

天津北清电力智慧能源有限公司
2021 年 1-3 月、2020 年度、2019 年度、2018 年度
模拟审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报告	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并所有者权益变动表	9-12
— 母公司所有者权益变动表	13-16
— 财务报表附注	17-301

模拟审计报告

XYZH/2021BJAA40508

中电机股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了天津北清电力智慧能源有限公司(以下简称北清智慧)模拟财务报表,包括2021年3月31日、2020年12月31日、2019年12月31日、2018年12月31日的模拟合并及母公司资产负债表,2021年1-3月、2020年度、2019年度、2018年度的模拟合并及母公司利润表、模拟合并及母公司现金流量表、模拟合并及母公司所有者权益变动表以及模拟财务报表附注。

我们认为,后附的模拟财务报表在所有重大方面按照模拟财务报表附注三的编制基础编制,公允反映了北清智慧2021年3月31日、2020年12月31日、2019年12月31日、2018年12月31日的模拟合并及母公司财务状况以及2021年1-3月、2020年度、2019年度、2018年度的模拟合并及母公司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。模拟审计报告的“注册会计师对模拟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,我们独立于北清智慧,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、 强调事项—编制基础以及对分发和使用的限制

我们提醒模拟财务报表使用者关注,模拟财务报表附注三对编制基础的说明,模拟财务报表仅供中电机股份有限公司向中国证券监督管理委员会申报重大资产重组之目的使用,不适用其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。

四、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对各财务报告期模拟财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对模拟财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

1、应收账款减值事项	
关键审计事项	审计中的应对
相关财务报告日:2021年3月31日、2020年12月31日、2019年12月31日、2018年12月31日 如模拟财务报表附注“四、10.金融资产和金融负债”所述的应收账款减值会计估计及附注“六、3.应收账款”所述,截止2021年3月31日、2020年12月31日、2019年12月31日、2018年12月31日,北清智慧应收账款账面余额分别为718,612.64万元、662,474.84万元、554,955.38万元、371,076.73万元,各期末占资产总额比例分别为19.02%、17.36%、14.73%、11.68%。 应收账款主要为应收标杆电费、可再生能源补贴,客户主要为各大电网公司;期末余额逐年增加,尤其是应收可再生能源补贴资金增加较大。考虑应收账款年末账面价值的确定需管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可收回现金流量现值,涉及管理层判断,对模拟财务报表影响重大。因此,我们将应收账款减值事项作为关键审计事项。	我们执行的主要程序如下: (1)评价并测试管理层复核、评估和确定应收账款减值的内部控制,包括有关识别减值比率/金额确定的客观证据和减值准备的控制; (2)选取样本检查管理层编制的应收账款分类及账龄分析表的准确性,并执行重新计算程序,以验证管理层减值测试的准确性; (3)选取金额重大或高风险的应收账款,独立测试其可收回性。在评估应收账款的可回收性时,检查相关的支持性证据,包括期后收款、观察客户的信用历史、评估经营情况和还款能力等; (4)选取函证样本,并对函证实施过程进行控制,编制应收账款函证结果汇总表,对函证及替代测试结果进行评价; (5)结合收入确认,分析应收账款确认的合理性,针对可再生能源补贴收入的确认程序参照“3、收入确认”审计中的应对程序; (6)分析北清智慧历史上应收账款组合的实际坏账发生金额及情况,结合客户信用和市场条件等因素,评估管理层将应收账款划分为若干组合进行减值评估的适当性。
2、融资租赁核算的准确性	
关键审计事项	审计中的应对
相关财务报告日:2021年3月31日、2020年12月31日、2019年12月31日、2018年12月31日 如模拟财务报表附注“六、30.一年内到期的非流动负债、33.租赁负债、34.长期应付款”所述,截止2021年3月31日、2020	我们执行的主要程序如下: (1)选取占截止各财务报告日融资租赁负债余额70%以上的样本,检查相关协议、合同等证明文件,了解具体交易内容,重点检查认定为融资租赁的事项依据的充分性; (2)检查在租赁开始日,长期应付款是否

年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日，北清智慧因融资租赁产生的负债余额分别为 1,230,383.26 万元、1,251,159.40 万元、1,424,247.09 万元、1,355,105.05 万元，各期末占负债总额比例分别为 46.51%、45.35%、47.94%、53.21%。 因融资租赁产生的负债在各期末占负债总额的比例较高，同时在报告期内涉及租赁准则的变更的影响。考虑融资租赁业务核算涉及内含报酬率的计算以及租赁准则变更等较为复杂的处理，其中在计算内含报酬率时，需要考虑融资租赁押金、手续费、咨询费以及进项税等影响，相应将影响费用的分摊以及租赁负债的确认，因此将融资租赁业务确认为关键审计事项。	按最低租赁付款额确认，检查所选取的样本的会计处理是否正确； (3) 根据融资租赁租金支付表，重新计算长期应付款/租赁负债本息的分摊金额； (4) 对占截止报告期尚在执行的融资租赁业务 90%以上项目执行函证程序，编制函证控制表并对函证结果进行评价； (5) 结合租金支付表的检查，核实一年内到期的长期应付款/租赁负债与一年内到期的非流动负债披露的准确性。
3、收入确认	
关键审计事项	审计中的应对
相关财务报告期：2021 年 1-3 月、2020 年度、2019 年度、2018 年度。 北清智慧主要从事太阳能和风力等发电业务。如模拟财务报表附注“六、43. 营业收入、营业成本”所述，报告期 2021 年 1-3 月、2020 年度、2019 年度、2018 年度电力销售收入分别为 85,116.98 万元、334,546.75 万元、334,553.78 万元和 258,500.40 万元；其中：可再生能源补贴收入分别为 44,318.31 万元、186,230.44 万元、190,235.09 万元、156,978.71 万元，占各期收入的比例分别为 52.07%、55.67%、56.86%、60.73%。 鉴于电力销售收入是北清智慧利润的主要来源，尤其可再生能源补贴收入占比较大，影响关键业绩指标，产生错报固有风险较高。因此，我们将电力销售收入确认为关键审计事项。	我们执行的主要程序如下： (1) 选取样本检查售电合同及发电量，获取单位电价金额，测算发电收入并与账面确认发电收入进行比较，核实账面确认收入的准确性； (2) 检查省物价局、发改委或省能源局等出具的并网发电项目上网电价的通知，并与实际确认的电价进行核对，以判断公司售电单价和补贴电价计量金额的一致性； (3) 检查上网结算单与北清智慧提供的上网电量系统统计数据进行比较并结合电量结算的银行信息检查，同时选取重要客户进行走访，以确定业务真实性； (4) 对收入和成本执行分析程序，包括：按照不同的发电类型执行分析程序，并与同行业进行比较，评价营业收入及毛利率变动的合理性； (5) 针对确认的可再生能源补贴收入：检查项目备案文件和申请文件等，结合国家发布的政策核实电价补助的申请主体是否具备相应的资质和权力，补助文件中索引的政

	策依据是否适用，申请流程是否合法合规，确定其是否符合收入确认的条件，并检查其会计处理是否正确； (6) 获取审计截止日前后重要的营业收入会计记录，核对上网结算单等支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。
--	---

五、其他信息

北清智慧管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括中电电机编制的《中电电机股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》中涵盖的信息，但不包括模拟财务报表和我们的模拟审计报告。

我们对模拟财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对模拟财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与模拟财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

六、管理层和治理层对模拟财务报表的责任

管理层负责按照模拟财务报表附注三的编制基础编制模拟财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使模拟财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制模拟财务报表时，管理层负责评估北清智慧的持续经营能力，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北清智慧、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督北清智慧的财务报告过程。

七、注册会计师对模拟财务报表审计的责任

我们的目标是对模拟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模拟审计报告。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模拟财务报表使用者依据模拟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：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的模拟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。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 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。

(4) 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，就可能导致对北清智慧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模拟审计报告中提请报表使用者注意模拟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模拟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北清智慧不能持续经营。

(5) 评价模拟财务报表的总体列报、结构和内容，并评价模拟财务报表是否按照模拟财务报表附注三的编制基础编制并公允反映相关交易和事项。

(6) 就北清智慧中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对模拟财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

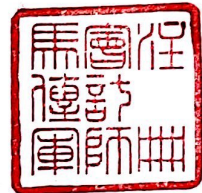
从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对 2021 年 1-3 月、2020 年度、2019 年度、2018 年度模拟财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在模拟审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在模拟审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在模拟审计报告中沟通该事项。

(此页无正文，为本所对天津北清电力智慧能源有限公司管理层编制的 2021 年 1-3 月、2020 年度、2019 年度、2018 年度模拟合并及母公司财务报表审计之 XYZH/2021BJAA40508 号模拟审计报告签字页。)



中国注册会计师：
(项目合伙人)

张永强



中国注册会计师：

张永强



中国 北京

二〇二一年九月二十三日

模拟合并资产负债表

编制单位：天津北清电力智慧能源有限公司

单位：人民币元

项	附注	2021年3月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：					
货币资金	六、1	1,256,533,169.69	1,581,874,542.90	1,281,772,286.59	436,182,390.00
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	六、2	23,134,216.85	24,124,557.17	43,927,875.57	15,163,611.43
应收账款	六、3	7,149,473,889.08	6,594,071,816.43	5,525,784,341.24	3,703,977,019.60
应收款项融资	六、4	19,240,656.79	28,708,129.57	29,300,866.00	
预付款项	六、5	305,694,880.79	240,044,175.18	331,422,850.31	655,153,930.61
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	六、6	1,275,735,436.39	2,081,344,707.44	1,610,033,460.07	1,243,009,469.27
其中：应收利息					
应收股利	六、6.1		942,366,871.19	942,366,871.19	942,366,871.19
买入返售金融资产					
存货	六、7	29,815,468.62	28,716,861.65	33,779,608.59	4,755,107.63
合同资产					
持有待售资产	六、8	346,384,940.64	682,384,940.64	791,090,309.90	710,134,940.64
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	六、9	611,884,135.72	817,940,541.38	765,729,147.65	1,120,003,472.61
流动资产合计		11,017,896,794.57	12,079,210,272.36	10,412,840,745.92	7,888,379,941.79
非流动资产：					
发放贷款和垫款					
债权投资					
可供出售金融资产	六、10				66,652,245.00
长期应收款					
长期股权投资	六、11	179,737,842.82	160,650,085.44	3,200,685.82	18,527,017.79
其他权益工具投资	六、12	68,045,795.11	66,403,954.03	70,442,245.00	
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产	六、13	11,206,967,877.71	20,529,036,245.87	19,639,971,284.10	17,816,805,548.76
在建工程	六、14	1,041,517,747.60	1,607,220,880.47	3,084,937,030.04	2,485,110,469.96
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产	六、15	10,590,340,563.19			
无形资产	六、16	1,425,834,233.34	1,441,023,591.36	1,509,780,403.45	1,570,251,763.32
开发支出					
商誉	六、17	418,001,607.39	418,001,607.39	372,713,233.25	434,755,728.02
长期待摊费用	六、18	16,458,971.37	164,629,855.11	169,833,961.64	188,577,562.92
递延所得税资产	六、19	248,672,310.31	229,083,974.53	172,942,534.87	98,260,281.75
其他非流动资产	六、20	1,405,951,246.22	1,484,093,677.71	2,255,575,093.75	1,226,059,218.63
非流动资产合计		26,601,528,195.06	26,100,143,871.91	27,279,396,471.92	23,904,999,836.15
资产总计		37,619,424,989.63	38,179,354,144.27	37,692,237,217.84	31,793,379,777.94

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



模拟合并资产负债表 (续)

编制单位: 天津北津电力智慧能源有限公司

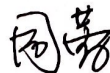
单位: 人民币元

项 目	附注	2021年3月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
流动负债:					
短期借款	六、21				24,000,000.00
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	六、22	168,998,877.48	188,998,877.48	421,361,415.62	189,869,572.84
应付账款	六、23	1,385,707,677.36	2,494,805,096.84	3,344,156,134.58	3,258,893,491.33
预收款项	六、24			23,117,656.37	3,058,288.20
合同负债	六、25	21,296,331.52	17,479,134.89		
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	六、26	7,513,542.11	15,465,103.61	11,108,547.65	16,612,907.97
应交税费	六、27	132,749,897.81	128,721,062.72	105,696,653.04	71,353,626.39
其他应付款	六、28	6,641,570,569.79	7,325,863,202.00	6,995,781,535.13	5,020,327,037.79
其中: 应付利息					
应付股利	六、28.1	112,555,780.42	53,402,564.37	57,253,785.35	44,809,046.37
应付手续费及佣金					
应付分保账款					
持有待售负债	六、29			7,754,495.53	
一年内到期的非流动负债	六、30	2,036,632,768.52	2,012,716,329.99	2,507,668,755.55	1,193,355,278.13
其他流动负债	六、31	698,286,666.22	897,314,923.92	595,062,634.01	711,947,485.77
流动负债合计		11,092,756,330.81	13,081,363,731.45	14,011,707,827.48	10,489,417,688.42
非流动负债:					
保险合同准备金					
长期借款	六、32	2,955,153,640.00	2,691,153,640.00	2,522,926,840.00	1,384,000,000.00
应付债券					
其中: 优先股					
永续债					
租赁负债	六、33	10,824,898,878.46			
长期应付款	六、34	467,479,075.97	10,808,587,193.12	11,993,947,759.28	12,493,117,166.94
长期应付职工薪酬					
预计负债	六、35	27,744,807.58	24,970,407.58	18,760,274.60	
递延收益	六、36	636,066,517.07	641,828,845.78	686,554,193.03	606,351,489.43
递延所得税负债	六、19	157,615,464.65	159,012,889.25	166,791,678.02	183,927,680.93
其他非流动负债	六、37	177,325,842.34	181,151,026.81	309,095,642.08	308,655,242.74
非流动负债合计		15,246,284,226.07	14,506,704,002.54	15,698,076,387.01	14,976,051,580.04
负 债 合 计		26,339,040,556.88	27,588,067,733.99	29,709,784,214.49	25,465,469,268.46
所有者权益:					
实收资本	六、38	6,525,067,891.25	6,228,209,316.36	4,389,562,511.10	3,476,013,320.10
其他权益工具					
其中: 优先股					
永续债					
资本公积	六、39	371,024,330.09	146,139,986.61	203,434,554.69	
减: 库存股					
其他综合收益	六、40	6,559,346.33	5,327,965.52	2,850,000.00	7,500.00
专项储备					
盈余公积	六、41	6,540,186.43	6,540,186.43	6,540,186.43	6,540,186.43
一般风险准备					
未分配利润	六、42	4,034,604,970.20	3,826,850,429.93	2,957,286,682.51	2,481,132,752.61
归属于母公司所有者权益合计		10,943,796,724.30	10,213,067,884.85	7,559,673,934.73	5,963,693,759.14
少数股东权益		336,587,708.45	378,218,525.43	422,779,068.62	364,216,750.34
所有者权益合计		11,280,384,432.75	10,591,286,410.28	7,982,453,003.35	6,327,910,509.48
负债和所有者权益总计		37,619,424,989.63	38,179,354,144.27	37,692,237,217.84	31,793,379,777.94

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

编制单位：天津北清电力智慧能源有限公司

单位：人民币元

	附注	2021年3月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：					
货币资金		700,929,634.78	1,053,456,208.51	836,011,393.36	19,612,490.38
交易性金融资产					
衍生金融资产					
应收票据		1,640,000.00	440,000.00	27,169,250.00	
应收账款	十七、1	15,646,900.78	15,648,965.38	10,276,441.07	10,276,441.07
应收款项融资		2,800,000.00	2,400,000.00	25,983,556.00	
预付款项					
其他应收款	十七、2	9,507,772,556.87	7,091,215,490.15	2,720,389,669.80	655,457,639.98
其中：应收利息					
应收股利	十七、2.1		34,624,491.10	34,624,491.10	34,624,491.10
存货					
合同资产					
持有待售资产				52,304,382.00	45,912,042.00
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产		1,747,917.42	67,117,666.70	32,965,793.72	54,950.75
流动资产合计		10,230,537,009.85	8,230,278,330.74	3,705,100,485.95	731,313,564.18
非流动资产：					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款					
长期股权投资	十七、3	7,153,488,178.33	7,153,735,862.66	6,472,628,743.61	4,195,855,697.60
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产		2,079,269.83	2,437,010.20		
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产					
无形资产		11,794,676.31	12,526,030.54		
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产		57,648,509.05	49,181,647.27	12,340,633.54	3,728,117.68
其他非流动资产		1,943,043.27	1,191,355.83		90,833.43
非流动资产合计		7,226,953,676.79	7,219,071,906.50	6,484,969,377.15	4,199,674,648.71
资产总计		17,457,490,686.64	15,449,350,237.24	10,190,069,863.10	4,930,988,212.89

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 (续)

编制单位: 天津北清电力智能能源有限公司

单位: 人民币元

	附注	2021年3月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
流动负债:					
短期借款					
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据				97,304,531.84	5,649,100.24
应付账款					
预收款项		445,325.86			
合同负债					
应付职工薪酬		35,045.67	14,041.49		
应交税费		9,862,487.57	11,297,886.65	996,811.61	896,320.82
其他应付款		10,488,128,162.12	8,872,502,059.28	5,558,932,760.31	1,433,542,894.49
其中: 应付利息					
应付股利					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债		1,296,665.08	66,550,155.78	32,607,300.00	
流动负债合计		10,499,767,686.30	8,950,364,143.20	5,689,841,403.76	1,440,088,315.55
非流动负债:					
长期借款					
应付债券					
其中: 优先股					
永续债					
租赁负债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益					
递延所得税负债					11,837,360.11
其他非流动负债					
非流动负债合计					11,837,360.11
负债合计		10,499,767,686.30	8,950,364,143.20	5,689,841,403.76	1,451,925,675.66
所有者权益:					
实收资本		6,525,067,891.25	6,228,209,316.36	4,389,562,511.10	3,476,013,320.10
其他权益工具					
其中: 优先股					
永续债					
资本公积		589,303,235.59	376,161,810.48	203,308,561.81	
减: 库存股					
其他综合收益				-20,769,980.58	-25,564,235.58
专项储备					
盈余公积		6,540,186.43	6,540,186.43	6,540,186.43	6,540,186.43
未分配利润		-163,188,312.93	-111,925,219.23	-78,412,819.42	22,073,266.28
所有者权益合计		6,957,723,000.34	6,498,986,094.04	4,500,228,459.34	3,479,062,537.23
负债和所有者权益总计		17,457,490,686.64	15,449,350,237.24	10,190,069,863.10	4,930,988,212.89

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



模拟合并利润表

编制单位：天津北清电力智慧能源有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2021年1-3月	2020年度	2019年度	2018年度
一、营业总收入		860,286,119.55	3,392,955,269.24	3,368,129,968.90	2,617,106,420.03
其中：营业收入	六、43	860,286,119.55	3,392,955,269.24	3,368,129,968.90	2,617,106,420.03
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		652,796,395.00	2,380,911,289.02	2,474,061,012.70	1,974,713,028.05
其中：营业成本	六、43	319,108,321.14	1,271,203,804.97	1,245,544,046.29	1,031,977,580.06
利息支出					
手续费及佣金支出					
退保金					
赔付支出净额					
提取保险责任准备金净额					
保单红利支出					
分保费用					
税金及附加	六、44	3,866,456.04	18,893,325.34	14,327,430.16	16,972,187.31
销售费用					
管理费用	六、45	36,066,483.00	107,363,493.08	114,481,198.37	172,339,226.95
研发费用					
财务费用	六、46	293,755,134.82	983,450,665.63	1,099,708,337.88	753,424,033.73
其中：利息费用		267,326,300.81	1,127,282,699.98	1,089,439,779.82	769,971,865.12
利息收入		4,989,301.37	100,279,554.30	103,031,119.19	74,229,676.67
加：其他收益	六、47	1,475,133.61	5,676,113.46	4,176,812.47	2,923,762.47
投资收益（损失以“-”号填列）	六、48	180,483.20	-3,050,037.59	12,588,485.04	40,324,009.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		107,339.66	-2,162,494.59	665.87	19.95
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益					
汇兑收益（损失以“-”号填列）					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、49		24,000,000.00	-10,800,000.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、50	-7,520,008.90	-4,215,407.34	-25,169,012.14	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、51			-304,477,011.13	-249,189,442.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）					
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		201,625,332.46	1,034,454,648.75	570,388,230.44	436,451,721.59
加：营业外收入	六、52	5,575,434.24	15,456,530.84	3,713,720.47	7,749,730.70
减：营业外支出	六、53	16,835,849.70	22,593,482.63	20,825,389.61	3,112,654.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		190,364,917.00	1,027,317,696.96	553,276,561.30	441,087,797.76
减：所得税费用	六、54	10,089,257.37	101,226,299.58	8,695,354.59	-26,306,668.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		180,275,659.63	926,091,397.38	544,581,206.71	467,394,465.87
（一）按经营持续性分类		180,275,659.63	926,091,397.38	544,581,206.71	467,394,465.87
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		180,275,659.63	926,091,397.38	544,581,206.71	467,394,465.87
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
（二）按所有权归属分类		180,275,659.63	926,091,397.38	544,581,206.71	467,394,465.87
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		170,654,540.27	869,563,747.42	476,153,929.90	409,003,398.83
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		9,621,119.36	56,527,649.96	68,427,276.81	58,391,067.04
六、其他综合收益的税后净额		1,231,380.81	2,477,965.52	2,842,500.00	7,500.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	六、55	1,231,380.81	2,477,965.52	2,842,500.00	7,500.00
（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					
3.其他权益工具投资公允价值变动					
4.企业自身信用风险公允价值变动					
5.其他					
（二）将重分类进损益的其他综合收益		1,231,380.81	2,477,965.52	2,842,500.00	7,500.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益					
2.其他债权投资公允价值变动					
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		1,231,380.81	2,477,965.52	2,842,500.00	7,500.00
4.其他债权投资信用减值准备					
5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）					
6.外币财务报表折算差额					
7.其他					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
七、综合收益总额		181,507,040.44	928,569,362.90	547,423,706.71	467,401,965.87
归属于母公司股东的综合收益总额		171,885,921.08	872,041,712.94	478,996,429.90	409,010,898.83
归属于少数股东的综合收益总额		9,621,119.36	56,527,649.96	68,427,276.81	58,391,067.04

报告期2018年发生同一控制下企业合并，被合并方在合并前实现的净利润为109,683,722.84元。

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

编制单位：天津中清电力智慧能源有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2021年1-3月	2020年度	2019年度	2018年度
一、营业收入	十七、4	99,291.45	8,875,664.87		
减：营业成本	十七、4	99,291.45	7,123,591.54		
税金及附加		77,582.39	250,919.50	138,491.80	1,426,537.20
销售费用					
管理费用		14,002,009.48	28,627,008.35	14,002,224.76	12,862,400.82
研发费用					
财务费用		44,125,991.19	32,774,698.77	106,969,126.52	-45,111,410.99
其中：利息费用		34,479,033.94	162,097,317.35	89,029,835.55	-44,883,305.14
利息收入			-535,885.88		
加：其他收益					1,114,058.09
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	-247,684.33	-463,344.44		34,624,491.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-247,684.33	-463,344.44		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,276,688.09	-330,400.71	-213,816.51	-74,810.67
资产减值损失（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）		-59,729,955.48	-60,694,298.44	-121,323,659.59	66,486,211.49
加：营业外收入			65,903.30		280.00
减：营业外支出				311,464.27	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-59,729,955.48	-60,628,395.14	-121,635,123.86	66,486,491.49
减：所得税费用		-8,466,861.78	-27,115,995.33	-21,149,038.16	11,837,360.11
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-51,263,093.70	-33,512,399.81	-100,486,085.70	54,649,131.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
（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					
3. 其他权益工具投资公允价值变动					
4. 企业自身信用风险公允价值变动					
5. 其他					
（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. 其他债权投资公允价值变动					
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
4. 其他债权投资信用减值准备					
5. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）					
6. 外币财务报表折算差额					
7. 其他					
六、综合收益总额		-51,263,093.70	-33,512,399.81	-100,486,085.70	54,649,131.38

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

模拟合并现金流量表

编制单位：天津市北津电力智慧能源有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2021年1-3月	2020年度	2019年度	2018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		397,480,742.93	2,609,598,384.40	1,922,680,812.32	1,766,306,757.30
收到的税费返还		22,584,503.85	8,617,362.83	4,675,830.14	4,416,331.45
收到其他与经营活动有关的现金	六、56	27,643,669.10	81,618,319.84	62,613,059.46	131,246,206.88
经营活动现金流入小计		447,708,915.88	2,699,834,067.07	1,989,969,701.92	1,901,969,295.63
购买商品、接受劳务支付的现金		94,851,871.79	246,432,274.43	202,004,509.63	275,657,938.84
支付给职工以及为职工支付的现金		42,516,375.07	103,129,466.42	115,943,615.05	174,753,695.44
支付的各项税费		45,980,339.49	209,250,367.84	129,030,362.83	59,887,280.63
支付其他与经营活动有关的现金	六、56	80,148,435.74	182,683,184.58	180,136,963.88	140,637,058.20
经营活动现金流出小计		263,497,022.09	741,495,293.27	627,115,451.39	650,935,973.11
经营活动产生的现金流量净额		184,211,893.79	1,958,338,773.80	1,362,854,250.53	1,251,033,322.52
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金			17,892,850.18	44,758,997.34	67,521,100.00
取得投资收益收到的现金		1,095,244,962.80	22,808,079.44	47,508,807.73	38,061,106.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,353.98	35,833.00		408,193.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			465,739,426.18	18,949,317.44	-2,758,985.20
收到其他与投资活动有关的现金	六、56		1,281,615,996.87	153,700,000.00	532,246,168.55
投资活动现金流入小计		1,095,255,316.78	1,788,092,185.67	264,917,122.51	635,477,582.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		424,946,368.40	1,408,733,703.99	1,776,604,664.07	3,169,596,005.80
投资支付的现金		459,147.26	113,619,610.00	20,135,509.72	359,458,230.60
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		144,971,049.04	331,526,879.21	304,027,061.17	1,172,281,383.69
支付其他与投资活动有关的现金	六、56		1,873,103,790.82	543,192,909.95	2,180,000.00
投资活动现金流出小计		570,376,564.70	3,726,983,984.02	2,643,960,144.91	4,703,515,620.09
投资活动产生的现金流量净额		524,878,752.08	-1,938,891,798.35	-2,379,043,022.40	-4,068,038,037.38
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		511,400,000.00	500,000,000.00	1,116,084,230.00	1,169,511,688.10
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,400,000.00			70,055,950.00
取得借款所收到的现金		280,000,000.00	492,740,000.00	1,393,760,000.00	210,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	六、56	69,640,000.00	4,242,278,083.13	3,359,344,149.98	5,758,268,922.97
筹资活动现金流入小计		861,040,000.00	5,235,018,083.13	5,869,188,379.98	7,137,780,611.07
偿还债务所支付的现金		14,000,000.00	274,232,960.00	172,000,000.00	456,739,820.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		145,740,914.03	109,464,996.48	118,199,658.27	86,485,200.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		101,850,677.27	6,270,625.06	2,732,120.30	12,943,973.30
支付其他与筹资活动有关的现金	六、56	1,746,756,355.82	4,571,810,033.14	3,754,162,795.41	4,800,265,558.85
筹资活动现金流出小计		1,906,497,269.85	4,955,507,989.62	4,044,362,453.68	5,343,490,579.82
筹资活动产生的现金流量净额		-1,045,457,269.85	279,510,093.51	1,824,825,926.30	1,794,290,031.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-6.13	-307,452.55	-2,614,038.40
五、现金及现金等价物净增加额		-336,366,623.98	298,957,075.09	808,944,606.98	-1,020,100,645.21
加：期初现金及现金等价物余额		1,504,463,994.96	1,205,506,919.87	396,562,312.89	1,416,662,958.10
六、期末现金及现金等价物余额		1,168,097,370.98	1,504,463,994.96	1,205,506,919.87	396,562,312.89

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

编制单位：天津北分电力智慧能源有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2021年1-3月	2020年度	2019年度	2018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					
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金		953,656,141.94	52,512,891.83	1,730,068,637.10	10,429,581.45
经营活动现金流入小计		953,656,141.94	52,512,891.83	1,730,068,637.10	10,429,581.45
购买商品、接受劳务支付的现金			75,847.60		
支付给职工以及为职工支付的现金		8,681,869.50	9,726,046.50	194,714.16	1,463,508.68
支付的各项税费		606,309.02	2,751,417.00	138,491.50	2,702,141.88
支付其他与经营活动有关的现金		81,184,795.87	1,892,819,725.69	42,417,986.39	618,723.03
经营活动现金流出小计		90,472,974.39	1,905,373,036.79	42,751,192.05	4,784,373.59
经营活动产生的现金流量净额		863,183,167.55	-1,852,860,144.96	1,687,317,445.05	5,645,207.86
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金			7,370,857.12	2,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		34,624,491.10			
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			382,762,255.58	19,150,873.73	
收到其他与投资活动有关的现金			1,271,945,996.87	204,731,000.00	
投资活动现金流入小计		34,624,491.10	1,662,079,109.57	225,881,873.73	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,698.00	15,150,885.92		
投资支付的现金			130,000,000.00		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			668,941,320.61	2,278,773,046.01	1,171,985,771.20
支付其他与投资活动有关的现金			1,218,040,975.71	1,092,274,779.90	
投资活动现金流出小计		27,698.00	2,032,133,182.24	3,371,047,825.91	1,171,985,771.20
投资活动产生的现金流量净额		34,596,793.10	-370,054,072.67	-3,145,165,952.18	-1,171,985,771.20
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		510,000,000.00	500,000,000.00	1,116,084,230.00	1,099,455,738.10
取得借款收到的现金					
发行债券收到的现金（适用新三板）					
收到其他与筹资活动有关的现金			1,957,709,032.78	1,758,062,055.00	89,132,654.25
筹资活动现金流入小计		510,000,000.00	2,457,709,032.78	2,874,146,285.00	1,188,588,392.35
偿还债务支付的现金					
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,194.45			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,792,461,988.93	2,350,000.00	615,181,473.94	15,738,764.50
筹资活动现金流出小计		1,792,497,183.38	2,350,000.00	615,181,473.94	15,738,764.50
筹资活动产生的现金流量净额		-1,282,497,183.38	2,455,359,032.78	2,258,964,811.06	1,172,849,627.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				-282,599.05	-186,962.23
五、现金及现金等价物净增加额		-384,717,222.73	232,444,815.15	801,398,902.98	6,696,026.74
加：期初现金及现金等价物余额		1,053,453,885.92	821,009,070.77	19,610,167.79	12,914,141.05
六、期末现金及现金等价物余额		668,736,663.19	1,053,453,885.92	821,009,070.77	19,610,167.79

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

模拟合并所有者权益变动表

单位：人民币元

	2021年1-3月											所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益
	实收资本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
		优先股	永续债									
一、上年年末余额	6,228,209,316.36			146,139,986.61		5,327,965.52		6,540,186.43		3,826,850,429.33		10,213,067,884.85
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年年初余额	6,228,209,316.36			146,139,986.61		5,327,965.52		6,540,186.43		3,826,850,429.33		10,213,067,884.85
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	296,858,574.89			224,884,343.48		1,231,380.81				207,754,540.27		689,098,022.47
（一）综合收益总额						1,231,380.81				170,654,540.27		181,507,040.44
（二）所有者投入和减少资本	296,858,574.89			224,884,343.48								470,490,982.03
1.所有者投入的资本	296,858,574.89			213,141,425.11								511,400,000.00
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				11,742,918.37								-40,909,017.97
（三）利润分配												
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备												
3.对股东的分配												
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增所有者权益												
2.盈余公积转增所有者权益												
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.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	6,525,067,891.25			371,024,330.09		6,559,346.33		6,540,186.43		4,034,604,970.20		11,280,384,432.75
										37,100,000.00		37,100,000.00
										10,943,796,724.30		336,587,708.45

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

模拟合并所有者权益变动表（续）

单位：人民币元

编制单位：天津北清电力智慧能源有限公司	2020年度										
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计
一、上年年末余额	4,389,562,511.10		203,434,554.69		2,850,000.00		6,540,186.43		2,957,286,682.51		7,559,673,934.73
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年年末余额	4,389,562,511.10		203,434,554.69		2,850,000.00		6,540,186.43		2,957,286,682.51		7,559,673,934.73
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,838,646,805.26		-57,294,568.08		2,477,965.52				869,563,747.42		2,653,393,950.12
（一）综合收益总额					2,477,965.52				869,563,747.42		872,041,712.94
（二）所有者投入和减少资本	1,838,646,805.26		-57,294,568.08								1,781,352,237.18
1.所有者投入的资本	1,838,646,805.26		168,958,877.32								2,007,605,682.58
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			-226,253,445.40								-226,253,445.40
（三）利润分配											
1.提取盈余公积											
2.提取一般风险准备											
3.对股东的分配											
4.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增所有者权益											
2.盈余公积转增所有者权益											
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.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1.本年提取											
2.本年使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	6,228,209,316.36		146,139,986.61		5,327,965.52		6,540,186.43		3,826,850,429.93		10,213,067,884.85
											378,218,525.43
											10,591,286,410.28

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

模拟合并所有者权益变动表（续）

单位：人民币元

2019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
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计
	优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	3,476,013,320.10				7,500.00		6,540,186.43		2,481,132,752.61		5,963,693,759.14
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年年初余额	3,476,013,320.10				7,500.00		6,540,186.43		2,481,132,752.61		5,963,693,759.14
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	913,549,191.00		203,434,554.69		2,842,500.00				476,153,929.90		1,595,980,175.59
（一）综合收益总额					2,842,500.00				476,153,929.90		478,996,429.90
（二）所有者投入和减少资本	913,549,191.00		203,434,554.69								1,116,983,745.69
1.所有者投入的资本	913,549,191.00		202,409,639.00								1,115,958,830.00
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			1,024,915.69								1,024,915.69
（三）利润分配											
1.提取盈余公积											
2.提取一般风险准备											
3.对股东的分配											
4.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增所有者权益											
2.盈余公积转增所有者权益											
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.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1.本年提取											
2.本年使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	4,389,562,511.10		203,434,554.69		2,850,000.00		6,540,186.43		2,957,286,682.51		7,559,673,934.73
											422,779,068.62
											7,982,453,003.35

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

模拟合并所有者权益变动表（续）

单位：人民币元

2018年度												
项	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	1,000,000,000.00					1,075,273.29		502,766,383.77		1,503,841,657.06	257,155,544.21	1,760,997,201.27
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年初余额	1,000,000,000.00					1,075,273.29		502,766,383.77		1,503,841,657.06	257,155,544.21	1,760,997,201.27
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,476,013,320.10			7,500.00		5,464,913.14		1,978,366,368.84		4,459,852,102.08	107,061,206.13	4,566,913,308.21
（一）综合收益总额				7,500.00				409,003,398.83		409,010,898.83	58,391,067.04	467,401,965.87
（二）所有者投入和减少资本	2,476,013,320.10									2,476,013,320.10	70,055,950.00	2,546,069,270.10
1.所有者投入的资本	2,476,013,320.10									2,476,013,320.10	70,055,950.00	2,546,069,270.10
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						5,464,913.14		-76,587,144.51		-71,122,231.37	-21,385,810.91	-92,508,042.28
1.提取盈余公积						5,464,913.14		-5,464,913.14				
2.提取一般风险准备												
3.对股东的分配								-71,122,231.37		-71,122,231.37	-21,385,810.91	-92,508,042.28
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增所有者												
2.盈余公积转增所有者												
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.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	3,476,013,320.10			7,500.00		6,540,186.43		1,645,950,114.52		5,963,693,759.14	364,216,750.34	6,327,910,509.48

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

单位：人民币元

2021年1-3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	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	6,228,209,316.36				376,161,810.48				6,540,186.43	-111,925,219.23		6,498,986,094.04
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	6,228,209,316.36				376,161,810.48				6,540,186.43	-111,925,219.23		6,498,986,094.04
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	296,858,574.89				213,141,425.11					-51,263,093.70		458,736,906.30
（一）综合收益总额					213,141,425.11					-51,263,093.70		161,878,331.41
（二）所有者投入和减少资本	296,858,574.89											296,858,574.89
1.所有者投入的资本	296,858,574.89											296,858,574.89
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.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	6,525,067,891.25				589,303,235.59				6,540,186.43	-163,188,312.93		6,957,723,000.34

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（续）

单位：人民币元

2020年度												
项 目	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	4,389,562,511.10				203,308,561.81		-20,769,980.58		6,540,186.43	-78,412,819.42		4,500,228,459.34
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	4,389,562,511.10				203,308,561.81		-20,769,980.58		6,540,186.43	-78,412,819.42		4,500,228,459.34
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,838,646,805.26				172,853,248.67		20,769,980.58			-33,512,399.81		1,998,757,634.70
（一）综合收益总额							20,769,980.58			-33,512,399.81		-12,742,419.23
（二）所有者投入和减少资本	1,838,646,805.26				172,853,248.67							2,011,500,053.93
1.所有者投入的资本	1,838,646,805.26				168,958,877.32							2,007,605,682.58
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					3,894,371.35							3,894,371.35
（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.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	6,228,209,316.36				376,161,810.48				6,540,186.43	-111,925,219.23		6,498,986,094.04

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（续）

单位：人民币元

2018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	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,000,000,000.00								1,075,273.29	-27,110,951.96		973,964,321.33
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,000,000,000.00								1,075,273.29	-27,110,951.96		973,964,321.33
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,476,013,320.10						-25,564,235.58		5,464,913.14	49,184,218.24		2,505,098,215.90
（一）综合收益总额							-25,564,235.58			54,649,131.38		29,084,895.80
（二）所有者投入和减少资本	2,476,013,320.10											2,476,013,320.10
1.所有者投入的资本	2,476,013,320.10											2,476,013,320.10
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									5,464,913.14	-5,464,913.14		
1.提取盈余公积									5,464,913.14	-5,464,913.14		
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.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	3,476,013,320.10						-25,564,235.58		6,540,186.43	22,073,266.28		3,479,062,537.23

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

(一) 历史沿革、注册资本、注册地址

1. 基本信息

天津北清电力智慧能源有限公司（曾用名：北清清洁能源投资有限公司，以下简称本公司或公司，在包含子公司时统称本集团）成立于 2015 年 11 月 12 日，由富欢国际有限公司（以下简称富欢国际）初始投资设立，公司性质为有限责任公司（港澳台投资、非独资）。注册资本：685,461.985024 万元人民币，社会信用代码：91120118MA06T62187；法定代表人：谭再兴，注册地址：天津自贸试验区（东疆保税港区）澳洲路 6262 号查验库办公区 202 室（天津东疆商务秘书服务有限公司自贸区分公司托管第 449 号）。

2. 历史沿革

(1) 2015 年 11 月一初始设立

2015 年 11 月 10 日，经天津东疆保税港区管理委员会“津东保自贸审[2015]35 号”《东疆管委会关于同意成立北清清洁能源投资有限公司的批复》批准，同意富欢国际在天津投资设立本公司，设立时公司注册资本为 50,000.00 万元人民币；出资期限：自营业执照签发之日起 3 个月内出资不低于 2,000.00 万元人民币，其余部分 5 年内缴清。

2015 年 11 月 11 日，本公司取得天津市人民政府核发的批准号为“商外资津台港澳侨字[2015]23009 号”的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

2015 年 11 月 12 日，本公司取得了天津市自由贸易试验区市场和质量技术监督局核发的统一社会信用代码为“91120118MA06T62187”的《营业执照》。本公司初始设立时的股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	对本公司的持股比例(%)	出资方式
富欢国际有限公司	50,000.00	100.00	货币

2016 年 1 月 6 日，北京捷勤丰汇会计师事务所有限公司出具编号为“捷汇验字（2016）第 001 号”《验资报告》，验明截止 2015 年 12 月 10 日，本公司已收到股东富欢国际缴纳的注册资本，合计人民币 500,000,125.41 元（大写伍亿零壹佰贰拾伍元肆角壹分），全部由富欢国际以货币方式出资。

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 2016 年 12 月—第一次增资

2016 年 12 月 5 日，本公司股东作出《股东决定》，同意：公司注册资本变更为 100,000.00 万元人民币，出资方式相当于等额人民币的美元现汇。2016 年 12 月 9 日，本公司取得了变更后的《营业执照》。2016 年 12 月 21 日，本公司取得《外商投资企业变更备案回执》。此次增资后股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	对本公司的持股比例(%)	出资方式
富欢国际有限公司	100,000.00	100.00	货币

2017 年 3 月 16 日，大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具编号为“大信验字[2017]第 1-00044 号”《验资报告》，验明截止 2017 年 3 月 10 日，富欢国际向本公司累计实缴注册资本为人民币 60,000.00 万元，本公司实收资本为 60,000.00 万元，占已登记注册资本总额的 60%。

2017 年 9 月 28 日，北京中兆国际会计师事务所出具编号为“中兆国际验字（2017）第 0098 号”《验资报告》，验明截止 2017 年 9 月 27 日，本公司累计注册资本的实收金额为人民币 100,000.00 万元，占已登记注册资本总额的 100%。

(3) 2017 年 11 月—第二次增资

2017 年 11 月 2 日，本公司股东作出《股东决定》，同意公司注册资本变更为 350,000.00 万元人民币，出资方式相当于 350,000.00 万元人民币的美元；2017 年 11 月 3 日，本公司取得了变更后的《营业执照》。2017 年 11 月 21 日，本公司取得《外商投资企业变更备案回执》。此次增资后股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	对本公司的持股比例(%)	出资方式
富欢国际有限公司	350,000.00	100.00	货币

2018 年 11 月 30 日，北京长和会计师事务所出具编号为“长和验字（2018）第 1023 号”《验资报告》，验明截止 2018 年 11 月 13 日，本公司的累计注册资本的实收金额为人民币 3,476,013,320.10 元，占已登记注册资本总额的 99.31%。

(4) 2019 年 2 月—第三次增资

2019 年 2 月 19 日，本公司股东作出《股东决定》，同意公司注册资本由人民币 350,000.00 万元增加到人民币 550,000.00 万元，出资方式为货币，由股东富欢国际 100% 出资，于 2045 年 12 月 31 日前缴齐。2019 年 2 月 20 日，天津市自由贸易试验区市场和监督管理局出具《外商投资企业变更登记通知书》（（东疆）外资变准字[2019]年第 4045 号），准予变更登记。此次增资后股权结构如下：

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

股东名称	出资金额 (万元)	对本公司的持股比例 (%)	出资方式
富欢国际有限公司	550,000.00	100.00	货币

2019 年 10 月 10 日，北京长和会计师事务所出具“长和【2019】验字第 1008 号”《验资报告》，载明：截止 2019 年 6 月 21 日，本公司累计注册资本的实收金额为人民币 3,991,972,150.10 元，占已登记注册资本总额的 72.58%。

(5) 2019 年 12 月—第四次增资

2019 年 12 月 30 日，本公司股东富欢国际作出《股东决定》，同意本公司的注册资本由人民币 550,000.00 万元变更为人民币 589,759.04 万元，新增 39,759.04 万元注册资本由新股东天津市平安消费科技投资合伙企业（有限合伙）、嘉兴智精投资合伙企业（有限合伙）、嘉兴智精恒锦投资合伙企业（有限合伙）、嘉兴智精恒睿投资合伙企业（有限合伙）认缴。同意签署新的《公司章程》并办理工商、商务变更登记/备案。本次增资于 2020 年 5 月 29 日完成工商变更登记。

2019 年 12 月 30 日，本公司收到新增股东天津市平安消费科技合伙企业（有限合伙）、嘉兴智精投资合伙企业（有限合伙）、嘉兴智精恒锦投资合伙企业（有限合伙）、嘉兴智精恒睿投资合伙企业（有限合伙）缴纳的投资款合计人民币 60,000.00 万元，其中 39,759.04 万元计入注册资本，20,240.96 万元计入资本公积。

至此，截止 2019 年 12 月 31 日各股东认缴出资额及实缴出资额如下表所示：

股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴金额 (万元)	对本公司的持 股比例 (%)	出资 方式
富欢国际有限公司	550,000.00	399,197.22	93.26	货币
天津市平安消费科技投资合 伙企业（有限合伙）	34,789.16	34,789.16	5.90	货币
嘉兴智精投资合伙企业（有 限合伙）	2,352.41	2,352.41	0.40	货币
嘉兴智精恒锦投资合伙企业 （有限合伙）	1,954.82	1,954.82	0.33	货币
嘉兴智精恒睿投资合伙企业 （有限合伙）	662.65	662.65	0.11	货币
合计	589,759.04	438,956.26	100.00	—

(6) 2020 年 7 月—第五次增资

2020 年 7 月 30 日，本公司、启鹭（厦门）股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称启鹭投资）、深圳市海汇全赢投资咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称海汇全

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

赢)、富欢国际、北控清洁能源集团有限公司(以下简称北控清洁能源集团)共同签署了《增资协议》及其《补充协议》;启鹭投资以 3 亿元认购本公司新增注册资本 198,793,983.17 元,本次投资后,启鹭投资持有本公司 3.23%股权;海汇全赢以 1 亿元认购本公司新增注册资本 66,264,661.06 元,本次投资后,海汇全赢持有本公司 1.08%股权。

(7) 2020 年 8 月一股权变更

2020 年 8 月 17 日,富欢国际与天津富清投资有限公司(以下简称天津富清)签署了《关于天津北清电力智慧能源有限公司之股权转让协议》,富欢国际将其持有的本公司 93.2584%股权全部转让给天津富清。此次股权转让后,本公司控股股东变更为天津富清。2020 年 8 月 20 日,本次股权转让完成工商变更登记。

(8) 2020 年 8 月一债务转增资本

2020 年 8 月,本公司与天津富清签订《协议书》,天津富清以其持有的本公司 150,802.78 万元债权转为对本公司的实缴出资,此次出资后天津富清实际出资 550,000.00 万元,出资义务履行完毕。

(9) 2020 年 12 月一第六次增资

2020 年 12 月,本公司、橙叶智成(淄博)股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称橙叶投资)、天津富清、北控清洁能源集团共同签署了《增资协议》及其《补充协议》。橙叶投资以 1 亿元认购本公司新增注册资本 65,560,311.13 元,本次增资完成后,橙叶投资持有本公司 1.05%股权。2021 年 3 月 4 日,本次增资完成工商变更登记。

至此,截止 2020 年 12 月 31 日各股东认缴出资额及实缴出资额如下表所示:

股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴金额 (万元)	对本公司的 持股比例(%)	出资方式
天津富清投资有限公司	550,000.00	550,000.00	88.31	货币
天津市平安消费科技投资合伙企业(有限合伙)	34,789.16	34,789.16	5.59	货币
启鹭(厦门)股权投资合伙企业(有限合伙)	19,879.40	19,879.40	3.19	货币
深圳市海汇全赢投资咨询合伙企业(有限合伙)	6,626.46	6,626.46	1.06	货币
橙叶智成(淄博)股权投资合伙企业(有限合伙)	6,556.03	6,556.03	1.05	货币

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴金额 (万元)	对本公司的 持股比例(%)	出资方式
嘉兴智精投资合伙企业(有限合伙)	2,352.41	2,352.41	0.38	货币
嘉兴智精恒锦投资合伙企业(有限合伙)	1,954.82	1,954.82	0.31	货币
嘉兴智精恒睿投资合伙企业(有限合伙)	662.65	662.65	0.11	货币
合计	622,820.93	622,820.93	100.00	—

(10) 2021 年 3 月一第七次增资

2021 年 3 月 25 日，根据股东决议，注册资本增加至 685,461.99 万元，由新股东芜湖建信鼎信投资管理中心(有限合伙)、誉华融投联动(厦门)投资合伙企业(有限合伙)、南昌市红谷滩新区航投誉华股权投资中心(有限合伙)、橙叶志嘉(淄博)股权投资基金中心(有限合伙)、橙叶智通(淄博)股权投资合伙企业(有限合伙)、橙叶智鸿(淄博)股权投资合伙企业(有限合伙)、宏进(香港)有限公司、宁波梅山保税港区钧源三号股权投资合伙企业(有限合伙)、宁波梅山保税港区钧源五号股权投资合伙企业(有限合伙)、天津富腾企业管理合伙企业(有限合伙)认缴。

截止 2021 年 3 月 31 日各股东认缴出资额及实缴出资额如下表所示：

股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴金额 (万元)	对本公司的 持股比例(%)	出资方式
天津富清投资有限公司	550,000.00	550,000.00	80.24	货币
天津市平安消费科技投资合伙企业(有限合伙)	34,789.16	34,789.16	5.08	货币
芜湖建信鼎信投资管理中心(有限合伙)	20,954.72	20,954.72	3.06	货币
启鹭(厦门)股权投资合伙企业(有限合伙)	19,879.40	19,879.40	2.90	货币
深圳市海汇全赢投资咨询合伙企业(有限合伙)	6,626.46	6,626.46	0.97	货币
橙叶智成(淄博)股权投资合伙企业(有限合伙)	6,556.03	6,556.03	0.96	货币
誉华融投联动(厦门)投资合伙企业(有限合伙)	5,820.76	5,820.76	0.85	货币

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴金额 (万元)	对本公司的 持股比例(%)	出资方式
南昌市红谷滩新区航投誉华股权投资中心(有限合伙)	2,910.38	2,910.38	0.42	货币
嘉兴智精投资合伙企业(有限合伙)	2,352.41	2,352.41	0.34	货币
嘉兴智精恒锦投资合伙企业(有限合伙)	1,954.82	1,954.82	0.29	货币
嘉兴智精恒睿投资合伙企业(有限合伙)	662.65	662.65	0.10	货币
橙叶智鸿(淄博)股权投资合伙企业(有限合伙)	11,641.51	0.00	1.70	货币
橙叶智通(淄博)股权投资合伙企业(有限合伙)	11,059.44	0.00	1.61	货币
天津富腾企业管理合伙企业(有限合伙)	4,201.82	0.00	0.61	货币
橙叶志嘉(淄博)股权投资基金中心(有限合伙)	2,910.38	0.00	0.42	货币
宏进(香港)有限公司	1,870.33	0.00	0.27	货币
宁波梅山保税港区钧源三号股权投资合伙企业(有限合伙)	920.09	0.00	0.13	货币
宁波梅山保税港区钧源五号股权投资合伙企业(有限合伙)	351.63	0.00	0.05	货币
合计	685,461.99	652,506.79	100.00	—

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

本集团属电力行业,主要从事新兴能源技术研发、资源再生利用技术研发、智能输配电及控制设备销售、风力发电技术服务、太阳能发电技术服务、电线、电缆经营;非居住房地产租赁;住房租赁。(不得投资《外商投资准入负面清单》中禁止外商投资的领域)

(三) 母公司以及集团总部的名称

本集团母公司为于中华人民共和国香港特别行政区(以下简称香港)成立的富欢国际有限公司在境内全资设立的天津富清投资有限公司,间接控股股东为于开曼群岛成立的北控清洁能源集团。

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本公司设有董事会，董事会设董事长 1 名，对公司重大决策和日常工作实施管理和控制，董事会对股东负责。本公司设监事 1 名，对公司日常经营活动及决策进行监督。

二、模拟合并财务报表范围

基于本附注“三、模拟财务报表的编制基础”所述，纳入本集团模拟合并财务报表范围的二级子公司包括天津富欢企业管理咨询有限公司、天津富驿企业管理咨询有限公司、天津富桦企业管理咨询有限公司、河南平煤北控清洁能源有限公司、北控风力发电有限公司等 9 家。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、模拟财务报表的编制基础

(一) 模拟财务报表编制前提—重组方案

按照本集团经营战略发展规划，本集团业务在报告期进行了重整。根据本公司董事会及股东会议决议，本集团拟与中电电机股份有限公司（以下简称中电电机或上市公司）进行重组，本集团保留光伏、风力发电及相关技术服务业务，将本集团与前述保留业务范围以外的 EPC、供热以及储能等业务进行剥离。具体重组方案如下：

根据本公司股东与中电电机达成的资产置换及发行股份购买资产方案，上市公司拟通过资产置换及发行股份的方式购买本公司全体股东持有的本公司 100%股权。本次交易完成后，上市公司将直接持有本公司 100%股权。本次交易具体方案如下：

1. 重大资产置换

上市公司拟将其母公司单体口径的主要业务（电气机械和器材制造）资产负债下沉至子公司无锡中电电机科技有限公司（以下简称中电科技）后，将其持有的中电科技 60%股权，与本公司股东天津富清所持有本公司股权中的等值部分进行置换，同时天津富清以支付现金方式收购中电科技剩余的 40%股权。之后上市公司现自然人股东王建裕、王建凯向本公司股东天津富清转让股份购买中电科技此部分股权。

2. 发行股份购买资产

本次交易中拟置入本公司 100%股权与拟置出中电科技 60%股权作价差额部分，上市公司将通过发行股份方式购买。

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(二) 模拟财务报表编制方法

依据前述编制前提,重整后本集团主营业务仅包括光伏、风力发电及相关技术服务;业务重整过程中将与前述业务不相关业务进行剥离。基于本次重大资产重组之目的,为真实反映本次拟注入资产真实的经营情况,本财务报表为模拟财务报表。

本模拟财务报表是本公司为中电电机向中国证券监督管理委员会申报重大资产重组之目的编制,仅供中电电机和本公司重组目的使用。

本模拟财务报表按照保留光伏、风力发电及相关技术服务部分的资产和业务架构编制,包括截止 2021 年 3 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日和 2018 年 12 月 31 日的模拟合并及母公司资产负债表,2021 年 1-3 月、2020 年度、2019 年度和 2018 年度的模拟合并及母公司利润表、模拟合并及母公司现金流量表、模拟合并及母公司所有者权益变动表以及模拟财务报表附注(统称模拟财务报表)。

除下述事项外,本模拟财务报表根据实际发生的交易和事项,以持续经营假设为基础,参照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

1. 剥离原则

根据重组方案,本次重组业务范围为包括光伏、风力发电及相关服务业务,为提高模拟合并财务报表的可比性,便于报表使用者了解本集团光伏、风力发电业务真实情况,假定自报告期初本集团对持有的 EPC(工程总承包)、热力以及储能公司的股权即不予合并,按照持续计算原则对相应投资按成本法核算,在相关公司实际分红或对应股权处置当期确认的分红和处置对价与账面价值之间的差额直接计入所有者权益处理。因此,模拟合并范围公司与剥离公司之间的交易和往来不做内部交易抵消。

2. 剥离情况

(1) 剥离的 EPC 公司包括河南北控智慧电力工程有限公司、江山北控清洁能源科技有限公司、西藏北控清洁能源电力有限公司、北控智慧电力工程有限公司、四川北控清洁能源工程有限公司、西藏平北清洁能源有限公司、西藏北控清洁能源科技发展有限公司、西藏富桦电力有限公司、西藏云北能源科技有限公司、西藏北源风电技术有限公司及重庆埃泰克能源科技有限公司,根据本公司董事会决议以及股权转让协议,前述工程类公司已完成股权交割转让。本次编制模拟财务报表时,假定持有前述股权期间按照成本法计量,将报告期内确定的分红、处置损益等直接计入取得分红或处置当期留存收益。

(2) 剥离的热力业务为本公司持有的北控清洁热力有限公司(以下简称北控热力)、三门峡万江新能源供热有限公司(以下简称三门峡供热)所从事的供热业务,根据本集

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

团子公司天津富欢企业管理咨询有限公司(以下简称天津富欢)及天津富桦企业管理咨询有限公司分别与北京北控光伏科技发展有限公司(以下简称北控光伏)、四川北控工程设计有限公司签订的股权转让协议,天津富欢将其持有的北控热力、天津富桦企业管理咨询有限公司将其持有的三门峡供热全部股权转让给北控光伏及四川北控工程涉及有限公司。根据天津富欢与北控光伏签订的股权交割协议,北控热力相关股权于 2021 年 3 月 31 日完成交割;三门峡供热尚未进行股权交割。于 2021 年 7 月 19 日北控热力完成了工商变更登记;截止本模拟财务报表批准报出日三门峡供热工商变更登记尚未完成。本次编制模拟财务报表时,假定持有前述北控热力股权期间按照成本法计量,将报告期内确定的处置损益直接计入处置当期留存收益。

(3) 剥离的储能项目包括西藏北控云智能能源有限公司、北控智慧能源(镇江)有限公司、北京富驿电力有限公司及河南北控智慧能源投资有限公司,根据重组方案安排,拟以转让方式实现剥离,截止本模拟财务报表批准报出日,相关工商变更登记已完成。

(4) 剥离的其他公司包括宁波富凯投资管理有限公司、青岛富欢资产管理有限公司、丽江红光新能源开发有限公司等与光伏、风力发电业务无关的公司。根据本公司董事会决议以及股权转让协议,前述公司中宁波富凯投资管理有限公司、青岛富欢资产管理有限公司已于 2019 年完成股权交割转让,丽江红光新能源开发有限公司股权交割手续尚在办理过程中。本次编制模拟财务报表时,假定持有前述股权期间按照成本法计量,将报告期内确定的分红、处置损益等直接计入取得分红或处置当期留存收益。

(5) 本集团报告期内持有北清环能集团股份有限公司(股票代码 000803)流通股 1,487 万股,于 2020 年本集团与北控光伏签订股份转让协议,将本集团持有前述股权以相当于初始投资成本价全部转让给北控光伏,转让价高于协议签订日相应股份证券交易市场价格,为真实反映本集团重组部分业务经营真实情况,即视同在报告期初相应投资即按照成本计量并予以持续计算。

3. 本集团与北控清洁能源集团及其控制的其他企业间非经营性往来处理原则

本集团作为北控清洁能源集团控制的子公司,以投资运营光伏、风力发电站为主要业务。因电站项目投资建设需要大量的资金,北控清洁能源集团作为香港联合交易所主板上市公司,可以以较低的资金成本获得融资,因此为降低融资成本,报告期本集团存在自北控清洁能源集团及其控制的除本集团合并范围外的其他公司借入大量资金的情形;另,北控清洁能源集团为加强资金管理,在 2020 年前其境内经营主体资金通过北控光伏统一调配,导致北控光伏与本集团下属公司之间存在大量较为频繁的双向资金往来;为规范本集团资金管理,保持独立的资金运营,自 2019 年 9 月起本集团及下属子公司资金逐步实施了独立管理。自 2021 年起,本集团对前述非经营性往来进行了清理。

为客观体现各报表日本集团与北控清洁能源集团及其控制的下属其他子公司之间的

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

债权债务情况，在各报告期末以本集团与北控清洁能源集团及其控制的下属其他子公司之间非经营性往来按各月净额确认债权债务关系，按北控清洁能源集团境外带息负债的平均融资利率进行计息并确认应收利息或应付利息。各报告期末以净额列示本集团与北控清洁能源集团及其下属其它公司间的非经营性往来。

四、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的模拟财务报表符合本附注“三、模拟财务报表编制基础”的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。本模拟财务报表所载财务信息的会计期间为 2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日。

3. 营业周期

本集团的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 模拟合并财务报表的编制方法

基于本次重组之目的，除本附注“三、模拟财务报表编制基础”所述将EPC、供热以及储能项目公司视同报告期初即剥离外，本集团将所有控制的其他子公司及其他结构化主体纳入模拟合并财务报表范围。

在编制模拟合并财务报表时，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或会计期间对子公司模拟财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在模拟合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入模拟合并财务报表。编制比较模拟合并财务报表时，对上年模拟财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团模拟合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入模拟合并财务报表。在编制模拟合并财务报表时，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。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的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以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团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，在模拟合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制模拟合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果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，应当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，在模拟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投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

10. 金融资产和金融负债

(1) 2018年12月31日前起金融资产和金融负债执行如下会计政策

本集团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

①金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有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、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

②金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：a) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；b) 该金融资产已转移，且本集团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；c) 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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控制的，则按照其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。

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，与因转移而收到的对价及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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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的差额计入当期损益。

③金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

回，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，将存在债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大的应收款项，作为坏账损失确认。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

a) 应收账款坏账计提政策

I. 单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备
---------------	---

II. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法	
客户性质及账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
低风险组合	预期信用风险较小，不计提坏账准备。

b) 其他应收款坏账计提政策

I. 单项计提坏账准备的其他应收款

单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备
---------------	---

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

II. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

按组合计提坏账准备的计提方法	
上市或国企组合	客户信用等级
非上市或非国企组合	客户信用等级
低风险组合	预期信用风险较小，不计提坏账准备。

注：低风险组合特指押金、保证金、股权款及本公司与本模拟财务报表合并范围内关联方等款项，回收概率明显高于普通债权或本集团可以控制款项归还节奏，历史经验表明回收风险极低的往来款项。本集团合并范围外关联方款项按 0.10% 计算预期信用损失。

2) 金融负债

①金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的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。

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。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

②金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团公允价值计量按《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》的相关规定执行，以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有

重大意义的输入值所属的最低层次决定。

(2) 自2019年1月1日起金融资产和金融负债执行如下会计政策

1) 金融资产

①金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类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。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类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：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将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。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。

当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且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的应收票据及应收账款，本集团将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类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之外的金融资产。本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

本集团在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

②金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将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金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，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）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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，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）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

③金融资产减值

本集团对于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等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本集团对于应收款项、其他应收款项按照预期信用损失确认减值，预期信用损失是根据合同应收的合同现金流量与本集团预期收取的所有现金流量之间的差额。

预期信用损失按照两个阶段确认。就自初始确认起信用风险并无显著增加的信用风险而言，对因未来十二个月内可能发生的违约事件而导致的信用损失（十二个月预期信用损失）。对于自初始确认起已显著增加的信用风险而言，不论何时发生违约事件，均须在整个存续期内就预期损失计提减值（全期确认信用损失）。

在报告日，本集团评估自初始确认后金融工具的信用风险是否显著增加。评估时，本集团比较在报告日发生在金融工具上的违约风险与在初始确认期发生在金融工具上的违约风险。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

根据本集团过往模式及信用风险管理惯例，若合同付款预期超过两至三年，本集团认为金融资产违约。

第一阶段：自初始确认以来信用风险未显著增加的金融工具，其预期信用损失按十二个月预期信用损失的金额计量。

第二阶段：自初始确认以来信用风险显著增加但未发生信用减值的金融工具，其预期信用损失按整个存续期内预期信用损失的金额计量。

第三阶段：在报告日发生信用减值的金融工具，其预期信用损失按整个存续期内预期信用损失的金额计量。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收款项、其他应收款项，单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

a) 应收账款坏账计提政策

I. 单项计提损失准备的应收款项

单项计提损失准备的计提方法	当存在客观证据表明将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提损失准备
---------------	---

II. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按组合计提损失准备的计提方法	
客户性质及账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
低风险组合	预期信用风险较小，当有证据表明信用风险显著增加时，则单项认定考虑预期信用风险减值损失。

在账龄组合分类中，对于不包含重大融资成本的贸易应收款项，本集团采用简化方法计算预期信用损失。

b) 其他应收款坏账计提政策

I. 单项计提损失准备的其他应收款

单项计提损失准备的计提方法	当存在客观证据表明将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备
---------------	---

II. 按信用风险特征组合计提损失准备的其他应收款

按组合计提损失准备的计提方法	
上市或国企组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制上市与国企组合整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
非上市或非国企组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制非上市与非国企组合整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
备用金组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制备用金组合整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
低风险组合	预期信用风险较小，当有证据表明信用风险显著增加时，则单项认定考虑预期信用风险减值损失。

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018年1月1日至2021年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

注：低风险组合特指押金、保证金、股权款及本公司与本模拟财务报表合并范围内关联方等款项，回收概率明显高于普通债权或本集团可以控制款项归还节奏，历史经验表明回收风险极低的往来款项。对本集团合并范围外关联方款项按 0.10% 计算预期信用损失。

2) 金融负债

①金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的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。

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。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

②金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足

够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：①本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；②本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：①如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。②如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

11. 存货

本集团存货主要包括备品备件、低值易耗品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

12. 合同资产（本政策于 2020 年 1 月 1 日起执行）

（1）合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

（2）合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述“10. 金融资产和金融负债”相关内容描述。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

13. 合同成本（本政策于 2020 年 1 月 1 日起执行）

（1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：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；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）与合同成本有关的资产的摊销

本模拟集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本模拟集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

14. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团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，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方模拟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。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团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初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权如果是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益/持有的股权为其他权益工具投资的金融资产，该股权原计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益；如果是以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该股权原计入公允价值变动损益的利得或损失无需转入投资收益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当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，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因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的有关规定核算，剩余股权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处理并按比例结转，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，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易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，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
1	房屋建筑物	25	0.00	4.00
2	机器设备	10—25	0.00	4.00—10.00
3	交通运输工具	5	0.00	20.00
4	其他设备	5	0.00	20.00

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、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。

16. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

17. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，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。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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加权平均利率计算确定。

18. 使用权资产（本政策于2021年1月1日起执行）

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

（1）初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

（2）后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

①使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

②使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

19. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、软件使用权、特许经营权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

序号	类别	使用寿命
1	土地使用权	40-50 年
2	软件使用权	5 年
3	特许经营权	20-25 年

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的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，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

特许经营权的会计处理：

(1) 2019 年及之前适用会计政策：

本集团依据《企业会计准则解释第 2 号》，建造期间，由于本集团不直接提供建造服务，不确认建造业务收入。基础设施建成后，项目公司应当按照原《企业会计准则第 14 号—收入》（2019 年之前执行之准则）确认与后续经营服务相关的收入。

合同规定基础设施建成后的一定期间内，本集团可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的，应当在确认收入的同时确认金融资产。

合同规定本集团在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，本集团将在确认收入的同时确认无形资产。

(2) 2020 年及之后适用的会计政策

本集团依据《企业会计准则解释第 2 号》、《企业会计准则解释第 14 号》，项目公司应当按照新《企业会计准则第 14 号—收入》（2020 年及之后执行之准则）确认与后

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

续经营服务相关的收入，对提供的建造服务的确定其身份是主要责任人还是代理人，并进行会计处理，确认合同资产。

本集团提供多项服务（如既提供项目资产建造服务又提供建成后的运营服务、维护服务）的，应当按照《企业会计准则第 14 号—收入》的规定，识别合同中的单项履约义务，将交易价格按照各项履约义务的单独售价的相对比例分摊至各项履约义务。

在项目运营期间，本集团有权向获取公共产品和服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，应当在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产，并按照《企业会计准则第 6 号—无形资产》的规定进行会计处理。满足有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）条件的，应当在本集团拥有收取该对价的权利（该权利仅取决于时间流逝的因素）时确认为应收款项，并按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的规定进行会计处理。本集团应当在项目资产达到预定可使用状态时，将相关项目资产的对价金额或确认的建造收入金额，超过有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）的差额，确认为无形资产。

20. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产（2021 年 1 月 1 日起用）、使用寿命有限的无形资产、经营租赁资产（2021 年 1 月 1 日起用）等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

本集团按照相应资产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较高者确定可收回金额，将可回收金额与账面价值进行比较。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊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。

22. 合同负债（本政策于 2020 年 1 月 1 日起执行）

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

权利的,在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点,按照已收或应收的金额确认合同负债。

23. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、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等,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费、补充养老保险费等,本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险,相应支出在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,在本集团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,和本集团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上述辞退福利相同的原则处理。本集团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。

24. 租赁负债(本政策于 2021 年 1 月 1 日起执行)

(1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额,是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项,包括:①固定付款额及实质固定付款额,存在租赁激励的,扣除租赁激励相关金额;②取决于指数或比率的可变租赁付款额,该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定;③本集团合理确定将行使购买选择权时,购买选择权的行权价格;④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时,行使终止租赁选择权需支付的款项;⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

25. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

26. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括电力销售收入以及委托经营服务收入，收入确认政策如下：

(1) 2019年12月31日之前收入确认政策

①商品销售收入，在本集团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；

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团的售电收入根据每月末电力供应至各电厂所在地的省电网公司及直供电客户时按照结算电量和结算电价确认当期售电收入。

就电价补贴而言，其为就本集团的光伏及风力电站营运而自政府机关已收及应收之补贴。电价补贴于可能收取额外电价且本集团将符合所有附带条件（如有）时按公允价值确认。

②提供劳务收入：本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量（已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的成本占估计总成本的比例）确认；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

③让渡资产使用权收入：与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

I. 利息收入金额，按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

II. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(2) 2020 年 1 月 1 日后执行的政策

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

I. 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；

II. 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；

III. 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

I. 本集团就该商品或服务享有现时收款权利；

II. 本集团已将该商品的实物转移给客户；

III. 本集团已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；

IV. 客户已接受该商品或服务。

本集团各类业务具体收入确认原则如下：

①销售商品收入：本集团主营电力销售业务，电力收入于电力供应至各电厂所在地的省电网公司及直供电客户时确认。本集团根据经电力公司或直供电客户确认的月度实际上网电量按合同上网电价（含国家电价补贴）确认电费收入。

②提供劳务收入：本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量（已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的成本占估计总成本的比例）确认；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

的劳务成本预计全部不能得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

③让渡资产使用权收入:与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时,确认让渡资产使用权收入的实现。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额:

I. 利息收入金额,按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

II. 使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

27. 政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关和与收益相关的政府补助。其中,与资产相关的政府补助,是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助;与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象,本集团按照上述区分原则进行判断,难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或对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且预计能够收到财政扶持资金时,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1 元)计量。

节能减排项目补助为与资产相关的政府补助,确认为递延收益,确认为递延收益的与资产相关的政府补助,在相关资产使用寿命内按照平均年限方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

稳岗补助、日常税收返还、灾难补助等为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。与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,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。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的,区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况,分别按照以下原则进行会计处理:

财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的,本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用(或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

算借款费用,实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销,冲减相关借款费用)。

本集团已确认的政府补助需要退回的,在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理:

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的,调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的,直接计入当期损益。

28. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

29. 租赁

(1) 2020 年 12 月 31 日之前执行下述租赁政策

本集团的租赁业务包括经营租入场地、融资租入设备等。

本集团作为融资租赁承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

本集团作为经营租赁承租方的租金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。

(2) 自2021年1月1日起执行下述租赁政策

1) 租赁的识别

租赁,是指在一定期间内,出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日,本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利,本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益,并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的,本集团将合同予以分拆,并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的,本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

2) 本集团作为承租人

在租赁期开始日,本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量见“18.使用权资产”以及“24.租赁负债”。

① 租赁变更

租赁变更,是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更,包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权,延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日,是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的,本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理: I. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限; II. 增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的,在租赁变更生效日,本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊,重新确定变更后的租赁期;并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现,以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时,本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率;无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的,本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响,本集团区分以下情形进行会计处理: I. 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的,承租人应当调减使用权资产的账面价值,并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。 II. 其他租赁变更导致租赁负债重新计量的,承租人相应调整使用权资产的账面价值。

②短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

3) 本集团为出租人

按照 1) 所描述的原则评估合同为租赁或包含租赁的基础上，本集团作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本集团通常将其分类为融资租赁：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，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的 75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的 90%。）；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。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本集团也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

①融资租赁会计处理

I. 初始计量

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是

租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

II. 后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

III. 租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

②经营租赁的会计处理

I. 租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

II. 提供的激励措施

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

III. 初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

IV. 折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

V. 可变租赁付款额

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

VI. 经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

30. 持有待售

本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金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。

本集团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。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在模拟合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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，以前减记的金额应当予以恢复，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得转回。

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，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关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得转回。

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，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。

持有待售的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。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

31. 终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

32. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注
2017 年 3 月 31 日，财政部以财会〔2017〕7 号、8 号、9 号修订了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》；2017 年 5 月 2 日，财政部修订了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（上述准则以下统称新金融工具准则）。本集团自 2019 年 1 月 1 日起执行，并按照有关的衔接规定进行了处理。	备注 1
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），本集团按照规定进行列报处理。	备注 2
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），本集团按照规定进行列报处理。	备注 3
财政部于 2019 年 5 月 9 日修订发布了《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》（财会〔2019〕8 号），本集团自 2019 年 6 月 10 日起执行。	备注 4
财政部于 2019 年 5 月 16 日修订发布了《企业会计准则第 12 号—债务重组》（财会〔2019〕9 号），本集团自 2019 年 6 月 17 日起开始执行。	备注 5
财政部于 2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），本集团按照规定进行列报处理。	备注 6
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号—收入》（财会〔2017〕22 号），本集团自 2020 年 1 月 1 日起执行，并按照有关的衔接规定进行了处理。	备注 7
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号—租赁》（财会〔2018〕35 号），本集团自 2021 年 1 月 1 日起开始执行，并按照有关的衔接规定进行了处理。	备注 8

备注 1：财政部于 2017 年 3 月 31 日发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会〔2017〕9 号），在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本集团于 2019 年 1 月 1 日，

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

执行新金融工具准则。具体影响详见“附注 32. (3) 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目的情况”。

备注 2：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），财政部于 2017 年 12 月 25 日发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）同时废止。

备注 3：政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），本通知适用于执行企业会计准则的非金融企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。财政部于 2018 年 6 月 15 日发布的《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）同时废止。

备注 4：财政部于 2019 年 5 月 9 日修订发布了《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》（财会〔2019〕8 号），本集团自 2019 年 6 月 10 日起执行。本次会计政策变更对本集团不产生影响。

备注 5：财政部于 2019 年 5 月 16 日修订发布了《企业会计准则第 12 号—债务重组》（财会〔2019〕9 号），本集团自 2019 年 6 月 17 日起开始执行。本次会计政策变更对本集团不产生影响。

备注 6：财政部于 2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），本通知适用于执行企业会计准则的非金融企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。财政部于 2019 年 1 月 18 日发布的《财政部关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》（财会〔2019〕1 号）同时废止。本财务报表已按照相关规定编制。

备注 7：财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号—收入》（财会〔2017〕22 号）（以下简称新收入准则），在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本集团于 2020 年 1 月 1 日，执行新收入准则。本次会计政策变更对本集团不产生影响。

备注 8：财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号—租赁》（财会〔2018〕35 号），在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本集团自 2021 年 1 月 1 日，执行新租赁准则，并按

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

照有关的衔接进行了处理。具体影响详“本附注 32. (5) 首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目的情况”。

备注 2、备注 3、备注 6 对财务报表列报的影响项目如下：

2018 年度模拟合并财务报表调整如下：

原报表格式		新报表格式	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据及应收账款	3,719,140,631.03	应收票据	15,163,611.43
		应收账款	3,703,977,019.60
应付票据及应付账款	3,448,763,064.17	应付票据	189,869,572.84
		应付账款	3,258,893,491.33

(2) 重要会计估计变更

本报告期内，本集团无重要会计估计变更。

(3) 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初模拟财务报表相关项目的情况

1) 模拟合并资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：	—	—	—
货币资金	436,182,390.00	436,182,390.00	0.00
应收票据	15,163,611.43	8,270,354.31	-6,893,257.12
应收账款	3,703,977,019.60	3,703,977,019.60	0.00
应收款项融资	0.00	6,893,257.12	6,893,257.12
预付款项	655,153,930.61	655,153,930.61	0.00
其他应收款	1,243,009,469.27	1,243,009,469.27	0.00
其中：应收利息	0.00	0.00	0.00
应收股利	942,366,871.19	942,366,871.19	0.00
存货	4,755,107.63	4,755,107.63	0.00
持有待售资产	710,134,940.64	710,134,940.64	0.00
其他流动资产	1,120,003,472.61	1,120,003,472.61	0.00
流动资产合计	7,888,379,941.79	7,888,379,941.79	0.00
非流动资产：	—	—	—
可供出售金融资产	66,652,245.00	0.00	-66,652,245.00
长期股权投资	18,527,017.79	18,527,017.79	0.00
其他权益工具投资	0.00	66,652,245.00	66,652,245.00

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
固定资产	17,816,805,548.76	17,816,805,548.76	0.00
在建工程	2,485,110,469.96	2,485,110,469.96	0.00
无形资产	1,570,251,763.32	1,570,251,763.32	0.00
商誉	434,755,728.02	434,755,728.02	0.00
长期待摊费用	188,577,562.92	188,577,562.92	0.00
递延所得税资产	98,260,281.75	98,260,281.75	0.00
其他非流动资产	1,226,059,218.63	1,226,059,218.63	0.00
非流动资产合计	23,904,999,836.15	23,904,999,836.15	0.00
资产总计	31,793,379,777.94	31,793,379,777.94	0.00
流动负债:	—	—	—
短期借款	24,000,000.00	24,000,000.00	0.00
应付票据	189,869,572.84	189,869,572.84	0.00
应付账款	3,258,893,491.33	3,258,893,491.33	0.00
预收款项	3,058,288.20	3,058,288.20	0.00
应付职工薪酬	16,612,907.97	16,612,907.97	0.00
应交税费	71,353,626.39	71,353,626.39	0.00
其他应付款	5,020,327,037.79	5,020,327,037.79	0.00
其中: 应付利息	0.00	0.00	0.00
应付股利	44,809,046.37	44,809,046.37	0.00
一年内到期的非流动负债	1,193,355,278.13	1,193,355,278.13	0.00
其他流动负债	711,947,485.77	711,947,485.77	0.00
流动负债合计	10,489,417,688.42	10,489,417,688.42	0.00
非流动负债:	—	—	—
长期借款	1,384,000,000.00	1,384,000,000.00	0.00
长期应付款	12,493,117,166.94	12,493,117,166.94	0.00
递延收益	606,351,489.43	606,351,489.43	0.00
递延所得税负债	183,927,680.93	183,927,680.93	0.00
其他非流动负债	308,655,242.74	308,655,242.74	0.00
非流动负债合计	14,976,051,580.04	14,976,051,580.04	0.00
负债合计	25,465,469,268.46	25,465,469,268.46	0.00
股东权益:	—	—	—
股本	3,476,013,320.10	3,476,013,320.10	0.00
其他综合收益	7,500.00	7,500.00	0.00
盈余公积	6,540,186.43	6,540,186.43	0.00
未分配利润	2,481,132,752.61	2,481,132,752.61	0.00

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
归属于母公司股东权益合计	5,963,693,759.14	5,963,693,759.14	0.00
少数股东权益	364,216,750.34	364,216,750.34	0.00
所有者权益合计	6,327,910,509.48	6,327,910,509.48	0.00
负债和所有者权益总计	31,793,379,777.94	31,793,379,777.94	0.00

2) 母公司资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:	—	—	—
货币资金	19,612,490.38	19,612,490.38	0.00
应收账款	10,276,441.07	10,276,441.07	0.00
其他应收款	655,457,639.98	655,457,639.98	0.00
其中: 应收利息	0.00	0.00	0.00
应收股利	34,624,491.10	34,624,491.10	0.00
持有待售资产	45,912,042.00	45,912,042.00	0.00
其他流动资产	54,950.75	54,950.75	0.00
流动资产合计	731,313,564.18	731,313,564.18	0.00
非流动资产:	—	—	—
长期股权投资	4,195,855,697.60	4,195,855,697.60	0.00
递延所得税资产	3,728,117.68	3,728,117.68	0.00
其他非流动资产	90,833.43	90,833.43	0.00
非流动资产合计	4,199,674,648.71	4,199,674,648.71	0.00
资产总计	4,930,988,212.89	4,930,988,212.89	0.00
流动负债:	—	—	—
应付票据	5,649,100.24	5,649,100.24	0.00
应交税费	896,320.82	896,320.82	0.00
其他应付款	1,433,542,894.49	1,433,542,894.49	0.00
其中: 应付利息	0.00	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00	0.00
流动负债合计	1,440,088,315.55	1,440,088,315.55	0.00
非流动负债:	—	—	—
非流动负债合计	11,837,360.11	11,837,360.11	0.00
负债合计	1,451,925,675.66	1,451,925,675.66	0.00
股东权益:	—	—	—
股本	3,476,013,320.10	3,476,013,320.10	0.00
其他综合收益	-25,564,235.58	-25,564,235.58	0.00

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
盈余公积	6,540,186.43	6,540,186.43	0.00
未分配利润	22,073,266.28	22,073,266.28	0.00
股东权益合计	3,479,062,537.23	3,479,062,537.23	0.00
负债和股东权益总计	4,930,988,212.89	4,930,988,212.89	0.00

(4) 首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的情况

无

(5) 首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初模拟财务报表相关项目的情况

1) 模拟合并资产负债表

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：	—	—	—
货币资金	1,581,874,542.90	1,581,874,542.90	0.00
应收票据	24,124,557.17	24,124,557.17	0.00
应收账款	6,594,071,816.43	6,594,071,816.43	0.00
应收款项融资	28,708,129.57	28,708,129.57	0.00
预付款项	240,044,175.18	240,044,175.18	0.00
其他应收款	2,081,344,707.44	2,080,097,226.20	-1,247,481.24
其中：应收利息	0.00	0.00	0.00
应收股利	942,366,871.19	942,366,871.19	0.00
存货	28,716,861.65	28,716,861.65	0.00
持有待售资产	682,384,940.64	682,384,940.64	0.00
其他流动资产	817,940,541.38	817,940,541.38	0.00
流动资产合计	12,079,210,272.36	12,077,962,791.12	-1,247,481.24
非流动资产：	—	—	—
长期股权投资	160,650,085.44	160,650,085.44	0.00
其他权益工具投资	66,403,954.03	66,403,954.03	0.00
固定资产	20,529,036,245.87	10,890,694,769.86	-9,638,341,476.01
在建工程	1,607,220,880.47	1,607,220,880.47	0.00
使用权资产	0.00	10,525,571,148.36	10,525,571,148.36
无形资产	1,441,023,591.36	1,441,023,591.36	0.00
商誉	418,001,607.39	418,001,607.39	0.00
长期待摊费用	164,629,855.11	17,180,086.55	-147,449,768.56
递延所得税资产	229,083,974.53	229,083,974.53	0.00

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
其他非流动资产	1,484,093,677.71	1,484,093,677.71	0.00
非流动资产合计	26,100,143,871.91	26,839,923,775.70	739,779,903.79
资产总计	38,179,354,144.27	38,917,886,566.82	738,532,422.55
流动负债:	—	—	—
应付票据	188,998,877.48	188,998,877.48	0.00
应付账款	2,494,805,096.84	2,494,805,096.84	0.00
合同负债	17,479,134.89	17,479,134.89	0.00
应付职工薪酬	15,465,103.61	15,465,103.61	0.00
应交税费	128,721,062.72	128,721,062.72	0.00
其他应付款	7,325,863,202.00	7,325,863,202.00	0.00
其中: 应付利息	0.00	0.00	0.00
应付股利	53,402,564.37	53,402,564.37	0.00
一年内到期的非流动负债	2,012,716,329.99	2,012,716,329.99	0.00
其他流动负债	897,314,923.92	897,314,923.92	0.00
流动负债合计	13,081,363,731.45	13,081,363,731.45	0.00
非流动负债:	—	—	—
长期借款	2,691,153,640.00	2,691,153,640.00	0.00
租赁负债	0.00	10,376,873,898.56	10,376,873,898.56
长期应付款	10,808,587,193.12	1,170,245,717.11	-9,638,341,476.01
预计负债	24,970,407.58	24,970,407.58	0.00
递延收益	641,828,845.78	641,828,845.78	0.00
递延所得税负债	159,012,889.25	159,012,889.25	0.00
其他非流动负债	181,151,026.81	181,151,026.81	0.00
非流动负债合计	14,506,704,002.54	14,506,704,002.54	738,532,422.55
负债合计	27,588,067,733.99	28,326,600,156.54	738,532,422.55
股东权益:	—	—	—
股本	6,228,209,316.36	6,228,209,316.36	0.00
资本公积	146,139,986.61	146,139,986.61	0.00
其他综合收益	5,327,965.52	5,327,965.52	0.00
盈余公积	6,540,186.43	6,540,186.43	0.00
未分配利润	3,826,850,429.93	3,826,850,429.93	0.00
归属于母公司股东权益合计	10,213,067,884.85	10,213,067,884.85	0.00
少数股东权益	378,218,525.43	378,218,525.43	0.00
股东权益合计	10,591,286,410.28	10,591,286,410.28	0.00
负债和股东权益总计	38,179,354,144.27	38,917,886,566.82	738,532,422.55

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2) 母公司资产负债表

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:	—	—	—
货币资金	1,053,456,208.51	1,053,456,208.51	0.00
应收票据	440,000.00	440,000.00	0.00
应收账款	15,648,965.38	15,648,965.38	0.00
应收款项融资	2,400,000.00	2,400,000.00	0.00
其他应收款	7,091,215,490.15	7,091,215,490.15	0.00
其中: 应收利息	0.00	0.00	0.00
应收股利	34,624,491.10	34,624,491.10	0.00
其他流动资产	67,117,666.70	67,117,666.70	0.00
流动资产合计	8,230,278,330.74	8,230,278,330.74	0.00
非流动资产:	—	—	—
长期股权投资	7,153,735,862.66	7,153,735,862.66	0.00
固定资产	2,437,010.20	2,437,010.20	0.00
无形资产	12,526,030.54	12,526,030.54	0.00
递延所得税资产	49,181,647.27	49,181,647.27	0.00
其他非流动资产	1,191,355.83	1,191,355.83	0.00
非流动资产合计	7,219,071,906.50	7,219,071,906.50	0.00
资产总计	15,449,350,237.24	15,449,350,237.24	0.00
流动负债:	—	—	—
应付职工薪酬	14,041.49	14,041.49	0.00
应交税费	11,297,886.65	11,297,886.65	0.00
其他应付款	8,872,502,059.28	8,872,502,059.28	0.00
其中: 应付利息	0.00	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00	0.00
其他流动负债	66,550,155.78	66,550,155.78	0.00
流动负债合计	8,950,364,143.20	8,950,364,143.20	0.00
非流动负债:	—	—	—
非流动负债合计	0.00	0.00	0.00
负债合计	8,950,364,143.20	8,950,364,143.20	0.00
所有者权益:	—	—	—
实收资本	6,228,209,316.36	6,228,209,316.36	0.00
资本公积	376,161,810.48	376,161,810.48	0.00
盈余公积	6,540,186.43	6,540,186.43	0.00
未分配利润	-111,925,219.23	-111,925,219.23	0.00

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
所有者权益合计	6,498,986,094.04	6,498,986,094.04	0.00
负债和所有者权益总计	15,449,350,237.24	15,449,350,237.24	0.00

注：截止 2021 年 1 月 1 日，本公司不存在已签订期限超过 1 年的长期租赁合同。

(6) 首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的情况

根据新租赁准则的衔接规定，在首次执行日，本集团选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对前述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本集团对上述租赁合同选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当期期初（2021 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，对经营租赁在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本集团增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择与租赁负债相等的金额且根据预付租金进行必要调整来计量使用权资产。

基于上述原则，不存在首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的情况。

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税（注 1）	以应税销售收入计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%、13%、11%、10%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应交流转税税额	7%、5%、1%
教育费附加	应交流转税税额	3%
地方教育费附加	应交流转税税额	2%、1.5%
企业所得税（注 2）	应纳税所得额	25%、20%（注 2）、15%、12.5%、7.5%、免征

注 1：根据财政部、税务总局、海关总署发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号），自 2019 年 4 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%和 10%税率的，税率分别调整为 13%和 9%。故自 2019 年 4 月 1 日起，本集团采用 13%和 9%的增值税税率。

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

根据财政部、国家税务总局颁布的《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》(财税[2018]32 号)及相关规定,自 2018 年 5 月 1 日起,纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物,原适用 17%和 11%税率的,税率分别调整为 16%、10%。

根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36 号),一般纳税人出租其 2016 年 4 月 30 日前取得的不动产,可以选择适用简易计税方法,按照 5%的征收率计算应纳税额。一般纳税人出租其 2016 年 5 月 1 日后取得的不动产,适用一般计税方法计税,税率为 11%。从 2016 年 5 月 1 日起,本集团的租金收入适用简易征收率 5%及一般计税税率 11%。

本集团内提供商品销售以及应税服务但收入未超过一般纳税人增值税销售额标准的子公司为小规模纳税人,按照小规模纳税人相关税收规定计算销售额的 3%缴纳增值税。

注 2:根据财政部、税务总局发布的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13 号)规定,为进一步支持小型微利企业发展,自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日,对月销售额 10 万元以下(含本数)的增值税小规模纳税人,免征增值税;对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。

2. 税收优惠

(1) 增值税税收优惠政策

根据《财政部、国家税务总局关于风力发电增值税政策的通知》(财税[2015]74 号)的规定,自 2015 年 7 月 1 日起,对纳税人销售自产的利用风力生产的电力产品,实行增值税即征即退 50%的政策。

根据《财政部、国家税务总局关于继续执行光伏发电增值税政策的通知》(财税[2016]81 号)的规定,自 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日,对纳税人销售自产的利用太阳能生产的电力产品,实行增值税即征即退 50%的政策。

(2) 企业所得税优惠政策

1) 西部大开发企业税收优惠

根据《国家税务总局关于执行《西部地区鼓励类产业目录》有关企业所得税问题的公告》以及财税[2011]58 号文件,对于《西部地区鼓励类产业目录》中新增鼓励类产业项目为主营业务,且其当年度主营业务收入占企业收入总额 70%以上的企业,自 2014 年 10 月 1 日起,可减按 15%税率缴纳企业所得税。根据《财政部税务总局国家发展改革委

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

公告 2020 年第 23 号》，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对于《西部地区鼓励类产业目录》所称鼓励类产业企业，其主营业务收入占企业收入总额变为 60%以上的企业。享受该优惠的公司包括：西藏智北清洁能源运营有限公司、金杰新能源股份有限公司、包头市金源新能源发展有限责任公司、措美北控新能源有限公司、昌都北控清洁能源开发有限公司、西藏富桦能源科技有限公司、中宁县兴业锦绣新能源有限公司、宁夏锦绣龙腾新能源有限公司。

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

2) 公共基础设施项目企业所得税优惠

公司名称	免征期		减征期		项目
	起	止	起	止	
盐城大丰阳山新能源有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	大丰港阳山工业园 4.05MWp 分布式电站
盐城昱照新能源科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	江苏盐城农副产品物流中心 5.3MWp 光伏电站
宝应利新创优新能源科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	扬州宝应科创园 3.3MW 分布式光伏发电项目
宝应利新创优新能源科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	扬州宝应宝胜建设 3.5MW 分布式光伏发电项目
淮安首清清洁能源有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	江苏淮安涟水县中欧飞机 3.4MWp 分布式光伏电站
宿迁市时利光和光伏发电有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	宿迁康美 6.1215MWp 分布式光伏电站
丰县清阳新能源有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	丰县高新技术创业园 5.2MW 分布式光伏电站
丰县清阳新能源有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	江苏福丰纺织 7MW 分布式光伏电站
盐城大丰展三光伏电力有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	江苏省大丰市水头石材市场 2MW 全额上网项目
盐城大丰瑞宏光伏电力有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	江苏大丰和顺电子 2.1MW 全额上网分布式光伏项目
盐城大丰槿惠光伏电力有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	江苏省大丰金色锅炉 1.86MW 全额上网分布式项目
盐城大丰展二光伏电力有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	江苏大丰久昌机械 2MW 项目
陕西富欢新能源科技有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	陕西渭南高新尚德水厂自用光伏项目
陕西富欢新能源科技有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	陕西朝阳水厂 0.64MW 自发自用光伏项目
盐城北控新能源有限公司	2019 年	2021 年	2022 年	2024 年	江苏盐城兴阳纺织 5.41728MW 自发自用分布式光伏项目
象山北控能源电力有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	浙江象山乐惠 2.22MW 分布式光伏发电项目
滁州特来德光伏能源有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	滁州达世汽车 5.98MW 分布式光伏发电项目

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

（本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

公司名称	免征期		减征期		项目
	起	止	起	止	
滁州市伏昌新能源科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	滁州坂田电气 5.83MW 分布式光伏发电项目
凤阳北控清洁能源科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	安徽凤阳洪武汽车 3.2MW 分布式光伏发电项目
芜湖北控清洁能源科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	安徽芜湖科逸 11.62MW 分布式光伏发电项目
红安北控清洁能源电力有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	湖北帝逸家居有限公司 3.25MW 发电分布式光伏发电项目
六安北控新能源科技有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	六安北控新能源科技有限公司祥安热能 3.7MW 屋顶光伏发电项目
长丰县世嘉电力开发有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	合肥源田、凤翔、居乐 3MW 全额上网发电项目屋顶分布式（280 组件）
芜湖县北控加侨新能源科技有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	安徽芜湖华星 5.5MW 全额上网项目
芜湖县北控加侨新能源科技有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	安徽芜湖华星 0.89MW 自发自用项目
宁波宜日生能源科技有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	浙江宁波杭州湾汇驰 2.9403MW 自发自用分布式项目
宁波宜日生能源科技有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	浙江省宁波杭州湾通利 2.01366MW 自发自用分布式项目
马鞍山市风控新能源科技有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	马鞍山顾地 3MW 自发自用项目
台州市北控新能源科技有限公司	2019 年	2021 年	2022 年	2024 年	浙江台州枫叶船厂 3.9125MW 自发自用分布式项目
蚌埠北武新能源科技有限公司	2019 年	2021 年	2022 年	2024 年	蚌埠国威 4.5MW 全额上网项目
蚌埠北武新能源科技有限公司	2019 年	2021 年	2022 年	2024 年	安徽蚌埠国威 1.8MW 分布式光伏自发自用项目
常州市兆轩新能源有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	江苏胜大石油设备 5.17MW 分布式光伏发电项目
常州市兆轩新能源有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	常州斯瑞弗纺机 1.986MW 光伏发电项目
泰州绿实新能源有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	江苏汇达商贸 4MW 分布式光伏发电项目
北清清洁能源科技（宜兴）有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	江苏宜兴创业园 4.46MW 分布式光伏发电项目
海安北清电力有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	南通雅周工业园 1.63MW 分布式光伏发电项目

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

公司名称	免征期		减征期		项目
	起	止	起	止	
宜兴隆海新能源科技有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	宜兴市新建污水处理厂
苏州旭阳新能源科技有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	江苏太仓法可赛 1.66MW 分布式光伏发电项目
常州金坛万安新能源有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	江苏金坛福坛车桥 4.91562MW 自发自用分布式项目
无锡和旭康成新能源发展有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	江苏无锡中联金 5.088MW 分布式光伏发电项目（含增容）
如皋市北控光伏电力开发有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	南通如皋港恒盛物流 3.64MW 光伏发电项目
如皋市北控光伏电力开发有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	南通如皋港鑫鼎鑫 1.59MW 光伏发电项目
溧阳市旭阳光伏能源有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	溧阳飞跃机电 3MW 自发自用分布式光伏发电项目
泰州北清新能源科技有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	泰州兴化老圩正福正美 1.7582MW 分布式光伏发电项目
泰州北清新能源科技有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	泰州兴化东华链条 3.97MW 分布式光伏发电项目
东台宏顺新能源科技有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	江苏盐城东台鑫悦 1.6MW 自发自用分布式光伏项目
镇江市恒鑫光伏发电有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	江苏镇江丹阳三明航空电器 2.4MW 自发自用分布式光伏项目
南通首府新能源科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	江苏南通瑞安特 3.37MW 全额上网分布式光伏项目
宿州市北控清洁能源电力有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	宿州百大 3.54MW 分布式光伏发电项目
亳州市中恒新能源有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	亳州大宅门 2.8MW 分布式光伏发电项目
界首市绿森新能源科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	界首 5.62MW 分布式光伏发电项目（含增容）
蒙城县至阳新能源有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	蒙城新发地 6MW 分布式光伏发电项目
蒙城县鑫恒新能源有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	蒙城信合 1.2MW 分布式光伏发电项目
永州北控电力有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	新田污水处理厂
湘潭县北控清洁能源有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	湘潭县顺业污水厂 1.09296MW 光伏发电项目

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

公司名称	免征期		减征期		项目
	起	止	起	止	
界首市东华能源有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	安徽界首工投公司创业广场 1.9MW 全额上网分布式光伏发电项目（295 组件）
亳州北控新能源有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	安徽亳州丽鹏 1.6MW 自发自用光伏发电项目（285 组件）
广德晶能光伏发电有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	安徽广德森泰塑木 9.5MW 自发自用光伏项目（285 组件）
西安北清电力有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	陕西华臻 1.2MW 分布式光伏发电项目
大连长兴岛经济区北控清洁电力有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	北控电力大连长兴岛港口有限公司 3.6MWp 分布式光伏发电项目
萍乡市晶旭光伏电力有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	江西萍乡金葵能源 3.6MW 分布式光伏发电项目
永修县北控新能源开发有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	江西永修县北控新能源开发有限公司 5.6MW 分布式光伏发电项目
共青城智振新能源科技有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	江西省共青城市金淞电器 5.9MWp 全额上网分布式光伏发电项目
广州富欢新能源开发有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	广州中业污水处理有限公司
佛山市天互新能源科技有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	佛山伊之密 2.37MW 分布式光伏发电项目
河源市华浩新能源有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	广东河源长江家具 5.5MW 分布式光伏发电项目
茂名瑞兴光伏电力开发有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	广东茂名联塑 5MW 分布式光伏发电项目
江门鸿鑫泰新能源科技有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	广东江门华睦五金 3.6MW 分布式光伏发电项目
九江利东新能源有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	江西华瑞缝纫线 6MW 全额上网项目
东莞市瑞晶丰太阳能科技有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	广东东莞生益电子 2.12MW 自发自用分布式光伏发电项目
新余市北控新能源开发有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	江西奥力特 4MW 全额上网项目
樟树市北控新能源开发有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	江西樟树金都保险设备 2.2MW 全额上网光伏项目（285 组件）
建瓯北控光伏科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	福建建瓯市黄华山酒厂 2.44MW 分布式光伏项目
玉溪金科光伏发电有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	玉溪金科项目

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

（本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

公司名称	免征期		减征期		项目
	起	止	起	止	
瑞丽市航阳光伏电力有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	云南瑞丽北汽 20MW 分布式发电项目
桂林富星光伏电力有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	广西桂林国际电线电缆 5MW 自发自用分布式光伏发电项目
漳州市智科新能源开发有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	福建漳州大通互惠 6.825MW 全额上网分布式光伏发电项目
厦门市晶海晶洋新能源科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	福建厦门重恒与旭超 2.8249MW 全额上网分布式发电项目
漳州在源太阳能有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	福建漳州华安利胜 1.9398MW 全额上网分布式发电项目
漳州在源太阳能有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	福建省漳州利南 3.3024MW 光伏发电项目
瑞丽市胜能新能源开发有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	云南瑞丽银翔机车 20MW 分布式发电项目（含增容）
广西工联新能源科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	广西南宁平安不动产 9.1MW 分布式光伏发电项目
漳州盛辉新能源科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	福建漳州市永裕隆 1.19MW 分布式项目
漳州盛辉新能源科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	福建漳州市鑫一达&伟业 0.92MW 分布式项目
长泰智振新能源科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	福建鸿冠工贸 2MW 分布式光伏发电项目
长泰智振新能源科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	福建康多乐有限公司 0.85MW 分布式光伏发电项目
长泰智振新能源科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	福建御宫玉石石材有限公司 2.8MW 分布式光伏发电项目
连城县超越电力科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	福建连城工贸发展有限公司 2.12MW 分布式光伏项目
南平市建阳区高华新能源有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	连城县超越项目
蔚县北控新能源开发有限公司	2016 年	2018 年	2019 年	2021 年	北控中信蔚县 200MW 光伏发电项目（一期 50MW）
张家口万全区光晨新能源有限公司	2016 年	2018 年	2019 年	2021 年	张家口万全县 20MW 分布式光伏发电项目
曲阳绿谷能源科技有限公司	2016 年	2018 年	2019 年	2021 年	河北曲阳北台乡 30MW 地面光伏电站项目
唐山汇联新能源发电有限公司	2016 年	2018 年	2019 年	2021 年	唐山汇联新能源发电有限公司 20MWp 光伏项目

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

公司名称	免征期		减征期		项目
	起	止	起	止	
丰宁满族自治县北控新能源有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	丰宁县大滩镇 50MW 集中式光伏扶贫电站项目
广宗县富平光伏发电有限公司	2016 年	2018 年	2019 年	2021 年	广宗县富平 20MW 分布式光伏发电项目
围场满族蒙古族自治县中能光伏发电有限公司	2016 年	2018 年	2019 年	2021 年	围场满族蒙古族自治县张家湾乡 20MW 光伏电站项目
宽城埃菲生太阳能发电有限公司	2016 年	2018 年	2019 年	2021 年	河北承德宽城县苇子沟乡 20MW 并网光伏发电项目
河北赛仙斛农业科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	南宫光伏农业示范基地高效蔬菜大棚 40MW 光伏发电项目一期 20MW 工程
通榆县天宏虹辉太阳能发电科技有限公司	2016 年	2018 年	2019 年	2021 年	吉林通榆 30MW 光伏发电项目一期、二期
灵寿县中品乐民新能源科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	灵寿 20MW 分布式光伏发电与食用菌产业园一体化项目
北控光伏科技(张家口)有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	宣化区 2017 年 20MW 集中式光伏扶贫项目
唐县东昊新能源开发有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	河北唐县北店头乡尤家佐村 30MW 光伏发电项目
邢台万阳新能源开发有限公司	2015 年	2017 年	2018 年	2020 年	邢台县 50MW 太阳能光伏地面电站并网发电项目
唐县森兴新能源开发有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	唐县张合庄 20MW 光伏发电项目
唐县森兴新能源开发有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	唐县梭头 30MW 集中式光伏扶贫电站项目
金寨金叶光伏科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	金寨金叶光伏科技有限公司 100MW 农光互补光伏电站项目
响水恒能太阳能发电有限公司	2015 年	2017 年	2018 年	2020 年	响水恒能项目
响水永能太阳能发电有限公司	2015 年	2017 年	2018 年	2020 年	响水永能项目
天门追日能源开发有限公司	2016 年	2018 年	2019 年	2021 年	湖北天门追日 2*20MW 光伏发电项目
普安县瑞辉新能源开发有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	贵州普安 50MW 农业光伏发电项目
大理瑞德兴阳新能源科技有限公司	2016 年	2018 年	2019 年	2021 年	大理瑞德兴阳项目
巢湖睿阁光伏发电有限公司	2016 年	2018 年	2019 年	2021 年	巢湖睿阁光伏发电有限公司夏阁镇渔光互补 20MW 光伏发电

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

公司名称	免征期		减征期		项目
	起	止	起	止	
合肥中晶新能源科技有限公司	2016 年	2018 年	2019 年	2021 年	合肥中晶新能源科技有限公司长丰县魏老河水库 20MW 渔光互补发电项目
合肥中鑫新能源科技有限公司	2016 年	2018 年	2019 年	2021 年	合肥中鑫新能源科技有限公司长丰县魏老河水库 20MW 渔光互补发电项目
瑞昌台达新能源投资有限公司	2016 年	2018 年	2019 年	2021 年	台达瑞昌市 35MW 地面光伏电站项目
南昌县绿川新能源有限公司	2016 年	2018 年	2019 年	2021 年	江西南昌蒋巷 150MWp 光伏项目
铅山县天宏虹辉太阳能科技有限公司	2016 年	2018 年	2019 年	2021 年	江西上饶市铅山县 20MW 项目
庐江东升太阳能开发有限公司	2016 年	2018 年	2019 年	2021 年	庐江东升 2*20MW 光伏发电项目
沁源县联鸿新能源有限公司	2016 年	2018 年	2019 年	2021 年	沁源县联鸿项目
靖边县东投能源有限公司	2016 年	2018 年	2019 年	2021 年	陕西榆林东投靖边县杨桥畔杨二村 50MW 光伏发电项目
榆林协合太阳能发电有限公司	2016 年	2018 年	2019 年	2021 年	陕西榆阳 100MW 光伏发电项目
阿拉善北控新能源有限公司	2019 年	2021 年	2022 年	2024 年	内蒙阿拉善 50MW 风力发电项目
济南中晟新能源开发有限公司	2016 年	2018 年	2019 年	2021 年	商河县怀仁镇 40MW 光伏发电项目
安阳永歌光伏发电有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	新建安阳永歌伦掌镇 100MW 光伏电站项目
淇县中光太阳能有限公司	2016 年	2018 年	2019 年	2021 年	淇县庙口镇白寺村 100MW 荒山光伏电站项目
河南日升光伏电力发展有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	淇县北阳镇金牛岭 50MW 一期荒山光伏电站项目
灵璧晨阳新能源发电有限公司	2016 年	2018 年	2019 年	2021 年	灵璧晨阳新能源公司灵璧朝阳京渠 20MW 地面分布式光伏发电项目、朝阳 嶂渠 20MW 地面分布式光伏发电项目
颍上聚安光伏发电有限公司	2016 年	2018 年	2019 年	2021 年	安徽阜阳颍上焦岗湖 150MW 项目（一期 60MW）
宝应北控光伏发电有限公司	2019 年	2021 年	2022 年	2024 年	宝应光伏发电应用领跑基地 2017 年广洋湖 1 号 100MW 渔光互补项目
兴义市中弘新能源有限公司	2016 年	2018 年	2019 年	2021 年	贵州兴义市清水河 70MWp 光伏发电

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

公司名称	免征期		减征期		项目
	起	止	起	止	
普安县中弘新能源有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	普安县楼下 50MWp 农业光伏发电项目
南宫市航科新能源开发有限公司	2019 年	2021 年	2022 年	2024 年	河北南宫 300MW 风电项目
淇县争峰新能源有限公司	2020 年	2022 年	2023 年	2025 年	河南鹤壁淇县黄洞乡 100MW 风力发电项目
北控清洁能源（海兴）有限责任公司	2019 年	2021 年	2022 年	2024 年	海兴项目
临西县润广新能源科技有限公司	2019 年	2021 年	2022 年	2024 年	临西项目
高青创赢农牧科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	高青创赢农牧科技有限公司 30MW 光伏发电项目
新泰北控清洁能源有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	北控新泰 100MW 农光互补领跑者项目
微山县中晟清洁能源有限责任公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	中晟微山采煤沉陷区 50MW 光伏发电项目
济南长峡新能源有限公司	2016 年	2018 年	2019 年	2021 年	济南长峡长清一期 20MW 光伏发电项目
胶州市京洁能电力有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	青岛胶南水厂 4MW 屋顶分布式光伏发电项目
天津宁欣节能环保科技有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	天津宁欣节能环保宁河 30MW 渔光互补发电项目
山东鲁萨风电有限公司	2016 年	2018 年	2019 年	2021 年	山东鲁萨风电项目
山东腾飞新能源有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	山东陵城 76MW 风电场项目
金杰新能源股份有限公司	2015 年	2017 年	2018 年	2020 年	达茂旗召河电厂二期 20MW 小容量分散式风电项
金杰新能源股份有限公司	2012 年	2014 年	2015 年	2017 年	达茂旗石宝镇分散式风电项目
包头市金源新能源发展有限责任公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	包头金源巴润 30MW 分散式风力发电项目
内黄中久新能源有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	果蔬城北区 3.9MW 分布式光伏发电项目
内黄中光新能源有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	果蔬城南区 5.1MW 分布式光伏发电项目
济宁市兖州区域佳新能源科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	济宁海天物流园 2.3MW 屋顶分布式光伏电站发电项目

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

公司名称	免征期		减征期		项目
	起	止	起	止	
邹城市宏阳光伏能源有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	山东邹城市凯伦光伏材料 4.25MW 分布式项目
潍坊向日葵光能科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	山东省潍坊市瑞驰汽车一期、二期 10MW 分布式光伏发电项目
周口火蓝科华新能源有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	周口长城门业 10MWp 分布式光伏电站发电项目
原阳县平北清洁能源有限公司	2020 年	2022 年	2023 年	2025 年	平煤北控原阳蒋庄 22MW 分散式风电场
封丘县平北清洁能源有限公司	2019 年	2021 年	2022 年	2024 年	平煤北控封丘 20MW 分散式风电场
武乡县盛武风力发电有限公司	2021 年	2023 年	2024 年	2026 年	武乡县盛武项目
叶县平煤北控清洁能源有限公司	2020 年	2022 年	2023 年	2025 年	平煤北控叶县邓李 14MW 分散式风电场
中天万和（汝州）风力发电有限公司	2019 年	2021 年	2022 年	2024 年	中天万和（汝州）项目
开封阳源清新能源有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	开封空分 22MWp 分布式光伏电站项目
河南昶风新能源有限公司	2019 年	2021 年	2022 年	2024 年	开封碳素有限公司 1.9MW 自发自用分布式光伏电站项目
义乌同策新能源科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	义乌同策新能源科技有限公司 9.6MWp 分布式光伏发电项目
安阳新昊新能源有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	安阳高新技术创业园 4MW 分布式光伏发电项目
濮阳汇能新能源有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	濮阳濮耐 3.6MW 自发自用分布式光伏电站项目
天津泰华光伏科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	天津利民 1.32MW 分布式光伏发电项目
天津福骏新能源科技有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	天津西子联合 2.18MW 分布式光伏电站
运城北控光伏发电有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	山西运城国澳电梯 5MW 全额上网分布式光伏发电项目
河北北送电力科技有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	河间市北控水务有限公司
河北北送电力科技有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	河间市中科成水务有限公司
河北北送电力科技有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	衡水润坤水质净化有限公司

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

公司名称	免征期		减征期		项目
	起	止	起	止	
河北北送电力科技有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	北控（饶阳）水务有限公司
莱芜远方动力新能源科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	莱芜远方动力 3.8MW 分布式光伏项目
莱西市中控电新能源有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	莱西市中控电新能源有限公司 2.58MWp 分布式光伏发电项目
梁山县盛昱新能源科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	梁山县粮食物流中心 2.2MW 分布式光伏发电项目
嘉祥北控光伏科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	济宁嘉祥县公共屋顶 9.12848MW 分布式项目
聊城汇远光伏发电有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	聊城汇远光伏发电有限公司盖氏物流园 5.6MW 分布式光伏发电项目
聊城昱泰新能源科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	山东聊城华耀金属 2.81MW 分布式光伏发电项目
冠县北控光伏科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	冠县统亚 4.6MW 分布式光伏发电项目
烟台浩成新能源科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	烟台浩成新能源科技有限公司 1.65MW 分布式光伏发电项目
威海北控清洁能源开发有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	威海北控清洁能源开发有限公司 2MWp 分布式光伏发电项目
寿光皓旭太阳能发电有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	寿光皓旭太阳能发电有限公司鼎祥 1.3MWp 分布式光伏发电项目
寿光皓旭太阳能发电有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	寿光皓旭太阳能发电有限公司丰汇 3.75MW 分布式光伏发电项目
临沂日月太阳能科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	临沂新农村 20MW 屋顶分布式光伏发电项目
临沂鑫伟新能源有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	临沂鑫伟新能源高科包装 3MW 分布式光伏项目
临沂鑫伟新能源有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	临沂鑫伟新能源华苑工业园 3MW 分布式光伏项目
临沂润天新能源有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	临沂润天新能源美多包装 3MW 分布式光伏项目
滕州市普昱光伏能源有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	山东枣庄墨工机械 2.44MW 分布式光伏发电项目
乐陵市毅能光伏发电有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	乐陵市毅能光伏发电有限公司飞达集团 3.41MW 分布式光伏发电项目
德州东送电力科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	德州威尔森管业 3.76MW 分布式光伏发电项目

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

公司名称	免征期		减征期		项目
	起	止	起	止	
昌邑光大光伏科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	成矿 4MWp 分布式光伏电站项目(潍坊城矿环保集团)
昌邑昊博光伏科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	成矿 6MWp 分布式光伏电站项目(潍坊城矿环保集团)
潍坊明峰新能源科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	潍坊明峰新能源科技有限公司 6MWp 分布式光伏项目
平邑光琅光伏电力有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	临沂平邑县雷沃集团 3MW 全额上网屋顶光伏发电项目
青岛博喧聚能科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	北汽新能源汽车有限公司青岛分公司莱西生产基地 6.6MW 光伏发电项目
青岛博喧聚能科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	北汽新能源汽车有限公司青岛分公司莱西生产基地 2.3MW 光伏发电项目
青州迪景新能源有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	青州鲁绣抽纱股份公司 2MW 屋顶分布式光伏发电项目
青岛瑞正信新能源有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	青岛瑞正信新能源有限公司 4.35MW 分布式光伏发电项目
临沂京云光伏新能源有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	山东省临沂市凯米特 1.92MW 自发自用分布式发电项目
平邑智恒光伏科技有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	临沂雷沃集团 0.6MW 自发自用分布式光伏发电项目
定兴县鑫阳新能源科技有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	保定定兴县鑫阳新能源科技有限公司 5.5MW 项目
武安市北控新能源科技有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	河北省武安市保税区物流园分布式光伏电站
邯郸市永年区振世新能源科技有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	河北省永年区农产品物流园二期光伏发电项目
邯郸市永年区振世新能源科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	邯郸开发区农产品物流批发市场 10.6MW 分布式光伏发电项目
衡水乐辉光伏能源科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	河北衡水云彩服饰项目 11.9MW 分布式光伏发电项目
衡水乐明新能源科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	河北衡水云彩服饰项目 11.9MW 分布式光伏发电项目
枣强县晶兆新能源技术有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	河北衡水枣强县晶兆新能源 19.8MW
献县北控光伏科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	河北万盛源分布式项目
献县北控光伏科技有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	河北沧州献县亚鑫环保 2MW 屋顶分布式光伏项目

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

（本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

公司名称	免征期		减征期		项目
	起	止	起	止	
献县北控光伏科技有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	河间河北康洁家居制品有限公司 4.86MW 分布式光伏项目
献县北控光伏科技有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	沧州献县知意环保 1.87MW 分布式项目
石家庄北控光伏科技有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	藁城新四达电机 1.8MW 屋顶分布式光伏项目
石家庄航帆新能源科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	石家庄欣意电缆 11.49MW 屋顶分布式光伏发电项目
石家庄弘宇新能源科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	石家庄欣意电缆 11.49MW 屋顶分布式光伏发电项目
新乐北控光伏科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	保定天马汽车 2.2MW 分布式项目
新乐北控光伏科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	河北新乐三元工业园区 4.8MW 分布式发电项目
清河县昱清新能源科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	邢台清河贵鸿 4.08MW 屋顶分布式光伏发电项目
鹿邑县北控清洁能源电力有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	河南周口市鹿邑县 18MW 分布式光伏扶贫项目
长垣北控能源科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	河南新乡长垣豫飞中原新发地 4.22MW 全额上网光伏项目
周口北控光电清洁能源有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	河南周口孵化园 5.06968MW 全额上网光伏项目
温县兆阳新能源科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	河南凯创重工 4.5MW 分布式光伏发电项目
开封市北控清洁能源电力有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	河南开封尉氏北控金盛达 6.8MW 分布式
辉县市北控清洁能源电力有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	河南新乡市辉县 13.46MW 分布式光伏扶贫项目
西华县北控清洁能源电力有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	河南周口市西华县 16MW 分布式光伏扶贫项目
获嘉县北控光伏有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	河南新乡市获嘉 12.7MW 分布式光伏扶贫项目
原阳县北控清洁能源电力有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	河南新乡市原阳县 8.66MW 分布式光伏扶贫项目
新乡市中林浩海新能源科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	河南恒升起重股份有限公司 3.7MW 分布式光伏电站项目
内蒙古光茂新能源有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	包头润恒 9MW 分布式光伏发电项目

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

（本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

公司名称	免征期		减征期		项目
	起	止	起	止	
鄢陵金溪太阳能开发有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	许昌鄢陵产业集聚区 2.1MW 分布式光伏发电项目
鄢陵县北控新能源开发有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	河南许昌鄢陵豫中国际商贸城 3.5MW 分布式光伏发电项目
许昌中林浩海新能源科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	河南瑞美真发股份有限公司 1.9MW 分布式光伏电站项目
汝阳瑞英新能源科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	河南洛阳金堆城 3.5MW 屋顶分布式项目
偃师市凯弘新能源科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	偃师市岳滩镇产业集聚区 3.5MW 分布式项目
荥阳市北控新能源开发有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	河南荥阳龙源实业 3.09MW 分布式光伏发电项目
清丰县北控新能源有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	河南好风景家居有限公司 3.2MW 分布式光伏发电项目
汤阴怡蔚光伏科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	安阳市正大置业有限公司屋顶 2MW 分布式光伏电站项目
汤阴怡蔚光伏科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	河南安阳众品 2.55MW 分布式项目
安阳市北控新能源有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	河南安阳华豫纺织工业园 3.3MW 分布式光伏发电项目
孟津聚鹿电力有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	河南孟津金彭车业 12.72MW 分布式光伏发电项目
南乐县北控新能源有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	濮阳农发机械 2.5MW 分布式光伏发电项目（南乐）
南阳光盛新能源有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	河南亚澳南阳农机 3MW 屋顶分布式光伏发电项目
宝丰北控清洁能源电力有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	河南宝丰县 16MW 屋顶分布式光伏发电项目
鹤壁向阳太阳能发电有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	河南鹤壁向阳太阳能发电有限公司 4.342MW 分布式项目
新乡市北控光伏有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	豫飞重工 12MW 分布式光伏发电项目
新乡市北控光伏有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	保定天马汽车 2.2MW 分布式项目
深州市京清光伏发电有限公司	2016 年	2018 年	2019 年	2021 年	嘉诚水质净化厂 0.3MW 分布式光伏发电项目
河南北送电力有限公司	2020 年	2022 年	2023 年	2025 年	北控（济源）污水净化有限公司 1.5MW 分布式光伏发电项目

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

（本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

公司名称	免征期		减征期		项目
	起	止	起	止	
河南北送电力有限公司	2020 年	2022 年	2023 年	2025 年	北控（洛阳）水务发展有限公司涧西污水处理厂 1.3MW 分布式光伏发电项目
河南北送电力有限公司	2020 年	2022 年	2023 年	2025 年	北控（洛阳）水务发展有限公司瀍东污水处理厂 1.5MW 分布式光伏发电项目
获嘉县耀奇新能源科技有限公司	2018 年	2020 年	2021 年	2023 年	新乡河南第一纺织和宏业纺织自发自用分布式光伏电站项目
石家庄盛业光伏发电有限公司	2019 年	2021 年	2022 年	2024 年	石家庄盛业光伏发电有限公司中农博远 5.9MW 项目
巢湖睿阁光伏发电有限公司	2016 年	2018 年	2019 年	2021 年	巢湖睿阁光伏发电有限公司夏阁镇渔光互补 20MW 光伏发电
贵州安龙鑫光能源有限公司	2016 年	2018 年	2019 年	2021 年	贵州安龙普坪 30MW 光伏发电项目
中宁县兴业锦绣新能源有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	中宁县兴业锦绣新能源有限公司中宁 100MWp 光伏电站项目
葫芦岛市天筑新能源科技有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	葫芦岛渤海石油钢管有限公司 8.46MW 屋顶分布式光伏发电项目
梁山蓝翔新能源科技有限公司	2021 年	2023 年	2024 年	2026 年	梁山县粮食物流中心 2.2MW 分布式光伏发电项目
青岛晨永瑞豪光伏科技有限公司	2021 年	2023 年	2024 年	2026 年	山东青岛博世汽车 4MW 全额上网光伏发电项目
宽城鑫润新能源开发有限公司	2017 年	2019 年	2020 年	2022 年	承德新通源新型环保 2.36MWp+泰福再生资源 0.35MW=2.71MW 项目

注：在报告期内上表所列公司中宜兴隆海新能源科技有限公司、河源市华浩新能源有限公司、厦门市晶海晶洋新能源科技有限公司、漳州在源太阳能有限公司、天津宁欣节能环保科技有限公司、中天万和（汝州）风力发电有限公司、长垣北控能源科技有限公司 2018 年不纳入合并范围、2019 年至 2021 年纳入合并范围；漳州市智科新能源开发有限公司、鹤壁向阳太阳能发电有限公司 2018 年及 2019 年不纳入合并范围，2020 年及 2021 年纳入合并范围；盐城昱照新能源科技有限公司、溧阳市旭阳光伏能源有限公司、东台宏顺新能源科技有限公司、镇江市恒鑫光伏发电有限公司、界首市绿森新能源科技有限公司、佛山市天互新能源科技有限公司、茂名瑞兴光伏电力开发有限公司、江门鸿鑫泰新能源科技有限公司、九江利东新能源有限公司、东莞市瑞晶丰太阳能科技有限公司、漳州盛辉新能源科技有限公司、长泰智振新能源科技有限公司、南平市建阳区高华新能源有限公司、天津泰华光伏科技有限公司、聊城昱泰新能源科技有限公司、临沂润天新能源有限公司、德州东送电力科技有限公司、昌邑光大光伏科

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

技有限公司、昌邑昊博光伏科技有限公司、青岛博暄聚能科技有限公司、青岛瑞正信新能源有限公司、青岛瑞正信新能源有限公司、临沂京云光伏新能源有限公司、定兴县鑫阳新能源科技有限公司、石家庄航帆新能源科技有限公司、石家庄弘宇新能源科技有限公司、温县兆阳新能源科技有限公司、内蒙古光茂新能源有限公司、鄱陵金溪太阳能开发有限公司、许昌中林浩海新能源科技有限公司、汝阳瑞英新能源科技有限公司、清丰县北控新能源有限公司、汤阴怡蔚光伏科技有限公司自 2020 年 12 月起转为联营企业；响水恒能太阳能发电有限公司、响水永能太阳能发电有限公司自 2020 年 6 月起不纳入合并范围。涉及合并范围变化详见附注“七、合并范围的变化”。

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

六、模拟合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
库存现金	87.40	87.40	20,106.37	6,453.80
银行存款	1,223,477,450.91	1,528,762,824.12	1,257,895,057.22	398,377,560.79
其他货币资金	33,055,631.38	53,111,631.38	23,857,123.00	37,798,375.41
合计	1,256,533,169.69	1,581,874,542.90	1,281,772,286.59	436,182,390.00

注：因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项明细如下：

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
银行承兑汇票保证金	0.00	0.00	22,992,140.62	36,933,393.03
履约保函保证金	32,690,649.00	52,746,649.00	500,000.00	500,000.00
存出投资款	364,982.38	364,982.38	364,982.38	364,982.38
司法冻结银行存款	38,215,111.04	14,114,216.17	7,198,169.40	1,433,333.92
其他受限银行存款	17,165,056.29	10,184,700.39	45,210,074.32	388,367.78
合计	88,435,798.71	77,410,547.94	76,265,366.72	39,620,077.11

注：其他受限银行存款主要为账户长期未动被封存引起的状态异常等。

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

种类	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	19,032,646.85	19,441,857.17	37,282,995.57	7,993,257.12
商业承兑汇票	4,101,570.00	4,682,700.00	6,644,880.00	7,170,354.31
合计	23,134,216.85	24,124,557.17	43,927,875.57	15,163,611.43

(2) 期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2021 年 3 月 31 日终止确认金额	2021 年 3 月 31 日未终止确认金额
银行承兑汇票	23,159,588.13	1,000,000.00
商业承兑汇票	0.00	2,593,330.16
合计	23,159,588.13	3,593,330.16

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

项目	2020 年 12 月 31 日终止确认金额	2020 年 12 月 31 日未终止确认金额
银行承兑汇票	110,500,000.00	130,300,145.13
商业承兑汇票	0.00	126,691,762.57
合计	110,500,000.00	256,991,907.70

(续)

项目	2019 年 12 月 31 日终止确认金额	2019 年 12 月 31 日未终止确认金额
银行承兑汇票	308,499,551.60	70,422,006.00
商业承兑汇票	0.00	18,383,625.62
合计	308,499,551.60	88,805,631.62

(续)

项目	2018 年 12 月 31 日终止确认金额	2018 年 12 月 31 日未终止确认金额
银行承兑汇票	310,129,172.27	427,634,320.56
商业承兑汇票	0.00	0.00
合计	310,129,172.27	427,634,320.56

(3) 按坏账计提方法分类列示

类别	2021 年 3 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	23,175,646.85	100.00	41,430.00	0.18	23,134,216.85
其中：账龄组合	4,143,000.00	17.88	41,430.00	1.00	4,101,570.00
低风险组合	19,032,646.85	82.12	0.00	0.00	19,032,646.85

(续)

类别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	24,171,857.17	100.00	47,300.00	0.20	24,124,557.17
其中：账龄组合	4,730,000.00	19.57	47,300.00	1.00	4,682,700.00
低风险组合	19,441,857.17	80.43	0.00	0.00	19,441,857.17

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

类别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	43,994,995.57	100.00	67,120.00	0.15	43,927,875.57
其中：账龄组合	6,712,000.00	15.26	67,120.00	1.00	6,644,880.00
低风险组合	37,282,995.57	84.74	0.00	0.00	37,282,995.57

(续)

类别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	15,236,039.25	100.00	72,427.82	0.48	15,163,611.43
其中：账龄组合	7,242,782.13	47.54	72,427.82	1.00	7,170,354.31
低风险组合	7,993,257.12	52.46	0.00	0.00	7,993,257.12

按账龄组合计提应收票据坏账准备

名称	2021 年 3 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,143,000.00	41,430.00	1.00

(续)

名称	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,730,000.00	47,300.00	1.00

(续)

名称	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,712,000.00	67,120.00	1.00

(续)

名称	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,242,782.13	72,427.82	1.00

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

(4) 本期计提、收回、转回的应收票据坏账准备

类别	2020 年 12 月 31 日	本期变动金额			2021 年 3 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收票据坏账准备	47,300.00	0.00	5,870.00	0.00	41,430.00

(续)

类别	2019 年 12 月 31 日	本期变动金额			2020 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收票据坏账准备	67,120.00	0.00	19,820.00	0.00	47,300.00

(续)

类别	2018 年 12 月 31 日	本期变动金额			2019 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收票据坏账准备	72,427.82	0.00	5,307.82	0.00	67,120.00

3. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	2021 年 3 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	7,186,126,366.83	100.00	36,652,477.75	0.51	7,149,473,889.08
其中: 客户性质并账龄组合	7,186,126,366.83	100.00	36,652,477.75	0.51	7,149,473,889.08

(续)

类别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	6,624,748,358.85	100.00	30,676,542.42	0.46	6,594,071,816.43
其中: 客户性质并账龄组合	6,624,748,358.85	100.00	30,676,542.42	0.46	6,594,071,816.43

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

类别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	5,549,553,757.80	100.00	23,769,416.56	0.43	5,525,784,341.24
其中：客户性质并账龄组合	5,549,553,757.80	100.00	23,769,416.56	0.43	5,525,784,341.24

(续)

类别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	3,710,767,327.84	100.00	6,790,308.24	0.18	3,703,977,019.60
其中：客户性质并账龄组合	3,710,767,327.84	100.00	6,790,308.24	0.18	3,703,977,019.60

按组合计提应收账款坏账准备

账龄	2021 年 3 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,342,675,034.13	4,655,035.69	0.20
1-2 年	1,968,639,969.77	7,508,739.76	0.38
2-3 年	1,574,474,110.91	13,265,232.44	0.84
3 年以上	1,300,337,252.02	11,223,469.86	0.86
合计	7,186,126,366.83	36,652,477.75	—

(续)

账龄	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,250,627,380.17	4,209,024.91	0.19
1-2 年	1,911,105,502.65	6,882,197.44	0.36
2-3 年	1,507,464,584.98	12,455,578.75	0.83
3 年以上	955,550,891.05	7,129,741.32	0.75
合计	6,624,748,358.85	30,676,542.42	—

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

账龄	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,452,702,572.36	5,751,272.54	0.23
1-2 年	2,020,139,651.43	9,117,359.48	0.45
2-3 年	1,001,306,734.98	8,202,592.30	0.82
3 年以上	75,404,799.03	698,192.24	0.93
合计	5,549,553,757.80	23,769,416.56	—

(续)

账龄	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,426,364,285.59	3,359,873.65	0.14
1-2 年	1,197,862,429.91	3,178,688.04	0.27
2-3 年	86,540,612.34	251,746.55	0.29
3 年以上	0.00	0.00	0.00
合计	3,710,767,327.84	6,790,308.24	—

(2) 应收账款按款项性质分类

款项性质	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
国家补贴	6,484,351,366.42	6,028,901,525.73	5,039,317,435.12	3,155,364,971.95
地方补贴	72,234,541.86	59,990,795.95	79,509,815.82	82,363,404.66
脱硫电价	387,883,679.65	267,740,173.42	282,198,749.70	164,793,873.78
其他	241,656,778.90	268,115,863.75	148,527,757.16	308,245,077.45
合计	7,186,126,366.83	6,624,748,358.85	5,549,553,757.80	3,710,767,327.84

(3) 应收账款按账龄列示

账龄	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内	2,342,675,034.13	2,250,627,380.17	2,452,702,572.36	2,426,364,285.59
1-2 年	1,968,639,969.77	1,911,105,502.65	2,020,139,651.43	1,197,862,429.91
2-3 年	1,574,474,110.91	1,507,464,584.98	1,001,306,734.98	86,540,612.34
3 年以上	1,300,337,252.02	955,550,891.05	75,404,799.03	0.00
合计	7,186,126,366.83	6,624,748,358.85	5,549,553,757.80	3,710,767,327.84

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(4) 本期应收账款坏账准备情况

类别	2020 年 12 月 31 日	本期变动金额			2021 年 3 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
损失准备	30,676,542.42	5,975,935.33	0.00	0.00	36,652,477.75

(续)

类别	2019 年 12 月 31 日	本期变动金额			2020 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
损失准备	23,769,416.56	6,907,125.86	0.00	0.00	30,676,542.42

(续)

类别	2018 年 12 月 31 日	本期变动金额			2019 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
损失准备	6,790,308.24	16,979,108.32	0.00	0.00	23,769,416.56

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

(5) 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	2021 年 3 月 31 日	账龄	占应收账款期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备期末余 额
国网河北省电力有限公司	926,893,292.44	1 年以内 350,721,833.64 元; 1-2 年 258,931,076.99 元 2-3 年 245,894,150.75 元; 3 年以上 71,346,231.06 元	12.90	4,272,612.16
国网河南省电力公司	921,072,842.61	1 年以内 270,559,717.97 元; 1-2 年 196,933,280.28 元 2-3 年 194,325,173.17 元; 3 年以上 259,254,671.19 元	12.82	4,404,445.71
国网冀北电力有限公司	541,640,554.27	1 年以内 142,603,434.12 元; 1-2 年 133,063,807.38 元 2-3 年 107,224,456.84 元; 3 年以上 158,748,855.93 元	7.54	2,642,236.94
贵州电网有限责任公司兴义供电局	447,535,139.52	1 年以内 119,929,423.06 元; 1-2 年 132,405,455.09 元 2-3 年 107,880,641.25 元; 3 年以上 87,319,620.12 元	6.23	2,026,167.30
榆林供电局	375,059,501.53	1 年以内 75,302,889.37 元; 1-2 年 78,312,527.66 元 2-3 年 71,410,884.85 元; 3 年以上 150,033,199.65 元	5.22	1,942,039.53
合计	3,212,201,330.37	—	44.71	15,287,501.64

(续)

单位名称	2020 年 12 月 31 日	账龄	占应收账款期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备期末余 额
国网河南省电力公司	837,469,969.42	1 年以内 236,522,362.73 元; 1-2 年 193,095,490.14 元 2-3 年 196,142,028.01 元; 3 年以上 211,710,088.54 元	12.64	3,959,704.84
国网河北省电力有限公司	812,173,659.35	1 年以内 298,425,955.83 元; 1-2 年 250,346,410.44 元 2-3 年 255,444,400.64 元; 3 年以上 7,956,892.44 元	12.26	3,471,223.55

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

单位名称	2020 年 12 月 31 日	账龄	占应收账款期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备期末余 额
国网冀北电力有限公司	501,579,331.02	1 年以内 136,155,380.06 元; 1-2 年 132,033,283.38 元 2-3 年 98,954,847.99 元; 3 年以上 134,435,819.59 元	7.57	2,447,301.40
贵州电网有限责任公司兴义供电局	422,312,691.41	1 年以内 126,269,186.90 元; 1-2 年 134,457,657.52 元 2-3 年 99,021,635.83 元; 3 年以上 62,564,211.16 元	6.37	1,780,039.28
榆林供电局	348,828,232.34	1 年以内 65,894,049.55 元; 1-2 年 81,986,797.72 元 2-3 年 67,885,580.56 元; 3 年以上 133,061,804.51 元	5.27	2,114,642.82
合计	2,922,363,883.54	—	44.11	13,772,911.89

(续)

单位名称	2019 年 12 月 31 日	账龄	占应收账款期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备期末余 额
国网河南省电力公司	609,023,429.69	1 年以内 200,673,076.48 元; 1-2 年 196,142,028.01 元; 2-3 年 212,208,325.20 元	10.97	2,986,019.28
国网河北省电力有限公司	547,602,656.56	1 年以内 283,755,814.22 元; 1-2 年 255,889,949.90 元; 2-3 年 7,956,892.44 元	9.87	1,813,061.78
国网冀北电力有限公司	371,312,417.30	1 年以内 131,374,651.00 元; 1-2 年 105,501,946.71 元; 2-3 年 134,435,819.59 元	6.69	1,878,012.47
贵州电网有限责任公司兴义供电局	354,260,655.75	1 年以内 136,741,442.07 元; 1-2 年 111,619,503.30 元; 2-3 年 105,899,710.38 元	6.38	1,629,515.58
榆林供电局	294,701,949.83	1 年以内 88,044,448.11 元; 1-2 年 67,885,580.56 元; 2-3 年 82,582,823.96 元; 3 年以上 56,189,097.20 元	5.31	1,673,814.79
合计	2,176,901,109.13	—	39.22	9,980,423.90

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

单位名称	2018 年 12 月 31 日	账龄	占应收账款期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备期末余 额
国网河南省电力公司	415,148,069.10	1 年以内 203,498,102.86 元; 1-2 年 211,649,966.24 元	11.19	611,010.61
国网河北省电力有限公司	353,883,407.78	1 年以内 345,126,398.70 元; 1-2 年 8,757,009.08 元	9.54	393,167.57
国网冀北电力有限公司	241,464,005.12	1 年以内 107,028,185.53 元; 1-2 年 134,435,819.59 元	6.51	369,237.54
贵州电网有限责任公司兴义供 电局	220,267,949.31	1 年以内 114,368,238.93 元; 1-2 年 105,899,710.38 元	5.94	318,250.12
榆林供电局	206,659,903.18	1 年以内 67,885,580.56 元; 1-2 年 82,582,823.96 元; 2-3 年 56,191,498.66 元	5.57	343,237.72
合计	1,437,423,334.49	—	38.75	2,034,903.56

4. 应收款项融资

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应收票据	19,240,656.79	28,708,129.57	29,300,866.00	—

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	2021 年 3 月 31 日		2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	129,121,734.26	42.24	123,650,184.10	51.51	229,822,701.22	69.34	632,548,530.17	96.55
1-2 年	109,549,183.51	35.84	38,665,316.89	16.11	93,190,553.63	28.12	18,693,479.71	2.85

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	2021 年 3 月 31 日		2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
2-3 年	33,061,272.72	10.82	73,145,777.99	30.47	6,059,099.66	1.83	3,911,920.73	0.60
3 年以上	33,962,690.30	11.10	4,582,896.20	1.91	2,350,495.80	0.71	0.00	0.00
合计	305,694,880.79	100.00	240,044,175.18	100.00	331,422,850.31	100.00	655,153,930.61	100.00

(2) 账龄超过一年的大额预付款项情况

债务单位	2021 年 3 月 31 日	账龄	未结算原因
北控新能工程有限公司	46,337,616.03	1-2 年	合同尚未结算
中国电建集团贵州工程有限公司	23,365,020.43	1-2 年	合同尚未结算
北控智慧电力工程有限公司	13,294,097.60	2-3 年	合同尚未结算
阳光电源股份有限公司	8,110,367.52	2-3 年 10,367.52 元; 3 年以上 8,100,000.00 元	合同尚未结算
江苏苏美达工程技术有限公司	6,688,456.60	1-2 年 6,000,000.00 元; 2-3 年 200,000.00 元; 3 年以上 488,456.60 元	合同尚未结算
合计	97,795,558.18	—	—

(续)

债务单位	2020 年 12 月 31 日	账龄	未结算原因
河南欧斯滕电力工程有限公司	40,000,000.00	2-3 年	合同尚未结算
北控智慧电力工程有限公司	13,294,097.60	1-2 年	合同尚未结算
阳光电源股份有限公司	8,110,367.52	2-3 年	合同尚未结算

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

债务单位	2020 年 12 月 31 日	账龄	未结算原因
四川东旭电力工程有限公司	7,579,060.68	1-2 年	合同尚未结算
黄梅县天行健新能源有限公司	5,750,000.00	1-2 年 3,500,000.00 元；2-3 年 2,250,000.00 元	合同尚未结算
合计	74,733,525.80	—	—

(续)

债务单位	2019 年 12 月 31 日	账龄	未结算原因
阳光电源股份有限公司	8,100,000.00	1-2 年	合同尚未结算
丰宁满族自治县非税收入管理局	7,200,000.00	1-2 年	扶贫款
中国电建集团贵州工程有限公司	5,000,000.00	1-2 年	合同尚未结算
无锡尚德太阳能电力有限公司	4,449,434.33	1-2 年	合同尚未结算
北京中科信电子装备有限公司	2,813,985.84	1-2 年 409,848.60 元； 2-3 年 2,404,137.24 元	合同尚未结算
合计	27,563,420.17	—	—

(续)

债务单位	2018 年 12 月 31 日	账龄	未结算原因
四川北控清洁能源工程有限公司	4,976,219.95	1-2 年	合同尚未结算
北汽瑞丽科技有限公司	2,738,257.65	1-2 年	合同尚未结算
四川北控工程设计有限公司北京分公司	2,616,400.00	1-2 年	合同尚未结算

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

债务单位	2018 年 12 月 31 日	账龄	未结算原因
北京中科信电子装备有限公司	2,404,137.24	1-2 年	合同尚未结算
安徽旭日农业科技有限公司	1,782,000.00	1-2 年	合同尚未结算
合计	14,517,014.84	—	—

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

债务单位	2021 年 3 月 31 日	账龄	占预付款项年末余额 合计数的比例 (%)
北控新能工程有限公司	86,337,616.03	1 年以内 40,000,000.00 元; 1-2 年 46,337,616.03 元	28.24
西藏云北能源科技有限公司	45,598,792.64	1 年以内 45,561,019.79 元; 3 年以上 37,772.85 元	14.92
中国电建集团贵州工程有限公司	23,365,020.43	1-2 年	7.64
西藏富桦电力有限公司	15,181,256.08	1 年以内 13,216,608.43 元; 1-2 年 276,562.19 元; 2-3 年 1,688,085.46 元	4.97
北控智慧电力工程有限公司	13,294,097.60	2-3 年	4.35
合计	183,776,782.78	—	60.12

(续)

单位名称	2020 年 12 月 31 日	账龄	占预付款项年末余额 合计数的比例 (%)
北控新能工程有限公司	40,138,556.26	1 年以内	16.72
河南欧斯滕电力工程有限公司	40,000,000.00	2-3 年	16.66

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	2020 年 12 月 31 日	账龄	占预付款项年末余额 合计数的比例 (%)
中国电建集团贵州工程有限公司	23,365,020.43	1 年以内	9.73
山西立得机械租赁有限公司	15,094,339.60	1 年以内	6.29
北控智慧电力工程有限公司	13,294,097.60	1-2 年	5.54
合计	131,892,013.89	—	54.94

(续)

单位名称	2019 年 12 月 31 日	账龄	占预付款项年末余额 合计数的比例 (%)
中国电建集团贵州工程有限公司	66,628,106.99	1 年以内 61,628,106.99 元; 1-2 年 5,000,000.00 元	20.10
北控新能工程有限公司	56,000,000.00	1 年以内	16.90
河南欧斯滕电力工程有限公司	40,000,000.00	1-2 年	12.07
中国电建集团贵州工程有限公司	32,484,090.71	1 年以内	9.80
北控智慧电力工程有限公司	13,294,097.60	1 年以内	4.01
合计	208,406,295.30	—	62.88

(续)

单位名称	2018 年 12 月 31 日	账龄	占预付款项年末余额 合计数的比例 (%)
中国电建集团贵州工程有限公司	323,896,118.00	1 年以内	49.44

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外, 均以人民币元列示)

单位名称	2018 年 12 月 31 日	账龄	占预付款项年末余额 合计数的比例 (%)
河南欧斯滕电力工程有限公司	40,000,000.00	1 年以内	6.11
三一重能股份有限公司	39,290,800.00	1 年以内	6.00
中国联合装备集团安阳机械有限公司	31,452,376.67	1 年以内	4.80
四川北控清洁能源工程有限公司	29,869,931.60	1 年以内 24,893,711.65 元; 1-2 年 4,976,219.95 元	4.56
合计	464,509,226.27	—	70.91

6. 其他应收款

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应收股利	0.00	942,366,871.19	942,366,871.19	942,366,871.19
其他应收款	1,275,735,436.39	1,138,977,836.25	667,666,588.88	300,642,598.08
合计	1,275,735,436.39	2,081,344,707.44	1,610,033,460.07	1,243,009,469.27

6.1 应收股利

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
普通股股利	0.00	942,366,871.19	942,366,871.19	942,366,871.19
其中: 西藏北控清洁能源科技发展有限公司	0.00	347,152,893.31	347,152,893.31	347,152,893.31
西藏云北能源科技有限公司	0.00	240,249,773.21	240,249,773.21	240,249,773.21

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

6.2 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
往来款	1,071,237,815.72	969,094,248.92	614,379,822.46	288,152,159.09
股权转让款	107,470,873.73	107,470,873.73	21,720,000.00	1,720,000.00
保证金	91,553,173.74	57,425,175.41	27,722,588.58	20,535,943.13
备用金	4,895,877.83	3,183,440.62	6,880,500.47	4,064,614.49
押金	628,552.00	623,552.00	914,599.80	635,626.16
其他	24,305,308.19	23,986,766.81	21,680,330.06	2,970,296.07
合计	1,300,091,601.21	1,161,784,057.49	693,297,841.37	318,078,638.94

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

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 12 月 31 日余额	3,725,980.17	1,891,435.35	17,188,805.72	22,806,221.24
2020 年 12 月 31 日其他应收款账面余额在本期	—	—	—	—
——转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
——转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
——转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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)	
一转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	-419,837.54	1,287,461.33	682,319.78	1,549,943.57
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2021 年 3 月 31 日余额	3,306,142.63	3,178,896.68	17,871,125.50	24,356,164.81

(续)

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)	
2019 年 12 月 31 日余额	3,303,681.25	1,304,678.98	21,022,892.27	25,631,252.50
2019 年 12 月 31 日其他应收款账面余额在本期	—	—	—	—
一转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
一转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
一转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
一转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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)	
本期计提	575,431.66	586,756.37	-3,834,086.55	-2,671,898.52
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	-153,132.74	0.00	0.00	-153,132.74
2020 年 12 月 31 日余额	3,725,980.17	1,891,435.35	17,188,805.72	22,806,221.24

(续)

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)	
2018 年 12 月 31 日余额	454,766.21	202,120.65	16,779,154.00	17,436,040.86
2018 年 12 月 31 日其他应收款账面余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	2,848,915.04	1,102,558.33	4,243,738.27	8,195,211.64

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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)	
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2019 年 12 月 31 日余额	3,303,681.25	1,304,678.98	21,022,892.27	25,631,252.50

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内	470,930,127.47	413,872,414.22	521,511,238.20	259,223,591.63
1-2 年	491,491,649.47	522,882,437.04	127,331,239.93	45,289,468.18
2-3 年	207,607,838.58	124,423,635.30	30,835,757.31	13,548,463.93
3-4 年	107,926,859.44	87,214,197.20	13,602,490.73	17,115.20
4-5 年	18,787,282.82	13,374,258.53	17,115.20	0.00
5 年以上	3,347,843.43	17,115.20	0.00	0.00
合计	1,300,091,601.21	1,161,784,057.49	693,297,841.37	318,078,638.94

注：前述按账龄列示的其他应收款前后账龄逻辑异常是因为合并范围变化引起，合并范围变动详见附注“七、合并范围变化”。

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	2020 年 12 月 31 日	本年变动金额				2021 年 3 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提损失准备的其他应收款	16,779,154.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,779,154.00
按信用风险特征组合计提损失准备的其他应收款	6,027,067.24	1,549,943.57	0.00	0.00	0.00	7,577,010.81
合计	22,806,221.24	1,549,943.57	0.00	0.00	0.00	24,356,164.81

(续)

类别	2019 年 12 月 31 日	本年变动金额				2020 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提损失准备的其他应收款	16,779,154.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,779,154.00
按信用风险特征组合计提损失准备的其他应收款	8,852,098.50	-2,671,898.52	0.00	0.00	-153,132.74	6,027,067.24
合计	25,631,252.50	-2,671,898.52	0.00	0.00	-153,132.74	22,806,221.24

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

类别	2018 年 12 月 31 日	本年变动金额				2019 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提损失准备的其他应收款	16,779,154.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,779,154.00
按信用风险特征组合计提损失准备的其他应收款	656,886.86	8,195,211.64	0.00	0.00	0.00	8,852,098.50
合计	17,436,040.86	8,195,211.64	0.00	0.00	0.00	25,631,252.50

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2021 年 3 月 31 日	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
商丘宁电新能源有限公司	往来款	413,574,266.01	1 年以内 63,298,535.16 元、1-2 年 266,610,044.44 元、2-3 年 83,665,686.41 元	31.81	1,985,156.48
青岛博喧聚能科技有限公司	往来款	58,134,081.54	1 年以内 12,570,471.22 元、1-2 年 5,139,979.94 元、2-3 年 30,396,874.69 元、3-4 年 10,026,755.69 元	4.47	58,134.08
国投电力控股股份有限公司	股权转让尾款	54,800,000.00	1-2 年	4.22	263,040.00
二连浩特北控宏晖能源有限公司	股权转让尾款	50,950,873.73	3-4 年	3.92	1,187,155.36

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

（本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

单位名称	款项性质	2021 年 3 月 31 日	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
盐城昱照新能源科技有限公司	往来款	35,808,172.5	1 年以内 5,930,541.62 元、1-2 年 20,548,810.87 元、2-3 年 8,282,118.48 元、3- 4 年 929,840.45 元、4-5 年 116,861.07 元	2.75	35,808.17
合计	—	613,267,393.78	—	47.17	3,529,294.09

（续）

单位名称	款项性质	2020 年 12 月 31 日	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
商丘宁电新能源有限公司	往来款	397,114,686.44	1 年以内 62,451,940.78 元、1-2 年 334,662,745.66 元	34.18	1,906,150.49
青岛博暄聚能科技有限公司	往来款	58,134,081.54	1 年以内 16,760,628.29 元、1-2 年 1,266,430.49 元、2-3 年 40,107,022.76 元	5.00	58,134.08
国投电力控股股份有限公司	股权转让尾款	54,800,000.00	1 年以内	4.72	263,040.00
二连浩特北控宏晖能源有限公司	股权转让尾款	50,950,873.73	3-4 年	4.39	1,187,155.36
昌邑昊博光伏科技有限公司	往来款	35,808,110.52	1 年以内 22,979,153.66 元、1-2 年 10,324,040.21 元、2-3 年 1,306,938.50 元、3- 4 年 1,197,978.15 元	3.08	35,808.11
合计	—	596,807,752.23	—	51.37	3,450,288.04

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（续）

单位名称	款项性质	2019 年 12 月 31 日	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
商丘宁电新能源有限公司	往来款	334,662,745.66	1 年以内	48.27	1,706,780.00
河南欧斯滕电力工程有限公司	往来款	39,980,948.50	1-2 年	5.77	203,902.84
华润北控（汕头）新能源产业基金 合伙企业（有限合伙）	往来款	22,344,800.53	1 年以内	3.22	113,958.48
金杰实业集团有限公司	股权转让款	20,000,000.00	1 年以内	2.88	102,000.00
上海电气风电集团股份有限公司	往来款	19,027,200.00	1-2 年	2.74	97,038.72
合计	—	436,015,694.69	—	62.89	2,223,680.04

（续）

单位名称	款项性质	2018 年 12 月 31 日	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
宜兴隆海新能源科技有限公司	往来款	50,219,673.42	1 年以内	15.79	100,439.35
河南欧斯滕电力工程有限公司	往来款	39,980,948.50	1 年以内	12.57	79,961.90
中航纽赫融资租赁（上海）有限公司	租赁款	37,606,609.64	1 年以内	11.82	75,213.22
北控清洁能源集团有限公司	往来款	32,394,236.35	1 年以内	10.18	15,711.62
上海电气风电集团股份有限公司	往来款	19,027,200.00	1 年以内	5.98	38,054.40
合计	—	179,228,667.91	—	56.35	309,380.49

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

7. 存货

项目	2021 年 3 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
备品备件	29,815,468.62	0.00	29,815,468.62	28,716,861.65	0.00	28,716,861.65

(续)

项目	2019 年 12 月 31 日			2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
备品备件	33,779,608.59	0.00	33,779,608.59	4,755,107.63	0.00	4,755,107.63

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

8. 持有待售资产

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
股权投资重分类	346,384,940.64	682,384,940.64	682,384,940.64	710,134,940.64
北控宏晖项目	0.00	0.00	108,705,369.26	0.00
合计	346,384,940.64	682,384,940.64	791,090,309.90	710,134,940.64

(1) 2021 年 3 月 31 日持有待售资产

注 1：本集团拟处置子公司：三门峡万江新能源供热有限公司、重庆埃泰克能源科技有限公司、丽江红光新能源开发有限公司、西藏北控云志能源有限公司，截止 2021 年 3 月 31 日对上述子公司投资成本 26,750,000.00 元。

注 2：本集团拟处置其他权益工具投资项目北清环能集团股份有限公司，截止 2021 年 3 月 31 日该项投资成本 319,634,940.64 元。

(2) 2020 年 12 月 31 日持有待售资产

注 1：本集团拟处置子公司：北控清洁热力有限公司、三门峡万江新能源供热有限公司、重庆埃泰克能源科技有限公司、丽江红光新能源开发有限公司、西藏北控云志能源有限公司，截止 2020 年 12 月 31 日对上述子公司投资成本 362,750,000.00 元。

注 2：本集团拟处置其他权益工具投资项目北清环能集团股份有限公司，截止 2020 年 12 月 31 日该项投资成本 319,634,940.64 元。

(3) 2019 年 12 月 31 日持有待售资产

注 1：本集团拟处置子公司：北控清洁热力有限公司、三门峡万江新能源供热有限公司、重庆埃泰克能源科技有限公司、丽江红光新能源开发有限公司、西藏北控云志能源有限公司，截止 2019 年 12 月 31 日对上述子公司投资成本 362,750,000.00 元。

注 2：本集团拟处置其他权益工具投资项目北清环能集团股份有限公司，截止 2019 年 12 月 31 日该项投资成本 319,634,940.64 元。

注 3：2019 年 7 月 30 日，本集团与天宏阳光新能源有限公司（以下简称天宏阳光）签订股权转让协议，将本集团持有的非全资子公司二连浩特北控宏晖能源有限公司（以下简称北控宏晖）70%的股权以 19,150,873.73 元的对价转让给天宏阳光。截止 2019 年 12 月 31 日该股权转让尚未完成，因此，本集团将北控宏晖全部资产和负债划分为持有待售的资产和负债。

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(4) 2018 年 12 月 31 日持有待售资产

注 1：本集团拟处置子公司：北控清洁热力有限公司、三门峡万江新能源供热有限公司、重庆埃泰克能源科技有限公司、西藏北控云志能源有限公司，截止 2018 年 12 月 31 日对上述子公司投资成本 390,500,000.00 元。

注 2：本集团拟处置其他权益工具投资项目北清环能集团股份有限公司，截止 2018 年 12 月 31 日该项投资成本 319,634,940.64 元。

9. 其他流动资产

项目	2021年3月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
待抵扣进项税	499,404,898.53	492,243,808.02	622,090,289.78	587,938,758.87
待认证进项税	86,760,610.07	49,408,968.29	48,430,331.25	95,191,037.32
预缴所得税	11,415,348.61	12,062,849.49	3,866,860.48	2,033,793.08
未终止确认的应收票据	3,593,330.16	256,991,907.70	88,805,631.62	427,634,320.56
待摊费用	9,934,457.12	6,783,838.47	2,062,287.63	7,205,561.90
其他	775,491.23	449,169.41	473,746.89	0.88
合计	611,884,135.72	817,940,541.38	765,729,147.65	1,120,003,472.61

10. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	66,652,245.00	0.00	66,652,245.00
其中：按公允价值计量的	50,010,000.00	0.00	50,010,000.00
按成本计量的	16,642,245.00	0.00	16,642,245.00
合计	66,652,245.00	0.00	66,652,245.00

(2) 报告期按公允价值计量的可供出售金融资产

2018 年 12 月 31 日按公允价值计量的可供出售金融资产

项目	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	50,000,000.00	0.00	0.00	50,000,000.00
公允价值	50,010,000.00	0.00	0.00	50,010,000.00

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00
已计提减值金额	0.00	0.00	0.00	0.00

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

11. 长期股权投资

被投资单位	2020 年 12 月 31 日余额	本期增减变动								2021 年 3 月 31 日余额	减值准 备期末 余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业	129,536,655.56	0.00	0.00	-247,684.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	129,288,971.23	0.00
江阴北控禹澄环境产业投资合伙企业(有限合伙)	129,536,655.56	0.00	0.00	-247,684.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	129,288,971.23	0.00
二、联营企业	31,113,429.88	18,980,417.72	0.00	355,023.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,448,871.59	0.00
天津屹立新能源科技有限公司	31,113,429.88	18,980,417.72	0.00	355,023.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,448,871.59	0.00
合计	160,650,085.44	18,980,417.72	0.00	107,339.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	179,737,842.82	0.00

(续)

被投资单位	2019 年 12 月 31 日余额	本期增减变动								2020 年 12 月 31 日余额	减值 准备 期末 余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业	0.00	130,000,000.00	0.00	-463,344.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	129,536,655.56	0.00
江阴北控禹澄环境产业投资合伙企业(有限合伙)	0.00	130,000,000.00	0.00	-463,344.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	129,536,655.56	0.00
二、联营企业	3,200,685.82	32,808,241.77	3,196,347.56	-1,699,150.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31,113,429.88	0.00

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位	2019 年 12 月 31 日余额	本期增减变动								2020 年 12 月 31 日余额	减值 准备 期末 余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提 减值 准备	其他		
鹰潭平煤北控清洁能源产业投资合伙企业(有限合伙)	3,200,685.82	0.00	3,196,347.56	-4,338.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
天津屹立新能源科技有限公司	0.00	32,808,241.77	0.00	-1,694,811.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31,113,429.88	0.00
合计	3,200,685.82	162,808,241.77	3,196,347.56	-2,162,494.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	160,650,085.44	0.00

(续)

被投资单位	2018 年 12 月 31 日余额	本期增减变动								2019 年 12 月 31 日	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	15,326,997.84	0.00	15,326,997.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
常熟北控成创清洁能源有限公司	15,326,997.84	0.00	15,326,997.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、联营企业	3,200,019.95	0.00	0.00	665.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,200,685.82	0.00

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位	2018 年 12 月 31 日余额	本期增减变动								2019 年 12 月 31 日	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		
鹰潭平煤北控清洁能源产业投资合伙企业(有限合伙)	3,200,019.95	0.00	0.00	665.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,200,685.82	0.00
合计	18,527,017.79	0.00	15,326,997.84	665.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,200,685.82	0.00

12. 其他权益工具投资

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
权益工具的成本	59,300,000.00	59,300,000.00	66,642,245.00	66,642,245.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	8,745,795.11	7,103,954.03	3,800,000.00	10,000.00
公允价值	68,045,795.11	66,403,954.03	70,442,245.00	66,652,245.00
已计提减值金额	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	68,045,795.11	66,403,954.03	70,442,245.00	66,652,245.00

12.1 年末重要的其他权益工具情况表

项目	2021 年 3 月 31 日 投资成本	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	2021 年 3 月 31 日 年末公允价值	2020 年 12 月 31 日 投资成本	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	2020 年 12 月 31 日年末公允价值
御勤投资麒麟基金	50,000,000.00	8,396,635.49	58,396,635.49	50,000,000.00	6,859,754.40	56,859,754.40

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	2021 年 3 月 31 日 投资成本	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	2021 年 3 月 31 日 年末公允价值	2020 年 12 月 31 日 投资成本	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	2020 年 12 月 31 日年末公允价值
中电通商融资租赁有限公司	9,300,000.00	349,159.62	9,649,159.62	9,300,000.00	244,199.63	9,544,199.63
合计	59,300,000.00	8,745,795.11	68,045,795.11	59,300,000.00	7,103,954.03	66,403,954.03

(续)

项目	2019 年 12 月 31 日 投资成本	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	2019 年 12 月 31 日 年末公允价值	2019 年 1 月 1 日 投资成本	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	2019 年 1 月 1 日 年末公允价值
御勤投资麒麟基金	50,000,000.00	3,800,000.00	53,800,000.00	50,000,000.00	10,000.00	50,010,000.00
华融国际信托有限责任公司	16,642,245.00	0.00	16,642,245.00	16,642,245.00	0.00	16,642,245.00
合计	66,642,245.00	3,800,000.00	70,442,245.00	66,642,245.00	10,000.00	66,652,245.00

13. 固定资产

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
固定资产	11,200,240,273.52	20,522,308,641.68	19,639,971,284.10	17,816,805,548.76
固定资产清理	6,727,604.19	6,727,604.19	0.00	0.00
合计	11,206,967,877.71	20,529,036,245.87	19,639,971,284.10	17,816,805,548.76

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

13.1 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	交通运输工具	其他设备	合计
一、账面原值	—	—	—	—	—
1. 2021年1月1日余额	1,881,611,936.60	10,937,786,340.31	11,539,594.37	39,010,532.09	12,869,948,403.37
2. 本期增加金额	591,771.09	466,030,953.44	192,566.38	180,113.24	466,995,404.15
(1) 购置	0.00	0.00	192,566.38	180,113.24	372,679.62
(2) 在建工程转入	591,771.09	466,030,953.44	0.00	0.00	466,622,724.53
3. 本期减少金额	609,446.44	8,014,239.71	0.00	181,995.12	8,805,681.27
处置或报废	609,446.44	8,014,239.71	0.00	181,995.12	8,805,681.27
4. 2021年3月31日余额	1,881,594,261.25	11,395,803,054.04	11,732,160.75	39,008,650.21	13,328,138,126.25
二、累计折旧	—	—	—	—	—
1. 2021年1月1日余额	254,128,517.51	1,323,912,787.21	6,194,949.19	18,098,382.37	1,602,334,636.28
2. 本期增加金额	19,363,395.84	123,527,790.68	509,244.65	1,652,524.28	145,052,955.45
计提	19,363,395.84	123,527,790.68	509,244.65	1,652,524.28	145,052,955.45
3. 本期减少金额	2,024.49	2,992,623.93	0.00	141,692.00	3,136,340.42
处置或报废	2,024.49	2,992,623.93	0.00	141,692.00	3,136,340.42
4. 2021年3月31日余额	273,489,888.86	1,444,447,953.96	6,704,193.84	19,609,214.65	1,744,251,251.31
三、减值准备	—	—	—	—	—
1. 2021年1月1日余额	30,456,669.58	353,189,931.84	0.00	0.00	383,646,601.42
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 2021年3月31日余额	30,456,669.58	353,189,931.84	0.00	0.00	383,646,601.42

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	机器设备	交通运输工具	其他设备	合计
四、账面价值	—	—	—	—	—
1. 2021年3月31日账面价值	1, 577, 647, 702. 81	9, 598, 165, 168. 24	5, 027, 966. 91	19, 399, 435. 56	11, 200, 240, 273. 52
2. 2021年1月1日账面价值	1, 597, 026, 749. 51	9, 260, 683, 621. 26	5, 344, 645. 18	20, 912, 149. 72	10, 883, 967, 165. 67

(续)

项目	房屋建筑物	机器设备	交通运输工具	其他设备	合计
一、账面原值	—	—	—	—	—
1. 2019年12月31日余额	2, 024, 584, 278. 74	20, 297, 915, 951. 88	11, 273, 366. 34	23, 406, 765. 89	22, 357, 180, 362. 85
2. 本期增加金额	261, 068, 477. 47	3, 129, 441, 953. 45	687, 560. 39	16, 952, 245. 85	3, 408, 150, 237. 16
(1) 购置	0. 00	0. 00	687, 560. 39	16, 952, 245. 85	17, 639, 806. 24
(2) 在建工程转入	261, 068, 477. 47	3, 118, 656, 727. 14	0. 00	0. 00	3, 379, 725, 204. 61
(3) 其他增加	0. 00	10, 785, 226. 31	0. 00	0. 00	10, 785, 226. 31
3. 本期减少金额	86, 051, 677. 52	1, 693, 475, 477. 77	421, 332. 36	1, 348, 479. 65	1, 781, 296, 967. 30
(1) 处置或报废	15, 809, 948. 55	251, 700, 400. 53	138, 017. 10	1, 048, 382. 53	268, 696, 748. 71
(2) 企业合并减少	70, 241, 728. 97	1, 441, 775, 077. 24	283, 315. 26	300, 097. 12	1, 512, 600, 218. 59
4. 2020年12月31日余额	2, 199, 601, 078. 69	21, 733, 882, 427. 56	11, 539, 594. 37	39, 010, 532. 09	23, 984, 033, 632. 71
二、累计折旧	—	—	—	—	—
1. 2019年12月31日余额	230, 653, 153. 24	2, 090, 979, 480. 27	4, 509, 660. 00	7, 420, 183. 82	2, 333, 562, 477. 33
2. 本期增加金额	90, 884, 568. 52	857, 667, 524. 62	2, 037, 217. 74	11, 013, 551. 11	961, 602, 861. 99
计提	90, 884, 568. 52	857, 667, 524. 62	2, 037, 217. 74	11, 013, 551. 11	961, 602, 861. 99
3. 本期减少金额	23, 830, 281. 52	192, 569, 387. 08	351, 928. 55	335, 352. 56	217, 086, 949. 71
(1) 处置或报废	5, 786, 268. 52	67, 017, 088. 32	98, 912. 26	203, 468. 42	73, 105, 737. 52
(2) 其他减少	18, 044, 013. 00	125, 552, 298. 76	253, 016. 29	131, 884. 14	143, 981, 212. 19

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	房屋建筑物	机器设备	交通运输工具	其他设备	合计
4. 2020年12月31日余额	297,707,440.24	2,756,077,617.81	6,194,949.19	18,098,382.37	3,078,078,389.61
三、减值准备	—	—	—	—	—
1. 2019年12月31日余额	30,456,669.58	353,189,931.84	0.00	0.00	383,646,601.42
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 2020年12月31日余额	30,456,669.58	353,189,931.84	0.00	0.00	383,646,601.42
四、账面价值	—	—	—	—	—
1. 2020年12月31日账面价值	1,871,436,968.87	18,624,614,877.91	5,344,645.18	20,912,149.72	20,522,308,641.68
2. 2019年12月31日账面价值	1,763,474,455.92	17,853,746,539.77	6,763,706.34	15,986,582.07	19,639,971,284.10

（续）

项目	房屋建筑物	机器设备	交通运输工具	其他设备	合计
一、账面原值	—	—	—	—	—
1. 2018年12月31日余额	1,758,140,162.29	17,659,522,738.47	10,288,177.00	16,307,330.00	19,444,258,407.76
2. 本期增加金额	266,625,257.51	2,725,975,313.25	985,189.34	7,099,435.89	3,000,685,195.99
（1）购置	0.00	0.00	985,189.34	7,099,435.89	8,084,625.23
（2）在建工程转入	225,212,216.63	2,428,147,772.73	0.00	0.00	2,653,359,989.36
（3）企业合并增加	41,413,040.88	297,827,540.52	0.00	0.00	339,240,581.40
3. 本期减少金额	181,141.08	87,579,711.84	0.00	0.00	87,760,852.92
处置或报废	181,141.08	87,579,711.84	0.00	0.00	87,760,852.92
4. 2019年12月31日余额	2,024,584,278.72	20,297,918,339.88	11,273,366.34	23,406,765.89	22,357,182,750.83
二、累计折旧	—	—	—	—	—
1. 2018年12月31日余额	147,463,461.60	1,295,078,724.43	2,612,995.44	3,632,353.20	1,448,787,534.67

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外, 均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	机器设备	交通运输工具	其他设备	合计
2. 本期增加金额	83,189,691.62	808,150,159.06	1,896,664.56	3,787,830.62	897,024,345.86
(1) 计提	83,189,691.62	798,352,993.39	1,896,664.56	3,787,830.62	887,227,180.19
(3) 企业合并增加	0.00	9,797,165.67	0.00	0.00	9,797,165.67
3. 本期减少金额	0.00	12,247,015.22	0.00	0.00	12,247,015.22
处置或报废	0.00	12,247,015.22	0.00	0.00	12,247,015.22
4. 2019年12月31日余额	230,653,153.22	2,090,981,868.27	4,509,660.00	7,420,183.82	2,333,564,865.31
三、减值准备	—	—	—	—	—
1. 2018年12月31日余额	4,822,566.83	173,842,757.50	0.00	0.00	178,665,324.33
2. 本期增加金额	25,634,102.75	179,347,174.34	0.00	0.00	204,981,277.09
(1) 计提	25,634,102.75	171,905,754.46	0.00	0.00	197,539,857.21
(2) 合并增加	0.00	7,441,419.88	0.00	0.00	7,441,419.88
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 2019年12月31日余额	30,456,669.58	353,189,931.84	0.00	0.00	383,646,601.42
四、账面价值	—	—	—	—	—
1. 2019年12月31日账面价值	1,763,474,455.92	17,853,746,539.77	6,763,706.34	15,986,582.07	19,639,971,284.10
2. 2018年12月31日账面价值	1,605,854,133.86	16,190,601,256.54	7,675,181.56	12,674,976.80	17,816,805,548.76

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 截止 2021 年 3 月 31 日暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	22,912,147.45	2,443,962.38	0.00	20,468,185.07

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

1) 2020 年 12 月 31 日金额

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋建筑物	317,989,142.15	43,578,922.79	0.00	274,410,219.36
机器设备	10,796,096,087.19	1,432,164,830.54	0.00	9,363,931,256.65
合计	11,114,085,229.34	1,475,743,753.33	0.00	9,638,341,476.01

2) 2019 年 12 月 31 日金额

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋建筑物	349,642,830.92	35,056,117.32	0.00	314,586,713.60
机器设备	11,178,910,821.57	1,156,098,846.84	0.00	10,022,811,974.73
合计	11,528,553,652.49	1,191,154,964.16	0.00	10,337,398,688.33

3) 2018 年 12 月 31 日金额

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋建筑物	316,106,343.52	20,487,746.11	0.00	295,618,597.41
机器设备	10,070,783,064.67	704,223,968.90	0.00	9,366,559,095.77
合计	10,386,889,408.19	724,711,715.01	0.00	9,662,177,693.18

(4) 截止 2021 年 3 月 31 日未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋	78,372,296.33	尚在办理中

13.2 固定资产清理

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
机器设备	6,727,604.19	6,727,604.19	0.00	0.00

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

14. 在建工程

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
在建工程	1,040,245,767.99	1,605,948,900.86	3,079,488,571.50	2,479,662,011.42
工程物资	1,271,979.61	1,271,979.61	5,448,458.54	5,448,458.54
合计	1,041,517,747.60	1,607,220,880.47	3,084,937,030.04	2,485,110,469.96

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外, 均以人民币元列示)

14.1 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	2021年3月31日			2020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
临西运河 200 兆瓦风电项目	681,939,353.40	0.00	681,939,353.40	681,939,353.40	0.00	681,939,353.40
阳信风电项目一期 100MW	188,648,985.11	0.00	188,648,985.11	416,269,712.46	0.00	416,269,712.46
措美北控 50MW 风电项目	56,184,466.31	0.00	56,184,466.31	56,173,568.78	0.00	56,173,568.78
新建寿阳县光伏发电应用领跑者基地 2017 年 5 号项目（羊头崖乡、上胡 乡、西洛镇）	30,189,984.25	30,189,984.25	0.00	30,189,984.25	30,189,984.25	0.00
武乡分水岭乡风电项目 55MW	14,750,585.50	0.00	14,750,585.50	360,495,852.44	0.00	360,495,852.44
采煤沉陷区国家先进技术光伏发电示 范基地 50MW	13,027,890.32	0.00	13,027,890.32	13,027,776.28	0.00	13,027,776.28
平煤北控鲁山里沟 20MW 分散式风电场	11,723,051.34	0.00	11,723,051.34	11,722,858.83	0.00	11,722,858.83
其他项目	85,676,630.23	11,705,194.22	73,971,436.01	78,024,972.89	11,705,194.22	66,319,778.67
合计	1,082,140,946.46	41,895,178.47	1,040,245,767.99	1,647,844,079.33	41,895,178.47	1,605,948,900.86

(续)

项目	2019年12月31日			2018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
南宫 300MW 风电项目	728,997,667.89	0.00	728,997,667.89	112,410,803.04	0.00	112,410,803.04

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	2019年12月31日			2018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
临西运河 200 兆瓦风电项目	681,939,353.40	0.00	681,939,353.40	1,059,328,151.56	0.00	1,059,328,151.56
海兴光伏发电应用领跑基地 2017 年 1 号项目 145MW	655,068,598.03	0.00	655,068,598.03	100,794,963.66	0.00	100,794,963.66
淇县黄洞 100MW 项目（鹤壁）	326,422,930.45	0.00	326,422,930.45	483,325.85	0.00	483,325.85
平煤北控叶县廉村分布式风电场、平煤北控叶县邓李分布式风电场	154,881,545.14	0.00	154,881,545.14	3,826,227.31	0.00	3,826,227.31
原阳 22MW 分布式风电项目	143,217,394.37	0.00	143,217,394.37	125,605,159.66	0.00	125,605,159.66
武乡分水岭乡风电项目 55MW	63,972,993.03	0.00	63,972,993.03	0.00	0.00	0.00
措美北控 50MW 风电项目	39,507,930.79	0.00	39,507,930.79	25,388,203.74	0.00	25,388,203.74
阳信风电项目一期 100MW	24,864,834.13	0.00	24,864,834.13	14,347,633.87	0.00	14,347,633.87
宝应光伏发电应用领跑基地 2017 年广洋湖 1 号 100MW 渔光互补项目	0.00	0.00	0.00	265,395,163.57	0.00	265,395,163.57
阿拉善合计 50MW 风力发电、10 万平米供热项目	0.00	0.00	0.00	233,591,904.42	0.00	233,591,904.42
平煤北控鲁山里沟 20MW 分散式风电场	9,854,307.75	0.00	9,854,307.75	3,460,506.87	0.00	3,460,506.87
封丘 20MW 分布式风电项目	0.00	0.00	0.00	122,288,079.53	0.00	122,288,079.53
二连浩特市可再生能源微电网示范项目 9 万千瓦光伏发电项目	0.00	0.00	0.00	111,425,023.04	34,799,126.00	76,625,897.04
宣化区 2017 年 20 兆瓦集中式光伏扶贫项目	0.00	0.00	0.00	24,516,924.39	0.00	24,516,924.39
山东陵城风电一期项目 76MW	0.00	0.00	0.00	7,559,374.25	0.00	7,559,374.25

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

（本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

项目	2019年12月31日			2018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
唐县梭头 30 兆瓦集中式光伏扶贫电站项目	0.00	0.00	0.00	3,209,364.93	0.00	3,209,364.93
其他项目	292,656,194.99	41,895,178.47	250,761,016.52	310,280,847.32	9,450,519.59	300,830,327.73
合计	3,121,383,749.97	41,895,178.47	3,079,488,571.50	2,523,911,657.01	44,249,645.59	2,479,662,011.42

（2）重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2021 年 3 月 31 日
			转入固定资产	其他减少	
临西运河 200 兆瓦风电项目	681,939,353.40	0.00	0.00	0.00	681,939,353.40
阳信风电项目一期 100MW	416,269,712.46	20,617,770.15	248,238,497.50	0.00	188,648,985.11
措美北控 50MW 风电项目	56,173,568.78	10,897.53	0.00	0.00	56,184,466.31
新建寿阳县光伏发电应用领跑者基地 2017 年 5 号项目 （羊头崖乡、上胡乡、西洛镇）	30,189,984.25	0.00	0.00	0.00	30,189,984.25
武乡分水岭乡风电项目 55MW	360,495,852.44	47,977,463.17	393,722,730.11	0.00	14,750,585.50
采煤沉陷区国家先进技术光伏发电示范基地 50MW	13,027,776.28	114.04	0.00	0.00	13,027,890.32
平煤北控鲁山里沟 20MW 分散式风电场	11,722,858.83	192.51	0.00	0.00	11,723,051.34
合计	1,569,819,106.44	68,606,437.40	641,961,227.61	0.00	996,464,316.23

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

（本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

（续）

工程名称	预算数	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：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
临西运河 200 兆瓦风电项目	1,686,126,400.00	88.35	95.00	97,670,772.11	0.00	-	自筹、融资租赁
阳信风电项目一期 100MW	864,550,000.00	56.28	80.00	20,040,108.98	3,200,593.49	6.96—8.95	自筹、融资租赁
措美北控 50MW 风电项目	560,000,000.00	10.07	30.00	1,989,955.36	0.00	9.00	自筹
新建寿阳县光伏发电应用领跑者基地 2017 年 5 号项目（羊头崖乡、上胡乡、西洛镇）	568,000,000.00	5.32	0.00	0.00	0.00	-	自筹
武乡分水岭乡风电项目 55MW	421,336,200.00	96.95	80.00	14,460,224.42	808,496.70	1.80	融资租赁
采煤沉陷区国家先进技术光伏发电示范基地 50MW	396,716,400.00	3.28	0.00	189,542.58	0.00	-	自筹
平煤北控鲁山里沟 20MW 分散式风电场	126,329,400.00	9.28	0.00	0.00	0.00	-	自筹
合计	4,623,058,400.00	—	—	134,350,603.45	4,009,090.19	—	—

（续）

工程名称	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2020 年 12 月 31 日
			转入固定资产	其他减少	
临西运河 200 兆瓦风电项目	681,939,353.40	0.00	0.00	0.00	681,939,353.40
阳信风电项目一期 100MW	24,864,834.13	441,052,577.83	49,647,699.50	0.00	416,269,712.46
武乡分水岭乡风电项目 55MW	63,972,993.03	296,522,859.41	0.00	0.00	360,495,852.44

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外, 均以人民币元列示)

工程名称	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2020 年 12 月 31 日
			转入固定资产	其他减少	
措美北控 50MW 风电项目	39,507,930.79	16,665,637.99	0.00	0.00	56,173,568.78
新建寿阳县光伏发电应用领跑者基地 2017 年 5 号项目 (羊头崖乡、上胡乡、西洛镇)	30,189,984.25	0.00	0.00	0.00	30,189,984.25
采煤沉陷区国家先进技术光伏发电示范基地 50MW	2,907,339.91	10,120,436.37	0.00	0.00	13,027,776.28
平煤北控鲁山里沟 20MW 分散式风电场	9,854,307.75	1,868,551.08	0.00	0.00	11,722,858.83
海兴光伏发电应用领跑基地 2017 年 1 号项目 145MW	655,068,598.03	27,199,951.97	657,730,250.00	24,538,300.00	0.00
淇县黄洞 100MW 项目(鹤壁)	326,422,930.45	569,766,353.91	896,189,284.36	0.00	0.00
南宫 300MW 风电项目	728,997,667.89	182,664,253.40	911,661,921.29	0.00	0.00
原阳 22MW 分布式风电项目	143,217,394.37	57,014,737.33	200,232,131.70	0.00	0.00
平煤北控叶县廉村分布式风电场、平煤北控叶县邓李分 布式风电场	154,881,545.14	95,265,698.52	250,147,243.66	0.00	0.00
合计	2,861,824,879.14	1,698,141,057.81	2,965,608,530.51	24,538,300.00	1,569,819,106.44

注：其他减少为海兴项目处置在建工程。

(续)

工程名称	预算数	工程累计投入占	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本年利息资 本化金额	本年利息资 本化率(%)	资金来源
		预算比例(%)					
临西运河 200 兆瓦风电项目	1,686,126,400.00	88.35	95.00	97,670,772.11	0.00	-	自筹、融资租赁
阳信风电项目一期 100MW	864,550,000.00	53.89	43.51	16,839,515.49	14,712,520.10	6.96—8.95	自筹、融资租赁

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

工程名称	预算数	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：本年利息资 本化金额	本年利息资 本化率 (%)	资金来源
武乡分水岭乡风电项目 55MW	421,336,200.00	85.56	80.00	13,651,727.72	11,068,565.79	9.00	融资租赁
措美北控 50MW 风电项目	560,000,000.00	10.07	30.00	1,989,955.36	698,050.84	9.00	自筹
新建寿阳光伏发电应用领跑者 基地 2017 年 5 号项目（羊头崖 乡、上胡乡、西洛镇）	568,000,000.00	5.32	0.00	0.00	0.00	—	自筹
采煤沉陷区国家先进技术光伏发 电示范基地 50MW	396,716,400.00	3.28	0.00	189,542.58	0.00	—	自筹
平煤北控鲁山里沟 20MW 分散式风 电场	126,329,400.00	9.28	0.00	0.00	0.00	—	自筹
海兴光伏发电应用领跑基地 2017 年 1 号项目 145MW	878,155,300.00	107.19	100.00	61,929,296.98	17,291,275.36	2.29—4.43	银行借款
淇县黄洞 100MW 项目（鹤壁）	860,311,700.00	104.17	100.00	46,277,522.08	36,448,079.98	3.73—5.59	自筹、融资租赁
南宫 300MW 风电项目	2,385,033,600.00	38.24	100.00	33,989,317.34	0.00	—	自筹、融资租赁
原阳 22MW 分布式风电项目	182,240,000.00	109.89	100.00	11,070,932.74	3,291,958.24	2.45—4.50	借款
平煤北控叶县廉村分布式风电 场、平煤北控叶县邓李分布式风 电场	251,632,000.00	99.41	100.00	7,045,102.00	6,516,429.43	8.25	融资租赁
合计	9,180,431,000.00	—	—	290,653,684.40	90,026,879.74	—	—

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（续）

工程名称	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2019 年 12 月 31 日
			转入固定资产	其他减少	
南宫 300MW 风电项目	112,410,803.04	616,586,864.85	0.00	0.00	728,997,667.89
临西运河 200 兆瓦风电项目	1,059,328,151.56	71,173,916.84	448,562,715.00	0.00	681,939,353.40
海兴光伏发电应用领跑基地 2017 年 1 号项目 145MW	100,794,963.66	800,401,021.82	246,127,387.45	0.00	655,068,598.03
淇县黄洞 100MW 项目（鹤壁）	483,325.85	325,939,604.60	0.00	0.00	326,422,930.45
平煤北控叶县廉村分布式风电场、平煤北控叶县邓李分布式风电场	3,826,227.31	151,055,317.83	0.00	0.00	154,881,545.14
原阳 22MW 分布式风电项目	125,605,159.66	17,612,234.71	0.00	0.00	143,217,394.37
武乡分水岭乡风电项目 55MW	0.00	63,972,993.03	0.00	0.00	63,972,993.03
措美北控 50MW 风电项目	25,388,203.74	14,119,727.05	0.00	0.00	39,507,930.79
阳信风电项目一期 100MW	14,347,633.87	10,517,200.26	0.00	0.00	24,864,834.13
宝应光伏发电应用领跑基地 2017 年广洋湖 1 号 100MW 渔光互补项目	265,395,163.57	300,017,304.79	565,412,468.36	0.00	0.00
阿拉善合计 50MW 风力发电、10 万平米供热项目	233,591,904.42	114,529,407.17	348,121,311.59	0.00	0.00
平煤北控鲁山里沟 20MW 分散式风电场	3,460,506.87	6,393,800.88	0.00	0.00	9,854,307.75
封丘 20MW 分布式风电项目	122,288,079.53	59,757,958.12	182,046,037.65	0.00	0.00
二连浩特市可再生能源微电网示范项目 9 万千瓦光伏发电项目	111,425,023.04	0.00	0.00	111,425,023.04	0.00
宣化区 2017 年 20 兆瓦集中式光伏扶贫项目	24,516,924.39	51,574,326.70	76,091,251.09	0.00	0.00
山东陵城风电一期项目 76MW	7,559,374.25	42,947,259.00	50,506,633.25	0.00	0.00
唐县梭头 30 兆瓦集中式光伏扶贫电站项目	3,209,364.93	11,739,448.53	14,948,813.46	0.00	0.00
合计	2,213,630,809.69	2,658,338,386.18	1,931,816,617.85	111,425,023.04	2,828,727,554.98

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

注：二连浩特项目本期其他减少为该项目公司整体转入持有待售资产所致。

（续）

工程名称	预算数	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：本年利息资 本化金额	本年利息资 本化率 (%)	资金来源
南宫 300MW 风电项目	2,385,033,600.00	31.62	95.00	33,989,317.34	28,650,702.14	3.69—6.65	自筹、融资租赁
临西运河 200 兆瓦风电项目	1,686,126,400.00	88.35	95.00	97,670,772.11	20,659,090.45	4.75—6.11	自筹、融资租赁
海兴光伏发电应用领跑基地 2017 年 1 号项目 145MW	878,155,300.00	104.06	90.00	44,638,021.62	44,265,899.45	3.94—7.62	银行借款
淇县黄洞 100MW 项目（鹤壁）	860,311,700.00	37.94	60.00	9,829,442.10	9,829,442.10	5.99—8.98	自筹、融资租赁
平煤北控叶县廉村分布式风 电场、平煤北控叶县邓李分 布式风电场	251,632,000.00	61.55	50.00	528,672.57	528,672.57	9.00	融资租赁
原阳 22MW 分布式风电项目	182,240,000.00	78.59	60.00	7,778,974.50	7,778,974.50	4.90—9.00	借款
武乡分水岭乡风电项目 55MW	421,336,200.00	15.18	9.00	2,583,161.93	2,583,161.93	9.00	融资租赁
措美北控 50MW 风电项目	560,000,000.00	7.09	30.00	1,291,904.52	1,287,520.75	9.00	自筹
阳信风电项目一期 100MW	864,550,000.00	2.88	5.00	2,126,995.39	2,126,995.39	7.00—9.00	自筹、融资租赁
宝应光伏发电应用领跑基地 2017 年广洋湖 1 号 100MW 渔光 互补项目	540,000,000.00	104.71	100.00	6,324,326.10	5,968,673.50	1.34—2.71	自筹、借款
阿拉善合计 50MW 风力发电、 10 万平米供热项目	326,040,000.00	106.77	100.00	8,197,131.48	4,397,310.91	1.43—2.63	借款

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

工程名称	预算数	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：本年利息资 本化金额	本年利息资 本化率 (%)	资金来源
平煤北控鲁山里沟 20MW 分散 式风电场	126,329,400.00	7.80	0.00	0.00	0.00	—	自筹
封丘 20MW 分布式风电项目	165,680,000.00	109.88	100.00	3,703,383.04	3,703,383.04	3.37—6.75	借款
二连浩特市可再生能源微电 网示范项目 9 万千瓦光伏发电 项目	2,998,503,100.00	3.72	4.29	0.00	0.00	—	自筹
宣化区 2017 年 20 兆瓦集中式 光伏扶贫项目	144,600,000.00	103.92	100.00	628,979.80	0.00	—	融资租赁
山东陵城风电一期项目 76MW	646,480,000.00	99.00	100.00	10,009,220.44	24,598.81	0.08—0.12	融资租赁
唐县梭头 30 兆瓦集中式光伏 扶贫电站项目	225,000,000.00	95.43	100.00	4,481,118.88	2,582,578.20	0.03—0.04	融资租赁
合计	13,262,017,700.00	—	—	233,781,421.82	134,387,003.74	—	—

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 各期计提在建工程减值准备情况

项目	2018 年计提金额	计提原因
二连浩特市可再生能源微电网示范项目 9 万千瓦光伏发电项目	34,799,126.00	项目搁置不再继续投资
北控清洁能源（包头）电力有限公司	9,450,519.59	项目搁置不再继续投资
合计	44,249,645.59	—

(续)

项目	2019 年计提金额	计提原因
新建寿阳县光伏发电应用领跑者基地 2017 年 5 号项目	30,189,984.25	项目搁置不再继续投资
北控清洁能源（包头）电力有限公司	2,254,674.63	项目搁置不再继续投资
合计	32,444,658.88	—

14.2 工程物资

项目	2021 年 3 月 31 日			2020 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
工程物资	1,271,979.61	0.00	1,271,979.61	1,271,979.61	0.00	1,271,979.61

(续)

项目	2019 年 12 月 31 日			2018 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
工程物资	5,448,458.54	0.00	5,448,458.54	5,448,458.54	0.00	5,448,458.54

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

15. 使用权资产

项目	屋顶	土地	房屋建筑物	机器设备	合计
一、账面原值	—	—	—	—	—
1. 2021年1月1日余额	315,304,201.90	571,925,470.45	317,989,142.15	10,796,096,087.19	12,001,314,901.69
2. 本期增加金额	4,886,638.09	1,039,860.00	28,082.78	178,505,685.16	184,460,266.03
(1) 租入	4,886,638.09	1,039,860.00	0.00	0.00	5,926,498.09
(2) 在建工程转入	0.00	0.00	28,082.78	178,505,685.16	178,533,767.94
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 2021年3月31日余额	320,190,839.99	572,965,330.45	318,017,224.93	10,974,601,772.35	12,185,775,167.72
二、累计折旧	—	—	—	—	—
1. 2021年1月1日余额	0.00	0.00	43,578,922.79	1,432,164,830.54	1,475,743,753.33
2. 本期增加金额	4,051,271.45	6,725,082.82	3,512,575.96	105,401,920.97	119,690,851.20
计提	4,051,271.45	6,725,082.82	3,512,575.96	105,401,920.97	119,690,851.20
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 2021年3月31日余额	4,051,271.45	6,725,082.82	47,091,498.75	1,537,566,751.51	1,595,434,604.53
三、减值准备	—	—	—	—	—
1. 2021年1月1日余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 2021年3月31日余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值	—	—	—	—	—

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	屋顶	土地	房屋建筑物	机器设备	合计
1. 2021年3月31日账面价值	316,139,568.54	566,240,247.63	270,925,726.18	9,437,035,020.84	10,590,340,563.19
2. 2021年1月1日账面价值	315,304,201.90	571,925,470.45	274,410,219.36	9,363,931,256.65	10,525,571,148.36

16. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	土地使用权	软件费	特许经营权	合计
一、账面原值	—	—	—	—
1. 2020 年 12 月 31 日余额	60,910,208.78	16,524,916.46	1,788,994,417.43	1,866,429,542.67
2. 本期增加金额	1,875,500.00	0.00	0.00	1,875,500.00
购置	1,875,500.00	0.00	0.00	1,875,500.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 2021 年 3 月 31 日余额	62,785,708.78	16,524,916.46	1,788,994,417.43	1,868,305,042.67
二、累计摊销	—	—	—	—
1. 2020 年 12 月 31 日余额	3,986,525.69	6,054,358.85	228,256,407.61	238,297,292.15
2. 本期增加金额	347,493.61	778,573.44	15,938,790.97	17,064,858.02
计提	347,493.61	778,573.44	15,938,790.97	17,064,858.02
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 2021 年 3 月 31 日余额	4,334,019.30	6,832,932.29	244,195,198.58	255,362,150.17
三、减值准备	—	—	—	—
1. 2020 年 12 月 31 日余额	0.00	0.00	187,108,659.16	187,108,659.16
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	土地使用权	软件费	特许经营权	合计
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 2021 年 3 月 31 日余额	0.00	0.00	187,108,659.16	187,108,659.16
四、账面价值	—	—	—	—
1. 2021 年 3 月 31 日账面价值	58,451,689.48	9,691,984.17	1,357,690,559.69	1,425,834,233.34
2. 2020 年 12 月 31 日账面价值	56,923,683.09	10,470,557.61	1,373,629,350.66	1,441,023,591.36

（续）

项目	土地使用权	软件费	特许经营权	合计
一、账面原值	—	—	—	—
1. 2019 年 12 月 31 日余额	51,698,553.64	1,897,811.79	1,804,702,205.43	1,858,298,570.86
2. 本期增加金额	9,211,655.14	14,627,104.67	0.00	23,838,759.81
（1）购置	7,196,800.00	14,627,104.67	0.00	21,823,904.67
（2）在建工程转入	2,014,855.14	0.00	0.00	2,014,855.14
3. 本期减少金额	0.00	0.00	15,707,788.00	15,707,788.00
处置	0.00	0.00	15,707,788.00	15,707,788.00
4. 2020 年 12 月 31 日余额	60,910,208.78	16,524,916.46	1,788,994,417.43	1,866,429,542.67
二、累计摊销	—	—	—	—
1. 2019 年 12 月 31 日余额	2,550,778.88	325,198.04	158,533,531.33	161,409,508.25
2. 本期增加金额	1,435,746.81	5,729,160.81	69,722,876.28	76,887,783.90
（1）计提	1,435,746.81	2,296,270.36	69,722,876.28	73,454,893.45
（2）其他增加	0.00	3,432,890.45	0.00	3,432,890.45
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

（本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

项目	土地使用权	软件费	特许经营权	合计
4. 2020 年 12 月 31 日余额	3,986,525.69	6,054,358.85	228,256,407.61	238,297,292.15
三、减值准备	—	—	—	—
1. 2019 年 12 月 31 日余额	0.00	0.00	187,108,659.16	187,108,659.16
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 2020 年 12 月 31 日余额	0.00	0.00	187,108,659.16	187,108,659.16
四、账面价值	—	—	—	—
1. 2020 年 12 月 31 日账面价值	56,923,683.09	10,470,557.61	1,373,629,350.66	1,441,023,591.36
2. 2019 年 12 月 31 日账面价值	49,147,774.76	1,572,613.75	1,459,060,014.94	1,509,780,403.45

注：本期其他增加为天津北清电力智慧能源有限公司从关联方北京北控光伏科技发展有限公司购入已计提过摊销的无形资产。

（续）

项目	土地使用权	软件费	特许经营权	合计
一、账面原值	—	—	—	—
1. 2018 年 12 月 31 日余额	39,524,784.33	1,619,497.84	1,804,702,205.43	1,845,846,487.60
2. 本期增加金额	12,173,769.31	278,313.95	0.00	12,452,083.26
购置	12,173,769.31	278,313.95	0.00	12,452,083.26
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
处置	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 2019 年 12 月 31 日余额	51,698,553.64	1,897,811.79	1,804,702,205.43	1,858,298,570.86
二、累计摊销	—	—	—	—

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	土地使用权	软件费	特许经营权	合计
1. 2018 年 12 月 31 日余额	1,617,878.61	157,028.28	86,711,158.23	88,486,065.12
2. 本期增加金额	932,900.27	168,169.76	71,822,373.10	72,923,443.13
计提	932,900.27	168,169.76	71,822,373.10	72,923,443.13
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 2019 年 12 月 31 日余额	2,550,778.88	325,198.04	158,533,531.33	161,409,508.25
三、减值准备	—	—	—	—
1. 2018 年 12 月 31 日余额	0.00	0.00	187,108,659.16	187,108,659.16
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 2019 年 12 月 31 日余额	0.00	0.00	187,108,659.16	187,108,659.16
四、账面价值	—	—	—	—
1. 2019 年 12 月 31 日账面价值	49,147,774.76	1,572,613.75	1,459,060,014.94	1,509,780,403.45
2. 2018 年 12 月 31 日账面价值	37,906,905.72	1,462,469.56	1,530,882,388.04	1,570,251,763.32

(2) 截止 2021 年 3 月 31 日未办妥产权证书的土地使用权

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
济南长峡长清一期 20 兆瓦光伏发电项目	36,569.86	正在办理

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

17. 商誉

(1) 商誉原值

被投资单位名称	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 3 月 31 日
榆林协合太阳能发电资产组	81,455,956.69	0.00	0.00	81,455,956.69
南京益典弘发电资产组	77,439,634.18	0.00	0.00	77,439,634.18
金杰新能源发电资产组	48,350,889.21	0.00	0.00	48,350,889.21
宁夏锦绣龙腾发电资产组	47,750,161.60	0.00	0.00	47,750,161.60
台山市晶科发电资产组	45,288,374.14	0.00	0.00	45,288,374.14
河南日升光伏发电资产组	34,976,159.58	0.00	0.00	34,976,159.58
瑞丽市航阳光伏发电资产组	21,147,491.60	0.00	0.00	21,147,491.60
玉溪金科光伏发电资产组	11,261,100.28	0.00	0.00	11,261,100.28
山东鲁萨风力发电资产组	7,160,851.11	0.00	0.00	7,160,851.11
大理瑞德兴阳发电资产组	6,293,496.77	0.00	0.00	6,293,496.77
灵璧晨阳发电资产组	5,830,900.81	0.00	0.00	5,830,900.81
铅山县天宏虹辉太阳能发电资产组	4,110,076.75	0.00	0.00	4,110,076.75
灵寿县中品乐民发电资产组	3,633,522.78	0.00	0.00	3,633,522.78
靖边县东投发电资产组	3,524,237.94	0.00	0.00	3,524,237.94
南通首府发电资产组	3,419,870.17	0.00	0.00	3,419,870.17
邢台万阳发电资产组	3,344,022.24	0.00	0.00	3,344,022.24
盐城大丰瑞宏光伏发电资产组	2,913,377.45	0.00	0.00	2,913,377.45
西藏嘉天发电资产组	2,247,450.61	0.00	0.00	2,247,450.61
盐城大丰展三光伏发电资产组	1,713,076.15	0.00	0.00	1,713,076.15
孟津聚鹿发电资产组司	1,512,554.55	0.00	0.00	1,512,554.55
义乌同策发电资产组	1,305,410.72	0.00	0.00	1,305,410.72
张家口万全区光晨发电资产组	1,257,348.06	0.00	0.00	1,257,348.06
盐城大丰槿惠光伏发电资产组	1,256,529.15	0.00	0.00	1,256,529.15
唐县森兴发电资产组	476,445.46	0.00	0.00	476,445.46
合肥中晶发电资产组	332,669.39	0.00	0.00	332,669.39
合计	418,001,607.39	0.00	0.00	418,001,607.39

(续)

被投资单位名称	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
榆林协合太阳能发电资产组	81,455,956.69	0.00	0.00	81,455,956.69
南京益典弘发电资产组	77,439,634.18	0.00	0.00	77,439,634.18

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位名称	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
宁夏锦绣龙腾发电资产组	47,750,161.60	0.00	0.00	47,750,161.60
金杰新能源发电资产组	48,350,889.21	0.00	0.00	48,350,889.21
台山市晶科发电资产组	0.00	45,288,374.14	0.00	45,288,374.14
河南日升光伏发电资产组	34,976,159.58	0.00	0.00	34,976,159.58
瑞丽市航阳光伏发电资产组	21,147,491.60	0.00	0.00	21,147,491.60
玉溪金科光伏发电资产组	11,261,100.28	0.00	0.00	11,261,100.28
山东鲁萨风力发电资产组	7,160,851.11	0.00	0.00	7,160,851.11
大理瑞德兴阳发电资产组	6,293,496.77	0.00	0.00	6,293,496.77
灵璧晨阳发电资产组	5,830,900.81	0.00	0.00	5,830,900.81
铅山县天宏虹辉太阳能发电资产组	4,110,076.75	0.00	0.00	4,110,076.75
灵寿县中品乐民发电资产组	3,633,522.78	0.00	0.00	3,633,522.78
靖边县东投发电资产组	3,524,237.94	0.00	0.00	3,524,237.94
南通首府发电资产组	3,419,870.17	0.00	0.00	3,419,870.17
邢台万阳发电资产组	3,344,022.24	0.00	0.00	3,344,022.24
盐城大丰瑞宏光伏发电资产组	2,913,377.45	0.00	0.00	2,913,377.45
西藏嘉天发电资产组	2,247,450.61	0.00	0.00	2,247,450.61
盐城大丰展三光伏发电资产组	1,713,076.15	0.00	0.00	1,713,076.15
孟津聚鹿发电资产组司	1,512,554.55	0.00	0.00	1,512,554.55
义乌同策发电资产组	1,305,410.72	0.00	0.00	1,305,410.72
张家口万全区光晨发电资产组	1,257,348.06	0.00	0.00	1,257,348.06
盐城大丰槿惠光伏发电资产组	1,256,529.15	0.00	0.00	1,256,529.15
唐县森兴发电资产组	476,445.46	0.00	0.00	476,445.46
合肥中晶发电资产组	332,669.39	0.00	0.00	332,669.39
响水永能发电资产组	26,666,945.46	0.00	26,666,945.46	0.00
响水恒能发电资产组	35,375,549.31	0.00	35,375,549.31	0.00
合计	434,755,728.02	45,288,374.14	62,042,494.77	418,001,607.39

(续)

被投资单位名称	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
榆林协合太阳能发电资产组	81,455,956.69	0.00	0.00	81,455,956.69
南京益典弘发电资产组	77,439,634.18	0.00	0.00	77,439,634.18
宁夏锦绣龙腾发电资产组	47,750,161.60	0.00	0.00	47,750,161.60
金杰新能源发电资产组	48,350,889.21	0.00	0.00	48,350,889.21
响水恒能太阳能发电资产组	35,375,549.31	0.00	0.00	35,375,549.31
河南日升光伏发电资产组	34,976,159.58	0.00	0.00	34,976,159.58

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位名称	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
响水永能太阳能发电资产组	26,666,945.46	0.00	0.00	26,666,945.46
瑞丽市航阳光伏发电资产组	21,147,491.60	0.00	0.00	21,147,491.60
玉溪金科光伏发电资产组	11,261,100.28	0.00	0.00	11,261,100.28
山东鲁萨风力发电资产组	7,160,851.11	0.00	0.00	7,160,851.11
大理瑞德兴阳发电资产组	6,293,496.77	0.00	0.00	6,293,496.77
灵璧晨阳发电资产组	5,830,900.81	0.00	0.00	5,830,900.81
铅山县天宏虹辉太阳能发电资产组	4,110,076.75	0.00	0.00	4,110,076.75
灵寿县中品乐民发电资产组	3,633,522.78	0.00	0.00	3,633,522.78
靖边县东投发电资产组	3,524,237.94	0.00	0.00	3,524,237.94
南通首府发电资产组	3,419,870.17	0.00	0.00	3,419,870.17
邢台万阳发电资产组	3,344,022.24	0.00	0.00	3,344,022.24
盐城大丰瑞宏光伏发电资产组	2,913,377.45	0.00	0.00	2,913,377.45
西藏嘉天发电资产组	2,247,450.61	0.00	0.00	2,247,450.61
盐城大丰展三光伏发电资产组	1,713,076.15	0.00	0.00	1,713,076.15
孟津聚鹿发电资产组司	1,512,554.55	0.00	0.00	1,512,554.55
义乌同策发电资产组	1,305,410.72	0.00	0.00	1,305,410.72
张家口万全区光晨发电资产组	1,257,348.06	0.00	0.00	1,257,348.06
盐城大丰槿惠光伏发电资产组	1,256,529.15	0.00	0.00	1,256,529.15
唐县森兴发电资产组	476,445.46	0.00	0.00	476,445.46
合肥中晶发电资产组	332,669.39	0.00	0.00	332,669.39
合计	434,755,728.02	0.00	0.00	434,755,728.02

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
响水永能太阳能发电有限公司	26,666,945.46	0.00	26,666,945.46	0.00
响水恒能太阳能发电有限公司	35,375,549.31	0.00	35,375,549.31	0.00
合计	62,042,494.77	0.00	62,042,494.77	0.00

注：2020 年度因处置响水永能太阳能发电有限公司、响水恒能太阳能发电有限公司引起相应的商誉及商誉减值转出减少，有关处置事项详见附注“七、3. 不再纳入合并范围的主体”相关披露内容。

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

被投资单位名称	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
响水永能太阳能发电有限公司	0.00	26,666,945.46	0.00	26,666,945.46
响水恒能太阳能发电有限公司	0.00	35,375,549.31	0.00	35,375,549.31
合计	0.00	62,042,494.77	0.00	62,042,494.77

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本集团通过收购光伏、风力发电站项目，根据第三方估值机构评估的可辨认净资产与收购对价的差额确认为对应发电资产组之商誉。相应被收购方主要经营资产为发电设备、土地、建筑物以及配套设施等，因此将对应的发电设备等固定资产、无形资产作为商誉所在资产组。

(4) 商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

在报告期各年度末，商誉可收回金额为参照具有独立资格的评估专家出具的报告后，利用现金流量预测而确定，而有关现金流量预测乃以管理层批准之风电业务最长 20 年、光伏发电业务最长 25 年为预测依据，并假设运营规模不变。基于 2021 年 3 月 31 日较 2020 年 12 月 31 日光伏、风力发电市场持续向好，本集团参考 2020 年末商誉减值测试的基础上更新相关预测数据后进行了测试，未聘请具有独立资格的评估专家进行评估。具体预测过程如下：

1) 收入预测过程

预期营业收入为根据预测售电量及最新电价及由发改委发布适用于相关项目的电价补贴收费计算得出。

2) 预期毛利率

用作测定的毛利率使用预测期前一期即报告期当期的加权平均毛利率以及预期市场发展确定。

3) 折现率

参考市场中同行业贴现率水平，并选择可以反映企业相关单位特定风险的贴现率，最终选定的额贴现率如下：

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
折现率	11.5%	11.5%	11.4%	10.76%

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

注：本集团管理层认为，上述的任何假设的任何合理变动将不会导致现金产生单位的可收回金额低于其账面价值。

18. 长期待摊费用

项目	2021 年 1 月 1 日	本期增加	本期摊销	本期其他变动	2021 年 3 月 31 日
摊销银团费用	15,400,000.17	0.00	699,999.99	0.00	14,700,000.18
道路使用费用	1,139,800.01	0.00	13,900.00	0.00	1,125,900.01
其他	640,286.37	0.00	7,215.19	0.00	633,071.18
合计	17,180,086.55	0.00	721,115.18	0.00	16,458,971.37

(续)

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	本期其他变动	2020 年 12 月 31 日
土地租赁款	119,112,629.19	23,142,545.33	23,187,144.09	0.00	119,068,030.43
屋顶租赁款	29,852,059.11	38,001,001.96	35,151,305.33	-4,320,017.61	28,381,738.13
摊销银团费用	18,200,000.13	0.00	2,799,999.96	0.00	15,400,000.17
道路使用费用	1,195,400.01	0.00	55,600.00	0.00	1,139,800.01
租入固定资产改良支出	175,622.85	0.00	175,622.85	0.00	0.00
其他	1,298,250.35	0.00	657,963.98	0.00	640,286.37
合计	169,833,961.64	61,143,547.29	62,027,636.21	-4,320,017.61	164,629,855.11

注：其他减少为合并范围变化引起的减少，合并范围变动详见附注“七、合并范围变化”。

(续)

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	本期其他变动	2019 年 12 月 31 日
土地租赁款	126,086,678.56	6,420,553.49	16,994,602.86	3,600,000.00	119,112,629.19
屋顶租赁款	38,367,921.78	32,885,918.40	41,647,069.65	245,288.58	29,852,059.11
摊销银团费用	21,000,000.09	0.00	2,799,999.96	0.00	18,200,000.13
道路使用费用	1,251,000.01	0.00	55,600.00	0.00	1,195,400.01
租入固定资产改良支出	240,326.02	0.00	64,703.17	0.00	175,622.85
其他	1,631,636.46	32,242.71	365,628.82	0.00	1,298,250.35
合计	188,577,562.92	39,338,714.60	61,927,604.46	3,845,288.58	169,833,961.64

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

19. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2021 年 3 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	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
应收账款坏账准备	30,354,636.26	5,728,324.05	26,564,587.78	3,185,641.19
其他应收款坏账准备	6,267,230.72	1,505,710.76	5,713,325.93	702,622.18
应收票据坏账准备	41,430.00	7,580.00	47,300.00	5,912.50
固定资产减值准备	139,102,320.69	17,387,790.08	139,102,320.69	17,387,790.08
无形资产减值准备	187,108,659.16	23,388,582.40	187,108,659.16	23,388,582.40
可抵扣亏损	18,330,043.07	3,546,610.08	36,602,749.83	5,019,098.62
融资租赁资产利息调整	596,644,492.32	146,420,466.53	563,441,054.44	137,981,342.32
递延收益	24,166,173.12	6,041,543.28	24,898,863.68	4,486,818.24
内部资金占用利息支出	135,608,727.81	33,902,181.94	104,208,945.88	26,052,236.47
评估减值	42,974,084.74	10,743,521.19	43,495,722.11	10,873,930.53
合计	1,180,597,797.89	248,672,310.31	1,131,183,529.50	229,083,974.53

(续)

项目	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	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
应收账款坏账准备	20,383,023.71	2,330,875.80	5,180,019.89	475,270.85
其他应收款坏账准备	5,809,374.45	696,106.44	5,267,037.69	654,830.65
应收票据坏账准备	67,120.00	8,390.00	72,427.82	4,738.48
固定资产减值准备	139,102,320.69	8,518,301.32	139,102,320.69	0.00
无形资产减值准备	187,108,659.16	23,388,582.40	187,108,659.16	0.00
持有待售资产减值损失	225,554,599.60	3,112,500.08	0.00	0.00
可抵扣亏损	51,006,281.06	7,137,027.16	78,761,745.90	10,054,601.88
融资租赁资产利息调整	467,654,481.36	111,220,493.86	294,772,974.35	69,371,073.06
递延收益	27,829,625.89	5,134,689.90	30,760,388.09	5,782,561.55
评估减值	45,582,271.62	11,395,567.91	47,668,821.13	11,917,205.28
合计	1,170,097,757.54	172,942,534.87	788,694,394.72	98,260,281.75

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	2021 年 3 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	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	597,716,063.47	149,429,015.87	604,947,603.35	151,236,900.74
其他权益工具投资/可供出售金融资产公允价值变动	8,745,795.12	2,186,448.78	7,103,954.04	1,775,988.51
或有对价	24,000,000.00	6,000,000.00	24,000,000.00	6,000,000.00
合计	630,461,858.59	157,615,464.65	636,051,557.39	159,012,889.25

(续)

项目	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	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	655,549,260.84	163,887,315.16	692,537,502.00	173,134,375.49
其他权益工具投资/可供出售金融资产公允价值变动	3,800,000.00	950,000.00	10,000.00	2,500.00
内部资金占用利息收入	7,817,451.43	1,954,362.86	43,163,221.83	10,790,805.44
合计	667,166,712.27	166,791,678.02	735,710,723.83	183,927,680.93

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应收账款坏账准备	6,297,841.49	4,111,954.64	3,386,392.85	1,610,288.35
其他应收款坏账准备	18,088,934.09	17,092,895.31	19,821,878.05	12,169,003.17
固定资产减值准备	239,435,035.68	248,026,550.11	282,825,676.11	52,841,160.02
可抵扣亏损	488,680,357.44	437,570,366.23	397,078,105.53	198,626,079.92
融资租赁资产利息调整	155,694,480.78	148,663,323.89	96,078,075.40	18,003,922.16
合计	908,196,649.48	855,465,090.18	799,190,127.94	283,250,453.62

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
2026 年	72,822,564.93	0.00	0.00	0.00
2025 年	128,336,144.86	130,288,282.10	0.00	0.00
2024 年	128,253,632.10	132,157,959.62	203,946,371.20	0.00
2023 年	126,857,731.70	128,233,180.12	144,411,430.56	144,520,270.19
2022 年	32,410,283.85	35,559,285.17	36,137,377.39	36,818,346.46
2021 年	0.00	11,331,659.22	11,812,026.18	16,515,605.86
2020 年	0.00	0.00	770,900.20	771,857.41
合计	488,680,357.44	437,570,366.23	397,078,105.53	198,626,079.92

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

20. 其他非流动资产

项目	2021 年 3 月 31 日			2020 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
待抵扣进项税	997,748,261.16	0.00	997,748,261.16	1,073,394,862.07	0.00	1,073,394,862.07
售后回租调整	202,767,985.06	0.00	202,767,985.06	205,263,815.64	0.00	205,263,815.64
项目合作款	205,435,000.00	0.00	205,435,000.00	205,435,000.00	0.00	205,435,000.00
合计	1,405,951,246.22	0.00	1,405,951,246.22	1,484,093,677.71	0.00	1,484,093,677.71

(续)

项目	2019 年 12 月 31 日			2018 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
待抵扣进项税	1,131,076,251.34	0.00	1,131,076,251.34	1,017,612,156.20	0.00	1,017,612,156.20
售后回租调整	215,019,911.96	0.00	215,019,911.96	208,447,062.43	0.00	208,447,062.43
项目合作款	156,000,000.00	0.00	156,000,000.00	0.00	0.00	0.00
设备采购款	753,478,930.45	0.00	753,478,930.45	0.00	0.00	0.00
合计	2,255,575,093.75	0.00	2,255,575,093.75	1,226,059,218.63	0.00	1,226,059,218.63

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

21. 短期借款

借款类别	2021 年 3 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
信用借款	0.00	0.00	0.00	24,000,000.00

22. 应付票据

(1) 应付票据的分类

票据种类	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	0.00	0.00	47,992,140.62	51,799,778.31
商业承兑汇票	168,998,877.48	188,998,877.48	373,369,275.00	138,069,794.53
合计	168,998,877.48	188,998,877.48	421,361,415.62	189,869,572.84

(2) 期末已到期未支付的应付票据列示

票据种类	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	0.00	0.00	0.00	3,475,194.74
商业承兑汇票	28,915,850.40	52,560,858.42	0.00	0.00
合计	28,915,850.40	52,560,858.42	0.00	3,475,194.74

注：票据未支付的原因为暂未提示付款，票据持有方为本集团间接控股股东控制之其他子企业，对此已将相应逾期未付的应付票据还原为相应应付账款。

23. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内	356,930,739.14	641,055,511.69	1,356,636,584.21	2,015,043,361.42
1-2 年	268,877,507.54	414,141,400.27	1,024,633,391.48	930,487,238.71
2-3 年	176,245,365.08	608,880,405.44	655,344,143.26	304,130,151.20
3 年以上	583,654,065.60	830,727,779.44	307,542,015.63	9,232,740.00
合计	1,385,707,677.36	2,494,805,096.84	3,344,156,134.58	3,258,893,491.33

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	2021 年 3 月 31 日	未偿还或结转的原因
北京北控光伏科技发展有限公司	311,619,080.80	未达到结算条件
中国电建集团贵州工程有限公司	150,980,353.84	未达到结算条件
中机国能电力工程有限公司	103,060,384.97	未达到结算条件
河南四建工程有限公司	66,546,413.39	未达到结算条件
中国电建集团河南工程有限公司	46,163,766.29	未达到结算条件
合计	678,369,999.29	—

(续)

单位名称	2020 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
北京北控光伏科技发展有限公司	787,126,084.96	未达到结算条件
北控智慧电力工程有限公司	291,563,770.98	未达到结算条件
北控新能工程有限公司	91,710,478.88	未达到结算条件
四川北控清洁能源工程有限公司	65,262,251.65	未达到结算条件
中国电建集团贵州工程有限公司	55,449,276.44	未达到结算条件
合计	1,291,111,862.91	—

(续)

单位名称	2019 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
北京北控光伏科技发展有限公司	749,126,574.84	未达到结算条件
北控智慧电力工程有限公司	236,401,301.98	未达到结算条件
中国电建集团贵州工程有限公司	146,628,009.90	未达到结算条件
四川北控清洁能源工程有限公司	133,109,301.06	未达到结算条件
西藏东旭电力工程有限公司	89,858,903.86	未达到结算条件
合计	1,355,124,091.64	—

(续)

单位名称	2018 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
北京北控光伏科技发展有限公司	591,447,102.49	未达到结算条件
四川北控清洁能源工程有限公司	195,492,211.30	未达到结算条件
北控智慧电力工程有限公司	118,130,587.77	未达到结算条件
西藏富桦电力有限公司	100,585,838.96	未达到结算条件
西藏北控清洁能源科技发展有限公司	31,316,200.41	未达到结算条件
合计	1,036,971,940.93	—

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

24. 预收款项

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内	0.00	0.00	22,753,076.70	3,058,288.20
1-2 年	0.00	0.00	364,579.67	0.00
合计	0.00	0.00	23,117,656.37	3,058,288.20

25. 合同负债

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
预收业主电费	8,178,932.22	6,967,732.78	—	—
预收租赁费	10,911,600.00	10,381,402.11	—	—
其他	445,325.86	0.00	—	—
委托运营服务	1,760,473.44	130,000.00	—	—
合计	21,296,331.52	17,479,134.89	—	—

26. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年3月31日
短期薪酬	15,383,695.75	29,402,467.28	38,699,866.81	6,086,296.22
离职后福利-设定提存计划	74,307.86	5,025,042.29	3,679,204.26	1,420,145.89
辞退福利	7,100.00	792,494.51	792,494.51	7,100.00
合计	15,465,103.61	35,220,004.08	43,171,565.58	7,513,542.11

(续)

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
短期薪酬	10,714,711.03	95,705,419.94	91,036,435.22	15,383,695.75
离职后福利-设定提存计划	393,836.62	3,062,884.49	3,382,413.25	74,307.86
辞退福利	0.00	5,731,639.06	5,724,539.06	7,100.00
合计	11,108,547.65	104,499,943.49	100,143,387.53	15,465,103.61

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
短期薪酬	15,998,817.72	114,037,600.05	119,321,706.74	10,714,711.03
离职后福利-设定提存计划	614,090.25	8,129,340.65	8,349,594.28	393,836.62
辞退福利	0.00	9,645,662.86	9,645,662.86	0.00
合计	16,612,907.97	131,812,603.56	137,316,963.88	11,108,547.65

(2) 短期薪酬

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年3月31日
工资、奖金、津贴和补贴	15,290,485.68	25,841,893.55	35,943,745.67	5,188,633.56
职工福利费	3,238.62	218,553.24	218,553.24	3,238.62
社会保险费	41,970.46	1,454,164.39	1,221,677.73	274,457.12
其中：医疗保险费	34,882.45	1,271,630.67	1,095,086.66	211,426.46
工伤保险费	1,498.12	104,353.91	70,951.91	34,900.12
生育保险费	5,589.89	77,736.48	55,195.83	28,130.54
补充医疗保险费	0.00	443.33	443.33	0.00
住房公积金	48,000.99	1,887,856.10	1,315,890.17	619,966.92
工会经费和职工教育经费	0.00	0.00	0.00	0.00
短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	15,383,695.75	29,402,467.28	38,699,866.81	6,086,296.22

(续)

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	10,241,060.87	85,184,449.45	80,135,024.64	15,290,485.68
职工福利费	38.62	673,643.50	670,443.50	3,238.62
社会保险费	204,663.19	3,167,754.01	3,330,446.74	41,970.46
其中：医疗保险费	173,524.92	2,959,198.35	3,097,840.82	34,882.45
工伤保险费	13,204.57	84,921.25	96,627.70	1,498.12
生育保险费	17,933.70	120,757.51	133,101.32	5,589.89
补充医疗保险费	0.00	2,876.90	2,876.90	0.00
住房公积金	266,081.19	6,670,078.84	6,888,159.04	48,000.99
工会经费和职工教育经费	2,867.16	9,494.14	12,361.30	0.00
合计	10,714,711.03	95,705,419.94	91,036,435.22	15,383,695.75

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	14,839,139.76	100,655,602.60	105,253,681.49	10,241,060.87
职工福利费	3,038.62	2,006,591.22	2,009,591.22	38.62
社会保险费	257,257.48	4,454,276.54	4,506,870.83	204,663.19
其中：医疗保险费	216,501.62	3,890,463.20	3,933,439.90	173,524.92
工伤保险费	13,214.87	198,115.73	198,126.03	13,204.57
生育保险费	27,540.99	360,651.00	370,258.29	17,933.70
补充医疗保险费	0.00	5,046.61	5,046.61	0.00
住房公积金	609,337.61	6,806,874.98	7,150,131.40	266,081.19
工会经费和职工教育经费	290,044.25	114,254.71	401,431.80	2,867.16
合计	15,998,817.72	114,037,600.05	119,321,706.74	10,714,711.03

(3) 设定提存计划

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年3月31日
基本养老保险	72,238.66	4,867,739.31	3,573,727.42	1,366,250.55
失业保险费	1,648.00	157,302.98	105,476.84	53,474.14
补充养老保险	421.20	0.00	0.00	421.20
合计	74,307.86	5,025,042.29	3,679,204.26	1,420,145.89

(续)

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
基本养老保险	379,049.56	2,943,811.29	3,250,622.19	72,238.66
失业保险费	14,365.86	119,073.20	131,791.06	1,648.00
补充养老保险	421.20	0.00	0.00	421.20
合计	393,836.62	3,062,884.49	3,382,413.25	74,307.86

(续)

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
基本养老保险	599,035.73	7,814,757.79	8,034,743.96	379,049.56
失业保险费	14,633.32	314,582.86	314,850.32	14,365.86
补充养老保险	421.20	0.00	0.00	421.20
合计	614,090.25	8,129,340.65	8,349,594.28	393,836.62

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

27. 应交税费

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
增值税	6,974,325.06	5,109,557.82	1,823,897.46	8,088,832.84
企业所得税	99,904,759.12	98,133,913.86	50,065,939.94	20,992,350.15
耕地占用税	21,395,829.36	21,395,829.36	44,356,713.36	35,299,968.80
个人所得税	1,843,827.27	1,427,250.52	1,257,739.35	1,555,085.94
城市维护建设税	239,859.62	140,264.10	277,126.18	631,603.70
印花税	138,388.94	370,402.12	248,747.74	510,972.49
土地使用税	1,983,731.90	1,964,902.40	7,379,366.03	3,769,145.75
房产税	12,344.11	16,595.77	21,925.77	17,095.77
教育费附加	140,378.98	79,617.00	133,215.39	271,298.22
地方教育费附加	93,579.80	55,955.19	89,011.05	180,865.51
水利基金	22,673.45	26,774.58	42,970.77	36,337.22
其他	200.20	0.00	0.00	70.00
合计	132,749,897.81	128,721,062.72	105,696,653.04	71,353,626.39

28. 其他应付款

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应付利息	0.00	0.00	0.00	0.00
应付股利	112,555,780.42	53,402,564.37	57,253,785.35	44,809,046.37
其他应付款	6,529,014,789.37	7,272,460,637.63	6,938,527,749.78	4,975,517,991.42
合计	6,641,570,569.79	7,325,863,202.00	6,995,781,535.13	5,020,327,037.79

28.1 应付股利

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
普通股股利	112,555,780.42	53,402,564.37	57,253,785.35	44,809,046.37

28.2 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
往来款	6,079,922,135.69	6,762,522,380.00	5,670,503,312.65	3,419,093,279.70
股权款	429,451,803.26	489,179,849.80	1,242,272,456.03	1,530,003,901.32
预提费用	7,023,320.87	9,573,090.20	13,254,384.07	12,259,673.37
保证金、押金	5,600,243.00	5,600,243.00	9,333,590.44	8,574,074.67
代扣代缴费用	2,684,226.02	1,080,603.19	66,558.78	1,053,766.74

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

款项性质	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
其他	4,333,060.53	4,504,471.44	3,097,447.81	4,533,295.62
合计	6,529,014,789.37	7,272,460,637.63	6,938,527,749.78	4,975,517,991.42

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位名称	2021 年 3 月 31 日	未偿还或结转的原因
中国核工业二三建设有限公司	84,272,983.15	股权款, 尚未支付
西藏东旭电力工程有限公司	59,331,780.99	股权款, 尚未支付
徐西昌	53,074,791.02	股权款, 尚未支付
青岛博喧聚能科技有限公司	50,425,000.00	往来款, 尚未结算
中国电建集团贵州工程有限公司	39,000,000.00	股权款, 尚未支付
合计	286,104,555.16	—

(续)

单位名称	2020 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
中国核工业二三建设有限公司	84,272,983.15	股权款, 尚未支付
西藏东旭电力工程有限公司	59,331,780.99	股权款, 尚未支付
徐西昌	53,074,791.02	股权款, 尚未支付
青岛博喧聚能科技有限公司	48,610,000.00	往来款, 尚未结算
协合风电投资有限公司	39,530,281.64	股权款, 尚未支付
合计	284,819,836.80	—

(续)

单位名称	2019 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
华润北控(汕头)新能源产业基金合伙企业(有限合伙)	516,230,995.35	股权款, 尚未支付
江苏天合太阳能电力开发有限公司	248,974,980.52	股权款, 尚未支付
中国核工业二三建设有限公司	94,243,179.15	股权款, 尚未支付
常州亚玛顿股份有限公司	92,547,425.89	股权款, 尚未支付
协合风电投资有限公司	59,530,281.64	股权款, 尚未支付
合计	1,011,526,862.55	—

(续)

单位名称	2018 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
中国核工业二三建设有限公司	147,552,237.55	股权款, 尚未支付
徐西昌(中宁兴业锦绣 100MW 承债清偿协议)	62,043,402.54	股权款, 尚未支付

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	2018 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
江西展宇光伏科技有限公司	43,455,136.31	股权款，尚未支付
中国电建集团贵州工程有限公司	39,000,000.00	股权款，尚未支付
江苏苏美达工程技术有限公司	30,800,000.00	代付工程款，尚未 结算
合计	322,850,776.40	—

29. 持有待售负债

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
北控宏晖项目	0.00	0.00	7,754,495.53	0.00

注：同持有待售资产的说明。

30. 一年内到期的非流动负债

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
一年内到期的 长期借款	311,671,608.24	309,709,527.14	259,145,642.94	135,421,993.32
一年内到期的 长期应付款	0.00	1,703,006,802.85	2,248,523,112.61	1,057,933,284.81
一年内到期的 租赁负债	1,724,961,160.28	0.00	0.00	0.00
合计	2,036,632,768.52	2,012,716,329.99	2,507,668,755.55	1,193,355,278.13

31. 其他流动负债

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
待转销项税	694,693,336.06	640,323,016.22	506,257,002.39	284,313,165.21
已背书未到期的 票据	3,593,330.16	256,991,907.70	88,805,631.62	427,634,320.56
合计	698,286,666.22	897,314,923.92	595,062,634.01	711,947,485.77

32. 长期借款

借款类别	2021 年 3 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
质押借款	2,253,933,640.00	1,989,933,640.00	1,738,926,840.00	1,003,000,000.00
抵押借款	564,220,000.00	564,220,000.00	617,500,000.00	186,000,000.00
保证借款	137,000,000.00	137,000,000.00	166,500,000.00	195,000,000.00
合计	2,955,153,640.00	2,691,153,640.00	2,522,926,840.00	1,384,000,000.00

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注 1: 长期借款(含一年内到期的非流动负债)人民币借款利率为 4.9%-2.9%, 无逾期未还长期借款。

注 2: 质押借款由本集团以在售电协议中约定的应收账款中的电费收费权及本集团之子公司股权提供质押。

注 3: 抵押借款由本集团之子公司以固定资产及在建工程提供抵押。

33. 租赁负债

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
融资租赁	10,111,392,315.02	0.00	0.00	0.00
经营租赁	713,506,563.44	0.00	0.00	0.00
合计	10,824,898,878.46	0.00	0.00	0.00

34. 长期应付款

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
融资租赁	467,479,075.97	10,808,587,193.12	11,993,947,759.28	12,493,117,166.94

35. 预计负债

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	形成原因
未决诉讼	25,144,807.58	24,970,407.58	18,760,274.60	0.00	延迟支付利息
环境恢复费用	2,600,000.00	0.00	0.00	0.00	林地恢复费用
合计	27,744,807.58	24,970,407.58	18,760,274.60	0.00	

36. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 3 月 31 日	形成原因
售后回租收益	627,925,664.34	866,168.78	6,458,859.69	622,332,973.43	融资租赁
政府补助	13,903,181.44	0.00	169,637.80	13,733,543.64	节能减排
合计	641,828,845.78	866,168.78	6,628,497.49	636,066,517.07	—

(续)

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日	形成原因
售后回租收益	671,972,460.43	123,539,862.05	167,586,658.14	627,925,664.34	融资租赁

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助	14,581,732.60	0.00	678,551.16	13,903,181.44	节能减排
合计	686,554,193.03	123,539,862.05	168,265,209.30	641,828,845.78	—

注：2020 年度减少中包含合并范围变化减少 3,451.46 万元、因提前偿还融资租赁款减少 9,909.92 万元。

(续)

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日	形成原因
售后回租收益	591,091,205.67	112,828,500.14	31,947,245.38	671,972,460.43	融资租赁
政府补助	15,260,283.76	0.00	678,551.16	14,581,732.60	节能减排
合计	606,351,489.43	112,828,500.14	32,625,796.54	686,554,193.03	—

(2) 政府补助项目

政府补助项目	2020 年 12 月 31 日	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	2021 年 3 月 31 日	与资产相关/与收益相关
节能减排奖补	13,903,181.44	0.00	169,637.80	0.00	13,733,543.64	与资产相关

(续)

政府补助项目	2019 年 12 月 31 日	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	2020 年 12 月 31 日	与资产相关/与收益相关
节能减排奖补	14,581,732.60	0.00	678,551.16	0.00	13,903,181.44	与资产相关

(续)

政府补助项目	2018 年 12 月 31 日	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	2019 年 12 月 31 日	与资产相关/与收益相关
节能减排奖补	15,260,283.76	0.00	678,551.16	0.00	14,581,732.60	与资产相关

37. 其他非流动负债

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
股权融资形成的负债	128,500,000.00	128,500,000.00	257,697,000.00	257,697,000.00
融资租赁待支付款	48,800,000.00	48,800,000.00	48,800,000.00	48,800,000.00
待支付租金	25,842.34	3,851,026.81	2,598,642.08	2,158,242.74
合计	177,325,842.34	181,151,026.81	309,095,642.08	308,655,242.74

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018年1月1日至2021年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注 1: 2020 年 12 月 7 日, 中国信达资产管理股份有限公司 (以下简称信达资产) 与本公司签订《延发北控信能 (天津) 股权投资合伙企业 (有限合伙) 有限合伙份额转让协议》。根据协议约定, 当项目公司向信达资产分红或者以其他形式支付给信达资产的资金未满足其收益, 并本公司或/及北控清洁能源集团未履行差额补足义务时, 本公司应受让信达资产所持有的基金所投资电站企业股权。基于此, 信达资产对于信能 (天津) 股权投资合伙企业 (有限合伙) 的 128,500,000.00 元股权从本集团合并层面构成不可避免的支付义务, 据此将前述款项计入本集团合并层面负债, 并按照承诺收益计提利息。

注 2: 2018 年 7 月, 本集团子公司北京航天远创新能源发展有限公司 (以下简称航天远创) 与建信信托有限责任公司 (以下简称建信信托) 签订合同编号为《CCBT-CXZX-JF7H-03》的《股权收益权转让合同》, 约定航天远创向建信信托转让南宫市航科新能源开发有限公司 (以下简称南宫航科) 100% 股权收益权; 同月, 建信信托与新疆金风科技股份有限公司 (以下简称新疆金风) 签订合同编号为《CCBT-CXZX-JF7H-04》的《股权收益权收购合同》, 约定新疆金风收购建信信托自航天远创处受让的南宫航科 100% 股权收益权; 同月, 新疆金风与本集团子公司北控风力发电有限公司 (以下简称北控风电) 签订合同编号为《GW-CCBT-BKNG-01》的《股权收益权收购合同》, 约定北控风电收购新疆金风自建信信托处受让的南宫航科 100% 股权收益权。根据《GW-CCBT-BKNG-01》合同约定, 北控风电应当向新疆金风预付的第 N_i 笔收购价款=第 N_i 笔转让价款金额 $\times 7.8\% \times$ 核算期的实际天数 $\div 360$ 。从整个业务来看, 该业务为投资南宫航科股权, 投资方所支付的或有对价, 由于期限不定、或有对价不定在期初无法确认的收购对价。但从实质符合本金加利息的金融工具特征。据此将航天远创收到建信信托的 257,697,000.00 元股权款计入本集团负债, 并按照协议约定计提利息。

注 3: 2018 年 3 月, 本集团子公司山东腾飞新能源有限公司 (以下简称山东腾飞) 以直接租赁方式开展融资租赁业务, 与中电投融和融资租赁有限公司 (以下简称中电投融和) 签订合同编号为《RHZL-2017-102-495-SDTF》的融资租赁合同, 并与中国电建集团贵州工程有限公司 (以下简称中国电建) 签订合同编号为《RHZL-2017-102-495-SDTF-1》的产品买卖合同。融资租赁合同中约定租赁本金为 488,000,000.00 元, 租赁期 120 个月, 租赁期满如山东腾飞在合同项下没有违约情形, 且已完全履行合同中全部义务后, 可以 100 元的留购价款取得租赁物所有权。截止 2021 年 3 月 31 日中电投融和实际放款本金 439,200,000.00 元, 剩余 48,800,000.00 元本金未放款未计息。但山东腾飞已收到 48,800,000.00 元本金对应的设备, 并已投入使用。根据商品买卖合同约定, 原合同项下买受人负有之义务, 如合同约定之付款条件未满足, 由使用人依原合同向出卖人履行。即山东腾飞需承担不可避免的现时义务, 因此将融资租赁公司未向中国电建支付的款项计入其他非流动负债。

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

（本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

38. 实收资本

投资者名称	2020 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2021 年 3 月 31 日	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
誉华融投联动（厦门）投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	58,207,563.70	0.00	58,207,563.70	0.89
芜湖建信鼎信投资管理中心（有限合伙）	0.00	0.00	209,547,229.34	0.00	209,547,229.34	3.21
南昌市红谷滩新区航投誉华股权投资中心（有限合伙）	0.00	0.00	29,103,781.85	0.00	29,103,781.85	0.45
天津市平安消费科技投资合伙企业（有限合伙）	347,891,566.00	5.59	0.00	0.00	347,891,566.00	5.33
嘉兴智精投资合伙企业（有限合伙）	23,524,096.00	0.38	0.00	0.00	23,524,096.00	0.36
嘉兴智精恒锦投资合伙企业（有限合伙）	19,548,193.00	0.31	0.00	0.00	19,548,193.00	0.30
嘉兴智精恒睿投资合伙企业（有限合伙）	6,626,506.00	0.11	0.00	0.00	6,626,506.00	0.10
启鹭（厦门）股权投资合伙企业（有限合伙）	198,793,983.17	3.19	0.00	0.00	198,793,983.17	3.05
橙叶智成（淄博）股权投资合伙企业（有限合伙）	65,560,311.13	1.05	0.00	0.00	65,560,311.13	1.00
深圳市海汇全赢投资咨询合伙企业（有限合伙）	66,264,661.06	1.06	0.00	0.00	66,264,661.06	1.02
天津富清投资有限公司	5,500,000,000.00	88.31	0.00	0.00	5,500,000,000.00	84.29
合计	6,228,209,316.36	100.00	296,858,574.89	0.00	6,525,067,891.25	100.00

注：2021 年 3 月 25 日，经北清智慧股东会作出决议，同意新增股东中誉华融投联动（厦门）投资合伙企业（有限合伙）、南昌市红谷滩新区航投誉华股权投资中心（有限合伙）、芜湖建信鼎信投资管理中心（有限合伙）于 2021 年 3 月 31 日前向本公司投入资本金 296,858,574.89 元。

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（续）

投资者名称	2019 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
天津市平安消费科技投资合伙企业（有限合伙）	347,891,566.00	7.93	0.00	0.00	347,891,566.00	5.59
嘉兴智精投资合伙企业（有限合伙）	23,524,096.00	0.54	0.00	0.00	23,524,096.00	0.38
嘉兴智精恒锦投资合伙企业（有限合伙）	19,548,193.00	0.45	0.00	0.00	19,548,193.00	0.31
嘉兴智精恒睿投资合伙企业（有限合伙）	6,626,506.00	0.15	0.00	0.00	6,626,506.00	0.11
启鹭（厦门）股权投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	198,793,983.17	0.00	198,793,983.17	3.19
橙叶智成（淄博）股权投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	65,560,311.13	0.00	65,560,311.13	1.05
深圳市海汇全赢投资咨询合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	66,264,661.06	0.00	66,264,661.06	1.06
富欢国际有限公司	3,991,972,150.10	90.93	0.00	3,991,972,150.10	0.00	0.00
天津富清投资有限公司	0.00	0.00	5,500,000,000.00	0.00	5,500,000,000.00	88.31
合计	4,389,562,511.10	100.00	5,830,618,955.36	3,991,972,150.10	6,228,209,316.36	100.00

注：启鹭（厦门）股权投资合伙企业（有限合伙）、深圳市海汇全赢投资咨询合伙企业（有限合伙）、橙叶智成（淄博）股权投资合伙企业（有限合伙）、富欢国际与本公司共同签署了《增资协议》引起增资 5,830,618,955.36 元。其中启鹭（厦门）股权投资合伙企业（有限合伙）、深圳市海汇全赢投资咨询合伙企业（有限合伙）、橙叶智成（淄博）股权投资合伙企业（有限合伙）于 2020 年 12 月 31 日前以货币形式向本公司缴纳资本金 330,618,955.36 元；于 2020 年 8 月 17 日，本公司股东会决议，同意股东富欢国际将其持有的本公司 93.26% 即 3,991,972,150.10 元的股权转让给天津富清，同时天津富清以其持有的对本公司的债权认缴本公司注册资本 1,508,027,849.90 元。

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示)

(续)

投资者名称	2018 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
天津市平安消费科技投资合伙企业 (有限合伙)	0.00	0.00	347,891,566.00	0.00	347,891,566.00	7.93
嘉兴智精投资合伙企业 (有限合伙)	0.00	0.00	23,524,096.00	0.00	23,524,096.00	0.54
嘉兴智精恒锦投资合伙企业 (有限合伙)	0.00	0.00	19,548,193.00	0.00	19,548,193.00	0.45
嘉兴智精恒睿投资合伙企业 (有限合伙)	0.00	0.00	6,626,506.00	0.00	6,626,506.00	0.15
富欢国际有限公司	3,476,013,320.10	100.00	515,958,830.00	0.00	3,991,972,150.10	90.93
合计	3,476,013,320.10	100.00	913,549,191.00	0.00	4,389,562,511.10	100.00

注：2019 年 12 月 30 日，北清智慧股东富欢国际作出《股东决定》，同意本公司新增股东天津市平安消费科技投资合伙企业（有限合伙）、嘉兴智精投资合伙企业（有限合伙）、嘉兴智精恒锦投资合伙企业（有限合伙）及嘉兴智精恒睿投资合伙企业（有限合伙），依据股东会决议及修改后的公司章程前述新增股东于 2019 年 12 月 31 日以货币形式前向本公司增资 397,590,361.00 元，原股东富欢国际有限公司以货币形式向本公司增资 515,958,830.00 元。

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

39. 资本公积

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年3月31日
资本溢价	146,139,986.61	229,153,143.48	4,268,800.00	371,024,330.09

注 1：本公司新增股东誉华融投联动（厦门）投资合伙企业（有限合伙）、南昌市红谷滩新区航投誉华股权投资中心（有限合伙）、芜湖建信鼎信投资管理中心（有限合伙）形成资本溢价 213,141,425.11 元。

注 2：本集团收购少数股东权益导致资本公积增加 11,742,918.37 元，其中天津富桦企业管理咨询有限公司及天津富驿企业管理咨询有限公司收购北控风力发电有限公司少数股权导致资本公积减少 4,268,800.00 元，子公司天津富欢企业管理咨询有限公司收购北控清洁能源电力公司少数股权导致资本公积增加 16,011,718.37 元。

(续)

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
股本溢价	203,434,554.69	168,958,877.32	226,253,445.40	146,139,986.61

注 1：本公司新增股东启鹭（厦门）股权投资合伙企业（有限合伙）、深圳市海汇全赢投资咨询合伙企业（有限合伙）、橙叶智成（淄博）股权投资合伙企业（有限合伙）形成资本溢价 168,958,877.32 元。

注 2：子公司天津富欢企业管理咨询有限公司收购金杰新能源股份有限公司少数股东权益导致资本公积减少 63,343,645.40 元。

注 3：本集团子公司延发北控信能（天津）股权投资合伙企业 2020 年支付华润北控（汕头）新能源产业基金合伙企业关于颍上聚安光伏发电有限公司溢价导致资本公积减少 162,909,800.00 元。

(续)

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
资本溢价	0.00	203,434,554.69	0.00	203,434,554.69

注 1：本公司新增股东天津市平安消费科技投资合伙企业（有限合伙）、嘉兴智精投资合伙企业（有限合伙）、嘉兴智精恒锦投资合伙企业（有限合伙）及嘉兴智精恒睿投资合伙企业（有限合伙）形成资本溢价 202,409,639.00 元。

注 2：本集团子公司天津富欢企业管理咨询有限公司处置颍上聚安光伏发电有限公司导致资本公积增加 1,024,915.69 元。

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

40. 其他综合收益

项目	2020 年 12 月 31 日	本期发生额					2021 年 3 月 31 日
		本期所得税 前发生额	减：前期计入其他综 合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于 少数股东	
金融资产重分类计入 其他综合收益的金额	5,327,965.52	1,641,841.08	0.00	410,460.27	1,231,380.81	0.00	6,559,346.33

(续)

项目	2019 年 12 月 31 日	本期发生额					2020 年 12 月 31 日
		本期所得税 前发生额	减：前期计入其他综 合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于 少数股东	
金融资产重分类计入 其他综合收益的金额	2,850,000.00	3,303,954.03	0.00	825,988.51	2,477,965.52	0.00	5,327,965.52

(续)

项目	2018 年 12 月 31 日	本期发生额					2019 年 12 月 31 日
		本期所得税 前发生额	减：前期计入其他综 合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于 少数股东	
金融资产重分类计入 其他综合收益的金额	7,500.00	3,790,000.00	0.00	947,500.00	2,842,500.00	0.00	2,850,000.00

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

41. 盈余公积

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年3月31日
法定盈余公积	6,540,186.43	0.00	0.00	6,540,186.43

(续)

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
法定盈余公积	6,540,186.43	0.00	0.00	6,540,186.43

(续)

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
法定盈余公积	6,540,186.43	0.00	0.00	6,540,186.43

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

42. 未分配利润

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
上年期末余额	3,826,850,429.93	2,957,286,682.51	2,481,132,752.61	502,766,383.77
加：年初未分配利润调整数	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整	0.00	0.00	0.00	0.00
会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00
重要前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制合并范围变更	0.00	0.00	0.00	0.00
其他调整因素	37,100,000.00	0.00	0.00	1,645,950,114.52
本期年初余额	3,863,950,429.93	2,957,286,682.51	2,481,132,752.61	2,148,716,498.29
加：本归属于母公司所有者的净利润	170,654,540.27	869,563,747.42	476,153,929.90	409,003,398.83
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00	0.00	5,464,913.14
应付普通股股利	0.00	0.00	0.00	71,122,231.37
转作股本的普通股股利	0.00	0.00	0.00	0.00
本期期末余额	4,034,604,970.20	3,826,850,429.93	2,957,286,682.51	2,481,132,752.61

注 1：2021 年其他调整因素系 2021 年 3 月处置北清热力，处置对价与投资成本之间差异基于本备考财务报表编制基础直接计入未分配利润引起。

注 2：2018 年其他调整因素系基于本备考财务报表编制基础，将取得的剥离公司分红直接计入未分配利润引起。

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

43. 营业收入、营业成本

项目	2021 年 1-3 月	
	收入	成本
主营业务	858,939,666.81	319,009,029.69
其中：发电业务	851,169,841.49	316,064,755.17
其中：光伏发电	579,897,215.49	241,585,940.91
风力发电	271,272,626.00	74,478,814.26
委托运营	7,769,825.32	2,944,274.52
其他业务	1,346,452.74	99,291.45
合计	860,286,119.55	319,108,321.14

(续)

项目	2020 年度	
	收入	成本
主营业务	3,370,613,445.23	1,262,009,922.16
其中：发电业务	3,345,467,506.97	1,253,413,217.27
其中：光伏发电	2,786,673,901.77	1,041,313,381.95
风力发电	558,793,605.20	212,099,835.32
委托运营	25,145,938.26	8,596,704.89
其他业务	22,341,824.01	9,193,882.81
合计	3,392,955,269.24	1,271,203,804.97

(续)

项目	2019 年度	
	收入	成本
主营业务	3,354,453,328.82	1,244,205,621.64
其中：发电业务	3,345,537,800.03	1,241,882,930.71
其中：光伏发电	2,889,692,823.62	1,088,941,711.67
风力发电	455,844,976.41	152,941,219.04
委托运营	8,915,528.79	2,322,690.93
其他业务	13,676,640.08	1,338,424.65
合计	3,368,129,968.90	1,245,544,046.29

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

项目	2018 年度	
	收入	成本
主营业务	2,601,656,973.32	1,026,373,253.37
其中：发电业务	2,585,004,043.89	1,022,648,613.20
其中：光伏发电	2,463,531,172.19	976,246,513.16
风力发电	121,472,871.70	46,402,100.04
委托运营	16,652,929.43	3,724,640.17
其他业务	15,449,446.71	5,604,326.69
合计	2,617,106,420.03	1,031,977,580.06

44. 税金及附加

项目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
城市维护建设税	812,053.23	2,372,922.59	1,927,214.32	2,282,552.81
教育费附加	448,178.69	1,186,691.56	983,396.18	1,028,787.77
地方教育费附加	298,272.29	794,448.21	638,067.11	675,495.66
房产税	37,252.87	243,948.29	217,059.78	102,675.19
土地使用税	1,605,805.27	10,438,580.44	7,227,488.72	7,808,806.68
车船使用税	28.96	1,777.43	6,151.47	5,482.24
印花税	355,626.17	1,857,621.37	2,602,416.05	4,756,536.40
水利基金	82,348.18	422,398.34	378,944.36	282,639.34
其他	226,890.38	1,574,937.11	346,692.17	29,211.22
合计	3,866,456.04	18,893,325.34	14,327,430.16	16,972,187.31

45. 管理费用

项目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	22,328,357.19	50,551,812.42	54,032,066.23	86,244,781.69
其他中介服务费	3,044,391.29	10,883,861.91	10,287,217.18	15,475,300.84
租赁及水电费	2,401,850.75	9,801,187.81	12,313,447.36	15,582,243.99
折旧与摊销	1,807,275.78	7,613,278.78	6,118,233.52	5,334,355.00
业务招待费	1,220,702.55	7,512,803.32	6,870,921.18	8,587,556.19
办公费	379,438.77	2,583,126.16	3,494,922.80	7,713,664.72
差旅费	263,635.86	4,247,059.91	6,986,431.35	12,976,415.07
车辆与交通费	227,510.98	2,396,442.85	3,553,648.78	6,772,809.74
其他	402,978.14	3,189,067.36	3,641,089.14	6,666,177.60

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
公司财产保险费	3,990,341.69	8,584,852.56	7,183,220.83	6,985,922.11
合计	36,066,483.00	107,363,493.08	114,481,198.37	172,339,226.95

46. 财务费用

项目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
利息费用	267,326,300.81	1,127,282,699.98	1,089,439,779.82	769,971,865.12
减：利息收入	4,989,301.37	100,279,554.30	103,031,119.19	74,229,676.67
汇兑收益	2,235,572.57	116,944,273.46	478,760.13	2,620,272.10
加：汇兑损失	13,065,325.44	8,787,333.10	34,188,497.75	7,629,294.79
其他支出	20,588,382.51	64,604,460.31	79,589,939.63	52,672,822.59
合计	293,755,134.82	983,450,665.63	1,099,708,337.88	753,424,033.73

47. 其他收益

产生其他收益的来源	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
与日常活动相关的政府补助	0.00	757,371.68	118,584.07	0.00
与资产相关的政府补助	169,637.80	678,551.16	678,551.16	319,716.24
税费返还	1,305,474.07	3,584,504.29	3,292,723.34	2,604,046.23
其他	21.74	655,686.33	86,953.90	0.00
合计	1,475,133.61	5,676,113.46	4,176,812.47	2,923,762.47

48. 投资收益

项目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
权益法核算的长期股权投资收益	107,339.66	-2,162,494.59	665.87	19.95
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	-9,630,231.42	6,209,819.17	40,323,989.29
其他	73,143.54	8,742,688.42	6,378,000.00	0.00
合计	180,483.20	-3,050,037.59	12,588,485.04	40,324,009.24

注：其他投资收益主要系债务重组利得。

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

49. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
交易性金融资产	0.00	24,000,000.00	-10,800,000.00	0.00

注：2020 年公允价值变动收益系天津富欢企业管理咨询有限公司根据实际电价批复价格按照股权转让合同调整机制，对榆林协和太阳能发电有限公司股权转让或有对价调整，确认公允价值变动收益 2,400.00 万元。

2019 年公允价值变动收益系天津富欢企业管理咨询有限公司收购公司庐江东升太阳能开发有限公司收购时点或有对价公允价值为 0.00 元，后期根据实际支付金额调整公允价值变动收益-1,080.00 万元

50. 信用减值损失

项目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
应收票据坏账损失	5,870.00	19,820.00	5,307.82	—
应收账款坏账损失	-5,975,935.33	-6,907,125.86	-16,979,108.32	—
其他应收款坏账损失	-1,549,943.57	2,671,898.52	-8,195,211.64	—
合计	-7,520,008.90	-4,215,407.34	-25,169,012.14	—

51. 资产减值损失

项目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
收票据坏账损失	—	—	—	-72,427.82
应收账款坏账损失	—	—	—	-6,790,308.24
其他应收款坏账损失	—	—	—	-2,376,886.86
固定资产减值损失	0.00	0.00	-197,539,857.21	-8,591,514.43
无形资产减值损失	0.00	0.00	0.00	-187,108,659.16
在建工程减值损失	0.00	0.00	-32,444,658.88	-44,249,645.59
持有待售资产减值损失	0.00	0.00	-12,450,000.27	0.00
商誉减值损失	0.00	0.00	-62,042,494.77	0.00
合计	0.00	0.00	-304,477,011.13	-249,189,442.10

52. 营业外收入

项目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
政府补助	4,267,874.00	7,782,258.01	2,654,606.96	6,597,779.34

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
处置报废资产	0.00	1,765,996.18	0.00	0.00
其他	1,307,560.24	5,908,276.65	1,059,113.51	1,150,951.36
合计	5,575,434.24	15,456,530.84	3,713,720.47	7,748,730.70

(续)

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额			
	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
政府补助	4,267,874.00	7,782,258.01	2,654,606.96	6,597,779.34
处置报废资产	0.00	1,765,996.18	0.00	0.00
其他	1,307,560.24	5,908,276.65	1,059,113.51	1,150,951.36
合计	5,575,434.24	15,456,530.84	3,713,720.47	7,748,730.70

53. 营业外支出

项目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
赔偿金、违约金及各种罚款	7,803,277.39	17,292,246.22	20,574,516.99	2,135,859.05
公益性捐赠支出	4,071,403.50	1,720,045.98	185,000.00	277,260.00
固定资产报废损失	2,615,000.00	1,500,000.00	0.00	243,883.60
其他	2,346,168.81	2,081,190.43	65,872.62	455,651.88
合计	16,835,849.70	22,593,482.63	20,825,389.61	3,112,654.53

(续)

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额			
	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
赔偿金、违约金及各种罚款	7,803,277.39	17,292,246.22	20,574,516.99	2,135,859.05
公益性捐赠支出	4,071,403.50	1,720,045.98	185,000.00	277,260.00
固定资产报废损失	2,615,000.00	1,500,000.00	0.000	243,883.60
其他	2,346,168.81	2,081,190.43	65,872.62	455,651.88
合计	16,835,849.70	22,593,482.63	20,825,389.61	3,112,654.53

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

54. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
当年所得税费用	31,485,478.02	162,894,452.48	101,461,110.64	32,287,389.64
递延所得税费用	-21,396,220.65	-61,668,152.90	-92,765,756.05	-58,594,057.75
合计	10,089,257.37	101,226,299.58	8,695,354.59	-26,306,668.11

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
本期合并利润总额	190,364,917.00	1,027,317,696.96	553,276,561.30	441,087,797.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	47,591,229.26	256,829,424.24	138,319,140.33	110,271,949.44
子公司适用不同税率的影响	-46,213,547.96	-129,363,114.90	-126,160,125.22	-133,948,098.31
调整以前期间所得税的影响	952,118.80	262,272.59	829,044.42	1,234,454.95
非应税收入的影响	-107,339.66	2,162,494.59	-665.87	-19.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	161,664.37	2,131,431.27	1,233,835.41	493,279.48
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-374,422.74	-18,596,202.84	-588,067.11	-774,879.01
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	15,584,477.74	26,958,361.27	56,380,132.60	42,298,979.44
未来适用税率确认递延所得税影响	-5,961,853.38	-29,397,521.52	-61,035,720.86	-45,882,334.15
小微企业	-1,543,069.06	-9,760,845.12	-282,219.11	0.00
所得税费用	10,089,257.37	101,226,299.58	8,695,354.59	-26,306,668.11

55. 其他综合收益

详见本附注“六、40 其他综合收益”相关内容。

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

56. 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营有关的现金

项目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
往来款	699,699.08	8,978,820.45	18,002,937.84	68,135,342.88
利息收入	974,245.54	4,494,573.90	2,301,222.21	14,037,293.77
保证金、押金、备用金	542,407.16	21,736,783.27	21,804,622.82	25,624,359.91
政府补贴款	4,350,016.67	7,094,074.65	3,009,572.72	21,864,745.01
赔款及罚款收入	192,137.43	3,383,754.96	16,814,479.23	786,726.33
履约保函保证金	20,056,000.00	0.00	0.00	0.00
其他受限资金收回	0.00	35,025,373.93	0.00	0.00
其他	829,163.22	904,938.68	680,224.64	797,738.98
合计	27,643,669.10	81,618,319.84	62,613,059.46	131,246,206.88

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
保证金、押金、备用金	35,057,505.83	15,621,749.42	33,024,347.70	22,540,483.96
交通、差旅、业务招待费	4,375,429.51	14,294,055.58	19,132,532.68	34,638,321.54
履约保函保证金	0.00	52,246,649.00	0.00	500,000.00
司法冻结款项	24,100,894.87	6,916,046.77	5,764,835.48	1,433,333.92
其他受限资金	6,980,355.90	0.00	44,821,706.54	753,350.16
中介服务费	2,905,145.68	16,361,980.08	12,067,772.34	23,951,934.38
租金支出	2,407,572.62	20,469,547.18	18,304,152.27	30,836,273.47
诉讼费	1,423,303.50	678,570.21	656,879.43	3,538.00
水电、办公、物业费	900,657.24	5,668,029.07	5,372,046.67	7,222,775.04
往来款	571,438.45	25,390,716.95	23,767,333.92	2,986,378.62
劳务费	457,900.00	137,500.19	415,927.78	1,461,259.63
银行手续费	218,345.14	1,202,852.30	2,407,355.75	2,555,881.91
培训费	184,442.38	400,889.09	577,988.73	455,260.52
赔偿款、罚款、滞纳金	380,080.04	19,688,347.38	3,224,521.31	1,778,837.55
保险费	12,820.07	930,316.05	5,989,397.35	4,777,476.83
安全保障费	16,989.10	347,610.79	1,543,402.95	1,347,266.62
残疾人保障金	0.00	0.00	864,108.71	913,329.90
受托人信托报酬	0.00	981,974.81	2,048,825.83	2,160,724.66

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
保管人服务报酬	0.00	69,180.22	144,339.99	152,223.27
广告、宣传费	0.00	5,016.44	9,488.45	167,872.45
其他	155,555.41	1,272,153.05	0.00	535.77
合计	80,148,435.74	182,683,184.58	180,136,963.88	140,637,058.20

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
企业间借款	0.00	1,281,615,996.87	153,700,000.00	532,246,168.55
合计	0.00	1,281,615,996.87	153,700,000.00	532,246,168.55

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
企业间借款	0.00	1,873,103,790.82	387,192,909.95	2,180,000.00
股权款	0.00	0.00	156,000,000.00	0.00
合计	0.00	1,873,103,790.82	543,192,909.95	2,180,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
融资租赁收款	69,640,000.00	2,003,660,000.00	719,029,869.11	2,337,905,491.56
企业间借款	0.00	2,215,625,942.51	2,626,373,028.46	3,142,966,281.41
同控合并当期子公司收到原股东的出资款	0.00	0.00	0.00	276,297,150.00
银行承兑汇票保证金	0.00	22,992,140.62	13,941,252.41	0.00
退股款	0.00	0.00	0.00	1,100,000.00
合计	69,640,000.00	4,242,278,083.13	3,359,344,149.98	5,758,268,922.97

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
融资租赁还款	672,746,995.15	3,486,434,746.47	2,754,956,643.10	3,533,011,220.40
企业间借款	1,065,798,636.54	409,119,290.24	987,710,283.49	1,230,320,945.42
少数股东退股款	5,687,742.91	0.00	0.00	0.00

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
支付项目公司偿还信托债务款	0.00	674,647,681.39	0.00	0.00
贷款服务与手续费	2,522,981.22	1,608,315.04	11,495,868.82	0.00
银行承兑汇票保证金	0.00	0.00	0.00	36,933,393.03
合计	1,746,756,355.82	4,571,810,033.14	3,754,162,795.41	4,800,265,558.85

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(7) 合并现金流量表补充资料

项目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:				
净利润	180,275,659.63	926,091,397.38	544,581,206.71	467,394,465.87
加: 资产减值准备	0.00	0.00	304,477,011.13	249,189,442.10
信用减值损失	7,520,008.90	4,215,407.34	25,169,012.14	0.00
固定资产折旧	145,052,955.45	961,602,861.99	887,227,180.19	754,258,378.04
使用权资产折旧	119,690,851.20	0.00	0.00	0.00
无形资产摊销	17,064,858.02	73,454,893.45	72,923,443.13	34,338,514.98
长期待摊费用摊销	721,115.18	62,027,636.21	61,927,604.46	53,794,807.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	0.00	-1,765,996.18	0.00	0.00
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	2,615,000.00	1,500,000.00	0.00	243,883.60
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	0.00	-24,000,000.00	10,800,000.00	0.00
财务费用(收益以“-”填列)	278,156,053.68	1,019,125,759.62	1,123,149,517.44	774,980,887.81
投资损失(收益以“-”填列)	-180,483.20	3,050,037.59	-12,588,485.04	-40,324,009.24
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-18,343,603.49	-51,843,129.49	-37,740,707.41	-98,368,424.17
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-3,052,617.16	-9,825,023.41	-55,025,048.64	39,774,366.42
存货的减少(增加以“-”填列)	-1,098,606.97	5,062,746.94	-29,024,500.96	-4,755,107.63
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-505,521,337.99	-1,677,477,509.56	-1,861,868,475.18	-113,969,253.18
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-38,687,959.46	667,119,691.92	328,846,492.56	-865,524,629.78
其他	0.00	0.00	0.00	0.00

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
经营活动产生的现金流量净额	184,211,893.79	1,958,338,773.80	1,362,854,250.53	1,251,033,322.52
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:				
债务转为资本	0.00	0.00	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	1,514,919,382.24	1,114,725,694.00	3,830,199,589.98
3. 现金及现金等价物净变动情况:				
现金的期末余额	1,168,097,370.98	1,504,463,994.96	1,205,506,919.87	396,562,312.89
减: 现金的年初余额	1,504,463,994.96	1,205,506,919.87	396,562,312.89	1,416,662,958.10
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00
减: 现金等价物的年初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-336,366,623.98	298,957,075.09	808,944,606.98	-1,020,100,645.21

(8) 本年支付的取得子公司的现金净额

项目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	17,939,897.54	0.00	21,295,872.78	845,051,489.01
其中: 天津恩腾科技合伙企业(有限合伙)	3,500,000.00	0.00	0.00	0.00
西藏多能共拓企业管理合伙企业(普通合伙)	14,439,897.54	0.00	0.00	0.00
河源市华浩新能源有限公司	0.00	0.00	20,860,428.78	0.00
漳州在源太阳能有限公司	0.00	0.00	435,444.00	0.00
金杰新能源股份有限公司	0.00	0.00	0.00	188,710,876.66
南通首府新能源科技有限公司	0.00	0.00	0.00	21,845,555.40
瑞丽市航阳光伏电力有限公司	0.00	0.00	0.00	35,792,646.85

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

（本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

项目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
响水恒能太阳能发电有限公司	0.00	0.00	0.00	487,829,896.37
响水永能太阳能发电有限公司	0.00	0.00	0.00	73,072,768.73
盐城大丰槿惠光伏电力有限公司	0.00	0.00	0.00	4,241,484.00
盐城大丰瑞宏光伏电力有限公司	0.00	0.00	0.00	4,801,680.00
盐城大丰展二光伏电力有限公司	0.00	0.00	0.00	4,652,340.00
盐城大丰展三光伏电力有限公司	0.00	0.00	0.00	4,582,252.80
玉溪金科光伏发电有限公司	0.00	0.00	0.00	19,521,988.20
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	743.06	7,930,581.59	4,347,275.79	24,122,211.47
其中：西藏多能共拓企业管理合伙企业（普通合伙）	743.06	0.00	0.00	0.00
鹤壁向阳太阳能发电有限公司	0.00	3,234,701.45	0.00	0.00
开平市晶科电力有限公司	0.00	800,546.02	0.00	0.00
台山市晶科电力有限公司	0.00	669.84	0.00	0.00
漳州市智科新能源开发有限公司	0.00	3,894,664.28	0.00	0.00
河源市华浩新能源有限公司	0.00	0.00	3,299.98	0.00
厦门市晶海晶洋新能源科技有限公司	0.00	0.00	263,620.63	0.00
天津宁欣节能环保科技有限公司	0.00	0.00	87,871.47	0.00
西藏富桦能源科技有限公司	0.00	0.00	30.88	0.00
宜兴隆海新能源科技有限公司	0.00	0.00	2,931,217.36	0.00
漳州在源太阳能有限公司	0.00	0.00	1,059,955.77	0.00
长垣北控能源科技有限公司	0.00	0.00	1,119.23	0.00
中天万和（汝州）风力发电有限公司	0.00	0.00	160.47	0.00
包头市金源新能源发展有限责任公司	0.00	0.00	0.00	40,964.23

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
北京北控风电科技发展有限公司	0.00	0.00	0.00	93.92
共青城智振新能源科技有限公司	0.00	0.00	0.00	892.69
金杰新能源股份有限公司	0.00	0.00	0.00	678,875.06
南京竞弘新能源有限公司	0.00	0.00	0.00	72,088.64
南通首府新能源科技有限公司	0.00	0.00	0.00	672,040.95
瑞丽市航阳光伏电力有限公司	0.00	0.00	0.00	596,005.95
石家庄盛业光伏发电有限公司	0.00	0.00	0.00	50.00
苏州旭阳新能源科技有限公司	0.00	0.00	0.00	127,298.57
潍坊明峰新能源科技有限公司	0.00	0.00	0.00	377.44
潍坊向日葵光能科技有限公司	0.00	0.00	0.00	1,802,507.26
响水恒能太阳能发电有限公司	0.00	0.00	0.00	11,691,436.01
响水永能太阳能发电有限公司	0.00	0.00	0.00	3,100,793.72
新乐北控光伏科技有限公司	0.00	0.00	0.00	375,806.64
盐城大丰槿惠光伏电力有限公司	0.00	0.00	0.00	866,035.13
盐城大丰瑞宏光伏电力有限公司	0.00	0.00	0.00	779,538.53
盐城大丰展二光伏电力有限公司	0.00	0.00	0.00	869,939.08
盐城大丰展三光伏电力有限公司	0.00	0.00	0.00	846,635.61
玉溪金科光伏发电有限公司	0.00	0.00	0.00	1,600,832.04
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	127,031,894.56	339,457,460.80	287,078,464.18	351,352,106.15
其中：北控清洁能源电力有限公司	10,829,838.56	0.00	0.00	0.00
丰县清阳新能源有限公司	500,000.00	0.00	0.00	0.00

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
金杰新能源股份有限公司	0.00	1,020,000.00	68,326,755.43	
山东鲁萨风电有限公司	28,000,000.00	0.00	0.00	15,000,000.00
泰州绿实新能源有限公司	500,000.00	0.00	0.00	0.00
天津屹立新能源科技有限公司	11,171,775.00	32,744,534.00	0.00	0.00
响水恒能太阳能发电有限公司	20,000,000.00	76,924,508.42	79,367,621.61	0.00
邢台万阳新能源开发有限公司	1,600,000.00	300,000.00	2,400,000.00	16,313,512.10
兴义市中弘新能源有限公司	20,000,000.00	0.00	1,828,692.11	49,055,555.55
盐城大丰阳山新能源有限公司	500,000.00	0.00	0.00	0.00
榆林协合太阳能发电有限公司	33,930,281.00	0.00	0.00	0.00
包头市金源新能源发展有限责任公司	0.00	92,304,030.34	0.00	0.00
合肥中鑫新能源科技有限公司	0.00	4,763,960.68	10,661,025.64	0.00
林西北控新能源有限责任公司	0.00	0.00	0.00	0.00
普安县中弘新能源有限公司	0.00	20,000,000.00	11,000,000.00	69,504,877.64
响水永能太阳能发电有限公司	0.00	110,000,000.00	38,043,618.39	0.00
合肥中晶新能源科技有限公司	0.00	1,400,427.36	15,047,350.42	67,708,645.00
靖边县东投能源有限公司	0.00	0.00	14,010,000.00	1,200,000.00
庐江东升太阳能开发有限公司	0.00	0.00	10,800,000.00	24,250,000.00
南昌县绿川新能源有限公司	0.00	0.00	9,750,000.00	0.00
南通首府新能源科技有限公司	0.00	0.00	2,699,009.51	0.00
蔚县北控新能源开发有限公司	0.00	0.00	235,136.05	0.00
盐城大丰瑞宏光伏电力有限公司	0.00	0.00	2,442,285.79	0.00
玉溪金科光伏发电有限公司	0.00	0.00	11,882,357.71	0.00

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

项目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
中宁县兴业锦绣新能源有限公司	0.00	0.00	8,584,611.52	6,115,347.46
河北赛仙斛农业科技有限公司	0.00	0.00	0.00	11,000,000.00
灵寿县中品乐民新能源科技有限公司	0.00	0.00	0.00	8,800,000.00
普安县瑞辉新能源开发有限公司	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00
青岛博暄聚能科技有限公司	0.00	0.00	0.00	29,806,378.50
唐县东昊新能源开发有限公司	0.00	0.00	0.00	32,674,549.20
唐县森兴新能源开发有限公司	0.00	0.00	0.00	2,700,000.00
通榆县天宏虹辉太阳能发电科技有限公司	0.00	0.00	0.00	12,150,000.00
天门追日能源开发有限公司	0.00	0.00	0.00	73,240.70
取得子公司支付的现金净额	144,971,049.04	331,526,879.21	304,027,061.17	1,172,281,383.69

(9) 本年收到的处置子公司的现金净额

项目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00	454,611,781.85	19,150,873.73	0.00
其中: 鹤壁鹏越能源有限公司	0.00	40,000,000.00	0.00	0.00
响水恒能太阳能发电有限公司	0.00	89,000,000.00	0.00	0.00
响水永能太阳能发电有限公司	0.00	293,762,255.58	0.00	0.00
阳信明控新能源有限公司	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00
二连浩特北控宏晖能源有限公司	0.00	30,849,526.27	19,150,873.73	0.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	0.00	7,388,703.23	201,556.29	2,758,985.20
其中: 昌邑光大光伏科技有限公司	0.00	119,576.77	0.00	0.00
昌邑昊博光伏科技有限公司	0.00	518,446.11	0.00	0.00

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外, 均以人民币元列示)

项目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
德州东送电力科技有限公司	0.00	380,823.10	0.00	0.00
定兴县鑫阳新能源科技有限公司	0.00	206,486.70	0.00	0.00
东莞市瑞晶丰太阳能科技有限公司	0.00	88,476.87	0.00	0.00
东台宏顺新能源科技有限公司	0.00	187,147.19	0.00	0.00
二连浩特北控宏晖能源有限公司	0.00	209.47	0.00	0.00
佛山市天互新能源科技有限公司	0.00	330,876.81	0.00	0.00
鹤壁鹏越能源有限公司	0.00	19,051.50	0.00	0.00
江门鸿鑫泰新能源科技有限公司	0.00	26,842.46	0.00	0.00
界首市绿森新能源科技有限公司	0.00	85,409.03	0.00	0.00
九江利东新能源有限公司	0.00	163,747.06	0.00	0.00
溧阳市旭阳光伏能源有限公司	0.00	2,266,469.10	0.00	0.00
聊城昱泰新能源科技有限公司	0.00	94,239.32	0.00	0.00
临沂京云光伏新能源有限公司	0.00	127,778.59	0.00	0.00
临沂润天新能源有限公司	0.00	115,151.84	0.00	0.00
茂名瑞兴光伏电力开发有限公司	0.00	96,874.00	0.00	0.00
南平市建阳区高华新能源有限公司	0.00	328,780.73	0.00	0.00
内蒙古光茂新能源有限公司	0.00	353,346.87	0.00	0.00
青岛博暄聚能科技有限公司	0.00	214,704.10	0.00	0.00
青岛瑞正信新能源有限公司	0.00	129,835.13	0.00	0.00
青州迪景新能源有限公司	0.00	78,622.02	0.00	0.00
清丰县北控新能源有限公司	0.00	138,573.33	0.00	0.00
汝阳瑞英新能源科技有限公司	0.00	9,802.69	0.00	0.00

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
石家庄航帆新能源科技有限公司	0.00	20,445.74	0.00	0.00
石家庄弘宇新能源科技有限公司	0.00	20,241.06	0.00	0.00
汤阴怡蔚光伏科技有限公司	0.00	240,986.76	0.00	0.00
天津泰华光伏科技有限公司	0.00	112,295.82	0.00	0.00
天津屹立新能源科技有限公司	0.00	3,312.97	0.00	0.00
温县兆阳新能源科技有限公司	0.00	91,326.82	0.00	0.00
响水恒能太阳能发电有限公司	0.00	94,182.14	0.00	0.00
响水永能太阳能发电有限公司	0.00	12,961.88	0.00	0.00
许昌中林浩海新能源科技有限公司	0.00	10,100.37	0.00	0.00
鄱陵金溪太阳能开发有限公司	0.00	168,121.17	0.00	0.00
盐城昱照新能源科技有限公司	0.00	192,426.52	0.00	0.00
漳州盛辉新能源科技有限公司	0.00	81,810.68	0.00	0.00
长泰智振新能源科技有限公司	0.00	138,982.48	0.00	0.00
镇江市恒鑫光伏发电有限公司	0.00	120,238.03	0.00	0.00
林西北控新能源有限责任公司	0.00	0.00	201,556.29	0.00
宁波富凯投资管理有限公司	0.00	0.00	0.00	2,758,985.20
加：以前期间发生的处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00	18,516,347.56	0.00	0.00
其中：鹰潭平煤北控清洁能源产业投资合伙企业(有限合伙)	0.00	3,196,347.56	0.00	0.00
林西北控新能源有限责任公司	0.00	15,300,000.00	0.00	0.00
宿州北控聚融新能源有限公司	0.00	20,000.00	0.00	0.00
处置子公司收到的现金净额	0.00	465,739,426.18	18,949,317.44	-2,758,985.20

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外, 均以人民币元列示)

(10) 现金和现金等价物

项目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
现金	1, 168, 097, 370. 98	1, 504, 463, 994. 96	1, 205, 506, 919. 87	396, 562, 312. 89
其中: 库存现金	87. 40	87. 40	20, 106. 37	6, 453. 80
可随时用于支付的银行存款	1, 168, 097, 283. 58	1, 504, 463, 907. 56	1, 205, 486, 813. 50	396, 555, 859. 09
可随时用于支付的其他货币资金	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
期末现金和现金等价物余额	1, 168, 097, 370. 98	1, 504, 463, 994. 96	1, 205, 506, 919. 87	396, 562, 312. 89
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00

57. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度	受限原因
货币资金	88, 435, 798. 71	77, 410, 547. 94	76, 265, 366. 72	39, 620, 077. 11	票据保证金、保函、存出投资款、司法冻结款
其他流动资产	3, 593, 330. 16	256, 991, 907. 70	88, 805, 631. 62	427, 634, 320. 56	年末已经背书或贴现不能终止确认票据
固定资产	7, 271, 003, 537. 65	7, 219, 354, 292. 67	7, 150, 406, 783. 25	7, 045, 378, 427. 84	融资租赁、长期借款形成的抵押
在建工程	188, 648, 985. 11	416, 269, 712. 46	989, 678, 159. 68	248, 317, 107. 76	融资租赁、长期借款形成的抵押
无形资产	4, 847, 760. 35	4, 953, 273. 76	5, 006, 077. 00	1, 201, 272. 71	融资租赁、长期借款形成的抵押
合计	7, 556, 529, 411. 98	7, 974, 979, 734. 53	8, 310, 162, 018. 27	7, 762, 151, 205. 98	——

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

58. 外币货币性项目

项目	2021年3月31日外币余额	折算汇率	2021年3月31日折算人民币余额
货币资金	—	—	—
其中：美元	84,166.91	6.57130	553,086.02
港币	927.72	0.84518	784.09
其他应付款	—	—	—
其中：美元	215,426,776.45	6.57130	1,415,633,976.09
港币	210,950,138.89	0.84518	178,290,838.39

(续)

项目	2020年12月31日外币余额	折算汇率	2020年12月31日折算人民币余额
货币资金	—	—	—
其中：美元	84,164.58	6.52490	549,165.47
港币	927.59	0.84164	780.70
其他应付款	—	—	—
其中：美元	216,278,164.05	6.52490	1,411,193,392.61
港币	210,693,888.89	0.84164	177,328,404.65

(续)

项目	2019年12月31日外币余额	折算汇率	2019年12月31日折算人民币余额
货币资金	—	—	—
其中：美元	84,210.79	6.97620	587,471.31
港币	927.59	0.89578	830.92
其他应付款	—	—	—
其中：美元	200,549,205.00	6.97620	1,399,071,363.92
港币	209,668,888.89	0.89578	187,817,197.29

(续)

项目	2018年12月31日外币余额	折算汇率	2018年12月31日折算人民币余额
货币资金	—	—	—
其中：美元	83,092.19	6.86320	570,278.32

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2018年12月31日外币 余额	折算汇率	2018年12月31日折算 人民币余额
港币	927.46	0.87620	812.64
其他应付款	—	—	—
其中：美元	2,090,145.14	6.86320	14,345,084.12
港币	208,643,888.89	0.87620	182,813,775.45

59. 政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	2021年3月31日	列报项目	计入当期损益的金额
节能减排专项补助	13,733,543.64	递延收益/ 其他收益	169,637.80
企业洪灾补助	3,787,874.00	营业外收入	3,787,874.00
增值税返还	1,305,474.07	其他收益	1,305,474.07
产业发展资金	200,000.00	营业外收入	200,000.00
规模以上企业奖励金	260,000.00	营业外收入	260,000.00
春节“两防一不”补贴	20,000.00	营业外收入	20,000.00
合计	19,306,891.71		5,742,985.87

(续)

种类	2020年12月31日	列报项目	计入当期损益的金额
节能减排专项补助	13,903,181.44	递延收益/ 其他收益	678,551.16
企业发展金	4,254,159.01	营业外收入	4,254,159.01
增值税返还	3,584,504.29	其他收益	3,584,504.29
招商引资奖励金	2,250,000.00	营业外收入	2,250,000.00
土地租赁补贴	1,071,240.00	营业外收入	1,071,240.00
光伏发电补贴	757,371.68	其他收益	757,371.68
规模以上企业奖励金	166,859.00	营业外收入	166,859.00
稳岗补助	40,000.00	营业外收入	40,000.00
总计	26,027,315.42		12,802,685.14

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

种类	2019年12月31日	列报项目	计入当期损益的金额
节能减排专项补助	14,581,732.60	递延收益/ 其他收益	678,551.16
增值税返还	3,292,723.34	其他收益	3,292,723.34
企业发展金	1,981,806.96	营业外收入	1,981,806.96
光伏发电补贴	118,584.07	其他收益	118,584.07
规模以上企业奖励金	440,000.00	营业外收入	440,000.00
工信局奖励	200,000.00	营业外收入	200,000.00
稳岗补贴	32,800.00	营业外收入	32,800.00
总计	20,647,646.97		6,744,465.53

(续)

种类	2018年12月31日	列报项目	计入当期损益的金额
节能减排专项补助	15,260,283.76	递延收益/ 其他收益	319,716.24
企业发展金	4,503,418.32	营业外收入	4,503,418.32
增值税返还	2,604,046.23	其他收益	2,604,046.23
市级商务发展资金	700,000.00	营业外收入	700,000.00
规模以上企业奖励金	1,370,000.00	营业外收入	1,370,000.00
工信局奖励	6,361.02	营业外收入	6,361.02
稳岗补助	18,000.00	营业外收入	18,000.00
总计	24,462,109.33		9,521,541.81

(2) 政府补助退回情况

无

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

七、合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并

(1) 2020 年发生的非同一控制下企业合并

1) 基本信息

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
漳州市智科新能源开发有限公司	2020-04-13	0.00	100.00	购买	2020-04-13	取得控制权	5,526,159.29	927,019.01
鹤壁向阳太阳能发电有限公司	2020-12-30	0.00	100.00	购买	2020-12-30	取得控制权	0.00	-328,368.11
台山市晶科电力有限公司	2020-12-28	74,712,200.00	100.00	购买	2020-12-28	取得控制权	0.00	0.00

2) 合并成本及商誉

项目	漳州市智科新能源开发有限公司	鹤壁向阳太阳能发电有限公司	台山市晶科电力有限公司
现金	0.00	0.00	74,712,200.00
合并成本合计	0.00	0.00	74,712,200.00
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	0.00	0.00	29,423,825.86
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	0.00	0.00	45,288,374.14

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	漳州市智科新能源开发有限公司		鹤壁向阳太阳能发电有限公司		台山市晶科电力有限公司	
	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
资产：	—	—	—	—	—	—
货币资金	3,894,664.28	3,894,664.28	3,234,701.45	3,234,701.45	801,215.86	801,215.86
应收款项	6,696,921.37	6,696,921.37	10,307,862.68	10,307,862.68	0.00	0.00
其他应收款	28,870,244.03	28,870,244.03	590,588.29	590,588.29	14,712,200.00	14,712,200.00
预付款项	735,207.79	735,207.79	0.00	0.00	0.00	0.00
其他流动资产	230,444.26	230,444.26	4,595,469.54	4,595,469.54	153,055.11	153,055.11
固定资产	31,256,984.27	30,911,403.52	23,264,015.85	23,272,318.35	0.00	0.00
在建工程	0.00	0.00	0.00	0.00	13,758,354.89	13,758,354.89
长期待摊费用	26,850.44	26,850.44	0.00	0.00	0.00	0.00
资产总额	71,711,316.44	71,365,735.69	41,992,637.81	42,000,940.31	29,424,825.86	29,424,825.86
负债：	—	—	—	—	—	—
应付款项	20,173,783.26	20,173,783.26	12,956,533.34	12,956,533.34	0.00	0.00
预收账款	1,459,141.60	1,459,141.60	0.00	0.00	0.00	0.00
应交税费	-4,452,507.95	-4,452,507.95	426,390.10	426,390.10	0.00	0.00
其他应付款	27,220,268.24	27,220,268.24	6,664,088.14	6,664,088.14	1,000.00	1,000.00
租赁负债	32,101,499.62	32,101,499.62	21,945,626.23	21,945,626.23	0.00	0.00
递延收益	-4,790,868.33	-4,790,868.33	0.00	0.00	0.00	0.00
负债总额	71,711,316.44	71,711,316.44	41,992,637.81	41,992,637.81	1,000.00	1,000.00
净资产	0.00	-345,580.75	0.00	8,302.50	29,423,825.86	29,423,825.86

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外, 均以人民币元列示)

项目	漳州市智科新能源开发有限公司		鹤壁向阳太阳能发电有限公司		台山市晶科电力有限公司	
	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
减: 少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
取得的净资产	0.00	-345,580.75	0.00	8,302.50	29,423,825.86	29,423,825.86

(2) 2019 年发生的非同一控制下企业合并

1) 基本信息

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
河源市华浩新能源有限公司	2019-11-07	29,588,556.88	100.00	购买	2019-11-07	取得控制权	996,335.34	595,431.31
中天万和(汝州)风力发电有限公司	2019-04-23	1,345,000.00	100.00	购买	2019-04-23	取得控制权	0.00	-660.47
西藏富桦能源科技有限公司	2019-10-29	0.00	100.00	购买	2019-10-29	取得控制权	48,525,843.30	19,635,125.08
长垣北控能源科技有限公司	2019-02-19	0.00	100.00	购买	2019-02-19	取得控制权	438,999.41	-146,733.23
宜兴隆海新能源科技有限公司	2019-01-15	0.00	100.00	购买	2019-01-15	取得控制权	7,159,829.24	4,920,414.15
天津宁欣节能环保科技有限公司	2019-01-31	0.00	100.00	购买	2019-01-31	取得控制权	25,484,623.85	5,560,801.31
厦门市晶海晶洋新能源科技有限公司	2019-09-26	0.00	100.00	购买	2019-09-26	取得控制权	589,880.69	159,898.70
漳州在源太阳能有限公司	2019-11-13	0.00	100.00	购买	2019-11-13	取得控制权	807,759.52	245,939.41

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2) 合并成本及商誉

项目	河源市华浩新能源有限公司	中天万和(汝州)风力发电有限公司	西藏富桦能源科技有限公司	长垣北控能源科技有限公司
现金	100.00	1,345,000.00	0.00	0.00
或有对价的公允价值	29,588,456.88	0.00	0.00	0.00
合并成本合计	29,588,556.88	1,345,000.00	0.00	0.00
减:取得的可辨认净资产公允价值份额	29,588,556.88	1,345,000.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00

(续)

项目	宜兴隆海新能源科技有限公司	天津宁欣节能环保科技有限公司	厦门市晶海晶洋新能源科技有限公司	漳州在源太阳能有限公司
现金	0.00	0.00	0.00	0.00
或有对价的公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00
合并成本合计	0.00	0.00	0.00	0.00
减:取得的可辨认净资产公允价值份额	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00

3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	河源市华浩新能源有限公司		中天万和(汝州)风力发电有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产:	—	—	—	—
货币资金	3,299.98	3,299.98	1,862.27	1,862.27
应收款项	6,396,235.77	6,396,235.77	0.00	0.00
其他应收款	0.00	0.00	2,500,000.00	2,500,000.00
预付款项	23,975,339.52	23,975,339.52	0.00	0.00
其他流动资产	199,567.17	199,567.17	15,000.00	15,000.00
固定资产	23,009,225.93	22,034,903.90	1,330,752.61	730,752.61
资产总额	53,583,668.37	52,609,346.34	3,847,614.88	3,247,614.88
负债:				

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	河源市华浩新能源有限公司		中天万和（汝州）风力发电有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
应付职工薪酬	0.00	0.00	12,096.45	12,096.45
应付款项	3,545,228.81	3,545,228.81	19,580.00	19,580.00
预收账款	0.00	0.00	-29,001.57	-29,001.57
应交税费	-3,115,626.17	-3,115,626.17	0.00	0.00
其他应付款	4,262,380.16	4,262,380.16	2,499,940.00	2,499,940.00
租赁负债	22,796,211.20	22,796,211.20	0.00	0.00
递延收益	-3,493,082.51	-3,493,082.51	0.00	0.00
负债总额	23,995,111.49	23,995,111.49	2,502,614.88	2,502,614.88
净资产	29,588,556.88	28,614,234.85	1,345,000.00	745,000.00
减：少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
取得的净资产	29,588,556.88	28,614,234.85	1,345,000.00	745,000.00

(续)

项目	西藏富桦能源科技有限公司		长垣北控能源科技有限公司	
	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
资产：	—	—	—	—
货币资金	30.88	30.88	1,104.23	1,104.23
其他流动资产	0.00	0.00	55,219.89	55,219.89
固定资产	33,514.12	0.00	12,609.27	0.00
在建工程	0.00	0.00	856,341.88	856,341.88
长期待摊费用	0.00	0.00	113,095.29	113,095.29
资产总额	33,545.00	30.88	1,038,370.56	1,025,761.29
负债：				
应付款项	0.00	0.00	344,980.00	344,980.00
其他应付款	33,545.00	33,545.00	693,390.56	693,390.56
负债总额	33,545.00	33,545.00	1,038,370.56	1,038,370.56
净资产	0.00	-33,514.12	0.00	-12,609.27
减：少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
取得的净资产	0.00	-33,514.12	0.00	-12,609.27

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

(续)

项目	宜兴隆海新能源科技有限公司		天津宁欣节能环保科技有限公司	
	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
资产:	—	—	—	—
货币资金	2,931,217.36	2,931,217.36	87,871.47	87,871.47
应收款项	2,205,530.91	2,205,530.91	10,547,715.02	10,547,715.02
其他应收款	0.00	0.00	1,100,000.00	1,100,000.00
预付款项	5,269,354.88	5,269,354.88	0.00	0.00
其他流动资产	2,851,952.56	2,851,952.56	17,597,891.40	17,597,891.40
固定资产	52,986,245.79	53,034,874.58	119,539,853.60	123,719,971.70
在建工程	2,482,114.72	2,482,114.72	18,654,337.91	18,654,337.91
长期待摊费用	0.00	0.00	3,600,000.00	3,600,000.00
资产总额	68,726,416.22	68,775,045.01	171,127,669.40	175,307,787.50
负债:	—	—	—	—
应付款项	31,707,458.88	31,707,458.88	3,619,896.89	3,619,896.89
预收账款	745,027.88	745,027.88	0.00	0.00
应交税费	-4,889,517.02	-4,889,517.02	0.00	0.00
其他应付款	41,163,446.48	41,163,446.48	167,507,772.51	167,507,772.51
负债总额	68,726,416.22	68,726,416.22	171,127,669.40	171,127,669.40
净资产	0.00	48,628.79	0.00	4,180,118.10
减: 少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
取得的净资产	0.00	48,628.79	0.00	4,180,118.10

(续)

项目	厦门市晶海晶洋新能源科技有限公司		漳州在源太阳能有限公司	
	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
资产:	—	—	—	—
货币资金	263,620.63	263,620.63	1,059,955.77	1,059,955.77
应收款项	1,473,475.14	1,473,475.14	2,795,846.16	2,795,846.16
其他应收款	17,047,588.08	17,047,588.08	28,846,591.26	28,846,591.26
长期股权投资	0.00	0.00	0.00	0.00
预付款项	579,900.00	579,900.00	10,551.11	10,551.11
其他流动资产	70,823.90	70,823.90	185,157.65	185,157.65
固定资产	14,339,997.09	17,552,670.08	28,061,464.79	28,061,464.79
长期待摊费用	0.00	0.00	44,660.73	44,660.73

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	厦门市晶海晶洋新能源科技有限公司		漳州在源太阳能有限公司	
	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
资产总额	33,775,404.84	36,988,077.83	61,004,227.47	61,004,227.47
负债:	—	—	—	—
应付款项	1,944,654.93	1,944,654.93	3,749,103.87	3,749,103.87
应交税费	-2,847,864.25	-2,847,864.25	-4,066,476.40	-4,066,476.40
其他应付款	18,958,960.91	18,958,960.91	34,650,046.63	34,650,046.63
租赁负债	17,994,683.04	17,994,683.04	28,648,238.20	28,648,238.20
递延收益	-2,275,029.79	-2,275,029.79	-1,976,684.83	-1,976,684.83
负债总额	33,775,404.84	33,775,404.84	61,004,227.47	61,004,227.47
净资产	0.00	3,212,672.99	0.00	0.00
减: 少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
取得的净资产	0.00	3,212,672.99	0.00	0.00

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 2018 年发生的非同一控制下企业合并

1) 基本信息

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
平邑智恒光伏科技有限公司	2018-11-6	0.00	100.00	购买	2018-11-6	取得控制权	177,696.78	-17,017.70
新乐北控光伏科技有限公司	2018-10-9	0.00	100.00	购买	2018-10-9	取得控制权	779,540.21	-266,184.51
潍坊明峰新能源科技有限公司	2018-5-31	0.00	100.00	购买	2018-5-31	取得控制权	3,944,931.98	1,059,856.46
共青城智振新能源科技有限公司	2018-6-28	0.00	100.00	购买	2018-6-28	取得控制权	3,094,916.06	818,669.99
平邑光琅光伏电力有限公司	2018-10-25	0.00	100.00	购买	2018-10-25	取得控制权	1,992,116.87	1,502,276.87
苏州旭阳新能源科技有限公司	2018-7-12	0.00	100.00	购买	2018-7-12	取得控制权	596,310.56	309,208.00
南京竞弘新能源有限公司	2018-8-14	192,896,877.64	100.00	购买	2018-8-14	取得控制权	21,886,097.79	-2,648,150.78
唐县东昊新能源开发有限公司	2018-1-1	0.00	100.00	购买	2018-1-1	取得控制权	20,976,269.95	5,374,578.96
金杰新能源股份有限	2018-8-24	219,792,196.44	100.00	购买	2018-8-24	取得控制权	34,242,773.34	10,285,740.08

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外, 均以人民币元列示)

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
公司								
响水恒能太阳能发电有限公司	2018-5-9	426,573,251.35	100.00	购买	2018-5-9	取得控制权	75,749,880.14	20,645,838.74
响水永能太阳能发电有限公司	2018-5-9	93,877,914.31	100.00	购买	2018-5-9	取得控制权	18,417,278.29	7,223,940.12
瑞丽市航阳光伏电力有限公司	2018-9-28	10,497,260.00	100.00	购买	2018-9-28	取得控制权	2,605,212.67	399,751.61
玉溪金科光伏发电有限公司	2018-9-27	3,873,394.00	100.00	购买	2018-9-27	取得控制权	1,345,975.17	-235,633.94
南通首府新能源科技有限公司	2018-12-19	12,724.00	100.00	购买	2018-12-19	取得控制权	0.00	-100,024.99
盐城大丰瑞宏光伏电力有限公司	2018-12-11	1,684,800.00	100.00	购买	2018-12-11	取得控制权	130,210.71	-113,694.47
盐城大丰展三光伏电力有限公司	2018-12-11	512,280.00	100.00	购买	2018-12-11	取得控制权	126,869.31	72,934.85
孟津聚鹿电力有限公司	2018-2-26	0.00	100.00	购买	2018-2-26	取得控制权	7,646,104.57	-164,315.99
盐城大丰槿惠光伏电力有限公司	2018-12-11	358,000.00	100.00	购买	2018-12-11	取得控制权	117,074.31	69,405.19
盐城大丰展二光伏电	2018-12-11	41,400.00	100.00	购买	2018-12-11	取得控制权	124,488.34	80,279.97

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
力有限公司								
石家庄盛业光伏发电有限公司	2018-12-19	0.00	100.00	购买	2018-12-19	取得控制权	0.00	0.00
泰州北清新能源科技有限公司	2018-5-2	0.00	100.00	购买	2018-5-2	取得控制权	4,792,378.34	3,077,455.27
青岛晨永瑞豪光伏科技有限公司	2018-1-31	100.00	100.00	购买	2018-1-31	取得控制权	0.00	-415.8

2) 合并成本及商誉

项目	平邑智恒光伏科技有限公司	新乐北控光伏科技有限公司	潍坊明峰新能源科技有限公司	共青城智振新能源科技有限公司
现金	0.00	0.00	0.00	0.00
或有对价的公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00
合并成本合计	0.00	0.00	0.00	0.00
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示)

(续)

项目	平邑光琅光伏 电力有限公司	苏州旭阳新能 源科技有限公司	南京竞弘新 能源有限公司	唐县东昊新能 源开发有限公司
现金	0.00	0.00	192,896,877.64	0.00
或有对价的公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00
合并成本合计	0.00	0.00	192,896,877.64	0.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	0.00	0.00	192,896,877.64	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00

(续)

项目	金杰新能源 股份有限公司	响水恒能太阳 能发电有限公司	响水永能太阳 能发电有限公司	瑞丽市航阳光 伏电力有限公司
现金	219,792,196.44	378,874,812.06	93,877,914.31	10,497,260.00
或有对价的公允价值	0.00	47,698,439.29	0.00	0.00
合并成本合计	219,792,196.44	426,573,251.35	93,877,914.31	10,497,260.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	171,441,307.23	391,197,702.04	67,210,968.85	-10,650,231.60
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	48,350,889.21	35,375,549.31	26,666,945.46	21,147,491.60

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示)

(续)

项目	玉溪金科光伏发电有限公司	南通首府新能源科技有限公司	盐城大丰瑞宏光伏电力有限公司	盐城大丰展三光伏电力有限公司
现金	3,873,394.00	12,724.00	1,684,800.00	512,280.00
或有对价的公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00
合并成本合计	3,873,394.00	12,724.00	1,684,800.00	512,280.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-7,387,706.28	-3,407,146.17	-1,228,577.45	-1,200,796.15
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	11,261,100.28	3,419,870.17	2,913,377.45	1,713,076.15

(续)

项目	孟津聚鹿电力有限公司	盐城大丰樨惠光伏电力有限公司	盐城大丰展二光伏电力有限公司	石家庄盛业光伏发电有限公司
现金	0.00	358,000.00	41,400.00	0.00
或有对价的公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00
合并成本合计	0.00	358,000.00	41,400.00	0.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-1,512,554.55	-898,529.15	41,400.00	0.00
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	1,512,554.55	1,256,529.15	0.00	0.00

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

(续)

项目	泰州北清新能源科技有限公司	青岛晨永瑞豪光伏科技有限公司
现金	0.00	100.00
非现金资产的公允价值	0.00	0.00
或有对价的公允价值	0.00	0.00
合并成本合计	0.00	100.00
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	0.00	100.00
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	0.00	0.00

3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	平邑智恒光伏科技有限公司		新乐北控光伏科技有限公司	
	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
资产:	—	—	—	—
货币资金	0.00	0.00	375,806.64	375,806.64
应收款项	238,339.90	238,339.90	5,647,535.34	5,647,535.34
长期股权投资	0.00	0.00	58,277.86	58,277.86
其他应收款	0.00	0.00	7,041,314.27	7,041,314.27
其他流动资产	498,896.69	498,896.69	4,486,540.58	4,486,540.58
固定资产	3,276,592.34	3,364,462.82	32,462,606.19	33,389,086.55
在建工程	1,544.37	1,544.37	1,469,745.78	1,469,745.78
长期待摊费用	0.00	0.00	325,346.97	325,346.97
长期应收款	0.00	0.00	1,021,136.36	1,021,136.36
资产总额	4,015,373.30	4,103,243.78	52,888,309.99	53,814,790.35
负债:	—	—	—	—
应付款项	3,951,971.92	3,951,971.92	16,749,288.73	16,749,288.73
预收账款	0.00	0.00	115,047.30	115,047.30
应交税费	35,122.35	35,122.35	-43,880.63	-43,880.63
其他应付款	28,279.03	28,279.03	6,841,360.21	6,841,360.21
租赁负债	0.00	0.00	29,226,494.38	29,226,494.38
负债总额	4,015,373.30	4,015,373.30	52,888,309.99	52,888,309.99
净资产	0.00	87,870.48	0.00	926,480.36
减: 少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
取得的净资产	0.00	87,870.48	0.00	926,480.36

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

项目	潍坊明峰新能源科技有限公司		共青城智振新能源科技有限公司	
	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
资产：	—	—	—	—
货币资金	377.44	377.44	892.69	892.69
应收款项	5,599,887.14	5,599,887.14	1,448,796.80	1,448,796.80
其他应收款	1,485,928.13	1,485,928.13	56,000.00	56,000.00
其他流动资产	5,189,212.88	5,189,212.88	4,021,694.14	4,021,694.14
固定资产	34,825,987.08	35,852,810.47	28,831,351.79	29,569,509.12
在建工程	3,020,852.97	3,020,852.97	0.00	0.00
长期待摊费用	0.00	0.00	95,714.28	95,714.28
资产总额	50,122,245.64	51,149,069.03	34,454,449.70	35,192,607.03
负债：				
应付款项	45,041,001.12	45,041,001.12	32,960,026.63	32,960,026.63
应交税费	-168,807.95	-168,807.95	133,016.62	133,016.62
其他应付款	5,250,052.47	5,250,052.47	1,361,406.45	1,361,406.45
负债总额	50,122,245.64	50,122,245.64	34,454,449.70	34,454,449.70
净资产	0.00	1,026,823.39	0.00	738,157.33
减：少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
取得的净资产	0.00	1,026,823.39	0.00	738,157.33

(续)

项目	平邑光琅光伏电力有限公司		苏州旭阳新能源科技有限公司	
	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
资产：	—	—	—	—
货币资金	0.00	0.00	1,590.00	127,298.57
应收款项	468,053.16	927,837.06	0.00	0.00
其他流动资产	12,918.99	12,918.99	0.00	0.00
资产总额	480,972.15	940,756.05	1,590.00	127,298.57
负债：	—	—	—	—
应付款项	284,035.64	284,035.64	0.00	0.00
应交税费	124,819.04	124,819.04	0.00	0.00
其他应付款	72,117.47	72,117.47	1,590.00	1,590.00
负债总额	480,972.15	480,972.15	1,590.00	1,590.00
净资产	0.00	459,783.90	0.00	125,708.57

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	平邑光琅光伏电力有限公司		苏州旭阳新能源科技有限公司	
	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
减: 少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
取得的净资产	0.00	459,783.90	0.00	125,708.57

(续)

项目	南京竞弘新能源有限公司		唐县东昊新能源开发有限公司	
	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
资产:	—	—	—	—
货币资金	3,637,189.38	3,637,189.38	5,516,307.41	5,516,307.41
应收票据	983,152.98	983,152.98	0.00	0.00
应收款项	34,305,549.06	34,305,549.06	9,825,951.40	9,825,951.40
其他应收款	15,000.00	15,000.00	720,000.00	720,000.00
其他流动资产	27,359,675.39	27,359,675.39	4,919,325.39	4,919,325.39
无形资产	0.00	0.00	30,093,621.33	0.00
固定资产	287,292,035.69	301,099,929.94	150,122,963.19	181,604,993.42
在建工程	0.00	0.00	2,474,962.85	2,474,962.85
长期待摊费用	7,778,280.76	7,778,280.76	13,584,706.95	13,584,706.95
长期应收款	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	0.00
资产总额	371,370,883.26	385,178,777.51	217,257,838.52	218,646,247.42
负债:	—	—	—	—
应付款项	4,620,000.00	4,620,000.00	0.00	0.00
应交税费	-13,618,700.94	-13,618,700.94	-15,385,566.81	-15,385,566.81
应付利息	0.00	0.00	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其他应付款	0.00	0.00	225,120,000.00	225,120,000.00
租赁负债	187,472,706.56	187,472,706.56	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00	7,523,405.33	0.00
负债总额	178,474,005.62	178,474,005.62	217,257,838.52	209,734,433.19
净资产	192,896,877.64	206,704,771.89	0.00	8,911,814.23
减: 少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
取得的净资产	192,896,877.64	206,704,771.89	0.00	8,911,814.23

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

项目	金杰新能源股份有限公司		响水恒能太阳能发电有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产	—	—	—	—
货币资金	2,981,565.37	2,981,565.37	11,691,436.01	11,691,436.01
衍生金融资产	700,000.00	700,000.00	0.00	0.00
应收票据	800,000.00	800,000.00	0.00	0.00
应收款项	23,318,227.08	23,318,227.08	268,223,866.72	268,223,866.72
预付款项	37,202,439.15	37,202,439.15	0.00	0.00
其他应收款	33,854,179.40	33,854,179.40	46,742,303.54	46,742,303.54
应收利息	1,927,000.00	1,927,000.00	0.00	0.00
应收股利	189,074.35	189,074.35	0.00	0.00
其他流动资产	0.00	0.00	137,956,622.67	137,956,622.67
无形资产	229,634,104.12	2,761,323.96	13,876,984.00	0.00
固定资产	389,594,905.24	389,594,905.24	647,726,927.65	647,726,927.65
长期待摊费用	18,419,332.92	18,419,332.92	0.00	0.00
资产总额	738,620,827.63	511,748,047.47	1,126,218,140.59	1,112,341,156.59
负债	—	—	—	—
短期借款	8,800,000.00	8,800,000.00	0.00	0.00
长期借款	0.00	0.00	657,570,000.00	657,570,000.00
衍生金融负债	2,987,597.00	2,987,597.00	0.00	0.00
应付款项	19,021,296.00	19,021,296.00	8,713,382.98	8,713,382.98
应付职工薪酬	466,271.69	466,271.69	0.00	0.00
应交税费	-23,151,247.30	-23,151,247.30	2,577.30	2,577.30
应付利息	0.00	0.00	18,706,039.93	18,706,039.93
应付股利	70,547,224.82	70,547,224.82	45,673,693.34	45,673,693.34
其他应付款	4,886,954.93	4,886,954.93	885,499.00	885,499.00
长期应付款	325,604,855.98	325,604,855.98	0.00	0.00
递延收益	8,983,822.19	8,983,822.19	0.00	0.00
递延所得税负债	56,718,195.04	0.00	3,469,246.00	0.00
负债总额	474,864,970.35	418,146,775.31	735,020,438.55	731,551,192.55
净资产	263,755,857.28	93,601,272.16	391,197,702.04	380,789,964.04
减：少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
取得的净资产	263,755,857.28	93,601,272.16	391,197,702.04	380,789,964.04

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

项目	响水永能太阳能发电有限公司		瑞丽市航阳光伏电力有限公司	
	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
资产	—	—	—	—
货币资金	3,100,793.72	3,100,793.72	596,005.95	596,005.95
应收款项	56,316,586.73	56,316,586.73	201,305.38	201,305.38
预付款项	0.00	0.00	2,777,203.80	2,777,203.80
其他应收款	14,400,835.44	14,400,835.44	250,000.00	250,000.00
其他流动资产	30,576,006.64	30,576,006.64	0.00	0.00
无形资产	1,830,804.00	0.00	0.00	0.00
固定资产	137,068,066.05	137,068,066.05	54,667,120.05	54,667,120.05
资产总额	243,293,092.58	241,462,288.58	58,491,635.18	58,491,635.18
长期借款	147,680,000.00	147,680,000.00	0.00	0.00
应付款项	4,125,885.58	4,125,885.58	7,030,372.61	7,030,372.61
应交税费	516.10	516.10	-9,657,439.39	-9,657,439.39
应付利息	4,201,085.76	4,201,085.76	0.00	0.00
应付股利	19,439,834.29	19,439,834.29	0.00	0.00
其他应付款	177,101.00	177,101.00	71,768,933.56	71,768,933.56
递延所得税负债	457,701.00	0.00	0.00	0.00
负债总额	176,082,123.73	175,624,422.73	69,141,866.78	69,141,866.78
净资产	67,210,968.85	65,837,865.85	-10,650,231.60	-10,650,231.60
减：少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
取得的净资产	67,210,968.85	65,837,865.85	-10,650,231.60	-10,650,231.60

(续)

项目	玉溪金科光伏发电有限公司		南通首府新能源科技有限公司	
	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
资产	—	—	—	—
货币资金	1,600,832.04	1,600,832.04	269,489.95	269,489.95
应收款项	0.00	0.00	65,250.08	65,250.08
预付款项	225,127.95	225,127.95	9,645.61	9,645.61
其他应收款	0.00	0.00	402,686.00	402,686.00
其他流动资产	7,639,003.41	7,639,003.41	82,625.67	82,625.67
固定资产	44,993,793.75	44,993,793.75	17,540,228.27	17,540,228.27
长期待摊费用	0.00	0.00	600,000.06	600,000.06

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	玉溪金科光伏发电有限公司		南通首府新能源科技有限公司	
	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
资产总额	54,458,757.15	54,458,757.15	18,969,925.64	18,969,925.64
负债	—	—	—	—
应付款项	6,096,849.58	6,096,849.58	1,766,645.04	1,766,645.04
应交税费	-158,722.60	-158,722.60	-3,018,645.55	-3,018,645.55
其他应付款	55,908,336.45	55,908,336.45	23,629,072.32	23,629,072.32
负债总额	61,846,463.43	61,846,463.43	22,377,071.81	22,377,071.81
净资产	-7,387,706.28	-7,387,706.28	-3,407,146.17	-3,407,146.17
减：少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
取得的净资产	-7,387,706.28	-7,387,706.28	-3,407,146.17	-3,407,146.17

(续)

项目	盐城大丰瑞宏光伏电力有限公司		盐城大丰展三光伏电力有限公司	
	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
资产	—	—	—	—
货币资金	779,538.53	779,538.53	846,635.61	846,635.61
预付款项	68,555.48	68,555.48	16,185.10	16,185.10
其他应收款	200,000.00	200,000.00	0.00	0.00
其他流动资产	1,667,406.78	1,667,406.78	1,584,496.68	1,584,496.68
固定资产	11,357,786.23	11,357,786.23	10,894,515.01	10,894,515.01
长期待摊费用	0.00	0.00	205,800.00	205,800.00
资产总额	14,073,287.02	14,073,287.02	13,547,632.40	13,547,632.40
负债	—	—	—	—
应付款项	14,907,345.22	14,907,345.22	14,201,344.70	14,201,344.70
应交税费	-21,150.75	-21,150.75	-46,716.15	-46,716.15
其他应付款	415,670.00	415,670.00	593,800.00	593,800.00
负债总额	15,301,864.47	15,301,864.47	14,748,428.55	14,748,428.55
净资产	-1,228,577.45	-1,228,577.45	-1,200,796.15	-1,200,796.15
减：少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
取得的净资产	-1,228,577.45	-1,228,577.45	-1,200,796.15	-1,200,796.15

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

项目	孟津聚鹿电力有限公司		盐城大丰樨惠光伏电力有限公司	
	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
资产	—	—	—	—
货币资金	0.00	0.00	866,035.13	866,035.13
应收款项	2,055,153.20	2,055,153.20	0.00	0.00
预付款项	0.00	0.00	19,557.52	19,557.52
其他应收款	3,000.00	3,000.00	0.00	0.00
其他流动资产	525,021.86	525,021.86	1,439,664.96	1,439,664.96
无形资产	22.66	22.66	0.00	0.00
固定资产	80,322,107.77	80,322,107.77	9,945,483.30	9,945,483.30
在建工程	-2,035,328.50	-2,035,328.50	0.00	0.00
长期待摊费用	208,163.23	208,163.23	145,714.31	145,714.31
长期应收款	14,628,817.79	14,628,817.79	0.00	0.00
资产总额	95,706,958.01	95,706,958.01	12,416,455.22	12,416,455.22
负债	—	—	—	—
应付款项	11,200,453.26	11,200,453.26	12,980,288.87	12,980,288.87
应交税费	-205,987.26	-205,987.26	-31,304.50	-31,304.50
其他应付款	4,141,312.89	4,141,312.89	366,000.00	366,000.00
租赁负债	82,083,733.67	82,083,733.67	0.00	0.00
负债总额	97,219,512.56	97,219,512.56	13,314,984.37	13,314,984.37
净资产	-1,512,554.55	-1,512,554.55	-898,529.15	-898,529.15
减：少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
取得的净资产	-1,512,554.55	-1,512,554.55	-898,529.15	-898,529.15

(续)

项目	盐城大丰展二光伏电力有限公司		石家庄盛业光伏发电有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产	—	—	—	—
货币资金	869,939.08	869,939.08	0.00	0.00
预付款项	16,303.62	16,303.62	29,168.05	29,168.05
其他流动资产	1,623,581.66	1,623,581.66	800,030.57	783,644.18
固定资产	12,077,610.60	11,150,715.25	0.00	0.00
在建工程	0.00	0.00	6,911,966.27	6,911,966.27
长期待摊费用	0.00	0.00	316,366.32	316,366.32

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	盐城大丰展二光伏电力有限公司		石家庄盛业光伏发电有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产总额	14,587,434.96	13,660,539.61	8,057,531.21	8,041,144.82
负债	—	—	—	—
应付款项	14,516,251.13	14,516,251.13	5,934,592.91	5,934,592.91
应交税费	-12,216.17	-12,216.17	-85,907.55	-85,907.55
其他应付款	42,000.00	42,000.00	2,954,590.33	2,954,590.33
租赁负债	0.00	0.00	-745,744.48	-745,744.48
负债总额	14,546,034.96	14,546,034.96	8,057,531.21	8,057,531.21
净资产	41,400.00	-885,495.35	0.00	-16,386.39
减：少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
取得的净资产	41,400.00	-885,495.35	0.00	-16,386.39

(续)

项目	泰州北清新能源科技有限公司		青岛晨永瑞豪光伏科技有限公司	
	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
资产	—	—	—	—
应收款项	792,617.79	792,617.79	0.00	0.00
其他流动资产	5,959,367.91	5,958,932.82	100.00	0.00
在建工程	36,329,088.79	36,329,088.79	0.00	0.00
资产总额	43,081,074.49	43,080,639.40	100.00	0.00
负债	—	—	—	—
应付款项	43,032,218.69	43,032,218.69	0.00	0.00
应交税费	31,125.80	31,125.80	0.00	0.00
其他应付款	17,730.00	17,730.00	0.00	0.00
负债总额	43,081,074.49	43,081,074.49	0.00	0.00
净资产	0.00	-435.09	100.00	0.00
减：少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
取得的净资产	0.00	-435.09	100.00	0.00

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 同一控制下企业合并

(1) 2018 年发生的同一控制下企业合并

1) 基本信息

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	合并当年年初至合并日被合并方的收入	合并当年年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
蔚县北控新能源开发有限公司	100.00	自本公司之控股股东购买其子公司	2018/12/31	取得控制权	112,093,394.76	-564,088.38	60,633,689.20	12,854,825.33
河南平煤北控清洁能源有限公司	80.20	自本公司之控股股东购买其子公司	2018/12/31	取得控制权	67,653,016.14	72,151,351.80	266,305,396.97	10,292,345.72
北控风力发电有限公司	70.00	自本公司之控股股东购买其子公司	2018/12/31	取得控制权	108,095,173.36	-8,853,334.18	0.00	-18,083,920.82
深州市京清光伏发电有限公司	100.00	自本公司之控股股东购买其子公司	2018/12/31	取得控制权	0.00	-227,191.28	86,894.84	-37,148.12
河南北控智慧能源投资有限公司	100.00	自本公司之控股股东购买其子公司	2018/12/31	取得控制权	0.00	0.00	0.00	0.00
北京富驿电力科技有限公司	100.00	自本公司之控股股东购买其子公司	2018/12/31	取得控制权	0.00	0.00	0.00	0.00
河南北控智慧电力工程有限公司	100.00	自本公司之控股股东购买其子公司	2018/12/31	取得控制权	0.00	0.00	0.00	0.00
陕西富欢新能源科技有限公司	100.00	自本公司之控股股东购买其子公司	2018/12/31	取得控制权	461,817.02	366,518.34	0.00	0.00

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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	合并当年年初至合并 日被合并方的收入	合并当年年初至合并日 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
辽宁北控清洁能源 电力有限公司	100.00	自本公司之控股 股东购买其子公司	2018/12/31	取得控制权	0.00	-230.00	0.00	0.00
河北北送电力科技 有限公司	100.00	自本公司之控股 股东购买其子公司	2018/12/31	取得控制权	876,591.58	720,730.36	0.00	0.00
广西富欢新能源开 发有限公司	100.00	自本公司之控股 股东购买其子公司	2018/12/31	取得控制权	0.00	-615.52	0.00	0.00
胶州市京洁能电力 有限公司	100.00	自本公司之控股 股东购买其子公司	2018/12/31	取得控制权	1,566,148.38	842,896.14	1,163,899.98	812,620.42
湖南北控清洁能源 有限公司	100.00	自本公司之控股 股东购买其子公司	2018/12/31	取得控制权	0.00	0.00	0.00	0.00
永州北控电力有限 公司	100.00	自本公司之控股 股东购买其子公司	2018/12/31	取得控制权	1,068,425.78	1,106,701.28	0.00	0.00
湘潭县北控清洁能 源有限公司	100.00	自本公司之控股 股东购买其子公司	2018/12/31	取得控制权	658,529.54	478,199.21	0.00	0.00
浏阳北控清洁能源 有限公司	100.00	自本公司之控股 股东购买其子公司	2018/12/31	取得控制权	0.00	0.00	0.00	0.00
河南北送电力有限 公司	100.00	自本公司之控股 股东购买其子公司	2018/12/31	取得控制权	0.00	0.00	0.00	0.00
广州富欢新能源开 发有限公司	100.00	自本公司之控股 股东购买其子公司	2018/12/31	取得控制权	2,583,347.18	1,874,857.90	96,675.91	73,344.87

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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	合并当年年初至合并 日被合并方的收入	合并当年年初至合并日 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
北控光伏科技（张 家口）有限公司	100.00	自本公司之控股 股东购买其子公司	2018/12/31	取得控制权	5,766,756.60	4,433,089.73	0.00	0.00
微山县中晟清洁能 源有限责任公司	90.00	自本公司之控股 股东购买其子公司	2018/12/31	取得控制权	51,085,155.80	12,129,473.80	24,716,114.29	10,954,514.69
丰宁满族自治县北 控新能源有限公司	100.00	自本公司之控股 股东购买其子公司	2018/12/31	取得控制权	11,412,272.14	2,618,785.64	0.00	0.00
河南日升光伏电力 发展有限公司	100.00	自本公司之控股 股东购买其子公司	2018/12/31	取得控制权	61,148,978.52	22,505,519.50	54,275,128.82	15,856,773.26
北清清洁能源科技 （宜兴）有限公司	100.00	自本公司之控股 股东购买其子公司	2018/01/01	取得控制权	145,129.85	-23,500.68	1,890,595.90	599,296.00
新乡市北控光伏有 限公司	100.00	自本公司之控股 股东购买其子公司	2018/03/12	取得控制权	1,605,524.78	124,559.18	4,460,786.62	1,287,115.84

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2) 合并成本

项目	蔚县北控新能源开发有限公司	河南平煤北控清洁能源有限公司	北控风力发电有限公司	深州市京清光伏发电有限公司
现金	278,655,360.53	277,699,314.67	181,518,532.30	0.00
合并成本合计	278,655,360.53	277,699,314.67	181,518,532.30	0.00

(续)

项目	河南北控智慧能源投资有限公司	北京富驿电力科技有限公司	河南北控智慧电力工程有限公司	陕西富欢新能源科技有限公司
现金	0.00	0.00	0.00	46,058.80
合并成本合计	0.00	0.00	0.00	46,058.80

(续)

项目	辽宁北控清洁能源电力有限公司	河北北送电力科技有限公司	广西富欢新能源开发有限公司	胶州市京洁能电力有限公司
现金	0.00	74,387.38	0.00	8,667,276.00
合并成本合计	0.00	74,387.38	0.00	8,667,276.00

(续)

项目	湖南北控清洁能源有限公司	永州北控电力有限公司	湘潭县北控清洁能源有限公司	浏阳北控清洁能源有限公司
现金	0.00	0.00	0.00	0.00
合并成本合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(续)

项目	河南北送电力有限公司	广州富欢新能源开发有限公司	北控光伏科技(张家口)有限公司	微山县中晟清洁能源有限责任公司
现金	0.00	0.00	30,643,428.91	2,430,890.58
合并成本合计	0.00	0.00	30,643,428.91	2,430,890.58

(续)

项目	丰宁满族自治县北控新能源有限公司	河南日升光伏电力发展有限公司	北清清洁能源科技(宜兴)有限公司	新乡市北控光伏有限公司
现金	81,300,701.38	84,596,221.05	10,178,700.00	0.00
合并成本合计	81,300,701.38	84,596,221.05	10,178,700.00	0.00

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	蔚县北控新能源开发有限公司		河南平煤北控清洁能源有限公司	
	合并日	上年年末	合并日	上年年末
资产：	—	—	—	—
货币资金	14,430,302.30	14,248,317.84	53,326,519.48	136,001,357.05
应收票据	0.00	0.00	600,000.00	0.00
应收账款	86,833,582.07	58,905,585.77	74,218,847.46	67,694,403.78
预付款项	5,801,804.83	54,253,935.52	49,017,087.41	27,532,778.65
应收利息	0.00	0.00	2,011,532.94	0.00
应收股利	0.00	0.00	68,008,175.63	0.00
其他应收款	3,214,329,892.79	3,167,707,031.56	315,625,253.41	146,560,007.85
存货	0.00	0.00	3,526,219.84	0.00
其他流动资产	8,352,604.19	8,688,272.00	39,305,483.98	17,395,727.18
长期股权投资	0.00	0.00	3,200,019.95	0.00
固定资产	334,181,821.73	347,248,751.20	535,867,022.55	418,345,463.90
在建工程	147,420.85	147,420.85	260,443,857.97	7,192,381.78
无形资产	25,646.55	0.00	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00	1,305,410.72	2,038,181.72
长期待摊费用	3,478,651.87	3,705,338.95	2,767,152.09	14,059,729.45
递延所得税资产	0.00	0.00	5,337,156.73	0.00
其他非流动资产	8,400,580.26	25,473,105.34	16,806,219.07	0.00
资产合计：	3,675,982,307.44	3,680,377,759.03	1,431,365,959.23	836,820,031.36
负债：	—	—	—	—
短期借款	0.00	0.00	24,000,000.00	56,000,000.00
应付票据	0.00	0.00	36,737,193.03	0.00
应付账款	386,237.05	214,300.00	167,906,434.52	118,003,671.15
预收款项	0.00	0.00	163,148.19	0.00
应付职工薪酬	57,702.07	381,413.59	3,208,199.14	0.00
应交税费	0.00	137,954.87	2,571,907.28	1,451,723.37
应付股利	21,162,244.70	0.00	51,819,777.31	0.00
其他应付款	253,720,763.09	66,046,059.45	197,831,137.08	252,736,881.06
一年内到期的非流动负债	28,000,000.00	200,200,000.00	26,927,215.94	0.00
其他流动负债	0.00	0.00	32,669,376.13	0.00
长期借款	254,000,000.00	276,239,820.00	0.00	0.00
长期应付款	2,840,000,000.00	2,840,000,000.00	478,957,523.50	242,857,557.20
递延所得税负债	0.00	0.00	34,119,624.25	0.00

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	蔚县北控新能源开发有限公司		河南平煤北控清洁能源有限公司	
	合并日	上年年末	合并日	上年年末
负债合计:	3,397,326,946.91	3,383,219,547.91	1,056,911,536.37	671,049,832.78
净资产	278,655,360.53	297,158,211.12	374,454,422.86	165,770,198.58
减: 少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
取得的净资产	278,655,360.53	297,158,211.12	374,454,422.86	165,770,198.58

(续)

项目	北控风力发电有限公司		深圳市京清光伏发电有限公司	
	合并日	上年年末	合并日	上年年末
资产:	—	—	—	—
货币资金	61,511,661.48	210,475,442.62	9,640.75	5,709.69
应收账款	91,826,284.16	49,664,013.96	0.00	0.00
预付款项	57,490,367.81	32,257,076.68	120,000.00	0.00
应收利息	645,270.23	0.00	0.00	0.00
其他应收款	405,737,376.80	91,764,736.78	0.00	0.00
其他流动资产	18,880,458.51	10,262,655.47	230,367.91	230,265.97
固定资产	289,775,172.79	317,496,837.37	1,889,391.55	1,994,845.99
在建工程	273,843,694.82	1,446,811.98	618,152.05	614,753.99
无形资产	96,079,366.72	99,329,711.30	0.00	0.00
商誉	7,160,851.11	18,857,731.94	0.00	0.00
长期待摊费用	1,079,473.52	10,207,033.99	0.00	0.00
递延所得税资产	1,747,756.21	0.00	0.00	0.00
其他非流动资产	16,856,207.32	9,353,162.18	0.00	0.00
资产合计:	1,322,633,941.48	851,115,214.27	2,867,552.26	2,845,575.64
负债:	—	—	—	—
应付票据	15,000,000.00	0.00	0.00	0.00
应付账款	23,387,751.22	0.00	0.00	0.00
应付职工薪酬	5,999,387.93	0.00	0.00	0.00
应交税费	912,257.91	0.00	0.00	0.00
应付股利	1,522,021.33	0.00	0.00	0.00
其他应付款	522,611,521.98	439,719,927.59	2,993,300.00	2,864,432.10
一年内到期的非流动负债	62,664,937.72	0.00	0.00	0.00
其他流动负债	8,890,235.87	0.00	0.00	0.00
长期借款	186,000,000.00	0.00	0.00	0.00
长期应付款	229,899,682.30	313,979,357.71	0.00	0.00

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	北控风力发电有限公司		深圳市京清光伏发电有限公司	
	合并日	上年年末	合并日	上年年末
递延所得税负债	23,417,270.68	24,832,428.17	0.00	0.00
负债合计:	1,080,305,066.94	778,531,713.47	2,993,300.00	2,864,432.10
净资产	242,328,874.54	72,583,500.80	-125,747.74	-18,856.46
减: 少数股东权益	-1,021,677.73	0.00	0.00	0.00
取得的净资产	243,350,552.27	72,583,500.80	-125,747.74	-18,856.46

(续)

项目	河南北控智慧能源投资有限公司		北京富驿电力科技有限公司	
	合并日	上年年末	合并日	上年年末
资产:	—	—	—	—
资产合计:	0.00	0.00	0.00	0.00
负债:	—	—	—	—
负债合计:	0.00	0.00	0.00	0.00
净资产	0.00	0.00	0.00	0.00
减: 少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
取得的净资产	0.00	0.00	0.00	0.00

(续)

项目	河南北控智慧电力工程有限公司		陕西富欢新能源科技有限公司	
	合并日	上年年末	合并日	上年年末
资产:	—	—	—	—
货币资金	0.00	0.00	770.94	0.00
应收账款	0.00	0.00	535,707.74	0.00
预付款项	0.00	0.00	0.00	95,344.68
其他流动资产	0.00	0.00	520,568.19	161,800.03
在建工程	0.00	0.00	5,579,100.66	811,150.86
工程物资	0.00	0.00	0.00	1,301,714.95
资产合计:	0.00	0.00	6,636,147.53	2,370,010.52
负债:	—	—	—	—
应付账款	0.00	0.00	2,055,557.09	1,532,888.64
应付股利	0.00	0.00	414,529.16	0.00
其他应付款	0.00	0.00	4,120,002.48	837,121.88
负债合计:	0.00	0.00	6,590,088.73	2,370,010.52
净资产	0.00	0.00	46,058.80	0.00

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	河南北控智慧电力工程有限公司		陕西富欢新能源科技有限公司	
	合并日	上年年末	合并日	上年年末
减: 少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
取得的净资产	0.00	0.00	46,058.80	0.00

(续)

项目	辽宁北控清洁能源电力有限公司		河北北送电力科技有限公司	
	合并日	上年年末	合并日	上年年末
资产:	—	—	—	—
货币资金	0.00	0.00	25,257.66	0.00
应收账款	0.00	0.00	220,183.19	0.00
其他应收款	0.00	0.00	337,973.27	0.00
其他流动资产	0.00	11,297.21	1,511,526.26	0.00
固定资产	0.00	0.00	7,117,792.37	0.00
在建工程	287,373.89	192,453.89	1,438,817.25	0.00
资产合计:	287,373.89	203,751.10	10,651,550.00	0.00
负债:	—	—	—	—
应付账款	188,286.79	199,584.00	2,929,800.45	0.00
应交税费	0.00	0.00	640.06	0.00
应付股利	0.00	0.00	669,486.40	0.00
其他应付款	99,317.10	4,167.10	0.00	0.00
租赁负债	0.00	0.00	6,977,235.71	0.00
负债合计:	287,603.89	203,751.10	10,577,162.62	0.00
净资产	-230.00	0.00	74,387.38	0.00
减: 少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
取得的净资产	-230.00	0.00	74,387.38	0.00

(续)

项目	广西富欢新能源开发有限公司		胶州市京洁能电力有限公司	
	合并日	上年年末	合并日	上年年末
资产:	—	—	—	—
货币资金	163.48	0.00	61,380.90	57,885.05
应收账款	0.00	0.00	1,724,624.20	512,353.90
其他应收款	0.00	0.00	1,764,685.85	1,337,061.92
其他流动资产	94,246.72	7,862.83	1,385,545.04	1,628,937.79
固定资产	0.00	0.00	11,405,335.92	11,892,113.28

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	广西富欢新能源开发有限公司		胶州市京洁能电力有限公司	
	合并日	上年年末	合并日	上年年末
在建工程	716,765.92	146,595.59	0.00	0.00
资产合计:	811,176.12	154,458.42	16,341,571.91	15,428,351.94
负债:	—	—	—	—
应付账款	196,960.08	138,910.08	6,148,646.09	6,095,000.00
应付股利	0.00	0.00	1,525,649.54	0.00
其他应付款	614,831.56	15,548.34	0.00	568.50
负债合计:	811,791.64	154,458.42	7,674,295.63	6,095,568.50
净资产	-615.52	0.00	8,667,276.28	9,332,783.44
减: 少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
取得的净资产	-615.52	0.00	8,667,276.28	9,332,783.44

(续)

项目	湖南北控清洁能源有限公司		永州北控电力有限公司	
	合并日	上年年末	合并日	上年年末
资产:	—	—	—	—
货币资金	0.00	0.00	8,779.75	0.00
应收账款	0.00	0.00	596,484.04	0.00
预付款项	0.00	0.00	5,532,358.75	0.00
其他流动资产	32,560.75	32,560.75	1,980,135.83	0.00
固定资产	0.00	0.00	7,598,766.12	0.00
在建工程	877,389.66	542,679.25	3,710,055.29	0.00
其他非流动资产	21,166.22	0.00	0.00	0.00
资产合计:	931,116.63	575,240.00	19,426,579.78	0.00
负债:	—	—	—	—
应付账款	658,940.00	575,240.00	0.00	0.00
应交税费	1,160.39	0.00	0.00	0.00
其他应付款	271,016.24	0.00	3,092,751.93	0.00
租赁负债	0.00	0.00	15,610,709.34	0.00
负债合计:	931,116.63	575,240.00	18,703,461.27	0.00
净资产	0.00	0.00	723,118.51	0.00
减: 少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
取得的净资产	0.00	0.00	723,118.51	0.00

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

项目	湘潭县北控清洁能源有限公司		浏阳北控清洁能源有限公司	
	合并日	上年年末	合并日	上年年末
资产：	—	—	—	—
货币资金	648.69	0.00	0.00	0.00
应收账款	360,061.73	0.00	0.00	0.00
预付款项	6,352,160.43	0.00	0.00	0.00
其他应收款	133,911.07	0.00	0.00	0.00
其他流动资产	533,822.89	0.00	0.00	0.00
固定资产	6,343,202.87	0.00	0.00	0.00
在建工程	0.00	0.00	1,316.00	0.00
资产合计：	13,723,807.68	0.00	1,316.00	0.00
负债：	—	—	—	—
应付账款	5,169,228.06	0.00	0.00	0.00
其他应付款	106,614.70	0.00	1,316.00	0.00
租赁负债	8,005,289.56	0.00	0.00	0.00
负债合计：	13,281,132.32	0.00	1,316.00	0.00
净资产	442,675.36	0.00	0.00	0.00
减：少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
取得的净资产	442,675.36	0.00	0.00	0.00

(续)

项目	河南北送电力有限公司		广州富欢新能源开发有限公司	
	合并日	上年年末	合并日	上年年末
资产：	—	—	—	—
货币资金	0.00	0.00	174,288.26	0.00
应收账款	0.00	0.00	2,334,332.57	113,110.81
预付款项	0.00	0.00	0.00	2,941,374.60
其他流动资产	6,281.61	0.00	2,322,938.51	2,517,467.62
固定资产	0.00	0.00	16,325,638.85	17,006,880.17
在建工程	117,289.41	0.00	855,782.34	8,923.08
资产合计：	123,571.02	0.00	22,012,980.53	22,587,756.28
负债：	—	—	—	—
应付账款	47,700.00	0.00	3,169,177.36	13,320,312.05
其他应付款	75,871.02	0.00	16,871,768.55	9,195,338.12

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	河南北送电力有限公司		广州富欢新能源开发有限公司	
	合并日	上年年末	合并日	上年年末
负债合计:	123,571.02	0.00	20,040,945.91	22,515,650.17
净资产	0.00	0.00	1,972,034.62	72,106.11
减:少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
取得的净资产	0.00	0.00	1,972,034.62	72,106.11

(续)

项目	北控光伏科技(张家口)有限公司		微山县中晟清洁能源有限责任公司	
	合并日	上年年末	合并日	上年年末
资产:	—	—	—	—
货币资金	54,492.44	0.00	21,518.39	2,184,102.18
应收账款	4,256,434.76	0.00	91,291,115.81	21,905,756.58
预付款项	0.00	0.00	65,782.94	1,163,284.83
其他应收款	30,799,107.68	0.00	0.00	0.00
其他流动资产	15,793,127.96	0.00	13,008,496.44	8,403,478.86
固定资产	75,497,542.44	0.00	382,902,989.87	374,756,885.21
在建工程	25,359,474.94	0.00	0.00	0.00
长期待摊费用	0.00	0.00	2,115,134.94	2,425,617.78
递延所得税资产	0.00	0.00	0.00	0.00
其他非流动资产	0.00	0.00	27,060,143.70	38,188,306.55
资产合计:	151,760,180.22	0.00	516,465,182.09	449,027,431.99
负债:	—	—	—	—
应付账款	3,498,869.69	0.00	224,910.00	0.00
应付职工薪酬	45,685.06	0.00	0.00	127,786.66
应付股利	5,790,860.17	0.00	30,797,371.14	0.00
其他应付款	27,544,117.17	0.00	230,401,025.25	163,353,694.39
一年内到期的非流动负债	4,415,806.50	0.00	43,282,366.48	36,952,816.75
租赁负债	81,687,897.58	0.00	215,801,432.22	245,715,607.47
递延收益	-1,866,484.86	0.00	-9,263,853.13	-9,658,059.61
负债合计:	121,116,751.31	0.00	511,243,251.96	436,491,845.66
净资产	30,643,428.91	0.00	5,221,930.13	12,535,586.33
减:少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
取得的净资产	30,643,428.91	0.00	5,221,930.13	12,535,586.33

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

项目	丰宁满族自治县北控新能源有限公司		河南日升光伏电力发展有限公司	
	合并日	上年年末	合并日	上年年末
资产：	—	—	—	—
货币资金	166,086.23	105,089.29	120,349.74	13,750.16
应收账款	9,866,735.00	0.00	102,528,206.77	62,482,322.35
预付款项	15,137,400.33	230,000.00	1,342,100.50	1,252,900.50
其他应收款	111,054,067.64	0.00	276,722,046.47	297,725,350.25
其他流动资产	36,769,265.76	3,849.06	9,056,178.57	9,393,628.23
长期应收款	0.00	0.00	5,610,000.00	5,610,000.00
固定资产	310,062,901.56	0.00	460,735,457.78	478,396,511.47
在建工程	96.03	137,771.65	0.00	0.00
长期待摊费用	760,000.00	0.00	0.00	0.00
其他非流动资产	0.00	0.00	10,358,212.68	19,700,262.08
资产合计：	483,816,552.55	476,710.00	866,472,552.51	874,574,725.04
负债：	—	—	—	—
应付账款	6,080,000.00	0.00	0.00	0.00
预收款项	126,448.42	0.00	0.00	0.00
应付职工薪酬	26,921.70	0.00	4,546.60	0.00
应交税费	16,405.70	0.00	3,281.59	500,656.50
应付利息	0.00	0.00	931,667.20	931,667.20
应付股利	11,706,312.39	0.00	46,594,121.92	0.00
其他应付款	133,660,641.10	476,710.00	387,534,099.51	386,170,410.35
划分为持有待售的负债	0.00	0.00	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	16,454,200.00	0.00	44,874,226.15	46,431,711.56
租赁负债	234,444,921.86	0.00	219,860,426.68	251,405,583.88
递延收益	0.00	0.00	82,073,961.81	85,739,408.23
负债合计：	402,515,851.17	476,710.00	781,876,331.46	771,179,437.72
净资产	81,300,701.38	0.00	84,596,221.05	103,395,287.32
减：少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
取得的净资产	81,300,701.38	0.00	84,596,221.05	103,395,287.32

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

项目	北清清洁能源科技(宜兴)有限公司		新乡市北控光伏有限公司	
	合并日	上年年末	合并日	上年年末
资产:	—	—	—	—
货币资金	1,256,852.63	1,256,852.63	7,524.13	7,919.13
应收账款	1,446,955.62	1,446,955.62	7,097,584.34	5,219,120.34
预付款项	10,000.00	10,000.00	45,000.00	20,000.00
其他应收款	9,476,250.00	9,476,250.00	3,000.00	3,000.00
其他流动资产	919,513.70	919,513.70	14,209,984.83	14,476,917.75
长期应收款	3,657,541.57	3,657,541.57	0.00	0.00
固定资产	26,632,393.50	26,632,393.50	96,276,556.97	96,930,634.97
在建工程	591,300.91	591,300.91	327,105.02	259,405.68
长期待摊费用	0.00	0.00	1,567,442.38	1,703,950.32
资产合计:	43,990,807.93	43,990,807.93	119,534,197.67	118,620,948.19
负债:	—	—	—	—
应付账款	8,437,579.79	8,437,579.79	12,208,601.13	12,601,223.69
应交税费	202,118.49	202,118.49	0.00	0.00
其他应付款	2,088,435.58	2,088,435.58	13,620,435.12	13,110,294.34
租赁负债	22,484,678.07	22,484,678.07	92,293,486.40	91,622,314.32
负债合计:	33,212,811.93	33,212,811.93	118,122,522.65	117,333,832.35
净资产	10,777,996.00	10,777,996.00	1,411,675.02	1,287,115.84
减:少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
取得的净资产	10,777,996.00	10,777,996.00	1,411,675.02	1,287,115.84

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

3. 不再纳入合并范围的主体

(1) 2021 年发生的不再纳入合并范围的主体

2021 年发生的不再纳入合并范围的主体主要系岳阳县北控风力发电有限公司等共 3 家,均系注销所致。

(2) 2020 年发生的不再纳入合并范围的主体

2020 年发生的不再纳入合并范围的主体主要系二连浩特北控宏晖能源有限公司、响水恒能太阳能发电有限公司等共 97 家,其中非同控处置 39 家,注销 58 家,非同控处置天津屹立新能源科技有限公司含屹立本部及下属共计 34 家公司,处置单位情况如下:

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	未纳入合并范围原因
1	二连浩特北控宏晖能源有限公司	内蒙古自治区	电力、热力、燃气及水生产和供应业	100.00	100.00	非同控处置
2	响水恒能太阳能发电有限公司	江苏省	电力、热力、燃气及水生产和供应业	100.00	100.00	非同控处置
3	响水永能太阳能发电有限公司	江苏省	电力、热力生产和供应业	100.00	100.00	非同控处置
4	黄梅平北新能源有限公司	湖北省	电力、热力生产和供应业	80.00	80.00	非同控处置
5	鹤壁鹏越能源有限公司	河南省	电力、热力生产和供应业	55.00	55.00	非同控处置
6	天津屹立新能源科技有限公司	天津市	科技推广和应用服务业	100.00	100.00	非同控处置

(续)

企业名称	处置日			上年末		
	资产	负债	所有者权益	资产	负债	所有者权益
二连浩特北控宏晖能源有限公司	105,019,045.20	38,619,045.20	66,400,000.00	121,155,369.53	89,554,495.53	31,600,874.00
响水恒能太阳能发电有限公司	1,495,518,033.30	1,038,226,829.49	457,291,203.81	1,535,934,012.07	1,103,035,032.55	432,898,979.52

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外, 均以人民币元列示)

企业名称	处置日			上年末		
	资产	负债	所有者权益	资产	负债	所有者权益
响水永能太阳能发电有限公司	319,444,451.02	227,969,540.55	91,474,910.47	321,355,227.12	237,129,947.77	84,225,279.35
黄梅平北新能源有限公司	7,385.66	7,385.66	0.00	131,369.39	131,400.00	-30.61
鹤壁鹏越能源有限公司	40,033,466.94	34,134.94	39,999,332.00	40,032,626.94	33,294.94	39,999,332.00
天津屹立新能源科技有限公司	1,064,453,030.68	1,068,381,953.43	-3,928,922.75	978,991,729.78	993,042,182.79	-14,050,453.01

(续)

企业名称	处置当年年初至处置日			上年度		
	收入	费用	利润总额	收入	费用	利润总额
二连浩特北控宏晖能源有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
响水恒能太阳能发电有限公司	47,443,958.36	13,996,560.05	18,797,407.41	113,653,074.16	40,507,559.83	35,488,362.82
响水永能太阳能发电有限公司	12,276,299.47	2,678,472.51	6,047,921.97	27,153,017.98	7,726,442.55	12,053,639.04
黄梅平北新能源有限公司	0.00	196.65	-196.65	0.00	30.61	-30.61
鹤壁鹏越能源有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	668.00	-668.00
天津屹立新能源科技有限公司	103,404,822.36	29,091,517.70	10,553,787.12	114,277,865.87	28,652,261.22	-11,588,310.96

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外, 均以人民币元列示)

(3) 2019 年发生的不再纳入合并范围的主体

2019 年发生的不再纳入合并范围的主体主要系林西北控新能源有限责任公司等共 51 家, 其中非同控处置 1 家, 注销 50 家, 处置单位情况如下:

序号	企业名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	未纳入合并范围原因
1	林西北控新能源有限责任公司	内蒙古自治区	电力、热力生产和供应业	80.00	80.00	非同控处置

(续)

企业名称	处置日			上年末		
	资产	负债	所有者权益	资产	负债	所有者权益
林西北控新能源有限责任公司	66,784,328.21	66,784,373.21	-45.00	62,570,896.26	62,570,941.26	-45.00

(续)

企业名称	处置日			上年度		
	收入	费用	利润总额	收入	费用	利润总额
林西北控新能源有限责任公司	0.00	0.00	0.00	0.00	45.00	-45.00

(4) 2018 年发生的不再纳入合并范围的主体

2018 年发生的不再纳入合并范围的主体主要系青岛富欢工程设计有限公司等共 43 家, 其中, 注销 42 家, 吊销 1 家。

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

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-重要子公司情况

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	
天津富欢企业管理咨询有限公司	天津市	天津市	电力生产	100.00	0.00	投资设立
天津富驿企业管理咨询有限公司	天津市	天津市	电力生产	100.00	0.00	投资设立
天津富桦企业管理咨询有限公司	天津市	天津市	电力生产	100.00	0.00	投资设立
河南平煤北控清洁能源有限公司	河南省	河南省	电力、热力生产	80.20	0.00	并购取得
北控风力发电有限公司	西藏自治区	西藏自治区	电力生产	75.5556	0.00	并购取得
淮安富欢新能源有限公司	江苏省	江苏省	电力、热力生产	100.00	0.00	投资设立
新泰北控清洁能源有限公司	山东省	山东省	电力、热力生产	100.00	0.00	投资设立
唐县东昊新能源开发有限公司	河北省	河北省	科技推广和应用服务业	100.00	0.00	并购取得
宝应北控光伏发电有限公司	江苏省	江苏省	电力、热力生产	100.00	0.00	投资设立
延发北控信能（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）	天津市	天津市	资本市场服务	49.85	0.00	投资设立
西藏多能共拓企业管理合伙企业（普通合伙）	西藏自治区	西藏自治区	商务服务业	100.00	0.00	并购取得

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（2）重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例（%）	2021 年 1-3 月归属于 少数股东的损益	2021 年 1-3 月向少数 股东宣告分派的股利	2021 年 3 月 31 日少数 股东权益余额
河南平煤北控清洁能源有限公司	19.80	2,416,917.51	0.00	85,039,484.52
北控风力发电有限公司	24.4444	8,402,195.18	0.00	70,348,782.36
延发北控信能（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）	0.03	12,053.19	0.00	526,048.32

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

（本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

（续）

子公司名称	少数股东持股比例（%）	2020 年归属于少数股东的损益	2020 年向少数股东宣告分派的股利	2020 年少数股东权益余额
河南平煤北控清洁能源有限公司	19.80	5,849,748.99	0.00	82,622,567.01
北控风力发电有限公司	30.00	-29,373.51	0.00	75,944,636.96
延发北控信能（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）	0.03	5,498,272.70	5,408,441.09	514,100.13

（续）

子公司名称	少数股东持股比例（%）	2019 年归属于少数股东的损益	2019 年向少数股东宣告分派的股利	2019 年少数股东权益余额
河南平煤北控清洁能源有限公司	19.80	4,212,887.69	0.00	76,772,818.03
北控风力发电有限公司	30.00	2,940,522.52	0.00	75,974,010.47
延发北控信能（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00

（续）

子公司名称	少数股东持股比例（%）	2018 年归属于少数股东的损益	2018 年向少数股东宣告分派的股利	2018 年少数股东权益余额
河南平煤北控清洁能源有限公司	19.80	18,541,169.83	0.00	74,105,125.24
北控风力发电有限公司	30.00	-2,644,130.96	0.00	75,362,550.78
延发北控信能（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外, 均以人民币元列示)

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	2021 年 3 月 31 日					
	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
河南平煤北控清洁能源有限公司	654,897,054.21	1,200,807,265.26	1,855,704,319.47	759,192,124.74	667,019,848.66	1,426,211,973.40
北控风力发电有限公司	2,313,189,053.62	2,347,500,634.57	4,660,689,688.19	3,078,312,895.70	1,297,104,034.43	4,375,416,930.13
延发北控信能(天津)股权投资合伙企业(有限合伙)	52,694,873.06	347,523,055.52	400,217,928.58	-109,130,593.99	333,999,081.76	224,868,487.77

(续)

子公司名称	2020 年 12 月 31 日					
	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
河南平煤北控清洁能源有限公司	865,266,039.35	1,207,968,686.86	2,073,234,726.21	979,911,808.09	676,037,226.13	1,655,949,034.22
北控风力发电有限公司	2,180,343,851.41	2,349,279,749.62	4,529,623,601.03	2,961,849,691.02	1,315,594,833.43	4,277,444,524.45
延发北控信能(天津)股权投资合伙企业(有限合伙)	33,465,157.59	343,591,094.76	377,056,252.35	-126,350,224.76	332,039,766.19	205,689,541.43

(续)

子公司名称	2019 年 12 月 31 日					
	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
河南平煤北控清洁能源有限公司	755,777,603.28	1,057,029,887.04	1,812,807,490.32	741,593,925.11	683,472,060.03	1,425,065,985.14
北控风力发电有限公司	1,816,234,272.33	2,079,459,540.68	3,895,693,813.01	2,407,242,021.51	1,236,320,962.99	3,643,562,984.50
延发北控信能(天津)股权投资合伙企业(有限合伙)	57,959,108.26	374,279,055.43	432,238,163.69	380,965,224.31	2,109,100.00	383,074,324.31

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外, 均以人民币元列示)

(续)

子公司名称	2018 年 12 月 31 日					
	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
河南平煤北控清洁能源有限公司	605,639,120.15	817,135,324.65	1,422,774,444.80	543,233,002.41	513,077,147.75	1,056,310,150.16
北控风力发电有限公司	553,713,618.99	686,542,522.49	1,240,256,141.48	558,610,313.96	439,316,952.98	997,927,266.94
延发北控信能(天津)股权投资合伙企业(有限合伙)	-19,404,230.43	378,912,612.97	359,508,382.54	350,166,230.11	1,420,900.00	351,587,130.11

(续)

子公司名称	2021 年 1-3 月发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河南平煤北控清洁能源有限公司	45,577,278.17	12,206,654.08	0.00	-229,504,911.59
北控风力发电有限公司	76,850,384.88	33,093,681.48	0.00	99,382,472.70
延发北控信能(天津)股权投资合伙企业(有限合伙)	16,335,984.13	4,017,729.89	0.00	6,625,823.71

(续)

子公司名称	2020 年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河南平煤北控清洁能源有限公司	122,473,395.27	29,544,186.81	0.00	303,922,890.57
北控风力发电有限公司	124,133,034.06	48,248.07	0.00	582,192,214.00
延发北控信能(天津)股权投资合伙企业(有限合伙)	65,913,275.41	29,943,871.54	0.00	-314,755,757.44

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外, 均以人民币元列示)

(续)

子公司名称	2019 年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河南平煤北控清洁能源有限公司	93,313,871.42	21,277,210.54	0.00	88,052,991.88
北控风力发电有限公司	114,224,618.98	9,801,953.97	0.00	161,503,395.64
延发北控信能(天津)股权投资合伙企业(有限合伙)	70,580,259.46	41,242,586.95	0.00	3,696,083.06

(续)

子公司名称	2018 年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河南平煤北控清洁能源有限公司	67,653,016.14	86,160,757.22	0.00	-6,525,110.75
北控风力发电有限公司	108,095,173.36	-20,026,731.26	0.00	15,465,432.05
延发北控信能(天津)股权投资合伙企业(有限合伙)	2,024,695.69	-3,284,511.74	0.00	22,938,847.25

2. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

子公司名称	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	
江阴北控禹澄环境产业投资合伙企业(有限合伙)	江苏省	江苏省	产业投资	49.9975	0.00	权益法
天津屹立新能源科技有限公司	天津	天津	科技推广和应用服务业	35.00	0.00	权益法

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 重要的合营企业的主要财务信息

项目	2021-3-31	2020-12-31
	江阴北控禹澄环境产业投资合伙企业(有限合伙)	
流动资产	33,577,871.36	34,073,264.78
其中:现金和现金等价物	32,017,871.36	34,073,264.78
非流动资产	225,000,000.00	225,000,000.00
资产合计	258,577,871.36	259,073,264.78
流动负债	0.00	0.00
非流动负债	0.00	0.00
负债合计	0.00	0.00
少数股东权益	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	258,577,871.36	259,073,264.78
按持股比例计算的净资产份额	129,282,471.23	129,530,155.56
调整事项	0.00	0.00
—商誉	0.00	0.00
—内部交易未实现利润	0.00	0.00
—其他	0.00	0.00
对合营企业权益投资的账面价值	0.00	0.00
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	0.00	0.00
营业收入	0.00	0.00
财务费用	-24,606.58	-107,180.52
所得税费用	0.00	0.00
净利润	-495,393.42	-926,735.22
终止经营的净利润	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	-495,393.42	-926,735.22
本期度收到的来自合营企业的股利	0.00	0.00

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	2021-3-31	2020-12-31
	天津屹立新能源科技有限公司	
流动资产	600,074,640.06	577,054,397.47
其中:现金和现金等价物	20,307,456.57	38,936,926.13

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外, 均以人民币元列示)

项目	2021-3-31	2020-12-31
	天津屹立新能源科技有限公司	
非流动资产	617,777,471.41	615,050,760.26
资产合计	1,217,852,111.47	1,192,105,157.73
流动负债	691,867,459.21	715,076,707.67
非流动负债	381,845,021.70	373,631,171.48
负债合计	1,073,712,480.91	1,088,707,879.15
少数股东权益	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	144,139,630.56	103,397,278.58
按持股比例计算的净资产份额	50,448,870.70	36,189,047.50
调整事项	0.00	0.00
--商誉	0.00	0.00
--内部交易未实现利润	0.00	0.00
--其他	0.89	-5,075,617.62
对联营企业权益投资的账面价值	50,448,871.59	31,113,429.88
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	0.00	0.00
营业收入	18,832,619.92	-118,692,670.91
财务费用	7,798,672.28	-16,684,409.61
所得税费用	123,290.03	361,599.93
净利润	1,014,354.26	19,677,084.00
终止经营的净利润	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	1,014,354.26	19,677,084.00
本期度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00

3. 重要的共同经营

无

4. 未纳入模拟合并财务报表范围的结构化主体

无

九、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、长期应付款以及租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团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，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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) 市场风险

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、港币有关，除本集团的几个下属子公司以美元、港币进行采购、销售、外币借款外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2021 年 3 月 31 日，除下表所述资产及负债的美元余额和零星的港币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
货币资金-美元	84,166.91	84,164.58
货币资金-港币	927.72	927.59
其它应付款-美元	215,426,776.45	216,278,164.05
其它应付款-港币	210,950,138.89	210,693,888.89

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于融资租赁、银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2021 年 3 月 31 日，本

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为 2,890,767,040.00 元，及人民币计价的固定利率合同，金额为 372,000,000.00 元。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

(2) 信用风险

于2021年3月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的连带责任保证，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：3,212,201,330.37元。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团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。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产	—	—	—	—	—
货币资金	1,256,533,169.69	0.00	0.00	0.00	1,256,533,169.69
应收票据	23,134,216.85	0.00	0.00	0.00	23,134,216.85
应收账款	7,149,473,889.08	0.00	0.00	0.00	7,149,473,889.08
其它应收款	1,275,735,436.39	0.00	0.00	0.00	1,275,735,436.39
金融负债	—	—	—	—	—
应付票据	168,998,877.48	0.00	0.00	0.00	168,998,877.48
应付账款	1,385,707,677.36	0.00	0.00	0.00	1,385,707,677.36
应付股利	112,555,780.42	0.00	0.00	0.00	112,555,780.42
应付利息	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他应付款	6,529,014,789.37	0.00	0.00	0.00	6,529,014,789.37
长期借款	0.00	320,773,400.00	1,015,590,200.00	1,618,790,040.00	2,955,153,640.00

2. 敏感性分析

本集团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的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量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独立的情况下进行的。

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2021 年 1-3 月		2020 年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	-605,353.26	-605,353.26	-4,786,320.81	-4,786,320.81
所有外币	对人民币贬值 5%	605,353.26	605,353.26	4,786,320.81	4,786,320.81

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2021 年度		2020 年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-342,031.55	-342,031.55	-961,489.70	-961,489.70
浮动利率借款	减少 1%	342,031.55	342,031.55	961,489.70	961,489.70

十、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	2021 年 3 月 31 日公允价值			
	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	—	—	—	—
(一) 交易性金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
(二) 其他权益工具投资	0.00	0.00	68,045,795.11	68,045,795.11
(三) 应收款项融资	0.00	0.00	19,240,656.79	19,240,656.79
持续以公允价值计量的资产总额	0.00	0.00	87,286,451.90	87,286,451.90

2. 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-权益工具投资、可供出售金融资产-其他为购买的基金和信托，以估值方法确定公允价值；应收款项融资以银行存承兑汇票账面价值作为公允价值。

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

十一、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
天津富清投资有限公司	天津	投资控股	450,000.00 万元	80.24	80.24
北控清洁能源集团有限公司	开曼群岛	电力	6,352.50 万港元	80.24	80.24

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 3 月 31 日
天津富清投资有限公司	450,000.00 万元	0.00	0.00	450,000.00 万元

(续)

控股股东	2019 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日
天津富清投资有限公司	450,000.00 万元	0.00	0.00	450,000.00 万元
富欢国际有限公司	1.00 港元	0.00	0.00	1.00 港元

(续)

控股股东	2018 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2019 年 12 月 31 日
富欢国际有限公司	1.00 港元	0.00	0.00	1.00 港元

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额(万元)		持股比例(%)	
	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	期末比例	期初比例
天津富清投资有限公司	550,000.00	550,000.00	80.24	88.31

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

控股股东	持股金额 (万元)		持股比例 (%)	
	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	期末比例	期初比例
天津富清投资有限公司	550,000.00	0.00	88.31	0.00
富欢国际有限公司	0.00	399,197.22	0.00	93.26

(续)

控股股东	持股金额 (万元)		持股比例 (%)	
	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	期末比例	期初比例
富欢国际有限公司	399,197.22	350,000.00	93.26	100.00

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

3. 合营企业及联营企业

本集团重要的合营或联营企业详见本附注“八、2. (1) 重要的合营企业或联营企业”相关内容。本期与本集团发生关联方交易，或前期与本集团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	与本公司关系
天津屹立新能源科技有限公司	2020 年 12 月起为联营企业
昌邑光大光伏科技有限公司	2020 年 12 月起为联营企业
昌邑昊博光伏科技有限公司	2020 年 12 月起为联营企业
德州东送电力科技有限公司	2020 年 12 月起为联营企业
定兴县鑫阳新能源科技有限公司	2020 年 12 月起为联营企业
东莞市瑞晶丰太阳能科技有限公司	2020 年 12 月起为联营企业
东台宏顺新能源科技有限公司	2020 年 12 月起为联营企业
佛山市天互新能源科技有限公司	2020 年 12 月起为联营企业
江门鸿鑫泰新能源科技有限公司	2020 年 12 月起为联营企业
界首市绿森新能源科技有限公司	2020 年 12 月起为联营企业
九江利东新能源有限公司	2020 年 12 月起为联营企业
溧阳市旭阳光伏能源有限公司	2020 年 12 月起为联营企业
聊城昱泰新能源科技有限公司	2020 年 12 月起为联营企业
临沂京云光伏新能源有限公司	2020 年 12 月起为联营企业
临沂润天新能源有限公司	2020 年 12 月起为联营企业
茂名瑞兴光伏电力开发有限公司	2020 年 12 月起为联营企业

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

合营或联营企业名称	与本公司关系
南平市建阳区高华新能源有限公司	2020 年 12 月起为联营企业
内蒙古光茂新能源有限公司	2020 年 12 月起为联营企业
青岛博喧聚能科技有限公司	2020 年 12 月起为联营企业
青岛瑞正信新能源有限公司	2020 年 12 月起为联营企业
青州迪景新能源有限公司	2020 年 12 月起为联营企业
清丰县北控新能源有限公司	2020 年 12 月起为联营企业
汝阳瑞英新能源科技有限公司	2020 年 12 月起为联营企业
石家庄航帆新能源科技有限公司	2020 年 12 月起为联营企业
石家庄弘宇新能源科技有限公司	2020 年 12 月起为联营企业
汤阴怡蔚光伏科技有限公司	2020 年 12 月起为联营企业
天津泰华光伏科技有限公司	2020 年 12 月起为联营企业
温县兆阳新能源科技有限公司	2020 年 12 月起为联营企业
许昌中林浩海新能源科技有限公司	2020 年 12 月起为联营企业
鄱陵金溪太阳能开发有限公司	2020 年 12 月起为联营企业
盐城昱照新能源科技有限公司	2020 年 12 月起为联营企业
漳州盛辉新能源科技有限公司	2020 年 12 月起为联营企业
长泰智振新能源科技有限公司	2020 年 12 月起为联营企业
镇江市恒鑫光伏发电有限公司	2020 年 12 月起为联营企业

4. 其他关联方

关联方企业名称	关系
北控清洁能源集团有限公司	间接控股股东
北京北控光伏科技发展有限公司	间接控股股东控制的企业
北京优稳昌盛科技有限公司	间接控股股东控制的企业
北控清洁能源科技（广东）有限公司	间接控股股东控制的企业
北控清洁热力有限公司	间接控股股东控制的企业
北控新能工程有限公司	间接控股股东控制的企业
北控新能源科技（北京）有限公司	间接控股股东控制的企业
北控智慧电力工程有限公司	间接控股股东控制的企业
北控智慧能源（凌源）有限责任公司	间接控股股东控制的企业
北清环能集团股份有限公司	间接控股股东控制的企业
济南十方固废处理有限公司	间接控股股东控制的企业
丽江红光新能源开发有限公司	间接控股股东控制的企业
南京市市政设计研究院有限责任公司	间接控股股东控制的企业
宁夏北清能源管理有限公司	间接控股股东控制的企业

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

关联方企业名称	关系
三门峡万江新能源供热有限公司	间接控股股东控制的企业
山东省北控清洁能源科技有限公司	间接控股股东控制的企业
四川北控工程设计有限公司	间接控股股东控制的企业
四川北控工程设计有限公司北京分公司	间接控股股东控制的企业
四川北控清洁能源工程有限公司	间接控股股东控制的企业
西藏北控清洁能源电力有限公司	间接控股股东控制的企业
西藏北控清洁能源科技发展有限公司	间接控股股东控制的企业
西藏富桦电力有限公司	间接控股股东控制的企业
西藏平北清洁能源有限公司	间接控股股东控制的企业
西藏云北能源科技有限公司	间接控股股东控制的企业
烟台十方环保能源有限公司	间接控股股东控制的企业
四川北控清洁能源工程有限公司北京分公司	间接控股股东控制的企业
重庆埃泰克能源科技有限公司	间接控股股东控制的企业
宁波富凯投资管理有限公司	间接控股股东控制的企业
西藏北控云志能源有限公司	间接控股股东控制的企业
北控智慧能源（镇江）有限公司	间接控股股东控制的企业
北京富驿电力科技有限公司	间接控股股东控制的企业
河南北控智慧能源投资有限公司	间接控股股东控制的企业
北控清能（天津）融资租赁有限责任公司	间接控股股东控制的企业
东营北控清洁能源有限公司	间接控股股东控制的企业
西安北控嘉晟热力有限责任公司	间接控股股东控制的企业
内蒙古北控热力有限公司	间接控股股东控制的企业
北控（洛阳）水务发展有限公司	间接控股股东之大股东控制的企业
北控（饶阳）水务有限公司	间接控股股东之大股东控制的企业
北控水务（中国）投资有限公司	间接控股股东之大股东控制的企业
佛山市三水中科成水质净化有限公司	间接控股股东之大股东控制的企业
广州中科成污水净化有限公司	间接控股股东之大股东控制的企业
广州中业污水处理有限公司	间接控股股东之大股东控制的企业
河间市北控水务有限公司	间接控股股东之大股东控制的企业
河间市中科成水务有限公司	间接控股股东之大股东控制的企业
青岛胶州北控水务有限公司	间接控股股东之大股东控制的企业
青岛中科成污水净化有限公司	间接控股股东之大股东控制的企业
陕西西咸新区中天润博水务有限公司	间接控股股东之大股东控制的企业
宜兴建工水务有限公司	间接控股股东之大股东控制的企业
宜兴建兴环境投资有限公司	间接控股股东之大股东控制的企业

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方企业名称	关系
永州市北控创新投资有限公司	间接控股股东之大股东控制的企业
永州市北控污水净化有限公司	间接控股股东之大股东控制的企业
蒋祥春	本公司报告期内的董事、高级管理人员（离任）
李海明	本公司报告期内的董事、高级管理人员（在任）
周蕾	本公司报告期内的董事、高级管理人员（在任）
谭再兴	本公司报告期内的董事、高级管理人员（在任）
张振鹏	本公司报告期内的董事（在任）
陶丹阳	本公司报告期内的董事（在任）
王澎	本公司报告期内的监事（在任）
王野	本公司报告期内的董事（离任）
匡志伟	本公司报告期内的董事（离任）
黄卫华	本公司报告期内的董事、高级管理人员（离任）
泌阳平北新能源有限公司	董事、监事及高级管理人员担任董事、高级管理人员的除上市公司及其控股子公司以外的法人或其他组织；
商丘宁电新能源有限公司	其他关联方
兰考金风清电新能源有限公司	其他关联方
沈丘颍电新能源有限公司	其他关联方

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
北控(饶阳)水务有限公司	光伏电站运维费	0.00	4,374.33	0.00	0.00
佛山市三水中科成水质净化有限公司	光伏电站运维费	2,523.10	6,437.32	0.00	0.00
广州中科成污水净化有限公司	光伏电站运维费	4,550.26	15,718.12	0.00	0.00
广州中业污水处理有限公司	光伏电站运维费	12,047.37	43,448.54	0.00	0.00
河间市北控水务有限公司	光伏电站运维费	0.00	4,580.55	0.00	0.00
河间市中科成水务有限公司	光伏电站运维费	0.00	6,869.46	0.00	0.00
青岛胶州北控水务有限公司	光伏电站运维费	5,434.08	17,018.72	51,331.52	66,751.73
青岛中科成污水净化有限公司	光伏电站运维费	11,152.86	34,928.67	101,249.82	128,519.47
永州市北控创新投资有限公司	光伏电站运维费	4,399.26	14,315.93	0.00	0.00
永州市北控污水净化有限公司	光伏电站运维费	17,499.85	29,705.02	47,926.89	0.00
西藏富桦电力有限公司	委托运营成本	0.00	0.00	0.00	3,202,134.12
西藏云北能源科技有限公司	委托运营成本	0.00	0.00	32,795,487.02	5,970,163.15
北控新能工程有限公司	采购工程总承包服务	17,950,000.00	253,243,184.81	1,947,866,990.74	332,077,423.37
北控智慧电力工程有限公司	采购工程总承包服务	32,343.97	17,803,145.70	143,892,746.49	403,884,405.19
四川北控清洁能源工程有限公司	采购工程总承包服务	0.00	27,334,498.26	91,386,229.32	179,862,234.30
西藏北控清洁能源电力有限公司	采购工程总承包服务	0.00	0.00	2,166,150.97	5,762,021.95
西藏平北清洁能源有限公司	采购工程总承包服务	0.00	0.00	58,781,894.46	0.00

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方	关联交易内容	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
西藏云北能源科技有限公司	采购工程总承包服务	0.00	15,486,725.66	49,419,318.09	65,249,846.20
北京北控光伏科技发展有限公司	采购工程总承包服务	0.00	0.00	77,647,686.61	42,735,042.74
西藏富桦电力有限公司	采购工程总承包服务	0.00	0.00	0.00	18,130,699.54
合计	—	18,039,950.75	314,044,951.09	2,404,157,011.93	1,057,069,241.76

(2) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
北控(饶阳)水务有限公司	售电收入	25,259.98	134,722.65	84,780.61	73,125.61
佛山市三水中科成水质净化有限公司	售电收入	23,668.10	60,812.18	195,962.94	0.00
广州中科成污水净化有限公司	售电收入	42,683.89	148,439.80	370,368.76	405,235.96
广州中业污水处理有限公司	售电收入	113,010.69	410,414.79	1,052,077.32	1,181,778.46
河间市北控水务有限公司	售电收入	18,801.30	123,074.79	106,998.01	65,999.91
河间市中科成水务有限公司	售电收入	34,832.16	207,011.48	182,255.67	152,406.11
青岛胶州北控水务有限公司	售电收入	50,974.66	296,781.64	320,727.06	326,432.32
青岛中科成污水净化有限公司	售电收入	104,619.57	600,627.59	655,432.64	652,333.65
永州市北控创新投资有限公司	售电收入	41,267.49	276,975.45	622,671.47	202,960.40
永州市北控污水净化有限公司	售电收入	164,157.91	913,422.35	490,204.16	341,700.03
陕西西咸新区中天润博水务有限公司	售电收入	55,999.92	436,449.26	247,680.57	0.00
宜兴建工水务有限公司	售电收入	38,162.54	369,749.84	290,504.62	0.00
宜兴建兴环境投资有限公司	售电收入	296,351.02	2,173,358.47	1,544,006.38	0.00
北控智慧电力工程有限公司	技术服收入	0.00	0.00	2,830,188.68	0.00

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

关联方	关联交易内容	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
西藏北控清洁能源电力有限公司	技术服收入	0.00	0.00	0.00	9,433,962.26
济南十方固废处理有限公司	担保服务收入	0.00	1,137,262.22	0.00	0.00
烟台十方环保能源有限公司	担保服务收入	0.00	473,502.45	0.00	0.00
商丘宁电新能源有限公司	委托运营收入	3,139,650.13	15,134,200.64	0.00	0.00
沈丘颍电新能源有限公司	委托运营收入	664,675.22	0.00	0.00	0.00
兰考金风清电新能源有限公司	委托运营收入	447,363.76	0.00	0.00	0.00
北控清洁能源科技（广东）有限公司	委托运营收入	58,665.57	0.00	0.00	0.00
昌邑光大光伏科技有限公司	委托运营收入	33,183.96	9,694.34	0.00	0.00
昌邑昊博光伏科技有限公司	委托运营收入	60,900.94	17,850.47	0.00	0.00
德州东送电力科技有限公司	委托运营收入	25,770.75	7,167.45	0.00	0.00
定兴县鑫阳新能源科技有限公司	委托运营收入	11,706.78	2,104.72	0.00	0.00
东莞市瑞晶丰太阳能科技有限公司	委托运营收入	13,117.93	0.00	0.00	0.00
东台宏顺新能源科技有限公司	委托运营收入	15,171.35	3,932.08	0.00	0.00
佛山市天互新能源科技有限公司	委托运营收入	16,306.61	0.00	0.00	0.00
江门鸿鑫泰新能源科技有限公司	委托运营收入	25,066.03	0.00	0.00	0.00
界首市绿森新能源科技有限公司	委托运营收入	23,919.81	6,329.72	0.00	0.00
九江利东新能源有限公司	委托运营收入	37,296.14	0.00	0.00	0.00
丽江红光新能源开发有限公司	委托运营收入	64,675.00	0.00	1,124,026.69	853,037.33
溧阳市旭阳光伏能源有限公司	委托运营收入	20,353.91	4,457.55	0.00	0.00
聊城昱泰新能源科技有限公司	委托运营收入	26,271.69	7,163.68	0.00	0.00
临沂京云光伏新能源有限公司	委托运营收入	15,068.39	36,911.79	0.00	0.00
临沂润天新能源有限公司	委托运营收入	22,142.92	6,997.17	0.00	0.00

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方	关联交易内容	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
茂名瑞兴光伏电力开发有限公司	委托运营收入	29,948.11	0.00-	0.00	0.00
南平市建阳区高华新能源有限公司	委托运营收入	24,551.88	6,737.74	0.00	0.00
内蒙古光茂新能源有限公司	委托运营收入	59,681.20	0.00	0.00	0.00
青岛博暄聚能科技有限公司	委托运营收入	86,740.56	118,456.13	0.00	0.00
青岛瑞正信新能源有限公司	委托运营收入	29,995.28	11,905.19	0.00	0.00
青州迪景新能源有限公司	委托运营收入	18,599.05	0.00	0.00	0.00
清丰县北控新能源有限公司	委托运营收入	26,842.92	0.00	0.00	0.00
汝阳瑞英新能源科技有限公司	委托运营收入	34,801.89	8,194.81	0.00	0.00
山东省北控清洁能源科技有限公司	委托运营收入	58,867.70	0.00	0.00	0.00
石家庄航帆新能源科技有限公司	委托运营收入	45,495.85	139,098.74	0.00	0.00
石家庄弘宇新能源科技有限公司	委托运营收入	49,287.17	156,608.70	0.00	0.00
汤阴怡蔚光伏科技有限公司	委托运营收入	56,131.13	15,303.78	0.00	0.00
天津泰华光伏科技有限公司	委托运营收入	12,680.53	3,543.40	0.00	0.00
温县兆阳新能源科技有限公司	委托运营收入	42,533.96	9,786.79	0.00	0.00
许昌中林浩海新能源科技有限公司	委托运营收入	16,396.23	0.00	0.00	0.00
鄢陵金溪太阳能开发有限公司	委托运营收入	19,578.30	4,927.36	0.00	0.00
盐城昱照新能源科技有限公司	委托运营收入	59,858.27	15,372.64	0.00	0.00
漳州盛辉新能源科技有限公司	委托运营收入	26,202.82	8,306.60	0.00	0.00
长泰智振新能源科技有限公司	委托运营收入	63,240.33	20,562.27	0.00	0.00
镇江市恒鑫光伏发电有限公司	委托运营收入	19,316.99	6,098.58	0.00	0.00
西藏北控清洁能源电力有限公司	委托运营收入	0.00	0.00	1,754,638.89	0.00
合计	—	6,511,846.29	23,524,317.30	11,872,524.47	13,688,972.04

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 关联租赁情况

(1) 出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产 种类	2021 年 1-3 月 确认的租赁收 益	2020 年度确认 的租赁收益	2019 年度确认 的租赁收益	2018 年度确认 的租赁收益
天津北清电力智慧能源有限公司	北控清洁热力有限公司	房屋建筑物	81,711.17	1,009,614.36	0.00	0.00
天津北清电力智慧能源有限公司	四川北控工程设计有限公司	房屋建筑物	17,580.28	35,160.55	0.00	0.00
天津北清电力智慧能源有限公司	北清环能集团股份有限公司	房屋建筑物	0.00	272,370.55	0.00	0.00
合计			99,291.45	1,317,145.46	0.00	0.00

(2) 承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产 种类	2021 年 1-3 月确 认的租赁成本	2020 年度确认的 租赁成本	2019 年度确认的 租赁成本	2018 年度确认的 租赁成本
北控水务(中国)投资有限公司	天津北清电力智慧能源有限公司	房屋建筑物	2,134,820.11	8,562,613.18	0.00	0.00
北京北控光伏科技发展有限公司	天津北清电力智慧能源有限公司	房屋建筑物	0.00	0.00	8,519,901.76	8,478,710.38
合计			2,134,820.11	8,562,613.18	8,519,901.76	8,478,710.38

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

3. 关联担保情况

(1) 作为担保方

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北控风力发电有限公司	商丘宁电新能源有限公司	600,000,000.00	2019-10-22	2034-10-21	否
天津北清电力智慧能源有限公司	北京北控光伏科技发展有限公司	500,000,000.00	2017-2-22	2029-2-21	否
天津北清电力智慧能源有限公司、 北控热力能源有限公司	西安北控嘉晟热力有限责任公司	200,000,000.00	2020-11-30	2021-5-8	否
天津北清电力智慧能源有限公司	济南十方固废处理有限公司	120,000,000.00	2020-11-2	2021-8-6	否
北控清洁能源电力有限公司	青岛博暄聚能科技有限公司	57,117,784.04	2018-11-1	2032-10-31	否
天津北清电力智慧能源有限公司	烟台十方环保能源有限公司	50,000,000.00	2020-11-2	2021-8-6	否
北控清洁能源电力有限公司	长泰智振新能源科技有限公司	38,223,913.63	2018-11-1	2032-10-31	否
北控清洁能源电力有限公司	石家庄弘宇新能源科技有限公司	34,615,322.77	2018-11-1	2032-10-31	否
北控清洁能源电力有限公司	石家庄航帆新能源科技有限公司	31,570,831.19	2018-11-1	2032-10-31	否
北控清洁能源电力有限公司	界首市绿森新能源科技有限公司	31,384,912.97	2018-11-1	2032-10-31	否
北控清洁能源电力有限公司	汤阴怡蔚光伏科技有限公司	31,192,486.75	2018-11-1	2032-10-31	否
北控清洁能源电力有限公司	昌邑昊博光伏科技有限公司	30,000,000.00	2020-7-13	2032-8-15	否
北控清洁能源电力有限公司	盐城昱照新能源科技有限公司	29,952,454.22	2018-11-1	2032-10-31	否
北控清洁能源电力有限公司	温县兆阳新能源科技有限公司	27,403,135.20	2018-11-1	2032-10-31	否
北控清洁能源电力有限公司	内蒙古光茂新能源有限公司	27,288,292.14	2018-11-1	2032-10-31	否
北控清洁能源电力有限公司	定兴县鑫阳新能源科技有限公司	25,147,677.90	2018-11-1	2032-10-31	否
北控清洁能源电力有限公司	汝阳瑞英新能源科技有限公司	22,898,824.45	2018-11-1	2032-10-31	否

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行完毕
北控清洁能源电力有限公司	德州东送电力科技有限公司	18,646,617.04	2018-11-1	2032-10-31	否
北控清洁能源电力有限公司	聊城昱泰新能源科技有限公司	18,559,549.96	2018-11-1	2032-10-31	否
北控清洁能源电力有限公司	漳州盛辉新能源科技有限公司	17,337,014.83	2019-4-1	2033-3-31	否
北控清洁能源电力有限公司	昌邑光大光伏科技有限公司	16,500,000.00	2020-7-13	2032-8-15	否
北控清洁能源电力有限公司	江门鸿鑫泰新能源科技有限公司	15,599,981.69	2020-2-12	2030-2-12	否
北控清洁能源电力有限公司	溧阳市旭阳光伏能源有限公司	14,220,738.00	2019-12-18	2030-1-22	否
北控清洁能源电力有限公司	镇江市恒鑫光伏发电有限公司	13,946,182.53	2018-11-1	2032-10-31	否
北控清洁能源电力有限公司	青州迪景新能源有限公司	12,184,035.09	2019-9-29	2031-10-15	否
北控清洁能源电力有限公司	青岛瑞正信新能源有限公司	12,000,000.00	2019-10-29	2031-11-15	否
北控清洁能源电力有限公司	东台宏顺新能源科技有限公司	11,267,393.32	2018-11-1	2032-10-31	否
北控清洁能源电力有限公司	佛山市天互新能源科技有限公司	11,249,989.35	2020-2-12	2030-2-12	否
北控清洁能源电力有限公司	鄱陵金溪太阳能开发有限公司	10,203,474.44	2018-11-1	2032-10-31	否
北控清洁能源电力有限公司	许昌中林浩海新能源科技有限公司	9,167,429.78	2019-12-18	2030-4-20	否
北控清洁能源电力有限公司	天津泰华光伏科技有限公司	8,626,413.22	2018-11-1	2032-10-31	否
北控清洁能源电力有限公司	临沂润天新能源有限公司	8,400,000.00	2020-6-15	2032-6-15	否
天津北清电力智慧能源有限公司	北京北控光伏科技发展有限公司	120,000,000.00	2017-1-3	2018-1-2	是
天津北清电力智慧能源有限公司、 北控热力能源有限公司	内蒙古北控热力有限公司	120,000,000.00	2020-9-1	2021-3-25	是
天津富欢企业管理咨询有限公司	西安北控嘉晟热力有限责任公司	54,000,000.00	2017-12-26	2020-12-30	是
天津北清电力智慧能源有限公司	北京北控光伏科技发展有限公司	25,000,000.00	2018-2-2	2019-2-13	是
天津北清电力智慧能源有限公司	四川北控清洁能源工程有限公司	7,879,500.00	2019-7-19	2020-2-2	是

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 作为被担保方

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北控清洁能源集团有限公司	南昌县绿川新能源有限公司	900,000,000.00	2016-9-21	2026-9-20	否
北控清洁能源集团有限公司	新泰北控清洁能源有限公司	800,000,000.00	2017-12-11	2025-12-15	否
北京北控光伏科技发展有限公司	淇县争峰新能源有限公司	650,000,000.00	2019-9-15	2031-9-15	否
北控清洁能源集团有限公司	淇县中光太阳能有限公司	640,000,000.00	2016-9-30	2026-6-30	否
北控清洁能源集团有限公司	安阳永歌光伏发电有限公司	630,000,000.00	2016-12-20	2027-1-15	否
北控清洁能源集团有限公司	中宁县兴业锦绣新能源有限公司	520,000,000.00	2017-12-28	2021-7-15	否
北控清洁能源集团有限公司	山东腾飞新能源有限公司	488,000,000.00	2018-4-25	2028-4-24	否
北控清洁能源集团有限公司	宝应北控光伏发电有限公司	400,000,000.00	2019-3-1	2034-2-28	否
北控清洁能源集团有限公司、 天津北清电力智慧能源有限公司	邢台万阳新能源开发有限公司	350,000,000.00	2017-3-3	2027-3-5	否
北控清洁能源集团有限公司	兴义市中弘新能源有限公司	338,000,000.00	2020-12-23	2030-12-15	否
北控清洁能源集团有限公司	河南日升光伏电力发展有限公司	330,000,000.00	2016-12-20	2027-1-15	否
北控清洁能源集团有限公司	阿拉善北控新能源有限公司	315,000,000.00	2018-9-28	2033-9-28	否
北控清洁能源集团有限公司	金寨金叶光伏科技有限公司	304,000,000.00	2017-12-14	2028-6-29	否
北控清洁能源集团有限公司、 天津北清电力智慧能源有限公司	靖边县东投能源有限公司	300,000,000.00	2017-3-15	2027-3-15	否
北控清洁能源集团有限公司	微山县中晟清洁能源有限责任公司	280,000,000.00	2017-1-25	2027-1-25	否
北控清洁能源集团有限公司	山东鲁萨风电有限公司	280,000,000.00	2019-12-23	2031-12-20	否
北控清洁能源集团有限公司	武乡县盛武风力发电有限公司	275,000,000.00	2020-11-15	2032-11-15	否
北控清洁能源集团有限公司	普安县瑞辉新能源开发有限公司	275,000,000.00	2018-5-22	2027-5-24	否

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北控清洁能源集团有限公司	颍上聚安光伏发电有限公司	257,000,000.00	2020-12-23	2023-12-18	否
北控清洁能源集团有限公司	天门追日能源开发有限公司	235,000,000.00	2017-6-6	2026-4-26	否
北京北控光伏科技发展有限公司、 北控清洁能源集团有限公司	济南中晟新能源开发有限公司	238,000,000.00	2016-9-12	2027-9-6	否
北控清洁能源集团有限公司	庐江东升太阳能开发有限公司	200,000,000.00	2016-12-23	2026-12-23	否
北京北控光伏科技发展有限公司	通榆县天宏虹辉太阳能发电科技有限公司	182,500,000.00	2017-9-20	2025-10-15	否
北控清洁能源集团有限公司	瑞昌台达新能源投资有限公司	160,987,500.00	2017-3-28	2021-6-24	否
北控清洁能源集团有限公司、 河南平煤北控清洁能源有限公司	原阳县平北清洁能源有限公司	150,000,000.00	2019-6-28	2034-6-28	否
北京北控光伏科技发展有限公司	天津北清电力智慧能源有限公司	149,600,000.00	2019-6-12	2021-6-11	否
北京北控光伏科技发展有限公司、 河南平煤北控清洁能源有限公司	叶县平煤北控清洁能源有限公司	149,350,000.00	2019-10-24	2029-10-30	否
北京北控光伏科技发展有限公司	高青创赢农牧科技有限公司	144,900,000.00	2017-3-14	2026-3-29	否
北京北控光伏科技发展有限公司	天津宁欣节能环保科技有限公司	140,445,432.00	2019-3-13	2021-9-3	否
北控清洁能源集团有限公司、 河南平煤北控清洁能源有限公司	封丘县平北清洁能源有限公司	140,000,000.00	2019-6-28	2034-6-28	否
北控清洁能源集团有限公司、 北京北控光伏科技发展有限公司	宽城埃菲生太阳能发电有限公司	118,420,000.00	2020-3-16	2027-3-15	否
北控清洁能源集团有限公司、 北京北控光伏科技发展有限公司	巢湖睿阁光伏发电有限公司	117,138,000.00	2020-3-16	2027-3-15	否
北控清洁能源集团有限公司	临沂日月太阳能科技有限公司	112,000,000.00	2017-5-5	2027-5-10	否

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北控清洁能源集团有限公司	大理瑞德兴阳新能源科技有限公司	108,946,000.00	2020-3-16	2027-3-15	否
北控清洁能源集团有限公司、 北京北控光伏科技发展有限公司	济南长峡新能源有限公司	106,240,000.00	2020-3-16	2027-3-15	否
北控清洁能源集团有限公司	铅山县天宏虹辉太阳能科技有限公司	103,800,000.00	2016-12-23	2026-12-23	否
北控清洁能源集团有限公司	唐县森兴新能源开发有限公司	100,000,000.00	2017-1-17	2027-1-17	否
北控清洁能源集团有限公司	合肥中鑫新能源科技有限公司	100,000,000.00	2017-1-25	2027-1-25	否
北控清洁能源集团有限公司	合肥中晶新能源科技有限公司	100,000,000.00	2017-1-25	2027-1-25	否
北控清洁能源集团有限公司、 北京北控光伏科技发展有限公司	围场满族蒙古族自治县中能光伏发电有限公司	99,926,000.00	2020-3-16	2027-3-15	否
北控清洁能源集团有限公司、 北京北控光伏科技发展有限公司	张家口万全区光晨新能源有限公司	92,710,000.00	2020-3-16	2027-3-15	否
北控清洁能源集团有限公司、 北京北控光伏科技发展有限公司	广宗县富平光伏发电有限公司	88,200,000.00	2020-3-16	2027-3-15	否
北京北控光伏科技发展有限公司	开封阳源清新能源有限公司	88,000,000.00	2020-8-16	2027-8-15	否
北控清洁能源集团有限公司	瑞丽市胜能新能源开发有限公司	85,073,850.75	2020-9-29	2028-10-15	否
北控清洁能源集团有限公司	孟津聚鹿电力有限公司	78,400,000.00	2017-5-5	2027-5-10	否
北控清洁能源集团有限公司、 天津北清电力智慧能源有限公司	新乡市北控光伏有限公司	65,000,000.00	2017-6-9	2025-6-9	否
北控清洁能源集团有限公司	瑞丽市航阳光伏电力有限公司	65,000,000.00	2018-9-21	2026-10-15	否
北控清洁能源集团有限公司、 天津北清电力智慧能源有限公司	宝丰北控清洁能源电力有限公司	64,000,000.00	2017-6-9	2025-6-9	否

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北控清洁能源集团有限公司、 天津北清电力智慧能源有限公司	芜湖北控清洁能源科技有限公司	56,000,000.00	2017-6-9	2025-6-9	否
北控清洁能源集团有限公司	义乌同策新能源科技有限公司	51,540,000.00	2019-1-4	2027-1-4	否
北控清洁能源集团有限公司	获嘉县耀奇新能源科技有限公司	45,566,906.00	2019-1-4	2027-1-4	否
北京北控光伏科技发展有限公司、 河南平煤北控清洁能源有限公司	内黄中久新能源有限公司	44,000,000.00	2020-8-16	2027-8-15	否
北控清洁能源集团有限公司	玉溪金科光伏发电有限公司	42,600,000.00	2018-9-21	2026-10-15	否
北京北控光伏科技发展有限公司	献县北控光伏科技有限公司	41,572,930.56	2018-11-21	2026-11-21	否
北控清洁能源集团有限公司	广德晶能光伏发电有限公司	38,096,332.11	2019-6-13	2027-4-15	否
北控清洁能源集团有限公司	广西工联新能源科技有限公司	36,349,387.49	2020-9-29	2028-10-15	否
北控清洁能源集团有限公司、 天津北清电力智慧能源有限公司	潍坊明峰新能源科技有限公司	36,000,000.00	2018-6-14	2026-6-18	否
北控清洁能源集团有限公司	宿迁市时利光和光伏发电有限公司	35,000,000.00	2017-5-5	2027-5-10	否
北控清洁能源集团有限公司	蒙城县至阳新能源有限公司	33,552,000.00	2017-5-5	2027-5-10	否
北控清洁能源集团有限公司、 北控清洁能源电力有限公司	漳州市智科新能源开发有限公司	32,750,000.00	2018-7-30	2028-8-15	否
北控清洁能源集团有限公司	葫芦岛市天筑新能源科技有限公司	31,776,466.65	2020-9-29	2028-10-15	否
北控清洁能源集团有限公司	宝应利新创优新能源科技有限公司	29,601,802.12	2020-9-29	2028-10-15	否
北控清洁能源集团有限公司	漳州在源太阳能有限公司	28,978,985.00	2018-11-15	2026-10-15	否
北控清洁能源集团有限公司	偃师市凯弘新能源科技有限公司	28,236,100.65	2020-9-29	2028-10-15	否
北京北控光伏科技发展有限公司、	内黄中光新能源有限公司	28,000,000.00	2020-8-16	2027-8-15	否

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行完毕
河南平煤北控清洁能源有限公司					
北控清洁能源集团有限公司	泰州北清新能源科技有限公司	27,196,545.20	2018-11-15	2026-10-15	否
北控清洁能源集团有限公司	新乡市北控光伏有限公司	27,045,800.00	2017-5-8	2022-5-8	否
北控清洁能源集团有限公司	新乐北控光伏科技有限公司	26,880,000.00	2017-5-5	2027-5-10	否
北控清洁能源集团有限公司、 北控清洁能源电力有限公司	共青城智振新能源科技有限公司	26,572,003.92	2018-7-30	2028-8-15	否
北京北控光伏科技发展有限公司	安阳新昊新能源有限公司	26,000,000.00	2020-8-16	2027-8-15	否
北控清洁能源集团有限公司	临沂鑫伟新能源有限公司	25,812,286.38	2020-9-29	2028-10-15	否
北控清洁能源集团有限公司	武安市北控新能源科技有限公司	25,238,299.11	2018-11-15	2026-10-15	否
北控清洁能源集团有限公司	寿光皓旭太阳能发电有限公司	25,023,200.03	2020-9-29	2028-10-15	否
北控清洁能源集团有限公司	盐城北控新能源有限公司	24,843,274.13	2019-6-17	2027-6-17	否
北控清洁能源集团有限公司	衡水乐辉光伏能源科技有限公司	24,812,995.45	2020-9-29	2028-10-15	否
北控清洁能源集团有限公司	滁州特来德光伏能源有限公司	24,519,227.20	2020-9-29	2028-10-15	否
北控清洁能源集团有限公司	宁波宜日生能源科技有限公司	24,362,574.87	2019-6-17	2027-6-17	否
北控清洁能源集团有限公司	滁州市伏昌新能源科技有限公司	23,817,677.06	2020-9-29	2028-10-15	否
北控清洁能源集团有限公司	无锡和旭康成新能源发展有限公司	23,478,042.68	2020-9-29	2028-10-15	否
北控清洁能源集团有限公司、 北控清洁能源电力有限公司	永修县北控新能源开发有限公司	23,290,000.00	2018-7-30	2028-8-15	否
北控清洁能源集团有限公司	抚州北控清洁能源开发有限公司	23,036,251.96	2018-11-30	2026-11-30	否
北控清洁能源集团有限公司	河源市华浩新能源有限公司	22,848,000.00	2018-11-15	2026-10-15	否
北控清洁能源集团有限公司	东安县众星新能源科技有限公司	22,550,963.20	2020-9-29	2028-10-15	否

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行完毕
北控清洁能源集团有限公司、 北控清洁能源电力有限公司	周口北控光电清洁能源有限公司	21,659,040.46	2018-7-30	2028-8-15	否
北控清洁能源集团有限公司	常州金坛万安新能源有限公司	21,292,581.81	2019-6-13	2027-4-15	否
北控清洁能源集团有限公司、 北控清洁能源电力有限公司	鹤壁向阳太阳能发电有限公司	21,089,094.00	2018-7-30	2028-8-15	否
北控清洁能源集团有限公司、 北控清洁能源电力有限公司	桂林富星光伏电力有限公司	20,685,248.10	2018-7-30	2028-8-15	否
北控清洁能源集团有限公司	石家庄盛业光伏发电有限公司	20,264,795.54	2019-1-4	2027-1-4	否
北控清洁能源集团有限公司	宿州市北控清洁能源电力有限公司	19,328,400.00	2017-5-8	2022-5-8	否
北控清洁能源集团有限公司	莱芜远方动力新能源科技有限公司	19,220,592.40	2020-9-29	2028-10-15	否
北控清洁能源集团有限公司	台州市北控新能源科技有限公司	18,668,959.01	2019-6-17	2027-6-17	否
北控清洁能源集团有限公司	红安北控清洁能源电力有限公司	18,586,100.00	2017-5-8	2022-5-8	否
北控清洁能源集团有限公司	厦门市晶海晶洋新能源科技有限公司	18,076,630.40	2018-11-15	2026-10-15	否
北控清洁能源集团有限公司	清河县昱清新能源科技有限公司	17,565,285.82	2020-9-29	2028-10-15	否
北控清洁能源集团有限公司	蒙城县鑫恒新能源有限公司	17,077,138.27	2020-9-29	2028-10-15	否
北控清洁能源集团有限公司	聊城汇远光伏发电有限公司	16,771,477.96	2020-9-29	2028-10-15	否
北控清洁能源集团有限公司	南通首府新能源科技有限公司	16,744,000.00	2018-11-15	2026-10-15	否
北控清洁能源集团有限公司	象山北控能源电力有限公司	16,374,200.00	2017-5-8	2022-5-8	否
北控清洁能源集团有限公司	大连长兴岛经济区北控清洁电力有限公司	15,709,836.29	2019-6-17	2027-6-17	否
北控清洁能源集团有限公司	濮阳汇能新能源有限公司	15,525,473.70	2019-1-4	2027-1-4	否
北控清洁能源集团有限公司	淮安首清清洁能源有限公司	15,449,451.97	2020-9-29	2028-10-15	否

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行完毕
北控清洁能源集团有限公司	永州北控电力有限公司	15,351,530.75	2018-11-30	2026-11-30	否
北控清洁能源集团有限公司	衡水乐明新能源科技有限公司（曾用名深 州辉达新能源科技有限公司）	15,201,135.44	2020-9-29	2028-10-15	否
北控清洁能源集团有限公司	凤阳北控清洁能源科技有限公司	14,448,000.00	2017-5-8	2022-5-8	否
北控清洁能源集团有限公司	西华县北控清洁能源电力有限公司	13,792,893.84	2018-11-15	2026-10-15	否
北控清洁能源集团有限公司	南乐县北控新能源有限公司	13,676,400.00	2017-5-8	2022-5-8	否
北控清洁能源集团有限公司	乐陵市毅能光伏发电有限公司	13,244,727.19	2020-9-29	2028-10-15	否
北控清洁能源集团有限公司	莱西市中控电新能源有限公司	13,223,433.98	2020-9-29	2028-10-15	否
北控清洁能源集团有限公司	萍乡市晶旭光伏电力有限公司	13,087,309.69	2020-9-29	2028-10-15	否
北控清洁能源集团有限公司	威海北控清洁能源开发有限公司	12,913,200.00	2017-5-8	2022-5-8	否
北控清洁能源集团有限公司	南阳光盛新能源有限公司	12,825,936.32	2020-9-29	2028-10-15	否
北控清洁能源集团有限公司	亳州市中恒新能源有限公司	12,756,334.07	2020-9-29	2028-10-15	否
北控清洁能源集团有限公司	荥阳市北控新能源开发有限公司	12,225,027.57	2018-11-15	2026-10-15	否
北控清洁能源集团有限公司	嘉祥北控光伏科技有限公司	12,213,032.00	2018-11-15	2026-10-15	否
北控清洁能源集团有限公司	安阳市北控新能源有限公司	12,037,564.00	2017-5-8	2022-5-8	否
北控清洁能源集团有限公司	宽城鑫润新能源开发有限公司	12,016,332.22	2020-9-29	2028-10-15	否
北控清洁能源集团有限公司	马鞍山市风控新能源科技有限公司	11,972,074.45	2019-6-13	2027-4-15	否
北控清洁能源集团有限公司	鄱陵县北控新能源开发有限公司	11,316,132.64	2018-11-15	2026-10-15	否
北控清洁能源集团有限公司	盐城大丰瑞宏光伏电力有限公司	11,089,920.00	2018-11-15	2026-10-15	否
北控清洁能源集团有限公司	盐城大丰展二光伏电力有限公司	10,745,040.00	2018-11-15	2026-10-15	否
北控清洁能源集团有限公司	滕州市普昱光伏能源有限公司	10,742,311.10	2020-9-29	2028-10-15	否

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行完毕
北控清洁能源集团有限公司	梁山县盛昱新能源科技有限公司	10,724,455.32	2020-9-29	2028-10-15	否
北控清洁能源集团有限公司	盐城大丰展三光伏电力有限公司	10,582,732.80	2018-11-15	2026-10-15	否
北控清洁能源集团有限公司	鹿邑县北控清洁能源电力有限公司	9,884,506.93	2018-11-15	2026-10-15	否
北控清洁能源集团有限公司	盐城大丰槿惠光伏电力有限公司	9,795,184.00	2018-11-15	2026-10-15	否
北控清洁能源集团有限公司、 北控清洁能源电力有限公司	天津福骏新能源科技有限公司	9,785,930.00	2018-7-30	2028-8-15	否
北控清洁能源集团有限公司	获嘉县北控光伏有限公司	9,109,806.42	2018-11-15	2026-10-15	否
北控清洁能源集团有限公司、 北控清洁能源电力有限公司	平邑光琅光伏电力有限公司	9,014,683.60	2018-7-30	2028-8-15	否
北控清洁能源集团有限公司	河南昶风新能源有限公司	8,904,892.15	2019-1-4	2027-1-4	否
北控清洁能源集团有限公司	大连金能太阳能发电有限公司	8,629,119.80	2019-6-13	2027-4-15	否
北控清洁能源集团有限公司	烟台浩成新能源科技有限公司	8,455,520.01	2020-9-29	2028-10-15	否
北控清洁能源集团有限公司	献县北控光伏科技有限公司	8,124,300.00	2017-5-8	2022-5-8	否
北控清洁能源集团有限公司	亳州北控新能源有限公司	8,003,665.66	2019-6-17	2027-6-17	否
北控清洁能源电力有限公司、 北京北控光伏科技发展有限公司	苏州旭阳新能源科技有限公司	8,000,000.00	2020-1-22	2028-1-22	否
北控清洁能源集团有限公司	新乡市中林浩海新能源科技有限公司	7,924,322.56	2020-9-29	2028-10-15	否
北控清洁能源集团有限公司	六安北控新能源科技有限公司	7,865,003.60	2018-11-15	2026-10-15	否
北控清洁能源集团有限公司	石家庄北控光伏科技有限公司	7,457,670.00	2018-11-15	2026-10-15	否
北控清洁能源集团有限公司	河北北送电力科技有限公司	6,861,395.36	2018-11-30	2026-11-30	否
北控清洁能源集团有限公司	海安北清电力有限公司	6,738,496.13	2020-9-29	2028-10-15	否

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行完毕
北控清洁能源集团有限公司	枣强县晶兆新能源技术有限公司	6,602,460.42	2020-9-29	2028-10-15	否
北控清洁能源集团有限公司	连城县超越电力科技有限公司	6,312,202.41	2020-9-29	2028-10-15	否
北控清洁能源集团有限公司	湘潭县北控清洁能源有限公司	6,296,377.20	2018-11-30	2026-11-30	否
北控清洁能源集团有限公司	邯郸市永年区振世新能源科技有限公司	6,175,108.17	2020-9-29	2028-10-15	否
北控清洁能源集团有限公司	原阳县北控清洁能源电力有限公司	5,775,777.40	2018-11-15	2026-10-15	否
北控清洁能源集团有限公司	辉县市北控清洁能源电力有限公司	4,123,363.38	2018-11-15	2026-10-15	否
北控清洁能源集团有限公司	西安北清电力有限公司	3,432,068.19	2018-11-15	2026-10-15	否
北控清洁能源集团有限公司	芜湖县北控加侨新能源科技有限公司	3,313,073.39	2019-6-17	2027-6-17	否
北控清洁能源集团有限公司、 北控清洁能源电力有限公司	平邑智恒光伏科技有限公司	2,993,999.92	2018-7-30	2028-8-15	否
北京北控光伏科技发展有限公司	分布式光伏 159MW 项目包（注）	776,624,800.00	2017-8-22	2020-8-24	是
北控清洁能源集团有限公司	榆林协合太阳能发电有限公司	590,000,000.00	2017-11-24	2018-8-24	是
北控清洁能源集团有限公司（连同 泽承资产管理有限公司）	颍上聚安光伏发电有限公司	435,000,000.00	2017-6-30	2020-12-23	是
北控清洁能源集团有限公司	山东鲁萨风电有限公司	241,870,000.00	2016-12-23	2020-6-3	是
北控清洁能源集团有限公司	灵璧晨阳新能源发电有限公司	200,000,000.00	2017-3-22	2020-8-14	是
北控清洁能源集团有限公司、 北京北控光伏科技发展有限公司	宽城埃菲生太阳能发电有限公司	133,650,000.00	2017-3-31	2020-3-15	是
北控清洁能源集团有限公司	巢湖睿阁光伏发电有限公司	132,270,000.00	2017-3-31	2020-3-15	是
北控清洁能源集团有限公司	大理瑞德兴阳新能源科技有限公司	123,000,000.00	2017-3-31	2020-3-15	是
北控清洁能源集团有限公司	济南长峡新能源有限公司	120,000,000.00	2017-3-31	2020-3-15	是

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行完毕
北控清洁能源集团有限公司	围场满族蒙古族自治县中能光伏发电有限公司	113,000,000.00	2017-3-31	2020-3-15	是
北控清洁能源集团有限公司	张家口万全区光晨新能源有限公司	105,000,000.00	2017-3-31	2020-3-15	是
北控清洁能源集团有限公司	广宗县富平光伏发电有限公司	100,000,000.00	2017-3-31	2020-3-15	是
河南平煤北控清洁能源有限公司、 北控清洁能源集团有限公司	开封阳源清新能源有限公司	88,000,000.00	2017-8-29	2020-8-15	是
北控清洁能源集团有限公司	山东鲁萨风电有限公司	83,500,000.00	2016-12-23	2019-12-23	是
北京北控光伏科技发展有限公司	丰县清阳新能源有限公司	72,509,670.88	2017-8-24	2021-3-2	是
北控清洁能源集团有限公司	河南平煤北控清洁能源有限公司	56,000,000.00	2017-12-18	2018-12-17	是
北控清洁能源集团有限公司	常州市兆轩新能源有限公司	27,407,500.00	2017-6-8	2020-8-19	是
北控清洁能源集团有限公司	开封市北控清洁能源电力有限公司	27,401,000.00	2017-6-8	2020-11-9	是
北控清洁能源集团有限公司、 河南平煤北控清洁能源有限公司	安阳新昊新能源有限公司	26,000,000.00	2017-9-29	2020-9-29	是
北控清洁能源集团有限公司	河南平煤北控清洁能源有限公司	24,000,000.00	2018-3-23	2019-3-22	是
北控清洁能源集团有限公司	北清清洁能源科技（宜兴）有限公司	22,161,937.00	2017-6-8	2020-11-5	是
北控清洁能源集团有限公司	如皋市北控光伏电力开发有限公司	22,000,000.00	2017-5-8	2021-3-19	是
北京北控光伏科技发展有限公司	盐城大丰阳山新能源有限公司	21,941,620.47	2017-8-24	2021-1-21	是
北控清洁能源集团有限公司	冠县北控光伏科技有限公司	20,880,000.00	2017-6-8	2020-11-3	是
北京北控光伏科技发展有限公司	泰州绿实新能源有限公司	17,929,787.76	2017-8-24	2021-1-21	是
北控清洁能源集团有限公司	建瓯北控光伏科技有限公司	12,326,088.00	2017-6-8	2020-11-6	是

注：分布式光伏 159MW 项目包内包括有枣强县晶兆新能源技术有限公司、广西工联新能源科技有限公司等 34 家公司。

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

4. 关联方资金拆借

鉴于本集团与北控清洁能源集团及其控制的除本集团外子公司存在资金拆借情况，本集团以每月资金占用平均余额为基础，根据北控清洁能源集团境外带息负债平均融资利率计息。报告期内资金拆借各期末余额如下表：

关联方名称	拆借金额	截止日期
拆入		
北控清洁能源集团有限公司	5,209,756,999.23	2021-3-31
北控清洁能源集团有限公司	5,876,437,201.97	2020-12-31
北控清洁能源集团有限公司	4,967,756,838.19	2019-12-31
北控清洁能源集团有限公司	2,750,880,372.07	2018-12-31

5. 关键管理人员薪酬

项目名称	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
薪酬合计	86.38 万元	335.53 万元	298.65 万元	322.91 万元

注：报告期关键管理人员薪酬包括周蕾、张振鹏、王澎、李海明四位，谭再兴、陶丹阳两位关键管理人员不在本集团发薪。

6. 关联方股权交易

(1) 向关联方购买子公司

详见“七、合并范围变化”。

(2) 向关联方出售子公司

详见：“七、合并范围变化”。

(3) 向关联方购买其他股权

无

(4) 向关联方出售其他股权

公司名称	处置时间	账面金额	转让价格
西藏北控云志能源有限公司	2021-03-21	10,000,000.00	10,000,000.00
北控智慧能源（镇江）有限公司	2021-03-21	0.00	0.00
北控清洁热力有限公司	2021-03-21	336,000,000.00	373,100,000.00
西藏北控清洁能源电力有限公司	2020-11-30	4,213,395.97	0.00

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

公司名称	处置时间	账面金额	转让价格
北控清能（天津）融资租赁有限责任公司	2020-05-08	0.00	0.00
东营北控清洁能源有限公司	2020-09-20	0.00	0.00
北控新能工程有限公司	2019-08-12	0.00	0.00
西藏北控清洁能源科技发展有限公司	2018-12-31	36,611,425.76	10,000,000.00

注：进行其他股权交易的关联方均为同一最终控制方控制下的关联方，出售股权价款与账面金额差额已计入留存收益。

7. 其他关联交易

无

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	2021 年 3 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	四川北控清洁能源工程有限公司	32,213,957.20	48,320.94	32,213,957.20	48,320.94
应收账款	北控智慧电力工程有限公司	30,562,590.10	45,843.89	30,562,590.10	45,843.89
应收账款	西藏北控清洁能源电力有限公司	11,859,917.23	17,789.88	11,859,917.23	17,789.88
应收账款	青岛博暄聚能科技有限公司	9,980,193.57	414,104.67	9,888,248.57	203,000.76
应收账款	茂名瑞兴光伏电力开发有限公司	6,171,026.94	36,530.70	6,574,911.94	47,413.78
应收账款	石家庄弘宇新能源科技有限公司	5,717,684.62	74,608.06	6,704,422.78	48,487.20
应收账款	长泰智振新能源科技有限公司	4,781,915.43	29,259.57	5,477,541.64	25,222.42
应收账款	石家庄航帆新能源科技有限公司	4,540,165.91	42,361.73	5,460,639.98	32,556.97
应收账款	内蒙古光茂新能源有限公司	4,316,190.94	43,098.31	5,601,791.92	33,850.77
应收账款	汤阴怡蔚光伏科技有限公司	3,914,924.23	126,870.67	4,904,916.90	68,910.09
应收账款	江门鸿鑫泰新能源科技有限公司	3,537,835.41	89,229.42	3,511,265.41	45,837.02
应收账款	定兴县鑫阳新能源科技有限公司	3,332,608.32	53,455.20	3,674,612.62	31,876.92
应收账款	临沂润天新能源有限公司	3,112,248.78	28,845.22	3,088,777.28	18,642.62
应收账款	镇江市恒鑫光伏发电有限公司	3,013,483.99	17,832.38	2,993,007.98	13,781.89
应收账款	盐城昱照新能源科技有限公司	2,989,652.92	14,524.81	3,899,731.08	17,957.08
应收账款	德州东送电力科技有限公司	2,616,331.99	24,025.88	2,814,178.85	16,961.97

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目名称	关联方	2021 年 3 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	清丰县北控新能源有限公司	2,556,738.73	27,424.00	2,657,285.23	17,668.00
应收账款	南平市建阳区高华新能源有限公司	2,471,969.40	14,615.76	2,445,944.40	11,262.83
应收账款	九江利东新能源有限公司	2,190,249.65	12,198.64	2,574,715.74	21,297.73
应收账款	界首市绿森新能源科技有限公司	2,188,041.96	10,869.20	4,327,025.07	25,908.47
应收账款	丽江红光新能源开发有限公司	2,167,579.67	3,251.37	2,099,024.17	3,148.54
应收账款	佛山市天互新能源科技有限公司	2,024,052.42	11,972.72	2,006,767.42	9,240.56
应收账款	广州中业污水处理有限公司	1,864,701.04	89,958.55	1,736,998.96	47,805.67
应收账款	昌邑昊博光伏科技有限公司	1,770,913.75	20,107.03	2,510,358.75	15,452.04
应收账款	临沂京云光伏新能源有限公司	1,597,173.53	58,170.86	2,142,201.03	42,324.27
应收账款	溧阳市旭阳光伏能源有限公司	1,457,029.92	8,606.59	1,435,454.78	6,609.83
应收账款	济南十方固废处理有限公司	1,205,497.95	6,535.70	1,205,497.95	5,078.01
应收账款	东莞市瑞晶丰太阳能科技有限公司	985,542.08	5,505.21	1,313,412.88	16,346.50
应收账款	聊城昱泰新能源科技有限公司	755,472.58	18,252.52	2,506,973.30	16,797.84
应收账款	陕西西咸新区中天润博水务有限公司	721,021.16	21,082.77	657,741.26	12,373.11
应收账款	广州中科成污水净化有限公司	694,500.04	39,593.96	646,267.25	20,519.59
应收账款	宜兴建兴环境投资有限公司	640,473.51	7,956.97	780,802.22	9,814.70
应收账款	青岛中科成污水净化有限公司	503,683.50	8,822.95	385,463.39	5,320.07
应收账款	烟台十方环保能源有限公司	501,912.60	2,721.16	501,912.60	2,114.25
应收账款	宜兴建工水务有限公司	294,650.20	8,156.70	290,419.30	7,805.93

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

（本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

项目名称	关联方	2021 年 3 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	永州市北控污水净化有限公司	268,412.19	961.52	154,036.73	473.75
应收账款	永州市北控创新投资有限公司	170,921.03	635.41	124,288.76	382.26
应收账款	北控清洁能源科技（广东）有限公司	137,349.31	206.02	75,163.81	112.75
应收账款	佛山市三水中科成水质净化有限公司	128,554.20	3,127.17	101,809.25	1,766.75
应收账款	山东省北控清洁能源科技有限公司	108,095.17	162.14	45,695.41	68.54
应收账款	河间市中科成水务有限公司	59,910.85	831.65	20,550.51	259.70
应收账款	温县兆阳新能源科技有限公司	55,459.56	42,002.63	2,173,365.02	27,083.92
应收账款	汝阳瑞英新能源科技有限公司	45,576.50	19,731.16	2,873,363.60	20,175.65
应收账款	漳州盛辉新能源科技有限公司	36,580.00	16,023.21	771,490.94	10,553.83
应收账款	鄱陵金溪太阳能开发有限公司	25,976.00	4,864.48	2,075,276.92	12,782.00
应收账款	东台宏顺新能源科技有限公司	20,249.63	350.45	1,158,064.73	5,332.54
应收账款	天津泰华光伏科技有限公司	17,197.36	13,189.97	222,504.93	6,542.77
应收账款	昌邑光大光伏科技有限公司	16,310.00	7,989.80	967,946.74	7,494.11
应收账款	北控（饶阳）水务有限公司	15,913.69	201.10	0.00	0.00
应收账款	许昌中林浩海新能源科技有限公司	12,620.00	6,115.78	1,780,934.52	10,262.82
应收账款	青岛胶州北控水务有限公司	0.00	0.00	183,252.74	2,534.53
应收账款	青岛瑞正信新能源有限公司	0.00	0.00	330,383.00	12,789.12
应收账款	青州迪景新能源有限公司	0.00	0.00	134,082.00	5,904.40
预付款项	北控新能工程有限公司	86,337,616.03	0.00	40,138,556.26	0.00

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目名称	关联方	2021 年 3 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	北控智慧电力工程有限公司	13,294,097.60	0.00	13,294,097.60	0.00
预付款项	四川北控清洁能源工程有限公司	5,769,874.30	0.00	2,861,071.82	0.00
预付款项	西藏富桦电力有限公司	15,181,256.08	0.00	1,964,647.65	0.00
预付款项	西藏云北能源科技有限公司	45,598,792.64	0.00	37,772.85	0.00
其他应收款	商丘宁电新能源有限公司	413,574,266.01	1,985,156.48	397,114,686.44	1,906,150.49
其他应收款	青岛博暄聚能科技有限公司	58,134,081.54	58,134.08	58,134,081.54	58,134.08
其他应收款	盐城昱照新能源科技有限公司	35,808,172.50	35,808.17	33,409,140.03	33,409.14
其他应收款	温县兆阳新能源科技有限公司	32,755,590.10	32,755.59	30,084,324.56	30,084.32
其他应收款	昌邑昊博光伏科技有限公司	32,387,795.28	32,387.80	35,808,110.52	35,808.11
其他应收款	九江利东新能源有限公司	30,908,488.09	30,908.49	5,450,629.25	5,450.63
其他应收款	兰考金风清电新能源有限公司	30,174,347.39	144,836.87	26,577,460.39	127,571.81
其他应收款	茂名瑞兴光伏电力开发有限公司	23,529,326.44	23,529.33	61,676.76	61.68
其他应收款	清丰县北控新能源有限公司	19,874,890.86	19,874.89	8,731,530.82	8,731.53
其他应收款	沈丘颍电新能源有限公司	19,325,523.37	92,762.51	16,995,973.37	81,580.67
其他应收款	临沂润天新能源有限公司	18,481,777.52	18,481.78	18,481,777.52	18,481.78
其他应收款	南平市建阳区高华新能源有限公司	16,865,489.09	16,865.49	15,298,590.63	15,298.59
其他应收款	江门鸿鑫泰新能源科技有限公司	13,894,373.92	13,894.37	2,817,014.54	2,817.01
其他应收款	临沂京云光伏新能源有限公司	12,147,143.46	12,147.14	65,139.63	65.14
其他应收款	东莞市瑞晶丰太阳能科技有限公司	11,938,031.43	11,938.03	3,132,593.67	3,132.59

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目名称	关联方	2021 年 3 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	石家庄航帆新能源科技有限公司	9,549,373.09	9,549.37	9,137,963.02	9,137.96
其他应收款	佛山市天互新能源科技有限公司	8,929,627.39	8,929.63	8,471,864.85	8,471.86
其他应收款	青岛瑞正信新能源有限公司	8,485,665.13	8,485.67	7,679,724.19	7,679.72
其他应收款	长泰智振新能源科技有限公司	7,788,503.38	7,788.50	2,768,888.92	2,768.89
其他应收款	界首市绿森新能源科技有限公司	5,673,884.55	5,673.88	7,240,409.77	7,240.41
其他应收款	青州迪景新能源有限公司	5,349,279.11	5,349.28	3,177,556.41	3,177.56
其他应收款	石家庄弘宇新能源科技有限公司	4,953,401.89	4,953.40	3,914,139.30	3,914.14
其他应收款	昌邑光大光伏科技有限公司	4,865,300.49	4,865.30	17,415,903.21	17,415.90
其他应收款	镇江市恒鑫光伏发电有限公司	3,793,482.26	3,793.48	2,395,016.85	2,395.02
其他应收款	聊城昱泰新能源科技有限公司	2,740,906.33	2,740.91	4,171,846.45	4,171.85
其他应收款	许昌中林浩海新能源科技有限公司	2,338,321.49	2,338.32	3,365,716.44	3,365.72
其他应收款	天津屹立新能源科技有限公司	1,605,000.00	1,605.00	1,560,000.00	1,560.00
其他应收款	德州东送电力科技有限公司	1,585,980.27	1,585.98	1,279,319.28	1,279.32
其他应收款	汝阳瑞英新能源科技有限公司	1,537,198.09	1,537.20	2,245,570.39	2,245.57
其他应收款	鄱陵金溪太阳能开发有限公司	1,487,896.82	1,487.90	2,119,188.35	2,119.19
其他应收款	漳州盛辉新能源科技有限公司	1,416,571.63	1,416.57	3,155,754.09	3,155.75
其他应收款	汤阴怡蔚光伏科技有限公司	1,060,994.25	1,060.99	9,120,173.95	9,120.17
其他应收款	东台宏顺新能源科技有限公司	762,100.67	762.10	0.00	0.00
其他应收款	定兴县鑫阳新能源科技有限公司	343,160.00	343.16	1,192,428.83	1,192.43

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目名称	关联方	2021 年 3 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	北清环能集团股份有限公司	316,046.40	316.05	296,883.90	296.88
其他应收款	北控智慧能源(凌源)有限责任公司	81,043.58	97.25	81,043.58	97.25
其他应收款	溧阳市旭阳光伏能源有限公司	36,162.21	36.16	560.00	0.56
其他应收款	内蒙古光茂新能源有限公司	280.00	0.28	3,651,053.65	3,651.05
其他应收款	响水恒能太阳能发电有限公司	207.00	0.21	207.00	0.99
其他应收款	北控水务(中国)投资有限公司	0.43	0.00	0.31	0.00
其他应收款	天津泰华光伏科技有限公司	0.00	0.00	134,195.46	134.20
应收股利	西藏北控清洁能源科技发展有限公司	0.00	0.00	347,152,893.31	0.00
应收股利	西藏云北能源科技有限公司	0.00	0.00	240,249,773.21	0.00
应收股利	西藏富桦电力有限公司	0.00	0.00	191,172,156.46	0.00
应收股利	西藏平北清洁能源有限公司	0.00	0.00	68,008,175.63	0.00
应收股利	北控智慧电力工程有限公司	0.00	0.00	40,748,716.24	0.00
应收股利	西藏北控清洁能源电力有限公司	0.00	0.00	37,920,561.39	0.00
应收股利	四川北控工程设计有限公司	0.00	0.00	15,231,817.91	0.00
应收股利	宁波富凯投资管理有限公司	0.00	0.00	1,882,777.04	0.00
合计		1,171,052,376.87	4,203,094.09	1,932,048,142.03	3,559,231.54

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

（本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

（续）

项目名称	关联方	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	四川北控清洁能源工程有限公司	32,213,957.20	67,649.31	32,213,957.20	32,213.96
应收账款	北控智慧电力工程有限公司	30,562,590.10	64,181.44	0.00	0.00
应收账款	西藏北控清洁能源电力有限公司	11,859,917.23	24,905.83	10,000,000.00	10,000.00
应收账款	丽江红光新能源开发有限公司	2,099,024.17	4,407.95	1,134,839.57	1,134.84
应收账款	广州中业污水处理有限公司	1,273,230.24	15,304.80	1,374,455.87	2,280.60
应收账款	广州中科成污水净化有限公司	478,530.28	6,612.28	57,875.83	96.03
应收账款	青岛中科成污水净化有限公司	445,024.72	4,507.49	376,385.80	624.53
应收账款	陕西西咸新区中天润博水务有限公司	279,879.04	2,834.79	0.00	0.00
应收账款	青岛胶州北控水务有限公司	214,078.49	2,168.32	192,262.73	319.02
应收账款	宜兴建工水务有限公司	207,817.87	4,840.28	0.00	0.00
应收账款	北控清洁能源科技（广东）有限公司	75,163.81	157.84	75,163.81	75.16
应收账款	山东省北控清洁能源科技有限公司	45,695.41	95.96	45,695.41	45.70
应收账款	佛山市三水中科成水质净化有限公司	33,091.48	335.17	0.00	0.00
应收账款	宜兴建兴环境投资有限公司	13,987.74	141.68	0.00	0.00
应收账款	北控（饶阳）水务有限公司	0.00	0.00	5,441.05	9.03
应收账款	河间市北控水务有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	河间市中科成水务有限公司	0.00	0.00	3,459.56	5.74
应收账款	泌阳平北新能源有限公司	0.00	0.00	866,459.59	866.46
应收账款	永州市北控创新投资有限公司	0.00	0.00	17,643.39	29.28

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外, 均以人民币元列示)

项目名称	关联方	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	北控新能工程有限公司	56,000,000.00	0.00	0.00	0.00
预付款项	北控智慧电力工程有限公司	13,294,097.60	0.00	0.00	0.00
预付款项	四川北控清洁能源工程有限公司	2,720,944.87	0.00	29,869,931.60	0.00
预付款项	西藏富桦电力有限公司	5,405,191.18	0.00	6,138,355.44	0.00
预付款项	西藏云北能源科技有限公司	1,447,476.33	0.00	4,322,205.33	0.00
预付款项	西藏北控清洁能源科技发展有限公司	2,207,736.35	0.00	15,443,295.16	0.00
预付款项	西藏北控清洁能源电力有限公司	0.00	0.00	210,000.00	0.00
预付款项	永州市北控创新投资有限公司	13,613.66	0.00	0.00	0.00
预付款项	四川北控工程设计有限公司北京分公司	0.00	0.00	2,616,400.00	0.00
应收股利	西藏北控清洁能源科技发展有限公司	347,152,893.31	0.00	347,152,893.31	0.00
应收股利	西藏云北能源科技有限公司	240,249,773.21	0.00	240,249,773.21	0.00
应收股利	西藏富桦电力有限公司	191,172,156.46	0.00	191,172,156.46	0.00
应收股利	西藏平北清洁能源有限公司	68,008,175.63	0.00	68,008,175.63	0.00
应收股利	北控智慧电力工程有限公司	40,748,716.24	0.00	40,748,716.24	0.00
应收股利	西藏北控清洁能源电力有限公司	37,920,561.39	0.00	37,920,561.39	0.00
应收股利	四川北控工程设计有限公司	15,231,817.91	0.00	15,231,817.91	0.00
应收股利	宁波富凯投资管理有限公司	1,882,777.04	0.00	1,882,777.04	0.00
其他应收款	商丘宁电新能源有限公司	334,662,745.66	1,706,780.00	0.00	0.00
其他应收款	兰考金风清电新能源有限公司	10,384,944.94	52,963.22	0.00	0.00
其他应收款	沈丘颍电新能源有限公司	2,432,915.17	12,407.87	0.00	0.00

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外, 均以人民币元列示)

项目名称	关联方	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	北控清洁能源集团有限公司	0.00	0.00	32,394,236.35	32,394.24
合计		1,450,738,524.73	1,970,294.23	1,079,724,934.88	80,094.59

2. 应付项目

项目名称	关联方	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应付账款	北京北控光伏科技发展有限公司	311,619,080.80	787,203,974.64	787,203,974.64	756,093,089.64
应付账款	北控新能工程有限公司	76,470,695.83	273,346,135.70	607,811,557.36	203,375,794.67
应付账款	西藏北控清洁能源电力有限公司	11,708,810.84	11,708,810.84	6,032,563.05	2,373,737.38
应付账款	四川北控清洁能源工程有限公司	8,319,064.45	65,993,703.06	206,755,217.52	308,083,634.21
应付账款	西藏富桦电力有限公司	2,000,000.00	6,366,395.36	40,503,839.43	132,451,774.58
应付账款	西藏云北能源科技有限公司	1,835,021.96	78,247,095.48	104,836,684.55	202,882,637.96
应付账款	北控智慧电力工程有限公司	709,074.30	291,563,770.98	286,139,878.57	292,047,525.55
应付账款	重庆埃泰克能源科技有限公司	175,000.00	175,000.00	0.00	0.00
应付账款	永州市北控污水净化有限公司	105,602.05	87,052.21	0.00	0.00
应付账款	青岛中科成污水净化有限公司	75,029.22	63,207.19	71,177.30	35,508.09
应付账款	宜兴建兴环境投资有限公司	70,214.75	70,214.75	0.00	0.00
应付账款	广州中业污水处理有限公司	58,825.66	46,055.45	0.00	0.00
应付账款	陕西西咸新区中天润博水务有限公司	43,418.91	37,090.91	0.00	0.00
应付账款	青岛胶州北控水务有限公司	38,393.86	32,633.73	36,241.39	18,138.00
应付账款	永州市北控创新投资有限公司	35,697.12	31,033.90	13,613.66	0.00

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

（本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

项目名称	关联方	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应付账款	广州中科成污水净化有限公司	21,484.49	16,661.21	0.00	0.00
应付账款	宜兴建工水务有限公司	15,106.06	15,106.06	0.00	0.00
应付账款	佛山市三水中科成水质净化有限公司	9,498.05	6,823.56	0.00	0.00
应付账款	河间市中科成水务有限公司	6,869.46	6,869.46	0.00	0.00
应付账款	河间市北控水务有限公司	4,580.55	4,580.55	0.00	0.00
应付账款	北控（饶阳）水务有限公司	4,374.33	4,374.33	0.00	0.00
应付账款	四川北控清洁能源工程有限公司北京分公司	0.00	28,528,080.00	28,528,080.00	28,528,080.00
应付账款	西藏北控清洁能源科技发展有限公司	0.00	15,813,017.72	30,649,688.77	61,068,626.87
应付账款	西藏平北清洁能源有限公司	0.00	6,579,542.90	6,579,542.90	6,579,542.90
其他应付款	北控清洁能源集团有限公司	5,510,444,737.10	6,139,361,955.14	5,046,058,124.07	2,750,880,372.07
其他应付款	青岛博暄聚能科技有限公司	55,870,000.00	55,870,000.00	0.00	0.00
其他应付款	盐城昱照新能源科技有限公司	24,682,143.05	24,682,143.05	0.00	0.00
其他应付款	昌邑昊博光伏科技有限公司	22,506,685.98	13,570,980.89	0.00	0.00
其他应付款	温县兆阳新能源科技有限公司	20,100,593.13	20,100,593.13	0.00	0.00
其他应付款	临沂润天新能源有限公司	8,042,342.03	9,138,400.44	0.00	0.00
其他应付款	昌邑光大光伏科技有限公司	5,830,610.58	0.00	0.00	0.00
其他应付款	汤阴怡蔚光伏科技有限公司	4,880,000.00	4,937,881.12	0.00	0.00
其他应付款	溧阳市旭阳光伏能源有限公司	304,258.80	11,375,252.52	0.00	0.00
其他应付款	南平市建阳区高华新能源有限公司	146,629.55	146,629.55	0.00	0.00
其他应付款	茂名瑞兴光伏电力开发有限公司	0.00	5,902.11	0.00	0.00
其他应付款	临沂京云光伏新能源有限公司	0.00	673,770.21	0.00	0.00

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

（本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

项目名称	关联方	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
其他应付款	清丰县北控新能源有限公司	0.00	871,474.22	0.00	0.00
其他应付款	东台宏顺新能源科技有限公司	0.00	316,776.06	0.00	0.00
预收账款	北控清洁热力有限公司	445,325.86	0.00	0.00	0.00
预收账款	青岛胶州北控水务有限公司	280,238.57	0.00	0.00	0.00
预收账款	北控（洛阳）水务发展有限公司	202,875.78	0.00	0.00	0.00
预收账款	青岛瑞正信新能源有限公司	81,880.50	0.00	0.00	0.00
预收账款	河间市北控水务有限公司	54,258.90	60,404.97	28,044.26	642.40
预收账款	青州迪景新能源有限公司	28,285.00	0.00	0.00	0.00
预收账款	永州市北控污水净化有限公司	0.00	7,354.25	0.00	0.00
预收账款	北控（饶阳）水务有限公司	0.00	12,630.09	25,562.20	0.00
预收账款	永州市北控创新投资有限公司	0.00	0.00	39,744.77	0.00
预收账款	河间市中科成水务有限公司	0.00	0.00	34,753.78	0.00
预收账款	佛山市三水中科成水质净化有限公司	0.00	0.00	0.00	172,728.28
合计	—	6,067,226,707.52	7,847,079,377.74	7,151,348,288.22	4,744,591,832.60

(四) 关联方承诺

详见“十三、或有事项”“十四、承诺事项”。

十二、股份支付

无

十三、或有事项

(一) 重大未决诉讼

1. 本集团子公司蔚县北控新能源开发有限公司（以下简称蔚县北控）在“北控中信蔚县 200 兆瓦光伏发电项目（一期 50 兆瓦）”建设过程中因用地与肥矿集团蔚县鑫国矿业有限公司（以下简称肥矿集团）存在重合，双方签订互不影响协议；2019 年肥矿集团以蔚县北控实际铺设的光伏厂区超出约定范围导致其受损为由提起诉讼，要求支付因铺设光伏发电设施压覆肥矿集团的矿产资源造成的采矿权损失 70,000,000.00 元，并承担诉讼费用。2019 年 12 月 30 日一审判决，驳回肥矿集团诉讼请求。肥矿集团继续上诉，2020 年 6 月 4 日河北省高院二审裁定，撤销原判，发回重审。2020 年 9 月 10 日重审一审第一次开庭，已按照法官的要求补充提交证据，2020 年 12 月 4 日重审一审第二次开庭，目前重审一审尚未判决。蔚县北控与对方正在进行和解谈判。蔚县北控预估无需额外支付费用，因此未计提预计负债。

2. 中国核工业二三建设有限公司（以下简称核工业建设）为“南宫光伏农业示范基地高效蔬菜大棚 40 兆瓦光伏发电项目一期 20 兆瓦工程”EPC 承包方，于 2019 年向北京市朝阳区人民法院提起诉讼，要求本集团子公司天津富欢企业管理有限公司（以下简称天津富欢）支付承债协议项下三笔逾期付款款项对应的违约金合计 15,401,131.99 元，本公司承担连带清偿责任，天津富欢与本公司承担诉讼费及保全费。天津富欢认为：（1）相关工程存在扣款项；（2）即使法官认定天津富欢应支付，违约金过高，超过核工业建设实际损失的 30%。目前已第二次开庭，已提交补充证据。该项目已按照合同规定的款项全部支付，但存在三笔逾期付款，按目前和解谈判的情况，该案件标的违约金可不支付或者只支付较少的金额，因此未计提预计负债。

3. 2016 年 2 月，本集团子公司曲阳绿谷能源科技有限公司（以下简称曲阳绿谷）与重庆四联新能源有限公司（以下简称重庆四联）签订《关于河北保定曲阳 30MWP 光伏项目之战略合作框架协议》。重庆四联于 2019 年向重庆市第一人民法院对曲阳绿谷、本公司提起诉讼(案号(2019)渝 01 民初 8 号)，请求判令：（1）支付欠款 2,914.10 万元；（2）以欠付款项为基数，自 2016 年 11 月 2 日起，按照年利率 12%的标准支付资金占用费，暂计至 2019 年 1 月 4 日约为 750.00 万元；（3）承担案件受理费、诉讼保全费、保

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

全担保费等诉讼费用。曲阳绿谷、本公司提出反诉请求: (1) 判令重庆四联支付监理费、工程款 6,236,924.59 元; (2) 判令重庆四联支付未办理手续的费用 3,600,000.00 元; (3) 判令重庆四联赔偿电费及结电事宜损失 8,206,416.67 元, 税金损失 902,088.36 元; (4) 判令重庆四联支付质保期设备维修款及工程消缺款 12,793,752.00 元; (5) 判令重庆四联支付代付款项 5,980,066.41 元; 以上五项优先从应付给重庆四联的质保金中扣除; (6) 判令重庆四联提供 23,090,000.00 元的建安发票, 163,000.00 元的设备发票; (7) 判令重庆四联提供设备说明书及相应调试报告; (8) 判令反诉费由重庆四联承担。2020 年 6 月 17 日, 重庆市第一中级人民法院作出《民事判决书》, 判令: (1) 曲阳绿谷、本公司于本判决生效之日起十五日内向重庆四联支付 23,989,000.00 元及逾期付款资金占用损失。逾期付款资金占用损失分段计算, 2016 年 11 月 2 日起至 2016 年 12 月 7 日的资金占用损失以 29,141,000.00 元为基数按照年利率 12% 进行计算, 2016 年 12 月 8 日至实际付清日止的资金占用损失以 23,989,000.00 元为基数按照年利率 12% 进行计算; (2) 驳回重庆四联的其他诉讼请求; (3) 驳回曲阳绿谷、本公司的诉讼请求。

2020 年 7 月 10 日已上诉。目前已进行重审的第二次开庭, 等待出具二审判决。二审预估只能减少部分赔偿金额, 已计提预计负债。

4. 2017 年 12 月, 本集团子公司河南平煤北控清洁能源有限公司、镇江新华电集团有限责任公司与中机国能电力工程有限公司 (以下简称中机国能) 签订《EPC 承包合同》。2020 年 7 月, 中机国能起诉河南平煤北控清洁能源有限公司、西藏平北清洁能源有限公司、镇江新华电集团有限责任公司, 要求判令: (1) 共同支付欠付工程款人民币 26,093,459.60 元; (2) 共同支付欠付工程款的利息 2,003,821.27 元 (暂计至 2020 年 7 月 10 日), 分别为自 2018 年 8 月 22 日起至 2019 年 8 月 19 日, 按中国人民银行同期同类贷款基准利率计算; 从 2019 年 8 月 20 日起至实际履行之日止, 按同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算; (3) 承担全部诉讼费。2021 年 1 月 18 日作出一审判决, 驳回中机国能的诉讼请求。中机国能已上诉, 2021 年 3 月 17 日二审开庭, 等待二审判决。因一审胜诉, 预计二审也将胜诉, 未计提预计负债。

5. 2017 年 5 月, 南京海得电力科技有限公司 (以下简称南京海得) 与北控清洁能源集团有限公司 (以下简称北控清洁集团) 就陵城风力发电项目签订《框架合作协议书》。2020 年 4 月, 南京海得起诉, 请求判令: (1) 北控清洁集团偿还 26,104,779.90 元, 并支付资金占用期间利息 (以 26,104,779.90 元款项为基数, 自 2017 年 12 月 31 日起至实际偿还完毕本息之日止按年利率 6% 计算); (2) 北控清洁集团承担律师费 9.00 万元、案件受理费、保全费等全部诉讼费。本集团子公司山东腾飞新能源有限公司作为第三人。2021 年 1 月 4 日收到一审判决, 判令: (1) 北控清洁集团于判决生效后七日内支付南京海得欠款 26,104,779.90 元; (2) 北控清洁集团于判决生效后七日内向南京海得支付逾期付款利息 (以 26,104,779.90 元为基数, 自 2018 年 7 月 31 日起至 2019 年 8 月 19 日, 按中国人民银行同期贷款利率计算; 从 2019 年 8 月 20 日起至履行给付义务之日,

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

按同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算); (3) 驳回南京海得的其他诉讼请求。2021 年 1 月 19 日, 北控清洁能源集团已提起上诉, 目前二审已开庭, 等待出具二审判决。本诉讼将由北控清洁能源集团承担, 山东腾飞作为第三人无需计提预计负债。

6. 2018 年 5 月, 本集团子公司北控清洁能源电力有限公司 (以下简称北控清洁能源)、西藏智北清洁能源运营有限公司、西藏北控清洁能源电力有限公司 (以下简称西藏北控) 分别与苏州万拓机电设备有限公司 (以下简称苏州万拓) 签订《2018 年上半年分布式光伏发电项目支架采购框架合同》、《天津北玻玻璃 5.98MW 自发自用光伏项目支架采购合同》、《西藏北控清洁能源电力光伏发电项目支架采购合同》(大悟项目)。2020 年 1 月, 苏州万拓起诉, 请求判令: (1) 西藏北控支付货款 19,468,494.42 元, 违约金 2,519,524.30 元, 赔偿经济损失 1,330,000.00 元 (暂计算到 2018 年 12 月 31 日, 诉请计算至实际支付之日), 北控清洁能源承担连带支付责任; (2) 承担诉讼费用。2020 年 12 月 15 日, 苏州万拓变更诉讼请求, 请求判令: (1) 西藏北控支付货款 18,449,206.23 元; (2) 西藏北控支付违约金 2,315,437.55 元 (违约金计算基数为合同未付款金额, 起算日期为合同签订后第 16 日, 暂计算至 2020 年 12 月 10 日; 2019 年 8 月 20 日之前利率以人民银行同期贷款利率为准, 2019 年 8 月 20 日之后以全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率为准, 诉请计算至实际支付之日); (3) 赔偿经济损失 2,170,000.00 元 (占用仓储面积 2,800.00 平米, 每平米每月租金 25.00 元, 暂计算至 2020 年 12 月 31 日, 诉请计算至实际支付之日), 以上 3 项合计 22,934,643.78 元; (4) 北控清洁能源承担连带支付责任; (5) 被告承担诉讼费用。目前已进行第二次庭审, 尚需第三次庭审。本诉讼由西藏北控承担责任, 北控清洁能源未计提预计负债。

7. 2016 年 9 月, 本集团子公司天津富欢企业管理咨询有限公司 (以下简称天津富欢) 与合肥中南光电有限公司 (以下简称中南光电) 签订《关于合肥中晶新能源科技有限公司长丰县吴山镇魏老河水库 20MW 渔光互补光伏发电项目之战略合作框架协议》。由于中南光电未能按照协议约定时间完成并网发电, 天津富欢按合同协议约定扣除 10,900,000.00 元作为延期并网发电量损失。中南光电于 2021 年 2 月向肥东县人民法院提起诉讼, 请求判令: (1) 天津富欢支付合作资金 10,900,000.00 元及延期资金占用利息 3,902,885.75 元; (2) 天津富欢承担全部诉讼费用。2021 年 8 月 30 日收到一审判决, 判令: (1) 天津富欢于本判决生效后十日内支付股权转让款 10,900,000.00 元; (2) 驳回中南光电其他诉讼请求。目前公司已上诉, 已预提预计负债。

8. 2016 年 9 月, 本集团子公司天津富欢企业管理咨询有限公司 (以下简称天津富欢) 与合肥中南光电有限公司 (以下简称中南光电) 签订《关于合肥中鑫新能源科技有限公司长丰县瓦东干渠吴山段水库 20MW 渔光互补光伏发电项目之战略合作框架协议》。由于中南光电未能按照协议约定时间完成并网发电, 天津富欢按合同协议约定扣除 10,900,000.00 元作为延期并网发电量损失。中南光电于 2021 年 2 月向肥东县人民法院提起诉讼, 请求判令: (1) 天津富欢支付合作资金 10,900,000.00 元及延期资金占用利

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

息 3,902,885.75 元; (2) 天津富欢承担全部诉讼费用。2021 年 8 月 30 日收到一审判决, 判令: (1) 天津富欢于本判决生效后十日内支付股权转让款 10,900,000.00 元; (2) 驳回中南光电其他诉讼请求。目前公司已上诉, 已预提预计负债。

9. 2017 年无锡尚德太阳能电力有限公司(以下简称无锡尚德)与西藏北控清洁能源电力有限公司(以下简称西藏北控)签署《设备采购合同》, 合同约定: 西藏北控作为购买方因为大安项目需采购太阳能设备组件。2020 年 9 月, 无锡尚德提起诉讼, 请求判令: (1) 西藏北控支付货款 8,840,716.14 元并支付逾期付款利息(逾期付款利息以货款 8,840,716.14 元为基数, 从 2018 年 11 月 26 日起计算至欠款本息结清之日止, 截止 2020 年 9 月 11 日为 655 天, 按日千分之一, 利息金额为 5,790,669.07 元); (2) 本集团子公司北控清洁能源电力有限公司对债务承担连带责任; (3) 承担诉讼费、保全费。2021 年 1 月 4 日收到一审判决, 判令: (1) 西藏北控支付货款 8,840,716.31 元, 逾期利息 2,443,186.40 元; (2) 西藏北控自 2020 年 9 月 12 日开始以欠付货款为基数, 按一年期贷款市场报价利率 3.85%的四倍支付利息至付清之日; (3) 驳回其他诉讼请求。2021 年 1 月, 西藏北控提起上诉, 等待二审开庭。本诉讼由西藏北控承担, 北控清洁能源电力有限公司未计提预计负债。

10. 2017 年 7 月, 本集团子公司天津富欢企业管理咨询有限公司(以下简称天津富欢)、大连尚能郁州企业管理有限公司(以下简称大连尚能)、连云港尚能郁洲新能源有限公司(以下简称连云港尚能)及远景能源(江苏)有限公司签署《连云港海州浦南风电场项目(50MW)项目之合作协议》, 约定天津富欢通过远景能源(江苏)有限公司向大连尚能支付 1,000.00 万元, 大连尚能、连云港尚能承诺在 2017 年 12 月 31 日前获得连云港海州浦南风电场项目(50MW)项目的电网接入批复及项目核准手续, 否则大连尚能、连云港尚能应立即偿还天津富欢已支付的各项费用。2019 年 5 月, 天津富欢提起诉讼, 请求判令: (1) 大连尚能返还 1,000.00 万元, 并支付相应利息(利率为中国人民银行同期贷款利率, 其中 500.00 万元利息自 2018 年 12 月 31 日起至实际付清之日止, 另 500.00 万元利息自 2019 年 3 月 31 日起至实际付清之日止); (2) 连云港尚能、大连尚能新能源有限公司承担连带清偿责任; (3) 三被告承担诉讼费用。目前等待法院开庭通知。

11. 2017 年 7 月至 2018 年底, 山东腾飞新能源有限公司(以下简称山东腾飞)与北控清洁能源有限公司合作开发建设山东陵城项目。为方便与施工单位签订施工等各项合同及办理股权质押, 腾飞公司将公章、营业执照正副本等交给北控清洁能源有限公司控股的天津富欢企业管理咨询有限公司(以下简称天津富欢)。2020 年 10 月, 山东腾飞提起诉讼, 请求判令: (1) 要求天津富欢返还山东腾飞公章一枚、营业执照正副本原件各一份; (2) 要求天津富欢返还财务章一枚、开户许可证原件一份、机构信用代码证复印件一份、存款人查询密码原件一份、建行基本户网银盾三枚、建行基本户密码器一个、印鉴留存卡一份、中行一般户结算卡(何雪梅)一张、联网电子缴税三方协议书国税原

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

件一份、委托划转税款协议书地税原件一份。2021 年 7 月 22 日做出裁决，判令：（1）天津富欢返还山东腾飞公章一枚、营业执照正副本原件各一份；（2）天津富欢返还财务章一枚、开户许可证原件一份、存款人查询密码原件一份、建行基本户网银盾三枚、建行基本户密码器一个、印鉴留存卡一份、中行一般户结算卡（何雪梅）一张、联网电子缴税三方协议书国税原件一份、委托划转税款协议书地税原件一份；（3）驳回山东腾飞其他诉讼请求。2021 年 8 月，天津富欢提起上诉，等待二审审理。

12. 2020 年 2 月 19 日，北京仲裁委员会受理了陕西复兴建设有限公司（以下简称复兴公司）就《通榆天宏生物高科技 30MWp 农业光伏发电项目工程结算协议书》对本集团子公司通榆县天宏虹辉太阳能发电科技有限公司（以下简称天宏公司）提起的仲裁申请。该案号为（2020）京仲案字第 0474 号，北京仲裁委员会就前述仲裁申请于 2020 年 12 月 31 日作出（2020）京仲裁字第 3220 号《裁决书》，天宏公司于 2021 年 1 月 4 日收到《裁决书》。2021 年 6 月 24 日，天宏公司向法院提出申请，请求判令：（1）撤销北京仲裁委员会作出的（2020）京仲裁字第 3220 号裁决书；（2）诉讼费由复兴公司承担。2021 年 9 月 1 日，天宏公司收到一审裁定书，裁定驳回天宏公司的申请。天宏公司已于 2021 年 9 月 8 日提起上诉。

(二)对子公司担保

被担保方	担保金额	担保类型
临西县润广新能源科技有限公司	1,200,000,000.00	连带责任保证
南宮市航科新能源开发有限公司	872,000,000.00	连带责任保证
北控清洁能源（海兴）有限责任公司	680,000,000.00	连带责任保证
阳信北控万融新能源有限公司	680,000,000.00	连带责任保证
淇县争峰新能源有限公司	650,000,000.00	连带责任保证
榆林协合太阳能发电有限公司	500,000,000.00	连带责任保证
颍上聚安光伏发电有限公司	350,000,000.00	连带责任保证
邢台万阳新能源开发有限公司	350,000,000.00	连带责任保证
靖边县东投能源有限公司	300,000,000.00	连带责任保证
普安县中弘新能源有限公司	260,000,000.00	连带责任保证
丰宁满族自治县北控新能源有限公司	250,000,000.00	连带责任保证
天津富欢企业管理咨询有限公司	226,000,000.00	连带责任保证
曲阳绿谷能源科技有限公司	220,000,000.00	连带责任保证
包头市金源新能源发展有限责任公司	190,000,000.00	连带责任保证
灵璧晨阳新能源发电有限公司	190,000,000.00	连带责任保证
唐县东昊新能源开发有限公司	160,000,000.00	连带责任保证
贵州安龙鑫光能源有限公司	156,000,000.00	连带责任保证
原阳县平北清洁能源有限公司	150,000,000.00	连带责任保证

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被担保方	担保金额	担保类型
沁源县联鸿新能源有限公司	150,000,000.00	连带责任保证
唐山汇联新能源发电有限公司	150,000,000.00	连带责任保证
叶县平煤北控清洁能源有限公司	149,350,000.00	连带责任保证
金杰新能源股份有限公司	142,454,000.00	连带责任保证
封丘县平北清洁能源有限公司	140,000,000.00	连带责任保证
河北赛仙斛农业科技有限公司	110,000,000.00	连带责任保证
灵寿县中品乐民新能源科技有限公司	100,000,000.00	连带责任保证
北控光伏科技(张家口)有限公司	90,000,000.00	连带责任保证
开封阳源清新能源有限公司	88,000,000.00	连带责任保证
丰县清阳新能源有限公司	67,500,000.00	连带责任保证
新乡市北控光伏有限公司	65,000,000.00	连带责任保证
宝丰北控清洁能源电力有限公司	64,000,000.00	连带责任保证
芜湖北控清洁能源科技有限公司	56,000,000.00	连带责任保证
潍坊向日葵光能科技有限公司	54,600,000.00	连带责任保证
济宁市兖州区城佳新能源科技有限公司	52,193,295.00	连带责任保证
周口火蓝科华新能源有限公司	46,313,148.80	连带责任保证
内黄中久新能源有限公司	44,000,000.00	连带责任保证
潍坊明峰新能源科技有限公司	36,000,000.00	连带责任保证
漳州市智科新能源开发有限公司	32,750,000.00	连带责任保证
内黄中光新能源有限公司	28,000,000.00	连带责任保证
共青城智振新能源科技有限公司	26,572,003.92	连带责任保证
安阳新昊新能源有限公司	26,000,000.00	连带责任保证
永修县北控新能源开发有限公司	23,290,000.00	连带责任保证
周口北控光电清洁能源有限公司	21,659,040.46	连带责任保证
如皋市北控光伏电力开发有限公司	21,600,000.00	连带责任保证
鹤壁向阳太阳能发电有限公司	21,089,094.00	连带责任保证
桂林富星光伏电力有限公司	20,685,248.10	连带责任保证
开封市北控清洁能源电力有限公司	20,000,000.00	连带责任保证
盐城大丰阳山新能源有限公司	19,750,000.00	连带责任保证
邹城市宏阳光伏能源有限公司	19,410,000.00	连带责任保证
北清清洁能源科技(宜兴)有限公司	17,000,000.00	连带责任保证
泰州绿实新能源有限公司	15,500,000.00	连带责任保证
冠县北控光伏科技有限公司	15,000,000.00	连带责任保证
青岛晨永瑞豪光伏科技有限公司	12,000,000.00	连带责任保证
天津福骏新能源科技有限公司	9,785,930.00	连带责任保证

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被担保方	担保金额	担保类型
平邑光琅光伏电力有限公司	9,014,683.60	连带责任保证
梁山蓝翔新能源科技有限公司	8,300,000.00	连带责任保证
建瓯北控光伏科技有限公司	8,000,000.00	连带责任保证
苏州旭阳新能源科技有限公司	8,000,000.00	连带责任保证
平邑智恒光伏科技有限公司	2,993,999.92	连带责任保证

(三)对集团外担保

被担保方	担保金额	担保类型
商丘宁电新能源有限公司	600,000,000.00	连带责任保证
北京北控光伏科技发展有限公司	500,000,000.00	连带责任保证
西安北控嘉晟热力有限责任公司	200,000,000.00	连带责任保证
济南十方固废处理有限公司	120,000,000.00	差额补足承诺
青岛博暄聚能科技有限公司	57,117,784.04	连带责任保证
烟台十方环保能源有限公司	50,000,000.00	差额补足承诺
长泰智振新能源科技有限公司	38,223,913.63	连带责任保证
石家庄弘宇新能源科技有限公司	34,615,322.77	连带责任保证
石家庄航帆新能源科技有限公司	31,570,831.19	连带责任保证
界首市绿森新能源科技有限公司	31,384,912.97	连带责任保证
汤阴怡蔚光伏科技有限公司	31,192,486.75	连带责任保证
昌邑昊博光伏科技有限公司	30,000,000.00	连带责任保证
盐城昱照新能源科技有限公司	29,952,454.22	连带责任保证
温县兆阳新能源科技有限公司	27,403,135.20	连带责任保证
内蒙古光茂新能源有限公司	27,288,292.14	连带责任保证
定兴县鑫阳新能源科技有限公司	25,147,677.90	连带责任保证
汝阳瑞英新能源科技有限公司	22,898,824.45	连带责任保证
德州东送电力科技有限公司	18,646,617.04	连带责任保证
聊城昱泰新能源科技有限公司	18,559,549.96	连带责任保证
漳州盛辉新能源科技有限公司	17,337,014.83	连带责任保证
昌邑光大光伏科技有限公司	16,500,000.00	连带责任保证
江门鸿鑫泰新能源科技有限公司	15,599,981.69	连带责任保证
溧阳市旭阳光伏能源有限公司	14,220,738.00	连带责任保证
镇江市恒鑫光伏发电有限公司	13,946,182.53	连带责任保证
青州迪景新能源有限公司	12,184,035.09	连带责任保证
青岛瑞正信新能源有限公司	12,000,000.00	连带责任保证
东台宏顺新能源科技有限公司	11,267,393.32	连带责任保证

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被担保方	担保金额	担保类型
佛山市天互新能源科技有限公司	11,249,989.35	连带责任保证
鄱陵金溪太阳能开发有限公司	10,203,474.44	连带责任保证
许昌中林浩海新能源科技有限公司	9,167,429.78	连带责任保证
天津泰华光伏科技有限公司	8,626,413.22	连带责任保证
临沂润天新能源有限公司	8,400,000.00	连带责任保证

截止 2021 年 3 月 31 日，本集团无其他需要披露的或有事项。

十四、承诺事项

1. 已签订尚未履行完毕大额采购合同

截止 2021 年 3 月 31 日，本集团已签订尚未履行完毕大额采购合同具体情况如下：

项目	2021 年 3 月 31 日金额
已签订尚未履行或尚未完全履行的工程、设备和其他合同	380,882,601.29

2. 设备融资租赁事项

截止 2021 年 3 月 31 日（T），本集团就融资租赁项目之不可撤销合同所需于下列期间承担款项如下：

期间	承诺支付金额
T+1 年	2,119,943,303.77
T+2 年	2,010,285,271.04
T+3 年	1,947,713,596.10
T+3 年以上	6,395,087,657.07
合计	12,473,029,827.98

截止 2021 年 3 月 31 日已签订的正在履行的前十大融资租赁合同及财务影响

期间	融资租赁租金			
	临西县润广新能源科技有限公司	阳信北控万融新能源有限公司	新泰北控清洁能源有限公司	淇县争峰新能源有限公司
T+1 年	214,463,999.03	30,169,599.99	141,706,572.86	72,091,957.84
T+2 年	189,725,218.36	44,371,035.18	141,707,734.80	94,793,383.30
T+3 年	189,725,218.36	51,175,885.79	141,708,292.05	91,512,721.27
T+3 年以上	716,820,774.05	367,652,293.54	203,513,312.73	579,007,613.26
合计	1,310,735,209.80	493,368,814.50	628,635,912.44	837,405,675.67

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

期间	融资租赁租金			
	南昌县绿川新能源有限公司	南宫市航科新能源开发有限公司	榆林协合太阳能发电有限公司	颍上聚安光伏发电有限公司
T+1 年	121,282,592.12	54,149,557.02	72,831,026.10	33,807,530.72
T+2 年	116,105,355.28	54,149,557.02	72,831,026.10	47,545,061.44
T+3 年	110,967,125.01	54,149,557.02	72,831,026.10	46,025,061.44
T+3 年以上	214,192,934.11	367,046,899.13	364,155,130.50	330,313,060.98
合计	562,548,006.52	529,495,570.19	582,648,208.80	457,690,714.58

(续)

期间	融资租赁租金		
	邢台万阳新能源开发有限公司	河南日升光伏电力发展有限公司	合计
T+1 年	49,754,929.20	43,685,217.81	833,942,982.69
T+2 年	47,824,011.61	42,127,732.40	851,180,115.49
T+3 年	45,910,287.11	40,583,048.23	844,588,222.38
T+3 年以上	126,093,776.47	96,202,229.06	3,364,998,023.83
合计	269,583,004.39	222,598,227.50	5,894,709,344.39

注 1：本集团子公司临西县润广新能源科技有限公司与光大金融租赁股份有限公司签订编号为<光大金融租赁（1711）直字第 02-00009 号>的融资租赁合同，北清清洁能源投资有限公司为其提供不可撤销的连带责任保证，河北炳杰新能源开发有限公司将其持有的临西县润广新能源科技有限公司 100%股权为承租人在主合同项下的所有债务提供质押担保，临西县润广新能源科技有限公司以其具有完全所有权及处分权的所有电费收费权提供质押担保。

注 2：本集团子公司阳信北控万融新能源有限公司与三峡融资租赁有限公司签订编号为<三峡租[2019]租字第（015）号>的融资租赁合同，北控风力发电有限公司为其提供不可撤销的连带责任保证，北控风力发电有限公司将其持有的阳信北控万融新能源有限公司 90%股权、山东北控万融新能源有限公司将其持有的阳信北控万融新能源有限公司 10%股权为承租人在主合同项下的所有债务提供质押担保，阳信北控万融新能源有限公司以其享有的阳信北控一期 100MW 风力发电项目的 100%的电费收费权及其项下对应的全部收益提供质押担保，阳信北控万融新能源有限公司以其有权处分的阳信北控万融新能源有限公司阳信风电项目一期 100MW 项目 EPC 总承包合同项下全部设备提供抵押担保。

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

注 3：本集团子公司新泰北控清洁能源有限公司与渝农商金融租赁有限责任公司签订编号为<CQRCFL-ZZ-2017-063>的融资租赁合同，北控清洁能源集团有限公司为其提供连带责任保证，北清清洁能源投资有限公司以其持有的新泰北控清洁能源有限公司 100% 股权为承租人在主合同项下的所有债务提供质押担保，新泰北控清洁能源有限公司以其享有的新泰后羊 100MW 农光互补光伏电站项目未来 25 年电费收费权提供质押保证，新泰北控清洁能源有限公司以新泰后羊 100MW 农光互补光伏电站项目光伏发电动产提供抵押担保。

注 4：本集团子公司淇县争峰新能源有限公司、北控风力发电有限公司与工银金融租赁有限公司签订编号为<2019 年工银租赁能源字第 011 号>的融资租赁合同，河南欧斯滕电力工程有限公司以其持有的淇县争峰新能源有限公司 45% 的股权、北控风力发电有限公司以其持有的淇县争峰新能源有限公司 55% 的股权为承租人在主合同项下的所有债务提供质押担保，淇县争峰新能源有限公司以其享有的淇县黄洞 100MW 风电项目 100% 电费收费权（售电应收账款含各类补贴）提供质押担保。

注 5：本集团子公司南昌县绿川新能源有限公司与中信金融租赁有限公司签订编号为<CITICFL-C-2016-0041>的融资租赁合同，北控清洁能源集团有限公司为其提供连带责任保证，江西省大川新能源有限公司以其持有的南昌县绿川新能源有限公司 49% 股权提供质押担保，南京绿能投资有限公司以其持有的南昌县绿川新能源有限公司 51% 股权提供质押担保，南昌县绿川新能源有限公司与电费付款方已经签署或将来签署的相关《购售电合同》或主合同期限内基于事实供电关系而享有的电费收益权、收取全部电费以及相关款项的权利等应收账款提供质押担保，南昌县绿川新能源有限公司以《抵押物清单》中列明的全部光伏设备及其组件提供抵押担保。

注 6：本集团子公司南宫市航科新能源开发有限公司与华夏金融租赁有限公司签订编号为<HXZL-ZZ-2019022>的融资租赁合同，北京航天远创新能源发展有限公司为其提供无限连带责任保证担保，北京航天远创新能源发展有限公司以其持有的南宫市航科新能源开发有限公司之 100% 股权及其在南宫市航科新能源开发有限公司的注册资本中的全部权利、所有权及权益及在章程项下的一切权利和权益提供质押担保，南宫市航科新能源开发有限公司以其位于河北省邢台市的南宫市航科新能源开发有限公司北京航天中源南宫一期 100MW 风电场项目电费收费权产生的应收账款而形成的相应权益和收益向质权人提供质押担保，南宫市航科新能源开发有限公司为融资租赁合同项下承租人应履行的租金及其他应付账款的支付义务提供土地使用权抵押担保，南宫航科新能源开发有限公司为融资租赁合同项下承租人应履行的租金及其他应付款项的支付义务提供本项目所涉及全部风力发电设备及配套设备抵押担保。

注 7：本集团子公司榆林协合太阳能发电有限公司与兴业金融租赁有限责任公司签订编号为<CIBFL-2020-168-HZ、CIBFL-2020-169-HZ>的融资租赁合同，天津北清电力智

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

慧能源有限公司为其提供连带责任保证,天津富欢企业管理咨询有限公司以其持有的榆林协合太阳能发电有限公司 100%股权提供质押,榆林协合太阳能发电有限公司以《榆林电网光伏电站购售电合同》及以后年度续签的购售电合同、《陕西省物价局关于部分发电企业上网电价的函》、《陕西省物价局关于省内上网电价管理有关问题的通知》及《电力业务许可证》对质权人所负全部债务提供质押担保。

注 8: 本集团子公司颍上聚安光伏发电有限公司与信达金融租赁有限公司签订编号为<XDZL-A-2020-033-SHHZ>的融资租赁合同,天津北清电力智慧能源有限公司为其提供不可撤销的连带责任保证,延发北控信能(天津)股权投资合伙企业(有限合伙)以其持有的颍上聚安光伏发电有限公司 99.9%股权、天津富桦企业管理咨询有限公司以其持有的颍上聚安光伏发电有限公司 0.1%股权为承租人在主合同项下的所有债务提供质押担保,颍上聚安光伏发电有限公司以其享有的 60MW 光伏发电项目 100%的电费收费权提供质押担保,颍上聚安光伏发电有限公司以[颍上聚安光伏发电有限公司 60MW 光伏发电项目]的全部设备提供抵押担保。

注 9: 本集团子公司邢台万阳新能源开发有限公司与工银金融租赁有限公司签订的编号为<2017 年工银租赁能源字第 004 号(承租人合同编号:16125-BECE-YFQC-HT-QT-17329)>的融资租赁合同,北控清洁能源集团有限公司为其提供全额连带责任保证,天津富欢企业管理咨询有限公司持有的邢台万阳新能源开发有限公司 100%的股权提供质押担保,邢台万阳新能源开发有限公司以其享有的邢台县 50 兆瓦太阳能光伏地面电站并网发电项目 100%电费收费权提供质押担保。

注 10: 本集团子公司河南日升光伏电力发展有限公司与中信金融租赁有限公司签订的编号为<CITICFL-C-2016-0153>的融资租赁合同,北控清洁能源集团有限公司为其提供不可撤销的连带责任保证,北京北控光伏科技发展有限公司以其持有的河南日升光伏电力发展有限公司 100%的股权提供质押担保,河南日升光伏电力发展有限公司以其享有的向国网河南省电力公司提供售电服务而根据与电费付款方已经签署或将来签署的相关购售电合同或主合同期限内事实供电关系而享有的电费收益权、收取全部电费以及相关款项的权利提供质押担保。

十五、资产负债表日后事项

(一)重大融资与投资事项

1. 本公司股东会于 2021 年 3 月 25 日做出决议通过以下内容:同意公司注册资本由 622,820.931636 万元人民币增加至 685,461.985024 万元人民币;新增 62,641.053388 万元注册资本由新股东芜湖建信鼎信投资管理中心(有限合伙)、誉华融投联动(厦门)投资合伙企业(有限合伙)、南昌市红谷滩新区航投誉华股权投资中心(有限合伙)、橙叶志嘉(淄博)股权投资基金中心(有限合伙)、橙叶智通(淄博)股权投资合伙企业

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

业(有限合伙)、橙叶智鸿(淄博)股权投资合伙企业(有限合伙)、宏进(香港)有限公司、宁波梅山保税港区钧源三号股权投资合伙企业(有限合伙)、宁波梅山保税港区钧源五号股权投资合伙企业(有限合伙)、天津富腾企业管理合伙企业(有限合伙)认缴。于 2021 年 4 月 21 日本公司完成工商变更登记。

2. 2021 年 8 月 19 日,本公司控股股东天津富清投资有限公司(以下简称天津富清)作为有限合伙人,完成对橙叶智通(淄博)股权投资合伙企业(有限合伙)出资 3,600.00 万元,从而间接持有本公司 0.28%股权;2021 年 9 月 17 日,天津富清作为有限合伙人,完成对橙叶智鸿(淄博)股权投资合伙企业(有限合伙)出资 10,000.00 元,从而间接持有本公司 0.80%股权。基于此,截止本报告出具日,天津富清直接及间接合计持有本公司 81.32%股权。

3. 2021 年 8 月 31 日,北控清洁能源集团有限公司(以下简称北控集团)为解决本集团下属企业榆林协合太阳能发电有限公司(以下简称榆林协合)100%股权剥离事宜,北控集团作出不可撤销承诺:(1)2021 年 12 月 31 日前,如榆林协合股东天津富欢企业管理咨询有限公司(以下简称天津富欢)将其持有的榆林协合 100%股权转让给第三方,但交易对价低于榆林协合以 2021 年 3 月 31 日为基准日按照收益法评估的 100%股权权益价值的,则差额部分由北控集团向天津富欢进行补偿;(2)2021 年 12 月 31 日前,如无第三方受让榆林协合 100%股权的,则北控集团将指定下属企业北京北控光伏科技发展有限公司受让榆林协合 100%股权,交易对价不低于榆林协合以 2021 年 3 月 31 日为基准日按照收益法评估的 100%股权权益价值。在北控集团下属企业持有榆林协合股权期间,同意榆林协合将其电站的经营管理权委托给本集团下属企业享有,并同意按市场公允价格支付运营管理费;(3)如由北控集团下属企业最终受让榆林协合 100%股权的,则北控集团承诺在该等转让事宜完成后的三年内,促使下属企业将榆林协合 100%股权转让至本集团或其子公司,并配合完成股转相关的所有手续;如本集团无受让意向的,同意将榆林协合 100%股权转让给与本集团无关联关系的第三方。

4. 根据本集团子公司天津富欢与北控光伏于 2021 年 3 月 21 日签订的股权转让协议,天津富欢将其持有的北控清洁热力有限公司全部股权转让给北控光伏。根据天津富欢与北控光伏签订的股权交割协议,相关股权于 2021 年 3 月 31 日完成交割。于 2021 年 7 月 19 日北控清洁热力有限公司完成工商变更登记。

5. 2021 年 9 月 1 日,北京北控苏银股权投资管理中心(有限合伙)(以下简称北控苏银)、天津富桦企业管理咨询有限公司(以下简称天津富桦)、润峰电力(郧西)有限公司(以下简称润峰郧西)签订股权转让协议,约定:北控苏银将其持有的润峰郧西 99.9999%的股权连同所有与之相关的全部权利、权益和义务转让给天津富桦;天津富桦同意受让北控苏银出让的润峰郧西的全部股权连同所有与之相关的全部权利、权益和义务。

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018年1月1日至2021年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(二)重大未决诉讼

1. 2021年7月,西藏创合享惠创业投资合伙企业(普通合伙)(以下简称西藏创合)对北京北控光伏科技发展有限公司(以下简称北控光伏)、北控清洁能源集团有限公司(以下简称北控清洁集团)提起诉讼,本集团子公司北控风力发电有限公司(以下简称北控风力)作为第三人。西藏创合作为北控风力小股东,认为北控光伏、北控清洁集团在实际控制第三人期间,强制收购昌都北控清洁能源开发有限公司,损害了第三人的利益。西藏创合请求判令:(1)北控光伏、北控清洁集团赔偿第三人北控风力经济损失2,500.00万元;(2)北控光伏、北控清洁集团承担全部诉讼费用。目前一审尚未开庭。

2. 2018年10月,金海新源电气江苏有限公司(以下简称金海新源)与西藏东旭电力工程有限公司(以下简称西藏东旭)签订《宝应光伏发电应用领跑者基地2017年广阳湖1号渔光互补项目》平单轴跟踪支架设备采购合同。本集团子公司宝应北控光伏发电有限公司(以下简称宝应北控)向金海新源出具《担保函》承担连带保证责任。2021年8月,金海新源起诉,请求判令:(1)判令西藏东旭给付合同货款27,629,215.04元及利息暂算5万元(以27,629,215.04元为基数,自2021年7月21日起至实际付款日按人行同期同类贷款基准利率上浮50%计算);(2)判令四川东旭电力工程有限公司、宝应北控、本公司承担连带还款责任(因四川东旭电力工程有限公司、本公司分别为西藏东旭、宝应北控的一人股东);(3)诉讼费、保全费、保全保险费由被告承担。2021年8月,本公司、宝应北控提出管辖权异议申请书。2021年9月7日,驳回管辖权异议。2021年9月15日,本公司、宝应北控提出管辖权上诉。目前等待一审审理。

3. 2018年2月,河南华沐通途新能源科技有限公司(以下简称华沐通途)、青岛鼎盛世纪新能源科技有限公司(以下简称青岛鼎盛)、河南倚韵通途新能源科技有限公、青岛博暄聚能科技有限公司就莱西生产基地光伏发电项目签署承债清偿协议。2019年12月,青岛鼎盛、华沐通途、许昌晶森电气有限公司、本集团子公司北控清洁能源电力有限公司(以下简称北控清洁能源)签署《关于北汽新能源莱西生产基地分布式光伏项目的转让及承债四方协议》,北控清洁能源对青岛鼎盛的债务承担连带保证责任。2021年5月,华沐通途起诉,请求判令:(1)青岛鼎盛支付偿债金14,348,378.50元,并支付违约金167,258.00元(以14,348,378.50元为基数,按照同期LPR从2020年12月1日暂计算至2021年3月20日,实际计算至清偿之日),以上共计14,515,656.50元;(2)北控清洁能源承担连带清偿责任;(3)诉讼费、保全费等费用由被告承担。目前等待一审审理。

除存在上述资产负债表日后事项外,本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

(一) 分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

分部间转移价格参照市场价格确定，共同费用除无法合理分配的部分外按照收入比例在不同的分部之间分配。

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 本期度报告分部的财务信息

(1) 2021 年 1-3 月

项目	风力发电业务	集中式光伏业务	分布式光伏业务	其他	抵销	合计
一、营业收入	271,304,378.89	490,718,055.51	103,875,257.16	66,919,651.13	-72,531,223.14	860,286,119.55
其中：对外交易收入	271,304,378.89	492,600,029.05	94,515,990.56	1,865,721.05	0.00	860,286,119.55
分部间交易收入	0.00	-1,881,973.54	9,359,266.60	65,053,930.08	-72,531,223.14	0.00
二、营业成本	95,179,239.23	211,091,092.99	60,759,196.20	20,732,021.26	-68,653,228.54	319,108,321.14
三、利润总额	79,589,738.90	88,353,674.96	-1,516,179.87	33,152,895.29	-9,215,212.28	190,364,917.00
四、所得税费用	2,104,854.96	11,827,193.22	-674,164.56	6,212,251.23	-9,380,877.48	10,089,257.37
五、净利润	77,484,883.94	76,526,481.74	-842,015.31	26,940,644.06	165,665.20	180,275,659.63
六、资产总额	15,884,242,729.22	46,538,554,572.17	14,788,010,658.34	383,156,884.57	-39,974,539,854.67	37,619,424,989.63
七、负债总额	12,924,379,524.33	31,203,142,230.62	11,322,594,784.48	102,768,928.36	-29,213,844,910.91	26,339,040,556.88
八、补充信息	—	—	—	—	—	—
折旧费和摊销费	68,092,299.61	163,477,383.42	40,886,723.09	2,500.94	-8,014,969.23	264,443,937.83

(2) 2020 年度

项目	风力发电业务	集中式光伏业务	分布式光伏业务	其他	抵销	合计
一、营业收入	563,014,009.53	2,183,396,698.18	701,618,861.28	263,556,028.08	-318,630,327.83	3,392,955,269.24
其中：对外交易收入	562,455,665.40	2,189,106,727.54	629,069,966.24	12,322,910.08	0.00	3,392,955,269.24
分部间交易收入	558,344.13	-5,710,029.34	72,548,895.04	251,233,118.00	-318,630,327.83	0.00
二、营业成本	302,547,065.74	857,642,706.74	331,163,451.75	80,801,349.30	-300,950,768.56	1,271,203,804.97

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	风力发电业务	集中式光伏业务	分布式光伏业务	其他	抵销	合计
三、利润总额	28,119,258.46	730,012,195.91	130,261,460.88	160,193,274.31	-21,268,492.60	1,027,317,696.96
四、所得税费用	4,405,556.47	58,603,708.25	1,372,940.35	26,354,910.69	10,489,183.82	101,226,299.58
五、净利润	23,713,701.99	671,408,487.66	128,888,520.53	133,838,363.62	-31,757,676.42	926,091,397.38
六、资产总额	14,927,740,247.33	48,705,804,062.53	14,448,246,661.46	370,311,922.68	-40,272,748,749.73	38,179,354,144.27
七、负债总额	12,244,026,043.58	33,648,441,419.53	11,121,284,768.48	116,864,052.53	-29,542,548,550.13	27,588,067,733.99
八、补充信息	—	—	—	—	—	—
折旧费和摊销费	236,546,105.13	644,636,802.54	161,375,872.55	0.00	-7,586,070.05	1,034,972,710.17

(3) 2019 年度

项目	风力发电业务	集中式光伏业务	分布式光伏业务	其他	抵销	合计
一、营业收入	479,195,279.48	2,255,704,831.93	810,475,536.71	48,545,173.22	-225,790,852.44	3,368,129,968.90
其中：对外交易收入	462,865,764.18	2,249,065,616.19	655,935,166.86	263,421.67	0.00	3,368,129,968.90
分部间交易收入	16,329,515.30	6,639,215.74	154,540,369.85	48,281,751.55	-225,790,852.44	0.00
二、营业成本	176,460,646.74	824,672,431.76	416,691,311.87	25,110,716.06	-197,391,060.14	1,245,544,046.29
三、利润总额	100,016,613.47	428,939,944.06	85,847,413.71	22,564,683.50	-84,092,093.44	553,276,561.30
四、所得税费用	-1,043,548.74	56,263,456.37	581,863.73	2,919,672.87	-50,026,089.64	8,695,354.59
五、净利润	101,060,162.21	372,676,487.69	85,265,549.98	19,645,010.63	-34,066,003.80	544,581,206.71
六、资产总额	11,992,822,408.91	45,925,139,815.23	14,415,680,925.95	255,879,773.64	-34,897,285,705.89	37,692,237,217.84
七、负债总额	9,800,685,124.45	33,062,134,328.92	11,540,273,391.01	204,669,393.11	-24,897,978,023.00	29,709,784,214.49
八、补充信息	—	—	—	—	—	—
折旧费和摊销费	124,002,472.04	657,341,816.38	185,093,632.09	3,158.50	-5,944,082.40	960,496,996.61

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(4) 2018 年度

项目	风力发电业务	集中式光伏业务	分布式光伏业务	其他	抵销	合计
一、营业收入	172,352,186.02	2,019,974,395.17	768,384,194.84	2,813,465.75	-346,417,821.75	2,617,106,420.03
其中：对外交易收入	117,416,712.95	1,882,253,911.82	614,622,329.51	2,813,465.75	0.00	2,617,106,420.03
分部间交易收入	54,935,473.07	137,720,483.35	153,761,865.33	0.00	-346,417,821.75	0.00
二、营业成本	126,031,581.96	763,149,716.67	451,426,140.09	0.00	-308,629,858.66	1,031,977,580.06
三、利润总额	-54,044,738.69	1,923,458,636.29	363,446,760.05	-31,888,904.40	-1,759,883,955.49	441,087,797.76
四、所得税费用	-1,114,281.15	15,234,413.64	6,065,997.38	700,764.19	-47,193,562.17	-26,306,668.11
五、净利润	-52,930,457.54	1,908,224,222.65	357,380,762.67	-32,589,668.59	-1,712,690,393.32	467,394,465.87
六、资产总额	6,788,879,842.42	39,012,136,212.04	10,357,446,883.98	121,898,679.91	-24,486,981,840.41	31,793,379,777.94
七、负债总额	5,375,490,846.45	28,943,275,240.83	8,604,459,492.11	90,299,795.89	-17,548,056,106.82	25,465,469,268.46
八、补充信息	—	—	—	—	—	—
折旧费和摊销费	75,509,185.38	600,730,620.96	160,489,511.81	4,305.47	-4,154,876.51	832,578,747.11

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(二) 其他需要说明的事项

本模拟合并财务报表合并范围中河南平煤北控清洁能源有限公司、山东腾飞新能源有限公司、临西县润广新能源科技有限公司、武乡县盛武风力发电有限公司，股转工作均在推进，受制疫情、工商程序繁琐等因素，工商变更登记尚未于 2021 年 3 月 31 日前完成，本集团承诺上述公司将于 2021 年 10 月底前完成工商登记变更程序。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	2021 年 3 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,656,157.64	100.00	9,256.86	0.06
其中：客户性质并账龄组合	15,656,157.64	100.00	9,256.86	0.06

(续)

类别	2020 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,656,157.64	100.00	7,192.26	0.05
其中：客户性质并账龄组合	15,656,157.64	100.00	7,192.26	0.05

(续)

类别	2019 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,276,441.07	100.00	0.00	0.00
其中：客户性质并账龄组合	0.00	0.00	0.00	0.00

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

类别	2018 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,276,441.07	100.00	0.00	0.00
其中：客户性质并账龄组合	10,276,441.07	100.00	0.00	0.00

1) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	2021 年 3 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,280,557.91	5,394.20	0.42
1-2 年	426,852.64	3,862.66	0.90
2-3 年	0.00	0.00	0.00
3 年以上	13,948,747.09	00.00	0.00
合计	15,656,157.64	9,256.86	—

(续)

账龄	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,707,410.55	7,192.26	0.42
1-2 年	0.00	0.00	0.00
2-3 年	0.00	0.00	0.00
3 年以上	13,948,747.09	0.00	0.00
合计	15,656,157.64	7,192.26	—

(续)

账龄	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0.00	0.00	0.00
1-2 年	0.00	0.00	0.00
2-3 年	10,276,441.07	0.00	0.00
3 年以上	0.00	0.00	0.00
合计	10,276,441.07	0.00	—

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

账龄	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0.00	0.00	0.00
1-2 年	10,276,441.07	0.00	0.00
2-3 年	0.00	0.00	0.00
3 年以上	0.00	0.00	0.00
合计	10,276,441.07	0.00	—

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	1,280,557.91	5,379,716.57	0.00	0.00
1-2 年	4,099,158.66	0.00	0.00	10,276,441.07
2-3 年	0.00	0.00	10,276,441.07	0.00
3 年以上	10,276,441.07	10,276,441.07	0.00	0.00
合计	15,656,157.64	15,656,157.64	10,276,441.07	10,276,441.07

(3) 本期应收账款坏账准备情况

类别	2020 年 12 月 31 日	本期变动金额			2021 年 3 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	7,192.26	2,064.60	0.00	0.00	9,256.86

(续)

类别	2019 年 12 月 31 日	本期变动金额			2020 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	0.00	7,192.26	0.00	0.00	7,192.26

(4) 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	2021 年 3 月 31 日	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
北控清洁能源电力有限公司	10,276,441.07	3 年以上	65.64	0.00
淇县争峰新能源有限公司	3,672,306.02	3 年以上	23.45	0.00
济南十方固废处理有限公司	1,205,497.95	1 年以内 904,123.46 元	7.70	6,535.70

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	2021 年 3 月 31 日	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
		1-2 年 301,374.49 元		
烟台十方环保能源有限公司	501,912.60	1 年以内 376,434.45 元 1-2 年 125,478.15 元	3.21	2,721.16
合计	15,656,157.64	—	100.00	9,256.86

(续)

单位名称	2020 年 12 月 31 日	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
北控清洁能源电力有限公司	10,276,441.07	3 年以上	65.64	0.00
淇县争峰新能源有限公司	3,672,306.02	3 年以上	23.45	0.00
济南十方固废处理有限公司	1,205,497.95	1 年内	7.70	5,078.01
烟台十方环保能源有限公司	501,912.60	1 年内	3.21	2,114.25
合计	15,656,157.64	—	100.00	7,192.26

(续)

单位名称	2019 年 12 月 31 日	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
北控清洁能源电力有限公司	10,276,441.07	2-3 年	100.00	0.00

(续)

单位名称	2018 年 12 月 31 日	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
北控清洁能源电力有限公司	10,276,441.07	1-2 年	100.00	0.00

2. 其他应收款

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应收股利	0.00	34,624,491.10	34,624,491.10	34,624,491.10
其他应收款	9,507,772,556.87	7,056,590,999.05	2,685,765,178.70	620,833,148.88
合计	9,507,772,556.87	7,091,215,490.15	2,720,389,669.80	655,457,639.98

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

2.1 应收股利

(1) 应收股利分类

项目(或被投资单位)	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
天津富欢企业管理咨询有限公司	0.00	28,429,829.00	28,429,829.00	28,429,829.00
天津富桦企业管理咨询有限公司	0.00	4,616,844.61	4,616,844.61	4,616,844.61
天津富驿企业管理咨询有限公司	0.00	1,577,817.49	1,577,817.49	1,577,817.49
合计	0.00	34,624,491.10	34,624,491.10	34,624,491.10

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

项目(或被投资单位)	2020 年 12 月 31 日	账龄	未收回原因	是否发生减值及其判断依据
天津富欢企业管理咨询有限公司	28,429,829.00	2-3 年	尚未结算	对方经营正常, 无减值迹象
天津富桦企业管理咨询有限公司	4,616,844.61	2-3 年	尚未结算	对方经营正常, 无减值迹象
天津富驿企业管理咨询有限公司	1,577,817.49	2-3 年	尚未结算	对方经营正常, 无减值迹象
合计	34,624,491.10	—	—	—

(续)

项目(或被投资单位)	2019 年 12 月 31 日	账龄	未收回原因	是否发生减值及其判断依据
天津富欢企业管理咨询有限公司	28,429,829.00	1-2 年	尚未结算	对方经营正常, 无减值迹象
天津富桦企业管理咨询有限公司	4,616,844.61	1-2 年	尚未结算	对方经营正常, 无减值迹象
天津富驿企业管理咨询有限公司	1,577,817.49	1-2 年	尚未结算	对方经营正常, 无减值迹象
合计	34,624,491.10	—	—	—

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续)

项目(或被投资单位)	2018 年 12 月 31 日	账龄	未收回原因	是否发生减值及其判断依据
天津富欢企业管理咨询有限公司	28,429,829.00	1 年以内	尚未结算	对方经营正常,无减值迹象
天津富桦企业管理咨询有限公司	4,616,844.61	1 年以内	尚未结算	对方经营正常,无减值迹象
天津富驿企业管理咨询有限公司	1,577,817.49	1 年以内	尚未结算	对方经营正常,无减值迹象
合计	34,624,491.10	—	—	—

2.2 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
往来款	9,476,613,050.98	7,055,929,520.52	2,685,874,821.23	620,824,638.60
保证金	30,800,000.00	0.00	0.00	0.00
备用金	1,663,026.32	697,037.97	0.00	2,000.00
其他	582,938.69	576,276.19	178,984.65	81,320.95
合计	9,509,659,015.99	7,057,202,834.68	2,686,053,805.88	620,907,959.55

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

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 12 月 31 日余额	611,835.63	0.00	0.00	611,835.63
2020 年 12 月 31 日其他应收款账面余额在本期	—	—	—	—
— 转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
— 转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
— 转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
— 转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	1,274,623.49	0.00	0.00	1,274,623.49
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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)	
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2021 年 3 月 31 日余额	1,886,459.12	0.00	0.00	1,886,459.12

(续)

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)	
2019 年 12 月 31 日余额	288,627.18	0.00	0.00	288,627.18
2019 年 12 月 31 日其他应收 款账面余额在本期	—	—	—	—
—转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	323,208.45	0.00	0.00	323,208.45
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2020 年 12 月 31 日余额	611,835.63	0.00	0.00	611,835.63

(续)

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)	
2018 年 12 月 31 日余额	74,810.67	0.00	0.00	74,810.67

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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)	
2018 年 12 月 31 日其他应收 款账面余额在本期	—	—	—	—
—转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
—转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	213,816.51	0.00	0.00	213,816.51
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2019 年 12 月 31 日余额	288,627.18	0.00	0.00	288,627.18

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内	4,825,752,576.39	5,655,384,164.30	2,130,642,923.68	620,900,272.22
1-2 年	3,440,405,029.37	909,144,953.63	555,403,194.87	7,687.33
2-3 年	867,268,816.80	492,666,516.75	7,687.33	0.00
3-4 年	376,225,393.43	7,200.00	0.00	0.00
4-5 年	7,200.00	0.00	0.00	0.00
合计	9,509,659,015.99	7,057,202,834.68	2,686,053,805.88	620,907,959.55

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	2020 年 12 月 31 日	坏账准备				2021 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按信用风险特征 组合计提损失准 备的其他应收款	611,835.63	1,274,623.49	0.00	0.00	0.00	1,886,459.12

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

类别	2019年12月31日	坏账准备				2020年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按信用风险特征组合计提损失准备的其他应收款	288,627.18	323,208.45	0.00	0.00	0.00	611,835.63

(续)

类别	2018年12月31日	坏账准备				2019年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按信用风险特征组合计提损失准备的其他应收款	74,810.67	213,816.51	0.00	0.00	0.00	288,627.18

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2021 年 3 月 31 日	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
北控风力发电有限公司	往来款	2,208,342,253.96	1 年以内 1,240,126,482.90 元; 1-2 年 797,560,343.00 元; 2-3 年 170,512,540.35 元; 3-4 年 142,887.71 元	23.22	0.00
北京北控光伏科技发展有限公司	往来款	1,162,402,547.39	1 年以内 910,244,778.93 元; 1-2 年 252,157,768.46 元	12.22	1,162,402.55
北控清洁能源电力有限公司	往来款	1,032,834,316.27	1 年以内 1,022,655,516.27 元; 1-2 年 100.00 元; 2-3 年 7,634,025.00 元; 3-4 年 2,544,675.00 元	10.86	0.00
曲阳绿谷能源科技有限公司	往来款	325,925,590.83	1 年以内 63,629,754.97 元; 1-2 年 26,835.86 元; 2-3 年 196,701,750.00 元; 3-4 年 65,567,250.00 元	3.43	0.00
微山县中晟清洁能源有限责任公司	往来款	291,847,563.51	1 年以内	3.07	0.00
合计	—	5,021,352,271.96	—	52.80	1,162,402.55

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

单位名称	款项性质	2020 年 12 月 31 日	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
北控风力发电有限公司	往来款	2,140,653,820.33	1 年以内 1,460,737,847.12 元; 1-2 年 679,344,422.36 元; 2-3 年 571,550.85 元	30.33	0.00
北控清洁能源电力有限公司	往来款	550,385,457.14	1 年以内 540,206,757.14 元; 2-3 年 10,178,700.00 元	7.80	0.00
宝应北控光伏发电有限公司	往来款	457,808,604.75	1 年以内	6.49	0.00
河南平煤北控清洁能源有限公司	往来款	314,382,470.69	1 年以内	4.45	0.00
曲阳绿谷能源科技有限公司	往来款	269,400,532.86	1 年以内 7,131,532.86 元; 2-3 年 262,269,000.00 元	3.82	0.00
合计	—	3,732,630,885.77	—	52.89	0.00

(续)

单位名称	款项性质	2019 年 12 月 31 日	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
北控风力发电有限公司	往来款	719,915,973.21	1 年以内 719,344,422.36 元; 1-2 年 571,550.85 元	26.80	0.00
曲阳绿谷能源科技有限公司	往来款	277,654,087.84	1 年以内 15,385,087.84 元; 1-2 年 262,269,000.00 元	10.34	0.00
北控清洁热力有限公司	往来款	229,622,058.70	1 年以内 186,318,808.75 元; 1-2 年 43,303,249.95 元	8.55	229,622.06
唐县东昊新能源开发有限公司	往来款	229,004,588.30	1 年以内 9,957,026.42 元; 1-2 年 219,047,561.88 元	8.53	0.00
天津富欢企业管理咨询有限公司	往来款	161,533,927.83	1 年以内 142,431,659.03 元; 1-2 年 19,102,268.80 元	6.01	0.00
合计	—	1,617,730,635.88	—	60.23	229,622.06

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（续）

单位名称	款项性质	2018 年 12 月 31 日	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
曲阳绿谷能源科技有限公司	往来款	262,269,000.00	1 年以内	42.24	0.00
唐县东昊新能源开发有限公司	往来款	221,649,694.13	1 年以内	35.70	0.00
北控清洁能源集团有限公司	应收利息	51,665,821.42	1 年以内	8.32	0.00
北控清洁热力有限公司	往来款	43,303,249.95	1 年以内	6.97	43,303.25
天津富欢企业管理咨询有限公司	往来款	18,867,268.80	1 年以内	3.04	0.00
合计	—	597,755,034.30	—	96.27	43,303.25

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2021 年 3 月 31 日			2020 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
对子公司投资	7,024,199,207.10	0.00	7,024,199,207.10	7,024,199,207.10	0.00	7,024,199,207.10
对联营、合营企业投资	129,288,971.23	0.00	129,288,971.23	129,536,655.56	0.00	129,536,655.56
合计	7,153,488,178.33	0.00	7,153,488,178.33	7,153,735,862.66	0.00	7,153,735,862.66

(续)

项目	2019 年 12 月 31 日			2018 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
对子公司投资	6,472,628,743.61	0.00	6,472,628,743.61	4,195,855,697.60	0.00	4,195,855,697.60

(2) 对子公司投资

被投资单位	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 3 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
延发北控信能(天津)股权投资合伙企业(有限合伙)	128,500,000.00	0.00	0.00	128,500,000.00	0.00	0.00
天津富欢企业管理咨询有限公司	4,001,196,000.00	0.00	0.00	4,001,196,000.00	0.00	0.00
天津富桦企业管理咨询有限公司	1,163,520,692.67	0.00	0.00	1,163,520,692.67	0.00	0.00
天津富驿企业管理咨询有限公司	669,000,000.00	0.00	0.00	669,000,000.00	0.00	0.00

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

（本财务报表附注除特别说明外，均以人民币元列示）

被投资单位	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 3 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
新泰北控清洁能源有限公司	200,000,000.00	0.00	0.00	200,000,000.00	0.00	0.00
北控风力发电有限公司	181,518,532.30	0.00	0.00	181,518,532.30	0.00	0.00
唐县东昊新能源开发有限公司	113,000,000.00	0.00	0.00	113,000,000.00	0.00	0.00
宝应北控光伏发电有限公司	283,710,324.58	0.00	0.00	283,710,324.58	0.00	0.00
淮安富欢新能源有限公司	6,054,342.88	0.00	0.00	6,054,342.88	0.00	0.00
河南平煤北控清洁能源有限公司	277,699,314.67	0.00	0.00	277,699,314.67	0.00	0.00
合计	7,024,199,207.10	0.00	0.00	7,024,199,207.10	0.00	0.00

（续）

被投资单位	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
延发北控信能（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）	0.00	128,500,000.00	0.00	128,500,000.00	0.00	0.00
天津富欢企业管理咨询有限公司	3,751,196,000.00	250,000,000.00	0.00	4,001,196,000.00	0.00	0.00
天津富桦企业管理咨询有限公司	983,079,372.06	180,441,320.61	0.00	1,163,520,692.67	0.00	0.00
天津富驿企业管理咨询有限公司	669,000,000.00	0.00	0.00	669,000,000.00	0.00	0.00
新泰北控清洁能源有限公司	200,000,000.00	0.00	0.00	200,000,000.00	0.00	0.00
北控风力发电有限公司	181,518,532.30	0.00	0.00	181,518,532.30	0.00	0.00
唐县东昊新能源开发有限公司	113,000,000.00	0.00	0.00	113,000,000.00	0.00	0.00
宝应北控光伏发电有限公司	283,710,324.58	0.00	0.00	283,710,324.58	0.00	0.00

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

被投资单位	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
淮安富欢新能源有限公司	13,425,200.00	0.00	7,370,857.12	6,054,342.88	0.00	0.00
河南平煤北控清洁能源有限公司	277,699,314.67	0.00	0.00	277,699,314.67	0.00	0.00
海油北控清洁能源（珠海）有限公司	0.00	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00
合计	6,472,628,743.61	560,941,320.61	9,370,857.12	7,024,199,207.10	0.00	0.00

（续）

被投资单位	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
海油北控清洁能源（珠海）有限公司	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00
天津富欢企业管理咨询有限公司	2,946,602,174.20	804,593,825.80	0.00	3,751,196,000.00	0.00	0.00
天津富桦企业管理咨询有限公司	400,158,945.21	582,920,426.85	0.00	983,079,372.06	0.00	0.00
天津富驿企业管理咨询有限公司	41,189,492.22	627,810,507.78	0.00	669,000,000.00	0.00	0.00
新泰北控清洁能源有限公司	200,000,000.00	0.00	0.00	200,000,000.00	0.00	0.00
北控风力发电有限公司	181,518,532.30	0.00	0.00	181,518,532.30	0.00	0.00
唐县东昊新能源开发有限公司	113,000,000.00	0.00	0.00	113,000,000.00	0.00	0.00
宝应北控光伏发电有限公司	20,262,039.00	263,448,285.58	0.00	283,710,324.58	0.00	0.00
淮安富欢新能源有限公司	13,425,200.00	0.00	0.00	13,425,200.00	0.00	0.00
河南平煤北控清洁能源有限公司	277,699,314.67	0.00	0.00	277,699,314.67	0.00	0.00
合计	4,195,855,697.60	2,278,773,046.01	2,000,000.00	6,472,628,743.61	0.00	0.00

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外, 均以人民币元列示)

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	2020 年 12 月 31 日	本期增减变动								2021 年 3 月 31 日	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		
合营企业											
江阴北控禹澄环境产业投资合伙企业(有限合伙)	129,536,655.56	0.00	0.00	-247,684.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	129,288,971.23	0.00

(续)

被投资单位	2019 年 12 月 31 日	本期增减变动								2020 年 12 月 31 日	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		
合营企业											
江阴北控禹澄环境产业投资合伙企业(有限合伙)	0.00	260,000,000.00	130,000,000.00	-463,344.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	129,536,655.56	0.00

天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

4. 营业收入、营业成本

项目	2021 年 1-3 月		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	0.00	0.00	3,464,439.64	3,464,439.64
其他业务	99,291.45	99,291.45	5,411,225.23	3,659,151.90
合计	99,291.45	99,291.45	8,875,664.87	7,123,591.54

(续)

项目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	0.00	0.00	0.00	0.00
其他业务	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

5. 投资收益

项目	2021 年 1-3 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00	0.00	34,624,491.10
权益法核算的长期股权投资收益	-247,684.33	-463,344.44	0.00	0.00
合计	-247,684.33	-463,344.44	0.00	34,624,491.10

十八、财务报告批准

本财务报告于 2021 年 9 月 23 日由本公司董事会批准报出。



天津北清电力智慧能源有限公司模拟财务报表附注

2018年1月1日至2021年3月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

模拟财务报表补充资料

1. 报告期非经常性损益明细表

项目	2021年1-3月	2020年度	2019年度	2018年度
非流动资产处置损益	-2,615,000.00	294,767.23	0.00	-243,883.60
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)	4,267,874.00	7,782,258.01	2,654,606.96	6,238,944.42
债务重组损益	73,143.54	8,742,688.42	6,378,000.00	0.00
同一控制下企业合并产生的 子公司年初至合并日的当期 净损益	0.00	0.00	0.00	109,683,722.84
除上述各项之外的其他营业 外收入和支出	-12,913,267.72	-14,558,290.70	-19,679,322.20	-1,717,819.57
其他符合非经常性损益定义 的损益项目	0.00	-9,630,231.42	6,209,819.17	40,323,989.29
小计	-11,187,250.18	-7,368,808.46	-4,436,896.07	154,284,953.38
减：所得税影响额	257,443.67	-1,243,678.43	-239,728.33	12,661,334.32
少数股东权益影响额 (税后)	-1,559,031.56	442,521.93	896,962.68	2,423,821.43
合计	-9,885,662.29	-6,567,651.96	-5,094,130.42	139,199,797.63

2. 加权净资产收益率

项目明细	2021年1-3月	2020年度	2019年度	2018年度
报告期归属于母公司所有 者的净利润	1.58%	9.47%	6.83%	10.57%
扣除非经常性损益后归属 于母公司所有者的净利润	1.67%	9.54%	6.91%	6.97%

天津北清电力智慧能源有限公司

二〇二一年九月二十三日



证书序号: 0014624

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。

《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书

名称: 信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000380

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
信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙)
执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 叶韶勋



证书号: 16

发证时间:

证书有效期至: 二〇一二年十月十五日

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



同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

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

年度检验登记
Annual Renewal Registration

综合合格
valid



姓名：马传军
证书编号：110001570009

2008年7月20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.

2009年3月30日



姓名 马传军
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1970年08月22日
Date of birth
工作单位 信水中和会计师事务所
Working unit
身份证号码 3401041970082223016
Identity card No.



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.

2009年2月6日

证书编号
No. of Certificate

北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期
Date of Issuance

2001年10月30日

北京注册会计师协会



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

姓名 性别 出生日期 工作单位 身份证号码

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
CPA

Stamp of the transfered Institute of CPAs
2012年7月3日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPA

Sample of the transfer to Institute of CPAs
2012年7月3日

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
CPA

Stamp of the transfered Institute of CPAs
2013年6月26日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPA

Sample of the transfer to Institute of CPAs
2013年6月26日



姓名
Full name
性别
Sex
出生日期
Date of birth
工作单位
Working unit
身份证号码
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



姓名 张旭峰
证书编号 110602400408

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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