

公司代码：600483

公司简称：福能股份

福建福能股份有限公司

2016 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、本半年度报告未经审计。

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）洪东升声明：保证半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

无

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

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	14
第六节	股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节	公司债券相关情况.....	29
第十节	财务报告.....	30
第十一节	备查文件目录.....	120

第一节 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
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、福能股份	指	福建福能股份有限公司
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	2016年1月1日至2016年6月30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
福能财务公司	指	福建省能源集团财务有限公司
福能股权投资	指	福建福能股权投资管理有限公司

第二节 公司简介

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	汪元军	郑怡
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	wangyj1@fjec.com.cn	Zhengy2@fjec.com.cn

三、 基本情况变更简介

报告期内，公司基本情况未发生变更。

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn

公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变更

五、 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、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016年4月22日
注册登记地点	福建省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	91350000156983680C
税务登记号码	91350000156983680C
组织机构代码	91350000156983680C
报告期内注册变更情况查询索引	上交所网站： www.sse.com.cn 2016-036号公告

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业收入	2,680,253,134.54	2,894,649,417.66	-7.41
归属于上市公司股东的净利润	420,119,307.95	372,041,992.52	12.92
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	417,847,477.25	371,169,320.12	12.58
经营活动产生的现金流量净额	877,349,455.74	882,195,802.76	-0.55
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	9,381,778,591.14	6,609,707,575.84	41.94
总资产	17,175,374,268.74	14,821,684,350.35	15.88

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同 期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.28	0.30	-6.67
稀释每股收益(元/股)	0.28	0.30	-6.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.28	0.30	-6.67
加权平均净资产收益率(%)	4.69	6.22	减少1.53个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.67	6.21	减少1.54个百分点

二、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

三、 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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益		
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	3, 334, 824. 66	
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	180, 708. 40	
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	-718, 373. 72	
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	63, 856. 53	
所得税影响额	-589, 185. 17	
合计	2, 271, 830. 70	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016 年上半年, 公司克服社会用电需求增速放缓、发电平均利用小时数减少、燃煤机组上网电价下调以及纺织行业持续低迷等不利因素影响, 紧紧围绕董事会制定的发展战略和年度经营目标, 抓好营销管理, 争电量控煤耗, 强化机组运维, 突出降本增效, 有序推进项目建设, 较好地完成上半年经营计划目标, 报告期末发生重大安全生产事故和环境污染事件, 实现安全生产、文明生产。

报告期内, 公司新增运营发电装机容量 48MW, 运营总发电装机容量 3, 318. 5MW, 上网电量 44. 52 亿千瓦时, 供热量 229. 89 万吨, 实现营业收入 26. 80 亿元, 同比下降 7. 41%; 实现归属于母公司净利润 4. 20 亿元, 同比增长 12. 92%。

(一) 主营业务分析

1 财务报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	2, 680, 253, 134. 54	2, 894, 649, 417. 66	-7. 41
营业成本	1, 942, 246, 377. 54	2, 166, 528, 758. 19	-10. 35
销售费用	14, 096, 171. 92	16, 001, 992. 64	-11. 91
管理费用	62, 356, 290. 82	52, 492, 494. 69	18. 79
财务费用	130, 797, 421. 90	175, 312, 498. 43	-25. 39
经营活动产生的现金流量净额	877, 349, 455. 74	882, 195, 802. 76	-0. 55
投资活动产生的现金流量净额	-1, 722, 761, 988. 79	-516, 016, 147. 97	-233. 86
筹资活动产生的现金流量净额	1, 943, 259, 504. 43	-664, 996, 748. 80	392. 22
研发支出	17, 081, 298. 07	16, 230, 946. 21	5. 24

(1) 营业收入变动原因说明: 本报告期燃气发电业务受社会用电需求不足等因素影响, 自发电量及替代电量同比减少, 供电收入下降, 以及纺织业务产品销售收入同比减少。

(2) 营业成本变动原因说明: 本报告期燃气发电业务自发电量及替代电量、纺织业务产品销量下降, 营业成本相应减少。

(3) 销售费用变动原因说明: 本报告期纺织产品销量减少, 产品运费等销售费用同比下降。

(4) 管理费用变动原因说明: 本报告期缴纳的印花税及排污费等税费同比增加。

(5) 财务费用变动原因说明: 本报告期银行借款规模及借款利率同比下降, 利息支出同比减少。

(6) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明: 本报告期与上年同期基本持平。

(7) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 本报告期公司将暂时闲置的非公开发行股票募集资金用于购买银行理财产品, 以及龙安热电等在建项目购建固定资产支付的现金同比增加。

(8) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 本报告期公司实施非公开发行股票, 新增股东投入资本金。

(9) 研发支出变动原因说明: 本报告期与上年同期基本持平。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

本报告期，①热电业务：虽面临上网电价下调影响，但得益于机组检修时间同比减少，发电量及供热量同比上升，以及燃煤采购单价同比下降，综合盈利水平有所上升；②天然气发电业务：受社会用电需求不足、水电超发及电量替代补偿政策调整等因素影响，自发电量及替代电量同比下降，上半年盈利能力同比下降；③风电业务：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。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2014年公司重大资产重组实施完毕，公司在《发行股份购买资产暨关联交易报告书》提到的未来发展与规划在本报告期的进展情况如下：①电力业务，莆田大蚶山风电场（48MW）建成投产，新增核准莆田潘宅（86MW）、南安洋坪（20MW）和永春外山（20MW）三个风电场项目，筹建平海湾F区（200MW）、石城渔港（200MW）海上风电项目和晋南热电项目（60MW）；②纺织业务，南纺公司围绕“调整优化传统纺织，做优做强高新产业”发展战略，启动南纺新材料产业园一期项目建设，积极实施技术改造，重点发展水刺非织造布及相关产业。

(3) 经营计划进展说明

公司按照既定的发展战略和2016年经营计划，在役机组安全稳定运行，在建项目有序推进，较好地完成半年经营计划目标。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

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(%)
电力行业	2,217,425,884.75	1,528,460,211.05	31.07	-7.06	-10.75	增加 2.84 个百分点
纺织行业	438,317,087.78	405,930,181.91	7.39	-9.91	-8.35	减少 1.58 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	1,994,765,815.94	1,359,914,460.55	31.83	-8.13	-11.50	增加 2.60 个百分点
供热	213,499,998.28	168,545,750.50	21.06	2.50	-4.15	增加 5.48 个百分点
纺织制品	437,369,450.78	405,079,604.64	7.38	-9.78	-8.29	减少 1.50 个百分点
其他	10,107,707.53	850,577.27	91.58	25.45	-27.59	增加 6.16 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

本报告期，公司主营业务分为电力业务和纺织业务。

供电业务综合毛利率同比上升，主要原因系不同发电业务产品结构变动影响所致。本报告期毛利率较高的燃煤发电机组和风力发电机组，发电量同比上升，权重上升；毛利率较低的燃气发电机组发电量同比下降，权重下降，导致供电业务综合毛利率同比上升。

供热业务毛利率同比上升，主要原因系中压供热量同比上升及燃煤采购单价同比下降影响所致。

纺织业务毛利率同比下降，主要原因系主导产品机织布产销同比下降，纺织制品单位毛利同比下降。

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
省内	2,338,131,835.60	-5.22
省外	317,611,136.93	-21.68

主营业务分地区情况的说明

福建省内营业收入 233,813.18 万元，占 88.04%；福建省外营业收入 31,761.11 万元，占 11.96%。

(三) 核心竞争力分析

本报告期，公司核心竞争力未发生重大变化，详见公司 2015 年年报。

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

本报告期，公司重大股权投资情况如下：

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要经营活 动	2016年1-6 月投资金额	资金来源	截至2016年 6月30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 价值金额
福建省配售电 有限责任公司	售电、供电	-	自有资金	2,000.00	50.00	8.41	2,008.26
海峡发电有限责 任公司	风力发电	-	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	3,000.00	自有资金	4,000.00	10.00	-	4,000.00
中核霞浦核电有 限公司	核能发电	-	自有资金	180.00	20.00	2.37	184.04

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：万元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面值	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	0.026	10,682.92	512.33	-1,152.73	可供出售金融资产、其他综合收益	股东 1997 年注入
002300	太阳电缆	113.48	0.788	0.788	3,466.72	71.26	-485.21	可供出售金融资产、其他综合收益	1994 年起陆续买入
601377	兴业证券	24.13	0.010	0.010	474.59	6.42	-142.64	可供出售金融资产、其他综合收益	1994 年起陆续买入
合计		2,987.61	/	/	14,624.23	590.01	-1,780.58	/	/

(3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	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	3.92	2,000,000.00	140,000.00		可供出售金融资产	1995 年购买
合计	2,000,000.00	/	/	2,000,000.00	140,000.00		/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(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

投资类型	资金来源	签约方	投资份额 (万元)	投资期限	产品类型	预计收益 (万元)	投资盈亏	是否 涉诉
银行理财产品	闲置募集资金	福建海峡银行	21,000.00	84 天	保证收益型	151.90	未到期	否
银行理财产品	闲置募集资金	福建海峡银行	30,000.00	182 天	保证收益型	485.33	未到期	否
银行理财产品	闲置募集资金	中国银行股份有限公司福建省分行	5,000.00	93 天	保本型	37.46	未到期	否
银行理财产品	闲置募集资金	中国银行股份有限公司福建省分行	8,000.00	183 天	保本型	122.00	未到期	否
银行理财产品	闲置募集资金	国家开发银行股份有限公司福建省分行	25,000.00	180 天	保本浮动收益型	406.25	未到期	否
银行理财产品	闲置募集资金	国家开发银行股份有限公司福建省分行	17,000.00	90 天	保证收益型	131.75	未到期	否
银行理财产品	闲置募集资金	国家开发银行股份有限公司福建省分行	6,000.00	90 天	保证收益型	46.50	未到期	否

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

募集 年份	募集方式	募集资金 总额	本报告期已使用募集资 金总额	已累计使用募集资 金总额	尚未使用募集资金总 额	尚未使用募集资金用途及去向
2016	非公开发行	2,681,336,430.95	1,384,850,097.82	1,384,850,097.82	1,302,947,217.71	其中购买银行理财产品 1,120,000,000 元
合计	/	2,681,336,430.95	1,384,850,097.82	1,384,850,097.82	1,302,947,217.71	/
募集资金总体使用情况说明			①本公司于 2016 年 1 月非公开发行 A 股股票 293,478,251 股,实际募集资金净额 2,681,336,430.95 元。②2016 年 2 月 29 日,经公司第八届董事会第十次临时会议审议通过,并经保荐机构核查同意,以募集资金 1,085,552,459.87 元置换前期投入的等额自筹资金。③截至 2016 年 6 月 30 日止,本期使用募集资金			

	1,384,850,097.82 元，累计使用募集资金总额 1,384,850,097.82 元。期末募集资金余额 1,302,947,217.71 元（含银行存款利息收入扣除银行手续费支出净额），其中存放于募集资金账户 182,947,217.71 元，购买理财产品 1,120,000,000.00 元。
--	--

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
莆田大蚶山风电场	否	232,000,000.00	112,330,458.05	112,330,458.05	是	已投产	19,578,350.00	22,772,320.40	是		
龙海新村风电场	否	304,000,000.00	162,259,817.22	162,259,817.22	是	已投产	8,862,450.00	14,697,928.41	是		
莆田石塘风电场	否	349,000,000.00	209,632,309.64	209,632,309.64	是	在建					
龙海新厝风电场	否	370,000,000.00	173,892,945.59	173,892,945.59	是	在建					
龙海港尾风电场	否	325,000,000.00	85,690,911.16	85,690,911.16	是	在建					
莆田坪洋风电场	否	195,000,000.00	70,997,879.13	70,997,879.13	是	在建					
莆田顶岩山风电场	否	425,000,000.00	80,197,408.96	80,197,408.96	是	在建					
偿还借款	否	500,000,000.00	489,848,368.07	489,848,368.07	是	不适用					
合计	/	2,700,000,000.00	1,384,850,097.82	1,384,850,097.82	/	/	/	/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			详见上交所网站，公司《2016 年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。								

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

4、主要子公司、参股公司分析

(1) 子公司基本信息和 2016 年 1-6 月主要财务数据

单位：万元 币种：人民币

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	营业收入	营业利润	净利润
鸿山热电	供热、供电及灰渣综合利用	供热、供电	100,000.00	528,411.63	171,706.68	115,405.77	38,656.60	29,096.47
晋江气电	天然气发电、风力发电	供电	99,600.00	325,957.37	141,192.88	76,038.67	-2,329.91	-1,382.38
新能源公司	风力发电	供电	314,148.80	669,019.72	342,161.33	32,525.21	14,284.47	13,391.02
龙安热电	供热、供电及灰渣综合利用	供热、供电	11,800.00	17,983.41	11,800.00	-	-	-
南纺公司	产业用纺织品制造	产业用纺织品	28,848.37	84,364.59	70,778.20	44,055.66	636.71	651.59
福能股权投资	股权投资管理	股权投资管理	3,000.00	3,007.11	3,005.33	-	7.11	5.33

(2) 重要子公司业绩波动情况及其变动原因分析说明

单位：万元 币种：人民币

公司名称	本期净利润	上年同期净利润	增减变动额	变动比例 (%)	情况说明
鸿山热电	29,096.47	23,656.59	5,439.88	23.00	虽面临上网电价下调影响，但得益于机组检修时间同比减少，发电量及供热量同比上升，以及燃煤采购单价同比下降，综合盈利水平有所上升。
晋江气电	-1,382.38	833.92	-2,216.30	-265.77	受社会用电需求不足、水电超发及电量替代补偿政策调整等因素影响，自发电量及替代电量同比下降，上半年盈利能力同比下降。
新能源公司	13,391.02	11,719.90	1,671.12	14.26	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。

5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
福能龙安热电厂	76,000.00	在建	6,788.15	16,681.80	在建项目, 尚未产生收益
鸿山热电生活基地项目	5,066.00	在建		4,039.17	在建项目, 不单独计算收益
鸿山热电反渗透处理系统项目	4,236.00	在建	391.12	632.18	技改项目, 不单独计算收益
潘宅风电场	77,774.00	在建	137.47	251.64	在建项目, 尚未产生收益
外山风电场	19,229.00	在建	339.54	423.89	在建项目, 尚未产生收益
洋坪风电场	18,490.00	在建	26.38	108.16	在建项目, 尚未产生收益
新能源公司办公基地项目	15,000.00	在建	1,104.16	6,436.19	在建项目, 不单独计算收益
云南保山隆阳区管粮山 30MWp 光伏项目	32,317.00	在建	16,252.22	17,493.93	在建项目, 尚未产生收益
合计	248,112.00	/	25,039.04	46,066.96	/

二、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

2016 年 4 月 20 日，公司召开 2015 年年度股东大会，审议通过了《关于 2015 年度利润分配的议案》。公司以 2016 年 1 月 14 日总股本 1,551,825,574 股（非公开发行股票后总股本）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，2015 年度不进行资本公积金转增股本。上述利润分配方案已于 2016 年 6 月 16 日实施完毕。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用 不适用

(二) 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

第五节 重要事项**一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项**

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、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**

公司 2016 年度日常关联交易预计，已经 2016 年 3 月 29 日召开的公司第八届董事会第四次会议和 4 月 20 日召开的公司 2015 年年度股东大会审议通过（详见上交所网站，公司 2016-020、2016-030 号公告）。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 币种：人民币

行业类别	关联方	交易内容	2016 年预计金额	本期实际发生金额
电力业务	福建省福能电力燃料有限公司	采购煤炭	43,000.00	27,110.31
	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）	1,300.00	320.46
	福建肖厝港物流有限责任公司	码头卸煤清舱保洁服务	1,450.00	332.33
	福建绿美园林工程有限公司	绿化养护	170.00	55.03
	福建省华夏能源设计研究院有限公司	勘察设计	1,200.00	203.55
	福建省煤炭质量安全监督检验站	煤质化验	150.00	58.26
	福建省福煤科技有限公司	节电改造服务	580.00	25.03
	福建联信建设集团有限公司	安装工程	250.00	53.83
	神华福能发电有限责任公司	电量替代	8,600.00	2,122.20
	神华福能（福建雁石）发电有限责任公司	电量替代	3,700.00	647.67
	小计		60,400.00	30,928.67
纺织业务	南平利宏工贸公司	购入辅助材料	250.00	93.98
	南平利宏工贸公司	运费及装卸费	550.00	228.28
	南平利宏工贸公司	购入员工福利品	250.00	14.23
	福建省永安煤业有限责任公司等福能集团权属企业	购入燃煤	550.00	119.18
		小计		1,600.00
	合计		62,000.00	31,384.34

(2) 销售商品/提供劳务情况

单位：万元 币种：人民币

行业类别	关联方	交易内容	2016 年预计金额	本期实际发生金额
电力业务	福建省福能新型建材有限责任公司	固体排放物处理	2,500.00	919.38
	福建省福能新型建材有限责任公司	租赁费	20.00	-
	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	7,000.00	2,656.38
	福建惠安泉惠发电有限责任公司	出售氮氧化物排污权	2,450.00	1,538.69
	福建省石狮热电有限责任公司	供汽	1,000.00	441.75
		小计	12,970.00	5,556.20
纺织业务	南平利宏工贸公司	销售产成品	50.00	16.55
	南平利宏工贸公司	租赁费	50.00	30.51
	南平利宏工贸公司	让售水电等	10.00	5.68
	南平利宏工贸公司	配件加工费等	20.00	0.30
	福建水泥股份有限公司	销售过滤材料	50.00	-
		小计	180.00	53.04
	合计		13,150.00	5,609.24

(3) 公司与福能财务公司日常经营性关联交易

单位：万元 币种：人民币

关联交易方	福能财务公司	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	197,670.28	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	31,000.00	按照中国人民银行对商业银行贷款利率的有关规定执行
委托贷款余额	50,000.00	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	1,268.00	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	96.31	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
承兑汇票贴现业务	-	不高于国内主要金融机构同期办理贴现业务利率及就同类服务所收取费用的合理范围。

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
公司全资子公司新能源公司与海峡发电有限责任公司、厦门华夏国际电力发展有限公司，共同投资设立福建省三川海上风电有限公司。	详见上交所网站，公司 2016-032 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
福建省能源集团财务有限公司	股东的子公司	1,139,837.21	7,280,326.50	56,252.39	472,543.09	9,478,581.65	507,445.81
合计		1,139,837.21	7,280,326.50	56,252.39	472,543.09	9,478,581.65	507,445.81
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）		7,280,326.50					
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		56,252.39					
关联债权债务形成原因		(1) 期初应收利息--福能财务公司 113.98 万元，系公司及子公司在控股股东子公司的活期存款，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；(2) 期末应收利息--福能财务公司 5.63 万元，系公司及子公司在控股股东的子公司的活期存款，参照同期银行存款利率已提取尚未收取的本报告期存款利息；(3) 期初应付利息--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) 期末应付利息--福能财务公司 50.74 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本报告期借款利息。					
关联债权债务清偿情况		(1) 期初应收利息--福能财务公司 113.98 万元，按照其计息支付时间已于 2016 年 3 月份收取；(2) 期末应收利息--福能财务公司 5.63 万元，按照其计息支付时间应于 2016 年第三季度收取。(3) 期初应付利息--福能财务公司 47.25 万元，根据双方借款合同已于 2016 年 1 月份支付；(4) 期末应付利息--福能集团财务公司 50.74 万元，根据双方借款合同应于 2016 年第三季度支付。					
与关联债权债务有关的承诺		不存在					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	
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	150,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	360,393,200.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	360,393,200.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	3.68
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）	
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）	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

七、承诺事项履行情况

适用 不适用

（一）上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人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	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矸石发电有限公司，福能集团将督促其于 2017 年 12 月 31 日前，按照国有资产处置程序完成资产处置，并不迟于 2018 年 12 月 31 日完成注销。	2016 年 4 月 20 日，至 2018 年 12 月 31 日	是	是
	解决同业竞争	福能集团	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 2018 年 12 月 31 日之前，按照市场化原则（包括但不限于收购、合并、重组等符	2016 年 4 月 20 日，至 2018 年	是	是

		合上市公司股东利益的方式)，将持有的福建惠安泉惠发电有限责任公司股权注入福能股份。	12月31日		
解决同业竞争	福能集团	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2017年12月31日之前，按照市场化原则（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）将该等电力公司股权注入福能股份。	2016年4月20日，至2017年12月31日	是	是
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
盈利预测及补偿	福能集团	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。	2013年12月2日	是	是
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24日	是	是
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、	2013年10月24日，长期有效	是	是

		<p>规范性文件和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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>			
解决关联交易	福能集团	<p>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。</p> <p>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。</p>	2014年6月13日	是	是
解决关联交易	福能集团	<p>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。</p> <p>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</p>	2014年4月15日，长期有效	是	是

		<p>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>			
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
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、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</p>	2013 年 10 月 24 日，长期有效	是	是

			<p>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>			
	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
	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。</p> <p>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。如果本次非公开发行股票顺利实施，2015年起公司将按以下方式分别计算本次</p>	2015年8月10日	是	是

			<p>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：(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%；(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%；(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</p>	2015 年 4 月 28 日至 2018 年 8 月 31 日	是	是

		比例最低应达到 20%； 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。			
--	--	--	--	--	--

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人 处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上交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。

十二、其他重大事项的说明

(一) 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

(二) 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

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	969,863,611	77.07	293,478,251				293,478,251	1,263,341,862	81.41
1、国家持股									
2、国有法人持股	969,863,611	77.07	173,913,037				173,913,037	1,143,776,648	73.71
3、其他内资持股			119,565,214				119,565,214	119,565,214	7.70
其中：境内非国有法人持股			119,565,214				119,565,214	119,565,214	7.70
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	288,483,712	22.93						288,483,712	18.59
1、人民币普通股	288,483,712	22.93						288,483,712	18.59
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,258,347,323	100.00	293,478,251				293,478,251	1,551,825,574	100.00

2、股份变动情况说明

经中国证监会（证监许可[2015]3126号）文核准，公司向九名特定对象非公开发行293,478,251股人民币普通股，并于2016年1月14日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了上述非公开发行股票的股权登记相关事宜。公司股份总数由1,258,347,323股变更为1,551,825,574股。

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
福建省能源集团有限责任公司	969,863,611	0	0	969,863,611	发行股份购买资产	2017年7月24日
三峡资本控股有限责任公司	0	0	108,695,651	108,695,651	非公开发行	2019年1月15日
方正富邦基金—包商银行—紫金亿丰（北京）投资管理有限公司	0	0	32,608,695	32,608,695	非公开发行	2019年1月15日
全国社保基金五零四组合	0	0	32,608,695	32,608,695	非公开发行	2019年1月15日
福建省长乐市长源纺织有限公司	0	0	32,608,695	32,608,695	非公开发行	2019年1月15日
福州港务集团有限公司	0	0	21,739,129	21,739,129	非公开发行	2019年1月15日
上海汽车集团股权投资有限公司	0	0	21,739,129	21,739,129	非公开发行	2019年1月15日
平安资管—平安银行—平安资产创赢5号资产管理产品	0	0	14,739,129	14,739,129	非公开发行	2019年1月15日
福建省交通运输集团有限责任公司	0	0	10,869,564	10,869,564	非公开发行	2019年1月15日
厦门路桥五缘投资有限公司	0	0	10,869,564	10,869,564	非公开发行	2019年1月15日
平安资产—工商银行—平安资产鑫享7号保险资产管理产品	0	0	7,000,000	7,000,000	非公开发行	2019年1月15日
合计	969,863,611	0	293,478,251	1,263,341,862	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	31,828
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(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	62.50	969,863,611	无	0	国有法 人
三峡资本控股有 限责任公司	110,646,824	114,841,963	7.40	108,695,651	无	0	国有法 人
南平实业集团有 限公司	0	49,732,112	3.20	0	无	0	国有法 人
方正富邦基金一 包商银行一紫金 亿丰(北京)投 资管理有限公司	32,608,695	32,608,695	2.10	32,608,695	无	0	未知
全国社保基金五 零四组合	32,608,695	32,608,695	2.10	32,608,695	无	0	未知
福建省长乐市长 源纺织有限公司	32,608,695	32,608,695	2.10	32,608,695	质 押	32,608,695	境内非 国有法 人
福州港务集团有 限公司	21,739,129	21,739,129	1.40	21,739,129	无	0	国有法 人
上海汽车集团股 权投资有限公司	21,739,129	21,739,129	1.40	21,739,129	无	0	国有法 人
平安资管一平安 银行一平安资产 创赢5号资产管 理产品	14,739,129	14,739,129	0.95	14,739,129	无	0	未知
中国(福建)对外 贸易中心集团有 限责任公司	11,919,666	11,919,666	0.77	0	无	0	国有法 人
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				
中国(福建)对外 贸易中心集团有 限责任公司	11,919,666	人民币普通股	11,919,666				
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
三峡资本控股有限责任公司	6,146,312	人民币普通股	6,146,312
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
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002沪	4,855,359	人民币普通股	4,855,359
林彬	4,842,847	人民币普通股	4,842,847
叶国林	3,455,000	人民币普通股	3,455,000
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	2,500,000	人民币普通股	2,500,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司股东中国(福建)对外贸易中心集团有限责任公司和福建天成集团有限公司属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；控股股东福建省能源集团有限责任公司、持股5%以上股东三峡资本控股有限责任公司之间及与其他股东之间不存在关联关系；除上述股东外，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。		
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	0	自上市之日起36个月内不得转让
2	三峡资本控股有限责任公司	108,695,651	2019年1月15日	0	自上市之日起36个月内不得转让
3	方正富邦基金—包商银行—紫金亿丰（北京）投资管理有限公司	32,608,695	2019年1月15日	0	自上市之日起36个月内不得转让
4	全国社保基金五零四组合	32,608,695	2019年1月15日	0	自上市之日起36个月内不得转让
5	福建省长乐市长源纺织有限公司	32,608,695	2019年1月15日	0	自上市之日起36个月内不得转让
6	福州港务集团有限公司	21,739,129	2019年1月15日	0	自上市之日起36个月内不得转让
7	上海汽车集团股权投资有限公司	21,739,129	2019年1月15日	0	自上市之日起36个月内不得转让
8	平安资管—平安银行—平安资产创赢5号资产管理产品	14,739,129	2019年1月15日	0	自上市之日起36个月内不得转让
9	福建省交通运输集团有限责任公司	10,869,564	2019年1月15日	0	自上市之日起36个月内不得转让
10	厦门路桥五缘投资有限公司	10,869,564	2019年1月15日	0	自上市之日起36个月内不得转让

上述股东关联关系或一致行动的说明	福建省交通运输集团有限责任公司与福州港务集团有限公司属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；除上述股东外，公司未知其他前十名有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。
------------------	--

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

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、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(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情况**

适用 不适用

(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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈伟	董事会秘书、总法律顾问	离任	因工作变动原因辞去职务
汪元军	董事会秘书、总法律顾问	聘任	董事会改聘

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016年6月30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	2,365,366,791.31	1,270,107,624.85
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	112,386,731.50	314,070,585.93
应收账款	5	791,929,658.08	739,427,081.70
预付款项	6	99,210,113.49	77,132,075.26
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	7	56,252.39	1,139,837.21
应收股利	8	5,835,834.00	
其他应收款	9	10,582,229.25	11,039,801.70
买入返售金融资产			
存货	10	312,131,165.65	324,415,337.37
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	1,209,754,292.04	84,738,122.57
流动资产合计		4,907,253,067.71	2,822,070,466.59
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	13	148,242,319.60	172,388,040.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	16	96,922,930.24	66,815,113.47
投资性房地产	17	15,652,924.65	16,112,972.26
固定资产	18	9,479,106,001.27	9,810,260,423.25
在建工程	19	1,174,116,062.13	517,601,309.10
工程物资			
固定资产清理	21	21,306.21	
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	24	256,745,871.66	259,616,110.95
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	24,961,531.46	13,454,806.08
其他非流动资产	29	609,398,700.12	680,411,554.96
非流动资产合计		12,268,121,201.03	11,999,613,883.76
资产总计		17,175,374,268.74	14,821,684,350.35
流动负债：			
短期借款	30	45,000,000.00	190,000,000.00
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	663,566,725.33	748,572,938.83
预收款项	35	10,573,196.58	28,202,342.61
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	36	25,358,084.82	45,834,645.36
应交税费	37	45,077,259.02	49,071,927.27
应付利息	38	5,859,776.38	7,140,221.67
应付股利	39	23,820.66	23,403.06
其他应付款	40	61,506,240.49	209,887,635.97
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	554,488,400.00	515,088,400.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,411,453,503.28	1,793,821,514.77
非流动负债：			
长期借款	43	5,869,034,381.84	5,931,061,881.84
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	3,721,274.27	4,734,146.08
专项应付款	47	11,540,000.00	11,540,000.00
预计负债			
递延收益	49	24,922,865.57	10,942,972.23
递延所得税负债	28	54,272,287.32	62,034,513.72
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,963,490,809.00	6,020,313,513.87
负债合计		7,374,944,312.28	7,814,135,028.64

所有者权益			
股本	50	3,792,694,730.00	3,499,216,479.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	52	3,204,896,965.75	817,038,785.80
减：库存股			
其他综合收益	54	16,503,449.42	35,523,058.22
专项储备			
盈余公积	56	302,040,948.77	302,040,948.77
一般风险准备			
未分配利润	57	2,065,642,497.20	1,955,888,304.05
归属于母公司所有者权益合计		9,381,778,591.14	6,609,707,575.84
少数股东权益		418,651,365.32	397,841,745.87
所有者权益合计		9,800,429,956.46	7,007,549,321.71
负债和所有者权益总计		17,175,374,268.74	14,821,684,350.35

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：洪东升

母公司资产负债表

2016年6月30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		568,470,558.88	195,255,396.26
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		543,750.00	328,174.25
应收股利		455,835,834.00	180,000,000.00
其他应收款	1	835,860.00	250,767,860.00
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		500,019,399.82	250,000,000.00
流动资产合计		1,525,705,402.70	878,855,168.51
非流动资产：			
可供出售金融资产		146,242,319.60	170,388,040.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2	7,638,845,189.66	5,369,449,410.01
投资性房地产			
固定资产		258,176.42	152,084.03

在建工程		148,341.88	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		1,813,056.86	2,318,023.47
其他非流动资产		50,511,363.54	41,747,950.25
非流动资产合计		7,837,818,447.96	5,584,172,357.76
资产总计		9,363,523,850.66	6,463,027,526.27
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		312,521.49	3,387,881.35
应交税费		71,612.18	209,189.22
应付利息			119,625.00
应付股利		23,820.66	23,403.06
其他应付款		5,873,741.01	134,522,763.55
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		6,281,695.34	238,262,862.18
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		26,256,865.40	32,596,735.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		26,256,865.40	32,596,735.00
负债合计		32,538,560.74	270,859,597.18
所有者权益：			
股本		1,551,825,574.00	1,258,347,323.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		6,315,823,859.06	3,927,965,679.11
减：库存股			
其他综合收益		78,770,596.20	97,790,205.00
专项储备			
盈余公积		171,308,576.51	171,308,576.51
未分配利润		1,213,256,684.15	736,756,145.47
所有者权益合计		9,330,985,289.92	6,192,167,929.09
负债和所有者权益总计		9,363,523,850.66	6,463,027,526.27

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：洪东升

合并利润表

2016 年 1—6 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		2,680,253,134.54	2,894,649,417.66
其中：营业收入	58	2,680,253,134.54	2,894,649,417.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,175,158,033.42	2,437,696,856.92
其中：营业成本	58	1,942,246,377.54	2,166,528,758.19
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	19,459,075.36	17,712,228.17
销售费用	60	14,096,171.92	16,001,992.64
管理费用	61	62,356,290.82	52,492,494.69
财务费用	62	130,797,421.90	175,312,498.43
资产减值损失	63	6,202,695.88	9,648,884.80
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	6,147,870.77	6,145,567.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		511,242,971.89	463,098,128.34
加：营业外收入	66	12,276,409.13	7,293,008.44
其中：非流动资产处置利得			32,323.30
减：营业外支出	67	1,798,269.17	431,650.00
其中：非流动资产处置损失			

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		521,721,111.85	469,959,486.78
减：所得税费用	68	104,490,534.45	95,094,429.64
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		417,230,577.40	374,865,057.14
归属于母公司所有者的净利润		420,119,307.95	372,041,992.52
少数股东损益		-2,888,730.55	2,823,064.62
六、其他综合收益的税后净额		-19,019,608.80	31,694,099.10
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-19,019,608.80	31,694,099.10
（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		-19,019,608.80	31,694,099.10
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		-19,019,608.80	31,694,099.10
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		398,210,968.60	406,559,156.24
归属于母公司所有者的综合收益总额		401,099,699.15	403,736,091.62
归属于少数股东的综合收益总额		-2,888,730.55	2,823,064.62
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.28	0.30
（二）稀释每股收益(元/股)		0.28	0.30

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：洪东升

母公司利润表
2016年1—6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			
减：营业成本			
营业税金及附加		166,684.83	374,290.78
销售费用			
管理费用		7,086,965.59	3,451,253.23
财务费用		-1,931,026.73	-1,436,423.69
资产减值损失			

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）	3	792,693,414.78	711,177,512.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		787,370,791.09	708,788,391.72
加：营业外收入			
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		171.00	100,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		787,370,620.09	708,688,391.72
减：所得税费用		504,966.61	-2,041,560.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		786,865,653.48	710,729,951.75
五、其他综合收益的税后净额		-19,019,608.80	31,694,099.10
（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		-19,019,608.80	31,694,099.10
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			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-19,019,608.80	31,694,099.10
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		767,846,044.68	742,424,050.85
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：洪东升

合并现金流量表

2016年1—6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		2,954,284,443.30	3,022,154,196.90
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		8,550,138.48	8,477,373.38
收到其他与经营活动有关的现金	70	46,377,246.92	23,137,612.64
经营活动现金流入小计		3,009,211,828.70	3,053,769,182.92
购买商品、接受劳务支付的现金		1,572,828,534.07	1,746,960,192.69
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		145,389,671.64	133,751,385.80
支付的各项税费		347,928,835.86	240,372,347.45
支付其他与经营活动有关的现金	70	65,715,331.39	50,489,454.22
经营活动现金流出小计		2,131,862,372.96	2,171,573,380.16
经营活动产生的现金流量净额		877,349,455.74	882,195,802.76
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		204,220.00	5,147,950.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		200.00	170,627.20
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	3,302,996.83	24,068,296.14
投资活动现金流入小计		3,507,416.83	29,386,873.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		573,813,647.62	543,284,021.31
投资支付的现金		1,151,213,758.00	
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	1,242,000.00	2,119,000.00
投资活动现金流出小计		1,726,269,405.62	545,403,021.31
投资活动产生的现金流量净额		-1,722,761,988.79	-516,016,147.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,709,999,909.20	10,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		24,700,000.00	10,500,000.00
取得借款收到的现金		155,000,000.00	38,000,000.00
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		2,864,999,909.20	178,500,000.00
偿还债务支付的现金		322,627,500.00	381,988,750.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		467,132,732.09	460,807,998.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,001,650.00	2,303,300.00
支付其他与筹资活动有关的现金	70	131,980,172.68	700,000.00
筹资活动现金流出小计		921,740,404.77	843,496,748.80
筹资活动产生的现金流量净额		1,943,259,504.43	-664,996,748.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		52,195.08	126,165.93
五、现金及现金等价物净增加额		1,097,899,166.46	-298,690,928.08
加：期初现金及现金等价物余额		1,264,927,624.85	1,215,433,902.57
六、期末现金及现金等价物余额		2,362,826,791.31	916,742,974.49

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：洪东升

母公司现金流量表

2016 年 1—6 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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		255,276,414.15	6,731,912.69
经营活动现金流入小计		255,276,414.15	6,731,912.69
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		5,349,913.74	3,093,148.47
支付的各项税费		1,689,004.95	330,968.56
支付其他与经营活动有关的现金		3,440,887.05	3,834,747.34
经营活动现金流出小计		10,479,805.74	7,258,864.37
经营活动产生的现金流量净额		244,796,608.41	-526,951.68
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		516,591,303.33	209,797,950.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		250,000,000.00	
投资活动现金流入小计		766,591,303.33	209,797,950.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,989,161.47	67,018.20
投资支付的现金		2,270,501,720.88	19,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金		500,500,000.00	250,050,000.00
投资活动现金流出小计		2,779,990,882.35	269,617,018.20
投资活动产生的现金流量净额		-2,013,399,579.02	-59,819,068.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,685,299,909.20	
取得借款收到的现金			
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		2,685,299,909.20	130,000,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		311,501,603.29	249,668,391.39
支付其他与筹资活动有关的现金		131,980,172.68	700,000.00
筹资活动现金流出小计		543,481,775.97	250,368,391.39
筹资活动产生的现金流量净额		2,141,818,133.23	-120,368,391.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		373,215,162.62	-180,714,411.27
加：期初现金及现金等价物余额		195,255,396.26	212,709,912.21
六、期末现金及现金等价物余额		568,470,558.88	31,995,500.94

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：洪东升

合并所有者权益变动表
2016年1—6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		35,523,058.22		302,040,948.77		1,955,888,304.05	397,841,745.87	7,007,549,321.71
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		35,523,058.22		302,040,948.77		1,955,888,304.05	397,841,745.87	7,007,549,321.71
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	293,478,251.00				2,387,858,179.95		-19,019,608.80				109,754,193.15	20,809,619.45	2,792,880,634.75
(一)综合收益总额							-19,019,608.80				420,119,307.95	-2,888,730.55	398,210,968.60
(二)所有者投入和减少资本	293,478,251.00				2,387,858,179.95							24,700,000.00	2,706,036,430.95
1.股东投入的普通股	293,478,251.00				2,387,858,179.95							24,700,000.00	2,706,036,430.95
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											-310,365,114.80	-1,001,650.00	-311,366,764.80
1.提取盈余公积													-
2.提取一般风险准备													-
3.对所有者(或股东)的分配											-310,365,114.80	-1,001,650.00	-311,366,764.80
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	3,792,694,730.00				3,204,896,965.75		16,503,449.42		302,040,948.77		2,065,642,497.20	418,651,365.32	9,800,429,956.46

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	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）							31,694,099.10				120,372,527.92	11,019,764.62	163,086,391.64
（一）综合收益总额							31,694,099.10				372,041,992.52	2,823,064.62	406,559,156.24
（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											-251,669,464.60	-2,303,300.00	-253,972,764.60
1. 提取盈余公积													
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		60,906,745.82		205,148,167.62		1,361,485,290.82	340,237,757.04	6,284,033,226.10

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：洪东升

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—6 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		97,790,205.00		171,308,576.51	736,756,145.47	6,192,167,929.09
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		97,790,205.00		171,308,576.51	736,756,145.47	6,192,167,929.09
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	293,478,251.00				2,387,858,179.95		-19,019,608.80			476,500,538.68	3,138,817,360.83
(一)综合收益总额							-19,019,608.80			786,865,653.48	767,846,044.68
(二)所有者投入和减少资本	293,478,251.00				2,387,858,179.95						2,681,336,430.95
1.股东投入的普通股	293,478,251.00				2,387,858,179.95						2,681,336,430.95
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										-310,365,114.80	-310,365,114.80
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-310,365,114.80	-310,365,114.80
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	1,551,825,574.00				6,315,823,859.06		78,770,596.20		171,308,576.51	1,213,256,684.15	9,330,985,289.92

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	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）							31,694,099.10			459,060,487.15	490,754,586.25
（一）综合收益总额							31,694,099.10			710,729,951.75	742,424,050.85
（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										-251,669,464.60	-251,669,464.60
1. 提取盈余公积											
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		123,173,892.60		100,319,475.06	808,584,184.15	6,218,390,553.92

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：洪东升

三、公司基本情况

1. 公司概况

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，统一社会信用代码为 91350000156983680C。

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。

2015 年 12 月 31 日，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 29,347.8251 万股，募集资金总额 2,699,999,909.20 元，扣除各项发行费用（含保荐费、承销费、发行登记费、律师费、验资费和信息披露费）18,663,478.25 元，截至 2016 年 1 月 14 日止，公司非公开发行股票实施完毕，实际募集资金净额 2,681,336,430.95 元，其中计入股本 293,478,251.00 元，计入资本公积（股本溢价）人民币 2,387,858,179.95 元，增加注册资本 293,478,251.00 元；新增股本经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于 2016 年 1 月 12 日出具了信会师报字[2016]第 110019 号验资报告。

截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 155,182.5574 万股，注册资本为 155,182.5574 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 8 月 16 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

截至 2016 年 6 月 30 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

福建福能股权投资管理有限公司

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本期发生额；子公司福建省福能龙安热电有限公司和福建福能股权投资管理有限公司本期发生额；以及被购买方本公司及下属的纺织业务子公司本期发生额。

（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上年同期发生额；子公司福建省福能龙安热电有限公司上年同期发生额，以及被购买方本公司及下属的纺织业务子公司的上年同期发生额。

根据上述原则，本公司本期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

①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。

②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。

③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。

④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。

⑤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：

①所转移金融资产的账面价值；

②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：

①终止确认部分的账面价值；

②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。

①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。

②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

①低值易耗品采用一次转销法；

②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

①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。

②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

①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。

②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。

③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：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②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服务，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：

- ①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ②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；
- ③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- ④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：

- ①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；

- ②借款费用已经发生；
③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

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。

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。

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

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。

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：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- ③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

- ①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；
- ②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；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入本公司；
- ⑤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：

- ①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。
- ②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、清偿负债同时进行时，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

①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。②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

①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。②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	按应纳税销售服务额计算销项税额抵减当期允许抵扣的进项税额后的差额部分为应交增值税	17%、13%、11%、6%、5%；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。
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（东岙、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	减半按 12.5%
福建惠安风力发电有限责任公司	减半按 12.5%
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、东岙风电场于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。根据南地税征税通[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	51,898.69	75,067.85
银行存款	2,362,774,892.62	1,264,852,557.00
其他货币资金	2,540,000.00	5,180,000.00
合计	2,365,366,791.31	1,270,107,624.85
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	2,540,000.00	5,180,000.00
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	2,540,000.00	5,180,000.00

截至 2016 年 6 月 30 日，其他货币资金中人民币 2,540,000.00 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	112,386,731.50	314,070,585.93
商业承兑票据		
合计	112,386,731.50	314,070,585.93

(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	170,691,759.80	
商业承兑票据		
合计	170,691,759.80	

(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	7,496,117.72	0.91	5,904,512.18	78.77	1,591,605.54	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	800,206,225.40	97.61	11,481,603.30	1.43	788,724,622.10	741,799,566.18	97.33	5,809,520.46	0.78	735,990,045.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	12,083,782.35	1.48	10,470,351.91	86.65	1,613,430.44	12,648,160.75	1.66	11,032,730.31	87.23	1,615,430.44
合计	819,786,125.47		27,856,467.39		791,929,658.08	762,173,844.65		22,746,762.95		739,427,081.70

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	3,266,645.90	2,097,987.54	64.22%	进入执行程序，债权待申报中
合计	7,496,117.72	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	148,286,146.68	7,414,304.98	5.00%
1 至 2 年	6,370,165.07	637,016.51	10.00%
2 至 3 年	3,972,401.13	794,480.23	20.00%
3 至 4 年	4,732,242.74	1,892,897.11	40.00%
4 至 5 年	285,753.55	228,602.84	80.00%
5 年以上	514,301.64	514,301.64	100.00%
合计	164,161,010.81	11,481,603.30	

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	6,738,234.44		
清洁能源电价补贴款	97,429,941.26		
应收电价组合	499,476,118.32		
应收供热组合	32,400,920.57		
合计	636,045,214.59		

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	胜诉，进入执行程序
江苏方泰超纤革业有限公司	2,199,920.70	2,199,920.70	100	无可供执行财产，已终结执行
鹏程实业有限公司	1,952,484.59	1,757,236.13	90	胜诉，但无可供执行财产
温州新恒利来合成革有限公司	1,872,278.44	1,872,278.44	100	进入破产清算程序
江苏政全塑胶工业有限公司	1,390,000.00	1,362,200.00	98	进入破产清算程序
福建可利达合成纤维有限公司	571,446.54	514,301.89	90	胜诉，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	胜诉，但无财产保全
天津东方环境工程有限责任公司	713,600.00	642,240.00	90	胜诉，但无可供执行财产
福建省南平艺腾针织有限公司	330,431.39	330,431.39	100	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	进入执行程序，但无财产保全
合计	12,083,782.35	10,470,351.91		

(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 5,672,082.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 180,708.40 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	381,670.00

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		坏账准备
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	
第一名	570,613,837.86	69.61	
第二名	19,602,986.14	2.39	
第三名	13,652,005.71	1.67	682,600.29
第四名	10,076,740.93	1.23	
第五名	10,069,480.22	1.23	503,474.01
合计	624,015,050.86	76.13	1,186,074.30

(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	98,917,120.90	99.70	77,015,915.05	99.85
1至2年	292,693.07	0.30	115,820.00	0.15
2至3年			49.40	
3年以上	299.52		290.81	
合计	99,210,113.49	100.00	77,132,075.26	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	88,804,520.09	89.51
第二名	2,067,503.94	2.08
第三名	957,935.14	0.97

第四名	910,594.88	0.92
第五名	625,681.68	0.63
合计	93,366,235.73	94.11

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	56,252.39	1,139,837.21
合计	56,252.39	1,139,837.21

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

8、 应收股利

适用 不适用

(1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
福建南平太阳电缆股份有限公司	712,584.00	
交通银行股份有限公司	5,123,250.00	
合计	5,835,834.00	

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

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	10,879,188.10	99.37	296,958.85	2.73	10,582,229.25	11,323,091.84	99.40	283,290.14	2.50	11,039,801.70
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	0.63	68,764.00	100.00	-	68,764.00	0.60	68,764.00	100.00	
合计	10,947,952.10		365,722.85		10,582,229.25	11,391,855.84		352,054.14		11,039,801.70

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	350,453.40	17,522.67	5.00%
1至2年	25,518.65	2,551.87	10.00%
2至3年	14,259.00	2,851.80	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	664,263.56	296,958.85	

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

单位：元 币种：人民币

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	16,000.00		
押金、备用金组合	5,352,197.11		
应收退税组合	4,846,727.43		
合计	10,214,924.54		

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	
江苏方泰超纤革业有限公司	27,192.00	27,192.00	100.00	无可供执行财产，南平中院已终结执行
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 13,668.71 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	5,352,197.11	5,368,849.71
应收退税款	4,846,727.43	5,534,834.88
其他往来	749,027.56	488,171.25
合计	10,947,952.10	11,391,855.84

(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	应收退税款	4,846,727.43	1年以内	44.27	
第二名	押金、备用金组合	1,480,013.24	1年以内	13.52	
第三名	押金、备用金组合	378,500.00	1-2年	3.46	
第四名	押金、备用金组合	360,000.00	1年以内	3.29	
第五名	备用金	105,729.20	1年以内	0.97	
合计		7,170,969.87		65.51	

(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	4,846,727.43	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		4,846,727.43		

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	191,568,134.65	6,031,440.44	185,536,694.21	173,459,578.51	6,463,287.79	166,996,290.72
在产品	13,898,019.43		13,898,019.43	22,527,312.46		22,527,312.46
库存商品	104,427,153.95	5,408,984.80	99,018,169.15	139,310,627.89	5,126,227.49	134,184,400.40
周转材料	13,346,615.59		13,346,615.59	534,986.05		534,986.05
在途物资	107,692.31		107,692.31	165,154.60		165,154.60
委托加工物资	223,974.96		223,974.96	7,193.14		7,193.14
合计	323,571,590.89	11,440,425.24	312,131,165.65	336,004,852.65	11,589,515.28	324,415,337.37

(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	6,463,287.79	190,889.65		622,737.00		6,031,440.44
库存商品	5,126,227.49	888,433.08		605,675.77		5,408,984.80
合计	11,589,515.28	1,079,322.73		1,228,412.77		11,440,425.24

(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)	68,800,804.54	80,624,625.93
预交企业所得税	20,691,240.67	3,971,637.93
银行理财产品	1,120,000,000.00	
其他	262,246.83	141,858.71
合计	1,209,754,292.04	84,738,122.57

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：	148,672,011.60	429,692.00	148,242,319.60	172,817,732.00	429,692.00	172,388,040.00
按公允价值计量的	146,242,319.60		146,242,319.60	170,388,040.00		170,388,040.00
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	148,672,011.60	429,692.00	148,242,319.60	172,817,732.00	429,692.00	172,388,040.00

(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	114,470,324.80		114,470,324.80
公允价值	146,242,319.60		146,242,319.60
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	31,771,994.80		31,771,994.80
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	140,000.00
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		140,000.00

(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	19,998,452.41			84,121.52						20,082,573.93	
小计	19,998,452.41			84,121.52						20,082,573.93	
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	30,000,000.00								40,000,000.00	
中核霞浦核电有限公司	1,816,661.06			23,695.25						1,840,356.31	
小计	46,816,661.06	30,000,000.00		23,695.25						76,840,356.31	
合计	66,815,113.47	30,000,000.00		107,816.77						96,922,930.24	

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				
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	8,131,238.91	3,912,201.05		12,043,439.96
2. 本期增加金额	276,283.25	183,764.36		460,047.61
(1) 计提或摊销	276,283.25	183,764.36		460,047.61
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	8,407,522.16	4,095,965.41		12,503,487.57
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	7,169,137.00	8,483,787.65		15,652,924.65
2. 期初账面价值	7,445,420.25	8,667,552.01		16,112,972.26

(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	1,547,152.86	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	1,639,923.29	因污水处理系统未解决
合计	3,187,076.15	

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	电力机器设备	纺织机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	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
2. 本期增加金额	3,778,349.68	1,513,481.73	132,478.64	768,735.03	669,178.40	6,862,223.48
(1) 购置		1,513,481.73	132,478.64	768,735.03	546,178.40	2,960,873.80
(2) 在建工程转入	3,229,510.00				123,000.00	3,352,510.00
(3) 企业合并增加						
(4) 竣工决算调整	548,839.68					548,839.68
3. 本期减少金额		1,157,100.00	390,904.14	50,341.88	275,627.20	1,873,973.22
(1) 处置或报废		1,157,100.00	390,904.14	50,341.88	275,627.20	1,873,973.22
4. 期末余额	2,432,492,553.78	10,159,771,483.59	656,423,177.42	38,929,146.86	67,813,394.83	13,355,429,756.48
二、累计折旧						
1. 期初余额	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
2. 本期增加金额	45,320,853.33	267,599,681.71	19,003,375.07	1,940,894.67	2,973,234.47	336,838,039.25
(1) 计提	45,320,853.33	267,599,681.71	19,003,375.07	1,940,894.67	2,973,234.47	336,838,039.25
3. 本期减少金额			379,177.01	48,831.62	267,358.38	695,367.01
(1) 处置或报废			379,177.01	48,831.62	267,358.38	695,367.01
4. 期末余额	540,667,714.50	2,794,612,713.90	413,873,099.52	24,312,920.45	47,864,523.53	3,821,330,971.90
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						
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	1,891,824,839.28	7,365,158,769.69	187,590,075.59	14,616,226.41	19,916,090.30	9,479,106,001.27
2. 期初账面价值	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). 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	3,712,028.31	1,536,787.00	453,081.53	针刺 4、7 线合并闲置中
合计	5,701,896.84	3,712,028.31	1,536,787.00	453,081.53	

(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	250,144.89
房屋及建筑物	179,029.49
合计	429,174.38

(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	539,808.31	老旧房屋
合计	539,808.31	

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
化学反渗透改造工程	6,321,770.05		6,321,770.05	2,410,604.49		2,410,604.49
电厂视频安防系统	792,395.93		792,395.93			
职工周转房	40,391,727.00		40,391,727.00	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	1,973,794.55		1,973,794.55
中压供汽管道建设	12,187,314.09		12,187,314.09	221,221.51		221,221.51
封闭式仓库工程	313,113.64		313,113.64			
档案信息化软件开发	71,625.55		71,625.55			
惠安小岞风电场	15,585,149.44		15,585,149.44	16,642,204.56		16,642,204.56
综合办公大楼	53,085,056.69		53,085,056.69	42,043,496.08		42,043,496.08
坪洋风电场	69,472,969.63		69,472,969.63	51,755,616.17		51,755,616.17
新厝风电场	231,305,687.86		231,305,687.86	78,068,627.01		78,068,627.01
港尾风电场	92,530,778.50		92,530,778.50	38,447,577.46		38,447,577.46
大蚶山风电场				25,478,380.06		25,478,380.06
顶岩山风电场	27,564,547.25		27,564,547.25	18,570,641.92		18,570,641.92
潘宅风电场	2,516,391.04		2,516,391.04	1,141,657.00		1,141,657.00
外山风电场	4,238,941.82		4,238,941.82	843,531.62		843,531.62
石塘风电场	260,599,052.93		260,599,052.93	75,084,695.28		75,084,695.28
管粮山农业光伏电站项目	174,939,278.63		174,939,278.63	12,417,069.46		12,417,069.46
洋坪风电场	1,081,587.63		1,081,587.63	817,757.01		817,757.01
埭头 500KV 线路	89,040.00		89,040.00	89,040.00		89,040.00
石塘至东岙 110KV 线路工程				2,537,799.00		2,537,799.00
大蚶山 220KV 升压站	27,020.25		27,020.25			
纺织机器设备技改项目	10,278,305.59		10,278,305.59	9,612,492.36		9,612,492.36

南纺高新材料产业园项目	1,784,119.08		1,784,119.08			
信息化升级改造	148,341.88		148,341.88			
远程视频系统				116,850.00		116,850.00
福鼎热电厂新建工程项目	166,818,053.10		166,818,053.10	98,936,526.56		98,936,526.56
合计	1,174,116,062.13		1,174,116,062.13	517,601,309.10		517,601,309.10

(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				自筹资金
惠安小岞风电场	241,700,000.00	16,642,204.56			1,057,055.12	15,585,149.44	6.45	在建	5,783,353.25			自筹资金
综合办公大楼	150,000,000.00	42,043,496.08	11,041,560.61			53,085,056.69	35.39	在建				自筹资金
坪洋风电场	300,530,000.00	51,755,616.17	17,717,353.46			69,472,969.63	23.12	在建	10,155,657.68	2,500,145.76	4.40	募集资金
新厝风电场	458,450,000.00	78,068,627.01	153,237,060.85			231,305,687.86	50.45	在建	7,688,774.58	3,071,684.97	4.36	募集资金
港尾风电场	400,710,000.00	38,447,577.46	54,083,201.04			92,530,778.50	23.09	在建	5,971,549.20	682,266.54	4.36	募集资金
大蚶山风电场	489,140,000.00	25,478,380.06			25,478,380.06		77.95	完工				募集资金
顶岩山风电场	472,590,000.00	18,570,641.92	8,993,905.33			27,564,547.25	5.83	在建	5,266,903.17	1,590,057.00	5.35	募集资金
潘宅风电场	777,740,000.00	1,141,657.00	1,374,734.04			2,516,391.04	0.32	在建				自筹资金
外山风电场	192,290,000.00	843,531.62	3,395,410.20			4,238,941.82	2.20	在建	7,638.98	7,638.98	4.90	自筹资金
石塘风电场	469,010,000.00	75,084,695.28	185,514,357.65			260,599,052.93	55.56	在建	6,814,860.77	2,166,409.86	5.35	募集资金
管粮山农业光伏电站项目	323,168,400.00	12,417,069.46	162,522,209.17			174,939,278.63	54.13	在建	1,357,659.14	1,331,468.90	4.41	自筹资金
洋坪风电场	184,900,000.00	817,757.01	263,830.62			1,081,587.63	0.58	在建	4,027.69	4,027.69	4.90	自筹资金
福鼎热电厂新建工程项目	760,000,000.00	98,936,526.56	67,881,526.54			166,818,053.10	21.95	在建	1,158,247.92	868,972.92	1.97	自筹资金
南纺高新材料产业园项目	363,600,000.00		1,784,119.08			1,784,119.08	0.49	在建				自筹资金
合计	5,634,486,600.00	500,639,507.19	667,809,268.59		26,535,435.18	1,141,913,340.60			44,208,672.38	12,222,672.62		

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
已报废纺织设备	21,306.21	
合计	21,306.21	

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	260,138,675.28	23,987,833.00	12,156,604.91	296,283,113.19
2. 本期增加金额			1,378,340.98	1,378,340.98
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
(4) 在建工程转入			1,378,340.98	1,378,340.98
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	260,138,675.28	23,987,833.00	13,534,945.89	297,661,454.17
二、累计摊销				
1. 期初余额	27,800,705.16	2,637,741.59	6,228,555.49	36,667,002.24
2. 本期增加金额	3,015,341.61	263,128.33	970,110.33	4,248,580.27
(1) 计提	3,015,341.61	263,128.33	970,110.33	4,248,580.27
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	30,816,046.77	2,900,869.92	7,198,665.82	40,915,582.51
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	229,322,628.51	21,086,963.08	6,336,280.07	256,745,871.66
2. 期初账面价值	232,337,970.12	21,350,091.41	5,928,049.42	259,616,110.95

(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

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	60,268,911.80	9,498,534.61	57,909,423.59	9,020,369.20
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	42,025,662.65	10,506,415.67	9,272,094.75	2,318,023.47
折旧或摊销差	2,034,369.28	508,592.32	1,955,493.63	488,873.41
工资及福利	5,724,381.23	857,723.87	9,267,256.60	1,627,540.00

递延收益形成的可抵扣暂时性差异	14,361,060.00	3,590,264.99		
合计	124,414,384.96	24,961,531.46	78,404,268.57	13,454,806.08

(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	171,184,520.52	28,015,421.92	179,862,183.99	29,437,778.72
可供出售金融资产公允价值变动	105,027,461.60	26,256,865.40	130,386,940.00	32,596,735.00
合计	276,211,982.12	54,272,287.32	310,249,123.99	62,034,513.72

(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

(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

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	350,240,780.23	499,114,973.00
待抵扣进项税（预计一年以上抵扣）	138,552,700.73	74,429,420.93
项目前期费用	120,605,219.16	106,867,161.03
合计	609,398,700.12	680,411,554.96

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	45,000,000.00	190,000,000.00
合计	45,000,000.00	190,000,000.00

(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）	616,332,150.97	675,564,530.19
1-2年（含2年）	14,188,326.57	28,939,862.78
2-3年（含3年）	3,938,157.18	21,028,762.85
3年以上	29,108,090.61	23,039,783.01
合计	663,566,725.33	748,572,938.83

(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
中交第一航务工程局有限公司	7,718,646.00	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
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
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	4,490,600.00	未到结算期
合计	37,948,884.22	

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）	10,466,501.63	27,917,131.31
1-2年（含2年）	55,297.64	195,136.94
2-3年（含3年）	4,577.50	2,012.49
3年以上	46,819.81	88,061.87

合计	10,573,196.58	28,202,342.61
----	---------------	---------------

(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	43,202,612.53	123,278,420.66	143,243,822.05	23,237,211.14
二、离职后福利-设定提存计划	666,258.48	8,156,751.55	8,667,910.70	155,099.33
三、辞退福利	1,965,774.35	1,790,376.81	1,790,376.81	1,965,774.35
四、一年内到期的其他福利				
合计	45,834,645.36	133,225,549.02	153,702,109.56	25,358,084.82

(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	38,051,429.21	100,134,343.50	121,433,441.17	16,752,331.54
二、职工福利费		9,622,063.57	8,846,798.74	775,264.83
三、社会保险费	103,200.03	5,182,979.08	5,209,078.17	77,100.94
其中: 医疗保险费	91,763.03	4,604,277.83	4,648,659.51	47,381.35
工伤保险费	5,094.94	394,650.15	385,143.53	14,601.56
生育保险费	6,342.06	184,051.10	175,275.13	15,118.03
四、住房公积金	40,095.00	5,963,343.20	5,958,343.20	45,095.00
五、工会经费和职工教育经费	5,007,888.29	2,375,691.31	1,796,160.77	5,587,418.83
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	43,202,612.53	123,278,420.66	143,243,822.05	23,237,211.14

(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	621,350.42	7,536,464.95	8,009,732.60	148,082.77
2、失业保险费	44,908.06	620,286.60	658,178.10	7,016.56
3、企业年金缴费				
合计	666,258.48	8,156,751.55	8,667,910.70	155,099.33

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	36,470,830.27	26,051,588.70
营业税	153,601.35	268,221.79
企业所得税	2,579,042.61	17,705,855.90
个人所得税	352,429.45	629,128.33
城市维护建设税	1,990,224.27	1,416,947.52
房产税	623,352.43	642,408.84
教育费附加	1,833,231.49	1,325,865.18
土地使用税	660,369.78	648,855.61
印花税	170,472.77	213,548.49
其他	243,704.60	169,506.91
合计	45,077,259.02	49,071,927.27

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	5,859,776.38	6,906,838.33
企业债券利息		
短期借款应付利息		233,383.34
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	5,859,776.38	7,140,221.67

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	23,820.66	23,403.06
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	23,820.66	23,403.06

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	6,295,096.50	5,254,480.81
工程保留金、质保金；保证金及押金	41,261,990.67	190,616,269.53
其他	13,949,153.32	14,016,885.63
合计	61,506,240.49	209,887,635.97

(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
福建省兴泰建筑工程有限公司	6,756,381.00	工程款,未到支付期
合计	6,756,381.00	/

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	554,488,400.00	515,088,400.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	554,488,400.00	515,088,400.00

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	1,860,900,000.00	1,973,400,000.00
抵押借款		
保证借款	783,609,800.00	649,749,800.00
信用借款	3,224,524,581.84	3,307,912,081.84
合计	5,869,034,381.84	5,931,061,881.84

其他说明,包括利率区间:

质押借款利率区间:4.41%-5.15%;保证借款利率区间:4.41%-4.90%;信用借款:4.41%-4.9955%。

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	3,721,274.27	4,734,146.08
三、其他长期福利		
合计	3,721,274.27	4,734,146.08

(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	10,942,972.23		381,166.66	10,561,805.57	收到政府补助
转让排污权收益		15,386,850.00	1,025,790.00	14,361,060.00	转让排污权收益
合计	10,942,972.23	15,386,850.00	1,406,956.66	24,922,865.57	

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	10,522,972.23		361,166.66		10,161,805.57	与资产相关
两化融合奖励专项资金	420,000.00		20,000.00		400,000.00	与资产相关
合计	10,942,972.23		381,166.66		10,561,805.57	

50、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)				小计	期末余额
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其 他		
股本(元)	3,499,216,479.00	293,478,251.00				293,478,251.00	3,792,694,730.00
股份总数	1,258,347,323.00	293,478,251.00				293,478,251.00	1,551,825,574.00

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金额802,216,479.00元。

根据中国证监会《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）及本次非公开发行股票发行结果，截至2016年1月12日止，公司本次实际已非公开发行A股股票人民币普通股293,478,251股，每股发行价格9.20元，募集资金总额为2,699,999,909.20元，扣除各项发行费用（含保荐费、承销费、发行登记费、律师费、验资费和信息披露费）18,663,478.25元，实际募集资金净额2,681,336,430.95元。其中计入股本293,478,251.00元，计入资本公积（股本溢价）2,387,858,179.95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2016年6月30日止，公司发行在外股份总额1,551,825,574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	2,387,858,179.95		3,204,896,965.75
其他资本公积				
合计	817,038,785.80	2,387,858,179.95		3,204,896,965.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

与年初相比，期末资本公积（股本溢价）增加2,387,858,179.95元，详见“七、50股本”。

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	税后归属于少数股东	
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	35,523,058.22	-25,359,478.40		-6,339,869.60	-19,019,608.80		16,503,449.42
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	35,523,058.22	-25,359,478.40		-6,339,869.60	-19,019,608.80		16,503,449.42
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	35,523,058.22	-25,359,478.40		-6,339,869.60	-19,019,608.80		16,503,449.42

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	302,040,948.77			302,040,948.77
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	302,040,948.77			302,040,948.77

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	1,955,888,304.05	1,241,112,762.90
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	1,955,888,304.05	1,241,112,762.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	420,119,307.95	372,041,992.52
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	310,365,114.80	251,669,464.60
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,065,642,497.20	1,361,485,290.82

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	2,655,742,972.53	1,934,390,392.96	2,872,444,243.80	2,155,369,256.95
其他业务	24,510,162.01	7,855,984.58	22,205,173.86	11,159,501.24
合计	2,680,253,134.54	1,942,246,377.54	2,894,649,417.66	2,166,528,758.19

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
营业税	929,240.39	1,525,011.16
城市维护建设税	9,523,777.54	8,307,570.03
教育费附加	8,801,771.78	7,669,309.58
其他	204,285.65	210,337.40
合计	19,459,075.36	17,712,228.17

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	5,189,293.39	5,157,699.83
运杂费	7,365,132.49	8,256,252.16
营销费用	1,074,995.53	1,146,467.15
其他	466,750.51	1,441,573.50
合计	14,096,171.92	16,001,992.64

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	22,199,173.11	21,956,803.45
折旧摊销费	8,683,573.91	8,803,754.00
税费	13,612,478.98	8,855,628.32
保险费	554,985.02	920,689.55
聘请中介及咨询费	3,630,126.28	2,422,642.56
业务招待费	1,186,964.43	805,416.90
会务费	153,400.42	207,438.88
办公费	436,873.74	1,150,311.07
研发费用	894,204.06	799,679.05
广告宣传费	250,863.26	352,427.64
租赁费	1,963,644.00	1,462,834.00
交通差旅费	1,169,359.05	1,814,044.36
邮电通讯费	334,984.79	487,747.27
物料消耗及修理费	651,709.07	880,144.90
诉讼费	19,700.00	900.00
其他	6,614,250.70	1,572,032.74
合计	62,356,290.82	52,492,494.69

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	140,511,330.42	181,459,983.30
减：利息收入	-10,550,983.47	-6,848,043.49
汇兑损益	-186,531.02	-89,040.57
其他	1,023,605.97	789,599.19
合计	130,797,421.90	175,312,498.43

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	5,123,373.15	6,164,393.55
二、存货跌价损失	1,079,322.73	3,484,491.25
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	6,202,695.88	9,648,884.80

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	107,816.77	
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	6,040,054.00	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	6,147,870.77	6,145,567.60

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	
其中：固定资产处置利得		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	11,196,855.69	7,229,938.88	3,334,824.66
违约金、罚款收入		272.00	
其他	1,079,553.44	30,474.26	1,079,553.44
合计	12,276,409.13	7,293,008.44	4,414,378.10

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
中压蒸汽技术改造项目	361,166.66	87,666.66	资产相关
两化融合奖励	20,000.00	20,000.00	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
增值税即征即退	7,862,031.03	5,995,436.22	收益相关
纳税大户奖励金		160,000.00	收益相关
促进规模企业发展补助资金	50,000.00		收益相关
群养农村公路养护大中修补助款	375,000.00		收益相关
小发明扶持补贴	50,000.00		收益相关
稳定劳工队伍奖励	15,400.00		收益相关
黄标车提前淘汰报废奖励	12,000.00		收益相关
企业调峰生产奖励	394,358.00		收益相关
出口增量奖励	6,900.00		收益相关
产业技术与开发科技专项奖励	800,000.00		收益相关
绿色低碳项目奖励	1,250,000.00		收益相关
省级科技进步奖、省标准贡献奖		80,000.00	收益相关
增产增效用奖励资金		65,470.00	收益相关
科技成果转化和产业化项目补助款		250,000.00	收益相关
先进制造企业用电奖励		305,866.00	收益相关
淘汰落后产能补贴		25,500.00	收益相关
中小企业技术创新基金		210,000.00	收益相关
合计	11,196,855.69	7,229,938.88	

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			
其中：固定资产处置损失			
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	496,000.00	411,000.00	496,000.00
罚款滞纳金支出	456,348.46	1,650.00	456,348.46
赔偿支出	845,362.71		845,362.71
其他	558.00	19,000.00	558.00
合计	1,798,269.17	431,650.00	1,798,269.17

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	114,077,870.74	99,359,353.95
递延所得税费用	-9,587,336.29	-4,264,924.31
合计	104,490,534.45	95,094,429.64

(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	521,721,111.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	130,430,277.96
子公司适用不同税率的影响	-23,745,064.89
调整以前期间所得税的影响	-1,547,886.05
非应税收入的影响	-1,522,967.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	876,175.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
所得税费用	104,490,534.45

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	2,953,658.00	1,126,836.00
利息收入	14,831,905.93	6,255,605.82
其他往来款项	13,197,632.99	15,728,980.77
营业外收入	15,394,050.00	26,190.05
合计	46,377,246.92	23,137,612.64

(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	37,582,481.96	32,398,066.08
财务费用支出	523,723.34	871,841.10
其他往来款项	26,181,338.92	16,787,897.04
营业外支出	1,427,787.17	431,650.00
合计	65,715,331.39	50,489,454.22

(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	2,640,000.00	24,052,609.93
工程项目押金保证金	662,996.83	
其他		15,686.21
合计	3,302,996.83	24,068,296.14

(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
委托贷款手续费	500,000.00	50,000.00
保函保证金		1,930,000.00
工程项目押金保证金	742,000.00	139,000.00
合计	1,242,000.00	2,119,000.00

(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
定向增发A股保证金及利息	130,316,694.43	
股票发行费用	1,370,000.00	700,000.00
筹资手续费	293,478.25	
合计	131,980,172.68	700,000.00

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	417,230,577.40	374,865,057.14
加：资产减值准备	6,202,695.88	9,648,884.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	337,214,357.45	322,178,600.66
无形资产摊销	4,248,580.27	4,000,852.40
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）		-32,323.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	137,611,403.48	179,592,689.20
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,147,870.77	-6,145,567.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,506,725.38	-2,812,567.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,422,356.80	-1,422,356.81
存货的减少（增加以“-”号填列）	12,433,261.76	44,266,020.86

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-84,649,850.38	-7,493,453.92
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	66,135,382.83	-34,450,033.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	877,349,455.74	882,195,802.76
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	2,362,826,791.31	916,742,974.49
减：现金的期初余额	1,264,927,624.85	1,215,433,902.57
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	1,097,899,166.46	-298,690,928.08

(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	2,362,826,791.31	1,264,927,624.85
其中：库存现金	51,898.69	75,067.85
可随时用于支付的银行存款	2,362,774,892.62	1,264,852,557.00
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	2,362,826,791.31	1,264,927,624.85
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	2,540,000.00	保函保证金存款
合计	2,540,000.00	/

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			
其中: 美元	1,354,069.24	6.6312	8,979,107.42
港币			
应收账款			
其中: 美元	747,293.12	6.6312	4,955,505.81
港币	90,185.69	0.85467	77,079.00
应付账款			
美元	9.99	6.6312	66.25

(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:

无

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	福建省泉州石狮市	福建省泉州石狮市	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。

2016年2月控股子公司福建福能股权投资管理有限公司收到股东首次出资共3,000万元，报告期未开展经营业务。

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

(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	-3,455,955.44		352,982,206.98
福建省福能龙安热电有限公司	35			20,500,000.00
福建福能股权投资管理有限公司	49	26,125.03		14,726,125.03

(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	747,484,050.99	2,512,089,683.08	3,259,573,734.07	322,744,906.16	1,524,900,000.00	1,847,644,906.16	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
龙安热电	12,892,866.65	166,941,200.23	179,834,066.88	61,834,066.88		61,834,066.88	17,304,232.64	99,067,422.58	116,371,655.22	40,871,655.22		40,871,655.22
福能股权投资	30,071,088.52		30,071,088.52	17,772.13		17,772.13						

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	760,386,670.10	-13,823,821.74	-13,823,821.74	130,899,705.11	1,086,188,974.55	8,339,167.75	8,339,167.75	135,284,552.44
龙安热电								
福能股权投资		53,316.39	53,316.39	71,088.52				

(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

2015年, 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%。2015年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。

2015年, 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%。2015年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。

2015年, 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, 2015年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。

2015年, 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, 2015年本公司以货币方式出资1,000万元人民币, 占10%股权。报告期内本公司根据工程项目建设需要按出资比例以货币方式增资3,000万元人民币, 后续将继续按此增加注册资本金。

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	福建省配售电有限责任公司
流动资产	40,221,228.89	39,996,904.83
其中：现金和现金等价物	40,221,228.89	39,996,904.83
非流动资产		
资产合计	40,221,228.89	39,996,904.83
流动负债	56,081.02	
非流动负债		
负债合计	56,081.02	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	40,165,147.87	39,996,904.83
按持股比例计算的净资产份额	20,082,573.93	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	20,082,573.93	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	-272,035.06	
所得税费用	56,081.02	
净利润	168,243.04	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	168,243.04	
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	96,880,474.62	261,101,631.36	10,471,436.75	100,000,800.00	57,634,592.44	8,727,184.72
非流动资产	3,171,706.41	49,388,162.42	1,594,848.72		42,454,631.56	1,655,382.34
资产合计	100,052,181.03	310,489,793.78	12,066,285.47	100,000,800.00	100,089,224.00	10,382,567.06
流动负债	52,181.03	489,793.78	2,711,719.02	800.00	89,224.00	1,299,261.77
非流动负债						
负债合计	52,181.03	489,793.78	2,711,719.02	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	310,000,000.00	9,354,566.45	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	40,000,000.00	1,840,356.31	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	40,000,000.00	1,840,356.31	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			20,228,390.62			
净利润			118,476.26			
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额			118,476.26			
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 2016 年 6 月 30 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 6,468.52 万元（2015 年 12 月 31 日：约 6,636.15 万元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下半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：

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	年初余额
可供出售金融资产	146,242,319.60	170,388,040.00
合 计	146,242,319.60	170,388,040.00

2016 年 6 月 30 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 7,312.12 万元（2015 年 12 月 31 日：净利润 0 万元、其他综合收益 8,519.40 万元）。管理层认为 50% 合理反映了下半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			合计
	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	
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	146,242,319.60			146,242,319.60
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	146,242,319.60			146,242,319.60
(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	146,242,319.60			146,242,319.60
(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

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	单位:万元 币种:人民币	
				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	62.50	62.50

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 62.50%股份，为本公司控股股东。

本企业最终控制方是福建省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。

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

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
福能联信建设集团有限公司	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	3,323,328.64	2,752,404.44
福建省福能电力燃料有限公司	采购煤炭	271,103,088.50	252,583,108.18
福建省福能新型建材有限责任公司	采购石灰石粉	3,204,589.86	2,911,452.30
福建绿美园林工程有限公司	厂区景观和绿化工程	550,268.00	1,135,749.00
福建省华夏能源设计研究院有限公司	勘察设计监理	2,035,488.64	364,000.00
福建省煤炭质量安全监督检验站	煤质化验	582,643.76	
福建省福煤科技有限公司	照明改造节电效益分享	250,359.28	
福建省建筑材料工业设计院有限责任公司	勘察设计		80,000.00
神华福能发电有限责任公司	电量替代	21,222,051.27	
神华福能（福建雁石）发电有限责任公司	电量替代	6,476,666.67	
福能联信建设集团有限公司	建安工程劳务	538,280.00	
福建联美建设集团有限公司	建安工程劳务		1,076,331.00
南平利宏工贸公司	采购辅助材料	939,766.59	770,571.86
南平利宏工贸公司	运输及装卸劳务	2,282,785.24	1,895,281.53
南平利宏工贸公司	采购员工福利品等	142,324.50	130,258.05
福建省永安煤业有限责任公司	采购煤炭	1,191,790.26	720,862.06

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	4,417,507.08	3,697,202.66
福建省福能新型建材有限责任公司	销售灰渣	9,193,849.54	6,296,812.49
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	26,563,830.14	19,652,834.29
福建惠安泉惠发电有限责任公司	出售氮氧化物排污权	15,386,850.00	
南平利宏工贸公司	销售产品	165,474.34	173,380.60
南平利宏工贸公司	转供水电	56,811.89	3,616.25
南平利宏工贸公司	配件加工	2,994.39	4,876.09
福建水泥股份有限公司	销售产品		144,154.52

(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	305,057.44	249,637.44

(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8月27日	2023年8月26日	否
福建省能源集团有限责任公司	190,400,000.00	2008年8月27日	2023年8月26日	否
福建省能源集团有限责任公司	13,750,000.00	2009年4月14日	2024年4月13日	否
福建省能源集团有限责任公司	9,210,000.00	2009年6月12日	2024年6月11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8月30日	否
福建省能源集团财务有限公司	21,000,000.00	2012年5月29日	2027年5月28日	否
福建省能源集团财务有限公司	76,990,000.00	2013年1月31日	2025年1月31日	否
福建省能源集团财务有限公司	4,800,000.00	2015年6月11日	2017年5月18日	否
福建省能源集团财务有限公司	4,830,000.00	2015年6月11日	2017年5月18日	否

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	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	101,059,900.00	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	2014年8月30日	2029年3月19日	
福建省能源集团财务有限公司	31,000,000.00	2016年6月13日	2031年6月12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	

注：关联方资金拆借利率参照同期银行贷款利率；本公司本期向关联方福建省能源集团财务有限公司支付资金拆借利息 6,317,207.50 元。

(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：万元 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	362.36	294.00

(8). 其他关联交易**①关联方资金存放款项**

单位：元 币种：人民币

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	1,976,702,819.56	1,240,417,270.58

注：关联方资金存款利率参照同期银行存款利率；本公司本期在关联方福建省能源集团财务有限公司取得资金存款利息收入 9,478,581.65 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 963,119.00 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	3,538,096.44			
	福建省石狮热电有限责任公司	3,200,138.00			
	南平利宏工贸公司	193,604.98			
应收利息					
	福建省能源集团财务有限公司	56,252.39		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	957,830.21	
	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	125,550.00	62,767.00
	福建省永安煤业有限责任公司	656,562.10	75,281.20
	神华福能发电有限责任公司	8,276,600.00	12,059,307.00
	神华福能（福建雁石）发电有限责任公司	2,525,900.00	
	福建肖厝物港物流有限责任公司	267,200.18	
	福能联信建设集团有限公司	215,480.00	
预收款项			
	南平利宏工贸公司		24,045.63
其他应付款			
	南平利宏工贸公司	1,122,127.76	1,679,186.72
应付利息			
	福建省能源集团财务有限公司	507,445.81	472,543.09
	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 2016 年 6 月 30 日止，尚未到期保函金额 1,268.00 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 254.00 万元人民币。

8、 其他

本公司 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公司进行补偿，补偿期限为本次交易实施完毕后 3 年。

本公司 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

4、 股份支付的修改、终止情况

无

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 2016 年 6 月 30 日止，该项长期借款余额为 106,200.00 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 2016 年 6 月 30 日止,该项长期借款余额为 89,890.00 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》(简称“《框架协议》”)。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

截至 2016 年 6 月 30 日止,本公司无对外提供担保等形成的或有事项。

截至 2016 年 6 月 30 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:

元

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,进入执行程序
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	无可供执行财产,已终结执行
鹏程实业有限公司	1,952,484.59		胜诉,但无可供执行财产
江苏政全塑胶工业有限公司	1,390,000.00		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
天津东方环境工程有限责任公司	713,600.00		胜诉,但无可供执行财产
福建可利达合成纤维有限公司	571,446.54		胜诉,但无财产保全
福建可利得皮革纤维有限公司	455,250.00		胜诉,但无财产保全
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	3,266,645.90		进入执行程序,债权待申报中
广东胭脂红鞋业有限公司	301,381.37		已胜诉,待执行
广州五山富威皮革商行	212,920.27		已胜诉,待执行
石狮松盛皮业贸易有限公司	3,661,134.35		进入诉讼程序
东莞市金晔合成皮革有限公司	225,392.20		进入诉讼程序
东莞华美人造皮厂有限公司	2,432,704.65		胜诉,进入执行程序

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)2016 年 7 月 22 日,福能集团与福建闽东电力股份有限公司(以下简称“闽东电力”)签订《福建省能源集团有限责任公司与福建闽东电力股份有限公司合作框架协议》(简称“《合作框架协议》”)。双方合资成立宁德市配售电公司,在宁德市开展配电、售电、投资和经营业务;合同能源管理;节能技术、电力技术的研发等。配售电公司注册资本为 2 亿元人民币,福能集团占股 51%,资本金根据业务开展需要逐步注入,按股权比例以货币形式缴纳。根据福建省

能源集团有限责任公司在《福建南纺股份有限公司购买资产暨关联交易报告书》中作出的避免同业竞争承诺，上述《合作框架协议》中涉及在福建省宁德市配售电业务商业机会将由本公司享有，并由本公司（含本公司控股子公司）作为投资主体与其他投资方签订配售电公司合资协议和章程，成立配售电公司，开展配售电业务。控股股东签订的上述《合作框架协议》仅为框架性协议，存在不确定性。

(2) 2016年8月2日，公司召开第八届董事会第十四次临时会议，审议通过《关于公司与南平实业集团有限公司（以下简称“南平实业”）签订〈南平市配售电有限责任公司合资协议书〉（关联交易）的议案》。双方合资成立南平市配售电有限责任公司，在南平市开展增量配电网的建设、地方配电资产的收购运营、开展售电业务，并开展合同能源管理，节能技术、电力技术的研发等。配售电公司注册资本为2亿元人民币，公司占股65%，南平实业占股35%，以人民币货币形式缴纳。公司首期出资650万元及南平实业首期出资350万元，自配售电公司完成工商登记之日起1个月内缴纳；双方剩余出资2018年12月31日之前缴足，具体缴纳出资额及期限根据配售电公司业务发展的需要由股东会确定。

(3) 2016年8月1日，公司控股子公司福建晋江天然气发电有限公司（以下简称“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门站销售价格问题的通知》（闽价商[2016]211号）。通知主要内容：①中海福建天然气有限责任公司印尼气源合同气量的门站销售价格由62.1778元/吉焦（折算2.373元/立方米）调整为54.2124元/吉焦（折算2.069元/立方米）。其中：销售给非居民用户门站价格实行最高限价管理，最高限价为54.2124元/吉焦（折算2.069元/立方米），允许供需双方在最高限价范围内协商确定。②燃气电厂置换给城市使用的气量价格同步下调0.304元/立方米，即置换气价统一按2.069元/立方米执行。③通知自2016年8月1日起执行。

2、 利润分配情况

适用 不适用

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	2,239,696,511.06	440,556,623.48			2,680,253,134.54
二、分部间交易收入					-
三、对联营和合营企业的投资收益			107,816.77		107,816.77
四、资产减值损失	-	6,202,695.88			6,202,695.88
五、折旧和摊销费用	313,758,472.60	27,765,633.93	22,560.60		341,546,667.13
六、利润总额（亏损总额）	514,882,183.96	-602,780.72	787,441,708.61	780,000,000.00	521,721,111.85
七、所得税费用	103,831,158.23	136,637.48	522,738.74		104,490,534.45
八、净利润（净亏损）	411,051,025.73	-739,418.20	786,918,969.87	780,000,000.00	417,230,577.40
九、资产总额	15,413,721,274.38	1,014,830,398.64	9,393,594,939.18	8,646,772,343.46	17,175,374,268.74
十、负债总额	8,745,112,310.97	163,879,306.17	32,556,332.87	1,566,603,637.73	7,374,944,312.28
十一、对联营企业和合营企业的长期股权投资			96,922,930.24		96,922,930.24

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(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，扣除各项发行费用（含保荐费、承销费、发行登记费、律师费、验资费和信息披露费）人民币 18,663,478.25 元，实际募集资金净额人民币 2,681,336,430.95 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。在 2016 年 1 月 14 日非公开发行股票实施完毕后，福建省能源集团有限责任公司持有公司股权比例由 77.07%降至 62.50%。

(2) 本公司全资子公司福建省鸿山热电有限责任公司（以下简称“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），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 0.0338 元（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) 本公司控股子公司福建晋江天然气发电有限公司（以下简称“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，政府有权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权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：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。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。本通知自 2016 年 1 月 1 日起执行。

② 本报告期内，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：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。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。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。本通知自 2016 年 1 月 1 日起执行。

③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 2016 年 LNG 发电指标转让替代工作有关事项的通知》(闽经信能源[2016]140 号)。通知主要内容:2016 年,晋江气电转让替代上网电量为 20.47 亿千瓦时。本次转让替代电价为 0.29 元/千瓦时(含税),出让方结算上网电价为 0.5434 元/千瓦时(含税)。转让替代受让方共 11 家,总装机容量 1,908 万千瓦,将根据 2016 年度送华东电量交易情况,对火电机组受让电量进行统筹分配。本次转让替代,福建省电力有限公司免收 0.005 元/千瓦时的输电损耗补偿费。本次转让替代电量在 2016 年 4-12 月兑现完成。本次转让替代电量电费结算按《福建省经济贸易委员会福建省物价局关于修订福建省发电量指标转让替代办法的通知》(闽经贸能源[2011]676 号)有关规定,由省电力有限公司按出让结算价与出让方结算后,再由出让方接受让价与受让方结算。

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	
	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	835,860.00	100.00			835,860.00	250,767,860.00	100.00		
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款									
合计	835,860.00	/		/	835,860.00	250,767,860.00	/		/

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	835,860.00		
关联方组合			
合计	835,860.00		

(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	835,860.00	767,860.00
应收退税款		
其他往来		250,000,000.00
合计	835,860.00	250,767,860.00

(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	备用金、押金	606,862.00	1 年以内	72.60	
第二名	备用金、押金	171,248.00	1 年以内	20.49	
第三名	备用金、押金	30,000.00	1 年以内	3.59	
第四名	备用金、押金	10,250.00	1 年以内	1.23	
第五名	备用金、押金	8,000.00	1 年以内	0.96	
合计	/	826,360.00	/	98.87	

(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	7,541,922,259.42		7,541,922,259.42	5,302,634,296.54		5,302,634,296.54
对联营、合营企业投资	96,922,930.24		96,922,930.24	66,815,113.47		66,815,113.47
合计	7,638,845,189.66		7,638,845,189.66	5,369,449,410.01		5,369,449,410.01

(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	2,191,487,962.88		3,774,192,162.88		
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	32,500,000.00		97,500,000.00		
福建福能股权投资管理有限公司		15,300,000.00		15,300,000.00		
合计	5,302,634,296.54	2,239,287,962.88		7,541,922,259.42		

(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		
一、合营企业										
福建省配电售电有限责任公司	19,998,452.41			84,121.52						20,082,573.93
小计	19,998,452.41			84,121.52						20,082,573.93
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	30,000,000.00								40,000,000.00
中核霞浦核电有限公司	1,816,661.06			23,695.25						1,840,356.31
小计	46,816,661.06	30,000,000.00		23,695.25						76,840,356.31
合计	66,815,113.47	30,000,000.00		107,816.77						96,922,930.24

3、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	780,000,000.00	700,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	107,816.77	
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	6,685,544.01	5,031,944.44
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	5,900,054.00	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	792,693,414.78	711,177,512.04

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		
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）	3,334,824.66	
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	180,708.40	
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	-718,373.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-589,185.17	
少数股东权益影响额	63,856.53	
合计	2,271,830.70	

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	4.69	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.67	0.28	0.28

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十一节 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。
	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 8 月 16 日