



**江西赣能股份有限公司**

**2018 年半年度报告**

**2018-72**

**2018 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。

公司董事长、法定代表人揭小健、总经理张惠良、主管会计工作负责人王宏革及会计机构负责人(会计主管人员)张新卫声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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。

## 目录

<b>2018 年半年度报告</b> .....	<b>1</b>
第一节 重要提示、释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	4
第三节 公司业务概要.....	6
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	14
第六节 股份变动及股东情况.....	15
第七节 优先股相关情况.....	16
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	17
第九节 公司债相关情况.....	18
第十节 财务报告.....	19
第十一节 备查文件目录.....	76

## 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	江西省投资集团有限公司
国投电力	指	国投电力控股股份有限公司
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	江西赣能股份有限公司丰城三期发电厂
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）
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	赣能股份	股票代码	000899
变更后的股票简称（如有）	无变更		
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）	江西赣能股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	赣能股份		
公司的外文名称缩写（如有）	JIANGXI GANNENG CO., LTD		
公司的法定代表人	揭小健		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曹宇	李洁
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	0791-88106200	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 2017 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 2017 年年报。

### 3、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

经公司 2018 年 5 月 21 日召开的 2018 年度第一次临时股东大会会议及 2018 年第二次临时董事会会议审议，同意选举揭小健先生为公司第七届董事会董事并担任公司第七届董事会董事长。根据《公司章程》相关规定，董事长为公司的法定代表人。报告期内，公司完成了法定代表人变更工商登记工作。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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）	1,195,108,700.93	1,063,628,617.86	12.36%
归属于上市公司股东的净利润（元）	99,328,264.92	91,631,736.74	8.40%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	91,234,390.09	93,750,381.30	-2.68%
经营活动产生的现金流量净额（元）	289,972,148.30	355,006,655.79	-18.32%
基本每股收益（元/股）	0.1018	0.0939	8.41%
稀释每股收益（元/股）	0.1018	0.0939	8.41%
加权平均净资产收益率	2.20%	1.93%	0.27%
	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）	7,484,827,825.17	7,319,466,023.98	2.26%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,567,906,994.74	4,468,578,729.82	2.22%

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	84,189.04	脱硝工程补助专项资金递延确认的收入。
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	6,281,391.20	投资保本型结构性存款取得的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,728,294.59	主要为预计负债的冲回、捐赠支出和设备报废损失等
合计	8,093,874.83	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主营业务为火力、水力发电，目前公司所属已投产运营火电厂一家、水电厂两家，总装机容量为150万千瓦。公司所属火电厂丰城二期发电厂装机容量2×70万千瓦，位于江西省丰城市，两家水电厂居龙潭水电厂、抱子石水电厂装机容量分别为2×3万千瓦和2×2万千瓦，分别位于江西省赣州市和九江市修水县。公司尚有丰城三期发电厂在建，设计装机容量为2×100万千瓦超超临界发电机组，受“11.24”特大安全事故影响，该项目于2016年11月24日停工。2017年10月，该项目因手续不全被国家有关部门列入停建名单。截止目前，项目仍处于停建阶段。另外，公司受托管理控股股东江投集团下辖江西东津发电有限责任公司，装机容量为2×3万千瓦。

截至本报告期，公司所属火力发电厂丰电二期上网基础电价为0.4143元/千瓦时（含脱硫脱硝、含税和电除尘价）。公司所属水电厂上网电价为0.42元/千瓦时（含税）。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	公司在建工程“丰电三期扩建项目”受“11.24”事故影响，目前仍处于停工状态
货币资金	报告期末货币资金比年初增加 113.57%，主要是本期应付未付款项同比期初增加，部分款项推迟至下月月初支付
应收账款	报告期末应收账款比年初减少 37.32%，主要在于本期期末应收电费较年初减少
其他非流动资产	报告期末其他非流动资产比年初增加了 53.51%，主要在于本期预付设备款增加

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司丰电二期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。近年来，丰电二期两

台机组已陆续实施完毕脱硫、脱硝、电除尘、通流及超低排放改造，相关技术指标符合国家最新环保要求，位于江西省同类型火电机组的领先水平。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年上半年，受省内各产业和居民用电量持续增长影响，公司火电机组发电量、利用小时同比均有所增长，但煤炭供需仍较为紧张，火电燃煤价格尚处于较高水平。报告期内，公司总体生产经营态势平稳。

报告期内，公司丰电三期扩建项目仍处于停建状态。公司已启动项目复工准备工作，目前开工支持性文件办理及施工现场复工准备均在稳步推进中。在完成丰电三期项目开工必要支持性文件及相关整改报告后，公司将向国家应急管理部、国家能源局、华中电监局及省能源局提交项目复工申请，争取项目早日复工。

2018年上半年，公司共完成上网电量32.88亿度，比上年同期上升了7.10%，实现营业收入11.95亿元，比上年同期上升了12.36%，实现净利润0.99亿元，比上年同期上升8.40%。

截至2018年6月30日，公司总资产为74.85亿元，较年初上升了2.26%，净资产45.68亿元，负债29.17亿元，负债率38.97%。

### 二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

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	1,195,108,700.93	1,063,628,617.86	12.36%	主要为本期售电量同比增加
营业成本	1,046,495,965.34	921,343,461.22	13.58%	主要为燃料成本同比增加
管理费用	35,031,543.09	25,928,270.77	35.11%	主要是职工薪酬同比增加
财务费用	54,480,809.08	43,979,646.39	23.88%	主要为贷款规模和利率同比上升
所得税费用	21,047.26	14,862,658.65	-99.86%	本期应纳税所得额冲抵了去年税务上的可弥补亏损
经营活动产生的现金流量净额	289,972,148.30	355,006,655.79	-18.32%	支付燃煤等现金流出增加
投资活动产生的现金流量净额	-20,476,186.75	-36,871,347.19	44.47%	主要是赎回结构性理财产品金额增加
筹资活动产生的现金流量净额	-81,198,292.44	-113,473,540.68	28.44%	本期是上年同期分配了股利
现金及现金等价物净增加额	188,297,669.11	204,661,767.92	-8.00%	

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。

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	1,181,575,254.88	1,044,764,210.84	11.58%	12.38%	13.61%	-0.96%
分产品						
电力	1,181,575,254.88	1,044,764,210.84	11.58%	12.38%	13.61%	-0.96%
分地区						
江西省	1,181,575,254.88	1,044,764,210.84	11.58%	12.38%	13.61%	-0.96%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	49,384,353.65	49.71%	主要为权益法核算的对联营企业确认的投资收益及投资保本型结构性存款获得的收益。	是

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	354,097,671.20	4.73%	1,225,439,022.74	16.33%	-11.60%	主要是将募集资金用于购买了银行保本型结构性存款产品
应收账款	225,381,067.73	3.01%	144,502,574.52	1.93%	1.08%	本期末应收电费较上年同期末增加
存货	141,186,250.79	1.89%	147,156,787.87	1.96%	-0.07%	
长期股权投资	1,227,204,554.	16.40%	1,134,153,426.	15.12%	1.28%	

	70		65			
固定资产	3,351,313,709.54	44.77%	3,429,455,064.83	45.71%	-0.94%	
在建工程	438,939,873.41	5.86%	476,396,837.50	6.35%	-0.49%	
短期借款	1,347,000,000.00	18.00%	1,333,000,000.00	17.77%	0.23%	
长期借款	775,000,000.00	10.35%	1,135,000,000.00	15.13%	-4.78%	偿还部分长期借款以及部分长期借款转入一年内到期的非流动负债
应收票据	107,909,034.50	1.44%	148,636,276.02	1.98%	-0.54%	
其他流动资产	784,107,026.96	10.48%	24,616,589.06	0.33%	10.15%	主要是本期期末持有结构性理财产品
其他非流动资产	744,109,997.20	9.94%	527,647,525.20	7.03%	2.91%	主要是三期预付设备款增加
一年内到期的非流动负债	338,000,000.00	4.52%	149,000,000.00	1.99%	2.53%	本期末一年到期的长期借款增加

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，国家开发银行江西省分行质押借款余额3.85亿元，质押标的为丰城二期发电厂两台66万千瓦发电机组50%的电费收费权；

截至报告期末，中国农业银行丰城市支行质押借款余额1.8亿元，质押标的为丰城二期发电厂两台66万千瓦发电机组12.5%的电费收费权；

截至报告期末，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余额1.0亿元，质押标的为丰城二期发电厂两台66万千瓦发电机组的电费收费权；

截至报告期末，中国建设银行丰城支行质押借款余额2.39亿元，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；

截至报告期末，中国工商银行丰城支行质押借款余额0.39亿元，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。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
38,979,636.48	49,142,240.83	-20.68%

报告期投资额共计 38,979,636.48 元，其中，固定资产增加额为 11,576,412.53 元，主要为丰电二期机器设备的投入；在建工程增加额为 27,403,223.95 元，主要为丰电三期基建项目和丰电二期技改项目的投入。

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
丰电三期扩建项目	自建	是	电力行业	407,988,747.50	1,069,735,486.59	募集资金及自有资金	13.95%	0.00	0.00	2016 年 11 月 24 日，项目发生冷却塔施工平台坍塌特别重大事故。目前，项目处于停工状态。	2016 年 11 月 25 日	刊登于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
合计	--	--	--	407,988,747.50	1,069,735,486.59	--	--	0.00	0.00	--	--	--

## 4、金融资产投资

### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	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	项目融资、建设、经营、管理、公路、桥梁和其他交通基础设施的投资、建设等	1,500,000.00	4,037,338,781.47	3,823,166,108.71	377,888,733.85	250,160,030.34	186,179,783.43

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 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

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、主营业务收入过度依赖单一来源的风险

公司目前主要营收来源于公司下属单一火电厂，丰电二期经营情况直接影响公司整体经营业绩；丰电三期扩建项目复工时间

仍存在不确定性，也极大的影响了公司及时扩充产能，还增加了公司在项目停工期间内厂址保护等费用成本。

对策：

加强检修、技改、日常维护及外包项目的全过程管理，提高机组、设备安全运行效能；紧紧依靠两大股东，争取各方支持，力争丰电三期项目早日复工；探索突破单一主业局限的方法，谋求扩大规模资产，改善资产结构，解决抗风险能力偏弱的问题。

## 2、上下游产业深化改革持续压缩公司生存空间的风险

现行政策及市场环境下，电煤供应短期内难有改观，煤价趋势难以发生根本性改观，公司所属火电企业经营业绩也将受到牵制；同时，随着售电侧改革的逐步深入，发电企业在售电侧端与其他发电企业及售电公司的价格博弈愈发激烈，公司与其他大型发电集团在争夺电量及电价谈判过程中竞争能力不足；此外，货币资金市场供应紧张，贷款利率持续攀升已对公司运营成本造成了一定程度的影响。

对策：

全力争取年度计划电量，要求所属电厂注重检修计划安排和经济调度，力争多发电、发好电，并通过积极、有效、智慧的营销工作，争取更多市场交易电量；加大各项成本费用的有效控制，科学编制年度预算，杜绝预算外使用及大幅超支情况；注重燃料采购合同的全过程管理，抓好经济调运；继续加强资金的优化管理，切实降低贷款利率。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会会议	年度股东大会	72.47%	2018 年 05 月 21 日	2018 年 05 月 21 日	刊登于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《江西赣能股份有限公司 2017 年年度股东大会会议决议公告》(2018-44)
2018 年第一次临时股东大会会议	临时股东大会	72.52%	2018 年 07 月 11 日	2018 年 07 月 11 日	刊登于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《江西赣能股份有限公司 2018 年第一次临时股东大会会议决议公告》 (2018-59)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、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

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2016年9月,公司下属分公司丰城二期发电厂因与江苏明江工程有限公司合同纠纷一案,江苏明江工程有限公司向江西省高级人民法院对公司提起诉讼。	5,224.74	否	案件已由江西省高级人民法院审理完毕。丰城发电厂不服上述判决,已依法向中华人民共和国最高人民法院提起上诉。截至本报告披露日,中华人民共和国最高人民法院已开庭审理此案,并作出终审判决。	丰城发电厂的上诉意见和理由成立,中华人民共和国最高人民法院应予支持;明江公司的上诉意见和理由不能成立,中华人民共和国最高人民法院应予驳回。依照《中华人民共和国合同法》第八条、第六十八条第一款第三项、第六十九条、第九十三条第二款、第九十六条第一款,《中华人民共和国民事诉讼法》第一百七十条第一款第二项规定,判决如下:“一、撤销江西省高级人民法院	无	2018年07月30日	刊登于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《江西赣能股份有限公司关于下属分公司涉及诉讼的进展公告》 (2018-64)

				<p>(2016)赣民初60号民事判决；</p> <p>二、驳回江苏明江工程有限公司的诉讼请求。一审案件受理费 303036.7 元，由江苏明江工程有限公 司负担。二审案件受理费 68662 元，由江苏明江工程有限公 司负担。本判决为终审判 决。”根据本次诉讼判决结果，公司 预计影响本期净 利润 3,748,829.54 元。</p>			
<p>2016 年 10 月，公 司下属分公司丰 城二期发电厂针 对江苏明江工程 有限公司在纠纷 中拖欠货款的事 实，就丰城发电 厂与江苏明江工 程有限公司货款 纠纷一案向丰城 市人民法院对明 江公司提起诉讼。</p>	679.26	否	<p>案件已由江 西省高级人 民法院审理 完毕。丰城 发电厂不服 上述判决， 已依法向中 华人民共和 国最高人民 法院提起上 诉。截至本 报告披露 日，中华人 民共和国最 高人民法院 已开庭审理 此案，并作 出终审判 决。</p> <p>丰城发电厂的上 诉理由部分成 立，中华人民 共和国最高 人民法院予 以支持。一审 判决认定事 实和适用法 律均有不当 之处，中华 人民共和国 最高人民法 院依法予以 纠正。依照 《中华人民 共和国合同 法》第八 条、第六十 条、第一百 零七条、第 一百零九条 ，《中华人 民共和国民 事诉讼法》 第一百七十 条第一款第 二项之规 定，判决如下： “一、变更江 西省高级人 民法院（2017）赣民初 56 号民事判 决第一项为： 江苏明江工 程有限公司于 本判决生效之日</p>	<p>截止本报告披 露日，公司尚 未收到明江公 司就上述判决 支付的相关款 项</p>	2018 年 07 月 24 日	<p>刊登于巨潮 资讯网 www.cninfo .com.cn 《江 西赣能股份 有限公司关 于下属分公 司涉及诉讼 的进展公 告》 （2018-63）</p>	

				<p>起十日内向江西赣能股份有限公司丰城二期发电厂支付 6778928.72 元及相应的利息(利息按中国人民银行规定的同期贷款利率标准,自 2016 年 8 月 10 日起计算至实际清偿之日止);二、维持江西省高级人民法院(2017)赣民初 56 号民事判决第二项。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务,应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条规定,加倍支付迟延履行期间的债务利息。一审案件受理费 59348.34 元,由江苏明江工程有限公司负担。二审案件受理费 59345.56 元,由江苏明江工程有限公司负担。本判决为终审判决。”</p>			
--	--	--	--	--	--	--	--

## 其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司所属丰电三期与湖北工业建筑总承包集团天华筑工程公司就场地平整工程合同中相关结算条	111	否	目前,宜春仲裁委员会已受理该仲裁,案件尚未开庭。	无	无		

款理解存在争议事项，2018 年 7 月，湖北工业建筑总承包集团天华建筑工程公司就该争议事项向宜春仲裁委员会申请仲裁。							
---	--	--	--	--	--	--	--

## 九、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
江西赣能股份有限公司丰城二期发电厂	其他	根据《国家发展改革委关于开展全国电力价格专项检查的通知》（发改价监[2017]548 号）要求，江西省物价局依法于 2017 年 6 月 14 日对公司下属丰城二期发电厂 2016 年度环保电价政策执行情况进行了检查，发现丰电二期存在价格违法问题	被有权机关调查	根据国家发改委环境保护部《关于印发〈燃煤发电机组环保电价及环保设施运行监管办法〉的通知》（发改价格[2014]536 号）第十五条的规定“燃煤发电机组二氧化硫、氮氧化物、烟尘排放浓度小时均值超过限值要求仍执行环保电价的，由政府价格主管部门没收超限值时段的环保电价款”。2016 年 1 月至 12 月，丰电二期#5、#6 发电机组小时均值超限值时段共计 115 小时，获取超限值时段环保电价款计 411,607.91 元，剔除丰电二期依法已缴纳的税金后，应没收超限值时段的环保电	2018 年 04 月 17 日	刊登于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《江西赣能股份有限公司关于收到行政处罚决定书公告》（2018-27）

				<p>价款计 341,634.57 元。江西省物价局认为：丰电二期上述行为违反了国家发改委 环境保护部《关于印发&lt;燃煤发电机组环保电价及环保设施运行监管办法&gt;的通知》（发改价格[2014]536 号）第十五条的规定，属于《价格违法行为行政处罚规定》第九条第十一项的价格违法行为。江西省物价局作出行政处罚如下：1、根据《中华人民共和国价格法》第三十九条和《价格违法行为行政处罚规定》第九条、第十六条的规定，将丰电二期获取的超限时段环保电价款 341,634.57 元予以没收，上缴省财政。2、根据国家发改委 环境保护部《关于印发&lt;燃煤发电机组环保电价及环保设施运行监管办法&gt;的通知》（发改价格[2014]536 号）第十五条的规定，丰电二期的超限行为属于机组负荷低、发电机</p>		
--	--	--	--	---	--	--

				组启停等客观原因，应没收超限时段环保电价，可免于罚款。		
--	--	--	--	-----------------------------	--	--

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

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2018年3月26日召开公司第七届董事会第六次会议，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；如果东津发电未分配利润为负数，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	2018年03月26日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

### 十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 十四、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

适用  不适用

托管情况说明

具体情况详见本报告第五节重要事项第十二点重大关联交易“5、其他重大关联交易”。

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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的托管项目。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

#### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司 方名称	合同订 立对方 名称	合同标 的	合同签 订日期	合同涉 及资产 的账面 价值 (万 元)(如 有)	合同涉 及资产 的评估 价值 (万 元)(如 有)	评估机 构名称 (如 有)	评估基 准日 (如 有)	定价原 则	交易价 格(万 元)	是否关 联交易	关联关 系	截至报 告期末 的执行 情况	披露日 期	披露索 引
江西赣 能股份 有限公司丰城 三期发 电厂	哈尔滨 电气股 份有限 公司	为江西 赣能丰 城电厂 三期工 程购买 主机设 备(锅炉、汽 轮机、 汽轮发 电机各 2台)	2015年 09月 17日			无		公开招 标确定	205,18 8	否	无	设备尚 处于制 造期		
江西赣 能股份 有限公司丰城 三期发 电厂	中国电 力工程 顾问集 团中南 电力设 计院有 限公司	江西丰 城电厂 三期扩 建工程 项目 EPC总 承包项 目	2015年 12月 01日			无		公开招 标确定	298,49 6	否	无	受事故 影响, 项目暂 时停工		
江西赣 能股份 有限公司丰城 三期发 电厂	南昌铁 路勘测 设计院 有限责任 公司(联合 体牵头 人)、中 铁上海 设计院 集团有 限公司 (联合	江西赣 能股份 有限公司丰城 三期发 电厂铁 路专用 线工程 EPC总 承包项 目	2015年 11月01 日			无		公开招 标确定	27,835	否	无	按计划 履行合 同		

体成员一)、南昌铁路天河建设股份有限公司(联合体成员二)														
------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
江西赣能股份有限公司丰城二期发电厂	颗粒物	有组织排放	2 个	厂区	4.16 mg/m <sup>3</sup>	≤30mg/m <sup>3</sup>	45.114t	840t/年	无
江西赣能股份有限公司丰城二期发电厂	二氧化硫	有组织排放	2 个	厂区	25.28 mg/m <sup>3</sup>	≤200mg/m <sup>3</sup>	274.009t	3445t/年	无
江西赣能股份有限公司丰城二期发电厂	氮氧化物	有组织排放	2 个	厂区	40.77 mg/m <sup>3</sup>	≤100mg/m <sup>3</sup>	426.511t	2800t/年	无

#### 防治污染设施的建设和运行情况

公司重点排污单位为丰城二期发电厂，其主要污染物为废气，电厂废气污染防治设施齐全且紧跟国家及地方政策，不断进行环保设施改造，为环保事业发展投入了大量人力、物力和资金。2017年完成了#5、#6机组超低排放改造，现已通过验收并取得江西省环境保护厅认可确认函。

报告期，丰城二期发电厂污染防治设施运行正常，烟气污染物排放浓度按超低标准控制，满足《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)要求，可实现废气污染物达标排放；烟气在线监测设施齐全，按照环保要求由有资质单位运维，确保了在线监测设施的准确性和稳定性。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

丰电二期建设项目均编制了环境影响评价报告，并已报地方环保局审批。2017年取得了#5、#6机组超低排放改造工程环境影响报告表的批复。

单位名称	项目名称	环评批复文号	审批部门	批复时间
------	------	--------	------	------

江西赣能股份有限公司丰城二期发电厂	#5、#6机组超低排放改造工程	丰环评字【2017】20号	丰城市环境保护局	2017.05.27
-------------------	-----------------	---------------	----------	------------

#### 突发环境事件应急预案

为有效预防、处置突发性环境风险事故发生，江西赣能股份有限公司丰城二期发电厂根据环保部《关于印发企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）的通知》编制了《环境污染事故应急预案》。按照相关规定对预案进行评审、发布、培训后，及时报国家能源局华中监管局、丰城市安全生产监督管理局备案。丰电二期成立了以总经理为主要负责人的应急指挥机构，明确了各级机构职责，规范了应急处置程序，储备了应急救援物资，组织开展了环境污染事故应急演练活动，为提高丰城二期发电厂应对环境突发事件应急处置能力打下了坚实的基础。

#### 环境自行监测方案

丰城二期发电厂严格遵守国家及地方政府环保法律、法规和相关规定，制定了年度自行监测方案，在主要排放口按环保要求安装在线监测设施，对污染物进行实时监测；一般排放口按照《排污单位自行监测技术指南》的监测频次要求，委托第三方专业监测服务机构进行监测。

#### 其他应当公开的环境信息

无

#### 其他环保相关信息

无

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### （1）精准扶贫规划

江西省赣州市南桥镇古坑村是“国家十三五”贫困村，辖区面积9.6平方公里，共有9个村民小组，438户1609人。现有建档立卡贫困人口74户306人，占总人口的19%。古坑村贫困人口多，贫困程度深，经过几年努力，已将贫困发生率降到了1.68%，仍有6户27人未脱贫。为了进一步做好古坑村脱贫攻坚工作，紧紧抓住公司对口支援的历史机遇，制订了脱贫攻坚规划。

#### 1.总体要求

习近平总书记扶贫开发战略思想是我们一切脱贫攻坚工作的根本遵循。坚持问题导向，打造全国精准扶贫示范村应该如何示范，在既有基础上如何提升并确保脱贫质量。按照“核心是精准、关键在落实、确保可持续”的要求，紧紧围绕“两不愁、三保障”，解决突出问题。

#### 2.工作目标

“两不愁、三保障”的脱贫标准不高，但涉及面广，要花大力气，才能完全符合要求。“三率一度”严格达到国家验收标准。安居扶贫（住房安全保障）、八大体系项目实施、基础台账（信息系统、台账资料）、产业扶贫（贫困村扶贫产业基地建设、贫困户产业覆盖）达到县级验收标准，进而为顺利通过国家第三方评估验收打下坚实基础，确保2018年贫困村高质量退出。

#### 3.脱贫举措

坚持问题导向，不铺大摊子，对照脱贫标准，缺什么补什么。坚持长短结合的脱贫举措，打基础、立长远。

##### （一）基础工作

识别精准。参考第三方脱贫评估模式，开展整村精准识别评估，同时，日常跟踪大病救助、老人单独居住或立户、低保非贫困户等特殊人群，确保精准识别“不漏一人”。列明清单。按照上级要求紧紧围绕“两不愁、三保障”，列出“户脱贫”清单，做好收入清单、健康扶贫清单、贫困子女就学清单、住房安全保障清单；紧紧围绕“新八大体系”，列出“村退出”清单。台账准确。“线上”“线下”信息资料台账相一致。贫困户信息管理是动态管理，必须保证国务院扶贫开发信息系统、江西省精准扶贫大数据管理平台，同贫困户“一户一档”“一证一册”相衔接对应，做到系统、台账、实际三项内容相一致。管理完善。根据《江西省精准扶贫档案管理实施办法》抓好资料台账管理，完善贫困户“一户一档”“一证一册”等资料，特别是贫困户识别、

脱贫、清退等程序佐证资料、贫困户已享受政策要完全体现在登记证上。结合工作实际，完善产业、就业、移民、社会保障、健康扶贫、教育扶贫等各项扶贫工作台账。

## （二）产业扶贫

新建蔬菜基地。在古坑村建设50亩大棚蔬菜基地，采用镇、村级建设、贫困户认领、入股分红等方式，着力建设大棚蔬菜基地，实现贫困户利益联结全覆盖。新建甜柿种植示范基地。计划分户落实种植，由农户先行挖穴，经验收合格后，由政府免费提供种苗，提供技术支持，并落实以奖代补，引导示范农户规范操作，实现贫困户产业扶贫增收。

## （三）就业扶贫新建就业扶贫车间

做好贫困人口劳动力资源统计，规划建设标准厂房，引进劳动密集型产业，实现贫困人口家门口就业。

## （四）文化扶贫

加强公共文化体系建设。按照“七个一”标准，全面提升村级综合文化服务中心，完善“农家书屋+电商”服务站，设置文化公益性岗位。发展壮大文艺队伍。组建舞蹈健身队、民乐队、舞龙队等，充分挖掘本村民间艺人。组建1支文体志愿者服务队，采取集中培训和定期深入乡村对群众开展各类文体志愿培训和服务活动。深入推进农村精神文明创建。广泛开展以遵纪守法、诚实守信、孝老爱亲、尊师重教、清洁卫生、脱贫致富为内容的“六星家庭”创评活动。健全完善村民理事会、红白理事会等群众自治团体。

## （五）整村推进

安居扶贫。实施民房整治、“老人住老房”专项整治两大工程，妥善安置孤寡老人入住“赣能惠民楼”保障房，全村所有农户住房实现100%安全保障。基础设施扶贫。妥善使用过桥贷款114万进行民房维修加固及铺设饮水管道。改善人居环境。实施风貌打造工程，实施房屋外立面统一风格粉墙、平改坡、换瓦。实施庭院整治工程，实现门庭整洁、美观。完善排水排污和亮化、绿化建设工程。

## 4.组织保障

（一）实施“党建+扶贫”工程推动“两学一做”学习教育常态化、制度化，努力找准党建工作与精准扶贫的结合点，用党员示范引领推进精准脱贫，建设党员志愿服务中心和便民服务站，发挥好基层党支部在脱贫攻坚中的战斗堡垒作用，以强有力的组织领导确保脱贫。特别是做好2017年村“两委”换届工作。

（二）抓好驻村工作队，公司选派一名干部担任古坑村第一书记，寻乌县招商服务中心选派一人担任驻村工作队队长。驻村工作队是古坑村脱贫攻坚工作的核心力量，必须做到扶贫工作全面参与、全面熟悉、全面发挥作用，作风最实、工作最实。

（三）统筹好扶贫队伍着力发挥好驻村干部的作用，进而统筹好帮扶干部工作，做好包户精准帮扶工作、政策宣传工作、满意度提升工作。

## （2）半年度精准扶贫概要

### 1.完成脱贫任务情况

古坑村原有贫困户75户269人。2017年5月精准识别“回头看”以后，建档立卡贫困人口74户306人，占总人口1610人的19.06%。2015年脱贫19户96人，2016年脱贫28户101人（死亡一户，清退2户），2017年预脱贫18户82人，仍有6户27人未脱贫，贫困发生率为1.68%。贫困户中，一般贫困户41户185人，五保户3户3人，低保户30户119人。因病致贫27户，占全村贫困户总数的33.8%，因残致贫11户35人，占14.9%，缺劳动力致贫1户6人，占1.35%，缺技术致贫5户13人，占6.75%，缺资金致贫26户113人，占35%，因学2户8人，占2.7%，因灾致贫1户6人，占1.35%，自身发展动力不足1户。2018年夏季整改后，贫困户户内清退13人，户内增加11人，整户新识别2户8人，建档立卡贫困户76户312人。

### 2.完成项目投资情况

（一）出资5万元，捐助村委会改建党员活动室。（二）出资7.7万元，展开“微心愿”点亮活动，向全村74户贫困户发放100只鸡苗/户，进一步推动贫困户脱贫增收（三）“赣能光伏扶贫电站”持续收益。（四）出资14.5万元，进行“池塘清淤、围栏改造”工程，切实推进村庄整治行动。

### 3.驻村扶贫亮点和特色工作

(一) 完善资料档案，精准识别到位。

通过对已建档立卡的资料进行全面细致的排查梳理，认真开展“精准识别”查漏补缺工作，坚决贯彻落实“不漏一户、不落一人，应纳尽纳、应付尽付”的要求，逐户详细询问了农户的生产生活情况，认真填写了精准扶贫回头看入户登记表。

(二) 针对市县督查组督查出的问题结合我村实际问题制订负面清单。

围绕市县督查组督查出的问题，结合新八大体系开展整村推进工作。梳理全村夏季整改负面清单，及时落实整改措施、人员与时间，确保问题整改到位。夏季整改共发现465种问题，完成整改数451，剩余问题将尽快完成整改。

(三) 安全饮水、住房安全、改厕、基础设施等项目整改及建设情况。

安全饮水方面：村里大部分农户能用上安全用水，对自引山泉水的农户和未通自来水的农户也进行了水质检测，针对水源不够问题，已增设一口深度约120米的公用水井以增加水源，同时计划增设拦水陂、抽水泵房各1座，增加引水管道700米，以进一步提高水净化；住房安全方面：赣能惠民楼保障房已完工，正在积极动员入住中，在“春季攻势”大走访中梳理住房保障问题的贫困户，现已维修加固到位。针对老人住老房问题，我村将积极做好其本人及子女工作，动员其本人和子女一起居住。改厕方面：目前村“夏季整改”工作进度表中改厕到位253户。基础设施方面：做到户户通生活用电，村委会所在地通宽带网络，农户能收看电视及正常接听手机。村卫生室、农村综合服务室、村文化广场、村图书室都已完善。

(四) 脱贫攻坚“环境整治”工作开展情况。

按照“干干净净、漂漂亮亮、井然有序、和谐宜居”与“五净一规范”标准，已经完善25户以上自然村有保洁员、有农村生活垃圾集中收集点。“河长制”工作机制已落实、完善，垃圾收集清运进入了常态化，共清运垃圾450吨。80%以上的农户享有无害化卫生厕所，提升了人居环境质量。

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	32.2
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	12
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中：1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫;科技扶贫;其他
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	7.7
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	12
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
其中：6.1 项目类型	——	开展生态保护与建设;其他
6.2 投入金额	万元	14.5
7.兜底保障	——	——

8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	5
9.其他项目	——	——
其中：9.1.项目个数	个	1
9.2.投入金额	万元	5
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### （4）后续精准扶贫计划

围绕全年的扶贫工作安排和赣州市寻乌县县委关于扶贫工作的安排部署，继续推进各项工程，营造扶贫开发齐抓共管的良好氛围，增强扶贫开发合力。

- 1.聚焦基层基础弱项抓落实。针对三率不达标问题进行，规范贫困户“进”“退”程序，保持对漏评、退错的“零容忍”，对贫困人员动态进行及时调整。继续加大政策宣传和落实，及时处理反应问题，提高贫困户满意度。针对基层基础工作弱项问题狠抓整改，切实整改影响贫困人口稳定现实“两不愁、三保障”的难点问题。深入推进“党建+”扶贫，增强基层党组织战斗堡垒作用。
- 2.聚焦政策落实偏差抓精准。坚持精准方略，提升政策效应。瞄准建档立卡贫困人口，坚持精准施策，因户、因人分类施策、精准帮扶，重点帮扶深度贫困人口精准脱贫。对政策落实偏差问题狠抓整改，加大工作力度，兜牢脱贫底线，重点推进教育、健康、安居“三保障”扶贫政策落地。加强金融扶贫管理。落实转款专用，强化扶贫资金投入效益开展脱贫退出质量“回头看”，巩固整改成果。
- 3.聚焦两业扶贫短板抓补齐。重点对照产业扶贫重短期效益轻长效机制建立、扶贫小额信贷使用不精准、产业技术培训和帮扶缺乏指导、就业扶贫政策落实不到位、就业交通补贴发放未实施等两业扶贫短板问题狠抓整改。完善行业部门扶贫政策，重点加强健康、教育、住房、产业、就业、金融扶贫工程，实现贫困户政策应享尽享。
- 4.聚焦项目资金管理不言抓规范。重点对照资金拨付效率不高、项目实施滞后、项目公示公开不到位、占用或乱花扶贫资金等管理不严问题狠抓整改，进一步健全扶贫项目档案管理、公示公开、质量监管等制度；全面加快项目建设进度，完善项目管理和资金使用的问责机制，发挥扶贫项目资金最大化效益。
- 5.聚焦内生动力不足抓扶志赣能扶贫基金会将坚持以发展扶持为主，资金扶持为辅的做法，整合资源，集中力量搞好贫困村、贫困户脱贫规划，从发展项目、技术服务等方面，增强贫困户造血功能，让贫困户逐步形成脱贫产业。抓产业、抓经济的同时，更要注重抓思想、抓教育。强化正面激励，扶贫先扶志，通过扶志扶技能，激发贫困户内生动力，增强脱贫信心，让贫困户摆脱“思想”贫瘠，以圆满的答卷应对“回头看”的考验。
- 6.聚焦干部能力不强抓培训。切实加强学习积累，增强创新意识，增强干部担当意识。进一步抓好责任意识，强化职责考核。扶贫干部定期自查自纠，起到榜样作用。
- 7.聚焦工作作风不实抓治理。实施脱贫攻坚政策公开、透明，阳光操作，避免形式主义，充分保障贫困群众的知情权和受益权，积极引导贫困群众申请享受精准扶贫政策，参与扶贫决策监督，广泛接受群众和社会监督。

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

### 丰电三期项目进展

报告期内，公司丰电三期扩建项目仍处于停建状态。项目停建期间，公司深刻吸取“11·24”事故教训，针对调查报告所指出问题，组织各参建单位召开专题会议，逐条制定了整改方案。进一步优化工程管理，明确管理模式，加强基建标准化建设，明确了项目总体目标、管理思路、管理总策划、施工组织设计总体规划和各专项规划。同时，修订了项目相关安全管理、质量管理、工程管理等管理制度，并全面完善了各专项施工方案和安全技术措施。严格落实现场每日安全巡查制，扎实开展

展各专项检查和季度安全大检查。同时，认真做好现场保护工作，确保现场设备完好。

目前，公司正全力推进丰城电厂三期扩建工程复工工作，开工支持性文件办理及施工现场复工准备均在稳步推进中。公司逐条对照2016年5月《国务院关于印发清理规范投资项目报建审批事项实施方案的通知》（国发[2016]29号）中投资项目报建审批事项清理规范意见汇总表的审批事项，多次与江西省政府、省国资委、省能源局及丰城市政府等相关政府部门就土地报批等支持性文件办理工作报告。公司在完成丰电三期项目开工必要支持性文件及相关整改报告后，将向国家应急管理部、国家能源局、华中能监局及省能源局提交项目复工申请，争取项目早日复工。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

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
一、有限售条件股份	329,003,754	33.72%						329,003,754	33.72%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	329,000,000	33.72%						329,000,000	33.72%
3、其他内资持股	3,754	0.00%						3,754	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	3,754	0.00%						3,754	0.00%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	646,674,006	66.28%						646,674,006	66.28%
1、人民币普通股	646,674,006	66.28%						646,674,006	66.28%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	975,677,760	100.00%						975,677,760	100.00%

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

2016年3月，公司现任职工监事周茂华女士，其母亲周友珍女士在周茂华女士尚未担公司第七届监事会职工监事之前，分别于2016年3月9、22日通过深圳证券交易所买入无限售条件股份共计20,000股，截至本报告披露日，上述股票未有出售情况发生。

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		40,836	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
江西省投资集团有限公司	国有法人	38.73%	377,849,749	0	0	377,849,749	质押	153,400,000
国投电力控股股份有限公司	国有法人	33.72%	329,000,000	0	329,000,000	0		
林芸	境内自然人	0.55%	5,364,005	+291800	0	5,364,005		
林祥华	境内自然人	0.55%	5,343,767	-5000	0	5,343,767		
林军	境内自然人	0.53%	5,137,300	+1941200	0	5,137,300		
#刘晓东	境内自然人	0.21%	2,082,400	+674900	0	2,082,400		
中国工商银行一富国中证红利指数增强型证券投资基金	其他	0.19%	1,848,600	+713400	0	1,848,600		
张丽华	境内自然人	0.18%	1,719,616	+743716	0	1,719,616		
#卢洪丹	境内自然人	0.14%	1,363,007	+140000	0	1,363,007		

#刘苏兰	境内自然人	0.14%	1,340,468	+133000	0	1,340,468		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况 (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，江西省投资集团有限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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
江西省投资集团有限公司	377,849,749	人民币普通股	377,849,749					
林芸	5,364,005	人民币普通股	5,364,005					
林祥华	5,343,767	人民币普通股	5,343,767					
林军	5,137,300	人民币普通股	5,137,300					
#刘晓东	2,082,400	人民币普通股	2,082,400					
中国工商银行—富国中证红利指数增强型证券投资基金	1,848,600	人民币普通股	1,848,600					
张丽华	1,719,616	人民币普通股	1,719,616					
#卢洪丹	1,363,007	人民币普通股	1,363,007					
#刘苏兰	1,340,468	人民币普通股	1,340,468					
王宪芳	1,161,200	人民币普通股	1,161,200					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	1、前十名股东中，江西省投资集团有限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 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明 (如有) (参见注 4)	1、公司股东刘晓东通过普通证券账户持有公司股票 0 股，通过万联证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 2,082,400 股，合计持有公司股票 2,082,400 股；2、公司股东卢洪丹通过普通证券账户持有公司股票 0 股，通过国融证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,363,007 股，合计持有公司股票 1,363,007 股；3、公司股东刘苏兰通过普通证券账户持有公司股票 0 股，通过国融证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 1,340,468 股，合计持有公司股票 1,340,468 股。							

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

是  否

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

#### 四、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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 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	5,005	0	0	5,005	3,754	0	3,754
合计	--	--	5,005	0	0	5,005	3,754	0	3,754

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
揭小健	董事长	被选举	2018年05月21日	推荐、选举
李斌	董事	被选举	2018年07月11日	推荐、选举
王俐	监事会主席	被选举	2018年07月11日	推荐、选举
卢庆辉	监事	被选举	2018年07月11日	推荐、选举
陈万波	副总经理	聘任	2018年08月13日	提名、聘任
姚迪明	董事长	离任	2018年03月20日	离职
蔡继东	董事	离任	2018年06月25日	工作变动
李忠清	监事会主席	离任	2018年05月07日	无法履职
陈翔	监事	离任	2018年06月25日	工作变动

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 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、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	354,097,671.20	165,800,002.09
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	107,909,034.50	72,794,414.52
应收账款	225,381,067.73	359,585,545.01
预付款项	13,006,231.59	6,397,829.72
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	47,981,167.06	47,957,954.31
买入返售金融资产		
存货	141,186,250.79	124,941,370.44
持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	784,107,026.96	939,613,367.87
流动资产合计	1,673,668,449.83	1,717,090,483.96
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	32,836,280.29	32,836,280.29
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,227,204,554.70	1,178,901,592.25
投资性房地产		
固定资产	3,351,313,709.54	3,476,042,031.94
在建工程	438,939,873.41	421,076,831.50
工程物资	327,233.38	327,233.38
固定资产清理	8,147,925.96	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,662,267.74	2,812,521.99
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,617,533.12	5,638,580.38
其他非流动资产	744,109,997.20	484,740,468.29
非流动资产合计	5,811,159,375.34	5,602,375,540.02
资产总计	7,484,827,825.17	7,319,466,023.98
流动负债：		
短期借款	1,347,000,000.00	1,390,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	320,299,685.39	262,722,721.42

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	5,589,166.81	7,002,775.83
应交税费	39,146,972.76	7,394,435.11
应付利息	3,014,852.73	3,402,697.92
应付股利		
其他应付款	87,176,200.23	79,837,692.79
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	338,000,000.00	230,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,140,226,877.92	1,980,360,323.07
非流动负债：		
长期借款	775,000,000.00	865,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		3,748,829.54
递延收益	1,693,952.51	1,778,141.55
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	776,693,952.51	870,526,971.09
负债合计	2,916,920,830.43	2,850,887,294.16
所有者权益：		
股本	975,677,760.00	975,677,760.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	2,433,539,567.35	2,433,539,567.35
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	319,620,736.16	319,620,736.16
一般风险准备		
未分配利润	839,068,931.23	739,740,666.31
归属于母公司所有者权益合计	4,567,906,994.74	4,468,578,729.82
少数股东权益		
所有者权益合计	4,567,906,994.74	4,468,578,729.82
负债和所有者权益总计	7,484,827,825.17	7,319,466,023.98

法定代表人：揭小健

主管会计工作负责人：王宏革

会计机构负责人：张新卫

## 2、利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,195,108,700.93	1,063,628,617.86
其中：营业收入	1,195,108,700.93	1,063,628,617.86
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,146,956,226.03	999,716,777.67
其中：营业成本	1,046,495,965.34	921,343,461.22
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		
税金及附加	10,947,908.52	8,461,996.49
销售费用		
管理费用	35,031,543.09	25,928,270.77

财务费用	54,480,809.08	43,979,646.39
资产减值损失		3,402.80
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	49,384,353.65	44,625,372.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	43,102,962.45	44,625,372.62
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	84,189.04	75,827.14
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	97,621,017.59	108,613,039.95
加：营业外收入	31,921.98	158,103.58
减：营业外支出	-1,696,372.61	2,276,748.14
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	99,349,312.18	106,494,395.39
减：所得税费用	21,047.26	14,862,658.65
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	99,328,264.92	91,631,736.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	99,328,264.92	91,631,736.74
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	99,328,264.92	91,631,736.74
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		-12,690,000.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-12,690,000.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-12,690,000.00
1.权益法下在被投资单位以		

后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-12,690,000.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	99,328,264.92	78,941,736.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	99,328,264.92	78,941,736.74
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1018	0.0939
（二）稀释每股收益	0.1018	0.0939

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：揭小健

主管会计工作负责人：王宏革

会计机构负责人：张新卫

### 3、现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,285,716,612.70	1,305,632,847.38
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		
处置以公允价值计量且其变动计		

入当期损益的金融资产净增加额		
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	4,723,228.61	10,347,702.07
经营活动现金流入小计	1,290,439,841.31	1,315,980,549.45
购买商品、接受劳务支付的现金	878,740,543.55	813,148,537.42
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	58,097,166.84	62,765,719.43
支付的各项税费	51,052,429.50	74,570,050.91
支付其他与经营活动有关的现金	12,577,553.12	10,489,585.90
经营活动现金流出小计	1,000,467,693.01	960,973,893.66
经营活动产生的现金流量净额	289,972,148.30	355,006,655.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,194,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	6,658,274.65	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,533.20	2,122.22
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	1,200,680,807.85	2,122.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	181,956,994.60	36,873,469.41
投资支付的现金	1,039,200,000.00	
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	1,221,156,994.60	36,873,469.41
投资活动产生的现金流量净额	-20,476,186.75	-36,871,347.19
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	630,000,000.00	723,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	630,000,000.00	723,000,000.00
偿还债务支付的现金	655,000,000.00	491,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,198,292.44	345,473,540.68
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	711,198,292.44	836,473,540.68
筹资活动产生的现金流量净额	-81,198,292.44	-113,473,540.68
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	188,297,669.11	204,661,767.92
加：期初现金及现金等价物余额	165,800,002.09	1,020,777,254.82
六、期末现金及现金等价物余额	354,097,671.20	1,225,439,022.74

#### 4、所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	975,677,760.00				2,433,539,567.35				319,620,736.16		739,740,666.31		4,468,578,729.82
加：会计政策													

变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	975,677,760.00				2,433,539,567.35				319,620,736.16		739,740,666.31		4,468,578,729.82
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											99,328,264.92		99,328,264.92
(一)综合收益总额											99,328,264.92		99,328,264.92
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)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													
(四)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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	975,677,760.00				2,433,539,567.35				319,620,736.16		839,068,931.23		4,567,906,994.74

上年金额

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	975,677,760.00				2,433,475,830.01			23,917,500.00		317,975,728.65		1,017,638,926.71		4,768,685,745.37
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	975,677,760.00				2,433,475,830.01			23,917,500.00		317,975,728.65		1,017,638,926.71		4,768,685,745.37
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					63,737.34			-23,917,500.00		1,645,007.51		-277,898,260.40		-300,107,015.55
（一）综合收益总额					63,636.18			-23,917,500.00				16,450,075.11		-7,403,788.71
（二）所有者投入和减少资本					101.16									101.16
1. 股东投入的普通股					101.16									101.16

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								1,645,075.51		-294,348,335.51		-292,703,328.00	
1. 提取盈余公积								1,645,075.51		-1,645,075.51			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-292,703,328.00		-292,703,328.00	
4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	975,677,760.00				2,433,539,567.35			319,620,736.16		739,740,666.31		4,468,578,729.82	

### 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，由江西省投资集团有限公司和国网江西省电力有限公司共同发起设立，于1997年11月4日在江西省工商行政管理局登记注册，总部位于江西省南昌市。公司现持有统一社会信用代码为913600001583122317的营业执照，注册资本975,677,760.00元，A股股份总

数975,677,760股(每股面值1元)，其中：有限售条件的流通股份329,003,754股；无限售条件的流通股份646,674,006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；电力购销、电力输配；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）；楼宇物业管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。主要产品或提供的劳务：发电及节能项目开发。

本财务报表业经公司2018年8月13日第七届董事会第七次会议批准对外报出。

报告期内，公司无子公司。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、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。

### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 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的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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。

### 2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1.合营安排分为共同经营和合营企业。

### 2.当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1)确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2)确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3)确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4)按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5)确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8、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。

## 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在初始确认时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在初始确认时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、计量方法和终止确认条件

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，计入公允价值变动收益；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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；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其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；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。

### 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. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### 5.金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1)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。

(2)对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果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的差额确认减值损失。

#### (3)可供出售金融资产

1)表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ①债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2)表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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	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

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
政府代收款项组合	其他方法

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）	0.00%	0.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3—4 年	20.00%	20.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
政府代收款项	0.00%	0.00%

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

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

**11、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

**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**

发出存货采用月末一次加权平均法。

**3. 存货可变现净值的确定依据**

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

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

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 12、持有待售资产

### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

### 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

#### (1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

#### (2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢

复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 13、长期股权投资

### 1.共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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，认定为重大影响。

### 2.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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1)在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2)在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3.后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4.通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

### (1)个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

### (2)合并财务报表

#### 1)通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### 2)通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

## 15、固定资产

### (1) 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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	8-55	5.00	11.88-1.73
机器设备	年限平均法	4-30	5.00	23.75-3.17
运输工具	年限平均法	6-12	5.00	15.83-7.92
生产管理用工器具	年限平均法	5-10	5.00	19.00-9.50
其他设备	年限平均法	5-10	5.00	19.00-9.50

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、年发电量5000小时，两台功率均为70万千瓦时，每年按实际发电量计提折旧额。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 16、在建工程

1.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。

2.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。

## 17、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)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)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.借款费用资本化率以及资本化金额

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1.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，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	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	5-10

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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。

## 19、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。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、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1)在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1)根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2)设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3)期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划

净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 22、预计负债

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2.公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1.收入确认原则

#### (1)销售商品

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)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。

## 2.收入确认的具体方法

公司主要销售电力及相关附属产品。电力产品销售收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将电力产品上网销售，供需双方对售电量书面确认，且产品销售收入金额可以确认，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量；电力附属产品销售收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，供需双方对产品的数量和质量认可，且产品销售收入金额可以确认，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## 24、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

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或递延所得税负债。

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。

## 26、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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) 融资租赁的会计处理方法

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。

## 27、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 28、其他

### 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、16%、13%、11%、10%、5%、3%、2%
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%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	四级超额累进税率
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%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

## 七、财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	15,839.65	12,538.08
银行存款	354,081,831.55	165,787,464.01
合计	354,097,671.20	165,800,002.09

其他说明

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	107,909,034.50	72,794,414.52
合计	107,909,034.50	72,794,414.52

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	39,900,740.00	
合计	39,900,740.00	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	225,538,313.61	100.00%	157,245.88	0.07%	225,381,067.73	359,742,790.89	100.00%	157,245.88	0.04%	359,585,545.01
合计	225,538,313.61	100.00%	157,245.88	0.07%	225,381,067.73	359,742,790.89	100.00%	157,245.88	0.04%	359,585,545.01

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	222,393,401.95		
1 年以内小计	222,393,401.95		
1 至 2 年	3,144,911.66	157,245.88	5.00%

合计	225,538,313.61	157,245.88	0.07%
----	----------------	------------	-------

确定该组合依据的说明：

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：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
国网江西省电力有限公司	214,370,932.49	95.05	
国网江西省电力有限公司赣州供电分公司	6,926,119.20	3.07	
江苏明江工程有限公司	3,144,911.66	1.39	157,245.88
国网江西省电力有限公司赣县供电分公司	691,983.60	0.31	
江西同兴物资有限责任公司	393,426.66	0.17	
小计	225,527,373.61	99.99	157,245.88

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	12,996,339.59	99.92%	6,387,937.72	99.85%
1 至 2 年			9,892.00	0.15%
2 至 3 年	9,892.00	0.08%		
合计	13,006,231.59	--	6,397,829.72	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
陕西省煤炭运销（集团）有限责任公司黄陵分公司	7,576,463.19	58.25
陕西省煤炭运销（集团）有限责任公司彬长分公司	4,774,104.92	36.71
北京睿信致成管理顾问有限公司	419,400.00	3.22
江西富宜瀚萱服饰有限公司	46,314.00	0.36
江苏南水科技有限公司	43,500.00	0.33
小 计	12,859,782.11	98.87

其他说明：

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	58,493,785.60	72.43%	12,000,000.00	20.51%	46,493,785.60	58,493,785.60	72.45%	12,000,000.00	20.51%	46,493,785.60
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	22,266,964.25	27.57%	20,779,582.79	93.32%	1,487,381.46	22,243,751.50	27.55%	20,779,582.79	93.42%	1,464,168.71
合计	80,760,749.85	100.00%	32,779,582.79	40.59%	47,981,167.06	80,737,537.10	100.00%	32,779,582.79	40.60%	47,957,954.31

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
江西网新科技投资有限公司	46,493,785.60			代付土地出让金及拍卖手续费等
工商银行江西省分行昌北支行	12,000,000.00	12,000,000.00	100.00%	挂账时间较长，收回可能性不大
合计	58,493,785.60	12,000,000.00	--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	441,556.78		
1 年以内小计	441,556.78		
5 年以上	20,779,582.79	20,779,582.79	100.00%
合计	21,221,139.57	20,779,582.79	97.92%

确定该组合依据的说明：

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

其他应收款内容	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)

售房收入专户	722,058.01		
南昌市住房资金管理中心维修基金专户	323,766.67		
小 计	1,045,824.68		

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代为支付的土地出让款等	46,493,785.60	46,493,785.60
项目筹建款	20,580,000.00	20,580,000.00
存放专户的专项资金	1,045,824.68	1,045,824.68
其他	12,641,139.57	12,617,926.82
合计	80,760,749.85	80,737,537.10

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江西网新科技投资有限公司	代付土地出让金及拍卖手续费等	46,493,785.60	3-4 年	57.57%	

中核江西核电公司筹建处	项目筹建款	20,580,000.00	5 年以上	25.48%	20,580,000.00
工商银行江西省分行昌北支行	被盗资金	12,000,000.00	5 年以上	14.86%	12,000,000.00
江西省财政售房收入专户	存放专户的专项资金	722,058.01	5 年以上	0.89%	
南昌市住房资金管理中心维修基金专户	存放专户的专项资金	323,766.67	2-5 年以上	0.40%	
合计	--	80,119,610.28	--	99.20%	32,580,000.00

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 6、存货

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	141,186,250.79		141,186,250.79	124,941,370.44		124,941,370.44
合计	141,186,250.79		141,186,250.79	124,941,370.44		124,941,370.44

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

#### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期保本型理财产品	757,000,000.00	917,000,000.00
预缴所得税	22,395,167.11	22,395,167.11
待抵扣进项税	4,711,859.85	218,200.76
合计	784,107,026.96	939,613,367.87

其他说明：

## 8、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	47,836,280.29	15,000,000.00	32,836,280.29	47,836,280.29	15,000,000.00	32,836,280.29
按成本计量的	47,836,280.29	15,000,000.00	32,836,280.29	47,836,280.29	15,000,000.00	32,836,280.29
合计	47,836,280.29	15,000,000.00	32,836,280.29	47,836,280.29	15,000,000.00	32,836,280.29

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

江西高技术产业发展有限责任公司	32,836,280.29			32,836,280.29					12.57%	
萍乡巨源煤业有限责任公司	15,000,000.00			15,000,000.00	15,000,000.00			15,000,000.00	19.59%	
合计	47,836,280.29			47,836,280.29	15,000,000.00			15,000,000.00	--	

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	15,000,000.00			15,000,000.00
期末已计提减值余额	15,000,000.00			15,000,000.00

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
江西昌泰高速公路有限责任公司	841,150,596.71			43,435,743.47						884,586,340.18	
江西核电有限公司	237,587,276.77	5,200,000.00		503,570.34						243,290,847.11	
江西高技	69,945,36			-642,793.						69,302,57	

术产业投资股份有限公司	7.15			95						3.20	
江西航天云网科技有限公司	22,972,908.27			8,357.58						22,981,265.85	
江西浙大网新科技有限公司	6,681,462.28									6,681,462.28	
江西网新科技投资有限公司	563,981.07			-201,914.99						362,066.08	
小计	1,178,901,592.25	5,200,000.00		43,102,962.45						1,227,204,554.70	
合计	1,178,901,592.25	5,200,000.00		43,102,962.45						1,227,204,554.70	

其他说明

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	生产管理用工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,837,606,549.18	3,903,257,018.88	20,623,690.20	30,239,080.57	505,801.60	5,792,232,140.43
2.本期增加金额	178,378.20	10,637,508.86	134,753.73	282,506.78	343,264.96	11,576,412.53
(1) 购置	178,378.20	1,433,476.39	134,753.73	282,506.78	343,264.96	2,372,380.06
(2) 在建工程转入		9,204,032.47				9,204,032.47
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	76,350.00	16,286,922.04	246,832.00	382,140.35		16,992,244.39
(1) 处置或报废	76,350.00	16,286,922.04	246,832.00	382,140.35		16,992,244.39

4.期末余额	1,837,708,577.38	3,897,607,605.70	20,511,611.93	30,139,447.00	849,066.56	5,786,816,308.57
二、累计折旧						
1.期初余额	601,473,983.15	1,677,822,138.79	14,507,118.54	22,040,226.30	346,641.71	2,316,190,108.49
2.本期增加金额	27,612,659.18	97,925,813.69	737,494.69	1,346,598.19	17,789.79	127,640,355.54
(1) 计提	27,612,659.18	97,925,813.69	737,494.69	1,346,598.19	17,789.79	127,640,355.54
3.本期减少金额	17,058.64	7,714,801.02	234,490.32	361,515.02		8,327,865.00
(1) 处置或报废	17,058.64	7,714,801.02	234,490.32	361,515.02		8,327,865.00
4.期末余额	629,069,583.69	1,768,033,151.46	15,010,122.91	23,025,309.47	364,431.50	2,435,502,599.03
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,208,638,993.69	2,129,574,454.24	5,501,489.02	7,114,137.53	484,635.06	3,351,313,709.54
2.期初账面价值	1,236,132,566.03	2,225,434,880.09	6,116,571.66	8,198,854.27	159,159.89	3,476,042,031.94

## (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	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	8,568,471.32
机器设备	1,825,947.86
小计	10,394,419.18

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	125,883,220.73	生产用房未办理

其他说明

## 11、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
丰城电厂三期扩建项目	438,484,749.58		438,484,749.58	420,733,605.09		420,733,605.09
含煤废水处理系统技术改造项目	336,226.41		336,226.41	336,226.41		336,226.41
#2201 机组定子线圈温度局部超限改造项目				7,000.00		7,000.00
#5、#6 锅炉增加受热面壁温测点	116,897.42		116,897.42			
高良坑水利枢纽工程项目	850,774.90	850,774.90		850,774.90	850,774.90	
其他项目	992,779.25	990,779.25	2,000.00	990,779.25	990,779.25	

合计	440,781,427.56	1,841,554.15	438,939,873.41	422,918,385.65	1,841,554.15	421,076,831.50
----	----------------	--------------	----------------	----------------	--------------	----------------

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
丰城电厂三期扩建项目	7,670,000.00	420,733,605.09	17,751,144.49			438,484,749.58	5.72%	5.72%	5,516,235.39			募股资金
其他项目	5,410,000.00	343,226.41	825,386.08	713,488.66		455,123.83	21.60%	21.60%				其他
合计	7,675,410,000.00	421,076,831.50	18,576,530.57	713,488.66		438,939,873.41	--	--	5,516,235.39			--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

## 12、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	327,233.38	327,233.38
合计	327,233.38	327,233.38

其他说明：

## 13、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已下账待报废或处置资产	8,147,925.96	
合计	8,147,925.96	

其他说明：

## 14、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	1,958,627.85			3,961,929.89	5,920,557.74
2.本期增加金额				48,942.67	48,942.67
(1) 购置				48,942.67	48,942.67
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,958,627.85			4,010,872.56	5,969,500.41
二、累计摊销					
1.期初余额	757,336.73			2,350,699.02	3,108,035.75
2.本期增加金额	19,586.34			179,610.58	199,196.92
(1) 计提	19,586.34			179,610.58	199,196.92
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	776,923.07			2,530,309.60	3,307,232.67
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,181,704.78			1,480,562.96	2,662,267.74
2.期初账面价值	1,201,291.12			1,611,230.87	2,812,521.99

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 15、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	20,776,179.99	5,194,045.00	20,776,179.99	5,194,045.00
政府补助	1,693,952.51	423,488.12	1,778,141.54	444,535.38
合计	22,470,132.50	5,617,533.12	22,554,321.53	5,638,580.38

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
----	------------	------------	------------	------------

	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		5,617,533.12		5,638,580.38

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未弥补的亏损	13,774,932.99	66,272,453.18
资产减值准备	2,002,202.83	2,002,202.83
预计负债		3,748,829.54
合计	15,777,135.82	72,023,485.55

#### (5) 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	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

### 16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	665,403,197.00	408,719,697.00
预付工程款	63,589,855.00	61,161,805.00
丰城电厂三期扩建项目留抵进项税额	15,116,945.20	14,858,966.29
合计	744,109,997.20	484,740,468.29

其他说明：

### 17、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,347,000,000.00	1,390,000,000.00
合计	1,347,000,000.00	1,390,000,000.00

短期借款分类的说明：

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

**18、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付原料采购或接受劳务款	212,495,837.93	124,828,050.88
应付长期资产购置或工程款	107,803,847.46	137,894,670.54
合计	320,299,685.39	262,722,721.42

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国电力工程顾问集团中南电力设计院	87,458,208.00	丰城三期处于停建阶段
中电投远达环保工程有限公司	1,150,920.04	应付未付款
山东山大能源环境有限公司	1,122,133.17	应付未付款
合计	89,731,261.21	--

其他说明：

**19、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,101,611.40	48,838,075.80	48,176,873.30	3,762,813.90
二、离职后福利-设定提存计划	3,901,164.43	8,575,180.79	10,649,992.31	1,826,352.91
合计	7,002,775.83	57,413,256.59	58,826,865.61	5,589,166.81

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		35,321,880.13	35,321,880.13	
2、职工福利费		4,802,259.32	4,802,259.32	
3、社会保险费	0.04	2,787,407.70	2,787,407.74	
其中：医疗保险费		2,374,645.09	2,374,645.09	
工伤保险费	0.02	229,608.95	229,608.97	
生育保险费	0.02	183,153.66	183,153.68	
4、住房公积金		4,359,706.48	4,359,706.48	
5、工会经费和职工教育经费	3,101,611.36	1,566,822.17	905,619.63	3,762,813.90
合计	3,101,611.40	48,838,075.80	48,176,873.30	3,762,813.90

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	93,252.68	6,733,904.38	6,827,157.06	0.00
2、失业保险费	85.95	32,191.33	14,857.65	17,419.63
3、企业年金缴费	3,807,825.80	1,809,085.08	3,807,977.60	1,808,933.28
合计	3,901,164.43	8,575,180.79	10,649,992.31	1,826,352.91

其他说明：

## 20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	32,078,297.13	1,275,107.13
企业所得税		253,096.01
个人所得税	30,116.97	725,721.86
城市维护建设税	2,162,980.92	1,226,557.42
房产税	1,059,609.41	1,089,042.00
土地使用税	850,384.19	850,384.20
防洪保安资金	816,324.35	816,324.35

教育费附加	962,012.07	525,667.82
地方教育附加	641,341.39	350,445.22
印花税	143,609.73	214,273.07
库区扶持基金	148,708.30	67,816.03
环境保护税	253,588.30	
合计	39,146,972.76	7,394,435.11

其他说明：

## 21、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,229,577.78	1,424,558.34
短期借款应付利息	1,785,274.95	1,978,139.58
合计	3,014,852.73	3,402,697.92

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

## 22、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	73,025,791.03	64,336,266.96
清算分配款	6,757,446.53	6,757,446.53
应付暂收款	1,045,824.68	1,542,298.82
其他	6,347,137.99	7,201,680.48
合计	87,176,200.23	79,837,692.79

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国电力工程顾问集团中南电力设计院	21,138,679.00	因项目停建，工程款尚未支付
江苏明江工程有限公司	5,000,000.00	押金

江西浙大网新科技有限公司	6,757,446.53	清算尚未完成
江西省财政厅	2,314,941.78	待支付的库区扶持基金
葛六公司抱子石引水发电系统工程项目部	2,009,557.55	工程质保金
中电投远达环保工程有限公司	1,916,065.56	押金
合计	39,136,690.42	--

其他说明

## 23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	338,000,000.00	230,000,000.00
合计	338,000,000.00	230,000,000.00

其他说明：

## 24、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	775,000,000.00	795,000,000.00
信用借款		70,000,000.00
合计	775,000,000.00	865,000,000.00

长期借款分类的说明：

#### 质押借款

本公司丰城二期发电厂期末质押借款余额共计9.43亿元(其中1.68亿元列示一年内到期的非流动负债)，其中：

国家开发银行江西省分行质押借款3.85亿元(其中0.5亿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66万千瓦发电机组50%的电费收费权；

中国农业银行丰城市支行质押借款1.8亿元(其中0.3亿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66万千瓦发电机组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1.0亿元(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66万千瓦发电机组的电费收费权；

中国建设银行丰城支行质押借款2.39亿元(其中0.39亿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0.39亿元(其中0.19亿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建设项目20%的电费收费权。

#### 信用借款

中信银行股份有限公司南昌分行信用借款1.7亿元(其中1.7亿元列示一年内到期的非流动负债)。

其他说明, 包括利率区间:

## 25、预计负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		3,748,829.54	
合计		3,748,829.54	--

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

期初预计负债为本公司下属分公司江西赣能股份有限公司丰城二期发电厂与《丰城二期发电厂全厂灰、渣销售及运输, 卸灰和分选系统设备检修运行维护承包》项目的承包商江苏明江工程有限公司之间因合同纠纷经江西省高级人民法院一审判决形成的预计赔偿款3,664,482.50元和案件受理费84,347.04元, 分别计入营业外支出和管理费用科目。2018年, 公司收到中华人民共和国最高人民法院终审判决, 该判决撤销了江西省高级人民法院对丰城二期发电厂需负担上述赔偿款及案件受理费的判决, 因此, 上年末确认的预计赔偿款和案件受理费均无需支付, 本期将相应预计负债冲回。

## 26、递延收益

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,778,141.55		84,189.04	1,693,952.51	与资产相关的政府补助
合计	1,778,141.55		84,189.04	1,693,952.51	--

涉及政府补助的项目:

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
脱硝工程补助专项资金	1,778,141.55			84,189.04			1,693,952.51	与资产相关
合计	1,778,141.55			84,189.04			1,693,952.51	--

其他说明:

## 27、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	975,677,760.00						975,677,760.00

其他说明:

## 28、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,376,146,688.85			2,376,146,688.85
其他资本公积	57,392,878.50			57,392,878.50
合计	2,433,539,567.35			2,433,539,567.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 29、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	319,620,736.16			319,620,736.16
合计	319,620,736.16			319,620,736.16

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	739,740,666.31	1,017,638,926.71
调整后期初未分配利润	739,740,666.31	1,017,638,926.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	99,328,264.92	91,631,736.74
应付普通股股利		292,703,328.00
期末未分配利润	839,068,931.23	816,567,335.45

调整期初未分配利润明细：

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

## 31、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	1,181,575,254.88	1,044,764,210.84	1,051,382,989.21	919,590,429.35
其他业务	13,533,446.05	1,731,754.50	12,245,628.65	1,753,031.87
合计	1,195,108,700.93	1,046,495,965.34	1,063,628,617.86	921,343,461.22

### 32、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,653,483.07	2,632,130.66
教育费附加	1,723,116.72	1,419,015.66
房产税	1,331,110.29	1,218,465.62
土地使用税	1,702,654.31	1,622,132.15
车船使用税	21,852.80	6,020.80
印花税	622,404.56	612,380.76
环境保护税	476,687.49	
地方教育费附加	1,148,744.48	945,945.66
其他	267,854.80	5,905.18
合计	10,947,908.52	8,461,996.49

其他说明：

### 33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,849,206.38	16,688,460.79
保险费、绿化费、物业费、水电费等	1,791,115.22	915,905.39
招待费、办公费、差旅费等	2,283,369.40	2,244,459.51
折旧和摊销	1,340,282.63	1,494,734.16
中介、咨询费等	1,604,326.93	895,107.16
其他	4,163,242.53	3,689,603.76
合计	35,031,543.09	25,928,270.77

其他说明：

### 34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	56,181,769.85	53,125,639.29
利息收入	-1,747,126.80	-9,192,896.52
其他	46,166.03	46,903.62
合计	54,480,809.08	43,979,646.39

其他说明：

### 35、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		3,402.80
合计		3,402.80

其他说明：

### 36、投资收益

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	43,102,962.45	44,625,372.62
其他投资收益	6,281,391.20	
合计	49,384,353.65	44,625,372.62

其他说明：

### 37、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常业务有关且与资产相关的政府补助	84,189.04	75,827.14

### 38、营业外收入

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
其他	31,921.98	158,103.58	31,921.98
合计	31,921.98	158,103.58	31,921.98

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

### 39、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
对外捐赠	1,081,335.90	51,028.00	1,081,335.90
非流动资产报废损失	504,368.59	139,088.36	504,368.59
预计负债冲回	-3,664,482.50		-3,664,482.50
其他	382,405.40	2,086,631.78	382,405.40
合计	-1,696,372.61	2,276,748.14	-1,696,372.61

其他说明：

预计负债冲回项目系我公司与江苏明江工程有限公司合同纠纷一案经中华人民共和国最高人民法院终审判决胜诉后冲回的上年预计负债额，详见财务报告财务报表项目注释“25.预计负债”之其他说明。

### 40、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		14,844,552.56
递延所得税费用	21,047.26	18,106.09
合计	21,047.26	14,862,658.65

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	99,349,312.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,837,328.05
非应税收入的影响	-10,775,740.61
其他	-14,040,540.18
所得税费用	21,047.26

其他说明

**41、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,747,126.80	9,192,896.52
保证金	1,550,000.00	
其他	1,426,101.81	1,154,805.55
合计	4,723,228.61	10,347,702.07

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	本期发生额	上期发生额
招待费、办公费、差旅费等	2,283,369.40	2,244,459.51
保险费、绿化费、物业费、水电费等	1,791,115.22	915,905.39
中介、咨询费等	1,284,326.93	569,107.16
其他	7,218,741.57	6,760,113.84
合计	12,577,553.12	10,489,585.90

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	本期发生额	上期发生额

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	本期发生额	上期发生额

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	本期发生额	上期发生额

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	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 42、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	99,328,264.92	91,631,736.74
加：资产减值准备		3,402.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	127,640,355.54	114,679,769.85
无形资产摊销	199,196.92	214,847.82
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）		139,088.36
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	478,711.67	
财务费用（收益以“-”号填列）	56,181,769.85	43,979,646.39
投资损失（收益以“-”号填列）	-49,384,353.65	-44,625,372.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	21,047.26	18,106.09
存货的减少（增加以“-”号填列）	-16,244,880.35	-828,176.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	92,458,242.68	229,019,652.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-20,706,206.54	-79,226,044.99
经营活动产生的现金流量净额	289,972,148.30	355,006,655.79
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	354,097,671.20	1,225,439,022.74
减：现金的期初余额	165,800,002.09	1,020,777,254.82
现金及现金等价物净增加额	188,297,669.11	204,661,767.92

**(2) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	354,097,671.20	165,800,002.09
其中：库存现金	15,839.65	12,538.08
可随时用于支付的银行存款	354,081,831.55	165,787,464.01
三、期末现金及现金等价物余额	354,097,671.20	165,800,002.09

其他说明：

**43、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因

其他说明：

**44、其他****八、在其他主体中的权益****1、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中电投江西核电有限公司	江西九江	江西南昌	核电开发及运营	20.00%		权益法核算
江西昌泰高速公路有限责任公司	江西吉安	江西吉安	项目融资、建设等	23.33%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

**(2) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	江西核电有限公司	江西昌泰高速公路有限责任公司	江西核电有限公司	江西昌泰高速公路有限责任公司

流动资产	110,234,017.17	1,032,335,880.56	29,346,391.39	857,919,347.09
非流动资产	3,595,068,353.10	3,005,002,900.91	3,551,398,995.22	3,082,976,303.72
资产合计	3,705,302,370.27	4,037,338,781.47	3,580,745,386.61	3,940,895,650.81
流动负债	389,609,734.75	214,172,672.76	1,049,070,602.78	292,839,325.53
非流动负债	2,118,118,400.00		1,356,118,400.00	11,070,000.00
负债合计	2,507,728,134.75	214,172,672.76	2,405,189,002.78	303,909,325.53
少数股东权益		31,513,109.45		32,192,934.86
归属于母公司股东权益	1,197,574,235.52	3,791,652,999.26	1,175,556,383.83	3,604,793,390.42
按持股比例计算的净资产份额	239,514,847.10	884,592,644.73	233,811,276.77	841,150,596.71
对联营企业权益投资的账面价值	243,290,847.11	884,586,340.18	237,587,276.77	841,150,596.71
营业收入	9,222,121.41	377,888,733.85		342,776,962.07
净利润	2,517,851.69	186,179,783.43		195,344,191.04
综合收益总额	2,517,851.69	186,179,783.43		195,344,191.04
本年度收到的来自联营企业的股利				13,998,000.00

其他说明

### (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	99,327,367.41	100,163,718.77
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-836,351.36	-1,055,441.32
--综合收益总额	-836,351.36	-1,055,441.32

其他说明

## 九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

#### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### 2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2018年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的99.99%(2017年12月31日：99.83%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	107,909,034.50				107,909,034.50
应收账款	222,393,401.95				222,393,401.95
其他应收款	47,981,167.06				47,981,167.06
小 计	378,283,603.51				378,283,603.51

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	72,794,414.52				72,794,414.52
应收账款	356,597,879.23				356,597,879.23
其他应收款	47,957,954.31				47,957,954.31
小 计	477,350,248.06				477,350,248.06

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注财务报表项目注释之应收款项说明。

#### (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	1,347,000,000.00	1,380,534,743.75	1,380,534,743.75		
应付账款	320,299,685.39	320,299,685.39	320,299,685.39		

应付利息	3,014,852.73	3,014,852.73	3,014,852.73		
其他应付款	87,176,200.23	87,176,200.23	87,176,200.23		
一年内到期的非流动负债	338,000,000.00	347,661,606.25	347,661,606.25		
长期借款	775,000,000.00	885,616,870.83	13,403,437.50	534,415,308.33	337,798,125.00
小计	2,870,490,738.35	3,024,303,959.18	2,152,090,525.85	534,415,308.33	337,798,125.00

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	1,390,000,000.00	1,427,406,435.42	1,427,406,435.42		
应付账款	262,722,721.42	262,722,721.42	262,722,721.42		
应付利息	3,402,697.92	3,402,697.92	3,402,697.92		
其他应付款	79,837,712.79	79,837,712.79	79,837,712.79		
一年内到期的非流动负债	230,000,000.00	237,536,083.33	237,536,083.33		
长期借款	865,000,000.00	989,307,809.29	40,073,250.00	719,735,786.79	229,498,772.50
小计	2,830,963,132.13	3,000,213,460.17	2,050,978,900.88	719,735,786.79	229,498,772.50

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币2,460,000,000.00元(2017年12月31日：人民币2,485,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

#### 2. 外汇风险

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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
江西省投资集团有限公司	江西省南昌市	项目投资	600,000 万元	38.73%	38.73%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是江西省国有资产监督管理委员会。

其他说明：

## 2、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
江西高技术产业投资股份有限公司	联营企业
江西浙大网新科技有限公司	联营企业
江西网新科技投资有限公司	联营企业

其他说明

## 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江西东津发电有限责任公司	同受母公司控制
江西省天然气有限公司	同受母公司控制
江西省投资燃气有限公司	同受母公司控制
江西省鄱阳湖融资租赁有限公司	同受母公司控制
江西省天然气(赣投气通)控股有限公司	同受母公司控制
江西省页岩气投资有限公司	同受母公司控制
江西天然气能源投资有限公司	同受母公司控制
江西省投资房地产开发有限责任公司	同受母公司控制
德兴市天然气有限公司	同受母公司控制
江西天然气鄱阳有限公司	同受母公司控制
江西资源投资控股有限公司	同受母公司控制
江西省天然气投资有限公司	同受母公司控制
江西天然气宜春有限公司	同受母公司控制
南昌富昌石油储运有限公司	同受母公司控制
江西省投资物流有限责任公司	同受母公司控制
江西天然气永新有限公司	同受母公司控制
湖口天然气有限公司	同受母公司控制
高安市天然气有限公司	同受母公司控制
余干县天然气有限公司	同受母公司控制
九江市天然气有限公司	同受母公司控制

其他说明

## 4、关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
南昌富昌石油储运有限公司	原料	371,250.00			339,600.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江西省投资集团公司	餐饮	295.15	186.41
江西省天然气有限公司	餐饮	2,430.10	38,939.81
江西省天然气有限公司管道分公司	餐饮		2,160.18
江西省投资燃气有限公司	餐饮	8,435.94	25,222.32
江西天然气鄱阳有限公司	餐饮		1,302.91
江西高技术产业投资股份有限公司	餐饮	84,177.68	97,339.80
江西省天然气（赣投气通）控股有限公司	餐饮	5,094.17	32,694.17
江西省页岩气投资有限公司	餐饮	10,029.14	13,540.77
江西天然气能源投资有限公司	餐饮	10,156.31	21,169.90
江西省天然气（赣投气通）控股有限公司管道分公司	餐饮	23,563.12	29,056.30
江西天然气永新有限公司	餐饮		2,019.00
余干县天然气有限公司	餐饮		1,507.77
江西高投股权投资基金管理有限公司	餐饮		1,135.92
江西省天然气投资有限公司	餐饮	9,441.75	7,731.06
江西高技术产业投资股份有限公司	转售水电	20,574.94	28,499.16
江西高投股权投资基金管理有限公司	转售水电	27,775.58	26,150.77
江西省天然气（赣投气通）控股有限公司	转售水电	147,319.41	181,208.73
江西省页岩气投资有限公司	转售水电	7,063.38	6,617.62

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/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	本期确认的托管收益/承包收益
江西省投资集团公司	江西赣能股份有限公司	股权托管	2018年01月01日	2018年12月31日	被托管公司相当股权可分配利润的10%	

关联托管/承包情况说明

本公司2018年第七届董事会第六次会议审议通过了公司与江西省投资集团有限公司继续签订《股权托管协议》，由公司受托管理江西省投资集团有限公司所持的江西东津发电有限责任公司(以下称东津发电)97.68%股权，账面原值104,899,600.00元。托管内容为：托管期限为2018年1月1日起至2018年12月31日止。在托管期内，公司收取东津发电相当股权可分配利润的10%作为受托管理江西省投资集团有限公司股权的报酬，并由江西省投资集团有限公司在托管期限结束后1个月内一次性支付给公司；如果东津发电发生亏损，本公司不收取报酬。东津发电2018年上半年未经审计的净利润为-4,861,832.18元，截至2018年6月30日累计未分配利润为-288,156,136.46元。

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/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	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
江西高技术产业投资股份有限公司	房屋	43,374.30	56,000.01
江西省天然气(赣投气通)控股有限公司	房屋	276,092.83	491,657.12
江西省天然气(赣投气通)控股有限公司管道分公司	房屋	297,142.86	
江西省页岩气投资有限公司	房屋	149,394.27	142,857.12
江西高投股权投资基金管理有限公司	房屋	58,555.28	51,428.55

本公司作为承租方:

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

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
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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
-----	------	-------	-------	------------

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	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	537,600.00	537,600.00

**(8) 其他关联交易**

(1) 本公司企业年金上交江西省投资集团有限公司，由其委托外部公司进行集中管理，2018年上半年支付江西省投资集团有限公司企业年金共计3,807,977.60元，其中公司承担部分2,256,695.59元，个人承担部分1,551,282.01元。

(2) 截至2018年6月30日，公司取得的银行授信额度中的17.20亿元为江西省投资集团有限公司的银行借款授信额度，已使用10.36亿，明细如下：

授信银行	授信额度(亿元)	已使用额度(亿元)
------	----------	-----------

中国建设银行江西省分行	2.40	2.39
中国农业银行象南支行	5.80	4.47
中信银行南昌分行	4.00	3.50
浦发银行	5.00	
合 计	17.20	10.36

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江西省天然气有限公司			1,164.00	
应收账款	江西省天然气有限公司管道分公司				
应收账款	江西省投资燃气有限公司	912.00		2,219.00	
应收账款	江西省天然气(赣投气通)控股有限公司			3,416.00	
应收账款	江西省页岩气投资有限公司			1,654.00	
应收账款	江西天然气能源投资有限公司	2,185.00		1,649.00	
应收账款	江西省天然气(赣投气通)控股有限公司管道分公司	4,231.00			
应收账款	江西天然气永新有限公司	432.00			
应收账款	江西省天然气投资有限公司			418.00	
应收账款	江西高技术产业投资股份有限公司	191.00		186.00	
小计		7,951.00		10,706.00	
其他应收款	江西高技术产业投资股份有限公司	6,805.60		6,805.60	
其他应收款	江西省天然气(赣投气通)控股有限公司	3.18		3.18	

其他应收款	江西省页岩气投资有限公司	0.01		5,485.05	
其他应收款	江西网新科技投资股份有限公司	46,493,785.60		46,493,785.60	
其他应收款	江西昌泰高速公路有限责任公司			99,854.46	
小计		46,500,594.39		46,605,933.89	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	南昌富昌石油储运有限公司	65,185.00	62,020.00
小计		65,185.00	62,020.00
其他应付款	江西昌泰高速公路有限责任公司	2,630.44	
	江西浙大网新科技有限公司	6,757,446.53	6,757,446.53
小计		6,760,076.97	6,757,446.53

## 6、关联方承诺

### 十一、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2018年6月30日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

江苏明江工程有限公司（以下简称明江公司）为本公司下属分公司丰城二期发电厂《丰城二期发电厂全厂灰、渣销售及运输，卸灰和分选系统设备检修运行维护承包》项目的承包商，双方因该合同产生纠纷，2016年9月20日，明江公司向江西省高级人民法院提起诉讼，要求丰城二期发电厂赔偿损失5,002.93万元，并承担本案全部诉讼费用。2016年10月9日，丰城二期发电厂向丰城市人民法院提起对明江公司的买卖合同违约诉讼，要求明江公司支付拖欠的货款共计人民币6,792,620.17元及利息，并承担本案全部诉讼费用。

江西省高级人民法院于2017年8月24日合并审理上述案件，并于2017年11月对明江公司诉丰城二期发电厂合同纠纷一案作出（2016）赣民初60号民事判决书，判决：1) 被告丰城二期发电厂在本判决生效之日起十日内向原告明江公司赔偿中止合同期间的损失3,664,482.50元；2) 被告丰城二期发电厂在本判决生效之日起十日内退还原告明江公司缴纳的货物保证金5,000,000.00元；3) 驳回原告明江公司其他诉讼请求；

4) 如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务,应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条规定,加倍支付延迟履行期间的债务利息;5) 案件受理费303,036.70元,由原告明江公司负担242,429.00元,被告丰城二期发电厂负担60,607.70元;对丰城二期发电厂诉明江公司合同纠纷一案作出(2017)赣民初56号民事判决书,判决:1)在本判决生效之日起十日内,被告明江公司向原告丰城发电厂支付货款3,126,659.66元;2)驳回原告丰城发电厂其他诉讼请求;3)如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务,应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条规定,加倍支付延迟履行期间的债务利息;4)案件受理费59,348.34元由被告明江公司负责35,609.00元,原告丰城二期发电厂负担23,739.34元。

丰城二期发电厂和明江公司均不服江西省高级人民法院的判决,于2017年12月分别向中华人民共和国最高人民法院提起上诉,其中明江公司上诉请求为:1)依法撤销江西省高级人民法院(2016)赣民初60号民事判决,改判丰城二期发电厂向明江公司支付赔偿损失11,787,650.00元(不包含返还保证金500万元);2)依法判令丰城二期发电厂承担本案一、二审的诉讼费用。丰城二期发电厂上诉请求为:1)请求判令撤销江西省高级人民法院做出的(2017)赣民初56号《民事判决书》第一项、第二项判决内容,明江公司向丰城二期发电厂支付拖欠的货款6,792,620.17元及自2016年8月10日至实际支付之日止的利息损失(暂计至上诉之日利息损失431,991.77元),本案一审、二审诉讼费用由明江公司承担;2)请求判令撤销江西省高级人民法院做出的(2016)赣民初60号《民事判决书》第一项、第二项判决内容,改判驳回明江公司诉讼请求;2) 本案一审、二审诉讼费用由明江公司承担。

2018年7月,公司收到《中华人民共和国最高人民法院民事判决书》[(2018)最高法民终 187 号]及《中华人民共和国最高人民法院民事判决书》[(2018)最高法民终 303号],分别就丰城二期发电厂诉明江公司合同纠纷案及明江公司诉丰城二期发电厂合同纠纷案做出终审判决。最高法民终 187 号判决如下:“一、变更江西省高级人民法院(2017)赣民初 56 号民事判决第一项为:江苏明江工程有限公司于本判决生效之日起十日内向江西赣能股份有限公司丰城二期发电厂支付 6,778,928.72 元及相应的利息(利息按中国人民银行规定的同期贷款利率标准,自 2016 年 8 月 10 日起计算至实际清偿之日止);二、维持江西省高级人民法院(2017)赣民初 56 号民事判决第二项。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务,应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条规定,加倍支付迟延履行期间的债务利息。一审案件受理费 59,348.34 元,由江苏明江工程有限公司负担。二审案件受理费 59,345.56 元,由江苏明江工程有限公司负担。”最高法民终 303号判决如下:“一、撤销江西省高级人民法院(2016)赣民初60号民事判决;二、驳回江苏明江工程有限公司的诉讼请求。一审案件受理费303,036.7元,由江苏明江工程有限公司负担。二审案件受理费68,662元,由江苏明江工程有限公司负担。”

根据中华人民共和国最高人民法院(2018)最高法民终 187 号《民事判决书》,明江公司应向丰城二期发电厂支付货款6,778,928.72 元及相应的利息,截至2018年6月30日明江公司拖欠的丰城二期发电厂货款6,778,928.72元,其中2016年5月和6月结算货款3,144,911.66元账挂应收账款并按账龄计提坏账准备157,245.88元,2016年7月未结算货款3,634,017.06元,截止本报告批准报出日,已超过最高院判决的十日付款期,明江公司尚未支付货款。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十二、其他重要事项

### 1、年金计划

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。按月提取公司缴纳的企业年金基金，职工个人缴纳的企业年金基金由公司在发放工资时按月代扣代缴。本期公司缴纳的企业年金基金按公司上年度职工工资总额的5%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。

## 2、其他

### （一）公司投资核电项目公司情况

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(2017年更名为江西核电有限公司，公司持股比例为20%)，截至2018年6月底，公司在该核电项目上累计投资人民币24,243.00万元，占公司截至2018年6月30日资产总额的3.24%。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。2016年11月国家能源局发布《电力发展“十三五”规划（2016-2020年）》，明确了内陆核电继续深入的发展基调，但是按照国家能源发展“十三五”规划，内陆核电仍然没有明确的开工时间表，在一段时间内仍将处于厂址保护和前期论证状态。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。

### （二）丰城电厂三期扩建项目进展情况

2014年12月31日，国家能源局以《关于江西省2014年度火电建设规划实施方案的复函》（国能电力〔2014〕581号）批复，同意将丰城电厂三期扩建项目(1×100万千瓦)纳入江西省2014年度火电建设规划，由本公司牵头开展前期工作。

2015年1月，江西省能源局在上述国家能源局文件的基础上以《关于赣能股份有限公司开展丰城电厂三期扩建项目前期工作的函》（赣能电力函〔2015〕21号）批复项目可按两台100万千瓦机组方案开展前期工作。

2015年7月，本公司收到江西省发展和改革委员会下发的《江西省发展改革委关于丰城电厂三期扩建工程项目核准的批复》（赣发改能源〔2015〕457号），同意建设丰城电厂三期扩建项目，本项目建设2台100万千瓦超临界燃煤发电机组，其中一台机组已经国家能源局同意纳入江西省2014年度火电建设规划。另外一台机组公用部分可以同步建设，但其投运必须取得国家能源局容量规划许可，在取得国家同意后，如建设条件未发生重大改变，今后将不再对第二台机组进行核准。2015年8月，本公司收到江西省能源局下发的《关于下达丰城电厂三期扩建项目第二台机组100万千瓦建设容量的通知》（赣能电力字〔2015〕57号），同意丰城电厂三期扩建项目第二台机组纳入江西省2015年度火电建设规划。

2016年11月24日丰城电厂三期扩建项目在施工过程中发生施工平台倒塌事故。2017年9月，国家安全生产监督管理总局发布《江西丰城发电厂“11·24”冷却塔施工平台坍塌特别重大事故调查报告》。经事故调查组分析认定：江西丰城发电厂“11·24”冷却塔施工平台坍塌特别重大事故是一起生产安全责任事故。

2017年9月26日，国家发展和改革委员会、国务院国有资产监督管理委员会、国家能源局以《关于印发2017年分省煤电停建和缓建项目名单的通知》（发改能源〔2017〕1727号）将本项目列入停建项目，停建的原因是因为手续不全，并说明停建的手续不全的项目，在依法依规补齐开工必要支持性文件，相应省级发展改革委（能源局）会同派出能源监督机构等部门和单位确认后，由国家发展改革委、国家能源局根据电力发展“十三五”规划实施情况，研究后续建设问题。

目前，公司正全力推进丰城电厂三期扩建工程复工工作，开工支持性文件办理及施工现场复工准备均在稳步推进中。公司逐条对照2016年5月《国务院关于印发清理规范投资项目报建审批事项实施方案的通知》（国发〔2016〕29号）中投资项目报建审批事项清理规范意见汇总表的审批事项，多次与江西省政府、省国资委、省能源局及丰城市政府等相关政府部门就土地报批等支持性文件办理工作报告，目前，涉及土

地、抗震、林业等支持性文件工作已取得一定进展，下一步公司将争取规划许可证及施工许可证审批通过。公司在补齐丰电三期开工必要支持性文件后，将向国家应急管理部、国家能源局、华中能监局及省能源局提交项目复工申请，争取项目早日复工。

### (三) 利用闲置募集资金购买理财产品情况

2017年10月13日公司召开第四次临时董事会会议、第二次临时监事会会议，审议通过《关于使用闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》：“在不影响募集资金投资计划正常进行和资金安全的前提下，同意公司使用额度合计不超过人民币91,700万元的闲置募集资金投资安全性高、流动性好的银行保本型理财产品，投资期限为自公司董事会审议通过之日起12个月内，在上述使用期限及额度范围内资金可以滚动使用，并授权公司经营管理层负责实施相关具体事宜，包括但不限于产品选择、实际投资金额确定、协议的签署等，授权期限为自公司董事会审议通过之日起12个月内”。2018年上半年公司使用闲置募集资金购买理财产品投资收益为6,281,391.20元。截至2018年6月30日，使用闲置募集资金购买理财产品尚未到期金额为757,000,000.00元。

### (四) 关于控股股东股权质押

为履行江西省投资集团有限公司发行企业债所需承担的反担保义务，江西省投资集团有限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。

### (五) 分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营故无报告分部。

## 十三、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	84,189.04	脱硝工程补助专项资金递延确认的收入。
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	6,281,391.20	投资保本型结构性存款取得的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,728,294.59	主要为预计负债的冲回、捐赠支出和设备报废损失等
合计	8,093,874.83	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.20%	0.1018	0.1018
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.02%	0.0934	0.0934

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有董事长签名并盖章的公司2018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  
2018年8月13日