

# 吉林电力股份有限公司

## 关于同一控制下企业合并追溯调整财务数据的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 一、追溯调整事项的概述

吉林电力股份有限公司（以下简称“公司”）第八届董事会第五次会议审议通过了《关于收购镇赉华兴风力发电有限公司 100% 股权的议案》，同意公司以现金 23,648 万元人民币收购蒙东协合新能源有限公司（以下简称“蒙东协合”）持有镇赉华兴风力发电有限公司（以下简称“镇赉华兴”）100% 股权及其衍生权益。2020 年 1 月，镇赉华兴完成了工商变更，纳入公司合并报表范围。镇赉华兴是蒙东协合的全资子公司，吉电股份与蒙东协合同受国家电力投资集团有限公司控制，本次交易构成同一控制下的企业合并。

根据《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》《企业会计准则第 20 号—企业合并》《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》等相关规定，母公司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应当调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时应当将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、

费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，应当将该子公司以及业务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。同时应当对上述报表各比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。根据上述规定，公司对 2019 年相关财务报表数据进行追溯调整。

## 二、追溯调整情况

追溯调整前后具体财务数据情况如下：

（一）对 2019 年度合并资产负债表期末数追溯调整如下：

金额单位：人民币元

项 目	2020 年 1 月 1 日	2019 年 12 月 31 日	影响数
	调整后	调整前	
<b>流动资产：</b>			
货币资金	848,796,409.55	847,456,598.70	1,339,810.85
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	257,658,802.76	255,158,802.76	2,500,000.00
应收账款	4,561,328,301.86	4,513,354,459.17	47,973,842.69
应收款项融资			
预付款项	106,682,674.82	104,694,633.14	1,988,041.68
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	536,694,623.72	78,711.11
其中：应收利息	78,711.11		78,711.11
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	100,019,322.11	98,617,140.03	1,402,182.08
合同资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	739,588,730.27	693,588,730.27	46,000,000.00
<b>流动资产合计</b>	<b>7,150,847,576.20</b>	<b>7,049,564,987.79</b>	<b>101,282,588.41</b>
<b>非流动资产：</b>			

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	29,522,529,464.08	434,382,962.24
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			
无形资产	532,769,790.23	519,048,825.32	13,720,964.91
开发支出	1,476,957.75	1,476,957.75	
商誉	114,486,178.38	114,342,638.38	143,540.00
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	
<b>非流动资产合计</b>	<b>35,640,089,552.76</b>	<b>35,191,842,085.61</b>	<b>448,247,467.15</b>
<b>资产总计</b>	<b>42,790,937,128.96</b>	<b>42,241,407,073.40</b>	<b>549,530,055.56</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	8,232,406,250.00	8,157,406,250.00	75,000,000.00
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	2,005,390,987.12	8,375,222.57
预收款项			
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	29,784,597.06	30,105.49
应交税费	70,450,356.37	67,039,629.27	3,410,727.10
其他应付款	431,691,405.76	413,334,219.56	18,357,186.20
其中：应付利息	75,334,672.74	74,749,000.62	585,672.12
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负债	1,553,048,155.79	1,511,048,155.79	42,000,000.00
其他流动负债	208,490,000.00	208,490,000.00	
<b>流动负债合计</b>	<b>12,824,034,985.91</b>	<b>12,676,861,744.55</b>	<b>147,173,241.36</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	16,571,843,445.23	16,325,443,445.23	246,400,000.00
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			
<b>非流动负债合计</b>	<b>19,139,915,816.59</b>	<b>18,893,515,816.59</b>	<b>246,400,000.00</b>
<b>负债合计</b>	<b>31,963,950,802.50</b>	<b>31,570,377,561.14</b>	<b>393,573,241.36</b>
<b>所有者权益：</b>			
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	5,737,898,242.95	5,597,754,702.95	140,143,540.00
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	-430,411,169.48	15,813,274.20
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>7,568,040,573.81</b>	<b>7,412,083,759.61</b>	<b>155,956,814.20</b>
少数股东权益	3,258,945,752.65	3,258,945,752.65	
<b>所有者权益合计</b>	<b>10,826,986,326.46</b>	<b>10,671,029,512.26</b>	<b>155,956,814.20</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>42,790,937,128.96</b>	<b>42,241,407,073.40</b>	<b>549,530,055.56</b>

(二) 对 2019 年 1-12 月合并利润表追溯调整如下：

金额单位：人民币元

项 目	2019年1月-12月	2019年1月-12月	影响数
	调整后	调整前	
<b>一、营业总收入</b>	<b>8,551,858,444.35</b>	<b>8,454,148,014.35</b>	97,710,430.00
其中：营业收入	8,551,858,444.35	8,454,148,014.35	97,710,430.00
利息收入			
<b>二、营业总成本</b>	<b>8,104,267,939.81</b>	<b>8,037,645,735.94</b>	66,622,203.87
其中：营业成本	6,591,480,418.53	6,546,775,184.77	44,705,233.76
税金及附加	80,105,290.56	79,769,605.08	335,685.48
销售费用			
管理费用	102,902,403.74	102,902,403.74	
研发费用	975,094.32	975,094.32	
财务费用	1,328,804,732.66	1,307,223,448.03	21,581,284.63
其中：利息费用	1,312,656,888.28	1,293,874,368.64	18,782,519.64
利息收入	12,632,753.71	12,453,452.70	179,301.01
加：其他收益	76,579,550.75	75,613,640.92	965,909.83
投资收益（损失以“-”号填列）	-19,786,245.33	-21,960,324.99	2,174,079.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-13,173,544.86	-13,173,544.86	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-35,699,112.35	-35,699,112.35	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-73,701,030.71	-73,701,030.71	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-90,367.89	-90,367.89	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>394,893,299.01</b>	<b>360,665,083.39</b>	34,228,215.62
加：营业外收入	156,247,319.11	156,228,298.54	19,020.57
减：营业外支出	7,690,135.49	7,618,577.43	71,558.06
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>543,450,482.63</b>	<b>509,274,804.50</b>	34,175,678.13
减：所得税费用	115,219,379.81	107,346,355.44	7,873,024.37
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>428,231,102.82</b>	<b>401,928,449.06</b>	26,302,653.76
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	428,231,102.82	401,928,449.06	26,302,653.76
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	173,953,029.05	147,650,375.29	26,302,653.76
2. 少数股东损益	254,278,073.77	254,278,073.77	0.00
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	<b>79,209,671.78</b>	<b>79,209,671.78</b>	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	79,209,671.78	79,209,671.78	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	79,209,671.78	79,209,671.78	
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>	<b>507,440,774.60</b>	<b>481,138,120.84</b>	26,302,653.76
归属于母公司所有者的综合收益总额	253,162,700.83	226,860,047.07	26,302,653.76
归属于少数股东的综合收益总额	254,278,073.77	254,278,073.77	
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益	0.08	0.07	0.01
(二) 稀释每股收益	0.08	0.07	0.01

(三) 对 2019 年 1-12 月合并现金流量表追溯调整如下：

金额单位：人民币元

项目	2019 年 1 月-12 月	2019 年 1 月-12 月	影响数
	调整后	调整前	
<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	6,464,035,951.60	6,389,994,546.71	74,041,404.89
收到的税费返还	49,213,038.83	48,247,129.00	965,909.83
收到其他与经营活动有关的现金	209,119,740.18	139,108,455.72	70,011,284.46
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>6,722,368,730.61</b>	<b>6,577,350,131.43</b>	145,018,599.18
购买商品、接受劳务支付的现金	2,620,301,104.12	2,615,594,656.01	4,706,448.11
支付给职工以及为职工支付的现金	660,620,949.73	660,037,214.25	583,735.48
支付的各项税费	454,387,430.26	446,807,930.99	7,579,499.27
支付其他与经营活动有关的现金	296,816,907.93	224,323,357.27	72,493,550.66

经营活动现金流出小计	4,032,126,392.04	3,946,763,158.52	85,363,233.52
经营活动产生的现金流量净额	2,690,242,338.57	2,630,586,972.91	59,655,365.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	46,400,000.00		46,400,000.00
取得投资收益收到的现金	11,215,742.39	8,910,533.50	2,305,208.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	444,818.74	444,818.74	
收到其他与投资活动有关的现金	70,420,303.97	70,420,303.97	
投资活动现金流入小计	128,480,865.10	79,775,656.21	48,705,208.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,826,627,085.19	3,816,434,211.89	10,192,873.30
投资支付的现金	55,800,000.00	9,800,000.00	46,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	201,198,675.74	201,198,675.74	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	4,083,625,760.93	4,027,432,887.63	56,192,873.30
投资活动产生的现金流量净额	-3,955,144,895.83	-3,947,657,231.42	-7,487,664.41
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	142,339,130.00	142,339,130.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	142,339,130.00	142,339,130.00	
取得借款收到的现金	22,619,824,545.82	22,515,824,545.82	104,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,325,000,000.00	1,325,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	24,087,163,675.82	23,983,163,675.82	104,000,000.00
偿还债务支付的现金	18,511,714,707.88	18,393,714,707.88	118,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,546,811,147.35	1,488,499,745.61	58,311,401.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	100,014,530.00	100,014,530.00	

支付其他与筹资活动有关的现金	2,946,731,321.15	2,946,685,321.15	46,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>23,005,257,176.38</b>	<b>22,828,899,774.64</b>	176,357,401.74
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,081,906,499.44</b>	<b>1,154,263,901.18</b>	-72,357,401.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-182,996,057.82</b>	<b>-162,806,357.33</b>	-20,189,700.49
加：期初现金及现金等价物余额	1,013,484,148.01	991,954,636.67	21,529,511.34
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>830,488,090.19</b>	<b>829,148,279.34</b>	1,339,810.85

### 三、对公司的影响

对本次同一控制下企业合并的前期财务数据进行追溯调整，调整后增加资产 549,530,055.56 元，负债 393,573,241.36 元，权益 155,956,814.20 元，增加 2019 年净利润 26,302,653.76。追溯调整后的财务报表真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

### 四、董事会意见

2021 年 4 月 27 日，公司召开第八届董事会第十八次会议审议通过了《关于同一控制下企业合并追溯调整财务数据的议案》，董事会认为：公司本次同一控制下企业合并追溯调整前期有关财务报表数据事项依据充分，符合《企业会计准则》规定，追溯调整后的财务报表客观、真实地反映了公司的财务状况。董事会同意本次追溯调整事项。

### 五、监事会意见

2021 年 4 月 27 日，公司召开第八届监事会第十一次会议审议通过了《关于同一控制下企业合并追溯调整财务数据的议案》，监事会认为：公司本次同一控制下企业合并追溯调整前期有关财务报表数据



事项依据充分，符合《企业会计准则》等相关规定，没有损害公司及全体股东的利益，追溯调整后的财务报表客观、真实地反映了公司的财务状况，审议程序符合法律、法规及公司《章程》的规定。监事会同意本次追溯调整。

## 六、独立董事意见

独立董事认为：公司本次同一控制下企业合并追溯调整前期有关财务报表数据事项符合《企业会计准则》等相关规定，公司按照规定对 2020 年度期初数及上年同期相关财务报表数据进行追溯调整，客观反映公司实际经营状况，财务核算符合有关规定，有利于提高公司会计信息质量，使公司财务报表更加真实、准确、可靠，没有损害公司及中小股东的利益，同意公司本次追溯调整。

## 七、备查文件

- 1、第八届董事会第十八次会议决议；
- 2、第八届监事会第十一次议决议；
- 3、独立董事意见。

特此公告。

吉林电力股份有限公司董事会

二〇二一年四月二十七日