



江西赣能股份有限公司

2013 半年度报告

2013-31

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人姚迪明、主管会计工作负责人黎洪琥及会计机构负责人(会计主管人员)李海婴声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	12
第六节 股份变动及股东情况	16
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	19
第八节 财务报告.....	22
第九节 备查文件目录	110

释义

释义项	指	释义内容
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
抱子石水电站	指	江西赣能股份有限公司抱子石水电站
居龙潭水电站	指	江西赣能股份有限公司居龙潭水电站
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
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
天健会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
泰豪科技	指	泰豪科技股份有限公司
泰豪软件	指	泰豪软件股份有限公司
元	指	人民币元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	赣能股份	股票代码	000899
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江西赣能股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	赣能股份		
公司的外文名称（如有）	JIANGXI GANNENG CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	JXGNCL		
公司的法定代表人	姚迪明		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李声意	曹宇
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
电子信箱	ganneng@000899.com	ganneng@000899.com

三、其他情况

1、公司联系方式

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。

2、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

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、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

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。

4、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

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	1,205,511,560.43	1,304,660,762.13	-7.6%
归属于上市公司股东的净利润(元)	187,739,394.89	74,555,076.79	151.81%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	186,758,843.62	11,011,616.51	1,596.02%
经营活动产生的现金流量净额(元)	373,702,112.95	340,767,892.54	9.66%
基本每股收益(元/股)	0.2903	0.1153	151.78%
稀释每股收益(元/股)	0.2903	0.1153	151.78%
加权平均净资产收益率(%)	13.33%	6.17%	7.16%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
总资产(元)	6,123,601,337.34	6,182,111,196.82	-0.95%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,500,385,218.56	1,316,065,823.67	14.01%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	1,039,444.33	
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	-56,560.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,332.69	
合计	980,551.27	--

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，受益于煤炭价格持续回落，公司火力发电成本压力有效缓解，经营效益明显提升。但受宏观经济复苏缓慢、电力需求增长乏力及江西省流域来水丰盈影响，公司火电机组发电小时数不足，整体业绩增长仍存压力。

面对复杂的政策环境和多变的市场形势，公司董事会与管理层主动、自觉、持续地规范运作，在稳健经营的基础上，坚定不移地贯彻公司总体发展战略目标，按照全年工作计划，公司上下团结一致，努力提升公司运营的效率与水平，良好地完成了公司各项经营目标。公司所属各电厂安全生产形势稳定，未发生一般及以上事故，所属丰电二期、居龙潭水电厂、抱子石水电厂保持长周期安全生产运行天数分别达2357天、2293天、3424天，安全生产保持平稳局面。

二、主营业务分析

概述

公司主营业务为火力、水力发电，公司目前拥有一家火电分公司，装机容量140万千瓦，两家水电分公司，装机容量10万千瓦。公司所属火电厂位于江西省丰城市，两家水电厂分别位于江西省赣州市和九江市修水县。目前公司火电上网电价为0.4852元/千万时（含税），水电上网电价为0.42元/千万时（含税）。

报告期内，公司累计完成上网电量29.21亿千瓦时，较上年同期降低7.51%，其中火电完成272,382.50万千瓦时、水电完成19,675.42万千瓦时。公司实现营业收入120,551.16万元，较上年同期减少7.60%，实现净利润18,774万元，较上年同期增长151.81%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	1,205,511,560.43	1,304,660,762.13	-7.6%	本期发电量减少
营业成本	870,555,629.41	1,121,854,440.97	-22.4%	本期燃料成本下降
管理费用	24,933,150.90	24,508,601.79	1.73%	
财务费用	137,489,543.88	172,090,942.72	-20.11%	本期借款本金及利率降低
经营活动产生的现金流量净额	373,702,112.95	340,767,892.54	9.66%	本期燃煤付款的减少
投资活动产生的现金流量净额	-40,378,038.32	-37,668,401.62	-7.19%	本期购建固定资产的支出增加
筹资活动产生的现金流量净额	-292,010,091.55	-271,178,244.45	-7.68%	本期归还贷款资金的增加
现金及现金等价物净增加额	41,313,983.08	31,921,246.47	29.42%	

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

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

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

无

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减(%)	营业成本比上年 同期增减(%)	毛利率比上年同 期增减(%)
分行业						
电力销售	1,199,725,490.96	868,112,262.28	27.64%	-7.56%	-22.46%	13.9%
分产品						
电力销售	1,199,725,490.96	868,112,262.28	27.64%	-7.56%	-22.46%	13.9%
分地区						
江西省	1,199,725,490.96	868,112,262.28	27.64%	-7.56%	-22.46%	13.9%

四、核心竞争力分析

公司丰电二期两台于2007年建成投产的700MW超临界燃煤发电机组资产质量优良，技术先进，机组煤耗水平及发电效率等指标均处于江西省前列，在江西省火电行业内具备较强的竞争力。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
32,000,000.00	32,000,000.00	0%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
中电投江西核电有限公司	核电项目的开发、建设、运营及管理； 生产电力及相关产品；对外贸易经营	20%

(2) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
基金	100026	富国天合	5,000,000.00	5,000,000		5,000,000		3,936,869.13	-48,523.03		购买
基金	519694	交银蓝筹	3,091,285.82	3,091,285.82		3,091,285.82		2,191,721.65	-8,037.34		购买
股票	600590	泰豪科技	72,810,000.00	9,000,000	1.8%	9,000,000	1.8%	49,590,000.00		可供出售金融资产	股权置换
合计			80,901,285.82	17,091,285.82	--	17,091,285.82	--	55,718,590.78	-56,560.37	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2012年08月15日										

持有其他上市公司股权情况的说明

√ 适用 □ 不适用

2012年，公司以持有的泰豪软件20%股权，参与泰豪科技以向泰豪软件股东发行股份的方式收购泰豪软件100%股权的非公开发行预案，方案实施完毕后，公司不再持有泰豪软件20%股权，转而持有泰豪科技有限售条件流通股（限售期为12个月）9,000,000股，持股比例1.80%。经公司于2012年8月3日召开的公司2012年第一次临时股东大会审议通过，同意公司认定该项股权交易为非货币性资产交换，持有的泰豪科技的股票900万股划分为可供出售金融资产，交换产生的收益计入当期投资收益。

2、主要子公司、参股公司分析

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
江西昌泰高速公路有限责任公司	参股公司	交通运输、仓储和邮政	主要经营公路、桥梁和其他交通基础设施的投资、建设、管理、收费、养护管理及公路、桥梁和其他交通基础设施的附属设施的开发、经营	150,000万元	2,861,608,458.80	2,783,916,928.46	234,978,808.36	143,636,532.95	103,757,974.78

3、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计 实际投入金额	项目进度	项目收益情况
中电投江西核电有限公司	22,923	3,200	22,923		未有收益
合计	22,923	3,200	22,923	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2012年06月05日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	《2012年度第二次临时董事会会议决议公告》（2012-12）刊登于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn				

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、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

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年01月30日	公司	实地调研	机构	华夏证券 中信证券	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
2013年02月01日	公司	实地调研	机构	21世纪经济报道	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
2013年04月16日	公司	实地调研	机构	中信证券 泽熙证券	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
2013年06月07日	公司	实地调研	机构	上投摩根	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

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内,公司严格对照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及其他相关法律法规的要求,不断完善公司内部法人治理结构,坚持规范运作,维护了广大股东的利益。

公司“三会”运作规范,建立的决策程序和议事规则民主、透明;管理层职责明确,制衡监督机制有效运作,内部监督和反馈系统健全;公司在组织控制、业务控制、风险控制、信息控制、会计管理控制、预算控制等方面均有相关制度规定,现行的内部控制制度完整、合理、有效,能够适应公司现行管理要求和发展的需要。公司内部控制总体上符合中国证监会和深圳证券交易所关于上市公司内部控制的相关要求。公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、重大关联交易

1、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
江西省投资集团公司	控股股东	应付关联方债务	公司所属丰城二期发电厂基建期间委托贷款。	否	10,000	-5,000	5,000
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		本期支付委贷利息 286.56 万元。					

2、其他重大关联交易

报告期内,为全面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2013年4月12日召开公司第六届董事会第二次会议,审议通过了《公司关于与控股股东续签<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。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；如果东津发电发生亏损，公司不收取报酬。本次关联交易是为全面履行江投集团重大资产重组相关承诺，减少与公司同业竞争的需要，对公司生产经营活动没有其他影响。本次关联交易公开、公平、合理，没有损害公司和中小股东的利益。

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。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
江西赣能股份有限公司关于股权托管的关联交易公告	2013年04月13日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

报告期内，为全面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2013年4月12日召开公司第六届董事会第二次会议，审议通过了《公司关于与控股股东续签<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。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；如果东津发电发生亏损，公司不收取报酬。本次关联交易是为全面履行江投集团重大资产重组相关承诺，减少与公司同业竞争的需要，对公司生产经营活动没有其他影响。本次关联交易公开、公平、合理，没有损害公司和中小股东的利益。

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。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

六、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	2006年03月31日	其中承诺(1)期限至2013年3月31日；承诺(2)无明确截止期限；特别承诺期限至2014年3月31日。	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。

		<p>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。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</p>			<p>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期,2012 年无追加股份限售承诺的情况。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。2010 年 5 月 19 日,公司实施完毕 2009 年利润分配方案,上述限售价格最终调整为 3.57 元。</p>
--	--	--	--	--	---

		格,通过证券交易所挂牌交易出售赣能股份股票。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。			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	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。2009年分红派息实施完毕后,该部分股份增加为11,906,261股。	2007年08月08日	至2013年3月31日	报告期内,该承诺期限已满,该部分股份经中国登记结算公司深圳分公司解除冻结。该项承诺履行完毕。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	由于赣能股份前几年盈利情况不佳,控股股东江投集团未能严格按照承诺建议董事会实施长期激励计划,该承诺未履行完毕。				

七、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

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	317,454,195	49.09%						317,454,195	49.09%
2、国有法人持股	317,442,656	49.09%						317,442,656	49.09%
5、高管股份	11,539	0%						11,539	0%
二、无限售条件股份	329,223,565	50.91%						329,223,565	50.91%
1、人民币普通股	329,223,565	50.91%						329,223,565	50.91%
三、股份总数	646,677,760	100%				0	0	646,677,760	100%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

1、2013年6月4日，公司董事、总经理张惠良先生以成交均价6.12元/股通过深圳证券交易所将其于2013年解冻的无限售条件股份1,722股出售，符合中国证监会相关规定。以上信息已于股票抛售次日在深圳证券交易所网站公告。

2、报告期内，公司控股股东江投集团于2006年12月从二级市场增持无限售条件流通股10,090,052股（2010年转增股本后变为11,906,261股）冻结期满，经中国登记结算公司深圳分公司解除冻结。详细内容见公司于2013年6月15日刊登在《证券时报》、巨潮资讯网www.cninfo.com.cn的《公司关于部分流通股股份解除冻结提示性公告》。

3、2013年7月16日，江投集团持有的有限售条件流通股份225,956,784股经深圳证券交易所批准上市流通。详细内容见公司于2013年7月15日刊登在《证券时报》、巨潮资讯网www.cninfo.com.cn的《公司限售股份解除限售提示性公告》。

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

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		46,235						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
江西省投资集团公司	国有法人	58.43%	377,849,749	0	317,442,656	60,407,093	质押	153,400,000
中国农业银行—华夏复兴股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.62%	3,999,975	+3,999,975	0	3,999,975		
朱雪冬	境内自然人	0.34%	2,218,808	0	0	2,218,808		
徐玉珍	境内自然人	0.34%	2,208,809	+1,748,502	0	2,208,809		
周美卿	境内自然人	0.22%	1,420,240	+446,301	0	1,420,240		
黄少欣	境内自然人	0.21%	1,357,500	+805,956	0	1,357,500		
陈惠锡	境内自然人	0.21%	1,344,049	+1,344,049	0	1,344,049		
龚纪全	境内自然人	0.19%	1,258,000	0	0	1,258,000		
曾海云	境内自然人	0.19%	1,208,000	0	0	1,208,000		
中国建设银行—华夏兴华混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.17%	1,100,000	+1,100,000	0	1,100,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、持股 5% 以上的股东中，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。							
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
江西省投资集团公司	60,407,093	人民币普通股	60,407,093
中国农业银行—华夏复兴股票型证券投资基金	3,999,975	人民币普通股	3,999,975
朱雪冬	2,218,808	人民币普通股	2,218,808
徐玉珍	2,208,809	人民币普通股	2,208,809
周美卿	1,420,240	人民币普通股	1,420,240
黄少欣	1,357,500	人民币普通股	1,357,500
陈惠锡	1,344,049	人民币普通股	1,344,049
龚纪全	1,258,000	人民币普通股	1,258,000
曾海云	1,208,000	人民币普通股	1,208,000
中国建设银行—华夏兴华混合型证券投资基金	1,100,000	人民币普通股	1,100,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

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

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
张惠良	董事、总经理	现任	6,886	0	1,722	5,164	0	0	0
吴纪	副总经理兼 江西赣能丰 城二期发电 厂总经理	现任	8,500	0	0	8,500	0	0	0
合计	--	--	15,386	0	1,722	13,664	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
姚迪明	董事长	被选举	2013年02月04日	董事会换届选举
罗积志	董事	被选举	2013年02月04日	董事会换届选举
唐先卿	董事	被选举	2013年02月04日	董事会换届选举
刘钢	董事	被选举	2013年02月04日	董事会换届选举
何国群	董事	被选举	2013年02月04日	董事会换届选举
张惠良	董事	被选举	2013年02月04日	董事会换届选举
戴小兵	独立董事	被选举	2013年02月04日	董事会换届选举
李沉浮	独立董事	被选举	2013年02月04日	董事会换届选举
严武	独立董事	被选举	2013年02月04日	董事会换届选举

谢盛纹	独立董事	被选举	2013年02月04日	董事会换届选举
熊海根	独立董事	被选举	2013年02月04日	董事会换届选举
姚晓明	监事会主席	被选举	2013年02月04日	监事会换届选举
李忠清	监事	被选举	2013年02月04日	监事会换届选举
周健勇	监事	被选举	2013年02月04日	监事会换届选举
陈云	监事	被选举	2013年02月04日	监事会换届选举
陈翔	监事	被选举	2013年02月04日	监事会换届选举
王碧辉	职工监事	任免	2013年02月04日	监事会换届, 工会民主推荐
易安涛	职工监事	任免	2013年02月04日	监事会换届, 工会民主推荐
张惠良	总经理	聘任	2013年02月04日	董事会换届, 聘任高级管理人员
刘昌辉	副总经理	聘任	2013年02月04日	董事会换届, 聘任高级管理人员
严茂汉	副总经理	聘任	2013年02月04日	董事会换届, 聘任高级管理人员
吴 纪	副总经理兼江西赣能丰城二期发电厂总经理	聘任	2013年02月04日	董事会换届, 聘任高级管理人员
黎洪琥	副总经理	聘任	2013年02月04日	董事会换届, 聘任高级管理人员
曾宜勇	总法律顾问	聘任	2013年02月04日	董事会换届, 聘任高级管理人员
李声意	总经济师兼董事会秘书	聘任	2013年02月04日	董事会换届, 聘任高级管理人员
曾宜勇	总法律顾问	离职	2013年03月21日	工作变动原因
章碧清	总工程师	聘任	2013年03月21日	新聘
张鸿	总法律顾问	聘任	2013年03月21日	新聘

易安涛	职工监事	离职	2013 年 04 月 09 日	工作变动原因
邓玉波	职工监事	任免	2013 年 04 月 09 日	工会民主推荐

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：江西赣能股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	406,190,204.93	364,876,221.85
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	6,128,590.78	6,185,151.15
应收票据	65,147,283.94	55,723,656.05
应收账款	163,734,994.95	247,819,911.74
预付款项	12,295,233.69	9,784,739.60
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	21,174,896.87	20,051,241.79
买入返售金融资产		
存货	197,342,108.85	197,444,847.67
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	872,013,314.01	901,885,769.85

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	49,590,000.00	53,010,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	979,741,367.58	924,075,307.92
投资性房地产		
固定资产	4,188,758,896.22	4,290,299,534.23
在建工程	14,971,155.14	7,529,225.94
工程物资	353,138.94	370,086.95
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,815,465.45	2,956,471.93
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	15,358,000.00	1,984,800.00
非流动资产合计	5,251,588,023.33	5,280,225,426.97
资产总计	6,123,601,337.34	6,182,111,196.82
流动负债：		
短期借款	2,313,000,000.00	2,214,000,000.00
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		
应付账款	145,677,551.81	215,330,457.57
预收款项		
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,505,626.41	5,818,159.52
应交税费	-7,140,074.95	12,198,185.90

应付利息	7,394,279.84	8,855,900.56
应付股利		
其他应付款	24,778,735.67	23,842,669.60
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	150,000,000.00	293,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,638,216,118.78	2,773,045,373.15
非流动负债：		
长期借款	1,976,000,000.00	2,084,000,000.00
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	1,976,000,000.00	2,084,000,000.00
负债合计	4,614,216,118.78	4,857,045,373.15
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	646,677,760.00	646,677,760.00
资本公积	592,192,963.19	595,612,963.19
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	154,449,709.52	154,449,709.52
一般风险准备		
未分配利润	107,064,785.85	-80,674,609.04
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,500,385,218.56	1,316,065,823.67
少数股东权益	9,000,000.00	9,000,000.00
所有者权益（或股东权益）合计	1,509,385,218.56	1,325,065,823.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,123,601,337.34	6,182,111,196.82

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

2、母公司资产负债表

编制单位：江西赣能股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	391,374,787.24	350,131,861.13
交易性金融资产	6,128,590.78	6,185,151.15
应收票据	65,147,283.94	55,723,656.05
应收账款	163,734,994.95	247,819,911.74
预付款项	12,295,233.69	9,784,739.60
应收利息		
应收股利		
其他应收款	21,174,896.87	20,051,241.79
存货	197,342,108.85	197,444,847.67
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	857,197,896.32	887,141,409.13
非流动资产：		
可供出售金融资产	49,590,000.00	53,010,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	990,741,367.58	935,075,307.92
投资性房地产		
固定资产	4,188,758,896.22	4,290,299,534.23
在建工程	9,786,572.83	2,273,586.66
工程物资	353,138.94	370,086.95
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,815,465.45	2,956,471.93
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	15,358,000.00	1,984,800.00
非流动资产合计	5,257,403,441.02	5,285,969,787.69
资产总计	6,114,601,337.34	6,173,111,196.82
流动负债：		
短期借款	2,313,000,000.00	2,214,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	145,677,551.81	215,330,457.57
预收款项		
应付职工薪酬	4,505,626.41	5,818,159.52
应交税费	-7,140,074.95	12,198,185.90
应付利息	7,394,279.84	8,855,900.56
应付股利		
其他应付款	24,778,735.67	23,842,669.60
一年内到期的非流动负债	150,000,000.00	293,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,638,216,118.78	2,773,045,373.15
非流动负债：		
长期借款	1,976,000,000.00	2,084,000,000.00
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	1,976,000,000.00	2,084,000,000.00
负债合计	4,614,216,118.78	4,857,045,373.15
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	646,677,760.00	646,677,760.00
资本公积	592,192,963.19	595,612,963.19
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	154,449,709.52	154,449,709.52
一般风险准备		
未分配利润	107,064,785.85	-80,674,609.04
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,500,385,218.56	1,316,065,823.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,114,601,337.34	6,173,111,196.82

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

3、合并利润表

编制单位：江西赣能股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,205,511,560.43	1,304,660,762.13
其中：营业收入	1,205,511,560.43	1,304,660,762.13
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,042,418,776.47	1,324,420,004.58
其中：营业成本	870,555,629.41	1,121,854,440.97
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	9,448,700.93	5,935,969.18
销售费用		
管理费用	24,933,150.90	24,508,601.79
财务费用	137,489,543.88	172,090,942.72
资产减值损失	-8,248.65	30,049.92
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-56,560.37	335,032.01

投资收益（损失以“-”号填列）	24,666,059.66	93,580,858.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	23,666,059.66	30,770,858.96
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	187,702,283.25	74,156,648.52
加：营业外收入	39,851.33	534,856.98
减：营业外支出	2,739.69	136,428.71
其中：非流动资产处置损失		56,778.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	187,739,394.89	74,555,076.79
减：所得税费用		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	187,739,394.89	74,555,076.79
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	187,739,394.89	74,555,076.79
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.2903	0.1153
（二）稀释每股收益	0.2903	0.1153
七、其他综合收益	-3,420,000.00	-11,340,000.00
八、综合收益总额	184,319,394.89	63,215,076.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	184,319,394.89	63,215,076.79
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

4、母公司利润表

编制单位：江西赣能股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,205,511,560.43	1,304,660,762.13
减：营业成本	870,555,629.41	1,121,854,440.97

营业税金及附加	9,448,700.93	5,935,969.18
销售费用		
管理费用	24,933,150.90	24,508,601.79
财务费用	137,489,543.88	172,090,942.72
资产减值损失	-8,248.65	30,049.92
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-56,560.37	335,032.01
投资收益（损失以“－”号填列）	24,666,059.66	93,580,858.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	23,666,059.66	30,770,858.96
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	187,702,283.25	74,156,648.52
加：营业外收入	39,851.33	534,856.98
减：营业外支出	2,739.69	136,428.71
其中：非流动资产处置损失		56,778.77
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	187,739,394.89	74,555,076.79
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	187,739,394.89	74,555,076.79
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.2903	0.1153
（二）稀释每股收益	0.2903	0.1153
六、其他综合收益	-3,420,000.00	-11,340,000.00
七、综合收益总额	184,319,394.89	63,215,076.79

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

5、合并现金流量表

编制单位：江西赣能股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,327,696,498.71	1,365,017,472.07
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	1,867,258.16	12,507,164.35
经营活动现金流入小计	1,329,563,756.87	1,377,524,636.42
购买商品、接受劳务支付的现金	792,648,013.32	937,407,619.06
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	33,453,396.04	33,119,551.80
支付的各项税费	118,678,240.11	52,215,199.64
支付其他与经营活动有关的现金	11,081,994.45	14,014,373.38
经营活动现金流出小计	955,861,643.92	1,036,756,743.88
经营活动产生的现金流量净额	373,702,112.95	340,767,892.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	56,000.00	182,850.00
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	56,000.00	182,850.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,434,038.32	5,851,251.62

投资支付的现金	32,000,000.00	32,000,000.00
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	40,434,038.32	37,851,251.62
投资活动产生的现金流量净额	-40,378,038.32	-37,668,401.62
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	1,530,000,000.00	1,325,000,000.00
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	1,530,000,000.00	1,325,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,682,000,000.00	1,422,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	139,760,091.55	172,489,791.45
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	250,000.00	1,188,453.00
筹资活动现金流出小计	1,822,010,091.55	1,596,178,244.45
筹资活动产生的现金流量净额	-292,010,091.55	-271,178,244.45
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	41,313,983.08	31,921,246.47
加：期初现金及现金等价物余额	364,876,221.85	557,047,137.15
六、期末现金及现金等价物余额	406,190,204.93	588,968,383.62

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

6、母公司现金流量表

编制单位：江西赣能股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	1,327,696,498.71	1,365,017,472.07
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,867,258.16	12,507,164.35
经营活动现金流入小计	1,329,563,756.87	1,377,524,636.42
购买商品、接受劳务支付的现金	792,648,013.32	937,407,619.06
支付给职工以及为职工支付的现金	33,453,396.04	33,119,551.80
支付的各项税费	118,678,240.11	52,215,199.64
支付其他与经营活动有关的现金	11,081,994.45	14,014,373.38
经营活动现金流出小计	955,861,643.92	1,036,756,743.88
经营活动产生的现金流量净额	373,702,112.95	340,767,892.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	56,000.00	182,850.00
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	56,000.00	182,850.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,505,095.29	5,943,881.97
投资支付的现金	32,000,000.00	32,000,000.00
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	40,505,095.29	37,943,881.97
投资活动产生的现金流量净额	-40,449,095.29	-37,761,031.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,530,000,000.00	1,325,000,000.00
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	1,530,000,000.00	1,325,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,682,000,000.00	1,422,500,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	139,760,091.55	172,489,791.45
支付其他与筹资活动有关的现金	250,000.00	1,188,453.00
筹资活动现金流出小计	1,822,010,091.55	1,596,178,244.45
筹资活动产生的现金流量净额	-292,010,091.55	-271,178,244.45
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	41,242,926.11	31,828,616.12
加：期初现金及现金等价物余额	350,131,861.13	542,479,869.72
六、期末现金及现金等价物余额	391,374,787.24	574,308,485.84

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：江西赣能股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	646,677,760.00	595,612,963.19			154,449,709.52		-80,674,609.04		9,000,000.00	1,325,065,823.67
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	595,612,963.19			154,449,709.52		-80,674,609.04		9,000,000.00	1,325,065,823.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-3,420,000.00					187,739,394.89			184,319,394.89
（一）净利润							187,739,394.89			187,739,394.89
（二）其他综合收益		-3,420,000.00								-3,420,000.00
上述（一）和（二）小计		-3,420,000.00					187,739,394.89			184,319,394.89

(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
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										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	646,677,760.00	592,192,963.19			154,449,709.52		107,064,785.85		9,000,000.00	1,509,385,218.56

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	646,677,760.00	615,412,963.19			154,449,709.52		-245,589,341.93		9,000,000.00	1,179,951,090.78
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										

前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	646,677,760.00	615,412,963.19			154,449,709.52		-245,589,341.93	9,000,000.00	1,179,951,090.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-19,800,000.00					164,914,732.89		145,114,732.89
（一）净利润							164,914,732.89		164,914,732.89
（二）其他综合收益		-19,800,000.00							-19,800,000.00
上述（一）和（二）小计		-19,800,000.00					164,914,732.89		145,114,732.89
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配									
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									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	646,677,760.00	595,612,963.19			154,449,709.52		-80,674,609.04	9,000,000.00	1,325,065,823.67

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

8、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	646,677,76 0.00	595,612,96 3.19			154,449,70 9.52		-80,674,60 9.04	1,316,065, 823.67
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	646,677,76 0.00	595,612,96 3.19			154,449,70 9.52		-80,674,60 9.04	1,316,065, 823.67
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）		-3,420,000. 00					187,739,39 4.89	184,319,39 4.89
（一）净利润							187,739,39 4.89	187,739,39 4.89
（二）其他综合收益		-3,420,000. 00						-3,420,000. 00
上述（一）和（二）小计		-3,420,000. 00					187,739,39 4.89	184,319,39 4.89
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
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								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								

2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	646,677,76 0.00	592,192,96 3.19			154,449,70 9.52		107,064,78 5.85	1,500,385, 218.56

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	646,677,76 0.00	615,412,96 3.19			154,449,70 9.52		-245,589,3 41.93	1,170,951, 090.78
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	646,677,76 0.00	615,412,96 3.19			154,449,70 9.52		-245,589,3 41.93	1,170,951, 090.78
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)		-19,800,00 0.00					164,914,73 2.89	145,114,73 2.89
(一) 净利润							164,914,73 2.89	164,914,73 2.89
(二) 其他综合收益		-19,800,00 0.00						-19,800,00 0.00
上述(一)和(二)小计		-19,800,00 0.00					164,914,73 2.89	145,114,73 2.89
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
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								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	646,677,760.00	595,612,963.19			154,449,709.52		-80,674,609.04	1,316,065,823.67

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

三、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)系经江西省股份制改革联审小组以赣股[1997]06号文批准，由江西省投资集团公司和江西省电力公司共同发起设立，于1997年11月4日在江西省工商行政管理局登记注册，取得注册号为360000110008001的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本646,677,760.00元，A股股份总数646,677,760股（每股面值1元）。其中：有限售条件的流通股份317,454,195股；无限售条件的流通股份329,223,565股。公司股票已于1997年11月26日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属电力行业。经营范围：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）。主要产品或提供的劳务：发电及节能项目开发。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司所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

采用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) 同一控制下企业合并

公司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。公司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

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

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) 金融工具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，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：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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，按照如下方法处理：①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，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。② 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(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) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(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再进行减值测试。

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，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，高于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，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，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。

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上(含)且占应收款项账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
个别认定组合	其他方法	根据应收款项未来现金流量单独认定是否计提坏账准备

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
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%

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	方法说明
个别认定组合	根据应收款项未来现金流量单独认定是否计提坏账准备

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 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
--	----

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

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

计价方法：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，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

②包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①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。

②非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

③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

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，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。

(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

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

13、投资性房地产

①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。

②投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法或工作量法计提折旧。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法或工作量法计提折旧。

其中工作量法：公司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 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。其余公司固定资产均采用年限平均法计提折旧。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	8-55	5%	11.88%-1.73%

机器设备	4-30	5%	23.75%-3.17%
运输设备	6-12	5%	15.83%-7.92%
生产管理用工具	5-10	5%	19%-9.5%
其他设备	5-10	5%	19%-9.5%

(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，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(5) 其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程分为基建工程、技术改造工程和其他工程。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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决算的，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。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

①当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

②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可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 暂停资本化期间

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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。具体年限如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

(4) 无形资产减值准备的计提

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③ 无形资产产生经济利益的方式，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的，能证明其有用性；④ 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；⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

(2) 预计负债的计量方法

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：① 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；② 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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公司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。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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。

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

26、政府补助

(1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产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或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

①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②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。③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。④公司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：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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负债。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

无

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

无

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

无

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**五、税项****1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴;从租计征的,按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文**3、其他说明****六、企业合并及合并财务报表****1、子公司情况****(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司**

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于	从母公司所有者权益

							净投资 的其他 项目余 额					冲减少 数股东 损益的 金额	冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
江西丰 城三期 发电有 限责任 公司	控股子 公司	江西丰 城市	火力发 电	200000 00.00	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	11,000,0 00.00		55%	55%	是		9,000,0 00.00	

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资	实质上 构成对	持股比 例(%)	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益	从母公 司所有
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	------------	------------	-------------	-----------	------------	------------	------------	------------

						额	子公司 净投资 的其他 项目余 额		(%)			中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

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

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

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

单位：元

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

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

非同一控制下企业合并的其他说明

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

8、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

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

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	15,433.86	--	--	23,818.09
人民币	--	--	15,433.86	--	--	23,818.09
银行存款：	--	--	406,174,771.07	--	--	364,852,403.76
人民币	--	--	406,174,771.07	--	--	364,852,403.76
合计	--	--	406,190,204.93	--	--	364,876,221.85

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

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资	6,128,590.78	6,185,151.15
合计	6,128,590.78	6,185,151.15

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	65,147,283.94	55,723,656.05
合计	65,147,283.94	55,723,656.05

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

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

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
衡阳华菱连轧管有限公司	2013年01月22日	2013年07月22日	5,000,000.00	
江西黄金埠万年青水泥有限责任公司	2013年02月26日	2013年08月26日	5,000,000.00	
江西煤业集团有限责任公司销售运输分公司	2013年06月01日	2013年09月01日	5,000,000.00	
江西世龙实业股份有限公司	2013年03月20日	2013年09月18日	4,000,000.00	
江西江锂科技有限公司	2013年04月23日	2013年10月22日	4,000,000.00	
合计	--	--	23,000,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	163,734,994.95	100%			247,821,040.39	100%	1,128.65	
组合小计	163,734,994.95	100%			247,821,040.39	100%	1,128.65	
合计	163,734,994.95	--	0.00	--	247,821,040.39	--	1,128.65	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	163,734,994.95	100%		247,798,467.39	99.99%	
1 年以内小计	163,734,994.95	100%		247,798,467.39	99.99%	
1 至 2 年				22,573.00	0.01%	1,128.65
合计	163,734,994.95	--		247,821,040.39	--	1,128.65

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
			0.00	

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
江西省投资集团公司			36,252.00	1,128.65
合计			36,252.00	1,128.65

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
江西省电力公司	非关联方	162,073,303.92	1 年以内	98.99%
江西粤丰电力燃料有限公司	非关联方	1,123,983.63	1 年以内	0.69%
江西同兴物资有限责任公司	非关联方	393,605.40	1 年以内	0.24%
江西天然气能源投资有限公司	关联方	78,821.00	1 年以内	0.05%
江西省投资电力燃料有限责任公司	关联方	18,000.00	1 年以内	0.01%
合计	--	163,687,713.95	--	99.98%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
江西天然气能源投资有限公司	同受母公司控制	78,821.00	0.05%
江西省投资电力燃料有限责任公司	同受母公司控制	18,000.00	0.01%
江西省天然气有限公司	同受母公司控制	10,018.00	0.01%
江西省天然气(赣投气通)控股有限公司	同受母公司控制	7,107.00	0.01%
合计	--	113,946.00	0.08%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	12,000,000.00	34.12%	12,000,000.00	100%	12,000,000.00	35.24%	12,000,000.00	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	22,165,905.68	63.02%	1,997,210.99	9.01%	21,049,370.60	61.81%	2,004,330.99	9.52%
个别认定法组合	1,006,202.18	2.86%			1,006,202.18	2.95%		
组合小计	23,172,107.86	65.88%	1,997,210.99	8.62%	22,055,572.78	64.76%	2,004,330.99	9.09%
合计	35,172,107.86	--	13,997,210.99	--	34,055,572.78	--	14,004,330.99	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
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
合计	12,000,000.00	12,000,000.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
	1,301,424.69	3.7%		161,289.61	0.47%	
1 年以内小计	1,301,424.69	3.7%		161,289.61	0.47%	
1 至 2 年	5,900,000.00	16.77%	295,000.00	5,900,000.00	17.32%	295,000.00
2 至 3 年	14,700,300.00	41.8%	1,470,030.00	14,700,300.00	43.17%	1,470,030.00
3 年以上	264,180.99	0.75%	232,180.99	287,780.99	0.85%	239,300.99
3 至 4 年	40,000.00	0.11%	8,000.00	60,600.00	0.18%	12,120.00
5 年以上	224,180.99	0.64%	224,180.99	227,180.99	0.67%	227,180.99
合计	22,165,905.68	--	1,997,210.99	21,049,370.60	--	2,004,330.99

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
个别认定法组合	1,006,202.18	
合计	1,006,202.18	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
中核江西核电公司筹建处	20,580,000.00	筹建款	58.51%
工商银行江西省分行昌北支行	12,000,000.00	被盗资金	34.12%
合计	32,580,000.00	--	92.63%

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中核江西核电公司筹建处	非关联方	5,880,000.00	1-2 年	16.72%
中核江西核电公司筹建处	非关联方	14,700,000.00	2-3 年	41.79%
工商银行江西省分行昌北支行	非关联方	12,000,000.00	5 年以上	34.12%
售房收入专户	非关联方	2,162.00	2-3 年	0.01%
售房收入专户	非关联方	2,650.31	3-4 年	0.01%
售房收入专户	非关联方	4,628.77	4-5 年	0.01%
售房收入专户	非关联方	712,616.93	5 年以上	2.03%
维修基金专户	非关联方	8,743.27	1 年以内	0.02%
维修基金专户	非关联方	7,033.41	1-2 年	0.02%

维修基金专户	非关联方	7,365.65	2-3 年	0.02%
维修基金专户	非关联方	7,457.29	3-4 年	0.02%
维修基金专户	非关联方	11,228.87	4-5 年	0.03%
维修基金专户	非关联方	242,315.68	5 年以上	0.69%
南昌火炬物业有限公司	非关联方	143,140.00	1 年以内	0.41%
合计	--	33,729,342.18	--	95.9%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	12,295,233.69	100%	9,784,739.60	100%
合计	12,295,233.69	--	9,784,739.60	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
------	--------	----	----	-------

江西祥威能源有限公司	非关联方	7,848,717.92	1 年以内	预付采购款, 未正式结算
新余市鸿发事业有限公司	非关联方	1,821,351.78	1 年以内	预付采购款, 未正式结算
江西省鹏程煤业发展有限公司	非关联方	521,935.54	1 年以内	预付采购款, 未正式结算
南昌铁路拖船埠站	非关联方	208,043.20	1 年以内	预付采购款, 未正式结算
中国石油化工股份有限公司江西南昌石油分公司	非关联方	106,849.72	1 年以内	预付汽油费, 未正式结算
合计	--	10,506,898.16	--	--

预付款项主要单位的说明

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

单位: 元

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

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位: 元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	197,342,108.85		197,342,108.85	176,474,152.80		176,474,152.80
在途物资				20,970,694.87		20,970,694.87
合计	197,342,108.85		197,342,108.85	197,444,847.67		197,444,847.67

(2) 存货跌价准备

单位: 元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
----	-------------	---------------	------------------------

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	49,590,000.00	53,010,000.00
合计	49,590,000.00	53,010,000.00

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

可供出售金融资产的说明

公司持有可供出售金融资产为泰豪科技股份900万股

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

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

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

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

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
江西高技术产业投资股份有限公司	40%	40%	160,983,857.79	268,781.00	160,715,076.79		-532,466.67
江西浙大网新科技有限公司	30%	30%	20,548,544.05	8,015,786.28	12,532,757.77		-1,104,159.31
江西昌泰高速公路有限公司	23.33%	23.33%	2,861,608,458.80	77,691,530.34	2,783,916,928.46	234,978,808.36	103,757,974.78
中电投江西核电有限公司	20%	20%	2,659,162,981.68	1,531,892,981.68	1,127,270,000.00		

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

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	----------------	-----------------	------------------------	------	----------	--------

江西高技术产业投资股份有限公司	权益法	55,312,891.67	64,499,017.38	-212,986.67	64,286,030.71	40%	40%				
江西浙大网新科技有限公司	权益法	6,000,000.00	4,091,075.12	-331,247.79	3,759,827.33	30%	30%				
江西昌泰高速公路有限公司	权益法	350,000,000.00	625,418,935.13	24,210,294.12	649,629,229.25	23.33%	23.33%				
中电投江西核电有限公司	权益法	229,230,000.00	197,230,000.00	32,000,000.00	229,230,000.00	20%	20%				
江西心正药业有限公司	成本法	6,500,000.00									
萍乡巨源煤业有限公司	成本法	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	33,300,000.00	32,836,280.29		32,836,280.29	12.57%	12.57%				
合计	--	695,342,891.67	924,075,307.92	55,666,059.66	979,741,367.58	--	--	--	15,000,000.00		

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

公司于2012年7月18日与萍乡市工业和信息化委员会签订股权转让协议，将持有的江西心正药业有限公司19.70%股权（投资成本为650万元，已全额计提减值准备）以100万元价格转让给萍乡市工业和信息化委员会，该项交易于2013年2月4日获得江西省国有资产监督管理委员会批准。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

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

单位：元

本期	
----	--

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

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

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

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	5,589,206,360.94	3,903,195.26		490,579.98	5,592,618,976.22
其中：房屋及建筑物	1,815,418,929.00	1,486,788.50		0.00	1,816,905,717.50
机器设备	3,712,450,908.86	825,390.75		0.00	3,713,276,299.61
运输工具	31,063,792.21	1,233,192.99		461,966.00	31,835,019.20
生产管理用工具	29,884,817.55	357,823.02		28,613.98	30,214,026.59
其他设备	387,913.32	0.00		0.00	387,913.32
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	1,298,906,826.71	0.00	105,419,304.27	466,050.98	1,403,860,080.00
其中：房屋及建筑物	328,498,491.77	0.00	27,220,692.33	0.00	355,719,184.10
机器设备	928,305,520.79	0.00	75,517,606.19	0.00	1,003,823,126.98
运输工具	20,167,445.27	0.00	1,462,921.39	438,867.70	21,191,498.96
生产管理用工具	21,707,822.63	0.00	1,196,178.54	27,183.28	22,876,817.89
其他设备	227,546.25	0.00	21,905.82	0.00	249,452.07
--	期初账面余额	--			本期期末余额

三、固定资产账面净值合计	4,290,299,534.23	--	4,188,758,896.22
其中：房屋及建筑物	1,486,920,437.23	--	1,461,186,533.40
机器设备	2,784,145,388.07	--	2,709,453,172.63
运输工具	10,896,346.94	--	10,643,520.24
生产管理用工具	8,176,994.92	--	7,337,208.70
其他设备	160,367.07	--	138,461.25
生产管理用工具		--	
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	4,290,299,534.23	--	4,188,758,896.22
其中：房屋及建筑物	1,486,920,437.23	--	1,461,186,533.40
机器设备	2,784,145,388.07	--	2,709,453,172.73
运输工具	10,896,346.94	--	10,643,520.24
生产管理用工具	8,176,994.92	--	7,337,208.70
其他设备	160,367.07	--	138,461.25

本期折旧额 105,419,304.27 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 2,061,307.97 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	12,089,029.76

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

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

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
抱子石培训中心	543,648.89		543,648.89	495,648.89		495,648.89
#5 炉末级再热器改造	3,088,104.70		3,088,104.70	0.00		0.00
烟气脱硝改造工程	725,275.43		725,275.43	169,160.00		169,160.00
丰城三期发电工程	5,184,582.31		5,184,582.31	5,255,639.28		5,255,639.28
循环水泵取水头部改造	1,470,300.00		1,470,300.00	0.00		0.00
其他工程汇总	3,959,243.81		3,959,243.81	1,608,777.77		1,608,777.77
合计	14,971,155.14		14,971,155.14	7,529,225.94		7,529,225.94

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
抱子石培训中心		495,648.89	48,000.00								其他来源	543,648.89
#5 炉末级再热器改造	5,800,000.00		3,088,104.70			53.24%					其他来源	3,088,104.70
烟气脱硝改造工程	220,000,000.00	169,160.00	556,115.43			0.25%					其他来源	725,275.43
丰城三期发电工程		5,255,639.28	-71,056.97								其他来源	5,184,582.31

循环水泵取水头部改造	3,000,000.00		1,470,300.00			49.01%					其他来源	1,470,300.00
其他工程汇总		1,608,777.77	4,411,774.01	2,061,307.97							其他来源	3,959,243.81
合计	228,800,000.00	7,529,225.94	9,503,237.17	2,061,307.97		--	--			--	--	14,971,155.14

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

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

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	370,086.95		16,948.01	353,138.94
合计	370,086.95		16,948.01	353,138.94

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

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

一、种植业
二、畜牧养殖业
三、林业
四、水产业

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

油气资产的说明

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	4,456,988.01	3,900.00		4,460,888.01
土地使用权	1,958,627.85			1,958,627.85
专用软件	2,498,360.16	3,900.00		2,502,260.16
二、累计摊销合计	1,500,516.08	144,906.48		1,645,422.56
土地使用权	561,473.33	19,586.34		581,059.67
专用软件	939,042.75	125,320.14		1,064,362.89
三、无形资产账面净值合计	2,956,471.93	-141,006.48		2,815,465.45
土地使用权	1,397,154.52	19,586.34		1,377,568.18
专用软件	1,559,317.41	121,420.14		1,437,897.27
土地使用权				

专用软件				
无形资产账面价值合计	2,956,471.93	-141,006.48		2,815,465.45
土地使用权	1,397,154.52	19,586.34		1,377,568.18
专用软件	1,559,317.41	121,420.14		1,437,897.27

本期摊销额 144,906.48 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

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

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
-----------------	------	------	------	------	--------

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
----	-----	-------	-------	-------	-----	---------

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	14,005,459.64		8,248.65		13,997,210.99
五、长期股权投资减值准备	21,500,000.00			6,500,000.00	15,000,000.00
合计	35,505,459.64		8,248.65	6,500,000.00	28,997,210.99

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付工程款	15,358,000.00	1,984,800.00

合计	15,358,000.00	1,984,800.00
----	---------------	--------------

其他非流动资产的说明

本期预付工程款主要为公司所属火电厂脱销项目建设所发生。

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	360,000,000.00	430,000,000.00
信用借款	1,953,000,000.00	1,784,000,000.00
合计	2,313,000,000.00	2,214,000,000.00

短期借款分类的说明

质押借款3.6亿元系公司丰城二期发电厂向中国工商银行丰城支行办理的应收账款池融资业务，合同约定的质押物为应收江西省电力公司的电费款4.89亿元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付原料采购或接受劳务款	137,018,370.06	203,631,513.79
应付长期资产购置或工程款	8,659,181.75	11,698,943.78
合计	145,677,551.81	215,330,457.57

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	金额	未支付原因
南昌铁路局南昌工务段	1,980,000.00	未结专用线代维费
山东山大能源环境有限公司	1,122,133.17	未结修理费
小 计	3,102,133.17	

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		19,352,281.53	19,352,281.53	
二、职工福利费		2,264,317.03	2,264,317.03	
三、社会保险费	5,389,456.37	7,074,065.07	8,688,665.20	3,774,856.24
其中：医疗保险费	1,130,153.99	1,809,223.18	896,289.96	2,043,087.21
基本养老保险费	76,604.48	3,499,973.70	3,496,961.37	79,616.81
失业保险费	7,383.98	62,411.80	19,723.80	50,071.98
生育保险费		17,364.60	17,364.60	
工伤保险费		42,318.70	42,318.70	
重大疾病保险		12,384.00	12,384.00	
企业年金	4,175,313.92	1,630,389.09	4,203,622.77	1,602,080.24
四、住房公积金		2,155,287.00	2,150,579.00	4,708.00
六、其他	428,703.15	870,852.72	573,493.70	726,062.17
合计	5,818,159.52	31,716,803.35	33,029,336.46	4,505,626.41

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 726,062.17 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-13,902,793.39	2,613,503.48
营业税	20,678.55	47,333.82
企业所得税	-586,936.95	-586,936.95
个人所得税	43,609.49	761,535.25
城市维护建设税	93,997.63	3,484,345.40
房产税	1,307,789.66	770,837.21
土地使用税	850,374.30	433,354.66
教育费附加	123,536.56	236,077.25
地方教育附加	82,357.70	1,024,051.50
防洪保安资金	4,280,715.61	2,987,795.29
库区后期扶持基金	440,168.26	259,093.47
印花税	106,427.63	167,195.52
合计	-7,140,074.95	12,198,185.90

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

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	3,638,002.08	4,675,452.77
短期借款应付利息	3,756,277.76	4,180,447.79
合计	7,394,279.84	8,855,900.56

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
押金保证金	15,792,565.20	15,120,792.21
其他	8,986,170.47	8,721,877.39
合计	24,778,735.67	23,842,669.60

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	账龄	期末数	未偿付原因
江西省财政厅	3 年以上	2,314,941.78	库区扶持基金
葛六公司抱子石引水发电系统工程项目部	3 年以上	2,009,557.55	工程质保金
广东省源天工程公司居龙滩项目部	3 年以上	1,826,942.43	工程质保金
中国水利水电第五工程局居龙滩施工局	3 年以上	600,000.00	工程质保金

中国水利水电闽江工程局	3 年以上	449,973.47	工程质保金
小 计		7,201,415.23	

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	150,000,000.00	293,000,000.00
合计	150,000,000.00	293,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	100,000,000.00	154,000,000.00
保证借款		22,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	100,000,000.00
质押兼保证借款		17,000,000.00
合计	150,000,000.00	293,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
建行城建支行大院办	2007 年 04 月 25 日	2013 年 10 月 24 日	人民币元	6.55%		50,000,000.00		100,000,000.00

农行丰城支行	2007年12月06日	2013年08月23日	人民币元	5.9%		40,000,000.00		40,000,000.00
中国银行江西省分行	2008年06月05日	2013年12月21日	人民币元	5.9%		30,000,000.00		30,000,000.00
建设银行丰城支行	2008年07月21日	2013年11月26日	人民币元	5.9%		30,000,000.00		30,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	150,000,000.00	--	200,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

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

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

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

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

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

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

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

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	1,830,000,000.00	1,904,000,000.00
保证借款	21,000,000.00	55,000,000.00

质押兼保证借款	125,000,000.00	125,000,000.00
合计	1,976,000,000.00	2,084,000,000.00

长期借款分类的说明

① 质押借款

本公司所属江西赣能股份有限公司丰城二期发电厂(以下简称丰城二期发电厂)期末质押借款余额共计19.3亿元,其中:国家开发银行江西省分行质押借款7.9亿元,质押标的为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3.4亿元(其中0.4亿元列示一年内到期的非流动负债),质押标的为丰城二期发电厂两台发电机组15%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2.5亿元(其中0.3亿元列示于一年内到期的非流动负债),质押标的为丰城二期发电厂两台发电机组的电费收费权;

中国建设银行丰城支行质押借款4亿元(其中0.3亿元列示于一年内到期的非流动负债),质押标的为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1.5亿元,质押标的为丰城二期发电厂两台发电机组建设项目20%的电费收费权。

② 质押兼保证借款

本公司所属居龙潭水电厂期末质押兼保证借款余额共计1.25亿元,其中:

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0.65亿元,借款期限为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连带责任保证,质押物是居龙潭水电厂水电收费权;

向中国银行赣州市梅林支行借入基建项目贷款本金余额0.6亿元,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连带责任担保,质押物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的资金。

(2) 金额前五名的长期借款

单位: 元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银行江西省分行	2007年03月27日	2023年07月20日	人民币元	6.55%		790,000,000.00		840,000,000.00
中国建设银行丰城支行	2007年06月22日	2023年06月21日	人民币元	5.9%		370,000,000.00		370,000,000.00
中国农业银行丰城市支行	2007年04月23日	2023年08月22日	人民币元	5.9%		300,000,000.00		300,000,000.00
中国工商银行丰城支行	2007年05月14日	2023年07月20日	人民币元	5.9%		150,000,000.00		150,000,000.00
中国银行丰城支行	2007年05月14日	2022年05月13日	人民币元	5.9%		160,000,000.00		160,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	1,770,000,000.00	--	1,820,000,000.00

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

43、应付债券

单位：元

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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

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

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

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

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

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	646,677,760.00						646,677,760.00

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

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	558,049,912.39			558,049,912.39
其他资本公积	37,563,050.80		3,420,000.00	34,143,050.80
合计	595,612,963.19		3,420,000.00	592,192,963.19

资本公积说明

其他资本公积本年减少系公司持有可供出售金融资产公允价值变动所致。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	154,449,709.52			154,449,709.52
合计	154,449,709.52	0.00	0.00	154,449,709.52

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-80,674,609.04	--
调整后年初未分配利润	-80,674,609.04	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	187,739,394.89	--

期末未分配利润	107,064,785.85	--
---------	----------------	----

调整年初未分配利润明细：

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

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

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,199,725,490.96	1,297,825,046.63
其他业务收入	5,786,069.47	6,835,715.50
营业成本	870,555,629.41	1,121,854,440.97

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力销售	1,199,725,490.96	868,112,262.28	1,297,825,046.63	1,119,521,948.94
合计	1,199,725,490.96	868,112,262.28	1,297,825,046.63	1,119,521,948.94

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力销售	1,199,725,490.96	868,112,262.28	1,297,825,046.63	1,119,521,948.94
合计	1,199,725,490.96	868,112,262.28	1,297,825,046.63	1,119,521,948.94

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
江西省	1,199,725,490.96	868,112,262.28	1,297,825,046.63	1,119,521,948.94
合计	1,199,725,490.96	868,112,262.28	1,297,825,046.63	1,119,521,948.94

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
江西省电力公司	1,194,934,195.75	99.12%
赣县供电有限责任公司	4,791,295.21	0.4%
江西粤丰电力燃料有限公司	1,570,976.07	0.13%
江西同兴物资有限责任公司	1,436,165.13	0.12%
江西省天然气(赣投气通)控股有限公司	307,200.00	0.03%
合计	1,203,039,832.16	99.8%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

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

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	133,755.46	129,237.59	应纳税营业额
城市维护建设税	5,149,269.01	3,011,626.23	应缴流转税税额
教育费附加	2,499,405.89	1,677,063.20	应缴流转税税额
地方教育费附加	1,666,270.57	1,118,042.16	应缴流转税税额
合计	9,448,700.93	5,935,969.18	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,378,001.06	5,437,683.81
招待费、办公费、差旅费等	3,141,817.26	3,520,848.54
保险费、绿化费、物业费	4,474,579.46	4,541,356.15
税费等	3,017,960.37	3,131,738.85
中介、咨询费等	1,086,000.00	740,800.00
折旧和摊销	1,285,020.67	1,323,981.38
其他	5,549,772.08	5,812,193.06
合计	24,933,150.90	24,508,601.79

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	138,308,245.37	172,767,130.30
利息收入	-1,111,640.77	-1,912,631.58
其他	292,939.28	1,236,444.00
合计	137,489,543.88	172,090,942.72

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-56,560.37	335,032.01
合计	-56,560.37	335,032.01

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	23,666,059.66	30,770,858.96
处置长期股权投资产生的投资收益	1,000,000.00	
其他		62,810,000.00
合计	24,666,059.66	93,580,858.96

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江西昌泰高速公路有限责任公司	24,210,294.12	31,604,711.80	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	-212,986.67	-692,054.44	被投资单位本期净亏损减少
江西浙大网新科技有限公司	-331,247.79	-141,798.40	被投资单位本期净亏损增加
合计	23,666,059.66	30,770,858.96	--

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

本期处置长期股权投资产生投资收益100万元是公司于2012年7月18日与萍乡市工业和信息化委员会签订股权转让协议，将持有的江西心正药业有限公司19.70%股权转让给萍乡市工业和信息化委员会，并于2012年7月20日收到股权转让款100万元，该项交易于2013年2月4日获得江西省国有资产监督管理委员会批准。

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-8,248.65	30,049.92
合计	-8,248.65	30,049.92

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	39,444.33	115,191.79	39,444.33
其中：固定资产处置利得	39,444.33	115,191.79	39,444.33
罚没收入		28,256.41	
其他	407.00	391,408.78	407.00
合计	39,851.33	534,856.98	39,851.33

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
----	-------	-------	----

营业外收入说明

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		56,778.77	
其中：固定资产处置损失		56,778.77	
对外捐赠	500.00		500.00
其他	2,239.69	79,649.94	2,239.69
合计	2,739.69	136,428.71	2,739.69

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

66、基本每股收益和稀释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	A	187,739,394.89
非经常性损益	B	980,551.27
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	186,758,843.62
期初股份总数	D	646,677,760.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	646,677,760.00
基本每股收益	M=A/L	0.2903
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.2888

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-3,420,000.00	-11,340,000.00
小计	-3,420,000.00	-11,340,000.00
合计	-3,420,000.00	-11,340,000.00

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行利息收入	1,111,640.77
员工备用金净额	147,059.15
往来款	608,558.24

合计	1,867,258.16
----	--------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
保险费、绿化费、物业费等支出	3,156,806.61
招待费、办公费、差旅费等支出	2,999,102.34
中介、咨询费等支出	476,000.00
管理费用其他支出	3,541,443.06
保证金净额	155,000.00
其他	753,642.44
合计	11,081,994.45

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
短期融资券评级费	250,000.00

合计	250,000.00
----	------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	187,739,394.89	74,555,076.79
加：资产减值准备	-8,248.65	30,049.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	105,419,304.27	109,842,666.20
无形资产摊销	144,906.48	116,034.60
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）		-58,207.39
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-39,444.33	-205.63
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	56,560.37	-335,032.01
财务费用（收益以“-”号填列）	138,558,245.37	172,760,073.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-24,666,059.66	-93,580,858.96
存货的减少（增加以“-”号填列）	102,738.82	50,842,870.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	70,718,050.78	-71,150,492.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-104,323,335.39	97,745,917.73
经营活动产生的现金流量净额	373,702,112.95	340,767,892.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	406,190,204.93	588,968,383.62
减：现金的期初余额	364,876,221.85	557,047,137.15
现金及现金等价物净增加额	41,313,983.08	31,921,246.47

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

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

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	406,190,204.93	364,876,221.85
其中：库存现金	15,433.86	23,818.09
可随时用于支付的银行存款	406,174,771.07	364,852,403.76
三、期末现金及现金等价物余额	406,190,204.93	364,876,221.85

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

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

八、资产证券化业务的会计处理**1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款****2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况**

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、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	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
江西省投资集团公司	控股股东	有限责任公司	江西省南昌市	姚迪明	项目投资	303,902 万元	58.43%	58.43%	江西省国有资产监督管理委员会	15826008-0

本企业的母公司情况的说明

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	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
-------	-------	------	-----	-------	------	------	----------	-----------	--------

江西丰城三期发电有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	江西丰城市	姚迪明	火力发电	2000 万元	55%	55%	69096831-7
----------------	-------	--------	-------	-----	------	---------	-----	-----	------------

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、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	高技术产业投资	150,000,000.00	40%	40%	联营企业	73635745-9
江西浙大网新科技有限公司	有限责任公司	江西南昌	张四纲	科技服务	20,000,000.00	30%	30%	联营企业	73637927-9
江西昌泰高速公路有限责任公司	有限责任公司	江西南昌	罗来华	道路运输	1,500,000,000.00	23.33%	23.33%	联营企业	75420378-7
中电投江西核电有限公司	有限责任公司	江西南昌	俞培根	核电开发及运营	1,127,270,000.00	20%	20%	联营企业	66976327-X

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
江西东津发电有限责任公司	同一母公司(托管)	15958592-8
江西省投资电力燃料有限责任公司	同一母公司	75995484-6
江西省天然气(赣投气通)控股有限公司	同一母公司	58402969-0
江西省天然气有限公司	同一母公司	66749869-5
江西省投资燃气有限公司	同一母公司	66979569-3
江西天然气能源投资有限公司	同一母公司	06539831-2

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
江西省天然气(赣投气通)控股有限公司	餐饮住宿	市场价	44,415.00	2.58%	31,695.00	1.47%
江西省天然气有限公司	餐饮住宿	市场价	73,131.00	4.25%	10,325.00	0.48%
江西省投资集团公司	餐饮住宿	市场价	56,284.00	3.27%	53,959.00	2.5%
江西省投资燃气有限公司	餐饮住宿	市场价	16,583.00	0.96%	32,847.00	1.52%
江西高技术产业投资股份有限公司	餐饮住宿	市场价	14,400.00	0.84%	18,793.00	0.87%
江西省投资电力燃料有限责任公司	餐饮住宿	市场价	18,000.00	1.04%		
江西天然气能源投资有限公司	餐饮住宿	市场价	10,849.00	0.63%		
合计			233,662.00	13.57%	147,619.00	6.84%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
江西省投资集团	本公司	江西东津发电有限责任公司	2013年01月01	2013年12月31	江西东津发电有限责任公司相当	0.00

公司		97.68%股权	日	日	股权可分配利润的 10%作为托管股权的报酬	
----	--	----------	---	---	-----------------------	--

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
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	2013年02月01日	2014年01月31日	租赁合同	188,400.00
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	2011年07月01日	2013年06月30日	租赁合同	120,000.00
江西赣能股份有限公司	江西省天然气(赣投气通)控股有限公司	房屋	2013年01月01日	2013年08月15日	租赁合同	300,000.00
江西赣能股份有限公司	江西天然气能源投资有限公司	房屋	2013年03月27日	2014年03月26日	租赁合同	75,000.00
合计						683,400.00

公司承租情况表

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江西省投资集团公司	江西省赣能股份有限公司居龙潭水电	21,000,000.00	2005年07月19日	2019年07月18日	否

	厂				
江西省投资集团公司	江西省赣能股份有限公司居龙潭水电厂	65,000,000.00	2008年01月26日	2019年12月10日	否
江西省投资集团公司	江西省赣能股份有限公司居龙潭水电厂	60,000,000.00	2006年03月31日	2019年12月20日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 其他关联交易

①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2013年06月30日，贷款本金余额为5,000万元，本期支付利息2,865,625.00元。

②本公司企业年金上交江西省投资集团公司，由其委托外部公司进行集中管理，2013年1-6月支付江西省投资集团公司企业年金共计5,426,495.58元，其中公司承担部分4,155,244.59元，个人承担部分1,271,250.99元。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收款项	江西省投资集团公司			36,252.00	

应收款项	江西省天然气有限公司	10,018.00		49,270.00	
应收款项	江西省天然气(赣投气通)控股有限公司	7,107.00		28,552.00	
应收款项	江西省投资燃气有限公司	4,899.00		24,325.00	
应收款项	江西省投资电力燃料有限公司	18,000.00			
应收款项	江西天然气能源投资有限公司	78,821.00			
小计		118,845.00		138,399.00	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	江西浙大网新科技有限公司	89,165.00	89,165.00

7、关键管理人员薪酬

2013 年 1-6 月，本公司关键管理人员报酬总额为 99.42 万元。

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
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)	6,185,151.15	-56,560.37			6,128,590.78
3.可供出售金融资产	53,010,000.00		-3,420,000.00		49,590,000.00
金融资产小计	59,195,151.15	-56,560.37	-3,420,000.00		55,718,590.78
上述合计	59,195,151.15	-56,560.37	-3,420,000.00		55,718,590.78
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

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

8、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。

公司的企业年金适用于公司在职职工，新进人员自起薪之日起开始享受企业年金。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。本期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。

9、其他

(1) 公司与江西赣粤高速公路股份有限公司、深圳南山热电股份有限公司于2010年1月共同出资投资由中国电力投资集团公司于2007年组建的中电投江西核电有限公司(公司持股20%)，截至2013年6月31日，公司在这个核电项目上累计投资人民币22,923万元，占公司截至2013年6月30日资产总额的3.74%。2012年10月份经国务院讨论通过的《核电安全规划(2011-2020年)》和《核电中长期发展规划(2011-2020年)》要求科学布局核电项目，“十二五”时期只在沿海安排少数经过充分论证的核电项目厂址，不安排内陆核电项目，未来国家政策允许重新启动内陆核电项目建设的时间尚不明确。本公司将持续关注和评估国家核电发展政策的变化对公司带来的影响。

(2) 2009年12月20日，江西省投资集团公司已将其持有的江西丰城发电有限责任公司55%股权作价8.1亿元转让给国电江西电力有限公司，上述55%股权质押已解除。为继续履行江西省投资集团公司发行企业债所需承担的反担保义务，江西省投资集团公司已将其持有的本公司153,400,000股股票质押给交通银行股份有限公司江西省分行，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。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	163,734,994.95	100%			247,821,040.39	100%	1,128.65	
组合小计	163,734,994.95	100%			247,821,040.39	100%	1,128.65	
合计	163,734,994.95	--		--	247,821,040.39	--	1,128.65	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	163,734,994.95	100%		247,798,467.39	99.99%	
1 年以内小计	163,734,994.95	100%		247,798,467.39	99.99%	
1 至 2 年				22,573.00	0.01%	1,128.65
合计	163,734,994.95	--		247,821,040.39	--	1,128.65

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
江西省投资集团公司			36,252.00	1,128.65
合计			36,252.00	1,128.65

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
江西省电力公司	非关联方	162,073,303.92	1 年以内	98.99%
江西粤丰电力燃料有限公司	非关联方	1,123,983.63	1 年以内	0.69%
江西同兴物资有限责任公司	非关联方	393,605.40	1 年以内	0.24%
江西天然气能源投资有限公司	关联方	78,821.00	1 年以内	0.05%

江西省投资电力燃料有 限责任公司	关联方	18,000.00	1 年以内	0.01%
合计	--	163,687,713.95	--	99.98%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
江西天然气能源投资有限公 司	同受母公司控制	78,821.00	0.05%
江西省投资电力燃料有限责 任公司	同受母公司控制	18,000.00	0.01%
江西省天然气有限公司	同受母公司控制	10,018.00	0.01%
江西省天然气(赣投气通)控 股有限公司	同受母公司控制	7,107.00	0.01%
合计	--	113,946.00	0.08%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提 坏账准备的其他应收款	12,000,000.00	34.12 %	12,000,000.00	100%	12,000,000.00	35.24 %	12,000,000.00	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	22,165,905.68	63.02 %	1,997,210.99	9.01%	21,049,370.60	61.81 %	2,004,330.99	9.52%
个别认定法组合	1,006,202.18	2.86%			1,006,202.18	2.95%		
组合小计	23,172,107.86	65.88 %	1,997,210.99	8.62%	22,055,572.78	64.76 %	2,004,330.99	9.09%

合计	35,172,107.86	--	13,997,210.99	--	34,055,572.78	--	14,004,330.99	--
----	---------------	----	---------------	----	---------------	----	---------------	----

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
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
合计	12,000,000.00	12,000,000.00	--	--

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
	1,301,424.69	3.7%		161,289.61	0.47%	
1 年以内小计	1,301,424.69	3.7%		161,289.61	0.47%	
1 至 2 年	5,900,000.00	16.77%	295,000.00	5,900,000.00	17.32%	295,000.00
2 至 3 年	14,700,300.00	41.8%	1,470,030.00	14,700,300.00	43.17%	1,470,030.00
3 年以上	264,180.99	0.75%	232,180.99	287,780.99	0.85%	239,300.99
3 至 4 年	40,000.00	0.11%	8,000.00	60,600.00	0.18%	12,120.00
5 年以上	224,180.99	0.64%	224,180.99	227,180.99	0.67%	227,180.99
合计	22,165,905.68	--	1,997,210.99	21,049,370.60	--	2,004,330.99

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
个别认定法组合	1,006,202.18	0.00
合计	1,006,202.18	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
中核江西核电公司筹建处	非关联方	5,880,000.00	1-2 年	16.72%
中核江西核电公司筹建处	非关联方	14,700,000.00	2-3 年	41.79%
工商银行江西省分行昌北支行	非关联方	12,000,000.00	5 年以上	34.12%
售房收入专户	非关联方	2,162.00	2-3 年	0.01%
售房收入专户	非关联方	2,650.31	3-4 年	0.01%
售房收入专户	非关联方	4,628.77	4-5 年	0.01%
售房收入专户	非关联方	712,616.93	5 年以上	2.03%

维修基金专户	非关联方	8,743.27	1年以内	0.02%
维修基金专户	非关联方	7,033.41	1-2年	0.02%
维修基金专户	非关联方	7,365.65	2-3年	0.02%
维修基金专户	非关联方	7,457.29	3-4年	0.02%
维修基金专户	非关联方	11,228.87	4-5年	0.03%
维修基金专户	非关联方	242,315.68	5年以上	0.69%
南昌火炬物业有限公司	非关联方	143,140.00	1年以内	0.41%
合计	--	33,729,342.18	--	95.9%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江西丰城三期发电有限责任公司	成本法	11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00	55%	55%				
江西高技术产业投资股份有限公司	权益法	55,312,891.67	64,499,017.38	-212,986.67	64,286,030.71	40%	40%				
江西浙大网新科技有限公司	权益法	6,000,000.00	4,091,075.12	-331,247.79	3,759,827.33	30%	30%				
江西昌泰高速公路	权益法	350,000,000.00	625,418,935.13	24,210,294.12	649,629,229.25	23.33%	23.33%				

有限公司											
中电投江西核电有限公司	权益法	229,230,000.00	197,230,000.00	32,000,000.00	229,230,000.00	20%	20%				
江西心正药业有限公司	成本法	6,500,000.00									
萍乡巨源煤业有限责任公司	成本法	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	33,300,000.00	32,836,280.29		32,836,280.29	12.57%	12.57%				
合计	--	706,342,891.67	935,075,307.92	55,666,059.66	990,741,367.58	--	--	--	15,000,000.00		

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,199,725,490.96	1,297,825,046.63
其他业务收入	5,786,069.47	6,835,715.50
合计	1,205,511,560.43	1,304,660,762.13
营业成本	870,555,629.41	1,121,854,440.97

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力销售	1,199,725,490.96	868,112,262.28	1,297,825,046.63	1,119,521,948.94
合计	1,199,725,490.96	868,112,262.28	1,297,825,046.63	1,119,521,948.94

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力销售	1,199,725,490.96	868,112,262.28	1,297,825,046.63	1,119,521,948.94
合计	1,199,725,490.96	868,112,262.28	1,297,825,046.63	1,119,521,948.94

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
江西省	1,199,725,490.96	868,112,262.28	1,297,825,046.63	1,119,521,948.94
合计	1,199,725,490.96	868,112,262.28	1,297,825,046.63	1,119,521,948.94

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
江西省电力公司	1,194,934,195.75	99.12%
赣县供电有限责任公司	4,791,295.21	0.4%
江西粤丰电力燃料有限公司	1,570,976.07	0.13%
江西同兴物资有限责任公司	1,436,165.13	0.12%
江西省天然气（赣投气通）控股有限公司	307,200.00	0.03%
合计	1,203,039,832.16	99.8%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	23,666,059.66	30,770,858.96
处置长期股权投资产生的投资收益	1,000,000.00	
其他		62,810,000.00
合计	24,666,059.66	93,580,858.96

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江西昌泰高速公路有限责任公司	24,210,294.12	31,604,711.80	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	-212,986.67	-692,054.44	被投资单位本期净亏损减少
江西浙大网新科技有限公司	-331,247.79	-141,798.40	被投资单位本期净亏损增加
合计	23,666,059.66	30,770,858.96	--

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	187,739,394.89	74,555,076.79
加：资产减值准备	-8,248.65	30,049.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	105,419,304.27	109,842,666.20
无形资产摊销	144,906.48	116,034.60
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）		-58,207.39
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-39,444.33	-205.63
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	56,560.37	-335,032.01
财务费用（收益以“-”号填列）	138,558,245.37	172,760,073.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-24,666,059.66	-93,580,858.96
存货的减少（增加以“-”号填列）	102,738.82	50,842,870.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	70,718,050.78	-71,150,492.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-104,323,335.39	97,745,917.73
经营活动产生的现金流量净额	373,702,112.95	340,767,892.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	391,374,787.24	574,308,485.84

减：现金的期初余额	350,131,861.13	542,479,869.72
现金及现金等价物净增加额	41,242,926.11	31,828,616.12

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,039,444.33	
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	-56,560.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,332.69	
合计	980,551.27	--

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

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.33%	0.2903	0.2903
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.26%	0.2888	0.2888

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应收账款	163,734,994.95	247,819,911.74	-33.93%	主要本期 6 月结算电费较少所致
长期股权投资	979,741,367.58	924,075,307.92	6.02%	主要为增加投资和被投资单位损益调整
在建工程	14,971,155.14	7,529,225.94	98.84%	主要为本期技改工程增加
其他非流动资产	15,358,000.00	1,984,800.00	673.78%	主要为本期支付脱销工程预付款增加
短期借款	2,313,000,000.00	2,214,000,000.00	4.47%	主要是增加银行借款
长期借款（含一年内到期非流动负债）	2,126,000,000.00	2,377,000,000.00	-10.56%	长期借款部分偿还
应付账款	145,677,551.81	215,330,457.57	-32.35%	主要为应付燃煤款的减少
应交税费	-7,140,074.95	12,198,185.90	-158.53%	主要是本期预缴增值税款所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业成本	870,555,629.41	1,121,854,440.97	-22.40%	主要为本期发电量和燃煤采购单价下降
营业税金及附加	9,448,700.93	5,935,969.18	59.18%	应交增值税增加，导致相关的附加税费增加
财务费用	137,489,543.88	172,090,942.72	-20.11%	主要是借款金额和利率的降低
投资收益	24,666,059.66	93,580,858.96	-73.64%	主要是上年同期含股权置换收益 6281 万元
归属于母公司股东的净利润	187,739,394.89	74,555,076.79	151.81%	主要是燃煤成本下降，发电毛利率上升

第九节 备查文件目录

- (一) 载有董事长签名并盖章的公司2013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
2013年8月16日