



**江西赣能股份有限公司**  
**2011 年半年度报告全文**

二〇一一年八月三十日

# 目 录

第一节 重要提示及释义 .....	1
第二节 公司基本情况简介 .....	3
第三节 股本变动及主要股东持股情况 .....	5
第四节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	9
第五节 董事会报告 .....	10
第六节 重要事项 .....	15
第七节 财务报告 .....	21
第八节 备查文件 .....	75

## 第一节 重要提示及释义

### 一、重要提示

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

2、本半年度报告经公司第五届董事会第五次会议审议通过。公司应到董事 11 名，实到董事 10 名，公司独立董事李沉浮女士因公务原因未能出席本次会议，委托独立董事戴小兵先生代为出席并行使表决。

3、公司 2011 年半年度财务报告未经审计。

4、公司董事长姚迪明先生，董事、总经理张惠良先生，主管会计工作负责人、公司副总经理黎洪琥先生，财务部经理李海婴先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、释 义

在本报告书中，除非另有说明，以下简称的含义如下：

赣能股份/公司/上市公司/本公司	指	江西赣能股份有限公司
控股股东、江投集团	指	江西省投资集团公司
丰电二期	指	江西赣能股份有限公司丰城二期发电厂
抱子石水电厂	指	江西赣能股份有限公司抱子石水电厂
居龙潭水电厂	指	江西赣能股份有限公司居龙潭水电厂
丰电三期	指	江西丰城三期发电有限责任公司
东津发电	指	江西东津发电有限责任公司
燃料公司	指	江西省投资电力燃料有限责任公司
中电投	指	中国电力投资集团公司
赣粤高速	指	江西赣粤高速公路股份有限公司
深南电	指	深圳南山热电股份有限公司
江西国资委	指	江西省国有资产监督管理委员会
江西发改委	指	江西省发展和改革委员会
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
江西证监局	指	中国证券监督管理委员会江西监管局
深交所	指	深圳证券交易所
上海东华	指	上海东华会计师事务所有限公司
元	指	人民币元

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、基本情况

#### (一) 公司法定中、英文名称及缩写

公司法定中文名称：江西赣能股份有限公司

公司法定英文名称：JIANGXI GANNENG CO., LTD

英文名称缩写：JXGNCL

#### (二) 公司法定代表人：姚迪明

#### (三) 董事会秘书及证券事务代表姓名、联系地址、电话、传真、电子邮箱

姓名	李声意	曹宇
职务	董事会秘书	证券事务代表
联系地址	江西省南昌市高新区火炬大街 199 号	江西省南昌市高新区火炬大街 199 号
电话	0791-88109103	0791-88109899
传真	0791-88106119	0791-88106119
电子邮箱	ganneng@000899.com	ganneng@000899.com

#### (四) 注册地址、办公地址、邮政编码、互联网网址、电子邮箱

公司注册及办公地址	江西省南昌市高新区火炬大街 199 号
公司邮政编码	330096
公司互联网网址	www.000899.com
公司电子邮箱	ganneng@000899.com

#### (五) 选定信息披露报纸、登载半年度报告的互联网网址、半年度报告备置地点

公司指定信息披露报纸	《证券时报》
公司指定信息披露网站	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券管理部

#### (六) 公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

公司股票上市交易所	深圳证券交易所
股票简称	赣能股份
股票代码	000899

### （七）其他有关资料

公司首次注册登记日期	1997 年 11 月 4 日
公司最近一次变更注册登记日期	2010 年 8 月 19 日
注册登记地点	江西省工商局
企业法人营业执照注册号	360000110008001
公司税务登记号码	360106158312231（国税） 360108158312231（地税）
公司聘请的会计师事务所名称	上海东华会计师事务所有限公司
会计师事务所的办公地址	上海市徐汇区太原路 87 号（甲）

## 二、主要财务数据与指标

### （一）主要会计数据和财务指标

单位：元

	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	6,634,423,997.44	6,460,157,911.19	2.70
归属于上市公司股东的所有者权益	1,332,545,822.21	1,442,490,756.43	-7.62
股本	646,677,760.00	646,677,760.00	0.00
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.06	2.23	-7.62
	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入	1,243,618,291.53	898,489,779.81	38.41
营业利润	-110,092,274.00	8,654,040.12	-1372.15
利润总额	-109,944,934.22	8,805,714.96	-1348.56
归属于上市公司股东的净利润	-109,944,934.22	8,805,714.96	-1348.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-109,393,193.73	10,105,580.32	-1182.50
基本每股收益（元/股）	-0.1700	0.0136	-1350.00
稀释每股收益（元/股）	-0.1700	0.0136	-1350.00
加权平均净资产收益率（%）	-7.92%	0.59%	下降 8.51%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-7.88%	0.68%	下降 8.56%
经营活动产生的现金流量净额	134,612,618.52	194,863,919.36	-30.92
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.21	0.30	-30.00

### （二）非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额
1、非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	6,430.84
2、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	-699,080.27
3、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	140,908.94
合计	-551,740.49

(三) 根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则（第 9 号）》要求计算的利润数据

报告期利润	金额（元）	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
			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	-109,944,934.22	-7.92	-0.1700	-0.1700
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-109,393,193.73	-7.88	-0.1692	-0.1692

### 第三节 股本变动及主要股东持股情况

#### 一、股份变动情况表

(一) 公司股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
<b>一、有限售条件股份</b>	365,952,669	56.59				-24,252,711	-24,252,711	341,699,958	52.84
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	365,943,488	56.59				-24,250,416	-24,250,416	341,693,072	52.84
3、其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境内法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-

境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5、高管股份	9,181	0.00	-	-	-	-2,295	-2,295	6,886	0.00
<b>二、无限售条件股份</b>	<b>280,725,091</b>	<b>43.41</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>24,252,711</b>	<b>24,252,711</b>	<b>304,977,802</b>	<b>47.16</b>
1、人民币普通股	280,725,091	43.41	-	-	-	24,252,711	24,252,711	304,977,802	47.16
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>三、股份总数</b>	<b>646,677,760</b>	<b>100</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>646,677,760</b>	<b>100</b>

(二) 公司限售股份变动情况表

股东名称	报告期初限售股数	报告期内解除限售股数	报告期内增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
江西省投资集团公司	365,943,488	24,250,416	-	341,693,072	股改承诺	2011年3月31日后 后可减持，减持比例 为12个月内不超过 5%，24个月内不超 过10%。
张惠良	9181	2,295	-	6,886	高管持股	2011年1月1日
合计	365,952,669	24,252,711	-	341,699,958	-	-

**说明：**1、截止 2011 年 6 月 30 日，江投集团持有公司 58.43% 的股票，计 377,849,749 股，分别为有限售条件股份 341,693,072 股，无限售条件股份 36,156,677 股。其中：

江投集团 2006 年从二级市场增持股票 11,906,261 股（原股数 10,090,052 股，2010 年转增股本后变为 11,906,261 股），股份性质为无限售条件股份，江西省投资集团公司承诺，该部分增持股票将持有至 2013 年 3 月 31 日，公司已办理有关锁定手续。

2011 年 4 月 28 日，江投集团持有的有限售条件流通股 24,250,416 股经深圳证券交易所批准上市流通。详细内容见公司于 2011 年 4 月 27 日刊登在《证券时报》、巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的公告。

2、2006 年公司实施股权分置改革，江投集团特别承诺：禁售期满后的 12 个月内，控股股东若出售原非流通股股份，只能以不低于股改方案披露公告前一日 30 日收盘均价 150%（按 2006 年 2 月 17 日 30 天收盘均价 2.95 元计，为 4.43 元）的价格，通过证券交易所挂牌交易出售赣能股份股票。该减持价格将因赣能股份分红，送股，转增及配股等导致除权事项的发生而调整。

2006 年 7 月 17 日，公司实施 2005 年度利润分配方案（每 10 股派现 0.5 元），上述



限售价格调整为 4.38 元；2007 年 7 月 17 日，公司实施 2006 年度利润分配方案（每 10 股派现 0.5 元），上述限售价格调整为 4.33 元；2009 年 7 月 13 日，公司实施 2008 年度利润分配方案（每 10 股派现 1 元），上述限售价格调整为 4.23 元；2010 年 5 月 19 日，公司实施 2009 年利润分配方案（以公积金每 10 股转增 1.8 股，派现 0.2 元），上述限售价格调整为 3.57 元。

3、2011 年 3 月 25 日，公司董事、总经理张惠良先生以成交均价 6.48 元/股通过深圳证券交易所将其于 2011 年解冻的 2,295 股出售，符合中国证监会相关规定。以上信息公司已分别于股票抛售次日在深圳证券交易所网站公告。

4、截止 2011 年 6 月 30 日，公司董事、监事和高管人员持有有限售条件股份 6,886 股，首发日期为 1997 年 10 月，发行价格为人民币 6.94 元/股；2000 年 9 月参与配股，配股价格为 7.00 元/股。2006 年 3 月 31 日，参与公司股权分置改革，其持有的股份每 10 股获得非流通股股东支付 3.3 股对价安排。2010 年 5 月 19 日，公司实施 2009 年度利润分配方案，其持有的股份每 10 股获转增股 1.8 股。根据有关规定，除法定解禁部分外，该部分股票必须在有关董事、监事或高管人员离职满 6 个月后方可出售。

## 二、股东情况介绍

（一）股东总数：截止报告期末，公司股东总数为 62,442 人。

（二）股东持股情况（截止 2011 年 6 月 30 日）：

单位：股

前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
江西省投资集团公司	国有法人	58.43	377,849,749	341,693,072	165,306,261
朱雪冬	境内自然人	0.34	2,218,808	0	未知
龚纪全	境内自然人	0.22	1,395,700	0	未知
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内法人	0.18	1,180,000	0	未知
龚秋文	境内自然人	0.18	1,132,800	0	未知
中国建设银行—华商产业升级股票型证券投资基金	境内法人	0.15	970,000	0	未知
龚昶尘	境内自然人	0.14	888,700	0	未知
彭林先	境内自然人	0.13	818,400	0	未知

李昭君	境内自然人	0.12	760,700	0	未知
中国农业银行—南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	境内法人	0.10	646,931	0	未知
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
朱雪冬	2,218,808		人民币普通股		
龚纪全	1,395,700		人民币普通股		
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,180,000		人民币普通股		
龚秋文	1,132,800		人民币普通股		
中国建设银行—华商产业升级股票型证券投资基金	970,000		人民币普通股		
龚昶尘	888,700		人民币普通股		
彭林先	818,400		人民币普通股		
李昭君	760,700		人民币普通股		
中国农业银行—南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	646,931		人民币普通股		
谭菜荣	590,174		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、前十名股东中，江西省投资集团公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人； 2、公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。				

**说明：**1、截止报告期末，江西省投资集团公司持有公司股票冻结数量总计 11,906,261 股，该部分股份为江西省投资集团公司从二级市场增持股票，江西省投资集团公司承诺，该部分增持股票将持有至 2013 年 3 月 31 日，公司已办理有关锁定手续。

2、截止报告期末，江西省投资集团公司为继续履行其于 2006 年发行 8 亿元企业债券所需承担的反担保义务，已将其持有的本公司 153,400,000 股（2009 年分红派息方案实施前为 130,000,000 股）股票质押给交通银行江西省分行，并经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记备案。详见公司于 2010 年 1 月 18 日刊登在《证券时报》、巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的公告。

3、经深圳证券交易所批准，公司原非流通股股东持有的有限售条件流通股股份 24,250,416 股于 2011 年 4 月 28 日上市流通。本次非流通股股份解禁后，公司限售流通股剩余数量为 341,693,072 股。详见公司于 2011 年 4 月 27 日刊登在《证券时报》、巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的公告。

三、报告期内，未发生有战略投资者或一般法人因配售新股成为公司前 10 名股东的情况

四、报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变更

#### 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

##### 一、董事、监事、高级管理人员持股情况

姓名	职务	年初持股数	报告期末持股数
张惠良	董事、总经理	9,181	6,886

##### 二、董事、监事、高级管理人员变动情况

(一) 2011 年 4 月 28 日，公司监事会主席罗筱玉女士因自身工作变动原因辞去监事会主席、监事职务，监事关键先生因自身工作变动原因辞去监事职务，职工监事钟文帮先生因退休原因辞去监事职务。

同日，经公司召开的第五届监事会第四次会议审议，同意选举姚晓明监事担任第五届监事会主席；同意周健勇先生、陈云先生为公司第五届监事会候任监事，并经公司于 2011 年 5 月 26 日召开的 2010 年年度股东大会审议通过。

(二) 2011 年 6 月 24 日，公司独立董事黄新建先生因任期届满六年，向公司董事会书面辞去所任独立董事职务；总工程师熊小钢先生因工作变动原因，向公司董事会提出辞去公司总工程师职务。

同日，经公司召开的 2011 年度第一次临时董事会审议，同意熊海根先生为公司第五届董事会独立董事候选人，并经公司于 2011 年 7 月 11 日召开的 2011 年度第一次临时股东大会审议通过。

(三) 2011 年 6 月 24 日，公司职工代表监事黎洪琥先生因工作变动原因，提请辞去所任公司职工代表监事职务。

公司工会经民主程序协商讨论，决定推荐刘昌辉先生、王碧辉先生为公司第五届监事会职工代表监事，任期至第五届监事会期满为止。

(四) 经公司于 2011 年 6 月 24 日召开的 2011 年度第一次临时董事会审议，同意聘请黎洪琥先生为公司副总经理，聘请李声意先生为公司总经济师兼董事会秘书。

除此外，报告期内，未发生其他高管人员变动情况。

## 第五节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### （一）报告期内公司总体经营情况

报告期内，公司所在地江西省全社会用电保持平稳较快增长态势，各大产业和城乡居民生活用电普遍增长，上半年全社会累计用电量 393.22 亿千瓦时，同比增长 21.35%。在此期间省内大部份流域来水偏枯，水电发电量减少；而火电持续多发保供，发电量比重增加明显，但受铁路运力和产煤省限产、限出省等因素影响，江西省电煤供需形势总体偏紧，煤价持续攀升，火电发电成本居高不下，公司面临日益严峻的经营局面。

报告期内，公司所属电厂累计完成上网电量 333,280.94 万千瓦时，比去年同期增加 35.46%；实现营业收入 124,361.83 万元，较去年同期增加 38.41%；实现归属于母公司所有者的净利润-10,994.49 万元，较去年同期 880.57 万元减少 11,875.06 万元。

#### （二）公司总体业务及经营情况

##### 1、报告期内，公司经营成果和财务状况分析：

项目	报告期数（元）	上年同期数（元）	变动比率（%）
营业收入	1,243,618,291.53	898,489,779.81	38.41
营业成本	1,215,720,669.50	779,985,301.47	55.86
营业利润	-110,092,274.00	8,654,040.12	-1,372.15
归属于母公司所有者的净利润	-109,944,934.22	8,805,714.96	-1,348.56
财务费用	147,801,183.79	128,619,806.36	14.91
投资收益	35,963,562.30	46,360,314.50	-22.43
公允价值变动收益	-699,080.27	-1,451,540.20	51.84
经营活动产生的现金流量净额	134,612,618.52	194,863,919.36	-30.92
投资活动产生的现金流量净额	-9,262,776.12	-169,620,446.62	94.54
筹资活动产生的现金流量净额	37,369,482.38	55,460,781.87	-32.62
项目	期末数	期初数	变动比率

货币资金	507,745,913.52	345,026,588.74	47.16
交易性金融资产	7,082,865.25	7,781,945.52	-8.98
应收票据	62,585,962.00	95,910,999.27	-34.75
应收账款	200,539,810.77	263,078,674.40	-23.77
预付账款	194,182,536.29	92,162,995.96	110.69
其他应收款	17,599,031.62	30,804,821.08	-42.87
存货	198,461,572.42	117,379,287.49	69.08
在建工程	24,735,748.84	6,632,841.50	272.93
短期借款	1,856,000,000.00	1,603,000,000.00	15.78
应付票据	190,000,000.00	50,000,000.00	280.00
应付职工薪酬	4,961,549.29	3,537,580.76	40.25
应交税费	-29,823,507.58	3,935,855.42	-857.74
总资产	6,634,423,997.44	6,460,157,911.19	2.70
归属于母公司股东权益	1,332,545,822.21	1,442,490,756.43	-7.62

说明：

项目	变动比例	变动原因
营业收入	38.41	本期上网电量较上期增加导致营业收入增加
营业成本	55.86	占公司机组容量较大比重的火电机组燃料成本大幅上涨
归属于母公司所有者的净利润	-1,348.56	燃料成本上涨；水电发电量减少；受加息影响，公司财务费用同比增加
公允价值变动收益	51.84	持有的基金公允价值下降幅度较上期减小
经营活动产生的现金流量净额	-30.92	本期支付燃料款增加
投资活动产生的现金流量净额	94.54	上期支付投资款 14,923 万元，本期无支付投资款
筹资活动产生的现金流量净额	-32.62	报告期内偿还借款所支付的现金增加
货币资金	47.16	主要为报告期内经营活动产生的现金
应收票据	-34.75	报告期内银行承兑汇票背书及到期托收
预付账款	110.69	报告期内预付燃料款增加
其他应收款	-42.87	期初公司所属丰城二期发电厂待抵扣进项税于本期全部抵扣
存货	69.08	期末库存燃料增加
在建工程	272.93	报告期内技术改造支出

应付票据	280.00	报告期内开具商业承兑汇票支付燃料款
应付职工薪酬	40.25	期末应付社会保险费增加
应交税费	-857.74	报告期内预缴增值税款

2、主营业务分行业、分产品情况：

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入 (万元)	营业成本 (万元)	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 (%)
电力生产业	123,977.76	121,486.10	2.01	39.57	55.95	-10.29

  

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年 同期增减 (%)	营业成本比上年 同期增减 (%)	毛利率比上年 同期增减 (%)
电力	123,977.76	121,486.10	2.01	39.57	55.95	-10.29

3、主营业务分地区情况：

地区	营业收入 (万元)	营业收入比上年增减 (%)
丰城	119,761.71	47.91
修水	1,796.46	-43.43
赣州	2,419.59	-48.35

4、占公司营业收入或营业利润 10% 以上的主要产品：

产品名称	营业收入 (万元)	营业成本 (万元)	营业利润率 (%)
电力销售	123,977.76	121,486.10	-8.85

(三) 报告期内，来源于单个参股公司投资收益对公司净利润影响达 10% 以上情况

参股公司名称		江西昌泰高速公路有限公司
参股比例		23.33%
本期贡献的投资收益		3,527.15 万元
参股公司	注册资本	15 亿元
	经营范围	公路、桥梁和其他交通基础设施的投资、建设、管理、收费和养护及其附属设施的开发和经营
	净利润	15,116.35 万元

(四) 报告期内，公司经营中的问题与风险

报告期内，公司生产经营形势严峻，主要困难和问题表现在：

## 1、煤炭成本持续上升风险

报告期内，受产煤省限产、限出省以及铁路运力紧张影响，煤炭价格及煤运成本继续呈现较快上升态势，致使公司火电燃煤成本持续大幅上升。尽管报告期内公司火电厂上网电价有所上调，预计增加公司 2011 年度营业收入约 8,900 万元，但是此次电价调整只能在一定程度上缓解公司的经营压力，而不能从根本上扭转由于煤炭供应紧张、电煤价格上涨对公司经济效益造成的严重影响。

2、筹资风险。截至本报告期末，公司合并报表资产负债率为 79.8%，合并报表资产负债率较高的主要原因是丰电二期建设规模较大，公司平均机组投产年限较短，导致合并报表资产负债率较高。在今年货币政策相对收紧、贷款利率逐步提高的政策环境下，高负债率无疑将加大公司筹资难度，增加资金成本，进一步增大公司的经营压力。

为积极应对上述不利因素，减亏控亏，公司将主要采取以下措施：

第一，在确保煤炭供应，提早做好储煤工作的同时，继续强化安全生产基础管理，压降可控成本费用。公司将从影响利润的各个环节入手，查找控制的薄弱环节，加强成本预算管理，在确保安全、节能和环保项目认真落实的前提下，严格控制非生产性支出和预算外支出，树立节约就是利润的意识，着力减亏控亏。

第二，积极筹措资金，努力提高资金营运水平，降低财务费用。公司和所属各单位将及时把握国家财政政策和货币政策变化，动态调整融资策略，加大银企合作力度，积极争取控股股东支持，在保障资金安全的前提下，探索新的融资方式和金融品种，多方位、多渠道筹措生产资金，提高资金保障和资金平衡能力；在资金的使用上统筹兼顾、合理安排，及时做好资金预算和计划，提高资金使用效率，优化财务结构，努力提高资金营运水平，降低财务费用，提升公司经济效益。

## 二、公司报告期内投资情况

（一）报告期内，公司无新发生募集资金或前次募集资金使用到本期的情况。

（二）报告期内，公司非募集资金投资项目情况。

1、公司与控股股东共同投资组建的江西丰城三期发电有限责任公司已于 2009 年 7 月 1 日完成了工商注册登记，取得了丰城市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，注册资本为 2,000 万元，其中公司以自有资金出资 1,100 万元，占比 55%，江西省投资集团公

司出资 900 万元，占比 45%。经营范围为：火力发电、节能项目开发；电力设备安装和检修、煤灰综合利用及相关业务、电力技术服务、技术咨询设备维修、电力物资的批发、零售（国家有专项规定的除外）。目前，项目公司尚处于项目报批阶段，未有收益。

2、本公司与中电投、赣粤高速、深南电为开发建设江西彭泽核电项目，于 2009 年 10 月 28 日就共同出资组建江西彭泽核电项目签署了《江西彭泽核电项目公司出资协议》，组建了项目公司——中电投江西核电有限公司，2009 年 12 月 15 日，公司 2009 年度第二次临时股东大会审议通过了《公司关于参股投资中电投江西核电有限公司的议案》，同意公司按出资比例 20%，首期出资额为 14,545 万元参股投资项目公司。截至本报告披露日，公司已履行完毕首期注册资本的出资（由于公司需按股权比例分摊项目筹建期财务费用计 378 万元，公司实际出资额为 14,923 万元），目前项目公司征地、拆迁、场地平整、“两评”等重要前期工作已经完成，目前正全力以待国家核安全规划的颁布。报告期内未有收益。

3、公司与中国核工业集团公司、江西赣粤高速公路股份有限公司于 2009 年 8 月 30 日共同签署了《江西万安烟家山核电厂项目合作投资意向协议》，合作三方于 2010 年底共同组建了项目筹建处——中核江西核电公司筹建处，开展项目前期工作。经公司总经理办公会讨论通过，并报公司董事长批准，公司已暂按 24.5% 股权比例出资 1,470 万元作为该项目前期资金。目前，该项目尚处于前期工作开展阶段，报告期内未有收益。

4、公司于 2005 年对萍乡巨源煤业有限责任公司（以下简称“巨源煤业”）现金出资 1,500 万元，持股比例为 19.59%，该项长期股权投资采用成本法核算。由于近几年巨源煤业的经营持续出现亏损，根据公司有关资产减值的会计政策，公司已于 2009 年年末对该项长期股权投资按投资成本的 50% 即 750 万元计提资产减值准备，并确认相应的减值损失。至 2010 年末，该项目公司净资产为-842 万元，已资不抵债，公司再次对该项长期股权投资按投资成本的剩余 50% 即 750 万元计提全额资产减值准备。

上述事项详细内容请查阅公司刊登于《证券时报》、巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的相关公告。



## 第六节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及中国证监会、江西证监局、深交所有关规定，认真做好各项治理工作，主动、自觉、持续地规范运作，公司治理实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

### 二、利润分配

(一) 经 2010 年度股东大会批准，公司 2010 年度利润不分配，也不实施资本公积金转增股本。

(二) 公司 2011 年半年度利润不分配、也不实施资本公积金转增股本。

### 三、重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司未发生重大诉讼、仲裁事项。

### 四、持有、买卖其他上市公司股权及非上市金融企业股权情况

(一) 报告期内，公司及控股子公司未持有其他上市和非上市金融企业股权。

(二) 报告期内，公司未持有或买卖其他上市公司股份的情况。

(三) 报告期内，公司持有可交易金融资产的情况：

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	基金	100026	富国天合	5,000,000.00	5,002,375.00	4,694,228.70	66.28	-501,237.96
2	基金	519694	交银蓝筹	3,091,285.82	3,091,285.82	2,388,636.55	33.72	-197,842.31
期末持有的其他证券投资								
报告期已出售证券投资损益								
合计				8,091,285.82	-	7,082,865.25	100	-699,080.27

**说明：**经公司二届五次董事会审议通过，同意公司以不超过 5,000 万元的自有资金投资开放式基金。报告期内，公司未有新增证券投资。报告期末公司持有富国天合及交银蓝筹基金，合计期末账面值为 708.29 万元，报告期公允价值变动损益为-69.91 万元。

### 五、报告期内公司收购及出售资产、企业合并情况

报告期内公司不存在收购及出售资产、吸收合并事项。

## 六、报告期内公司重大关联交易事项

### （一）与日常经营相关的关联交易

报告期内公司日常性关联交易仅包含燃料采购一项。公司已按日常性关联交易管理规定履行审批和披露程序，与关联方按照平等、自愿、互惠互利、公正合理原则签署了相关协议。在公司日常生产经营活动中，此类关联交易的产生是客观形成的，具有必要性和连续性，对公司的独立性不会产生影响。

公司所属丰城二期发电厂进入商业运行期后，燃煤采购一直委托江西省投资电力燃料有限责任公司采购，双方签订《燃煤供应合同》，合同一年一签。报告期内，丰电二期实际发生关联交易金额为 101,197.39 万元，完成全年预计数的 50.87%。

### （二）报告期内，公司未有因资产收购、出售引发的关联交易情况

### （三）报告期内，公司与关联方非经营性债权债务往来或担保事项

1、公司除在日常性关联交易中披露的内容外，报告期内公司未发生控股股东及其他关联方占用公司资金的情况，也未有新发生担保事项，报告期末公司对外担保余额为 0。

2、截至报告期末，江投集团与丰电二期、中国建设银行股份有限公司南昌住房城市建设支行 2007 年 4 月 24 日签订的《人民币资金委托贷款合同》尚在有效期内，江投集团继续委托中国建设银行股份有限公司南昌住房城市建设支行按该《人民币资金委托贷款合同》向丰电二期提供贷款。该贷款期末余额为 1.75 亿元。

### （四）其他重大关联交易

1、为全面履行江投集团关于规范和消除燃煤采购关联交易的承诺，经与江投集团协商，并征得证券监管部门同意，公司于 2010 年 10 月 12 日召开公司 2010 年第四次临时董事会，审议通过了《公司关于与控股股东签订<股权托管协议>的议案》，同意由公司托管江投集团所持的燃料公司 60% 股权（账面原值计 12,000,000 元），协议一年一签。托管期限内，公司按照燃料公司年度可供股东可分配利润的 10% 向江投集团收取股权托管的报酬，并由江投集团在托管期限结束后 1 个月内一次性支付给公司；如果燃料公司发生亏损，公司不收取报酬。

以上详情请查阅公司于 2010 年 10 月 13 日在《证券时报》和巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 公告的《公司 2010 年度第四次临时董事会会议决议公告》和《公司关于股权托管的关联交易公告》。

由于本报告期尚处在托管期间，公司尚未确认此次股权托管的报酬。

2、报告期内，为继续履行江投集团关于消除同业竞争的承诺，经与江投集团协商，并征得证券监管部门同意，公司于 2011 年 4 月 28 日召开公司第五届董事会第四次会议，审议通过了《公司关于与控股股东签订<股权托管协议>的议案》，同意由公司继续托管江投集团所持的东津发电 97.68% 股权。托管期限内，公司按照东津电厂年度可供股东可分配利润的 10% 向江投集团收取股权托管的报酬，并由江投集团在托管期限结束后 1 个月内一次性支付给公司；如果东津电厂发生亏损，公司不收取报酬。

以上详情请查阅公司于 2011 年 4 月 29 日在《证券时报》和巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 公告的《公司第五届董事会第四次会议决议公告》和《公司关于股权托管的关联交易公告》。

报告期内，东津发电尚处在托管期间，因此尚不能确认托管收益。

## 七、报告期内重大合同及其履行情况

### （一）托管、承包、租赁事项

除在重大关联交易事项当中披露的相关信息，公司未发生由其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

### （二）重大担保

报告期内，公司未有新发生担保事项，也无以前担保事项延续至报告日。

### （三）委托现金资产管理事项

报告期内，公司没有发生重大委托他人进行现金资产管理，也不存在以前期间发生并延续到报告期的前述事项。

## 八、报告期内，公司持股 30% 以上股东未提出或实施股份增持计划的情况；

## 九、公司或持股 5% 以上股东公开承诺事项

### （一）公司未有公开承诺事项

### （二）控股股东江西省投资集团公司承诺事项及履行情况

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	江西省投资集团公司	2006 年公司实施股权分置改革，江投集团及公司原第二大股东—江西省电力公司共同承诺： （1）在本次股权分置改革完成后 60 个月内，不减持其所持有的江西赣能股份有限公司的股票；在 60 个月的禁售期满后，通过深圳证券交易所挂牌交易出售股份数量占江西赣能股份有限公司的股份总数的比例在 12 个月内	江投集团已按承诺将所持公司股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司进行了锁定，自股改实施完毕获得流通权之日起至本报告期末，未上市交易或转让任何股份。公司的长期激励计划尚在研究中。江投集团所持公司 365,943,488 股份将于 2011 年 3 月 31 日后分三年逐步进入解禁

		<p>不超过百分之五，在 24 个月内不超过百分之十；(2) 在本次股权分置改革完成后，将根据国家有关规定，建议赣能股份董事会制定针对赣能股份的董事（不包括独立董事）、监事、高级管理人员、核心技术（业务）人员及赣能股份认为应当激励的其他员工的包括股权激励在内的长期激励计划。</p> <p>江投集团特别承诺：禁售期满后的 12 个月内，控股股东若出售原非流通股股份，只能以不低于股改方案披露公告前一日 30 日收盘均价 150%（按 2006 年 2 月 17 日 30 天收盘均价 2.95 元计，为 4.43 元）的价格，通过证券交易所挂牌交易出售赣能股份股票。</p> <p>2006 年，江投集团协议受让江西省电力公司持有的公司全部股份，承诺将全面履行后者在股权分置改革时的各项承诺。</p>	<p>期，2010 年无追加股份限售承诺的情况。</p> <p>注：2006 年公司实施股权分置改革，江投集团特别承诺：禁售期满后的 12 个月内，控股股东若出售原非流通股股份，只能以不低于股改方案披露公告前一日 30 日收盘均价 150%（按 2006 年 2 月 17 日 30 天收盘均价 2.95 元计，为 4.43 元）的价格，通过证券交易所挂牌交易出售赣能股份股票。该减持价格将因赣能股份分红，送股，转增及配股等导致除权事项的发生而调整。</p> <p>2010 年 5 月 19 日，公司实施完毕 2009 年利润分配方案后至本报告期末，上述限售价格调整为 3.57 元。</p> <p>2011 年 4 月 28 日，江投集团持有的有限售条件流通股份 24,250,416 股经深圳证券交易所批准上市流通。</p>
股份限售承诺	江西省投资集团公司	2007 年，江投集团自二级市场增持公司股份 10,090,052 股，江投集团承诺该部分股票将锁定至 2013 年 3 月 31 日。	<p>江投集团已按承诺将所持该部分公司股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司进行了锁定。</p> <p>2009 年分红派息实施完毕后，该部分股份增加为 11,906,261 股。</p>
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	
重大资产重组时所作承诺	江西省投资集团公司	<p>2008 年，公司与控股股东—江投集团之间实施了重大资产重组。为有效推进本次重大资产重组的进程，江投集团作出了以下承诺：</p> <p>(1) 关于丰电二期盈利预测的承诺 根据丰电二期编制的《盈利预测报告》，预计丰电二期 2008 年度可实现的净利润为 6,803.00 万元。该《盈利预测报告》已经恒信德律审核，并出具了“恒德赣审字（2007）第 222 号”审核报告。为保护赣能股份的利益，江投集团承诺如丰电二期 2008 年度实现的净利润不足前述预测数，江投集团将以现金方式予以补足其差额。</p> <p>(2) 关于避免同业竞争的承诺 在本次重大资产重组前，江投集团所控制的企业中与赣能股份存在同业竞争的电力企业有：丰电二期、丰电一期和东津发电。本次重大资产重组完成后，上述同业竞争未能完全消除。为保护赣能股份全体股东的利益，江投集团承诺，在未来合适的时机，在丰电一期和东津发电其他股东放弃优先购买权的情况下，优先将所持丰电一期和东津发电的股权转让给赣能股份；萍乡电厂进入江投集团后，将尽快把萍乡电厂转让给无关联关系的第三方，以消除萍乡电厂与赣能股份之间的潜在同业竞争。</p> <p>(3) 关于规范关联交易的承诺及关于未来彻底解决赣能股份燃煤采购关联交易的承诺 将尽可能减少和规范与赣能股份及其控股子公司之间的关联交易；对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，将严格遵守有关法律、法规、深交所上市规则及《公司章程》的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履</p>	<p>(1) 关于丰电二期盈利预测的承诺 该承诺已履行完毕。</p> <p>(2) 关于避免同业竞争的承诺 为继续履行江投集团关于消除同业竞争的承诺，经与江投集团协商，并征得证券监管部门同意，公司于 2011 年 4 月 28 日召开公司第五届董事会第四次会议，审议通过了《公司关于与控股股东签订〈股权托管协议〉的议案》，同意由公司托管江投集团所持的东津发电 97.68% 股权，协议一年一签。</p> <p>(3) 关于规范关联交易的承诺及关于未来彻底解决赣能股份燃煤采购关联交易的承诺 为全面履行江投集团关于规范和消除燃煤采购关联交易的承诺，经与江投集团协商，并征得证券监管部门同意，公司于 2010 年 10 月 12 日召开公司 2010 年第四次临时董事会，审议通过了《公司关于与控股股东签订〈股权托管协议〉的议案》，同意由公司托管江投集团所持的燃料公司 60% 股权，协议一年一签。</p> <p>(4) 关于保证丰电二期人员独立性的承诺 该承诺已履行完毕。</p> <p>(5) 关于丰电二期无偿使用丰电一期部分划拨用地的承诺 该承诺已履行完毕。</p> <p>(6) 关于处理丰电二期账面暂估值与实际决算值可能出现差额的承诺 经江西省审计厅审核，丰电二期固定资产实际决算值为 449,071.68 万元，评估基准</p>

		<p>行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性；不会通过关联交易损害赣能股份及其他股东的合法权益；本承诺将同样适用于江投集团的其他控股子公司。</p> <p>(4) 关于保证丰电二期人员独立性的承诺 鉴于丰电二期是在江投集团控股子公司丰电一期扩建基础上设立的有限责任公司，丰电一期的部分人员参与了丰电二期建设并继续在丰电二期工作，但劳动关系依然保留在丰电一期。为保证赣能股份的规范运作，江投集团承诺于 2008 年 6 月底前将上述人员的劳动关系及社会保险关系等转入丰电二期。</p> <p>(5) 关于丰电二期无偿使用丰电一期部分划拨用地的承诺 鉴于丰电二期原系丰电一期的扩建项目，丰电一期无偿提供 446 亩国有划拨土地用于丰电二期部分配套设施建设，为保护赣能股份的利益，江投集团承诺如日后丰电一期向丰电二期收取该等土地之使用费，将由江投集团向丰电一期全额支付该等费用。</p> <p>(6) 关于处理丰电二期账面暂估值与实际决算值可能出现差额的承诺 鉴于丰电二期工程尚未全面决算，本次评估、审计均以账面暂估值为依据，为保护赣能股份的利益，江投集团承诺如未来丰电二期固定资产实际决算值超出账面暂估值，则该超出部分由江投集团按重组前所持股权比例以现金方式予以补足。</p> <p>(7) 关于丰电二期国有土地使用证的承诺 丰电二期为国家重点能源工程项目，项目征占地面积 88.4971 公顷，目前正在办理国有划拨土地使用证申请手续，相关土地报批材料已通过江西省国土资源厅审核并转报国土资源部。江投集团保证丰电二期取得上述国有划拨土地使用权证不存在法律障碍，并承诺在 2008 年底前取得上述国有划拨土地使用证。同时为保证赣能股份利益，江投集团承诺如丰电二期未能取得国有划拨土地使用权证，并由此导致相关房屋权证无法取得，或因该等土地的使用存在违法违规而受到有权机关的处罚而使赣能股份遭受损失，江投集团将全额赔付赣能股份所遭受的损失。</p>	<p>日账面暂估值为 452,757.01 万元，实际决算值未超出账面暂估值。</p> <p>(7) 关于丰电二期国有土地使用证的承诺该承诺已履行完毕。</p>
发行时所作承诺	无	无	
其他承诺（含追加承诺）	无	无	

## 十、公司本期财务报告未经审计

## 十一、报告期内，公司、公司董事会及董事、监事会及监事未有受到中国证监会稽查、 行政处分、通报批评、证券交易所公开谴责的情形

## 十二、独立董事对关联方资金占用和对外担保情况发表的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发(2003)56号)、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发(2005)120号)和《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定,作为江西赣能股份有限公司的独立董事,我们本着实事求是的原则对公司2011年1-6月份内发生或以前期间发生但延续到报告期的控股股东及其他关联方占用公司资金和公司对外担保情况进行了认真审查,现就有关情况作如下专项说明:

经审慎调查:

1、截至到本报告期末,公司与控股股东及其他关联方之间的资金往来均为经营性往来,属正常业务,无非经营性占用。

2、截至到本报告期末,公司不存在对外担保情况。

基于独立立场,我们发表如下独立意见:公司能够严格遵守国家法律法规的规定,严格控制担保风险,不存在任何对外担保情况;公司与控股股东及其他关联方的资金往来属于正常的业务往来,没有侵害上市公司的利益。与日常经营相关的关联交易系公司生产经营所需,在定价方面严格按市场化运作,该等关联交易不影响公司独立性,报告期内公司无非经营性资金占用情况发生。

### 十三、 公司接待调研及采访等相关情况

报告期内,公司严格遵循《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》,在接受基金公司、券商等相关机构、投资者调研和投资者电话问询时,未发生有选择性地、私下、提前向特定对象单独披露、透露或泄露公司非公开重大信息的情形,保证了公司信息披露的公平性。

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	讨论的主要内容及提供的资料
2011年5月11日	公司	实地调研	国信证券	公司生产经营情况、丰电二期生产及燃煤供应情况、项目建设进展情况
2011年5月	公司	实地调研	第一财经 (上海)	公司生产经营情况、丰电二期生产及燃煤供应情况、项目建设进展情况

### 十四、 截止本报告披露日,其他重要事项信息索引

公告编号	公告日期	公告内容
2011-01	2011年1月27日	江西赣能股份有限公司业绩预告公告

2011-02	2011 年 3 月 26 日	江西赣能股份有限公司澄清公告
2011-03	2011 年 3 月 29 日	江西赣能股份有限公司股票交易异常波动公告
2011-04	2011 年 4 月 15 日	江西赣能股份有限公司 2010 年度业绩快报公告
2011-05	2011 年 4 月 15 日	江西赣能股份有限公司 2011 年第一季度业绩预告公告
2011-06	2011 年 4 月 27 日	江西赣能股份有限公司限售股份解除限售提示性公告
2011-07	2011 年 4 月 29 日	江西赣能股份有限公司第五届董事会第四次会议决议公告
2011-08	2011 年 4 月 29 日	江西赣能股份有限公司 2010 年年度报告摘要
2011-09	2011 年 4 月 29 日	江西赣能股份有限公司关于 2011 年度日常性关联交易的公告
2011-10	2011 年 4 月 29 日	江西赣能股份有限公司关于股权托管的关联交易公告
2011-11	2011 年 4 月 29 日	江西赣能股份有限公司关于召开 2010 年度股东大会的通知
2011-12	2011 年 4 月 29 日	江西赣能股份有限公司第五届监事会第四次会议决议公告
2011-13	2011 年 4 月 30 日	江西赣能股份有限公司 2011 年第一季度季度报告正文
2011-14	2011 年 5 月 27 日	江西赣能股份有限公司 2010 年年度股东大会决议公告
2011-15	2011 年 6 月 3 日	江西赣能股份有限公司关于电价调整的公告
2011-16	2011 年 6 月 25 日	江西赣能股份有限公司 2011 年度第一次临时董事会会议决议公告
2011-17	2011 年 6 月 25 日	江西赣能股份有限公司关于召开 2011 年度第一次临时股东大会的通知
2011-18	2011 年 6 月 25 日	江西赣能股份有限公司关于更换职工监事的公告
2011-19	2011 年 7 月 12 日	江西赣能股份有限公司 2011 年度第一次临时股东大会决议公告
2011-20	2011 年 7 月 15 日	江西赣能股份有限公司 2011 年中期业绩预告公告

## 第七节 财务报告

## 资产负债表(1/2)

2011年6月30日

编制单位:江西赣能股份有限公司

单位:人民币元

项 目	附注	2011年6月30日		2010年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产:					
货币资金	五. 1	507,745,913.52	493,196,398.72	345,026,588.74	330,490,597.13
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	五. 2	7,082,865.25	7,082,865.25	7,781,945.52	7,781,945.52
应收票据	五. 3	62,585,962.00	62,585,962.00	95,910,999.27	95,910,999.27
应收账款	五. 4	200,539,810.77	200,539,810.77	263,078,674.40	263,078,674.40
预付款项	五. 6	194,182,536.29	194,182,536.29	92,162,995.96	92,162,995.96
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
应收利息					
应收股利					
其他应收款	五. 5	17,599,031.62	17,599,031.62	30,804,821.08	30,804,821.08
买入返售金融资产					
存货	五. 7	198,461,572.42	198,461,572.42	117,379,287.49	117,379,287.49
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		1,188,197,691.87	1,173,648,177.07	952,145,312.46	937,609,320.85
非流动资产:					
发放贷款及垫款					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	五. 9	850,521,392.51	861,521,392.51	815,819,920.46	826,819,920.46
投资性房地产					
固定资产	五. 10	4,569,243,972.35	4,569,243,972.35	4,683,790,867.75	4,683,790,867.75
在建工程	五. 11	24,735,748.84	19,285,263.64	6,632,841.50	1,168,833.11
工程物资					
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	五. 12	1,725,191.87	1,725,191.87	1,768,969.02	1,768,969.02
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产					
其他非流动资产					
非流动资产合计		5,446,226,305.57	5,451,775,820.37	5,508,012,598.73	5,513,548,590.34
资产总计		6,634,423,997.44	6,625,423,997.44	6,460,157,911.19	6,451,157,911.19

法定代表人: 姚迪明

主管会计工作负责人: 黎洪琥

会计机构负责人: 李海婴



## 资产负债表(2/2)

2011年6月30日

编制单位:江西赣能股份有限公司		单位:人民币元			
项 目	附注	2011年6月30日		2010年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
<b>流动负债:</b>					
短期借款	五. 14	1,856,000,000.00	1,856,000,000.00	1,603,000,000.00	1,603,000,000.00
向中央银行借款					
吸收存款及同业存放					
拆入资金					
交易性金融负债					
应付票据	五. 15	190,000,000.00	190,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
应付账款	五. 16	47,538,854.25	47,538,854.25	53,246,915.14	53,246,915.14
预收款项	五. 17	110,000.00	110,000.00	110,000.00	110,000.00
卖出回购金融资产款					
应付手续费及佣金					
应付职工薪酬	五. 18	4,961,549.29	4,961,549.29	3,537,580.76	3,537,580.76
应交税费	五. 19	-29,823,507.58	-29,823,507.58	3,935,855.42	3,935,855.42
应付利息	五. 20	6,365,246.21	6,365,246.21	7,205,300.02	7,205,300.02
应付股利					
其他应付款	五. 21	25,226,033.06	25,226,033.06	25,631,503.42	25,631,503.42
应付分保账款					
保险合同准备金					
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
一年内到期的非流动负债	五. 22	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		2,200,378,175.23	2,200,378,175.23	1,846,667,154.76	1,846,667,154.76
<b>非流动负债:</b>					
长期借款	五. 23	3,092,500,000.00	3,092,500,000.00	3,162,000,000.00	3,162,000,000.00
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		3,092,500,000.00	3,092,500,000.00	3,162,000,000.00	3,162,000,000.00
负债合计		5,292,878,175.23	5,292,878,175.23	5,008,667,154.76	5,008,667,154.76
<b>所有者权益(或股东权益):</b>					
实收资本(或股本)	五. 24	646,677,760.00	646,677,760.00	646,677,760.00	646,677,760.00
资本公积	五. 25	615,412,963.19	615,412,963.19	615,412,963.19	615,412,963.19
减:库存股					
专项储备					
盈余公积	五. 26	154,449,709.52	154,449,709.52	154,449,709.52	154,449,709.52
一般风险准备					
未分配利润	五. 27	-83,994,610.50	-83,994,610.50	25,950,323.72	25,950,323.72
外币报表折算差额					
归属于母公司所有者权益合计		1,332,545,822.21	1,332,545,822.21	1,442,490,756.43	1,442,490,756.43
少数股东权益		9,000,000.00		9,000,000.00	
所有者权益合计		1,341,545,822.21	1,332,545,822.21	1,451,490,756.43	1,442,490,756.43
负债和所有者权益总计		6,634,423,997.44	6,625,423,997.44	6,460,157,911.19	6,451,157,911.19

法定代表人:姚迪明

主管会计工作负责人:黎洪琥

会计机构负责人:李海婴

# 利润表

2011年1-6月

编制单位:江西赣能股份有限公司

单位:人民币元

项 目	附注	2011年1-6月		2010年1-6月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、总营业收入		1,243,618,291.53	1,243,618,291.53	898,489,779.81	898,489,779.81
其中:营业收入	五.28	1,243,618,291.53	1,243,618,291.53	898,489,779.81	898,489,779.81
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		1,388,975,047.56	1,388,975,047.56	934,744,513.99	934,744,513.99
其中:营业成本	五.28	1,215,720,669.50	1,215,720,669.50	779,985,301.47	779,985,301.47
利息支出					
手续费及佣金支出					
退保金					
赔付支出净额					
提取保险合同准备金净额					
保单红利支出					
分保费用					
营业税金及附加	五.29	4,443,870.55	4,443,870.55	4,678,234.88	4,678,234.88
管理费用		20,998,708.72	20,998,708.72	21,395,950.79	21,395,950.79
财务费用		147,801,183.79	147,801,183.79	128,619,806.36	128,619,806.36
资产减值损失	五.32	10,615.00	10,615.00	65,220.49	65,220.49
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	五.30	-699,080.27	-699,080.27	-1,451,540.20	-1,451,540.20
投资收益(损失以“-”号填列)	五.31	35,963,562.30	35,963,562.30	46,360,314.50	46,360,314.50
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		34,701,472.05	34,701,472.05	44,216,314.50	44,216,314.50
汇兑收益(损失以“-”号填列)				0.00	0.00
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-110,092,274.00	-110,092,274.00	8,654,040.12	8,654,040.12
加:营业外收入	五.33	149,961.19	149,961.19	205,052.25	205,052.25
减:营业外支出	五.34	2,621.41	2,621.41	53,377.41	53,377.41
其中:非流动资产处置损失		1,558.04	1,558.04	4,650.26	4,650.26
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-109,944,934.22	-109,944,934.22	8,805,714.96	8,805,714.96
减:所得税费用					
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-109,944,934.22	-109,944,934.22	8,805,714.96	8,805,714.96
归属于母公司所有者的净利润		-109,944,934.22	-109,944,934.22	8,805,714.96	8,805,714.96
少数股东损益					
六、每股收益:	五.35				
(一)基本每股收益		-0.1700		0.0136	
(二)稀释每股收益		-0.1700		0.0136	
七、其他综合收益					
八、综合收益总额		-109,944,934.22	-109,944,934.22	8,805,714.96	8,805,714.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		-109,944,934.22	-109,944,934.22	8,805,714.96	8,805,714.96
归属于少数股东的综合收益总额					

法定代表人:姚迪明

主管会计工作负责人:黎洪琥

会计机构负责人:李海婴

## 现金流量表

2011年1-6月

编制单位:江西赣能股份有限公司		单位:人民币元			
项 目	附注	2011年1-6月		2010年1-6月	
		合并	母公司	合并	母公司
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		1,452,469,282.42	1,452,469,282.42	1,000,515,606.31	1,000,515,606.31
客户存款和同业存放款项净增加额					
向中央银行借款净增加额					
向其他金融机构拆入资金净增加额					
收到原保险合同保费取得的现金					
收到再保险业务现金净额					
保户储金及投资款净增加额					
处置交易性金融资产净增加额					
收取利息、手续费及佣金的现金					
拆入资金净增加额					
回购业务资金净增加额					
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金	五.36(1)	3,811,241.31	3,811,241.31	9,798,995.16	9,798,995.16
经营活动现金流入小计		1,456,280,523.73	1,456,280,523.73	1,010,314,601.47	1,010,314,601.47
购买商品、接受劳务支付的现金		1,205,622,055.92	1,205,622,055.92	704,615,152.99	704,615,152.99
客户贷款及垫款净增加额					
存放中央银行和同业款项净增加额					
支付原保险合同赔付款项的现金					
支付利息、手续费及佣金的现金					
支付保单红利的现金					
支付给职工以及为职工支付的现金		23,807,577.74	23,807,577.74	22,850,127.24	22,850,127.24
支付的各项税费		76,272,022.06	76,272,022.06	74,372,672.96	74,372,672.96
支付其他与经营活动有关的现金	五.36(2)	15,966,249.49	15,966,249.49	13,612,728.92	13,612,728.92
经营活动现金流出小计		1,321,667,905.21	1,321,667,905.21	815,450,682.11	815,450,682.11
经营活动产生的现金流量净额		134,612,618.52	134,612,618.52	194,863,919.36	194,863,919.36
二、投资活动产生的现金流量:					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金		1,262,090.25	1,262,090.25	2,144,000.00	2,144,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,800.00	17,800.00	39,086.00	39,086.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		1,279,890.25	1,279,890.25	2,183,086.00	2,183,086.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,542,666.37	10,556,189.56	22,573,532.62	22,599,494.92
投资支付的现金				149,230,000.00	149,230,000.00
质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		10,542,666.37	10,556,189.56	171,803,532.62	171,829,494.92
投资活动产生的现金流量净额		-9,262,776.12	-9,276,299.31	-169,620,446.62	-169,646,408.92
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金					
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金		1,637,000,000.00	1,637,000,000.00	1,124,000,000.00	1,124,000,000.00
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		1,637,000,000.00	1,637,000,000.00	1,124,000,000.00	1,124,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,453,500,000.00	1,453,500,000.00	927,500,000.00	927,500,000.00
分配股利、利润和偿付利息支付的现金		146,130,517.62	146,130,517.62	141,039,218.13	141,039,218.13
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流出小计		1,599,630,517.62	1,599,630,517.62	1,068,539,218.13	1,068,539,218.13
筹资活动产生的现金流量净额		37,369,482.38	37,369,482.38	55,460,781.87	55,460,781.87
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					
加:期初现金及现金等价物余额		345,026,588.74	330,490,597.13	315,608,813.87	301,124,899.44
六、期末现金及现金等价物余额					
		507,745,913.52	493,196,398.72	396,313,068.48	381,803,191.75

法定代表人:姚迪明

主管会计工作负责人:黎洪琥

会计机构负责人:李海婴

合并所有者权益变动表

编制单位:江西赣能股份有限公司		2011年6月30日																单位:人民币元		
项目	本期金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	646,677,760.00	615,412,963.19			154,449,709.52		25,950,323.72		9,000,000.00	1,451,490,756.43	548,032,000.00	612,200,079.89			154,449,709.52		175,117,810.57		9,000,000.00	1,498,799,599.98
加: 会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	646,677,760.00	615,412,963.19			154,449,709.52		25,950,323.72		9,000,000.00	1,451,490,756.43	548,032,000.00	612,200,079.89			154,449,709.52		175,117,810.57		9,000,000.00	1,498,799,599.98
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-109,944,934.22			-109,944,934.22	98,645,760.00	3,212,883.30					-149,167,486.85			-47,308,843.55
(一) 净利润							-109,944,934.22			-109,944,934.22							-39,561,086.85			-39,561,086.85
(二) 其他综合收益										0.00										
上述(一)和(二)小计							-109,944,934.22			-109,944,934.22							-39,561,086.85			-39,561,086.85
(三) 所有者投入和减少资本												3,212,883.30								3,212,883.30
1. 所有者投入资本																				
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他												3,212,883.30								3,212,883.30
(四) 利润分配																	-10,960,640.00			-10,960,640.00
1. 提取盈余公积																				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配																	-10,960,640.00			-10,960,640.00
4. 其他																				
(五) 所有者权益内部结转											98,645,760.00						-98,645,760.00			
1. 资本公积转增资本(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他											98,645,760.00						-98,645,760.00			
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
四、本期期末余额	646,677,760.00	615,412,963.19			154,449,709.52		-83,994,610.50		9,000,000.00	1,341,545,822.21	646,677,760.00	615,412,963.19			154,449,709.52		25,950,323.72		9,000,000.00	1,451,490,756.43
法定代表人: 姚迪明																				
										主管会计工作负责人: 黎洪斌										
																				会计机构负责人: 李海婴

母公司所有者权益变动表

编制单位:江西赣能股份有限公司																	2011年6月30日		单位:人民币元	
项目	本期金额								上年金额											
	归属于母公司所有者权益								所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	646,677,760.00	615,412,963.19			154,449,709.52		25,950,323.72		1,442,490,756.43	548,032,000.00	612,200,079.89			154,449,709.52		175,117,810.57		1,489,799,599.98		
加:会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	646,677,760.00	615,412,963.19			154,449,709.52		25,950,323.72		1,442,490,756.43	548,032,000.00	612,200,079.89			154,449,709.52		175,117,810.57		1,489,799,599.98		
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)																				
(一)净利润							-109,944,934.22		-109,944,934.22							-39,561,086.85		-39,561,086.85		
(二)其他综合收益																				
上述(一)和(二)小计							-109,944,934.22		-109,944,934.22							-39,561,086.85		-39,561,086.85		
(三)所有者投入和减少资本											3,212,883.30							3,212,883.30		
1.所有者投入资本																				
2.股份支付计入所有者权益的金额																				
3.其他											3,212,883.30							3,212,883.30		
(四)利润分配																				
1.提取盈余公积																				
2.提取一般风险准备																				
3.对所有者(或股东)的分配																-10,960,640.00		-10,960,640.00		
4.其他																				
(五)所有者权益内部结转										98,645,760.00						-98,645,760.00				
1.资本公积转增资本(或股本)																				
2.盈余公积转增资本(或股本)																				
3.盈余公积弥补亏损																				
4.其他										98,645,760.00						-98,645,760.00				
(六)专项储备																				
1.本期提取																				
2.本期使用																				
四、本期末余额	646,677,760.00	615,412,963.19			154,449,709.52		-83,994,610.50		1,332,545,822.21	646,677,760.00	615,412,963.19			154,449,709.52		25,950,323.72		1,442,490,756.43		
法定代表人:姚迪明									主管会计工作负责人:黎洪琥									会计机构负责人:李海婴		

# 江西赣能股份有限公司

## 财务报表附注

2011.6.30

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为单位)

### 一、公司基本情况

江西赣能股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是于1997年11月4日在江西省工商行政管理局注册成立的股份有限公司,注册地为江西省南昌市高新区火炬大街199号,系以发电及节能项目开发为主营业务的企业。

1997年10月20日经中国证监会(1997)466号文批准,社会公众股7,826万A股股票以每股6.94元的价格在深圳证券交易所上网发行,并于同年11月26日在深圳证券交易所正式挂牌上市。公司股票代码为000899,总股本为31,000万股,其中:国有法人股22,400万股,社会公众股8,600万股(其中内部职工股774万股已上市流通)。

1998年度第一次临时股东大会审议通过,按1997年末总股本31,000万股,每10股转增6股,总股本增至49,600万股,其中:国有法人股35,840万股,社会公众股13,760万股。

2000年中国证监会(2000)129号文核准了公司2000年配股方案。配股实施后,公司总股本增至54,803.2万股,其中:国有法人股36,915.2万股,社会公众股17,888万股。

2006年3月31日公司股权分置改革方案实施完毕后,有限售条件的流通股合计310,232,256股,其中国有法人持股310,121,600股,占总股本的56.59%,高管人员持股110,656股,占总股本的0.02%;无限售条件的流通股合计237,799,744股,占总股本的43.39%。

2006年12月7日至2006年12月31日,公司第一大股东江西省投资集团公司通过深圳证券交易所交易系统增持了公司流通股10,090,052股。

为了顺应国家电力体制改革的要求,根据国家电力监管委员会电监电改函[2007]29号文件的通知,江西省电力公司将所持有的公司股权117,846,208股全部转让给江西省投资集团公司。上述增持及转让行为已经中国证监会证监公司字[2007]120号、[2007]136号文件批准同意豁免要约收购义务。

2009年度股东大会审议通过,按2009年末总股本548,032,000股,每10股送红股1.8股,总股本增至646,677,760股。

截止2011年6月30日,公司有限售条件的流通股合计341,699,958股,其中国有法人持股341,693,072股,占总股本的52.838%,高管人员持股6,886股,占总股本的0.001%;无限售条件的流通股合计304,977,802股,占总股本的47.161%。

公司经营范围包括:火力发电,水力发电,水库综合利用,节能项目开发,电力设备安装及检修,

粉煤灰综合利用，电力技术服务及咨询，机械设备维修，房地产开发，电力物资的批发、零售；房屋租赁；住宿、泊车及餐饮服务（限下属执证单位经营）。（以上项目国家有专项规定的除外）

## 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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 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份额计量。合并方取得的净资产账面价值份额与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

#### （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企业合并成本。

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

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础加以确定。控制，是指一个企业能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从另一个企业的经营活动中获取利益的权利。本公司纳入合并范围的子公司全部为本公司拥有其半数以上的表决权的被投资单位。

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。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，所产生的差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

外币财务报表的折算遵循下列原则：

(1) 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；



- (2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；
- (3) 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；
- (4) 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

## 9、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，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和金融负债，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，但下列情况除外：①持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；②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。

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，但下列情况除外：①以公允价值计量且其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；②与在活跃市场中没有报价、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；③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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；②未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产的账面价值；②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分的账面价值；②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### (4) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### (5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日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进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。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。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

## 10、应收款项

根据公司的实际情况，将应收款项分为单项金额重大和非重大的应收款项。对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。确定具体提取比例为：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	0	0
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10
3—4 年	20	20
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### (2) 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

### (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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，除对于数量繁多、单价较低的存货按照存货类别外，其余存货按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中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，在正常生产经营过程中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；资产负债表日，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，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物和其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公

积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本。

除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

#### （2）后续计量及损益确认方法

对实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对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。

长期股权投资收益确认方法：采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

#### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 13、投资性房地产

公司的投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的

建筑物。

公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：①为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；②使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

### (2) 固定资产初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法及工作量法。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率及工作量法折旧如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋	8-35	5	11.88-2.71
建筑物	23-55	5	4.13-1.73
机器设备		5	
①年限平均法	4-30	5	23.75-3.17

②工作量法	按产量（千瓦时）法确定折旧额	5	
运输工具	6-12	5	15.83-7.92
生产管理用工器具	5-10	5	19-9.5

丰城二期发电厂的机器设备按产量（千瓦时）法确定折旧额，预计使用年限20年、年发电量5000小时，两台功率均为70万千瓦，每年按实际发电量计提折旧额。

#### （4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 15、在建工程

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 16、借款费用

#### （1）借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，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。

#### （2）借款费用资本化期间

①当同时满足下列条件时，开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

②暂停资本化：若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

③停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借

款费用停止资本化。

### (3) 借款费用资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或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发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

## 17、无形资产

(1) 无形资产按成本进行初始计量。

(2) 根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(4) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

(5) 资产负债表日，公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 18、收入

(1) 销售商品

销售商品在同时满足公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通

常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### （2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### （3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 19、递延所得税资产及递延所得税负债

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

## 20、主要会计政策、会计估计的变更

公司本期无应披露而未披露的重大会计政策变更及会计估计变更。



### 三、税项

#### 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品、商品销售收入	17%
营业税	餐饮、住宿、房屋租赁、劳务收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%

### 四、企业合并及合并财务报表

#### 1、子公司情况

公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
江西丰城三期发电有限责任公司	有限责任公司	江西丰城市	火力发电	2,000 万元	火力发电	1,100 万元	55	55	是	900 万元

注：江西丰城三期发电有限责任公司尚处于项目报批阶段，本期未有收益。

#### 2、合并范围发生变更的说明

本期公司合并财务报表范围未发生变更。

### 五、合并财务报表项目注释

以下金额期末数为 2011 年 06 月 30 日数据，期初数为 2011 年 1 月 1 日数据；本期数为 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 06 月 30 日数据，上期数为 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 06 月 30 日数据。

#### 1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						

人民币			23,201.01			30,425.99
银行存款：						
人民币			507,722,712.51			344,996,162.75
其他货币资金：						
人民币						
合计			507,745,913.52			345,026,588.74

注：期末公司货币资金无冻结、质押的情况。

## 2、交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资	7,082,865.25	7,781,945.52
3.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		
4.衍生金融资产		
5.其他		
合计	7,082,865.25	7,781,945.52

注：期末公司无变现受限制的交易性金融资产。

## 3、应收票据

### (1) 应收票据分类

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	62,585,962.00	95,910,999.27
合计	62,585,962.00	95,910,999.27

(2) 期末公司无质押的应收票据。

(3) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额最大的前五名）

出票人名称	出票日	票面到期日	金额（元）
江西昌九生物化工股份有限公司	2011-3-30	2011-09-30	9,704,321.02
景德镇开门子陶瓷化工集团有限公司	2011-2-28	2011-08-28	5,770,000.00
福建环科化工橡胶集团有限公司	2011-1-19	2011-07-19	2,000,000.00

江西松源贸易有限公司	2011-3-23	2011-09-23	2,000,000.00
抚州奥华混凝土有限公司	2011-3-31	2011-09-30	1,070,000.00
合计			20,544,321.02

#### 4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	200,539,810.77	100			263,078,674.40	100		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								
其他不重大应收账款								
合计	200,539,810.77	100		--	263,078,674.40	100		

(2) 账龄分析

项目	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	200,539,810.77	100		263,078,674.40	100	
合 计	200,539,810.77	100		263,078,674.40	100	

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
上网电量电费	200,539,810.77	0.00	0%	按购电协议规定，电费结算期滞后一个月，不存在回收风险
合计	200,539,810.77	0.00	--	--

(4) 期末应收账款中无公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 期末应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)

江西省电力公司	客户	200,539,810.77	2011 年	100
合计	--	200,539,810.77	--	100

(6) 期末应收账款中无应收关联方账款。

## 5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	26,700,000.00	89.52	12,000,000.00	98.16	26,700,000.00	62.07	12,000,000.00	98.24
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他不重大其他应收款	3,124,185.10	10.48	225,153.48	1.84	16,319,359.56	37.93	214,538.48	1.76
合计	29,824,185.10	100	12,225,153.48	100	43,019,359.56	100	12,214,538.48	100

(2) 账龄分析

项目	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	16,503,620.73	55.34	-	29,712,395.19	69.06	-
1-2 年	120,407.60	0.40	5,500.00	106,807.60	0.25	4,835.00
2-3 年	16,157.64	0.05	30.00	16,157.64	0.04	30.00
3-4 年	32,322.92	0.11	2,360.76	32,322.92	0.08	2,360.76
4-5 年	-	-	-	19,900.00	0.05	9,950.00
5 年以上	13,151,676.21	44.10	12,217,262.72	13,131,776.21	30.52	12,197,362.72
合计	29,824,185.10	100	12,225,153.48	43,019,359.56	100	12,214,538.48

(3) 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：

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
被盗资金	12,000,000.00	12,000,000.00	100%	挂账时间较长，收回可能性不大

中核江西核电公司筹建处 筹建款	14,700,000.00	0.00	0%	1 年内应收款项坏账计提比例为 0
维修基金专户	268,367.49	0.00	0%	存放南昌市住房资金管理中心存款
合计	26,968,367.49	12,000,000.00	--	--

(4) 期末其他应收款中无公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 期末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(%)
中核江西核电公司筹建处	--	14,700,000.00	2010 年	49.29
工商银行江西省分行昌北支行	开户银行	12,000,000.00	2001 年	40.23
江西同兴物资有限责任公司	--	481,201.80	2011 年	1.61
维修基金专户	--	268,367.49	2003-2011 年	0.90
备用金	--	82,629.60	2011 年	0.28
合计		27,532,198.89	--	92.32

(6) 期末其他应收款中无应收关联方款项。

## 6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	194,182,536.29	100%	92,162,995.96	100
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	194,182,536.29	100%	92,162,995.96	100

(2) 期末预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
江西省投资电力燃料有限责任公司	同一母公司	191,547,153.93	2011 年	预付货款

2011 年财产保险费		1,540,827.49	2011 年	2011 年费用
江西省康盛广告装饰工程有限公司		300,000.00	2011 年	工程未结算
江西铁路工程建筑总公司		200,000.00	2011 年	工程未结算
东芝水电设备（杭州）有限公司		156,000.00	2011 年	预付货款
合计	--	193,743,981.42	--	--

(3) 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欠款。

### 7、存货

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	30,245,041.04		30,245,041.04	30,065,737.48		30,065,737.48
燃料	168,207,212.45		168,207,212.45	87,296,590.58		87,296,590.58
低值易耗品	9,318.93		9,318.93	16,959.43		16,959.43
合计	198,461,572.42		198,461,572.42	117,379,287.49		117,379,287.49

### 8、对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末净资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业：无												
二、联营企业												
江西高技术产业投资股份有限公司	有限责任	江西南昌	姚迪明	高科技产业投资	15,000	40	40	157,328,784.65	381,726.11	156,947,058.54		-1,258,514.41
浙大网新科技有限责任公司	有限责任	江西南昌	张四纲	科技服务	2,000	30	30	22,873,411.10	7,741,089.676	15,132,321.43		-222,037.23
江西昌泰高速公路有限公司	有限责任	江西吉安	罗来华	道路运输	150,000	23.33	23.33	2,602,846,566.88	69,670,141.12	2,533,176,425.76	343,025,849.75	151,163,524.19
中电投江西核电有限公司	有限责任	江西南昌	俞培根	核电开发及运营	72,727	20	20	2,097,529,574.08	1,370,259,574.08	727,270,000.00		

## 9、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江西高技术产业投资股份有限公司	权益法	5,531 万元	63,282,229.18	-503,405.76	62,778,823.42	40	40			
浙大网新科技有限责任公司	权益法	600 万元	4,629,888.02	-66,611.17	4,563,276.85	30	30			
江西昌泰高速公路有限公司	权益法	35,000 万元	555,841,522.97	35,271,488.98	591,113,011.95	23.33	23.33			
中电投江西核电有限公司	权益法	14,923 万元	149,230,000.00		149,230,000.00	20	20			
江西心正药业有限责任公司	成本法	650 万元	6,500,000.00		6,500,000.00	19.70	19.70	6,500,000.00		
泰豪软件股份有限公司	成本法	1,000 万元	10,000,000.00		10,000,000.00	20	20			1,072,000.00
萍乡巨源煤业有限公司	成本法	1,500 万元	15,000,000.00		15,000,000.00	19.59	19.59	15,000,000.00		
江西高技术产业发展有限公司	成本法	3,330 万元	32,836,280.29		32,836,280.29	12.57	12.57			
合计			837,319,920.46	34,701,472.05	872,021,392.51	--	--	21,500,000.00		1,072,000.00

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	5,532,668,804.43	2,859,176.62	179,925.00	5,535,348,056.05
房屋及建筑物	1,805,814,681.24	764,601.00		1,806,579,282.24
机器设备	3,667,289,479.21	34,423.08	-	3,667,323,902.29
生产管理用工具	30,752,637.27	489,995.99	61,137.00	31,181,496.26
运输工具	28,424,093.39	1,570,156.55	118,788.00	29,875,461.94
其他	387,913.32			387,913.32

二、累计折旧合计:	848,877,936.68	117,397,075.77	170,928.75	966,104,083.70
房屋及建筑物	220,451,407.72	27,068,487.54		247,519,895.26
机器设备	593,845,438.10	86,575,412.20	-	680,420,850.30
生产管理用工器具	18,097,442.58	1,936,329.85	58,080.15	19,975,692.28
运输工具	16,366,382.81	1,787,387.86	112,848.60	18,040,922.07
其他	117,265.47	29,458.32		146,723.79
三、固定资产账面净值合计	4,683,790,867.75	---	---	4,569,243,972.35
房屋及建筑物	1,585,363,273.52	---	---	1,559,059,386.98
机器设备	3,073,444,041.11	---	---	2,986,903,051.99
生产管理用工器具	12,655,194.69	---	---	11,205,803.98
运输工具	12,057,710.58	---	---	11,834,539.87
其他	270,647.85	---	---	241,189.53
四、减值准备合计				
房屋及建筑物				
机器设备				
生产管理用工器具				
运输工具				
其他				
五、固定资产账面价值合计	4,683,790,867.75	---	---	4,569,243,972.35
房屋及建筑物	1,585,363,273.52	---	---	1,559,059,386.98
机器设备	3,073,444,041.11	---	---	2,986,903,051.99
生产管理用工器具	12,655,194.69	---	---	11,205,803.98
运输工具	12,057,710.58	---	---	11,834,539.87
其他	270,647.85	---	---	241,189.53

(2) 期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
房屋及建筑物	6,833,561.38

(4) 期末无持有待售的固定资产。



(5) 期末无未办妥产权证书的固定资产。

## 11、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
技术改造工程	17,160,234.89		17,160,234.89	652,247.86		652,247.86
基建工程	6,173,499.95		6,173,499.95	5,750,793.64		5,750,793.64
其他	1,402,014.00		1,402,014.00	229,800.00		229,800.00
合计	24,735,748.84		24,735,748.84	6,632,841.50		6,632,841.50

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资 产、无形资产	其他减少	利息资本 化累计金 额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源	期末数
循环水泵改造	217.00		2,084,639.35						自筹	2,084,639.35
铁路专用线 大桥涂装工程	207.85		1,945,000.00						自筹	1,945,000.00
#6 炉增压风 机改造	250.00		1,603,606.96						自筹	1,603,606.96
#5 炉增压风 机增加旁路 烟道	250.00		1,504,811.96						自筹	1,504,811.96
丰城三期发 电工程	790,000	5,464,008.39	-13,523.19						自筹	5,450,485.20

## 12、无形资产

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	2,288,557.14	70,535.55		2,359,092.69
软件	2,288,557.14	70,535.55		2,359,092.69
二、累计摊销合计	519,588.12	114,312.70		633,900.82
软件	519,588.12	114,312.70		633,900.82
三、无形资产账面净值合计	1,768,969.02	—	—	1,725,191.87
软件	1,768,969.02	—	—	1,725,191.87
四、减值准备合计				
软件				

无形资产账面价值合计	1,768,969.02	—	—	1,725,191.87
软件	1,768,969.02	—	—	1,725,191.87

注：①本期摊销额 114,312.70 元。

②本期无由在建工程转入无形资产的情况。

### 13、资产减值准备明细

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	12,214,538.48	10,615.00			12,225,153.48
二、长期股权投资减值准备	21,500,000.00				21,500,000.00
合计	33,714,538.48	10,615.00			33,725,153.48

### 14、短期借款

项目	期末数	期初数
信用借款	1,856,000,000.00	1,603,000,000.00
合计	1,856,000,000.00	1,603,000,000.00

### 15、应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	40,000,000.00	50,000,000.00
商业承兑汇票	150,000,000.00	
合计	190,000,000.00	50,000,000.00

注：期末应付票据均于本年度内到期。

### 16、应付账款

#### (1) 账龄分析

项目	期末数	期初数
1 年以内	33,487,493.63	44,786,324.12
1-2 年	11,221,036.46	3,213,108.43
2-3 年	2,708,430.42	5,125,588.85
3 年以上	121,893.74	121,893.74

合计	47,538,854.25	53,246,915.14
----	---------------	---------------

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未支付原因	内容
居电暂估工程费用	9,589,831.79	未结工程款	应付工程款
山东山大能源环境有限公司	1,122,133.17	未结工程款	应付工程、设备款
二期工程暂估费用	1,039,566.43	未结工程款	应付工程款
江西诚达工程咨询监理有限公司	965,000.00	未结工程款	应付监理费
永兴电缆有限公司	325,900.00	未结工程款	应付工程款
合计	13,042,431.39		

### 17、预收帐款

(1) 预收账款按种类披露：

项目	期末数	期初数
技术培训费	110,000.00	110,000.00
合计	110,000.00	110,000.00

(2) 期末预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 期末无账龄超过 1 年的大额预收款项。

### 18、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴		15,152,299.08	15,152,299.08	
二、职工福利费		2,162,758.75	2,162,758.75	
三、社会保险费	3,191,877.42	6,042,145.14	4,934,206.56	4,299,816.00
其中：1. 医疗保险费	15,750.67	1,412,943.84	197,131.56	1,231,562.95
2. 基本养老保险费	124,256.23	3,131,205.01	2,718,074.61	537,386.63
3. 年金缴费	3,042,535.40	1,419,061.33	1,973,544.47	2,488,052.26
4. 失业保险费	9,335.12	13,685.76	15,966.72	7,054.16
5. 工伤保险费		65,249.20	29,489.20	35,760.00
6. 生育保险费				
7. 残疾人就业保障金				
8. 补充医疗保险费				

四、住房公积金		1,889,226.00	1,783,439.00	105,787.00
五、辞退福利				
六、其他	345,703.34	681,853.49	471,610.54	555,946.29
合 计	3,537,580.76	25,928,282.46	24,504,313.93	4,961,549.29

注：期末应付工会经费和职工教育经费金额 555,946.29 元。

### 19、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	-33,249,056.18	-5,248,916.60
营业税	11,966.55	36,974.79
城建税	20,239.34	2,758,323.43
房产税	690,767.70	809,745.41
个人所得税	67,059.98	494,318.21
企业所得税	-586,936.95	-586,936.95
土地使用税	433,354.59	433,354.59
车船使用税		9,600.00
教育费附加	57,472.99	1,440,529.55
地方教育费附加	38,315.35	973,264.57
防洪保安资金	2,316,110.83	2,380,484.81
印花税	114,916.33	319,857.87
价格调节基金		2,093.37
大中型水库库区基金	262,281.89	113,162.37
合 计	-29,823,507.58	3,935,855.42

### 20、应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	3,481,710.40	4,987,405.02
企业债券利息		
短期借款应付利息	2,883,535.81	2,217,895.00
合 计	6,365,246.21	7,205,300.02

### 21、其他应付款

#### (1) 账龄分析

项目	期末数	期初数
1 年以内	9,450,448.07	5,401,922.01
1-2 年	2,153,512.72	7,619,550.70
2-3 年	8,106,636.11	6,773,271.25
3 年以上	5,515,436.16	5,836,759.46
合计	25,226,033.06	25,631,503.42

(2) 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。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还原因
大中型水库库区基金	2,314,941.78	大中型水库基金
葛六公司抱子石引水发电系统工程项目部	2,009,557.55	质量保证金
广东省源天工程公司	1,826,942.43	质量保证金
黑龙江省振安消防设施安装工程有限公司	1,071,724.62	质量保证金
中国水利水电第五工程局	600,000.00	质量保证金
合计	7,823,166.38	

(4) 期末金额较大的其他应付款

债权人名称	金额	性质或内容
大中型水库库区基金	2,314,941.78	大中型水库基金
葛六公司抱子石引水发电系统工程项目部	2,009,557.55	质量保证金
广东省源天工程公司	1,826,942.43	质量保证金
黑龙江省振安消防设施安装工程有限公司	1,071,724.62	质量保证金
中国水利水电第五工程局	600,000.00	质量保证金
合计	7,823,166.38	

## 22、1 年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	100,000,000.00	100,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	100,000,000.00	100,000,000.00

(1) 1 年内到期的长期借款

项目	期末数	期初数
担保借款	100,000,000.00	100,000,000.00
信用借款		
合计	100,000,000.00	100,000,000.00

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始 日	借款终止 日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行江西省分行	2008/8/14	2011/8/13	人民币	5.76		50,000,000.00		50,000,000.00
中国银行江西省分行	2008/12/4	2011/12/3	人民币	5.76		50,000,000.00		50,000,000.00
合计	--			--	--	100,000,000.00	--	100,000,000.00

注：1 年内到期的长期借款系本公司所属丰城二期发电厂质押借款，质押标的是丰城二期发电厂两台发电机组的电费收费权（质权人按其项目贷款占比分享收费权的质权）。

### 23. 长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末数	期初数
担保借款	2,917,500,000.00	2,987,000,000.00
信用借款	175,000,000.00	175,000,000.00
合计	3,092,500,000.00	3,162,000,000.00

担保借款

① 本公司所属抱子石水电厂向中国银行修水支行营业部借入基建项目贷款本金余额 36,000,000.00 元，本年年利率为 5.6488%。该项贷款额度为 70,000,000.00 元，借款期限 2003 年 11 月 10 日至 2019 年 11 月 9 日，以有权处分的电费收费权作为贷款质押。抱子石水电厂、中行修水支行、江西省投资集团公司于 2007 年 9 月 7 日签订《贷款重组协议》，取消江西省投资集团公司对抱子石水电厂的担保责任，另由抱子石水电厂与中行修水支行签订《权利质押合同》，出质标的为抱子石水电厂的 2\*2 万千瓦机组项目的电费收费权，质权人按抱子石水电厂建设项目贷款占比分享收费权的质权。

② 本公司所属抱子石水电厂向中国建设银行修水县支行借入基建项目贷款本金余额为 72,000,000.00 元，本年年利率为 5.346%、5.526%、5.76%、5.94%。该项贷款额度为 150,000,000.00 元，借款期限 2002 年 1 月 8 日至 2018 年 1 月 7 日，由江西省投资集团公司提供贷款担保。

③ 本公司所属丰城二期发电厂质押借款共计 2,587,500,000.00 元，其中：国家开发银行

江西省分行质押借款 11.175 亿的质押标的是丰城二期发电厂两台发电机组 50%的电费收费权；中国农业银行丰城市支行质押借款 4.2 亿的质押标的是丰城二期发电厂两台发电机组 12.5%的电费收费权；中国银行江西省分行营业部、中国银行丰城市丰电支行质押借款 3.1 亿的质押标的是丰城二期发电厂两台发电机组的电费收费权（质权人按其项目贷款占比分享收费权的质权）；中国建设银行丰城支行质押借款 4.4 亿的质押标的是丰城二期发电厂两台发电机组 13%的电费收费权；中国工商银行丰城支行质押借款 3 亿的质押标的是丰城二期发电厂两台发电机组建设项目 20%的电费收费权。

④本公司所属居龙潭水电厂向中国工商银行赣州虔城支行借入基建项目贷款本金余额 56,000,000.00 元，年利率 5.346%、5.526%、5.760%、5.940%、6.120%，该项贷款额度为 100,000,000.00 元，借款期限 2005 年 7 月 19 日至 2019 年 7 月 18 日，由江西省投资集团公司提供贷款担保。

⑤本公司所属居龙潭水电厂向中国工商银行赣州虔城支行借入基建项目贷款本金余额 70,000,000.00 元，年利率 5.346%、5.526%、5.760%、5.940%、6.120%，该项贷款额度为 70,000,000.00 元，借款期限 2008 年 1 月 26 日至 2019 年 12 月 10 日，由江西省投资集团公司提供贷款担保，质押标的是居龙潭水电厂水电收费权。

⑥本公司所属居龙潭水电厂向中国银行赣州市梅林支行借入基建项目贷款本金余额 96,000,000.00 元，本年利率 5.346%、5.526%、5.760%、5.940%、6.120%，该项贷款额度为 150,000,000.00 元，借款期限 2006 年 3 月 31 日至 2019 年 12 月 20 日，由江西省投资集团公司提供贷款担保，质押标的是居龙潭水电厂在中国银行赣州市梅林支行开立的结算账户 745334181268091001。

#### 信用借款

本公司所属丰城二期发电厂与江西省投资集团公司、中国建设银行股份有限公司南昌住房城市建设支行签订《人民币资金委托贷款合同》，由江西省投资集团公司委托中国建设银行股份有限公司南昌住房城市建设支行贷款给丰城二期发电厂。贷款本金余额 175,000,000.00 元，本年利率 5.94%、6.14%，借款期限 2007 年 4 月 24 日至 2013 年 10 月 24 日。

#### (2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	年末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银行江西省分行	2007/3/27	2023/7/20	人民币	当期基准利率下浮 10%		1,117,500,000.00		1,185,000,000.00
中国建设银行丰城支行	2007/6/22	2023/6/21	人民币	当期基准利率下浮 10%		440,000,000.00		440,000,000.00
中国农业银行丰城市支行	2007/4/23	2023/8/22	人民币	当期基准利率下浮 10%		420,000,000.00		420,000,000.00
中国工商银行丰城支行	2007/5/14	2023/7/20	人民币	当期基准利率下浮 10%		300,000,000.00		300,000,000.00
中国银行丰城支行	2007/5/14	2022/5/13	人民币	当期基准利率下浮 10%		310,000,000.00		310,000,000.00

合计	--			--	--	2,587,500,000.00	--	2,655,000,000.00
----	----	--	--	----	----	------------------	----	------------------

## 24、股本

类别	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	股份数量(股)	占比(%)			股份数量(股)	占比(%)
一、有限售条件股份						
江西省投资集团公司	365,943,488	56.589		24,250,416	341,693,072	52.838
高管持股	9,181	0.001		2,295	6,886	0.001
小计	365,952,669	56.590		24,252,711	341,699,958	52.839
二、无限售条件股份						
人民币普通股	280,725,091	43.410	24,252,711		304,977,802	47.161
其中：江西省投资集团公司	11,906,261	1.841	24,250,416		36,156,677	5.591
小计	280,725,091	43.410	24,252,711		304,977,802	47.161
合计	646,677,760	100.00	24,252,711	24,252,711	646,677,760	100.00

注：截止 2011 年 6 月 30 日，江西省投资集团公司持有公司 58.429% 的股票，计 377,849,749 股，分别为有限售条件股份 341,693,072 股，无限售条件股份 36,156,677 股。其中：

①江西省投资集团公司 2006 年从二级市场增持股票 11,906,261 股（原股数 10,090,052 股，2010 年转增股本后变为 11,906,261 股），股份性质为无限售条件股份，该部分增持股票将持有至 2013 年 3 月 31 日，公司已办理有关锁定手续。

②2011 年 4 月 28 日，江西省投资集团公司持有的有限售条件流通股份 24,250,416 股经深圳证券交易所批准上市流通。

## 25、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	558,049,912.39			558,049,912.39
其他资本公积	57,363,050.80			57,363,050.80
合计	615,412,963.19			615,412,963.19

## 26、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数



法定盈余公积	154,449,709.52			154,449,709.52
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	154,449,709.52			154,449,709.52

## 27、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	25,950,323.72	--
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后 年初未分配利润	25,950,323.72	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-109,944,934.22	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-83,994,610.50	

## 28、营业收入、营业成本

### （1）营业收入、营业成本

项目	本期数	上期数
主营业务收入	1,239,777,558.25	888,315,003.58
其他业务收入	3,840,733.28	10,174,776.23
营业收入合计	1,243,618,291.53	898,489,779.81
主营业务成本	1,214,861,027.69	779,013,621.65
其他业务成本	859,641.81	971,679.82
营业成本合计	1,215,720,669.50	779,985,301.47

### （2）主营业务（分行业）

行业名称	本期数	上期数
------	-----	-----

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	1,239,777,558.25	1,214,861,027.69	888,315,003.58	779,013,621.65
合计	1,239,777,558.25	1,214,861,027.69	888,315,003.58	779,013,621.65

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力销售	1,239,777,558.25	1,214,861,027.69	888,315,003.58	779,013,621.65
合计	1,239,777,558.25	1,214,861,027.69	888,315,003.58	779,013,621.65

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
江西省	1,239,777,558.25	1,214,861,027.69	888,315,003.58	779,013,621.65
合计	1,239,777,558.25	1,214,861,027.69	888,315,003.58	779,013,621.65

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
江西省电力公司	1,239,777,558.25	99.69
江西粤丰电力燃料有限公司	1,752,605.89	0.14
江西同兴物资有限责任公司	856,355.39	0.07
江西省投资电力燃料有限责任公司	337,200.00	0.03
江西高技术产业投资股份有限公司	120,000.00	0.01
合计	1,242,843,719.53	99.94

29、营业税金及附加

项目	本期数	上期数	计缴标准
营业税	61,554.11	62,850.31	劳务收入的 5%
城建税	2,382,401.81	2,995,718.40	流转税的 7%、1%
教育费附加	1,199,604.05	1,619,666.17	流转税的 3%
地方教育费附加	800,310.58		流转税的 2%
合计	4,443,870.55	4,678,234.88	

### 30、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期数	上期数
交易性金融资产	-699,080.27	-1,451,540.20
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合计	-699,080.27	-1,451,540.20

### 31、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

项目	本期数	上期数
成本法核算的长期股权投资收益	1,072,000.00	2,144,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	34,701,472.05	44,216,314.50
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	190,090.25	
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	35,963,562.30	46,360,314.50

#### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期数	上期数	本期比上期增减变动的原因
江西昌泰高速公路有限责任公司	35,271,488.98	44,369,669.37	被投资单位本期净利润减少
江西高技术产业投资股份有限公司	-503,405.76	-109,465.49	被投资单位本期净利润减少
江西浙大网新科技有限公司	-66,611.17	-43,889.38	被投资单位本期净利润减少
合计	34,701,472.05	44,216,314.50	—

### 32、资产减值损失

项目	本期数	上期数
一、坏账损失	10,615.00	65,220.49

二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	10,615.00	65,220.49

### 33、营业外收入

项目	本期数	上期数
非流动资产处置利得合计	7,988.88	163,752.25
其中：固定资产处置利得	7,988.88	163,752.25
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助		
罚款收入		
长期股权投资初始投资成本的调整		
其他	141,972.31	41,300.00
合计	149,961.19	205,052.25

### 34、营业外支出

项目	本期数	上期数
非流动资产处置损失合计	1,558.04	4,650.26

其中：固定资产处置损失	1,558.04	4,650.26
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	1,000.00	47,094.90
滞纳金、罚款支出	63.37	1,632.25
其他		
合计	2,621.41	53,377.41

### 35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	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	-0.1700	-0.1700
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.1692	-0.1692

(1) 基本每股收益的计算过程：

项 目	序 号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	-109,944,934.22
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2	-551,740.49
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	-109,393,193.73
年初股份总数	4	646,677,760.00
本年因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	
本年因发行新股或债转股等增加股份数	6	
增加股份次月起至年末的累计月数	7	
本年因回购等减少股份数	8	
减少股份次月起至年末的累计月数	9	
本年缩股数	10	
报告期月份数	11	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7/11-8\times 9/11-10$	646,677,760.00
基本每股收益	13=1/12	-0.1700

扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	-0.1692
---------------	---------	---------

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

### 36、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	本期数	上期数
结算账户利息	790,631.21	1,273,724.72
保险赔偿款	418,842.26	
营业外收入	100,000.00	120,000.00
往来款	2,501,767.84	8,405,270.44
合计	3,811,241.31	9,798,995.16

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
管理费用	7,345,479.89	7,712,710.15
银行手续费	58,472.93	155,013.00
营业外支出	1,590.00	2,232.25
返还押金	70,000.00	21,640.00
往来款	8,490,706.67	5,721,133.52
合计	15,966,249.49	13,612,728.92

### 37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-109,944,934.22	8,805,714.96
加: 资产减值准备	10,615.00	65,220.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	117,397,075.77	94,750,991.26
无形资产摊销	114,312.70	115,503.24
长期待摊费用摊销		
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)	-6,430.84	-159,101.99
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）	699,080.27	1,451,540.20
财务费用（收益以“-”号填列）	149,848,731.22	129,733,334.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-35,963,562.30	-46,360,314.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	-81,089,784.93	-166,357,036.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-83,597,402.03	-44,709,812.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	177,144,917.88	217,527,880.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	134,612,618.52	194,863,919.36
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	507,745,913.52	396,313,068.48
减：现金的期初余额	345,026,588.74	315,608,813.87
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	162,719,324.78	80,704,254.61

（2）现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	507,745,913.52	345,026,588.74
其中：库存现金	23,201.01	30,425.99
可随时用于支付的银行存款	507,722,712.51	344,996,162.75
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	507,745,913.52	345,026,588.74

## 六、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
江西省投资集团公司	母公司	有限责任公司	江西省南昌市	姚迪明	项目投资	180,000 万元	58.43	58.43	江西省国有资产监督管理委员会	15826008-0

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
江西丰城三期发电有限责任公司	控制	有限责任公司	江西省丰城市	姚迪明	火力发电	2,000 万元	55	55	69096831-7

### 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：万

元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
联营企业														
江西高技术产业投资股份有限公司	股份公司	江西南昌	姚迪明	高科技产业投资	15,000	40%	40%	15,732.88	38.17	15,694.71		-125.85	重大影响	73635745-9
江西浙大网新科技有限责任公司	有限责任	江西南昌	张四纲	科技服务	2,000	30%	30%	2,287.34	774.11	1,513.23		-22.20	重大影响	73637927-9
江西昌泰高速公路有限公司	有限责任	江西南昌	罗来华	道路运输	150,000	23.33%	23.33%	260,284.66	6,967.02	253,317.64	34,302.58	15,116.35	重大影响	75420378-7
中电投江西核电有限公司	有限责任	江西南昌	俞培根	核电开发及运营	72,727	20	20	209,752.96	137,025.96	72,727.00			重大影响	66976327-X



#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
江西省投资电力燃料有限责任公司	同一母公司（托管）	75995484-6
江西东津发电有限责任公司	同一母公司（托管）	15958592-8

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：万元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期数	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
江西省投资电力燃料有限责任公司	向关联方采购	燃煤采购	协商确定（详见注）	101,197.39	100	91,264.37	100

注：2011年公司所属赣能丰城二期发电厂发电用燃煤继续委托江西省投资电力燃料有限责任公司统一采购，双方约定，电煤结算方式为：以供应商的价格为基础，采用原票原转每吨原煤增加4.5元服务费（含税）的方式由江西省投资电力燃料有限责任公司对公司所属赣能丰城二期发电厂开具发票结算。

##### (2) 关联租赁情况

单位：万元

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
江西赣能股份有限公司	江西省投资电力燃料有限责任公司	房屋	310.87	2011/1/1	2011/6/30	33.72	租赁合同	
江西赣能股份有限公司	江西高技术产业投资股份有限公司	房屋	110.63	2011/1/1	2011/6/30	12.00	租赁合同	
合计			436.42			45.72		

注：①根据本公司与江西省投资电力燃料有限责任公司及南昌火炬物业有限责任公司续签的《房屋租赁协议》，江西省投资电力燃料有限责任公司租用赣能大楼一楼102-105、107室，二楼整层作为办公用房，总建筑面积1,124平方米。公司委托南昌火炬物业有限责任公司全权代理该项租赁业务。2011年度租金按月支付，本期实际发生租金33.72万元。

②根据本公司与江西高技术产业投资股份有限公司及南昌火炬物业有限责任公司续签的《房屋租赁协议》，江西高技术产业投资股份有限公司租用赣能大楼六楼601-606、608、610室作为办公用房，总建筑面积400平方米。公司委托南昌火炬物业有限责任公司全权代理该项租赁业务。2011年度租金按月支付，本期实际发生租金12万元。

### (3) 关联担保情况

单位：万元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江西省投资集团公司	江西赣能股份有限公司抱子石水电厂	7,200	2002/1/8	2018/1/7	否
江西省投资集团公司	江西赣能股份有限公司居龙潭水电厂	5,600	2005/7/19	2019/7/18	否
江西省投资集团公司	江西赣能股份有限公司居龙潭水电厂	7,000	2008/1/26	2019/12/10	否
江西省投资集团公司	江西赣能股份有限公司居龙潭水电厂	9,600	2006/3/31	2019/12/20	否
合计		29,400			

### (4) 其他关联交易

①公司2010年第四次临时董事会会议，审议通过公司与江西省投资集团公司签订的《股权托管协议》，由公司受托管理江西省投资集团公司所持的江西省投资电力燃料有限责任公司（以下简称投资燃料公司）60%股权，账面原值计12,000,000元，托管内容包括但不限于出席股东会并行使表决权，推荐董事、监事及高级管理人员，参与投资燃料公司的重大决策并监督其日常经营管理等。托管期限自2010年10月1日起至2011年12月31日止。托管期限内，公司按照投资燃料公司年度可供股东可分配利润的10%向省投资集团收取股权托管的报酬，并由省投资集团在托管期限结束后1个月内一次性支付给公司；如果投资燃料公司发生亏损，公司不收取报酬。由于本报告期尚处在托管期间，尚未确认股权托管的报酬。

②公司于2011年4月28日召开公司第五届董事会第四次会议，审议通过了《公司关于与控股股东签订<股权托管协议>的议案》，同意由公司继续托管江西省投资集团公司所持的江西东津发电有限责任公司(以下简称东津发电)97.68%股权。托管期限为2011年1月1日起至2011年12月31日止。托管期限内，公司按照东津发电年度可供股东可分配利润的10%向江西省投资集团公司收取股权托管的报酬，并由江西省投资集团在托管期限结束后1个月内一次性支付给公司；如果东津发电发生亏损，公司不收取报酬。报告期内，东津发电尚处在托管期间，因此尚未确认股权托管收益。

③本公司所属丰城二期发电厂与江西省投资集团公司、中国建设银行股份有限公司南昌住房城市建设支行签订《人民币资金委托贷款合同》，由江西省投资集团公司委托中国建设银行股份有限公司南昌住房城市建设支行贷款给丰城二期发电厂，截至2011年6月30日，贷款本金余额为17,500万元。本期支付利息5,858,125.02元。

## 6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预付账款	江西省投资电力燃料有限责任公司	191,547,153.93	87,743,137.33

## 七、或有事项

公司无应披露而未披露的重大或有事项。

## 八、承诺事项

公司无应披露而未披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

公司无应披露而未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

### 1、以公允价值计量的资产和负债

项目	期初金额	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
<b>金融资产</b>					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	7,781,945.52	-699,080.27			7,082,865.25
2.衍生金融资产					
3.可供出售金融资产					
金融资产小计	7,781,945.52	-699,080.27			7,082,865.25
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					

上述合计	7,781,945.52	-699,080.27			7,082,865.25
------	--------------	-------------	--	--	--------------

## 2、年金计划主要内容及重大变化

公司自 2002 年 7 月起，参照《江西省电力公司企业年金试行办法》，建立企业年金，并执行劳动和社会保障部令第 20 号《企业年金试行办法》以及江西省政府的相关实施意见。

### (1) 实行企业年金的人员范围

适用于公司在职职工，新进人员自起薪之月起开始享受企业年金。

### (2) 企业年金的缴费方式及标准

公司按月提取企业缴纳的企业年金基金，职工个人缴纳的企业年金基金由企业发放工资时按月代扣代缴。本年企业缴纳的企业年金基金按上年度职工工资总额的 8.33% 提取，职工个人缴纳的企业年金基金按上年职工工资总额的 2% 提取。

## 3、其他

截止 2011 年 6 月 30 日，江西省投资集团公司为继续履行其于 2006 年发行 8 亿元企业债券所需承担的反担保义务，已将其持有的本公司 153,400,000 股（2009 年分红派息方案实施前为 130,000,000 股）股票质押给交通银行江西省分行，并经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记备案。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收帐款

#### (1) 应收账款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	200,539,810.77	100			263,078,674.40	100		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								
其他不重大应收账款								
合计	200,539,810.77	100		--	263,078,674.40	100		

#### (2) 账龄分析

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	200,539,810.77	100		263,078,674.40	100	
合 计	200,539,810.77	100		263,078,674.40	100	

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
上网电量电费	200,539,810.77	0.00	0%	按购电协议规定, 电费结算期滞后一个月, 不存在回收风险
合计	200,539,810.77	0.00	--	--

(4) 期末应收账款中无公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 期末应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
江西省电力公司	客户	200,539,810.77	2011 年	100
合计	--	200,539,810.77	--	100

(6) 期末应收账款中无应收关联方账款。

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	年末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例(%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	26,700,000.00	89.52	12,000,000.00	98.16	26,700,000.00	62.07	12,000,000.00	98.24
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他不重大其他应收款	3,124,185.10	10.48	225,153.48	1.84	16,319,359.56	37.93	214,538.48	1.76
合计	29,824,185.10	100	12,225,153.48	100	43,019,359.56	100	12,214,538.48	100

(2) 账龄分析

项目	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	16,503,620.73	55.34	-	29,712,395.19	69.06	-
1-2 年	120,407.60	0.40	5,500.00	106,807.60	0.25	4,835.00
2-3 年	16,157.64	0.05	30.00	16,157.64	0.04	30.00
3-4 年	32,322.92	0.11	2,360.76	32,322.92	0.08	2,360.76
4-5 年	-	-	-	19,900.00	0.05	9,950.00
5 年以上	13,151,676.21	44.10	12,217,262.72	13,131,776.21	30.52	12,197,362.72
合计	29,824,185.10	100	12,225,153.48	43,019,359.56	100	12,214,538.48

(3) 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:

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
被盗资金	12,000,000.00	12,000,000.00	100%	挂账时间较长, 收回可能性不大
中核江西核电公司筹建处 筹建款	14,700,000.00	0.00	0%	1 年内应收款项坏账计提比例为 0
维修基金专户	268,367.49	0.00	0%	存放南昌市住房资金管理中心存款
合计	26,968,367.49	12,000,000.00	--	--

(4) 期末其他应收款中无公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 期末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(%)
中核江西核电公司筹建处	--	14,700,000.00	2010 年	49.29
工商银行江西省分行昌北支行	开户银行	12,000,000.00	2001 年	40.23
江西同兴物资有限责任公司	--	481,201.80	2011 年	1.61
维修基金专户	--	268,367.49	2003-2011 年	0.90
备用金	--	82,629.60	2011 年	0.28
合计		27,532,198.89	--	92.32

(6) 期末其他应收款中无应收关联方款项。

### 3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	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	本年计提减值准备	本年现金红利
江西高新技术产业投资股份有限公司	权益法	5,531 万元	63,282,229.18	-503,405.76	62,778,823.42	40	40			
浙大网新科技有限责任公司	权益法	600 万元	4,629,888.02	-66,611.17	4,563,276.85	30	30			
江西昌泰高速公路有限公司	权益法	35,000 万元	555,841,522.97	35,271,488.98	591,113,011.95	23.33	23.33			
中电投江西核电有限公司	权益法	14,923 万元	149,230,000.00		149,230,000.00	20	20			
江西心正药业有限责任公司	成本法	650 万元	6,500,000.00		6,500,000.00	19.70	19.70	6,500,000.00		
泰豪软件股份有限公司	成本法	1,000 万元	10,000,000.00		10,000,000.00	20	20			1,072,000.00
萍乡巨源煤业有限责任公司	成本法	1,500 万元	15,000,000.00		15,000,000.00	19.59	19.59	15,000,000.00		
江西高新技术产业发展有限责任公司	成本法	3,330 万元	32,836,280.29		32,836,280.29	12.57	12.57			
江西丰城三期发电有限责任公司	成本法	1100 万元	11,000,000.00		11,000,000.00	55	55			
合计			848,319,920.46	34,701,472.05	883,021,392.51			21,500,000.00		1,072,000.00

### 4、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

项目	本期数	上期数
主营业务收入	1,239,777,558.25	888,315,003.58
其他业务收入	3,840,733.28	10,174,776.23

营业收入合计	1,243,618,291.53	898,489,779.81
主营业务成本	1,214,861,027.69	779,013,621.65
其他业务成本	859,641.81	971,679.82
营业成本合计	1,215,720,669.50	779,985,301.47

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	1,239,777,558.25	1,214,861,027.69	888,315,003.58	779,013,621.65
合计	1,239,777,558.25	1,214,861,027.69	888,315,003.58	779,013,621.65

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力销售	1,239,777,558.25	1,214,861,027.69	888,315,003.58	779,013,621.65
合计	1,239,777,558.25	1,214,861,027.69	888,315,003.58	779,013,621.65

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
江西省	1,239,777,558.25	1,214,861,027.69	888,315,003.58	779,013,621.65
合计	1,239,777,558.25	1,214,861,027.69	888,315,003.58	779,013,621.65

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
江西省电力公司	1,239,777,558.25	99.69
江西粤丰电力燃料有限公司	1,752,605.89	0.14
江西同兴物资有限责任公司	856,355.39	0.07
江西省投资电力燃料有限责任公司	337,200.00	0.03
江西高技术产业投资股份有限公司	120,000.00	0.01
合计	1,242,843,719.53	99.94



## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

项目	本期数	上期数
成本法核算的长期股权投资收益	1,072,000.00	2,144,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	34,701,472.05	44,216,314.50
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	190,090.25	
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	35,963,562.30	46,360,314.50

### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期数	上期数	本期比上期增减变动的原因
江西昌泰高速公路有限责任公司	35,271,488.98	44,369,669.37	被投资单位本期净利润减少
江西高技术产业投资股份有限公司	-503,405.76	-109,465.49	被投资单位本期净利润减少
江西浙大网新科技有限公司	-66,611.17	-43,889.38	被投资单位本期净利润减少
合计	34,701,472.05	44,216,314.50	—

## 6、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-109,944,934.22	8,805,714.96
加：资产减值准备	10,615.00	65,220.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	117,397,075.77	94,750,991.26
无形资产摊销	114,312.70	115,503.24
长期待摊费用摊销		
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)	-6,430.84	-159,101.99

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）	699,080.27	1,451,540.20
财务费用（收益以“-”号填列）	149,848,731.22	129,733,334.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-35,963,562.30	-46,360,314.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	-81,089,784.93	-166,357,036.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-83,597,402.03	-44,709,812.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	177,144,917.88	217,527,880.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	134,612,618.52	194,863,919.36
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	493,196,398.72	381,803,191.75
减：现金的期初余额	330,490,597.13	301,124,899.44
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	162,705,801.59	80,678,292.31

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	6,430.84	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-699,080.27	交易性金融资产公允价值变动
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	140,908.94	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-551,740.49	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-7.92	-0.1700	-0.1700
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.88	-0.1692	-0.1692

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	年末余额/本年数	年初余额/上年数	变动率	变动原因
货币资金	507,745,913.52	345,026,588.74	47.16%	主要为报告期内经营活动产生的现金。
应收票据	62,585,962.00	95,910,999.27	-34.75%	报告期内银行承兑汇票背书及到期托收。
预付账款	194,182,536.29	92,162,995.96	110.69%	报告期内预付燃料款增加。
其他应收款	17,599,031.62	30,804,821.08	-42.87%	期初公司所属丰城二期发电厂待抵扣进项税于本期全部抵扣。
存货	198,461,572.42	117,379,287.49	69.08%	期末库存燃料增加。
在建工程	24,735,748.84	6,632,841.50	272.93	报告期内技术改造支出。
应付票据	190,000,000.00	50,000,000.00	280.00%	报告期内开具银行承兑汇票支付燃料款。
应付职工薪酬	4,961,549.29	3,537,580.76	40.25%	期末应付职工社会保险费增加。
应交税费	-29,823,507.58	3,935,855.42	-857.74%	报告期内预缴增值税款。
营业收入	1,243,618,291.53	898,489,779.81	38.41%	本期上网电量较上期增加导致营业收入增加。
营业成本	1,215,720,669.50	779,985,301.47	55.86	占公司机组容量较大比重的火电机组燃料成本大幅上涨。
公允价值变动收益	-699,080.27	-1,451,540.20	51.84	持有的基金公允价值下降幅度较上期减小。
归属于母公司所有者的净利润	-109,944,934.22	8,805,714.96	-1348.56%	燃料成本上涨；水电发电量减少；受加息影响，公司财务费用同比增加。
经营活动产生的现金流量净额	134,612,618.52	194,863,919.36	-30.92%	本期支付燃料款增加。
投资活动产生的现金流量净额	-9,262,776.12	-169,620,446.62	94.54%	上期支付投资款 14,923 万元，本期无支付投资款。
筹资活动产生的现金流量净额	37,369,482.38	55,460,781.87	-32.62%	报告期内偿还借款所支付的现金增加。

### 十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2011 年 8 月 30 日批准报出。

## 第八节 备查文件

- 一、载有董事长签名并盖章的公司 2011 年半年度报告及摘要文本；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 四、其他备查文件。

江西赣能股份有限公司董事会

2011 年 8 月 30 日