

证券代码：000875

证券简称：吉电股份



吉林电力股份有限公司  
JILIN POWER SHARE CO., LTD.

# 2020 年半年度财务报告

报告期间：2020 年 1 月—6 月

# 合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：吉林电力股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	528,974,325.59	848,796,409.55
应收票据	412,754,610.22	257,658,802.76
应收账款	5,697,832,395.93	4,561,328,301.86
应收款项融资		
预付款项	323,997,105.63	106,682,674.82
其他应收款	259,480,160.68	536,773,334.83
其中：应收利息		
应收股利		
存货	119,486,098.88	100,019,322.11
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	954,611,086.84	739,588,730.27
<b>流动资产合计</b>	<b>8,297,135,783.77</b>	<b>7,150,847,576.20</b>
<b>非流动资产：</b>		
长期应收款	11,250,000.00	11,250,000.00
长期股权投资	196,883,339.30	21,752,491.58
其他权益工具投资	100,057,287.50	253,092,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	32,596,300,438.23	29,956,912,426.32
在建工程	4,619,063,523.28	3,634,479,222.85
使用权资产		
无形资产	636,705,243.75	532,769,790.23
开发支出	1,476,957.75	1,476,957.75
商誉	114,342,638.38	114,342,638.38
长期待摊费用	425,379,316.63	265,558,755.84
递延所得税资产	39,805,733.37	39,805,733.37
其他非流动资产	991,696,163.31	808,505,996.44
<b>非流动资产合计</b>	<b>39,732,960,641.50</b>	<b>35,639,946,012.76</b>
<b>资产总计</b>	<b>48,030,096,425.27</b>	<b>42,790,793,588.96</b>

## 合并资产负债表（续）

2020 年 6 月 30 日

编制单位：吉林电力股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动负债：</b>		
短期借款	9,562,998,762.30	8,232,406,250.00
应付票据		
应付账款	2,729,022,763.75	2,013,766,209.69
预收款项		284,367,905.75
合同负债	25,667,822.12	
应付职工薪酬	84,008,291.12	29,814,702.55
应交税费	87,694,735.42	70,450,356.37
其他应付款	477,669,729.52	431,691,405.76
其中：应付利息	153,414,354.84	75,344,254.33
应付股利	12,909,162.69	13,402,879.56
一年内到期的非流动负债	1,032,930,403.33	1,553,048,155.79
其他流动负债		208,490,000.00
<b>流动负债合计</b>	<b>13,999,992,507.56</b>	<b>12,824,034,985.91</b>
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	19,530,493,599.20	16,571,843,445.23
租赁负债		
长期应付款	3,046,691,932.72	2,395,589,724.27
预计负债	4,244,200.00	
递延收益	47,974,915.06	42,843,364.73
递延所得税负债	129,639,282.36	129,639,282.36
其他非流动负债		
<b>非流动负债合计</b>	<b>22,759,043,929.34</b>	<b>19,139,915,816.59</b>
<b>负债合计</b>	<b>36,759,036,436.90</b>	<b>31,963,950,802.50</b>
<b>所有者权益：</b>		
股本	2,146,313,980.00	2,146,313,980.00
资本公积	5,508,989,671.29	5,737,754,702.95
盈余公积	98,426,246.14	98,426,246.14
未分配利润	48,421,986.05	-414,597,895.28
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>7,802,151,883.48</b>	<b>7,567,897,033.81</b>
少数股东权益	3,468,908,104.89	3,258,945,752.65
<b>所有者权益合计</b>	<b>11,271,059,988.37</b>	<b>10,826,842,786.46</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>48,030,096,425.27</b>	<b>42,790,793,588.96</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并利润表

2020 年 1-6 月

编制单位：吉林电力股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
<b>一、营业总收入</b>	<b>4,605,361,287.53</b>	<b>4,116,596,981.67</b>
其中：营业收入	4,605,361,287.53	4,116,596,981.67
<b>二、营业总成本</b>	<b>3,932,739,655.24</b>	<b>3,707,681,446.72</b>
其中：营业成本	3,237,385,732.17	3,012,278,491.23
税金及附加	43,908,089.90	41,210,610.88
销售费用		
管理费用	28,285,560.67	31,087,594.69
财务费用	623,160,272.50	623,104,749.92
其中：利息费用	614,338,407.12	610,548,679.53
利息收入	2,050,639.11	2,829,870.13
加：其他收益	43,516,916.60	25,746,544.12
投资收益（损失以“-”号填列）	772,942.54	4,572,688.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	130,847.23	3,340,218.52
信用减值损失（损失以“-”号填列）	189,727.35	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-5,316.47	-30,705.03
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>717,095,902.31</b>	<b>439,204,062.16</b>
加：营业外收入	39,093,501.61	238,781.04
减：营业外支出	4,600,855.42	341,409.24
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>751,588,548.50</b>	<b>439,101,433.96</b>
减：所得税费用	110,847,173.20	64,897,512.27
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>640,741,375.30</b>	<b>374,203,921.69</b>
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	640,741,375.30	374,203,921.69
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	463,019,881.33	225,478,718.95
2.少数股东损益	177,721,493.97	148,725,202.74
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		
<b>七、综合收益总额</b>	<b>640,741,375.30</b>	<b>374,203,921.69</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	463,019,881.33	225,478,718.95
归属于少数股东的综合收益总额	177,721,493.97	148,725,202.74
<b>八、每股收益：</b>		
（一）基本每股收益	0.22	0.11
（二）稀释每股收益	0.22	0.11

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并现金流量表

2020 年 1-6 月

编制单位：吉林电力股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,960,367,805.49	3,307,273,254.84
收到的税费返还	16,506,888.43	16,757,146.97
收到其他与经营活动有关的现金	696,912,102.33	604,638,285.45
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>4,673,786,796.25</b>	<b>3,928,668,687.26</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	2,307,832,421.72	1,801,973,406.87
支付给职工以及为职工支付的现金	231,439,988.15	239,692,441.22
支付的各项税费	274,666,652.16	265,271,786.18
支付其他与经营活动有关的现金	690,133,722.05	783,314,307.20
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>3,504,072,784.08</b>	<b>3,090,251,941.47</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,169,714,012.17</b>	<b>838,416,745.79</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		3,140,333.87
取得投资收益收到的现金	772,942.54	6,539,294.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	64,470.00	5,200.00
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	47,236,324.74	
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>48,073,737.28</b>	<b>9,684,827.88</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,828,061,485.79	1,590,193,636.76
投资支付的现金	175,130,847.72	
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	849,541,558.46	
支付其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>4,852,733,891.97</b>	<b>1,590,193,636.76</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-4,804,660,154.69</b>	<b>-1,580,508,808.88</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		52,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		52,900,000.00
取得借款收到的现金	17,312,555,272.87	10,005,581,310.56
收到其他与筹资活动有关的现金	925,932,120.12	912,846,612.49
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>18,238,487,392.99</b>	<b>10,971,327,923.05</b>
偿还债务支付的现金	13,515,465,371.90	8,889,556,180.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	632,390,734.34	655,406,153.95
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	773,620,394.07	1,302,725,901.43
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>14,921,476,500.31</b>	<b>10,847,688,235.45</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>3,317,010,892.68</b>	<b>123,639,687.60</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-317,935,249.84</b>	<b>-618,452,375.49</b>
加：期初现金及现金等价物余额	830,488,090.19	1,013,484,148.01
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>512,552,840.35</b>	<b>395,031,772.52</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并所有者权益变动表

2020 年 1-6 月

编制单位：吉林电力股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2020 年半年度						
	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	资本公积	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	2,146,313,980.00	5,597,754,702.95	98,426,246.14	-430,411,169.48	7,412,083,759.61	3,258,945,752.65	10,671,029,512.26
加：会计政策变更							
前期差错更正							
同一控制下企业合并		140,000,000.00		15,813,274.20	155,813,274.20		155,813,274.20
其他							
二、本年期初余额	2,146,313,980.00	5,737,754,702.95	98,426,246.14	-414,597,895.28	7,567,897,033.81	3,258,945,752.65	10,826,842,786.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-228,765,031.66		463,019,881.33	234,254,849.67	209,962,352.24	444,217,201.91
（一）综合收益总额				463,019,881.33	463,019,881.33	177,721,493.97	640,741,375.30
（二）所有者投入和减少资本		-228,765,031.66			-228,765,031.66	233,630,000.00	4,864,968.34
1. 所有者投入的普通股						233,630,000.00	233,630,000.00
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		-228,765,031.66			-228,765,031.66		-228,765,031.66
（三）利润分配						-201,389,141.73	-201,389,141.73
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						-201,389,141.73	-201,389,141.73
4. 其他							
（四）所有者权益内部结转							
（五）专项储备							
（六）其他							
四、本期期末余额	2,146,313,980.00	5,508,989,671.29	98,426,246.14	48,421,986.05	7,802,151,883.48	3,468,908,104.89	11,271,059,988.37

## 合并所有者权益变动表（续）

2020 年 1-6 月

编制单位：吉林电力股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2019 年半年度							
	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	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	2,146,313,980.00	5,813,281,094.46		98,426,246.14	-534,153,029.62	7,523,868,290.98	2,960,328,941.82	10,484,197,232.80
加：会计政策变更			-166,749,510.83		166,749,510.83			
前期差错更正								
同一控制下企业合并					44,867,335.54	44,867,335.54		44,867,335.54
其他								
二、本年期初余额	2,146,313,980.00	5,813,281,094.46	-166,749,510.83	98,426,246.14	-322,536,183.25	7,568,735,626.52	2,960,328,941.82	10,529,064,568.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-614,177.34			209,643,350.06	209,029,172.72	140,682,680.08	349,711,852.80
（一）综合收益总额					209,643,350.06	209,643,350.06	148,725,202.74	358,368,552.80
（二）所有者投入和减少资本		-614,177.34				-614,177.34	53,514,177.34	52,900,000.00
1. 所有者投入的普通股							52,900,000.00	52,900,000.00
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						-614,177.34	614,177.34	0.00
（三）利润分配							-61,556,700.00	-61,556,700.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-61,556,700.00	-61,556,700.00
4. 其他								
（四）所有者权益内部结转								
（五）专项储备								
（六）其他								
四、本期期末余额	2,146,313,980.00	5,812,666,917.12	-166,749,510.83	98,426,246.14	-112,892,833.19	7,777,764,799.24	3,101,011,621.90	10,878,776,421.14

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 母公司资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：吉林电力股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	45,023,384.10	138,675,724.94
应收票据	295,753,809.36	116,684,865.99
应收账款	535,141,510.83	573,555,822.15
应收款项融资		
预付款项	88,957,421.31	71,316,563.11
其他应收款	2,839,420,887.77	464,657,894.14
其中：应收利息		
应收股利		1,071,000.00
存货	62,091,370.92	65,918,026.05
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,315,775.15	1,110,982,584.93
<b>流动资产合计</b>	<b>3,874,704,159.44</b>	<b>2,541,791,481.31</b>
<b>非流动资产：</b>		
长期应收款	696,000,000.00	696,000,000.00
长期股权投资	10,993,614,096.30	10,241,961,606.51
其他权益工具投资	100,057,287.50	253,092,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	7,973,379,058.51	8,367,124,707.33
在建工程	454,451,366.37	441,622,323.57
使用权资产		
无形资产	170,423,387.31	74,361,768.23
开发支出	1,476,957.75	1,476,957.75
商誉		
长期待摊费用	12,939,030.29	13,136,684.69
递延所得税资产		
其他非流动资产	168,709,855.51	436,733,348.25
<b>非流动资产合计</b>	<b>20,571,051,039.54</b>	<b>20,525,509,396.33</b>
<b>资产总计</b>	<b>24,445,755,198.98</b>	<b>23,067,300,877.64</b>



# 母公司资产负债表（续）

2020 年 6 月 30 日

编制单位：吉林电力股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动负债：</b>		
短期借款	8,899,033,500.00	7,413,906,250.00
应付票据		
应付账款	446,081,487.38	1,076,502,778.86
预收款项		142,670,387.56
合同负债	484,135.23	
应付职工薪酬	51,975,448.52	27,360,903.69
应交税费	8,026,044.42	12,533,459.68
其他应付款	1,520,211,443.04	1,188,246,496.27
其中：应付利息	141,200,359.13	87,743,631.66
应付股利	12,909,162.69	12,943,879.56
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	654,801,772.96	925,211,588.85
其他流动负债		
<b>流动负债合计</b>	<b>11,580,613,831.55</b>	<b>10,786,431,864.91</b>
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	4,589,901,202.51	4,389,901,202.51
租赁负债		
长期应付款	1,537,281,633.94	1,748,141,583.81
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,244,200.00	
递延收益	19,518,787.42	15,796,332.97
递延所得税负债		
其他非流动负债		
<b>非流动负债合计</b>	<b>6,150,945,823.87</b>	<b>6,153,839,119.29</b>
<b>负债合计</b>	<b>17,731,559,655.42</b>	<b>16,940,270,984.20</b>
<b>所有者权益：</b>		
股本	2,146,313,980.00	2,146,313,980.00
资本公积	5,584,688,234.21	5,673,645,150.11
盈余公积	98,426,246.14	98,426,246.14
未分配利润	-1,115,232,916.79	-1,791,355,482.81
<b>所有者权益合计</b>	<b>6,714,195,543.56</b>	<b>6,127,029,893.44</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>24,445,755,198.98</b>	<b>23,067,300,877.64</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 母公司利润表

2020 年 1-6 月

编制单位：吉林电力股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
<b>一、营业收入</b>	<b>2,064,680,696.86</b>	<b>2,125,715,440.92</b>
减：营业成本	1,704,823,092.68	1,952,219,559.62
税金及附加	17,428,439.11	23,372,627.41
销售费用		
管理费用	28,284,180.67	30,879,667.59
研发费用		
财务费用	344,391,580.38	323,352,644.69
其中：利息费用	344,029,041.61	318,708,331.79
利息收入	783,626.91	1,052,904.87
加：其他收益	3,383,152.72	384,779.04
投资收益（损失以“-”号填列）	707,100,525.59	16,433,818.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	130,847.23	3,340,218.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	826.90	
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>680,237,909.23</b>	<b>-187,290,460.83</b>
加：营业外收入	293,681.56	366,441.39
减：营业外支出	4,409,024.77	101,260.65
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>676,122,566.02</b>	<b>-187,025,280.09</b>
减：所得税费用		
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>676,122,566.02</b>	<b>-187,025,280.09</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	676,122,566.02	-187,025,280.09
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
<b>六、综合收益总额</b>	<b>676,122,566.02</b>	<b>-187,025,280.09</b>
<b>七、每股收益：</b>		
（一）基本每股收益	0.32	-0.09
（二）稀释每股收益	0.32	-0.09

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 母公司现金流量表

2020 年 1-6 月

编制单位：吉林电力股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,035,061,122.97	2,077,573,477.68
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,274,569,314.75	1,109,102,555.89
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>4,309,630,437.72</b>	<b>3,186,676,033.57</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	2,504,811,119.33	1,537,527,255.54
支付给职工以及为职工支付的现金	102,671,091.05	151,481,350.04
支付的各项税费	84,750,607.49	112,390,584.29
支付其他与经营活动有关的现金	2,841,759,037.89	797,412,506.05
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>5,533,991,855.76</b>	<b>2,598,811,695.92</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,224,361,418.04</b>	<b>587,864,337.65</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		3,140,333.87
取得投资收益收到的现金	706,029,525.59	18,319,258.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	61,980.00	5,200.00
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	28,642,095.31	1,397,660,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>734,733,600.90</b>	<b>1,419,124,792.33</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,401,692.22	141,728,081.12
投资支付的现金	751,652,489.79	337,835,700.00
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		130,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>818,054,182.01</b>	<b>609,563,781.12</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-83,320,581.11</b>	<b>809,561,011.21</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	12,716,012,874.61	7,751,510,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		294,456,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>12,716,012,874.61</b>	<b>8,045,966,000.00</b>
偿还债务支付的现金	11,101,295,440.50	8,723,733,996.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	244,401,087.97	684,682,740.55
支付其他与筹资活动有关的现金	162,286,687.83	221,015,201.45
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>11,507,983,216.30</b>	<b>9,629,431,938.77</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,208,029,658.31</b>	<b>-1,583,465,938.77</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-99,652,340.84</b>	<b>-186,040,589.91</b>
加：期初现金及现金等价物余额	138,675,724.94	210,711,814.11
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>39,023,384.10</b>	<b>24,671,224.20</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 母公司所有者权益变动表

2020 年 1-6 月

编制单位：吉林电力股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2020 年半年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	2,146,313,980.00	5,673,645,150.11	98,426,246.14	-1,791,355,482.81	6,127,029,893.44
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年期初余额	2,146,313,980.00	5,673,645,150.11	98,426,246.14	-1,791,355,482.81	6,127,029,893.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-88,956,915.90		676,122,566.02	587,165,650.12
（一）综合收益总额				676,122,566.02	676,122,566.02
（二）所有者投入和减少资本		-88,956,915.90			-88,956,915.90
1. 所有者投入的普通股		-88,956,915.90			-88,956,915.90
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					
（五）专项储备					
（六）其他					
四、本期期末余额	2,146,313,980.00	5,584,688,234.21	98,426,246.14	-1,115,232,916.79	6,714,195,543.56

## 母公司所有者权益变动表（续）

2020 年 1-6 月

编制单位：吉林电力股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2019 年半年度					
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
<b>一、上年期末余额</b>	<b>2,146,313,980.00</b>	<b>5,749,497,254.99</b>		<b>98,426,246.14</b>	<b>-1,393,767,292.16</b>	<b>6,600,470,188.97</b>
加：会计政策变更			-166,749,510.83		166,749,510.83	
前期差错更正						
其他						
<b>二、本年期初余额</b>	<b>2,146,313,980.00</b>	<b>5,749,497,254.99</b>	<b>-166,749,510.83</b>	<b>98,426,246.14</b>	<b>-1,227,017,781.33</b>	<b>6,600,470,188.97</b>
<b>三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）</b>					<b>-187,025,280.09</b>	<b>-187,025,280.09</b>
（一）综合收益总额					-187,025,280.09	-187,025,280.09
（二）所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入的普通股						
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						
（五）专项储备						
（六）其他						
<b>四、本期期末余额</b>	<b>2,146,313,980.00</b>	<b>5,749,497,254.99</b>	<b>-166,749,510.83</b>	<b>98,426,246.14</b>	<b>-1,414,043,061.42</b>	<b>6,413,444,908.88</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 吉林电力股份有限公司

## 2020 年半年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、公司基本情况

吉林电力股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是经吉林省经济体制改革委员会(吉改股批[1993]第47号)文批准,由国家电投集团吉林能源投资有限公司(原吉林省能源交通总公司,以下简称“吉林能投”或“吉林能源投资公司”)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。本公司于1993年4月28日正式成立,领取了吉林省工商行政管理局91220000123962584G号企业法人营业执照。

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

根据中国证券监督管理委员会(证监发行字[2002]97号)文批准,经本公司申请,内部职工股已于2006年5月上市流通。本公司已于2006年6月至7月进行了股权分置改革。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63,000.00万股增至77,910.00万股。

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

根据本公司2012年第二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。

根据本公司2016年第一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[2016]1994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》,本公司以非公开发行方式向10名特定对象发行普通股(A股)685,701,785股,本次发行后公司总股本为2,146,313,980股,注册资本变更为人民币2,146,313,980.00元。

截至2020年6月30日,本公司注册资本为人民币2,146,313,980.00元,股本为人民币2,146,313,980.00元,股本情况详见附注六、31。

本公司的业务性质和主要经营活动:本公司及子公司(以下合称“本公司”)主要经营火电、水电、新能源(包括风电、太阳能、分布式能源、气电、生物质、核能)的开发、投资、建设、生产、经营、销售、技术服务、项目建设委托管理;供热、工业供气、供水(冷、热水)、制冷服务(由分支机构凭许可证经营);煤炭的采购与销售;电站检修及运维服务;配电网、供热管网、供水管网的投资、建设、检修和运营管理业务;汽车充电桩设施的建设和经营管理服务;粉煤灰、石膏综合利用开发、销售;燃烧煤烟污染治理服务;自有房屋租赁;电力项目科技咨询;计算机信息系统集成;电力设施承试四级

（申请人在取得相关许可审批部门许可文件、证件后方可开展经营活动）；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）；电力设备加工、安装、检修；冷却设备安装、维护；工程管理及设备试验服务；火电厂环保科技领域内的技术开发、技术咨询和技术服务；环境工程设计、环境污染治理运营；环保成套设备的研发、销售；信息安全技术服务、咨询与评估。

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的直接子公司共计24家，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年比上年增加直接子公司4户，间接子公司10户，详见本附注七“合并范围的变更”。

## 二、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42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。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

本公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力。

## 三、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2020年6月30日的财务状况及2020年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及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。

## 四、重要会计政策及会计估计

本公司从事发电售电经营。本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，详见本节、38“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本节44“其他”。

### 1、会计期间

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。

### 2、营业周期

正常营业周期，是指企业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。本公司正常营业周期短于一年。

### 3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③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；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。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

### 5、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围



合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2020年6月30日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方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其回报金额。

#### （2）合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。

#### （3）少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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。

#### （4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

#### （5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### （6）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

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，表明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

济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

## 6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 7、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现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

### （1）汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

### （2）外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## 9、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。

### 1.金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将

该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## 2.金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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.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的控制。

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。

## 4.金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5.金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

#### 6.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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### 7.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，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### 金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### 8.减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含部分财务担保合同等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

#### 9.信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

#### 10.以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：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等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

#### 11.金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

#### 12.各类金融资产信用损失的确定方法

##### ①应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分

商业承兑汇票逾期后，转入应收账款按照不同业务组合计量损失准备。

##### ②应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

本公司无包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
无风险组合	本组合为信用等级较高的国内客户的应收电费（含电费补贴）以及未逾期的应收热费、服务费及商品销售款。

本年度各组合计提坏账准备比例如下：

账龄	账龄组合（%）	无风险组合（%）
1年以内（含1年）	2.00	
1年至2年（含2年）	10.00	
2年至3年（含3年）	20.00	
3年至4年（含4年）	50.00	
4年至5年（含5年）	100.00	
5年以上	100.00	

##### ③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。
无风险组合	本组合为日常经常活动中应收取的保证金、押金及关联方往来款。

##### ④长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以账龄作为信用风险特征。
无风险组合	本组合为日常经常活动中应收取的保证金、押金

## 10、应收票据

## 11、应收账款

## 12、应收款项融资

## 13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

## 14、存货

### （1）存货分类

本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、周转材料、库存商品等。

### （2）存货的确认

本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

### （3）存货取得和发出的计价方法

本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

### （4）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

### （5）期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

#### ①可变现净值的确定方法：

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。

#### ②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

### （6）存货的盘存制度为永续盘存制。

## 15、合同资产

本公司在拥有按合同规定的付款条件收取对价的无条件权利之前确认收入时，确认一项合同资产。

本公司按照金融资产减值的政策对合同资产进行预期信用损失评估，并在取得对价的权利成为无条件权利时，将合同资产重分类为应收账款。

## 16、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。除非取得合同的增量成本的预计摊销期为一年或更短期间，则本公司将其在发生时确认为费用。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

## 17、持有待售资产

### （1）持有待售类别的确认标准

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

- ①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- ②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

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

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

### （2）持有待售类别的会计处理方法

本公司对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提

持有待售资产减值准备：对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售类别计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售类别计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或本公司制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

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

## 18、债权投资

## 19、其他债权投资

## 20、长期应收款

## 21、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，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股



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作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的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。

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。

#### 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“合并财务报表编制的方法”（2）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。

## 22、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产，会计政策选择的依据为：

①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。

②本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本公司不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

自用房地产或存货转换为投资性房地产时，按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额确认为其他综合收益。投资性房地产转换为自用房地产时，以转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。

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

## 23、固定资产

### (1) 确认条件

本公司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。（1）固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (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 年	3-10	8.08-1.80
机器设备	年限平均法	5-20 年	0-10	20.00-4.50
运输工具	年限平均法	5-12 年	10	18.00-7.50
其他	年限平均法	5-12 年	0-5	20.00-7.92

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内

计提折旧。

## 24、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30“长期资产减值”。

## 25、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。

## 26、生物资产

## 27、油气资产

## 28、使用权资产

## 29、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 无形资产

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。

(2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注30“长期资产减值”。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 研究与开发支出

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。

## 30、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。

## 31、长期待摊费用

本公司将已经发生的但应由本期和以后各期负担的摊销期限在一年以上的各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

## 32、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示，如企业在转让承诺的商品之前已收取的款项。

## 33、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### A、设定提存计划

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

#### B、设定受益计划

本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 34、租赁负债

## 35、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。

### 36、股份支付

### 37、优先股、永续债等其他金融工具

### 38、收入

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

#### (1) 电力销售收入

当电力供应至各电厂所在地的电网公司时，电网公司取得电力的控制权，与此同时本公司确认收入。

#### (2) 热力销售收入

当热力供应至购热客户时，购热客户取得热力控制权，与此同时本公司确认收入。

#### (3) 服务收入

服务收入主要指提供港口搬运、运输、供热管道初装费和检修服务等而收取的收入。本公司于服务提供期间确认收入。

#### (4) 原材料销售收入

本公司在原材料的控制权转移至客户时确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

### 39、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

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按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或对初

始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助) 调整资产账面价值; 属于其他情况的, 直接计入当期损益。

#### 40、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报告期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。



## 41、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### 1. 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

#### 2. 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### 1. 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

#### 2. 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

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

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

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。本公司以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

本公司公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本公司以公允价值计量非金融资产，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参

与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

### 43、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

#### (2) 重要会计估计变更

#### (3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	848,796,409.55	848,796,409.55	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	257,658,802.76	257,658,802.76	
应收账款	4,561,328,301.86	4,561,328,301.86	
应收款项融资			
预付款项	106,682,674.82	106,682,674.82	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	536,773,334.83	536,773,334.83	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	100,019,322.11	100,019,322.11	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	739,588,730.27	739,588,730.27	
流动资产合计	7,150,847,576.20	7,150,847,576.20	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款	11,250,000.00	11,250,000.00	
长期股权投资	21,752,491.58	21,752,491.58	
其他权益工具投资	253,092,000.00	253,092,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	29,956,912,426.32	29,956,912,426.32	
在建工程	3,634,479,222.85	3,634,479,222.85	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	532,769,790.23	532,769,790.23	
开发支出	1,476,957.75	1,476,957.75	
商誉	114,342,638.38	114,342,638.38	
长期待摊费用	265,558,755.84	265,558,755.84	
递延所得税资产	39,805,733.37	39,805,733.37	
其他非流动资产	808,505,996.44	808,505,996.44	
非流动资产合计	35,639,946,012.76	35,639,946,012.76	
资产总计	42,790,793,588.96	42,790,793,588.96	
流动负债：			
短期借款	8,232,406,250.00	8,232,406,250.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	2,013,766,209.69	2,013,766,209.69	
预收款项	284,367,905.75		-284,367,905.75
合同负债		284,367,905.75	284,367,905.75
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	29,814,702.55	29,814,702.55	
应交税费	70,450,356.37	70,450,356.37	
其他应付款	431,691,405.76	431,691,405.76	
其中：应付利息	75,344,254.33	75,344,254.33	
应付股利	13,402,879.56	13,402,879.56	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动	1,553,048,155.79	1,553,048,155.79	

负债			
其他流动负债	208,490,000.00	208,490,000.00	
流动负债合计	12,824,034,985.91	12,824,034,985.91	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	16,571,843,445.23	16,571,843,445.23	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	2,395,589,724.27	2,395,589,724.27	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	42,843,364.73	42,843,364.73	
递延所得税负债	129,639,282.36	129,639,282.36	
其他非流动负债			
非流动负债合计	19,139,915,816.59	19,139,915,816.59	
负债合计	31,963,950,802.50	31,963,950,802.50	
所有者权益：			
股本	2,146,313,980.00	2,146,313,980.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,737,754,702.95	5,737,754,702.95	
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	-414,597,895.28	-414,597,895.28	
归属于母公司所有者权益合计	7,567,897,033.81	7,567,897,033.81	
少数股东权益	3,258,945,752.65	3,258,945,752.65	
所有者权益合计	10,826,842,786.46	10,826,842,786.46	
负债和所有者权益总计	42,790,793,588.96	42,790,793,588.96	

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	138,675,724.94	138,675,724.94	
交易性金融资产			
衍生金融资产			

应收票据	116,684,865.99	116,684,865.99	
应收账款	573,555,822.15	573,555,822.15	
应收款项融资			
预付款项	71,316,563.11	71,316,563.11	
其他应收款	464,657,894.14	464,657,894.14	
其中：应收利息			
应收股利	1,071,000.00	1,071,000.00	
存货	65,918,026.05	65,918,026.05	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,110,982,584.93	1,110,982,584.93	
流动资产合计	2,541,791,481.31	2,541,791,481.31	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	696,000,000.00	696,000,000.00	
长期股权投资	10,241,961,606.51	10,241,961,606.51	
其他权益工具投资	253,092,000.00	253,092,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	8,367,124,707.33	8,367,124,707.33	
在建工程	441,622,323.57	441,622,323.57	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	74,361,768.23	74,361,768.23	
开发支出	1,476,957.75	1,476,957.75	
商誉			
长期待摊费用	13,136,684.69	13,136,684.69	
递延所得税资产			
其他非流动资产	436,733,348.25	436,733,348.25	
非流动资产合计	20,525,509,396.33	20,525,509,396.33	
资产总计	23,067,300,877.64	23,067,300,877.64	
流动负债：			
短期借款	7,413,906,250.00	7,413,906,250.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,076,502,778.86	1,076,502,778.86	
预收款项	142,670,387.56		-142,670,387.56

合同负债		142,670,387.56	142,670,387.56
应付职工薪酬	27,360,903.69	27,360,903.69	
应交税费	12,533,459.68	12,533,459.68	
其他应付款	1,188,246,496.27	1,188,246,496.27	
其中：应付利息	87,743,631.66	87,743,631.66	
应付股利	12,943,879.56	12,943,879.56	
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	925,211,588.85	925,211,588.85	
其他流动负债			
流动负债合计	10,786,431,864.91	10,786,431,864.91	
非流动负债：			
长期借款	4,389,901,202.51	4,389,901,202.51	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,748,141,583.81	1,748,141,583.81	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	15,796,332.97	15,796,332.97	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,153,839,119.29	6,153,839,119.29	
负债合计	16,940,270,984.20	16,940,270,984.20	
所有者权益：			
股本	2,146,313,980.00	2,146,313,980.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,673,645,150.11	5,673,645,150.11	
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	-1,791,355,482.81	-1,791,355,482.81	
所有者权益合计	6,127,029,893.44	6,127,029,893.44	
负债和所有者权益总计	23,067,300,877.64	23,067,300,877.64	

#### 44、其他

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、

估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

#### （1）租赁的分类

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

#### （2）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

#### （3）存货跌价准备

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

#### （4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

#### （5）长期资产减值准备

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

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

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

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

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

#### （6）折旧和摊销

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

## (7) 递延所得税资产

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

## (8) 所得税

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

## (9) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## 五、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 6%、9%、13% 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。	6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴，税收优惠详见 2、税收优惠	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
甘肃瓜州协合风力发电有限公司	15%
青海中电投吉电新能源有限公司	15%
青海聚鸿新能源有限公司	15%
哈密远鑫风电有限公司	15%
哈密远成电力投资有限公司	15%
甘肃中电投吉能新能源有限公司	15%

### 2、税收优惠

(1) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第(二)项规定，本公司各新能源发电企业的发电所得本年享受以下优惠政策：

项目或公司名称	优惠情况
扶余市富汇风能有限公司	减半



扶余市吉成风能有限公司	减半
扶余市吉瑞风能有限公司	减半
寿光景世乾太阳能有限公司	减半
长岭中电投第一风力发电有限公司	减半
长岭中电投第二风力发电有限公司	减半
长岭县世景新能源有限公司	减半
寿光吉电景华新能源有限公司	减半
松原市上元新能源有限公司	减半
潍坊旭日新能源科技有限公司	减半
前郭县富邦能源科技服务有限公司	减半
前郭县成瑞风能有限公司查干花哈尔滨15MW光伏项目	免征
大庆市合庆新能源科技有限公司	免征
江西中电投新能源发电有限公司屏山风电场	减半
江西中电投新能源发电有限公司江洲风电场	免征
庐山市吉电新能源发电有限公司	减半
昌乐鸿光新能源科技有限公司	减半
昌乐兴鸿新能源科技有限公司	减半
青州市鸿辉新能源科技有限公司	减半
南昌市中阳新能源有限公司	减半
临沂诺欧博新能源有限公司	减半
寿光鸿海电力有限公司一期项目	减半
寿光鸿海电力有限公司二期项目	免征
江西中电投新能源发电有限公司（新洲项目）	免征
哈密远成电力投资有限公司	减半
哈密远鑫风电有限公司	减半
陕西定边清洁能源发电有限公司一期关村光伏电站项目	减半
陕西定边清洁能源发电有限公司二期关村光伏电站项目	减半
陕西定边清洁能源发电有限公司四期关村光伏电站项目	免征
青海聚鸿新能源有限公司	减半
陕西定边光能发电有限公司	减半
定边黄河太阳能发电有限公司	减半
安徽吉电新能源有限公司鑫昊项目	减半
安徽吉电新能源有限公司鑫晟二期	减半
安徽吉电新能源有限公司鑫晟一期	减半
安阳市朝辉新能源有限公司	减半
北京吉能新能源科技有限公司	减半
池州市欣阳新能源发电有限公司	免征
崇仁县相阳新能源有限公司	免征
合肥中辉能源科技有限公司	减半

淮南市潘阳光伏发电有限公司	免征
黄山吉电新能源有限公司	减半
辉县市吉电新能源有限公司	减半
吉电（滁州）章广风力发电有限公司48兆瓦风电项目一期	减半
吉电（滁州）章广风力发电有限公司49.5兆瓦风电项目二期	减半
吉电定州新能源科技有限公司一期20兆瓦光伏项目	减半
吉电定州新能源科技有限公司二期20兆瓦光伏项目	免征
来安县吉电新能源有限公司	免征
邳州首控光伏科技发展有限公司	减半
鄱阳县兴阳新能源有限公司	免征
青阳县菖阳新能源发电有限公司	免征
青阳县新工新能源发电有限公司	免征
仁化县金泽新能源发电有限公司	减半
上海吉电吉能新能源有限公司	减半
天津市阳东新能源发电科技有限公司	减半
桐城桐阳新能源发电有限公司	减半
万年县上城新能源发电有限公司	减半
新沂苏新新能源有限公司	减半
余江县新阳新能源有限公司分布式农光互补光伏发电项目一期	减半
余江县新阳新能源有限公司分布式农光互补光伏发电项目二期	减半
余江县新阳新能源有限公司分布式农光互补光伏发电项目三期	免征
榆社县华光发电有限责任公司	免征
榆社县华晟发电有限责任公司	免征
云南丰晟电力有限公司	减半
张北禾润能源有限公司	免征
张北能环新能源有限公司	减半
漳浦阳光浦照新能源发电有限公司	减半
长丰吉电新能源有限公司	减半
天津市阳鸿光伏发电有限公司	减半

(2) 本公司子公司甘肃瓜州协合风力发电有限公司、青海中电投吉电新能源有限公司、青海聚鸿新能源有限公司、哈密远鑫风电有限公司、哈密远成电力投资有限公司、甘肃中电投吉能新能源有限公司享受国家税务总局《关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》（国税发[2002]47号）的西部大开发企业所得税优惠政策，执行15%的所得税优惠税率。

(3) 本公司下属各新能源企业增值税执行财税[2015]74号 财政部 国家税务总局“关于风力发电增值税政策的通知”规定，实行即征即退50%的优惠政策。

## 六、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
银行存款	512,552,840.35	830,488,090.19
其他货币资金	16,421,485.24	18,308,319.36
合计	528,974,325.59	848,796,409.55
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	16,421,485.24	18,308,319.36

其他说明：本公司使用权受到限制的货币资金为人民币 16,421,485.24 元，其中：13,000,000.00 元为履约保证金，2,833,200.00 元为信用证保证金，588,285.24 元为本公司土地复垦保证金。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	412,754,610.22	257,658,802.76
合计	412,754,610.22	257,658,802.76

单位：元

#### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	183,301,293.59	403,987,429.80
合计	183,301,293.59	403,987,429.80

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	75,238,487.74	1.31%	43,498,341.72	57.81%	31,740,146.02	75,238,487.74	1.63%	43,498,341.72	57.81%	31,740,146.02
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	5,675,111,472.92	98.69%	9,019,223.01	0.16%	5,666,092,249.91	4,538,607,378.85	98.37%	9,019,223.01	0.20%	4,529,588,155.84
其中：										
账龄分析组合	494,260,009.31	8.60%	9,019,223.01	1.82%	485,240,786.30	50,027,391.20	1.08%	9,019,223.01	18.03%	41,008,168.19
个别认定组合	5,180,851,463.61	90.10%			5,180,851,463.61	4,488,579,987.65	97.29%			4,488,579,987.65
合计	5,750,349,960.66	100.00%	52,517,564.73	0.91%	5,697,832,395.93	4,613,845,866.59	100.00%	52,517,564.73	1.14%	4,561,328,301.86

按单项计提坏账准备：43,498,341.72 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
吉神化学工业股份有限公司	63,480,292.04	31,740,146.02	50.00%	债务方 2018 年停产至今未在生产，复工时间暂未确定
国网吉林省电力有限公司	11,758,195.70	11,758,195.70	100.00%	无法收回
合计	75,238,487.74	43,498,341.72	--	--

按组合计提坏账准备：9,019,223.01 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄分析组合	494,260,009.31	9,019,223.01	1.82%
个别认定组合	5,180,851,463.61		
合计	5,675,111,472.92	9,019,223.01	--

按账龄披露：

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,632,193,201.03
1 至 2 年	1,567,880,106.91
2 至 3 年	1,219,952,505.64
3 年以上	330,324,147.08
3 至 4 年	259,022,109.11
4 至 5 年	65,458,883.27
5 年以上	5,843,154.70
合计	5,750,349,960.66

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	43,498,341.72					43,498,341.72
按组合计提坏账准备的应收账款	9,019,223.01					9,019,223.01
合计	52,517,564.73					52,517,564.73

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例	坏账准备期末余额
国网吉林省电力有限公司	1,458,491,571.50	25.36%	11,758,195.70
国网陕西省电力公司	506,602,647.04	8.81%	
国网甘肃省电力公司	444,533,279.03	7.73%	
国网冀北电力有限公司	397,180,797.76	6.91%	
云南电网有限责任公司	392,863,513.40	6.83%	
合计	3,199,671,808.73	55.64%	

**4、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	308,526,554.32	95.23%	100,766,325.59	94.45%
1 至 2 年	13,510,263.32	4.17%	5,916,349.23	5.55%
2 至 3 年	1,960,287.99	0.60%		
合计	323,997,105.63	--	106,682,674.82	--

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为182,027,569.31元，占预付账款年末余额合计数的比例为56.18%。

**5、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他应收款	259,480,160.68	536,773,334.83
合计	259,480,160.68	536,773,334.83

## (1) 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
对非关联公司的经营往来款	308,739,250.61	120,774,902.17
对关联方的往来款		465,447,249.94
减：坏账准备	-49,259,089.93	-49,448,817.28
合计	259,480,160.68	536,773,334.83

## (2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额		49,448,817.28		49,448,817.28
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期转回		189,727.35		189,727.35
2020 年 6 月 30 日余额		49,259,089.93		49,259,089.93

按账龄披露：

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	188,919,949.78
1 至 2 年	29,418,378.48
2 至 3 年	21,159,862.60
3 年以上	19,981,969.82
3 至 4 年	19,804,521.04
4 至 5 年	150,000.00
5 年以上	27,448.78
合计	259,480,160.68

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
经营往来款	49,448,817.28		189,727.35			49,259,089.93
合计	49,448,817.28		189,727.35			49,259,089.93

## (4) 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
河北汉能售电有限公司	往来款	198,801,470.27	1 年以内	64.39%	
花旗银行	CDM 收入	33,156,189.32	5 年以上	10.74%	33,156,189.32
白城市能源投资开发有限公司	保证金	28,362,001.00	1 年以内	9.19%	
国网河南省电力公司	保证金	18,820,000.00	3 至 4 年	6.10%	
河北恩发能源科技有限公司	往来款	6,074,258.69	1 年以内	1.97%	
合计	--	285,213,919.28	--	92.38%	33,156,189.32

## 6、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	123,689,836.68	6,666,008.32	117,023,828.36	104,268,466.32	6,711,414.73	97,557,051.59
库存商品	2,462,270.52		2,462,270.52	2,462,270.52		2,462,270.52
合计	126,152,107.20	6,666,008.32	119,486,098.88	106,730,736.84	6,711,414.73	100,019,322.11

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	6,711,414.73			45,406.41		6,666,008.32
合计	6,711,414.73			45,406.41		6,666,008.32

## 7、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	951,769,019.92	736,544,721.31

预交企业所得税	2,147,771.66	2,111,736.95
预缴其他税费	694,295.26	932,272.01
合计	954,611,086.84	739,588,730.27

## 8、长期应收款

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	
分期收款提供劳务	7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00	7,000,000.00		
融资租赁保证金	11,250,000.00		11,250,000.00	11,250,000.00		11,250,000.00	
合计	18,250,000.00	7,000,000.00	11,250,000.00	18,250,000.00	7,000,000.00	11,250,000.00	--

坏账准备减值情况：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额		7,000,000.00		7,000,000.00
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2020 年 6 月 30 日余额		7,000,000.00		7,000,000.00

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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											
通化市恒泰热力有限公司											
沈阳远达环保工程有限公司	11,952,491.58			130,847.72						12,083,339.30	



国家电投集团当雄能源有限公司	9,800,000.00									9,800,000.00	
广西国电投海外能源投资有限公司		175,000,000.00								175,000,000.00	
小计	21,752,491.58	175,000,000.00		130,847.72						196,883,339.30	
合计	21,752,491.58	175,000,000.00		130,847.72						196,883,339.30	

## 10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
吉林省电力科学研究院有限公司	6,510,000.00	6,510,000.00
吉林电力交易中心有限公司	2,500,475.00	
横琴吉电绿色能源产业投资基金(有限合伙)	91,046,812.50	246,582,000.00
合计	100,057,287.50	253,092,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
吉林省电力科学研究院有限公司					以长期持有为目的	
吉林电力交易中心					以长期持有为目的	
横琴吉电绿色能源产业投资基金(有限合伙)		642,095.31			以长期持有为目的	

其他说明：

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	32,596,234,196.41	29,956,912,426.32
固定资产清理	66,241.82	
合计	32,596,300,438.23	29,956,912,426.32

## (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	7,171,317,296.14	35,314,643,997.87	79,079,067.96	312,384,822.22	42,877,425,184.19
2.本期增加金额	185,638,553.28	3,639,212,682.76	2,791,339.93	2,889,784.09	3,830,532,360.06
(1) 购置	107,262,413.09	343,596,678.03	1,593,380.86	2,391,817.89	454,844,289.87
(2) 在建工程转入	78,376,140.19	1,115,182,214.91	834,495.56	490,388.77	1,194,883,239.43
(3) 企业合并增加		1,490,168,303.09	363,463.51	7,577.43	1,490,539,344.03
(4) 融资租赁		690,265,486.73			690,265,486.73
3.本期减少金额		86,272,348.55	1,163,525.55	50,043,543.36	137,479,417.46
(1) 处置或报废		22,663.76	1,163,525.55		1,186,189.31
(2) 竣工决算调整		86,249,684.79		50,043,543.36	136,293,228.15
4.期末余额	7,356,955,849.42	38,867,584,332.08	80,706,882.34	265,231,062.95	46,570,478,126.79
二、累计折旧					
1.期初余额	2,547,931,223.45	10,266,931,751.42	57,493,496.08	25,261,970.75	12,897,618,441.70
2.本期增加金额	158,396,052.99	869,782,956.93	2,013,841.11	24,594,453.11	1,054,787,304.14
(1) 计提	158,396,052.99	858,232,998.83	1,889,866.07	24,593,644.85	1,043,112,562.74
(2) 合并增加		11,549,958.10	123,975.04	808.26	11,674,741.40
3.本期减少金额		8,958.64	1,047,172.99		1,056,131.63
(1) 处置或报废		8,958.64	1,047,172.99		1,056,131.63

4.期末余额	2,706,327,276.44	11,136,705,749.71	58,460,164.20	49,856,423.86	13,951,349,614.21
三、减值准备					
1.期初余额	2,932,439.57	19,961,876.60			22,894,316.17
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	2,932,439.57	19,961,876.60			22,894,316.17
四、账面价值					
1.期末账面价值	4,647,696,133.41	27,710,916,705.77	22,246,718.14	215,374,639.09	32,596,234,196.41
2.期初账面价值	4,620,453,633.12	25,027,750,369.85	21,585,571.88	287,122,851.47	29,956,912,426.32

## (2) 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	5,273,941,301.64	1,802,049,454.01		3,471,891,847.63

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	189,029,220.40	正在办理中

## (4) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
运输设备	66,241.82	
合计	66,241.82	

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,571,040,517.95	3,518,054,683.91

工程物资	48,023,005.33	116,424,538.94
合计	4,619,063,523.28	3,634,479,222.85

## (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
兴国大水山 176MW 风电 项目	937,353,921.63		937,353,921.63	663,228,115.13		663,228,115.13
兴国莲花山 102MW 风电 项目	578,219,101.51		578,219,101.51	451,266,314.91		451,266,314.91
延安：延安宝 塔风电 50MW 一期	358,075,348.06		358,075,348.06	278,485,147.96		278,485,147.96
吉电股份松花 江一热二期机 组扩建工程	184,868,079.38		184,868,079.38	184,868,079.38		184,868,079.38
吉电股份四平 一热二期 1#35 万千瓦级组	160,168,270.39		160,168,270.39	159,889,968.50		159,889,968.50
林州龙泉风电	259,297,974.96		259,297,974.96	135,629,276.97		135,629,276.97
安徽九成风电 项目	390,035,929.35		390,035,929.35	69,993,598.24		69,993,598.24
延安：延安宝 塔风电 50MW 二期	119,555,343.67		119,555,343.67	9,868,634.70		9,868,634.70
张北县“互联 网+智慧能源” 示范项目 300MW 风电	646,622,760.11		646,622,760.11			
张北县“互联 网+智慧能源” 示范项目 260MW 光伏	198,085,111.38		198,085,111.38			
其他	768,237,154.77	29,478,477.26	738,758,677.51	1,594,304,025. 38	29,478,477.26	1,564,825,548. 12
合计	4,600,518,995. 21	29,478,477.26	4,571,040,517. 95	3,547,533,161. 17	29,478,477.26	3,518,054,683. 91

## (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
兴山大水山176MW风电项目	1,494,535.80 0.00	663,228,115.13	274,125,806.50			937,353,921.63	62.72%	62.72%	32,886,487.36	15,531,347.50	4.20%	金融机构贷款
兴国莲花山102MW风电项目	895,649,100.00	451,266,314.91	126,952,786.60			578,219,101.51	64.56%	64.56%	17,780,352.96	8,791,409.37	4.41%	金融机构贷款
延安宝塔风电50MW一期	428,130,000.00	278,485,147.96	79,590,200.10			358,075,348.06	83.64%	83.64%	5,342,961.44	4,195,506.97	4.36%	金融机构贷款
吉电股份松花江一热二期机组扩建工程	1,322,410.00 0.00	184,868,079.38				184,868,079.38	10.00%	10.00%	30,382,595.46			金融机构贷款
吉电股份四平一热二期1#35	1,517,240.70 0.00	159,889,968.50	278,301.89			160,168,270.39	10.56%	10.56%				其他

万千瓦级组												
林州龙泉风电	364,418,900.00	135,629,276.97	123,668,697.99			259,297,974.96	71.15%	55.00%	3,843,121.44	1,774,564.20	4.02%	金融机构贷款
安徽九成风电项目	779,639,600.00	69,993,598.24	320,042,331.11			390,035,929.35	50.03%	7.00%	2,587,765.43	2,587,765.43	4.31%	金融机构贷款
延安宝塔风电50MW二期	402,680,000.00	9,868,634.70	109,686,708.97			119,555,343.67	29.69%	29.69%				其他
张北县“互联网+智慧能源”示范项目300MW风电	2,265,000,000.00		646,622,760.11			646,622,760.11	28.52%	28.52%	8,997,644.60	8,997,644.60	4.15%	金融机构贷款
张北县“互联网+智慧能源”示范项目260MW光伏	1,397,500,000.00		198,085,111.38			198,085,111.38	14.15%	14.15%	784,912.58	784,912.58	4.15%	金融机构贷款
新洲项目	403,250,200.00	265,190,716.97	79,754,083.03	344,944,800.00			85.54%	100.00%	8,212,896.56	4,380,089.08	4.65%	金融机构贷款
榆社县华光发电有限责	610,819,600.00		488,655,683.11	355,373,318.85		133,282,364.26	80.00%	100.00%	75,955.09	75,955.09	4.56%	金融机构贷款

任公司一期 49.5MW 禅山风力发电项目												
榆社县华晟发电有限责任公司榆社二期 50MW 风电项目	394,624,300.00		377,729,343.54	349,037,502.08		28,691,841.46	95.72%	100.00%	3,056.43	3,056.43	4.56%	金融机构贷款
合计	12,275,898.200.00	2,218,419.852.76	2,825,191.814.33	1,049,355.620.93	0.00	3,994,256.046.16	--	--	110,897,749.35	47,122,251.25		--

### (3) 工程物资

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
专用材料	56,902,404.14	16,339,492.55	40,562,911.59	24,851,182.11	16,339,492.55	8,511,689.56
专用设备	7,460,093.74		7,460,093.74	107,912,849.38		107,912,849.38
合计	64,362,497.88	16,339,492.55	48,023,005.33	132,764,031.49	16,339,492.55	116,424,538.94

## 13、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	410,614,899.21		2,880.00	235,873,916.70	646,491,695.91
2.本期增加 金额	115,665,196.44			1,833,102.53	117,498,298.97
(1) 购置				418,008.19	418,008.19
(2) 内部 研发					
(3) 企业 合并增加					
(4) 由竣工决算由固 定资产转无形资 产	115,665,196.44			1,415,094.34	117,080,290.78
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4.期末余额	526,280,095.65		2,880.00	237,707,019.23	763,989,994.88
二、累计摊销					
1.期初余额	69,184,934.71		2,880.00	44,534,090.97	113,721,905.68
2.本期增加 金额	5,075,274.10			8,487,571.35	13,562,845.45
(1) 计提	5,075,274.10			8,487,571.35	13,562,845.45
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额	74,260,208.81		2,880.00	53,021,662.32	127,284,751.13
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	452,019,886.84			184,685,356.91	636,705,243.75
2.期初账面价值	341,429,964.50			191,339,825.73	532,769,790.23

## (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
土地使用权	61,874,724.97	正在办理中

## 14、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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
光伏清扫机器人开发项目	1,476,957.75							1,476,957.75
合计	1,476,957.75							1,476,957.75

## 15、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
		企业合并形成的		处置		
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
		计提		处置		
甘肃瓜州协合	55,881,279.68					55,881,279.68

风力发电有限公司						
合计	55,881,279.68					55,881,279.68

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息：

与商誉相关的资产组/资产组组合	资产组/资产组组合的期末账面价值	商誉期末余额		
		成本	减值准备	净额
资产组组合（风力发电业务长期资产，包括固定资产、在建和无形资产）	843,884,781.91	170,223,918.06	55,881,279.68	114,342,638.38
合计	843,884,781.91	170,223,918.06	55,881,279.68	114,342,638.38

## 16、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	7,865,851.36		197,654.40		7,668,196.96
房屋装修费用	3,174,168.79	533,646.79	373,309.56		3,334,506.02
土地、屋顶租赁费	241,111,555.48	174,360,229.03	14,322,494.54		401,149,289.97
租入资产改良支出	3,144.69		3,144.69		
融资租赁手续费	5,270,833.33	4,517,500.00	4,455,000.00		5,333,333.33
植被恢复费	8,133,202.19		239,211.84		7,893,990.35
合计	265,558,755.84	179,411,375.82	19,590,815.03		425,379,316.63

## 17、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	35,718,566.93	7,346,412.29	35,718,566.93	7,346,412.29
非同一控制下企业合并资产评估减值	130,311,372.99	32,459,321.08	130,311,372.99	32,459,321.08
合计	166,029,939.92	39,805,733.37	166,029,939.92	39,805,733.37

### (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
非同一控制企业合并资产评估增值	520,502,782.95	129,639,282.36	520,502,782.95	129,639,282.36

合计	520,502,782.95	129,639,282.36	520,502,782.95	129,639,282.36
----	----------------	----------------	----------------	----------------

## (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		39,805,733.37		39,805,733.37
递延所得税负债		129,639,282.36		129,639,282.36

## (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	1,293,710,734.44	1,293,710,734.44
可抵扣亏损	72,713,713.86	204,552,795.47
合计	1,366,424,448.30	1,498,263,529.91

## (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
2020 年			
2021 年			
2022 年	408,427,287.36	408,427,287.36	
2023 年	532,062,281.88	532,062,281.88	
2024 年	353,221,165.20	353,221,165.20	
合计	1,293,710,734.44	1,293,710,734.44	--

## 18、其他非流动资产

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
留抵的增值税进项税	991,696,163.31		991,696,163.31	808,505,996.44		808,505,996.44
合计	991,696,163.31		991,696,163.31	808,505,996.44		808,505,996.44

## 19、短期借款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

质押借款		90,000,000.00
保证借款		300,000,000.00
信用借款	9,562,998,762.30	7,842,406,250.00
合计	9,562,998,762.30	8,232,406,250.00

## 20、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,726,608,703.74	1,095,064,675.51
1 年至 2 年（含 2 年）	184,039,938.03	347,898,277.94
2 年至 3 年（含 3 年）	309,958,608.19	353,222,173.83
3 年以上	508,415,513.79	217,581,082.41
合计	2,729,022,763.75	2,013,766,209.69

### (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
湘电风能有限公司	236,577,337.85	未达付款条件
阳光电源股份有限公司	96,389,910.65	未达付款条件
中国水利水电第四工程局有限公司	34,399,550.88	未达付款条件
中电投融合融资租赁有限公司	19,777,000.00	未达付款条件
新疆海为新能源电力工程有限公司	19,575,444.70	未达付款条件
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	19,563,000.00	未达付款条件
北京京东方能源科技有限公司	18,755,241.68	未达付款条件
明阳智慧能源集团股份公司	16,551,172.42	未达付款条件
河北省电力建设第一工程公司	5,279,655.10	未达付款条件
合计	466,868,313.28	--

## 21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	25,667,822.12	284,367,905.75
1 年至 2 年（含 2 年）		
2 年至 3 年（含 3 年）		
3 年以上		
合计	25,667,822.12	284,367,905.75

## 22、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	29,056,525.78	247,456,918.84	195,556,146.52	80,957,298.10
二、离职后福利-设定提存计划	758,176.77	17,710,643.78	15,417,827.53	3,050,993.02
合计	29,814,702.55	265,167,562.62	210,973,974.05	84,008,291.12

## (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	24,000,000.00	194,803,637.23	141,803,637.23	77,000,000.00
2、职工福利费		5,898,703.59	5,876,203.59	22,500.00
3、社会保险费	539,553.10	16,665,955.25	16,017,197.99	1,188,310.36
其中：医疗保险费	432,962.39	15,785,116.04	15,133,892.28	1,084,186.15
工伤保险费	76,877.40	377,840.50	378,942.24	75,775.66
生育保险费	29,713.31	502,998.71	504,363.47	28,348.55
4、住房公积金	146,830.67	22,030,956.16	21,972,557.16	205,229.67
5、工会经费和职工教育经费	4,370,142.01	4,155,278.33	5,984,162.27	2,541,258.07
8、其他人工成本		3,902,388.28	3,902,388.28	
合计	29,056,525.78	247,456,918.84	195,556,146.52	80,957,298.10

## (3) 设定提存计划列示

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		7,819,302.92	7,819,302.92	
2、失业保险费	194,746.19	819,879.68	749,104.04	265,521.83
3、企业年金缴费	563,430.58	9,071,461.18	6,849,420.57	2,785,471.19
合计	758,176.77	17,710,643.78	15,417,827.53	3,050,993.02

单位：元

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	22,920,567.60	12,165,076.99
企业所得税	57,748,330.35	45,230,670.46
个人所得税	405,329.55	7,943,141.46
城市维护建设税	986,317.62	781,627.92
土地使用税	203,579.53	37,196.90
印花税	1,241,669.21	1,225,237.84
教育费附加	990,719.79	735,126.28
房产税	629,146.50	307,914.45
政策性费用	1,376,254.51	1,350,623.35
环境保护税	1,190,376.80	666,400.27
其他	2,443.96	7,340.45
合计	87,694,735.42	70,450,356.37

## 24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	153,414,354.84	75,344,254.33
应付股利	12,909,162.69	13,402,879.56
其他应付款	311,346,211.99	342,944,271.87
合计	477,669,729.52	431,691,405.76

## (1) 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	138,872,783.18	51,527,726.13
短期借款应付利息	14,511,884.16	20,973,903.35
国家电力投资集团有限公司委拨利息	29,687.50	1,507,534.28
融资租赁利息		1,236,743.45
应付产业基金利息		88,347.12
合计	153,414,354.84	75,344,254.33

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付小股东分红款		459,000.00

应付个人股利	12,909,162.69	12,943,879.56
合计	12,909,162.69	13,402,879.56

### (3) 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
社保代扣代缴款	4,586,481.35	37,863,232.75
工程质保金	142,259,698.55	56,409,954.10
往来款	158,636,518.58	225,087,917.97
工会经费	3,035.10	1,324,982.48
咨询费	222,600.00	58,664.00
保险赔款	4,025,622.79	1,356,206.25
党团经费	1,612,255.62	841,754.23
资源补偿金		2,000,000.00
其他暂收款项		18,001,560.09
合计	311,346,211.99	342,944,271.87

#### 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
昌邑区龙达粉煤灰经销有限公司	300,000.00	质保金
吉林省亿美隆建筑材料有限公司	150,000.00	质保金
湘电风能有限公司	9,296,700.00	质量保证金
纳爱斯四平有限公司	500,000.00	履约保证金
天成玉米开发有限公司	300,000.00	履约保证金
合计	10,546,700.00	--

### 25、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	632,894,072.24	1,125,046,837.54
一年内到期的长期应付款	400,036,331.09	428,001,318.25
合计	1,032,930,403.33	1,553,048,155.79

### 26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期融资租赁应付租金		
横琴吉电绿色能源产业投资基金(有限合伙)		188,490,000.00
融东(横琴)新能源投资基金(有限合伙)产业基金		20,000,000.00
合计		208,490,000.00

## 27、长期借款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	8,540,534,288.85	9,444,833,723.03
抵押借款	6,682,747,879.26	1,064,198,145.07
信用借款	4,940,105,503.33	7,145,858,414.67
减：一年内到期的长期借款	-632,894,072.24	-1,083,046,837.54
合计	19,530,493,599.20	16,571,843,445.23

## 28、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	3,046,691,932.72	2,395,589,724.27
合计	3,046,691,932.72	2,395,589,724.27

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
应付国家电投集团吉林能源投资有限公司节能减排款	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	840,889,528.62	882,567,440.41
应付中电投融和融资租赁有限公司融资租赁款	774,489,000.06	1,009,150,317.06
余江县国有资产经营有限公司	23,536,346.26	
太平石化金融租赁有限责任公司	59,040,000.00	
应付国新融资租赁有限公司融资租赁款	234,693,611.10	1,209,951,201.41
应付国网国际融资租赁有限公司融资租赁款	1,219,866,642.29	
上海经风海设备租赁有限公司融资租赁款	690,077,271.51	
减：未确认融资费用	467,154,136.03	349,367,916.36
减：一年内到期部分（附注六、26）	400,036,331.09	428,001,318.25



合 计	3,046,691,932.72	2,395,589,724.27
-----	------------------	------------------

## 29、预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	4,244,200.00		未决诉讼
合计	4,244,200.00		--

单位：元

## 30、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	23,975,345.03	6,287,735.84	1,341,485.33	28,921,595.54	与资产、收益相关的政府补助
收取的供热管网费	18,203,804.71	1,376,146.79	1,183,284.75	18,396,666.75	本期增加为收取供热管网费，本期减少为摊销
白山市江源区国土资源局土地通平补贴	664,214.99		7,562.22	656,652.77	返还土地出让金，分 50 年摊销
合计	42,843,364.73	7,663,882.63	2,532,332.30	47,974,915.06	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
白城发电公司节能减排专项资金	11,158,599.99			374,150.00			10,784,449.99	与资产相关
白城发电公司智能电网技术与装备专项之火电机组最小技术出力降低与调峰能力提升	43,517.99						43,517.99	与资产相关
松花江热	630,000.00						630,000.00	与资产相

电 2 号炉 低氮燃烧 器								关
松花江热 电 1-3 号炉 脱硫旁路 挡板改造	333,336.00						333,336.00	与资产相 关
松花江热 电 1-3 号炉 除尘设备 改造	675,000.00						675,000.00	与资产相 关
吉林松花 江一热 4 号机超低 排放改造 专项资金	2,400,000. 00						2,400,000. 00	与资产相 关
吉林松花 江一热除 尘提效环 保改造资 金	750,000.00						750,000.00	与资产相 关
吉林松花 江一热 4 号炉脱硝 设施环保 资金	480,000.00						480,000.00	与资产相 关
吉林松花 江一热 4 号机旁路 挡板环保 资金	300,000.00						300,000.00	与资产相 关
扶余市成 瑞风能有 限公司技 改工程政 府补贴	127,002.05						127,002.05	与资产相 关
吉林吉电 新能源有 限公司政 府补助能 源发展专 项资金	600,000.00						600,000.00	与资产相 关
江西新能	4,750,000.						4,750,000.	与资产相

源风场前期测风费用	00						00	关
江西新能源老爷庙项目财政贴息	1,727,889.00				71,502.00		1,656,387.00	与资产相关
吉林省吉电配售电有限公司清洁供暖奖补资金		1,287,735.84					1,287,735.84	与资产相关
白城发电公司超低排放改造补贴		5,000,000.00		895,833.33			4,104,166.67	与资产相关

### 31、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	2,146,313,980.00						2,146,313,980.00

### 32、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)	4,693,208,813.22		88,956,915.90	4,604,251,897.32
其他资本公积	1,044,545,889.73	-139,808,115.76		904,737,773.97
合计	5,737,754,702.95	-139,808,115.76	88,956,915.90	5,508,989,671.29

其他说明：同一控制下企业合并镇赉华兴风力发电有限公司，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，减少资本公积 88,956,915.90 元；同一控制下企业合并镇赉华兴风力发电有限公司，调整期初资本公积 139,808,115.76 元，调减本期资本公积 139,808,115.76 元。

### 33、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

## 34、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	-430,411,169.48	-534,153,029.62
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	15,813,274.20	211,616,846.37
调整后期初未分配利润	-414,597,895.28	-322,536,183.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	463,019,881.33	209,643,350.06
期末未分配利润	48,421,986.05	-112,892,833.19

调整期初未分配利润明细：由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 15,813,274.20 元。

## 35、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	4,592,604,435.94	3,221,113,303.11	3,960,196,966.68	2,861,464,938.70
其他业务	12,756,851.59	16,272,429.06	156,400,014.99	150,813,552.53
合计	4,605,361,287.53	3,237,385,732.17	4,116,596,981.67	3,012,278,491.23

## 36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,332,336.14	9,810,763.68
教育费附加	6,821,877.70	7,867,121.85
房产税	9,091,483.06	9,499,341.05
土地使用税	12,719,794.22	7,663,323.81
车船使用税	55,844.50	59,005.92
印花税	4,864,957.89	3,172,608.56
水利建设基金	290,556.52	151,570.10
其他	1,731,239.87	2,986,875.91
合计	43,908,089.90	41,210,610.88

## 37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,737,022.18	16,786,397.40
折旧费	3,497,768.70	4,586,037.38
无形资产摊销	381,568.58	1,076,582.46
诉讼费		169,811.32

业务招待费	158,794.67	381,835.84
差旅费	1,133,412.47	2,023,502.80
办公费	183,213.66	661,976.03
水电费	262,768.63	35,819.29
会议费	31,145.29	114,719.71
租赁费	5,170.00	459,932.07
审计费	37,735.85	283,018.87
咨询费	75,471.70	121,320.75
车辆使用费	55,942.41	136,972.50
物业管理费	2,534,615.31	2,881,434.51
董事会费	400,511.73	122,845.11
财产保险费	746.23	29,081.57
低值易耗品摊销	110,582.00	183,155.18
党团会费	12,324.00	11,150.00
广告宣传费		340,221.00
律师费		136,972.50
印刷费	43,380.90	114,719.71
其他	623,386.36	430,088.69
合计	28,285,560.67	31,087,594.69

### 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	614,338,407.12	610,548,679.53
减：利息收入	2,050,639.11	2,829,870.13
汇兑损益		169,617.52
减：汇兑损益资本化金额		
其他	10,872,504.49	15,216,323.00
合计	623,160,272.50	623,104,749.92

### 39、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
即征即退增值税	16,506,888.43	16,824,669.02
地方政府补贴	13,633,605.60	7,427,074.65
稳岗补贴收入	13,210,648.55	
代扣代缴个人所得税手续费	165,774.02	1,494,800.45
合计	43,516,916.60	25,746,544.12

## 40、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	130,847.23	-1,885,439.94
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	642,095.31	5,225,658.46
债权投资在持有期间取得的利息收入		1,232,469.59
合计	772,942.54	4,572,688.11

## 41、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	189,727.35	
合计	189,727.35	

## 42、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		0.01
合计		0.01

## 43、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益（损失以“-”号填列）	-5,316.47	-30,705.03

## 44、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
政府补助	140,000.00		140,000.00
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	36,769,916.37		36,769,916.37
拆迁补偿款	1,657,065.00		1,657,065.00

其他	526,520.24	238,781.04	526,520.24
合计	39,093,501.61	238,781.04	39,093,501.61

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
县城中小企业发展专项资金	前郭尔罗斯自治县工业和信息化局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
县城中小企业发展专项资金	扶余市工业和信息化管理局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	40,000.00		与收益相关

#### 45、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
债务重组损失		5,000.00	
违约金	191,830.65		191,830.65
其他	4,409,024.77	336,409.24	164,824.77
合计	4,600,855.42	341,409.24	

#### 46、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	110,847,173.20	64,897,512.27
合计	110,847,173.20	64,897,512.27

## (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	751,588,548.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	187,897,137.13
子公司适用不同税率的影响	-79,327,572.31
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,277,608.38
所得税费用	110,847,173.20

## 47、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	43,491,142.58	1,524,734.61
银行利息	4,697,187.77	4,732,056.88
收违约金、考核款	6,850.00	49,130.00
收往来款	557,944,616.74	511,025,353.46
收保证金	85,849,744.45	42,480,370.00
保险公司赔款	4,681,557.92	6,543,647.13
职工还备用金	54,466.80	210,937.96
收抵押金	27,600.00	
解冻的银行存款		37,991,039.71
其他	158,936.07	81,015.70
合计	696,912,102.33	604,638,285.45

## (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	14,705,911.23	6,733,842.65
服务费	14,854,612.98	2,054,175.66
运维费	4,816,959.08	5,233,576.96
运输费	916,218.15	1,487,314.17
业务招待费	894,848.61	1,627,139.29
修缮费	3,209,638.96	431,288.32
消防警卫费	395,544.00	1,011,594.00
物业费	12,064,613.53	10,791,131.61
卫生费	400.00	
网络通信费	671,273.04	1,443,207.20



退休人员费用	1,295,095.02	1,899,134.57
诉讼费	266,677.00	446,368.00
水电费	784,532.49	3,337,542.75
手续费	121,333.81	8,460,097.54
实验检验费	1,574,442.35	2,542,458.10
审计费	1,195,473.58	1,861,188.67
评估费	65,000.00	127,343.29
排污费	950,762.63	2,549,972.60
绿化费		
劳动保护费	126,103.38	1,549,748.00
技术监督服务费	1,026,000.00	1,770,718.40
会议费	19,883.00	142,845.55
广告费		360,634.26
工会经费	1,262,786.41	2,617,136.07
党团经费	417,298.82	701,385.94
差旅费	4,276,163.11	8,924,524.32
保证金	18,135,485.24	12,001,600.00
保险费	1,665,290.71	2,292,920.13
办公费	1,438,598.79	2,662,747.42
其他	602,982,776.13	698,252,671.73
合计	690,133,722.05	783,314,307.20

## (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	47,236,324.74	
合计	47,236,324.74	

## (4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收融资租赁款	925,932,120.12	672,846,612.49
收国家电投集团公司委拨款		240,000,000.00
合计	925,932,120.12	912,846,612.49

## (5) 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

融资手续费	1,003,139.09	20,307,926.99
融资租赁款	772,617,254.98	1,282,417,974.44
合计	773,620,394.07	1,302,725,901.43

#### 48、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	640,741,375.30	374,203,921.69
加：资产减值准备	-189,727.35	-0.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,043,112,562.74	996,449,403.53
无形资产摊销	13,562,845.45	13,489,338.06
长期待摊费用摊销	19,590,815.03	13,551,908.55
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）	5,316.47	30,705.03
财务费用（收益以“－”号填列）	614,338,407.12	618,285,240.55
投资损失（收益以“－”号填列）	-772,942.54	-3,340,218.52
存货的减少（增加以“－”号填列）	-19,466,776.77	17,626,316.74
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,231,621,158.19	-872,505,095.32
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	90,413,294.91	-319,374,774.51
经营活动产生的现金流量净额	1,169,714,012.17	838,416,745.79
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	512,552,840.35	395,031,772.52
减：现金的期初余额	830,488,090.19	1,013,484,148.01
现金及现金等价物净增加额	-317,935,249.84	-618,452,375.49

##### (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	849,541,558.46
取得子公司支付的现金净额	849,541,558.46

**(3) 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	512,552,840.35	830,488,090.19
可随时用于支付的银行存款	516,386,040.35	385,921,051.33
三、期末现金及现金等价物余额	512,552,840.35	830,488,090.19

**49、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	16,421,485.24	保证金、冻结
固定资产	7,035,543,541.69	融资租赁、担保
应收账款	3,409,468,980.62	保理、电费收款权质押
在建工程	98,230,088.49	融资租赁
长期股权投资	9,800,000.00	质押
合计	10,569,464,096.04	--

**50、政府补助**

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
白城发电公司节能减排专项资金	11,906,900.00	递延收益	374,150.00
白城发电公司智能电网技术与装备专项之火电机组最小技术出力降低与调峰能力提升	380,000.00	递延收益	
松花江热电 2 号炉低氮燃烧器	2,100,000.00	递延收益	
松花江热电 1-3 号炉脱硫旁路挡板改造	600,000.00	递延收益	
松花江热电 1-3 号炉除尘设备改造	900,000.00	递延收益	
吉林松花江一热 4 号机超低排放改造专项资金	3,000,000.00	递延收益	
吉林松花江一热除尘提效环保改造资金	1,000,000.00	递延收益	
吉林松花江一热 4 号炉脱硝设施环保资金	800,000.00	递延收益	
吉林松花江一热 4 号机旁路挡板环保资金	500,000.00	递延收益	

扶余市成瑞风能有限公司技改工程政府补贴	137,826.10	递延收益	
吉林吉电新能源有限公司政府补助能源发展专项资金	800,000.00	递延收益	
江西新能源风场前期测风费用	4,750,000.00	递延收益	
江西新能源老爷庙项目财政贴息	2,860,000.00	递延收益	71,502.00
吉林省吉电配售电有限公司清洁供暖奖补资金	1,287,735.84	递延收益	
白城发电公司超低排放改造补贴	5,000,000.00	递延收益	895,833.33
稳岗补贴	13,210,648.55	其他收益	13,210,648.55
增值税即征即退	16,506,888.43	其他收益	16,506,888.43
地方政府电价补贴	11,590,801.84	其他收益	11,590,801.84
吉林省吉电配售电有限公司清洁供暖奖补资金	12,264.16	其他收益	12,264.16
吉林省吉电配售电有限公司水利基金返还	556.27	其他收益	556.27
淮南市潘阳光伏发电有限公司财政局奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
陕西定边清洁能源发电有限公司助推县域经济发展优秀企业奖励	30,000.00	其他收益	30,000.00
定边黄河太阳能发电有限公司助推县域经济发展优秀企业奖励	30,000.00	其他收益	30,000.00
吉林松花江热电有限公司储煤补贴	600,000.00	其他收益	600,000.00
前郭县成瑞风能有限公司企业入规	100,000.00	营业外收入	100,000.00
扶余市成瑞风能有限公司企业入规	40,000.00	营业外收入	40,000.00

## 七、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	购买日至期末被购

							买方的收入	买方的净利润
榆社县华光发电有限责任公司	2020年01月01日	83,500,000.00	100.00%	购买	2020年01月01日	能够控制		
榆社县华晟发电有限责任公司	2020年01月01日	83,500,000.00	100.00%	购买	2020年01月01日	能够控制		
张北禾润能源有限公司	2020年01月17日	20,000,000.00	51.00%	购买	2020年01月17日	能够控制	92,043,470.28	43,436,653.77
大庆市合庆新能源科技有限公司	2020年01月16日	81,000,000.00	100.00%	购买	2020年01月16日	能够控制	17,839,639.51	10,733,228.39
广西沃中投资有限公司	2020年05月27日	94,908,368.36	100.00%	购买	2020年05月27日	能够控制		
龙州沃合新能源科技有限公司	2020年05月27日	90,000,000.00	100.00%	购买	2020年05月27日	能够控制		
合肥帝特新能源科技有限公司	2020年06月29日	23,099,700.00	100.00%	购买	2020年06月29日	能够控制		
崇仁县相阳新能源有限公司	2020年06月29日	23,100,000.00	100.00%	购买	2020年06月29日	能够控制	1,951,821.77	1,282,328.68
合肥楷纪新能源科技有限公司	2020年06月29日	24,599,900.00	100.00%	购买	2020年06月29日	能够控制		
鄱阳县兴阳新能源有限公司	2020年06月29日	24,600,000.00	100.00%	购买	2020年06月29日	能够控制	1,792,489.38	1,076,439.85

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成	榆社县	榆社县	张北禾	大庆市	广西沃	龙州沃	合肥帝	崇仁县	合肥楷	鄱阳县
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

本	华光发电有限公司	华晟发电有限公司	润能源有限公司	合庆新能源科技有限公司	中投资有限公司	合新能源科技有限公司	特新能源科技有限公司	相阳新能源有限公司	纪新能源科技有限公司	兴阳新能源有限公司
--现金	83,500,000.00	83,500,000.00	208,163,300.00	81,000,000.00	94,908,368.36	90,000,000.00	23,099,700.00	23,100,000.00	24,599,900.00	24,600,000.00
合并成本合计	83,500,000.00	83,500,000.00	208,163,300.00	81,000,000.00	94,908,368.36	90,000,000.00	23,099,700.00	23,100,000.00	24,599,900.00	24,600,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	83,500,000.00	83,500,000.00	218,740,836.89	107,192,379.48	94,908,368.36	90,000,000.00	23,099,700.00	23,100,000.00	24,599,900.00	24,600,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额			-10,577,536.89	-26,192,379.48						

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	榆社县华光发电有限公司		榆社县华晟发电有限公司		张北禾润能源有限公司		大庆市合庆新能源科技有限公司		广西沃中投资有限公司		龙州沃合新能源科技有限公司		合肥帝特新能源科技有限公司		崇仁县相阳新能源有限公司		合肥楷纪新能源科技有限公司		鄱阳县兴阳新能源有限公司	
	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	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	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
净资产	83,500.00	83,500.00	83,500.00	83,500.00	22,074,026.00	22,074,026.00	10,647,759.00	10,647,759.00	94,908,368.00	94,908,368.00	90,000,000.00	90,000,000.00	23,099,700.00	23,099,700.00	23,100,000.00	23,100,000.00	24,599,900.00	24,599,900.00	24,600,000.00	24,600,000.00

	00	00	00	00	8.4	8.4	0.1	4.1	36	36	00	00	00	00	00	00	00	00	00	00
					2	2	0	7												

## 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
镇赉华兴风力发电有限公司	100.00%	合并前后均受最终控制人国家电力投资集团有限公司实际控制。	2020年01月01日	根据协议完成股权交割后，吉电股份成为新的股东，享有一切股东权益。			24,436,880.68	5,631,645.49

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	镇赉华兴风力发电有限公司
现金	244,770,190.10

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	镇赉华兴风力发电有限公司	
	合并日	上期期末
货币资金	1,339,810.85	1,339,810.85
应收款项	47,973,842.69	47,973,842.69
存货	1,402,182.08	1,402,182.08
固定资产	434,382,962.24	434,382,962.24
无形资产	13,720,964.91	13,720,964.91
应收票据	2,500,000.00	2,500,000.00
预付账款	1,988,041.68	1,988,041.68
其他应收款	78,711.11	78,711.11
其他流动资产	46,000,000.00	46,000,000.00
借款	75,000,000.00	75,000,000.00

应付款项	8,375,222.57	8,375,222.57
应付职工薪酬	30,105.49	30,105.49
应交税费	3,410,727.10	3,410,727.10
其他应付款	18,357,186.20	18,357,186.20
一年内到期的非流动负债	42,000,000.00	42,000,000.00
长期借款	246,400,000.00	246,400,000.00
净资产	155,813,274.20	155,813,274.20

### 3、其他原因的合并范围变动

新设主体：

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
张掖吉电新能源有限公司	2020-01-01	86,713,912.38	2,571,290.56
白山吉电能源开发有限公司	2020-06-01	118,601.74	118,601.74
吉电宏日智慧能源（长春）有限公司	2020-06-12	6,000,000.00	

## 八、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
大安吉电新能源有限公司	吉林省白城市	吉林省白城市	新能源发电、 项目开发、建 设、生产、运 营、安装、技 术咨询、培训 服务	100.00%		设立
镇赉吉电新能源有限公司	吉林省镇赉县	吉林省镇赉县	新能源发电、 项目开发、建 设、生产、运 营、安装、技 术咨询、培训 服务	100.00%		设立
吉林吉电新能源有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	电力、热力生 产和供应	100.00%		非同一控制下 合并



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
天津天达科技有限公司	天津市武清区	天津市武清区	光伏发电技术开发、转让、咨询服务，光伏发电设备销售，财务信息咨询，经济贸易咨询	70.00%		非同一控制下合并
寿光吉电景华新能源有限公司	山东省寿光市	山东省寿光市	新能源技术开发；风力、光热、光伏的技术开发；技术转让	70.00%		设立
松原市上元新能源有限公司	前郭尔罗斯蒙古族自治县	前郭尔罗斯蒙古族自治县	风力发电、太阳能光伏及光热发电、生物质发电、新能源与可再生能源发电项目	70.00%		非同一控制下合并
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
山东爱特电力工程有限公司	山东省潍坊高新区	山东省潍坊高新区	电力工程设计、安装、施工；土木建筑工程、机电工程及市政工程的施工	95.00%		非同一控制下合并
海宁鸿运新能源有限公司	海宁市尖山新区	海宁市尖山新区	太阳能光伏电站开发、安装和维护	80.00%		非同一控制下合并
南昌市中阳新能源有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	新能源发电站开发、建设、运营及技术服务	95.00%		非同一控制下合并

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
陕西吉电能源有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	电力、热力生产和供应	100.00%		设立
吉电通化河口热电有限责任公司	吉林省通化市	吉林省通化市	火力发电；供热、工业供汽、供水（冷、热水）、制冷服务；煤炭采购与销售；电站检修及运维服务、新能源项目的开发、投资、建设、生产、经营、销售、技术服务	100.00%		设立
吉林吉长电力有限公司	吉林省四平市	吉林省四平市	电力、热力生产和供应	100.00%		同一控制下合并
吉林松花江热电有限公司	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
长春吉电热力有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	热力销售	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	配售电、热	100.00%		设立
潍坊裕永农业发展有限公司	山东省潍坊市	山东省潍坊市	农业机械技术研发、推广、服务；农业机械租赁	98.68%		非同一控制下合并
河南国能新能源有限公司	河南省郑州市	河南省郑州市	新能源发电		70.00%	非同一控制下合并
林州市吉电新能源有限公司	河南省郑州市	河南省郑州市	新能源发电		70.00%	设立
合肥卓佑新能源有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	新能源发电		95.00%	非同一控制下合并
天津市阳东新能源发电科技有限公司	天津市静海区	天津市静海区	新能源发电		95.00%	非同一控制下合并
长丰吉电新能源有限公司	安徽省合肥市长丰县	安徽省合肥市长丰县	新能源发电		68.54%	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	新能源发电		67.35%	设立

辉县市吉电新能源有限公司	河南省辉县市	河南省辉县市	新能源发电		100.00%	设立
吉电定州新能源科技有限公司	河北省定州市	河北省定州市	新能源发电		66.92%	设立
上海吉电吉能新能源有限公司	上海市	上海市	新能源发电		100.00%	设立
石家庄世磊新能源开发有限公司	河北省石家庄市	河北省石家庄市	新能源发电		51.00%	非同一控制下合并
张北能环新能源有限公司	河北省张家口市	河北省张家口市	新能源发电		51.00%	非同一控制下合并
张北聚能环新能源有限公司	河北省张家口市	河北省张家口市	新能源发电		51.00%	非同一控制下合并
合肥誉满投资管理有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	新能源发电		70.00%	非同一控制下合并
仁化县金泽新能源发电有限公司	广东省韶关市	广东省韶关市	新能源发电		70.00%	非同一控制下合并
余江县长浦新电能源有限公司	江西省余江县	江西省余江县	新能源发电		95.00%	非同一控制下合并
余江县新阳新能源有限公司	江西省余江县	江西省余江县	新能源发电		95.00%	非同一控制下合并
万年县上城新能源发电有限公司	江西省上饶市	江西省上饶市	新能源发电		95.00%	非同一控制下合并
广州科合能源开发有限公司	广东省广州市	广东省广州市	新能源发电		95.00%	非同一控制下合并
合肥中辉能源科技有限公司	安徽省合肥市长丰县	安徽省合肥市长丰县	新能源发电		95.00%	非同一控制下合并
淮南市潘阳光伏发电有限公司	淮南市潘集区	淮南市潘集区	新能源发电		95.00%	非同一控制下合并
宿松吉电新能源有限公司	安徽省宿松县	安徽省宿松县	新能源发电		100.00%	设立
来安县吉电新能源有限公司	安徽省滁州市来安县	安徽省滁州市来安县	新能源发电		100.00%	设立
黄山吉电新能源有限公司	安徽省黄山市	安徽省黄山市	新能源发电		100.00%	设立
安阳市朝辉新	河南省安阳市	河南省安阳市	新能源发电		70.00%	非同一控制下

能源有限公司						合并
邳州首控光伏科技发展有限公司	江苏省邳州市	江苏省邳州市	新能源发电		95.00%	非同一控制下合并
新沂苏新新能源有限公司	江苏省新沂市	江苏省新沂市	新能源发电		95.00%	非同一控制下合并
北京吉能新能源科技有限公司	北京市	北京市	新能源发电		100.00%	设立
合肥卓普投资管理有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	新能源发电		70.00%	非同一控制下合并
漳浦阳光浦照新能源发电有限公司	福建省漳州市漳浦县	福建省漳州市漳浦县	新能源发电		70.00%	非同一控制下合并
云南丰晟电力有限公司	云南省曲靖市	云南省曲靖市	新能源发电		70.00%	非同一控制下合并
康保恩发光伏发电有限公司	河北省张家口市	河北省张家口市	新能源发电		70.00%	非同一控制下合并
天津市阳鸿光伏发电有限公司	天津市武清区	天津市武清区	新能源发电		95.00%	非同一控制下合并
青阳县菖阳新能源发电有限公司	安徽省池州市青阳县	安徽省池州市青阳县	新能源发电		100.00%	非同一控制下合并
青阳县新阳新能源发电有限公司	安徽省池州市青阳县	安徽省池州市青阳县	新能源发电		100.00%	非同一控制下合并
青阳县新工新能源发电有限公司	安徽省池州市青阳县	安徽省池州市青阳县	新能源发电		100.00%	非同一控制下合并
合肥隆宏新能源发电有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	新能源发电		100.00%	非同一控制下合并
桐城桐阳新能源发电有限公司	安徽省安庆市	安徽省安庆市	新能源发电		100.00%	非同一控制下合并
池州市欣阳新能源发电有限公司	安徽省池州市	安徽省池州市	新能源发电		100.00%	非同一控制下合并
临沂诺欧博新能源有限公司	山东省临沂市	山东省临沂市	新能源发电		80.00%	非同一控制下合并
昌乐鸿光新能	山东省潍坊市	山东省潍坊市	光伏发电		95.00%	非同一控制下

源科技有限公司						合并
昌乐兴鸿新能源科技有限公司	山东省潍坊市	山东省潍坊市	光伏发电		95.00%	非同一控制下合并
青州市鸿辉新能源科技有限公司	山东省潍坊市	山东省潍坊市	光伏发电		95.00%	非同一控制下合并
庐山市吉电新能源发电有限公司	江西省赣州市	江西省赣州市	新能源开发		51.00%	设立
兴国吉电新能源发电有限公司	江西省九江市	江西省九江市	新能源开发		51.00%	设立
九江市柴桑区吉电新能源发电有限公司	江西省九江市	江西省九江市	新能源开发		51.00%	设立
寿光鸿海电力有限公司	寿光市营里镇	寿光市营里镇	电力、热力、燃气及水生产和供应业		91.43%	非同一控制下合并
寿光恒远新能源有限公司	寿光市营里镇	寿光市营里镇	电力、热力、燃气及水生产和供应业		91.43%	非同一控制下合并
长岭县世景新能源有限公司	吉林省长岭县	吉林省长岭县	光伏电站的开发建设		100.00%	非同一控制下合并
吉林中电投新能源有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	新能源发电项目的建设、管理		52.26%	设立
长岭中电投第一风力发电有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	新能源发电项目的建设、管理		52.26%	设立
长岭中电投第二风力发电有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	新能源发电项目的建设、管理		52.26%	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
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	吉林省白城市	吉林省白城市	开发、建设运		51.00%	同一控制下合

发电有限公司			营风力发电场及相关咨询、服务			并
蒙东协合镇赉第一风力发电有限公司	吉林省镇赉县	吉林省镇赉县	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	吉林省镇赉县	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
吉林省富邦能源科技集团有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	风力发电、新能源技术研发、技术推广、技术服务、技术咨询、技术维护		87.55%	非同一控制下合并
前郭县富邦能源科技服务有限公司	吉林省前郭县	吉林省前郭县	新能源发电项目的建设、管理		87.55%	非同一控制下合并
前郭县成瑞风能有限公司	吉林省前郭县	吉林省前郭县	新能源发电、项目开发、建设、生产、运营、安装、技术咨询、培训服务		100.00%	非同一控制下合并
前郭富汇风能有限公司	吉林省前郭县	吉林省前郭县	风力发电、风力发电设备销售、风力发电发展技术咨询培训、技术服务、风力发电的研究、开发及工程配套服务		100.00%	非同一控制下合并
前郭尔罗斯蒙古族自治县岱旭风能有限公司	吉林省前郭县	吉林省前郭县	风力发电及设备销售，风力发电技术咨询、培训、服务，风力发电厂的研究、开发及工程配套服务		100.00%	非同一控制下合并

扶余市富汇风能有限公司	吉林省扶余市	吉林省扶余市	风力发电、与风电有关的设备销售		100.00%	非同一控制下合并
扶余市成瑞风能有限公司	吉林省扶余市	吉林省扶余市	风力发电、与风电有关的设备销售		100.00%	非同一控制下合并
扶余市吉成风能有限公司	吉林省扶余市	吉林省扶余市	风力发电，与风电有关的设备销售；风力发电的研究、开发及工程的配套服务		100.00%	非同一控制下合并
扶余市吉瑞风能有限公司	吉林省扶余市	吉林省扶余市	风力发电，与风电有关的设备销售；风力发电的研究，开发及工程的配套服务		100.00%	非同一控制下合并
寿光景世乾太阳能有限公司	山东省寿光市	山东省寿光市	太阳能发电项目的建设、管理		96.77%	非同一控制下合并
潍坊旭日新能源科技有限公司	山东省潍坊市	山东省潍坊市	新能源发电项目的建设、管理		70.00%	非同一控制下合并
延安吉电新能源有限公司	陕西省延安市	陕西省延安市	开发建设风电场；风力发电相关咨询、服务		100.00%	设立
乌兰吉电新能源有限公司	青海省乌兰县	青海省乌兰县	新能源发电、项目开发、建设、生产、运营、安装、技术咨询、培训服务		100.00%	设立
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		71.28%	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		66.07%	非同一控制下合并

			服务			
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		66.90%	设立
青海聚鸿新能源有限公司	青海省都兰县	青海省都兰县	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
青海化隆吉电新能源有限公司	青海省化隆县	青海省化隆县	光伏发电		100.00%	设立
连州市吉电粤网新能源有限公司	广东省连州市	广东省连州市	新能源及可再生能源项目的开发、投资、建设及运营		80.00%	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
哈密远成电力投资有限公司	新疆哈密地区哈密市	新疆哈密地区哈密市	电力生产；电力设备检修、调度、安装；电力资源开发、设；电力生产、建设所需物资购销；电力技术服务		70.00%	非同一控制下合并
甘肃中电投吉能新能源有限公司	甘肃省临泽县	甘肃省临泽县	光伏发电		70.56%	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	甘肃省酒泉市	开发建设风电场；风力发电、相关咨询服务		51.00%	非同一控制下合并
定边黄河太阳能发电有限公司	陕西省榆林	陕西省榆林	新能源发电、项目开发、建设、生产、运营、安装、技术咨询、培训服务		93.88%	非同一控制下合并
吉林省吉电能投售电有限公司	吉林省	吉林省	电力销售		60.00%	设立
榆社县华光发电有限责任公司	陕西省	陕西省	风力发电		100.00%	非同一控制下合并



榆社县华晟发电有限责任公司	陕西省	陕西省	风力发电		100.00%	非同一控制下合并
张北禾润能源有限公司	河北省	河北省	新能源发电、项目开发、建设、生产、运营、安装、技术咨询服务		51.00%	非同一控制下合并
大庆市合庆新能源科技有限公司	黑龙江省	黑龙江省	光电一体化技术研发、太阳能发电、生物质能发电、太阳能光伏系统施工、机械设备及电子产品销售		100.00%	非同一控制下合并
镇赉华兴风力发电有限公司	吉林省	吉林省	风力发电	100.00%		同一控制下企业合并
张掖吉电新能源有限公司	甘肃省张掖市	甘肃省张掖市	太阳能发电、新能源技术推广服务		70.56%	新设
广西沃中投资有限公司	广西省南宁市	广西省南宁市	太阳能发电、新能源技术推广服务	100.00%		非同一控制下合并
龙州沃合新能源科技有限公司	广西省南宁市	广西省南宁市	太阳能发电、新能源技术推广服务		100.00%	非同一控制下合并
合肥帝特新能源科技有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	新能源发电、项目开发、建设、生产、运营、安装、技术咨询服务		100.00%	非同一控制下合并
崇仁县相阳新能源有限公司	江西省抚州市	江西省抚州市	新能源发电、项目开发、建设、生产、运营、安装、技术咨询服务		100.00%	非同一控制下合并
合肥楷纪新能源科技有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	新能源发电、项目开发、建设、生产、运营、安装、技术咨询服务		100.00%	非同一控制下合并
鄱阳县兴阳新	江西省上饶市	江西省上饶市	新能源发电、		100.00%	非同一控制下

能源有限公司			项目开发、建设、生产、运营、安装、技术咨询服务			合并
吉电宏日智慧能源(长春)有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	热力生产和供应、生物质供热、新能源发电、项目开发、项目投资	60.00%		新设
白山吉电能源开发有限公司	吉林省白山市	吉林省白山市	热力生产和供应、生物质供热、新能源发电、项目开发、项目投资	100.00%		新设

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比例为 51%。

## (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损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天津天达科技有限公司	30.00%	2,309,413.13		28,036,626.99
寿光吉电景华新能源有限公司	30.00%	245,796.96		23,959,113.24
松原市上元新能源有限公司	30.00%	888,425.50		3,990,529.53
江西中电投新能源发电有限公司	49.00%	28,041,774.27	54,720,000.00	551,431,548.47
山东爱特电力工程有限公司	5.00%	456,212.36		5,667,224.47
海宁鸿运新能源有限公司	20.00%	206,625.94		3,583,011.47
南昌市中阳新能源有限公司	5.00%	72,301.75		1,898,955.02
潍坊裕永农业发展有限公司	1.32%	61,868.80		1,974,080.88
张北禾润能源有限公司	49.00%	21,283,960.35		21,283,960.35
张掖吉电新能源有限公司	29.44%	2,102,513.18		2,102,513.18

子公司少数股东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比例为 51%。

### (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
天津天达科技有限公司	2,015,967.16	62,017,495.76	64,033,462.92	30,995.47		30,995.47	3,543,113.88	62,018,675.24	65,561,789.12	1,560,972.92		1,560,972.92
寿光吉电景华新能源有限公司	21,550,908.96	300,758,425.39	322,309,334.35	22,723,225.74	219,722,397.78	242,445,623.52	18,365,564.94	306,778,605.36	325,144,170.30	26,377,384.90	219,722,397.78	246,099,782.68
松原市上元新能源有限公司	27,548,745.00	50,538,112.46	78,086,857.46	51,018,425.71		51,018,425.71	24,070,934.64	51,917,529.61	75,988,464.25	51,881,450.83		51,881,450.83
江西中电投新能源发电有限公司	494,066,385.82	2,317,598,331.10	2,811,664,716.92	426,813,675.21	1,230,816,387.00	1,657,630,062.21	412,329,592.95	2,128,859,626.42	2,541,189,219.37	237,753,104.62	1,173,097,889.00	1,410,850,993.62
山东爱特电力工程有限公司	66,865,774.52	27,250,000.00	94,115,774.52	144,275.79		144,275.79	57,025,938.54	27,250,000.00	84,275,938.54	143,675.79		143,675.79
海宁	6,294,	9,400,	15,694	285.76		285.76	5,604,	9,400,	15,004			

鸿运 新能 源有 限公 司	371.94	000.00	,371.9 4				730.27	000.00	,730.2 7			
南昌 市中 阳新 能源 有限 公司	11,314 ,129.1 1	28,185 ,805.2 9	39,499 ,934.4 0	1,520, 833.97	1,520, 833.97	8,901, 832.47	29,104 ,547.0 8	38,006 ,379.5 5	1,473, 314.07		1,473, 314.07	
潍坊 裕永 农业 发展 有限 公司	11,436 .87	115,00 0,000. 00	115,01 1,436. 87	400.00	400.00	1,919. 60	35,000 ,000.0 0	35,001 ,919.6 0				
张北 禾润 能源 有限 公司	324,35 4,457. 22	2,080, 663,15 0.15	2,405, 017,60 7.37	368,83 5,213. 16	1,582, 005,47 2.02	1,950, 840,68 5.18						
张掖 吉电 新能 源有 限公 司	52,718 ,566.3 6	289,24 0,980. 67	341,95 9,547. 03	16,603 ,138.2 9	235,90 0,000. 00	252,50 3,138. 29						

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
天津天达 科技有限 公司	1,345.07	1,651.25	1,651.25	-699,320.0 7		-9,732.39	-9,732.39	-8,552.91
寿光吉电 景华新能 源有限公 司	13,086,449 .89	819,323.21	819,323.21	4,524,553. 77	14,573,048 .27	619,764.00	619,764.00	11,384,111. 85
松原市上 元新能源 有限公司	6,192,893. 49	2,961,418. 33	2,961,418. 33	-103,348.0 3	6,720,979. 24	3,484,688. 72	3,484,688. 72	2,699,902. 37
江西中电	162,491,27	66,746,428	66,746,428	80,271,652	166,546,72	59,377,354	59,377,354	93,957,295

投新能源发电有限公司	0.26	.96	.96	.39	1.28	.06	.06	.10
山东爱特电力工程有限公司		9,839,235.98	9,839,235.98	-164.02		4,393.58	4,393.58	4,393.58
海宁鸿运新能源有限公司		689,355.91	689,355.91	-358.33		-3,051.10	-3,051.10	-3,051.10
南昌市中阳新能源有限公司	2,513,569.91	1,446,034.95	1,446,034.95	2,030,143.84	2,195,083.97	643,081.83	643,081.83	-940,594.42
潍坊裕永农业发展有限公司	10,000.00	9,117.27	9,117.27	-482.73				
张北禾润能源有限公司	92,043,470.28	43,436,653.77	43,436,653.77	57,441,714.60				
张掖吉电新能源有限公司	25,563,641.55	7,141,688.79	7,141,688.79	488,560.86				

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
沈阳远达环保工程有限公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	承接环境保护工程总承包及常规燃煤锅炉、火电机组烟气脱硫及相关附属工程的施工	20.00%		权益法
通化市恒泰热力有限公司	吉林省通化市	吉林省通化市	供热、供热管网建设	27.03%		权益法
国家电投集团当雄能源有限公司	拉萨	拉萨	清洁能源发电项目、水电项目的开发、建设和管理	49.00%		权益法

广西国电投海外能源投资有限公司	广西省南宁市	广西省南宁市	电力的开发、投资、电力工程、电力供应	35.00%		权益法
-----------------	--------	--------	--------------------	--------	--	-----

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	沈阳远大环保工程有限公司	广西国电投海外能源投资有限公司	国家电投集团当雄能源有限公司	沈阳远大环保工程有限公司	通化热电有限责任公司	白山热电有限责任公司
流动资产	80,283,242.49	500,000,000.00	19,453,937.27	88,113,795.96	764,784,740.29	894,043,217.07
非流动资产	141,438.73		59,045,087.32	292,695.80	1,256,220,866.48	2,482,031,610.00
资产合计	80,424,681.22		78,499,024.59	88,406,491.76	2,021,005,606.77	3,376,074,827.07
流动负债	20,007,987.18		5,614,628.13	28,366,678.28	453,592,972.45	762,441,407.61
非流动负债			52,884,396.46		518,359,373.49	1,016,876,920.71
负债合计	20,007,987.18		58,499,024.59	28,366,678.28	971,952,345.94	1,779,318,328.32
少数股东权益				48,031,850.79	1,011,286,829.65	1,580,788,933.76
归属于母公司股东权益	59,762,457.88	500,000,000.00	20,000,000.00	60,039,813.48	1,049,053,260.83	1,596,756,498.75
按持股比例计算的净资产份额	11,952,491.58	175,000,000.00	9,800,000.00	12,007,962.69	37,766,431.18	15,967,564.99
对联营企业权益投资的账面价值	11,952,491.58	175,000,000.00	9,800,000.00	12,007,962.69	37,766,431.18	15,967,564.99
营业收入	5,470,142.73			68,222,977.56	534,884,811.99	816,436,424.41
净利润	169,362.58			-25,220.08	-108,498,925.88	-171,262,184.35
综合收益总额	169,362.58			-25,220.08	-108,498,925.88	-171,262,184.35

## (3) 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	-1,860,177.93	-7,691,371.88	-9,551,549.81

## 九、与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）、公允价值以及金融资产转移。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（七）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。风险管理目标和政策：本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### 1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司包含于财务报表之银行存款、应收账款、其他应收款、短期委托贷款及长期委托贷款之账面价值为本公司有关其金融资产之最大信用风险。

本公司将其大部分银行存款存放于几家大型国有银行和一家为本公司关联方的非银行金融机构。由于这些国有银行拥有国家的大力支持以及该关联非银行金融机构拥有董事议席，董事们认为该等资产不存在重大的信用风险。

本公司评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见附注四、9、金融资产减值。

预期信用损失计量的参数根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

本公司因应收账款和其他应收款的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见附注六、3、应收账款和附注六、5其他应收款的披露。

### 2、流动性风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为需要保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

### 3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险和利率风险。

#### A、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。于2020年3月31日，本公司的资产及负债均为人民币余额。

#### B、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

除银行存款外，本公司没有重大的计息资产，所以本公司的经营现金流量基本不受市场利率变化的影响。大部分的银行存款存放在中国的活期和定期银行账户中。利率由中国人民银行规定，本公司定期密切关注该等利率的波动。由于该等存款利率变动相对较低，董事们认为本公司持有的此类资产并未面临重大的利率风险。本公司的利率风险主要源于借款。部分借款利息根据现行市场利率之浮动利率计算，使本公司面临着现金流量利率风险。本公司动态地分析利率的变动方向。多

种可能的方案会被同时予以考虑，涉及对现有融资的替换、展期或其他融资渠道。

本公司的利率风险主要源于借款。部分借款利息根据现行市场利率之浮动利率计算，使本公司面临着现金流量利率风险。本公司动态地分析利率的变动方向。多种可能的方案会被同时予以考虑，涉及对现有融资的替换、展期或其他融资渠道。

#### 4、其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

截至报告期末，本公司无其他价格风险。

#### 5、公允价值

详见本附注十。

## 十、公允价值的披露

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	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资	100,057,287.50			100,057,287.50
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 十一、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
国家电投集团吉林能源投资有限公司	长春市工农大路50号	能源交通开发建设	309,940.52 万元	19.61%	19.61%

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、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八、2、在合营安排或联营企业中的权益。

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
通化市恒泰热力有限公司	联营企业
沈阳远达环保工程有限公司	联营企业
国家电投集团当雄能源有限公司	联营企业
广西国电投海外能源投资有限公司	联营企业

#### 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
北京中电汇智科技有限公司	受同一最终控制方控制
北京中电兴华软件有限公司	受同一最终控制方控制
赤峰白音华物流有限公司	受同一最终控制方控制
大连发电有限责任公司	受同一最终控制方控制
电能（北京）工程监理有限公司	受同一最终控制方控制
阜新发电有限责任公司	受同一最终控制方控制
国电南瑞吉电新能源（南京）有限公司	受同一最终控制方控制
国核电力规划设计研究院有限公司	受同一最终控制方控制
国核信息科技有限公司	受同一最终控制方控制
国家电力投资集团财务有限公司	受同一最终控制方控制
国家电力投资集团公司物资装备分公司	受同一最终控制方控制
国家电力投资集团信息技术有限公司	受同一最终控制方控制
国家电力投资集团有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团北京电能碳资产管理有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团财务有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团当雄能源有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团电站运营技术（北京）有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团东北电力有限公司抚顺热电分公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团吉林能源投资有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团信息技术有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投集团远达环保装备制造有限公司	受同一最终控制方控制
国家电投远达环保工程有限公司	受同一最终控制方控制
靖宇宏核新能源有限公司	受同一最终控制方控制
内蒙古白音华蒙东露天煤业有限公司	受同一最终控制方控制
内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司	受同一最终控制方控制
内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	受同一最终控制方控制
内蒙古锡林郭勒白音华煤电有限责任公司	受同一最终控制方控制
上海发电设备成套设计研究院有限责任公司	受同一最终控制方控制
上海经风海设备租赁有限公司	受同一最终控制方控制
上海明华电力科技有限公司	受同一最终控制方控制
上海斯耐迪工程咨询有限公司	受同一最终控制方控制
上海中电投电力设备有限公司	受同一最终控制方控制

铁岭市清河电力监理有限责任公司	受同一最终控制方控制
扎鲁特旗扎哈淖尔煤业有限公司	受同一最终控制方控制
中电成套电气有限公司	受同一最终控制方控制
中电投电力工程有限公司	受同一最终控制方控制
中电投东北能源科技有限公司	受同一最终控制方控制
中电投融合融资租赁有限公司	受同一最终控制方控制
中电投先融（天津）风险管理有限公司	受同一最终控制方控制
中电投新疆能源化工集团哈密有限公司	受同一最终控制方控制
中电投远达环保工程有限公司	受同一最终控制方控制
中国电能成套设备有限公司	受同一最终控制方控制
重庆和技环境检测有限公司	受同一最终控制方控制
重庆中电自能科技有限公司	受同一最终控制方控制
通化热电有限责任公司	受同一最终控制方控制

## 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
赤峰白音华物流有限公司	燃料采购			否	22,707,415.92
电能（北京）工程监理有限公司	监理费			否	2,330,188.61
国家电力投资集团公司物资装备分公司	物资采购	13,487,543.57		否	
国家电力投资集团公司物资装备分公司	总包配送服务费	57,685.91		否	18,799,247.25
国家电投集团北京电能碳资产管理有限责任公司	碳资产核算	283,018.86		否	990,566.05
国家电投集团电站运营技术（北京）有限公司	技术服务费	4,176.99		否	3,995,782.95
国家电投集团信息技术有限公司	技术服务费			否	1,481,962.97
吉林省电力科学研究院有限公司	技术服务费	207,547.17		否	10,485,000.00
内蒙古白音华蒙	燃料采购	29,628,913.15		否	296,998,180.18

东露天煤业有限公司					
内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司	燃料采购	35,461,971.32		否	523,348,747.37
内蒙古锡林郭勒白音华煤电有限责任公司	燃料采购			否	27,693,865.34
上海发电设备成套设计研究院有限责任公司	技术服务			否	238,744.30
上海明华电力科技有限公司	技术服务			否	1,415,094.34
上海斯耐迪工程咨询有限公司	监理费	132,075.47		否	1,816,981.14
上海中电投电力设备有限公司	设备款			否	63,118,915.68
沈阳远达环保工程有限公司	工程款	2,677,505.04		否	3,570,006.72
铁岭市清河电力监理有限责任公司	监造服务费			否	112,452.83
中电投电力工程有限公司	工程款			否	119,760,559.36
中电投东北能源科技有限公司	试验检验费	898,113.21		否	
中国电能成套设备有限公司	材料及服务费	678,491.61		否	
重庆和技环境检测有限公司	技术服务			否	82,568.80
中电投先融（天津）风险管理有限公司	燃料采购	9,305,185.09		否	
北京中电兴华软件有限公司	咨询费	37,028.30		否	
重庆中电自能科技有限公司	技术服务			否	454,646.64
通化热电有限责任公司	检修费	16,973,161.70		否	

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

吉林省博大生化有限公司	热力销售	76,321,800.00	243,655,234.25
通化恒泰热力有限公司	热力销售		35,955,972.73
吉林省电力科学研究院有限公司	试验费		746,226.42
靖宇宏核新能源有限公司	工程承包		2,131,518.09
大连发电有限责任公司	技术服务		4,559,051.34
阜新发电有限责任公司	技术服务		5,342,568.97
国家电力投资集团有限公司	技术服务		235,849.06
国家电投集团东北电力有限公司抚顺热电分公司	技术服务		1,618,141.59
通化热电有限责任公司	检修维护费、技术服务费	1,015,000.00	7,279,630.74
中电投新疆能源化工集团哈密有限公司	技术服务		268,867.92

#### (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
国家电投集团当雄能源有限公司	47,040,000.00	2019年12月30日	2034年12月29日	否
吉林里程协合风力发电有限公司	186,004,743.65	2017年08月17日	2027年11月23日	否
吉林泰合风力发电有限公司	167,006,973.95	2017年08月17日	2026年11月26日	否

#### (3) 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				
国家电力投资集团有限公司	220,000,000.00	2019年05月08日	2022年10月22日	借款，本年产生利息1,179,502.11元，利率3.55%。
国家电投集团财务有限公司	4,212,509,397.78	2010年03月15日	2029年12月16日	借款，本年产生利息2,622,534.81元，利率2.15%-5.54%。
中电投融和融资租赁有限公司	234,836,713.12	2016年11月30日	2021年11月29日	融资租赁款，本年产生利息16,968,579.65元；利率为4.25%-5.41%。
上海经风海设备租赁	11,240,019.45	2019年06月04日	2029年06月03日	融资租赁款，本年产

有限公司				生利息 13,507,223.75 元；利率原为 5.635%，2020 年 1 月 18 日变为 4.88%。
拆出				

## 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			86,160,897.61	126,494.34
应收账款	靖宇宏核新能源有限公司			5,330,958.55	679,083.71
应收账款	阜新发电有限责任公司	603,710.30		603,710.30	
应收账款	吉林省电力科学研究院有限公司			14,100.00	
应收账款	北京中电汇智科技有限公司	500,000.00		500,000.00	100,000.00
应收账款	通化热电有限责任公司	1,252,709.21		35,542,447.95	
应收账款	白山热电有限责任公司			8,135,317.78	159,550.00
应收账款	大连发电有限责任公司	515,173.20		3,606,210.00	
应收账款	国家电投集团东北电力有限公司抚顺热电分公司	60,350.00		1,238,900.00	
应收账款	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	1,006,048.00		1,006,048.80	
应收账款	天津鸿图新能源发电有限公司	100,000.00			
应收账款	中电投新疆能源化工集团哈密有限公司	285,000.00			
合计		4,322,990.71		142,138,590.99	1,065,128.05
预付账款	中国电能成套设备有限公司	1,385,569.53		1,256,098.70	

预付账款	赤峰白音华物流有限公司			7,788,363.80	
预付账款	国家电力投资集团公司物资装备分公司			226,382.57	
预付账款	吉林省电力科学研究院有限公司			50,000.00	
预付账款	白山热电有限责任公司			10,400.00	
合 计		1,385,569.53		9,331,245.07	
其他应收款	白山热电有限责任公司			159,460,897.69	
其他应收款	国家电投集团吉林能源投资有限公司			8,252,959.69	
其他应收款	通化热电有限责任公司			297,643,276.04	
其他应收款	中电成套电气有限公司			11,405.41	
合 计				465,368,538.83	

## (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	白山热电有限责任公司		215,000.00
应付账款	北京中电汇智科技有限公司	1,767,176.00	1,460,642.00
应付账款	赤峰白音华物流有限公司		2,997,364.00
应付账款	电能（北京）工程监理有限公司	40,000.00	249,701.89
应付账款	国电南瑞吉电新能源（南京）有限公司		1,694,880.00
应付账款	国核电力规划设计研究院有限公司		248,600.00
应付账款	国核信息科技有限公司		104,553.00
应付账款	国家电力投资集团公司物资装备分公司	7,728,890.65	9,855,850.50
应付账款	国家电投集团信息技术有限公司	92,510.00	723,010.00
应付账款	国家电投集团北京电能碳资产管理有限公司	300,000.00	160,000.00
应付账款	国家电投集团电站运营技术	792,839.00	283,207.55

	(北京)有限公司		
应付账款	国家电投集团远达环保工程有限公司		4,445,044.00
应付账款	国家电投集团远达环保装备制造有限公司	670,600.00	
应付账款	吉林省电力科学研究院有限公司	800,000.00	
应付账款	内蒙古白音华蒙东露天煤业有限公司		680,706.15
应付账款	内蒙古锡林郭勒白音华煤电有限责任公司		509,219.48
应付账款	上海发电设备成套设计研究院有限责任公司	166,000.00	190,800.00
应付账款	上海斯耐迪工程咨询有限公司		978,000.00
应付账款	上海中电投电力设备有限公司		61,861,500.00
应付账款	国家电投远达环保工程有限公司	4,766,928.00	
应付账款	铁岭市清河电力监理有限责任公司		192,000.00
应付账款	通化热电有限责任公司	8,054,853.11	9,118,257.42
应付账款	中电投电力工程有限公司	49,097,463.47	46,091,545.13
应付账款	中电投东北能源科技有限公司	1,925,500.00	1,063,500.00
应付账款	中电投融和融资租赁有限公司		40,720,187.60
应付账款	中电投新疆能源化工集团哈密有限公司		6,100,975.00
应付账款	中电投远达环保工程有限公司		321,884.00
应付账款	中国电能成套设备有限公司	980,543.47	149,175.33
应付账款	北京中电兴华软件有限公司	78,625.00	
应付账款	国家电力投资集团信息技术有限公司	210,000.00	
应付账款	上海中电投电力设备工程有限公司	54,361,100.00	
合计		131,833,028.70	190,415,603.05
合同负债	中国电能成套设备有限公司	969,310.74	
合计		969,310.74	
其他应付款	国家电力投资集团公司物资装备分公司	197,542.00	

其他应付款	国家电力投资集团有限公司	199,156.15	
其他应付款	北京中电汇智科技有限公司	85,602.00	85,602.00
合 计		482,300.15	85,602.00
应付利息	中电投融和融资租赁有限公司	29,687.50	89,947.92
应付利息	国家电力投资集团财务有限公司	2,491,309.92	12,206,137.49
应付利息	国家电力投资集团有限公司		1,507,534.28
合计		2,520,997.42	13,803,619.69
一年内到期的非流动负债	中电投融合融资租赁有限公司	13,659,308.43	
合计		13,659,308.43	
长期应付款	上海经风海设备租赁有限公司	480,650,666.70	
长期应付款	国家电投集团吉林能源投资有限公司		71,290,000.00
长期应付款	中电投融合融资租赁有限公司	950,134,311.58	936,992,496.38
合 计		1,430,784,978.28	1,008,282,496.38

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

截至2020年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2020年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

#### (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。

## 十三、资产负债表日后事项

截至2020年6月30日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。



## 十四、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,758,195.70	2.14%	11,758,195.70	100.00%		11,758,195.70	2.00%	11,758,195.70	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	538,482,880.42	97.86%	3,341,369.59	0.62%	535,141,510.83	576,897,191.74	98.00%	3,341,369.59	0.58%	573,555,822.15
其中：										
账龄分析组合	84,370,557.87	15.33%	3,341,369.59	3.96%	81,029,188.28	96,524,585.26	16.40%	3,341,369.59	3.46%	93,183,215.67
个别认定组合	454,112,322.55	82.53%			454,112,322.55	480,372,606.48	81.60%			480,372,606.48
合计	550,241,076.12	100.00%	15,099,565.29	2.74%	535,141,510.83	588,655,387.44	100.00%	15,099,565.29	2.57%	573,555,822.15

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
国网吉林省电力有限公司	11,758,195.70	11,758,195.70	100.00%	无法收回
合计	11,758,195.70	11,758,195.70	--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
个别认定组合	437,007,225.37	0.00	0.00%
合计	437,007,225.37		--

按账龄披露：

单位：元

账龄	期末余额

1 年以内（含 1 年）	546,782,717.22
2 至 3 年	640,000.00
3 年以上	2,818,358.90
5 年以上	2,818,358.90
合计	550,241,076.12

## （2）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国网吉林省电力有限公司	386,120,956.91	70.17%	11,758,195.70
吉林吉长热电有限公司	48,426,932.16	8.80%	
白城市京科集中供热有限公司	28,267,467.60	5.14%	
长春吉电热力有限公司	18,501,917.58	3.36%	
陕西定边清洁能源发电有限公司	17,829,600.66	3.24%	
合计	499,146,874.91	90.71%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		1,071,000.00
其他应收款	2,839,420,887.77	463,586,894.14
合计	2,839,420,887.77	464,657,894.14

### （1）应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
天津天达科技有限公司		1,071,000.00
合计		1,071,000.00

### （2）其他应收款

#### 1) 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
对非关联公司的经营往来款	160,771.00	13,195,777.86
对关联方的往来款	2,852,357,578.68	463,488,578.19
减：坏账准备	-13,097,461.91	-13,097,461.91
合计	2,839,420,887.77	463,586,894.14

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	44,794,972.69			44,794,972.69
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
2020 年 6 月 30 日余额	44,794,972.69			44,794,972.69

按账龄披露：

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,801,163,826.98
2 至 3 年	50,000.00
3 年以上	38,207,060.79
5 年以上	38,207,060.79
合计	2,839,420,887.77

## 3) 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
甘肃中电投吉能新能源有限公司	往来款	1,420,237,486.88	1 年以内	50.02%	
安徽吉电新能源有限公司	往来款	902,328,251.69	1 年以内	31.78%	
延安吉电新能源有限公司	往来款	180,033,833.35	1 年以内	6.34%	
余江县新阳新能源有限公司	往来款	144,391,866.74	1 年以内	5.09%	
漳浦阳光浦照新能源发电有限公司	往来款	102,521,596.67	1 年以内	3.61%	
合计	--	2,749,513,035.33	--	96.84%	

## 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	10,796,730,757		10,796,730,757	10,220,209,114		10,220,209,114

	.49		.49	.93		.93
对联营、合营企业投资	196,883,338.81		196,883,338.81	21,752,491.58		21,752,491.58
合计	10,993,614,096.30		10,993,614,096.30	10,241,961,606.51		10,241,961,606.51

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
陕西吉电能源有限公司	1,888,089,901.20					1,888,089,901.20	
吉林吉电新能源有限公司	2,155,264,228.30					2,155,264,228.30	
松原市上元新能源有限公司	14,000,000.00					14,000,000.00	
寿光吉电景华新能源有限公司	56,000,000.00					56,000,000.00	
潍坊景世乾控股有限公司	203,000,000.00					203,000,000.00	
天津天达科技有限公司	44,100,000.00					44,100,000.00	
安徽吉电新能源有限公司	2,591,214,100.00	190,000,000.00				2,781,214,100.00	
海宁鸿运新能源有限公司	12,000,000.00					12,000,000.00	
山东爱特电力工程有限公司	80,040,000.00					80,040,000.00	
江西中电投新能源发电有限公司	453,135,365.65	35,000,000.00				488,135,365.65	
南昌市中阳新能源有限公司	31,350,000.00					31,350,000.00	

潍坊裕永农业发展有限公司	32,000,000.00	80,000,000.00								112,000,000.00	
吉电通化河口热电有限责任公司	5,200,000.00	4,800,000.00								10,000,000.00	
吉林松花江热电有限公司	1,582,318,077.36									1,582,318,077.36	
吉林吉长电力有限公司	590,389,913.42									590,389,913.42	
吉林热电检修安装工程有限公司	42,007,529.00	10,000,000.00								52,007,529.00	
吉林省吉电配售电有限公司	100,000,000.00									100,000,000.00	
大安吉电新能源有限公司	139,150,000.00									139,150,000.00	
镇赉吉电新能源有限公司	141,920,000.00									141,920,000.00	
长春吉电热力有限公司	59,030,000.00									59,030,000.00	
广西沃中投资有限公司(合并)		94,908,368.36								94,908,368.36	
吉电宏日智慧能源(长春)有限公司		6,000,000.00								6,000,000.00	
镇赉华兴风力发电有限公司		155,813,274.20								155,813,274.20	
合计	10,220,209,149.3	576,521,642.56								10,796,730,757.49	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价)	本期增减变动								期末余额(账面价)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金	计提减值准备	其他		

	值)			的投资 损益	调整		股利或 利润			值)	
一、合营企业											
二、联营企业											
沈阳远 达环保 工程有 限公司	11,952, 491.58			130,84 7.23						12,083, 338.81	
国家电 投集团 当雄能 源有限 公司	9,800.0 00.00									9,800.0 00.00	
广西国 电投海 外能源 投资有 限公司		175.00 0,000.0 0								175.00 0,000.0 0	
小计	21,752, 491.58	175.00 0,000.0 0		130,84 7.23						196,88 3,338.8 1	
合计	21,752, 491.58	175.00 0,000.0 0		130,84 7.23						196,88 3,338.8 1	

#### 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	1,997,619,164.12	1,704,823,092.68	1,948,477,645.76	1,801,506,326.09
其他业务	67,061,532.74		177,237,795.16	150,713,233.53
合计	2,064,680,696.86	1,704,823,092.68	2,125,715,440.92	1,952,219,559.62

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	706,327,583.05	13,093,600.00
权益法核算的长期股权投资收益	130,847.23	-1,885,439.94
其他权益工具投资在持有期间取得的投资收益	642,095.31	5,225,658.46
合计	707,100,525.59	16,433,818.52

## 十五、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-5,316.47	主要系报告期本公司处置固定资产影响。
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）	43,491,142.58	主要系报告期本公司取得增值税即征即退 1,651 万元、稳岗补贴 1,321 万元、地方政府补贴和奖励 1,377 万元。
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	36,769,916.37	主要系报告期本公司取得子公司大庆市合庆新能源科技有限公司的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 2,619 万元和取得子公司张北禾润能源有限公司的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 1,058 万元。
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	189,727.35	主要系报告期本公司其他应收款坏账准备转回。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,417,270.18	主要系报告期本公司的子公司寿光吉电景华新能源有限公司取得的拆迁补偿款及未决诉讼确认的预计负债。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	165,774.02	主要系报告期本公司代扣代缴个人所得税手续费。
减：所得税影响额	5,163,364.35	
少数股东权益影响额	5,950,730.43	
合计	67,079,878.89	--

## 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	4.19%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.58%	0.18	0.18