

公司代码：600483

公司简称：福能股份

福建福能股份有限公司

2015 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人董事长林金本、总经理程元怀、主管会计工作负责人许建才及会计机构负责人（会计主管人员）谢基颂声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司第八届董事会第四次会议审议通过了《2015 年度利润分配预案》：拟以现有总股本 1,551,825,574 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），共计分配现金股利 310,365,114.80 元；尚余未分配利润 426,391,030.67 元，结转至下年度分配；本年度不进行资本公积金转增股本。上述利润分配预案尚须提交公司股东大会审议批准。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司在本报告中详细描述存在的风险，敬请查阅第四节“管理层讨论与分析”关于公司未来发展的讨论和分析中可能面对的风险因素等内容。

十、 其他

公司于 2014 年 7 月 23 日实施并完成发行股份购买资产暨关联交易重大资产重组，根据《企业会计准则》及相关解释规定，公司上述重大资产交易行为构成反向购买，公司自实施并完成重大资产重组之日起，按照以下原则编制反向购买合并财务报表：

1、合并财务报表以法律上子公司（前述发行股份购买的三家电力企业鸿山热电、晋江气电和新能源公司，下同）的资产、负债原账面价值为基础，对法律上母公司（重大资产重组前福建南纺股份有限公司及其合并范围内 4 家子公司，即原上市公司，下同）的净资产按照购买日的公允价值进行合并，即法律上的母公司为本次编报的新增合并范围；

2、合并财务报表的比较信息为法律上子公司的比较信息，即法律上子公司的前期合并财务报表，而非法律上母公司已披露的财务报告信息。

因此，公司财务报告中主要会计数据和财务指标、合并报表中的本期数据系法律上子公司与法律上母公司 2015 年度合并报表数据，合并报表上年同期数为法律上子公司 2014 年度数据与法律上母公司 2014 年 8-12 月期间数据的合并报表数据，2013 年度数据为法律上子公司相应期间的合并报表数据。

目录

| | | |
|------|------------------------|----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 4 |
| 第三节 | 公司业务概要..... | 8 |
| 第四节 | 管理层讨论与分析..... | 11 |
| 第五节 | 重要事项..... | 24 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 36 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 39 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 40 |
| 第九节 | 公司治理..... | 46 |
| 第十节 | 公司债券相关情况..... | 48 |
| 第十一节 | 财务报告..... | 1 |
| 第十二节 | 备查文件目录..... | 94 |

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-------------|---|--|
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 公司、本公司、福能股份 | 指 | 福建福能股份有限公司 |
| 立信所、会计师事务所 | 指 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元 |
| 控股股东、福能集团 | 指 | 福建省能源集团有限责任公司 |
| 报告期、本报告期 | 指 | 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日 |
| 鸿山热电 | 指 | 福建省鸿山热电有限责任公司 |
| 晋江气电 | 指 | 福建晋江天然气发电有限公司 |
| 新能源公司 | 指 | 福建省福能新能源有限责任公司 |
| 南纺公司 | 指 | 福建南纺有限责任公司 |
| 龙安热电 | 指 | 福建省福能龙安热电有限公司 |
| 重大资产重组 | 指 | 公司向福能集团非公开发行股份 969,863,611 股，收购福能集团持有的鸿山热电 100%股权、新能源公司 100%股权和晋江气电 75%股权的交易行为。上述交易行为已于 2014 年 7 月 23 日实施完毕。 |
| 反向购买 | 指 | 根据《企业会计准则》及相关解释规定，上述重大资产重组交易行为构成反向购买 |
| 华能核电 | 指 | 华能核电开发有限公司 |
| 中国核电 | 指 | 中国核能电力股份有限公司 |
| 长江电力 | 指 | 中国长江电力股份有限公司 |
| 三峡新能源 | 指 | 中国三峡新能源有限公司 |
| 陕煤化工 | 指 | 陕西煤业化工新型能源有限公司 |
| 华能霞浦核电 | 指 | 华能霞浦核电有限公司 |
| 中核霞浦核电 | 指 | 中核霞浦核电有限公司 |
| 福能武夷 | 指 | 福建省福能武夷股权投资管理有限公司 |
| 福建省配售电公司 | 指 | 福建省配售电有限责任公司 |
| 海峡发电 | 指 | 海峡发电有限责任公司 |
| 国网福建省公司 | 指 | 国家电网福建省电力有限公司 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

| | |
|-----------|------------------------|
| 公司的中文名称 | 福建福能股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 福能股份 |
| 公司的外文名称 | FUJIAN FUNENG CO., LTD |
| 公司的外文名称缩写 | FUNENG CO., LTD |
| 公司的法定代表人 | 林金本 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|----------------------|----------------------|
| 姓名 | 陈伟 | 汪元军 |
| 联系地址 | 福建省福州市五四路109号东煌大厦13层 | 福建省福州市五四路109号东煌大厦13层 |
| 电话 | 0591-86211273 | 0591-86211285 |
| 传真 | 0591-86211275 | 0591-86211275 |
| 电子信箱 | chenw@fjec.com.cn | wangyj1@fjec.com.cn |

三、 基本情况简介

| | |
|-------------|----------------------|
| 公司注册地址 | 福建省南平市安丰路63号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 353000 |
| 公司办公地址 | 福建省福州市五四路109号东煌大厦13层 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 350003 |
| 公司网址 | www.fjec.com.cn |
| 电子信箱 | fngf@fjec.com.cn |

四、 信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|-------------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 董事会办公室 |

五、 公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A股 | 上海证券交易所 | 福能股份 | 600483 | 福建南纺 |

六、 其他相关资料

| | | |
|-------------------|--------------|------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 中国上海市黄浦区南京东路61号5楼 |
| | 签字会计师姓名 | 应建德、邵良明 |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称 | 兴业证券股份有限公司 |
| | 办公地址 | 福建省福州市湖东路268号证券大厦16层 |
| | 签字的保荐代表人姓名 | 谢威、郭丽华 |
| | 持续督导的期间 | 2016年1月14日至2017年12月31日 |
| 报告期内履行持续督导职责的财务顾问 | 名称 | 兴业证券股份有限公司 |
| | 办公地址 | 福建省福州市湖东路268号证券大厦16层 |
| | 签字的财务顾问主办人姓名 | 林纪武、王光清 |
| | 持续督导的期间 | 2014年7月23日至2017年12月31日 |

七、 近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2015年 | 2014年 | 本期比上年同期增减 (%) | 2013年 |
|--------|-------|-------|---------------|-------|
| | | | | |

| | | | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| 营业收入 | 7,157,566,732.64 | 5,809,321,748.00 | 23.21 | 5,766,835,525.09 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 1,063,337,786.90 | 795,399,245.02 | 33.69 | 739,223,485.64 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 1,057,754,114.58 | 792,896,497.10 | 33.40 | 723,586,186.83 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,501,530,069.77 | 1,958,951,031.50 | 27.70 | 1,437,597,295.52 |
| | 2015年末 | 2014年末 | 本期末比上年同期末增减(%) | 2013年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 6,609,707,575.84 | 5,791,728,842.04 | 14.12 | 3,585,279,968.30 |
| 总资产 | 14,821,684,350.35 | 14,354,188,248.48 | 3.26 | 12,399,710,429.36 |
| 期末总股本 | 1,258,347,323.00 | 1,258,347,323.00 | - | 288,483,712.00 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2015年 | 2014年 | 本期比上年同期增减(%) | 2013年 |
|-------------------------|-------|-------|--------------|-------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.85 | 0.73 | 16.44 | 0.78 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.85 | 0.73 | 16.44 | 0.78 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.84 | 0.73 | 15.07 | 0.76 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 17.16 | 17.45 | 减少0.29个百分点 | 20.35 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 17.07 | 17.39 | 减少0.32个百分点 | 19.92 |

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

九、2015 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| | 第一季度 (1-3 月份) | 第二季度 (4-6 月份) | 第三季度 (7-9 月份) | 第四季度 (10-12 月份) |
|---------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入 | 1,076,655,297.37 | 1,817,994,120.29 | 2,005,477,078.32 | 2,257,440,236.66 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 104,775,268.94 | 267,266,723.58 | 316,188,740.20 | 375,107,054.18 |
| 归属于上市公司股东的扣除 | 104,691,468.86 | 266,477,851.26 | 312,822,000.39 | 373,762,794.07 |

| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 非经常性损益后的净利润 | | | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 448,206,997.06 | 433,988,805.70 | 768,935,804.47 | 850,398,462.54 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 2015 年金额 | 附注(如适用) | 2014 年金额 | 2013 年金额 |
|---|--------------|---------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | -480,558.30 | | -3,326,100.45 | 180.00 |
| 越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免 | - | | - | |
| 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 7,458,698.77 | | 7,296,701.50 | 1,477,135.00 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | | | |
| 非货币性资产交换损益 | | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | | |
| 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | | | |
| 债务重组损益 | | | | |
| 企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等 | | | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | - | | - | 252,611.63 |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | - | | - | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | - | | - | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 223,432.00 | | - | 13,008,666.67 |
| 对外委托贷款取得的损益 | - | | - | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | - | | - | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | - | | - | |
| 受托经营取得的托管费收入 | - | | - | |

| | | | | |
|--------------------|---------------|--|--------------|---------------|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -96,509.32 | | -676,507.29 | 7,437,517.09 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | - | | - | |
| 少数股东权益影响额 | -10,241.57 | | -149,652.91 | -1,101,474.39 |
| 所得税影响额 | -1,511,149.26 | | -641,692.93 | -5,437,337.19 |
| 合计 | 5,583,672.32 | | 2,502,747.92 | 15,637,298.81 |

十一、 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|----------|----------------|----------------|---------------|------------|
| 可供出售金额资产 | 161,974,158.00 | 172,388,040.00 | 10,413,882.00 | |
| 合计 | 161,974,158.00 | 172,388,040.00 | 10,413,882.00 | |

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）公司主要业务、经营模式和业绩驱动因素说明

1. 主要业务

报告期内，公司主业为电力和纺织，电力业务为公司核心业务，包括热电联产、天然气发电和风力发电。

2. 经营模式

鸿山热电运营 2 台 60 万千瓦热电联产机组，向市场采购煤炭用于发电，电力产品全额销售给国网福建省公司，热力产品销售给泉州石狮沿海三镇工业区内服装染整、造纸等用热企业。

晋江气电运营 4 台 35 万千瓦等级天然气发电机组，按福建省物价局指导价向中海福建天然气有限责任公司采购天然气用于发电，电力产品全额销售给国网福建省公司。

新能源公司、晋江气电运营的风力发电机组全部位于福建省内，电力产品全额销售给国网福建省公司。

南纺公司根据市场需求，向市场采购纺织生产原料，生产销售机织基布和针刺、水刺非织造布等产业用纺织品。

3. 业绩驱动因素

报告期内，公司主要业绩驱动因素为：鸿山热电虽受火电价格下调、上网电量下降不利因素影响，但得益于煤炭价格低位运行，单位发电与供热成本降低，以及供热量增加等因素影响，净利润同比增长 5.43%；新能源公司风力发电机组运营的风况条件与 2014 年相比变化不大，新建风电场项目陆续投产，计算装机容量和发电量同比增加，净利润同比增长 29.27%；晋江气电天然气发电机组执行福建省天然气发电新政，即气量置换和电量替代补偿政策，净利润同比增长约 13.81 倍，详见 2015 年 4 月 1 日、5 月 12 日和 9 月 1 日公司发布的相关公告和本报告第四节“管理层讨论与分析（五）主要控股参股公司”分析部分。

（二）公司所处行业情况说明（数据来源：中国电力企业联合会、国网福建省公司）

公司核心业务属于电力、热力生产和供应业，且主要位于福建省内。

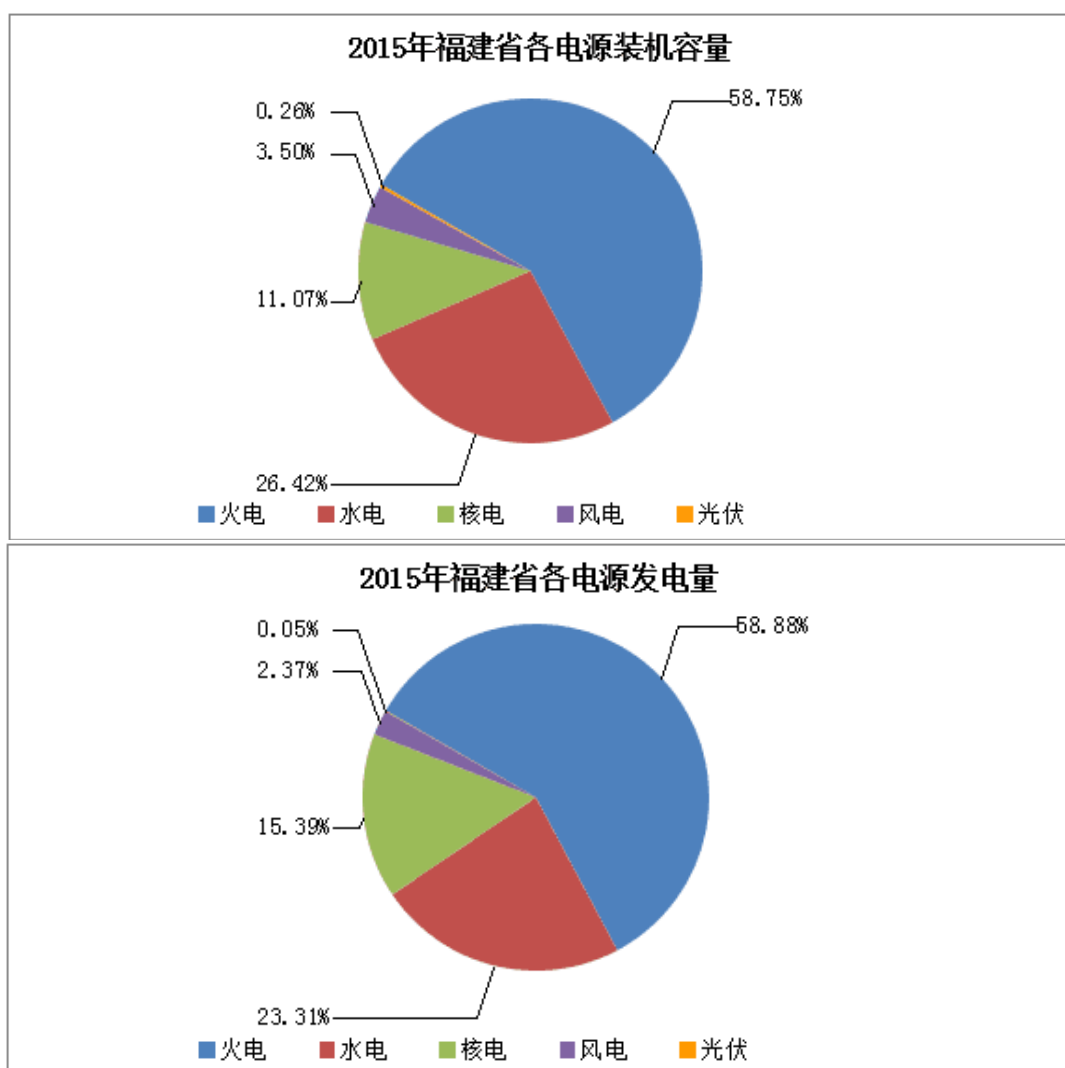
1、2015 年全国和福建省电力市场概述

（1）2015 年全国和福建省发电量、全社会用电量、新增装机、年底总装机数据统计表

| | 发电量 | 用电量 | 新增装机 | 年底总装机 |
|----|------------|------------|------------|----------|
| 全国 | 5.60 万亿千瓦时 | 5.55 万亿千瓦时 | 12,974 万千瓦 | 15.1 亿千瓦 |

| | | | | |
|-----|--------------|---------------|------------|--------------|
| 福建省 | 1,882.8 亿千瓦时 | 1,851.59 亿千瓦时 | 470.48 万千瓦 | 4,919.48 万千瓦 |
|-----|--------------|---------------|------------|--------------|

(2) 2015 年底福建省各运营发电设备装机容量和 2015 年各电源种类发电量统计图



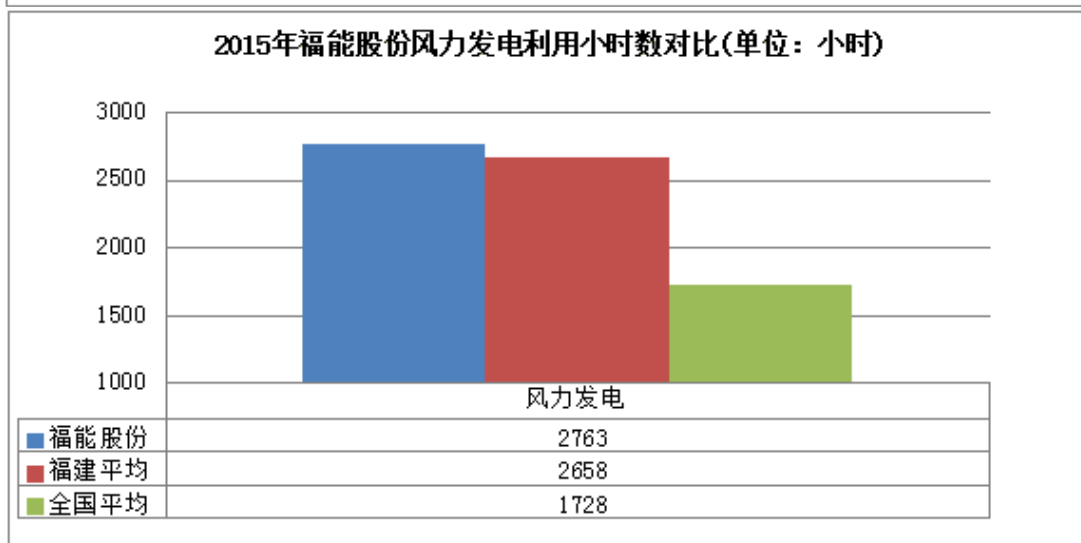
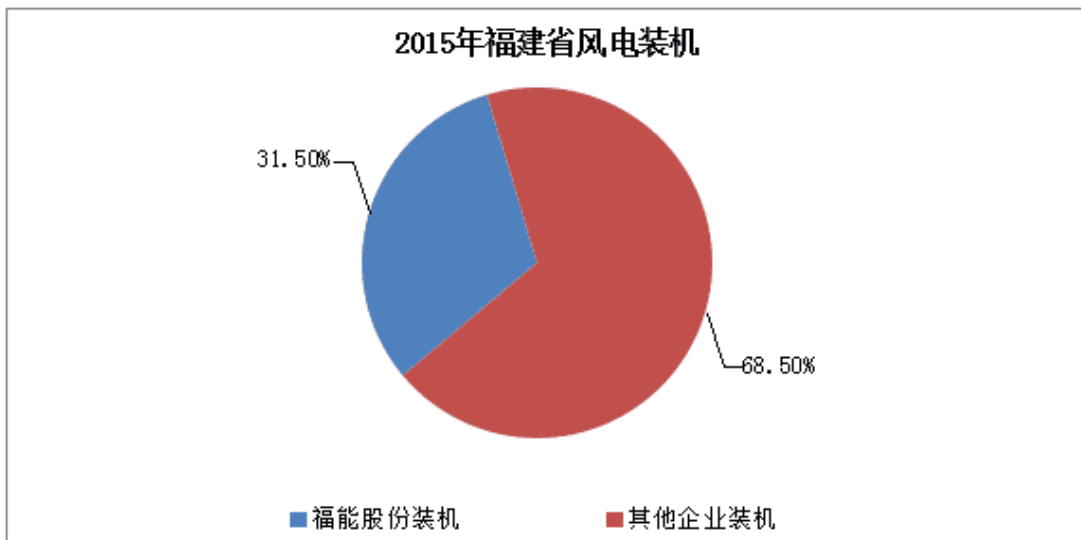
(3) 2015 年全国和福建省电力市场供需形势分析

2015 年，受宏观经济尤其是工业生产下行、产业结构调整、工业转型升级等因素影响，全国全社会用电量 5.55 万亿千瓦时，同比增长 0.5%，增速同比回落 3.3 个百分点；全国全年新增发电装机容量创历史最高水平，年底发电装机达到 15.1 亿千瓦，其中非化石能源发电装机比重提高到 35.0%；2015 年全国发电设备平均利用小时为 3,969 小时，同比降低 349 小时。2015 年底全国水电装机容量 3.2 亿千瓦，设备平均利用小时 3,621 小时；2015 年底全国火电装机容量 9.9 亿千瓦，设备平均利用小时 4,329 小时，同比降低 410 小时。2015 年底全国核电装机容量 2,608 万千瓦，设备平均利用小时 7,350 小时，同比下降 437 小时。2015 年底全国并网风电装机容量 12,934 万千瓦，设备平均利用小时为 1,728 小时，同比下降 172 小时。

2015 年，华东地区（含上海、江苏、浙江、安徽、福建，下同）发电量累计 11,231 亿千瓦时，同比增长 0.69%；其中福建省全年发电量累计完成 1,882.8 亿千瓦时，同比增长 0.7%。华东地区全年全社会用电量 13,566 亿千瓦时，同比增长 1.78%；其中福建省全社会用电量 1,851.59 亿千瓦时，同比下降 0.2%。

2、公司发电业务在福建区域的行业地位

公司为福建省国有控股电力企业,截至 2015 年末,公司控股运营总装机规模 327.05 万千瓦,约占福建省 2015 年末发电总装机规模的 6.65%。其中:运营热电联产、天然气发电机组 272.8 万千瓦,约占福建省火电装机规模的 9.44%;运营风电装机规模 54.25 万千瓦,约占福建省 2015 年末风电装机规模的 31.50%。2015 年公司总发电量约 103.47 亿千瓦时,约占福建省 2015 年总发电量 5.50%。其中:热电联产、天然气发电量约 89.88 亿千瓦时,约占福建省 2015 年火电发电量的 8.10%;风电发电量约 13.59 亿千瓦时,约占福建省 2015 年风电发电量的 30.48%。



二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

报告期内公司主要资产未发生重大变化。

三、报告期内核心竞争力分析

1、地理区位优势突出

福建位于 21 世纪海上丝绸之路核心区,列入我国第二批自由贸易试验区试点,未来将保持较高的经济增长速度和社会用电需求;台湾海峡独特的“狭管效应”赋予了福建地区优越的风力资源,2015 年福建省风电平均利用小时数 2,658 小时,居全国第一;公司现役和在建风力发电机组位于风资源质量较优的莆田、漳州地区,具有良好的陆上和海上风力资源,2015 年公司风力发电机组平均利用小时数 2,763 小时,较全国风电平均利用小时数高 1,035 小时;公司现役和在建热电联产、天然气发电机组位于福建泉州、宁德地区,泉州地区是福建省重要的工业区和电力负荷中心,用电量居福建前列,工业园区服装染整、造纸等企业集中,用热需求旺盛。

2、机组技术水平领先

公司目前在运发电机组均为近年新建投产。新能源公司运营风机采用业内较为先进的维斯塔 V80、湘电风能 XE72、湘电风能 XE82、歌美飒 G87 风机机组，机型质量可靠、运行稳定、故障率低，2015 年度可用率达到 98.94%，达到行业先进水平。鸿山热电现有两台国内目前单机容量最大、最先进的 60 万千瓦超临界抽凝供热发电机组，机组综合热效率高，经济技术指标先进，环保效益突出，具有较强的成本优势。晋江气电现有 4 台 35 万千瓦等级 9FA 燃气—蒸汽联合循环机组，采用通用电气公司先进的燃机技术和 MARK6 控制系统，机组联合循环效率高达 57%，较同容量超临界燃煤发电机组效率提高 15% 以上。

3、节能环保指标先进

公司电力业务完全符合国家产业政策和环保要求，其中：新能源公司风能发电属于清洁可再生能源发电，无污染物排放，2015 年节约标煤 40.35 万吨，减排二氧化碳约 119.3 万吨。鸿山热电热电联产项目环保、节能优势明显，系福建省第一批循环经济示范企业，鸿山热电集中供热取代工业园区分散供热，每年可节约标煤 50 万吨，减排二氧化硫 8,887.26 吨和氮氧化物 2,214.06 吨。晋江气电天然气发电机组采用天然气燃料，无硫化物和灰渣、粉尘排放，较燃煤机组每年可节约标煤 190 万吨，减排二氧化硫 2,170 吨、烟尘 672 吨、氮氧化物 2,241 吨，具有显著的节能、环保、经济和社会效益。

4、产业结构优势明显

公司风力发电属于清洁可再生能源发电，符合国家和福建省鼓励清洁能源发展的产业政策。2015 年底福建省风电、光伏装机容量 185 万千瓦，约占全省总装机容量的 3.76%，风电、光伏发电量 45.59 亿千瓦时，约占全省总发电量 2.42%，远低于国家能源局《关于建立可再生能源开发利用目标引导制度的指导意见》（国能新能〔2016〕54 号）规定的福建全社会用电量中非水电可再生能源电力消纳量比重 7% 指标，公司风力发电量由福建省电网全额消纳，未发生“弃风限电”情况；公司热电联产业务属于高效、节能减排类发电业务，是国家和福建省重点鼓励的产业，其执行“以热定电”的发电原则和电量交易政策，相比其他纯火电业务，发电利用小时数具有明显优势，2015 年鸿山热电热电联产机组平均发电利用小时数为 5,252 小时，远高于福建省火电平均利用小时数 3,872 小时和全国火电平均利用小时数 4,329 小时。晋江气电系国家重点项目和福建省“十一五”重要电源点建设项目，并列入首批两化融合促进节能减排重点推进项目，随着福建核电机组的陆续投产，天然气发电对电网的调峰作用将日益凸显。

5、在建储备项目丰富

公司具有丰富的项目储备资源。截至报告期末，在建风力发电项目装机规模约 35.55 万千瓦，在建光伏发电项目装机规模 3 万千瓦，在建热电联产项目装机规模 3.61 万千瓦；筹建及储备风力发电项目装机规模约 120 万千瓦，筹建及正在开展前期调研论证的热电联产项目装机规模约 143 万千瓦，筹建光伏项目装机规模约 3 万千瓦；参股筹建的核电项目总装机规模 520 万千瓦（其中权益装机规模 58 万千瓦）。

第四节 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

2015 年，公司面对经济增长放缓、用电需求下降、火电电价下调、供热市场竞争激烈、天然气采购价格上升等诸多不利因素，围绕“大力发展新型清洁能源发电，做强做大热电联产业务，促进纺织业务转型升级”发展战略，按照董事会的工作部署，狠抓关键要素，深入挖潜增效，全面推进各项重点工作，较好地完成全年目标任务：

一是经营业绩显著增长。2015 年虽受发电量和上网电量小幅下降、火电价格下调等不利因素影响，但得益于全年煤价低位运行、供热量同比增加、气电新政兑现、风力发电计算装机同比增加等有利因素影响，业绩显著增长。

二是合资合作稳步推进。公司携手华能核电、中国核电、长江电力、三峡新能源、陕煤化工、福能武夷等央企、地方国企，在核电、热电联产、新能源、配售电业务、股权投资等领域开展广泛合作，进一步优化产业结构，拓展上下游产业链，为公司培育新的利润增长点。

三是资本运作卓有成效。公司 2015 年非公开发行股份事项于 12 月 31 日获中国证监会核准，发行完成后将募集资金 27 亿元投入公司在建风电项目及偿还借款，公司资本结构得到进一步优化。

四是项目建设有序推进。龙海新村风电场 2015 年底建成投产；龙安热电、保山光伏、石塘风电场、顶岩山风电场、潘宅风电场、洋坪风电场、外山风电场等 7 个项目获得核准，装机容量合计 28.81 万千瓦；扎实推进海上风电、霞浦核电及其他新能源项目的项目前期工作，积极开展配售电业务和铀矿开发项目的前期调研；抓住“退城入园”契机，着手推动南纺公司转型升级。

五是安全态势保持平稳。公司深入推进本质安全型企业建设，持续巩固安全标准化建设成果，未发生重大伤亡事故、重大设备和火灾事故和环保处罚事件，全面实现安全生产和环保生产。

二、报告期内主要经营情况

全年新增发电装机容量 9 万千瓦，总装机容量 327.05 万千瓦，发电总量约 103.47 亿千瓦时，上网电量约 99.12 亿千瓦时，供热量约 412 万吨，实现营业收入 71.58 亿元，同比增长 23.21%，实现利润总额 14.34 亿元，同比增长 41.07%，实现归属于母公司的净利润 10.63 亿元，同比增长 33.69%。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|-------------------|------------------|----------|
| 营业收入 | 7,157,566,732.64 | 5,809,321,748.00 | 23.21 |
| 营业成本 | 5,189,128,542.56 | 4,206,347,808.12 | 23.36 |
| 销售费用 | 36,560,146.18 | 22,088,213.25 | 65.52 |
| 管理费用 | 119,261,470.92 | 107,403,190.64 | 11.04 |
| 财务费用 | 337,123,266.03 | 430,074,433.71 | -21.61 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,501,530,069.77 | 1,958,951,031.50 | 27.70 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,350,059,985.52 | -850,760,603.21 | -58.69 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,102,693,283.07 | -793,011,860.05 | -39.05 |
| 研发支出 | 34,680,540.00 | 19,239,518.04 | 80.26 |

1. 收入和成本分析

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 电力 | 6,040,310,383.18 | 4,184,732,914.70 | 30.72 | 17.01 | 15.74 | 增加 0.76 个百分点 |
| 纺织 | 1,074,256,167.87 | 981,785,011.20 | 8.61 | 68.88 | 67.09 | 增加 0.98 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 供电 | 5,598,154,678.27 | 3,828,780,289.12 | 31.61 | 17.56 | 16.37 | 增加 0.71 个百分点 |
| 供热 | 421,984,829.20 | 355,952,625.58 | 15.65 | 10.32 | 9.37 | 增加 0.74 个百分点 |
| 纺织制 | 1,071,433,473.26 | 979,674,878.09 | 8.56 | 68.79 | 67.03 | 增加 0.96 |

| | | | | | | |
|----|---------------|--------------|-------|-------|--------|------------|
| 品 | | | | | | 个百分点 |
| 其他 | 22,993,570.32 | 2,110,133.11 | 90.82 | 20.20 | 101.70 | 减少3.71个百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

报告期内，公司电力业务（含供电、供热产品），燃煤发电因燃煤采购单价下降，发电和供热成本同比下降，毛利率上升，燃气发电虽受天然气价格上调影响，成本大幅上升，但受益于气量置换和电量替代补偿政策兑现，盈利能力显著提高；纺织业务上年7月完成反向购买后，本期合并范围同比增加了1-7月份的相关数据。

公司福建省内营业收入62.88亿元，同比增加16.87%，占公司总收入的88.39%；公司福建省外营业收入8.26亿元，同比增加97.84%，占公司总收入11.61%。

(2). 产销量情况分析表

| 主要产品 | 生产量 | 销售量 | 库存量 | 生产量比上年增减(%) | 销售量比上年增减(%) | 库存量比上年增减(%) |
|---------------|--------------|------------|----------|-------------|-------------|-------------|
| 1、电力(万千瓦时) | 1,034,706.38 | 991,156.59 | - | -13.67 | -13.89 | - |
| 其中：燃煤发电(万千瓦时) | 630,193.30 | 595,235.38 | - | -3.88 | -3.86 | - |
| 燃气发电(万千瓦时) | 268,613.35 | 262,909.17 | - | -37.06 | -37.11 | - |
| 风力发电(万千瓦时) | 135,899.73 | 133,012.04 | - | 17.00 | 16.86 | - |
| 光伏发电(万千瓦时) | - | - | - | - | - | - |
| 2、供热(吨) | 412.18 | 412.18 | - | 12.89 | 12.89 | - |
| 3、纺织品 | | | | | | |
| 其中：机织布(万米) | 14,083.96 | 13,508.35 | 2,432.61 | 47.35 | 38.13 | 20.65 |
| 针刺非织造布(万米) | 1,471.57 | 1,463.91 | 97.28 | 142.24 | 145.01 | 8.70 |
| 水刺非织造布(吨) | 8,497.28 | 8,480.17 | 475.58 | 142.16 | 177.07 | -26.08 |

产销量情况说明

①光伏发电：晋江气电本年光伏发电126.44万千瓦时，全部用于燃气发电自用电，未上网销售。

②替代电量：晋江气电本年实现电量替代34.08亿千瓦时。

(3). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况 | | | | | | | |
|-------|--------|------------------|-------------|------------------|---------------|------------------|------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) | 情况说明 |
| 电力行业 | 原材料 | 3,124,753,151.24 | 60.67 | 2,637,525,669.30 | 62.84 | 18.47 | 注1 |
| | 人工 | 78,191,170.48 | 1.52 | 71,399,361.83 | 1.70 | 9.51 | |
| | 制造费用 | 981,788,592.98 | 19.06 | 906,743,416.23 | 21.60 | 8.28 | |
| 纺织 | 原材料 | 779,404,542.21 | 15.13 | 475,289,784.43 | 11.32 | 63.99 | 注2 |

| 行业 | 人工 | 74,978,302.45 | 1.46 | 38,967,277.35 | 0.93 | 92.41 | 注2 |
|-------|--------|------------------|-------------|------------------|---------------|------------------|------|
| | 制造费用 | 111,088,785.12 | 2.16 | 67,402,871.05 | 1.61 | 64.81 | 注2 |
| 分产品情况 | | | | | | | |
| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) | 情况说明 |
| 供电 | 原材料 | 2,877,151,833.62 | 75.14 | 2,381,066,985.10 | 72.48 | 20.83 | 注1 |
| | 人工 | 70,310,752.66 | 1.84 | 65,405,866.22 | 1.99 | 7.50 | |
| | 制造费用 | 881,317,702.84 | 23.02 | 838,801,703.70 | 25.53 | 5.07 | |
| | 小计 | 3,828,780,289.12 | 100.00 | 3,285,274,555.02 | 100.00 | 16.54 | |
| 供热 | 原材料 | 247,601,317.62 | 69.56 | 256,458,684.20 | 77.62 | -3.45 | 注2 |
| | 人工 | 7,880,417.82 | 2.21 | 5,993,495.61 | 1.81 | 31.48 | 注3 |
| | 制造费用 | 100,470,890.14 | 28.23 | 67,941,712.53 | 20.56 | 47.88 | 注3 |
| | 小计 | 355,952,625.58 | 100.00 | 330,393,892.34 | 100.00 | 7.74 | |
| 纺织制品 | 原材料 | 779,404,542.21 | 80.91 | 475,289,784.43 | 81.86 | 63.99 | 注4 |
| | 人工 | 74,978,302.45 | 7.78 | 38,967,277.35 | 6.71 | 92.41 | 注4 |
| | 制造费用 | 108,978,652.01 | 11.31 | 66,356,691.55 | 11.43 | 64.23 | 注4 |
| | 小计 | 963,361,496.67 | 100.00 | 580,613,753.33 | 100.00 | 65.92 | |
| 其他 | 原材料 | | | | | | |
| | 人工 | | | | | | |
| | 制造费用 | 2,110,133.11 | 100.00 | 1,046,179.50 | 100.00 | 101.70 | 注4 |
| | 小计 | 2,110,133.11 | 100.00 | 1,046,179.50 | 100.00 | 101.70 | |

成本分析其他情况说明

注1：本报告期内燃煤发电业务受益于燃煤采购单价下降发电成本同比下降，燃气发电业务实施气电新政后，天然气采购价格大幅上升，燃气发电成本大幅上升，以及电量替代补偿政策兑现增加替代成本，上述综合因素影响导致供电原材料成本同比有所上升。

注2：本报告期供热业务原材料成本同比下降，主要原因系燃煤采购单价同比下降。

注3：本报告期供热人工成本及制造费用同比上升，主要原因系本期供热量同比增加。

注4：上年7月完成反向购买后，本期合并范围同比增加纺织业务1-7月份相应数据。

2. 费用

单位：万元 币种：人民币

| 项目名称 | 本期数 | 上年数 | 增减额 | 增减率(%) | 变动原因 |
|--------|-----------|-----------|-----------|--------|-----------------------------------|
| 销售费用 | 3,656.01 | 2,208.82 | 1,447.19 | 65.52 | 上年7月完成反向购买，本期合并范围同比增加纺织业务1-7月相应数据 |
| 管理费用 | 11,926.15 | 10,740.32 | 1,185.83 | 11.04 | 上年7月完成反向购买，本期合并范围同增加了纺织业务1-7月相应数据 |
| 财务费用 | 33,712.33 | 43,007.44 | -9,295.11 | -21.61 | 本期银行借款同比减少及借款利率同比下降 |
| 资产减值损失 | 2,024.77 | 525.70 | 1,499.07 | 285.16 | 主要系本期纺织板块计提坏账损失及存货跌价准备同比增加 |
| 所得税费用 | 31,031.94 | 21,676.36 | 9,355.58 | 43.16 | 本期盈利增加，所得税费用相应同比增加 |

3. 研发投入

研发投入情况表

单位：元

| | |
|-------------------|---------------|
| 本期费用化研发投入 | 34,680,540.00 |
| 本期资本化研发投入 | - |
| 研发投入合计 | 34,680,540.00 |
| 研发投入总额占营业收入比例 (%) | 0.49 |
| 研发投入资本化的比重 (%) | 0 |

情况说明

报告期内，公司研发支出主要集中在纺织业务，全年研发支出合计约 3,468.05 万元。南纺公司整合资源优势，成立了重点领域专项技术研究小组，开展各种研究应用，解决关键性技术问题，并承担多项省、市重点科技项目。2015 年，该公司荣获 2014-2015 年度中国非织造布最具成长性企业称号和高新技术企业资格认定，3 个项目获得省、市科技进步奖，2 项成果在科技项目评审中获得国内领先，取得 4 项发明专利、7 项实用新型专利授权。2015 年投入批量生产的新产品 64 个，新产品销售收入 16,389 万元，占该公司总产值的 16.27%。

4. 现金流

单位：万元

| 项目名称 | 本期数 | 上年数 | 增减额 | 增减率 (%) | 变动原因 |
|---------------|-------------|------------|------------|---------|---|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 250,153.01 | 195,895.10 | 54,257.91 | 27.70 | 本期电力产品盈利上升，产品销售收到的现金同比增加，以及本期收到前期结欠清洁能源补贴电费 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -135,006.00 | -85,076.06 | -49,929.94 | -58.69 | 本期在建风电场等项目同比增加，投资支付的现金同比增加 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -110,269.33 | -79,301.19 | -30,968.14 | -39.05 | 本期归还银行借款同比增加，以及分配股利支付的现金同比增加 |

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|------|
| 货币资金 | 1,270,107,624.85 | 8.57 | 1,242,083,902.57 | 8.65 | 2.26 | |
| 应收票据 | 314,070,585.93 | 2.12 | 468,493,265.82 | 3.26 | -32.96 | 注 1 |
| 应收账款 | 739,427,081.70 | 4.99 | 761,309,617.07 | 5.30 | -2.87 | |
| 预付款项 | 77,132,075.26 | 0.52 | 114,828,723.27 | 0.80 | -32.83 | 注 2 |
| 应收利息 | 1,139,837.21 | 0.01 | 58,599.52 | 0.00 | 1,845.13 | 注 3 |
| 其他应收 | 11,039,801.70 | 0.07 | 7,751,469.58 | 0.05 | 42.42 | 注 4 |

| | | | | | | |
|-------------|------------------|-------|------------------|-------|--------|------|
| 款 | | | | | | |
| 存货 | 324,415,337.37 | 2.19 | 353,260,947.98 | 2.46 | -8.17 | |
| 其他流动资产 | 84,738,122.57 | 0.57 | 125,410,405.16 | 0.87 | -32.43 | 注 5 |
| 可供出售金融资产 | 172,388,040.00 | 1.16 | 163,974,158.00 | 1.14 | 5.13 | |
| 长期股权投资 | 66,815,113.47 | 0.45 | - | - | 100.00 | 注 6 |
| 投资性房地产 | 16,112,972.26 | 0.11 | 17,053,293.89 | 0.12 | -5.51 | |
| 固定资产 | 9,810,260,423.25 | 66.19 | 9,478,677,560.65 | 66.03 | 3.50 | |
| 在建工程 | 517,601,309.10 | 3.49 | 538,345,941.69 | 3.75 | -3.85 | |
| 无形资产 | 259,616,110.95 | 1.75 | 253,231,080.06 | 1.76 | 2.52 | |
| 商誉 | 462,953,553.69 | 3.12 | 462,953,553.69 | 3.23 | - | |
| 递延所得税资产 | 13,454,806.08 | 0.09 | 15,814,196.33 | 0.11 | -14.92 | |
| 其他非流动资产 | 680,411,554.96 | 4.59 | 350,941,533.20 | 2.44 | 93.88 | 注 7 |
| 短期借款 | 190,000,000.00 | 1.28 | 150,000,000.00 | 1.04 | 26.67 | |
| 应付账款 | 748,572,938.83 | 5.05 | 755,860,433.27 | 5.27 | -0.96 | |
| 预收款项 | 28,202,342.61 | 0.19 | 26,335,952.84 | 0.18 | 7.09 | |
| 应付职工薪酬 | 45,834,645.36 | 0.31 | 32,490,856.55 | 0.23 | 41.07 | 注 8 |
| 应交税费 | 49,071,927.27 | 0.33 | 30,104,973.76 | 0.21 | 63.00 | 注 9 |
| 应付利息 | 7,140,221.67 | 0.05 | 10,743,022.00 | 0.07 | -33.54 | 注 10 |
| 应付股利 | 23,403.06 | 0.00 | 22,985.46 | 0.00 | 1.82 | |
| 其他应付款 | 209,887,635.97 | 1.42 | 75,819,957.35 | 0.53 | 176.82 | 注 11 |
| 一年内到期的非流动负债 | 515,088,400.00 | 3.48 | 403,588,400.00 | 2.81 | 27.63 | |
| 长期借款 | 5,931,061,881.84 | 40.02 | 6,664,710,281.84 | 46.43 | -11.01 | |
| 长期应付职工薪酬 | 4,734,146.08 | 0.03 | 6,158,794.12 | 0.04 | -23.13 | |
| 专项应付款 | 11,540,000.00 | 0.08 | 11,540,000.00 | 0.08 | - | |
| 递延所得税负债 | 62,034,513.72 | 0.42 | 62,775,756.83 | 0.44 | -1.18 | |
| 其他非流动负债 | 10,942,972.23 | 0.07 | 3,090,000.00 | 0.02 | 254.14 | 注 12 |
| 股本 | 3,499,216,479.00 | 23.61 | 3,499,216,479.00 | 24.38 | - | |
| 资本公积 | 817,038,785.80 | 5.51 | 817,038,785.80 | 5.69 | - | |
| 盈余公积 | 302,040,948.77 | 2.04 | 205,148,167.62 | 1.43 | 47.23 | 注 13 |
| 未分配利润 | 1,955,888,304.05 | 13.20 | 1,241,112,762.90 | 8.65 | 57.59 | 注 14 |
| 其他综合收益 | 35,523,058.22 | 0.24 | 29,212,646.72 | 0.20 | 21.60 | |
| 少数股东权益 | 397,841,745.87 | 2.68 | 329,217,992.42 | 2.29 | 20.84 | |

其他说明

注 1: 本期纺织板块加快资金回笼, 期末应收票据余额同比减少

注 2: 本期预付燃煤采购款同比减少

注 3: 本期应收存款利息同比增加

注 4: 本期应收增值税退税款同比增加

注 5: 本期预交企业所得税及待抵扣增值税进项税额同比减少

注 6: 本期新增对联营企业的投资款

注 7: 本期预付设备款工程款及项目前期费用同比增加

注 8: 本期应付薪酬同比增加

注 9: 本期燃煤单价下降及气电新政兑现, 公司盈利水平同比上升, 应交增值税、企业所得税相应增加

注 10: 本期末银行借款规模下降, 相应计提的利息同比减少

注 11: 本期收到定向增发履约保证金

注 12: 本期鸿山热电收到中压改造项目补贴款

注 13: 本期增加当期盈利所提取的盈余公积

注 14: 本期盈利相应增加归属于上市公司股东的未分配利润

电力行业经营性信息分析

1. 报告期内电量电价情况

√适用 □不适用

| 经营地区/发电类型 | 发电量(万千瓦时) | | | 上网电量(万千瓦时) | | | 上网电价(元/兆瓦时) |
|-----------|--------------|--------------|-------------|------------|--------------|-------------|-------------|
| | 今年 | 上年同期 | 同比 | 今年 | 上年同期 | 同比 | 今年 |
| 福建省 | 1,034,706.38 | 1,198,599.37 | -163,892.99 | 991,156.59 | 1,151,003.76 | -159,847.17 | |
| 火电 | 898,806.65 | 1,082,444.35 | -183,637.70 | 858,144.55 | 1,037,177.67 | -179,033.12 | |
| 其中：燃煤发电 | 630,193.30 | 655,636.30 | -25,443.00 | 595,235.38 | 619,137.33 | -23,901.95 | 415.17 |
| 燃气发电 | 268,613.35 | 426,808.05 | -158,194.70 | 262,909.17 | 418,040.34 | -155,131.17 | 544.79 |
| 风电 | 135,899.73 | 116,155.02 | 19,744.71 | 133,012.04 | 113,826.09 | 19,185.95 | 597.03 |
| 合计 | 1,034,706.38 | 1,198,599.37 | -163,892.99 | 991,156.59 | 1,151,003.76 | -159,847.17 | |

注：（1）晋江气电本年光伏发电 126.44 万千瓦时，全部用于燃气发电自用电，未上网销售。

（2）本表中的发电量、上网电量均不含晋江气电报告期气电新政配套电量替代补偿机制之外购和售电量。本报告期，晋江气电电量替代外购电量 34.08 亿千瓦时，外购电含税单价为 0.27 元/千瓦时，上网含税单价 0.5434 元/千瓦时。

（3）上网电价与上年差异：燃煤发电同比下降 22.67 元/兆瓦时，燃气发电同比上升 26.12 元/兆瓦时，风力发电同比下降 11.12 元/兆瓦时。

2. 报告期内电量、收入及成本情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

| 类型 | 发电量（万千瓦时） | 同比 | 售电量（万千瓦时） | 同比 | 收入 | 上年同期数 | 变动比例（%） | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例（%） | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例（%） | 本期金额较上年同期变动比例（%） |
|---------|--------------|-------------|------------|-------------|-------|-------|---------|-------------|-------|-------------|--------|---------------|------------------|
| 火电 | 898,806.65 | -183,637.70 | 858,143.55 | -179,034.12 | 49.19 | 41.70 | 17.96 | 原材料、人工、制造费用 | 35.94 | 93.86 | 30.87 | 94.19 | 16.42 |
| 其中：燃煤发电 | 630,193.30 | -25,443.00 | 595,235.38 | -23,901.95 | 21.12 | 23.17 | -8.85 | 原材料、人工、制造费用 | 12.33 | 32.20 | 14.01 | 42.58 | -11.99 |
| 燃气发电 | 268,613.35 | -158,194.70 | 262,908.17 | -155,132.17 | 28.07 | 18.53 | 51.48 | 原材料、人工、制造费用 | 23.61 | 61.48 | 16.86 | 51.25 | 40.04 |
| 风电 | 135,899.73 | 19,744.71 | 133,012.04 | 19,185.95 | 6.79 | 5.92 | 14.70 | 原材料、人工、制造费用 | 2.35 | 6.12 | 2.03 | 6.17 | 15.76 |
| 合计 | 1,034,706.38 | -163,892.99 | 991,155.59 | -159,848.17 | 55.98 | 47.62 | 17.56 | - | 38.29 | 100.00 | 32.90 | 100.00 | 16.38 |

注：本表中的发电量、售电量均不含晋江气电报告期气电新政配套电量替代补偿机制之外购和售电量。

3. 装机容量情况分析

√适用 □不适用

2015 年公司新投产 9 万千瓦，全部为福建省内的风力发电机组。截至 2015 年末，公司自有及控股并网机组装机容量共 327.05 万千瓦，全部位于福建省内，其中：火电机组 272.8 万千瓦（其中热电联产机组 120 万千瓦、天然气发电机组 152.8 万千瓦），风力发电机组 54.25 万千瓦；截至 2015 年末，在建电力项目 42.16 万千瓦，其中：在建风电机组装机容量为 35.55 万千瓦，在建光伏装机容量 3 万千瓦，在建热电联产机组装机容量 3.61 万千瓦，除光伏项目位于云南保山外，其余项目均位于福建省内。

4. 发电效率情况分析

√适用 □不适用

2015 年，公司热电联产厂用电率为 5.6%，与上年同期持平，天然气发电厂用电率 2.55%，同比增加 0.24 个百分点，风力发电厂用电率为 2.37%，同比增加 0.13 个百分点；热电联产发电利用小时 5,252 小时，同比减少 212 小时，天然气发电利用小时为 1,758 小时，同比减少 1,035 小时，风力发电利用小时 2,763 小时，同比减少 30 小时；供电煤耗 276.86 克/千瓦时。

5. 资本性支出情况

√适用 □不适用

详见本报告“（五）投资状况分析”

6. 其他说明

□适用 √不适用

（四）投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

（1）重大的股权投资

单位：万元 币种：人民币

| 被投资公司名称 | 主要经营活 动 | 2015 年度 投资金额 | 资金 来源 | 截至 2015 年 12 月 31 日累计投资金额 | 占被投资 公司权益 的比例(%) | 本期投 资盈亏 | 期末账面 价值 |
|-------------------|------------|-----------------|----------|------------------------------|------------------------|------------|------------|
| 福建省配电销电 有限责任公司 | 销电、供电 | 2,000.00 | 自有 资金 | 2,000.00 | 50.00 | -0.15 | 1,999.85 |
| 海峡发电有限责 任公司 | 风力发电 | 3,500.00 | 自有 资金 | 3,500.00 | 35.00 | - | 3,500.00 |
| 华能霞浦核电有 限公司 | 核能发电 | 1,000.00 | 自有 资金 | 1,000.00 | 10.00 | - | 1,000.00 |
| 中核霞浦核电有 限公司 | 核能发电 | 180.00 | 自有 资金 | 180.00 | 20.00 | 1.66 | 181.66 |

（2）重大的非股权投资

单位：万元 币种：人民币

| 项目名称 | 项目 | 项目进度 | 本年度投 | 累计实际投 | 项目收益情况 |
|------|----|------|------|-------|--------|
|------|----|------|------|-------|--------|

| | 金额 | | 入金额 | 入金额 | |
|-----------------------|---------|-----------|-----------|------------|----------------|
| 福能龙安热电厂 | 76,000 | 土建施工 | 9,893.65 | 9,893.65 | 在建项目, 尚未产生收益 |
| 鸿山热电生活基地项目 | 5,066 | 基本完工 | 4,039.17 | 4,039.17 | 无收益 |
| 鸿山热电反渗透处理系统项目 | 4,236 | 土建施工 | 241.06 | 241.06 | 无收益 |
| 坪洋风电场 | 30,053 | 土建施工 | 3,201.38 | 5,175.56 | 在建项目, 尚未产生收益 |
| 大蚶山风电场 | 48,914 | 基本投产 | 24,435.43 | 38,127.63 | 部分风机已投入运营并产生收益 |
| 新村风电场 | 43,194 | 投产 | 22,129.05 | 29,862.72 | 已投入运营并产生收益 |
| 新厝风电场 | 45,845 | 部分投产 | 7,757.19 | 8,280.66 | 部分风机已投入运营并产生收益 |
| 港尾风电场 | 40,071 | 部分投产 | 3,517.40 | 4,064.42 | 部分风机已投入运营并产生收益 |
| 顶岩山风电场 | 47,259 | 土建施工 | 1,254.56 | 1,857.06 | 在建项目, 尚未产生收益 |
| 石塘风电场 | 46,901 | 土建施工、风机安装 | 6,294.96 | 7,508.47 | 在建项目, 尚未产生收益 |
| 新能源公司办公基地项目 | 15,000 | 建筑物封顶 | 3,571.08 | 5,332.03 | 无收益 |
| 云南保山隆阳区管粮山 30MWp 光伏项目 | 32,317 | 安装施工 | 1,241.71 | 1,241.71 | 在建项目, 尚未产生收益 |
| 合计 | 434,856 | / | 87,576.64 | 115,624.14 | / |

(3) 以公允价值计量的金融资产

持有其他上市公司股权情况

单位: 万元

| 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本 | 占该公司股权比例 (%) | 期末账面价值 | 报告期损益 | 报告期所有者权益变动 | 会计核算科目 | 股份来源 |
|--------|------|----------|--------------|-----------|--------|------------|-----------------|-------------|
| 601328 | 交通银行 | 2,850.00 | 0.026 | 12,219.90 | 512.33 | -512.33 | 可供出售金额资产、其他综合收益 | 股东 1997 年注入 |
| 002300 | 太阳电缆 | 113.48 | 0.788 | 4,275.50 | 99.76 | 1,296.01 | 可供出售金额资产、其他综合收益 | 1994 年陆续买入 |
| 601377 | 兴业证券 | 24.13 | 0.010 | 543.40 | 2.47 | -152.65 | 可供出售金额资产、其他综合收益 | 1994 年陆续买入 |
| 合计 | | 2,987.61 | / | 17,038.80 | 614.56 | 631.04 | / | / |

持有非上市金融企业股权情况

| 所持对象名称 | 最初投资金额(元) | 持有数量(股) | 占该公司股权比例(%) | 期末账面价值(元) | 报告期损益(元) | 报告期所有者权益变动(元) | 会计核算科目 | 股份来源 |
|-----------|--------------|---------|-------------|--------------|----------|---------------|----------|---------|
| 南平市投资担保中心 | 2,000,000.00 | | 3.92 | 2,000,000.00 | | | 可供出售金融资产 | 1995年购买 |
| 合计 | 2,000,000.00 | | / | 2,000,000.00 | | | / | / |

(五) 主要控股参股公司分析

(1) 子公司基本信息和 2015 年度主要财务数据

单位：万元

| 公司名称 | 业务性质 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 期末总资产 | 期末净资产 | 净利润 |
|----------------|--------------|---------|------------|------------|------------|-----------|
| 福建省鸿山热电有限责任公司 | 供热、供电及灰渣综合利用 | 供热、供电 | 100,000.00 | 510,286.30 | 197,610.21 | 61,358.79 |
| 福建晋江天然气发电有限公司 | 天然气发电 | 供电 | 99,600.00 | 339,895.86 | 142,575.26 | 23,648.42 |
| 福建省福能新能源有限责任公司 | 风力发电 | 供电 | 95,000.00 | 478,725.98 | 132,621.52 | 26,158.49 |
| 福建南纺有限责任公司 | 产业用纺织品制造 | 产业用纺织品 | 28,848.37 | 90,922.57 | 70,226.78 | 1,636.08 |
| 福建省福能龙安热电有限公司 | 供热、供电及灰渣综合利用 | 供热、供电 | 7,550.00 | 11,937.17 | 7,550.00 | |

(2) 重要子公司业绩波动情况及其变动原因说明

单位：万元

| 公司名称 | 2015 年净利润 | 2014 年净利润 | 增减变动额 | 变动比例(%) | 变动原因 |
|----------------|-----------|-----------|-----------|---------|---|
| 福建省鸿山热电有限责任公司 | 61,358.79 | 58,198.23 | 3,160.56 | 5.43 | 本期燃煤价格下降，发电成本下降，盈利同比上升 |
| 福建晋江天然气发电有限公司 | 23,648.42 | 1,596.95 | 22,051.47 | 1380.85 | 上年受天然气气源供气不足影响，发电量较低，单位成本较高，燃气发电业务出现经营亏损；本报告期虽受天然气价格上调影响，成本大幅上升，但受益于气量置换和电量替代补偿政策兑现，盈利能力大幅提高，燃气发电业务扭亏为盈 |
| 福建省福能新能源有限责任公司 | 26,158.49 | 20,235.65 | 5,922.84 | 29.27 | 随着新建风电场项目陆续投产，计算装机容量同比增加，发电量同比增加，盈利同比上升 |
| 福建南纺有限责任公司 | 1,636.08 | 1,352.49 | 283.59 | 20.97 | 因上年 7 月公司重大资产重组实施完毕，按照反向购买合并口径，本期同比增加纺织业务 1-7 月份利润 |

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

2016 年是全面建成小康社会的开局之年，也是实施“十三五”规划的第一年和推进结构性改革的攻坚之年。国家宏观政策将继续坚持稳中求进总基调，适应经济发展新常态，把握好稳增长与调结构的平衡，保持经济运行在合理区间。2016 年，全国 GDP 增长目标为 6.5%-7%，福建省 GDP 增长目标为 8.5%。

1、电力市场

(1) 2016 年电力市场供需形势预测及对公司的影响分析

全国电力市场供需形势：中国电力企业联合会 2016 年 2 月份发布《2016 年度全国电力供需形势分析预测报告》，电力生产消费呈现新常态特征，电力供应结构持续优化，电力消费增长减速换挡、结构不断调整，电力消费增长主要动力呈现由高耗能向新兴产业、服务业和居民生活用电转换，电力供需形势由偏紧转为宽松。主要表现为：一是电力消费仍将保持低速增长，预计 2016 年全国全社会用电量同比增长 1%-2%；二是电力供应能力充足，非化石能源发电装机比重进一步提高，预计全年新增发电装机 1 亿千瓦左右，其中非化石能源发电装机 5,200 万千瓦左右，2016 年底全国发电装机达到 16.1 亿千瓦，同比增长 6.5%左右，其中水电 3.3 亿千瓦、核电 3,450 万千瓦、并网风电 1.5 亿千瓦、并网太阳能发电 5,700 万千瓦左右，非化石能源发电装机比重提高到 36%左右；三是全国电力供应能力总体富余、部分地区过剩，东北和西北地区电力供应能力过剩较多，华北区域电力供需总体平衡、部分省份富裕，华中、华东和南方区域电力供需总体宽松、多个省份富余。按照全社会用电量增速 1%-2%的中值测算，预计全年发电设备利用小时 3,700 小时左右，其中火电设备利用小时 4,000 小时左右。

福建省电力市场供需形势：根据国网福建省公司预测，2016 年福建省社会用电量为 1900-1930 亿千瓦时，同比增长 2.6%到 4.2%之间，预计 2016 年年底福建省总装机容量 5,173 万千瓦，同比增长 5.5%。2016 年，福建省电力市场供需总体宽松，竞争将更加激烈，火电机组发电利用小时数有继续下降可能。

对公司电力生产的影响：根据福建省经济与信息化委员会下发的《关于福建凤竹集团有限公司等六家企业热电联产机组复核认定的通知》（闽经信能源〔2015〕751 号），鸿山热电已经取得福建省内热电联产机组复核认定，继续执行“以热定电”的发电与电量交易政策，较其他纯火电机组优先发电上网，发电利用小时数将得到一定保障；根据《福建省经济与信息化委员会关于做好 2016 年天然气供需平衡及运行调度工作的通知》（闽经信石化〔2016〕13 号），晋江气电将继续执行福建省天然气发电新政即电量替代、气量置换政策；公司风力发电将继续由福建省电网全额优先消纳。

(2) 可再生能源、清洁能源、节能低排发电的行业发展趋势

2016 年全国能源工作会议指出：要大力发展非化石能源，加快发展风电和太阳能，推动第一批 100 万千瓦左右规模的光热发电示范项目建设，2016 年力争风电新增装机 2,000 万千瓦以上，光伏发电新增装机 1,500 万千瓦以上，积极发展水电，安全高效发展核电，积极推动地热能、生物质能发展，要深入实施燃煤电厂超低排放和节能改造，调整煤电超低排放升级改造计划，东、中部地区要分别提前至 2017 年和 2018 年达标。

2016 年 2 月 29 日国家能源局印发《关于建立可再生能源开发利用目标引导制度的指导意见》（国能新能〔2016〕54 号），建立可再生能源开发利用目标引导制度，并制定 2020 年各省（自治区、直辖市）行政区域全社会用电量中非水电可再生能源电力消纳量比重指标，其中：2020 年福建省全社会用电量中非水电可再生能源电力消纳量比重指标为 7%。2015 年底，福建省风电、光伏装机容量 185 万千瓦，约占全省总装机容量的 3.76%。2015 年，风电、光伏发电量 45.59 亿千瓦时，约占全省总发电量 2.42%。

未来福建省风电、光伏等非水电可再生能源发展潜力较大，弃风弃光发生概率较低。

(3) 新一轮电力体制改革对公司的发展影响

2015 年 3 月 15 日，党中央、国务院发布《关于进一步深化电力体制改革的若干意见》（中发 9 号文）。2015 年 11 月 26 日国家发展改革委和国家能源局出台了 6 份电力体制改革配套文件。国家正式启动新一轮电力体制改革。未来电力行业发电侧市场竞争将更加激烈，可再生能源、超

低排放等经济性、环保性发电企业将会更具竞争优势；售电侧逐渐开放市场，也为发电企业整合发电、售电业务、优化产业链带来发展机遇。

公司现役和在建、筹建或参股项目主要为可再生能源（风能和太阳能）发电、清洁能源（核能）发电、高效节能低排发电（热电联产、天然气发电），上述项目符合国家优先保障发电或鼓励发电项目，符合发电行业未来发展趋势。公司也将适时介入大用户直供、分布式能源等业务领域，抓住售电侧市场化改革机遇，整合发电、售电业务，优化公司产业链。

2、供热市场

公司集中供热用户主要为福建泉州、晋江、石狮沿海三镇工业区内服装染整、造纸等用热企业。2016 年预计受宏观经济增速下滑、市场需求不足、产业转型升级、环保压力加大等因素影响，可能影响下游用热企业开工率和用热量；当地区域集中供热供给市场竞争日益激烈。

公司将进一步提高集中供热产品质量，完善集中供热管网，控制供热成本，加强市场营销，提高热力产品当地区域覆盖率和供热市场占有率，积极争取供热产品定价权，争取多供热并带动多发电，提高公司经营效益。

3. 纺织市场

2016 年，受宏观经济增速放缓、产业转型升级、去产能、去库存等因素影响，工业纺织品市场需求增速放缓，结构性矛盾延续，传统产品将面临产能过剩竞争。“十三五”期间，随着我国社会和经济的持续发展，未来工业、环保、医疗、卫材等产业用纺织品市场，特别是使用新材料、新技术、新工艺生产的中高端产业用纺织品市场，增长潜力较大。南纺公司将抓住这一机遇，加速纺织产业转型升级步伐，以建设“南纺高新材料产业园”为突破口，大力发展非织造布产业，加快医用、卫材、车用、环保滤材等工业纺织产品研发和技术工艺创新，进一步提高细分市场占有率，提升产品在高新技术领域的应用能力，力争为公司的纺织产业形成新的利润增长点。

(二) 公司发展战略

公司将立足福建，布局全国，抓住中国（福建）自由贸易试验区、21 世纪海上丝绸之路核心区、新一轮电力体制改革有利机遇，优化电力业务结构，整合提升纺织业务。电力业务按照“大力发展新型清洁能源发电，做强做大热电联产业务”的思路，以风能、太阳能、核能等清洁可再生清洁能源发电和清洁高效的热电联产项目为发展导向，适时介入水能、地热能等清洁能源发电项目，积极拓展上下游产业链，适时开展配售电、核燃料开发等业务；促进纺织业务“转型升级”，专注非织造布产业细分市场，加快医用、卫材、车用、环保滤材等工业纺织产品研发和技术工艺创新。

(三) 经营计划

2016 年，公司生产经营主要目标：发电量 112.11 亿千瓦时，上网电量 107.58 亿千瓦时，供热量 400 万吨，机织布产量 16,000 万米，针刺非织造布产量 1,400 万米，水刺非织造布产量约 7900 吨，营业收入 68.73 亿元。围绕以上经营目标，重点做好以下几方面的工作：

1、进一步提升企业盈利能力

以“增收节支”为主线，以市场营销为重点，继续巩固和开拓供热市场，进一步提高供热市场占有率，通过套期保值、设备可靠性管理等措施，控制燃料成本，提高机组运行的稳定性、经济性、可靠性；

2、进一步加快核准项目建设

强化目标考核和动态管理，加快推进石塘、顶岩山、坪洋、潘宅、外山、洋坪等风电场项目、云南保山管粮山光伏电站项目和龙安热电项目的建设进度，确保如期建成投产，早日新增经济效益。

3、进一步加快经营创新步伐

积极研判电力体制改革政策走向，探索发展新思路，从分布式能源、微电网等示范项目寻找突破口，创新经营发展。

4、进一步强化安全环保管理

牢固树立“红线意识”和“底线思维”，对安全、环保工作坚持做到管理纵向到底，横向到边，不留死角。强化设备隐患排查治理，进一步夯实安全管理基础；加强安全生产考核和激励约

束机制，进一步增强安全责任意识；强化安全发展理念，推进企业安全文化建设，进一步提升安全环保管控水平。

(四) 可能面对的风险

1、福建省全社会用电量增速放缓，新增装机陆续投产，省内燃煤机组发电利用小时数将持续下降，可能会影响到热电联产机组的发电利用小时数。

公司将进一步提高集中供热产品质量，完善集中供热管网，加强热力市场营销，提高热力产品当地区域覆盖率和供热市场占有率，争取多供热并带动多发电；加强发电机组日常运维，维持机组安全、平稳运行。

2、煤炭价格波动的风险。

2016 年煤炭行业产能总体仍然过剩，煤炭市场仍将维持供大于求的局面，但“供给侧”结构改革及清理过剩产能措施力度的加大，将导致煤炭市场价格发生波动，给燃料成本的控制带来一定程度的风险。

公司将密切跟踪政策及国内外煤炭市场的变化，加强燃料采购、存放、使用的精细化管理，努力控制燃料成本支出，并适时开展动力煤套期保值业务。

3、煤电价格联动机制，可能影响燃煤电厂经营业绩。

公司将推动鸿山热电机组节能减排改造项目，同时加强机组运维，进一步降低发电与供热标煤耗，降低发电供热成本；加强市场营销和机组运维，争取多供热、多发电，提高公司经营业绩。

4、福建省天然气发电新政兑现情况将有可能影响晋江气电的经营业绩。

公司将加强与相关部门和企业沟通，加强市场营销，争取完成全年发电、气量置换、电量替代目标任务。

5、风电、光伏发电的结算电价下调可能影响未来新建风电、光伏项目的效益。

公司将加快在建项目建设进度，争取早投产产生效益；加快筹建项目核准申请准备工作，争取项目早核准，早开工。

四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

为完善和健全公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，积极回报投资者，公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、《上海证券交易所上市公司现金分红指引》等要求，结合公司实际情况，于2014年修订了公司《章程》中有关利润分配政策的相关条款，完善了利润分配的决策程序和机制，为独立董事尽职履责和中小股东充分表达诉求提供制度保障，详见刊登于上交所网站2014-010号《关于修订公司章程部分条款的公告》。在此基础上，公司于2015年4月28日召开2014年年度股东大会，审议通过了《关于制订〈2015-2017年股东分红回报规划〉的议案》，详见刊登于上交所网站的《福能股份2015--2017年股东分红回报规划》。

报告期内，公司严格执行相关利润分配政策，充分保护中小投资者的合法权益，于2015年4月28日，召开2014年年度股东大会审议通过了《2014年度利润分配议案》。公司以2014年12月31日总股本1,258,347,323股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税），共计分配现金股利251,669,464.60元，本年度不进行资本公积金转增股本。上述利润分配方案已于2015年6月24日实施完毕。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 每 10 股送红股数（股） | 每 10 股派息数（元）（含税） | 每 10 股转增数（股） | 现金分红的数额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%） |
|--------|---------------|------------------|--------------|----------------|------------------------|---------------------------|
| 2015 年 | 0 | 2.00 | 0 | 310,365,114.80 | 1,063,337,786.90 | 29.19 |
| 2014 年 | 0 | 2.00 | 0 | 251,669,464.60 | 795,399,245.02 | 31.64 |
| 2013 年 | 0 | 0.50 | 0 | 14,424,185.60 | 21,447,780.75 | 67.25 |

(三) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

二、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 |
|--------------|--------|------|--|-----------------|---------|----------|
| 与重大资产重组相关的承诺 | 解决同业竞争 | 福能集团 | <p>1、针对机组已关停但尚未完成资产处置及注销的福建省安溪煤研石发电有限公司，福能集团将督促其尽快按照国有资产处置程序完成资产处置，并在资产处置全部完成后六个月内予以注销。</p> <p>2、针对处于筹建期的福建惠安泉惠发电有限责任公司，福能集团将在其获得项目核准后一年内，按照市场化原则通过包括但不限于收购、合并、重组等符合上市公司股东利益的方式将该等电力公司的股权注入公司。</p> <p>3、针对参股的神华福能发电有限责任公司、福建省石狮热电有限责任公司、国电泉州热电有限公司和福建宁德核电有限公司，福能集团将在本次重组完成且参股公司连续两年实现盈利后的三年内，通过资产并购、重组等方式逐步将参股公司的股权注入公司。</p> | 2014年3月18日 | 是 | 是 |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 解决同业竞争 | 福能集团 | <p>1、福能集团及其控制的企业、公司或其他经济组织将不以任何形式实际经营与未来公司的主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并或受托经营管理与上市公司的主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。</p> <p>2、如福能集团未来产生或出现与未来公司主营业务或主要产品相关的业务或商业机会，包括新建发电项目及发电资产并购等，将在符合公司商业利益的前提下及时将该等业务资产以公平、公允的市场价格注入公司或者将该等商业机会优先提供给公司。</p> <p>3、针对与公司主营业务或主要产品相关、符合公司业务发展的需要、但暂不适合公司实施的业务或资产，福能集团可在与公司充分协商的基础上，按照市场原则代为培育。福能集团与公司约定业务培育事宜，应经上市公司股东大会批准同意。福能集团在转让培育成熟的业务时，公司在同等条件下有优先购买的权利。公司对上述事项作出的决定，应经股东大会审议通过，关联股东应当回避对上市事项的表决。</p> | 2014年3月18日，长期有效 | 是 | 是 |
| 与重大 | 盈利预 | 福能 | 本次重组三家标的公司对应的2014年度、2015年度和2016年度扣除非经常性损益后的净利 | 2013年 | 是 | 是 |

| | | | | | | |
|--------------|--------|------|---|----------------------------------|---|---|
| 资产重组相关的承诺 | 测及补偿 | 集团 | 润合计数分别不低于人民币 50,200 万元、50,800 万元和 51,100 万元，如实现净利润合计数低于上述净利润承诺数则以股份回购的方式对我司进行补偿，补偿期限为本次交易实施完毕后 3 年。 | 12 月 2 日 | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 股份限售 | 福能集团 | 福能集团因本次重组而取得的公司股份，限售期为该等股份发行结束之日起三十六个月，上述期限内，该等股份不得上市交易或转让；福能集团在上述期限内由于公司送股、转增股本等原因而新增取得的股份，亦应遵守上述锁定要求。 | 2014 年 7 月 23 日至 2017 年 7 月 22 日 | 是 | 是 |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 解决关联交易 | 福能集团 | 1、将采取措施尽量减少和避免福能集团及关联方与公司之间发生关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和合理、公允的价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规范性文件和本公司章程的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务。 2、将严格按照《中华人民共和国公司法》等法律、法规以及公司章程的有关规定行使股东权利，在公司董事会、股东大会对有关涉及关联交易的事项进行审议、表决时，履行必要的关联董事/关联股东回避表决等义务，遵守批准关联交易的法定程序，依法履行信息披露义务。 3、保证不通过关联交易损害公司及该公司其他股东的合法权益。 | 2013 年 10 月 24 日，长期有效 | 是 | 是 |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 解决关联交易 | 福能集团 | 1、福能集团不得以任何方式限制公司及其子公司存放在福能财务公司的资金的自由使用，并将建议并督促公司建立健全相应的管理制度，同时完善问责机制； 2、福能集团将督促公司以信息披露为核心，在公司定期报告中真实、准确、完整地披露公司及其子公司在福能财务公司开展关联存贷款等金融业务的有关信息。 | 2014 年 6 月 13 日 | 是 | 是 |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 解决关联交易 | 福能集团 | 1、福能集团作为公司本次重大资产重组完成后的控股股东，将严格遵守有关法律、法规、规范性文件的相关规定，切实履行福能集团已出具的相关承诺，充分尊重公司及其子公司的经营自主权，不干预公司及其子公司的日常商业运作； 2、重组完成后福能集团将就公司与福能财务公司发生的存、贷款等金融业务事宜督促双方签订金融服务协议，并作为单独议案履行董事会或者股东大会审议程序，如需提交股东大会审议的，同时向股东提供网络形式的投票平台，涉及关联交易的，关联董事或关联股东在董事会、股东大会审议该议案时应当回避表决，福能集团还将建议并督促公司参照同类资金存放的公司管理制度，制定《公司在福建省能源集团财务有限公司存款资金风险控制制度》，该项制度内容应至少包括： (1) 公司与福能财务公司之间发生存、贷款等金融业务事宜的信息披露及关联交易决策程序；(2) 公司与福能财务公司发生存款业务前，应当对福能财务公司的经营资质、业务和风险状况等进行评估。发生存款业务期间，应当每年取得并审阅福能财务公司经审计的财务报告，并指派专门人 | 2014 年 4 月 15 日，长期有效 | 是 | 是 |

| | | | | | | |
|--------------|-----------|------|--|---------------------------|---|---|
| | | | <p>员每年对存放在福能财务公司的资金风险状况进行评估；（3）公司应制定以保障存款资金安全性为目标的风险处置预案，并明确相应责任人；</p> <p>3、福能集团作为福能财务公司的控股股东，将加强对福能财务公司经营情况的监督，保障公司及其子公司在福能财务公司存款及结算资金的安全。</p> <p>4、如公司在福能财务公司的存款及结算资金产生风险，福能集团将保证公司的资金安全。如发生损失，福能集团将在确认具体损失金额后的 30 日内代福能财务公司全额偿付，以保证公司及其子公司不遭受任何损失。</p> | | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 解决关联交易 | 福能集团 | <p>1、本次重组完成后，公司及其子公司与福能财务公司开展存款、贷款、委托理财、财务结算等金融业务应遵循自愿原则，福能集团不得对公司及其子公司的资金存储等业务做统一要求或安排，以保证公司及其子公司的财务独立性；</p> <p>2、本次重组完成后，公司及其子公司不得通过福能财务公司向其他关联单位提供委托贷款或开展委托理财；公司募集资金的存储、使用将严格按照上市公司《募集资金管理制度》的规定履行相关程序；不得将募集资金存放在福能财务公司。</p> <p>3、本次重组完成后，公司及其子公司与福能财务公司开展的存款、贷款等金融业务应当严格按照有关法律法规对关联交易的要求，履行相应的关联交易决策程序和信息披露义务，并签署关联交易协议。关联交易协议应规定福能财务公司向公司及其子公司提供金融服务的具体内容（包括但不限于：存、贷款利率的标准，存款余额的限额及制定依据，其他金融服务收费标准，资金风险评估及风险控制措施等）；上述关联交易协议内容应对外披露。</p> | 2014 年 6 月 3 日，长期有效 | 是 | 是 |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 解决土地等产权瑕疵 | 福能集团 | <p>针对尚未取得项目用地权属证书的莆田东峤风电场项目盐田机位和龙海黄坑风电场项目，以及尚未取得项目用地权属证书和项目房产权属证书的晋江金井风电场项目，福能集团将敦促项目公司尽快完善项目用地手续并办理国有土地使用权登记（包括但不限于与国土资源主管部门签署土地出让合同、缴纳土地出让金、办理取得《国有土地使用证》等）、办理并取得项目房产的权属登记文件。如因项目公司未能办理取得《国有土地使用证》、《房屋所有权证》等相关事宜而给项目公司或标的资产造成损失（不包括项目公司按相关规定需缴纳的土地出让金及其他相关税费）的，福能集团将在项目公司损失确定后 30 日内，及时、足额地以现金方式向项目公司进行补偿，确保项目公司或标的资产不会因此遭受实际损失。</p> | 2013 年 11 月 28 日，报告期已履行完毕 | 是 | 是 |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 其他 | 福能集团 | <p>福能集团作为福能股份的控股股东，为保持公司的独立性，福能集团将保证做到与公司在人员、财务、资产、机构和业务等方面的相互独立，承诺如下：一、保证公司人员独立：1、保证公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司任职并领取薪酬，不在福能集团及福能集团控制的公司、企业或其他经济组织担任行政性或经营性职务。2、保证公司的劳动、人事及工资管理与福能集团及关联公司之间完全独立。3、如福能集团向公司推荐董事、</p> | 2013 年 10 月 24 日，长期有效 | 是 | 是 |

| | | | | | | |
|--------------|------|-------------|---|-----------------------|---|---|
| | | | <p>监事、高级管理人员人选的，该等推荐均通过合法程序进行，不干预公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。二、保证公司资产独立完整：1、保证公司具有独立完整的资产用于生产经营。2、保证福能集团及关联公司不违规占用公司资产、资金及其他资源。三、保证公司的财务独立：1、保证公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。2、保证公司具有规范、独立的财务会计制度。3、保证公司独立在银行开户，不与本公司及关联公司共用银行账户。4、保证公司的财务人员专职为公司提供服务，不在本公司及关联公司兼职。5、保证公司依法独立纳税。6、保证公司能够独立作出财务决策，本公司不干预公司的资金使用。四、保证公司机构独立：1、保证公司建立健全法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2、保证公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理及其他高级管理人员等依照法律、法规和上市公司章程的规定独立行使职权。五、保证公司业务独立：1、保证公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。2、保证福能集团及关联公司除通过行使股东权利之外，不对公司的业务活动进行干预。3、保证福能集团及关联公司不从事与公司构成实质性同业竞争的业务和经营。4、保证尽量减少和避免福能集团及关联公司与公司之间发生关联交易；确有必要且无法避免的关联交易则应按照“公开、公平、公正”的原则依法进行。</p> | | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 其他 | 福能集团 | <p>福能集团作为福能股份本次重大资产重组完成后的控股股东，承诺将严格遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等相关法律、法规和中国证券监督管理委员会、上海证券交易所发布的各项规章、规范性文件以及公司制定的各项内部控制制度，以诚实守信为原则，依照相关法律、法规、规章、规范性文件以及公司章程、各项规章制度的规定行使权利，善意使用控制权，促进公司规范运作，不以任何方式损害公司及中小股东利益。如福能集团未履行本承诺函及福能集团因本次重组而出具的其他承诺文件中的承诺事项，福能集团将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因。</p> | 2014年3月18日，长期有效 | 是 | 是 |
| 与再融资相关的承诺 | 股份限售 | 非公开发行九家认购对象 | <p>本次认购的福能股份的股票锁定期为三十六个月，即本次发行结束之日起三十六个月内不得转让。</p> | 2016年1月14日至2019年1月14日 | 是 | 是 |
| 与再融资相关的承诺 | 其他 | 公司 | <p>1、严格按照中国证监会核准用途使用本次募集资金，不变相通过本次募集资金补充流动资金（或偿还借款）以实施重大投资或资产购买。 2、为保护相关各方利益，防止本次募集资金实现的效益弥补前次重大资产重组的承诺效益，公司拟将本次募集资金项目效益与前次重大资产重组承诺效益进行区分核算。如果本次非公开发</p> | 2015年8月10日 | 是 | 是 |

| | | | | | | |
|------|----|----|---|----------------------------------|---|---|
| | | | <p>行股票顺利实施，2015 年起公司将按以下方式分别计算本次募集资金带来的效益与前次重大资产重组承诺效益：</p> <p>本次募集资金项目效益=本次募集资金投资的七个风电场项目当年净利润</p> <p>前次重大资产重组实现效益=标的资产当年扣除非经常性损益后的净利润-本次募集资金投资的七个风电场项目当年扣除非经常性损益后的净利润。</p> | | | |
| 其他承诺 | 分红 | 公司 | <p>公司于 2015 年 4 月 28 日召开的 2014 年年度股东大会审议通过了《关于制订 2015--2017 年股东分红回报规划的议案》，2015 年-2017 年分红的规划如下：</p> <p>1、公司采取现金、股票或者现金与股票相结合或法律许可的其他方式分配股利。公司当年盈利且符合《公司法》规定利润分配条件的情况下，原则上公司每年度至少分红一次。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。</p> <p>2、当公司该年度或半年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值，并具有可操作性（即每股税后现金分红不低于 0.01 元），且审计机构对公司该年度或半年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告时，在考虑公司重大投资计划或重大现金支出的基础上，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%，且任何三个连续年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。</p> <p>3、公司董事会根据年度的盈利情况及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模及股权结构合理的前提下，基于回报投资者和分享企业价值的考虑，当公司股票估值处于合理范围内，可以考虑采取股票股利分配和公积金转增股本等方式进行利润分配。</p> <p>4、公司应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平、重大投资以及重大资金支出安排等因素，并按照公司章程规定的程序，区分下列情况，提出差异化的现金股利分红政策：</p> <p>(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；</p> <p>(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；</p> <p>(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；</p> <p>公司在实际分红时具体所处阶段，由公司董事会根据具体情形确定。</p> | 2015 年 4 月 28 日至 2018 年 8 月 31 日 | 是 | 是 |

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司资产或项目是否达到原盈利预测

是

达到原盈利预测及其原因作出说明

经会计师事务所审计，公司发行股份购买的三家电力企业 2015 年实现扣除非经常性损益后的净利润为 104,728.14 万元，重组标的实现了控股股东的盈利预测承诺。详见注册会计师出具的《关于福建福能股份有限公司重组标的资产盈利预测实现情况的专项审核报告》（信会师报字[2016]第 111658 号）。

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况适用 不适用**四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明****(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**适用 不适用**(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明**适用 不适用**(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明**适用 不适用**五、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

| | 现聘任 |
|--------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 130 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 2 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） | 50 |
| 财务顾问 | 兴业证券股份有限公司 | 0 |
| 保荐人 | 兴业证券股份有限公司 | 0 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

审计期间未出现改聘、解聘会计师事务所的情况。

六、面临暂停上市风险的情况**(一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施**

不适用

七、破产重整相关事项

□适用 √不适用

八、重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

□适用 √不适用

十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

报告期内公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

□适用 √不适用

十二、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易**1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

2015年3月24日、8月5日和12月13日，公司召开第七届董事会第十四次会议、第八届董事会第五次临时会议和第八届董事会第七次临时会议，分别审议通过了《关于2014年度日常关联交易执行情况及2015年度日常关联交易预计的议案》、《关于公司控股子公司福建晋江天然气发电有限公司与国网福建省电力有限公司、关联方神华福能发电有限责任公司、神华(福建雁石)发电有限责任公司分别签订〈2015年发电指标转让替代交易结算协议〉的议案》和《关于2015年度与福建绿美园林工程有限公司日常关联交易预计增加的议案》，详见2015年3月26日、8月6日和12月15日刊登的公司相关公告。报告期内，公司主要日常关联交易情况如下：

(1) 采购商品/接受劳务情况

单位：万元

| 关联方 | 交易内容 | 2015年预计金额 | 2015年实际发生金额 |
|-----------------------|--------------|-----------|-------------|
| 一、电力业务 | | | |
| 1、福建省福能电力燃料有限公司 | 采购煤炭 | 50,000.00 | 33,877.47 |
| 2、福建省福能新型建材有限责任公司 | 采购石灰石粉（含替代品） | 1,205.00 | 1,016.11 |
| 3、福建肖厝港物流有限责任公司 | 码头卸煤清舱保洁服务 | 1,245.00 | 1,061.34 |
| 4、福建绿美园林工程有限公司 | 绿化养护 | 245.70 | 170.70 |
| 5、福建省华夏能源设计研究院有限公司 | 勘察设计 | 147.00 | 100.45 |
| 6、福建联美建设集团有限公司 | 建安工程 | 800.00 | 830.97 |
| 7、福建联信建设集团有限公司（原煤建公司） | 安装工程 | 200.00 | - |
| 8、福建省建筑材料工业设计院有限责任公司 | 勘察设计 | 8.00 | 7.55 |
| 9、神华福能发电有限责任公司 | 电量替代 | 8,245.02 | 8,245.02 |
| 10、神华福能（福建雁石）发电有限责任公司 | 电量替代 | 2,473.50 | 2,473.50 |
| 小计 | | 64,569.22 | 47,783.11 |
| 二、纺织业务 | | | |
| 1、南平利宏工贸公司 | 购入辅助材料 | 266.00 | 206.70 |

| | | | |
|-----------------|---------|-----------|-----------|
| 2、南平利宏工贸公司 | 运费及装卸费 | 700.00 | 440.47 |
| 3、南平利宏工贸公司 | 购入员工福利品 | 200.00 | 217.45 |
| 4、福建省永安煤业有限责任公司 | 购入燃煤 | 641.00 | 257.00 |
| 5、福煤（漳平）煤业有限公司 | 购入燃煤 | 1,248.00 | - |
| 小计 | | 3,055.00 | 1,121.62 |
| 合计 | | 67,624.22 | 48,904.73 |

(2) 销售商品/提供劳务情况

单位：万元

| 关联方 | 交易内容 | 2015 年预计金额 | 2015 年实际发生金额 |
|-------------------|--------------------------|------------|--------------|
| 一、电力业务 | | | |
| 1、福建省福能新型建材有限责任公司 | 固体排放物处理 | 2,015.00 | 2,017.09 |
| 2、福建省福能新型建材有限责任公司 | 租赁费 | - | 34.19 |
| 3、神华福能发电有限责任公司 | 启备变代管、废水处理、卸煤、淡水转供、辅汽供应等 | 6,915.00 | 3,756.38 |
| 4、福建省石狮热电有限责任公司 | 供汽 | 1,685.00 | 708.90 |
| 小计 | | 10,615.00 | 6,516.56 |
| 二、纺织业务 | | | |
| 1、南平利宏工贸公司 | 销售产成品 | 80.00 | 32.98 |
| 2、南平利宏工贸公司 | 租赁费 | 45.00 | 44.34 |
| 3、南平利宏工贸公司 | 让售水电等 | - | 8.66 |
| 4、南平利宏工贸公司 | 配件加工费 | - | 0.49 |
| 5、福建水泥股份有限公司及权属单位 | 销售过滤材料 | 300.00 | 23.39 |
| 小计 | | 425.00 | 109.86 |
| 合计 | | 11,040.00 | 6,626.42 |

(3) 公司与福建省能源集团财务有限公司日常经营性关联交易

为进一步加强公司资金的集中管理，提高资金使用效率，公司与福建省能源集团财务有限公司签订金融服务协议，由其为公司及子公司的经营、发展提供各类金融服务和支持。该日常经营性关联交易，已经公司 2014 年年度股东大会和 2015 年第三次临时股东大会审议通过（详见公司相关公告）。报告期内，此项关联交易具体情况如下：

| 关联交易方 | 福建省能源集团财务有限公司 | 定价原则 |
|----------------|---------------|----------------------------|
| 关联关系 | 控股股东的子公司 | |
| 关联交易类别 | 存款、贷款、保函 | |
| 存款余额（万元） | 124,041.73 | 不低于中国人民银行统一颁布的同期同类存款的存款利率 |
| 贷款余额（万元） | 28,466.66 | 按照中国人民银行对商业银行贷款利率的有关规定执行 |
| 保函余额（万元） | 2,920.00 | 不高于国内主要金融机构就同类服务所收取费用的合理范围 |
| 保函及委托贷款手续费（万元） | 66.65 | 不高于国内主要金融机构就同类服务所收取费用的合理范围 |

注：2015 年 1 月 28 日和 5 月 28 日，公司通过福能财务公司向晋江气电分别发放委托贷款人民币 20,000 万元和 5,000 万元。

2、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|-----------------------------------|
| 公司与关联方福建省福能武夷股权投资管理有限公司共同投资设立福建福能投资管理有限公司 | 详见上交所网站公司披露的 2015-060、075、086 号公告 |

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(三) 关联债权债务往来**1、 临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 向关联方提供资金 | | | 关联方向上市公司提供资金 | | |
|--------------------------|--------|--|---------------|--------------|--------------|---------------|------------|
| | | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 |
| 福能集团 | 控股股东 | | | - | 3,000,000.00 | -3,000,000.00 | - |
| 福能集团 | 控股股东 | 5,000.00 | -5,000.00 | - | | | - |
| 福能集团 | 控股股东 | | | - | 50,833.34 | -50,833.34 | - |
| 福能财务公司 | 股东的子公司 | | 10,425,404.14 | 1,139,837.21 | 599,155.70 | 21,161,412.39 | 472,543.09 |
| 合计 | | 5,000.00 | 10,420,404.14 | 1,139,837.21 | 3,649,989.04 | 18,110,579.05 | 472,543.09 |
| 报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 | | 10,420,404.14 | | | | | |
| 公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 | | 1,139,837.21 | | | | | |
| 关联债权债务形成原因 | | (1) 期初其他应付款--福能集团往来款 300 万元，系与本企业母公司发生的往来款；(2) 期初应付利息--福能集团 5.08 万元，系上年度公司子公司根据借款合同计提应付本企业母公司借款利息，期末已结平；(3) 期末应付利息--福能财务公司 47.25 万元，系向控股股东的子公司借款，根据双方借款合同已提取尚未支付的 2015 年度借款利息；(4) 期初其他应收款--福能集团 0.5 万元系公司子公司向本企业母公司缴纳的押金；(5) 期末应收利息--福能财务公司 113.98 万元，系公司及子公司在控股股东的子公司活期存款，参照同期银行存款利率已提取尚未收取的 2015 年度存款利息。 | | | | | |
| 关联债权债务清偿情况 | | (1) 期初其他应付款--福能集团往来款 300 万元已于 2015 年 1 月份归还；(2) 期初应付利息--福能集团 5.08 万元及福能财务公司 59.92 万元，根据双方借款合同已于 2015 年 3 月份支付，期末应付利息--福能集团财务公司 47.25 万元，根据双方借款合同应于 2016 年第一季度支付；(3) 其他应收款--福能集团押金 5,000 元已于 2015 年 3 月份收回；(5) 期末应收利息--福能财务公司 113.98 万元，按照其计息支付时间应于 2016 年第一季度收取。 | | | | | |
| 关联债权债务对公 | | 无 | | | | | |

| | |
|------|--|
| 司的影响 | |
|------|--|

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 公司及其子公司对子公司的担保情况 | |
|-------------------------------------|----------------|
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | |
| 报告期末对子公司担保余额合计 (B) | 260,000,000.00 |
| 公司担保总额情况 (包括对子公司的担保) | |
| 担保总额 (A+B) | 260,000,000.00 |
| 担保总额占公司净资产的比例 (%) | 3.71 |
| 其中： | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C) | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D) | 260,000,000.00 |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额 (E) | |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E) | 260,000,000.00 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | |
| 担保情况说明 | |

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

适用 不适用

2、委托贷款情况

适用 不适用

3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

无

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司拟筹划非公开发行 A 股股票，于 2015 年 3 月 17 日向上交所申请公司股票停牌；4 月 24 日披露经公司第七届董事会第十五次临时会议审议通过的《福能股份 2015 年非公开发行 A 股股票预案》并申请复牌；2015 年 12 月 31 日，公司收到中国证监会《关于核准福建福能股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015] 3126 号）文件，该文件核准公司非公开发行 A

股股票 293,478,251 股，每股面值为人民币 1.00 元，发行价格为 9.20 元/股。上述事项详见上交所网站公司披露的相关公告。

2、公司因筹划设立“福能新能源产业投资和并购基金”，于 2015 年 7 月 8 日向上交所申请公司股票停牌；7 月 11 日，公司与福建省福能武夷股权投资管理公司签订《关于合作设立福能新能源产业投资和并购基金的框架协议》，并申请于 7 月 13 日复牌。本报告期，福能新能源产业投资和并购基金的管理人福建省福能投资管理有限公司已设立完成。上述事项详见上交所网站公司披露的相关公告。

十五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司第八届董事会第四次会议审议通过了《2015 年度社会责任报告》，详见 2016 年 3 月 31 日上交所网站 www.sse.com.cn。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

公司将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，注重履行企业环境保护的职责，通过环境保护体系的建立和设备技术更新，力求清洁生产、合格排放、保护环境，有效实现环境保护与可持续发展。报告期内，投入环保设施运行和维护费用共 12,900 多万元。燃煤电厂全年平均脱硫率达 96.86%、平均脱硝率达 82.86%、二氧化硫平均排放浓度为 49.40mg/m³、氮氧化物平均排放浓度为 62.19mg/m³、烟尘 17.2 mg/m³，生产设备排放值均在环保部门规定的限值内。报告期内公司未发生任何重大环境污染事件。

公司将继续加大环保投资，严格执行国家环保法律法规，2016 环保设施运行和维护费用预计投入 19,700 多万元。

十六、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

| | |
|-------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 36,633 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 33,663 |

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

| |
|-----------|
| 前十名股东持股情况 |
|-----------|

| 股东名称 (全称) | 报告期内增 减 | 期末持股数 量 | 比例 (%) | 持有有限售 条件股份数 量 | 质押或 冻结情 况 | | 股东 性质 |
|--|-----------------------|-------------|------------|---------------------|------------------|--------|---------------|
| | | | | | 股 份 状 态 | 数 量 | |
| 福建省能源集团有限责 任公司 | 0 | 969,863,611 | 77.07 | 969,863,611 | 无 | 0 | 国有 法人 |
| 南平实业集团有限公司 | 0 | 49,732,112 | 3.95 | | 无 | 0 | 国有 法人 |
| 福建天成集团有限公司 | -58,482,001 | 9,006,378 | 0.72 | | 无 | 0 | 国有 法人 |
| 全国社保基金一零七组 合 | 100,185 | 7,139,540 | 0.57 | | 无 | 0 | 未知 |
| 交通银行股份有限公司 —华安策略优选混合型 证券投资基金 | 6,800,100 | 6,800,100 | 0.54 | | 无 | 0 | 未知 |
| 中信银行股份有限公司 —建信环保产业股票型 证券投资基金 | 5,707,046 | 5,707,046 | 0.45 | | 无 | 0 | 未知 |
| 林彬 | 4,575,147 | 4,575,147 | 0.36 | | 无 | 0 | 境内 自然 人 |
| 中国建设银行股份有限 公司—信诚精萃成长混 合型证券投资基金 | 4,500,000 | 4,500,000 | 0.36 | | 无 | 0 | 未知 |
| 三峡资本控股有限责 任公司 | 4,195,139 | 4,195,139 | 0.33 | | 无 | 0 | 国有 法人 |
| 中国民生银行股份有限 公司—长信增利动态策 略混合型证券投资基金 | 3,089,979 | 3,089,979 | 0.25 | | 无 | 0 | 未知 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售 条件流通股 的数量 | 股份种类及数量 | | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | | |
| 南平实业集团有限公司 | 49,732,112 | 人民币普通股 | 49,732,112 | | | | |
| 福建天成集团有限公司 | 9,006,378 | 人民币普通股 | 9,006,378 | | | | |
| 全国社保基金一零七组 合 | 7,139,540 | 人民币普通股 | 7,139,540 | | | | |
| 交通银行股份有限公司—华安策略优选混合型证 券投资基金 | 6,800,100 | 人民币普通股 | 6,800,100 | | | | |
| 中信银行股份有限公司—建信环保产业股票型证 券投资基金 | 5,707,046 | 人民币普通股 | 5,707,046 | | | | |
| 林彬 | 4,575,147 | 人民币普通股 | 4,575,147 | | | | |
| 中国建设银行股份有限 公司—信诚精萃成长混 合型证券投资基金 | 4,500,000 | 人民币普通股 | 4,500,000 | | | | |
| 三峡资本控股有限责 任公司 | 4,195,139 | 人民币普通股 | 4,195,139 | | | | |
| 中国民生银行股份有限 公司—长信增利动态策 略混合型证券投资基金 | 3,089,979 | 人民币普通股 | 3,089,979 | | | | |

| | | | |
|----------------------------|--|--------|-----------|
| 中国建设银行股份有限公司—华安宏利混合型证券投资基金 | 2,517,519 | 人民币普通股 | 2,517,519 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | <p>公司股东福建省能源集团有限责任公司、福建天成集团有限公司、南平实业集团有限公司和三峡资本控股有限责任公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p> <p>除股东福建省能源集团有限责任公司、福建天成集团有限公司、南平实业集团有限公司和三峡资本控股有限责任公司外，公司未知前十名其他股东和前十名其他无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p> | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 报告期内，公司未发行优先股，不存在表决权恢复的优先股股东。 | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|----|---------------|--------------|----------------|-------------|-------------------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 福建省能源集团有限责任公司 | 969,863,611 | 2017年7月24日 | | 自发行结束之日起36个月内不得转让 |

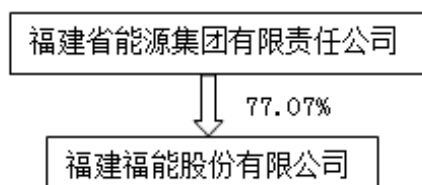
三、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

| | |
|--------------------------|---|
| 名称 | 福能集团 |
| 单位负责人或法定代表人 | 林金本 |
| 成立日期 | 1998-04-01 |
| 主要经营业务 | 对能源、矿产品、金属矿、非金属矿、建筑、房地产、港口、民爆化工、酒店、旅游、金融（不含证券、期货投资咨询）、药品、贸易、环境保护、建筑材料、装修材料、金属材料、普通机械、电器机械及器材、水泥包装的投资、技术服务、咨询服务；矿产品、化工产品（不含危险品）、建筑材料、装修材料、金属材料、普通机械、电器机械及器材的销售；房地产开发；对外贸易。 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 系福建水泥实际控制人和中国武夷重要股东，截至2015年第三季度末，间接持有福建水泥31.45%的股权、直接持有中国武夷20.64%的股权。 |
| 其他情况说明 | |

2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

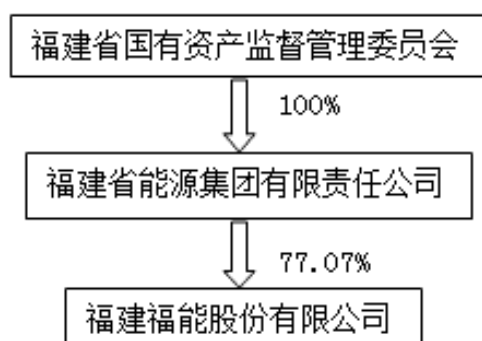


(二) 实际控制人情况

1 法人

| | |
|----|--------------------|
| 名称 | 福建省人民政府国有资产监督管理委员会 |
|----|--------------------|

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



四、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|-------------|----|----|------------|------------|-------|-------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 林金本 | 董事长 | 男 | 55 | 2014-09-03 | 2018-04-28 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 是 |
| 黄友星 | 副董事长 | 男 | 53 | 2014-09-03 | 2018-04-28 | 0 | 0 | 0 | | 31.9 | 是 |
| 程元怀 | 董事、总经理 | 男 | 51 | 2015-06-08 | 2018-04-28 | 0 | 0 | 0 | | 9.4 | 否 |
| 李祖安 | 董事、副总经理 | 男 | 53 | 2005-05-26 | 2018-04-28 | 0 | 0 | 0 | | 64.6 | 否 |
| 张小宁 | 董事、副总经理 | 男 | 41 | 2014-09-03 | 2018-04-28 | 0 | 0 | 0 | | 29.5 | 否 |
| 王 静 | 董事 | 女 | 42 | 2012-12-12 | 2018-04-28 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 是 |
| 李 宁 | 独立董事 | 男 | 51 | 2014-09-03 | 2018-04-28 | 0 | 0 | 0 | | 5 | 否 |
| 许 萍 | 独立董事 | 女 | 44 | 2011-10-26 | 2017-10-26 | 0 | 0 | 0 | | 5 | 否 |
| 吴玉姜 | 独立董事 | 女 | 50 | 2015-04-28 | 2018-04-28 | 0 | 0 | 0 | | 3.33 | 否 |
| 林 群 | 监事会主席 | 男 | 57 | 2014-09-03 | 2018-04-28 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 是 |
| 王贵长 | 监事 | 男 | 45 | 2014-09-03 | 2018-04-28 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 是 |
| 郑建新 | 监事 | 男 | 49 | 2014-09-03 | 2018-04-28 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 是 |
| 丁本智 | 职工监事 | 男 | 53 | 2012-03-27 | 2018-04-28 | 0 | 0 | 0 | | 48.5 | 否 |
| 黄晓芬 | 职工监事 | 女 | 36 | 2014-09-03 | 2018-04-28 | 0 | 0 | 0 | | 19.5 | 否 |
| 俞金树 | 副总经理 | 男 | 55 | 2015-06-08 | 2018-04-28 | 0 | 0 | 0 | | 9 | 否 |
| 周朝宝 | 副总经理 | 男 | 50 | 2014-09-03 | 2018-04-28 | 0 | 0 | 0 | | 59.4 | 否 |
| 沈龙山 | 副总经理 | 男 | 56 | 2014-09-03 | 2018-04-28 | 0 | 0 | 0 | | 58.6 | 否 |
| 许建才 | 财务总监 | 男 | 47 | 2014-09-03 | 2018-04-28 | 0 | 0 | 0 | | 17.6 | 否 |
| 陈 伟 | 董事会秘书、总法律顾问 | 男 | 40 | 2014-09-03 | 2018-04-28 | 0 | 0 | 0 | | 27.3 | 否 |
| 周必信 | 副董事长 | 男 | 55 | 2014-09-03 | 2015-07-11 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 是 |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------|------|---|----|------------|------------|---|---|---|---|--------|---|
| (离任) | | | | | | | | | | | |
| 江日华 (离任) | 独立董事 | 男 | 53 | 2009-05-26 | 2015-04-28 | 0 | 0 | 0 | | 1.67 | 否 |
| 李树荣 (离任) | 副总经理 | 男 | 50 | 2014-09-03 | 2015-06-08 | 0 | 0 | 0 | | 40 | 是 |
| 合计 | / | / | / | / | / | | | | / | 430.30 | / |

现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员报告期内在公司领取报酬情况的说明：公司独立董事依据股东大会审议通过的《独立董事津贴标准》在公司领取任职期间的报酬；公司董事程元怀、李祖安、张小宁兼任本公司高级管理人员，按在本公司所担任的管理岗位领取任职期间的薪酬，其他董事均未在公司领取薪酬；公司监事丁本智、黄晓芬按在本公司所担任的管理岗位领取薪酬；公司高级管理人员依据公司《高管人员薪酬管理暂行办法》实行年薪制；本报告期，董事李祖安、监事丁本智兑现前三年的预留绩效薪酬。

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|--|
| 林金本 | 高级经济师，现任本公司董事长，福能集团董事长、党委书记；兼任福建石油化工集团有限责任公司董事长、党委书记，厦门京闽能源实业有限公司副董事长；曾任福建省煤田地质局局长、党委委员，省国土资源厅党组成员。 |
| 黄友星 | 高级工程师，现任本公司副董事长，福能集团副总经理、党委委员；兼任龙安热电董事长，华能霞浦核电有限公司董事，中核霞浦核电有限公司董事；曾任福能集团电力产业部经理，本公司董事、总经理。 |
| 程元怀 | 高级工程师，现任本公司董事、总经理；兼任鸿山热电执行董事，神华福能发电有限责任公司董事；曾任福建晋江热电有限公司总经理，神华福能发电有限责任公司总经理。 |
| 李祖安 | 高级工程师，现任本公司董事、副总经理，南纺公司党委书记、执行董事、总经理；曾任福建南纺党委书记、副董事长、总经理。 |
| 张小宁 | 高级工程师，现任本公司董事、副总经理；兼任晋江气电董事，福建省配售电有限责任公司董事、总经理，海峡发电有限责任公司董事；曾任福建省龙岩发电有限责任公司副总经理，福建省石狮热电有限责任公司副总经理，鸿山热电副总经理兼纪委书记、工会主席，福能集团电力产业部副经理。 |
| 王 静 | 经济师，现任本公司董事，南平实业集团有限公司副总经理；曾任福建延嘉合成皮有限公司董事、总经理。 |
| 李 宁 | 教授、博导，现任本公司独立董事，厦门大学能源学院、能源研究院院长，教授、博导，“千人计划”国家特聘专家，工学部委员等；兼任美国加州大学伯克利核研究中心副主任。 |
| 许 萍 | 教授、硕导，现任本公司独立董事，福州大学经济与管理学院教授、硕士生导师；兼任华映科技（集团）股份有限公司独立董事，国脉科技股份有限公司独立董事，鸿博股份有限公司独立董事；曾任福州大学管理学院会计系主任。 |
| 吴玉姜 | 律师，现任本公司独立董事，福建闽君律师事务所合伙人、主任；曾任福建司法学校学生科科长、团委书记、党支部书记，福建元一律师事务所合伙人，福建闽君律师事务所名誉主任。 |
| 林 群 | 高级经济师，现任本公司监事会主席，福能集团副总经理、总法律顾问、党委委员；兼任福建省建材（控股）有限责任公司董事长，中国武 |

| | |
|-------------|--|
| | 夷实业股份有限公司副董事长；曾任福能集团法律事务部主任，福建联美建设集团有限公司党委书记（挂职），总法律顾问兼办公室主任；曾兼任神华福能发电有限责任公司董事。 |
| 王贵长 | 高级会计师，现任本公司监事，福能集团财务与资产管理部经理；兼任福能期货股份有限公司董事长（原金友期货），中国武夷实业股份有限公司董事；曾任福建省煤炭工业（集团）有限责任公司财务与资产管理部副经理、福能集团审计室副主任（主持工作）、主任。 |
| 郑建新 | 高级经济师，现任本公司监事，福能集团改革与综合产业部经理；兼任福建水泥股份有限公司监事、福建省海峡股权交易中心（福建）有限公司董事；曾任福建省建材（控股）有限责任公司资产财务部副经理，福能集团改革与综合产业部副经理。 |
| 丁本智 | 助理工程师、高级技师，现任本公司监事，南纺公司染整一厂厂长、党支部书记。 |
| 黄晓芬 | 现任本公司监事，综合办副经理；曾任鸿山热电综合部主办、行政管理部主管、副主任、工会副主席。 |
| 俞金树 | 高级工程师，现任本公司副总经理、鸿山热电总经理；兼任神华福能发电有限责任公司董事；曾任福建省石狮热电有限责任公司总经理兼总工程师。 |
| 周朝宝 | 高级工程师，现任本公司副总经理、晋江气电总经理；曾任鸿山热电总经理、党总支书记。 |
| 沈龙山 | 工程师，现任本公司副总经理、新能源公司执行董事、总经理；曾任福建省煤炭房地产开发公司副总经理，福建省煤炭工业（集团）有限责任公司项目前期办公室副主任。 |
| 许建才 | 高级会计师，现任本公司财务总监；兼任南纺公司监事，龙安热电监事会主席，福建福能股权投资管理有限公司董事长，华能霞浦核电有限公司监事，海峡发电有限责任公司监事会主席，福建省配电售电有限责任公司监事会主席；曾任福建水泥股份有限公司财务中心主任、福建水泥股份有限公司副总会计师、福建省建材（控股）有限责任公司财务与资产管理部副经理、福建省建材进出口有限责任公司副总经理、福建省福能新型建材有限责任公司副总经理。 |
| 陈伟 | 高级经济师，现任本公司董事会秘书、总法律顾问；兼任福建福能股权投资管理有限公司董事，中国武夷实业股份有限公司监事；曾任福建省建材（控股）有限责任公司办公室主任助理、福能集团法律事务部一级主任科员；曾兼任福能武夷股权投资管理有限公司董事。 |
| 周必信 （离任） | 高级工程师，现任福能集团副总经理、党委委员；兼任福建惠安泉惠发电有限责任公司董事长，福建宁德核电有限公司董事；曾任福能集团总经理助理，本公司副董事长。 |
| 江日华 （离任） | 律师，现任福建君立律师事务所主任；曾任本公司独立董事。 |
| 李树荣 （离任） | 高级工程师，现任福建宁德核电有限公司副总经理；曾任晋江气电总经理、党总支书记，本公司副总经理、鸿山热电总经理。 |

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|------------|-----------------|---------|--------|
| 林金本 | 福能集团 | 董事长、党委书记 | 2012-04 | |
| 黄友星 | 福能集团 | 副总经理、党委委员 | 2015-06 | |
| 王 静 | 南平实业集团有限公司 | 副总经理 | 2012-08 | |
| 林 群 | 福能集团 | 副总经理、总法律顾问、党委委员 | 2013-06 | |
| 王贵长 | 福能集团 | 财务与资产管理部经理 | 2012-12 | |
| 郑建新 | 福能集团 | 改革与综合产业部经理 | 2015-09 | |
| 周必信（离任） | 福能集团 | 副总经理、党委委员 | 2011-12 | |
| 在股东单位任职情况的说明 | | | | |

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|--|----------------------|-------------------------------|---------|
| 林金本 | 厦门京闽能源实业有限公司 福建石油化工集团有限责任公司 | 副董事长 董事长、党委书记 | 2015-07 | |
| 黄友星 | 华能霞浦核电有限公司 中核霞浦核电有限公司 | 董事 董事 | 2015-05 2015-05 | |
| 程元怀 | 神华福能发电有限责任公司 | 董事 | | |
| 张小宁 | 福建省配售电有限责任公司 海峡发电有限责任公司 | 董事、总经理 董事 | 2015-09 2015-09 | |
| 李 宁 | 美国加州大学伯克利核研究中心 | 副主任 | 2008 | |
| 许 萍 | 华映科技（集团）股份有限公司 国脉科技股份有限公司 鸿博股份有限公司 | 独立董事 独立董事 独立董事 | 2010-02 2014-02 2015-08 | 2015-11 |
| 林 群 | 福建省建材（控股）有限责任公司 中国武夷实业股份有限公司 | 董事长 副董事长 | | |
| 王贵长 | 福能期货股份有限公司 | 董事长 | 2011-07 | |

| | | | | |
|--------------|---|----------------------|--------------------|--|
| | 中国武夷实业股份有限公司 | 董事 | 2014-06 | |
| 郑建新 | 福建省海峡股权交易中心（福建）有限公司 福建水泥股份有限公司 | 董事 监事 | 2011-11 2014-12 | |
| 俞金树 | 神华福能发电有限责任公司 | 董事 | | |
| 许建才 | 华能霞浦核电有限公司 福建省配电售电有限责任公司 海峡发电有限责任公司 | 监事 监事会主席 监事会主席 | 2015-09 2015-09 | |
| 陈 伟 | 中国武夷实业股份有限公司 | 监事 | | |
| 周必信（离任） | 福建惠安泉惠发电有限责任公司 福建宁德核电有限公司 | 董事长 董事 | | |
| 李树荣（离任） | 福建宁德核电有限公司 | 副总经理 | 2015-06 | |
| 在其他单位任职情况的说明 | | | | |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

| | |
|-----------------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 根据公司《章程》的有关规定，公司董事和监事的薪酬由股东大会决定，高级管理人员的薪酬由董事会决定。公司董事会薪酬与考核委员会研究制定了公司《高管人员薪酬管理暂行办法》，并提请公司董事会审议批准实施。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 公司独立董事依据股东大会审议通过的《独立董事津贴标准》领取薪酬，其他董事、监事均未在公司领取津贴。公司高级管理人员实行年薪制，依据公司第七届董事会第十四次会议审议批准的《高管人员薪酬管理暂行办法》领取薪酬。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 报告期内，公司董事、监事和高级管理人员的薪酬均按规定获得。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 报告期末，公司董事、监事和高级管理人员从公司实际获得的报酬合计 430.3 万元。 |

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|--------|------|-------------|
| 黄友星 | 副董事长 | 选举 | 董事会改选 |
| 程元怀 | 董事、总经理 | 选举 | 董事会改选、聘任 |
| 吴玉姜 | 独立董事 | 选举 | 董事会改选 |
| 俞金树 | 副总经理 | 聘任 | 董事会改聘 |
| 周必信 | 副董事长 | 离任 | 因工作变动原因提出辞职 |
| 江日华 | 独立董事 | 离任 | 任职期满 |
| 李树荣 | 副总经理 | 解聘 | 因工作变动原因提出辞职 |

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 19 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 3,029 |
| 在职员工的数量合计 | 3,048 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 1,155 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 1,772 |
| 销售人员 | 53 |
| 技术人员 | 783 |
| 财务人员 | 69 |
| 行政人员 | 371 |
| 合计 | 3,048 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士研究生 | 18 |
| 大学本科 | 606 |
| 大学专科 | 332 |
| 中专、高中及以下 | 2,092 |
| 合计 | 3,048 |

(二) 薪酬政策

公司目前的薪酬政策以促团结、增效益为目标，遵循多劳多得、充分调动工作积极性的原则，将企业利益与员工利益相结合，逐步建立企业效益与员工薪酬同步增长机制。公司针对不同的岗位特征，采用以下五种不同的薪酬制度：

1. 年薪制：公司高级管理人员薪酬管理，依据公司《高管人员薪酬管理暂行办法》实行年薪制。
2. 岗位绩效工资制：公司中层管理、职能管理、科研与科研辅助、生产技术以及生产辅助等工作岗位，以企业经济效益和岗位工作绩效采用岗位绩效工资制。
3. 提成工资制：针对从事销售、供应的人员或团队，采用以业务量或业务利润达成（成本控制）为基础提取报酬的工资制。

4. 计件工资制：公司生产部门的直接生产员工采用计件工资制度，按照生产合格品的数量（或作业量）和预先规定的计件单价，计算员工报酬的工资制度。

5. 包干工资制：以固定总额工资方式支付部分后勤报务类员工完成某方面工作或约定工作时间的一种工资制度。

(三) 培训计划

公司继续坚持以“打造一支精干高效的员工队伍”为宗旨，以适应公司战略发展目标和业务发展需求为目标，以技能提升、能力培养为核心，建立起公司统一部署、分级管理、分层实施的培训管理体系，加强员工培训的针对性和实效性，促进员工专业技能和综合素质的提升。一是加强对公司中层以上管理人员的领导力与管理技能培训，提高管理能力；二是 general 管理人员和专业技术人员，从岗位需求出发，强化对员工的执行力和专业技能培训，着力提升其专业理论水平、业务执行能力、沟通能力等；三是普及对一般员工通用技能和岗位需求的培训，加强其业务运行、工作流程、规章制度等方面教育培训，提升团队协作能力等，为企业经营和发展奠定了良好的人力资源基础。2015 年共开展了各类培训 335 场次，培训内容涉及企业管理、环境保护、安全管理、法律、财务、工商管理、职业技能、上市公司规范运作等，参训人数 12,099 人次，人均受训 42.2 学时，共支付培训费用 263.66 万元。

(四) 劳务外包情况

| | |
|-------------|-------------|
| 劳务外包的工时总数 | 23,140 小时 |
| 劳务外包支付的报酬总额 | 2,648,334 元 |

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所发布的有关公司治理规范性文件的要求，开展公司治理工作，不断完善公司法人治理结构和公司各项法人治理制度，提高公司规范运作水平。目前，公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|-----------------|------------|---|------------|
| 2014 年年度股东大会 | 2015-04-28 | http://www.sse.com.cn | 2015-04-29 |
| 2015 年第二次临时股东大会 | 2015-05-22 | http://www.sse.com.cn | 2015-05-23 |
| 2015 年第三次临时股东大会 | 2015-07-29 | http://www.sse.com.cn | 2015-07-30 |
| 2015 年第四次临时股东大会 | 2015-08-31 | http://www.sse.com.cn | 2015-09-01 |

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 林金本 | 否 | 17 | 17 | 15 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 黄友星 | 否 | 17 | 17 | 12 | 0 | 0 | 否 | 4 |

| | | | | | | | | |
|-----|---|----|----|----|---|---|---|---|
| 程元怀 | 否 | 5 | 5 | 3 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 李祖安 | 否 | 17 | 17 | 12 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 张小宁 | 否 | 17 | 17 | 12 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 王静 | 否 | 17 | 17 | 12 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 李宁 | 是 | 17 | 17 | 14 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 许萍 | 是 | 17 | 17 | 12 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 吴玉姜 | 是 | 10 | 10 | 7 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 周必信 | 否 | 11 | 11 | 8 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 江日华 | 是 | 7 | 7 | 5 | 0 | 0 | 否 | 0 |

| | |
|----------------|----|
| 年内召开董事会会议次数 | 17 |
| 其中：现场会议次数 | 0 |
| 通讯方式召开会议次数 | 12 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 5 |

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

报告期内，公司董事会战略委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会严格遵循各委员会实施细则的要求，充分发挥各自的职能作用，进一步增强公司治理结构的规范运作。董事会下设各专门委员会在履行职责时对董事会审议事项均表示赞成，未提出其他意见和建议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性和不能保持自主经营能力的情况。2014年度，公司完成重大资产重组，公司控股股东对同业竞争作出相关承诺，详见本报告“第五节重要事项”。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司已建立符合现代企业管理要求的绩效考评机制。报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会依据公司现行的《高管人员薪酬管理暂行办法》，审查了公司高级管理人员履行职责情况，并对其实施考核评价。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

是

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

公司第八届董事会第四次会议审议通过了《2015 年度内部控制评价报告》，详见 2016 年 3 月 31 日上交所网站 www.sse.com.cn。

是否披露内部控制审计报告：是

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

信会师报字[2016]第 111653 号

福建福能股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的福建福能股份有限公司（以下简称“福能股份”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2015 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是福能股份管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，福能股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了福能股份 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：应建德

中国注册会计师：邵良明

中国·上海 二〇一六年三月二十九日

二、财务报表

合并资产负债表
2015 年 12 月 31 日

编制单位：福建福能股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注七 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 1 | 1,270,107,624.85 | 1,242,083,902.57 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 4 | 314,070,585.93 | 468,493,265.82 |
| 应收账款 | 5 | 739,427,081.70 | 761,309,617.07 |
| 预付款项 | 6 | 77,132,075.26 | 114,828,723.27 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | 7 | 1,139,837.21 | 58,599.52 |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 9 | 11,039,801.70 | 7,751,469.58 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 10 | 324,415,337.37 | 353,260,947.98 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 12 | 84,738,122.57 | 125,410,405.16 |
| 流动资产合计 | | 2,822,070,466.59 | 3,073,196,930.97 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | 13 | 172,388,040.00 | 163,974,158.00 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 16 | 66,815,113.47 | |
| 投资性房地产 | 17 | 16,112,972.26 | 17,053,293.89 |
| 固定资产 | 18 | 9,810,260,423.25 | 9,478,677,560.65 |
| 在建工程 | 19 | 517,601,309.10 | 538,345,941.69 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 24 | 259,616,110.95 | 253,231,080.06 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 26 | 462,953,553.69 | 462,953,553.69 |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 28 | 13,454,806.08 | 15,814,196.33 |
| 其他非流动资产 | 29 | 680,411,554.96 | 350,941,533.20 |

| | | | |
|------------------------|----|-------------------|-------------------|
| 非流动资产合计 | | 11,999,613,883.76 | 11,280,991,317.51 |
| 资产总计 | | 14,821,684,350.35 | 14,354,188,248.48 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | 30 | 190,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 34 | 748,572,938.83 | 755,860,433.27 |
| 预收款项 | 35 | 28,202,342.61 | 26,335,952.84 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 36 | 45,834,645.36 | 32,490,856.55 |
| 应交税费 | 37 | 49,071,927.27 | 30,104,973.76 |
| 应付利息 | 38 | 7,140,221.67 | 10,743,022.00 |
| 应付股利 | 39 | 23,403.06 | 22,985.46 |
| 其他应付款 | 40 | 209,887,635.97 | 75,819,957.35 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 42 | 515,088,400.00 | 403,588,400.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 1,793,821,514.77 | 1,484,966,581.23 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | 43 | 5,931,061,881.84 | 6,664,710,281.84 |
| 应付债券 | | | |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | 46 | 4,734,146.08 | 6,158,794.12 |
| 专项应付款 | 47 | 11,540,000.00 | 11,540,000.00 |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 49 | 10,942,972.23 | 3,090,000.00 |
| 递延所得税负债 | 28 | 62,034,513.72 | 62,775,756.83 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 6,020,313,513.87 | 6,748,274,832.79 |
| 负债合计 | | 7,814,135,028.64 | 8,233,241,414.02 |
| 所有者权益 | | | |
| 股本 | 50 | 3,499,216,479.00 | 3,499,216,479.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 52 | 817,038,785.80 | 817,038,785.80 |

| | | | |
|---------------|----|-------------------|-------------------|
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 54 | 35,523,058.22 | 29,212,646.72 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 56 | 302,040,948.77 | 205,148,167.62 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 57 | 1,955,888,304.05 | 1,241,112,762.90 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 6,609,707,575.84 | 5,791,728,842.04 |
| 少数股东权益 | | 397,841,745.87 | 329,217,992.42 |
| 所有者权益合计 | | 7,007,549,321.71 | 6,120,946,834.46 |
| 负债和所有者权益总计 | | 14,821,684,350.35 | 14,354,188,248.48 |

法定代表人：林金本

主管会计工作负责人：许建才

会计机构负责人：谢基颂

母公司资产负债表

2015年12月31日

编制单位：福建福能股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注十七 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 195,255,396.26 | 212,709,912.21 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 预付款项 | | 2,503,738.00 | |
| 应收利息 | | 328,174.25 | |
| 应收股利 | | 180,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 其他应收款 | 1 | 250,767,860.00 | 6,560.80 |
| 存货 | | | |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 250,000,000.00 | |
| 流动资产合计 | | 878,855,168.51 | 362,716,473.01 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | 170,388,040.00 | 161,974,158.00 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 2 | 5,369,449,410.01 | 5,237,634,296.54 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 152,084.03 | 18,800.00 |
| 在建工程 | | 116,850.00 | |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | | |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 2,318,023.47 | |
| 其他非流动资产 | | 41,747,950.25 | 89,999.00 |
| 非流动资产合计 | | 5,584,172,357.76 | 5,399,717,253.54 |
| 资产总计 | | 6,463,027,526.27 | 5,762,433,726.55 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 100,000,000.00 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | | |
| 预收款项 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 3,387,881.35 | 1,497,406.24 |
| 应交税费 | | 209,189.22 | 139,114.76 |
| 应付利息 | | 119,625.00 | |
| 应付股利 | | 23,403.06 | 22,985.46 |
| 其他应付款 | | 134,522,763.55 | 2,644,987.92 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 238,262,862.18 | 4,304,494.38 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | 32,596,735.00 | 30,493,264.50 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 32,596,735.00 | 30,493,264.50 |
| 负债合计 | | 270,859,597.18 | 34,797,758.88 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 1,258,347,323.00 | 1,258,347,323.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 3,927,965,679.11 | 3,927,965,679.11 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 97,790,205.00 | 91,479,793.50 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 171,308,576.51 | 100,319,475.06 |

| | | | |
|------------|--|------------------|------------------|
| 未分配利润 | | 736,756,145.47 | 349,523,697.00 |
| 所有者权益合计 | | 6,192,167,929.09 | 5,727,635,967.67 |
| 负债和所有者权益总计 | | 6,463,027,526.27 | 5,762,433,726.55 |

法定代表人：林金本

主管会计工作负责人：许建才

会计机构负责人：谢基颂

合并利润表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注七 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|-----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 7,157,566,732.64 | 5,809,321,748.00 |
| 其中：营业收入 | 58 | 7,157,566,732.64 | 5,809,321,748.00 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 5,752,533,995.45 | 4,807,029,950.99 |
| 其中：营业成本 | 58 | 5,189,128,542.56 | 4,206,347,808.12 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 营业税金及附加 | 59 | 50,212,823.97 | 35,859,281.47 |
| 销售费用 | 60 | 36,560,146.18 | 22,088,213.25 |
| 管理费用 | 61 | 119,261,470.92 | 107,403,190.64 |
| 财务费用 | 62 | 337,123,266.03 | 430,074,433.71 |
| 资产减值损失 | 63 | 20,247,745.79 | 5,257,023.80 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 65 | 6,160,681.07 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 15,113.47 | |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 1,411,193,418.26 | 1,002,291,797.01 |
| 加：营业外收入 | 66 | 24,298,664.23 | 18,749,278.51 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 32,323.30 | 27,104.15 |
| 减：营业外支出 | 67 | 1,407,841.60 | 4,443,808.95 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 512,881.60 | 3,353,204.60 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 1,434,084,240.89 | 1,016,597,266.57 |
| 减：所得税费用 | 68 | 310,319,400.54 | 216,763,566.78 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 1,123,764,840.35 | 799,833,699.79 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 1,063,337,786.90 | 795,399,245.02 |
| 少数股东损益 | | 60,427,053.45 | 4,434,454.77 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 6,310,411.50 | 29,212,646.72 |

| | | | |
|------------------------------------|--|------------------|----------------|
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 6,310,411.50 | 29,212,646.72 |
| (一)以后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净负债或净资产的变动 | | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | | 6,310,411.50 | 29,212,646.72 |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | 6,310,411.50 | 29,212,646.72 |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | | |
| 6.其他 | | | |
| 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 | | 1,130,075,251.85 | 829,046,346.51 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 1,069,648,198.40 | 824,611,891.74 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 60,427,053.45 | 4,434,454.77 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一)基本每股收益(元/股) | | 0.85 | 0.73 |
| (二)稀释每股收益(元/股) | | 0.85 | 0.73 |

法定代表人：林金本

主管会计工作负责人：许建才

会计机构负责人：谢基颂

母公司利润表
2015年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注十七 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 3 | | 725,344,464.18 |
| 减：营业成本 | 3 | | 663,755,073.77 |
| 营业税金及附加 | | 741,713.02 | 2,645,106.98 |
| 销售费用 | | | 20,264,979.94 |
| 管理费用 | | 11,208,498.29 | 39,535,062.07 |
| 财务费用 | | -249,965.75 | 5,051,589.53 |
| 资产减值损失 | | | 10,097,509.84 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | 719,373,236.61 | 372,802,712.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 15,113.47 | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 707,672,991.05 | 356,797,854.05 |
| 加：营业外收入 | | | 2,087,113.56 |

| | | | |
|-------------------------------------|--|----------------|----------------|
| 其中：非流动资产处置利得 | | | 664,304.94 |
| 减：营业外支出 | | 100,000.00 | 25,670.49 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 707,572,991.05 | 358,859,297.12 |
| 减：所得税费用 | | -2,318,023.47 | -41,969.24 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 709,891,014.52 | 358,901,266.36 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | 6,310,411.50 | 45,993,804.02 |
| （一）以后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净负债或净资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | 6,310,411.50 | 45,993,804.02 |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | 6,310,411.50 | 45,993,804.02 |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 716,201,426.02 | 404,895,070.38 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

法定代表人：林金本

主管会计工作负责人：许建才

会计机构负责人：谢基颂

合并现金流量表

2015年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注七 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|-----|------------------|------------------|
| 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 | | 7,756,331,036.27 | 6,473,067,667.07 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |

| | | | |
|---------------------------|----|-------------------|------------------|
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 18,090,373.01 | 13,033,862.59 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 70 | 63,896,382.07 | 29,479,925.45 |
| 经营活动现金流入小计 | | 7,838,317,791.35 | 6,515,581,455.11 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 4,215,046,593.55 | 3,651,698,553.14 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 269,194,610.50 | 187,174,752.75 |
| 支付的各项税费 | | 756,065,022.92 | 637,911,554.03 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 70 | 96,481,494.61 | 79,845,563.69 |
| 经营活动现金流出小计 | | 5,336,787,721.58 | 4,556,630,423.61 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 2,501,530,069.77 | 1,958,951,031.50 |
| 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 | | 6,145,567.60 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 193,687.70 | 69,379.61 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 70 | 34,317,023.97 | 83,874,734.54 |
| 投资活动现金流入小计 | | 40,656,279.27 | 83,944,114.15 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,321,546,264.79 | 928,054,717.36 |
| 投资支付的现金 | | 66,800,000.00 | |
| 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 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 70 | 2,370,000.00 | 6,650,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,390,716,264.79 | 934,704,717.36 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,350,059,985.52 | -850,760,603.21 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 10,500,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 10,500,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | 228,000,000.00 | 1,415,400,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 70 | 130,000,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 368,500,000.00 | 1,415,400,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 810,148,400.00 | 1,712,858,400.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 658,744,883.07 | 495,533,460.05 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 2,303,300.00 | 37,500,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 70 | 2,300,000.00 | 20,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,471,193,283.07 | 2,208,411,860.05 |

| | | | |
|---------------------------|--|-------------------|------------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -1,102,693,283.07 | -793,011,860.05 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 716,921.10 | -175,976.53 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 49,493,722.28 | 315,002,591.71 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,215,433,902.57 | 900,431,310.86 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,264,927,624.85 | 1,215,433,902.57 |

法定代表人：林金本

主管会计工作负责人：许建才

会计机构负责人：谢基颂

母公司现金流量表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----|-----------------|----------------|
| 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 | | | 362,104,416.21 |
| 收到的税费返还 | | | 344,396.01 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 7,340,678.71 | 4,537,369.18 |
| 经营活动现金流入小计 | | 7,340,678.71 | 366,986,181.40 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | | 202,872,856.41 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 5,370,154.97 | 77,636,905.97 |
| 支付的各项税费 | | 731,747.45 | 26,291,679.90 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 258,681,834.23 | 43,479,264.77 |
| 经营活动现金流出小计 | | 264,783,736.65 | 350,280,707.05 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -257,443,057.94 | 16,705,474.35 |
| 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 | | 689,160,581.47 | 222,802,712.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 824,600.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 200,000,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 889,160,581.47 | 223,627,312.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 41,903,117.48 | 10,996,013.83 |
| 投资支付的现金 | | 131,800,000.00 | 20,252,427.67 |
| 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 | | 450,000,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 623,703,117.48 | 31,248,441.50 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 265,457,463.99 | 192,378,870.50 |
| 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 | | 100,000,000.00 | 118,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 130,000,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 230,000,000.00 | 118,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | 156,000,000.00 |

| | | | |
|--------------------|--|----------------|----------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 253,168,922.00 | 17,508,675.80 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 2,300,000.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 255,468,922.00 | 173,508,675.80 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -25,468,922.00 | -55,508,675.80 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | -59,139.55 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -17,454,515.95 | 153,516,529.50 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 212,709,912.21 | 59,193,382.71 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 195,255,396.26 | 212,709,912.21 |

法定代表人：林金本

主管会计工作负责人：许建才

会计机构负责人：谢基颂

合并所有者权益变动表

2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|----------------|-------|---------------|------|----------------|--------|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 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 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 3,499,216,479.00 | | | | 817,038,785.80 | | 29,212,646.72 | | 205,148,167.62 | | 1,241,112,762.90 | 329,217,992.42 | 6,120,946,834.46 |
| 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、本年期初余额 | 3,499,216,479.00 | | | | 817,038,785.80 | | 29,212,646.72 | | 205,148,167.62 | | 1,241,112,762.90 | 329,217,992.42 | 6,120,946,834.46 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | | 6,310,411.50 | | 96,892,781.15 | | 714,775,541.15 | 68,623,753.45 | 886,602,487.25 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 6,310,411.50 | | | | 1,063,337,786.90 | 60,427,053.45 | 1,130,075,251.85 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | 10,500,000.00 | 10,500,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 10,500,000.00 | 10,500,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 96,892,781.15 | | -348,562,245.75 | -2,303,300.00 | -253,972,764.60 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 96,892,781.15 | | -96,892,781.15 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -251,669,464.60 | -2,303,300.00 | -253,972,764.60 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 3,499,216,479.00 | | | | 817,038,785.80 | | 35,523,058.22 | | 302,040,948.77 | | 1,955,888,304.05 | 397,841,745.87 | 7,007,549,321.71 |

2015 年年度报告

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|----------------|-------|---------------|----------------|----------------|--------|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 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 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 2,697,000,000.00 | | | | 237,418,282.80 | | | | 131,771,678.43 | | 519,090,007.07 | 330,824,742.36 | 3,916,104,710.66 |
| 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、本年期初余额 | 2,697,000,000.00 | | | | 237,418,282.80 | | | | 131,771,678.43 | | 519,090,007.07 | 330,824,742.36 | 3,916,104,710.66 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 802,216,479.00 | | | | 579,620,503.00 | | 29,212,646.72 | 73,376,489.19 | | | 722,022,755.83 | -1,606,749.94 | 2,204,842,123.80 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 29,212,646.72 | | | | 795,399,245.02 | 4,434,454.77 | 829,046,346.51 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 802,216,479.00 | | | | 579,620,503.00 | | | | | | | 31,458,795.29 | 1,413,295,777.29 |
| 1. 股东投入的普通股 | 802,216,479.00 | | | | 579,620,503.00 | | | | | | | | 1,381,836,982.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | | 31,458,795.29 | 31,458,795.29 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | 73,376,489.19 | | | -73,376,489.19 | -37,500,000.00 | -37,500,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 73,376,489.19 | | | -73,376,489.19 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | -37,500,000.00 | -37,500,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 3,499,216,479.00 | | | | 817,038,785.80 | | 29,212,646.72 | 205,148,167.62 | | | 1,241,112,762.90 | 329,217,992.42 | 6,120,946,834.46 |

法定代表人：林金本

主管会计工作负责人：许建才

会计机构负责人：谢基颂

母公司所有者权益变动表
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|---------------|------|----------------|-----------------|------------------|
| | 股本 | 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 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,258,347,323.00 | | | | 3,927,965,679.11 | | 91,479,793.50 | | 100,319,475.06 | 349,523,697.00 | 5,727,635,967.67 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,258,347,323.00 | | | | 3,927,965,679.11 | | 91,479,793.50 | | 100,319,475.06 | 349,523,697.00 | 5,727,635,967.67 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | | 6,310,411.50 | | 70,989,101.45 | 387,232,448.47 | 464,531,961.42 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | 6,310,411.50 | | | 709,891,014.52 | 716,201,426.02 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1.股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | 70,989,101.45 | -322,658,566.05 | -251,669,464.60 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | 70,989,101.45 | -70,989,101.45 | |
| 2.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -251,669,464.60 | -251,669,464.60 |
| 3.其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,258,347,323.00 | | | | 3,927,965,679.11 | | 97,790,205.00 | | 171,308,576.51 | 736,756,145.47 | 6,192,167,929.09 |

2015 年年度报告

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|---------------|------|----------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 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 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 288,483,712.00 | | | | 252,182,590.11 | | 45,485,989.48 | | 64,429,348.42 | 40,936,742.88 | 691,518,382.89 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 288,483,712.00 | | | | 252,182,590.11 | | 45,485,989.48 | | 64,429,348.42 | 40,936,742.88 | 691,518,382.89 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 969,863,611.00 | | | | 3,675,783,089.00 | | 45,993,804.02 | | 35,890,126.64 | 308,586,954.12 | 5,036,117,584.78 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 45,993,804.02 | | | 358,901,266.36 | 404,895,070.38 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 969,863,611.00 | | | | 3,675,783,089.00 | | | | | | 4,645,646,700.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 969,863,611.00 | | | | 3,675,783,089.00 | | | | | | 4,645,646,700.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 35,890,126.64 | -50,314,312.24 | -14,424,185.60 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 35,890,126.64 | -35,890,126.64 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -14,424,185.60 | -14,424,185.60 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,258,347,323.00 | | | | 3,927,965,679.11 | | 91,479,793.50 | | 100,319,475.06 | 349,523,697.00 | 5,727,635,967.67 |

法定代表人：林金本

主管会计工作负责人：许建才

会计机构负责人：谢基颂

三、公司基本情况

1. 公司概况

福建福能股份有限公司(以下简称为“本公司”或“公司”)前身为福建省南平纺织厂,筹建于1970年5月,1972年4月建成投产。1992年8月27日经福建省经济体制改革委员会闽体改[1993]115号文批准,在对原福建省南平纺织厂整体改制基础上,以定向募集方式设立为股份有限公司。1994年1月11日经福建省工商行政管理局注册成立,企业法人营业执照注册号为350000100028239。

经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2004]13号文核准,公司于2004年5月14日以全部向二级市场投资者定价配售的发行形式向社会公众公开发行人民币普通股股票8,000万股,每股发行价格为4.40元人民币,并于2004年5月31日在上海证券交易所上市交易,发行后公司总股本为19,232.2475万元。2006年第一次临时股东大会暨相关股东会决议批准了公司股权分置改革方案,2006年5月29日经上海证券交易所上证上字[2006]365号文核准实施股权分置改革方案,公司原非流通股股份全部变更为流通股,总股本保持不变。2005年度股东大会审议通过了以资本公积转增股本9,616.1237万元的方案,2006年6月9日资本公积金转增方案实施后,股本总额变更为28,848.3712万元,该事项于2007年2月10日经福建华兴有限责任会计师事务所审验并出具了闽华兴所(2007)验字F-001号验资报告。

2014年7月9日,经中国证券监督管理委员会以《关于核准福建南纺股份有限公司向福建省能源集团有限责任公司发行股份购买资产的批复》(证监许可[2014]686号),核准公司向福建省能源集团有限责任公司发行969,863,611股股份购买相关资产。2014年7月17日,福建省能源集团有限责任公司持有的福建省鸿山热电有限责任公司100%股权、福建省福能新能源有限责任公司100%股权和福建晋江天然气发电有限公司75%股权过户至本公司名下;本次发行股份购买资产暨关联交易的价格为464,564.67万元,截至2014年7月18日止公司实际增资96,986.3611万股,其中股本969,863,611.00元,资本公积3,675,783,089.00元;新增股本经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验并于2014年7月18日出具了信会师报字[2014]第113838号验资报告。

截至2015年12月31日止,本公司累计发行股本总数125,834.7323万股,注册资本为125,834.7323万元,注册地:福建省南平市延平区安丰桥,总部地址:福建省福州市五四路109号东煌大厦13楼,法定代表人:林金本。本公司主要经营活动为:电力与纺织。本公司的母公司为福建省能源集团有限责任公司,实际控制人为福建省国资委。

本公司主要经营范围:发电、供热;电力行业、新能源行业相关技术研发、培训、技术咨询;纺织品,PU革基布的制造;服装、服饰的制造;自产产品出口及本企业所需材料设备的进口;针纺织品,纺织原料,服装,印染助剂,五金、交电,仪器仪表、普通机械、电器机械及器材、铸锻件及通用零部件的批发、零售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

本财务报表业经公司全体董事于2016年3月29日批准报出。

2. 合并财务报表范围

截至2015年12月31日止,本公司合并财务报表范围内一级子公司如下:

| 子公司名称 |
|----------------|
| 福建省鸿山热电有限责任公司 |
| 福建晋江天然气发电有限公司 |
| 福建省福能新能源有限责任公司 |
| 福建南纺有限责任公司 |
| 福建省福能龙安热电有限公司 |

本公司2014年度实施的重大资产重组构成反向购买,本公司按反向购买编制合并报表,详见

本附注“五、6 合并财务报表的编制方法”。

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

本公司董事会于编制本年度财务报表时，对本公司自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了充分的评价，评价结果表明没有对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、6 合并财务报表的编制方法”、“五、11 应收款项坏账准备”、“五、16 固定资产”、“五、19 无形资产”、“五、24 收入”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

(2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

A、增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

B、处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

C、购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

D、不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(3) 本公司按反向购买编制合并报表的说明

经中国证券监督管理委员会以《关于核准福建南纺股份有限公司向福建省能源集团有限责任公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2014]686号），核准本公司向福建省能源集团有限责任公司发行 969,863,611 股股份购买福建省能源集团有限责任公司持有的福建省鸿山热电有限责任公司 100%股权、福建省福能新能源有限责任公司 100%股权和福建晋江天然气发电有限公司 75%股权。重组交易完成后，福建省能源集团有限责任公司持有本公司的 77.07%股份，成为本公司控股股东，重大资产重组交易导致本公司控股股东发生变化。

根据《企业会计准则第 20 号-企业合并》、《企业会计准则讲解(2010)》以及财政部会计司财会便[2009]17 号《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》等相关规定，上述重大资产重组构成反向购买。本公司遵从以下原则编制合并财务报表：

A、合并财务报表中，法律上子公司的资产、负债应以其在合并前的账面价值进行确认和计量。

B、合并财务报表中的留存收益和其他权益性余额应当反映的是法律上子公司在合并前的留存收益和其他权益余额。

C、合并财务报表中的权益性工具的金额应当反映法律上子公司合并前发行在外的股份面值以及假定在确定该项企业合并成本过程中新发行的权益性工具的金额。但是在合并财务报表中的权益结构应当反映法律上母公司的权益结构，即法律上母公司发行在外权益性证券的数量及种类。

D、法律上母公司的有关可辨认资产、负债在并入合并财务报表时，应以其在购买日确定的公允价值进行合并，企业合并成本大于合并中取得的法律上母公司（被购买方）可辨认净资产公允价值的份额体现为商誉，小于合并中取得的法律上母公司（被购买方）可辨认净资产公允价值的份额确认为合并当期损益。

E、合并财务报表的比较信息应当是法律上子公司的比较信息（即法律上子公司的前期合并财务报表）。

F、法律上子公司的有关股东在合并过程中未将其持有的股份转换为对法律上母公司股份的，该部分股东享有的权益份额在合并财务报表中应作为少数股东权益列示。因法律上子公司的部分股东未将其持有的股份转换为法律上母公司的股权，其享有的权益份额仍仅限于对法律上子公司的部分，该部分少数股东权益反映的是少数股东按持股比例计算享有法律上子公司合并前净资产账面价值的份额。另外，对于法律上母公司的所有股东，虽然该项合并中其被认为被购买方，但其享有合并形成报告主体的净资产及损益，不应作为少数股东权益列示。

G、因法律上母公司保留资产、负债构成业务，企业合并成本与取得的法律上母公司（被购买方）可辨认净资产公允价值份额的差额应当确认为商誉或计入当期损益。

根据上述原则，本公司 2015 年度合并财务报表的编报口径分别如下：

（1）合并财务报表期末余额包括：购买方福建省鸿山热电有限责任公司、福建省福能新能源有限责任公司、福建晋江天然气发电有限公司的期末余额；本期新设立子公司福建省福能龙安热电有限公司的期末余额；以及被购买方本公司和下属的纺织业务子公司的期末余额。

（2）合并财务报表期初余额包括：购买方福建省鸿山热电有限责任公司、福建省福能新能源有限责任公司、福建晋江天然气发电有限公司的期初余额；以及被购买方本公司和下属的纺织业务子公司的期初余额。

（3）合并财务报表本期数包括：购买方福建省鸿山热电有限责任公司、福建省福能新能源有限责任公司、福建晋江天然气发电有限公司 2015 年度发生额；本期新设立子公司福建省福能龙安热电有限公司的 2015 年度发生额；以及被购买方本公司及下属的纺织业务子公司的 2015 年度发生额。

（4）合并财务报表上期数包括：购买方福建省鸿山热电有限责任公司、福建省福能新能源有限责任公司、福建晋江天然气发电有限公司 2014 年度发生额；以及被购买方本公司及下属的纺织业务子公司的 2014 年 8 月至 12 月发生额。

根据上述原则，本公司 2015 年度公司财务报表即为本公司的财务报表。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、14 长期股权投资”。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。

提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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收益，同时调整公允价值变动损益。

B、持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益；如实际利率与票面利率差别较小的，可按票面利率计算确认利息收入。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

C、应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

D、可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

E、其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值；

B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则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。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

（6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对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。

A、可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的 50%；公允价值下跌“非暂时性”的标准为：公允价值连续下跌时间超过 12 个月；投资成本的计算方法为：加权平均法。

B、持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收款项

（1）. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 单项金额超过期末应收款项余额的 10%或单项金额超过人民币 300 万元以上。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。 |

（2）. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

| | |
|---|-------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） | |
| 组合名称 | 计提方法 |
| 账龄组合 | 账龄分析法 |

| | |
|-------------|-------|
| 关联方组合 | 个别认定法 |
| 押金、备用金组合 | 个别认定法 |
| 应收退税组合 | 个别认定法 |
| 清洁能源电价补贴款组合 | 个别认定法 |
| 应收电价组合 | 个别认定法 |
| 应收供热组合 | 个别认定法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|---------------|--------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 5 | 5 |
| 1—2 年 | 10 | 10 |
| 2—3 年 | 20 | 20 |
| 3—4 年 | 40 | 40 |
| 4—5 年 | 80 | 80 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：关联方组合，押金、备用金组合，应收退税组合，清洁能源电价补贴款组合，应收电价组合，应收供热组合，按个别认定法计提坏账准备，如无客观证据表明其发生了减值的，不计提坏账准备。

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

| | |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 单项应收款项的可收回性与其他各项应收款项存在明显的差别，导致该项应收款项如果按照组合计提坏账准备，将无法真实地反映其可收回金额。 |
| 坏账准备的计提方法 | 个别认定法 |

12. 存货

(1) 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品（产成品）、在产品、发出商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

A、低值易耗品采用一次转销法；

B、包装物采用一次转销法。

13. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

(1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

(2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

(3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

14. 长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

A、企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，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。

B、其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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初始投资成本。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

A、成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

B、权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

C、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- A、与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- B、该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|-------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 10-40 | 3-5 | 2.38-9.70 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5-12 | 3-5 | 7.92-19.40 |
| 纺织机器设备 | 年限平均法 | 7-15 | 3 | 6.47-13.86 |
| 电力机器设备 | 年限平均法 | 5-20 | 5 | 4.75-19.00 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 4-20 | 3-5 | 4.75-24.25 |

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- A、租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- B、公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- C、租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- D、租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

17. 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- A、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

A、无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

B、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项 目 | 预计使用寿命 | 依 据 |
|-------|---------|---------|
| 土地使用权 | 25-50 年 | 土地使用年限 |
| 软件 | 5-10 年 | 估计的使用年限 |
| 海域使用权 | 40-50 年 | 海域使用年限 |

每年度终了，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

C、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。
经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2). 内部研究开发支出会计政策

A、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

B、开发阶段支出资本化的具体条件

公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

20. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

22. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

设定提存计划：

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

23. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

24. 收入

(1) 销售商品收入的确认一般原则

- A、本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- B、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- C、收入的金额能够可靠地计量；
- D、相关的经济利益很可能流入本公司；
- E、相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 销售商品收入的具体原则

电力销售：每月按上网电量及上网电价结算并确认电力销售收入。

热力销售：每月按抄表数量及合同价格结算并确认热力销售收入。

产品销售：本公司的产品销售在同时满足下列条件时，确认销售收入的实现：（1）公司已将产品或产品的提货凭证交付给购货方（2）按照合同协议约定产品所有权上的主要风险和报酬已经转移给购货方（3）收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可收回货款（4）成本能够可靠计量。

（3）确认提供劳务收入的依据

在提供劳务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，交易的完工程度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认提供劳务收入的实现。

本公司于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

（4）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

A、利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

B、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。

25. 政府补助

（1）、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。

判断依据：政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更。

确认时点：于本公司能够满足政府补助所附条件且实际收到政府补助款项时确认。

会计处理：与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

（2）、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：不属于与资产相关的政府补助均界定为与收益相关的政府补助。

判断依据：政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

确认时点：本公司按照固定的定额标准取得的政府补助，按应收金额计量，于本公司能够满足政府补助所附条件且确定能够收到政府补助时确认；不属于按照固定的定额标准取得的政府补助，于本公司能够满足政府补助所附条件且实际收到政府补助款项时确认。

会计处理：与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

26. 递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

27. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

A、公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

B、公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2)、融资租赁的会计处理方法

A、融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

B、融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

28. 其他重要的会计政策和会计估计

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

29. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-----|--|---|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为 | 17%、13%，11%；享受出口退税产品执行“免、抵、退”政策；享受风力发电增值税即征即退 50%的政策； |

| | | |
|---------|-----------------|---------------|
| | 应交增值税 | |
| 营业税 | 按应税营业收入计缴 | 5% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的营业税、增值税计缴 | 5%、7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 25%、12.5%、15% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的营业税、增值税计缴 | 5% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|----------------------------|-----------|
| 福建省福能新能源有限责任公司（东峽、石井二期） | 减半按 12.5% |
| 福煤大蚶山(莆田)风电有限公司（石城二期、后海二期） | 减半按 12.5% |
| 福煤后海(莆田)风力发电有限公司 | 减半按 12.5% |
| 福能（漳州）风力发电有限责任公司 | 免征期 |
| 福建惠安风力发电有限责任公司 | 免征期 |
| 福能（仙游）风力发电有限责任公司 | 免征期 |
| 福能埭头（莆田）风力发电有限公司 | 免征期 |
| 福建省晋江风电开发有限公司 | 减半按 12.5% |
| 福建南纺有限责任公司 | 15% |

2. 税收优惠

根据《财政部、国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税[2008]156号），福建省福能新能源有限责任公司及其下属风力发电子公司、福建省晋江风电开发有限公司享受风力发电增值税即征即退 50%的政策。

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《财政部、国家税务总局、国家发展改革委关于公布公共基础设施项目企业所得税优惠目录(2008年版)的通知》（财税[2008]116号）规定，本公司以下子公司自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税：

（1）福建省晋江风电开发有限公司根据企业所得税税收优惠事项备案表，2012年至2014年免缴所得税，2015年至2017年所得税减按12.5%计缴。

（2）福建省福能新能源有限责任公司根据财税[2008]46号，国税发[2009]80号文，石井二期风电场、东峽风电场于2011年至2013年免缴所得税，2014年至2016年所得税减按12.5%计缴。

（3）福煤大蚶山(莆田)风电有限公司根据优惠备[2011]51号文，石城二期2011年至2013年免缴所得税，2014年至2016年所得税减按12.5%计缴。后海二期2012年至2014年免缴所得税，2015年至2017年所得税减按12.5%计缴。。

（4）福煤后海(莆田)风力发电有限公司根据优惠备[2012]68号文，2012年至2014年免缴所得税，2015年至2017年所得税减按12.5%计缴。

（5）福能（漳州）风力发电有限责任公司根据企业所得税减免（备案）表，2013年至2015年免缴所得税，2016年至2018年减按12.5%计缴。

（6）福建惠安风力发电有限责任公司根据企业所得税税收优惠事项备案表，2013年至2015年免缴所得税，2016年至2018年减按12.5%计缴。

（7）福能（仙游）风力发电有限责任公司根据企业所得税税收优惠事项备案表，2015年至2017年免缴所得税，2018年至2020年减按12.5%计缴。

（8）福能埭头（莆田）风力发电有限公司根据企业所得税税收优惠事项备案表，2015年至2017年免缴所得税，2018年至2020年减按12.5%计缴。

（9）根据福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局和福建省地方税务局联合发布的闽科高[2015]37号文，福建南纺有限责任公司被认定为高新技术企业，高新技术企业证书证书编号GR201535000281，有效期3年。根据南地税征通[2015]36号税务事项通知书(备案通知)，

福建南纺有限责任公司 2015 年至 2017 年享受高新技术企业所得税优惠政策，所得税减按 15% 计缴。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 75,067.85 | 341,812.20 |
| 银行存款 | 1,264,852,557.00 | 1,215,092,090.37 |
| 其他货币资金 | 5,180,000.00 | 26,650,000.00 |
| 合计 | 1,270,107,624.85 | 1,242,083,902.57 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------------|--------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | | |
| 信用证保证金 | | |
| 履约保证金 | 5,180,000.00 | 26,650,000.00 |
| 用于担保的定期存款或通知存款 | | |
| 放在境外且资金汇回受到限制的款项 | | |
| 合计 | 5,180,000.00 | 26,650,000.00 |

截至 2015 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 5,180,000.00 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 314,070,585.93 | 453,493,265.82 |
| 商业承兑票据 | | |
| 国内信用证 | | 15,000,000.00 |
| 合计 | 314,070,585.93 | 468,493,265.82 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 334,372,414.58 | |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 334,372,414.58 | |

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 7,726,117.72 | 1.01 | 5,904,512.18 | 76.42 | 1,821,605.54 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 741,799,566.18 | 97.33 | 5,809,520.46 | 0.78 | 735,990,045.72 | 763,575,984.17 | 98.51 | 4,966,211.71 | 0.65 | 758,609,772.46 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 12,648,160.75 | 1.66 | 11,032,730.31 | 87.23 | 1,615,430.44 | 11,549,273.45 | 1.49 | 8,849,428.84 | 76.62 | 2,699,844.61 |
| 合计 | 762,173,844.65 | | 22,746,762.95 | | 739,427,081.70 | 775,125,257.62 | | 13,815,640.55 | | 761,309,617.07 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 应收账款 (按单位) | 期末余额 | | | |
|---------------|--------------|--------------|-------|-------------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例% | 计提理由 |
| 浙江润景实业有限公司 | 4,229,471.82 | 3,806,524.64 | 90.00 | 进入执行程序， 但无财产保全 |
| 安徽威格森新材料有限公司 | 3,496,645.90 | 2,097,987.54 | 60.00 | 进入执行程序， 债权待申报中 |
| 合计 | 7,726,117.72 | 5,904,512.18 | / | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|--------|---------------|--------------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例% |
| 1年以内小计 | 53,569,673.32 | 2,678,483.66 | 5.00 |
| 1至2年 | 7,502,829.32 | 750,282.93 | 10.00 |
| 2至3年 | 7,626,044.05 | 1,525,208.81 | 20.00 |
| 3至4年 | 853,108.53 | 341,243.42 | 40.00 |
| 4至5年 | | | 80.00 |
| 5年以上 | 514,301.64 | 514,301.64 | 100.00 |

| | | | |
|----|---------------|--------------|--|
| 合计 | 70,065,956.86 | 5,809,520.46 | |
|----|---------------|--------------|--|

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

| 组合名称 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------|------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 关联方组合 | | | |
| 清洁能源电价补贴款 | 52,889,853.96 | | |
| 应收电价组合 | 615,805,004.16 | | |
| 应收供热组合 | 3,038,751.20 | | |
| 合计 | 671,733,609.32 | | |

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | 计提理由 |
|----------------|---------------|---------------|--------|-----------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例% | |
| 东莞华美人造皮厂有限公司 | 2,432,704.65 | 1,216,352.32 | 50.00 | 胜诉，债权待申报中 |
| 江苏方泰超纤革业有限公司 | 2,199,920.70 | 2,199,920.70 | 100.00 | 进入执行程序，但无可供执行财产 |
| 鹏程实业有限公司 | 1,952,484.59 | 1,757,236.13 | 90.00 | 胜诉，债权待判决生效后申报 |
| 温州新恒利来合成革有限公司 | 1,872,278.44 | 1,872,278.44 | 100.00 | 进入破产清算程序 |
| 江苏政全塑胶工业有限公司 | 1,490,000.00 | 1,460,200.00 | 98.00 | 进入破产清算程序 |
| 天津东方环境工程有限责任公司 | 713,600.00 | 642,240.00 | 90.00 | 胜诉，债权待判决生效后申报 |
| 福建可利达合成纤维有限公司 | 571,446.54 | 514,301.89 | 90.00 | 进入执行程序，但无财产保全 |
| 福建可利得皮革纤维有限公司 | 455,250.00 | 409,725.00 | 90.00 | 进入执行程序，但无财产保全 |
| 株洲光明环保科技有限公司 | 381,670.00 | 381,670.00 | 100.00 | 质量纠纷，案件尚未判决 |
| 福建省南平艺腾针织有限公司 | 330,431.39 | 330,431.39 | 100.00 | 进入执行程序，但无财产保全 |
| 南平市延平区鑫恒丰制衣厂 | 165,666.04 | 165,666.04 | 100.00 | 进入执行程序，但无财产保全 |
| 温州强丰合成革有限公司 | 82,708.40 | 82,708.40 | 100.00 | 进入执行程序，但无财产保全 |
| 合计 | 12,648,160.75 | 11,032,730.31 | / | / |

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 9,425,945.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 494,823.27 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

| 单位排名 | 期末余额 | | |
|------|----------------|----------------|--------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 第一名 | 668,694,858.12 | 87.74 | |
| 第二名 | 8,361,155.30 | 1.10 | 596,868.95 |
| 第三名 | 6,695,246.11 | 0.88 | 334,762.31 |
| 第四名 | 4,229,471.82 | 0.55 | 211,473.59 |
| 第五名 | 3,962,338.92 | 0.52 | 198,116.95 |
| 合计 | 691,943,070.27 | 90.79 | 1,341,221.80 |

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 77,015,915.05 | 99.85 | 114,825,639.06 | 100.00 |
| 1至2年 | 115,820.00 | 0.15 | 2,793.40 | |
| 2至3年 | 49.40 | | | |
| 3年以上 | 290.81 | | 290.81 | |
| 合计 | 77,132,075.26 | 100.00 | 114,828,723.27 | 100.00 |

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

| 预付对象排名 | 期末余额 | 占预付款期末余额合计数的比例(%) |
|--------|---------------|-------------------|
| 第一名 | 64,438,650.19 | 83.54 |
| 第二名 | 2,461,314.28 | 3.19 |

| | | |
|-----|---------------|-------|
| 第三名 | 1,915,870.24 | 2.48 |
| 第四名 | 1,525,240.87 | 1.98 |
| 第五名 | 1,300,000.00 | 1.69 |
| 合计 | 71,641,075.58 | 92.88 |

7、 应收利息

√适用 □不适用

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|-----------|
| 定期存款 | | |
| 委托贷款 | | |
| 债券投资 | | |
| 活期存款 | 1,139,837.21 | 58,599.52 |
| 合计 | 1,139,837.21 | 58,599.52 |

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

8、 应收股利

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 11,323,091.84 | 99.40 | 283,290.14 | 2.50 | 11,039,801.70 | 8,168,160.40 | 99.17 | 416,690.82 | 5.10 | 7,751,469.58 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 68,764.00 | 0.60 | 68,764.00 | 100.00 | | 68,764.00 | 0.83 | 68,764.00 | 100.00 | |
| 合计 | 11,391,855.84 | / | 352,054.14 | / | 11,039,801.70 | 8,236,924.40 | / | 485,454.82 | / | 7,751,469.58 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|--------|------------|----------|-------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例% |
| 1年以内小计 | 105,597.09 | 5,279.86 | 5.00 |

| | | | |
|---------|------------|------------|--------|
| 1 至 2 年 | 39,777.65 | 3,977.77 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | | | 20.00 |
| 3 至 4 年 | | | 40.00 |
| 4 至 5 年 | | | 80.00 |
| 5 年以上 | 274,032.51 | 274,032.51 | 100.00 |
| 合计 | 419,407.25 | 283,290.14 | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

| 组合名称 | 期末余额 | | |
|----------|---------------|------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 关联方组合 | | | |
| 押金、备用金组合 | 5,368,849.71 | | |
| 应收退税组合 | 5,534,834.88 | | |
| 合计 | 10,903,684.59 | | |

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款：

| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
|---------------|-----------|-----------|--------|-----------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例% | 计提理由 |
| 江苏方泰超纤革业有限公司 | 27,192.00 | 27,192.00 | 100.00 | 进入执行程序，但无可供执行财产 |
| 温州新恒利来合成革有限公司 | 34,596.00 | 34,596.00 | 100.00 | 进入破产清算程序 |
| 福建省南平艺腾针织有限公司 | 5,036.00 | 5,036.00 | 100.00 | 进入执行程序，但无财产保全 |
| 南平市延平区鑫恒丰制衣厂 | 1,940.00 | 1,940.00 | 100.00 | 进入执行程序，但无财产保全 |
| 合计 | 68,764.00 | 68,764.00 | | |

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-356,832.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 223,432.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 押金、备用金 | 5,368,849.71 | 3,948,032.35 |
| 应收退税款 | 5,534,834.88 | 3,157,712.28 |
| 其他往来 | 488,171.25 | 1,131,179.77 |
| 合计 | 11,391,855.84 | 8,236,924.40 |

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|---------|---------------|-----------|---------------------|----------|
| 第一名 | 增值税即征即退 | 5,534,834.88 | 1年以内 | 48.59 | |
| 第二名 | 备用金 | 2,173,226.14 | 1年以内/1-2年 | 19.08 | |
| 第三名 | 押金 | 1,480,013.24 | 1年以内 | 12.99 | |
| 第四名 | 押金 | 617,112.00 | 1年以内 | 5.42 | |
| 第五名 | 押金 | 378,500.00 | 1年以内 | 3.32 | |
| 合计 | / | 10,183,686.26 | / | 89.40 | |

(6). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|--------------------|----------|--------------|------|-------------------------------|
| 中华人民共和国国家金库莆田市中心支库 | 增值税即征即退 | 5,534,834.88 | 1年以内 | 依据财税[2008]156号文, 预计下一会计期间全额收回 |
| 合计 | / | 5,534,834.88 | / | / |

其他说明

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 173,459,578.51 | 6,463,287.79 | 166,996,290.72 | 222,350,424.32 | 3,765,000.47 | 218,585,423.85 |
| 在产品 | 22,527,312.46 | | 22,527,312.46 | 19,901,661.09 | | 19,901,661.09 |
| 库存商品 | 139,310,627.89 | 5,126,227.49 | 134,184,400.40 | 116,867,343.29 | 2,831,764.60 | 114,035,578.69 |
| 周转材料 | 534,986.05 | | 534,986.05 | 693,142.72 | | 693,142.72 |
| 在途物资 | 165,154.60 | | 165,154.60 | | | |
| 委托加工物资 | 7,193.14 | | 7,193.14 | 45,141.63 | | 45,141.63 |
| 合计 | 336,004,852.65 | 11,589,515.28 | 324,415,337.37 | 359,857,713.05 | 6,596,765.07 | 353,260,947.98 |

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|--------------|---------------|----|--------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 3,765,000.47 | 3,293,952.21 | | 595,664.89 | | 6,463,287.79 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 2,831,764.60 | 7,884,680.59 | | 5,590,217.70 | | 5,126,227.49 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 合计 | 6,596,765.07 | 11,178,632.80 | | 6,185,882.59 | | 11,589,515.28 |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

无

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|---------------|----------------|
| 待抵扣进项税（预计一年以内抵扣） | 80,624,625.93 | 91,585,813.97 |
| 预交企业所得税 | 3,971,637.93 | 33,824,591.19 |
| 其他 | 141,858.71 | |
| 合计 | 84,738,122.57 | 125,410,405.16 |

13、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|----------------|------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售债务工具： | | | | | | |
| 可供出售权益工具： | 172,817,732.00 | 429,692.00 | 172,388,040.00 | 164,403,850.00 | 429,692.00 | 163,974,158.00 |
| 按公允价值计量的 | 170,388,040.00 | | 170,388,040.00 | 161,974,158.00 | | 161,974,158.00 |
| 按成本计量的 | 2,429,692.00 | 429,692.00 | 2,000,000.00 | 2,429,692.00 | 429,692.00 | 2,000,000.00 |
| 合计 | 172,817,732.00 | 429,692.00 | 172,388,040.00 | 164,403,850.00 | 429,692.00 | 163,974,158.00 |

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | 合计 |
|-------------------|----------------|----------|----------------|
| 权益工具的成本/债务工具的摊余成本 | 113,256,566.80 | | 113,256,566.80 |
| 公允价值 | 170,388,040.00 | | 170,388,040.00 |

| | | | |
|---------------------|---------------|--|---------------|
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | 57,131,473.20 | | 57,131,473.20 |
| 已计提减值金额 | | | |

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 (%) | 本期现金红利 |
|------------|--------------|------|------|--------------|------------|------|------|------------|----------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 南平市投资担保中心 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | | | | | 3.92 | |
| 福建南平水泥股份公司 | 169,692.00 | | | 169,692.00 | 169,692.00 | | | 169,692.00 | 0.03 | |
| 福建立丰印染股份公司 | 260,000.00 | | | 260,000.00 | 260,000.00 | | | 260,000.00 | 0.36 | |
| 合计 | 2,429,692.00 | | | 2,429,692.00 | 429,692.00 | | | 429,692.00 | / | |

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | 合计 |
|---------------|------------|----------|------------|
| 期初已计提减值余额 | 429,692.00 | | 429,692.00 |
| 本期计提 | | | |
| 其中：从其他综合收益转入 | | | |
| 本期减少 | | | |
| 其中：期后公允价值回升转回 | / | | |
| 期末已计提减值金余额 | 429,692.00 | | 429,692.00 |

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

14、持有至到期投资

适用 不适用

15、长期应收款

适用 不适用

16、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 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 | | | | | | | | | | | |
| 福建省配售电有限责任公司 | | 20,000,000.00 | | -1,547.59 | | | | | 19,998,452.41 | | |
| 小计 | | 20,000,000.00 | | -1,547.59 | | | | | 19,998,452.41 | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 海峡发电有限责任公司 | | 35,000,000.00 | | | | | | | 35,000,000.00 | | |
| 华能霞浦核电有限公司 | | 10,000,000.00 | | | | | | | 10,000,000.00 | | |
| 中核霞浦核电有限公司 | | 1,800,000.00 | | 16,661.06 | | | | | 1,816,661.06 | | |
| 小计 | | 46,800,000.00 | | 16,661.06 | | | | | 46,816,661.06 | | |
| 合计 | | 66,800,000.00 | | 15,113.47 | | | | | 66,815,113.47 | | |

17、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|---------------|---------------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 15,576,659.16 | 12,579,753.06 | | 28,156,412.22 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 15,576,659.16 | 12,579,753.06 | | 28,156,412.22 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 7,558,446.00 | 3,544,672.33 | | 11,103,118.33 |
| 2. 本期增加金额 | 572,792.91 | 367,528.72 | | 940,321.63 |
| (1) 计提或摊销 | 572,792.91 | 367,528.72 | | 940,321.63 |
| (2) 企业合并增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 8,131,238.91 | 3,912,201.05 | | 12,043,439.96 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 7,445,420.25 | 8,667,552.01 | | 16,112,972.26 |
| 2. 期初账面价值 | 8,018,213.16 | 9,035,080.73 | | 17,053,293.89 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|--------------------|--------------|----------------|
| 深圳市瑞鹏大厦 2 栋 12F 套房 | 1,589,125.96 | 因其他相关户的土地出让金问题 |
| 福州市福兴开发区办公楼 | 1,714,414.74 | 因污水处理系统未解决 |

18、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备（电力） | 机器设备（纺织） | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
|------------|------------------|-------------------|----------------|---------------|---------------|-------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,415,568,135.45 | 9,214,735,527.09 | 651,599,887.52 | 36,388,950.90 | 64,089,801.38 | 12,382,382,302.34 |
| 2. 本期增加金额 | 13,146,068.65 | 944,679,574.77 | 18,378,333.71 | 2,631,279.81 | 5,253,459.39 | 984,088,716.33 |
| (1) 购置 | | 2,217,887.30 | 1,165,002.76 | 2,631,279.81 | 820,223.69 | 6,834,393.56 |
| (2) 在建工程转入 | 11,884,721.97 | 929,086,846.29 | 17,213,330.95 | | 4,433,235.70 | 962,618,134.91 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| (4) 竣工结算调整 | 1,261,346.68 | 1,470,885.71 | | | | 2,732,232.39 |
| (5) 其他 | | 11,903,955.47 | | | | 11,903,955.47 |
| 3. 本期减少金额 | | | 13,296,618.31 | 809,477.00 | 1,923,417.14 | 16,029,512.45 |
| (1) 处置或报废 | | | 13,296,618.31 | 809,477.00 | 1,923,417.14 | 16,029,512.45 |
| 4. 期末余额 | 2,428,714,204.10 | 10,159,415,101.86 | 656,681,602.92 | 38,210,753.71 | 67,419,843.63 | 13,350,441,506.22 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 403,607,966.91 | 2,014,856,521.12 | 370,258,763.63 | 19,368,011.24 | 40,620,695.48 | 2,848,711,958.38 |
| 2. 本期增加金额 | 91,738,894.26 | 512,156,511.07 | 37,875,548.00 | 3,838,038.92 | 6,065,828.24 | 651,674,820.49 |
| (1) 计提 | 91,738,894.26 | 512,156,511.07 | 37,875,548.00 | 3,838,038.92 | 6,065,828.24 | 651,674,820.49 |
| (2) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | 12,885,410.17 | 785,192.76 | 1,527,876.28 | 15,198,479.21 |
| (1) 处置或报废 | | | 12,885,410.17 | 785,192.76 | 1,527,876.28 | 15,198,479.21 |
| 4. 期末余额 | 495,346,861.17 | 2,527,013,032.19 | 395,248,901.46 | 22,420,857.40 | 45,158,647.44 | 3,485,188,299.66 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | 54,960,002.31 | | 32,781.00 | 54,992,783.31 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| (2) 企业合并增加 | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------|------------------|------------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | 54,960,002.31 | | 32,781.00 | 54,992,783.31 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 1,933,367,342.93 | 7,632,402,069.67 | 206,472,699.15 | 15,789,896.31 | 22,228,415.19 | 9,810,260,423.25 |
| 2. 期初账面价值 | 2,011,960,168.54 | 7,199,879,005.97 | 226,381,121.58 | 17,020,939.66 | 23,436,324.90 | 9,478,677,560.65 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|--------|--------------|--------------|--------------|------------|---------------|
| 纺织机器设备 | 5,701,896.84 | 3,577,145.31 | 1,536,787.00 | 587,964.53 | 针刺 4、7 线合并闲置中 |
| 合计 | 5,701,896.84 | 3,577,145.31 | 1,536,787.00 | 587,964.53 | |

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 |
|--------|------------|
| 运输设备 | 688,595.38 |
| 房屋及建筑物 | 193,672.01 |
| 合计 | 882,267.39 |

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
| | | |

| | | |
|---------|------------|------|
| 新南针轧光车间 | 635,620.09 | 老旧房屋 |
| 合计 | 635,620.09 | |

19、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------------|---------------|------|---------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 工程设备技改 | 2,410,604.49 | | 2,410,604.49 | 1,774,096.00 | | 1,774,096.00 |
| 职工周转房 | 40,391,727.00 | | 40,391,727.00 | | | |
| 一体化电子采购管理平台 | 1,973,794.55 | | 1,973,794.55 | | | |
| 中压供汽管道建设 | 221,221.51 | | 221,221.51 | | | |
| 食堂扩建工程 | | | | 2,389,809.00 | | 2,389,809.00 |
| 晋江光伏项目 | | | | 5,465,919.18 | | 5,465,919.18 |
| 惠安小岞风电场 | 16,642,204.56 | | 16,642,204.56 | 13,430,511.40 | | 13,430,511.40 |
| 集控中心 | | | | 686,861.71 | | 686,861.71 |
| 石城一期风场 SVG 技改工程 | | | | 458,312.99 | | 458,312.99 |
| 石井一期风场 SVG 技改工程 | | | | 458,748.89 | | 458,748.89 |
| 综合办公大楼 | 42,043,496.08 | | 42,043,496.08 | 6,332,659.49 | | 6,332,659.49 |
| 坪洋风电场 | 51,755,616.17 | | 51,755,616.17 | 19,741,773.76 | | 19,741,773.76 |
| 新厝风电场 | 78,068,627.01 | | 78,068,627.01 | 5,234,713.99 | | 5,234,713.99 |
| 港尾风电场 | 38,447,577.46 | | 38,447,577.46 | 5,470,196.99 | | 5,470,196.99 |
| 草山风电场 | | | | 237,163,779.21 | | 237,163,779.21 |
| 新村风电场 | | | | 77,336,719.22 | | 77,336,719.22 |
| 大蚶山风电场 | 25,478,380.06 | | 25,478,380.06 | 136,922,002.75 | | 136,922,002.75 |
| 顶岩山风电场 | 18,570,641.92 | | 18,570,641.92 | 6,025,007.68 | | 6,025,007.68 |
| 潘宅风电场 | 1,141,657.00 | | 1,141,657.00 | 3,469,655.00 | | 3,469,655.00 |
| 外山风电场 | 843,531.62 | | 843,531.62 | | | |

| | | | | | | |
|------------------|----------------|--|----------------|----------------|------------|----------------|
| 石塘风电场 | 75,084,695.28 | | 75,084,695.28 | 12,135,134.09 | | 12,135,134.09 |
| 管粮山农业光伏电站项目 | 12,417,069.46 | | 12,417,069.46 | | | |
| 洋坪风电场 | 817,757.01 | | 817,757.01 | | | |
| 埭头 500KV 线路 | 89,040.00 | | 89,040.00 | | | |
| 石塘至东岙 110KV 线路工程 | 2,537,799.00 | | 2,537,799.00 | | | |
| 纺织机器设备技改项目 | 9,612,492.36 | | 9,612,492.36 | 3,953,341.64 | 103,301.30 | 3,850,040.34 |
| 远程视频系统 | 116,850.00 | | 116,850.00 | | | |
| 福鼎热电厂新建工程项目 | 98,936,526.56 | | 98,936,526.56 | | | |
| 合计 | 517,601,309.10 | | 517,601,309.10 | 538,449,242.99 | 103,301.30 | 538,345,941.69 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|------|---------------|--------------|-------------|------|
| 职工周转房 | 50,658,200.00 | | 40,391,727.00 | | | 40,391,727.00 | 79.73 | 在建 | | | | |
| 晋江光伏项目 | 11,687,700.00 | 5,465,919.18 | 5,319,253.17 | 9,826,115.75 | 959,056.60 | | 92.28 | 完工 | | | | 自筹资金 |
| 惠安小岙风电场 | 241,700,000.00 | 13,430,511.40 | 3,211,693.16 | | | 16,642,204.56 | 54.96 | 在建 | 5,783,353.25 | | | 自筹资金 |
| 综合办公大楼 | 150,000,000.00 | 6,332,659.49 | 35,710,836.59 | | | 42,043,496.08 | 35.55 | 在建 | | | | 自筹资金 |
| 坪洋风电场 | 300,530,000.00 | 19,741,773.76 | 32,013,842.41 | | | 51,755,616.17 | 17.22 | 在建 | 7,655,511.92 | 6,818,556.33 | 6.49 | 募集资金 |
| 新厝风电场 | 458,450,000.00 | 5,234,713.99 | 77,568,825.40 | | 4,734,912.38 | 78,068,627.01 | 18.06 | 在建 | 4,617,089.61 | 4,617,089.61 | 5.79 | 募集资金 |
| 港尾风电场 | 400,710,000.00 | 5,470,196.99 | 35,175,362.77 | | 2,197,982.30 | 38,447,577.46 | 10.14 | 在建 | 5,289,470.56 | 4,872,510.30 | 6.11 | |
| 草山风电场 | 332,270,000.00 | 237,163,779.21 | 23,598,189.53 | 260,761,968.74 | | | 79.99 | 完工 | 19,674,083.74 | 2,356,448.36 | 6.03 | |
| 新村风电场 | 431,940,000.00 | 77,336,719.22 | 221,290,461.72 | 294,823,587.92 | 3,803,593.02 | | 69.14 | 完工 | 7,829,097.20 | 6,457,763.87 | 6.40 | |
| 大蚶山风电场 | 489,140,000.00 | 136,922,002.75 | 244,354,274.66 | 355,797,897.35 | | 25,478,380.06 | 77.95 | 在建 | 9,598,012.11 | 8,009,654.55 | 4.96 | |
| 顶岩山风电场 | 472,590,000.00 | 6,025,007.68 | 12,545,634.24 | | | 18,570,641.92 | 3.93 | 在建 | 3,676,846.17 | 3,676,846.17 | 5.02 | 募集资金 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------|------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|-------|----|---------------|---------------|------|---|------|
| 潘宅风电场 | 494,960,000.00 | 3,469,655.00 | 811,302.00 | | 3,139,300.00 | 1,141,657.00 | 0.86 | 在建 | | | | | 自筹资金 |
| 石塘风电场 | 469,010,000.00 | 12,135,134.09 | 62,949,561.19 | | | 75,084,695.28 | 16.01 | 在建 | 4,648,450.91 | 4,648,450.91 | 6.44 | | 募集资金 |
| 管粮山农业光伏电站项目 | 323,168,400.00 | | 12,417,069.46 | | | 12,417,069.46 | 3.84 | 在建 | 26,190.24 | 26,190.24 | 4.35 | | 自筹资金 |
| 福鼎热电厂新建工程项目 | 760,000,000.00 | | 98,936,526.56 | | | 98,936,526.56 | 13.02 | 在建 | 289,275.00 | 289,275.00 | 4.13 | | 自筹资金 |
| 合计 | 5,386,814,300.00 | 528,728,072.76 | 906,294,559.86 | 921,209,569.76 | 14,834,844.30 | 498,978,218.56 | / | / | 69,087,380.71 | 41,772,785.34 | / | / | |

注：本期其他减少金额中，转入无形资产 11,695,544.30 元，重分类计入其他非流动资产 3,139,300.00 元。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

适用 不适用

20、工程物资

适用 不适用

21、固定资产清理

适用 不适用

22、生产性生物资产

适用 不适用

23、油气资产

适用 不适用

24、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 海域使用权 | 软件 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 247,047,271.46 | 23,987,833.00 | 10,894,185.96 | 281,929,290.42 |
| 2. 本期增加金额 | 13,091,403.82 | | 1,262,418.95 | 14,353,822.77 |
| (1) 购置 | | | 303,362.35 | 303,362.35 |
| (2) 内部研发 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| (4) 在建工程转入 | 13,091,403.82 | | 959,056.60 | 14,050,460.42 |
| (5) 其他 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 期末余额 | 260,138,675.28 | 23,987,833.00 | 12,156,604.91 | 296,283,113.19 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 21,983,551.29 | 2,111,484.93 | 4,603,174.14 | 28,698,210.36 |
| 2. 本期增加金额 | 5,817,153.87 | 526,256.66 | 1,625,381.35 | 7,968,791.88 |
| (1) 计提 | 5,817,153.87 | 526,256.66 | 1,625,381.35 | 7,968,791.88 |
| (2) 企业合并增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 期末余额 | 27,800,705.16 | 2,637,741.59 | 6,228,555.49 | 36,667,002.24 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 232,337,970.12 | 21,350,091.41 | 5,928,049.42 | 259,616,110.95 |
| 2. 期初账面价值 | 225,063,720.17 | 21,876,348.07 | 6,291,011.82 | 253,231,080.06 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

25、开发支出

□适用 √不适用

26、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|----------------|---------|------|----------------|
| | | 企业合并形成的 | 处置 | |
| 反向购买 | 461,753,553.69 | | | 461,753,553.69 |
| 福建省南平新南针有限公司 | 1,200,000.00 | | | 1,200,000.00 |
| 合计 | 462,953,553.69 | | | 462,953,553.69 |

注：本公司2014年向福建省能源集团有限责任公司发行股份购买资产的重大资产重组交易构成反向购买，形成商誉461,753,553.69元。

(2). 商誉减值准备

其他说明

经测试，期末商誉不存在减值迹象，无需计提减值准备。

27、长期待摊费用

□适用 √不适用

28、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 57,909,423.59 | 9,020,369.20 | 49,477,716.94 | 12,369,429.27 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | 9,272,094.75 | 2,318,023.47 | | |
| 折旧或摊销差 | 1,955,493.63 | 488,873.41 | 1,797,837.16 | 449,459.29 |
| 工资及福利 | 9,267,256.60 | 1,627,540.00 | 11,981,231.08 | 2,995,307.77 |
| 合计 | 78,404,268.57 | 13,454,806.08 | 63,256,785.18 | 15,814,196.33 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 179,862,183.99 | 29,437,778.72 | 197,217,510.93 | 32,282,492.33 |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | 130,386,940.00 | 32,596,735.00 | 121,973,058.00 | 30,493,264.50 |
| 合计 | 310,249,123.99 | 62,034,513.72 | 319,190,568.93 | 62,775,756.83 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | | |
| 可抵扣亏损 | | 7,801,669.71 |
| 合计 | | 7,801,669.71 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|------|--------------|----|
| 2016 年 | | | |
| 2017 年 | | | |
| 2018 年 | | | |
| 2019 年 | | 7,801,669.71 | |
| 2020 年 | | | |
| 合计 | | 7,801,669.71 | / |

29、其他非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|----------------|----------------|
| 预付设备款、工程款 | 499,114,973.00 | 135,909,762.03 |
| 待抵扣进项税(预计一年以上抵扣) | 74,429,420.93 | 167,398,804.09 |
| 项目前期费用 | 106,867,161.03 | 47,632,967.08 |
| 合计 | 680,411,554.96 | 350,941,533.20 |

其他说明:

预付设备款、工程款系预付的在建工程项目款项,包括预付的土地款、设备款、工程建设款等;待抵扣增值税系预计抵扣期超过一年的增值税进项税;项目前期费用系正在办理立项批文的在建工程项目前期费用。

30、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | 190,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 合计 | 190,000,000.00 | 150,000,000.00 |

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

32、衍生金融负债

□适用 √不适用

33、应付票据

□适用 √不适用

34、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 675,564,530.19 | 638,129,975.87 |
| 1-2年（含2年） | 28,939,862.78 | 62,027,121.88 |
| 2-3年（含3年） | 21,028,762.85 | 21,627,439.55 |
| 3年以上 | 23,039,783.01 | 34,075,895.97 |
| 合计 | 748,572,938.83 | 755,860,433.27 |

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------------|---------------|-----------|
| 歌美飒风电（天津）有限公司 | 8,801,900.02 | 未到结算期 |
| 东方电气集团东方汽轮机有限公司 | 7,384,000.00 | 未到结算期 |
| 湘电风能（福建）有限公司 | 7,116,800.00 | 未到结算期 |
| 广东明阳风电产业集团有限公司 | 6,244,070.55 | 未到结算期 |
| 天津蓝巢电力检修有限公司 | 6,085,150.00 | 未到结算期 |
| 福建龙净环保股份有限公司 | 5,807,940.00 | 未到结算期 |
| 中国能源建设集团江苏省电力建设第三工程公司 | 5,430,898.22 | 未到结算期 |
| 合计 | 46,870,758.79 | / |

35、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 27,917,131.31 | 26,235,715.41 |
| 1-2年（含2年） | 195,136.94 | 2,012.49 |
| 2-3年（含3年） | 2,012.49 | 34,056.81 |
| 3年以上 | 88,061.87 | 64,168.13 |
| 合计 | 28,202,342.61 | 26,335,952.84 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

36、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 29,426,457.94 | 285,994,767.28 | 272,218,612.69 | 43,202,612.53 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 366,632.61 | 15,564,979.85 | 15,265,353.98 | 666,258.48 |
| 三、辞退福利 | 2,697,766.00 | 3,185,310.44 | 3,917,302.09 | 1,965,774.35 |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 32,490,856.55 | 304,745,057.57 | 291,401,268.76 | 45,834,645.36 |

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 24,606,578.88 | 239,675,137.75 | 226,230,287.42 | 38,051,429.21 |
| 二、职工福利费 | | 17,442,354.87 | 17,442,354.87 | - |
| 三、社会保险费 | 53,866.50 | 9,934,127.27 | 9,884,793.74 | 103,200.03 |
| 其中: 医疗保险费 | 17,847.78 | 8,625,460.60 | 8,551,545.35 | 91,763.03 |
| 工伤保险费 | 1,058.42 | 855,988.72 | 851,952.20 | 5,094.94 |
| 生育保险费 | 34,960.30 | 452,677.95 | 481,296.19 | 6,342.06 |
| 四、住房公积金 | 64,516.00 | 11,440,173.03 | 11,464,594.03 | 40,095.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 4,701,496.56 | 7,502,974.36 | 7,196,582.63 | 5,007,888.29 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 29,426,457.94 | 285,994,767.28 | 272,218,612.69 | 43,202,612.53 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------------|---------------|---------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 331,430.29 | 14,299,092.92 | 14,009,172.79 | 621,350.42 |
| 2、失业保险费 | 35,202.32 | 1,265,886.93 | 1,256,181.19 | 44,908.06 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 366,632.61 | 15,564,979.85 | 15,265,353.98 | 666,258.48 |

37、 应交税费

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 26,051,588.70 | 13,228,939.98 |
| 营业税 | 268,221.79 | 853,957.74 |
| 企业所得税 | 17,705,855.90 | 12,206,080.18 |
| 个人所得税 | 629,128.33 | 420,045.43 |
| 城市维护建设税 | 1,416,947.52 | 977,268.77 |
| 房产税 | 642,408.84 | 698,489.77 |
| 教育费附加 | 1,325,865.18 | 693,233.69 |
| 土地使用税 | 648,855.61 | 332,063.00 |
| 印花税 | 213,548.49 | 521,284.03 |
| 其他 | 169,506.91 | 173,611.17 |
| 合计 | 49,071,927.27 | 30,104,973.76 |

38、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|--------------|---------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 6,906,838.33 | 9,619,755.34 |
| 企业债券利息 | | |
| 短期借款应付利息 | 233,383.34 | 1,123,266.66 |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| 合计 | 7,140,221.67 | 10,743,022.00 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

39、 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|-----------|-----------|
| 普通股股利 | 23,403.06 | 22,985.46 |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | | |
| 合计 | 23,403.06 | 22,985.46 |

40、 其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|----------------|---------------|
| 供应商往来 | 5,254,480.81 | 18,506,040.63 |
| 工程保留金、质保金；保证金及押金 | 190,616,269.53 | 49,292,212.27 |
| 其他 | 14,016,885.63 | 8,021,704.45 |
| 合计 | 209,887,635.97 | 75,819,957.35 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|---------------|-----------------|
| 湘电风能（福建）有限公司 | 19,284,900.80 | 工程保留金、质保金，未到支付期 |
| 江苏神山风电设备制造有限公司 | 3,420,400.00 | 设备质保金，未到支付期 |
| 合计 | 22,705,300.80 | / |

41、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

42、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 515,088,400.00 | 403,588,400.00 |
| 1 年内到期的应付债券 | | |
| 1 年内到期的长期应付款 | | |
| 合计 | 515,088,400.00 | 403,588,400.00 |

43、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 1,973,400,000.00 | 2,201,110,000.00 |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | 649,749,800.00 | 739,603,200.00 |
| 信用借款 | 3,307,912,081.84 | 3,723,997,081.84 |
| 合计 | 5,931,061,881.84 | 6,664,710,281.84 |

44、应付债券

□适用 √不适用

45、长期应付款

□适用 √不适用

46、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|------|------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | | |

| | | |
|----------|--------------|--------------|
| 二、辞退福利 | 4,734,146.08 | 6,158,794.12 |
| 三、其他长期福利 | | |
| 合计 | 4,734,146.08 | 6,158,794.12 |

(2) 设定受益计划变动情况

□适用 √不适用

47、专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----------|---------------|------|------|---------------|-----------|
| 节能技术改造奖励 | 1,540,000.00 | | | 1,540,000.00 | 财政拨款入专项资金 |
| 搬迁补助资金 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | 财政拨款入专项资金 |
| 合计 | 11,540,000.00 | | | 11,540,000.00 | / |

48、预计负债

□适用 √不适用

49、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|--------------|------------|---------------|--------|
| 政府补助 | 3,090,000.00 | 8,205,000.00 | 352,027.77 | 10,942,972.23 | 收到政府补助 |
| 合计 | 3,090,000.00 | 8,205,000.00 | 352,027.77 | 10,942,972.23 | / |

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------|--------------|--------------|-------------|------|---------------|-------------|
| 中压蒸汽技术改造项目 | 2,630,000.00 | 8,205,000.00 | 312,027.77 | | 10,522,972.23 | 与资产相关 |
| 两化融合奖励专项资金 | 460,000.00 | | 40,000.00 | | 420,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 3,090,000.00 | 8,205,000.00 | 352,027.77 | | 10,942,972.23 | / |

50、股本

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|---------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股本(元) | 3,499,216,479.00 | | | | | | 3,499,216,479.00 |
| 其中：股份总数 | 1,258,347,323.00 | | | | | | 1,258,347,323.00 |

其他说明：

公司2014年度向福建省能源集团有限责任公司发行969,863,611股股份购买资产的重大资产重组交易构成反向购买，合并财务报表中的权益性工具的金额反映购买方合并前发行在外的股份

面值 2,697,000,000.00 元以及假定在确定该项企业合并成本过程中新发行的权益性工具的金额 802,216,479.00 元。

在合并财务报表中的权益结构反映本公司（被购买方）的权益结构，即本公司（被购买方）发行在外权益性证券的数量及种类。截至 2015 年 12 月 31 日止，公司发行在外股份总额 1,258,347,323 股。

51、其他权益工具

适用 不适用

52、资本公积

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 817,038,785.80 | | | 817,038,785.80 |
| 其他资本公积 | | | | |
| 合计 | 817,038,785.80 | | | 817,038,785.80 |

53、库存股

适用 不适用

54、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | 期末余额 |
|-------------------------------------|---------------|--------------|--------------------|--------------|--------------|---------------|
| | | 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 | |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | |
| 其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动 | | | | | | |
| 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | | | | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | 29,212,646.72 | 8,413,882.00 | | 2,103,470.50 | 6,310,411.50 | 35,523,058.22 |
| 其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | | | | |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | 29,212,646.72 | 8,413,882.00 | | 2,103,470.50 | 6,310,411.50 | 35,523,058.22 |
| 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | | | | |
| 现金流量套期损益的有效部分 | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | 29,212,646.72 | 8,413,882.00 | | 2,103,470.50 | 6,310,411.50 | 35,523,058.22 |

55、专项储备

□适用 √不适用

56、盈余公积

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 205,148,167.62 | 96,892,781.15 | | 302,040,948.77 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 205,148,167.62 | 96,892,781.15 | | 302,040,948.77 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期增加数96,892,781.15元系反向购买中，购买方（法律上的子公司）本期计提的盈余公积。

57、未分配利润

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 1,241,112,762.90 | 519,090,007.07 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 1,241,112,762.90 | 519,090,007.07 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 1,063,337,786.90 | 795,399,245.02 |
| 减：提取法定盈余公积 | 96,892,781.15 | 73,376,489.19 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 251,669,464.60 | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 1,955,888,304.05 | 1,241,112,762.90 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

58、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 7,114,566,551.05 | 5,166,517,925.90 | 5,798,238,390.52 | 4,203,251,913.60 |
| 其他业务 | 43,000,181.59 | 22,610,616.66 | 11,083,357.48 | 3,095,894.52 |
| 合计 | 7,157,566,732.64 | 5,189,128,542.56 | 5,809,321,748.00 | 4,206,347,808.12 |

59、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | 5,259,027.12 | 795,283.06 |
| 城市维护建设税 | 22,990,159.45 | 17,931,910.95 |
| 教育费附加 | 21,526,907.71 | 16,984,697.85 |
| 资源税 | | |
| 其他 | 436,729.69 | 147,389.61 |
| 合计 | 50,212,823.97 | 35,859,281.47 |

60、销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 13,049,315.14 | 6,367,053.54 |
| 运杂费 | 18,412,625.03 | 11,115,784.60 |
| 营销费用 | 1,061,643.15 | 2,792,884.74 |
| 其他 | 4,036,562.86 | 1,812,490.37 |
| 合计 | 36,560,146.18 | 22,088,213.25 |

61、管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 47,387,816.58 | 35,859,386.20 |
| 折旧摊销费 | 18,589,905.75 | 14,671,803.74 |
| 税费 | 18,807,294.39 | 22,520,468.59 |
| 保险费 | 1,595,489.50 | 833,771.80 |
| 聘请中介及咨询费 | 3,891,458.05 | 17,722,761.61 |
| 业务招待费 | 2,854,989.99 | 1,930,597.16 |
| 会务费 | 610,234.72 | 319,657.72 |
| 办公费 | 7,755,224.95 | 3,677,934.03 |
| 研发费用 | 1,888,829.81 | 948,267.77 |
| 广告宣传费 | 1,745,168.38 | 941,302.88 |
| 租赁费 | 2,718,380.00 | 934,716.29 |
| 交通差旅费 | 3,591,776.88 | 4,327,379.60 |
| 邮电通讯费 | 1,182,641.58 | 705,355.71 |
| 物料消耗及修理费 | 1,412,646.03 | 853,670.67 |
| 诉讼费 | 29,722.00 | 5,927.00 |
| 其他 | 5,199,892.31 | 1,150,189.87 |
| 合计 | 119,261,470.92 | 107,403,190.64 |

62、财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 352,524,073.30 | 436,946,230.39 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 减：利息收入 | -15,408,694.46 | -9,072,311.86 |
| 汇兑损益 | -930,718.03 | 197,322.13 |
| 其他 | 938,605.22 | 2,003,193.05 |
| 合计 | 337,123,266.03 | 430,074,433.71 |

63、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|--------------|
| 一、坏账损失 | 9,069,112.99 | 3,109,170.35 |
| 二、存货跌价损失 | 11,178,632.80 | 2,147,853.45 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 20,247,745.79 | 5,257,023.80 |

64、公允价值变动收益

□适用 √不适用

65、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|--------------|-------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 15,113.47 | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | 6,145,567.60 | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 合计 | 6,160,681.07 | |

66、营业外收入

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常 |
|----|-------|-------|---------|
|----|-------|-------|---------|

| | | | |
|-------------|---------------|---------------|--------------|
| | | | 性损益的金额 |
| 非流动资产处置利得合计 | 32,323.30 | 27,104.15 | 32,323.30 |
| 其中：固定资产处置利得 | 32,323.30 | 27,104.15 | 32,323.30 |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 23,467,890.25 | 18,308,077.30 | 7,458,698.77 |
| 违约金、罚款收入 | 2,716.30 | 500.00 | 2,716.30 |
| 其他 | 795,734.38 | 413,597.06 | 795,734.38 |
| 合计 | 24,298,664.23 | 18,749,278.51 | 8,289,472.75 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|------------------------|---------------|---------------|-----------------|
| 增值税即征即退 | 16,009,191.48 | 11,011,375.80 | 收益相关 |
| 中压蒸汽技术改造项目专项资金 | 312,027.77 | | 资产相关 |
| 房产税、土地使用税即征即奖奖励款 | 4,056,700.00 | 4,771,155.50 | 收益相关 |
| 环保滤材技术开发-科技成果转化与扩散补助款 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 收益相关 |
| 省级技术创新奖励 | | 300,000.00 | 收益相关 |
| 南平市产业发展基金节能循环经济补助资金 | | 300,000.00 | 收益相关 |
| 两化融合奖励资金 | | 250,000.00 | 收益相关 |
| 鼓励增产增效补助金 | | 189,771.00 | 收益相关 |
| 中央进口贴息补助资金 | | 120,000.00 | 收益相关 |
| 静电纳米纤维复合环保滤材产业化技术开发补助款 | | 80,000.00 | 收益相关 |
| 增产增效用奖励款 | 65,470.00 | 59,475.00 | 收益相关 |
| 新型高温环保袋式除尘复合过滤材料研发补助款 | | 50,000.00 | 收益相关 |
| 高级技师培养补助经费 | | 45,000.00 | 收益相关 |
| 省工业用电奖励资金款 | 743,601.00 | | 收益相关 |
| 针水刺超纤合成革系列基布研发资金 | 400,000.00 | | 收益相关 |
| 针水刺复合高性能海岛超纤合成革基布资金 | 250,000.00 | | 收益相关 |
| 维纳高档装饰合成革产品创新基金 | 210,000.00 | | 收益相关 |
| 省级科技进步奖、省标准贡献奖 | 80,000.00 | | 收益相关 |
| 出口增量补助款 | 29,100.00 | | 收益相关 |
| 淘汰后产能中央奖励金 | 25,500.00 | 34,500.00 | 收益相关 |
| 稳定企业用工补助款 | | 38,400.00 | 收益相关 |
| 企业新录用员工培训补助 | | 13,600.00 | 收益相关 |
| 两化融合奖励专项资金 | 40,000.00 | 40,000.00 | 资产相关 |
| 全民动员绿化晋江活动绿色厂区奖励 | 30,000.00 | | 收益相关 |
| 毕业生就业见习经费补助 | 3,000.00 | 4,800.00 | 收益相关 |
| 纳税大户奖励金 | 160,000.00 | | 收益相关 |
| 工业科技发展专项资金补助 | 30,000.00 | | 收益相关 |
| 勘探信息补贴款 | 5,000.00 | | 收益相关 |
| 中小企业发展专项补助金 | 8,300.00 | | 收益相关 |
| 示范点示范县补助金 | 10,000.00 | | 收益相关 |
| 合计 | 23,467,890.25 | 18,308,077.30 | / |

67、营业外支出

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 512,881.60 | 3,353,204.60 | 512,881.60 |
| 其中：固定资产处置损失 | 512,881.60 | 3,353,204.60 | 512,881.60 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | 492,000.00 | 885,437.50 | 492,000.00 |
| 罚款滞纳金支出 | 214,381.75 | 57,160.00 | 214,381.75 |
| 赔偿支出 | | 3,752.85 | |
| 其他 | 188,578.25 | 144,254.00 | 188,578.25 |
| 合计 | 1,407,841.60 | 4,443,808.95 | 1,407,841.60 |

68、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 310,804,723.90 | 224,171,408.55 |
| 递延所得税费用 | -485,323.36 | -7,407,841.77 |
| 合计 | 310,319,400.54 | 216,763,566.78 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|------------------|
| 利润总额 | 1,434,084,240.89 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 358,521,060.22 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -47,481,963.15 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -3,804,737.23 |
| 非应税收入的影响 | -1,540,170.27 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 34,455.71 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -975,208.71 |
| 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 | |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 | 5,565,963.97 |
| 所得税费用 | 310,319,400.54 |

69、其他综合收益

详见附注“七、54 其他综合收益”

70、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 专项补贴、补助款 | 11,254,971.00 | 5,615,546.00 |
| 利息收入 | 14,327,456.77 | 8,558,958.28 |
| 其他往来款项 | 38,001,618.00 | 15,109,389.31 |
| 营业外收入 | 312,336.30 | 196,031.86 |
| 合计 | 63,896,382.07 | 29,479,925.45 |

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 销售费用、管理费用支出 | 53,514,647.77 | 49,690,613.33 |
| 财务费用支出 | 938,605.22 | 2,003,193.05 |
| 其他往来款项 | 41,297,717.02 | 27,136,660.92 |
| 营业外支出 | 730,524.60 | 1,015,096.39 |
| 合计 | 96,481,494.61 | 79,845,563.69 |

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 收回保函保证金 | 23,400,000.00 | 3,700,000.00 |
| 保函保证金利息收入 | 812,456.67 | |
| 试运行收入 | 9,410,445.30 | 468,609.70 |
| 工程项目押金保证金 | 694,122.00 | |
| 反向收购形成合并范围增加 | | 79,706,124.84 |
| 合计 | 34,317,023.97 | 83,874,734.54 |

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 保函保证金 | 1,930,000.00 | 6,650,000.00 |
| 工程项目押金保证金 | 440,000.00 | |
| 合计 | 2,370,000.00 | 6,650,000.00 |

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|-------|
| 定向增发A股保证金 | 130,000,000.00 | |
| 合计 | 130,000,000.00 | |

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|-----------|
| 预付发行费用 | 2,300,000.00 | |
| 筹资手续费 | | 20,000.00 |
| 合计 | 2,300,000.00 | 20,000.00 |

71、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 1,123,764,840.35 | 799,833,699.79 |
| 加：资产减值准备 | 20,247,745.79 | 5,257,023.80 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 652,535,775.26 | 600,213,525.95 |
| 无形资产摊销 | 7,968,791.88 | 6,189,113.92 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 472,252.35 | 3,326,100.45 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 8,305.95 | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 351,027,936.36 | 437,142,206.92 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -6,160,681.07 | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 2,359,390.25 | -5,357,013.49 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -2,844,713.61 | -2,050,828.28 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 23,852,860.40 | -19,024,366.01 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 233,609,618.31 | 250,244,520.16 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 94,687,947.55 | -116,822,951.71 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,501,530,069.77 | 1,958,951,031.50 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 1,264,927,624.85 | 1,215,433,902.57 |
| 减：现金的期初余额 | 1,215,433,902.57 | 900,431,310.86 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 49,493,722.28 | 315,002,591.71 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 1,264,927,624.85 | 1,215,433,902.57 |
| 其中：库存现金 | 75,067.85 | 341,812.20 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,264,852,557.00 | 1,215,092,090.37 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |

| | | |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,264,927,624.85 | 1,215,433,902.57 |
| 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 | | |

72、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|--------------|---------|
| 货币资金 | 5,180,000.00 | 保函保证金存款 |
| 应收票据 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| 合计 | 5,180,000.00 | / |

73、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|------------|---------|--------------|
| 货币资金 | | | 5,125,647.10 |
| 其中：美元 | 789,338.17 | 6.4936 | 5,125,646.34 |
| 港币 | 0.91 | 0.83778 | 0.76 |
| 应收账款 | | | 3,026,509.86 |
| 其中：美元 | 444,365.59 | 6.4936 | 2,885,532.40 |
| 港币 | 168,275.04 | 0.83778 | 140,977.46 |
| 应付账款 | | | 6,397,743.75 |
| 其中：美元 | 985,238.35 | 6.4936 | 6,397,743.75 |

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□适用 √不适用

74、套期

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、 反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

报告期新设一级子公司 1 家，本公司于 2015 年 2 月 10 日与陕西煤业化工新型能源有限公司在福建省福鼎市合资设立福建省福能龙安热电有限公司，负责建设、运营福建省福鼎市龙安工业区热电联产项目。本公司持有福建省福能龙安热电有限公司 65% 股权，福建省福能龙安热电有限公司自设立之日起纳入合并报表范围。

九、在其他主体中的权益**1、 在子公司中的权益**

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|------------------|-----------|-----------|--------------------------|---------|-----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 福建省鸿山热电有限责任公司 | 福建省泉州市石狮市 | 福建省泉州市石狮市 | 供热；供电；灰渣综合利用 | 100 | | 投资设立 |
| 福建晋江天然气发电有限公司 | 福建省晋江市 | 福建省晋江市 | 天然气发电 | 75 | | 投资设立 |
| 福建省福能新能源有限责任公司 | 福建省莆田市 | 福建省莆田市 | 对新能源行业的开发、投资、建设、运营、维护、经营 | 100 | | 投资设立 |
| 福建南纺有限责任公司 | 福建省南平市 | 福建省南平市 | 纺织品，PU 革的制造 | 100 | | 投资设立 |
| 福建省福能龙安热电有限公司 | 福建省宁德市 | 福建省宁德市 | 供热；供电；灰渣综合利用 | 65 | | 投资设立 |
| 福建省晋江风电开发有限公司 | 福建省晋江市 | 福建省晋江市 | 风力发电 | | 100 | 投资设立 |
| 福能(城厢)风力发电有限责任公司 | 福建省莆田市 | 福建省莆田市 | 风力发电 | | 100 | 投资设立 |
| 福能(仙游)风力发电有限责任公司 | 福建省仙游县 | 福建省仙游县 | 风力发电 | | 100 | 投资设立 |
| 福煤后海(莆田)风力发电有限公司 | 福建省莆田市 | 福建省莆田市 | 风力发电 | | 100 | 投资设立 |
| 福煤大蚶山(莆田)风电有限公司 | 福建省莆田市 | 福建省莆田市 | 风力发电 | | 100 | 投资设立 |
| 福能(漳州)风力发电有限责任公司 | 福建省龙海市 | 福建省龙海市 | 风力发电 | | 100 | 投资设立 |
| 福能平海(莆田)风电发电有限公司 | 福建省莆田市 | 福建省莆田市 | 风力发电 | | 100 | 投资设立 |

| | | | | | | |
|------------------|---------|---------|----------------------------|----|-------|-----------|
| 福能埭头(莆田)风力发电有限公司 | 福建省莆田市 | 福建省莆田市 | 风力发电 | | 100 | 投资设立 |
| 福能(龙海)风力发电有限责任公司 | 福建省龙海市 | 福建省龙海市 | 风力发电 | | 100 | 投资设立 |
| 福建惠安风力发电有限责任公司 | 福建省惠安县 | 福建省惠安县 | 风力发电 | | 100 | 同一控制下企业合并 |
| 福建延嘉合成皮业有限公司 | 福建南平 | 福建南平 | PU 革生产 | | 75 | 反向购买 |
| 福州三友制衣有限公司 | 福建福州 | 福建福州 | 服饰制品 | | 70 | 反向购买 |
| 福州保税区正新贸易有限公司 | 福州保税区 | 福州保税区 | 贸易 | | 99.67 | 反向购买 |
| 福建省南平新南针有限公司 | 福建南平 | 福建南平 | 针织品、服装制品 | | 80 | 反向购买 |
| 云南福能新能源有限责任公司 | 云南省保山市 | 云南省保山市 | 太阳能发电 | | 100 | 投资设立 |
| 福建省南安福能风电有限公司 | 福建省南安县 | 福建省南安县 | 风力发电 | | 100 | 投资设立 |
| 福建省永春福能风电有限公司 | 福建省永春县 | 福建省永春县 | 风力发电 | | 100 | 投资设立 |
| 福建福能股权投资管理有限公司 | 平潭综合实验区 | 平潭综合实验区 | 受托对非证券类股权投资管理及与股权投资有关的咨询服务 | 51 | | 投资设立 |

注：间接控股子公司系本公司二级子公司。

子公司福建福能股权投资管理有限公司尚未收到股东出资，报告期末开展经营业务。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|---------------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 福建晋江天然气发电有限公司 | 25% | 59,121,046.40 | | 356,438,162.42 |
| 福建省福能龙安热电有限公司 | 35% | | | 10,500,000.00 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 晋江气电 | 782,458,272.61 | 2,616,500,309.69 | 3,398,958,582.30 | 367,035,932.65 | 1,606,170,000.00 | 1,973,205,932.65 | 529,505,553.86 | 2,846,639,330.28 | 3,376,144,884.14 | 401,416,420.07 | 1,785,460,000.00 | 2,186,876,420.07 |
| 龙安热电 | 17,304,232.64 | 99,067,422.58 | 116,371,655.22 | 40,871,655.22 | | 40,871,655.22 | | | | | | |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|---------------|---------------|----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 晋江气电 | 2,852,796,460.83 | 236,484,185.58 | 236,484,185.58 | 681,273,663.71 | 1,894,867,201.74 | 15,969,494.62 | 15,969,494.62 | 496,664,846.10 |
| 龙安热电 | | | | | | | | |

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

无

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------|--------|--------|-------------------------|---------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 福建省配售电有限责任公司 | 福建省福州市 | 福建省福州市 | 售电; 供电; | 50.00 | | 权益法核算 |
| 海峡发电有限责任公司 | 福建省莆田市 | 福建省莆田市 | 新能源电力投资与开发 | 35.00 | | 权益法核算 |
| 华能霞浦核电有限公司 | 福建省宁德市 | 福建省宁德市 | 开发、建设、经营管理压水堆电站和高温气冷堆核电 | 10.00 | | 权益法核算 |
| 中核霞浦核电有限公司 | 福建省宁德市 | 福建省宁德市 | 核电站的建设、运营和管理 | 20.00 | | 权益法核算 |

报告期内, 本公司出资与中国长江电力股份有限公司在福建省福州市共同投资设立福建省配售电有限责任公司, 开展相关电力供应及配售电业务。福建省配售电有限责任公司注册资本 20,000 万元人民币, 本公司认缴出资额 10,000 万元人民币, 以货币形式缴纳, 占公司注册资本的 50%。报告期内本公司已经足额缴付首期出资 2,000 万元人民币; 剩余出资 8,000 万元人民币, 在 2016 年 12 月 31 日前足额缴付完毕。

报告期内, 本公司出资与中国三峡新能源有限公司在福建省莆田市共同投资设立海峡发电有限责任公司, 从事海上风电项目开发建设。海峡发电有限责任公司注册资本为 20,000 万元人民币, 本公司认缴出资额 7,000 万元人民币, 以货币形式缴纳, 占公司注册资本的 35%。报告期内本公司已经足额缴付首期出资 3,500 万元人民币, 剩余出资 3,500 万元人民币, 在 2016 年 12 月 31 日前足额缴付完毕。

报告期内, 本公司出资与中国核能电力股份有限公司、华能核电开发有限公司、中国长江电力股份有限公司和宁德市国有资产投资经营有限公司在福建省宁德市合资设立核电项目公司中核霞浦核电有限公司, 负责 600MW 示范快堆项目的建设和运营管理, 负责霞浦厂址后续核电项目的开发工作。中核霞浦核电有限公司注册资本为人民币 900 万元, 本公司以货币方式出资 180 万元人民币, 占 20% 股权。霞浦厂址后续核电项目开发阶段, 投资各方除认缴的公司注册资本金外, 还需按照项目核准的总投资概算, 认缴项目资本金。

报告期内, 本公司出资与华能核电开发有限公司、华能国际电力开发公司、华能国际电力股份有限公司、中国核能电力股份有限公司和宁德市国有资产投资经营有限公司在福建省宁德市合资设立核电项目公司华能霞浦核电有限公司, 负责建设和运营福建霞浦核电工程 4 台百万千瓦级压水堆核电项目和 1 台 60 万千瓦高温气冷堆核电项目。华能霞浦核电有限公司注册资本为 1 亿元人民币, 本公司以货币方式出资 1,000 万元人民币, 占 10% 股权。华能霞浦核电设立后, 将根据工程建设需要按各方股权出资比例分阶段增加注册资本金。

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据: 本公司参与被投资企业的经营管理与决策, 对被投资企业构成重大影响。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|--------|-------------|-------------|
| 福建省配售电 | | |

| | | | | |
|----------------------|---------------|--|--|--|
| | 有限责任公司 | | | |
| 流动资产 | 39,996,904.83 | | | |
| 其中：现金和现金等价物 | 39,996,904.83 | | | |
| 非流动资产 | | | | |
| 资产合计 | 39,996,904.83 | | | |
| 流动负债 | | | | |
| 非流动负债 | | | | |
| 负债合计 | | | | |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 39,996,904.83 | | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 19,998,452.41 | | | |
| 调整事项 | | | | |
| --商誉 | | | | |
| --内部交易未实现利润 | | | | |
| --其他 | | | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 19,998,452.41 | | | |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | | | | |
| 财务费用 | -16,909.83 | | | |
| 所得税费用 | | | | |
| 净利润 | -3,095.17 | | | |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | -3,095.17 | | | |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | | | |

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | | | 期初余额/ 上期发生额 | | |
|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | 海峡发电有 限责任公 司 | 华能霞浦核 电有限 公司 | 中核霞浦核 电有限 公司 | 海峡发 电有 限责 任公 司 | 华能霞 浦核 电有 限公 司 | 中核霞 浦核 电有 限公 司 |
| 流动资产 | 100,000,800.00 | 57,634,592.44 | 8,727,184.72 | | | |
| 非流动资产 | | 42,454,631.56 | 1,655,382.34 | | | |
| 资产合计 | 100,000,800.00 | 100,089,224.00 | 10,382,567.06 | | | |
| 流动负债 | 800.00 | 89,224.00 | 1,299,261.77 | | | |
| 非流动负债 | | | | | | |
| 负债合计 | 800.00 | 89,224.00 | 1,299,261.77 | | | |
| 少数股东权益 | | | | | | |
| 归属于母公司股东 权益 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | 9,083,305.29 | | | |
| 按持股比例计算的 净资产份额 | 35,000,000.00 | 10,000,000.00 | 1,816,661.06 | | | |
| 调整事项 | | | | | | |
| --商誉 | | | | | | |
| --内部交易未实现 利润 | | | | | | |
| --其他 | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|--|--|--|
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 35,000,000.00 | 10,000,000.00 | 1,816,661.06 | | | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | | | |
| 营业收入 | | | 10,328,590.17 | | | |
| 净利润 | | | 83,305.29 | | | |
| 终止经营的净利润 | | | | | | |
| 其他综合收益 | | | | | | |
| 综合收益总额 | | | 83,305.29 | | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | | | | | |

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

无

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

无

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计部门也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。信用风险主要来自于货币资金及应收客户款项。

本公司银行存款主要存放于福能财务公司、国有控股银行和其它大中型股份制商业银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司对客户信用质量进行定期评估，并根据客户的财务状况和历史信用记录设定信用条款。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短或取消信用期、减少或取消信用额度等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司电力业务板块应收款项中，应收电价款项、应收供热款项、应收清洁能源电价补贴款项、应收增值税即征即退款项等，客户商业信用良好，应收款项无重大信用风险。

本公司纺织业务板块应收款项中，本公司亦按账龄段划分不同的账龄组合，并对应收款项计提了充分的坏账准备。

（二）市场风险

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

1、利率风险

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

本公司的有息资产无重大的利率风险。本公司的利率风险主要来自银行借款。浮动利率借款使本公司面临现金流利率风险，固定利率借款使本公司面临公允价值利率风险。

于 2015 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的利润总额将减少或增加约 6,636.15 万元（2014 年 12 月 31 日：约 7,218.30 万元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

2、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司的部分对外采购及销售以外币结算，该部分交易占本公司日常采购及销售较小，因此本公司未面临重大的汇率风险。

本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易存在汇率风险，主要包括美元等外币与人民币之间的汇率变动风险。本公司财务部门负责监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。于本报告期间，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约，本公司亦无签署远期外汇合约或货币互换合约的计划。

本公司报告期的外币货币性项目详见附注“七、73 外币货币性项目”。

3、其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可供出售金融资产 | 170,388,040.00 | 161,974,158.00 |
| 合 计 | 170,388,040.00 | 161,974,158.00 |

于 2015 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 50%，则本公司将增加或减少净利润 0 万元、其他综合收益 8,519.40 万元（2014 年 12 月 31 日：净利润 0 万元、其他综合收益 8,098.70 万元）。管理层认为 50%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

（三）流动性风险

流动风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金及现金等价物余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务；同时财务部门持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司具备较低的资本负债率以及持续的金融机构借款融资能力，本公司无重大流动性风险。

十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|------------------------------|----------------|------------|------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| 1. 交易性金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (二) 可供出售金融资产 | 170,388,040.00 | | | 170,388,040.00 |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | 170,388,040.00 | | | 170,388,040.00 |
| (3) 其他 | | | | |
| (三) 投资性房地产 | | | | |
| 1. 出租用的土地使用权 | | | | |
| 2. 出租的建筑物 | | | | |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| (四) 生物资产 | | | | |
| 1. 消耗性生物资产 | | | | |
| 2. 生产性生物资产 | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 170,388,040.00 | | | 170,388,040.00 |
| (五) 交易性金融负债 | | | | |
| 其中: 发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| (六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

权益工具投资: 根据期末当日在证券交易所挂牌的市价(收盘价)估值; 期末当日无交易的, 且期末以前的最近交易日后经济环境未发生重大变化, 以期末以前的最近交易日的市价(收盘价)估值; 如期末以前的最近交易日后经济环境发生了重大变化的, 可参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素, 调整最近交易市价, 确定公允价格。

- 3、持续和非持续第二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
无
- 4、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
无
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
无
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
无
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
无
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
本公司期末可供出售金融资产中，持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资账面价值 2,000,000.00 元，由于无法采用适当的估值技术进行公允价值计量，暂按成本计量。

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|---------------|------|------|--------------|------------------|-------------------|
| 福建省能源集团有限责任公司 | 福建福州 | 能源投资 | 1,000,000.00 | 77.07 | 77.07 |

本企业的母公司情况的说明

福建省能源集团有限责任公司持有本公司的 77.07% 股份，为本公司控股股东。

本企业最终控制方是福建省人民政府国有资产监督管理委员会

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-------------|
|---------|-------------|

| | |
|--------------------|--------|
| 福建天成集团有限公司 | 参股股东 |
| 南平利宏工贸公司 | 其他 |
| 福建肖厝港物流有限责任公司 | 股东的子公司 |
| 福建省福能电力燃料有限公司 | 股东的子公司 |
| 福建省福能新型建材有限责任公司 | 股东的子公司 |
| 福建绿美园林工程有限公司 | 股东的子公司 |
| 福建省石狮热电有限责任公司 | 股东的子公司 |
| 神华福能发电有限责任公司 | 其他 |
| 福建省永安煤业有限责任公司 | 股东的子公司 |
| 福建省能源集团财务有限公司 | 股东的子公司 |
| 福建联美建设集团有限公司 | 股东的子公司 |
| 福建省华夏能源设计研究院有限公司 | 股东的子公司 |
| 福建省福能融资担保有限公司 | 股东的子公司 |
| 福建煤炭工业基本建设有限公司 | 股东的子公司 |
| 福建惠安泉惠发电有限责任公司 | 股东的子公司 |
| 福建山福国际能源有限责任公司 | 其他 |
| 福建省永安煤业有限责任公司 | 股东的子公司 |
| 福建水泥股份有限公司 | 股东的子公司 |
| 福建永安建福水泥有限公司 | 股东的子公司 |
| 福建省建筑材料工业设计院有限责任公司 | 股东的子公司 |
| 神华福能（福建雁石）发电有限责任公司 | 其他 |

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|------------|----------------|----------------|
| 福建肖厝港物流有限责任公司 | 码头卸煤清舱保洁服务 | 10,613,390.05 | 5,100,615.15 |
| 福建省福能电力燃料有限公司 | 采购煤炭 | 338,774,742.80 | 409,326,466.89 |
| 福建省福能新型建材有限责任公司 | 采购石灰石粉 | 10,161,062.10 | 9,111,726.87 |
| 福建绿美园林工程有限公司 | 厂区景观和绿化工程 | 1,707,018.00 | 1,839,062.00 |
| 福建省华夏能源设计研究院有限公司 | 勘察设计 | 1,004,528.29 | 2,483,000.00 |
| 福建省建筑材料工业设计院有限责任公司 | 勘察设计 | 75,471.70 | |
| 神华福能发电有限责任公司 | 电量替代 | 82,450,176.88 | |
| 神华福能（福建雁石）发电有限责任公司 | 电量替代 | 24,735,046.15 | |
| 福建省福能融资担保有限公司 | 担保费 | | 450,000.00 |
| 福建煤炭工业基本建设有限公司 | 建安工程劳务 | | 823,883.00 |
| 福建联美建设集团有限公司 | 建安工程劳务 | 8,309,704.00 | 13,855,301.00 |
| 福建山福国际能源有限责任公司 | 采购煤炭 | | 37,100,089.52 |
| 南平利宏工贸公司 | 采购辅助材料 | 2,066,955.88 | 2,148,149.93 |
| 南平利宏工贸公司 | 运输及装卸劳务 | 4,404,699.45 | 6,196,441.06 |
| 南平利宏工贸公司 | 采购员工福利品等 | 2,174,544.05 | 1,788,238.50 |
| 福建省永安煤业有限责任公司 | 采购煤炭 | 2,569,990.22 | 1,940,655.90 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|------------------------|---------------|---------------|
| 福建省石狮热电有限责任公司 | 供热 | 7,089,005.31 | 21,583,439.82 |
| 福建省福能新型建材有限责任公司 | 销售灰渣 | 20,170,875.71 | 17,784,114.96 |
| 神华福能发电有限责任公司 | 供热、启备变代管、废水处理、卸煤、淡水转供等 | 37,563,694.97 | 14,479,934.15 |
| 南平利宏工贸公司 | 销售产品 | 329,829.96 | 588,117.51 |
| 南平利宏工贸公司 | 转供水电 | 86,642.97 | 112,805.40 |
| 南平利宏工贸公司 | 配件加工 | 4,876.09 | 11,179.94 |
| 福建水泥股份有限公司 | 销售产品 | 233,940.17 | 72,435.90 |

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-----------------|------------|------------|------------|
| 福建省福能新型建材有限责任公司 | 运输设备 | 341,880.34 | |
| 南平利宏工贸公司 | 房屋建筑物、运输设备 | 443,377.44 | 443,377.44 |

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 福建省能源集团有限责任公司 | 208,200,000.00 | 2008年08月27日 | 2023年08月26日 | 否 |
| 福建省能源集团有限责任公司 | 190,400,000.00 | 2008年08月27日 | 2023年08月26日 | 否 |
| 福建省能源集团有限责任公司 | 15,000,000.00 | 2009年04月14日 | 2024年04月13日 | 否 |
| 福建省能源集团有限责任公司 | 10,040,000.00 | 2009年06月12日 | 2024年06月11日 | 否 |
| 福建省能源集团财务有限公司 | 3,400,000.00 | 2014年2月10日 | 2015年5月16日 | 是 |
| 福建省能源集团财务有限公司 | 4,100,000.00 | 2014年05月08日 | 2016年01月21日 | 否 |
| 福建省能源集团财务有限公司 | 4,690,000.00 | 2014年05月08日 | 2016年01月21日 | 否 |
| 福建省能源集团财务有限公司 | 4,400,000.00 | 2014年05月08日 | 2016年01月21日 | 否 |
| 福建省能源集团财务有限公司 | 3,050,000.00 | 2014年10月30日 | 2016年08月30日 | 否 |
| 福建省能源集团 | 3,330,000.00 | 2014年03月10日 | 2016年02月14日 | 否 |

| | | | | |
|-------------------|----------------|-------------|-------------|---|
| 财务有限公司 | | | | |
| 福建省能源集团 有限责任公司 | 24,000,000.00 | 2012年05月29日 | 2027年05月28日 | 否 |
| 福建省能源集团 有限责任公司 | 81,630,000.00 | 2013年01月31日 | 2025年01月31日 | 否 |
| 福建省能源集团 财务有限公司 | 4,800,000.00 | 2015年06月11日 | 2017年05月18日 | 否 |
| 福建省能源集团 财务有限公司 | 4,830,000.00 | 2015年06月11日 | 2017年05月18日 | 否 |
| 福建省能源集团 财务有限公司 | 422,636,212.00 | 2014年12月31日 | 2015年12月31日 | 是 |

关联担保情况说明

关联方担保为关联方为本公司子公司银行借款及开具保函所做的连带责任保证。

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-------------------|----------------|-------------|-------------|----------------|
| 拆入 | | | | |
| 福建省能源集团财 务有限公司 | 75,000,000.00 | 2014年12月4日 | 2015年12月4日 | 已到期归还 |
| 福建省能源集团财 务有限公司 | 125,333,300.00 | 2013年3月20日 | 2029年3月19日 | |
| 福建省能源集团财 务有限公司 | 29,333,300.00 | 2013年8月30日 | 2029年3月19日 | |
| 福建省能源集团财 务有限公司 | 50,000,000.00 | 2014年2月17日 | 2029年3月19日 | |
| 福建省能源集团财 务有限公司 | 30,000,000.00 | 2014年5月27日 | 2029年3月19日 | |
| 福建省能源集团财 务有限公司 | 50,000,000.00 | 2015年10月19日 | 2016年10月19日 | |
| 福建省能源集团有 限责任公司 | 10,000,000.00 | 2014年5月12日 | 2015年5月11日 | 委托贷款， 已到期归还 |

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 430.30 | 418.75 |

(8). 其他关联交易

(1) 关联方资金存放款项

| 关联方 | 关联交易内容 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|--------|------------------|----------------|
| 福建省能源集团财务有限公司 | 货币资金 | 1,240,417,270.58 | 224,602,437.25 |

注：关联方资金存款利率参照同期银行存款利率；本期关联方资金存款利息收入 10,425,404.14 元，其中：福建省能源集团财务有限公司 10,425,404.14 元。

(2) 支付关联方手续费

本公司本期向关联方福建省能源集团财务有限公司支付委托贷款手续费 205,333.00 元，保函手续费 461,136.00 元。

6、 关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|-----------------|--------------|------|--------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | | | | | |
| | 福建水泥股份有限公司 | 105,050.00 | | | |
| | 福建省福能新型建材有限责任公司 | | | 2,048,579.50 | |
| | 神华福能发电有限责任公司 | | | 9,992,330.00 | |
| 其他应收款 | | | | | |
| | 福建联美建设有限公司 | | | 2,688.00 | |
| | 福建省能源集团有限责任公司 | | | 5,000.00 | |
| | 福建煤炭工业基本建设有限公司 | | | 37,821.19 | |
| 应收利息 | | | | | |
| | 福建省能源集团财务有限公司 | 1,139,837.21 | | | |

(2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|------------------|---------------|--------------|
| 应付账款 | | | |
| | 福建省福能新型建材有限责任公司 | | 1,151,083.27 |
| | 福建联美建设集团有限公司 | 37,508.00 | |
| | 福建省华夏能源设计研究院有限公司 | 8,000.00 | 8,000.00 |
| | 南平利宏工贸公司 | 62,767.00 | 119,091.00 |
| | 福建省永安煤业有限责任公司 | 75,281.20 | |
| | 神华福能发电有限责任公司 | 12,059,307.00 | |
| 预收款项 | | | |
| | 南平利宏工贸公司 | 24,045.63 | |
| 其他应付款 | | | |
| | 福建省福能新型建材有限责任公司 | | 600,000.00 |
| | 神华福能发电有限责任公司 | | 207,100.00 |
| | 福建绿美园林工程有限公司 | | 20,374.00 |
| | 福建省能源集团有限责任公司 | | 3,000,000.00 |
| | 南平利宏工贸公司 | 1,679,186.72 | 2,214,605.30 |
| 应付利息 | | | |
| | 福建省能源集团财务有限公司 | 472,543.09 | 599,155.70 |
| | 福建省能源集团有限责任公司 | | 50,833.34 |

7、 关联方承诺

本公司子公司福建省福能新能源有限责任公司本期与福建省能源集团财务有限公司签订《出具保函协议书》，由福建省能源集团财务有限公司为福建省福能新能源有限责任公司下属子公司分别出具保函，截至 2015 年 12 月 31 日止，尚未到期保函金额 2,920.00 万元，保函受益人为福建省发展和改革委员会，福建省福能新能源有限责任公司存入福建省能源集团财务有限公司保函保证金余额 518.00 万元人民币。

本公司子公司福建晋江天然气发电有限公司本期与福建省能源集团财务有限公司签订《出具保函协议书》，由福建省能源集团财务有限公司为福建晋江天然气发电有限公司出具保函，保函金额为 42,263.62 万元，保函受益人为中海福建天然气有限责任公司，保函期限为 2014 年 12 月 31 日至 2015 年 12 月 31 日。

8、 其他

公司 2014 年向福建省能源集团有限责任公司（以下简称“福能集团”）发行股份购买资产的重大资产重组交易，根据本公司与福能集团签署的《发行股份购买资产协议》与《盈利预测补偿协议》，控股股东福能集团承诺如下：本次重组标的资产对应的 2014 年度、2015 年度和 2016 年度扣除非经常性损益后的净利润合计数分别不低于人民币 50,200 万元、50,800 万元和 51,100 万元，如实现净利润合计数低于上述净利润承诺数则以股份回购的方式对我司进行补偿，补偿期限为本次交易实施完毕后 3 年。

公司 2014 年向福建省能源集团有限责任公司（以下简称“福能集团”）发行股份购买资产的重大资产重组交易，根据控股股东福能集团《福建省能源集团有限责任公司关于减少和规范关联交易的承诺函》、《福建省能源集团有限责任公司关于保障上市公司与集团财务公司规范运作的承诺函》、《福建省能源集团有限责任公司关于保障上市公司与集团财务公司规范运作的补充承诺函》等承诺函，控股股东福能集团承诺如下：本次重组完成后，本公司及子公司与福建省能源集团财务有限公司（以下简称“福能财务公司”）开展存款、贷款、委托理财、财务结算等金融业务应遵循自愿原则，福能集团不得对本公司及子公司的资金存储等业务做统一要求或安排，以保证本公司及子公司的财务独立性；本公司及子公司不得通过福能财务公司向其他关联单位提供委托贷款或开展委托理财；本公司募集资金的存储、使用将严格按照上市公司《募集资金管理制度》的规定履行相关程序，不得将募集资金存放在福能财务公司；本公司及子公司与福能财务公司开展的存款、贷款等金融业务应当严格按照有关法律法规对关联交易的要求，履行相应的关联交易决策程序和信息披露义务，并签署关联交易协议。

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 与关联方相关的承诺事项详见本附注“十二、关联方及关联交易”部分相应内容。

(2) 根据本公司子公司福建晋江天然气发电有限公司与国家开发银行签订的借款合同，约定福建晋江天然气发电有限公司以燃气发电项目 50.24% 电费收费权为长期借款提供质押担保。截至 2015 年 12 月 31 日止，该项长期借款余额为 111,200.00 万元，其中一年以内到期的金额为 10,000.00 万元。

(3)根据本公司子公司福建省福能新能源有限责任公司及其下属子公司分别与国家开发银行、中国建设银行签订的借款合同,约定福建省福能新能源有限责任公司及其下属子公司分别以电费收费权及其项下包括 CDM 项目收益等全部收益为长期借款提供质押担保。截至 2015 年 12 月 31 日止,该项长期借款余额为 108,880.00 万元,其中一年以内到期的金额为 12,740.00 万元。

(4)2015 年 12 月 13 日,本公司和中陕核工业集团公司(简称“中陕核公司”)在陕西西安签订《关于共同投资勘探开发建设核燃料基地框架协议书》(简称“《框架协议书》”)。双方合作设立项目公司,对鄂尔多斯盆地南缘国家铀矿整装勘查区铀矿进行勘查与开发,充分发挥各自优势,实现打造国内最大新能源核燃料开发基地的合作目标。合资公司由双方出资组建,其中中陕核公司持有 60%股权,本公司持有 40%股权。上述协议仅为框架性协议,存在一定不确定性。

2、或有事项

√适用 □不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

1、截至 2015 年 12 月 31 日止,本公司无对外提供担保等形成的或有事项。

2、截至 2015 年 12 月 31 日止,因对方单位进入破产清算程序,或因逾期未支付货款,本公司及子公司作为原告提起诉讼,形成的或有事项如下:

| 单位名称 | 应收账款余额 | 其他应收款余额 | 进展情况 |
|----------------|--------------|-----------|-----------------|
| 东莞华美人造皮厂有限公司 | 2,432,704.65 | | 胜诉,债权待申报中 |
| 温州新恒利来合成革有限公司 | 1,872,278.44 | 34,596.00 | 进入破产清算程序 |
| 江苏方泰超纤革业有限公司 | 2,199,920.70 | 27,192.00 | 进入执行程序,但无可供执行财产 |
| 鹏程实业有限公司 | 1,952,484.59 | | 胜诉,债权待判决生效后申报 |
| 江苏政全塑胶工业有限公司 | 1,490,000.00 | | 进入破产清算程序 |
| 福建省南平艺腾针织有限公司 | 330,431.39 | 5,036.00 | 进入执行程序,但无财产保全 |
| 南平市延平区鑫恒丰制衣厂 | 165,666.04 | 1,940.00 | 进入执行程序,但无财产保全 |
| 温州强丰合成革有限公司 | 82,708.40 | | 进入执行程序,但无财产保全 |
| 天津东方环境工程有限责任公司 | 713,600.00 | | 胜诉,债权待判决生效后申报 |
| 福建可利达合成纤维有限公司 | 571,446.54 | | 进入执行程序,但无财产保全 |
| 福建可利得皮革纤维有限公司 | 455,250.00 | | 进入执行程序,但无财产保全 |
| 株洲光明环保科技有限公司 | 381,670.00 | | 案件尚未判决 |
| 浙江润景实业有限公司 | 4,229,471.82 | | 进入执行程序,但无财产保全 |
| 安徽威格森新材料有限公司 | 3,496,645.90 | | 进入执行程序,债权待申报中 |

尽管目前尚无法确定上述或有事项的最终结果,公司已经对应收款项计提了相应的坏账准备,上述或有事项不会对本公司财务状况及经营成果形成重大的负面影响

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

√适用 □不适用

(1)经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]3126号《关于核准福建福能股份有限公司非公开发行股票的批复》文件核准,本公司非公开发行A股股票293,478,251股,每股面值为人民币1.00元,发行价格为9.20元/股。截至2016年1月12日止,本公司实际已非公开发行A股股票人民币普通股293,478,251股,募集资金总额人民币2,699,999,909.20元,增加注册资本人民币293,478,251.00元,增加股本293,478,251.00元,变更后的累计股本为1,551,825,574.00元。非公开发行新增股本已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具信会师报字[2016]第110019号验资报告,本公司已经在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了非公开发行股票的股权登记相关事宜。

(2) 本公司全资子公司福建省鸿山热电有限责任公司(简称“鸿山热电”)收到《福建省物价局关于贯彻国家发改委电价调整有关问题的通知》(闽价商[2016]2 号)(简称“《通知》”), 通知称“根据《国家发展改革委关于降低燃煤发电上网电价和一般工商业用电价格的通知》(发改价格[2015]3105 号)精神,福建省燃煤机组(含热电联产机组)上网电价每千瓦时降低 3.38 分钱(含税),调整后福建省燃煤机组标杆上网电价为每千瓦时 0.3737 元(含脱硫、脱硝、除尘电价)。以上电价调整自 2016 年 1 月 1 日起执行。”根据福建省物价局闽价商[2016]2 号文件规定的电价政策,自 2016 年 1 月 1 日起,本公司全资子公司鸿山热电燃煤机组上网电价作相应调整。

(3) 公司控股子公司福建晋江天然气发电有限公司(简称“晋江气电”)收到《福建省物价局关于中海福建天然气有限责任公司天然气销售价格等有关问题的通知》(闽价商[2015]422 号)。通知主要内容:A、印尼气源合同气量销售价格 62.1778 元/吉焦(折算 2.373 元/立方米)。其中:城市非居民用气销售价格实行最高限价管理,最高限价 62.1778 元/吉焦(折算 2.373 元/立方米),允许供需双方在最高限价范围内协商确定。B、印尼气源合同气量销售价格与购气成本变动实行联动。当购气成本变动幅度达到或超过 10%且时间达到或超过 3 个月,或购气成本变动幅度达到或超过 15%且时间达到或超过 2 个月时,按购气成本变动情况相应调整销售价格。C、本通知自 2016 年 1 月 1 日起执行。

根据通知规定,晋江气电 2016 年天然气采购最高限价为 62.1778 元/吉焦(折算 2.373 元/立方米)且中海福建天然气有限责任公司的印尼气源合同气量销售价格与其购气成本实行联动,同时允许供需双方在最高限价范围内协商确定天然气采购价格。

(4) 本公司控股子公司福建晋江天然气发电有限公司(简称“晋江气电”)收到《福建省经济与信息化委员会关于做好 2016 年天然气供需平衡及运行调度工作的通知》(闽经信石化[2016]13 号)。

通知主要内容:A、2016 年福建省内 3 家燃气电厂发电用气量安排 127.58 万吨,相应上网电量 93.72 亿千瓦时,其中晋江气电发电用气量安排 52.31 万吨,相应上网电量安排 38.43 亿千瓦时,燃气发电用气价格和上网电价按福建省物价局规定执行,即气价 2.373 元/立方米,上网电价 0.5434 元/千瓦时。B、2016 年燃气电厂置换气量 73.19 万吨,其中晋江气电置换 28 万吨,置换气与城市燃气合同气统一按福建省物价局规定的价格执行。C、2016 年 3 家燃气电厂置换气量 73.19 万吨,相应转让替发上网电量 53.76 亿千瓦时,其中晋江气电转让替发上网电量 20.57 亿千瓦时,燃气发电指标转让替代电价为 0.29 元/千瓦时,具体替发方案和计划由福建省经济与信息化委员会另文下达。D、本通知自 2016 年 1 月 1 日起执行。

晋江气电 2016 年将按照闽经信石化[2016]13 号文的规定,依据福建省电力公司调度计划,安排天然气发电、气量置换、电量替代相关工作。

2、 利润分配情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| | |
|-----------|------------------|
| 拟分配的利润或股利 | 310,365,114.80 元 |
|-----------|------------------|

注:根据 2016 年 3 月 29 日公司第八届董事会第四次会议决议,公司以 2016 年 1 月 14 日总股本 1,551,825,574 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元(含税),不以公积金转增股本,共计派发人民币 310,365,114.80 元,剩余利润作为未分配利润留存。上述利润分配方案尚未提交本公司股东大会审议。

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

无

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

适用 不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 2 个报告分部, 分别为: 电力、纺织。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务。由于每个分部需要不同的技术或市场策略, 本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动, 定期评价这些报告分部的经营成果, 以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定, 间接归属于各分部的费用按照合理的基础在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配, 分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果多个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部, 该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 电力 | 纺织 | 总部及其他 | 分部间抵销 | 合计 |
|----------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 一、对外交易收入 | 6,078,988,168.19 | 1,078,578,564.45 | - | | 7,157,566,732.64 |
| 二、分部间交易收入 | | | | | |
| 三、对联营和合营企业的投资收益 | | | 15,113.47 | | 15,113.47 |
| 四、资产减值损失 | -121,427.20 | 20,369,172.99 | - | | 20,247,745.79 |
| 五、折旧和摊销费用 | 604,866,762.69 | 55,613,908.48 | 23,895.97 | | 660,504,567.14 |
| 六、利润总额（亏损总额） | 1,416,740,269.63 | 9,770,980.21 | 707,572,991.05 | 700,000,000.00 | 1,434,084,240.89 |
| 七、所得税费用 | 304,716,636.44 | 7,920,787.57 | -2,318,023.47 | - | 310,319,400.54 |
| 八、净利润（净亏损） | 1,112,023,633.19 | 1,850,192.64 | 709,891,014.52 | 700,000,000.00 | 1,123,764,840.35 |
| 九、资产总额 | 12,290,449,665.84 | 1,089,087,901.09 | 6,463,027,526.27 | 5,020,880,742.85 | 14,821,684,350.35 |
| 十、负债总额 | 7,486,879,691.04 | 236,395,740.42 | 270,859,597.18 | 180,000,000.00 | 7,814,135,028.64 |
| 十一、对联营企业和合营企业的长期股权投资 | | | 66,815,113.47 | | 66,815,113.47 |

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 福建省物价局发布《关于贯彻执行国家发展改革委调整电价有关问题的通知》(闽价商[2015]109号)。通知称“根据《国家发展改革委关于降低燃煤发电上网电价和工商业用电价格的通知》(发改价格[2015]748号)精神,福建省燃煤机组(含热电联产机组)上网电价降低 3.04 分钱/千瓦时。福建省燃煤机组标杆上网电价同步调整,调整后为 0.4075 元/千瓦时(含脱硫、脱硝、除尘电价)。以上电价调整自 2015 年 4 月 20 日起执行。”

根据福建省物价局闽价商[2015]109号文件规定的电价政策,自 2015 年 4 月 20 日起,子公司鸿山热电上网电价作相应调整。

(2) 子公司晋江气电与中海福建天然气有限责任公司于 2007 年 7 月 27 日签订经修订和重述的天然气购销合同。天然气价格实行政府定价,政府有关部门另有规定的从其规定。

晋江气电与福建省电力有限公司于 2004 年 9 月 12 日签订购售电合同,按照“合理补偿成本、合理确定收入、依法计入税金”的原则进行测算,由售电方提出具体测算方案,商购电方后,报有管理权的价格部门批准后执行。

本报告期内,晋江气电执行政府有关部门相关价格与补偿文件规定,与相关业务往来单位结算气价、电价及相应补偿款项。对本报告期有重要影响的晋江气电价格与补偿文件主要如下:

①晋江气电于 2014 年收到《福建省物价局关于我省 LNG 燃气电厂临时上网电价的通知》(闽价商[2014]348号)和《福建省物价局关于中海福建天然气有限责任公司天然气销售价格等有关问题的通知》(闽价商[2014]350号)。

通知主要内容:暂核定晋江气电等三家 LNG 燃气电厂临时上网电价为 0.5434 元/千瓦时,自 2014 年 11 月 16 日起执行。2015 年底将根据实际执行情况进行统算。核定中海福建天然气有限责任公司对晋江气电等三个燃气电厂的印尼气源合同气量销售价格为 82.8005 元/吉焦(折算 3.160 元/立方米),该价格一年一定,自 2014 年 11 月 16 日起执行。

②本报告期内,晋江气电收到《福建省物价局关于调整中海福建天然气有限责任公司天然气销售价格有关问题的通知》(闽价商[2015]292号)。

通知的主要内容:中海福建天然气有限责任公司对燃气电厂销售的印尼气源天然气价格由 82.8005 元/吉焦(折算 3.16 元/立方米)下调为 72.3195 元/吉焦(折算 2.76 元/立方米)。燃气电厂置换给城市燃气公司的置换价格由 88.4079 元/吉焦(折算 3.374 元/立方米)下调为 77.9268 元/吉焦(折算 2.974 元/立方米)。气价下调金额在年终核定 2016 年气价时统算。通知自 2015 年 9 月 1 日起实施。

③晋江气电于 2014 年收到福建省经济和信息化委员会下发的《关于做好天然气供需平衡及燃气电厂运行调度工作的通知》(闽经信石化〔2014〕663号)。

通知主要内容:2014 年 11 月 16 日至 2015 年底期间,全省燃气发电用电量 113.54 万吨,莆田、晋江、厦门 3 家燃气电厂发电用电量按装机容量 4:4:2 比例确定。2014 年 11 月 16 日至 12 月 31 日安排燃气发电用电量 18.86 万吨(折发电量 14 亿千瓦时),其余安排在 2015 年发电。上述期间,燃气电厂置换给城市燃气公司气量 112.13 万吨,3 家燃气电厂置换气量也按上述装机容量比例确定,置换气城市门站价 3.374 元/方,与电厂门站价 3.16 元/方的差

价 0.214 元/方由中海福建公司补偿给燃气电厂。燃气电厂转让的发电指标折上网电量 81.69 亿千瓦时，全部于 2015 年安排燃煤电厂替代发电。

④本报告期内，晋江气电收到福建省经济和信息化委员会（以下简称“福建经信委”）《关于 2014 年燃气电厂剩余气量调剂补偿的通知》（闽经信函石化[2015]164 号）。

通知的主要内容：2014 年上半年 3 个燃气电厂剩余 LNG 气量 34.68 万吨，2014 年已安排调剂 11.2 万吨供城市燃气使用，并已由中海福建公司按 0.91 元/立方米差价补偿给燃气电厂，剩余 23.48 万吨气量尚未调剂和补偿。该剩余气量由中海福建公司自行调剂销售，并按 0.91 元/立方米差价补偿给燃气电厂，不另行安排低价调剂使用。

⑤本报告期内，晋江气电收到福建省经济和信息化委员会与福建省物价局联合下发的《关于 2015 年 LNG 发电指标转让替代工作有关事项的通知》（闽经信能源[2015]246 号）。

通知的主要内容：2015 年 LNG 发电指标转让替代电量按年 2,020 小时确定，折算上网电量为 86.06 亿千瓦时，另外调增厦门 LNG 替代上网电量 1.18 亿千瓦时（相应减少其自发电量），调整后，转让替代总上网电量为 87.24 亿千瓦时。2015 年 LNG 发电指标转让替代电量按三家燃气电厂装机容量分配，其中：晋江气电总装机容量 152.8 万千瓦，全年替代上网电量约 34.08 亿千瓦时。本次转让替代电价为 0.27 元/千瓦时（含税），出让方结算上网电价为 0.5434 元/千瓦时（含税）。本次转让替代电量在 2015 年 5-12 月均衡兑现完成。

8、其他

无

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|----------------|--------|------|----------|----------------|----------|--------|------|----------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 250,767,860.00 | 100.00 | | | 250,767,860.00 | 6,560.80 | 100.00 | | | 6,560.80 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 250,767,860.00 | / | | / | 250,767,860.00 | 6,560.80 | / | | / | 6,560.80 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

| 组合名称 | 期末余额 | | |
|----------|----------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 押金、备用金组合 | 767,860.00 | | |
| 关联方组合 | 250,000,000.00 | | |
| 合计 | 250,767,860.00 | | |

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|----------|
| 押金、备用金 | 767,860.00 | 6,560.80 |
| 应收退税款 | | |
| 其他往来 | 250,000,000.00 | |
| 合计 | 250,767,860.00 | 6,560.80 |

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|--------|----------------|-------|---------------------|----------|
| 第一名 | 关联方往来 | 250,000,000.00 | 1 年以内 | 99.69 | |
| 第二名 | 备用金、押金 | 767,860.00 | 1 年以内 | 0.31 | |
| 合计 | / | 250,767,860.00 | / | 100.00 | |

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

2、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 5,302,634,296.54 | | 5,302,634,296.54 | 5,237,634,296.54 | | 5,237,634,296.54 |
| 对联营、合营企业投资 | 66,815,113.47 | | 66,815,113.47 | | | |
| 合计 | 5,369,449,410.01 | | 5,369,449,410.01 | 5,237,634,296.54 | | 5,237,634,296.54 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|------------------|---------------|------|------------------|----------|----------|
| 福建省鸿山热电有限责任公司 | 1,812,346,900.00 | | | 1,812,346,900.00 | | |
| 福建晋江天然气发电有限公司 | 1,250,595,600.00 | | | 1,250,595,600.00 | | |
| 福建省福能新能源有限责任公司 | 1,582,704,200.00 | | | 1,582,704,200.00 | | |
| 福建南纺有限责任公司 | 591,987,596.54 | | | 591,987,596.54 | | |
| 福建省福能龙安热电有限公司 | | 65,000,000.00 | | 65,000,000.00 | | |
| 合计 | 5,237,634,296.54 | 65,000,000.00 | | 5,302,634,296.54 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 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 | | | | | | | | | | | |
| 福建省配电 | | 20,000,000.00 | | -1,547.59 | | | | | | 19,998,452.41 | |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|--|---------------|--|-----------|--|--|--|--|--|---------------|
| 售电有限责 任公司 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | 20,000,000.00 | | -1,547.59 | | | | | | 19,998,452.41 |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 海峡发电有 限责任公司 | | 35,000,000.00 | | | | | | | | 35,000,000.00 |
| 华能霞浦核 电有限公司 | | 10,000,000.00 | | | | | | | | 10,000,000.00 |
| 中核霞浦核 电有限公司 | | 1,800,000.00 | | 16,661.06 | | | | | | 1,816,661.06 |
| 小计 | | 46,800,000.00 | | 16,661.06 | | | | | | 46,816,661.06 |
| 合计 | | 66,800,000.00 | | 15,113.47 | | | | | | 66,815,113.47 |

3、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-------|----|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | | | 716,391,281.91 | 656,061,714.26 |
| 其他业务 | | | 8,953,182.27 | 7,693,359.51 |
| 合计 | | | 725,344,464.18 | 663,755,073.77 |

4、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 700,000,000.00 | 366,899,340.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 15,113.47 | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |

| | | |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 6,145,567.60 | 5,903,372.00 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 委托贷款利息收入 | 13,212,555.54 | |
| 合计 | 719,373,236.61 | 372,802,712.00 |

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -480,558.30 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | - | |
| 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） | 7,458,698.77 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | - | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | - | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易 | - | |

| | | |
|--------------------------------------|---------------|--|
| 性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 223,432.00 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | - | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | - | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | - | |
| 受托经营取得的托管费收入 | - | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -96,509.32 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | - | |
| | | |
| | | |
| 所得税影响额 | -1,511,149.26 | |
| 少数股东权益影响额 | -10,241.57 | |
| 合计 | 5,583,672.32 | |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 17.16 | 0.85 | 0.85 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 17.07 | 0.84 | 0.84 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

| | |
|--------|---|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 |
| 备查文件目录 | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。 |
| 备查文件目录 | 报告期内在中国证监会指定的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

董事长：林金本

董事会批准报送日期：2016年3月29日