

江苏吉鑫风能科技股份有限公司

关于涉及控股股东资金占用事项对 2020 年财务报表 期初数更正公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实、准确和完整承担个别及连带责任。

根据公司自查，自 2011 年起江阴市荣硕金属制品制造有限公司（以下简称“荣硕公司”）、江阴市卓驰科技有限公司（以下简称“卓驰科技”）为江苏吉鑫风能科技股份有限公司（以下简称“公司”）控股股东包士金先生实际控制或实施重大影响的企业。依据《上海证券交易所股票上市规则》关于关联方的规定：荣硕公司、卓驰科技自 2011 年起，应当被认定为包士金先生关联方。公司与卓驰科技、荣硕公司因大熔炼项目和弥补亏损形成的资金往来共 2.441 亿元，2.441 亿元已经构成资金占用。包士金先生已于 2020 年 9 月 28 日归还占用上市公司非经营性资金 2.441 亿元。

具体内容详见：公司在上海证券交易所官网披露的《江苏吉鑫风能科技股份有限公司关于回复上海证券交易所 2019 年年度报告的信息披露监管问询函的公告》（公告编号 2020-017）；《江苏吉鑫风能科技股份有限公司关于回复上海证券交易所 2019 年年度报告的信息披露监管二次问询函的公告》（公告编号 2020-026）；中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）《关于对吉鑫科技部分财务信息执行商定程序的专项报告》；中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）《关于江苏吉鑫风能科技股份有限公司资金占用会计差错更正的专项说明》等相关公告。

鉴于上述信息，公司对 2020 年财务报表期初数进行更正如下：

一、合并报表更正事项

需更正的内容	影响的报表项目	更正前金额	更正金额	更正后金额

1. 子公司盐山宏润风力发电有限公司在 2019 年 12 月 31 日的在建工程余额中有 1.461 亿元实为控制股东包士金的资金占用款。	在建工程	285,586,812.09	-146,100,000.00	139,486,812.09
	其他应收款-包士金		146,100,000.00	146,100,000.00
2. 公司在 2019 年 12 月 31 日的往来款项中有 0.98 亿元实为控制股东包士金的资金占用款。	其他应收款-包士金		98,000,000.00	98,000,000.00
	预付账款-江阴市龙澜金属材料有限公司	14,324,326.32	-14,324,326.32	
	预付账款-靖江市瀚森商贸有限公司	27,461,437.65	-27,461,437.65	
	应付账款-江阴市龙澜金属材料有限公司		10,675,673.68	10,675,673.68
	应付账款-靖江市瀚森商贸有限公司		20,538,562.35	20,538,562.35
	应付账款-江阴市鑫丰源金属制品有限公司		25,000,000.00	25,000,000.00

二、母公司报表更正事项

需更正的内容	影响的报表项目	更正前金额	更正金额	更正后金额
1. 其他应收款中公司与子公司盐山宏润风力发电有限公司在 2019 年 12 月 31 日的余额中有 1.461 亿元实为控制股东包士金的资金占用款。	其他应收款-盐山宏润风力发电有限公司	213,982,004.63	-146,100,000.00	67,882,004.63
	其他应收款-包士金		146,100,000.00	146,100,000.00
2. 公司在 2019 年 12 月 31 日的往来款项中有 0.98 亿元实为控制股东包士金的资金占用款。	其他应收款-包士金		98,000,000.00	98,000,000.00
	预付账款-靖江市瀚森商贸有限公司	36,298,132.25	-36,298,132.25	
	预付账款-江阴市龙澜金属材料有限公司	14,324,326.32	-14,324,326.32	
	应付账款-靖江市瀚森商贸有限公司		11,701,867.75	11,701,867.75
	应付账款-江阴市龙澜金属材料有限公司		10,675,673.68	10,675,673.68
	应付账款-江阴市鑫丰源金属制品有限公司		25,000,000.00	25,000,000.00

特此公告。

江苏吉鑫风能科技股份有限公司董事会

二〇二〇年十月三十一日

(一) 合并报表更正前后对比表

1. 合并资产负债表

合并资产负债表

编制单位：江苏吉鑫风能科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2019/12/31 (更正后)	2019/12/31 (更正前)
流动资产：		
货币资金	749,224,175.75	749,224,175.75
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	319,625,737.25	319,625,737.25
应收账款	605,478,736.74	605,478,736.74
应收款项融资	1,500,000.00	1,500,000.00
预付款项	83,106,252.64	124,892,016.61
其他应收款	302,514,526.91	58,414,526.91
存货	416,560,645.47	416,560,645.47
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	197,941,487.98	197,941,487.98
流动资产合计	2,675,951,562.74	2,473,637,326.71
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	7,520,780.00	7,520,780.00
长期股权投资	56,004,208.05	56,004,208.05
其他权益工具投资	1,000,000.00	1,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,447,056,630.83	1,447,056,630.83
在建工程	139,486,812.09	285,586,812.09
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	168,574,936.86	168,574,936.86
开发支出		
商誉	141,718.51	141,718.51
长期待摊费用	75,700.74	75,700.74
递延所得税资产	47,043,703.97	47,043,703.97
其他非流动资产	18,706,437.43	18,706,437.43
非流动资产合计	1,885,610,928.48	2,031,710,928.48
资产总计	4,561,562,491.22	4,505,348,255.19

合并资产负债表（续）

编制单位：江苏吉鑫风能科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2019/12/31 (更正后)	2019/12/31 (更正前)
流动负债：		
短期借款	727,711,311.23	727,711,311.23
交易性金融负债	498,002.77	498,002.77
衍生金融负债		
应付票据	368,396,555.62	368,396,555.62
应付账款	385,040,992.64	328,826,756.61
预收款项	17,776,506.36	17,776,506.36
合同负债		
应付职工薪酬	23,294,782.44	23,294,782.44
应交税费	5,926,550.70	5,926,550.70
其他应付款	22,916,892.70	22,916,892.70
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	38,480,000.00	38,480,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,590,041,594.46	1,533,827,358.43
非流动负债：		
长期借款	223,868,756.16	223,868,756.16
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	233,844,332.12	233,844,332.12
预计负债		
递延收益	4,400,000.00	4,400,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	462,113,088.28	462,113,088.28
负债合计	2,052,154,682.74	1,995,940,446.71
所有者权益：		
实收资本	991,760,000.00	991,760,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	589,288,798.26	589,288,798.26
减：库存股	50,100,586.25	50,100,586.25

项 目	2019/12/31 (更正后)	2019/12/31 (更正前)
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	134,463,851.71	134,463,851.71
未分配利润	833,099,715.23	833,099,715.23
归属于母公司所有者权益合计	2,498,511,778.95	2,498,511,778.95
少数股东权益	10,896,029.53	10,896,029.53
所有者权益合计	2,509,407,808.48	2,509,407,808.48
负债和所有者权益总计	4,561,562,491.22	4,505,348,255.19

2.合并利润表

合并利润表

编制单位：江苏吉鑫风能科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2019 年度 (更正后)	2019 年度 (更正前)
一、营业收入	1,496,938,303.74	1,496,938,303.74
二、营业总成本	1,405,253,922.92	1,405,253,922.92
其中：营业成本	1,184,349,319.49	1,184,349,319.49
税金及附加	11,179,681.25	11,179,681.25
销售费用	48,638,653.40	48,638,653.40
管理费用	59,384,211.60	59,384,211.60
研发费用	48,655,082.88	48,655,082.88
财务费用	53,046,974.30	53,046,974.30
加：其他收益	3,730,362.18	3,730,362.18
投资收益(损失以“-”号填列)	-4,138,333.51	-4,138,333.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,455,971.64	-2,455,971.64
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)	-292,502.77	-292,502.77
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-2,783,614.44	-2,783,614.44
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-19,943,094.11	-19,943,094.11
资产处置收益(损失以“-”号填列)	198,967.77	198,967.77
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	68,456,165.94	68,456,165.94
加：营业外收入	390,500.84	390,500.84
减：营业外支出	4,617,638.90	4,617,638.90
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	64,229,027.88	64,229,027.88
减：所得税费用	-657,185.14	-657,185.14

项 目	2019 年度 (更正后)	2019 年度 (更正前)
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	64,886,213.02	64,886,213.02
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	67,213,714.46	67,213,714.46
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-2,327,501.44	-2,327,501.44
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司净利润	65,396,509.70	65,396,509.70
2. 少数股东损益	-510,296.68	-510,296.68
六、其他综合收益的税后净额		
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1.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		
2.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		
(6) 外币财务报表折算差额		
(二) 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	64,886,213.02	64,886,213.02
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	65,396,509.70	65,396,509.70
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-510,296.68	-510,296.68
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.0667	0.0667
(二) 稀释每股收益	0.0659	0.0659

3.合并现金流量表

合并现金流量表

编制单位: 江苏吉鑫风能科技股份有限公司

金额单位:人民币元

项 目	2019 年度 (更正后)	2019 年度 (更正前)
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,144,859,500.63	1,144,859,500.63
收到的税费返还	74,362,086.66	74,362,086.66

收到其他与经营活动有关的现金	271,017,720.12	271,017,720.12
经营活动现金流入小计	1,490,239,307.41	1,490,239,307.41
购买商品、接受劳务支付的现金	761,318,609.36	761,318,609.36
支付给职工以及为职工支付的现金	189,779,350.80	189,779,350.80
支付的各项税费	23,641,078.61	23,641,078.61
支付其他与经营活动有关的现金	150,143,518.82	150,143,518.82
经营活动现金流出小计	1,124,882,557.59	1,124,882,557.59
经营活动产生的现金流量净额	365,356,749.82	365,356,749.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	-	
取得投资收益收到的现金	4,805,481.12	4,805,481.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,197,032.00	3,197,032.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33,961,149.17	33,961,149.17
收到其他与投资活动有关的现金	41,556,344.65	41,556,344.65
投资活动现金流入小计	83,502,006.94	83,502,006.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	312,308,931.91	312,308,931.91
投资支付的现金	-	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	
支付其他与投资活动有关的现金	518,053.41	518,053.41
投资活动现金流出小计	312,826,985.32	312,826,985.32
投资活动产生的现金流量净额	-229,306,978.38	-229,306,978.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	732,215,704.73	732,215,704.73
收到其他与筹资活动有关的现金	22,093,500.00	22,093,500.00
筹资活动现金流入小计	754,309,204.73	754,309,204.73
偿还债务支付的现金	642,726,830.00	642,726,830.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,190,277.57	58,190,277.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	125,596,396.25	125,596,396.25
筹资活动现金流出小计	826,513,503.82	826,513,503.82
筹资活动产生的现金流量净额	-72,204,299.09	-72,204,299.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,313,425.54	-1,313,425.54
五、现金及现金等价物净增加额	62,532,046.81	62,532,046.81
加：期初现金及现金等价物余额	383,721,616.74	383,721,616.74
六、期末现金及现金等价物余额	446,253,663.55	446,253,663.55

(二) 母公司报表更正前后对比表

1. 母公司报表更正前后对比表

资产负债表

编制单位：江苏吉鑫风能科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2019/12/31 (更正后)	2019/12/31 (更正前)
流动资产：		
货币资金	734,290,635.89	734,290,635.89
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	319,625,737.25	319,625,737.25
应收账款	547,367,061.38	547,367,061.38
应收款项融资	1,500,000.00	1,500,000.00
预付款项	172,733,506.80	223,355,965.37
其他应收款	382,034,120.37	284,034,120.37
存货	307,513,132.22	307,513,132.22
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	121,501,138.67	121,501,138.67
流动资产合计	2,586,565,332.58	2,539,187,791.15
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	587,669,550.44	587,669,550.44
其他权益工具投资	1,000,000.00	1,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	573,876,905.54	573,876,905.54
在建工程	69,026,497.33	69,026,497.33
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	106,343,233.59	106,343,233.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	41,641,129.95	41,641,129.95
其他非流动资产	18,056,264.63	18,056,264.63
非流动资产合计	1,397,613,581.48	1,397,613,581.48
资产总计	3,984,178,914.06	3,936,801,372.63

资产负债表（续）

编制单位：江苏吉鑫风能科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2019/12/31 (更正后)	2019/12/31 (更正前)
流动负债：		
短期借款	558,132,270.00	558,132,270.00
交易性金融负债	498,002.77	498,002.77
衍生金融负债		
应付票据	596,893,023.26	596,893,023.26
应付账款	305,271,219.93	257,893,678.50
预收款项	17,776,506.36	17,776,506.36
合同负债		
应付职工薪酬	16,915,705.12	16,915,705.12
应交税费	2,869,212.12	2,869,212.12
其他应付款	23,448,228.89	23,448,228.89
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,521,804,168.45	1,474,426,627.02
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		
预计负债		
递延收益	4,400,000.00	4,400,000.00
递延所得税负债	1,197,880.88	1,197,880.88
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,597,880.88	5,597,880.88
负债合计	1,527,402,049.33	1,480,024,507.90
所有者权益：		
实收资本	991,760,000.00	991,760,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	586,128,167.02	586,128,167.02
减：库存股	50,100,586.25	50,100,586.25
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	134,715,004.66	134,715,004.66
未分配利润	794,274,279.30	794,274,279.30
所有者权益合计	2,456,776,864.73	2,456,776,864.73
负债和所有者权益总计	3,984,178,914.06	3,936,801,372.63

2. 母公司利润表

利润表

编制单位：江苏吉鑫风能科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2019 年度 (更正后)	2019 年度 (更正前)
一、营业收入	1,429,315,441.83	1,429,315,441.83
二、营业总成本	1,384,025,746.33	1,384,025,746.33
其中：营业成本	1,209,970,504.40	1,209,970,504.40
税金及附加	6,278,774.25	6,278,774.25
销售费用	48,633,562.49	48,633,562.49
管理费用	42,453,096.35	42,453,096.35
研发费用	48,655,082.88	48,655,082.88
财务费用	28,034,725.96	28,034,725.96
加：其他收益	2,192,721.08	2,192,721.08
投资收益(损失以“-”号填列)	-26,639,353.00	-26,639,353.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,455,971.64	-2,455,971.64
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)	-292,502.77	-292,502.77
信用减值损失(损失以“-”号填列)	38,475,916.31	38,475,916.31
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-17,321,915.18	-17,321,915.18
资产处置收益(损失以“-”号填列)	177,370.56	177,370.56
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	41,881,932.50	41,881,932.50
加：营业外收入	276,920.49	276,920.49
减：营业外支出	2,473,690.41	2,473,690.41
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	39,685,162.58	39,685,162.58
减：所得税费用	4,173,966.17	4,173,966.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	35,511,196.41	35,511,196.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	35,511,196.41	35,511,196.41
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
六、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		
（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		
6.外币财务报表折算差额		
七、综合收益总额	35,511,196.41	35,511,196.41

3. 母公司现金流量表

现金流量表

编制单位：江苏吉鑫风能科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2019 年度 (更正后)	2019 年度 (更正前)
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,097,458,376.83	1,097,458,376.83
收到的税费返还	74,362,086.66	74,362,086.66
收到其他与经营活动有关的现金	282,755,634.19	282,755,634.19
经营活动现金流入小计	1,454,576,097.68	1,454,576,097.68
购买商品、接受劳务支付的现金	769,663,489.35	769,663,489.35
支付给职工以及为职工支付的现金	121,670,757.55	121,670,757.55
支付的各项税费	6,763,020.50	6,763,020.50
支付其他与经营活动有关的现金	140,219,098.17	140,219,098.17
经营活动现金流出小计	1,038,316,365.57	1,038,316,365.57
经营活动产生的现金流量净额	416,259,732.11	416,259,732.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	4,526,050.29	4,526,050.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,762,862.00	2,762,862.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33,961,149.17	33,961,149.17
收到其他与投资活动有关的现金	200,000,000.00	200,000,000.00
投资活动现金流入小计	241,250,061.46	241,250,061.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	126,524,426.17	126,524,426.17
投资支付的现金	200,000,000.00	200,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	187,002,563.46	187,002,563.46
投资活动现金流出小计	513,526,989.63	513,526,989.63
投资活动产生的现金流量净额	-272,276,928.17	-272,276,928.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	658,479,900.00	658,479,900.00
收到其他与筹资活动有关的现金	22,093,500.00	22,093,500.00
筹资活动现金流入小计	680,573,400.00	680,573,400.00
偿还债务支付的现金	605,526,830.00	605,526,830.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,807,417.96	25,807,417.96
支付其他与筹资活动有关的现金	118,075,616.25	118,075,616.25
筹资活动现金流出小计	749,409,864.21	749,409,864.21
筹资活动产生的现金流量净额	-68,836,464.21	-68,836,464.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,313,425.54	-1,313,425.54
五、现金及现金等价物净增加额	73,832,914.19	73,832,914.19
加：期初现金及现金等价物余额	357,487,209.50	357,487,209.50
六、期末现金及现金等价物余额	431,320,123.69	431,320,123.69