148.58	3,369,099,718.36

公司的法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

母 公 司 股 东 权 益 变 动 表

编制单位：广东韶能集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	2013年1-6月				股东权益合计
	归属于母公司所有者权益				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	925,551,669.00	1,445,227,631.30	380,856,339.02	420,494,447.94	3,172,130,087.26
加：会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	925,551,669.00	1,445,227,631.30	380,856,339.02	420,494,447.94	3,172,130,087.26
三、本年增减变动金额	155,000,000.00	391,750,522.70	11,471,499.27	89,520,596.91	647,742,618.88
（一）净利润	-	-	-	128,005,887.91	128,005,887.91
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	128,005,887.91	128,005,887.91
（三）股东投入资本	155,000,000.00	391,750,522.70	-	-	546,750,522.70
1. 股东投入资本	155,000,000.00	391,750,522.70	-	-	546,750,522.70
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	11,471,499.27	-38,485,291.00	-27,013,791.73
1. 提取盈余公积	-	-	11,471,499.27	-11,471,499.27	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-27,013,791.73	-27,013,791.73
3. 其他	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-
4. 未分配利润转增股本	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-
四、期末余额	1,080,551,669.00	1,836,978,154.00	392,327,838.29	510,015,044.85	3,819,872,706.14

公司的法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表(续表)

编制单位: 广东韶能集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项 目	2012 年度				
	归属于母公司所有者权益				股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	925,551,669.00	1,445,227,631.30	358,538,366.70	346,608,460.91	3,075,926,127.91
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-
二、本年初余额	925,551,669.00	1,445,227,631.30	358,538,366.70	346,608,460.91	3,075,926,127.91
三、本年增减变动金额	-	-	22,317,972.32	73,885,987.03	96,203,959.35
(一) 净利润	-	-	-	114,714,992.73	114,714,992.73
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	114,714,992.73	114,714,992.73
(三) 股东投入资本	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	22,317,972.32	-40,829,005.70	-18,511,033.38
1. 提取盈余公积	-	-	22,317,972.32	-22,317,972.32	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-18,511,033.38	-18,511,033.38
3. 其他	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-
4. 未分配利润转增股本	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	925,551,669.00	1,445,227,631.30	380,856,339.02	420,494,447.94	3,172,130,087.26

公司的法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

二、财务报表附注

单位：元；币种：人民币

(一) 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：440200000001466)。
- 2、公司为股份有限公司，注册资本为人民币壹拾亿零捌仟零伍拾伍万壹仟陆佰陆拾玖元整(RMB 1,080,551,669.00)。
- 3、公司经营范围：能源开发；货物和技术进出口；销售：机电产品、仪表仪器、建筑材料、装饰材料、金属材料、矿产品、五金家电、针纺织品、重油(代购)；以下项目由下属分支机构经营：电力生产、销售；制造、销售：纸浆、纸浆板、纸及纸制品(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2013年8月26日经公司第七届第二十次董事会批准报出。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错**1、财务报表的编制基础**

本公司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

公司及境内子公司记账本位币为人民币。

公司香港子公司记账本位币位为港币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于

合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7、现金等价物

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 公司对发生的非本位币经济业务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；月终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) 在编制合并财务报表时，境外子公司的外币财务报表折算为人民币的财务报表。

(3) 外币财务报表的折算方法为

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

(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。

(3) 金融工具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。

(4) 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。

(5) 金融资产的减值准备

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。

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

确定组合的依据	
账龄组合	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	合并报表范围内的关联方往来应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	不计提坏账准备

本公司根据以前年度按账龄划分的应收款项组合的实际损失率，并结合现实情况，确定本期各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例如下：

应收账款：

账 龄	提 取 比 例 (%)	
	售电收入	非售电收入
1 年内	0	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	30
3 年以上	40	50

其他应收款：

账 龄	提取比例 (%)
1 年内	1
1—2 年	5
2—3 年	30
3 年以上	50

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

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

存货的取得按照实际成本入账；发出原材料、产成品的成本采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

(4) 存货的盘存制度

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

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法：

低值易耗品采用一次摊销法摊销。

包装物采用一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

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整。

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。

（3）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。

(4) 长期股权投资减值准备:

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、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法:

固定资产折旧根据固定资产的原值和预计可使用年限及估计的剩余价值按直线法计算。已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产计提减值后的净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。对持有待售的固定资产，停止计提折旧并对其预计净残值进行调整。

公司固定资产分类年折旧率如下:

类 别	估计使用年限	年折旧率(%)
①房屋建筑物		
其中:水电站大坝	50年	1.90
办公用房	40年	2.38

类 别	估计使用年限	年折旧率(%)
生产用房	30年	3.17
构造物	10-30年	3.17-9.5
②机器设备		
其中:生产设备	5-20年	4.75-19
发电设备	20年	4.75
③运输工具	8年	11.88
④其他设备	5年	19

(3) 固定资产减值测试方法、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。

14、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、技术改造和大修理工程等。

(2) 在建工程的计量

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

(3) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算,在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态,但尚未办理竣工决算手续的,自达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或者工程实际成本等,按估计的价值转入固定资产,并计提固定资产的折旧,待办

理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

(4) 在建工程减值准备的确认标准、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年内不会重新再开工的在建工程；

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。

15、借款费用

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

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

16、无形资产

(1) 无形资产的确定标准和分类

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

(2) 无形资产的计量

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

(3) 无形资产的摊销

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

(4) 无形资产减值准备的确认标准、计提方法

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

(5) 无形资产支出满足资本化的条件

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

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

17、长期待摊费用

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

18、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。

19、收入

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司及其子公司的商品销售收入主要是指向电网公司输电；生产销售变速箱、齿轮系列产品；生产销售纸制品等。公司供电收入在满足以下条件时确认收入：电力已经供出并经电网公司确认抄表

用量；已收取电费或取得收取电费的凭据且能够合理地确信电费可以收回；供出的电成本可以可靠计量。

（2）提供劳务

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

（3）让渡资产使用权

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

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

（4）建造合同收入的确认原则

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

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

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

在一个会计年度内完成的建造合同，在完成时确认合同收入和合同费用。

如果合同预计总成本超过合同预计总收入，则将预计损失立即作为当期费用。

20、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资

本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

21、递延所得税资产/递延所得税负债

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

（1）递延所得税资产的确认

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

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

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

（2）递延所得税负债的确认

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

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

(3) 所得税费用计量

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

22、利润分配政策

公司税后利润在弥补亏损后按下列顺序和比例分配(具体比例由公司董事会拟定，报股东大会审议确定)：

法定盈余公积金	10%
任意盈余公积金	0%-20%

23、会计政策及会计估计变更

本报告期未发生会计政策变更事项。

本报告期未发生会计估计变更事项。

24、前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

(三) 税项

1、公司主要税种和税率

税 目	计税依据	税率
增值税	境内销售收入	6%、17%
	境外销售收入	0%
营业税	应税收入	5%
城建税	应交流转税额	1%、5%、7%
教育费附加	应交流转税额	3%
企业所(利)得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%

注：(1) 增值税：

公司水力发电电量销售执行17%和6%的增值税率，其他业务销售按17%计缴。

(2) 城建税:

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

(3) 企业所得税:

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

2、税收优惠及批文

(1) 增值税

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

(2) 企业所得税

公司所属子公司韶能集团韶关宏大齿轮有限公司本公司于2012年2月27日通过高新技术企业复审，取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局下发的高新技术企业证书(证书编号GF201144000896)，有效期三年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2011年1月1日至2013年12月31日。

(四) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

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
韶能集团韶关市曲江濛湮水电有限公司	全资子公司	韶关市	发电	RMB100,000,000	水力发电等	100,000,000.00	-	100	-	-	-
韶能集团韶关市湾头水电站有限公司	全资子公司	韶关市	发电	RMB70,000,000	水力发电	70,000,000.00	-	100	-	-	-
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	16,172,569.32	-	-
韶能集团耒阳电力实业有限公司	控股子公司	耒阳市	发电(供电)	RMB280,000,000	水力发电、火力发电、供电	215,125,000.00	-	76.83	78,977,698.04	-	-
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	-	-	-
辰溪大湫潭水电有限公司	控股子公司	辰溪县	发电	RMB360,000,000	水力发电等	234,000,000.00	-	65	154,227,867.65	-	-
张家界市桑梓综合利用发电厂有限责任公司	控股子公司	张家界市	发电	RMB120,000,000	火力发电等	108,000,000.00	-	90	6,237,831.36	-	-
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	83,626.95	-	-
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	水力发电等	45,100,000.00	-	82	12,733,501.74	-	-

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
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	-	-	-
韶能集团韶关宏大齿轮有限公司	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	6,995,604.98	-	-
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	-	87.9	810,600.58	-	-
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	-	-	-
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	-	-	-
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	-	-	-
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	-	-	-

2、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

被投资单位名称	币种	主要财务报表项目	折算汇率
韶能(香港)发展有限公司	港元	2013年06月30日资产和负债项目	0.7966
		2013年1-6月利润表项目	0.8044

(五)合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	2013-6-30			2012-12-31		
	原 币	汇 率	折合人民币	原 币	汇 率	折合人民币
现 金						
人民币	332,455.44	-	332,455.44	172,818.21	-	172,818.21
港元	632.40	0.7966	503.77	-	-	-
小计:	-		332,959.21	-		172,818.21
银行 存款						
人民币	774,793,914.36		774,793,914.36	173,837,506.0	-	173,837,506.05
港元	541,601.52	0.7966	431,439.77	554,214.79	0.8108	449,357.35
美元	875,922.23	6.1787	5,412,060.68	821,359.21	6.2855	5,162,653.33
小计:	-	-	780,637,414.81	-	-	179,449,516.73
其他货币资金						
人民币	16,633,342.00	-	16,633,342.00	7,760,000.00	-	7,760,000.00
小计:	-	-	16,633,342.00	-	-	7,760,000.00
合 计	-	-	797,603,716.02	-	-	187,382,334.94

2、应收票据

(1)应收票据分类

项 目	2013-6-30	2012-12-31
银行承兑汇票	74,896,108.41	29,355,658.62
商业承兑汇票	-	20,000.00
合 计	74,896,108.41	29,375,658.62

(2)公司本报告期无因到期未收回转而成为应收账款的票据。

(3) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况:

出票单位	出票日期	到期日	金 额
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据:			
第一名	2013-1-25	2013-7-25	1,700,000.00
第二名	2013-1-11	2013-7-11	1,000,000.00
第三名	2013-3-29	2013-9-29	1,000,000.00
第四名	2013-4-23	2013-10-23	1,000,000.00
第五名	2013-5-24	2013-11-24	1,000,000.00

注: 期末已背书但尚未到期的银行承兑汇票为 12,304,339.92 元。

(4) 公司期末无用于质押的银行承兑汇票, 期末无已贴现但未到期汇票。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下:

种 类	2013-6-30			
	账 面 余 额	占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准备 计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	337,043,520.78	100.00	9,598,475.72	2.85
合并范围内关联方组合	-	-	-	-
组 合 小 计	337,043,520.78	100.00	9,598,475.72	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	337,043,520.78	100.00	9,598,475.72	-

种 类	2012-12-31			
	账 面 余 额	占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准备 计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	228,760,918.88	100.00	7,994,712.53	3.49
合并范围内关联方组合	-	-	-	-
组 合 小 计	228,760,918.88	100.00	7,994,712.53	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	228,760,918.88	100.00	7,994,712.53	-

(2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的列示如下:

账 龄	2013-6-30			2012-12-31		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	322,503,018.39	95.69	6,579,731.57	214,289,750.14	93.674	5,283,746.36
1—2 年	3,845,785.42	1.14	384,578.55	5,311,968.81	2.322	531,196.88
2—3 年	9,971,632.67	2.96	2,283,714.65	8,382,430.06	3.664	1,801,939.91
3 年以上	723,084.30	0.21	350,450.95	776,769.87	0.34	377,829.38
合 计	337,043,520.78	100.00	9,598,475.72	228,760,918.88	100	7,994,712.53

注: 本报告期末账龄一年以内应收售电款 190,908,386.85 元, 按账龄分析法一年以内售电收入应收账款不计提坏账准备。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况:

单 位 名 称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
汕头光华机械设备有限公司	汽车配件	792.00	无法收回	否
合 计		792.00		

(4) 应收账款金额前五名客户列示如下:

单 位 名 称	与本公司关系	账面余额	欠款年限	占总额比例 (%)
湖南省电力公司	非关联方	74,052,715.05	1 年以内	21.97
广东电网公司韶关供电局	非关联方	73,499,838.23	1 年以内	21.81
广东通发贸易发展有限公司	非关联方	14,625,487.95	1 年以内	4.34
中国能源建设集团广东省电力第一工程局	非关联方	13,819,893.42	1 年以内	4.1
约翰迪尔(天津)有限公司	非关联方	7,050,188.37	1 年以内	2.09
合 计		183,048,123.02		54.31

(5) 本报告期末应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权的股东款项及其他关联方款项。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

账龄结构	2013-6-30		2012-12-31	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1年以内	41,561,295.48	99.17	43,397,010.22	95.36
1-2年	339,110.70	0.81	785,062.75	1.73
2-3年	-	-	423,004.98	0.93
3年以上	9,058.00	0.02	903,084.30	1.98
合 计	41,909,464.18	100.00	45,508,162.25	100

(2) 公司预付款项期末余额前五名合计 17,262,202.57 元, 占预付款项期末余额的 41.19%, 明细及账龄如下:

明 细 单 位	期末余额	账 龄			
		1 年 内	1-2 年	2-3 年	3 年 以 上
浙江万邦浆纸集团有限公司	5,326,844.80	5,326,844.80	-	-	-
珠海粤裕丰钢铁有限公司	4,186,328.15	4,186,328.15	-	-	-
岳阳市交通公路工程建设总公司	3,016,845.00	3,016,845.00	-	-	-
耒阳市友森洁净煤有限公司	2,399,472.13	2,399,472.13	-	-	-
广东中海贸易有限公司	2,332,712.49	2,332,712.49	-	-	-
合 计	17,262,202.57	17,262,202.57	-	-	-

(3) 本报告期末预付款项中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露::

种 类	2013-6-30
-----	-----------

	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	6,411,804.75	8.17	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	71,377,274.74	90.98	3,946,781.93	5.53
合并范围内关联方组合	-	-	-	-
组合小计	71,377,274.74	90.98	3,946,781.93	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	662,467.17	0.85	662,467.17	100.00
合计	78,451,546.66	100.00	4,609,249.10	-

种 类	2012-12-31			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	10,211,632.91	13.82	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	63,054,908.04	85.35	2,259,779.33	3.58
合并范围内关联方组合	-	-	-	-
组合小计	63,054,908.04	85.35	2,259,779.33	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	610,467.17	0.83	610,467.17	100.00
合计	73,877,008.12	100.00	2,870,246.50	-

(2) 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款坏账准备计提:

款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
应收增值税退税及出口退税款	6,411,804.75	-	-	应收退税不计提坏账
预付工程款及往来款	261,394.66	261,394.66	100.00	预计不能收回
三和特钢电费	177,502.93	177,502.93	100.00	预计不能收回
金和特钢电费	6,263.45	6,263.45	100.00	预计不能收回
宏大其他汇总	217,306.13	217,306.13	100.00	预计不能收回
合计	7,074,271.92	662,467.17	-	

(3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的列示如下:

账龄结构	2013-6-30			2012-12-31		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	19,916,939.87	27.91	199,169.40	51,647,742.56	81.91	516,477.44
1—2年	48,568,317.60	68.04	2,428,415.88	8,604,126.96	13.65	430,206.34
2—3年	634,060.00	0.89	190,218.00	442,118.60	0.7	132,635.58
3年以上	2,257,957.27	3.16	1,128,978.65	2,360,919.92	3.74	1,180,459.97
合 计	71,377,274.74	100.00	3,946,781.93	63,054,908.04	100	2,259,779.33

(4) 本报告期实际核销的其他应收款情况:

单 位 名 称	性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
韶关市永恒星机械有限公司	预付款	4,134.00	无法收回	否
北京关联东顿商贸有限公司	预付款	2,993.90	无法收回	否
韶关市力维金属构件有限公司	预付款	2,182.80	无法收回	否
韶关市农机厂	预付款	2,000.00	无法收回	否
韶关市恒立机械有限公司	预付款	1,267.77	无法收回	否
美艾格工业自动化系统有限公司	预付款	13,096.00	无法收回	否
韶关市武江区阳山学校机械厂	预付款	8,158.38	无法收回	否
台州德联汽车桥业有限公司	预付款	4,800.00	无法收回	否
威斯特机械设备有限公司	预付款	1,763.90	无法收回	否
韶关武江宏达五金汇总	往来款	13,145.44	无法收回	否
合 计		53,542.19		

(5) 公司其他应收款期末余额前五名合计 57,136,550.55 元, 占其他应收款期末余额的 72.83%。

单 位 名 称	2013-6-30	账 龄			
		1 年 内	1-2 年	2-3 年	3 年 以 上
韶关市盛腾经贸有限公司	41,400,000.00	41,400,000.00	-	-	-
广东二广高速公路有限公司	6,924,745.80	6,924,745.80	-	-	-
南雄市国家税务局	3,885,563.65	3,885,563.65	-	-	-
韶关市国家税务局	2,526,241.10	2,526,241.10	-	-	-
广东省路桥建设发展有限公司 汕湛分公司	2,400,000.00	2,400,000.00	-	-	-
合 计	57,136,550.55	57,136,550.55	-	-	-

(6) 本报告期末其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

6、存货

(1) 存货分类

项 目	2013-6-30			2012-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	37,413,089.59	-	37,413,089.59	52,529,588.07	-	52,529,588.07
原 材 料	185,410,580.12	3,771,551.26	181,639,028.86	216,629,229.84	4,285,646.91	212,343,582.93
在 产 品	25,405,427.49	97,099.60	25,308,327.89	19,859,561.72	97,099.60	19,762,462.12
产 成 品	44,433,854.90	2,748,530.34	41,685,324.56	43,328,147.59	4,187,326.05	39,140,821.54
低值易耗品	4,685,141.43	-	4,685,141.43	2,549,839.96	-	2,549,839.96
合 计	297,348,093.53	6,617,181.20	290,730,912.33	334,896,367.18	8,570,072.56	326,326,294.62

(2) 存货跌价准备

存货种类	2012-12-31	本期计提额	本期减少额		2013-06-30
			转回	转销	
在产品	97,099.60	-	-	-	97,099.60
原 材 料	4,285,646.91	-	-	514,095.65	3,771,551.26
产成品	4,187,326.05	26,381.75	-	1,465,177.46	2,748,530.34
合 计	8,570,072.56	26,381.75	-	1,979,273.11	6,617,181.20

(3) 存货跌价准备转回和转销情况

本报告期因为生产销售产品转销产成品及领用原材料以前年度计提的跌价准备 1,979,273.11 元。

报告期公司未发生存货跌价准备转回。

7、其他流动资产

项 目	2013-06-30	2012-12-31
待抵扣进项税	47,939,991.43	52,846,679.26
预交企业所得税	5,673,776.37	12,213,582.16
合 计	53,613,767.80	65,060,261.42

注：本报告期将应交税费中待抵扣增值税进项税和预付企业所得税在其他流动资产列示

8、对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	2013-6-30 资产总额	2013-6-30 期末负债总额	2013-6-30 期末净资产总额	2013 年-1-6 月 营业收入总额	2013 年-1-6 月 净利润
合营企业							
广东省韶关九号发电机组合经营有限公司	50	50	151,419,132.32	266,869,400.76	-115,450,268.44	-	151,859.96

9、长期股权投资

长期股权投资明细如下:

被投资单位	核算方法	投资成本	2012-12-31	增减变动	2013-06-30	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广东省韶关九号发电机组合经营有限公司	权益法	15,800,000.00	-	-	-	50%	50%	-	-	-
韶关市金元燃气有限公司	成本法	950,000.00	950,000.00		950,000.00	19%	19%	-	-	-
武汉汇众汽车齿轮公司	成本法	50,000.00	50,000.00	-	50,000.00	-	-	-	-	-
韶关市华侨信托投资公司	成本法	500,000.00	-	-	-	-	-	500,000.00	-	-
湖南省水利电力有限公司	成本法	800,000.00	800,000.00	-	800,000.00	2.44%	2.44%	-	-	-
三枫电站	成本法	500,000.00	-	-	-	2.27%	2.27%	500,000.00	-	-
合计		18,600,000.00	1,800,000.00	-	1,800,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-

10、固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下:

项 目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-6-30
固定资产原值				
房屋建筑物	5,627,467,206.82	4,787,776.21	-	5,632,254,983.03
机器设备	3,497,078,612.34	34,564,710.77	590,930.83	3,531,052,392.28
运输设备	23,311,018.93	909,087.80	786,072.00	23,434,034.73
其他设备	106,745,233.01	2,586,414.07	113,617.76	109,218,029.32
合计	9,254,602,071.10	42,847,988.85	1,490,620.59	9,295,959,439.36
累计折旧				
房屋建筑物	940,538,838.69	69,303,069.59	-	1,009,841,908.28
机器设备	1,184,140,521.89	89,609,878.01	1,093,776.01	1,272,656,623.89
运输设备	13,393,065.00	968,932.75	739,062.04	13,622,935.71
其他设备	50,103,236.00	4,195,749.87	11,627.53	54,287,358.34
合计	2,188,175,661.58	164,077,630.22	1,844,465.58	2,350,408,826.22
固定资产净值	7,066,426,409.52			6,945,550,613.14
房屋建筑物	-	-	-	-
机器设备	7,397,796.20	-	-	7,397,796.20
运输设备	-	-	-	-
其他设备	1,558,449.05	-	-	1,558,449.05
合计	8,956,245.25	-	-	8,956,245.25
固定资产净额	7,057,470,164.27	-	-	6,936,594,367.89

注: ①本报告期折旧额为 164,077,630.22 元。

②本报告期在建工程转入固定资产原价值 35,196,225.44 元, 详见附注(五)、11 在建工程。

(3) 本报告期末公司无暂时闲置的固定资产。

(4) 本报告期末公司借款所设置抵押权的固定资产情况详见附注(五)、19 所有权受到限制的资产。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

本报告期末公司尚未办理产权证的办公用房和生产用房净值为 132,644,532.02 元, 产权证正在办理中。

11、在建工程

项目名称	2012-12-31		本期增加		本期转入 固定资产数	其他 减少数	2013-6-30		资金 来源	利息资本化 利率
	金 额	其中：利息 资本化	金 额	其中：利息 资本化			金 额	其中：利息 资本化		
雄洲水电站中坪电站 线路及机组技改工程	255,424.00	-	-	-	-	-	255,424.00	-	自筹	
新丰大小转更换断路器	-	-	83,828.09	-	80470.09	-	3,358.00	-	自筹	
横溪水库岸坡处理工 程	46,000.00	-	-	-	-	-	46,000.00	-	自筹	
银溪溪口电厂改造工 程	47,408.00	-	119,408.97	-	-	-	166,816.97	-	自筹	
珠玑技改项目	13,481,446.68	-	2,960,271.08	-	-	1,395,957.41	15,045,760.35	-	自筹	
濠里水电站河堤加固 工程	3,672,683.80	-	3,435,300.00	-	-	-	7,107,983.80	-	自筹	
遥田农网改造及变电 站工程	12,262,474.17	-	6,125,075.86	-	1,238,285.00	-	17,149,265.03	-	自筹	
耒中水电站(库区工 程)	96,000.00	-	-	-	-	-	96,000.00	-	自筹	
耒杨综合利用发电厂	2,561,400.00	-	1,148,200.00	-	2,300,000.00	-	1,409,600.00	-	自筹	
大湫潭水电站	27,527,013.48	-	4,976,971.00	-	-	-	32,503,984.48	-	自筹	
宏大齿轮厂房及车间 建设工程、设备改造 工程	70,754,355.07	2,937,671.58	14,015,289.62	-	11,981,774.87	-	72,787,869.82	2,937,671.58	贷款和自筹	5.95%
绿州公司新生产线建 设及附属设施工程	21,074,750.76	592,424.30	5,374,429.81	112,475.74	19,595,695.48	-	6,853,485.09	704,900.04	贷款和自筹	5.95%
生物质能发电项目	187,082,437.29	-	164,363,789.34	-	-	-	351,446,226.63	-	自筹	
合 计	338,861,393.25	3,530,095.88	202,602,563.77	112,475.74	35,196,225.44	1,395,957.41	504,871,774.17	3,642,571.62	-	

注：本报告期末公司在建工程未有减值迹象，未对其提取减值准备。

12、工程物资

项 目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-06-30
珠玑技改项目未安装设备物资	436,083.34	1,519,651.43	1,550,857.08	404,877.69
遥田农网改造及变电站工程	1,319,870.99	196,346.71	213,824.16	1,302,393.54
合 计	1,755,954.33	1,715,998.14	1,764,681.24	1,707,271.23

13、无形资产

(1) 无形资产

项 目	2012-12-31	本期增加额	本期减少额	2013-6-30
无形资产原值:				
土地使用权	128,804,071.49	-	-	128,804,071.49
软件	2,895,003.30	194,282.06	-	3,089,285.36
专有技术	1,151,500.00	-	-	1,151,500.00
合 计	132,850,574.79	194,282.06	-	133,044,856.85
无形资产累计摊销:				
土地使用权	26,603,328.56	1,310,271.84	-	27,913,600.40
软件	892,625.00	152,845.10	-	1,045,470.10
专有技术	1,151,500.00	-	-	1,151,500.00
合 计	28,647,453.56	1,463,116.94	-	30,110,570.50
无形资产减值准备:				
无形资产账面价值:				
土地使用权	102,200,742.93	-	-	100,882,375.99
软件	2,002,378.30	-	-	2,051,910.36
专有技术	-	-	-	-
合 计	104,203,121.23	-	-	102,934,286.35

本期摊销额为 1,463,116.94 元。

(2) 其他相关资料如下:

项 目	原 值	累计摊销额	2013-6-30 账面价值	剩余摊 销年限	取 得 方 式
孟洲坝土地使用权	10,458,047.60	3,276,854.56	7,181,193.04	34年4个月	购 入
雄洲土地使用权	68,672,017.87	17,740,270.85	50,931,747.02	37年1个月	购 入
富湾土地使用权	4,240,627.38	94,884.92	4,145,742.46	38年1个月	购 入
十里亭发电B厂土地使 用权	1,272,535.00	525,981.72	746,553.28	29年4个月	购 入
专有技术	1,151,500.00	1,151,500.00	-	已摊完	购 入
沐溪工业园土地使 用权	3,906,120.00	71,612.20	3,834,507.80	48年1个月	购 入
沐溪工业园三宗地块 土地使用权	38,142,723.64	6,036,091.25	32,106,632.39	40年11个月	购 入
绿洲土地使用权	2,112,000.00	176,000.00	1,936,000.00	45年10个月	购 入
金蝶 EAS 系统	2,895,003.30	1,029,279.90	1,865,723.40	6年5个月	购 入
WPS 正版化软件	194,282.06	8,095.10	186,186.96	9年7个月	购 入
合计	133,044,856.85	30,110,570.50	102,934,286.35		购 入

注: 本报告期末公司无形资产未有减值迹象, 未对其提取减值准备。

14、商誉

被投资单位名称	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-06-30	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	-	-	2,231,306.27	2,231,306.27
合 计	2,231,306.27	-	-	2,231,306.27	2,231,306.27

15、长期待摊费用

项 目	2012-12-31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2013-6-30
珠玑土地平整费用	8,104,584.31	563,300.00	294,946.50	-	8,372,937.81
绿洲装修工程	177,920.00	-	33,440.00	-	144,480.00
公寓装修工程	1,052,414.12	-	203,694.00	-	848,720.12
合 计	9,334,918.43	563,300.00	532,080.50	-	9,366,137.93

16、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产明细

项 目	2013-6-30	2012-12-31
计提坏账准备影响数	2,478,888.62	1,955,218.43
长期投资减值影响数	75,000.00	75,000.00
存货跌价影响数	437,232.95	443,629.45
固定资产减值影响数	-	-
可抵扣损失	-	-
负债产生的可抵扣暂时性差异	18,101,577.84	9,339,346.72
合 计	21,092,699.41	11,813,194.60

(2) 未确认递延所得税资产情况

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

项 目	2013-6-30	2012-12-31
可抵扣暂时性差异	15,030,209.24	11,880,825.51
可抵扣亏损	124,330,782.00	124,054,464.62
合 计	139,360,991.24	135,935,290.13

(3) 引起暂时性差异的资产对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
计提坏账准备影响数	12,123,372.16
长期投资减值影响数	500,000.00
存货跌价影响数	2,914,886.32
负债产生的可抵扣暂时性差异	77,916,035.47
合 计	93,454,293.95

17、其他非流动资产

项 目	2013-6-30	2012-12-31
预付账款	16,514,000.00	16,514,000.00
合 计	16,514,000.00	16,514,000.00

注：其他非流动资产为预付韶关市莞韶产业转移工业园开发公司购土地使用权款。

18、资产减值准备

项 目	2012-12-31	本期计提额	本期减少额			2013-6-30
			转回	转 销	其他减少	
一、坏账准备合计	10,864,959.03	3,434,439.98	37,340.00	54,334.19	-	14,207,724.82
其中：应收账款	7,994,712.53	1,641,895.19	37,340.00	792.00	-	9,598,475.72
其他应收款	2,870,246.50	1,792,544.79	-	53,542.19	-	4,609,249.10
二、短期投资跌价准备	-	-	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	8,570,072.56	26,381.75	-	1,979,273.11	-	6,617,181.20
其中：在产品	97,099.60	-	-	-	-	97,099.60
原材料	4,285,646.91	-	-	514,095.65	-	3,771,551.26
产成品	4,187,326.05	26,381.75	-	1,465,177.46	-	2,748,530.34
低值易耗品	-	-	-	-	-	-
四、长期投资减值准备合计	1,000,000.00	-	-	-	-	1,000,000.00
其中：长期股权投资	1,000,000.00	-	-	-	-	1,000,000.00
长期债权投资	-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备	8,956,245.25	-	-	-	-	8,956,245.25
六、无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-	-	-
八、商誉减值准备	2,231,306.27	-	-	-	-	2,231,306.27
合 计	31,622,583.11	3,460,821.73	37,340.00	2,033,607.30	-	33,012,457.54

19、所有权受到限制的资产

类 别	2012-12-31	本期增加额	本期减少额	2013-6-30
一、用于担保的资产	1,763,604,920.93	24,496,727.00	37,144,688.11	1,750,956,959.82
其中：银行存款	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00
应收账款	20,264,452.00	24,496,727.00	-	44,761,179.00
固定资产	1,741,340,468.93	-	37,144,688.11	1,704,195,780.82
无形资产	--	-	-	-
二、其他原因造成所有权受到限制的资产	--	-	-	-
合 计	1,763,604,920.93	24,496,727.00	37,144,688.11	1,750,956,959.82

20、短期借款

短期借款明细项目列示如下：

借款类别	2013-6-30	2012-12-31
信用借款	400,000,000.00	430,000,000.00
抵押借款	-	-
保证借款	59,500,000.00	80,000,000.00
质押借款	102,711,179.00	40,264,452.00
合 计	562,211,179.00	550,264,452.00

注：（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 4,950 万元短期借款提供担保。

（2）公司为子公司韶能集团广东绿洲纸模包装制品有限公司向中国银行韶关分行的 1,000 万元短期借款提供担保。

（3）子公司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》以出口发票融资，期末公司在该合同项下贷款余额为人民币 38,650,180.00 元，其中美元贷款为 1,400,000.00 元，折合人民币 8,650,180.00 元。

（4）子公司韶能集团韶关宏大齿轮有限公司与中国银行韶关分行签订授信额度协议 GED476210120120075 号以出口发票融资，期末公司在该合同项下贷款余额为人民币 55,000,000.00 元。

(5) 子公司韶能集团广东绿洲纸模包装制品有限公司与中国工商银行南雄支行签订《出口发票融资业务协议》以出口发票融资，期末公司在该合同项下贷款余额为人民币 6,060,999.00 元，其中美元 500,000.00 元，折合人民币 3,089,350.00 元。

(6) 子公司韶能集团广东绿洲纸模包装制品有限公司与中国银行韶关分行签订编号为 STXY476210120120003《出口商业发票现贴协议》以出口发票融资，期末公司在该合同项下贷款余额为人民币 3,000,000.00 元。

21、应付票据

种 类	2013-6-30	2012-12-31
商业承兑汇票	-	-
银行承兑汇票	101,978,616.99	68,807,000.00
合 计	101,978,616.99	68,807,000.00

22、应付账款

项 目	2013-6-30	2012-12-31
应付账款	158,351,269.47	198,456,207.84

注：(1) 本报告期末，账龄超过一年的大额应付账款为：应付中国水利水电对外公司-耒中水电站项目部 1,543,000.32 元工程款。

(2) 本报告期末应付账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位或关联方的款项。

23、预收款项

项 目	2013-6-30	2012-12-31
预收款项	5,517,331.91	17,805,079.69

注：(1) 本报告期末不存在账龄一年以上大额的预收款项。

(2) 本报告期末无欠持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位账款。

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细如下：

项 目	2012-12-31	本期增加额	本期支付额	2013-6-30
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,733,623.16	70,535,145.69	74,793,278.09	7,475,490.76
二、职工福利费	-	7,161,689.48	7,161,689.48	-
三、社会保险费	183,329.85	15,121,229.03	14,960,174.92	344,383.96
其中：1. 医疗保险费	22,949.57	3,335,601.45	3,285,182.21	73,368.81
2. 基本养老保险费	107,537.93	9,972,165.27	9,817,142.17	262,561.03
3. 失业保险费	45,186.11	824,624.50	847,156.09	22,654.52
4. 工伤保险费	5,077.37	719,759.97	759,164.74	-34,327.40
5. 生育保险费	2,578.87	269,077.84	251,529.71	20,127.00
6. 企业年金	-	-	-	-
四、住房公积金	26,709.50	4,011,411.38	3,682,707.93	355,412.95
五、工会经费	576,095.87	1,273,714.40	1,128,321.34	721,488.93
六、职工教育经费	476,362.28	408,249.13	246,851.20	637,760.21
七、因解除劳务关系给予的补偿	-	-	-	-
八、离退休人员工资及补贴	16,830.00	468,547.19	485,377.19	-
九、其他	-	-	-	-
合 计	13,012,950.66	98,979,986.30	102,458,400.15	9,534,536.81

(2) 公司无拖欠性质的应付职工薪酬。

25、应交税费

类 别	2013-6-30	2012-12-31
增值税	22,579,570.03	5,366,759.15
营业税	33,574.40	16,120.22
城建税	820,677.10	175,843.23
企业所得税	59,180,033.54	5,812,232.87
土地使用税	708,486.50	660,646.73
资源税	-	17,068.09
教育费附加	496,032.16	102,559.28
堤围费(防洪基金)	737,103.30	593,918.86
其他	1,344,173.31	841,010.52
合 计	85,899,650.34	13,586,158.95

26、应付利息

项 目	2013-6-30	2012-12-31
借款利息	9,457,189.66	6,655,130.33
应付短期融资券利息	25,900,000.00	10,360,000.00
应付债券利息	24,518,666.43	7,478,666.43
合 计	59,875,856.09	24,493,796.76

27、应付股利

项 目	2013-6-30	2012-12-31
应付股利	27,013,791.73	-

28、其他应付款

项 目	2013-6-30	2012-12-31
其他应付款	187,212,276.64	198,449,205.59

(1) 金额较大的其他应付款:

单 位 名 称	金 额	账 龄	项 目
仁化县湾头水利枢纽工程管理局	39,199,101.00	1-2年	资产转让款
广州市人民政府汽车工业办公室	8,954,867.66	3年以上	借款
杭州欧亚机械制造有限公司	7,624,754.45	1-2年	设备质保金
桑植财政局	5,043,368.00	1-2年	往来款
怀化市移民局	4,046,280.00	1-2年	库区基金

(2) 本报告期末其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

29、一年内到期的非流动负债

项 目	单位或款项性质	2013-6-30	2012-12-31
长期借款	信用	1,620,000.00	5,000,000.00
长期借款	保证	-	10,000,000.00
长期借款	抵押	22,000,000.00	62,000,000.00
长期借款	质押	-	20,000,000.00
合 计		23,620,000.00	97,000,000.00

30、其他流动负债

项 目	2013-6-30	2012-12-31
应付短期融资券	600,000,000.00	600,000,000.00

注：2012年9月6日，公司完成了短期融资券的发行。本期短期融资券发行额为人民币6亿元，发行年利率为5.18%，期限365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。

31、长期借款**(1) 长期借款分类**

项 目	2013-6-30	2012-12-31
信用	535,300,000.00	435,700,000.00
保证	231,317,691.11	183,360,000.00
抵押	1,483,300,000.00	1,483,300,000.00
质押	305,000,000.00	418,000,000.00
质押、抵押	38,000,000.00	71,000,000.00
合 计	2,592,917,691.11	2,591,360,000.00

长期借款分类的说明:

1、保证借款

① 公司为子公司永州冷水滩顺和水电有限公司向中国银行股份有限公司韶关分行贷款 10,500 万元借款提供担保。

② 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 7,138 万元借款提供连带责任保证。

③ 公司为子公司韶能集团广东绿洲纸模包装制品有限公司向中国银行股份有限公司韶关分行的 4,000 万元借款提供担保。

④ 公司为子公司韶能集团韶关宏大齿轮有限公司向汇丰银行韶关支行的 14,937,691.11 元借款提供担保。

2、抵押

① 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以其所有的机器设备、房产作为共同抵押物，向中国工商银行耒阳市分行借款 11,900 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。

② 子公司辰溪大湫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 102,700 万元，其中按还款计划将 600 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 35,930 万元，其中按还款计划将 900 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 23,400 万元，该存款账户 2013 年 6 月 30 日存款余额为 99,171,968.09 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 7,100 万元。

4、抵押、质押

公司以子公司韶能集团韶关市曲江濛湮水电有限公司机器设备作为抵押，以子公司韶能集团韶关市曲江濛湮水电有限公司 80% 电费收费权作为质押担保，向广州深发行借款 3,800 万元。

(2) 金额前五名的长期借款合同:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	2013-6-30
第一名	2006-5-25	2021-5-24	人民币	5.895	772,000,000.00
第二名	2008-7-1	2028-6-29	人民币	5.895	359,300,000.00
第三名	2008-2-3	2021-5-24	人民币	5.895	255,000,000.00
第四名	2009-9-5	2024-9-5	人民币	5.895	268,420,000.00
第五名	2012-4-19	2025-1-11	人民币	5.895	203,500,000.00
合计					1,858,220,000.00

32、应付债券

项 目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-6-30
面 值	600,000,000.00	-	-	600,000,000.00
利息调整	-4,987,068.04	483,130.86	-	-4,503,937.18
合 计	595,012,931.96	483,130.86	-	595,496,062.82

注：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%。

33、长期应付款

项 目	2013-6-30	本 金	应计利息	期限	2012-12-31
耒阳市财政局 (农村电网改造国债资)	1,787,503.75	1,787,503.75	-	-	1,787,503.75
特种拨改贷	5,817,198.36	2,500,000.00	3,317,198.36	-	5,743,303.08
广州轿车有限公司 (标致模具款)	900,000.00	900,000.00	-	-	900,000.00
耒阳市矿产品公司	150,000.00	150,000.00	-	-	150,000.00
合 计	8,654,702.11	5,337,503.75	3,317,198.36	-	8,580,806.83

34、专项应付款

拨款单位	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-6-30	备注
韶关市科技信息局	1,056,523.00	-	121,906.50	934,616.50	科技项目及三项经费
韶关市财政局	1,213,333.36	-	139,999.98	1,073,333.38	装备发展专项资金
韶关市财政局	2,329,851.36	-	268,828.98	2,061,022.38	技术改造重点项目资金
韶关市财政局	-	4,000,000.00	-	4,000,000.00	濠湮电站防护堤坍塌抢险资金
桑植经济贸易局	1,900,000.00	-	-	1,900,000.00	节能技术改造财政奖励资金
合计	6,499,707.72	4,000,000.00	530,735.46	9,968,972.26	

35、其他非流动负债

项目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-6-30
先进制造业基地市级配套资金	700,000.00	-	50,000.00	650,000.00
09 年省财政挖改切块资金技术改造项目资金	700,000.00	-	50,000.00	650,000.00
中小企业发展专项资金	210,000.08	-	15,000.00	195,000.08
2010 年地方特色产业中小企业发展资金	1,040,000.19	-	65,000.00	975,000.19
2010 年先进制造基地财政配套资金	800,000.00	-	50,000.00	750,000.00
市财政局[预拨省财政挖潜改造资金(先进制造业)技术改造项目资金的通知]	825,000.00	-	50,000.00	775,000.00
市财政局(产业技术与开发)	900,000.00	-	50,000.00	850,000.00
市财政局(2011 年省市共建先进制造业基地专项资金)	900,000.00	-	50,000.00	850,000.00
省节能专项资金(项目名称:精密锻造新技术的应用)	606,666.66	-	65,000.00	541,666.66
韶关市财政局 2010 年现代产业发展引导资金计划资金	5,850,000.00	-	830,735.48	5,019,264.52
搬迁资金重置资产	119,397,742.64		1,728,799.32	117,668,943.32
耒杨火电技改	2,821,000.00	-	201,500.00	2,619,500.00
合计	134,750,409.57	-	3,206,034.80	131,544,374.77

注：其他非流动负债为递延收益项目。

36、股本

项 目	2012-12-31	比例 (%)	本 年 变 动 增 减 (+,-)					2013-6-30	比例 (%)
			发行新 股	送股	公积 金转 股	其 他	小 计		
一、有限售条件股份	86,444,058	9.34	155,000,000			-11,175	154,988,825	241,432,883	22.34
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	85,835,482	9.27	40,000,000	-	-	-	40,000,000	125,835,482	11.64
3、其他内资持股	-	-	115,000,000	-	-	-	115,000,000	115,000,000	10.64
其中：	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内法人持股	-	-	75,000,000	-	-	-	75,000,000	75,000,000	6.94
境内自然人持股	-	-	40,000,000	-	-	-	40,000,000	40,000,000	3.70
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(锁定部分)	608,576	0.07	-	-	-	-11,175	-11,175	597,401	0.06
二、无限售条件股份	839,107,611	90.66	-	-	-	11,175	11,175	839,118,786	77.66
1、人民币普通股	839,107,611	90.66	-	-	-	11,175	11,175	839,118,786	77.66
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	100	155,000,000	-	-	-	155,000,000	1,080,551,669	100.00

37、资本公积

项 目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-6-30
股本溢价	1,442,216,161.80	391,750,522.70	-	1,833,966,684.50
其他	2,439,760.55	-	-	2,439,760.55
合 计	1,444,655,922.35	391,750,522.70	-	1,836,406,445.05

注：本报告期公司于 3 月 20 日实施了非公开发行 A 股 1.55 亿股股票，每股面值 1 元，发行价 3.65 元/股，实际募集资金净额 546,750,522.70 元，股本溢价 391,750,522.70 元入资本公积。

38、盈余公积

项 目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-6-30
法定盈余公积	174,531,280.17	-	-	174,531,280.17
任意盈余公积	206,325,058.85	11,471,499.27	-	217,796,558.12
合 计	380,856,339.02	11,471,499.27	-	392,327,838.29

39、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	373,584,201.75	
调整 年初未分配利润合计数	-	
调整后 年初未分配利润	373,584,201.75	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	174,564,155.07	
减：提取法定盈余公积	-	
提取任意盈余公积	11,471,499.27	2012 年 10%
提取一般风险准备	-	
应付普通股股利	27,013,791.73	每 10 股 0.25 元(含税)
转作股本的普通股股利	-	
转作股本股利	-	
期末未分配利润	509,663,065.82	

40、营业收入、营业成本

(1) 营业收入明细如下:

项 目	2013年1-6月	2012年1-6月
营业收入		
主营业务收入	1,184,794,475.16	1,067,923,066.16
其他业务收入	58,451,107.60	45,005,836.02
合 计	1,243,245,582.76	1,112,928,902.18
营业成本		
主营业务成本	693,969,193.31	682,025,098.85
其他业务成本	32,394,480.55	27,401,738.24
合 计	726,363,673.86	709,426,837.09

(2) 主营业务收入按产品类别分项列示如下:

产品类别	2013年1-6月		2012年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
水力发电	624,828,175.62	173,144,044.89	554,065,710.34	196,297,051.47
火力发电	183,428,380.74	184,645,546.86	120,552,022.57	135,536,641.99
变速箱、齿轮系列产品	139,059,788.14	106,429,341.41	147,748,032.10	114,737,417.86
纸及纸制品	121,287,992.37	122,037,397.11	139,091,241.92	138,920,728.41
贸易及服务	116,190,138.29	107,712,863.04	106,466,059.23	96,533,259.12
合 计	1,184,794,475.16	693,969,193.31	1,067,923,066.16	682,025,098.85

(3) 其中电力销售地区分布如下:

类型	销售地区	2013年1-6月		2012年1-6月	
		主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
水力发电	广东省	265,423,040.50	87,583,226.92	317,329,034.96	101,026,617.78
	湖南省	359,405,135.12	85,560,817.97	236,736,675.38	95,270,433.69
水力发电小计		624,828,175.62	173,144,044.89	554,065,710.34	196,297,051.47
火力发电	广东省	-	-	-	-
	湖南省	183,428,380.74	184,645,546.86	120,552,022.57	135,536,641.99
火力发电小计		183,428,380.74	184,645,546.86	120,552,022.57	135,536,641.99
合计		808,256,556.36	357,789,591.75	674,617,732.91	331,833,693.46

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	2013年1-6月		2012年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广东省内	436,020,126.86	213,951,023.46	468,557,497.00	252,095,007.91
广东省外	748,774,348.30	480,018,169.85	599,365,569.16	429,930,090.94
合计	1,184,794,475.16	693,969,193.31	1,067,923,066.16	682,025,098.85

(5) 公司前五名客户的营业收入情况:

客户名称	收入金额	占主营业务收入的比例(%)
湖南省电力公司	399,174,618.80	33.69
广东电网公司韶关供电局	332,913,912.82	28.10
广东二广高速公路有限公司	76,536,407.13	6.46
美国伊顿公司	46,915,667.63	3.96
湖南郴电国际发展股份有限公司	29,983,903.74	2.53
合计	885,524,510.12	74.74

41、营业税金及附加

税 种	2013年1-6月	2012年1-6月
营业税	5,386,137.02	5,919,087.83
城建税	4,607,468.81	4,771,256.97
教育费附加	473,164.42	181,848.78
合 计	10,466,770.25	10,872,193.58

42、销售费用

项 目	2013年1-6月	2012年1-6月
职工薪酬	4,913,428.45	4,633,314.15
折旧费	4,482,870.09	4,226,575.24
办公费	144,375.22	182,034.35
保险费	10,926.86	27,847.49
差旅费	293,535.38	229,688.21
租赁费	572,294.95	70,225.54
广告费	129,622.68	160,566.72
咨询费	195,741.54	13,762.13
装卸费	188,246.43	292,682.82
包装费	1,848,991.14	2,139,747.53
业务招待费	329,875.22	388,067.16
运输费	8,969,302.67	10,407,527.39
产品三包费用	351,762.11	406,554.50
出口费用(报关费等)	2,373,059.30	3,497,899.96
销售佣金与代销费	-	1,000.00
销售折扣与折让	2,475.00	-48,199.87
日常维护费	1,974,024.32	1,536,105.93
大修理费用	840,000.00	850,885.39
其他	745,639.41	397,683.19
合 计	28,366,170.77	29,413,967.83

43、管理费用

项 目	2013年1-6月	2012年1-6月
职工薪酬	30,788,045.45	28,249,096.00
业务招待费	4,043,088.90	3,902,654.80
差旅费	1,049,255.05	1,061,048.31
办公费	1,603,261.25	1,315,471.69
折旧费	5,729,816.73	4,874,004.85
修理费	806,311.50	344,415.52
经营性租赁费	113,404.90	100,534.50
存货盘亏	-13,884.50	-78,230.62
职工劳动保护费	87,573.50	80,218.40
财产保险费	2,328,149.15	3,036,700.43
税金	6,474,225.79	6,996,776.74
审计费	859,231.58	1,177,662.00
诉讼费	85,370.00	88,200.00
汽车费用	1,865,564.88	1,720,866.26
堤围防护费	1,118,502.26	867,041.13
研究与开发费	5,610,557.05	5,108,365.60
排污费	659,115.00	1,225,385.00
水电费	563,917.35	777,675.70
无形资产摊销	1,463,116.94	1,548,038.40
低值易耗品	102,469.77	92,405.97
会议费	707,274.80	396,734.50
绿化费	292,221.18	237,554.00
信息披露费	24,423.68	6,000.00
协会会费	208,932.00	102,464.00
信息系统维护费	57,786.26	51,052.69
物业管理费	474,382.91	529,500.00
综合服务费	900,000.00	1,800,000.00
电话费	103,095.68	118,079.71
咨询费	646,768.32	555,497.65
停产损失	3,939,495.39	-
其他	3,390,724.76	2,511,598.41
合 计	76,082,197.53	68,796,811.64

44、财务费用

项 目	2013年1-6月	2012年1-6月
利息支出	124,966,555.00	130,822,350.99
减：利息收入	1,182,278.93	1,602,416.09
现金折扣	-	2,643.19
汇兑损失	1,513,215.10	17,519.75
其 他	1,123,951.87	1,392,266.42
合 计	126,421,443.04	130,632,364.26

45、资产减值损失

项 目	2013年1-6月	2012年1-6月
坏账损失	3,370,542.94	3,328,983.79
存货跌价损失	26,381.75	4,768,728.25
固定资产减值损失	-	-
在建工程减值损失	-	-
无形资产减值损失	-	-
合 计	3,396,924.69	8,097,712.04

46、投资收益

类 别	2013年1-6月	2012年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	130,000.00
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
委托理财投资收益	178,444.44	-
合 计	178,444.44	130,000.00

47、营业外收入

(1) 营业外收入情况

项 目	2013年1-6月	2012年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	31,688.25	14,428,603.19	31,688.25

项 目	2013年1-6月	2012年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置利得	31,688.25	14,428,603.19	31,688.25
无形资产处置利得	-	-	-
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
增值税即征即退	-	-	-
政府补助利得	3,547,663.62	3,845,359.21	3,547,663.62
其他	4,945,995.21	206,342.39	4,945,995.21
合 计	8,525,347.08	18,480,304.79	8,525,347.08

(2) 政府补助明细

项目	2013年1-6月	2013年1-6月
技改补助	1,266,752.17	903,607.03
高新技术奖	223,000.00	2,015,219.56
财政贴息	1,473,965.48	740,000.00
节能减排补贴	-	186,532.62
其他	583,945.97	-
合计	3,547,663.62	3,845,359.21

48、营业外支出

项 目	2013年1-6月	2012年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	119,533.97	525,752.26	119,533.97
其中：固定资产处置损失	119,533.97	525,752.26	119,533.97
无形资产处置损失	-	-	-
债务重组损失	-	-	-
罚款支出	57,246.90	35,545.42	57,246.90
捐赠支出	437,380.00	15,000.00	437,380.00
自然灾害支出	-	-	-
其他	231,126.86	1,148,593.15	231,126.86
合 计	845,287.73	1,724,890.83	845,287.73

49、所得税

项 目	2013年1-6月	2012年1-6月
当期所得税费用	80,949,930.69	46,395,253.98
递延所得税费用	-9,279,504.81	-7,581,469.38
合 计	71,670,425.88	38,813,784.60

50、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	2013年1-6月	2012年1-6月
基本每股收益	0.1740	0.1352
稀释每股收益	0.1740	0.1352

注：每股收益的计算参见附注(十二)、2、(3)。

51、现金流量表项目注释**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

项 目	2013年1-6月	2012年1-6月
收到的保险赔款	39,554.05	28,000.00
收到押金及其他往来款	19,222,761.58	11,449,934.94
收到的银行存款利息	1,182,278.93	1,602,416.09
收到政府补助等	4,800,991.52	6,530,430.79
合 计	25,245,586.08	19,610,781.82

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2013年1-6月	2012年1-6月
付现的管理费用、销售费用	27,097,520.34	27,647,919.30
银行手续费支出	410,076.03	867,266.42
支付的往来款项	35,886,100.11	23,500,345.00
合 计	63,393,696.48	52,015,530.72

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	2013年1-6月	2012年1-6月
收到专项应付款	-	33,600,000.00
合 计	-	33,600,000.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2013年1-6月	2012年1-6月
债券担保费	1,050,000.00	1,050,000.00
融资顾问费	110,000.00	-
定向增发费	18,929,950.00	-
合 计	20,089,950.00	1,050,000.00

52、现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补 充 资 料	2013年1-6月	2012年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	208,336,480.53	133,760,645.10
加: 计提的资产减值准备	3,396,924.69	8,157,472.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	164,077,630.22	155,677,956.42
无形资产摊销	1,463,116.94	1,548,038.40
长期待摊费用摊销	532,080.50	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)	87,845.72	-13,902,850.93
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)	125,601,555.00	131,347,350.99
投资损失(收益以“-”号填列)	-178,444.44	-130,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-9,279,504.81	-7,581,469.38
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)	37,548,273.65	-31,405,568.30
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-143,332,398.54	-99,867,757.19
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	34,595,590.84	90,046,066.46
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	422,849,150.30	367,797,756.94

补 充 资 料	2013年1-6月	2012年1-6月
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	797,603,716.02	764,003,855.04
减: 现金的年初余额	187,382,334.94	304,013,745.53
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	610,221,381.08	459,990,109.51

(2) 各期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	2013年1-6月	2012年1-6月
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	-	-
4. 取得子公司的净资产	-	-
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	-	-

项 目	2013年1-6月	2012年1-6月
2. 处置子公司及其他营业单位收到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. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
4. 处置子公司的净资产	-	-
流动资产	-	-
非流动资产	-	-
流动负债	-	-
非流动负债	-	-

(3) 现金和现金等价物

项 目	2013年6月30日	2012年12月31日
一、现金	797,603,716.02	187,382,334.94
其中：库存现金	332,959.21	172,818.21
可随时用于支付的银行存款	780,637,414.81	179,449,516.73
可随时用于支付的其他货币资金	16,633,342.00	7,760,000.00
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	797,603,716.02	187,382,334.94
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

(六) 关联方关系及其交易

1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
韶关市工业资产经营有限公司	韶关市	对市政府授权范围内的国有资产(股权)进行经营与管理	第一大股东	有限责任公司(国有独资)	吴建文
韶能集团广东绿洲纸模包装制品有限公司	南雄市	绿色环保纸模餐具等生产、销售	子公司	有限责任公司	邓玉柱
韶能集团韶关宏大齿轮有限公司	韶关市	齿轮及机械零件	子公司	有限责任公司	仇玉雄

企业名称	注册地址	主营业务	本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
韶能集团耒阳电力实业有限公司	湖南省耒阳市	水力发电、供电、电力线路架设安装调试、机电设备安装调试	子公司	有限责任公司	谷碧成
郴州市苏仙区翠江水力发电厂有限公司	湖南省郴州市	电力生产与供电营业等	子公司	有限责任公司	陈田洲
新丰金盘水电站有限公司	韶关市	水力发电及销售。种养业、旅游、服务性第三产业。	子公司	有限责任公司	赵湖北
辰溪大沅潭水电有限公司	湖南省辰溪县	电力开发、生产、销售；旅游开发	子公司	有限责任公司	黄清水
张家界市桑梓综合利用发电厂有限责任公司	湖南省桑植县	电力生产、销售；民用建材零售	子公司	有限责任公司	欧德全
韶能集团韶关市银岭经贸发展有限公司	韶关市	机电产品、机械设备、建筑材料等销售	子公司	有限责任公司	钟跃元
韶关市溢洲水电站有限公司	韶关市浈江区	水力发电等	子公司	有限责任公司	肖南贵
永州市冷水滩顺和水电有限公司	湖南永州冷水滩区	水电发电、销售	子公司	有限责任公司	肖南贵
韶能集团韶关市曲江濠湮水电有限公司	韶关市	水电发电、销售	子公司	有限责任公司	罗冠荣
郴州市百顺大酒店有限责任公司	郴州市	住宿、桑拿服务；中餐制售	子公司	有限责任公司	罗勇
资兴市波水水电有限公司	资兴市	水力发电、销售	子公司	有限责任公司	陈适郴
韶能（香港）发展有限公司	香港	经营进出口贸易	子公司	有限责任公司	陈来泉
韶能集团韶关南雄珠玑纸业有限公司	南雄市	纸浆、纸浆板、纸及纸制	子公司	有限责任公司	陈盛全
韶能集团韶关市湾头水电站有限公司	韶关市	水力发电、销售	子公司	有限责任公司	黄街古
韶关宏大精密锻造有限公司	韶关市	销售：各类机械零件的锻造毛坯、钢材	孙公司	有限责任公司	仇玉雄
韶关市宏大精密零部件有限公司	韶关市	销售：机械零配件、钢材、电动汽车齿轮及传动件	孙公司	有限责任公司	仇玉雄

(2) 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业关系	法定代表人
广东省韶关九号发电组合营有限公司	公司持有50%权益的合营公司	林诗庄

2、关联方交易

本报告期内公司无需披露的关联方交易。

(七)或有事项

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、除上述事项外，本报告期内公司无其他需披露的重大或有事项。

(八)承诺事项/约定资本性支出

本报告期内无需披露的承诺事项或约定资本性支出事项。

(九)资产负债表日后事项的非调整事项

本报告期内无需披露的资产负债表日后事项的非调整事项。

(十)其他重要事项

本报告期内公司无需披露的其他重要事项。

(十一)母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款**

(1) 应收账款按类别列示如下：

种 类	2013-6-30			
	账 面 余 额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	73,022,524.55	81.15	1,558,649.00	2.13
合并范围内关联方组合	16,966,033.97	18.85	-	-
组 合 小 计	89,988,558.52	100.00	1,558,649.00	2.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	89,988,558.52	100.00	1,558,649.00	-

种 类	2012-12-31			
	账 面 余 额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	42,403,416.00	85.26	1,654,621.98	3.90
合并范围内关联方组合	7,328,569.59	14.74	-	-
组合小计	49,731,985.59	100.00	1,654,621.98	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	49,731,985.59	100.00	1,654,621.98	-

(2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的列示如下:

账龄	2013-6-30			2012-12-31		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	71,175,086.52	97.47	1,004,417.60	40,555,977.97	95.64	1,469,878.18
1—2年	-	-	-	1,847,438.03	4.36	184,743.80
2—3年	1,847,438.03	2.53	554,231.40	-	-	-
3年以上	-	-	-	-	-	-
合计	73,022,524.55	100.00	1,558,649.00	42,403,416.00	100.00	1,654,621.98

注: 本报告期末账龄一年以内应收售电款售电收入 51,086,734.43 元, 按账龄分析法一年以内售电收入应收账款不计提坏账准备。

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

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	50,425,169.53	1年以内	56.04%
广东省电力第一工程局	非关联方	13,819,893.42	1年以内	15.36%
广东创尔实业有限公司	非关联方	2,733,969.69	1年以内	3.04%
广东二广高速公路有限公司	非关联方	2,338,418.27	1年以内	2.60%
广东省北江流域管理局	非关联方	1,847,438.03	1年以内	2.05%
合计	--	71,164,888.94	--	79.08%

(4) 本报告期末, 应收账款余额中不存在持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下:

种 类	2013-6-30			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	50,290,853.13	2.36	2,511,810.52	4.99
合并范围内关联方组合	2,080,724,154.57	97.63	-	-
组 合 小 计	2,131,015,007.70	99.99	2,511,810.52	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	183,766.38	0.01	183,766.38	100.00
合 计	2,131,198,774.08	100.00	2,695,576.90	-

种 类	2012-12-31			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	48,928,586.79	2.08	843,504.45	1.72
合并范围内关联方组合	2,298,029,088.41	97.91	-	-
组 合 小 计	2,346,957,675.20	99.99	843,504.45	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	183,766.38	0.01	183,766.38	100.00
合 计	2,347,141,441.58	100.00	1,027,270.83	-

(2) 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款项计提:

款 项 内 容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理 由
三和特钢电费	177,502.93	177,502.93	100	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	-	

(3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的列示如下:

账龄结构	2013-6-30			2012-12-31		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,810,547.83	3.60	18,105.48	41,798,281.49	85.43	417,982.81
1—2 年	48,324,745.80	96.09	2,416,237.29	6,976,305.80	14.26	348,815.29
2—3 年	1,560.00	-	468.00	1,467.00	-	440.10
3 年以上	153,999.50	0.31	76,999.75	152,532.50	0.31	76,266.25
合 计	50,290,853.13	100.00	2,511,810.52	48,928,586.79	100	843,504.45

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

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	753,631,874.85	1年以内	35.33
张家界市桑梓综合利用发电厂有限公司	子公司	335,615,279.38	1年以内	15.73
韶能集团韶关宏大齿轮有限公司	子公司	184,195,824.88	1年以内	8.63
韶能集团韶关南雄珠玑纸业 有限公司	子公司	179,513,167.03	1年以内	8.42
韶能集团广东绿洲纸模包装 制品有限公司	子公司	140,267,676.61	1年以内	6.58
合计	-	1,593,223,822.75		74.69

(5) 本报告期末, 其他应收款余额无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	2012/12/31	增减变动	2013/6/30	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	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	4,160,000.00	4,160,000.00	-	4,160,000.00	80.00	80.00	-	-	-
韶关市溢洲水电站有限公司	成本法	135,000,000.00	135,000,000.00	-	135,000,000.00	90.00	90.00	-	-	-
韶能集团耒阳电力实业有限公司	成本法	215,125,000.00	215,125,000.00	-	215,125,000.00	76.83	76.83	-	-	-
翠江水力发电厂有限公司	成本法	45,100,000.00	45,100,000.00	-	45,100,000.00	82.00	82.00	-	-	-
辰溪大沅潭水电有限公司	成本法	234,000,000.00	234,000,000.00	-	234,000,000.00	65.00	65.00	-	-	3,718,000.00
张家界市桑梓综合利用发电厂有限责任公司	成本法	108,000,000.00	108,000,000.00	-	108,000,000.00	90.00	90.00	-	-	-
韶能集团韶关宏大齿轮有限公司	成本法	90,722,004.82	90,722,004.82	-	90,722,004.82	90.11	90.11	-	-	-
韶能集团广东绿洲纸模包装制品有限公司	成本法	40,480,000.00	43,557,663.86	-	43,557,663.86	87.90	87.90	-	-	-
韶能集团韶关市银岭经贸发展有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	-	30,000,000.00	100.00	100.00	-	-	1,690,687.38
永州冷水滩顺和水电开发有限公司	成本法	75,000,000.00	75,000,000.00	-	75,000,000.00	100.00	100.00	-	-	12,504,745.90

被投资单位	核算方法	投资成本	2012/12/31	增减变动	2013/6/30	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
郴州市百顺大酒店有限责任公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-
韶能集团韶关市曲江濠湮水电有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00	-	100,000,000.00	100.00	100.00	-	-	31,307,797.06
资兴市波水水电有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00	-	8,000,000.00	100.00	100.00	-	-	5,803,672.31
韶能(香港)发展有限公司	成本法	530,100.00	530,100.00	-	530,100.00	100.00	100.00	-	-	-
韶能集团韶关南雄珠玑纸业业有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00	-	100,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-
韶能集团韶关市湾头水电站有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	50,000,000.00	70,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-
广东省韶关九号发电机组组合经营有限公司	权益法	15,800,000.00	-	-	-	50	50	-	-	-
韶关市金元燃气有限公司	成本法	950,000.00	950,000.00	-	950,000.00	19	19	-	-	-
合计		1,224,867,104.82	1,212,144,768.68	50,000,000.00	1,262,144,768.68	-	-	-	-	55,024,902.65

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入明细如下:

项 目	2013年1-6月	2012年1-6月
营业收入		
主营业务收入	285,071,630.92	373,031,697.74
其他业务收入	3,290,055.22	1,038,373.65
合 计	288,361,686.14	374,070,071.39
营业成本		
主营业务成本	140,121,947.93	195,583,099.19
其他业务成本	91,897.21	54,446.39
合 计	140,213,845.14	195,637,545.58

(2) 主营业务收入按产品类别分项列示如下:

产品类别	2013年1-6月		2012年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
水力发电	190,472,836.44	50,974,749.80	244,800,624.17	76,751,180.77
贸易及服务	94,598,794.48	89,147,198.13	128,231,073.57	118,831,918.42
合 计	285,071,630.92	140,121,947.93	373,031,697.74	195,583,099.19

(3) 主营业务(分地区)

地区名称	2013年1-6月		2012年1-6月	
	主营业务收入	主营业成本	主营业务收入	主营业成本
广东省内	285,071,630.92	140,213,845.14	373,031,697.74	195,583,099.19
合 计	285,071,630.92	140,213,845.14	373,031,697.74	195,583,099.19

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位名称	金额	占公司全部营业收入的比例(%)
广电集团韶关供电分公司	190,472,836.44	66.05
广东二广高速公路有限公司	76,536,407.13	26.54
广东省电力第一工程局	7,886,933.93	2.74
广东创尔实业有限公司	3,758,969.69	1.30
韶关市桂头自来水公司	535,161.72	0.19
合计	279,190,308.91	96.82

5、投资收益

(1) 投资收益明细

类别	2013年1-6月	2012年1-6月
权益法核算的投资收益	-	-
处置股权投资损益	-	-25,113,773.00
成本法核算的投资收益	55,024,902.65	4,976,073.15
委托理财投资收益	178,444.44	-
合计	55,203,347.09	-20,137,699.85

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2013年1-6月	2012年1-6月	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	本报告期该子公司尚未进行利润分配
辰溪大沅潭水电有限公司	3,718,000.00	-	本报告期收到该子公司分配2012年度利润
韶能集团韶关市银岭经贸发展有限公司	1,690,687.38	-	本报告期收到该子公司分配2012年度及以前年度利润
永州冷水滩顺和水电开发有限公司	12,504,745.90	-	本报告期收到该子公司分配2012年度及以前年度利润
韶能集团韶关市曲江濛湮水电有限公司	31,307,797.06	-	本报告期收到该子公司分配2012年度及以前年度利润
资兴市波水水电有限公司	5,803,672.31	-	本报告期收到该子公司分配2012年度及以前年度利润
合计	55,024,902.65	4,976,073.15	

6、现金流量表补充资料

采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	2013年1-6月	2012年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	128,005,887.91	69,997,755.90
加: 计提的资产减值准备	1,572,333.09	1,709,630.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,603,028.76	41,769,483.13
无形资产摊销	1,000,663.64	1,124,646.30
长期待摊费用摊销	203,694.00	-
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)	66,466.47	-13,576.81
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)	24,367,839.42	33,931,908.48
投资损失(收益以“-”号填列)	-55,203,347.09	20,137,699.85
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-8,606,099.91	-11,463,606.10
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)	9,796,671.00	2,838,714.49
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	166,075,664.28	-296,745,108.48
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	46,324,061.43	99,001,782.13
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	350,206,863.00	-37,710,671.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	699,589,788.84	709,402,219.80
减: 现金的年初余额	123,497,801.36	228,168,702.85
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	576,091,987.48	481,233,516.95

(十二) 补充资料

1、非经常性损益

项 目	2013年1-6月	2012年1-6月
非经常性收入项目：		
1、非流动资产处置收益	-87,845.72	13,902,850.93
2、越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
3、计入当期损益的政府补助与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	3,547,663.62	3,845,359.21
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
5、公司取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
6、非货币性资产交换损益	-	-
7、委托他人投资或管理资产的损益	178,444.44	-
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
9、债务重组损益	-	-
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
16、对外委托贷款取得的损益	-	-
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
19、受托经营取得的托管费收入	-	-
20、除上述各项之外的营业外收支净额	4,220,241.45	-992,796.18
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小计	7,858,503.79	16,755,413.96
减：非经常性损益相应的所得税	1,498,019.83	452,784.42
减：少数股东损益影响数	730,456.60	70,537.83
非经常性损益影响的净利润	5,630,027.36	16,232,091.71

2、净资产收益率和每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订), 本公司净资产收益率和每股收益如下:

(1) 计算结果

报 告 期 利 润	2013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	5.01%	0.1740	0.1740
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.85%	0.1684	0.1684

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

(2) 净资产收益率的计算过程

项 目	2013年1-6月	2012年1-6月
(一) 分子:		
归属于本公司普通股股东的净利润	174,564,155.07	125,142,205.94
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	5,630,027.36	16,232,091.71
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	168,934,127.71	108,910,114.23
(二) 分母:		

项 目	2013年1-6月	2012年1-6月
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	3,485,294,908.67	3,069,714,712.80
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	3,485,294,908.67	3,069,714,712.80
(三) 净资产收益率		
归属于公司普通股股东的净利润	5.01%	4.08%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.85%	3.55%

(3) 每股收益的计算过程

项 目	2013年1-6月	2012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	174,564,155.07	125,142,205.94
调整：优先股股利及其它工具影响	-	-
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益	174,564,155.07	125,142,205.94
调整：		
与稀释性潜在普通股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	-	-
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益	174,564,155.07	125,142,205.94
(二) 分母：		
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	1,003,051,669.00	925,551,669.00
加：所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	-	-
稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数		925,551,669.00

项 目	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
	1,003,051,669.00	
(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	0.1740	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	0.1684	0.1177
稀释每股收益		
归属于公司普通股股东的净利润	0.1740	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	0.1684	0.1177

(十二) 财务报表项目数据的变动分析

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

货币资金本报告期末比年初增加 610,221,381.08 元, 增加 325.66%, 主要原因是: 公司于 3 月 20 日实施了非公开发行 A 股 1.55 亿股股票(发行价 3.65 元/股, 实际募集资金净额 546,750,522.70 元)以及本报告期经营活动产生现金流量净额增加使货币资金增加。

2、应收票据

应收票据本报告期末比年初增加 45,520,449.79 元, 增加 154.96%, 原因是公司湖南片电力企业收到的票据增多。

3、应收账款

应收账款本报告期末比年初增加 106,678,838.71 元, 增加 48.32%, 主要原因是公司水电企业 6 月丰水期售电量较去年 12 月枯水期增加, 相应应收售电款增加。

4、在建工程

在建工程本报告期末比年初增加 166,010,380.92 元, 增加 48.99%, 主要原因是公司生物质能发电项目本报告期增加投入所致。

5、递延所得税资产

递延所得税资产本报告期末比年初增加 9,279,504.81 元, 增加 78.55%, 主要原因是公司

对应付未付债券和短期融资券利息等负债进行所得税纳税调整所致。

6、应付票据

应付票据本报告期末比年初增加 33,171,616.99 元,增加 48.21%,主要原因是:本报告期公司贸易业务采购钢材以及公司生物质能发电项目订购设备采用银行承兑汇票方式支付货款增加。

7、预收款项

预收款项本报告期末比年初减少 12,287,747.78 元,减少 69.01%,主要原因是:本报告期公司贸易业务收取的预收货款减少所致。

8、应交税费

应交税费本报告期末比年初增加 72,313,491.39 元,增加 532.26%,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。

9、应付利息

应付利息本报告期末比年初增加 35,382,059.33 元,增加 144.45%,主要原因是:公司发行的 6 亿元 10 年期企业债券是每年 10 月付息一次,报告期内增加计提应付未付利息 17,040,000.00 元,以及上年 9 月 6 日发行的一年期短期融资券是到期一次还本付息,本报告期增加计提应付未付利息 15,540,000.00 元。

10、一年内到期的非流动负债

一年内到期的非流动负债本报告期末比年初减少 73,380,000.00 元,减少 75.65%,主要原因是公司偿还了银行到期债务。

11、营业收入

营业收入本报告期金额为 1,243,245,582.76 元,较去年同期增加 130,316,680.58 元,增加 11.71%,原因是:

① 公司水电企业实现主营业务收入同比增加 70,762,465.28 元,主要是公司所属湖南片水电企业因来水量及降雨量同比增加以及电价调升的影响,使本报告期实现主营业务收入同比增加 122,668,459.74 元,公司所属韶关片水电企业因来水量及降雨量同比有所下降,使主营业务收入同比减少 51,905,994.46 元。

② 公司火电企业实现主营业务收入同比增加 62,876,358.17 元,主要是:报告期内公司两个综合利用发电厂的发电量同比增加,相应的销售电量同比增加。

③ 公司非电力制造企业实现主营业务收入同比减少 26,491,493.51 元,其中纸及纸制品受

销量同比减少的影响使主营业务收入同比减少 17,803,249.55 元; 变速箱、齿轮系列产品因出口销量同比减少, 使主营业务收入同比减少 8,688,243.96 元。

④ 贸易及服务业本报告期因销售规模较去年同期增加, 使主营业务收入同比增加 9,724,079.06 元。

⑤ 公司本报告期实现的其他业务收入同比增加 13,445,271.58 元, 主要是报告期水电企业大洲潭电站、溢洲电站收到的 CDM 收入同比增加。

12、营业成本

营业成本本报告期金额 726,363,673.86 元, 较去年同期增加 16,936,836.77 元, 增加 2.39%, 原因是:

① 公司水电企业发生主营业务成本同比减少 23,153,006.58 元, 主要原因是公司控股子公司韶能集团耒阳电力实业公司自营电网倒网电量减少以及公司所属韶关片水电企业因营业收入的减少, 职工的绩效工资相应的减少, 使主营业务成本同比减少。

② 公司火电企业本报告期发电量同比增加, 使主营业务成本同比增加 49,108,904.87 元。

③ 公司非电力制造企业主营业务成本同比减少 25,191,407.75 元, 原因是: 纸及纸制品受销量同比减少的影响使主营业务成本同比减少 16,883,331.30 元; 变速箱、齿轮系列产品因销量同比下降, 使主营业务成本同比减少 8,308,076.45 元。

④ 贸易及服务业本报告期因销售规模较去年同期增加, 使主营业务成本同比增加 11,179,603.92 元。

⑤ 公司本报告期发生的其他业务成本同比增加 4,992,742.31 元, 主要是本报告期水电企业大洲潭电站、溢洲电站发生的 CDM 支出增加。

13、资产减值损失

资产减值损失本报告期比上年同期减少 4,700,787.35 元, 减少 58.05%, 主要原因是: 本报告期公司所属非电力制造企业计提存货跌价准备较去年同期减少所致。

14、营业外收入

营业外收入本报告期比上年同期减少 9,954,957.71 元, 减少 53.87%, 主要原因是上年同期公司原控股子公司辰森综合利用发电厂有限责任公司清算完成, 取得固定资产处置收益 13,930,523.23 元, 而本报告期无此业务。

15、所得税费用

所得税费用本报告期比上年同期增加 32,856,641.28 元, 增加 84.65%, 主要原因是: 本报告期公司所属湖南片水电企业因来水量及降雨量同比有较大幅度增加以及电价调升的影响, 实现利润同比大幅增加; 以及大猷潭水电站去年同期弥补了以前年度亏损减少当期所得税费用, 使所得税费用同比增加。

16、归属于母公司所有者的净利润及少数股东损益

归属于母公司所有者的净利润及少数股东损益本报告期分别比上年同期增加 49,421,949.13 元、25,153,886.30 元, 分别增加 39.49%、291.86%, 主要原因是: 本报告期公司所属湖南片控股水电企业因来水量及降雨量同比有较大幅度增加以及电价调升的影响, 实现利润同比大幅增加, 相应的归属于母公司所有者的净利润及少数股东损益同比有较大幅度增加。

17、处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额本报告期比上年同期减少 21,782,990.20 元、减少 96.96%, 原因是: 上年同期公司收到辰溪辰森综合利用发电厂有限责任公司资产拍卖款, 而本报告期无此业务。

18、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额比上年同期减少 55,001,802.75 元, 原因是: 上年同期公司按照协议收到了出售子公司韶关昌山水泥厂有限公司和韶关市昌能资源综合利用开发有限公司股权的余款, 而本报告期无此业务。

19、收到其他与投资活动有关的现金

收到其他与投资活动有关的现金本报告期比上年同期减少 33,600,000.00 元, 原因是: 上年同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的旧厂区改造项目专项资金, 而本报告期无此业务。

20、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上年同期减少 221,684,269.23 元, 减少 51.55%, 主要原因是上年同期公司支付了订购湾头电站款。

21、收回投资收到的现金

收回投资收到的现金本报告期比上年同期增加 180,000,000.00 元, 原因是本报告期公司收回委托银行购买的理财产品所致。

22、投资支付的现金

投资支付的现金本报告期比上年同期增加 172,780,000.00 元, 增加 2,393.07%, 主要原

因是本报告期公司委托银行购买了理财产品所致。

23、吸收投资收到的现金

吸收投资收到的现金本报告期比上年同期增加 565,750,000.00 元,原因是公司报告期内实施了非公开发行 A 股 1.55 亿股股票,发行价 3.65 元/股,募集资金总额 565,750,000.00 元。

24、取得借款收到的现金

取得借款收到的现金本报告期比上年同期减少 466,326,871.49 元,减少 54.28%,主要原因是:公司本报告期取得银行借款比上年同期少。

25、偿还债务支付的现金

偿还债务支付的现金本报告期比上年同期增加 107,103,750.69 元,增加 31.01%,主要原因是本报告期内偿还的银行借款较上年同期增加所致。

26、支付其他与筹资活动有关的现金

支付其他与筹资活动有关的现金本报告期比上年同期增加 19,039,950.00 元,增加 1,813.33%,原因是公司报告期内实施了非公开发行 A 股 1.55 亿股股票,支付筹资费用 18,929,950.00 元。

第八节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。

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

三、在其他证券市场公布的半年度报告。

广东韶能集团股份有限公司

董事长: 陈来泉

2013 年 8 月 26 日