

股票代码：000875

证券简称：吉电股份

公告编号：2013-034

吉林电力股份有限公司  
2013 半年度报告

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。

公司董事长周世平、公司总经理陶新建、主管会计工作负责人陈立杰及会计机构负责人(会计主管人员)马佳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

半年度报告涉及的未来计划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

## 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 .....	9
第五节 重要事项 .....	16
第六节 股份变动及股东情况 .....	31
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	34
第八节 财务报告 .....	35
第九节 备查文件目录 .....	147

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
吉电股份/本公司/本集团	指	吉林电力股份有限公司
中电投集团/实际控制人	指	中国电力投资集团公司
能交总/第一大股东	指	吉林省能源交通总公司
泰合风电	指	吉林泰合风力发电有限公司
里程协合风电	指	吉林里程协合风力发电有限公司
镇赉第一风电	指	蒙东协合镇赉第一风力发电有限公司
镇赉第二风电	指	蒙东协合镇赉第二风力发电有限公司
瓜州协合风电	指	甘肃瓜州协合风力发电有限公司
白山热电	指	白山热电有限责任公司
通化热电	指	通化热电有限责任公司
四平合营公司	指	吉林吉长热电有限公司、吉林吉长能源有限公司、吉林吉长电力有限公司三家中外合作经营企业统称“四平合营公司”
元	指	人民币
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	吉电股份	股票代码	000875
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	吉林电力股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	吉电股份		
公司的外文名称（如有）	JILIN POWER SHARE CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	JPSC		
公司的法定代表人	陶新建		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋新阳	石岚
联系地址	吉林省长春市人民大街 9699 号，邮编 130022	吉林省长春市人民大街 9699 号，邮编 130022
电话	0431-81150815	0431-81150933
传真	0431-81150997	0431-81150997
电子信箱	jdgf875@cpjil.com	jdgf875@cpjil.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 (%)
		调整前	调整后	调整后
营业收入 (元)	2,124,812,549.04	2,218,369,249.73	2,218,369,249.73	-4.22%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	48,539,381.92	-241,813,992.67	-241,813,992.67	-120.07%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	26,031,094.39	-263,189,253.36	-263,189,253.36	-109.89%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	458,275,043.11	334,296,609.34	334,296,609.34	37.09%
基本每股收益 (元/股)	0.0578	-0.2882	-0.2882	-120.06%
稀释每股收益 (元/股)	0.0578	-0.2882	-0.2882	-120.06%
加权平均净资产收益率 (%)	2.43%	-10.63%	-10.62%	13.05%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减 (%)
		调整前	调整后	调整后
总资产 (元)	16,175,785,217.46	15,971,285,066.98	15,971,285,066.98	1.28%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	2,042,107,188.72	1,952,688,092.42	1,952,688,092.42	4.58%

#### 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)	920.18	
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)	7,476,283.68	主要为收到的供热补贴款项
受托经营取得的托管费收入	15,050,471.88	吉林吉长热电有限公司、吉林吉长能源有限公司、吉林吉长电力有限公司委托公司对其四平 1 号、四平 2 号、四平 3 号三台发电能力为 5、5、10 万千瓦级的发电供热机组及其附属设施和设备 (含脱硫等环保设施) 进行

		生产运行管理净收益 1505 万元。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-41,801.82	主要为保险损失
少数股东权益影响额（税后）	-22,413.61	
合计	22,508,287.53	--

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

#### 1、总体经营情况

2013年上半年,吉林省经济平缓减速带来电力需求增长放缓,从吉林省重点行业形势看,受房地产调控、经济结构调整等因素影响,高能耗行业中,钢铁、铁合金、工业硅、化工、水泥行业上半年始终维持低位运行,“三高三低”(即:高耗能、高成本、高库存;低需求、低价格、低销售)的困境仍在持续,1至6月份,吉林省全社会用电量同比增长2.82%,与去年同期增速仅升高0.33个百分点。面对困难的经营形势,公司在董事会的领导下,围绕“提升管理效益,加快转型升级”的工作主线和减亏止亏的总体经营目标,采取有效措施,各项工作稳步推进。

(1) 深化安全风险预控式管理,夯实安全生产基础。以风险预控为重点,完善安全风险预控式管理机制,健全安全管理办法,加强基建施工、机组等级检修等重点环节的安全管理,进一步加强反违章工作,有效控制安全风险。

(2) 提升经营能力,全力以赴减亏止亏。坚持以电量为生命线,坚持主动主导的燃料采购思路,以外拓市场、内控成本为重点,完善细化扭亏方案,制订进一步压降成本、抢发电量的目标、措施和激励办法,并予以落实。

(3) 优化发展项目,推进结构调整。积极推进项目前期工作,以“走出去”为重点,积极开发西北、华东的新能源项目资源。

(4) 强化内部控制,提升管理水平。报告期内,公司不断完善制度体系,优化工作流程,加强机制配套建设,推动内控工作深化,保障公司持续、稳定、健康发展。

#### 2、生产经营情况

报告期公司完成发电量51.41亿千瓦时,同比降低4.32%;完成供热量856.65万吉焦,同比增长4.48%。实现营业收入21.25亿元,同比减少4.22%,其中:电力销售收入16.46亿元,同比减少0.71%;热力销售收入2.30亿元,同比增加7.31%。实现利润总额0.52亿元,扭亏为盈;实现归属于上市公司股东的净利润0.485亿元;实现每股收益0.0578元。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期内,公司的利润构成及利润来源未发生重大变动,主要利润来源及构成项目为电力、供热收入。公司营业利润0.44亿元,比上年同期增加3.05亿元;归属于上市公司股东的净利润0.485亿元比上年同期增加2.903亿元。虽然面对发电利用小时同比下降的不利环境,但公司紧紧抓住燃料价格下行的有利时机,通过进一步加强燃料采购环节管理,压降煤耗及固定成本等各项指标,同时受人民币升值影响汇兑收益增加,使得公司上半年盈利。

具体分析如下:

#### (1) 发电利用小时影响

报告期公司总装机容量328.3万千瓦,其中:火电278.5万千瓦,风电49.8万千瓦,同比无变化。

报告期公司平均发电利用小时为1566小时,同比减少71小时,降幅4.33%,其中:火电完成1715小时,同比减少95小时,降幅5.25%;风电完成729小时,同比增加65小时。

公司完成发电量51.41亿千瓦时,售电量46.3亿千瓦时。同比发电量减少2.32亿千瓦时,其中:火电发

电量减少2.64亿千瓦时，风电发电量增加0.32亿千瓦时。

(2) 燃料价格影响

受燃料市场价格变化影响，报告期内实现综合标煤单价522.28元/吨，同比下降99.64元/吨，增利1.69亿元。

(3) 供电煤耗和供热煤耗影响

报告期内公司加强生产运行管理，供电煤耗和供热煤耗同比下降，增利0.43亿元。

(4) 固定费用影响

报告期内公司通过标准成本对标管理，压降成本支出，固定费用同比减少0.40亿元。

(5) 财务费用影响

报告期内公司财务费用发生3.36亿元，因汇兑收益影响，同比减少0.21亿元。

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	2,124,812,549.04	2,218,369,249.73	-4.22%	
营业成本	1,704,934,568.47	2,084,977,440.49	-18.23%	
管理费用	32,700,156.90	32,248,420.22	1.4%	
财务费用	336,047,201.29	356,789,297.00	-5.81%	
所得税费用	4,342,961.67		100%	主要是泰合风电上缴 CDM 所得税影响
经营活动产生的现金流量净额	458,275,043.11	334,296,609.34	37.09%	主要是上缴增值税及所得税增加影响
投资活动产生的现金流量净额	-433,414,688.64	-201,203,751.18	115.41%	主要是松花江热电背压机组项目基建投资影响
筹资活动产生的现金流量净额	-130,096,028.29	-627,773,752.12	-79.28%	主要是到期借款同比减少影响
现金及现金等价物净增加额	-104,940,880.08	-494,731,942.24	-78.79%	

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。

### 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	1,645,615,229.08	1,207,473,657.71	26.62%	-0.71%	-16.19%	13.54%
热力	229,571,289.20	262,644,129.98	-14.41%	7.31%	-17.07%	33.63%
其他	708,696,991.04	707,422,932.54	0.18%	-30.73%	-30.82%	0.13%
减：内部抵销数	-631,778,890.43	-633,115,047.19	-0.21%	-27.43%	-27.33%	-0.14%
合计	1,952,104,618.89	1,544,425,673.04	20.88%	-3.55%	-19.09%	15.19%
分产品						
电力产品生产	1,645,615,229.08	1,207,473,657.71	26.62%	-0.71%	-16.19%	13.54%
热力产品生产	229,571,289.20	262,644,129.98	-14.41%	7.31%	-17.07%	33.63%
其他	708,696,991.04	707,422,932.54	0.18%	-30.73%	-30.82%	0.13%
减：内部抵销数	-631,778,890.43	-633,115,047.19	-0.21%	-27.43%	-27.33%	-0.14%
合计	1,952,104,618.89	1,544,425,673.04	20.88%	-3.55%	-19.09%	15.19%
分地区						
吉林省	2,518,461,792.86	2,133,000,954.09	15.31%	-11.23%	-22.05%	11.75%
甘肃省	65,421,716.46	44,539,766.14	31.92%	14.04%	2.18%	7.9%
减：内部抵销数	-631,778,890.43	-633,115,047.19	-0.21%	-27.43%	-27.33%	-0.14%
合计	1,952,104,618.89	1,544,425,673.04	20.88%	-3.55%	-19.09%	15.19%

#### 四、核心竞争力分析

- 1、热电联产优势：公司所属火电机组总装机278.5万千瓦，其中：热电联产机组为146.5万千瓦，占火电总装机的52.6%。目前承担了吉林省内通化、白山、四平、吉林市主要集中供热，随着上述城市供热需求的增加，公司供热量稳定增加。
- 2、高参数、大机组优势：公司现有60万千瓦以上机组容量132万千瓦，占火电总装机的45.75%，各项指标均处于行业同类机组先进水平。
- 3、新能源优势：公司实施“北稳西征南扩”新能源发展战略，逐步形成火（热）电、风电、太阳能发电相互补充、比例科学的合理电源布局。公司目前已拥有风电装机49.8万千瓦，占公司总装机容量的14.72%，光伏发电建设项目稳步推进，技术、管理、人才均已成熟，具有快速发展新能源的基础。
- 4、全力拓展工业供热市场：公司通过吉林松花江热电有限公司背压机组项目投资建设，积极拓展工业蒸汽供热市场。

## 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（%）
1,000,000.00		100%
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（%）
青海中电投吉电新能源有限公司	光伏发电及新能源开发、建设、技术咨询、设备维护	100%

#### (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	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
中电投财务有限公司	其他	142,800,000.00	140,000,000	2.8%	140,000,000	2.8%	142,800,000.00	0.00	长期股权投资	增资扩股
合计		142,800,000.00	140,000,000	--	140,000,000	--	142,800,000.00	0.00	--	--

#### (3) 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
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
吉林中电投新能源有限公司	是	15,000	6%	信用借款	流动资金借款

合计	--	15,000	--	--	--
----	----	--------	----	----	----

### 3、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
吉林松花江热电有限公司	子公司	电力行业	电力、热力、工业蒸汽生产与销售	39,191 万元	1,927,509,549.68	376,945,026.80	292,510,750.46	63,666,188.12	66,087,085.54
吉林中电投新能源有限公司	子公司	电力行业	电力生产与销售	15,600 万元	892,131,155.89	170,960,969.31	45,511,008.05	-2,363,920.76	-2,363,920.76
蒙东协合镇赉第一风力发电有限公司	子公司	电力行业	电力生产与销售	7,500 万元	382,683,359.85	68,021,422.29	14,323,760.05	-3,955,682.25	-3,955,682.25
蒙东协合镇赉第二风力发电有限公司	子公司	电力行业	电力生产与销售	7,500 万元	362,754,991.37	69,700,844.26	14,834,306.21	-3,060,464.05	-3,060,464.05
吉林里程协合风力发电有限公司	子公司	电力行业	电力生产与销售	15,000 万元	440,504,176.63	141,322,392.44	13,499,116.24	-6,108,399.41	-5,326,045.47
吉林泰合风力发电有限公司	子公司	电力行业	电力生产与销售	15,000 万元	424,882,781.97	134,705,815.17	14,797,205.12	-6,030,348.12	-10,373,309.79
甘肃瓜州协合风力发电有限公司	子公司	电力行业	电力生产与销售	66,912 万元	1,463,404,359.77	712,703,720.51	65,421,716.46	13,228,812.36	13,227,629.44
白山热电有限责任公司	参股公司	电力行业	电力、热力生产与销售	83,666 万元	2,203,215,244.34	-281,951,560.05	288,544,438.96	-79,434,576.83	-79,434,576.83
通化热电有限责任公司	参股公司	电力行业	电力、热力生产与销售	34,902 万元	1,483,012,883.49	-440,852,721.41	271,090,506.37	-37,866,388.96	-32,841,096.96
四平合营公司	参股公司	电力行业	电力、热力生产与销售	161,000 万元(港币)	1,165,756,926.94	837,426,830.56	267,763,009.31	34,607,416.77	25,836,031.16

### 4、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
松花江热电背压机组	132,241	29,285.86	65,754.75	49.72%	
吉电股份松花江二期 1*300MW 机组 扩建工程 2 号机	130,481.04	-302.14	19,745.17	15.13%	
吉电股份四平二期 机组 1*300MW 扩 建工程 2 号机	126,712	3,822.65	23,488.14	18.54%	
东南热电项目 2× 300MW 级超临界燃 煤热电机组	200,000	228.45	5,722.5	2.86%	
吉电股份浑江发电 公司通天沟灰场七 期子坝	7,000	547.7	2,107.02	30.1%	
吉电股份长岭三十 号二期风电项目	37,713.52	350.09	1,847.46	4.9%	
吉电股份腰井子二 期风电项目	38,304.71	218.05	1,459.89	3.81%	
吉电股份格尔木光 伏发电项目	20,100	6,924.29	6,924.29	34.45%	
合计	692,552.27	41,074.95	127,049.22	--	--

## 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

无

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

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。

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

不适用

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

不适用

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司治理准则》、《股票上市规则》和《主板上市公司规范运作指引》等有关法律法规及规范性文件的要求，坚持规范运作，不断完善公司法人治理结构，提高公司治理水平，建立健全内部控制制度和体系。

公司建立了较为完善的公司治理结构，设立股东大会、董事会、监事会和管理层作为公司的权力机构、决策机构、监督机构和执行机构，分别行使职能。各机构之间相互独立，相互制衡，权责明确。为公司持续、稳定、健康发展奠定了坚实的基础。

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

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

### 四、破产重整相关事项

无

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

不适用

#### 2、出售资产情况

不适用

#### 3、企业合并情况

无

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

无



## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司	同受实际控制人控制	采购商品	燃料采购	市场价	13,065.73	13,065.73	21.43%	按合同约定	13,065.73	2013年04月25日	《日常预计关联交易公告》(公告编号2013-017)
扎鲁特旗扎哈淖尔煤业有限公司	同受实际控制人控制	采购商品	燃料采购	市场价	11,737.44	11,737.44	19.25%	按合同约定	11,737.44	2013年04月25日	《日常预计关联交易公告》(公告编号2013-017)
中电投远达环保工程有限公司	同受实际控制人控制	接受劳务	脱硫、脱硝工程	市场价	263.85	263.85	100%	按合同约定	263.85	2009年06月26日	《关联交易公告》(公告编号2009-030)
中电投远达环保工程有限公司	同受实际控制人控制	接受劳务	脱硫运行费用	市场价	241.54	241.54	100%	按合同约定	241.54	2013年04月25日	《日常预计关联交易公告》(公告编号2013-017)
中电投远达环保工程有限公司	同受实际控制人控制	接受劳务	背压机工程款	市场价	4,654.35	4,654.35	15.89%	按合同约定	4,654.35	2012年11月22日	《关联交易公告》(公告编号2012-057)
中电投河南电力检修	同受实际控制人控制	接受劳务	热机系统维护	市场价	395.41	395.41	13.42%	按合同约定	395.41	2013年04月25日	《日常预计关联交

修工程有 限公司	制									日	易公告》 (公告编 号 2013-017 )
白山鸿成 电力实业 有限公司	同一母公 司	接受劳务	租赁劳务 费	市场价	198.00	198	43.56%	按合同约 定	198.00	2013年 04月25 日	《日常预 计关联交 易公告》 (公告编 号 2013-017 )
通化能源 实业有限 公司	联营企业	接受劳务	劳务费	市场价	155.35	155.35	12.17%	按合同约 定	155.35	2013年 04月25 日	《日常预 计关联交 易公告》 (公告编 号 2013-017 )
中国电力 投资集团 公司物资 装备分公 司	同受实际 控制人控 制	采购商品	材料采购	市场价	112.84	112.84	23.84%	按合同约 定	112.84	2013年 04月25 日	《日常预 计关联交 易公告》 (公告编 号 2013-017 )
中国电能 成套设备 有限公司	同受实际 控制人控 制	采购商品	背压机工 程款	市场价	40.00	40	0.14%	按合同约 定	40.00		
白山热电 有限责任 公司	联营企业	销售商品	脱硫材料 销售	市场价	50.40	50.4	100%	按合同约 定	50.40	2013年 04月25 日	《日常预 计关联交 易公告》 (公告编 号 2013-017 )
白山鸿成 电力实业 有限公司	同一母公 司	销售商品	热力销售	市场价	594.57	594.57	2.59%	按合同约 定	594.57	2013年 04月25 日	《日常预 计关联交 易公告》 (公告编 号 2013-017 )

											)
通化恒泰热力有限公司	联营企业	销售商品	热力销售	市场价	3,111.71	3,111.71	13.55%	按合同约定	3,111.71	2013年04月25日	《日常预计关联交易公告》(公告编号2013-017)
吉林省博大生化有限公司	联营企业	销售商品	热力销售	市场价	3,863.78	3,863.78	16.83%	按合同约定	3,863.78	2013年04月25日	《日常预计关联交易公告》(公告编号2013-017)
吉林吉长电力有限公司、吉林吉长能源有限公司、吉林吉长热电有限公司	合营公司	关联托管	委托运行费	市场价	17,504.17	17,504.17	100%	按合同约定	17,504.17	2010年12月31日	《关联交易公告》(公告编号2010-101)
合计				--	--	55,989.14	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				1.向关联方销售产品全年预计 18,700 万元，报告期向关联方销售产品 7,570 万元。 2.接受关联人提供劳务全年预计 4,048 万元，报告期接受关联人提供劳务 1,224 万元。 3.向关联人采购燃料全年预计 115,000 万元，报告期采购燃料 24,803 万元。 4.委托管理全年预计运行费 40,339 万元。报告期发生运行费 17,504 万元。 5.接受关联人提供服务全年预计 3,000 万元，报告期接受关联人提供服务 113 万元。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无							

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

不适用

## 3、共同对外投资的重大关联交易

不适用

#### 4、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)
白山热电有限责任公司	受同一母公司控制	应收关联方债权	日常往来	否	163.59	-6.03	157.56
内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司	受同一母公司控制	应收关联方债权	日常往来	否	518.9	-518.9	
镇赉华兴风力发电有限公司	受同一母公司控制	应收关联方债权	日常往来	否	313.67		313.67
通化恒泰热力有限公司	联营公司	应收关联方债权	日常往来	否	2,287.44	3,397.47	5,684.91
吉林省博大生化有限公司	参股公司	应收关联方债权	日常往来	否	3,694.55	2,666.07	6,360.62
吉林吉长热电有限公司	合营公司	应收关联方债权	日常往来	否		2,143	2,143
白山鸿成电力实业有限公司	受同一母公司控制	应收关联方债权	日常往来	否		662.11	662.11
中电投远达环保工程有限公司	受同一母公司控制	应付关联方债务	日常往来	否	4,092.12	1,466.88	5,559
中电投远达环保工程有限公司	受同一母公司控制	应付关联方债务	日常往来	否	0.1		0.1
扎鲁特旗扎哈淖尔煤业有限公司	受同一母公司控制	应付关联方债务	日常往来	否	13,146.05	-8,286.39	4,859.66
中电投电力工程有限公司	受同一母公司控制	应付关联方债务	日常往来	否	22		22
中国电能成套设备有限公司	受同一母公司控制	应付关联方债务	日常往来	否	49.72		49.72
白山鸿成电力实业有限公司	受同一母公司控制	应付关联方债务	日常往来	否	96.67	-96.67	
上海电投管道工程有限公司	受同一母公司控制	应付关联方债务	日常往来	否	1,849.77		1,849.77
吉林省电力科学研究院有限公司	参股公司	应付关联方债务	日常往来	否	108.05		108.05
重庆远达水务有限公司	受同一母公司控制	应付关联方债务	日常往来	否	11.52		11.52

苏州天河中电电力工程技术有限公司	受同一母公司控制	应付关联方债务	日常往来	否	7.2	-7.2	
中电投河南电力检修工程有限公司	受同一母公司控制	应付关联方债务	日常往来	否	15.02	-10.02	5
吉林吉长热电有限公司	合营公司	应付关联方债务	日常往来	否	631.11	-631.11	
吉林吉长热电有限公司	合营公司	应付关联方债务	日常往来	否	1,000		1,000
吉林省能源交通总公司	母公司	应付关联方债务	日常往来	否	7,129		7,129
通辽市隆达煤炭经销有限公司	联营公司	应付关联方债务	日常往来	否	63.07		63.07
通化能源实业有限公司	受同一母公司控制	应付关联方债务	日常往来	否		15.46	15.46
内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司	受同一母公司控制	应付关联方债务	日常往来	否		6,069.09	6,069.09
中国电力投资集团公司物资装备分公司	受同一母公司控制	应付关联方债务	日常往来	否		130.89	130.89
白山热电有限责任公司	受同一母公司控制	应付关联方债务	日常往来	否		12.51	12.51

## 5、其他重大关联交易

①本报告期末，公司存于中电投财务有限公司存款余额为257,872,939.42元；

②本报告期末，公司归还中电投财务有限公司长期借款2,000,000.00元，长期借款余额1,438,951,897.78元。其中：中电投财务公司长期借款378,951,897.78元，通过集团公司在中电投财务公司长期借款1,060,000,000元；

③本公司受吉林吉长热电有限公司、吉林吉长能源有限公司、吉林吉长电力有限公司委托，对其四平1号、四平2号、四平3号三台发电能力为5、5、10万千瓦级的发电供热机组及其附属设施和设备（含脱硫等环保设施）进行生产运行管理，2011年收到吉林吉长热电有限公司拨来的铺底流动资金1,000万元，本公司列入其他应付款；本公司年初预收吉林吉长热电有限公司电费6,311,080.19元，本年累计发生203,427,118.22元，实际收回175,686,041.14元，年末余额为应收21,429,996.89元。

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
《预计日常关联交易公告》（公告编号2013-017）	2013年04月25日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于与中电投财务公司办理存、贷款业务的关联交易公告》（公告编号2013-019）	2013年04月25日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 八、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

①公司继续受托管理大股东——吉林省能源交通总公司相关股权、资产，每年度末收取受托管理费300万元。

②报告期内公司受四平合营公司委托，管理其所属四平热电厂1号、2号、3号发电供热机组的生产运行、维修、管理及燃料供应。预计每年运行费40,339万元。至2012年6月30日，累计发生运行费17,504.17万元。

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

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额(万元)	托管起始日	托管终止日	托管收益(万元)	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
吉林吉长热电有限公司、吉林吉长能源有限公司、吉林吉长电力有限公司	吉林电力股份有限公司	生产运行管理	116,575	2013年01月01日	2013年12月31日	1,505.05	按托管合同约定	增加利润	是	参股公司

#### (2) 承包情况

承包情况说明

无

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

#### (3) 租赁情况

租赁情况说明

2011年12月公司四平第一热电公司与招银金融租赁有限公司签订了融资租赁合同，合同期限三年，合同标的23,086万元，获得融资租赁资金18,000万元。现该合同正在履行中。

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

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	一、能交总	<p>一、能交总承诺事项：</p> <p>1. 延长股份禁售期的承诺；</p> <p>2. 通过二级市场用 10,000 万元资金择机增持吉电股份社会公众股，及增持计划完成后 6 个月内不出售所持股份的承诺；</p> <p>3. 关于转让四平合营公司七家中外合作经营企业 35.1% 股权的承诺；</p> <p>4. 关于吉林桦甸油页岩开发项目；</p> <p>5. 转让新项目开发权的承诺；</p> <p>6. 持有吉电股份比例不低于 25% 的承诺。</p>	2006 年 07 月 24 日	2006 年 7 月 24 日至承诺履行完成日	<p>一、公司第一大股东人能交总承诺事项：</p> <p>1. 延长股份禁售期的承诺，该项承诺正在履行中，无不履行承诺的迹象。</p> <p>2. 通过二级市场用 10,000 万元资金择机增持吉电股份社会公众股，及增持计划完成后 6 个月内不出售所持股份的承诺，该项承诺已履行完毕。</p> <p>3. 关于转让四平合营公司七家中外合作经营企业 35.1% 股权的承诺，该项承诺已履行完毕。（注：经 2010 年 7 月 8 日公司召开的第五届董事会第二十一次会议审议通过，并经 2010 年 7 月 28 日公司 2010 年第二次临时股东大会批准，公司大股东能交总及实际控制人——中电投集团决定以清洁能源的风电资产优化存在关停风险的小火电资</p>

				<p>产,将实际控制人下属内蒙古锡林格勒白音华煤电有限责任公司持有的泰合风电 51% 股权和里程协合风电 51% 股权,按协议方式转让给吉电股份,优化能交总转让四平合营 35.1% 股权的特别承诺事项。上述风电资产转让完成后,能交总不再以履行股改承诺的方式向吉电股份转让其持有的四平合营 35.1% 股权。2010 年 8 月 9 日,公司已经成功收购吉林泰合 51% 股权和吉林里程协合 51% 股权。)</p> <p>4. 关于吉林桦甸油页岩开发项目,该项承诺已履行完毕。</p> <p>(注:经 2010 年 7 月 8 日公司召开的第五届董事会第二十一次会议审议通过,并经 2010 年 7 月 28 日公司 2010 年第二次临时股东大会批准,公司大股东能交总及实际控制人—</p>
--	--	--	--	--



					<p>中电投集团决定以上述风电资产的后续开发项目优化无法开发的油页岩综合开发项目，即中电投集团将泰合风电、里程协合风电后续投资建设项目转由吉电股份开发，优化能交总因未能获得国家有权部门的最终核准文件，而无法转由吉电股份开发的吉林桦甸油页岩综合开发项目的特别承诺事项。</p> <p>2010年12月30日，公司已经成功收购泰合风电后续建设项目-镇赉第二风电100%股权和里程协合后续建设项目-镇赉第一风电100%股权。</p> <p>5. 转让新项目开发权的承诺，该项承诺已履行完毕。（注：公司于2008年6月21日在巨潮资讯网上发布了《吉林电力股份有限公司关于白城2×60万千瓦新建工程项目获国家发展和改革委员会</p>
--	--	--	--	--	---

				<p>员会核准的公告》。目前，白城 2×60 万千瓦新建工程已由吉电股份独资建设，该项目 1 号、2 号机组分别于 2010 年和 2011 年投入商业运营。）</p> <p>6. 持有吉电股份比例不低于 25%的承诺，该项承诺已履行完毕。（注：已通过公司向能交总公司定向增发 6000 万股股份，购买松花江热电 94% 股权的交易得以实现，能交总持有吉电股份 25.58% 股权。）</p>
	二、中电投集团	<p>二、中电投集团承诺事项：将持有白山热电 60% 股权、通化热电 60% 股权在项目建成盈利后一年内以现金交易或其他方式出售给公司。</p>	2006 年 07 月 24 日	<p>2006 年 7 月 24 日至承诺履行完成日</p> <p>二、公司实际控制人中电投集团承诺事项：白山热电 60% 股权、通化热电 60% 股权注入：自 2008 年白山热电、通化热电投产后，电煤价格持续上涨，且电煤质量大幅度下降，使得发电燃料成本增幅较大，加上巨额财务费用，致使白山热电、通化热电项目连年亏损。截止本报告期，白山热电 60% 股权、通</p>

					化热电 60% 股权不符合当时承诺中的注入条件。
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	能交总	<p>为确保公司大股东能交总做出的股改优化方案的顺利实施,保护投资者利益,能交总对拟注入吉电股份的风电资产做出了未来三年盈利预测及保障措施。</p> <p>1、盈利预测: 泰合风电 2010-2012 年盈利预测分别为 1008.35 万元、 1563.19 万元、 1506.99 万元; 里程协合风电 2010-2012 年盈利预测分别为: 2082.25 万元、 2312.28 万元、 2309.81 万元。</p> <p>2、为了切实保障吉电股份全体股东的利益,保证泰合风电、里程协合风电盈利预测金额能够实现,能交总提出如下措施:</p> <p>(1) 本次优化股改承诺暨关</p>	2010 年 07 月 12 日	2010 年 7 月 12 日-2012 年年报披露后一个月以内	已按承诺在 2013 年 5 月 20 日将差额补偿款 4,087.96 万元一次性汇至吉电股份公司账户

		<p>联交易方案实施完成后，在满足泰合风电、里程协合风电编制的 2010 年度、2011 年度、2012 年度的盈利预测报告中所称的基本假设前提下，如若泰合风电、里程协合风电在预测期内实际累计实现净利润未达到上述盈利预测累计数，能交总将在吉电股份 2012 年报披露后一个月以内，以货币资金向吉电股份补足。具体计算如下：利润补偿金额=[两家风电公司 2010、2011、2012 年度三年累计净利润预测数（10,782.88 万元）-两家风电公司 2010、2011、2012 年度三年累计实际净利润数]×吉电股份持有的两家风电公司股权比例（51%）。如两家风电公司三年累计利润预测数减去三年实际盈利数为正值的话，能交总应当在吉电</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>股份 2012 年报披露后一个月以内，依据上述计算公式以现金方式向吉电股份支付利润补偿金额。</p> <p>(2) 能交总承包自优化方案实施的首个交易日起至泰合风电、里程协合风电盈利预测报告预测期止，不通过证券市场挂牌交易出售现所持有的吉电股份的股份。上述两项措施为不可撤销的事项。</p>			
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）	<p>股改承诺中白山热电 60% 股权、通化热电 60% 股权未注入吉电股份的原因：自 2008 年白山热电、通化热电投产后，电煤价格持续上涨，且电煤质量大幅度下降，使得发电燃料成本增幅较大，加上巨额财务费用，致使白山热电、通化热电项目连年亏损。截止本报告期，白山热电 60% 股权（注：截止本 2013 年 6 月 30 日，吉林能交总持股比例变更为 74.34%；吉电股份持股比例变更为 25.66%。）、通化热电 60% 股权不符合当时承诺中的注入条件。</p>				

## 十、其他重大事项的说明

独立董事对报告期内控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保发表独立意见：

根据中国证券监督管理委员会《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所股票上市规则》（以下简称“上市规则”）和《吉林电力股份有限公司章程》（以下简称“公司章程”）等有关规定，我们作为吉林电力股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，就公司第六届董事会第十七次会议审议有关事项的情况，发表如下专项意见：

经审慎查验，公司不存在为控股股东及其他关联方提供担保的情况，不存在与《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）规定相违背的情形。

报告期内，股东及其他关联方发生的资金往来均属于经营性资金往来，并根据公司《章程》、《关联交易管理制度》等制度规定履行了相关审批程序，且信息披露符合规范性要求，不存在应披露而未披露的资金往来、资金占用事项。公司与控股股东及其他关联方不存在非经营性资金往来的情况，亦不存在控股

股东及其他关联方以其他方式变相资金占用的情形。

## 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	179,071,660	21.34%				1,250	1,250	179,072,910	21.34%
2、国有法人持股	179,005,000	21.33%						179,005,000	21.33%
5、高管股份	66,660	0.01%				1,250	1,250	67,910	0.01%
二、无限售条件股份	660,028,340	78.66%				-1,250	-1,250	660,027,090	78.66%
1、人民币普通股	660,028,340	78.66%				-1,250	-1,250	660,027,090	78.66%
三、股份总数	839,100,000	100%				0	0	839,100,000	100%

股份变动的原因

适用  不适用

报告期内，公司原董事董蕴华女士按规定离任后半年内不得转让其所持本公司股份，其原持有公司无限售条件的股份1,250股转为有限售条件的高管股份。

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

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		117,280						
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
吉林省能源交通总公司	国有法人	25.58%	214,663,054		179,005,000	35,658,054	冻结	35,658,054
中国电能成套设备有限公司	国有法人	1.14%	9,530,000			9,530,000		
吉林省信托有限责任公司	国有法人	0.48%	4,000,000			4,000,000		
李剑波	境内自然人	0.41%	3,398,794			3,398,794		
冯朝元	境内自然人	0.36%	2,998,707			2,998,707		
大成价值增长证券投资基金	其他	0.32%	2,711,800			2,711,800		
西藏信托有限公司	境内非国有法人	0.28%	2,388,900			2,388,900		
杨锦粤	境内自然人	0.28%	2,344,972			2,344,972		
邓润香	境内自然人	0.26%	2,200,000			2,200,000		
余红芳	境内自然人	0.25%	2,077,500			2,077,500		
上述股东关联关系或一致行动的说明	除中国电能成套设备有限公司以外，公司第一大股东吉林省能源交通总公司与其他股东之间不存在关联关系，其他股东间是否存在关联关系或一致行动的关系不详。吉林省能源交通总公司与中国电能成套设备有限公司同属中国电力投资集团公司的全资子公司。							
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					
吉林省能源交通总公司	35,658,054	人民币普通股	35,658,054					
中国电能成套设备有限公司	9,530,000	人民币普通股	9,530,000					
吉林省信托有限责任公司	4,000,000	人民币普通股	4,000,000					
李剑波	3,398,794	人民币普通股	3,398,794					
冯朝元	2,998,707	人民币普通股	2,998,707					
大成价值增长证券投资基金	2,711,800	人民币普通股	2,711,800					



西藏信托有限公司	2,388,900	人民币普通股	2,388,900
杨锦粤	2,344,972	人民币普通股	2,344,972
邓润香	2,200,000	人民币普通股	2,200,000
余红芳	2,077,500	人民币普通股	2,077,500
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	除中国电能成套设备有限公司以外，公司第一大股东吉林省能源交通总公司与其他股东之间不存在关联关系，其他股东间是否存在关联关系或一致行动的关系不详。吉林省能源交通总公司与中国电能成套设备有限公司同属中国电力投资集团公司的全资子公司。		

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)
安 涛	董事、副总 经理	现任	28,600			28,600			
董蕴华	独立董事	离任	5,000			5,000			
曲晓佳	副总经理、 总工程师	现任	26,000			26,000			
刘玉斌	副总经理	现任	7,700			7,700			
宋新阳	董事会秘书	现任	21,580			21,580			
合计	--	--	88,880			88,880			

## 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：吉林电力股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	470,730,396.25	575,671,276.33
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	73,899,568.72	47,944,322.21
应收账款	758,310,168.87	549,352,222.93
预付款项	63,638,072.77	66,031,957.57
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	103,970,402.85	78,499,605.47
买入返售金融资产		
存货	109,764,795.63	108,236,172.86
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,580,313,405.09	1,425,735,557.37

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	650,227,766.73	649,611,318.31
投资性房地产		
固定资产	12,375,801,488.38	12,730,901,128.71
在建工程	1,292,817,480.78	886,747,252.46
工程物资	32,345,743.51	32,644,212.44
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	52,019,410.94	53,385,675.66
开发支出		
商誉	170,223,918.06	170,223,918.06
长期待摊费用		
递延所得税资产	22,036,003.97	22,036,003.97
其他非流动资产		
非流动资产合计	14,595,471,812.37	14,545,549,509.61
资产总计	16,175,785,217.46	15,971,285,066.98
流动负债：		
短期借款	1,980,000,000.00	1,570,000,000.00
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	100,000,000.00	240,000,000.00
应付账款	1,723,791,578.42	1,695,012,993.11
预收款项	31,900,651.61	62,016,591.38
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	43,227,872.08	18,103,341.05
应交税费	-419,121,835.35	-425,709,804.63

应付利息	67,510,740.30	89,992,981.65
应付股利	13,165,947.00	13,174,407.00
其他应付款	72,177,897.15	60,255,291.06
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	180,318,211.44	280,978,189.14
其他流动负债		
流动负债合计	3,792,971,062.65	3,603,823,989.76
非流动负债：		
长期借款	8,952,178,838.99	9,026,588,580.98
应付债券	700,000,000.00	700,000,000.00
长期应付款	135,316,778.86	135,316,778.86
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	6,224,083.80	4,224,083.80
非流动负债合计	9,793,719,701.65	9,866,129,443.64
负债合计	13,586,690,764.30	13,469,953,433.40
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	839,100,000.00	839,100,000.00
资本公积	1,681,610,608.04	1,640,730,893.66
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	98,426,246.14	98,426,246.14
一般风险准备		
未分配利润	-577,029,665.46	-625,569,047.38
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,042,107,188.72	1,952,688,092.42
少数股东权益	546,987,264.44	548,643,541.16
所有者权益（或股东权益）合计	2,589,094,453.16	2,501,331,633.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计	16,175,785,217.46	15,971,285,066.98

法定代表人：陶新建

主管会计工作负责人：陈立杰

会计机构负责人：马佳

## 2、母公司资产负债表

编制单位：吉林电力股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	190,050,817.44	242,574,871.69
交易性金融资产		
应收票据	60,940,000.00	25,900,000.00
应收账款	489,401,921.35	272,009,434.90
预付款项	38,018,499.91	62,025,171.70
应收利息		
应收股利		
其他应收款	60,354,927.28	29,943,639.10
存货	88,040,215.99	88,756,366.41
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,202,820,000.00	920,150,000.00
流动资产合计	2,129,626,381.97	1,641,359,483.80
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	30,000,000.00	30,000,000.00
长期股权投资	1,915,745,929.67	1,914,129,481.25
投资性房地产		
固定资产	7,968,257,652.95	8,189,668,677.29
在建工程	539,926,980.22	489,150,044.28
工程物资	31,961,280.76	31,961,280.76
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	23,223,250.79	23,906,448.76
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	20,528,626.94	20,528,626.94
其他非流动资产		
非流动资产合计	10,529,643,721.33	10,699,344,559.28
资产总计	12,659,270,103.30	12,340,704,043.08
流动负债：		
短期借款	1,900,000,000.00	1,490,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	100,000,000.00	140,000,000.00
应付账款	1,023,581,860.42	1,026,960,194.73
预收款项	9,303,170.01	13,398,491.22
应付职工薪酬	40,345,494.97	16,965,528.57
应交税费	-145,371,344.09	-136,720,058.78
应付利息	48,102,449.56	69,685,937.90
应付股利	13,165,947.00	13,174,407.00
其他应付款	75,407,478.88	63,791,144.59
一年内到期的非流动负债	30,225,673.30	59,553,902.78
其他流动负债		
流动负债合计	3,094,760,730.05	2,756,809,548.01
非流动负债：		
长期借款	6,697,760,121.24	6,768,667,525.06
应付债券	700,000,000.00	700,000,000.00
长期应付款	135,316,778.86	135,316,778.86
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	4,224,083.80	4,224,083.80
非流动负债合计	7,537,300,983.90	7,608,208,387.72
负债合计	10,632,061,713.95	10,365,017,935.73
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	839,100,000.00	839,100,000.00
资本公积	1,644,472,354.60	1,603,592,640.22
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	98,426,246.14	98,426,246.14
一般风险准备		
未分配利润	-554,790,211.39	-565,432,779.01
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,027,208,389.35	1,975,686,107.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计	12,659,270,103.30	12,340,704,043.08

法定代表人：陶新建

主管会计工作负责人：陈立杰

会计机构负责人：马佳

### 3、合并利润表

编制单位：吉林电力股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,124,812,549.04	2,218,369,249.73
其中：营业收入	2,124,812,549.04	2,218,369,249.73
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,082,647,848.29	2,479,068,510.80
其中：营业成本	1,704,934,568.47	2,084,977,440.49
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	8,965,921.63	5,053,353.09
销售费用		
管理费用	32,700,156.90	32,248,420.22
财务费用	336,047,201.29	356,789,297.00
资产减值损失		
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）	1,597,428.48	-639,154.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,341,678.48	-880,954.10
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	43,762,129.23	-261,338,415.17
加：营业外收入	8,641,730.79	10,237,786.48
减：营业外支出	70,885.50	202,859.83
其中：非流动资产处置损失		184,739.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	52,332,974.52	-251,303,488.52
减：所得税费用	4,342,961.67	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	47,990,012.85	-251,303,488.52
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	48,539,381.92	-241,813,992.67
少数股东损益	-549,369.07	-9,489,495.85
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0578	-0.2882
（二）稀释每股收益	0.0578	-0.2882
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	47,990,012.85	-251,303,488.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	48,539,381.92	-241,813,992.67
归属于少数股东的综合收益总额	-549,369.07	-9,489,495.85

法定代表人：陶新建

主管会计工作负责人：陈立杰

会计机构负责人：马佳

#### 4、母公司利润表

编制单位：吉林电力股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,802,503,859.55	1,951,239,497.54
减：营业成本	1,479,789,349.14	1,837,586,193.76

营业税金及附加	6,293,100.34	3,377,022.12
销售费用		
管理费用	32,538,552.20	32,244,541.50
财务费用	280,206,495.58	262,596,765.88
资产减值损失		
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）	1,597,428.48	-773,530.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,341,678.48	-1,015,330.12
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	5,273,790.77	-185,338,555.84
加：营业外收入	5,409,376.85	8,788,522.83
减：营业外支出	40,600.00	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	10,642,567.62	-176,550,033.01
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	10,642,567.62	-176,550,033.01
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0127	-0.2104
（二）稀释每股收益	0.0127	-0.2104
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	10,642,567.62	-176,550,033.01

法定代表人：陶新建

主管会计工作负责人：陈立杰

会计机构负责人：马佳

## 5、合并现金流量表

编制单位：吉林电力股份有限公司

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	1,978,725,463.81	2,362,690,500.91
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	782,353.94	1,202,117.06
收到其他与经营活动有关的现金	16,054,450.60	17,585,721.27
经营活动现金流入小计	1,995,562,268.35	2,381,478,339.24
购买商品、接受劳务支付的现金	1,239,047,483.13	1,784,173,430.23
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	143,476,953.70	135,071,790.58
支付的各项税费	116,529,877.58	84,572,409.04
支付其他与经营活动有关的现金	38,232,910.83	43,364,100.05
经营活动现金流出小计	1,537,287,225.24	2,047,181,729.90
经营活动产生的现金流量净额	458,275,043.11	334,296,609.34
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	980,980.06	241,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		630.00
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	40,879,714.38	
投资活动现金流入小计	41,860,694.44	242,430.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	465,275,383.08	201,446,181.18

投资支付的现金		
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	10,000,000.00	
投资活动现金流出小计	475,275,383.08	201,446,181.18
投资活动产生的现金流量净额	-433,414,688.64	-201,203,751.18
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	1,290,000,000.00	1,335,000,000.00
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	1,290,000,000.00	1,335,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,013,467,714.55	1,522,846,214.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	375,448,313.74	407,365,537.14
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	31,180,000.00	32,562,000.02
筹资活动现金流出小计	1,420,096,028.29	1,962,773,752.12
筹资活动产生的现金流量净额	-130,096,028.29	-627,773,752.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	294,793.74	-51,048.28
五、现金及现金等价物净增加额	-104,940,880.08	-494,731,942.24
加：期初现金及现金等价物余额	575,671,276.33	1,302,738,750.48
六、期末现金及现金等价物余额	470,730,396.25	808,006,808.24

法定代表人：陶新建

主管会计工作负责人：陈立杰

会计机构负责人：马佳

## 6、母公司现金流量表

编制单位：吉林电力股份有限公司

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	1,641,157,852.89	2,122,100,002.56
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	69,078,673.64	67,734,856.13
经营活动现金流入小计	1,710,236,526.53	2,189,834,858.69
购买商品、接受劳务支付的现金	1,084,281,443.04	1,752,110,777.75
支付给职工以及为职工支付的现金	130,768,384.22	124,185,121.37
支付的各项税费	75,668,749.81	58,809,986.95
支付其他与经营活动有关的现金	371,055,667.50	425,457,261.47
经营活动现金流出小计	1,661,774,244.57	2,360,563,147.54
经营活动产生的现金流量净额	48,462,281.96	-170,728,288.85
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	980,980.06	241,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		630.00
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	40,879,714.38	
投资活动现金流入小计	41,860,694.44	242,430.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	146,324,814.25	147,132,633.60
投资支付的现金	1,000,000.00	
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	147,324,814.25	147,132,633.60
投资活动产生的现金流量净额	-105,464,119.81	-146,890,203.60
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	1,290,000,000.00	1,305,000,000.00
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	1,290,000,000.00	1,305,000,000.00
偿还债务支付的现金	950,907,403.82	1,050,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	303,434,812.58	307,280,774.15
支付其他与筹资活动有关的现金	31,180,000.00	32,562,000.02
筹资活动现金流出小计	1,285,522,216.40	1,389,842,774.17
筹资活动产生的现金流量净额	4,477,783.60	-84,842,774.17
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	-52,524,054.25	-402,461,266.62
加：期初现金及现金等价物余额	242,574,871.69	927,293,701.34
六、期末现金及现金等价物余额	190,050,817.44	524,832,434.72

法定代表人：陶新建

主管会计工作负责人：陈立杰

会计机构负责人：马佳

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：吉林电力股份有限公司

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	839,100,000.00	1,640,730,893.66			98,426,246.14		-625,569,047.38		548,643,541.16	2,501,331,633.58
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	839,100,000.00	1,640,730,893.66			98,426,246.14		-625,569,047.38		548,643,541.16	2,501,331,633.58
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		40,879,714.38					48,539,381.92		-1,656,276.72	87,762,819.58
(一) 净利润							48,539,381.92		-549,369.07	47,990,012.85
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							48,539,381.92		-549,369.07	47,990,012.85
(三) 所有者投入和减少资本		40,879,714.38							-1,106,900.00	39,772,806.38

		14.38							7.65	.73
1. 所有者投入资本		40,879,714.38							-2,000,000.00	38,879,714.38
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									893,092.35	893,092.35
(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	839,100,000.00	1,681,610,608.04			98,426,246.14		-577,029,665.46		546,987,264.44	2,589,094,453.16

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	839,100,000.00	1,640,730,893.66			98,426,246.14		-177,171,723.81		570,221,964.81	2,971,307,380.80
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	839,100,000.00	1,640,730,893.66			98,426,246.14		-177,171,723.81	570,221,964.81	2,971,307,380.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-448,397,323.57	-21,578,423.65	-469,975,747.22
（一）净利润							-448,397,323.57	-21,578,423.65	-469,975,747.22
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							-448,397,323.57	-21,578,423.65	-469,975,747.22
（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	839,100,000.00	1,640,730,893.66			98,426,246.14		-625,569,047.38	548,643,541.16	2,501,331,633.58



法定代表人：陶新建

主管会计工作负责人：陈立杰

会计机构负责人：马佳

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：吉林电力股份有限公司

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	839,100,000.00	1,603,592,640.22			98,426,246.14		-565,432,779.01	1,975,686,107.35
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	839,100,000.00	1,603,592,640.22			98,426,246.14		-565,432,779.01	1,975,686,107.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		40,879,714.38					10,642,567.62	51,522,282.00
（一）净利润							10,642,567.62	10,642,567.62
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							10,642,567.62	10,642,567.62
（三）所有者投入和减少资本		40,879,714.38						40,879,714.38
1. 所有者投入资本		40,879,714.38						40,879,714.38
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	839,100,000.00	1,644,472,354.60			98,426,246.14		-554,790,211.39	2,027,208,389.35

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	839,100,000.00	1,603,592,640.22			98,426,246.14		-244,729,879.40	2,296,389,006.96
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	839,100,000.00	1,603,592,640.22			98,426,246.14		-244,729,879.40	2,296,389,006.96
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-320,702,899.61	-320,702,899.61
(一) 净利润							-320,702,899.61	-320,702,899.61
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-320,702,899.61	-320,702,899.61
(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	839,100,000.00	1,603,592,640.22			98,426,246.14		-565,432,779.01	1,975,686,107.35

法定代表人：陶新建

主管会计工作负责人：陈立杰

会计机构负责人：马佳

### 三、公司基本情况

吉林电力股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是1993年4月经吉林省经济体制改革委员会【吉改股批（1993）第47号】文批准，由吉林省能源交通总公司作为主发起人与吉林省电力有限公司（原吉林省电力公司）、交通银行长春分行、吉林省信托投资公司、吉林华能发电公司共同发起，以定向募集方式设立的股份有限公司。本公司设立时注册资本为126,000.00万元。

1993年4月28日本公司在吉林省工商行政管理局注册登记。企业法人营业执照注册号：220000000017004；注册地址：吉林省长春市工农大路3088号；现法定代表人：陶新建；经营范围：火电、水电、运输服务、电力项目科技咨询、新能源的开发、投资、建设、生产与销售；电站检修及服务业；煤炭批发经营（电力业务许可证有效期至2027年3月26日、道路运输经营许可证有效期至2013年6月24日、煤炭经营许可证有效期至2013年5月31日）；供热、工业供气（由分支机构凭许可证经营）；油页岩的勘探、开发、销售、油页岩的炼制、销售、储运（由分支机构凭许可证经营）；客房、餐饮、租赁（由分支机构凭许可证经营）。

1994年经公司股东大会批准本公司以2：1的比例缩股，注册资本由126,000.00万元减为63,000.00万元。

2002年9月，经吉林省人民政府以【吉政函[2002]79】号文批准，中国证券监督管理委员会以【证监发行字[2002]97号】文核准，本公司3.8亿股普通股在深圳证券交易所挂牌上市流通，股本总额保持不变，股票代码为000875。

2005年7月18日，中国电力投资集团公司（以下简称“中电投”）与吉林省人民政府国有资产监督管理委员会签署了《关于吉林省能源交通总公司产权转让协议》，中电投成为本公司控股股东吉林省能源交通总公司的母公司，因此中电投成为本公司的实际控制人。2005年9月23日中国证券监督管理委员会对中电投的收购事宜出具了【证监公司字[2005]91号】行政无异议函。

根据中国证券监督管理委员会【证监发行字[2002]97号】文批准，经本公司申请，内部职工股已于2006年5月上市流通。本公司已于2006年6月至7月进行了股权分置改革。

2007年2月5日本公司第四届董事会第二十一次会议审议通过并经2007年第一次临时股东大会表决，本公司通过定向增发普通股收购吉林省能源交通总公司持有吉林松花江热电有限公司94%的股权。根据本公

司与吉林省能源交通总公司签署的《吉林电力股份有限公司与吉林省能源交通总公司关于发行股份购买资产的协议》，本公司向吉林省能源交通总公司定向增发面值为1元的普通股6,000.00万股（发行价格为人民币5.94元），以换取其对松花江热电有限公司94%的股权。对吉林松花江热电有限公司的股权购买价格以该公司经评估的2007年3月31日的净资产值为基础确定。该定向增发事宜已经中国证券监督管理委员会“关于核准《吉林电力股份有限公司向吉林省能源交通总公司发行新股购买资产的批复》”（证监公司字[2007]223号）批复同意，2008年11月11日发行的6,000.00万股份上市。

本财务报表业经本公司董事会于2013年8月20日决议批准报出。

## 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

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2012年12月31日的财务状况及2012年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 3、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与

合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

(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

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、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

#### (1) 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

#### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### (2) 外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

### (4) 金融负债终止确认条件

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

### (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

### (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) 坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### (2) 坏账准备的计提方法

#### ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团将金额为人民币1000万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

#### ② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

##### A. 信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄分析法	历史经验

##### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄分析法	历史经验

#### a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
1年以内 (含1年, 下同)	0.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	15.00
3-4年	50.00	20.00
4-5年	50.00	25.00
5年以上	100.00	100.00

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项, 单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备: 如: 应收关联方款项; 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项; 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。但是, 该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(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	1000 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	个别认定

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	历史损失经验

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%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	15%
3—4 年	50%	20%
4—5 年	50%	25%
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

### (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	客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备
坏账准备的计提方法	个别认定

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括燃料、原材料、产成品、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### (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

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (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

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认

对被投资单位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；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。对于本集团 2007 年 12 月 31 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动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时存在。重大影响是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 13、投资性房地产

## 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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	12-50	3%-10%	1.8%-8.00%
机器设备	5-20	0%-10%	4.50%-20.00%
运输设备	5-12	10%	7.50%-18.00%

#### （4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### （5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### 15、在建工程

#### （1）在建工程的类别

#### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

#### （3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

对于在建工程本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金

额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

### (3) 暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确

定。

## 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

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

### (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自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

注：应逐项说明使用寿命不确定的依据。

### (4) 无形资产减值准备的计提

对于无形资产本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并

确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (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

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

#### (6) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 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

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

- ①使用费收入：根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。
- ②利息收入：按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定

### (3) 确认提供劳务收入的依据

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。



#### (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

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按实际测定的完工进度确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

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

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

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

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

递延所得税资产产生于可抵扣暂时性差异。资产、负债的账面价值与其计税基础不同产生可抵扣暂时性差异的，在估计未来期间能够取得足够的应纳税所得额用以利用该可抵扣暂时性差异时，应当以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

## (2) 确认递延所得税负债的依据

当企业资产或负债的账面价值大于其计税基础，从而产生应纳税暂时性差异时，企业应该将其确认为负债，作为递延所得税负债加以处理。与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### ①本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### ②本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

#### ①本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### ②本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (3) 售后租回的会计处理

#### ①售后租回交易形成融资租赁业务：

售后租回交易被认定为融资租赁，那么该交易实质上转移出租人所保留的租赁资产所有权有关的

全部风险和报酬，因此，售价以资产账面价值之间的差额予以递延，并按该项租赁资产计提折旧时，按与该项资产折旧所采用的折旧率相同的比例对未实现售后租回损益进行分摊。

②售后租回交易形成经营租赁业务：

售后租回交易被认定为经营租赁，应当分别情况处理：若有确凿证据表明售后租回交易是按公允价值达成的，售价与账面价值的差额计入当期损益。如果售后租回交易不是公允价值达成的，有关应于当期确认。但若该损失将由低于市价的未来租赁付款额补偿，应将其递延，并按与确认租金费用相一致的方法分摊预计的资产使用期限内；售价高于公允价值的，其高于公允价值部分应予递延，并按预计的使用期限内摊销。

## 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

本集团2013年半年报期间无应披露的会计政策、会计估计变更事项。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期未发现前期会计差错

### (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

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错

## (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

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### (1) 租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

#### (2) 坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### (3) 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### (4) 非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值

时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(5) 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(6) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(7) 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 13%、17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、17%
营业税	按应税营业额的 3%-5% 计缴营业税。	3%-5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴。	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

### 2、税收优惠及批文

(1) 根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，本公司子公司吉林里程协合风力发电有限公司、吉林泰合风力发电有限公司、蒙东协合镇赉第一风电有限公司、蒙东协合镇赉第二风电有限公司、吉林中电投新能源有限公司、甘肃瓜州协合风力发电有限公司享受企业所得税优惠政策，自取得收入起三年免税，三年减半征收所得税。甘肃瓜州协合风力发电有限公司同时享受国家税务总局《关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》（国税发【2002】47号）的西部大开发所得税优惠政策，执行15%的所得税优惠税率。根据甘国税批字【2013】015号文件2013-2015年度按15%的税率减半征收企业所得税。

本年度吉林里程协合风力发电有限公司、吉林泰合风力发电有限公司、吉林中电投新能源有限公司适用税率为12.50%，甘肃瓜州协合风力发电有限公司适用税率7.5%，蒙东协合镇赉第一风电有限公司、蒙东协合镇赉第二风电有限公司适用税率为0.00%。

(2) 本公司子公司吉林里程协合风力发电有限公司增值税执行财税[2008]156号“关于资源利用及其他产品增值税政策的通知”规定，实行即征即退50%的优惠政策。

### 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净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
吉林热电检修安装工程有限公司	全资子公司	吉林省长春市	检修安装	42,007,529.00	电力检修安装	42,007,529.00		100%	100%	是			
吉林中电投新能源有限公司	全资子公司	吉林省长春市	新能源开发	156,000,000.00	新能源及再生能源	156,000,000.00		100%	100%	是			
吉林中电投吉电特种钢制品	控股公司	吉林省长春市	制造加工	10,000,000.00	管制品制造、加工、销售			51%	51%	是	455,477.10		

有限责任													
吉林吉电协合新能源有限公司	控股公司	吉林省长春市	风电及新能源开发、建设、技术服务	100,000,000.00	风电及新能源开发、建设、技术服务	51,000,000.00		51%	51%	是		44,591,901.41	
青海中电投吉电新能源有限公司	全资子公司	青海省格尔木市	光伏发电及新能源开发、建设、技术咨询、设备维护	1,000,000.00	光伏发电及新能源开发、建设、技术咨询、设备维护	1,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

注：本集团本报告期内根据青海省发展和改革委员会《关于青海中电投吉电新能源有限公司格尔木20兆瓦并网光伏发电项目核准的批复》（青发改能源〔2012〕1501号）及青海新能源项目进展情况，成立青海中电投吉电新能源有限公司，注册地青海省格尔木市。

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

吉林松花江热电有限公司	全资子公司	吉林省吉林市	生产制造	391,912,900.00	电力、热力生产	333,698,077.36		100%	100%	是			
吉林里程协合风力发电有限公司	控股公司	吉林省白城市	风力发电	150,000,000.00	开发、建设运营风力发电场及相关咨询、服务	90,929,932.17		51%	51%	是	69,247,972.30		
吉林泰合风力发电有限公司	控股公司	吉林省白城市	风力发电	150,000,000.00	开发、建设运营风力发电场及相关咨询、服务	83,972,996.13		51%	51%	是	66,005,849.43		
蒙东协合镇赉第一风力发电有限公司	全资子公司	吉林省镇赉县	开发运营	75,000,000.00	开发建设风电场；风力发电相关咨询、服务	75,000,000.00		100%	100%	是			
蒙东协合镇赉第二风力发电有限公司	全资子公司	吉林省镇赉县	开发运营	75,000,000.00	开发建设风电场；风力发电相关咨询、服务	75,000,000.00		100%	100%	是			

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	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	从母公司所有者权益冲减子公司少



						项目余 额					损益的 金额	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
甘肃瓜 州协合 风力发 电有限 公司	子公司	甘肃省 酒泉市	开发、 建设、 运营风 电场	669,120 ,000.00	开发建 设风电 场；风 力发 电、相 关咨询 服务	494,814 ,240.00		48.55%	51%	是	366,686 ,064.20	

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

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

2013年2月通过设立取得子公司青海中电投吉电新能源有限公司。

与上年相比本年（期）减少合并单位 1 家，原因为

2013年4月子公司吉林中电投吉电特种钢制品有限责任公司进入清算期，未纳入合并范围。

## 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
----	-------	-------

青海中电投吉电新能源有限公司	1,000,000.00	
----------------	--------------	--

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
吉林中电投吉电特种钢制品有限公司	1,106,907.65	-1,496.18

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

## 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	合并中确认的高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	
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：	--	--	247,807.84	--	--	121,678.35
人民币	--	--	247,807.84	--	--	121,678.35
银行存款：	--	--	470,482,588.41	--	--	575,549,597.98
人民币	--	--	470,482,588.41	--	--	575,549,597.98
合计	--	--	470,730,396.25	--	--	575,671,276.33

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

##### (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	73,899,568.72	47,944,322.21
合计	73,899,568.72	47,944,322.21

(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
通化钢铁股份有限公司	2013年05月29日	2013年11月28日	30,000,000.00	
阜新市海州区正大煤炭销售处	2013年02月25日	2013年08月24日	20,000,000.00	
阜新市海州区正大煤炭销售处	2013年03月19日	2013年09月18日	20,000,000.00	
阜新市海州区正大煤炭销售处	2013年05月15日	2013年11月14日	20,000,000.00	
中钢集团吉林铁合金股份有限公司	2013年03月29日	2013年09月28日	15,000,000.00	
合计	--	--	105,000,000.00	--

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	157,356.45 8.35	20.74%			289,420.5 62.78	52.64%		
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	599,818.24 5.58	79.05%	440,111.89		258,735.8 54.25	47.06%	440,111.89	0.17%
组合小计	599,818.24 5.58	79.05%	440,111.89		258,735.8 54.25	47.06%	440,111.89	0.17%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,575,576.8 3	0.21%			1,635,917 .79	0.3%		
合计	758,750.28 0.76	--	440,111.89	--	549,792.3 34.82	--	440,111.89	--

应收账款种类的说明

应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	599,555,553.32	79.02	372,381,000.41	67.73

1至2年	51,794,956.75	6.83	147,545,032.96	26.84
2至3年	105,353,943.24	13.89	29,591,983.24	5.38
3年以上	2,045,827.45	0.26	274,318.21	0.05
合计	758,750,280.76 ?	100.00	549,792,334.82	100.00

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
吉林省电力有限公司	105,910,722.61			确定可收回
甘肃省电力有限公司	28,571,381.74			确定可收回
通化恒泰热力有限公司	22,874,354.00			关联方应收款、确定可收回
合计	157,356,458.35		--	--

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：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	597,979,976.49	99.69%		257,237,742.17	99.42%	
1至2年	349,221.01	0.06%		287,730.65	0.11%	28,773.17
2至3年	287,730.65	0.05%	28,773.17	936,063.22	0.36%	187,212.64
3至4年	926,999.22	0.15%	187,212.64	94,154.26	0.04%	47,077.13
4至5年	94,154.26	0.02%	47,077.13	6,230.00		3,115.00
5年以上	180,163.95	0.03%	177,048.95	173,933.95	0.07%	173,933.95
合计	599,818,245.58	--	440,111.89	258,735,854.25	--	440,111.89

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
白山热电有限责任公司	1,575,576.83			关联方应收款、确认可收回
合计	1,575,576.83		--	--

(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				

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				

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					

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

(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 (%)
吉林省电力有限公司	非关联方	466,332,313.63	1-4 年	61.46%
甘肃省电力公司	非关联方	61,866,125.73	1-2 年	8.15%
吉林省博大生化有限公司	参股公司	63,606,170.82	1 年以内	8.38%
通化恒泰热力有限公司	联营公司	56,849,054.00	1-2 年	7.49%
吉林吉长热电有限公司	合营公司	21,429,996.89	1 年以内	2.83%

合计	--	670,083,661.07	--	88.31%
----	----	----------------	----	--------

(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(%)
吉林省博大生化有限公司	参股公司	63,606,170.82	8.38%
通化恒泰热力有限责任公司	联营公司	56,849,054.00	7.49%
吉林吉长热电有限公司	合营公司	21,429,996.89	2.82%
白山热电有限责任公司	同一母公司控制	1,575,576.83	0.22%
合计	--	143,460,798.54	18.91%

(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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	106,662,010.81	70.81%	31,981,700.02	29.98%	87,861,766.87	70.19%	31,981,700.02	36.4%
组合小计	106,662,010.81	70.81%	31,981,700.02	29.98%	87,861,766.87	70.19%	31,981,700.02	36.4%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他	43,979,289.77	29.19%	14,689,197.71	33.4%	37,308,736.33	29.81%	14,689,197.71	39.37%



应收款								
合计	150,641,300.58	--	46,670,897.73	--	125,170,503.20	--	46,670,897.73	--

其他应收款种类的说明

其他应收款按账龄列示

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	30,118,185.84	19.99	13,787,976.67	11.02
1至2年	9,140,588.21	6.07	56,606,145.16	45.22
2至3年	56,606,145.16	37.58	20,349,461.07	16.26
3年以上	54,776,381.37	36.36	34,426,920.30	27.50
合 计	150,641,300.58	100.00	125,170,503.20	100.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	20,532,737.56	19.25%	94,645.73	2,692,914.72	3.06%	134,645.73
1 至 2 年	960,421.10	0.9%	40,000.00	39,760,796.87	45.25%	3,976,079.69
2 至 3 年	39,760,796.87	37.28%	3,976,079.69	20,138,628.57	22.92%	3,020,794.29
3 至 4 年	20,138,628.57	18.88%	3,036,610.37	236,217.38	0.27%	47,243.48
4 至 5 年	236,217.38	0.22%	33,184.90	307,030.00	0.35%	76,757.50
5 年以上	25,033,209.33	23.47%	24,801,179.33	24,726,179.33	28.15%	24,726,179.33
合计	106,662,010.81	--	31,981,700.02	87,861,766.87	--	31,981,700.02

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
招银金融租赁有限公司	9,000,000.00			保证金可收回、不存在坏账风险
白山鸿成电力实业有限公司	6,621,055.05			关联方应收款、确定可收回
哈尔滨鸿达慧物资经销有限公司	5,065,843.44	5,065,843.44	100%	预付煤款无法收回
北京世纪聚合风电技术有限公司	3,360,000.00			确定可收回
镇赉华兴风力发电有限公司	3,136,688.00			关联方应收款、确定可收回
于勇	2,733,094.42	2,715,500.97	100%	其人不知去向，预计无法收回
吉林万豪房地产开发有限公司	2,192,080.00			质保金可收回
韩东源备用金	2,024,000.00	2,024,000.00	100%	预计无法收回
鸡西市多龙煤炭销售有限责任公司	1,769,098.04	1,769,098.04	100%	预付煤款无法收回
七台河市波海煤炭销售公司	1,390,466.14	1,390,466.14	100%	预付煤款无法收回
吉林省隆盛燃料有限公司	1,244,494.65	1,244,494.65	100%	预付煤款无法收回
华能白山煤矸石发电有限公司	799,000.00			确定可收回
白山市渤野建材有限公司	472,231.78			确定可收回
白山市天维水泥制造有限公司	243,000.00			确定可收回
江源区国土资源局	206,978.00			确定可收回
长春南关供电分公司	181,491.28			确定可收回
鸡西市永清煤炭销售有限公司	156,145.35	156,145.35	100%	预付煤款无法收回
长春佰隆煤炭经销有限责任公司	155,940.62	155,940.62	100%	预付煤款无法收回
白山市浑江区人民法院立案庭	144,156.00	144,156.00	100%	预计无法收回

江源区安全生产监督管理局	50,000.00			确定可收回
江源区土地收储中心	34,994.00			确定可收回
江源区农电有限公司	5,000.00			确定可收回
备用金	23,552.50	23,552.50	100%	预计无法收回
其他小额应收款及备用金	2,969,980.50			确定可收回
合计	43,979,289.77	14,689,197.71	--	--

(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 (%)
花旗银行	50,706,847.13	CDM 收入	33.66%
招银金融租赁有限公司	9,000,000.00	保证金	5.97%
电投 (北京) 碳资产经营管理 有限公司	7,292,578.31	CDM 收入	4.84%

白山能源金钢砂有限责任公司	5,781,189.80	电费收入	3.84%
哈尔滨鸿达慧物资经销有限公司	5,065,843.44	预付煤款	3.37%
合计	77,846,458.68	--	51.68%

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(%)
花旗银行	非关联方	50,706,847.13	1-3 年	33.66%
招银金融租赁有限公司	非关联方	9,000,000.00	2-3 年	5.97%
电投(北京)碳资产经营管理有限公司	非关联方	7,292,578.31	1-3 年	4.84%
白山能源金钢砂有限责任公司	非关联方	5,781,189.80	5 年以上	3.84%
哈尔滨鸿达慧物资经销有限公司	非关联方	5,065,843.44	5 年以上	3.37%
合计	--	77,846,458.68	--	51.68%

(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(%)
镇赉华兴风力发电有限公司	同受实际控制人控制	3,136,688.00	2.08%
白山鸿成电力实业有限公司	同一母公司控制	6,621,055.05	4.4%
合计	--	9,757,743.05	6.48%

(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	26,562,052.76	41.74%	55,169,941.56	83.55%
1 至 2 年	27,200,000.00	42.74%	5,085,996.00	7.7%
2 至 3 年	4,100,000.00	6.44%		
3 年以上	5,776,020.01	9.08%	5,776,020.01	8.75%
合计	63,638,072.77	--	66,031,957.57	--

预付款项账龄的说明

注：超过1年以上的预付款的原因为本集团预付燃料采购、工程款等，由于尚未办理款项结算及材料入库手续，作为预付款项列报。

### (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
青海省发展投资有限公司	非关联方	40,000,000.00	2012-08-15	预付建设保证金
江苏吉电能源股份有限公司	非关联方	5,776,020.01	2009-09-23	预付燃料款
国信证券股份有限公司	非关联方	3,500,000.00	2012-09-17	预付定向增发财务顾问费
白山市泰基建设工程有限公司	非关联方	2,600,000.00	2011-07-27	预付工程款
北京市中银（深圳）律师事务所	非关联方	2,000,000.00	2012-12-12	预付融资律师费
合计	--	53,876,020.01	--	--

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	107,207,363.11		107,207,363.11	108,188,399.85		108,188,399.85
库存商品	2,020,277.89	1,423,875.09	596,402.80	1,423,875.09	1,423,875.09	
低值易耗品	58,293.16		58,293.16	47,773.01		47,773.01
工程施工	1,902,736.56		1,902,736.56			
合计	111,188,670.72	1,423,875.09	109,764,795.63	109,660,047.95	1,423,875.09	108,236,172.86

(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	
库存商品	1,423,875.09				1,423,875.09
合计	1,423,875.09				1,423,875.09

(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
----	--------	--------

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

### (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							
吉林吉长电力有限公司	19.9%	19.9%	520,549,400.29	147,726,256.14	372,823,144.15	222,050,317.84	32,081,158.39
吉林吉长能源有限公司	19.9%	19.9%	253,491,220.32	27,052,648.41	226,438,571.91	22,853,494.03	-3,509,676.65
吉林吉长热电有限公司	19.9%	19.9%	391,716,306.33	153,551,191.83	238,165,114.50	22,859,197.44	-2,735,450.58
二、联营企业							
通辽市隆达煤炭经销有限公司	49%	49%	34,522,349.04	1,799,206.32	32,723,142.72		-52,186.84
国电南瑞吉电新能源南京有限公司	49%	49%	156,927,347.00	131,455,840.21	25,471,506.79	247,692,307.75	4,126,570.13
白山热电有限责任公司	25.66%	25.66%	2,203,215,244.34	2,485,166,804.39	-281,951,560.05	288,544,438.96	-79,434,576.83
通化热电有限责任公司	40%	40%	1,483,012,883.49	1,923,865,604.90	-440,852,721.41	271,090,506.37	-32,841,096.96
通化恒泰热力有限公司	27.03%	27.03%	565,650,911.96	641,046,414.15	-75,395,502.19	29,536.55	-4,385,023.70

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
吉林吉长电力有限公司	成本法	102,452,725.65	102,452,725.65		102,452,725.65	19.9%	19.9%				
吉林吉长能源有限公司	成本法	80,075,261.15	80,075,261.15		80,075,261.15	19.9%	19.9%				
吉林吉长	成本法	37,336,93	37,336,93		37,336,93	19.9%	19.9%				



热电有限公司		1.11	1.11		1.11						
白山热电责任有限公司	权益法	214,660,000.00				25.66%	25.66%				
通化热电责任有限公司	权益法	139,610,700.00				40%	40%				
通辽市隆达煤炭经销有限公司	权益法	17,090,000.00	15,975,908.85	-238,101.32	15,737,807.53	49%	49%				
通化市恒泰热力有限公司	权益法	10,657,190.10				27.03%	27.03%				
国电南瑞吉电新能源南京有限公司	权益法	8,820,000.00	11,627,569.00	854,549.74	12,482,118.74	49%	49%				725,230.06
吉林省博大生化有限公司	成本法	86,276,000.00	89,393,411.72		89,393,411.72	16.26%	16.26%				
中钢集团吉林铁合金股份有限公司	成本法	166,749,510.83	166,749,510.83		166,749,510.83	16.81%	16.81%				
中电投财务有限公司	成本法	142,800,000.00	142,800,000.00		142,800,000.00	2.8%	2.8%				
吉林省电力科学研究院有限公司	成本法	3,200,000.00	3,200,000.00		3,200,000.00	9.3%	9.3%				255,750.00
合计	--	1,009,728,318.84	649,611,318.31	616,448.42	650,227,766.73	--	--	--			980,980.06

(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

## 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：	16,890,650,185.45	7,643,299.38		164,114.43	16,898,129,370.40
其中：房屋及建筑物	4,448,473,079.06	-84,455,426.38			4,364,017,652.68
机器设备	12,331,955,897.96	89,986,720.13			12,421,942,618.09
运输工具	110,221,208.43	2,112,005.63		164,114.43	112,169,099.63
--	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：	4,134,920,723.92		362,737,339.89	158,514.61	4,497,499,549.20
其中：房屋及建筑物	1,317,963,116.22		84,752,900.75		1,402,716,016.97
机器设备	2,732,966,041.15		265,876,934.69		2,998,842,975.84
运输工具	83,991,566.55		12,107,504.45	158,514.61	95,940,556.39
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	12,755,729,461.53	--			12,400,629,821.20
其中：房屋及建筑物	3,130,509,962.84	--			2,961,301,635.71

机器设备	9,598,989,856.81	--	9,423,099,642.25
运输工具	26,229,641.88	--	16,228,543.24
四、减值准备合计	24,828,332.82	--	24,828,332.82
其中：房屋及建筑物	1,062,610.40	--	1,062,610.40
机器设备	20,641,216.87	--	20,641,216.87
运输工具	3,124,505.55	--	3,124,505.55
五、固定资产账面价值合计	12,730,901,128.71	--	12,375,801,488.38
其中：房屋及建筑物	3,129,447,352.44	--	2,960,239,025.31
机器设备	9,578,348,639.94	--	9,402,458,425.38
运输工具	23,105,136.33	--	13,104,037.69

本期折旧额 362,737,339.89 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 3,878,332.85 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
机器设备	13,074,263.15	3,236,540.15	3,576,124.91	6,261,598.09	
合计	13,074,263.15	3,236,540.15	3,576,124.91	6,261,598.09	

### (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
机器设备	234,727,354.25	16,724,323.98	218,003,030.27
合计	234,727,354.25	16,724,323.98	218,003,030.27

### (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

### (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
松花江热电背压机组	657,547,505.58		657,547,505.58	364,688,954.54		364,688,954.54
吉电股份四平二期机组扩建工程 2 号机	234,881,410.08		234,881,410.08	196,654,915.40		196,654,915.40
吉电股份松花江二期机组扩建工程 2 号机	197,451,706.46		197,451,706.46	200,473,109.02		200,473,109.02
吉电股份格爾木光伏发电项目	69,242,899.04		69,242,899.04			
吉电股份东南项目	57,225,046.01		57,225,046.01	54,940,483.55		54,940,483.55
吉电股份浑江发电公司通天沟灰场七期子坝	21,070,239.60		21,070,239.60	15,593,281.52		15,593,281.52
吉电股份长岭三十号二期风电项目	18,474,587.61		18,474,587.61	14,973,726.13		14,973,726.13
吉电股份腰井子二期风电项目	14,598,873.68		14,598,873.68	12,418,374.32		12,418,374.32
吉电股份白城发电公司 2*660MW 项目	13,138,000.00		13,138,000.00	12,930,770.01		12,930,770.01
吉电股份浑江发电公司#5 炉脱硫改造	4,174,352.47		4,174,352.47	4,174,352.47		4,174,352.47
其他工程	5,012,860.25		5,012,860.25	9,899,285.50		9,899,285.50
合计	1,292,817,480.78		1,292,817,480.78	886,747,252.46		886,747,252.46

(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	工程进度	利息资本化累	其中：本期利息	本期利息资本	资金来源	期末数
------	-----	-----	------	--------	------	--------	------	--------	---------	--------	------	-----

						算比例 (%)		计金额	资本化 金额	化率(%)		
松花江 热电背 压机组	1,322,41 0,000.00	364,688, 954.54	292,858, 551.04			49.72%	49.72%	21,424,1 86.02	17,611,4 22.86	6%	贷款	657,547, 505.58
吉电股 份四平 二期机 组扩建 工程2号 机	1,267,12 0,000.00	196,654, 915.40	38,226,4 94.68			18.54%	18.54%	30,101,0 98.12			自有、贷 款	234,881, 410.08
吉电股 份松花 江二期 机组扩 建工程2 号机	1,304,81 0,400.00	200,473, 109.02	-3,021,4 02.56			15.13%	15.13%	30,382,5 95.46			自有、贷 款	197,451, 706.46
吉电股 份格尔 木光伏 发电项 目	201,000, 000.00		69,242,8 99.04			34.45%	34.45%				自有	69,242,8 99.04
吉电股 份东南 项目	2,000,00 0,000.00	54,940,4 83.55	2,284,56 2.46			2.86%	2.86%				自有	57,225,0 46.01
吉电股 份浑江 发电公 司通天 沟灰场 七期子 坝	70,000,0 00.00	15,593,2 81.52	5,476,95 8.08			30.1%	30.1%	2,004,53 5.27	935,138. 95	5.76%	自有、贷 款	21,070,2 39.60
吉电股 份长岭 三十号 二期风 电项目	377,135, 200.00	14,973,7 26.13	3,500,86 1.48			4.9%	4.9%				其他	18,474,5 87.61
吉电股 份腰井 子二期 风电项 目	383,047, 100.00	12,418,3 74.32	2,180,49 9.36			3.81%	3.81%				其他	14,598,8 73.68

吉电股份白城发电公司 2*660MW 项目	4,936,780,000.00	12,930,770.01	3,208,599.56	3,001,369.57		0.27%	0.27%				自有、贷款	13,138,000.00
合计	11,862,302,700.00	872,673,614.49	413,958,023.14	3,001,369.57		--	--	83,912,414.87	18,546,561.81	--	--	1,283,630,268.06

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
松花江热电背压机组	工程形象进度 49.72%	
吉电股份松花江二期机组扩建工程 2 号机	主要是预付部分设备款及与 1 号机组同时建设的公用设施支出	项目核准手续正在办理中
吉电股份四平二期机组扩建工程 2 号机	主要是预付部分设备款及与 1 号机组同时建设的公用设施支出	项目核准手续正在办理中
吉电股份东南项目	项目处于前期阶段	项目核准手续正在办理中
吉电股份浑江发电公司通天沟灰场七期子坝	工程形象进度 30.1%	
吉电股份长岭三十号二期风电项目	项目处于前期阶段	
吉电股份白城发电公司 2*660MW 项目	二期项目处于前期阶段	
吉电股份腰井子二期风电项目	项目处于前期阶段	
吉电股份格尔木光伏发电项目	工程形象进度 34.45%	

### (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
专用材料	14,139,167.59	233,346.10	545,383.41	13,827,130.28

专用设备	18,505,044.85	17,018,975.91	17,005,407.53	18,518,613.23
为生产准备的工具及器具				
合计	32,644,212.44	17,252,322.01	17,550,790.94	32,345,743.51

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	78,314,618.58	217,605.98	26,000.00	78,506,224.56
土地使用权	71,994,087.27			71,994,087.27
非专利技术	2,880.00			2,880.00
软件	6,317,651.31	217,605.98	26,000.00	6,509,257.29
二、累计摊销合计	24,928,942.92	1,575,204.30	17,333.60	26,486,813.62
土地使用权	22,441,805.55	1,042,011.90		23,483,817.45
非专利技术	2,880.00			2,880.00
软件	2,484,257.37	533,192.40	17,333.60	3,000,116.17
三、无形资产账面净值合计	53,385,675.66	-1,357,598.32	8,666.40	52,019,410.94
土地使用权	49,552,281.72	-1,042,011.90		48,510,269.82
非专利技术				
软件	3,833,393.94	-315,586.42	8,666.40	3,509,141.12
土地使用权				
非专利技术				
软件				
无形资产账面价值合计	53,385,675.66	-1,357,598.32	8,666.40	52,019,410.94
土地使用权	49,552,281.72	-1,042,011.90		48,510,269.82
非专利技术				
软件	3,833,393.94	-315,586.42	8,666.40	3,509,141.12

本期摊销额 1,575,204.30 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
甘肃瓜州协合风力发电有限公司	170,223,918.06			170,223,918.06	
合计	170,223,918.06			170,223,918.06	

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：		
资产减值准备	19,096,452.02	19,096,452.02
应付职工薪酬-辞退福利	2,939,551.95	2,939,551.95
小计	22,036,003.97	22,036,003.97
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
可抵扣暂时性差异	1,592,945.24	1,592,945.24
可抵扣亏损	749,232,940.52	749,232,940.52
合计	750,825,885.76	750,825,885.76

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
2013 年	265,451,226.81	265,451,226.81	

2014 年	282,773.75	282,773.75	未经税务机关认定
2015 年			
2016 年	53,451,297.65	53,451,297.65	未经税务机关认定
2017 年	430,047,642.31	430,047,642.31	未经税务机关认定
合计	749,232,940.52	749,232,940.52	--

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		
资产减值准备	78,770,272.29	78,770,272.29
应付职工薪酬—辞退福利	11,758,207.81	11,758,207.81
小计	90,528,480.10	90,528,480.10

## (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	22,036,003.97	90,528,480.10	22,036,003.97	90,528,480.10

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	54,111,009.62				54,111,009.62
二、存货跌价准备	1,423,875.09				1,423,875.09
七、固定资产减值准备	24,828,332.82				24,828,332.82
合计	80,363,217.53				80,363,217.53

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

其他非流动资产的说明

## 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	200,000,000.00	
信用借款	1,780,000,000.00	1,570,000,000.00
合计	1,980,000,000.00	1,570,000,000.00

短期借款分类的说明

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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
银行承兑汇票	100,000,000.00	240,000,000.00
合计	100,000,000.00	240,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明

注：（1）报告期内吉林松花江热电有限公司、吉林电力股份有限公司松花江第一热电分公司分别于2013年2月28日、2013年3月29日偿还兴业银行长春一汽支行24,000万元银行承兑汇票。

（2）报告期内吉林电力股份有限公司燃料分公司向兴业银行办理4,000万元和6,000万元银行承兑汇票，期限分别为2013年4月27日至2013年10月27日、2013年5月14日至2013年11月14日。

### 32、应付账款

#### （1）应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
燃煤款	344,441,337.11	333,808,289.12
燃油款	146,782.68	146,782.68
材料款	58,425,517.85	68,293,538.34
工程物资、设备款	867,319,027.92	883,863,042.57
修理费	8,524,693.92	11,905,079.66
其他	444,934,218.94	396,996,260.74
合计	1,723,791,578.42	1,695,012,993.11

#### （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
中国电能成套设备有限公司	497,200.00	497,200.00
合计	497,200.00	497,200.00

#### （3）账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
华锐风电科技（集团）股份有限公司	302,972,361.20	基建设备款	否
江苏新誉风力发电设备有限公司	46,904,213.40	基建设备款	否
吉林协合电力工程有限公司	27,915,466.31	工程尾款及质保金	否
广东明阳风电产业集团有限公司	27,660,206.24	工程尾款及质保金	否
中国风电（香港）控股有限公司	26,035,770.85	服务合同	否

上海电投管道工程有限公司	20,301,735.10	工程尾款及质保金	否
斯必克冷却技术(张家口)有限公司	18,940,000.00	设备质保金	否
哈尔滨电机厂有限责任公司	14,990,000.00	质保金	否
江西省水电工程局	14,776,235.89	质保金	否
河北省电力建设第一工程公司	13,980,229.09	工程质保金	否
合 计	514,476,218.08		

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	31,765,223.02	61,881,162.79
1-2年	133,343.59	133,343.59
2-3年		
3年以上	2,085.00	2,085.00
合计	31,900,651.61	62,016,591.38

#### (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

债权人名称	金额	未结转的原因
吉林省嘉孚化工股份有限公司筹备组	132,737.86	未结算
吉林市泰维电源有限公司	2,085.00	未结算
吉化集团吉林市北方建设有限责任公司第九分公司	605.73	未结算
合 计	135,428.59	

### 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		108,757,690.86	87,927,974.55	20,829,716.31
二、职工福利费		4,870,723.63	4,870,723.63	
三、社会保险费	3,434,257.13	44,970,132.96	39,279,718.52	9,124,671.57
医疗保险费	2,844,136.57	12,848,368.06	9,886,867.73	5,805,636.90
基本养老保险费	273,631.98	22,310,740.40	20,716,388.98	1,867,983.40
年金缴费	1,265.51	5,574,764.41	4,723,850.33	852,179.59
失业保险费	265,300.71	2,251,431.83	2,002,151.65	514,580.89
工伤保险费	51,190.21	1,302,742.75	1,284,379.89	69,553.07
生育保险费	-1,267.85	682,085.51	666,079.94	14,737.72
四、住房公积金	-55,150.41	15,692,962.16	13,665,135.67	1,972,676.08
五、辞退福利	11,485,046.95		2,258,893.70	9,226,153.25
六、其他	3,239,187.38	3,709,529.04	4,874,061.55	2,074,654.87
合计	18,103,341.05	178,001,038.65	152,876,507.62	43,227,872.08

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 1,942,875.91 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	-418,285,366.26	-438,224,573.35
营业税	347,148.33	503,176.20
企业所得税	-177,093.50	122,142.50
个人所得税	275,932.60	7,818,752.90
城市维护建设税	69,016.43	879,003.02
房产税		1,800,000.00
土地使用税	-1,030,282.16	307,354.63
印花税	59,609.98	288,904.22
教育费附加	49,021.83	632,885.25
防洪建设基金	162,550.00	162,550.00

排污费	-905,113.00	
水资源费	312,740.40	
合计	-419,121,835.35	-425,709,804.63

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	45,704,183.31	53,838,948.33
企业债券利息	12,969,444.45	33,318,055.56
短期借款应付利息	8,837,112.54	2,835,977.76
合计	67,510,740.30	89,992,981.65

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
应付以前年度个人股	13,165,947.00	13,174,407.00	未领取
合计	13,165,947.00	13,174,407.00	--

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
1 年以内	37,244,523.73	31,275,089.00
1-2 年	9,533,158.37	14,918,271.42
2-3 年	18,687,787.44	8,240,774.87
3 年以上	6,712,427.61	5,821,155.77
合计	72,177,897.15	60,255,291.06

#### (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

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
吉林吉长电力有限公司	10,000,000.00	未结陈欠款	否
白山住房公积金管理中心	4,828,153.42	未结陈欠款	否
白山建国材料有限公司	2,270,131.68	未结陈欠款	否
通化钢铁集团板石矿有限责任公司	1,578,749.40	未结陈欠款	否
吉林省能源投资公司	1,390,215.59	未结陈欠款	否
白城电力镇费变压器有限责任公司	1,015,080.00	未结陈欠款	否
白山鸿海汽车运输有限公司	530,239.50	未结陈欠款	否
北京同方电子科技有限公司	504,000.00	未结陈欠款	否
思源电气股份有限公司	470,800.00	未结陈欠款	否
吉林省电力局基建办	269,830.87	未结陈欠款	否
合计	22,857,200.46		

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	金额	性质或内容
吉林吉长电力有限公司	10,000,000.00	应付往来款
白山住房公积金管理中心	4,828,153.42	应付公积金
白山建国材料有限公司	2,270,131.68	应付材料款
通化钢铁集团板石矿有限责任公司	1,578,749.40	应付材料款
吉林省能源投资公司	1,390,215.59	应付往来款
白城电力镇费变压器有限责任公司	1,015,080.00	应付设备款
合计	21,082,330.09	

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	150,092,538.14	221,424,286.36
1年内到期的长期应付款	30,225,673.30	59,553,902.78



合计	180,318,211.44	280,978,189.14
----	----------------	----------------

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	24,046,532.06	65,465,128.80
保证借款	21,685,506.08	35,959,157.56
信用借款	104,360,500.00	120,000,000.00
合计	150,092,538.14	221,424,286.36

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
中国银行吉林分行	2005年05月20日	2019年11月20日	美元	1.38%	2,320,353.00	14,895,506.08	4,640,706.00	29,169,157.56
中国建设银行吉林省分行	2010年03月15日	2025年03月24日	人民币元	6.35%		21,018,000.00		21,018,000.00
中电投财务有限公司	2010年03月15日	2025年03月24日	人民币元	6.35%		20,725,000.00		20,725,000.00
中国农业银行股份有限公司镇赉县支行	2011年10月08日	2025年10月08日	人民币元	6.35%		40,000,000.00		40,000,000.00
国际金融公司	2011年10月13日	2021年07月15日	美元	6.29%	5,207,630.96	24,046,532.06	10,415,261.92	65,465,128.80
合计	--	--	--	--	--	120,685,038.14	--	176,377,286.36

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
招银金融租赁有限公司	2011.12-2014.12	180,000,000.00	6.15%		30,225,673.30	融资租赁

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	3,699,888,897.42	3,789,397,897.98
保证借款	209,887,956.09	227,663,945.74
信用借款	5,192,494,523.62	5,230,951,023.62
减：一年内到期的长期借款	-150,092,538.14	-221,424,286.36
合计	8,952,178,838.99	9,026,588,580.98

长期借款分类的说明

注 1：质押借款的质押资产类别及金额

贷款单位	贷款金额	质押物
中国工商银行长春南大街支行	1,215,009,990.22	电费收费权
国家开发银行吉林省分行	957,074,292.00	电费收费权
中国银行长春金域支行	680,751,152.00	电费收费权
国际金融公司	518,872,721.70	中国风电集团有限公司股权
中国建设银行白城支行	297,930,741.50	电费收费权

中电投财务有限公司	30,250,000.00	电费收费权
合计	3,699,888,897.42	

注 2：保证借款的担保资产类别及金额

贷款单位	贷款金额	担保人
中国银行吉林市分行	14,895,506.08	中国电力投资集团公司 60%，吉林省能源交通总公司 40%
吉林市财政局	6,790,000.00	吉林省能源交通总公司 100%
中国银行吉林市分行	171,512,450.01	中国电力投资集团公司 60%，吉林省能源交通总公司 40%
吉林市财政局	16,690,000.00	吉林省能源交通总公司 100%

## (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
工商银行借款	2009年07月08日	2021年07月07日	人民币元	6.12%		2,114,484.96 1.71		2,147,419.96 1.71
国家开发银行借款	2009年07月08日	2021年07月07日	人民币元	6.12%		1,355,034.29 2.00		1,372,500.17 6.00
中国银行借款	2009年07月08日	2021年07月07日	人民币元	6.12%		1,031,613.22 0.95		1,041,237.64 4.95
中电投财务公司	2010年03月15日	2025年03月15日	人民币元	6.12%		1,418,226.89 7.78		1,420,226.89 7.78
农业银行借款	2010年10月08日	2025年10月08日	人民币元	6.35%		900,000,000. 00		900,000,000. 00
合计	--	--	--	--	--	6,819,359.37 2.44	--	6,881,384.68 0.44

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
2011年第一期中期票据	700,000,000.00	2011年03月04日	3年	700,000,000.00	33,318,055.56	19,901,388.89	40,250,000.00	12,969,444.45	700,000,000.00

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

注：应付债券为本公司2011年3月4日发行的2011年度第一期中期票据，募集资金7亿元，票据期限3

年，计息方式为付息式固定利率，利率5.75%。

#### 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
招银金融租赁有限公司	3年	180,000,000.00	6.15%		64,026,778.86	融资租赁
吉林省能源交通总公司		71,290,000.00			71,290,000.00	节能减排资金
合计		251,290,000.00			135,316,778.86	

##### (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
招银金融租赁有限公司		64,026,778.86		64,026,778.86
合计		64,026,778.86		64,026,778.86

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 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
脱硫工程财政补贴	1,350,000.00	1,350,000.00
融资租赁确认的递延收益	1,074,083.80	1,074,083.80
污染减排专项资金	3,800,000.00	1,800,000.00
合计	6,224,083.80	4,224,083.80

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

注（1）脱硫工程财政补贴为白山市环保局吉财建指【2008】975号文件拨吉林电力股份有限公司浑江发电公司环境保护专项资金150万元，2012年分摊15万元，期末账面余额135万元。

（2）融资租赁确认的递延收益为2011年确认四平第一热电公司融资租入固定资产确认的递延收益1,611,125.70元，2012年分摊537,041.90元，期末账面余额107.41万元。

（3）污染减排专项资金为白城市环境保护局吉财建指【2012】991号文件《关于下达2012年污染减排专项资金的通知》及白财建指【2012】2005号《关于下达2012年一次性专项补助的通知》拨付本公司所属白城发电公司污染减排专项资金180万元，用于1、2号机组封堵脱硫烟气旁路改造工程；吉林市环保局吉财建指【2012】991号文件《关于下达2012年污染减排专项资金的通知》拨付本公司所属吉林松花江热电污染减排专项资金200万元。

#### 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	839,100,000.00						839,100,000.00

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）	683,162,610.66	40,879,714.38		724,042,325.04
其他资本公积	6,087,027.42			6,087,027.42
原制度资本公积转入	951,481,255.58			951,481,255.58
合计	1,640,730,893.66	40,879,714.38		1,681,610,608.04

资本公积说明

注：本集团报告期内资本公积变动原因为2010年优化股改承诺收购了里程、泰合风电各51%股权，吉林省能源交通总公司作为大股东承诺“如未能实现盈利预测，以现金形式进行补足”。截至2012年末，里程、泰合公司与盈利预测相差8,000万元，吉林省能源交通总公司需要补足上市公司股东应享有的51%即4,088万元。

## 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	98,426,246.14			98,426,246.14
合计	98,426,246.14			98,426,246.14

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	-625,569,047.38	--
调整后年初未分配利润	-625,569,047.38	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	48,539,381.92	--
期末未分配利润	-577,029,665.46	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 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	1,952,104,618.89	2,023,901,975.40
其他业务收入	172,707,930.15	194,467,274.33
营业成本	1,704,934,568.47	2,084,977,440.49

(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	1,645,615,229.08	1,207,473,657.71	1,657,465,230.18	1,440,679,231.73
热力	229,571,289.20	262,644,129.98	213,940,431.36	316,724,100.56
其他	708,696,991.04	707,422,932.54	1,023,075,849.34	1,022,529,735.92
减：内部抵销数	-631,778,890.43	-633,115,047.19	-870,579,535.48	-871,179,378.16
合计	1,952,104,618.89	1,544,425,673.04	2,023,901,975.40	1,908,753,690.05

(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
电力产品生产	1,645,615,229.08	1,207,473,657.71	1,657,465,230.18	1,440,679,231.73
热力产品生产	229,571,289.20	262,644,129.98	213,940,431.36	316,724,100.56
其他	708,696,991.04	707,422,932.54	1,023,075,849.34	1,022,529,735.92
减：内部抵销数	-631,778,890.43	-633,115,047.19	-870,579,535.48	-871,179,378.16
合计	1,952,104,618.89	1,544,425,673.04	2,023,901,975.40	1,908,753,690.05

(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
吉林省	2,518,461,792.86	2,133,000,954.09	2,837,113,863.50	2,736,343,716.29
甘肃省	65,421,716.46	44,539,766.14	57,367,647.38	43,589,351.92
减：内部抵销数	-631,778,890.43	-633,115,047.19	-870,579,535.48	-871,179,378.16
合计	1,952,104,618.89	1,544,425,673.04	2,023,901,975.40	1,908,753,690.05

(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(%)
吉林省电力有限公司	1,580,193,512.62	80.95%

甘肃省电力有限公司	65,421,716.46	3.35%
吉林市热力公司	53,263,575.32	2.73%
吉林省博大生化有限公司	38,637,804.96	1.98%
四平市热力公司	37,068,153.85	1.9%
合计	1,774,584,763.21	90.91%

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	1,346,247.66	219,983.87	
城市维护建设税	4,426,792.60	2,806,491.56	
教育费附加	1,915,608.80	1,227,900.43	
地方教育费附加	1,277,272.57	798,977.23	
合计	8,965,921.63	5,053,353.09	--

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	14,224,546.98	12,615,441.23
折旧费	4,250,013.73	3,812,887.93



无形资产摊销	605,296.15	415,003.39
业务招待费	2,745,138.35	2,850,940.22
税金	960,584.72	1,383,638.89
物业管理费	2,066,095.09	1,929,351.11
差旅费	1,837,229.56	1,313,588.14
车辆使用费	659,682.99	829,612.67
办公费	1,771,372.43	1,919,352.61
修缮费	418,121.65	200,539.10
审计费	574,000.00	363,999.51
会计费	232,190.00	575,698.60
取暖费	895,920.76	763,312.76
董事会费	144,934.34	198,783.65
其他	1,315,030.15	3,076,270.41
合计	32,700,156.90	32,248,420.22

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	350,481,695.51	353,073,477.26
减：利息收入	-2,999,196.88	-3,627,306.20
汇兑扣益	-13,937,435.59	2,593,630.22
其他	2,502,138.25	4,749,495.72
合计	336,047,201.29	356,789,297.00

## 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
---------------	-------	-------

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

成本法核算的长期股权投资收益	255,750.00	241,800.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,341,678.48	-880,954.10
合计	1,597,428.48	-639,154.10

(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
吉林省电力科学研究院有限公司	255,750.00	241,800.00	被投资单位净利润变动
合计	255,750.00	241,800.00	--

(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
通辽市隆达煤炭经销有限公司	-238,101.32	-269,477.14	被投资单位净利润变动
国电南瑞吉电新能源南京有限公司	1,579,779.80	-745,852.98	被投资单位净利润变动
吉林省博大生化有限公司		134,376.02	由权益法转为成本法
合计	1,341,678.48	-880,954.10	--

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

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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	920.18	617.88	920.18
其中：固定资产处置利得	920.18	617.88	920.18
政府补助	8,611,726.93	10,103,916.83	7,476,283.68
其他	29,083.68	133,251.77	29,083.68
合计	8,641,730.79	10,237,786.48	7,506,287.54

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
向居民供热增值税退税	353,089.31	598,022.80	注 1
供热补贴	7,476,283.68	8,080,000.00	注 2
销售利用风力生产的自产电力即征即退增值税 50%	782,353.94	1,275,894.03	注 3
烟气在线补偿		150,000.00	
合计	8,611,726.93	10,103,916.83	--

营业外收入说明

注：（1）向居民供热增值税退税353,089.31元，为根据财政部、国家税务总局财税【2011】118号文件规定本公司吉林电力股份有限公司二道江发电公司供热增值税退税。

（2）供热补贴7,476,283.68元，为根据白山市财政局白山财综【2013】40号文件，拨付吉林电力股份有限公司浑江发电公司供热补贴500,000.00元；根据吉林省财政厅吉财综指【2013】7号文件，拨付吉林松花江热电有限公司供热补贴2,450,000.00元，拨付吉林电力股份有限公司松花江第一热电分公司供热补贴1,320,000.00元；根据吉财综指【2013】7号、通市财预指【2013】153号文件，拨付吉林电力股份有限公司二道江发电公司供热补贴1,946,283.68元；根据吉财综指【2013】7号文件，拨付吉林电力股份有限公司四平热电公司供热补贴240,000.00元，拨付吉林电力股份有限公司四平第一热电公司供热补贴1,020,000.00元。

（3）销售利用风力生产的自产电力即征即退增值税782,353.94元，为根据财政部和国家税务局财税【2008】156号文件规定本公司所属吉林里程协合风力发电有限公司风电销售利用风力生产的电力增值税减半征收即征即返增值税款。

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		184,739.20	
其中：固定资产处置损失		184,739.20	
其他	70,885.50	18,120.63	70,885.50
合计	70,885.50	202,859.83	70,885.50

营业外支出说明

注：其他支出70,885.50元为保险损失等。

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,342,961.67	

合计	4,342,961.67
----	--------------

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

### （1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.0578	0.0578	-0.2882	-0.2882
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0310	0.0310	-0.3137	-0.3137

### （2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

#### ①计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	48,539,381.92	-241,813,992.67
其中：归属于持续经营的净利润	48,539,381.92	-241,813,992.67
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	26,031,094.39	-263,189,253.36
其中：归属于持续经营的净利润	26,031,094.39	-263,189,253.36
归属于终止经营的净利润		

#### ②计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	839,100,000.00	839,100,000.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	839,100,000.00	839,100,000.00

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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
收政府补贴款	9,476,283.68
银行利息	2,997,077.28
收粉煤灰款	1,052,326.73
收各项保险	1,256,410.57
收扣借款	583,042.16
收租赁费	308,450.00
收个人还款	205,356.50
收安全保证金违约金等	105,500.00
收培训费及三代手续费等	70,003.68
合计	16,054,450.60

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
物业费	5,286,058.93
差旅费	4,971,200.54
业务招待费	4,728,402.42
手续费	3,101,103.49
委托运行费	3,000,000.00
办公费	2,335,791.81
职工借款	1,828,245.35
运输费	1,432,035.63
排污费	1,261,250.40

检验试验费	1,195,358.79
审计评估费用	837,000.00
取暖费	750,752.00
会议费	637,671.00
修理费	483,980.98
其他	6,384,059.49
合计	38,232,910.83

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
收吉林省能源交通总公司盈利预测补偿费	40,879,714.38
合计	40,879,714.38

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
安徽滁州项目保证金	10,000,000.00
合计	10,000,000.00

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
委拨手续费	1,180,000.00
四平融资租赁款项	30,000,000.00
合计	31,180,000.00

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	47,990,012.85	-251,303,488.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	362,731,074.41	356,161,798.36
无形资产摊销	1,575,204.30	1,360,146.60
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）	920.18	184,121.32
财务费用（收益以“-”号填列）	350,481,695.51	356,402,732.81
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,597,428.48	639,154.10
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,528,622.77	77,509,282.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-236,390,164.68	-34,109,869.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-64,987,648.21	-172,547,267.67
经营活动产生的现金流量净额	458,275,043.11	334,296,609.34
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	470,730,396.25	808,006,808.24
减：现金的期初余额	575,671,276.33	1,302,738,750.48
现金及现金等价物净增加额	-104,940,880.08	-494,731,942.24

### (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	470,730,396.25	575,671,276.33

其中：库存现金	247,807.84	215,329.52
可随时用于支付的银行存款	470,482,588.41	807,791,478.72
三、期末现金及现金等价物余额	470,730,396.25	575,671,276.33

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
吉林省能源交通总公司	控股股东	有限责任	长春市工农大路 50 号	陶新建	能源交通开发建设	893,900,000.00	25.58%	25.58%	中国电力投资集团公司	123921440

本企业的母公司情况的说明

吉林省能源交通总公司为中国电力投资集团公司的全资子公司，中国电力投资集团公司为本集团的实际控制人。

### 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
吉林热电检修安装工程有限公司	控股子公司	有限责任公司 (法人独资)	吉林省长春市	孙宝平	检修安装	42,007,529.00	100%	100%	79521614-6
吉林中电投新能源有限	控股子公司	有限责任公司 (法人独	吉林省长春市	孙璞	新能源开发	156,000,000	100%	100%	68695592-7



公司		资)	市			.00			
吉林中电投 吉电特种钢 制品有限责 任公司	控股子公司	有限责任公 司	吉林省长春 市	赵民	制造加工	10,000,000. 00	51%	51%	68338110-4
吉林吉电协 合新能源有 限公司	控股子公司	有限责任公 司(台港澳 与境内合 资)	吉林省长春 市	孙璞	风电及新能 源开发、建 设、技术服 务	100,000,000 .00	51%	51%	55528169-4
吉林松花江 热电有限公 司	控股子公司	有限责任公 司(法人独 资)	吉林省吉林 市	刘新华	生产制造	391,912,900 .00	100%	100%	73254195-3
吉林里程协 合风力发电 有限公司	控股子公司	有限责任公 司(中外合 资)	吉林省白城 市	宁全	风力发电	150,000,000 .00	51%	51%	66425627-9
吉林泰合风 力发电有限 公司	控股子公司	有限责任公 司(中外合 资)	吉林省白城 市	宁全	风力发电	150,000,000 .00	51%	51%	66876410-7
蒙东协合镇 赉第一风力 发电有限公 司	控股子公司	有限责任公 司(法人独 资)	吉林省镇赉 县	孙璞	风力发电	75,000,000. 00	100%	100%	69611841- X
蒙东协合镇 赉第二风力 发电有限公 司	控股子公司	有限责任公 司(法人独 资)	吉林省镇赉 县	孙璞	风力发电	75,000,000. 00	100%	100%	69611844-4
甘肃瓜州协 合风力	控股子公司	有限责任公 司(台港澳 与境内合 资)	甘肃省酒泉 市	曲晓佳	开发、建设、 运营风电场	669,120,000 .00	48.55%	51%	68606326-7
青海中电投 吉电新能源 有限公司	控股子公司	有限责任公 司(法人独 资)	青海省格尔 木市	曲晓佳	光伏发电及 新能源开 发、建设、 技术咨询、 设备维护	1,000,000.0 0	100%	100%	05910860-6

### 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									
吉林吉长电力有限公司	有限责任	吉林省长春市	赵民	电力生产	690,000,000.00	19.9%	19.9%	合营企业	605133316
吉林吉长能源有限公司	有限责任	吉林省长春市	赵民	电力生产	460,000,000.00	19.9%	19.9%	合营企业	605133295
吉林吉长热电有限公司	有限责任	吉林省长春市	赵民	电力生产	460,000,000.00	19.9%	19.9%	合营企业	605133340
二、联营企业									
通辽市隆达煤炭经销有限公司	有限责任	内蒙古通辽市	耿树明	煤炭销售	29,410,000.00	49%	49%	联营企业	660950319
国电南瑞吉电新能源南京有限公司	有限责任	江苏省南京市	韩连富	风电、光伏发电、核电等能源控制产品的开发、制造	18,000,000.00	49%	49%	联营企业	562883335
白山热电有限责任公司	有限责任	吉林省白山市	杨胜波	电力生产	836,660,000.00	25.66%	25.66%	联营企业	77420316-X
通化热电有限责任公司	有限责任	吉林省通化市	周大山	电力生产	349,026,700.00	40%	40%	联营企业	77420690-X
通化恒泰热力有限公司	有限责任	吉林省通化市	刘仁峰	热力生产	37,000,000.00	27.03%	27.03%	联营企业	71711868-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
上海远达环保工程有限公司	同受实际控制人控制	745601783
内蒙古锡林郭勒白音华煤电有限责任公司	同受实际控制人控制	756662979
中国电能成套设备有限公司	同受实际控制人控制	100012981
中电投远达环保工程有限公司	同受实际控制人控制	20310626X

蒙东协合新能源有限公司	同受实际控制人控制	691950944
白山鸿成电力实业有限公司	同一母公司	724896711
通化能源实业有限公司	同一母公司	726779391
上海电投管道工程有限公司	同受实际控制人控制	660762326
吉林省电力科学研究所有限公司	参股公司	72625785X
内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司	同受实际控制人控制	733266340
扎鲁特旗扎哈淖尔煤业有限公司	同受实际控制人控制	573283810
中电投东北电力燃料有限公司	同受实际控制人控制	736715308
电能（北京）工程监理有限公司	同受实际控制人控制	756719744
中电投吉林核电有限公司	同受实际控制人控制	574057911
中电投电力工程有限公司	同受实际控制人控制	792736752
重庆远达水务有限公司	同受实际控制人控制	733943620
中国电力投资集团公司物资装备分公司	同受实际控制人控制	560369957
镇赉华兴风力发电有限公司	同受实际控制人控制	578942678
苏州天河中电电力工程技术有限公司	同受实际控制人控制	689614554
吉林省博大生化有限公司	参股公司	786830363
中电投河南电力检修工程有限公司	同受实际控制人控制	779406206
中电投财务有限公司	同受实际控制人控制	192207953

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（%）
内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司	燃料采购	市场价	130,657,276.43	21.43%	156,005,689.20	8.79%
扎鲁特旗扎哈淖尔煤业有限公司	燃料采购	市场价	117,374,382.35	19.25%	242,533,443.51	13.67%
通辽市隆达煤炭经销有限公司	燃料采购	市场价			92,591,874.46	5.22%
白山热电有限责任公司	脱硫石膏	市场价			62,312.37	69.8%

中电投远达环保工程有限公司	脱硫、脱硝工程	市场价	2,638,501.72	100%	1,651,272.00	1.01%
中电投远达环保工程有限公司	脱硫运行费用	市场价	2,415,384.60	100%		
中电投远达环保工程有限公司	背压机工程款	市场价	46,543,540.00	15.89%		
中电投河南电力检修工程有限公司	热机系统维护	市场价	3,954,068.36	13.42%	5,470,085.44	21.45%
国电南瑞吉电新能源(南京)有限公司	咨询费	市场价			101,996.14	9.23%
白山鸿成电力实业有限公司	租赁费	市场价	1,980,000.00	43.56%	2,670,000.00	47.17%
通化能源实业有限公司	劳务费	市场价	1,553,480.58	12.17%	2,446,989.33	13.6%
中国电力投资集团公司物资装备分公司	材料采购	市场价	1,128,404.81	23.84%		
中国电能成套设备有限公司	背压机工程款	市场价	400,000.00	0.14%		

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(%)
白山热电有限责任公司	销售煤炭	市场价			60,499,966.66	6%
白山热电有限责任公司	销售石灰石粉	市场价	503,982.08	100%	858,617.89	13.41%
通化热电有限责任公司	销售煤炭	市场价			90,909,735.30	9%
通化能源实业有限公司	售热费	市场价			15,678,974.19	7.33%
白山鸿成电力实业有限公司	售热费	市场价	5,945,683.23	2.59%	5,471,853.39	2.56%
通化恒泰热力有限公司	售热费	市场价	31,117,073.15	13.55%	9,489,383.51	4.44%
吉林省博大生化有限公司	售热费	市场价	38,637,804.99	16.83%	38,953,198.03	18.21%

## (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
吉林省能源交通总公司	吉林电力股份有限公司	委托管理	2013年01月01日	2013年12月31日	协议价	
吉林吉长电力有限公司、吉林吉长能源有限公司、吉林吉长热电有限公司	吉林电力股份有限公司	生产运行管理	2013年01月01日	2013年12月31日	按托管合同约定	15,050,471.88

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

①吉林省能源交通总公司委托本公司对其全资子公司白山鸿成电力实业有限公司和通化能源实业有限公司，白山热电有限责任公司74.34%股权、通化热电有限责任公司60%股权、参股企业吉林吉长电力有限公司35.1%股权、吉林吉长能源有限公司35.1%股权、吉林吉长热电有限公司35.1%股权进行经营管理，吉林省能源交通总公司支付给本集团本年度委托管理费300万元，截止本报告期末尚未确认委托管理收入。

②2013年，本公司受吉林吉长热电有限公司、吉林吉长能源有限公司、吉林吉长电力有限公司委托，对其四平1号、四平2号、四平3号三台发电能力为5、5、10万千瓦级的发电供热机组及其附属设施和设备（含脱硫等环保设施）进行生产运行管理，本年累计发生委托业务收入175,041,720.76元，发生委托业务成本158,556,460.60元，发生营业税金及附加1,672,253.84元，发生财务费用2,534.44元，营业外收入240,000.00元，实现净收益15,050,471.88元。

## (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
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

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
吉林省能源交通总公司	吉林松花江热电有限公司	74,563,182.44	2005年05月20日	2019年11月20日	否
吉林省能源交通总公司	吉林松花江热电有限公司	23,480,000.00	2004年01月01日	2016年12月31日	否
中国电力投资集团公司	吉林松花江热电有限公司	111,844,773.65	2005年05月20日	2019年11月20日	否

关联担保情况说明

①截止2013年6月30日，吉林松花江热电有限公司借入中国银行的日本输银贷款余额为186,407,956.09元，利率为执行libor利率加0.25%计收，另加0.6%转贷，由中国电力投资集团公司担保借款金额的60%，即111,844,773.65元，吉林省能源交通总公司担保借款金额的40%，即74,563,182.44元，其中2013年到期应归还的借款金额为14,895,506.08元。

②截止到2013年6月30日，吉林松花江热电有限公司借入吉林财政局的国债资金余额为23,480,000.00元，利率为4.17%，由吉林省能源交通总公司全额担保，其中2013年到期应归还的借款金额为6,790,000.00元。

(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				
向中电投财务有限公司长期借款	378,951,897.78	2009年07月08日	2025年10月08日	
通过中电投集团公司长期借款	1,060,000,000.00	2011年11月18日	2015年06月27日	
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本报告期末，公司存于中电投财务有限公司存款余额为257,872,939.42元；

②本报告期末，公司归还中电投财务有限公司长期借款2,000,000.00元，长期借款余额1,438,951,897.78元。

③本公司受吉林吉长热电有限公司、吉林吉长能源有限公司、吉林吉长电力有限公司委托，对其四平1号、四平2号、四平3号三台发电能力为5、5、10万千瓦级的发电供热机组及其附属设施和设备（含脱硫等环保设施）进行生产运行管理，2011年收到吉林吉长热电有限公司拨来的铺底流动资金1,000万元，本公司列入其他应付款；本公司预收吉林吉长热电有限公司电费年初余额6,311,080.19元，本年累计发生203,427,118.22元，实际收回175,686,041.14元，年末余额为应收21,429,996.89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
应收账款	白山热电有限责任公司	1,575,576.85		1,635,917.79	
应收账款	吉林省博大生化有限公司	63,606,170.82		36,945,451.22	
应收账款	通化恒泰热力有限责任公司	56,849,054.00		22,874,354.00	
应收账款	吉林吉长热电有限公司	21,429,996.89			
合计		143,460,798.56		61,455,723.01	
预付款项	内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司			5,189,026.50	
合计				5,189,026.50	
其他应收款	镇赉华兴风力发电有限公司	3,136,688.00		3,136,688.00	
其他应收款	白山鸿成电力实业有限公司	6,621,055.05			
合计		9,757,743.05		3,136,688.00	

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
应付账款	中电投远达环保工程有限公司	55,589,995.55	40,921,219.55

应付账款	扎鲁特旗扎哈淖尔煤业有限公司	48,596,604.52	131,460,521.54
应付账款	中电投电力工程有限公司	220,000.00	220,000.00
应付账款	中国电能成套设备有限公司	497,200.00	497,200.00
应付账款	白山鸿成电力实业有限公司		966,736.21
应付账款	上海电投管道工程有限公司	18,497,743.31	18,497,743.31
应付账款	吉林省电力科学研究院有限公司	1,080,500.00	1,080,500.00
应付账款	重庆远达水务有限公司	115,200.00	115,200.00
应付账款	苏州天河中电电力工程技术有限公司		72,000.00
应付账款	中电投河南电力检修工程有限公司	50,000.00	150,198.00
应付账款	通辽市隆达煤炭经销有限公司	630,659.23	630,659.23
应付账款	通化能源实业有限公司	154,618.58	
应付账款	内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司	60,690,853.51	
应付账款	中国电力投资集团公司物资装备分公司	1,308,900.28	
合 计		187,432,274.98	194,611,977.84
预收款项	吉林吉长热电有限公司		6,311,080.19
合 计			6,311,080.19
其他应付款	吉林吉长热电有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
其他应付款	中电投远达环保工程有限公司	1,000.00	1,000.00
其他应付款	白山热电有限责任公司	125,147.45	
合 计		10,126,147.45	10,001,000.00
长期应付款	吉林省能源交通总公司	71,290,000.00	71,290,000.00
合 计		71,290,000.00	71,290,000.00

## 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

截至2013年6月30日，本集团无需要披露的重大或有事项。

## 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

无

其他或有负债及其财务影响

无

# 十二、承诺事项

## 1、重大承诺事项

截至2013年6月30日，本集团无需要披露的其他重大承诺事项。

## 2、前期承诺履行情况

2010年吉电股份优化股改承诺收购了里程、泰合风电各51%股权，吉林省能源交通总公司作为大股东承诺“如未能实现盈利预测，以现金形式进行补足”。

截至2012年末，里程、泰合公司与盈利预测相差8,000万元，2013年5月20日吉林省能源交通总公司以现金补足上市公司股东应享有的51%即4,088万元。

### 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

无

#### 2、债务重组

无

#### 3、企业合并

无

#### 4、租赁

有关融资租赁租入的固定资产情况，详见附注七、17、（3）。

#### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

#### 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					
上述合计	0.00				0.00

金融负债	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
金融负债	0.00				0.00

## 8、年金计划主要内容及重大变化

无

## 9、其他

无

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	70,294,569.11	14.36%			73,078,432.82	26.85%		
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	415,858,296.07	84.94%	191,748.95	0.05%	194,501,604.95	71.45%	191,748.95	0.1%
组合小计	415,858,296.07	84.94%	191,748.95	0.05%	194,501,604.95	71.45%	191,748.95	0.1%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,440,805.12	0.7%			4,621,146.08	1.7%		

合计	489,593,670.30	--	191,748.95	--	272,201,183.85	--	191,748.95	--
----	----------------	----	------------	----	----------------	----	------------	----

应收账款种类的说明

应收账款按账龄列示

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	466,392,152.35	95.26	271,874,019.90	99.88
1至2年	22,874,354.00	4.67	147,000.00	0.05
2至3年	147,000.00	0.03		
3年以上	180,163.95	0.04	180,163.95	0.07
合 计	489,593,670.30	100.00	272,201,183.85	100.00

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

单位： 元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
吉林松花江热电有限公司	47,420,215.11			关联方确定可收回
通化恒泰热力有限责任公司	22,874,354.00			关联方确定可收回
合计	70,294,569.11		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	415,531,132.12	99.92%		194,174,441.00	99.83%	
2 至 3 年	147,000.00	0.04%	14,700.00	147,000.00	0.08%	14,700.00
4 至 5 年				6,230.00		3,115.00
5 年以上	180,163.95	0.04%	177,048.95	173,933.95	0.09%	173,933.95
合计	415,858,296.07	--	191,748.95	194,501,604.95	--	191,748.95

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
吉林松花江热电有限公司	1,865,228.29			关联方确定可收回
白山热电有限责任公司	1,575,576.83			关联方确定可收回
合计	3,440,805.12		--	--

### (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

### (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

				(%)
吉林省电力有限公司	非关联方	286,198,523.72	1 年以内	58.46%
通化恒泰热力有限公司	联营企业	56,849,054.00	1-2 年	11.61%
吉林松花江热电有限公司	全资子公司	49,285,443.40	1 年以内	10.07%
吉林市热力有限公司	非关联方	35,541,362.30	1 年以内	7.26%
吉林吉长热电有限公司	合营公司	21,429,996.89	1 年以内	4.37%
合计	--	449,304,380.31	--	91.77%

(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(%)
通化恒泰热力有限公司	联营企业	56,849,054.00	11.61%
吉林松花江热电有限公司	全资子公司	49,285,443.40	10.07%
吉林吉长热电有限公司	合营公司	21,429,996.89	4.38%
白山热电有限责任公司	联营企业	1,575,576.83	0.32%
合计	--	129,140,071.12	26.38%

(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	27,636,221.67	28.31 %						
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	29,587,589.41	30.31 %	22,573,593.43	76.29 %	27,146,637.24	40.39 %	22,573,593.43	83.15 %

组合小计	29,587,589.41	30.31 %	22,573,593.43	76.29 %	27,146,637.24	40.39 %	22,573,593.43	83.15 %
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	40,393,907.34	41.38 %	14,689,197.71	36.36 %	40,059,793.00	59.61 %	14,689,197.71	36.67 %
合计	97,617,718.42	--	37,262,791.14	--	67,206,430.24	--	37,262,791.14	--

其他应收款种类的说明

其他应收款按账龄列示

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	32,877,588.79	33.68	15,195,691.05	22.61
1至2年	12,729,390.44	13.04	16,046,348.29	23.88
2至3年	16,046,348.29	16.44	4,710,832.50	7.01
3年以上	35,964,390.90	36.84	31,253,558.40	46.50
合 计	97,617,718.42	100.00	67,206,430.24	100.00

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
吉林松花江热电有限公司	27,636,221.67			关联方确定可收回
合计	27,636,221.67		--	--

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年以内小计	2,991,524.60	10.11%	27,528.62	550,572.43	2.03%	27,528.62
2至3年				4,500,000.00	16.58%	675,000.00
3至4年	4,500,000.00	15.21%	675,000.00			
4至5年				300,000.00	1.1%	75,000.00

5 年以上	22,096,064.81	74.68%	21,871,064.81	21,796,064.81	80.29%	21,796,064.81
合计	29,587,589.41	--	22,573,593.43	27,146,637.24	--	22,573,593.43

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
招银金融租赁有限公司	9,000,000.00			保证金可收回、不存在坏账风险
白山鸿成电力实业有限公司	6,621,055.05			关联方应收款、确定可收回
哈尔滨鸿达慧物资经销有限公司	5,065,843.44	5,065,843.44	100%	预付煤款无法收回
吉林中电投新能源有限公司	3,396,233.82			关联方应收款、确定可收回
于勇	2,733,094.42	2,715,500.97	100%	其人不知去向，预计无法收回
吉林万豪房地产开发有限公司	2,192,080.00			质保金可收回
韩东源备用金	2,024,000.00	2,024,000.00	100%	预计无法收回
鸡西市多龙煤炭销售有限责任公司	1,769,098.04	1,769,098.04	100%	预付煤款无法收回
七台河市渤海煤炭销售公司	1,390,466.14	1,390,466.14	100%	预付煤款无法收回
吉林省隆盛燃料有限公司	1,244,494.65	1,244,494.65	100%	预付煤款无法收回
吉林热电检修安装工程 有限公司	551,427.07			关联方应收款、确定可收回
白山市渤野建材有限公司	472,231.78			确定可收回
青海中电投吉电新能源有限公司	298,962.68			关联方应收款、确定可收回
白山市天维水泥制造有限公司	243,000.00			确定可收回
江源区国土资源局	206,978.00			确定可收回



长春南关供电分公司	181,491.28			确定可收回
鸡西市永清煤炭销售有限公司	156,145.35	156,145.35	100%	预付煤款无法收回
长春佰隆煤炭经销有限责任公司	155,940.62	155,940.62	100%	预付煤款无法收回
白山市浑江区人民法院立案庭	144,156.00	144,156.00	100%	预计无法收回
江源区安全生产监督管理局	50,000.00			确定可收回
江源区土地收储中心	34,994.00			确定可收回
江源区农电有限公司	5,000.00			确定可收回
备用金	23,552.50	23,552.50	100%	预计无法收回
其他小额应收款及备用金	2,433,662.50			确定可收回
合计	40,393,907.34	14,689,197.71	--	--

(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(%)
吉林松花江热电有限公司	全资子公司	27,636,221.67	1-2 年	28.31%
招银金融租赁有限公司	非关联方	9,000,000.00	2-3 年	9.22%
白山鸿成电力实业有限公司	同一母公司	6,621,055.05	1 年以内	6.78%
白山市能源金刚砂有限公司	非关联方	5,781,189.80	5 年以上	5.92%
哈尔滨鸿达慧物资经销有限公司	非关联方	5,065,843.44	5 年以上	5.19%
合计	--	54,104,309.96	--	55.42%

(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(%)
吉林松花江热电有限公司	全资子公司	27,636,221.67	28.31%
白山鸿成电力实业有限公司	同一母公司	6,621,055.05	6.78%
吉林中电投新能源有限公司	全资子公司	3,396,233.82	3.48%
吉林热电检修安装工程有限 公司	全资子公司	551,427.07	0.56%
青海中电投吉电新能源有限 公司	全资子公司	298,962.68	0.31%
合计	--	38,503,900.29	39.44%

(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
吉林热电检修安装工程有限公司	成本法	42,007,529.00	42,007,529.00		42,007,529.00	100%	100%				
吉林松花江热电有限公司	成本法	333,698,077.36	333,698,077.36		333,698,077.36	100%	100%				
吉林中电投新能源有限公司	成本法	156,000,000.00	156,000,000.00		156,000,000.00	100%	100%				
蒙东协合镇赉第一风力发电有限公司	成本法	75,000,000.00	75,000,000.00		75,000,000.00	100%	100%				
蒙东协合镇赉第二风力发电有限公司	成本法	75,000,000.00	75,000,000.00		75,000,000.00	100%	100%				
青海中电投吉电新能源有限公司	成本法	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	100%	100%				
吉林吉电协合新能源有限公司	成本法	51,000,000.00	51,000,000.00		51,000,000.00	51%	51%				
吉林泰合风力发电有限公司	成本法	83,972,996.13	83,972,996.13		83,972,996.13	51%	51%				
吉林里程协合风力发电有限公司	成本法	90,929,932.17	90,929,932.17		90,929,932.17	51%	51%				
甘肃瓜州协合风力	成本法	446,303,040.00	446,303,040.00		446,303,040.00	48.55%	51%	注 1			

发电有限公司												
吉林吉长热电有限公司	成本法	37,336,931.11	37,336,931.11		37,336,931.11	19.9%	19.9%					
吉林吉长能源有限公司	成本法	80,075,261.15	80,075,261.15		80,075,261.15	19.9%	19.9%					
吉林吉长电力有限公司	成本法	102,452,725.65	102,452,725.65		102,452,725.65	19.9%	19.9%					
白山热电有限责任公司	权益法	214,660,000.00				25.66%	25.66%					
通化热电有限责任公司	权益法	139,610,700.00				40%	40%					
通化恒泰热力有限公司	权益法	10,657,190.10				27.03%	27.03%					
通辽市隆达煤炭经销有限公司	权益法	17,090,000.00	15,975,908.85	-238,101.32	15,737,807.53	49%	49%					
国电南瑞吉电新能源南京有限公司	权益法	8,820,000.00	11,627,569.00	854,549.74	12,482,118.74	49%	49%					725,230.06
吉林省电力科学研究院有限公司	成本法	3,200,000.00	3,200,000.00		3,200,000.00	9.3%	9.3%					255,750.00
中电投财务有限公司	成本法	142,800,000.00	142,800,000.00		142,800,000.00	2.8%	2.8%					
中钢集团吉林铁合金股份有限公司	成本法	166,749,510.83	166,749,510.83		166,749,510.83	16.81%	16.81%					
合计	--	2,278,363,893.50	1,914,129,481.25	1,616,448.42	1,915,745,929.67	--	--	--				980,980.06

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

长期股权投资的说明

注1：本公司对甘肃瓜州协合风力发电有限公司的持股比例为46%，本公司控股子公司吉电协和风力发电有限公司持股比例为5%。由于该公司另一股东中国风电控股有限公司委托本公司对其经营及财务政策授权行使表决权，故本公司的表决权比例为51%。

注2：本集团本报告期内根据青海省发展和改革委员会《关于青海中电投吉电新能源有限公司格尔木20兆瓦并网光伏发电项目核准的批复》（青发改能源〔2012〕1501号）及青海新能源项目进展情况，成立青海中电投吉电新能源有限公司，注册地青海省格尔木市。

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	1,602,152,101.12	1,755,776,079.91
其他业务收入	200,351,758.43	195,463,417.63
合计	1,802,503,859.55	1,951,239,497.54
营业成本	1,479,789,349.14	1,837,586,193.76

(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	1,286,719,872.86	971,320,480.21	1,331,166,990.52	1,170,504,774.43
热力	131,098,416.31	166,713,820.33	128,223,208.15	195,376,772.04
其他	700,517,744.05	699,232,564.35	1,018,657,045.95	1,018,110,652.87
减：内部抵销数	-516,183,932.10	-516,183,932.10	-722,271,164.71	-722,271,164.71
合计	1,602,152,101.12	1,321,082,932.79	1,755,776,079.91	1,661,721,034.63

(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
电力产品	1,286,719,872.86	971,320,480.21	1,331,166,990.52	1,170,504,774.43
热力产品	131,098,416.31	166,713,820.33	128,223,208.15	195,376,772.04
其他	700,517,744.05	699,232,564.35	1,018,657,045.95	1,018,110,652.87

减：内部抵销数	-516,183,932.10	-516,183,932.10	-722,271,164.71	-722,271,164.71
合计	1,602,152,101.12	1,321,082,932.79	1,755,776,079.91	1,661,721,034.63

(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
吉林省	2,118,336,033.22	1,837,266,864.89	2,478,047,244.62	2,383,992,199.34
减：内部抵销数	-516,183,932.10	-516,183,932.10	-722,271,164.71	-722,271,164.71
合计	1,602,152,101.12	1,321,082,932.79	1,755,776,079.91	1,661,721,034.63

(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(%)
吉林省电力有限公司	1,286,719,872.86	80.31%
四平市热力公司	37,068,153.85	2.31%
吉林市热力公司	36,198,717.17	2.26%
通化恒泰热力有限公司	30,066,106.19	1.88%
白山华生热力有限公司	24,151,826.56	1.51%
合计	1,414,204,676.63	88.27%

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
成本法核算的长期股权投资收益	255,750.00	241,800.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,341,678.48	-1,015,330.12
合计	1,597,428.48	-773,530.12

(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
吉林省电力科学研究院有限公司	255,750.00	241,800.00	被投资企业净利润变动
合计	255,750.00	241,800.00	--

### (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
通辽市隆达煤炭经销有限公司	-238,101.32	-269,477.14	被投资企业净利润变动
国电南瑞吉电新能源南京有限公司	1,579,779.80	-745,852.98	被投资企业净利润变动
合计	1,341,678.48	-1,015,330.12	--

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	10,642,567.62	-176,550,033.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	227,465,982.29	223,084,149.45
无形资产摊销	705,172.33	505,626.97
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）	920.18	-617.88
财务费用（收益以“—”号填列）	279,479,573.69	264,093,568.98
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,597,428.48	773,530.12
存货的减少（增加以“—”号填列）	716,150.42	32,109,161.19
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-258,837,102.84	-281,425,093.98
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-210,113,553.25	-233,318,580.69
经营活动产生的现金流量净额	48,462,281.96	-170,728,288.85
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	190,050,817.44	524,832,434.72
减：现金的期初余额	242,574,871.69	927,293,701.34
现金及现金等价物净增加额	-52,524,054.25	-402,461,266.62

## 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）	920.18	
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）	7,476,283.68	主要为收到的供热补贴款项
受托经营取得的托管费收入	15,050,471.88	吉林吉长热电有限公司、吉林吉长能源有限公司、吉林吉长电力有限公司委托公司对其四平 1 号、四平 2 号、四平 3 号三台发电能力为 5、5、10 万千瓦级的发电供热机组及其附属设施和设备（含脱硫等环保设施）进行生产运行管理净收益 1505 万元。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-41,801.82	主要为保险损失
少数股东权益影响额（税后）	-22,413.61	
合计	22,508,287.53	--

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、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

单位：元



	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	48,539,381.92	-241,813,992.67	2,042,107,188.72	1,952,688,092.42
按国际会计准则调整的项目及金额				

(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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	48,539,381.92	-241,813,992.67	2,042,107,188.72	1,952,688,092.42
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、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	2.43%	0.0578	0.0578
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.3%	0.031	0.031

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目

A、应收票据报告期末数为7,390万元，比年初数增加54.14%，其主要原因是：报告期内结算电费中应收票据增加影响；

B、应收账款报告期末数为75,831万元，比年初数增加38.04%，其主要原因是：报告期内应收热费增加影响；

C、其他应收款报告期末数为10,397万元，比年初数增加32.45%，其主要原因是：报告期内本集团中电投新能源预付滁州市南谯区财政局投资保证金影响；

D、在建工程报告期末数为129,282万元，比年初数增加45.79%，其主要原因是：报告期内本集团松花江热电背压机基建项目投入影响；

E、应付票据报告期末数为1,000万元，比年初数减少58.33%，其主要原因是：报告期内本集团偿还银行应付票据影响；

F、预收账款报告期末数为3,190万元，比年初数减少48.56%，其主要原因是：报告期内预收热费结转收入影响；

G、应付职工薪酬报告期末数为4,323万元，比年初数增加138.78%，其主要原因是：报告期内本集团未缴纳的社会保险费等影响；

H、一年内到期的非流动负债报告期末数为18,032万元，比年初数减少35.82%，其主要原因是：报告期内本集团偿还一年内到期长期借款影响；

(2) 利润表、现金流量表项目

A、营业税金及附加发生数为897万元，比上年同期增加77.43%，其主要原因是：报告期内本集团应交增值税留抵减少影响；

B、投资收益发生数为160万元，比上年同期增加349.93%，其主要原因是：报告期内本集团本集团投资收益为160万元，上年投资损失64万元影响；

C、营业外支出发生数为7万元，比上年同期减少65.06%，其主要原因是：报告期内本集团非流动资产处置损失减少影响；

D、所得税费用发生数为434万元，比上年同期增加100%，其主要原因是：报告期内本集团泰合风力上缴CDM所得税影响；

E、购买商品、接受劳务支付的现金发生数为123,905万元，比上年同期减少30.55%，其主要原因是：报告期内本集团燃料公司采购量减少影响；

F、支付的各项税费发生数为11,653万元，比上年同期增加37.79%，其主要原因是：报告期内本集团上缴增值税及所得税增加影响；

G、取得投资收益所收到的现金发生数为98万元，比上年同期增加305.70%，其主要原因是：报告期内本集团收到国电南瑞分红73万元影响；

H、收到的其他与投资活动有关的现金发生数为4,088万元，比上年同期增加100%，其主要原因是：报告期内本集团收到吉林能交总补偿给公司收购风电项目盈利预测差额资金影响；

I、购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金发生数为46,528万元，比上年同期增加130.97%，其主要原因是：报告期内本集团松花江热电背压机组项目基建投资影响；

J、支付的其他与投资活动有关的现金发生数为1,000万元，比上年数增加100%，其主要原因是：报告期内本集团中电投新能源预付滁州市南谯区财政局投资保证金影响；

K、偿还债务所支付的现金发生数为101,347万元，比上年同期减少33.45%，其主要原因是：报告期内本集团到期借款同比减少影响。

## 第九节 备查文件目录

- |  |
|--|
| 1、载有单位负责人、财务负责人（主管会计机构的负责人）、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本； |
| 2、其他有关资料   |

吉林电力股份有限公司董事会

2013 年 08 月 20 日