

股票代码：000875

证券简称：吉电股份

公告编号：2016-093

吉林电力股份有限公司
2016 半年度报告

2016 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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
李铁	董事	工作原因	周博潇
韩景利	独立董事	工作原因	谷大可

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人吴润华、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)刘跃新声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告涉及的未来计划、发展规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.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	11
第五节 重要事项.....	19
第六节 股份变动及股东情况.....	35
第七节 优先股相关情况.....	39
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	40
第九节 财务报告.....	44
第十节 备查文件目录.....	155

释义

释义项	指	释义内容
吉电股份/本公司/本集团	指	吉林电力股份有限公司
国家电投/国家电投集团	指	国家电力投资集团公司
能交总/第一大股东	指	国家电投集团吉林省能源交通总公司
白城发电公司	指	吉林电力股份有限公司白城发电公司
浑江发电公司	指	吉林电力股份有限公司浑江发电公司
二道江发电公司	指	吉林电力股份有限公司二道江发电公司
四平一热公司	指	吉林电力股份有限公司四平第一热电公司
四平热电公司	指	吉林电力股份有限公司四平热电公司
松花江一热公司	指	吉林电力股份有限公司松花江第一热电分公司
松花江热电公司	指	吉林松花江热电有限公司
长春热电公司	指	吉林电力股份有限公司长春热电分公司
白山热电公司	指	白山热电有限责任公司
通化热电公司	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"
吉电新能源公司	指	吉林中电投新能源有限公司
泰合风电公司	指	吉林泰合风力发电有限公司
里程协合风电公司	指	吉林里程协合风力发电有限公司
镇赉风电一公司	指	蒙东协合镇赉第一风力发电有限公司
镇赉风电二公司	指	蒙东协合镇赉第二风力发电有限公司
瓜州风电公司	指	甘肃瓜州协合风力发电有限公司
江西新能源公司	指	江西中电投新能源发电有限公司
青海新能源公司	指	青海中电投吉电新能源有限公司
甘肃新能源公司	指	甘肃中电投吉能新能源有限公司
章广风电公司	指	吉电（滁州）章广风力发电有限公司
安徽新能源公司	指	安徽吉电新能源有限公司
聚鸿新能源公司	指	青海聚鸿新能源有限公司
丰晟风电公司	指	云南丰晟电力有限公司
化隆新能源公司	指	青海化隆吉电新能源有限公司

都昌新能源公司	指	江西吉电新能源有限公司
定州新能源公司	指	吉电定州新能源科技有限公司
北京新能源公司	指	北京吉能新能源科技有限公司
上海新能源公司	指	上海吉电吉能新能源有限公司
延安新能源公司	指	延安国家电投吉电新能源有限公司
辉县新能源公司	指	辉县市吉电新能源有限公司
高台新能源公司	指	甘肃高台吉电新能源有限公司
吉电配售电公司	指	吉林省吉电配售电有限公司
贵溪新能源公司	指	贵溪吉电新能源有限公司
凌海吉电新能源	指	凌海吉电新能源有限公司
潍坊景世乾公司	指	潍坊景世乾控股有限公司控股公司
信丰吉电新能源公司	指	信丰吉电新能源有限公司
哈密远鑫风电公司	指	哈密远鑫风电有限公司
庐江吉电新能源公司	指	庐江吉电新能源有限公司
来安县吉电新能源公司	指	来安县吉电新能源有限公司
北京国研新能源公司	指	北京吉电国研新能源科技有限公司
定边清洁能源公司	指	陕西定边清洁能源发电有限公司
定边光能公司	指	陕西定边光能发电有限公司
河南国能新能源公司	指	河南国能新能源有限公司
吉电景华新能源公司	指	寿光吉电景华新能源有限公司
合肥光成投资公司	指	合肥光成投资管理有限公司
格尔木光伏项目	指	青海格尔木 40MW 光伏项目
临泽光伏项目	指	甘肃张掖临泽 50MW 光伏项目
甘肃高台光伏项目	指	甘肃张掖高台 40MW 光伏项目
长春东南热电项目	指	长春东南 2×350MW 超临界热电机组项目
章广二期风电项目	指	安徽南谯常山 49.5MW 风电项目
安徽合肥分布式光伏项目一期	指	合肥鑫晟分布式光伏发电项目
安徽合肥分布式光伏项目二期	指	合肥鑫晟分布式光伏发电二期项目
江西屏山风电项目	指	江西中电投新能源发电有限公司屏山 48MW 风电项目
定州光伏发电项目	指	河北定州 20MW 生态养殖光伏发电项目
江西矾山湖风电项目	指	江西矾山湖风电场 30MW 新建工程项目
江西笔架山风电项目	指	江西都昌笔架山风电场项目
江西老爷庙风电项目	指	江西老爷庙风电场项目
江西长岭风电项目	指	九江长岭风电场项目

江西大岭风电项目	指	江西大岭风电场项目
江西大岭扩建风电项目	指	江西大岭风电场扩建工程项目
江西江州风电项目	指	江西江州 48 兆瓦风电项目
河南辉县风电项目	指	河南省辉县市南旋风风电场建设项目
青海大雪山风电项目	指	大雪山青海都兰路北村 49.5 兆瓦风电场项目
青海大格勒风电项目	指	青海聚鸿新能源有限公司都兰诺木洪大格勒河东风电场一期 49.5 兆瓦风力发电项目
云南大石山风电项目	指	曲靖市沾益县大石山风电场项目
云南大营盘风电项目	指	曲靖市大营盘风电场项目
云南五台山风电项目	指	曲靖市麒麟区五台山风电场项目
白城林海光伏项目	指	白城林海灰场 12MW 分布式光伏环保示范项目
北京京东方光伏项目	指	北京京东方视讯 S2 及 6 号厂房屋顶、地面停车场分布式光伏发电项目
上海光伏项目	指	上海 23 兆瓦分布式光伏项目
寿光景世乾双王城光伏项目	指	寿光景世乾双王城 120MWp 光伏发电项目
安徽来安光伏项目	指	安徽来安 40MWp 生态光伏发电项目
长岭三十号二期风电项目	指	吉林长岭三十号风电场二期工程 49.5MW 风电项目
腰井子二期风电项目	指	吉林长岭腰井子风电场二期工程 49.5 MW 风电项目
四平一热 2 号机	指	吉林四平热电厂二期工程第二台机组
松花江一热 2 号机	指	吉林松花江热电厂扩建工程第二台机组
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
元	指	人民币
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 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	吴润华		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵民	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	0431-81150998	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 2015 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 2015 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

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2015 年 12 月 10 日	吉林省长春市人民大街 9699 号	91220000123962584G	91220000123962584G	91220000123962584G
报告期末注册	2016 年 06 月 21 日	吉林省长春市人民大街 9699 号	91220000123962584G	91220000123962584G	91220000123962584G
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2016 年 06 月 14 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）（公告编号 2016-0054）				

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,069,702,840.68	2,100,658,477.66	-1.47%
归属于上市公司股东的净利润（元）	93,212,899.88	78,266,985.92	19.10%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	64,095,299.88	49,178,104.60	30.33%
经营活动产生的现金流量净额（元）	848,515,160.16	594,852,799.25	42.64%
基本每股收益（元/股）	0.06	0.05	20.00%
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.05	20.00%
加权平均净资产收益率	2.39%	2.07%	0.32%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	27,289,271,779.45	22,872,496,946.98	19.31%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,947,729,422.10	3,854,516,522.22	2.42%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	161,824.64	

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）	6,426,948.96	主要为公司下属松花江热电和松花江一热收到的供热补贴
债务重组损益	3,692.60	
受托经营取得的托管费收入	26,075,692.72	1、能交总委托本公司对其全资子公司白山鸿成实业有限公司和通化实业有限公司，白山热电有限责任公司 74.34% 股权、通化热电有限责任公司 81.36% 股权、参股企业四平合营公司 35.10% 股权进行经营管理，能交总支付给公司本年度委托管理费 283.02 万元。 2、四平合营公司委托公司对其四平 1 号、2 号、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 973.30 万元。 3、本公司与陕西定边清洁能源有限公司签订委托管理及运维协议，本期委托运行费收入净额为 1,351.25 万元。
减：所得税影响额	1,481,586.55	
少数股东权益影响额（税后）	2,068,972.37	
合计	29,117,600.00	--

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

适用 不适用

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

第四节 董事会报告

一、概述

报告期，在董事会领导下，公司紧紧围绕“抓创新、促发展、提质量、增效益、严治企”的中心任务，坚持“优化存量，优质增量，创新管理，创造价值”的工作思路和“提质增盈”总体经营目标，稳步推进各项工作。

报告期，公司新增产能53.15万千瓦，在建规模101.55万千瓦，核准规模51.55万千瓦；完成发电量48.69亿千瓦时，比上年同期增长3.24%；完成供热量1,116.64万吉焦，比上年同期增长6.66%；实现营业收入20.70亿元，比上年同期减少1.48%；实现利润总额1.15亿元，归属于母公司所有者的净利润9,321万元，比上年同期增长19.11%。做了以下重点工作：

（1）狠抓落实，安全生产局面稳定

全面落实安全生产“主体责任、监督责任、实施责任、安全技术管理责任体系”；遵循国家电投核电安全管理理念，推进HSE管理提升。深入推进运行“四化”和检修“三制一化”管理，深化隐患排查治理，开展攻关活动和指标竞赛，持续提升机组效率和经济运行水平。供电煤耗完成278.62克/千瓦时，同比降低2.65克/千瓦时，再创历史最好水平，在国家电投所属二级单位中排名第一位。

（2）多措并举，经营业绩取得实效

坚持以电量和热量为生命线，优化营销策略，利用“以热定电”、掺烧富余煤气等政策优势竭力争取电量，依托背压机组提升供热供汽能力。上半年，发电量和供热量同比分别增加3.24%和6.66%，火电机组利用小时数位于本省各发电企业前列。坚持开源节支，树立从严控制、从细管理的大成本意识，通过调控进煤结构、压降燃料采购成本，入厂标煤单价在区域火电企业中处于较低水平。优化债务结构，创新融资方式，压降财务费用，降低生产营运成本卓有成效。

（3）优质增量，发展格局进一步巩固

清洁能源是吉电股份转型升级的发展方向。公司坚持以走出去发展清洁能源为突破口，注重质量与效益，产业结构由传统火电向以风电、光伏为主的新能源产业延伸，并积极寻求向海外发展。报告期河北定州、陕西定边、山东寿光等8个光伏项目已投产，取得预期电价；云南大营盘等风电项目先后并网；上半年合计新增产能53.15万千瓦，实现在云南、新疆、山东、天津等7个省区投产项目“零突破”。报告期末，公司新能源装机161.42万千瓦，占全口径总容量的36.40%，其中省外新能源占比74.72%，分布于13个省区。公司利润同比增长主要得益于新增新能源产能的贡献。

（4）规范运作，市场融资稳步推进

加强公司治理，规范信息披露和关联交易。加强投资者关系管理，增强对公司的投资信心；全力推进定向增发工作，7月15日非公开发行A股股票的申请获审通过，后续工作正在推进中。

（5）深化改革，管理机制不断完善

增强发展战略导向性，新能源发展布局逐步优化，配售电业务提前孵化新市场；深入推行全员绩效管理，加强对关键绩效指标的监控；开展年度内控审计，进行风险评估及内控评价；创新新能源用工模式，科学合理设置机构和定员。

二、主营业务分析

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	2,069,702,840.68	2,100,658,477.66	-1.47%	
营业成本	1,558,495,761.74	1,628,887,654.71	-4.32%	
管理费用	33,017,191.58	28,950,579.08	14.05%	
财务费用	359,335,761.78	367,697,228.99	-2.27%	
所得税费用	26,821,782.36	9,205,274.24	191.37%	利润总额同比增长影响
经营活动产生的现金流量净额	848,515,160.16	594,852,799.25	42.64%	燃料采购成本下降影响
投资活动产生的现金流量净额	-2,155,534,970.26	-991,193,386.47	118.75%	公司新能源项目投资增加影响
筹资活动产生的现金流量净额	1,598,087,014.08	420,139,519.74	280.37%	主要是投资新能源项目借款增加影响
现金及现金等价物净增加额	291,067,881.65	23,798,728.75	1,123.04%	上述事项合计影响

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

-

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	1,573,736,713.94	958,324,175.62	39.11%	8.22%	-3.07%	7.09%
热力	310,679,361.16	330,696,385.93	-6.44%	-2.52%	-6.41%	4.43%
其他	185,286,765.58	269,475,200.19	-45.44%	-43.46%	-6.05%	-57.91%
分产品						
电力产品	1,573,736,713.94	958,324,175.62	39.11%	8.22%	-3.07%	7.09%
热力产品	310,679,361.16	330,696,385.93	-6.44%	-2.52%	-6.41%	4.43%
其他产品	185,286,765.58	269,475,200.19	-45.44%	-43.46%	-6.05%	-57.91%
分地区						

东北地区	1,777,807,781.19	1,332,157,805.15	25.07%	-2.54%	-10.02%	6.23%
华中地区	132,481,520.88	63,079,278.62	52.39%	-7.95%	-2.21%	-2.80%
西北地区	97,746,842.28	80,245,556.23	17.90%	-18.62%	1.42%	-16.22%
华东地区	47,670,993.89	80,382,725.72	-68.62%	283.15%	1,585.10%	-130.28%
华北地区	4,961,284.40	958,895.15	80.67%			
西南地区	9,034,418.04	1,671,500.87	81.50%			

四、核心竞争力分析

1、热电联产及供热主业化优势：

报告期内本公司火电机组全部为热电联产机组，主要承担长春、吉林、四平、通化、白山、白城等核心地区的民用供热及吉林、四平部分企业工业用热，热力业务与电力业务已成为本公司主要核心业务，随着国家经济持续发展，国家城镇化建设的大力推进，以及环保政策的严厉约束，为本公司继续拓展集中供热和工业供热业务提供了空间。由于东北区域冬季民用供暖期长，供热期间热电联产机组全部运行，以确保民生需求，以热定电带动发电业务，并且机组经济性较好；部分机组提供工业用热，可提高机组全年发电运行效率。本公司将继续拓展热力市场，加强热源点布局和建设，发挥热电联产机组优势，以电促热、以热促电，为本公司经营发展提供有力支撑。

2、新能源发展优势：

本公司坚持以新能源发展为引领，建立新能源发展基地，触角从吉林省延伸至国内多个省市自治区，基本完成新能源发展布局。报告期内本公司新能源装机161.42万千瓦，占公司总容量的36.4%。其中：风电装机容量112.8万千瓦，光伏装机容量48.62万千瓦。本公司发电资产结构得到进一步改善，新能源对本公司经营贡献进一步增强。储备了一批优质新能源项目，为公司发电资产结构持续调整和提高盈利能力奠定良好的基础。公司新能源发展战略符合国家绿色发展的总体要求。

3、管理优势：

本公司具有多年电力生产经营管理经验，拥有一批经验丰富的管理、技术、技能团队，保证了本公司发电资产结构调整及新能源发展战略的实施。公司治理结构完善，内控制度健全，运作规范。近年来，通过科学的运营管理和技术创新手段，各项生产经营指标不断优化。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

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
1,172,958,000.00	436,020,000.00	169.01%
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
长春吉电热力有限公司	供热及供热技术开发	100.00%
云南丰晟电力有限公司	新能源开发	70.00%
吉林省吉电配售电有限公司	电能热能销售；蒸汽的购销；管网的投资、建设、检修等	100.00%
来安县吉电新能源有限公司	新能源开发	100.00%
潍坊景世乾控股有限公司	太阳能、风能、生物质能发电、销售	100.00%
哈密远鑫风电有限公司	新能源投资建设	100.00%
陕西定边清洁能源发电有限公司	太阳能光伏电站研发、建设、发电、运营；光伏相关咨询服务	99.22%
陕西定边光能发电有限公司	太阳能光伏电站研发、建设、发电、运营；光伏相关咨询服务	98.43%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

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 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	2.80%	140,000,000	2.80%	142,800,000.00	8,270,000.00	可供出 售金融 资产	增资扩 股
合计		142,800,000.00	140,000,000	--	140,000,000	--	142,800,000.00	8,270,000.00	--	--

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

√ 适用 □ 不适用

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	否	2,000	4.60%	信用	基建
吉电定州新能源科技有限公司	否	8,000	4.60%	信用	基建
北京吉能新能源科技有限公司	否	1,000	4.60%	信用	基建
安徽吉电新能源有限公司	否	8,870	5.40%	信用	基建
合计	--	19,870	--	--	--
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）					
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）					

3、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

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。	1,640,532,900.00	2,706,910,769.43	1,756,576,896.53	399,374,578.79	41,265,560.04	32,233,011.38
甘肃瓜州协合风力发电有限公司	子公司	电力行业	新能源项目的开发、投资、建设、生产运营等。	669,120,000.00	1,171,521,436.66	678,770,932.91	33,396,045.77	-34,289,897.07	-34,289,897.07

青海中电投吉电新能源有限公司	子公司	电力行业	光伏、风力、水力发电项目的开发、投资、建设、生产运营等。	81,000,000.00	433,328,021.84	129,524,881.03	28,638,387.97	9,870,218.46	9,500,085.27
吉电（滁州）章广风力发电有限公司	子公司	电力行业	新能源及可再生能源项目开发、投资、建设、生产运营等。	157,300,000.00	777,702,785.23	179,596,092.28	41,355,945.80	13,640,210.77	13,640,210.77
江西中电投新能源发电有限公司	子公司	电力行业	可再生能源项目（风电、太阳能）的开发与建设、生产运营等。	527,630,000.00	1,713,717,496.21	694,018,399.17	132,481,520.88	87,891,905.70	39,257,061.06
四平合营公司	参股公司	电力行业	电力、热力生产与销售	1,721,573,000.00	756,608,267.71	611,531,376.01	213,718,973.05	23,932,803.92	18,434,637.76

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

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	披露日期（如有）	披露索引（如有）
长春东南热电项目	297,850	15,461.92	98,942.94	70.00%		2014年08月01日	巨潮资讯网上（www.cninfo.com.cn）（公告编号2014-050）
寿光景世乾双王城光伏项目	96,227	80,003.23	80,003.23	98.00%		2016年03月25日	巨潮资讯网上（www.cninfo.com.cn）（公告编号2016-022）
云南五台山、大石山、大营	113,560	34,657.69	46,315.37	70.00%		2015年08月13日	巨潮资讯网上（www.cninfo.com.cn）

盘风电项目							com.cn) (公告编号 2015-074)
腰井子二期风电项目	38,304.71	18,107.72	27,667.45	96.00%		2012 年 11 月 13 日	巨潮资讯网上 (www.cninfo.com.cn) (公告编号 2012-053)
四平一热 2 号机	126,712		23,493.06	24.51%			
河南辉县风电项目	78,088	6,737.31	22,521.27	35.00%		2015 年 03 月 27 日	巨潮资讯网上 (www.cninfo.com.cn) (公告编号 2015-031)
松花江一热 2 号机	132,241		18,566.59	15.23%			
青海大格勒风电项目	83,928	10,802.75	17,649.78	63.00%		2015 年 01 月 10 日	巨潮资讯网上 (www.cninfo.com.cn) (公告编号 2015-004)
江西江州风电项目	42,400	4,457.55	13,694.46	45.00%		2015 年 08 月 26 日	巨潮资讯网上 (www.cninfo.com.cn) (公告编号 2015-089)
上海光伏项目	8,823.53	3,412.6	4,996.96	57.00%		2015 年 08 月 26 日	巨潮资讯网上 (www.cninfo.com.cn) (公告编号 2015-090)
合计	1,018,134.24	173,640.77	353,851.11	--	--	--	--

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

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、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
非重大诉讼合同纠纷 3 起	11,384	否	其中：一起一审、一起二审、一起一审重申中	尚未产生影响	尚未审理完毕		
非重大侵权纠纷 1 起	267	否	二审审理中	尚未产生影响	尚未审理完毕		

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
时春、戴科新	哈密远鑫风电有限公司的100%股权	23,115	2016年6月16日,哈密远鑫风电有限公司办理完毕工商变更登记变更手续。	有利于公司实现在新疆投资建设风电项目可能性	无		否		2016年05月31日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)(公告编号2016-050)
陕西长岭电气有限责任公司	陕西定边清洁能源发电有限公司的99.22%	25,391.8	2016年6月29日,陕西定边清洁能源发电有限公司办理完毕工商变更登记变更手续。	有利于公司实现在陕西省投资建设光伏项目可能性。	403.37	4.60%	否		2016年05月31日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)(公告编号2016-049)
陕西长岭电气有限责任公司	陕西定边光能发电有限公司的98.43%	12,528.2	2016年6月29日,陕西定边光能发电有限公司办理完毕工商变更登记变更手续。	有利于公司实现在陕西省投资建设光伏项目可能性	无		否		2016年05月31日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)(公告编号2016-048)

2、出售资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	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
扎鲁特旗扎哈淖尔煤业有限公司	同受实际控制人控制	购买商品	燃料采购	市场价	6,363.00	6,363	10.07%	38,000	否	按合同约定	6,363.00	2016年03月25日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (公告编号 2016-018)
通化恒泰热力有限责任公司	参股公司	销售商品	热力销售	市场价	2,730.11	2,730.11	8.79%	5,805	否	按合同约定	2,730.11	2016年03月25日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (公告编号 2016-018)

吉林省博大生化有限公司	联营公司	销售商品	热力销售	市场价	3,532.78	3,532.78	11.37%	10,000	否	按合同约定	3,532.78	2016年03月25日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (公告编号 2016-018)
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	合营企业	关联托管	委托运行费	市场价	12,775.37	12,775.37	100.00%	40,000	否	按合同约定	12,775.37	2014年03月29日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (公告编号 2014-022)
合计				--	--	25,401.26	--	93,805	--	--	--	--	--
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 17,407 万元，报告期销售产品 6,263 万元。 2.接受关联人提供劳务全年预计 1,964 万元，报告期接受关联人提供劳务 317 万。 3.向关联人采购燃料全年预计 38,000 万元，报告期采购燃料 7,115 万元。 4.接受关联人提供服务全年预计 10,500 万元，报告期接受关联人提供劳务 612 万元。 5.委托管理全年预计 40,300 万元，报告期发生运行费、管理费 13,058 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

详见本报告第九节“财务报告第十二项：第8条、其他关联交易情况”。

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
关于与中电投财务有限公司办理存、贷款业务的关联交易公告	2016年03月25日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）（公告编号 2016-017）
关于公司所属浑江发电公司与白山热电有限责任公司发生关联交易的公告	2016年03月25日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）（公告编号 2016-020）
关于与中电投融和融资租赁有限公司办理租赁业务的关联交易公告	2016年03月25日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）（公告编号 2016-019）
吉林电力股份有限公司预计 2016 年度日常关联交易公告	2016年03月25日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）（公告编号 2016-018）

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

托管情况说明

①本公司继续受托管理大股东——能交总相关股权、资产，每年度收取受托管理费283.02万元。

②报告期内本公司受四平合营公司委托，管理其四平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40,000万元。本报告期累计发生运行费12,775万元，净收益973.30万元。

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

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

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

2014年11月，四平一热公司与招银金融租赁有限公司签订了融资租赁合同，合同期限六年，合同标的4.43亿元，获得融资租赁资金4亿元；松花江热电与招银金融租赁有限公司签订了融资租赁合同，合同期限六年，合同标的4.51亿元，获得融资租赁资金3.5亿元。

2014年12月，定边清洁能源与中电投融和融资租赁有限公司签订了融资租赁合同，合同期限一年零6个月，合同标的1亿元。

2015年2月，哈密远鑫风电有限公司与中电投融和融资租赁有限公司签订了融资租赁合同，合同期限一年零6个月，合同标的5.24亿元，获得融资租赁资金5.02亿元。

2015年3月，吉电新能源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2.08亿元，获得融资租赁资金1.5亿元。

2015年8月，白城发电公司与江苏润兴融资租赁有限公司签订了融资租赁合同，合同期限一年，合同标的3亿元，获得融资租赁资金3亿元。

2015年8月，定边光能与中电投融和融资租赁有限公司签订了融资租赁合同，合同期限一年，合同标的3.1亿元，获得融资租赁资金2.7亿元。

2015年8月，定边清洁能源与中电投融和融资租赁有限公司签订了融资租赁合同，合同期限一年，合同标的3.1亿元，获得融资租赁资金2.7亿元。

2015年10月，定边清洁能源与中电投融和融资租赁有限公司签订了融资租赁合同，合同期限一年，合同标的2亿元，获得融资租赁资金2亿元。

2015年12月，北京吉能新能源与中电投融和融资租赁有限公司签订了融资租赁合同，合同期限五年，合同标的0.22亿元，获得融资租赁资金0.22亿元。

2016年1月，上海吉能新新能源与中电投融和融资租赁有限公司签订了融资租赁合同，合同期限五年，合同标的0.54亿元，获得融资租赁资金0.24亿元。

2016年1月，定州新能源与中电投融和融资租赁有限公司签订了融资租赁合同，合同期限五年，合同标的0.9亿元，获得融资租赁资金0.5亿元。

2016年3月，寿光景世乾公司与中电投融和融资租赁有限公司签订了融资租赁合同，合同期限一年，

合同标的5亿元，获得融资租赁资金5亿元。

2016年4月，寿光景世乾公司与中电投融和融资租赁有限公司签订了融资租赁合同，合同期限一年，合同标的1.8亿元，获得融资租赁资金1.6亿元。

2016年5月，泰合风电与平安国际租赁（天津）有限公司签订了融资租赁合同，合同期限五年，合同标的0.18亿元，获得融资租赁资金0.16亿元。

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

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

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
白城发电公司	北京华能达电力技术应用有限责任公司	1、2号机组超低排放湿式电除尘器系统改造工程总承包合同	2016年06月07日			无		公开招标	5,180	否	非关联关系	正在履行
青海聚鸿新能源有限公司	广东明阳风电产业集团有限公司	青海大格勒风电项目风机设备采购	2016年01月12日			无		公开招标	19,924	否	非关联关系	正在履行

4、其他重大交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

十、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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	一、国家电投、中国电能成套设备有限公司。	自吉电股份新增股份上市首日起，获配股份三十六个月内不转让。	2013年12月30日	2013年12月30日至2016年12月31日	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺	一、能交总	1、减少和规范关联交易承诺： （1）能交总承诺用5到8年时间，将能交总直接或间接持有的吉林省范围内的电力资产，在该等资产符合相关条件时注入吉电股份，以减少因为委托管理产生的关联交易。 （2）能交总承诺通过推动吉电股份资产结构和业务结构的改变，降低能交总及能交总关联企业及吉电股份关联交易相关项目下的比重。	2012年10月10日	2012年10月10日至2020年10月10日	正在履行

		<p>(3) 能交总承诺在吉电股东大会对涉及能交总及能交总控制的其他企业关联交易事项进行表决时,履行回避表决的义务。</p> <p>(4) 能交总将诚信和善意履行作为吉电股份控股股东的义务,尽量避免和减少与吉电股份之间的关联交易;对于无法避免或有合理理由存在的关联交易,将与吉电股份依法签订规范的关联交易协议,并按照有关法律、法规及其他规范性文件及吉电股份公司章程的有关规定履行批准程序;关联交易价格依照无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定,保证关联交易价格具有公允性;保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务;保证不利用关联交易非</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。</p> <p>2、避免同业竞争承诺：</p> <p>（1）能交总及能交总下属全资子公司、控股子公司、分公司或能交总拥有实际控制权或重大影响的其它公司未来在吉林省投资或发展任何电力业务，均由吉电股份作为能交总在吉林区域的投资载体。</p> <p>（2）对于能交总及能交总下属全资子公司、控股子公司、分公司或能交总拥有实际控制权或重大影响的其它公司目前在吉林省范围内仍保有的电力资产，能交总承诺用 5 到 8 年的时间，在该等资产符合相关条件时注入吉电股份。</p>			
	二、国家电投	<p>1、减少和规范关联交易承诺：</p> <p>（1）国家电投承诺用 5 到 8 年时间，将集团直接或间接保有</p>	2012 年 10 月 10 日	2012 年 10 月 10 日至 2020 年 10 月 10 日	正在履行

	<p>的吉林省范围内的电力资产,在该等资产符合相关条件且吉电股份具有相应业务资质时注入吉电股份,以减少因为委托管理产生的关联交易。</p> <p>(2) 国家电投承诺通过推动吉电股份资产结构和业务结构的改变,降低中电投集团及中电投集团关联企业及吉电股份关联交易相关项目下的比重。</p> <p>(3) 国家电投承诺将诚信和善意履行作为吉电股份实际控制人的义务,尽量避免和减少与吉电股份之间的关联交易;对于无法避免或有合理理由存在的关联交易,将与吉电股份依法签订规范的关联交易协议,并按照有关法律法规、规章及其他规范性文件及吉电股份公司章程的有关规定履行批准程序;关联交易价格依照无关联关</p>			
--	---	--	--	--

	<p>系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定, 保证关联交易价格具有公允性; 保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务; 保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润, 不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。</p> <p>2、避免同业竞争承诺:</p> <p>(1) 国家电投及集团下属全资子公司、控股子公司、分公司或集团拥有实际控制权或重大影响的其它公司未来在吉林省投资或发展任何电力业务, 在不违反中电投集团在国内外证券市场已公开作出的承诺且吉电股份具有相应业务资质的情况下, 均由吉电股份作为国家电投在吉林区域的投资载体。</p> <p>(2) 对于国家电投及集团下</p>			
--	---	--	--	--

		属全资子公司、控股子公司、分公司或集团拥有实际控制权或重大影响的其它公司目前在吉林省范围内仍保有的电力资产，国家电投承诺用 5 到 8 年的时间，在该等资产符合相关条件且吉电股份具有相应业务资质时注入吉电股份。			
	三、能交总	国家电投通过能交总自 2015 年 7 月 9 日起 2 个月内，以不超过 2 亿元自有资金拟通过二级市场增持吉电股份股票。同时，国家电投及能交总承诺自增持计划完成之日起六个月内，不减持吉电股份股票。	2015 年 07 月 09 日	自增持计划完成之日起六个月内	正在履行
承诺是否及时履行	是				

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、非公开发行股票工作进展情况：

2016年5月16日，2016年度第一次临时股东大会审议通过了《关于公司符合非公开发行A股股票条件的议案》及《关于公司向特定对象非公开发行A股股票方案（第二次修订稿）的议案》非公开发行股票等相关议案，本次发行不超过数量68,693万股，募集资金不超过383,993万元。

2016年6月20日，公司第六届董事会第五十七次会议审议通过了《吉林电力股份有限公司关于本次非公开发行A股股票预案》（第三次修订稿），

公司拟开展非公开发行A股股票工作，本次发行不超过数量68,693万股，募集资金不超过383,993万元。

2016年7月15日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过了公司非公开发行A股股票的申请。

2、2016年1月21日，本公司收到《吉林省物价局贯彻国家发改委关于降低燃煤发电上网电价和一般工商业用电价格的通知》（吉省价格[2016]4号）（以下简称《通知》）。涉及公司所属燃煤发电企业标杆上网电价每千瓦时下调0.86分钱（含税），调整后的燃煤机组标杆上网电价（含脱硫、脱硝和除尘电价）为每千瓦时0.3717元（含税）；下调燃煤发电上网电价形成的降价空间，主要用于支持燃煤电厂超低排放改造、促进可再生能源发展。对2016年1月1日之前已经并网运行的现役机组统购上网电量加价每千瓦时1分钱（含税）；对2016年1月1日之后并网运行的新建机组统购上网电量加价每千瓦时0.5分钱（含税）。按《通知》要求，跨省、跨区域送电价格调整标准，遵循市场定价原则，参考我省上网电价下调情况，由供需双方协商确定。电价调整自2016年1月1日起执行。

3、2016年2月26日，本公司第六届董事会第四十九次会议审议通过了《关于投资山东潍坊景世乾控股有限公司的议案》，同意公司出资100万元取得山东潍坊景世乾控股有限公司100%股权后，按该公司注册资本金补足实缴资本；审议通过了《关于与平安国际融资租赁有限公司拟开展售后回租业务的议案》、《关于公司所属分公司拟通过保理开展融资租赁业务的议案》。

4、2016年3月23日，本公司第六届董事会第五十次会议审议通过了《关于拟向潍坊景世乾控股有限公司增资的议案》。同意通过现金方式对潍坊景世乾控股有限公司增加注册资本金1.93亿元，用于通过寿光景世乾太阳能有限公司投资建设山东寿光景世乾双王城120MWp光伏发电项目。

审议通过了《关于拟成立凌海吉电新能源有限公司的议案》，同意在辽宁省锦州市凌海市成立凌海吉电新能源有限公司，注册资本金500万元。

审议通过了《关于以增资方式持有河南国能新能源有限公司70%股权的议案》，同意公司向河南国能新能源有限公司增资614.09万元，取得其70%股权。

审议通过了《关于拟成立来安县吉电新能源有限公司的议案》，同意在安徽省滁州市来安县成立来安县吉电新能源有限公司，注册资本金2,000万元。

5、2016年4月15日，本公司2015年度股东大会通过了《关于投资建设山东寿光景世乾双王城 120MWp光伏发电项目的议案》。本项目工程静态总投资94,552万元，动态总投资96,227万元。同意公司全资子公司——潍坊景世乾控股有限公司投资建设寿光景世乾双王城120MWp光伏发电项目。

6、2016年5月30日，本公司第六届董事会第五十五次会议审议通过了《关于收购陕西定边光能发电有限公司100%股权的议案》，公司同意以自筹资金向陕西定边光能发电有限公司增资12,528.2万元，持有该公司98.43%股权；并收购原股东200万元出资所对应持有的剩余股权。收购后，公司将持有该公司100%股

权。

审议通过了《关于收购陕西定边清洁能源发电有限公司100%股权的议案》，公司同意以自筹资金向陕西定边清洁能源发电有限公司增资25,391.8万元，持有该公司99.22%股权；并收购原股东200万元出资所对应持有的剩余股权。收购后，公司将持有该公司100%股权。

审议通过了《关于收购哈密远鑫风电有限公司100%股权的议案》，公司同意以自筹资金23,115万元收购哈密远鑫风电有限公司100%股权，其中:1,000万元作为股权转让对价支付给哈密远鑫原股东，其余的22,115万元用于履行实缴出资义务支付至哈密远鑫风电公司。

7、2016年6月13日，本公司第六届董事会第五十六次会议审议通过了《关于投资建设安徽来安40MWp生态光伏发电项目的议案》，工程静态投资33,053.44万元，工程动态总投资33,269.38万元，同意公司全资子公司——来安吉电新能源有限公司建设安徽来安40MWp生态光伏发电项目，项目注册资本金约为总投资的20%，其余投资通过银行贷款解决。

审议通过了《关于以增资方式持有合肥光成投资管理有限公司95%股权的议案》，同意公司向合肥光成投资管理有限公司增加注册资本人民币1,900万元，取得其95%股权。

审议通过了《关于以增资方式持有定边晶能电力发展有限公司5%股权的议案》，同意公司全资子公司——延安吉电新能源有限公司向定边晶能电力发展有限公司增资158万元，取得其5%股权。

审议通过了《关于以增资方式持有定边晶耀太阳能发电有限公司5%股权的议案》，同意公司全资子公司——延安吉电新能源有限公司向定边晶耀太阳能电力发展有限公司增资158万元，取得其5%股权。

8、2016年7月7日，本公司第六届董事会第五十八次会议审议通过了《关于拟成立海南州华清新能源有限责任公司的议案》，同意公司与福建华清新能源有限公司，共同成立海南州华清新能源有限责任公司，注册资本为16,000万元，出资比例为：吉林电力股份有限公司出资51%；福建华清新能源有限公司出资49%。

审议通过了《关于拟与寿光景华新能源有限公司组建寿光吉电景华新能源有限公司的议案》，同意公司与寿光景华新能源有限公司组建寿光吉电景华新能源有限公司，注册资金为8000万元，出资比例为：吉林电力股份有限公司出资70%，寿光景华新能源有限公司出资30%。

审议通过了《关于拟向安徽吉电新能源有限公司增加资本金的议案》，同意公司以现金方式向全资子公司——安徽吉电新能源有限公司增加注册资本金750万元。

审议通过了《关于拟向叶县将军山新能源有限公司增资的议案》，同意公司和公司全资子公司——安徽吉电新能源有限公司以现金方式分别向叶县将军山新能源有限公司增加注册资本金750万元，以分别取得叶县将军山新能源有限公司30%的股权。

审议通过了《关于投资建设天津静海30MWp屋顶分布式光伏电站项目的议案》，工程静态投资22,201万元，工程动态总投资22,469万元。同意公司控股子公司——合肥光成投资管理有限公司投资建设天津静海30MWp屋顶分布式光伏电站项目。项目注册资本金约为总投资的20%，其余投资通过银行贷款解决。

9、2016年7月15日，本公司第六届董事会第五十九次会议审议通过了《关于拟成立长丰吉电新能源有限公司的议案》，同意按一人有限公司设立长丰吉电新能源有限公司，注册资金4,000万元。

审议通过了《关于拟向延安吉电新能源有限公司增资的议案》，同意公司以现金方式向全资子公司——延安吉电新能源有限公司增加注册资本金3000万元。

审议通过了《关于拟由合肥光成投资管理有限公司向天津市阳东新能源发电科技有限公司增资的议案》，同意公司控股子公司——合肥光成投资管理有限公司以现金方式向其全资子公司——天津市阳东新能源发电科技有限公司增资4500万元，用于投资建设天津静海30MWp屋顶分布式光伏电站项目。

10、2016年7月19日，公司工会委员会组织职工代表以无记名票决方式民主选举，选举邱晓松、刘新华为公司第七届董事会职工代表董事，选举罗佐毅、吴卓奇为公司第七届监事会职工代表监事。

11、2016年8月11日，2016年度第三次临时股东大会审议通过选举产生陶新建、吴润华、周博潇、李铁为公司第七届董事会股东代表董事，谷大可、韩景利、于莹为公司第七届董事会独立董事，怀文明、何连春、郭燕为公司第七届监事会股东代表监事。

审议通过《关于拟设立公司电力上网收益权资产支持专项计划的议案》《关于申请注册发行超短期融资券的议案》《关于拟申请公司非公开发行绿色公司债券方案的议案》。

12、2016年8月12日，经公司第七届董事会第一次会议，选举陶新建先生为第七届董事会董事长；聘任吴润华先生为公司总经理；聘任陈立杰先生为公司财务总监；聘任吕峰先生为公司副总经理；聘任周宇翔先生为公司副总经理；聘任牛国君先生为公司总工程师；聘任赵民先生为公司董事会秘书。

13、2016年8月12日，公司发布《关于公司大股东更名的公告》，公司大股东名称已由原“吉林省能源交通总公司”变更为“国家电投集团吉林省能源交通总公司”。

十五、公司债相关情况

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

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	350,562,300	24.00%				-5,580,530	-5,580,530	344,981,770	23.62%
2、国有法人持股	350,523,695	24.00%				-5,550,000	-5,550,000	344,973,695	23.62%
3、其他内资持股	38,605					-30,530	-30,530	8,075	
境内自然人持股	38,605								
二、无限售条件股份	1,110,049,895	76.00%				5,580,530	5,580,530	1,115,630,425	76.38%
1、人民币普通股	1,110,049,895	76.00%				5,580,530	5,580,530	1,115,630,425	76.38%
三、股份总数	1,460,612,195	100.00%				0	0	1,460,612,195	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

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

报告期末普通股股东总数	244,682	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

						量		
国家电投集团吉林省能源交通总公司	国有法人	15.38%	224,663,029	4,449,975	179,005,000	45,658,029	冻结	45,658,029
国家电力投资集团公司	国有法人	10.88%	158,884,995		158,884,995			
中国电能成套设备有限公司	国有法人	1.14%	16,613,700		7,083,700			
肖长生	境内自然人	0.32%	4,719,111					
吉林省信托有限责任公司	国有法人	0.27%	4,000,000					
欧阳春霖	境内自然人	0.27%	3,976,307					
刘燕城	境内自然人	0.25%	3,584,064					
宋富	境内自然人	0.22%	3,167,200					
融通资本财富—兴业银行—融通资本融腾 29 号资产管理计划	其他	0.21%	3,088,000					
李巍峰	境内自然人	0.18%	2,651,000					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	上述前 10 名股东中，国家电力投资集团公司、中国电能成套设备有限公司是通过认购公司非公开发行股票成为公司前 10 名股东，其持有的股份上市时间为 2013 年 12 月 31 日，自上市之日起 36 个月内不得转让。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、国家电力投资集团公司、国家电投集团吉林省能源交通总公司、中国电能成套设备有限公司之间存在关联关系，属于《上市公司持股变动信息披露办法》规定的一致行动人。 2、除此之外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
国家电投集团吉林省能源交通总公司	45,658,029	人民币普通股	45,658,029					
中国电能成套设备有限公司	9,530,000	人民币普通股	9,530,000					
肖长生	4,719,111	人民币普通股	4,719,111					
吉林省信托有限责任公司	4,000,000	人民币普通股	4,000,000					
欧阳春霖	3,976,307	人民币普通股	3,976,307					
刘燕城	3,584,064	人民币普通股	3,584,064					
宋富	3,167,200	人民币普通股	3,167,200					

融通资本财富—兴业银行—融通资本融腾 29 号资产管理计划	3,088,000	人民币普通股	3,088,000
李巍峰	2,651,000	人民币普通股	2,651,000
中国农业银行股份有限公司—申万菱信中证环保产业指数分级证券投资基金	2,127,675	人民币普通股	2,127,675
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	1、 国家电投集团吉林省能源交通总公司、中国电能成套设备有限公司之间存在关联关系，属于《上市公司持股变动信息披露办法》规定的一致行动人。 2、 除此之外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例	实际增持股份数量	实际增持股份比例	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
国家电投集团吉林省能源交通总公司	178,327,028	25.96%			2016 年 05 月 17 日	
中国电能成套设备有限公司	7,831,002	1.14%			2016 年 05 月 17 日	

其他情况说明

2016年5月16日，2016年度第一次临时股东大会审议通过了《关于公司符合非公开发行A股股票条件的议案》及《关于公司向特定对象非公开发行A股股票方案（第二次修订稿）的议案》非公开发行股票等相关议案，本次发行不超过数量68,693万股，募集资金不超过383,993万元。

2016年6月20日，公司第六届董事会第五十七次会议审议通过了《吉林电力股份有限公司关于本次非

公开发行A股股票预案》（第三次修订稿），公司拟开展非公开发行A股股票工作，本次发行不超过数量68,693万股，募集资金不超过383,993万元，国家电投集团吉林省能源交通总公司认购不低于本次非公开发行股票总额的25.96%，中国电能成套设备有限公司认购不低于本次非公开发行股票总额的1.14%。认购前后持股比例保持不变。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
靳东来	董事	离任	500			500			
刘新华	董事	现任	2,600			2,600			
李羽	监事	离任	500			500			
周宇翔	副总经理	现任	500			500			
刘玉斌	原副总经理	离任	8,700		8,700				
曲晓佳	原副总经理	离任							
安涛	原副总经理	离任							
宋新阳	原董事会秘书	离任	21,580		21,580				
赵民	董事会秘书	现任	7,000			7,000			
吴卓奇	监事	现任		500		500			
合计	--	--	41,380	500	30,280	11,600	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
牛国君	第六届监事会监事	离任	2016年03月14日	工作原因
李春华	第六届监事会监事	离任	2016年03月14日	工作原因
罗佐毅	第六届监事会监事	被选举	2016年03月15日	职工代表大会选举为公司第六届董事会职工监事。
吴卓奇	第六届监事会监事	被选举	2016年03月15日	职工代表大会选举为公司第六届董事会职工监事。

于莹	第六届董事会独立董事	被选举	2016年04月15日	2015年度股东大会审议通过，选举为公司第六届董事会独立董事。
周博潇	第六届董事会董事股东代表	被选举	2016年05月16日	2016年度第一次临时股东大会审议通过，选举为公司第六届董事会董事。
韩景利	第六届董事会独立董事	被选举	2016年05月16日	2016年度第一次临时股东大会审议通过，选举为公司第六届董事会独立董事。
靳东来	总经理	离任	2016年06月13日	工作原因
吴润华	总经理	聘任	2016年06月13日	第六届董事会第五十六次会议审议通过，聘任为公司总经理。
陶新建	第六届董事会董事长	任期满离任	2016年08月11日	第六届董事会任期满
靳东来	第六届董事会董事	任期满离任	2016年08月11日	第六届董事会任期满
陈立杰	第六届董事会董事	任期满离任	2016年08月11日	第六届董事会任期满
周博潇	第六届董事会董事	任期满离任	2016年08月11日	第六届董事会任期满
谷大可	第六届董事会独立董事	任期满离任	2016年08月11日	第六届董事会任期满
韩景利	第六届董事会独立董事	任期满离任	2016年08月11日	第六届董事会任期满
于莹	第六届董事会独立董事	任期满离任	2016年08月11日	第六届董事会任期满
刘新华	第六届董事会董事	任期满离任	2016年08月11日	第六届董事会任期满
邱晓松	第六届董事会董事	任期满离任	2016年08月11日	第六届董事会任期满
怀文明	第六届监事会监事会主席	任期满离任	2016年08月11日	第六届监事会任期满
李羽	第六届监事会监事	任期满离任	2016年08月11日	第六届监事会任期满
邱荣生	第六届监事会监事	任期满离任	2016年08月11日	第六届监事会任期满
吴卓奇	第六届监事会监事	任期满离任	2016年08月11日	第六届监事会任期满
罗佐毅	第六届监事会监事	任期满离任	2016年08月11日	第六届监事会任期满

陶新建	第七届董事会董事 董事长	被选举	2016年08月11日	2016年度第三次临时股东大会审议通过，选举为公司第七届董事会董事。第七届董事会第一次会议选举为公司第七届董事会董事长。
吴润华	第七届董事会董事	被选举	2016年08月11日	2016年度第三次临时股东大会审议通过，选举为公司第七届董事会董事。
周博潇	第七届董事会董事	被选举	2016年08月11日	2016年度第三次临时股东大会审议通过，选举为公司第七届董事会董事。
李铁	第七届董事会董事	被选举	2016年08月11日	2016年度第三次临时股东大会审议通过，选举为公司第七届董事会董事。
谷大可	第七届董事会董事	被选举	2016年08月11日	2016年度第三次临时股东大会审议通过，选举为公司第七届董事会董事。
韩景利	第七届董事会董事	被选举	2016年08月11日	2016年度第三次临时股东大会审议通过，选举为公司第七届董事会董事。
于莹	第七届董事会董事	被选举	2016年08月11日	2016年度第三次临时股东大会审议通过，选举为公司第七届董事会董事。
刘新华	第七届董事会董事	被选举	2016年07月19日	职工代表大会选举为公司第七届董事会职工董事。
邱晓松	第七届董事会董事	被选举	2016年07月19日	职工代表大会选举为公司第七届董事会职工董事。
怀文明	第七届董事会监事	被选举	2016年08月11日	2016年度第三次临时股东大会审议通过，选举为公司第七届监事会监事。第七届监事会第一次会议选举为公司第七届监事会主席。
何连春	第七届董事会监事	被选举	2016年08月11日	2016年度第三次临时股东大会审议通过，选举为公司第七届监事会监事。
郭燕	第七届董事会监事	被选举	2016年08月11日	2016年度第三次临时股东大会审议通过，选举为公司第七届监事会监事。
罗佐毅	第七届董事会监事	被选举	2016年07月19日	职工代表大会选举为公司第七届监事会职工监事。
吴卓奇	第七届董事会监事	被选举	2016年07月19日	职工代表大会选举为公司第七届监事会职工监事。
吴润华	总经理	聘任	2016年08月12日	第七届董事会第一次会议审议通过
陈立杰	财务总监	聘任	2016年08月12日	第七届董事会第一次会议审议通过
吕峰	副总经理	聘任	2016年08月12日	第七届董事会第一次会议审议通过
周宇翔	副总经理	聘任	2016年08月12日	第七届董事会第一次会议审议通过
牛国君	总工程师	聘任	2016年08月12日	第七届董事会第一次会议审议通过

			日	
赵民	董事会秘书	聘任	2016年08月12日	第七届董事会第一次会议审议通过

第九节 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	1,154,456,267.45	862,422,086.61
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	89,991,406.94	40,112,112.12
应收账款	1,126,863,493.70	865,367,747.10
预付款项	13,301,243.38	4,326,546.11
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	67,927,944.92	56,599,860.40
买入返售金融资产		
存货	71,386,828.11	88,360,957.43
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产	631,454.60	827,099.72
其他流动资产	851,171,823.02	464,005,418.43
流动资产合计	3,375,730,462.12	2,382,021,827.92
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	369,174,917.91	369,174,917.91
持有至到期投资		
长期应收款	16,230,000.00	15,750,000.00
长期股权投资	150,345,944.46	150,788,092.44
投资性房地产		
固定资产	18,589,129,809.84	15,955,230,645.39
在建工程	3,670,596,730.32	3,017,182,283.75
工程物资	782,523,333.54	695,607,939.67
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	97,230,185.74	99,456,327.40
开发支出		
商誉	149,018,967.04	149,018,967.04
长期待摊费用	62,604,639.82	11,579,156.80
递延所得税资产	26,686,788.66	26,686,788.66
其他非流动资产		
非流动资产合计	23,913,541,317.33	20,490,475,119.06
资产总计	27,289,271,779.45	22,872,496,946.98
流动负债：		
短期借款	4,811,000,000.00	4,375,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	279,404,572.42	333,319,843.59
应付账款	2,222,349,518.02	1,517,841,060.36

预收款项	2,194,187.92	93,361,115.79
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	21,477,296.82	5,658,261.32
应交税费	29,946,545.86	36,719,417.69
应付利息	30,195,842.47	47,413,342.52
应付股利	13,106,717.00	13,108,577.00
其他应付款	200,221,471.96	109,298,836.16
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	941,844,320.21	1,073,571,222.89
其他流动负债	2,506,470,833.33	598,000,000.00
流动负债合计	11,058,211,306.01	8,203,291,677.32
非流动负债：		
长期借款	10,531,958,730.87	9,263,733,789.02
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	799,122,164.07	626,897,647.42
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	26,675,540.38	27,072,622.06
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,357,756,435.32	9,917,704,058.50
负债合计	22,415,967,741.33	18,120,995,735.82
所有者权益：		
股本	1,460,612,195.00	1,460,612,195.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	2,617,710,640.53	2,617,710,640.53
减：库存股		
其他综合收益		
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	-229,019,659.57	-322,232,559.45
归属于母公司所有者权益合计	3,947,729,422.10	3,854,516,522.22
少数股东权益	925,574,616.02	896,984,688.94
所有者权益合计	4,873,304,038.12	4,751,501,211.16
负债和所有者权益总计	27,289,271,779.45	22,872,496,946.98

法定代表人：吴润华

主管会计工作负责人：陈立杰

会计机构负责人：刘跃新

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	32,447,916.64	126,838,263.26
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	22,760,177.73	
应收账款	388,358,374.50	309,228,402.54
预付款项	10,778,402.09	3,196,462.03
应收利息		
应收股利		
其他应收款	18,685,371.16	27,642,607.44
存货	45,813,935.91	64,774,235.26
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	195,645.12	391,290.24
其他流动资产	240,537,068.62	227,293,451.01
流动资产合计	759,576,891.77	759,364,711.78
非流动资产：		

可供出售金融资产	369,174,917.91	369,174,917.91
持有至到期投资		
长期应收款	36,000,000.00	36,000,000.00
长期股权投资	4,966,140,103.22	4,041,034,625.39
投资性房地产		
固定资产	7,481,712,047.16	7,620,880,981.69
在建工程	1,438,225,306.56	1,294,078,446.08
工程物资	770,111,830.83	600,135,822.77
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	68,982,926.05	70,807,908.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,934,569.76	8,934,569.76
递延所得税资产	21,252,714.04	21,252,714.04
其他非流动资产		
非流动资产合计	15,160,534,415.53	14,062,299,986.12
资产总计	15,920,111,307.30	14,821,664,697.90
流动负债：		
短期借款	4,515,000,000.00	4,185,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	238,360,203.63	301,933,766.75
应付账款	802,934,130.40	426,467,772.10
预收款项	52,874.50	37,827,429.76
应付职工薪酬	20,017,617.39	4,366,606.40
应交税费	24,244,665.66	19,215,530.46
应付利息	14,781,835.25	25,244,346.75
应付股利	13,106,717.00	13,108,577.00
其他应付款	85,469,312.81	60,637,373.99
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	373,156,126.13	483,942,697.17

其他流动负债	500,000,000.00	300,000,000.00
流动负债合计	6,587,123,482.77	5,857,744,100.38
非流动负债：		
长期借款	5,213,872,651.43	4,883,283,080.45
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	345,734,793.83	336,582,420.70
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	12,204,363.89	12,356,006.05
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,571,811,809.15	5,232,221,507.20
负债合计	12,158,935,291.92	11,089,965,607.58
所有者权益：		
股本	1,460,612,195.00	1,460,612,195.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,650,545,978.33	2,650,545,978.33
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	98,426,246.14	98,426,246.14
未分配利润	-448,408,404.09	-477,885,329.15
所有者权益合计	3,761,176,015.38	3,731,699,090.32
负债和所有者权益总计	15,920,111,307.30	14,821,664,697.90

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,069,702,840.68	2,100,658,477.66

其中：营业收入	2,069,702,840.68	2,100,658,477.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,972,836,362.79	2,041,031,052.39
其中：营业成本	1,558,495,761.74	1,628,887,654.71
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	21,987,647.69	15,495,589.61
销售费用		
管理费用	33,017,191.58	28,950,579.08
财务费用	359,335,761.78	367,697,228.99
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）	8,348,652.03	9,199,676.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,507,625.81	-5,928,715.17
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	105,215,129.92	68,827,102.13
加：营业外收入	9,427,275.06	33,147,448.02
其中：非流动资产处置利得	161,824.64	40,566.28
减：营业外支出	17,795.66	170,000.00
其中：非流动资产处置损失	17,795.66	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	114,624,609.32	101,804,550.15
减：所得税费用	26,821,782.36	9,205,274.24
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	87,802,826.96	92,599,275.91

归属于母公司所有者的净利润	93,212,899.88	78,266,985.92
少数股东损益	-5,410,072.92	14,332,289.99
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	87,802,826.96	92,599,275.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	93,212,899.88	78,266,985.92
归属于少数股东的综合收益总额	-5,410,072.92	14,332,289.99
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.06	0.05
（二）稀释每股收益	0.06	0.05

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

法定代表人：吴润华

主管会计工作负责人：陈立杰

会计机构负责人：刘跃新

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,365,062,116.29	1,494,623,906.12
减：营业成本	1,347,195,244.66	1,504,078,700.88
营业税金及附加	16,753,759.64	14,349,526.94
销售费用		
管理费用	32,906,684.26	28,807,567.00
财务费用	220,174,705.38	249,118,939.11
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）	14,856,277.84	14,496,679.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	32,723,149.47	5,041,884.79
加：营业外收入	3,847,140.90	25,696,875.66
其中：非流动资产处置利得	65,013.50	40,566.28
减：营业外支出	9,708.74	
其中：非流动资产处置损失	9,708.74	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	36,560,581.63	30,738,760.45
减：所得税费用	7,083,656.57	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	29,476,925.06	30,738,760.45
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	29,476,925.06	30,738,760.45
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.02	0.02
（二）稀释每股收益	0.02	0.02

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,946,702,280.97	1,963,335,093.44
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	2,676,872.02	3,222,301.38
收到其他与经营活动有关的现金	53,600,638.69	45,712,795.00
经营活动现金流入小计	2,002,979,791.68	2,012,270,189.82

购买商品、接受劳务支付的现金	656,081,711.36	882,451,591.41
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	194,210,566.44	186,545,007.73
支付的各项税费	258,793,196.82	175,810,167.18
支付其他与经营活动有关的现金	45,379,156.90	172,610,624.25
经营活动现金流出小计	1,154,464,631.52	1,417,417,390.57
经营活动产生的现金流量净额	848,515,160.16	594,852,799.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	8,790,800.00	15,128,392.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	180,400.00	235,000.00
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	12,475,143.10	18,455,824.24
投资活动现金流入小计	21,446,343.10	33,819,216.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,176,981,313.36	1,023,012,602.74
投资支付的现金		2,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,176,981,313.36	1,025,012,602.74
投资活动产生的现金流量净额	-2,155,534,970.26	-991,193,386.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	25,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	5,482,567,702.48	3,877,924,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	563,620,000.00	153,400,000.00
筹资活动现金流入小计	6,071,187,702.48	4,031,324,000.00
偿还债务支付的现金	3,909,194,329.56	3,107,015,408.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	415,078,067.20	407,012,739.77
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	148,828,291.64	97,156,332.11
筹资活动现金流出小计	4,473,100,688.40	3,611,184,480.26
筹资活动产生的现金流量净额	1,598,087,014.08	420,139,519.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	677.67	-203.77
五、现金及现金等价物净增加额	291,067,881.65	23,798,728.75
加：期初现金及现金等价物余额	858,699,871.52	733,146,882.08
六、期末现金及现金等价物余额	1,149,767,753.17	756,945,610.83

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,399,609,545.68	1,470,505,305.39
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	33,268,812.27	43,859,655.57
经营活动现金流入小计	1,432,878,357.95	1,514,364,960.96
购买商品、接受劳务支付的现金	594,832,286.99	817,364,027.03
支付给职工以及为职工支付的现金	139,009,778.30	139,878,105.90
支付的各项税费	171,050,927.30	142,274,122.98
支付其他与经营活动有关的现金	35,712,417.51	33,232,982.58
经营活动现金流出小计	940,605,410.10	1,132,749,238.49
经营活动产生的现金流量净额	492,272,947.85	381,615,722.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	8,790,800.00	15,128,392.03

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	64,400.00	235,000.00
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	32,169,615.57	361,336,000.00
投资活动现金流入小计	41,024,815.57	376,699,392.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	472,125,538.06	285,189,589.74
投资支付的现金	919,040,000.00	436,020,000.00
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	1,391,165,538.06	721,209,589.74
投资活动产生的现金流量净额	-1,350,140,722.49	-344,510,197.71
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	3,837,000,000.00	3,093,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		2,600,000.00
筹资活动现金流入小计	3,837,000,000.00	3,095,600,000.00
偿还债务支付的现金	2,788,878,428.92	2,677,780,968.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	245,605,132.57	289,118,611.92
支付其他与筹资活动有关的现金	39,039,010.49	187,985,681.13
筹资活动现金流出小计	3,073,522,571.98	3,154,885,261.17
筹资活动产生的现金流量净额	763,477,428.02	-59,285,261.17
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	-94,390,346.62	-22,179,736.41
加：期初现金及现金等价物余额	126,838,263.26	287,923,166.18
六、期末现金及现金等价物余额	32,447,916.64	265,743,429.77

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,460,612,195.00				2,617,710,640.53				98,426,246.14		-322,232,559.45	896,984,688.94	4,751,501,211.16
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,460,612,195.00				2,617,710,640.53				98,426,246.14		-322,232,559.45	896,984,688.94	4,751,501,211.16
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											93,212,899.88	28,589,927.08	121,802,826.96
(一)综合收益总额											93,212,899.88	-5,410,072.92	87,802,826.96
(二)所有者投入和减少资本												34,000,000.00	34,000,000.00
1. 股东投入的普通股												34,000,000.00	34,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或													

股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	1,460,612,195.00				2,617,710,640.53				98,426,246.14		-229,019,659.57	925,574,616.02	4,873,304,038.12

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,460,612,195.00				2,615,554,286.91				98,426,246.14		-439,987,027.14	823,605,997.84	4,558,211,698.75	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,460,612,195.00				2,615,554,286.91				98,426,246.14		-439,987,027.14	823,605,997.84	4,558,211,698.75	

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										78,266,985.92	24,332,289.99	102,599,275.91
(一)综合收益总额										78,266,985.92	14,332,289.99	92,599,275.91
(二)所有者投入和减少资本											10,000,000.00	10,000,000.00
1. 股东投入的普通股											10,000,000.00	10,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	1,460,612,195.00			2,615,554,286.91				98,426,246.14		-361,720,041.22	847,938,287.83	4,660,810,974.66

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,460,612,195.00				2,650,545,978.33				98,426,246.14	-477,885,329.15	3,731,699,090.32
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,460,612,195.00				2,650,545,978.33				98,426,246.14	-477,885,329.15	3,731,699,090.32
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										29,476,925.06	29,476,925.06
(一)综合收益总额										29,476,925.06	29,476,925.06
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											

(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	1,460,612,195.00				2,650,545,978.33				98,426,246.14	-448,408,404.09	3,761,176,015.38

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,460,612,195.00				2,650,545,978.33				98,426,246.14	-516,726,343.75	3,692,858,075.72
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,460,612,195.00				2,650,545,978.33				98,426,246.14	-516,726,343.75	3,692,858,075.72
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										38,841,014.60	38,841,014.60
(一)综合收益总额										38,841,014.60	38,841,014.60
(二)所有者投入											

和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,460,612,195.00				2,650,545,978.33				98,426,246.14	-477,885,329.15	3,731,699,090.32

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（以下简称“能交总”或“能交总公司”）作为主发起人与国网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：吉林省长春市人民大街9699号；现法定代表人：吴润华。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；煤炭的批发与经营；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，油页岩油的炼制、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），生产、销售脱硫剂、脱硫石膏、节能产品、脱硝催化剂；粉煤灰综合利用开发；碳化硅冶炼、加工制造及销售（由分支机构凭许可证经营）；分布式能源以及气电的开发、投资、建设、生产与销售；煤炭的采购与销售；计算机信息系统集成；电力设施承试四级；电站发电设备及附件的生产、开发和销售（由分支机构凭许可证经营）；燃烧煤烟污染治理服务等。（法律、法规和国务院决定禁止的不得经营；许可经营项目凭有效许可证或批准文件经营；一般经营项目可自主选择经营）。

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“集团公司”）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》，集团公司成为本公司控股股东吉林省能源交通总公司的母公司，因此集团公司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集团公司的收购事宜出具了（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。以资本公积向在实施股权分置改革方案前的流通股股东每10股定向转增3股。转增后，公司总股本由63,000万股增至77,910万股。

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6,000万股份上市流通。

根据本公司2012年第2次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1557号文《关于核准吉林电力股份有限公司非公开发行股票批复》，公司分别于2013年12月18、19日采用网下配售方式向询价对象公开发行人民币普通股（A股）621,512,195股，本次发行后公司的总股本为1,460,612,195股，注册资本变更为人民币1,460,612,195.00元。

本公司及各子公司主要从事火电、风电、太阳能发电、供热、工业供气的生产和销售。

本财务报表已经本公司董事会于2016年8月24日决议批准报出。

本公司2016年上半年纳入合并范围的子公司共32户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加5户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修

订的41项具体会计准则、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》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。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、持续经营

公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事发电售电经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司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2016年6月30日的财务状况及2016年第二季度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司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2014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。

2、会计期间

本公司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。本公司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。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

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。本公司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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

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，本公司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及吸收合并下的被合并方，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。

公司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股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司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公司持有的期限短（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。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司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：①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；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）以及③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。

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，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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。

（3）外币财务报表的折算方法

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，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；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；股东权益类项目除“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。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。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，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。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，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归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同

的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 1000 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	本公司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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法计提坏账准备	账龄分析法
个别认定法计提坏账准备	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	0.00%	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%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
个别认定法	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司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。
坏账准备的计提方法	本公司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。

12、存货**(1) 存货的分类**

存货主要包括原材料、周转材料、产成品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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认和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) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

无。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，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，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，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。通

过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或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，于发生时计入当期损益。

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，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司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。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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，如本公司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，本公司在收益分享额弥

补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司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股东权益；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、5、（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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，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采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	12-50	3-10	8.08-1.80
机器设备	年限平均法	5-20	0-10	20.00-4.50
运输设备	年限平均法	5-12	10	18.00-7.50
其他	年限平均法	5-12	0-5	20.00-7.92

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

17、在建工程

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。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

18、借款费用

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。

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。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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公司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。

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。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

注：说明无形资产的计价方法。使用寿命有限的无形资产，说明其使用寿命估计情况。使用寿命不确定的无形资产，说明其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司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。

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。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司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。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述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。

23、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。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

(1) 商品销售收入

在已将电力、热力等产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) 提供劳务收入

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。

本公司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。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。

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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

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，如果本公司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，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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。

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）融资租赁的会计处理方法

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。

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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

本报告期无重要会计政策、会计估计的变更。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按适用的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%、13%、11%、6%、0%
营业税	应税收入	5%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

(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、甘肃中电投吉能新能源有限公司、江西中电投新能源发电有限公司、吉电（滁州）章广风力发电有限公司、安徽吉电新能源有限公司、云南丰晟电力有限公司、北京吉能新能源科技有限公司、吉电定州新能源科技有限公司、白城发电公司林海分布式光伏电站、哈密远鑫风电有限公司、定边清洁能源发电有限公司、定边光能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。

(2) 本年度吉林中电投新能源有限公司正常征收，税率为25%、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12.50%，甘肃瓜州协合风力发电有限公司适用税率是15%、青海中电投吉电新能源有限公司适用税率7.50%，甘肃中电投吉能新能源有限公司、吉电（滁州）章广风力发电有限公司、安徽吉电新能源有限公司、哈密远鑫风电有限公司、定边清洁能源发电有限公司、定边光能发电有限公司适用税率为0.00%。

(3) 本公司子公司江西中电投新能源发电有限公司下属屏山风电场适用税率为0.00%；大岭扩建笔架山风电场减半征收企业所得税，税率为12.50%；大岭、老爷庙、砚山湖风电场和长岭风电场正常征收，税率为25%，江西中电投新能源发电有限公司的期间费用按合理的比例在各分场之间进行分配计缴所得税。

(4) 本公司子公司吉林里程协合风力发电有限公司、江西中电投吉能新能源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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	13,814.60	19,144.02
银行存款	1,149,753,938.57	858,680,727.50
其他货币资金	4,688,514.28	3,722,215.09
合计	1,154,456,267.45	862,422,086.61

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	89,991,406.94	40,112,112.12
合计	89,991,406.94	40,112,112.12

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,128,675,573.38	99.99%	1,812,079.68		1,126,863,493.70	867,179,826.78	99.98%	1,812,079.68		865,367,747.10

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	147,000.00	0.01%	147,000.00	100.00%	0.00	147,000.00	0.02%	147,000.00	100.00%	
合计	1,128,822,573.38	100.00%	1,959,079.68		1,126,863,493.70	867,326,826.78	100.00%	1,959,079.68		865,367,747.10

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	912,831,256.72		0.00%
1 至 2 年	3,904,798.57	390,479.86	10.00%
2 至 3 年	106,463.89	21,292.78	20.00%
3 至 4 年	693,265.63	346,632.82	50.00%
4 至 5 年	4,713.57	2,356.79	50.00%
5 年以上	1,056,031.00	1,051,317.43	100.00%
合计	918,596,529.38	1,812,079.68	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为706,483,984.03元，占应收账款年末余额合计数的比例为62.69%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为0元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	13,301,243.38	100.00%	4,326,546.11	100.00%
合计	13,301,243.38	--	4,326,546.11	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
洛阳隆华传热节能股份有限公司	非关联方	6,200,000.00	1年以内	46.61	
中国石油天然气股份有限公司	非关联方	3,151,755.24	1年以内	23.70	
沈阳铁路局白城货运中心	非关联方	1,590,113.50	1年以内	11.95	
吉林海通科技有限公司	非关联方	186,671.20	1年以内	1.40	
通化市水利水电勘测设计研究院	非关联方	100,00.00	1年以内	0.75	
合计		11,228,539.94		84.21	

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	33,301,299.07	22.75%	31,999,844.50	96.09%	1,301,454.57	33,301,299.07	24.66%	31,999,844.50	96.09%	1,301,454.57
按信用风险特征组合计提坏账准备的	79,074,413.45	54.02%	24,731,995.32	31.28%	54,342,418.13	67,746,328.93	50.16%	24,731,995.32		43,014,333.61

其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	34,002,707.25	23.23%	21,718,635.03	63.87%	12,284,072.22	34,002,707.25	25.18%	21,718,635.03	63.87%	12,284,072.22
合计	146,378,419.77	100.00%	78,450,474.85		67,927,944.92	135,050,335.25	100.00%	78,450,474.85		56,599,860.40

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
花旗银行	33,301,299.07	31,999,844.50	96.09%	CDM 市场牌价
合计	33,301,299.07	31,999,844.50	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,191,929.59	59,596.48	5.00%
1 至 2 年	50,000.00	4,510,389.32	10.00%
2 至 3 年	443,530.00	66,529.50	15.00%
3 年以上	24,600,869.34	24,600,869.34	100.00%
5 年以上	24,600,869.34	24,600,869.34	100.00%
合计	26,286,328.93	24,731,995.32	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

其他应收款	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
国网河南省电力公司	41,460,000.00	0		电网建设费保证金
合计	41,460,000.00	0	--	--

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
垫付的基建项目前期费	612,664.14	612,664.14
正常业务往来款	145,765,755.63	134,437,671.11
合计	146,378,419.77	135,050,335.25

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国网河南省电力公司	电网建设费保证金	41,460,000.00	1-2 年	28.32%	
花旗银行	CDM 收入	33,301,299.07	4-5 年	22.75%	31,999,844.50
江苏机电能源有限公司	往来款	5,776,020.01	5 年以上	3.95%	5,776,020.01
哈尔滨鸿达慧物资经销有限公司	煤款	5,065,843.44	5 年以上	3.46%	5,065,843.44
新疆生产建设兵团第十三师财务局	项目保证金	5,000,000.00	3-4 年	3.42%	

合计	--	90,603,162.52	--	61.90%	42,841,707.95
----	----	---------------	----	--------	---------------

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	70,218,489.55	646,032.43	69,572,457.12	87,792,762.80	646,032.43	87,146,730.37
在产品	1,423,875.09	1,423,875.09		1,423,875.09	1,423,875.09	
周转材料	1,814,370.99		1,814,370.99	1,214,227.06		1,214,227.06
合计	73,456,735.63	2,069,907.52	71,386,828.11	90,430,864.95	2,069,907.52	88,360,957.43

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	646,032.43					646,032.43
在产品	1,423,875.09					1,423,875.09
合计	2,069,907.52					2,069,907.52

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期待摊费用	631,454.60	827,099.72
合计	631,454.60	827,099.72

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵的增值税进项税	851,171,823.02	464,005,418.43
合计	851,171,823.02	464,005,418.43

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	535,924,428.74	166,749,510.83	369,174,917.91	535,924,428.74	166,749,510.83	369,174,917.91
按成本计量的	535,924,428.74	166,749,510.83	369,174,917.91	535,924,428.74	166,749,510.83	369,174,917.91
合计	535,924,428.74	166,749,510.83	369,174,917.91	535,924,428.74	166,749,510.83	369,174,917.91

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

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

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
吉林吉长能源有限公司	80,075,261.15			80,075,261.15					19.90%	
吉林吉长电力有限公司	102,452,725.65			102,452,725.65					19.90%	
吉林吉长热电有限公司	37,336,931.11			37,336,931.11					19.90%	
中电投财务有限公司	142,800,000.00			142,800,000.00					2.80%	
吉林省电力科学研究院有限公司	6,510,000.00			6,510,000.00					9.30%	
吉林铁合金股份有限公司	166,749,510.83			166,749,510.83	166,749,510.83			166,749,510.83	16.81%	
合计	535,924,428.74			535,924,428.74	166,749,510.83			166,749,510.83	--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	166,749,510.83			166,749,510.83
期末已计提减值余额	166,749,510.83			166,749,510.83

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

单位：元

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

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00	7,000,000.00		
招银租赁公司融资租赁保证金	15,750,000.00		15,750,000.00	15,750,000.00		15,750,000.00	
平安租赁公司融资租赁保证金	480,000.00		480,000.00				
合计	23,230,000.00	7,000,000.00	16,230,000.00	22,750,000.00	7,000,000.00	15,750,000.00	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
白山热电 有限责任 公司										
通化热电 有限责任 公司	45,745,29 7.88			4,890,291 .44						50,635,58 9.32
通化市恒 泰热力有 限公司										
国电南瑞 吉电新能 源南京有 限公司	14,272,38 7.20			1,175,186 .40						15,447,57 3.60
吉林省博 大生化有 限公司	90,770,40 7.36			-6,507,62 5.81						84,262,78 1.55
小计	150,788,0 92.44			-442,147. 97						150,345,9 44.47
合计	150,788,0 92.44			-442,147. 97						150,345,9 44.47

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

 适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	5,408,560,323.94	17,121,499,935.79	115,718,099.76	187,893,403.90	22,833,671,763.39
2.本期增加金额	231,667,590.57	3,055,875,254.87	2,222,338.69	288,121.74	3,290,053,305.87
(1) 购置		2,616,068.46	984,528.51	288,121.74	3,888,718.71
(2) 在建工程转入	3,335,100.86	2,519,932,680.38	133,403.42		2,523,401,184.66
(3) 企业合并增加	228,332,489.71	533,326,506.03	1,104,406.76		762,763,402.50
3.本期减少金额	1,620,130.75	33,879,013.43	2,379,948.94		37,879,093.12
(1) 处置或报废			950,652.30		950,652.30
(2) 固定资产技改	1,620,130.75	33,879,013.43	1,429,296.64		36,928,440.82
4.期末余额	5,638,607,783.76	20,143,496,177.23	115,560,489.51	188,181,525.64	26,085,845,976.14
二、累计折旧					
1.期初余额	1,916,918,156.97	4,838,354,764.53	90,832,341.58	1,923,478.90	6,848,028,741.90
2.本期增加金额	78,945,990.98	544,988,005.66	1,933,988.69	250,732.01	626,118,717.34
(1) 计提	76,163,460.08	539,020,989.10	1,909,402.67	250,732.01	617,344,583.86
(2) 其他	2,782,530.90	5,967,016.56	24,586.02		8,774,133.48
3.本期减少金额		5,568,795.89	2,274,873.15		7,843,669.04
(1) 处置或报废			1,076,513.79		1,076,513.79
(2) 固定资产技改		5,568,795.89			6,767,155.25
4.期末余额	1,995,864,147.95	5,377,773,974.30	90,491,457.12	2,174,210.91	7,466,303,790.28

三、减值准备					
1.期初余额	1,062,610.40	29,349,765.62			30,412,376.02
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	1,062,610.40	29,349,765.62			30,412,376.02
四、账面价值					
1.期末账面价值	3,641,681,025.41	14,736,372,437.31	25,069,032.39	186,007,314.73	18,589,129,809.84
2.期初账面价值	3,490,579,556.57	12,253,795,405.64	24,885,758.18	185,969,925.00	15,955,230,645.39

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	13,074,263.15	4,424,406.13	4,582,490.30	4,067,366.72	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	2,784,707,634.99	685,109,606.02		2,099,598,028.97

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

注：2003年，吉林电力股份有限公司为争取国家减免所得税优惠政策，在高新开发区投资生产多层共挤热收缩保鲜膜。2005年8月25日开工，项目投产后，产品质量存在严重问题，几经整改仍无法解决，2007

年12月，吉电股份董事长办公会议决定“科技开发分公司立刻停产，解除与技术方的合作”。公司停产后，资产一直闲置，未能再利用。截至2016年6月30日账面原值13,074,263.15元，累计折旧4,424,406.13元，资产减值准备4,582,490.30元，净值4,067,366.72元。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
寿光景世乾双王城光伏项目	800,032,257.15		800,032,257.15			
云南五台山、大石山、大营盘风力发电项目	463,153,657.92		463,153,657.92	491,169,061.90		491,169,061.90
吉电股份新能源腰井子二期风电项目	276,674,468.41		276,674,468.41	123,270,382.03		123,270,382.03
吉电股份四平一热二期1*30万千瓦机组	234,930,604.80		234,930,604.80	258,256,835.11		258,256,835.11
河南辉县风电项目	225,212,699.04		225,212,699.04	157,839,575.13		157,839,575.13
吉电股份松花江一热二期机组扩建工程	185,665,983.38		185,665,983.38	185,665,983.38		185,665,983.38
青海大格勒风电项目	176,497,771.58		176,497,771.58	68,470,266.02		68,470,266.02
江州风电项目	136,944,550.94		136,944,550.94	92,369,096.71		92,369,096.71
上海光伏项目	49,969,618.78		49,969,618.78	15,843,594.18		15,843,594.18
长春东南热电项目	989,429,355.41		989,429,355.41	834,810,164.76		834,810,164.76
其他	132,085,762.91		132,085,762.91	789,487,324.53		789,487,324.53
合计	3,670,596,730.32		3,670,596,730.32	3,017,182,283.75		3,017,182,283.75

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
长春东南热电项目	2,978,500,000.00	834,810,164.76	154,619,190.65			989,429,355.41	17.10%	70.00%	27,014,820.41	7,302,909.55	5.65%	金融机构贷款
寿光景世乾双王城光伏项目	962,270,000.00		800,032,257.15			800,032,257.15	83.14%	98%	10,847,473.59	10,847,473.59	4.35%	金融机构贷款
云南五台山、大石山、大营盘风力发电项目	1,135,600,000.00	491,169,161.90	346,576,878.72	374,514,009.30	78,373.40	463,153,657.92	37.60%	70%	18,935,401.00	8,880,976.54	5.40%	金融机构贷款
吉电股份新能源腰井子二期风电项目	383,047,100.00	95,597,282.34	181,077,186.07			276,674,468.41	68.51%	96%	10,387,756.62	6,406,838.90	5.40%	金融机构贷款
吉电股份四平一热二期 1*30 万千瓦机组	1,267,120,000.00	258,256,835.11			23,326,230.31	234,930,604.80	20.38%	24.51%	30,655,652.76			金融机构贷款
河南辉县风电项目	780,880,000.00	157,839,575.13	67,373,123.91			225,212,699.04	57.38%	35%	1,254,915.09	1,116,668.20	5.65%	金融机构贷款
吉电股份松花江一热二期机组扩建工程	1,322,410,000.00	185,665,983.38				185,665,983.38	14.04%	15.23%	962,472.72	824,225.83		金融机构贷款
青海大格勒风电项目	839,280,000.00	68,470,266.02	108,027,505.56			176,497,771.58	21.00%	63.00%	1,591,701.02	1,276,225.29	4.45%	金融机构贷款

江西江 州风电 项目	424,000, 000.00	92,369,0 96.71	44,575,4 54.23			136,944, 550.94	32.30%	45.00%	1,466,32 4.99	1,412,01 6.66	4.90%	金融机 构贷款
上海光 伏项目	88,235,3 00.00	15,843,5 94.18	34,126,0 24.60			49,969,6 18.78	56.63%	57.00%	782,855. 80	763,884. 23	4.39%	金融机 构贷款
合计	10,181,3 42,400.0 0	2,200,02 1,959.53	1,736,40 7,620.89	374,514, 009.30	23,404,6 03.71	3,538,51 0,967.41	--	--	103,899, 374.00	38,831,2 18.79		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	195,157,225.20	62,721,195.43
专用设备及其他	587,366,108.34	632,886,744.24
合计	782,523,333.54	695,607,939.67

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	115,844,731.52		2,880.00	17,502,383.18	140,926,399.67
2.本期增加金额	784,541.19			397,117.06	1,181,658.25
(1) 购置	724,394.00			397,117.06	1,121,511.06
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	60,147.19				60,147.19
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	116,629,272.71		2,880.00	17,899,500.24	142,108,057.92
二、累计摊销					
1.期初余额	32,502,801.18		2,880.00	8,964,391.09	41,470,072.27
2.本期增加金额	1,533,480.15			1,874,319.76	3,407,799.91
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	34,036,281.33		2,880.00	10,838,710.85	44,877,872.18
三、减值准备					
1.期初余额					

2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	82,592,991.38			14,637,194.36	97,230,185.74
2.期初账面价值	83,341,930.34			16,114,397.06	99,456,327.40

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

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
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

(2) 商誉减值准备

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
甘肃瓜州协合风 力发电有限公司	21,204,951.02					21,204,951.02
合计	21,204,951.02					21,204,951.02

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本公司截止到2016年6月30日，对非同一控制下收购甘肃瓜州协合风力发电有限公司相关的商誉价值为149,018,967.04元，商誉累计减值为21,204,951.02元，本年未计提商誉减值。

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
铁路临时租赁费	8,934,569.76				8,934,569.76
房屋装修费用	2,644,587.04				2,644,587.04
土地租赁费		51,025,483.02			51,025,483.02
合计	11,579,156.80	51,025,483.02			62,604,639.82

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	119,891,838.07	26,028,720.75	119,891,838.07	26,028,720.75
应付职工薪酬-辞退福利	2,632,271.64	658,067.91	2,632,271.64	658,067.91
合计	122,524,109.71	26,686,788.66	122,524,109.71	26,686,788.66

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		26,686,788.66		26,686,788.66

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	193,822,132.89	193,822,132.89
可抵扣亏损	771,858,728.20	771,858,728.20
合计	965,680,861.09	965,680,861.09

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年	243,486,372.66	243,486,372.66	
2018 年	441,631,804.86	441,631,804.86	
2019 年	86,740,550.68	86,740,550.68	
合计	771,858,728.20	771,858,728.20	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	4,811,000,000.00	4,375,000,000.00
合计	4,811,000,000.00	4,375,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

 适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	279,404,572.42	333,319,843.59
合计	279,404,572.42	333,319,843.59

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

燃煤款	146,634,852.34	110,624,635.74
燃油款	146,782.68	146,782.68
燃气款	8,849.56	
材料款	49,585,897.13	59,709,230.64
修理费	26,346,442.01	43,508,025.10
工程设备款	1,872,437,846.28	1,111,211,245.59
其他	127,188,848.02	192,641,140.61
合计	2,222,349,518.02	1,517,841,060.36

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京华锐风电科技（集团）股份有限公司	103,907,041.90	工程未结算
广东明阳风电产业集团有限公司	100,224,200.00	工程未结算
中国能源建设集团有限公司	58,092,695.10	工程未结算
江苏新誉风力发电设备有限公司	46,624,213.40	工程未结算
中国能源建设集团东北电力第三工程公司	41,468,734.43	工程未结算
合计	350,316,884.83	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	2,194,187.92	93,361,115.79
合计	2,194,187.92	93,361,115.79

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,237,662.28	200,940,869.03	185,584,481.35	17,594,049.96
二、离职后福利-设定提存计划	788,327.40	31,022,192.39	30,125,658.88	1,684,860.91
三、辞退福利	2,632,271.64		433,885.69	2,198,385.95
五、其他				
合计	5,658,261.32	231,963,061.42	216,144,025.92	21,477,296.82

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		131,653,928.84	117,683,308.11	13,970,620.73
2、职工福利费		8,636,073.45	8,636,073.45	
3、社会保险费	366,201.00	35,409,149.35	33,949,819.85	1,825,530.50
其中：医疗保险费	310,373.41	15,938,063.53	15,347,684.23	900,752.71
工伤保险费	54,760.96	2,302,612.33	2,320,966.10	36,407.19
生育保险费	1,066.63	809,926.11	810,992.74	
其他		16,358,547.38	15,470,176.78	888,370.60
4、住房公积金	92,305.45	19,407,837.28	19,270,385.38	229,757.35
5、工会经费和职工教育经费	1,779,155.83	5,833,880.11	6,044,894.56	1,568,141.38
合计	2,237,662.28	200,940,869.03	185,584,481.35	17,594,049.96

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	206,638.14	23,044,509.78	22,413,244.00	837,903.92
2、失业保险费	237,535.30	1,594,044.58	1,544,449.32	287,130.56
3、企业年金缴费	344,153.96	6,182,552.91	5,966,880.44	559,826.43
4、其他		201,085.12	201,085.12	
合计	788,327.40	31,022,192.39	30,125,658.88	1,684,860.91

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按上年员工工资总额的20%、1.5%每月向该等计划缴存费用，按员工上年工资总额的5%或8.33%向年金计划缴存费用，除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	21,741,419.75	16,667,998.55
营业税	1,343.89	509,397.06
企业所得税	3,039,052.80	4,387,276.32
个人所得税	302,199.33	11,913,188.96
城市维护建设税	1,509,424.43	1,138,945.71
土地使用税	21,899.98	91,491.30
印花税	959,630.58	431,269.80
教育费附加	1,093,104.16	813,652.74
防洪建设基金	765,624.35	765,624.35
政策性费用	512,846.59	572.90
合计	29,946,545.86	36,719,417.69

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	25,432,624.57	26,926,231.49
短期借款应付利息	4,763,217.90	20,487,111.03
合计	30,195,842.47	47,413,342.52

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付以前年度个人股利	13,106,717.00	13,108,577.00
合计	13,106,717.00	13,108,577.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

以上应付股利为应付以前年度个人股利，超过一年以上未付原因为对方未领取。

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
个人往来款	379,779.55	300,596.99
社保代扣代缴款	35,877,193.59	28,402,776.94
保证金	27,932,692.92	27,504,423.22
其他	51,245,498.74	2,802,106.49
往来款	82,759,038.78	49,472,717.18
咨询费	1,086,035.37	245,000.00
保险赔款	844,458.00	292,255.99
工会经费	96,775.01	278,959.35
合计	200,221,471.96	109,298,836.16

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
委托运行铺底流动资金	10,000,000.00	应付吉林吉长电力有限公司铺底流动资金，委托未终止
合计	10,000,000.00	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	860,078,232.93	890,868,997.38
一年内到期的长期应付款	81,766,087.28	182,702,225.51
合计	941,844,320.21	1,073,571,222.89

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	2,006,470,833.33	598,000,000.00
集团公司委托代拨款	500,000,000.00	
合计	2,506,470,833.33	598,000,000.00

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	5,656,178,658.26	5,015,991,805.69
保证借款	111,906,907.84	124,739,391.52
信用借款	5,623,951,397.70	5,013,871,589.19

减一年内到期的长期借款	-860,078,232.93	-890,868,997.38
合计	10,531,958,730.87	9,263,733,789.02

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	质押物账面价值
中国工商银行长春南大街支行	501,500,000.00	电费收费权	
中国农业银行镇赉县支行	220,000,000.00	电费收费权	
中国农业银行镇赉县支行	205,000,000.00	电费收费权	
中国银行兰州安宁支行	366,666,666.66	电费收费权	
中国工商银行格尔木支行	731,470,000.00	电费收费权	
中国农业银行张掖分行	285,000,000.00	电费收费权	
中国工商银行长春南大街支行	1,061,500,000.00	电费收费权	
中行吉林省分行	580,050,190.00	电费收费权	
建行白城开发区支行	198,383,025.60	电费收费权	
国家开发银行吉林省分行	1,035,466,776.00	电费收费权	
中国农业银行股份有限公司人民广场支行	78,020,000.00	电费收费权	
中电投财务有限公司	393,122,000.00	电费收费权	
合计	5,656,178,658.26		

注2：保证借款的类别及金额

贷款单位	贷款金额	担保人
中国银行吉林市分行	107,706,907.84	国家电力投资集团公司60% 国家电投集团吉林省能源交通总公司40%
吉林市财政局	4,200,000.00	国家电投集团吉林省能源交通总公司100%
合计	111,906,907.84	

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付吉林省能源交通总公司节能减排款	71,290,000.00	71,290,000.00
应付招银金融租赁有限公司融资租赁款	735,132,843.74	849,232,925.94
应付中电投融和融资租赁有限公司	165,610,000.00	
应付平安金融租赁有限公司融资租赁款	16,000,000.00	
减：未确认融资费用	107,144,592.39	110,923,053.01
减：一年内到期部分	81,766,087.28	182,702,225.51
合计	799,122,164.07	626,897,647.42

其他说明：

48、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	21,876,739.63		206,501.96	21,670,237.67	与资产相关的政府补助
白山市江源区国土资源局土地通平补贴	724,712.75		7,562.22	717,150.53	土地通平形成
收取的供热管网费	4,400,043.01	55,865.08	229,802.60	4,226,105.49	收取的供热管网费
政府奖励环保光谱气体分析仪	71,126.67		9,079.98	62,046.69	
合计	27,072,622.06	55,865.08	452,946.76	26,675,540.38	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
江西新能源-风	4,750,000.00				4,750,000.00	与资产相关

场前期测风费用						
白城发电公司- 财政局节能减排 专项资金	4,694,999.96		134,999.96		4,560,000.00	与资产相关
江西新能源-老 爷庙项目财政贴 息	2,299,905.00		71,502.00		2,228,403.00	与资产相关
松花江热电-省 环保厅污染减排 专项资金	2,506,668.00				2,506,668.00	与资产相关
浑江发电公司-6 号机脱硫工程财 政补贴	1,201,000.00				1,201,000.00	与资产相关
二道江发电公司 -7、8号锅炉电除 尘器改造专项资 金	937,500.00				937,500.00	与资产相关
二道江发电公司 -7、8号脱硫改造	376,666.67				376,666.67	与资产相关
二道江发电公司 -7、8号锅炉烟气 脱硝改造工程	2,360,000.00				2,360,000.00	与资产相关
松花江一热-4号 炉脱硝设施专项 资金	640,000.00				640,000.00	与资产相关
松花江一热-旁 路挡板改造专项 资金	400,000.00				400,000.00	与资产相关
收除尘提效环保 改造资金	950,000.00				950,000.00	与资产相关
政府补助能源发 展专项资金	760,000.00				760,000.00	与资产相关
						与资产相关
合计	21,876,739.63		206,501.96		21,670,237.67	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,460,612,195.00						1,460,612,195.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,617,106,289.53			1,617,106,289.53
其他资本公积	1,000,604,351.00			1,000,604,351.00
合计	2,617,710,640.53			2,617,710,640.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	98,426,246.14			98,426,246.14
合计	98,426,246.14			98,426,246.14

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-322,232,559.45	-439,987,027.14
调整后期初未分配利润	-322,232,559.45	-439,987,027.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	93,212,899.88	117,754,467.69
期末未分配利润	-229,019,659.57	-322,232,559.45

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,884,416,075.10	1,439,931,496.04	1,948,573,894.91	1,503,415,225.34
其他业务	185,286,765.58	118,564,265.70	152,084,582.75	125,472,429.37
合计	2,069,702,840.68	1,558,495,761.74	2,100,658,477.66	1,628,887,654.71

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	170,111.92	624,612.77
城市维护建设税	12,527,316.89	8,615,364.66
教育费附加	9,290,218.88	6,255,612.18
合计	21,987,647.69	15,495,589.61

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,411,502.81	13,567,575.16
折旧费	3,213,524.41	3,232,550.76
无形资产摊销	1,091,067.52	897,349.44
税金	1,383,603.90	733,437.40
业务招待费	792,272.95	1,259,123.58
差旅费	1,887,182.55	1,263,120.30
办公费	1,519,201.53	1,272,189.03
水电费	557,185.91	599,350.14
会议费	143,120.00	106,171.00

租赁费	86,453.00	178,295.91
审计费	235,000.00	699,512.98
咨询费	65,000.00	1,064,190.00
车辆使用费	139,342.00	421,611.77
物业管理费	4,727,384.22	2,312,850.25
取暖费	488,250.00	722,848.00
董事会费	126,993.00	126,041.04
财产保险费		69,191.00
印刷费		
修缮费	298,908.00	89,391.30
低值易耗品摊销	289,750.60	
党团会费	301,539.62	
其他	259,909.56	335,780.02
合计	33,017,191.58	28,950,579.08

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	355,693,966.67	371,446,039.30
减：利息收入	-5,560,331.62	-8,449,883.49
汇兑损益	9,202,126.73	561,298.50
减：汇兑损益资本化金额		
其他		4,139,774.68
合计	359,335,761.78	367,697,228.99

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

67、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
---------------	-------	-------

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-442,147.97	-5,928,715.17
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	8,790,800.00	15,128,392.03
合计	8,348,652.03	9,199,676.86

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	161,824.64	40,566.28	161,824.64
其中：固定资产处置利得	161,824.64	40,566.28	161,824.64
债务重组利得	3,692.60		3,692.60
政府补助	9,103,820.98	32,884,217.34	6,426,948.96
其他		222,664.40	
合计	9,427,275.06	33,147,448.02	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
销售利用风 力生产的自 产电力即征 即退增值税 50%		补助				2,676,872.02	3,259,349.19	
向居民供热 增值税退税							3,306,188.81	
供热补贴		补助				5,305,100.00	25,437,160.9 8	
污染物排放 资金补贴						1,121,848.96	110,016.36	

光伏发电项目补贴资金								
财政贴息							71,502.00	
其他政府奖励							700,000.00	
合计	--	--	--	--	--	9,103,820.98	32,884,217.34	--

其他说明：

注1：销售利用风力生产的自产电力即征即退增值税是根据财政部和国家税务局财税[2008]156号文件规定。本公司下属江西新能源即征即退增值税2,283,716.02元、吉林里程协合风力发电有限公司即征即退增值税393,156.00,共计2,676,872.02元。

注2：供热补贴5,305,100.00元,其中松花江热电为2,582,600.00元,松花江第一热电为2,722,500.00元,为根据吉林省人民政府吉政函【2015】12号文件收到的供热补贴。

注3：污染物排放资金补贴1,121,848.96元,为根据吉林省财政厅、吉林省环境保护厅吉财建【2012】991号文件、吉财建【2013】630号文件,本公司下属白城发电公司、四平第一热电、松花江第一热电本期共分摊计入营业外收入1,121,848.96元。

70、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	17,795.66		
其中：固定资产处置损失	17,795.66		
其他		170,000.00	
合计	17,795.66	170,000.00	

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	26,821,782.36	9,205,274.24
合计	26,821,782.36	9,205,274.24

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	114,624,609.32
所得税费用	26,821,782.36

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,291,949.00	26,137,160.98
银行利息	8,035,425.12	8,449,883.49
收租赁费	260,000.00	260,000.00
收违约金、考核款	100.00	3,750.00
收往来款	3,005,338.74	3,226,621.95
收所得税退税	12,335.22	
收保证金	34,192,757.69	2,862,977.63
保险公司赔款	1,080,542.25	4,772,400.95
医保返款	147,158.95	
职工还备用金	400,505.27	
收抵押金	170,006.45	
工会经费	4,520.00	
合计	53,600,638.69	45,712,795.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	2,452,072.66	1,981,212.71

咨询服务费	685,547.10	1,340,745.22
运维费	4,420,275.00	3,740,800.00
运输费	2,447,497.47	2,593,879.20
业务招待费	1,872,191.77	3,508,886.17
修缮费	495,560.85	332,706.26
消防警卫费	956,830.00	161,699.00
物业费	7,125,984.17	6,409,533.91
卫生费	52,220.00	15,060.00
网络通信费	778,396.24	16,490.00
退休人员费用	2,243,595.56	2,715,768.46
诉讼费	480,195.14	126,596.67
水电费	701,713.24	1,093,210.09
手续费	115,417.79	4,139,708.68
实验检验费	533,627.00	686,002.44
审计费	290,500.00	1,510,654.36
取暖费		250,880.00
评估费	44,540.00	1,369,190.00
排污费	443,630.00	
绿化费	94,511.00	59,460.00
劳动保护费	236,290.06	501,576.67
往来款		120,000,000.00
技术监督服务费	690,500.00	1,491,000.00
会议费	179,892.00	253,518.50
广告费	13,619.73	7,000.00
工会经费	1,640,660.11	2,620,905.44
董事会费		107,867.00
党团经费	197,542.82	199,234.48
差旅费	9,511,368.27	11,284,558.74
保证金	2,445,682.00	66,819.60
保险费	1,545,304.30	812,396.02
办公费	2,683,992.62	3,213,264.63
合计	45,379,156.90	172,610,624.25

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非同一控制下合并产生的现金流量净额	12,475,143.10	18,455,824.24
合计	12,475,143.10	18,455,824.24

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁	563,620,000.00	150,000,000.00
政府补助		3,400,000.00
合计	563,620,000.00	153,400,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
委拨手续费	7,295,555.34	326,000.00
私募债服务费		16,080.00
融资租赁本金	141,532,736.30	82,814,252.11
支付项目往来款		14,000,000.00
合计	148,828,291.64	97,156,332.11

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	87,802,826.96	92,599,275.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	626,118,717.34	480,431,929.04
无形资产摊销	3,407,799.91	2,640,797.54
长期待摊费用摊销		195,645.12
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）	-144,028.98	
财务费用（收益以“-”号填列）	359,335,761.78	372,007,337.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,348,652.03	-9,199,676.86
存货的减少（增加以“-”号填列）	16,974,129.32	8,033,069.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-331,677,823.21	1,020,210,865.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	95,046,429.07	-1,372,066,444.93
经营活动产生的现金流量净额	848,515,160.16	594,852,799.25
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	1,149,767,753.17	756,945,610.83
减: 现金的期初余额	858,699,871.52	733,146,882.08
现金及现金等价物净增加额	291,067,881.65	23,798,728.75

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额

其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,149,767,753.17	858,699,871.52
其中：库存现金	13,814.60	19,144.02
可随时用于支付的银行存款	1,149,753,938.57	858,680,727.50
三、期末现金及现金等价物余额	1,149,767,753.17	858,699,871.52

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,688,514.28	银行承兑汇票保证金
固定资产	2,099,598,028.97	融资租赁固定资产
合计	2,104,286,543.25	--

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
潍坊景世乾控股有限公司	2016年06月29日	203,000,000.00	100.00%	现金注资	2016年06月29日	注资日期		
哈密远鑫风电有限公司	2016年06月16日	231,150,000.00	100.00%	现金注资	2016年06月16日	注资日期		
陕西定边清洁能源发电有限公司	2016年06月29日	253,918,000.00	99.22%	现金注资	2016年06月29日	注资日期	10,665,016.66	4,033,658.72
陕西定边光能发电有限公司	2016年06月29日	125,282,000.00	98.43%	现金注资	2016年06月29日	注资日期		

其他说明：

注1：本公司2016年2月27日第六届董事会第四十九次会议审议通过对潍坊景世乾控股有限公司新增注册资本203,000,000.00元，持有其100%的股权，报告期纳入本公司合并报表范围。

注2：本公司2016年5月31日第六届董事会第五十五次会议审议通过对哈密远鑫风电有限公司新增注册资本231,150,000.00元，持有其100%的股权，报告期纳入本公司合并报表范围。

注3：本公司2016年5月31日第六届董事会第五十五次会议审议通过对陕西定边清洁能源发电有限公司新增注册资本253,918,000.00元，持有其99.22%的股权，报告期纳入本公司合并报表范围。

注4：本公司2016年5月31日第六届董事会第五十五次会议审议通过对陕西定边光能发电有限公司新增注册资本125,282,000.00元，持有其98.43%的股权，报告期纳入本公司合并报表范围。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	潍坊景世乾控 有限公司	哈密远鑫风 电有限公司	陕西定边清 洁能源发电 有限公司	陕西定边光 能发电有限 公司
--现金	203,000,000.00	231,150,000.00	253,918,000.00	125,282,000.00
合并成本合计	203,000,000.00	231,150,000.00	253,918,000.00	125,282,000.00
减：取得的可 辨认净资产 公允价值份 额	203,000,000.00	231,150,000.00	253,918,000.00	125,282,000.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	潍坊景世乾控 有限公司		哈密远鑫风 电有限公司		陕西定边清 洁能源发电 有限公司		陕西定边光 能发电有限 公司	
	购买日公 允价值	购买日账 面价值	购买日公 允价值	购买日账 面价值	购买日公 允价值	购买日账 面价值	购买日公 允价值	购买日账 面价值
资产：	11,000,156.35	11,000,156.35	850,216,588.47	850,216,588.47	932,797,116.58	932,797,116.58	380,406,840.19	380,406,840.19
货币资金	605.80	605.80	1,148,982.12	1,148,982.12	11,150,480.38	11,150,480.38	175,074.80	175,074.80
应收款项			5,000,000.00	5,000,000.00	65,255,227.70	65,255,227.70	6,891,710.30	6,891,710.30
固定资产	9,920,838.64	9,920,838.64	761,692,747.59	761,692,747.59	744,308,085.93	744,308,085.93	373,340,055.09	373,340,055.09
无形资产					727,009.14	727,009.14		
负债：	156.35	156.35	840,216,588.47	840,216,588.47	930,797,116.58	930,797,116.58	378,406,840.19	378,406,840.19
借款			40,000,000.00	40,000,000.00				
应付款项	156.35	156.35	800,216,588.50	800,216,588.50	930,797,116.60	930,797,116.60	108,406,840.20	108,406,840.20
净资产	11,000,000.00	11,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
取得的净 资产	11,000,000.00	11,000,000.00	231,150,000.00	231,150,000.00	253,918,000.00	253,918,000.00	125,282,000.00	125,282,000.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

新设子公司包括来安吉电新能源有限公司、凌海吉电新能源有限公司、庐江吉电新能源有限公司、信丰吉电新能源有限公司、北京吉电国研新能源科技有限公司。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
吉林热电检修安装工程有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	检修安装	100.00%		设立
吉林中电投新能源有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	新能源开发	100.00%		设立
吉林吉电协合新能源有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	风电及新能源开发、建设、技术服务	51.00%		设立
青海中电投吉电新能源有限公司	青海省格尔木市	青海省格尔木市	光伏发电	100.00%		设立
吉电（滁州）章广风力发电有限公司	安徽省滁州市	安徽省滁州市	新能源开发	100.00%		设立
长春吉电热力有限公司	吉林省长春市	长春市	热力销售	100.00%		设立
安徽吉电新能源有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	光伏发电	100.00%		设立
吉林松花江热电	吉林省吉林市	吉林省吉林市	电力、热力生产	100.00%		同一控制下合并

有限公司						
吉林里程协合风力发电有限公司	吉林省白城市	吉林省白城市	开发、建设运营风力发电场及相关咨询、服务	51.00%		同一控制下合并
吉林泰合风力发电有限公司	吉林省白城市	白城市	开发、建设运营风力发电场及相关咨询、服务	51.00%		同一控制下合并
蒙东协合镇赉第一风力发电有限公司	吉林省镇赉县	镇赉县	开发建设风电场；风力发电相关咨询、服务	100.00%		同一控制下合并
蒙东协合镇赉第二风力发电有限公司	吉林省镇赉县	镇赉县	开发建设风电场；风力发电相关咨询、服务	100.00%		同一控制下合并
甘肃中电投吉能新能源有限公司	甘肃省临泽县	临泽县	光伏发电	70.56%		同一控制下合并
江西中电投新能源发电有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	开发建设风电场；风力发电相关咨询、服务	51.00%		同一控制下合并
甘肃瓜州协合风力发电有限公司	甘肃省	酒泉市	开发建设风电场；风力发电、相关咨询服务	46.00%	2.55%	非同一控制下合并
延安吉电新能源有限公司	甘肃省	延安市	开发建设风电场；风力发电相关咨询、服务	100.00%		设立
上海吉电吉能新能源有限公司	上海市	上海市	光伏发电	100.00%		设立
青海化隆吉电新能源有限公司	青海省	化隆县	光伏发电	100.00%		设立
吉电定州新能源科技有限公司	河北省	定州市	光伏发电	100.00%		设立
辉县市吉电新能源有限公司	河南省	辉县市	开发建设风电场；风力发电相关咨询、服务	100.00%		设立
北京吉能新能源科技有限公司	北京市	北京市	光伏发电	100.00%		设立
贵溪吉电新能源有限公司	江西省贵溪市	江西省贵溪市	新能源开发	100.00%		设立
甘肃高台吉电新能源有限公司	甘肃省张掖市	甘肃省张掖市	新能源开发	100.00%		设立

吉林省吉电配售电有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	配电网、热	100.00%		设立
潍坊景世乾控股有限公司	山东省寿光市	山东省寿光市	太阳能、风能、生物质能发电；销售；发电设备配件；承揽；太阳能光伏系统、风力发电、生物质能发电工程	100.00%		非同一控制下合并
云南丰晟电力有限公司	云南省	曲靖市	开发建设风电场；风力发电相关咨询、服务	70.00%		非同一控制下合并
青海聚鸿新能源有限公司	青海省	青海省	开发建设风电场；风力发电相关咨询、服务	100.00%		非同一控制下合并
江西吉电新能源有限公司	江西省九江市	江西省九江市	新能源开发	100.00%		设立
哈密远鑫风电有限公司	新疆哈密地区哈密市	新疆哈密地区哈密市	新能源投资建设	100.00%		非同一控制下合并
陕西定边清洁能源发电有限公司	陕西省榆林市定边县	陕西省榆林市定边县	太阳能光伏电站研发、建设、发电、运营；光伏相关咨询服务	99.22%		非同一控制下合并
陕西定边光能发电有限公司	陕西省榆林市定边县	陕西省榆林市定边县	太阳能光伏电站研发、建设、发电、运营；光伏相关咨询服务	98.43%		非同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

甘肃瓜州协合风力发电有限公司少数股东的持股比例51.45%，表决权比例为49%。本公司直接持股比例为46%，本公司的控股子公司吉林吉电协合新能源有限公司持股比例为5%，本公司对甘肃瓜州协合风力发电有限公司表决权为比例51%。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的	本期向少数股东宣告分	期末少数股东权益余额
-------	----------	------------	------------	------------

		损益	派的股利	
吉林吉电协合新能源有限公司	49.00%	419,576.58		45,759,747.80
吉林里程协合风力发电有限公司	49.00%	-4,330,818.95		27,303,420.34
吉林泰合风力发电有限公司	49.00%	-2,035,524.96		43,317,531.30
甘肃中电投吉能新能源有限公司	29.44%	276,245.99		53,206,076.55
江西中电投新能源发电有限公司	49.00%	24,693,336.78		299,501,446.71
甘肃瓜州协合风力发电有限公司	51.45%	-4,690,525.46		368,850,065.13
云南丰晟电力有限公司	30.00%	20,000,000.00		60,000,000.00
陕西定边清洁能源发电有限公司	0.78%	1,462.54		2,031,462.54
陕西定边光能发电有限公司	1.57%			2,000,000.00

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
吉林吉电协合新能源有限公司	46,107,169.63	48,912,127.60	95,019,297.23	17,669.17		17,669.17	45,298,667.52	48,920,314.42	94,218,981.94	8,754.67		8,754.67
吉林里程协合风力发电有限公司	8,640,220.84	329,143,126.54	337,783,347.38	75,231,092.37	220,000,000.00	295,231,092.37	7,493,635.01	333,815,792.17	341,309,427.18	72,814,603.14	220,000,000.00	292,814,603.14
吉林泰合风力发电有	17,534,014.63	333,409,674.45	350,943,689.08	43,644,108.37	220,434,460.94	264,078,569.31	19,607,848.27	343,699,375.79	363,307,224.06	63,710,718.43	205,000,000.00	268,710,718.43

限公司													
甘肃中电投吉能新能源有限公司	216,650,104.63	708,089,295.86	924,739,400.49	189,038,632.59	563,190,000.00	752,228,632.59	191,122,745.21	722,963,998.37	914,086,743.58	170,857,187.42	563,190,000.00	734,047,187.42	
江西中电投新能源发电有限公司	126,166,746.18	1,587,550,750.03	1,713,717,496.21	147,020,694.04	872,678,403.00	1,019,699,097.04	152,438,837.63	1,589,121,386.33	1,741,560,223.96	153,148,980.85	933,649,905.00	1,086,798,885.85	
甘肃瓜州协合风力发电有限公司	108,282,773.34	1,063,238,663.32	1,171,521,436.66	126,083,837.09	366,666,666.66	492,750,503.75	235,769,436.94	1,113,414,476.27	1,349,183,913.21	278,108,477.70	358,014,605.53	636,123,083.23	
云南丰晟电力有限公司	94,021,960.18	812,530,738.03	906,552,698.21	48,572,281.04	653,200,000.00	701,772,281.04	49,878,656.76	503,510,100.88	553,388,757.64	310,058,757.64	110,000,000.00	420,058,757.64	
陕西定边清洁能源发电有限公司	390,481,195.39	789,286,851.31	1,179,768,046.70	349,721,152.94	570,095,235.04	919,816,387.98							
陕西定边光能发电有限公司	154,383,954.17	371,780,035.60	526,163,989.77	395,285,920.32		395,285,920.32							

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
吉林吉电协合新能源有限公司	812,688.05	791,400.79	791,400.79	3,945,473.13	1,060,655.56	856,278.74	856,278.74	989,052.25
吉林里程协合风力发电有限公司	14,414,176.07	-5,942,569.03	-5,942,569.03	4,978,823.47	12,566,322.39	-8,838,406.01	-8,838,406.01	-453,407.83
吉林泰合风力发电有限	13,218,482.06	-7,731,385.86	-7,731,385.86	11,580,846.26	17,278,358.30	-4,154,132.57	-4,154,132.57	8,684,574.86

公司									
甘肃中电投吉能新能源有限公司	35,712,408.54	-7,528,788.26	-7,528,788.26	19,318,213.65	46,093,667.10	938,335.57	938,335.57	-570,389.11	
江西中电投新能源发电有限公司	132,481,520.88	39,257,061.06	39,257,061.06	108,162,617.24	143,927,121.52	50,394,564.85	50,394,564.85	19,050,017.12	
甘肃瓜州协合风力发电有限公司	33,396,045.77	-34,289,897.07	-34,289,897.07	23,998,580.33	44,995,002.56	-9,116,667.56	-9,116,667.56	82,023,503.64	
云南丰晟电力有限公司	9,034,418.04	4,790,417.17	4,790,417.17	4,752,987.37					
陕西定边清洁能源发电有限公司	10,665,016.66	4,033,658.72	4,033,658.72	2,918,520.03					
陕西定边光能发电有限公司	7,659,996.94	3,596,069.45	3,596,069.45						

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联
---------	-------	-----	------	------	---------

企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
吉林省博大生化有限公司	吉林省吉林市	吉林省	化工	16.26%		权益法
国电南瑞吉电新能源南京有限公司	江苏省南京市	江苏省-南京市	风电、光伏等新能源发电控制系统的生产、销售	49.00%		权益法
通化热电有限责任公司	吉林省通化市	吉林省-通化市	电力物资销售、物业管理	18.64%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

注1：本公司子公司吉林松花江热电有限公司持有吉林省博大生化有限公司16.26%的股权，董事会5名董事中吉林松花江热电有限公司占有1名，仍然存在重大影响，本公司长期股权投资的核算方法采用权益法核算。

注2：本公司持有的通化热电有限责任公司股权比例为18.64%。因存在重大影响，本公司长期股权投资的核算方法采用权益法核算。

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	吉林省博大生化有限公司	国电南瑞吉电新能源南京有限公司	通化热电有限责任公司	吉林省博大生化有限公司	国电南瑞吉电新能源南京有限公司	通化热电有限责任公司
流动资产	667,802,925.10	252,181,946.95	96,906,521.85	591,471,661.85	415,709,806.88	129,333,490.46
非流动资产	760,639,437.84	5,010,194.35	1,320,620,284.94	739,594,824.01	4,718,153.52	1,320,620,284.94
资产合计	1,428,442,362.94	257,192,141.30	1,449,953,775.40	1,331,066,485.86	420,427,960.40	1,449,953,775.40
流动负债	739,149,248.06	225,440,362.70	304,714,789.30	772,822,898.17	391,302,574.50	600,518,781.11
非流动负债	150,000,000.00		785,542,003.80			604,020,306.07

负债合计	889,149,248.06	225,440,362.70	1,090,256,793.10	772,822,898.17	391,302,574.50	1,204,539,087.18
归属于母公司股东权益	539,293,114.88	31,751,778.60	271,650,157.32	558,243,587.69	29,125,385.90	245,414,688.22
按持股比例计算的净资产份额	87,689,060.48	15,558,371.51	50,635,589.32	90,770,407.36	14,271,439.09	45,745,297.88
对联营企业权益投资的账面价值	87,689,060.48	15,558,371.51	50,635,589.32	90,770,407.36	14,272,387.20	45,745,297.88
营业收入	406,274,550.51	219,313,085.32	297,115,704.42	1,346,163,647.54	249,875,944.32	523,836,713.93
净利润	-40,022,298.95	2,398,339.59	26,235,469.10	58,202,634.29	2,888,513.92	3,045,541.37
综合收益总额	-40,022,298.95	2,398,339.59	26,235,469.10	58,202,634.29	2,888,513.92	3,045,541.37
本年度收到的来自联营企业的股利					215,691.91	

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
通化市恒泰热力有限公司	-6,976,782.41	593,093.40	-6,383,689.01
白山热电有限责任公司	-180,427,924.50	-8,251,278.10	-188,679,202.60

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
国家电投集团吉林省能源交通总公司	长春市工农大路 50 号	能源交通开发建设	202,129 万元	15.38%	15.38%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是国家电力投资集团公司。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
吉林省博大生化有限公司	联营企业
通化市恒泰热力有限公司	联营企业
国电南瑞吉电新能源南京有限公司	联营企业

白山热电有限责任公司	联营企业
通化热电有限责任公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
吉林省电力科学研究院有限公司	参股公司
吉林吉长能源有限公司	参股公司
吉林吉长电力有限公司	参股公司
吉林吉长热电有限公司	参股公司
白山鸿成电力实业有限公司	同一母公司
通化能源实业有限公司	同一母公司
重庆远达烟气治理特许经营有限公司	同受实际控制人控制
重庆远达水务有限公司	同受实际控制人控制
中国电能成套设备有限公司	同受实际控制人控制
国家电力投资集团公司物资装备分公司	同受实际控制人控制
中电投远达环保工程有限公司	同受实际控制人控制
中电投信息技术有限公司	同受实际控制人控制
国家电投集团江西电力有限公司	同受实际控制人控制
中电投河南电力检修工程有限公司	同受实际控制人控制
中电投财务有限公司	同受实际控制人控制
镇赉华兴风力发电有限公司	同受实际控制人控制
扎鲁特旗扎哈淖尔煤业有限公司	同受实际控制人控制
上海电投管道工程有限公司	同受实际控制人控制
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
江西中业兴达电力实业有限公司	同受实际控制人控制
江西中电电力工程有限责任公司	同受实际控制人控制
江西水电检修安装工程有限公司	同受实际控制人控制
电能（北京）工程监理有限公司	同受实际控制人控制
中电投电力工程有限公司	同受实际控制人控制
国家电投集团吉林省能源交通总公司	母公司
国家电力投资集团公司	实际控制人
电投（北京）碳资产经营管理有限公司	同受实际控制人控制
北京中电汇智科技有限公司	同受实际控制人控制

中电投融合融资租赁有限公司	同受实际控制人控制
辽宁中电投电站燃烧工程技术研究中心有限公司	同受实际控制人控制
中电投吉林核电有限公司	同受实际控制人控制

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司	燃料采购	7,519,402.98	100,000,000.00	否	111,302,899.97
扎鲁特旗扎哈淖尔煤业有限公司	燃料采购	63,630,024.37	280,000,000.00	否	99,753,715.93
中电投江西电力有限公司	施工款	27,173.29		否	
中电投远达环保工程有限公司	工程款	1,961,837.00		否	42,063,499.53
国家电力投资集团公司物资装备分公司	采购材料	6,129,934.85	105,000,000.00	否	2,266,828.40
吉林省电力科学研究院有限公司	技术服务费	273,584.91	12,858,000.00	否	1,811,320.76
通化能源实业有限公司	租赁费	500,000.00		否	500,000.00
重庆远达烟气治理特许经营有限公司	委托运行费	2,896,923.06	6,782,700.00	否	2,898,119.64

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
镇赉华兴风力发电有限公司	运行检修维护费	1,276,410.26	
中电投远达环保工程有限公司	非生产用电	23,262.21	
白山热电有限责任公司	脱硫材料销售	277,189.66	141,785.95
吉林省博大生化有限公司	热力销售	35,327,814.16	23,249,115.04
通化恒泰热力有限责任公司	热力销售	27,301,150.43	21,326,310.10

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
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	本公司	生产运行管理	2016年01月01日	2016年06月30日	按托管合同约定	9,733,024.83
国家电投集团吉林省能源交通总公司	本公司	委托管理	2016年01月01日	2016年12月31日	协议价	2,830,188.69

关联托管/承包情况说明

本公司受四平合营公司（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、2号、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，本期实现净收益9,733,024.83元。

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
吉林吉长热电有限公司	房屋		729,428.78

本公司作为承租方:

单位: 元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
国家电力投资集团公司	64,624,144.70	2005年05月20日	2019年11月20日	否
国家电投集团吉林省能源交通总公司	43,082,763.14	2005年05月20日	2019年11月20日	否
国家电投集团吉林省能源交通总公司	4,200,000.00	2014年01月01日	2016年12月31日	否

关联担保情况说明

注1：截至2016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107,706,907.84元，利率为执行libor利率加0.25%计收，另加0.6%转贷，由国家电投担保借款金额的60%，即64,624,144.71元，能交总担保借款金额的40%，即43,082,763.14元，其中2016年到期应归还的借款金额为15,314,629.00元。

注2：截至2016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4,200,000.00元，利率为3.53%，由能交总全额担保，其中2016年到期应归还的借款金额为4,200,000.00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				
中电投财务有限公司	1,431,348,897.78	2010年03月15日	2029年12月16日	借款
国家电力投资集团公司	960,000,000.00	2011年11月18日	2018年05月05日	委托代拨款
中电投融和融资租赁有限公司	1,868,610,000.00	2014年12月17日	2021年01月11日	融资租赁款
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

①本报告期末，本公司存于中电投财务有限公司存款余额为646,649,652.86元。

②本报告期末，本公司在中电投财务有限公司借款1,431,348,897.78元,其中：短期借款475,000,000.00、长期借款722,648,897.78元、委托贷款233,700,000.00；集团公司委托代拨款960,000,000.00元。

④本公司受四平合营公司委托，对其四平1号、2号、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、维修、管理及燃料供应。2011年收到吉林吉长电力有限公司拨来的铺底流动资金10,000,000.00元，本公司列入其他应付款；本公司年初应收吉林吉长热电有限公司电费0元,本期累计发生194,405,501.58元，实际收回142,641,254.93元,期末应收账款余额51,764,246.65元。

⑤公司本年所属浑江发电公司向白山热电有限责任公司转让部分发电权，电量25,000万千瓦时，交易金额32,670,940.17元（不含税）。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	吉林省博大生化有限公司	57,102,657.74		57,102,657.74	
应收账款	通化恒泰热力有限责任公司	52,190,114.00		21,339,814.00	
应收账款	吉林吉长热电有限公司	51,764,246.65		73,848,865.45	
应收账款	吉林吉长电力有限公司	181,665.00		1,816,650.00	
应收账款	镇赉华兴电力发电有限公司	1,837,652.50		570,437.17	
应收账款	中电投吉林核电有限公司	9,038.90		9,038.90	
其他应收款	中国电能成套设备有限公司	32,500.00		112,500.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中电投远达环保工程有限公	31,087,672.35	4,188,116.00

	司		
	中电投远达环保工程有限公司上海分公司	8,614,940.00	8,820,928.00
	中国电能成套设备有限公司	646,375.33	497,200.00
	辽宁中电投电站燃烧工程技术研究中心有限公司	750,000.00	750,000.00
	吉林省电力科学研究院有限公司	1,919,500.00	3,311,600.00
	重庆远达水务有限公司	72,900.00	122,900.00
	扎鲁特旗扎哈淖尔煤业有限公司	2,610,434.42	
	内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司	12,971,021.80	
	国家电力投资集团公司物资装备分公司	7,037,719.96	9,516,114.92
	重庆远达烟气治理特许经营有限公司	565,000.00	565,000.00
	江西中业兴达电力实业有限公司		2,988,070.64
	中电投科学技术研究院有限公司	70,000.00	569,000.00
	北京中电汇智科技有限公司	1,260,000.00	1,260,000.00
	电投（北京）碳资产经营管理 有限公司		160,000.00
	通化热电有限责任公司		625,000.00
	沈阳远达环保工程有限公司	233,138.69	
其他应付款	中国电力投资集团公司物资 装备分公司	307,983.40	3,741,357.31
	重庆远达烟气治理特许经营 有限公司	150,000.00	150,000.00
	江西中业兴达电力实业有限 公司	999,000.00	1,998,000.00
	国家电投集团江西电力有限 公司		315,556.84
	吉林吉长电力有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
	中电投远达环保工程有限公 司	1,000.00	175,169.00
	江西中电电力工程有限责任		1,249,000.00

	公司		
	中电投科学技术研究院有限公司	140,000.00	140,000.00
应付利息	中电投财务公司	194,957.70	
	中电投融和融资租赁有限公司	99,593.75	1,218.75
长期应付款	国家电投集团吉林省能源交通总公司	71,290,000.00	71,290,000.00
	中电投融和融资租赁有限公司	165,610,000.00	

7、关联方承诺

截至2016年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2016年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	388,999,338.71	99.96%	640,964.21	0.09%	388,358,374.50	309,869,366.75	99.95%	640,964.21		309,228,402.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	147,000.00	0.04%	147,000.00	100.00%		147,000.00	0.05%	147,000.00	100.00%	
合计	389,146,338.71	100.00%	787,964.21		388,358,374.50	310,016,366.75	100.00%	787,964.21		309,228,402.54

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	387,818,657.43		
1 至 2 年	325,626.57	325,762.66	10.00%
2 至 3 年	106,463.89	21,292.78	20.00%
3 年以上	407,653.58	293,908.77	20.00%
4 至 5 年	227,489.63	113,744.82	50.00%
5 年以上	180,163.95	180,163.95	100.00%
合计	388,658,401.47	640,964.21	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	25,788,004.42	41.26%	22,101,500.85		3,686,503.57	47,358,633.62	66.27%	22,101,500.85		25,257,132.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	36,717,502.62	58.74%	21,718,635.03	59.15%	14,998,867.59	24,104,109.70	33.73%	21,718,635.03	90.10%	2,385,474.67
合计	62,505,507.04	100.00%	43,820,135.88		18,685,371.16	71,462,743.32	100.00%	43,820,135.88		27,642,607.44

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，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
垫付的基建项目前期费		24,150,586.21
正常业务往来款	62,505,507.04	47,312,157.11
合计	62,505,507.04	71,462,743.32

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	业务往来款	800,000.00	1 年以内	1.28%	
江苏机电能源有限公司	业务往来款	5,776,020.01	5 年以上	9.24%	5,776,020.01
哈尔滨鸿达慧物资经销有限公司	业务往来款	5,065,843.44	5 年以上	8.10%	5,065,843.44

于勇	业务往来款	3,380,411.18	1-5 年	5.41%	3,347,002.27
吉林万豪房地产开发 有限公司	业务往来款	2,192,080.00	4-5 年	3.51%	2,192,080.00
合计	--	17,214,354.63	--	27.54%	16,380,945.72

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额 及依据
------	----------	------	------	-------------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,900,056,940.31		4,900,056,940.31	3,981,016,940.31		3,981,016,940.31
对联营、合营企 业投资	66,083,162.91		66,083,162.91	60,017,685.08		60,017,685.08
合计	4,966,140,103.22		4,966,140,103.22	4,041,034,625.39		4,041,034,625.39

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准 备	减值准备期末余 额
吉林松花江热电 有限公司	1,582,318,077.36			1,582,318,077.36		
吉林中电投新能 源有限公司	406,000,000.00			406,000,000.00		
青海中电投吉电 新能源有限公司	81,000,000.00			81,000,000.00		
吉电（滁州）章广 风力发电有限公	157,300,000.00			157,300,000.00		

司						
蒙东协合镇赉第一风力发电有限公司	75,000,000.00			75,000,000.00		
蒙东协合镇赉第二风力发电有限公司	75,000,000.00			75,000,000.00		
吉林热电检修安装工程有限公司	42,007,529.00			42,007,529.00		
甘肃瓜州协合风力发电有限公司	446,303,040.00			446,303,040.00		
吉林里程协合风力发电有限公司	90,929,932.17			90,929,932.17		
吉林泰合风力发电有限公司	83,972,996.13			83,972,996.13		
吉林吉电协合新能源有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
长春吉电热力有限公司	30,000,000.00	29,030,000.00		59,030,000.00		
安徽吉电新能源有限公司	32,190,000.00			32,190,000.00		
江西中电投新能源发电有限公司	286,045,365.65			286,045,365.65		
甘肃中电投吉能新能源有限公司	133,530,000.00			133,530,000.00		
延安吉电新能源有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
青海聚鸿新能源有限公司	76,440,000.00			76,440,000.00		
上海吉电吉能新能源有限公司	36,000,000.00			36,000,000.00		
青海化隆吉电新能源有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
吉电定州新能源科技有限公司	34,000,000.00			34,000,000.00		
北京吉能新能源科技有限公司	2,650,000.00			2,650,000.00		
辉县市吉电新能源有限公司	160,000,000.00			160,000,000.00		

云南丰晟电力有限公司	93,330,000.00	46,660,000.00		139,990,000.00		
潍坊景世乾控股有限公司		203,000,000.00		203,000,000.00		
吉林省吉电配售电有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
来安县吉电新能源有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
哈密远鑫风电有限公司		231,150,000.00		231,150,000.00		
陕西定边清洁能源发电有限公司		253,918,000.00		253,918,000.00		
陕西定边光能发电有限公司		125,282,000.00		125,282,000.00		
合计	3,981,016,940.31	919,040,000.00		4,900,056,940.31		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
国电南瑞 吉电新能 源南京有 限公司	14,272,38 7.20			1,175,186 .40						15,447,57 3.60	
通化热电 有限责任 公司	45,745,29 7.88			4,890,291 .43						50,635,58 9.31	
小计	60,017,68 5.08			6,065,477 .83						66,083,16 2.91	
合计	60,017,68 5.08			6,065,477 .83						66,083,16 2.91	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,177,120,091.12	959,132,024.00	1,335,770,500.78	1,087,494,899.37
其他业务	187,942,025.17	118,228,071.38	158,853,405.34	124,307,768.46
合计	1,365,062,116.29	1,077,360,095.38	1,494,623,906.12	1,211,802,667.83

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,065,477.84	-631,712.48
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	8,790,800.00	15,128,392.03
合计	14,856,277.84	14,496,679.55

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	161,824.64	
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）	6,426,948.96	主要为公司下属松花江热电和松花江一热收到的供热补贴
债务重组损益	3,692.60	
受托经营取得的托管费收入	26,075,692.72	1、能交总委托本公司对其全资子公司白山鸿成实业有限公司和通化实业有限公司，白山热电有限责任公司 74.34% 股权、通化热电有限责任公司 81.36% 股权、参股企业四平合营公司 35.10% 股权进行经营管理，能交总支付给公司本年度委托

		管理费 283.02 万元。2、四平合营公司委托公司对其四平 1 号、2 号、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 973.30 万元。3、本公司与陕西定边清洁能源有限公司签订委托管理及运维协议，本期委托运行费收入净额为 1351.25 万元。
减：所得税影响额	1,481,586.55	
少数股东权益影响额	2,068,972.37	
合计	29,117,600.00	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.49%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.71%	0.02	0.02

3、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中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

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

适用 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十节 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、报告期内在中国证监会指定报纸——证券时报、中国证券报、上海证券报上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

吉林电力股份有限公司

法定代表人：吴润华

二〇一六年八月二十四日