

吉电定州新能源科技有限公司

# 审 计 报 告

大信审字[2018]第 1-03119 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路 1 号  
学院国际大厦 15 层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 审 计 报 告



大信审字[2018]第 1-03119 号

吉电定州新能源科技有限公司：

### 一、审计意见

我们审计了吉电定州新能源科技有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 8 月 31 日、2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年 1-8 月、2017 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 8 月 31 日、2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年 1-8 月、2017 年度的经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

#### 四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

(本页无正文，为吉电定州新能源科技有限公司审计报告签字页)

大信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

吴音岐

中国注册会计师:

王艺仔

二〇一八年九月二十一日

# 资产负债表

编制单位：吉电定州新能源科技有限公司

2018年8月31日

单位：人民币元

| 项 目                    | 附注  | 2018年8月31日     | 2017年12月31日    |
|------------------------|-----|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |     |                |                |
| 货币资金                   | 六、1 | 6,475,079.96   | 2,384,400.88   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |     |                |                |
| 衍生金融资产                 |     |                |                |
| 应收票据及应收账款              | 六、2 | 40,157,181.73  | 25,849,518.10  |
| 预付款项                   | 六、3 | 92,574.77      | 54,127.73      |
| 其他应收款                  |     |                |                |
| 存货                     |     |                |                |
| 持有待售资产                 |     |                |                |
| 一年内到期的非流动资产            |     |                |                |
| 其他流动资产                 | 六、4 | 29,176,127.09  | 19,757,981.32  |
| 流动资产合计                 |     | 75,900,963.55  | 48,046,028.03  |
| 非流动资产：                 |     |                |                |
| 可供出售金融资产               |     |                |                |
| 持有至到期投资                |     |                |                |
| 长期应收款                  |     |                |                |
| 长期股权投资                 |     |                |                |
| 投资性房地产                 |     |                |                |
| 固定资产                   | 六、5 | 163,930,777.51 | 140,581,380.44 |
| 在建工程                   | 六、6 | 125,596,029.01 | 132,265,303.82 |
| 生产性生物资产                |     |                |                |
| 油气资产                   |     |                |                |
| 无形资产                   | 六、7 | 6,674,508.36   | 7,120,496.60   |
| 开发支出                   |     |                |                |
| 商誉                     |     |                |                |
| 长期待摊费用                 |     |                |                |
| 递延所得税资产                |     |                |                |
| 其他非流动资产                | 六、8 |                | 9,733,939.31   |
| 非流动资产合计                |     | 296,201,314.88 | 289,701,120.17 |
| 资产总计                   |     | 372,102,278.43 | 337,747,148.20 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 资产负债表（续）

编制单位：吉电定州新能源科技有限公司

2018年8月31日

单位：人民币元

| 项 目                    | 附注   | 2018年8月31日     | 2017年12月31日    |
|------------------------|------|----------------|----------------|
| 流动负债：                  |      |                |                |
| 短期借款                   | 六、9  |                | 38,000,000.00  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      |                |                |
| 衍生金融负债                 |      |                |                |
| 应付票据及应付账款              | 六、10 | 30,905,869.20  | 13,818,159.15  |
| 预收款项                   |      |                |                |
| 应付职工薪酬                 | 六、11 | 887.72         | 11,095.59      |
| 应交税费                   | 六、12 | 3,154.81       | 44,184.09      |
| 其他应付款                  | 六、13 | 2,220,414.99   | 287,773.28     |
| 持有待售负债                 |      |                |                |
| 一年内到期的非流动负债            |      |                |                |
| 其他流动负债                 |      |                |                |
| 流动负债合计                 |      | 33,130,326.72  | 52,161,212.11  |
| 非流动负债：                 |      |                |                |
| 长期借款                   | 六、14 | 171,000,000.00 | 125,000,000.00 |
| 应付债券                   |      |                |                |
| 其中：优先股                 |      |                |                |
| 永续债                    |      |                |                |
| 长期应付款                  | 六、15 | 78,190,000.00  | 78,190,000.00  |
| 预计负债                   |      |                |                |
| 递延收益                   |      |                |                |
| 递延所得税负债                |      |                |                |
| 其他非流动负债                |      |                |                |
| 非流动负债合计                |      | 249,190,000.00 | 203,190,000.00 |
| 负债合计                   |      | 282,320,326.72 | 255,351,212.11 |
| 所有者权益：                 |      |                |                |
| 实收资本                   | 六、16 | 66,950,000.00  | 66,950,000.00  |
| 其他权益工具                 |      |                |                |
| 其中：优先股                 |      |                |                |
| 永续债                    |      |                |                |
| 资本公积                   |      |                |                |
| 减：库存股                  |      |                |                |
| 其他综合收益                 |      |                |                |
| 盈余公积                   | 六、17 | 1,544,593.61   | 1,544,593.61   |
| 未分配利润                  | 六、18 | 21,287,358.10  | 13,901,342.48  |
| 所有者权益合计                |      | 89,781,951.71  | 82,395,936.09  |
| 负债和所有者权益总计             |      | 372,102,278.43 | 337,747,148.20 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 利润表

编制单位：吉电定州新能源科技有限公司

2018年1-8月

单位：人民币元

| 项 目                     | 附注   | 2018年1-8月     | 2017年度        |
|-------------------------|------|---------------|---------------|
| 一、营业收入                  | 六、19 | 18,543,215.50 | 26,527,798.84 |
| 减：营业成本                  | 六、19 | 7,233,588.71  | 10,119,296.51 |
| 税金及附加                   | 六、20 | 27,704.30     | 138,943.73    |
| 销售费用                    |      |               |               |
| 管理费用                    |      |               |               |
| 研发费用                    |      |               |               |
| 财务费用                    | 六、21 | 3,875,031.00  | 3,826,792.46  |
| 其中：利息费用                 |      | 4,389,066.10  | 3,156,607.21  |
| 利息收入                    |      | 24,147.42     | 24,974.85     |
| 资产减值损失                  |      |               |               |
| 加：其他收益                  | 六、22 |               | 2,212.74      |
| 投资收益（损失以“－”号填列）         |      |               |               |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益      |      |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）     |      |               |               |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）       |      |               |               |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）       |      | 7,406,891.49  | 12,444,978.88 |
| 加：营业外收入                 |      |               | 850.00        |
| 减：营业外支出                 |      | 294.93        | 5,334.02      |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）     |      | 7,406,596.56  | 12,440,494.86 |
| 减：所得税费用                 | 六、23 | 20,580.94     |               |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）       |      | 7,386,015.62  | 12,440,494.86 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）  |      | 7,386,015.62  | 12,440,494.86 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）  |      |               |               |
| 五、其他综合收益的税后净额           |      |               |               |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益      |      |               |               |
| 1.重新计量设定受益计划变动额         |      |               |               |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益      |      |               |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益       |      |               |               |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益       |      |               |               |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益      |      |               |               |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |      |               |               |
| 4.现金流量套期损益的有效部分         |      |               |               |
| 5.外币财务报表折算差额            |      |               |               |
| 6.其他                    |      |               |               |
| 六、综合收益总额                |      | 7,386,015.62  | 12,440,494.86 |
| 七、每股收益                  |      |               |               |
| （一）基本每股收益               |      |               |               |
| （二）稀释每股收益               |      |               |               |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 现金流量表

编制单位：吉电定州新能源科技有限公司

2018年1-8月

单位：人民币元

| 项 目                       | 附注 | 2018年1-8月     | 2017年度          |
|---------------------------|----|---------------|-----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |    |               |                 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 10,620,000.00 | 15,630,000.00   |
| 收到的税费返还                   |    |               |                 |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 92,361.50     | 137,669.80      |
| 经营活动现金流入小计                |    | 10,712,361.50 | 15,767,669.80   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 664,900.00    | 2,102,953.44    |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 147,096.61    | 1,132.62        |
| 支付的各项税费                   |    | 25,524.59     | 237,089.28      |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 518,253.63    | 181,751.30      |
| 经营活动现金流出小计                |    | 1,355,774.83  | 2,522,926.64    |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 9,356,586.67  | 13,244,743.16   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |    |               |                 |
| 收回投资收到的现金                 |    |               |                 |
| 取得投资收益收到的现金               |    |               |                 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |               |                 |
| 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            |    |               | 14,000,000.00   |
| 投资活动现金流入小计                |    |               | 14,000,000.00   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 6,539,986.36  | 105,016,396.42  |
| 投资支付的现金                   |    |               |                 |
| 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            |    |               | 14,000,000.00   |
| 投资活动现金流出小计                |    | 6,539,986.36  | 119,016,396.42  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -6,539,986.36 | -105,016,396.42 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |    |               |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |    |               | 32,950,000.00   |
| 取得借款收到的现金                 |    | 46,000,000.00 | 163,000,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |               |                 |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 46,000,000.00 | 195,950,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 38,000,000.00 | 125,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 6,725,921.23  | 6,869,583.46    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    |               | 102,500.00      |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 44,725,921.23 | 131,972,083.46  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | 1,274,078.77  | 63,977,916.54   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |    |               |                 |
| 五、现金及现金等价物净增加额            |    | 4,090,679.08  | -27,793,736.72  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 2,384,400.88  | 30,178,137.60   |
| 六、期末现金及现金等价物余额            |    | 6,475,079.96  | 2,384,400.88    |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 所有者权益变动表

编制单位: 吉电定州新能源科技有限公司

2018年1-8月

单位：人民币元

| 项 目                   |  | 2018年1-8月     |        |     |    |      |       |        |              |               |               |
|-----------------------|--|---------------|--------|-----|----|------|-------|--------|--------------|---------------|---------------|
|                       |  | 实收资本          | 其他权益工具 |     |    | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 盈余公积         | 未分配利润         | 所有者权益合计       |
|                       |  |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |      |       |        |              |               |               |
| 一、上年期末余额              |  | 66,950,000.00 |        |     |    |      |       |        | 1,544,593.61 | 13,901,342.48 | 82,395,936.09 |
| 加：会计政策变更              |  |               |        |     |    |      |       |        |              |               |               |
| 前期差错更正                |  |               |        |     |    |      |       |        |              |               |               |
| 其他                    |  |               |        |     |    |      |       |        |              |               |               |
| 二、本年期初余额              |  | 66,950,000.00 |        |     |    |      |       |        | 1,544,593.61 | 13,901,342.48 | 82,395,936.09 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |  |               |        |     |    |      |       |        |              | 7,386,015.62  | 7,386,015.62  |
| （一）综合收益总额             |  |               |        |     |    |      |       |        |              | 7,386,015.62  | 7,386,015.62  |
| （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.对所有者的分配             |  |               |        |     |    |      |       |        |              |               |               |
| 3.其他                  |  |               |        |     |    |      |       |        |              |               |               |
| （四）所有者权益内部结转          |  |               |        |     |    |      |       |        |              |               |               |
| 1.资本公积转增资本            |  |               |        |     |    |      |       |        |              |               |               |
| 2.盈余公积转增资本            |  |               |        |     |    |      |       |        |              |               |               |
| 3.盈余公积弥补亏损            |  |               |        |     |    |      |       |        |              |               |               |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益     |  |               |        |     |    |      |       |        |              |               |               |
| 5.其他                  |  |               |        |     |    |      |       |        |              |               |               |
| 四、本期期末余额              |  | 66,950,000.00 |        |     |    |      |       |        | 1,544,593.61 | 21,287,358.10 | 89,781,951.71 |

# 所有者权益变动表

单位：人民币元

编制单位：吉电定州新能源科技有限公司

2018年1-8月

| 项 目                   | 2017年度        |        |     |    |      |       |        |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|------|-------|--------|
|                       | 实收资本          | 其他权益工具 |     |    | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |      |       |        |
| 一、上年期末余额              | 34,000,000.00 |        |     |    |      |       |        |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |      |       |        |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |      |       |        |
| 其他                    |               |        |     |    |      |       |        |
| 二、本年期初余额              | 34,000,000.00 |        |     |    |      |       |        |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 32,950,000.00 |        |     |    |      |       |        |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |      |       |        |
| （二）所有者投入和减少资本         | 32,950,000.00 |        |     |    |      |       |        |
| 1.所有者投入的普通股           | 32,950,000.00 |        |     |    |      |       |        |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |               |        |     |    |      |       |        |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      |               |        |     |    |      |       |        |
| 4.其他                  |               |        |     |    |      |       |        |
| （三）利润分配               |               |        |     |    |      |       |        |
| 1.提取盈余公积              |               |        |     |    |      |       |        |
| 2.对所有者的分配             |               |        |     |    |      |       |        |
| 3.其他                  |               |        |     |    |      |       |        |
| （四）所有者权益内部结转          |               |        |     |    |      |       |        |
| 1.资本公积转增资本            |               |        |     |    |      |       |        |
| 2.盈余公积转增资本            |               |        |     |    |      |       |        |
| 3.盈余公积弥补亏损            |               |        |     |    |      |       |        |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益     |               |        |     |    |      |       |        |
| 5.其他                  |               |        |     |    |      |       |        |
| 四、本期期末余额              | 66,950,000.00 |        |     |    |      |       |        |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 吉电定州新能源科技有限公司

## 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

### 一、企业的基本情况

吉电定州新能源科技有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是吉林电力股份有限公司的全资子公司，于 2015 年 4 月 21 日经定州市工商行政管理局批准设立，统一社会信用代码：91130682336045691D，注册地址为定州市砖路镇砖路村南（镇政府院内五排六号），法定代表人王浩。

本公司初始注册资本为 3,400 万元。母公司吉林电力股份有限公司 2017 年通过现金方式对本公司增资 3,295 万元，注册资本增加至 6,695 万元。

公司经营范围：新能源、可再生资源项目开发、投资（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司的最终控制方为国家电力投资集团有限公司。

### 二、财务报表的编制基础

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”）编制。

### 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 2018 年 8 月 31 日、2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年 1-8 月、2017 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### 四、重要会计政策和会计估计

#### 1、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 3、记账基础和计价原则

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。

## 4、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 5、应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款和其他应收款。

### (1) 坏账准备的计提方法

#### ① 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 1,000 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

#### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

| 项 目    | 确定组合的依据     |
|--------|-------------|
| 账龄分析组合 | 应收款项的账龄     |
| 个别认定组合 | 根据款项性质及收回时间 |

B. 根据信用风险特征组合确定的计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

| 项 目    | 计提方法  |
|--------|-------|
| 账龄分析组合 | 账龄分析法 |
| 个别认定组合 | 个别认定法 |

a. 采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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

b. 组合中，采用个别认定法计提坏账准备的组合计提方法

| 组合名称   | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） | 备注                             |
|--------|-------------|--------------|--------------------------------|
| 个别认定组合 | 不计提坏账准备     | 不计提坏账准备      | 内部关联方之间应收款项，根据信用风险特征组合确定可收回的款项 |

③单项金额不重大但单项计提坏账准备的计提方法：

单项金额不重大的应收款项，是指单项金额重大的应收款项以外的应收款项。

单项金额不重大的应收款项，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试已确认减值损失的，坏账准备根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额个别确认。

（2）坏账准备的转回

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

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

6、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 固定资产的分类、计价方法及折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率、折旧方法如下：

| 固定资产类别 | 折旧年限  | 预计净残值率(%) | 年折旧率(%)    | 折旧方法  |
|--------|-------|-----------|------------|-------|
| 房屋及建筑物 | 12-50 | 3-10      | 8.08-1.80  | 年限平均法 |
| 机器设备   | 5-20  | 0-10      | 20.00-4.50 | 年限平均法 |
| 运输设备   | 5-12  | 10        | 18.00-7.50 | 年限平均法 |
| 其他     | 5-12  | 0-5       | 20.00-7.92 | 年限平均法 |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、10“长期资产减值”。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

### (5) 其他说明

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

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

## 7、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、10“长期资产减值”。

## 8、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。

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。

## 9、无形资产

### (1) 无形资产的确认及计价方法

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。

## （2）无形资产的摊销

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。

## （3）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四、10“长期资产减值”。

### 10、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。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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

### 11、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费

用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 12、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

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

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

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

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

## 13、收入

### （1）商品销售收入

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

本公司属于发电行业，在生产电力的同时即实现了销售，执行政府下发价格文件，在月末按上网电量与客户结算销售收入。

### （2）提供劳务收入

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

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

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

### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

## 14、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，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，通过降低生产要素收费标准给予的补助且改补助未通过资金支付的方式发放，在取得时冲减相关成本，除此外的与收益相关的政府补助区分补偿相关成本费用的期间处理。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；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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

#### 15、递延所得税资产和递延所得税负债

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。

#### 16、租赁

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

租赁业务符合下列一项或数项标准的，通常属于融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

##### （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）本公司作为承租人记录融资租赁业务

以融资租赁方法租入的资产，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。

#### 17、重要会计政策、会计估计变更的说明

#### (1) 会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

| 会计政策变更内容和原因     | 受影响的报表项目名称 | 2018 年 1-8 月受影响的报表项目金额 | 2017 年度重述金额  |
|-----------------|------------|------------------------|--------------|
| 应付利息计入其他应付款项目列示 | 其他应付款      | 2,210,924.99 元         | 287,773.28 元 |

#### (2) 会计估计变更

本公司本期未发生会计估计变更。

### 五、税项

#### 1、主要税种及税率

| 税 种   | 计税依据                                                                                                                     |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 增值税   | 2018 年 5 月 1 日之前销售收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；2018 年 5 月 1 日以后销售收入按 16% 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。 |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额的 25% 计缴，国家重点扶持的公共基础设施项目经营所得免税。                                                                                   |

#### 2、重要税收优惠及批文

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第（二）项、《国家税务总局关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》（国税发〔2009〕80 号）规定：从事国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营所得，自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。本公司自 2016 年起至 2018 年免征企业所得税，2019 年起至 2021 年减半征收企业所得税。

### 六、财务报表重要项目注释

#### 1、货币资金

| 类 别  | 2018 年 8 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|
| 银行存款 | 6,475,079.96    | 2,384,400.88     |
| 合 计  | 6,475,079.96    | 2,384,400.88     |

2、 应收票据及应收账款

| 类 别  | 2018 年 8 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|
| 应收账款 | 40,157,181.73   | 25,849,518.10    |
| 合 计  | 40,157,181.73   | 25,849,518.10    |

应收账款

| 类 别                    | 2018 年 8 月 31 日 |        |      |       |
|------------------------|-----------------|--------|------|-------|
|                        | 账面余额            |        | 坏账准备 |       |
|                        | 金额              | 比例(%)  | 金额   | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                 |        |      |       |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 40,157,181.73   | 100.00 |      |       |
| 个别认定组合                 | 40,157,181.73   | 100.00 |      |       |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                 |        |      |       |
| 合 计                    | 40,157,181.73   | 100.00 |      |       |

| 类 别                    | 2017 年 12 月 31 日 |        |      |       |
|------------------------|------------------|--------|------|-------|
|                        | 账面余额             |        | 坏账准备 |       |
|                        | 金额               | 比例(%)  | 金额   | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                  |        |      |       |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 25,849,518.10    | 100.00 |      |       |
| 个别认定组合                 | 25,849,518.10    | 100.00 |      |       |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                  |        |      |       |
| 合 计                    | 25,849,518.10    | 100.00 |      |       |

(1) 采用个别认定法计提坏账准备的应收账款

| 组合名称   | 2018 年 8 月 31 日 |         |      | 2017 年 12 月 31 日 |         |      |
|--------|-----------------|---------|------|------------------|---------|------|
|        | 账面余额            | 计提比例(%) | 坏账准备 | 账面余额             | 计提比例(%) | 坏账准备 |
| 个别认定组合 | 40,157,181.73   | 100.00  |      | 25,849,518.10    | 100.00  |      |
| 合 计    | 40,157,181.73   | 100.00  |      | 25,849,518.10    | 100.00  |      |

(2) 截止 2018 年 8 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称        | 期末余额          | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额 |
|-------------|---------------|---------------|--------|
| 新能源电价补贴     | 38,350,846.69 | 95.50         |        |
| 国网河北省电力有限公司 | 1,806,335.04  | 4.50          |        |
| 合计          | 40,157,181.73 | 100.00        |        |

### 3、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

| 账龄           | 2018 年 8 月 31 日 |        | 2017 年 12 月 31 日 |        |
|--------------|-----------------|--------|------------------|--------|
|              | 金额              | 比例(%)  | 金额               | 比例(%)  |
| 1 年以内(含 1 年) | 42,716.15       | 46.14  | 54,127.73        | 100.00 |
| 1-2 年        | 49,858.62       | 53.86  |                  |        |
| 合 计          | 92,574.77       | 100.00 | 54,127.73        | 100.00 |

#### (2) 截止 2018 年 8 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

| 单位名称                | 期末余额      | 占预付款项总额的比例(%) |
|---------------------|-----------|---------------|
| 中国电能成套设备有限公司        | 36,858.62 | 39.81         |
| 国电南京自动化股份有限公司       | 33,000.00 | 35.65         |
| 中国石化销售有限公司河北保定石油分公司 | 13,000.00 | 14.04         |
| 国网河北省电力公司保定供电分公司    | 9,716.15  | 10.50         |
| 合 计                 | 92,574.77 | 100.00        |

### 4、其他流动资产

| 项 目       | 2018 年 8 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------|------------------|
| 留抵的增值税进项税 | 28,316,062.12   | 6,400,500.00     |
| 待认证进项税额   | 860,064.97      | 13,357,481.32    |
| 合 计       | 29,176,127.09   | 19,757,981.32    |

### 5、固定资产

| 类 别  | 2018 年 8 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|
| 固定资产 | 163,930,777.51  | 140,581,380.44   |
| 合 计  | 163,930,777.51  | 140,581,380.44   |

#### (1) 固定资产情况

| 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. 2018 年 1 月 1 日  |        | 153,386,324.74 | 155,598.29 | 219,826.88 | 153,761,749.91 |
| 2. 本期增加金额          |        | 29,837,800.16  |            |            | 29,837,800.16  |
| (1) 在建工程转入         |        | 29,837,800.16  |            |            | 29,837,800.16  |
| 3. 本期减少金额          |        |                |            |            |                |
| 4. 2018 年 8 月 31 日 |        | 183,224,124.90 | 155,598.29 | 219,826.88 | 183,599,550.07 |
| 二、累计折旧             |        |                |            |            |                |
| 1. 2018 年 1 月 1 日  |        | 13,087,546.13  | 41,060.65  | 51,762.69  | 13,180,369.47  |

| 项 目              | 房屋及建筑物 | 机器设备           | 运输设备      | 其他         | 合计             |
|------------------|--------|----------------|-----------|------------|----------------|
| 2.本期增加金额         |        | 6,446,982.77   | 16,424.24 | 24,996.08  | 6,488,403.09   |
| (1) 计提           |        | 6,446,982.77   | 16,424.24 | 24,996.08  | 6,488,403.09   |
| 3.本期减少金额         |        |                |           |            |                |
| 4. 2018年8月31日    |        | 19,534,528.90  | 57,484.89 | 76,758.77  | 19,668,772.56  |
| 三、减值准备           |        |                |           |            |                |
| 四、2018年8月31日账面价值 |        | 163,689,596.00 | 98,113.40 | 143,068.11 | 163,930,777.51 |

## (2) 截止 2018 年 8 月 31 日，通过融资租赁租入的固定资产情况

| 类 别  | 账面原值          | 累计折旧         | 减值准备 | 账面价值          |
|------|---------------|--------------|------|---------------|
| 机器设备 | 66,829,059.83 | 7,202,687.56 |      | 59,626,372.27 |
| 合 计  | 66,829,059.83 | 7,202,687.56 |      | 59,626,372.27 |

## 6、 在建工程

| 类 别    | 2018年8月31日     | 2017年12月31日    |
|--------|----------------|----------------|
| 在建工程项目 | 125,596,029.01 | 132,265,303.82 |
| 合 计    | 125,596,029.01 | 132,265,303.82 |

## (1) 在建工程项目基本情况

| 项 目                   | 2018年8月31日     |      |      | 2017年12月31日    |      |                |
|-----------------------|----------------|------|------|----------------|------|----------------|
|                       | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 定州二期 20MW 牧光互补光伏发电站项目 | 125,596,029.01 |      |      | 132,265,303.82 |      | 132,265,303.82 |
| 合 计                   | 125,596,029.01 |      |      | 132,265,303.82 |      | 132,265,303.82 |

## (2) 重大在建工程项目变动情况

| 项目名称                  | 预算数       | 2018年1月1日      | 本年增加          | 转入固定资产        | 其他减少 | 2018年8月31日     |
|-----------------------|-----------|----------------|---------------|---------------|------|----------------|
| 定州二期 20MW 牧光互补光伏发电站项目 | 16,541 万元 | 132,265,303.82 | 23,168,525.35 | 29,837,800.16 |      | 125,596,029.01 |
| 合 计                   |           | 132,265,303.82 | 23,168,525.35 | 29,837,800.16 |      | 125,596,029.01 |

## (续)

| 工程名称                  | 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  |
|-----------------------|-----------------|----------|---------------|--------------|--------------|-------|
| 定州二期 20MW 牧光互补光伏发电站项目 | 94.15           | 94.15    | 11,472,939.14 | 4,370,395.79 | 4.75         | 自有、贷款 |
| 合 计                   |                 |          | 11,472,939.14 | 4,370,395.79 |              |       |

7、无形资产

| 项目                    | 土地使用权        | 专利权 | 非专利技术 | 软件        | 合计           |
|-----------------------|--------------|-----|-------|-----------|--------------|
| 一、账面原值                |              |     |       |           |              |
| 1. 2018 年 1 月 1 日     | 8,722,740.60 |     |       | 32,478.63 | 8,755,219.23 |
| 2. 本期增加金额             |              |     |       |           |              |
| 3. 本期减少金额             |              |     |       |           |              |
| 4. 2018 年 8 月 31 日    | 8,722,740.60 |     |       | 32,478.63 | 8,755,219.23 |
| 二、累计摊销                |              |     |       |           |              |
| 1. 2018 年 1 月 1 日     | 1,623,355.12 |     |       | 11,367.51 | 1,634,722.63 |
| 2. 本期增加金额             | 441,657.76   |     |       | 4,330.48  | 445,988.24   |
| (1) 计提                | 441,657.76   |     |       | 4,330.48  | 445,988.24   |
| 3. 本期减少金额             |              |     |       |           |              |
| 4. 2018 年 8 月 31 日    | 2,065,012.88 |     |       | 15,697.99 | 2,080,710.87 |
| 三、减值准备                |              |     |       |           |              |
| 四、2018 年 8 月 31 日账面价值 | 6,657,727.72 |     |       | 16,780.64 | 6,674,508.36 |

8、其他非流动资产

| 项 目       | 2018 年 8 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------|------------------|
| 留抵的增值税进项税 |                 | 9,733,939.31     |
| 合 计       |                 | 9,733,939.31     |

9、短期借款

| 项 目  | 2018 年 8 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|
| 信用借款 |                 | 38,000,000.00    |
| 合 计  |                 | 38,000,000.00    |

10、应付票据及应付账款

| 项 目  | 2018 年 8 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|
| 应付账款 | 30,905,869.20   | 13,818,159.15    |
| 合 计  | 30,905,869.20   | 13,818,159.15    |

(1) 应付账款账龄情况

| 账 龄           | 2018 年 8 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
|---------------|-----------------|------------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 23,121,528.00   | 7,732,818.00     |
| 1 年以上         | 7,784,341.20    | 6,085,341.15     |
| 合 计           | 30,905,869.20   | 13,818,159.15    |

(2) 截止 2018 年 8 月 31 日，账龄超过 1 年的大额应付账款

| 债权单位名称            | 期末余额          | 未偿还原因 |
|-------------------|---------------|-------|
| 晶澳（邢台）太阳能有限公司     | 4,629,418.00  | 未结算   |
| 光为绿色新能源股份有限公司     | 2,125,523.20  | 未结算   |
| 阳光电源股份有限公司        | 602,400.00    | 未结算   |
| 定州市弘大电力设备有限公司     | 88,000.00     | 未结算   |
| 甘肃金诚信电力建设工程监理有限公司 | 52,500.00     | 未结算   |
| 上能电气有限公司          | 36,500.00     | 未结算   |
| 合 计               | 15,278,530.40 |       |

11、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类列示

| 项 目          | 2018 年 1 月 1 日 | 本期增加额      | 本期减少额      | 2018 年 8 月 31 日 |
|--------------|----------------|------------|------------|-----------------|
| 短期薪酬         | 11,095.59      | 142,354.95 | 152,562.82 | 887.72          |
| 离职后福利-设定提存计划 |                | 32,693.51  | 32,693.51  |                 |
| 合 计          | 11,095.59      | 175,048.46 | 185,256.33 | 887.72          |

(2) 短期职工薪酬情况

| 项 目         | 2018 年 1 月 1 日 | 本期增加       | 本期减少       | 2018 年 8 月 31 日 |
|-------------|----------------|------------|------------|-----------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 |                | 100,272.56 | 100,272.56 |                 |
| 社会保险费       |                | 25,835.23  | 25,835.23  |                 |
| 其中： 医疗保险费   |                | 24,377.40  | 24,377.40  |                 |
| 工伤保险费       |                | 1,240.81   | 1,240.81   |                 |
| 生育保险费       |                | 217.02     | 217.02     |                 |
| 住房公积金       |                | 15,359.44  | 15,359.44  |                 |
| 工会经费和职工教育经费 | 11,095.59      | 887.72     | 11,095.59  | 887.72          |
| 合 计         | 11,095.59      | 142,354.95 | 152,562.82 | 887.72          |

(3) 设定提存计划情况

| 项 目    | 2018 年 1 月 1 日 | 本期增加      | 本期减少      | 2018 年 8 月 31 日 |
|--------|----------------|-----------|-----------|-----------------|
| 基本养老保险 |                | 24,313.92 | 24,313.92 |                 |
| 失业保险费  |                | 718.79    | 718.79    |                 |
| 企业年金缴费 |                | 7,660.80  | 7,660.80  |                 |
| 合 计    |                | 32,693.51 | 32,693.51 |                 |

## 12、应交税费

| 项 目   | 2018 年 8 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|
| 土地使用税 | 12,878.79       | 12,878.79        |
| 个人所得税 | 147.57          | 18,986.15        |
| 印花税   | -9,871.55       | 12,319.15        |
| 合 计   | 3,154.81        | 44,184.09        |

## 13、其他应付款

| 类 别    | 2018 年 8 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|
| 应付利息   | 2,210,924.99    | 287,773.28       |
| 其他应付款项 | 9,490.00        |                  |
| 合 计    | 2,220,414.99    | 287,773.28       |

### (1) 应付利息

| 类 别    | 2018 年 8 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|
| 短期借款利息 |                 | 46,444.48        |
| 长期借款利息 | 1,624,500.02    | 151,736.11       |
| 融资租赁利息 | 586,424.97      | 89,592.69        |
| 合 计    | 2,210,924.99    | 287,773.28       |

### (2) 其他应付款项

#### 其他应付款项分类

| 款项性质  | 2018 年 8 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|
| 暂收考核款 | 9,490.00        |                  |
| 合 计   | 9,490.00        |                  |

## 14、长期借款

| 借款条件 | 2018 年 8 月 31 日 |       | 2017 年 12 月 31 日 |          |
|------|-----------------|-------|------------------|----------|
|      | 期末余额            | 利率区间  | 期末余额             | 利率区间     |
| 信用借款 | 171,000,000.00  | 4.75% | 125,000,000.00   | 4%-4.75% |
| 合 计  | 171,000,000.00  |       | 125,000,000.00   |          |

## 15、长期应付款

| 款项性质    | 2018 年 8 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
|---------|-----------------|------------------|
| 融资租赁应付款 | 78,190,000.00   | 78,190,000.00    |
| 合 计     | 78,190,000.00   | 78,190,000.00    |

#### 16、实收资本

| 投资者名称      | 2018 年 8 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
|------------|-----------------|------------------|
| 吉林电力股份有限公司 | 66,950,000.00   | 66,950,000.00    |
| 合 计        | 66,950,000.00   | 66,950,000.00    |

#### 17、盈余公积

| 类 别    | 2017 年 1 月 1 日 | 本期增加额        | 本期减少额 | 2017 年 12 月 31 日 |
|--------|----------------|--------------|-------|------------------|
| 法定盈余公积 | 300,544.12     | 1,244,049.49 |       | 1,544,593.61     |
| 合 计    | 300,544.12     | 1,244,049.49 |       | 1,544,593.61     |

| 类 别    | 2018 年 1 月 1 日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2018 年 8 月 31 日 |
|--------|----------------|-------|-------|-----------------|
| 法定盈余公积 | 1,544,593.61   |       |       | 1,544,593.61    |
| 合 计    | 1,544,593.61   |       |       | 1,544,593.61    |

#### 18、未分配利润

| 项 目                   | 2018 年 8 月 31 日 |         |
|-----------------------|-----------------|---------|
|                       | 金 额             | 提取或分配比例 |
| 调整前上期末未分配利润           | 13,901,342.48   |         |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                 |         |
| 调整后期初未分配利润            | 13,901,342.48   |         |
| 加：本期归属于母公司股东的净利润      | 7,386,015.62    | —       |
| 减：提取法定盈余公积            |                 |         |
| 提取任意盈余公积              |                 |         |
| 提取一般风险准备              |                 |         |
| 应付普通股股利               |                 |         |
| 转作股本的普通股股利            |                 |         |
| 期末未分配利润               | 21,287,358.10   |         |

| 项 目                   | 2017 年 12 月 31 日 |         |
|-----------------------|------------------|---------|
|                       | 金 额              | 提取或分配比例 |
| 调整前上期末未分配利润           | 2,704,897.11     |         |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                  |         |
| 调整后期初未分配利润            | 2,704,897.11     |         |
| 加：本期归属于母公司股东的净利润      | 12,440,494.86    | —       |
| 减：提取法定盈余公积            | 1,244,049.49     | 10.00%  |
| 提取任意盈余公积              |                  |         |
| 提取一般风险准备              |                  |         |

| 项 目        | 2017 年 12 月 31 日 |         |
|------------|------------------|---------|
|            | 金 额              | 提取或分配比例 |
| 应付普通股股利    |                  |         |
| 转作股本的普通股股利 |                  |         |
| 期末未分配利润    | 13,901,342.48    |         |

#### 19、营业收入和营业成本

| 项 目      | 2018 年 1-8 月  |              | 2017 年度       |               |
|----------|---------------|--------------|---------------|---------------|
|          | 收入            | 成本           | 收入            | 成本            |
| 一、主营业务小计 | 18,543,215.50 | 7,233,588.71 | 26,473,537.83 | 10,119,296.51 |
| 电力销售     | 18,543,215.50 | 7,233,588.71 | 26,473,537.83 | 10,119,296.51 |
| 二、其他业务小计 |               |              | 54,261.01     |               |
| 资金占用费    |               |              | 54,261.01     |               |
| 合 计      | 18,543,215.50 | 7,233,588.71 | 26,527,798.84 | 10,119,296.51 |

#### 20、税金及附加

| 项 目   | 2018 年 1-8 月 | 2017 年度    |
|-------|--------------|------------|
| 土地使用税 | 3,872.40     | 3,872.40   |
| 车船税   | 176.64       | 176.64     |
| 印花税   | 18,494.69    | 18,494.69  |
| 耕地占用税 | 116,400.00   | 116,400.00 |
| 合 计   | 138,943.73   | 138,943.73 |

#### 21、财务费用

| 项 目    | 2018 年 1-8 月 | 2017 年度      |
|--------|--------------|--------------|
| 利息费用   | 2,981,170.50 | 2,972,848.95 |
| 减：利息收入 | 6,494.50     | 46,613.49    |
| 手续费支出  | 900,355.00   | 900,557.00   |
| 合 计    | 3,875,031.00 | 3,826,792.46 |

#### 22、其他收益

| 项 目  | 2018 年 1-8 月 | 2017 年度  | 与资产相关/与收益相关 |
|------|--------------|----------|-------------|
| 稳岗补贴 |              | 2,212.00 | 与收益相关       |
| 合 计  |              | 2,212.00 |             |

## 23、所得税费用

### (1) 所得税费用明细

| 项 目                | 2018 年 1-8 月 | 2017 年度 |
|--------------------|--------------|---------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税费用 |              |         |
| 其他                 | 20,580.94    |         |
| 合 计                | 20,580.94    |         |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目              | 2018 年 1-8 月  | 2017 年度       |
|------------------|---------------|---------------|
| 利润总额             | 7,406,596.56  | 12,440,494.86 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 1,851,649.14  | 3,110,123.72  |
| 调整以前期间所得税的影响     | 20,580.94     |               |
| 非应税收入的影响         | -1,851,649.14 | -3,110,123.72 |
| 所得税费用            | 20,580.94     |               |

## 24、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

| 项 目                              | 2018 年 1-8 月   | 2017 年度        |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量                |                |                |
| 净利润                              | 7,386,015.62   | 12,440,494.86  |
| 加：资产减值准备                         |                |                |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 6,488,403.09   | 8,356,268.99   |
| 无形资产摊销                           | 445,988.24     | 668,982.34     |
| 长期待摊费用摊销                         |                |                |
| 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） |                |                |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                |                |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                |                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 2,981,170.50   | 3,872,848.95   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  |                |                |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             |                |                |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |                |                |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 |                |                |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -14,346,110.67 | -15,289,967.31 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 6,401,119.89   | 3,196,115.33   |
| 其他                               |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 9,356,586.67   | 13,244,743.16  |

| 项 目                 | 2018 年 1-8 月 | 2017 年度        |
|---------------------|--------------|----------------|
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 |              |                |
| 债务转为资本              |              |                |
| 一年内到期的可转换公司债券       |              |                |
| 融资租入固定资产            |              |                |
| 3.现金及现金等价物净变动情况     |              |                |
| 现金的期末余额             | 6,475,079.96 | 2,384,400.88   |
| 减：现金的期初余额           | 2,384,400.88 | 30,178,137.60  |
| 加：现金等价物的期末余额        |              |                |
| 减：现金等价物的期初余额        |              |                |
| 现金及现金等价物净增加额        | 4,090,679.08 | -27,793,736.72 |

## (2) 现金及现金等价物

| 项 目             | 2018 年 1-8 月 | 2017 年度      |
|-----------------|--------------|--------------|
| 一、现金            | 6,475,079.96 | 2,384,400.88 |
| 其中：可随时用于支付的银行存款 | 6,475,079.96 | 2,384,400.88 |
| 二、现金等价物         |              |              |
| 三、期末现金及现金等价物余额  | 6,475,079.96 | 2,384,400.88 |

## 25、所有权受限的资产

| 项目   | 2018 年 8 月 31 日 |          |
|------|-----------------|----------|
|      | 账面价值            | 受限原因     |
| 固定资产 | 59,626,372.27   | 融资租赁固定资产 |
| 合 计  | 59,626,372.27   |          |

## 七、或有事项

截至资产负债表日本公司无需要披露的重大或有事项。

## 八、资产负债表日后事项

截至报告出具日本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 九、关联方关系及其交易

## 1、本公司的母公司

| 母公司名称      | 注册地 | 业务性质        | 注册资本             | 母公司对本公司的持股比例(%) | 母公司对本公司的表决权比例(%) |
|------------|-----|-------------|------------------|-----------------|------------------|
| 吉林电力股份有限公司 | 长春市 | 电力、热力的生产、销售 | 2,146,313,980.00 | 100.00          | 100.00           |

## 2、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称          | 其他关联方与本公司关系 |
|------------------|-------------|
| 中国电能成套设备有限公司     | 受同一最终控制方控制  |
| 中电投融和融资租赁有限公司    | 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  |
| 吉林电力股份有限公司白城发电公司 | 受同一母公司控制    |
| 白山热电有限责任公司       | 受同一母公司控制    |

## 3、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

| 关联方名称            | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 2018 年 1-8 月 |                | 2017 年度    |                |
|------------------|--------|--------|---------------|--------------|----------------|------------|----------------|
|                  |        |        |               | 金额           | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额         | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 白山热电有限责任公司       | 购买商品   | 委托运行费  | 市场定价          | 96,000.00    | 10.71          | 640,597.63 | 39.37          |
| 吉林电力股份有限公司白城发电公司 | 购买商品   | 委托管理费  | 市场定价          | 800,000.00   | 89.29          | 943,396.23 | 57.98          |
| 中国电能成套设备有限公司     | 购买商品   | 采购商品   | 市场定价          |              |                | 43,141.38  | 2.65           |

### (2) 关联租赁情况

| 出租方名称         | 承租方名称         | 租赁资产情况 | 本期确认的租赁收入\费用 |
|---------------|---------------|--------|--------------|
| 2018 年 1-8 月  |               |        |              |
| 中电投融和融资租赁有限公司 | 吉电定州新能源科技有限公司 | 机器设备   | 1,979,184.37 |
| 2017 年度       |               |        |              |
| 中电投融和融资租赁有限公司 | 吉电定州新能源科技有限公司 | 机器设备   | 2,972,848.95 |

### (3) 关联方资金拆借情况

| 关联方          | 拆入/拆出 | 金额            | 起始日        | 到期日        | 说明   |
|--------------|-------|---------------|------------|------------|------|
| 2018 年 1-8 月 |       |               |            |            |      |
| 吉林电力股份有限公司   | 拆入    | 42,000,000.00 | 2018-1-19  | 2021-1-18  | 委托贷款 |
| 吉林电力股份有限公司   | 拆入    | 4,000,000.00  | 2018-6-14  | 2021-1-18  | 委托贷款 |
| 2017 年度      |       |               |            |            |      |
| 吉林电力股份有限公司   | 拆入    | 38,000,000.00 | 2017-1-22  | 2018-1-21  | 委托贷款 |
| 吉林电力股份有限公司   | 拆入    | 45,000,000.00 | 2017-12-26 | 2020-12-25 | 委托贷款 |
| 吉林电力股份有限公司   | 拆入    | 80,000,000.00 | 2017-11-20 | 2020-11-19 | 委托贷款 |

### (3) 其他关联交易

本公司 2018 年 8 月 31 日在国家电投集团财务有限公司存款余额为 6,475,079.96 元,2018 年 1-8 月收到存款利息 6,494.50 元;2017 年 12 月 31 日存款余额为 2,384,400.88 元,2017 年度收到存款利息 46,613.49 元。

### 4、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

| 项目名称 | 关联方          | 2018 年 8 月 31 日 |      | 2017 年 12 月 31 日 |      |
|------|--------------|-----------------|------|------------------|------|
|      |              | 账面余额            | 坏账准备 | 账面余额             | 坏账准备 |
| 预付账款 | 中国电能成套设备有限公司 | 36,858.62       |      | 36,858.62        |      |
| 合 计  |              | 36,858.62       |      | 36,858.62        |      |

#### (2) 应付项目

| 项目名称  | 关联方              | 2018 年 8 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|-----------------|------------------|
| 应付账款  | 白山热电有限责任公司       | 96,000.00       | 96,000.00        |
| 应付账款  | 吉林电力股份有限公司白城发电公司 | 800,000.00      | 800,000.00       |
| 应付利息  | 吉林电力股份有限公司       | 1,624,500.02    | 151,736.11       |
| 长期应付款 | 中电投融和融资租赁有限公司    | 78,190,000.00   | 78,190,000.00    |
| 合 计   |                  | 80,710,500.02   | 79,237,736.11    |

## 十、其他重要事项

无

吉电定州新能源科技有限公司

二〇一八年九月二十一日

第 10 页至第 32 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： \_\_\_\_\_

签名： \_\_\_\_\_

签名： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_



# 营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码 91110108590611484C

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业  
主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室  
执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星  
成立日期 2012年03月06日  
合伙期限 2012年03月06日至2112年03月05日  
经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律法规规定的其他业务。  
(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



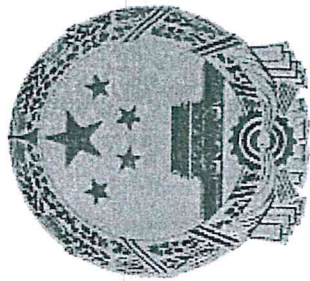
在线扫码获取详细信息

登记机关



2018年 0月 25日

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



证书序号: 000407

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

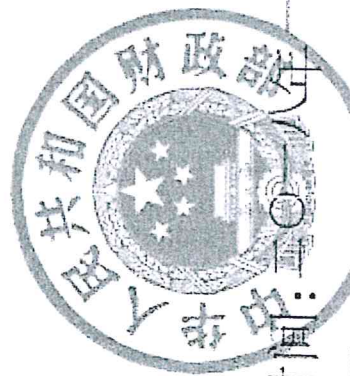
经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
大信会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡咏华

证书号: 08

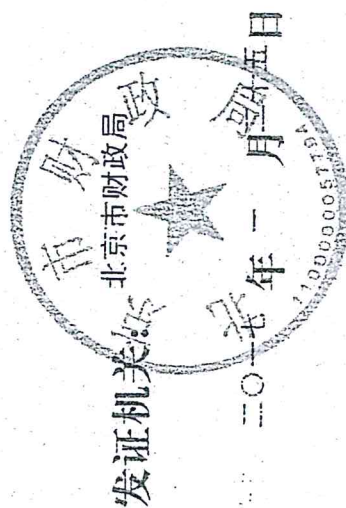
发证时间: 二〇一〇年一月十八日

证书有效期至: 二〇二〇年一月十八日

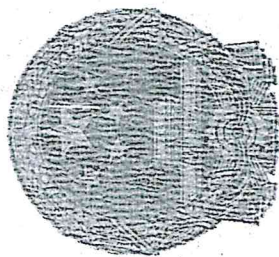


## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 胡咏华

办公场所: 北京市海淀区知春路一号楼学院国际大厦15层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010141

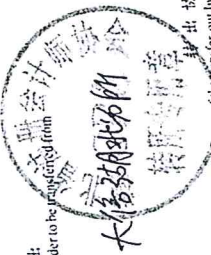
注册资本(出资额): 3310万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0073号

批准设立日期: 2011-09-09

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2010年11月30日  
11/30/10

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2010年12月17日  
12/17/10

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2009年1月9日  
1/9/09

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

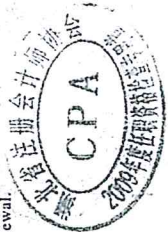
事务所  
CPAs



转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2009年1月9日  
1/9/09

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号:  
No. of Certificate  
420003204868

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs  
湖北省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance  
2008年5月5日  
5/5/08

湖北省注册会计师协会

2009年5月9日  
2009年5月9日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日  
Year Month Day



姓名: 吴育岐  
证书编号: 420003204868



2017 is valid this renewal.



年 月 日  
Year Month Day

姓名  
Full name  
吴育岐

性别  
Sex  
男

出生日期  
Date of birth  
1972-03-19

工作单位  
Working unit  
大信会计师事务所有限公司湖北分所

身份证号码  
Identity card No.  
420300197203192513



# 年度检验登记

## Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号:  
No. of Certificate

110101410369

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

北京注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

2017 年 04 月 14 日

不能发送空白信息

姓名: 王艺仔

证书编号: 110101410369

年 月 日  
/ /



姓 名 王艺仔  
Full name  
性 别 女  
Sex  
出 生 日 期 1988-09-16  
Date of birth  
工 作 单 位 火信会计师事务所(特殊普通合  
Working unit  
身 份 证 号 码 42430198809160826  
Identity card No.

